

# 交通银行股份有限公司董事会 审计委员会 2022 年度履职情况报告

根据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》及《交通银行股份有限公司章程》《交通银行股份有限公司董事会审计委员会工作规则》等规定，本公司董事会审计委员会认真执行年初工作计划，积极发挥在审核财务信息及披露、执行会计政策、强化内外部审计监督、完善内部控制体系等方面的咨询作用，保障了本公司各项财务信息真实准确、内部控制体系稳定有效和经营管理稳健运行，提升了公司治理科学性、稳健性和有效性。现将委员会 2022 年度履职情况报告如下：

## 一、会议召开及委员出席情况

2022 年，委员会召开 5 次会议，审议通过了定期业绩报告、财务决算报告、利润分配方案、固定资产投资计划、内部审计发展规划（2022-2025 年）等 31 项议案，并向董事会报告专业意见。

委员会各次会议的召开程序、表决方式、议案和报告审议等均符合法律法规、本公司章程以及委员会工作规则的规定。除参加委员会会议外，部分委员参加独立董事与财务负责人见面会、独立董事与外部审计师见面会，就定期业绩进行沟通；参加本公司“十四五”规划修订研讨会，对“十四五”发展规划纲要和金融科技发展规划的修订完善提出意见建议。在履职过程中，各位委员遵循高标准职业道德准则，

投入足够的时间和精力，认真参与委员会各项工作。2022年6月，本公司董事会换届后，组建了新一届审计委员会。新一届委员会由李晓慧、李龙成、常保升、陈俊奎、胡展云、石磊和张向东7名委员组成，李晓慧女士担任主任委员。

## 二、委员会开展的主要工作

### （一）审核财务信息、预决算等议案。

一是审核定期报告财务信息。委员会审议并提请董事会批准对外披露 2021 年度报告、2022 年季度及中期报告在内的 4 份定期业绩报告。在审核过程中，委员会注重就财务报告信息的真实性、完整性和准确性发表意见，并向董事会和高管层提出把握好国家重大决策部署、着力提升服务实体经济质效、打造与“新经济”相匹配的资产结构、充分发挥内外部审计和金融科技力量等意见建议。二是审核年度预决算相关议案。委员会提请董事会及股东大会批准年度财务决算报告、年度利润分配方案、年度固定资产投资计划等议案。三是持续关注企业会计准则变更对经营业绩的影响，确保本公司全面遵守各项会计准则。

### （二）评估内部控制的稳健性和有效性。

一是审议并提请董事会批准对外披露 2021 年度内部控制评价报告，提出针对内外部审计师关注的重点事项做好分析研究、采取针对性措施，并向董事会审计委员会反馈的建议。二是指导本公司强化内部控制工作。在委员会指导下，高管层定期召开会议审议内控基本制度，组织协调、部署推动内控重大事项，构建内控管理齐抓共管的工作格局。三是

关注外审机构提出的管理建议。委员会审阅外部审计师出具的年度内部控制审计报告及管理建议书，批准外审机构年度审计计划，提出进一步发挥内外部审计在揭示和预警风险、完善制度流程以及推进不良资产责任认定等方面的作用，促进全行治理体系有效性的提升。**四是**审阅和听取专项审计报告。委员会审阅年度资本管理高级方法实施、理财业务、关联交易管理等审计情况报告，提出持续跟踪审计发现问题的整改落实、扎实做好理财业务整改和督促工作等意见建议。

### （三）健全内部审计体制机制。

**一是**提请董事会批准《内部审计发展规划（2022-2025年）》，立足交行“十四五”时期发展规划纲要，逐步构建与新时代审计工作使命相匹配的“新审计”能力。**二是**提请董事会批准《内部审计2021年工作总结及2022年工作计划》，定期听取内部审计部门提交的季度、半年度、年度审计监督工作情况报告，并及时向董事会报告专业意见。**三是**建立健全专业、独立、权威的审计监督体系。委员会审议批准部分分行审计部工作机制优化试点方案，实施总行对分行审计业务垂直管理的模式，同时深化审计监督分局对所在地分行审计部的紧密性管理，进一步整合审计资源、增强审计力量。**四是**对内部审计部门履职尽责情况进行考核评价。委员会审议批准《2021年度审计监督局考核结果》，提出加强审计队伍建设、加快审计数字化转型等意见建议。

### （四）加强外部审计机构聘用管理。

**一是**提请董事会和股东大会批准2022年度会计师事务所

所聘用方案，审议外审机构提供服务情况、审计过渡工作及审阅计划等报告。**二是**督促前后任审计师严格按照交接方案和时间表做好工作交接，确保外部审计工作顺利过渡以及审计工作质量。**三是**按照独立和不相容岗位分离原则，授权内部审计部门具体办理会计师事务所选聘工作。

#### （五）推进新异地数据中心建设。

委员会提请董事会批准建设新异地数据中心项目。委员会认为新异地数据中心建设是“立长远”的战略性投资，有利于保障金融安全，满足集团中长期业务发展需要。同时，对数据中心建设、招标工作和人才招聘等配套工作提出要求。

#### （六）加强委员会履职能力建设。

**一是**提请董事会批准《关于修订〈审计委员会工作条例〉的议案》，进一步规范委员会决策机制、丰富委员会职责权限。**二是**根据香港联交所《企业管治守则》规定，在交行官网对外公开董事会审计委员会邮箱，为员工、客户及供应商等和董事会审计委员会建立沟通渠道。**三是**本公司为委员会履职及时提供包括经济金融动态、监管政策以及本公司经营管理、内外部审计工作等方面的丰富信息。此外，组织委员们参加香港公司治理公会、英国欧华律师事务所等组织开展的专业培训，协助委员会提升履职能力。

### 三、年度调研情况

2022年，委员们围绕本公司发展战略执行、经营管理、风险管理与内部控制、内外部审计、不良资产责任认定和追

究等相关课题，到总行相关部门以及多家分行开展调研，并形成多篇调研报告提交董事会及高管层参阅，有力地促进本公司经营管理水平的提升。