

# 中国民生银行股份有限公司

## 董事会审计委员会 2017 年履职报告

### 一、审计委员会组成

2016 年 1 月 15 日，本公司第六届董事会第十四次临时会议审议通过了变更审计委员会主席的决议。根据该决议，审计委员会主席为韩建旻，成员为吴迪和郑海泉。

2017 年 2 月 20 日，本公司第七届董事会第一次会议审议通过了第七届董事会专门委员会组成成员的决议。根据该决议，第七届董事会审计委员会组成成员为 5 名，主席为刘宁宇，成员为田志平、翁振杰、郑海泉和彭雪峰。

第七届董事会审计委员会中独立非执行董事 3 名，非执行董事 2 名。3 名独立非执行董事均为财经、管理专家；2 名非执行董事为国内知名公司主要负责人员，具有丰富的管理经验和成熟的金融、财务专业知识。本公司审计委员会结构合理，具有足够的专业性和独立性，可以确保审计委员会有效发挥监督职能。

本公司第七届董事会审计委员会各委员之间不存在任何关系（包括财务、业务、家族或其他重大或相关关系）。

### 二、审计委员会会议情况

#### （一）第六届董事会审计委员会会议情况

##### 1、会议审议情况

2017年，第六届董事会审计委员会共召开了1次会议，审议议题2项，听取汇报事项1项。会议及审议议案情况如下：

会议届次	会议时间	议题个数	议题内容
第六届董事会 审计委员会 2017年第一次 会议	2017年1月12日	审议事项： 2	1、关于本公司2016年度审计计划的议案； 2、关于本公司2016年度内部控制评价方案的议案。
		汇报事项： 1	2016年度本公司接受外部监管处罚及整改情况汇报

## 2、董事参会情况

第六届董事会审计委员会委员出席会议情况如下：

成员	实际出席次数/应出席次数
<b>非执行董事</b>	
吴迪	1/1
<b>独立非执行董事</b>	
韩建旻（第六届审计委员会主席）	1/1
郑海泉	1/1

## （二）第七届董事会审计委员会会议情况

### 1、会议审议情况

2017年，第七届董事会审计委员会共召开了7次会议，审议议题24项。会议及审议议案情况如下：

会议届次	会议时间	议题个数	议题内容
第七届董事会 审计委员会2017年 第一次会议	2017年3月15日	10	1、关于《中国民生银行2016年年度报告》的议案； 2、关于《中国民生银行2016年度财务决算报告》的议案； 3、关于《中国民生银行2017年度财务预算报告》的议案； 4、关于评价2016年审计会计师事务所审计工作及续聘2017年审计会计师事务所及其报酬的议案； 5、关于《中国民生银行2016年度内部控制评价报告》的议案； 6、关于《中国民生银行2016年内部审计工作报告》的议案；

			7、关于《中国民生银行 2017 年内部审计工作计划》的议案； 8、关于董事会审计委员会 2016 年度履职报告和 2017 年度工作计划的议案； 9、关于披露中国民生银行 2016 年资本构成信息及杠杆率披露的议案； 10、关于披露中国民生银行 2016 年全球系统重要性评估指标的议案。
第七届董事会 审计委员会 2017 年 第二次会议	2017 年 4 月 11 日 (通讯)	1	关于审核《公司 2017 年第一季度报告》的议案
第七届董事会 审计委员会 2017 年第三次会议	2017 年 6 月 14 日	5	1、关于修订《中国民生银行内部审计章程》的议案； 2、关于申请核销浙江欧亚薄膜材料有限公司呆账的议案； 3、关于申请核销宜兴市灵人机械有限公司呆账的议案； 4、关于申请核销陕西宝姜能源投资控股有限公司呆账的议案； 5、关于申请核销淄博金荣达实业有限公司信托受益权买入返售业务呆账的议案。
第七届董事会 审计委员会 2017 年第四次会议	2017 年 8 月 11 日	2	1、关于审议《公司 2017 年半年度报告》的议案； 2、关于审议《公司 2017 年上半年资本构成信息及杠杆率披露》的议案。
		报告 事项	公司 2017 年上半年内部审计工作报告
第七届董事会 审计委员会 2017 年第五次会议	2017 年 10 月 16 日 (通讯)	1	关于审核《公司 2017 年第三季度报告》的议案
第七届董事会 审计委员会 2017 年第六次会议	2017 年 11 月 21 日	4	1、关于申请核销绍兴远东石化有限公司呆账的议案 2、关于申请核销河北钢铁集团龙海钢铁有限公司呆账的议案 3、关于申请核销烟台鹏晖铜业有限公司呆账的议案 4、关于申请核销吉林丰盛米业有限责任公司呆账的议案
		报告 事项	理财业务专项审计情况报告
第七届董事会 审计委员会 2017 年第七次会议	2017 年 12 月 27 日 (通讯)	1	关于本公司 2017 年度内部控制评价方案的议案

