

招商银行股份有限公司

董事会审计委员会 2022 年度履职情况报告

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，切实履行了审计委员会的责任和义务。

2022 年，在国内外经济金融环境纷繁复杂、国内经济增长放缓、金融监管日益趋严、经营风险不断上升的大环境下，审计委员会坚决深化落实金融监管要求，继续围绕财务报告、内部控制和内外部审计工作情况开展审查和监督，充分发挥监督经营管理、揭示风险问题、改进提升管理的作用，同时

注重制度建设和长远规划，切实推动以审促改，不懈完善内审监督体系、提升监督质效。

审计委员会 2022 年共召开 8 次会议，审议议案 31 项。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。二是高度重视内部审计和内部控制评价工作，定期听取内部审计工作报告、内部控制评价方案及报告，关注内外部审计和内控评价发现的问题与整改落实情况，促进内部控制持续优化，助力本行合规经营水平不断提升。三是充分发挥外部审计监督作用，听取外部审计机构关于审计计划及执行情况、审计总结等汇报，沟通关键审计事项，要求外审机构重点关注管理建议的落实情况。四是不懈推动内部审计制度建设和中长期规划，审议修订《招商银行内部审计章程》《招商银行审计工作五年规划》等议案，不断完善内部控制体系，提升内部审计的独立性，继续深化关口前移和科技强审的审计工作理念。五是继续保持与董事会风险与资本管理委员会的沟通机制，及时通报审计发现的重点问题，合力清除风险管理盲区死角。

2022 年，审计委员会专题开展了本行中间业务财务核算机制与流程调研，深入了解了本行中间业务核算体系、管理体系、管理难点及近年在管理创新、系统建设等方面取得的

进展，提出了系统进一步优化和全流程管理的重要建议和意见，切实推动本行内控管理机制的不断完善。

招商银行股份有限公司
董事会审计委员会
二〇二三年三月二十四日