

招商银行股份有限公司

董事会审计委员会 2021 年度履职情况报告

本行董事会下设审计委员会，其主要职责为：提议聘请或更换外部审计机构；监督本行的内部审计制度及其实施，对内部审计部门的工作程序和工作效果进行评价；负责内部审计与外部审计之间的沟通；审核本行的财务信息及其披露，负责本行年度审计工作，就审计后的财务报告信息真实性、准确性、完整性和及时性作出判断性报告，提交董事会审议；审查本行内控制度，提出完善本行内部控制的建议；审查监督本行员工举报财务报告、内部控制或其他不正当行为的机制，确保本行公平且独立地处理举报事宜，并采取适当的行动；检查本行会计政策、财务报告程序和财务状况等。

本行董事会审计委员会由 5 名委员组成，其中独立非执行董事 4 名，非执行董事 1 名。审计委员会主任委员由独立非执行董事担任，全部委员均具备履行审计委员会工作职责的专业知识和经验，并能够独立自主履行职责。

2021 年，在新冠肺炎疫情冲击、监管持续趋严、国际国内经济形势严峻复杂、部分行业风险暴露等复杂经营环境下，审计委员会坚决贯彻落实金融监管要求，坚持以季度例会制度为基础，以内外部审计工作为抓手，充分发挥监督经营管

理、揭示风险问题、改进提升管理的重要作用，切实履行了相关职责。

审计委员会 2021 年共召开 7 次会议，审议通过了 31 项议题。审计委员会持续强化对内外部审计工作质量和工作成效的监督审查，有效保持对内部审计的垂直管理：一是定期审议业绩报告，监督并核查财务报告信息的真实性、准确性、完整性和及时性。二是加强与外部审计的沟通联动，听取外部审计机构审计方案、审计结果、管理建议及落实情况等多项汇报，督促外部审计机构强化对重点领域的审计。三是强化对内部审计的垂直管理，定期听取和审议内部审计工作情况与工作计划、年度内部控制评价工作方案及报告，及时掌握内部审计发现的问题及整改情况，提出大力推动“非现场审计”和“事前审计”等建议和意见，持续促进本行内控合规管理水平的提升。

此外，审计委员会还审议通过了聘请会计师事务所、预期信用损失模型优化方案及相关会计估计变更等议案，定期听取境外分行内部审计工作报告；专项调研了全行审计工作数字化、智能化、远程化建设的推进成效，深入了解分行借助审计模型和审计人员远程支持及时发现和整改问题的情况，并提出充分借助科技力量推动审计关口前移、加速审计信息化转型的具体工作要求。审计委员会闭会期间，委员们

积极保持与行内日常沟通联系，就内部审计和内部控制工作提出了许多富有建设性的建议和意见。

招商银行股份有限公司

董事会审计委员会

二〇二二年三月十八日