

兴业银行股份有限公司

董事会审计与关联交易控制委员会

2023 年度履职情况报告

2023 年,董事会审计与关联交易控制委员会按照监管法规、本行章程、委员会工作规则等制度规定,认真履行职责,积极辅助董事会决策,全年共召开会议 7 次,审议和听取议题共 30 项。

一、评估与续聘会计师事务所

毕马威华振会计师事务所(以下简称毕马威华振)自 2019 年起担任本行法定会计师事务所,能够提供优质的审计审阅服务和有价值的增值服务,符合续聘要求。经审查评估,毕马威华振在执业资质、专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等方面均符合监管规定。因此,委员会向董事会提议继续聘请毕马威华振为本行实施 2023 年度年报审计、半年报审阅和内部控制审计服务。

二、监督指导会计师事务所完成审计审阅工作

2023 年,委员会就 2022 年度审计、2023 年半年度审阅以及 2023 年度审计等事项与毕马威华振进行了 4 次现场沟通,要求管理层保持战略定力,并对毕马威华振提出如下要求:一是要从促发展的角度,多提出改进的方面。二是要保证人员投入,人员数量只增不减。三是要保持独立性,从第三方的独立专业视角,客观发现问题、真实传递业绩。四是要突出重点,关注重点样本、

重点产品、重点区域、重点分行。五是要提高站位和前瞻性，基于更高层面视角，更具前瞻性、预见性地提出管理建议。

三、审核定期报告和财务预算方案

在董事会召开前，认真审核 2022 年年度报告、2023 年半年度报告和第一、三季度报告，以及 2023 年度财务预算方案，履行专业职责，关注银行业经营环境，要求深入分析投入产出，持续提升经营管理效率。

四、监督指导内部审计和内部控制工作

2023 年，委员会审议和听取了内部审计工作情况、内部审计项目计划和内部控制评价等各项报告，高度评价内部审计工作和干部员工队伍素质，并以调研访谈的方式增进与内审部门的联动，加强经营管理监督。对于内部控制，委员会指出，本行一贯重视内控合规管理，历年均未出现重大内控缺陷，今后仍应继续守住底线。

五、规范关联交易管理

2023 年，委员会严格按照有关规定，勤勉履行关联交易相关职责。一是审议关联交易情况报告和专项审计报告，要求本行持续加强关联交易公允性和合规性审查，确保关联交易合规开展。二是履行重大关联交易事前审核职责，确保本行与关联方的交易合规、公允，不存在利益输送，信息披露合规。三是根据监管规定，审核本行关联方信息，定期查阅一般关联交易情况，保证关联方和关联交易管理的合规性。