

# 招商银行股份有限公司董事会审计委员会 2015 年度履职情况报告

招商银行股份有限公司（以下简称本公司）董事会审计委员会由 5 名委员组成，其中独立非执行董事 3 名且担任主任委员，全部委员均具有履行审计委员会工作职责的专业知识和商业经验。2015 年，审计委员会以季度例会制度为基础，以内部审计和外部审计为抓手，充分发挥了监督经营管理活动、揭示问题、改进提升管理水平的重要作用，有效履行了相关职责。现将本公司审计委员会 2015 年度工作情况报告如下：

## 一、2015 年度审计委员会召开会议情况

本公司董事会审计委员会 2015 年度共召开 9 次会议。

（一）审计委员会九届十一次会议于 2015 年 3 月 3 日在深圳召开，会议研究审议了如下事项：

- 1、听取 2014 年度经营情况汇报；
- 2、审阅 2014 年度财务报表；
- 3、听取毕马威 2014 年度审计工作总结汇报；
- 4、审议聘请 2015 年度会计师事务所及报酬的议案；
- 5、听取《关于〈招商银行任职干部离任审计办法〉修订情况的报告》；
- 6、审阅永隆银行审计与风险管理委员会 2014 年全年各次会议纪要以及金管局监管意见。

全体委员一致表决同意了上述审议事项，并就上述议题与高管层和外部审计师进行了交流讨论，重点对外部审计工作提出指导意见。

(二)审计委员会九届十二次会议于 2015 年 3 月 12 日以视频会议方式召开，会议研究审议了如下事项：

- 1、审议本行 2014 年度报告（含财务报告）；
- 2、审议毕马威 2014 年度审计工作总结汇报；
- 3、审议《招商银行股份有限公司 2014 年度内部控制评价报告》；
- 4、听取 2014 年度内部审计工作情况和 2015 年度工作计划报告；
- 5、审议《关于披露审计委员会 2014 年度履职情况报告的议案》。

全体委员一致表决同意了上述审议事项，重点就内部审计工作进行了研究讨论。

(三)审计委员会九届十三次会议于 2015 年 4 月 24 日以通讯表决方式召开，会议审议了《招商银行 2015 年第一季度报告》，全体委员一致表决同意了该议案。

(四)审计委员会九届十四次会议于 2015 年 5 月 19 日在武汉召开，会议研究审议了如下事项：

1、听取 2015 年一季度内部审计工作情况和第二季度工作计划的报告；

- 2、审议《关于纽约分行 2014 年内部审计工作情况和 2015 年内

部审计计划的报告》;

3、审议《关于〈招商银行股份有限公司内部控制基本规定（第三版）〉的议案》。

全体委员一致表决同意了上述审议事项，就内部审计工作发表意见和建议。

（五）审计委员会九届十五次会议于 2015 年 6 月 12 日以通讯表决方式召开，会议研究审议了《关于总行审计部 2014 年度绩效考核结果的议案》，全体委员一致表决同意了该议案。

（六）审计委员会九届十六次会议于 2015 年 8 月 18 日以电话会议方式召开，会议研究审议了如下事项：

1、审议《2015 年半年度报告全文及摘要（含毕马威中期审阅工作总结报告）》;

2、审议《关于启动更换会计师事务所的议案》;

3、听取 2015 年上半年审计工作情况和下半年工作计划的汇报。

全体委员一致表决同意了上述议案，对下半年内部审计工作和会计师事务所的选聘发表意见和建议。

（七）审计委员会九届十七次会议于 2015 年 10 月 21 日在贵阳召开，会议研究审议了如下事项：

1、审议《2015 年招商银行年度审计计划》;

- 2、听取关于会计师事务所选聘招标进展情况汇报；
  - 3、听取关于改进合并财务数据报送时效性的进展情况汇报；
  - 4、听取 2015 年第三季度内部审计工作情况以及和第四季度工作计划的汇报；
  - 5、审议《关于修订〈招商银行审计部和审计人员综合考评办法〉的议案》；
  - 6、审议《关于〈2015 年度总行审计部关键绩效指标体系〉的议案》。
- 全体委员一致表决同意了上述审议事项，就外部审计计划、内部审计工作和考核机制进行了研究讨论。

（八）审计委员会九届十八次会议于 2015 年 10 月 26 日以通讯表决方式召开，会议审议了《招商银行 2015 年第三季度报告》，全体委员一致表决同意了该议案。

（九）审计委员会九届十九次会议于 2015 年 12 月 21 日以视频会议方式召开，会议研究审议了如下事项：

- 1、审议《招商银行关于提请确定 2016 年度外部审计机构选聘招标中标会计师事务所的议案》；
- 2、审议《关于向董事会审计委员会申请授权的议案》。

全体委员一致表决同意了上述审议事项，就会计师事务所选聘事宜进行了讨论。

## 二、2015年度审计委员会重点工作和发表意见建议情况

### 1、内部审计垂直管理成效显著，内部审计独立性进一步增强。

审计委员会加强对内部审计的垂直管理，按季度听取内部审计工作情况报告，及时掌握内部审计发现问题，重点关注审计发现问题的整改情况和问责力度，并向管理层提出改进建议；高度关注内部审计人员配置和资源配备的充足性。

### 2、加强与外部审计的沟通。

2015年，审计委员会与毕马威会计师事务所进行了多次面对面沟通。在当前经济下行还未见底、银行资产质量压力较大的形势下，审计委员会高度关注我行资产质量以及信用风险管理的有关情况，要求外部审计要密切跟踪资产质量变化趋势，集中力量审查不良资产是否充分暴露，充分反映和揭示分析不良生成的原因，并在信用风险管理方面提出更为具体的管理建议；要求外部审计结合内审发现问题，改进管理建议书，从内控流程、关键控制点方面提出更多具体建议。

### 3、规范、公平、公开选聘会计师事务所，保持外部审计工作连续稳定。

审计委员会于2015年8月启动更换会计师事务所相关工作以来，根据有关制度规定，规范、公平、公开地组织完成了会计师事务所招标工作，经过研究审议，向董事会提出了中标会计师事务所的建议，为外部审计工作的平稳过渡做好了充分准备。

### 4、积极深入一线调研考察，为分行经营管理建言献策。

审计委员会借召开季度例会之机，调研了武汉、贵阳、南宁等分

行，了解一线经营情况，与分行经营班子及主要部门负责人进行了座谈，并视察了审计部武汉分部的工作情况。听取各分行整体经营情况、“轻型银行”战略转型、风险管理等工作汇报，并结合当地经济发展状况、分行经营管理现状，从业务拓展、内控合规、人才队伍建设、完善激励约束机制等方面有针对性地提出了指导性意见。

#### 5、完善内部审计部门考核制度。

审计委员会对总行审计部 2014 年度工作进行了评价，根据实际管理需要，修订对审计部和审计人员的考核评价办法，并据此制定了总行审计部 2015 年度的关键绩效指标体系，以适应内部审计工作的新常态、新形势、新需求。

委员：郭雪萌、孙月英、付刚峰、黄桂林、潘承伟

招商银行股份有限公司

二〇一六年三月三十日