## 2、董事参会情况

第七届董事会审计委员会委员出席会议情况如下：

成员	实际出席次数/应出席次数
----	--------------

<b>非执行董事</b>	
田志平	7/7
翁振杰	7/7
<b>独立非执行董事</b>	
刘宁宇（第七届董事会审计委员会主席）	7/7
郑海泉	7/7
彭雪峰	7/7

注：田志平董事和翁振杰董事的任职资格尚待中国银监会批准，未参与表决。

2017年审计委员会共召开8次会议，审议公司2016年度财务决算报告、2017年度财务预算报告、2016年内部控制评价报告、评价2016年年审会计师事务所审计工作及审核聘任2017年年审会计师事务所及其报酬、关于修订《中国民生银行内部审计章程》，以及关于申请核销浙江欧亚薄膜材料有限公司等八家公司呆账等26项议案；听取2016年度本公司接受外部监管处罚及整改情况汇报、公司2017年上半年内部审计工作报告、理财业务专项审计情况报告等3项报告事项。

### 三、审计委员会2017年主要工作

#### 1、圆满完成本公司财务报告的审核工作

2017年，董事会审计委员会继续加强与外审会计师的沟通。在年度报告审计过程中多次听取外审会计师的工作汇报，对外部审计计划、审计重点领域、审计应遵循的原则给予指导和建议，在此基础上，外审会计师提出了更有针对性的管理建议。根据监管部门的年度财务报告披露要求及审计委员会审核计划，审计委员会组织了2016年度报告的编制与审计工作、审核了2016年年

度报告、2016 年度财务决算报告、2017 年度财务预算报告、2017 年半年度报告、2017 年第一季度报告和第三季度报告。

## **2、组织完成内控评价工作**

2017 年，审计委员会监督指导本公司按照《企业内部控制基本规范》及配套指引、《商业银行内部控制评价指引》等关于上市公司内部控制评价的工作要求，遵循全面性、重要性和客观性原则，对 2016 年度内部控制设计与运行情况进行了全面评价，强化对经营机构经营业绩、特色和董事会战略执行力的评估，全面提升内控评价综合成效。

## **3、持续完善内部控制体系的建设**

2017 年，审计委员会督导本公司对内部控制进行了持续优化和完善。通过组织进行内部控制调研和评估，监督、指导内部控制体系建设，定期审查本公司内部控制工作报告，持续提升和改进内控评价工作。就内部控制评价过程中发现的重要或重大内控缺陷以及审计部门认为重要的一般缺陷听取汇报，及时掌握内控缺陷的具体形式并提出了改进要求。审议多项贷款核销议案，要求管理层加强问责机制行为导向建设，强化了全行的风险意识，促进了全行内控建设的优化。

## **4、完成对外审会计师事务所审计工作的评价及续聘工作**

根据本公司《公司章程》、《审计委员会工作细则》、《中国民生银行会计师事务所聘任管理办法》及监管部门的要求，2017 年初组织财务会计部、审计部完成了外审会计师事务所年

度审计工作评价，根据评价结果完成了外审会计师事务所续聘及其报酬等事项的审议工作，相关议案提交董事会和股东大会审议并顺利通过。

## **5、指导内部审计工作**

2017年，董事会审计委员会领导本公司审计部对本公司业务和管理活动进行独立检查和评价，对内部控制的有效性进行监督、检查，独立、客观地开展内部控制评价。2017年，本公司先后组织实施多家一级分行和附属公司的专项审计和调研，在全面排查业务和流程风险的同时，有力促进了全行内部控制的完善和管理水平的提升。

## **6、多次赴分行进行内控调研和工作指导**

本年度，董事会审计委员会稳步有序地开展了对重点分行的内部控制调研工作，先后赴南京分行、哈尔滨分行进行调研。通过调研，委员会对分行经营管理基本情况、内控体系建设情况及内控风险管理措施进行了深入了解，并对分行内控管理及风险管理提出具体要求，对分行工作规划和工作重点布局予以有效指导。

中国民生银行股份有限公司

董事会审计委员会

2018年3月14日