

# 招商银行股份有限公司董事会审计委员会

## 2016 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占大多数且担任主任委员，全部委员均具有履行审计委员会工作职责的专业知识和相关经验。2016 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、揭示风险和问题、改进提升管理水平的重要作用，有效履行了相关职责。现将 2016 年度工作情况报告如下：

### 一、2016 年度召开会议情况

董事会审计委员会 2016 年度共召开 8 次会议，就年度报告、中期报告、季度报告的编制，以及内外部审计工作情况进行了充分研究和审议。

（一）九届二十次会议于 2016 年 3 月 4 日在深圳召开，会议研究审议了如下事项：

- 1、听取 2015 年度经营情况汇报；
- 2、审阅 2015 年度财务报表；
- 3、听取毕马威 2015 年度审计工作总结汇报；
- 4、审议 2015 年度内部控制评价报告；
- 5、 审议 2015 年度内部审计工作情况和 2016 年度工作计划报告；
- 6、审议关于《招商银行审计复议管理办法（第二版）》的议案；
- 7、审议关于披露审计委员会 2015 年度履职情况报告的议案；
- 8、审阅永隆银行审计与风险管理委员会 2015 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)九届二十一次会议于 2016 年 3 月 21 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 年度报告；
- 2、审议毕马威会计师事务所 2015 年度审计工作总结报告；
- 3、审议关于总行审计部 2015 年度绩效考核结果的议案；
- 4、审议关于评定审计部一把手绩效等级的议案。

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)九届二十二次会议于 2016 年 4 月 26 日以通讯表决方式召开，会议审议了本公司《2016 年第一季度报告》，全体委员一致表决同意了该议案。

(四)九届二十三次会议于 2016 年 5 月 23 日在成都召开，会议研究审议了如下事项：

- 1、审议关于 2016 年一季度总行审计工作情况与发现主要问题的报告；
- 2、审议关于纽约分行 2015 年内部审计工作情况和 2016 年内部审计计划的报告；
- 3、听取 2016 年中期审阅及年度审计计划沟通。

全体委员一致表决同意了上述审议事项，就内部审计及境外分行审计工作发表意见和建议。

(五)九届二十四次会议于 2016 年 6 月 24 日以通讯表决方式召开，会议研究审议了《关于〈2016 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该议案。

(六) 十届一次会议于 2016 年 8 月 11 日以视频会议方式召开，会议研究审议了如下事项：

1、审议 2016 年半年度报告全文及摘要（含德勤中期审阅工作总结报告）；

2、听取 2016 年上半年审计工作情况和下半年工作安排的报告；

3、听取关于 2015 年总行审计发现问题整改情况的报告。

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审计发现问题整改情况发表了意见和建议。

(七) 十届二次会议于 2016 年 10 月 26 日在深圳召开，会议研究审议了如下事项：

1、审议 2016 年第三季度报告；

2、听取德勤华永会计师事务所 2016 年年度审计计划；

3、听取 2016 年三季度审计工作情况以及四季度工作计划的报告；

4、听取关于境外分行基本情况和审计情况的报告。

全体委员一致表决同意了上述审议事项，就外部审计计划、内部审计工作和计划进行了研究讨论。

(八) 十届三次会议于 2016 年 12 月 8 日以通讯表决方式召开，会议审议了《招商银行股份有限公司内部审计章程（第三版）》，全体委员一致表决同意了该议案。

## **二、2016 年度工作成效和发表意见建议情况**

1、内部审计效能显著提升，独立性进一步增强。

深度挖掘对内部审计的垂直管理潜力，充分发挥审计委员会的运作效能。一是按季度现场听取内部审计工作情况报告和计划，及时掌握内部审计发现风险隐患，重点关注审计发现问题的整改情况和问责力度；二是针对审计发现问题向总行管理层提示相关风险、提出管理

建议，充分发挥内控管理的增值作用；三是推动内部审计不断加强制度建设，审议通过了《招商银行审计复议管理办法（第二版）》、《招商银行股份有限公司内部审计章程（第三版）》等制度办法，确保内部审计有章可循，制度完善；四是鼓励内部审计创新方法，运用综合手段，提升成果运用实效。

## 2、加强与外部审计的沟通联动。

2016年，本行更换外部审计机构，审计委员会督促新老会计师事务所充分做好衔接工作，保障外审工作的延续性、稳定性。结合经济下行期资产质量压力较大的形势，审计委员会要求外部审计密切跟踪资产质量变化趋势，集中力量审查不良资产状况，分析成因、揭示充分，并在信用风险管理方面提出了具体的管理建议，促进外部审计成果质量明显提升。

## 3、深入一线开展调研考察，为分行经营管理研究把脉。

审计委员会调研了佛山、成都等分行，与分行经营班子及主要部门负责人进行了座谈，并视察了部分分支机构。通过认真听取各分行经营情况、落实总行体制改革战略转型及风险管理等工作汇报，审计委各位委员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专业性强、指导性高的意见和建议。

## 4、完善内审部门考核制度。

审计委员会对总行审计部及其主要负责人2015年度工作进行了考核评价，根据实际管理需要，依据审计部和审计人员的考核评价办法，制定了总行审计部2016年度的关键绩效指标体系，以推动内部审计工作更好的发挥作用。

委员：郭雪萌、付刚峰、王大雄、黄桂林、潘承伟

招商银行股份有限公司

二〇一七年三月十七日