

# 兴业银行股份有限公司

## 2019 年度董事会审计与关联交易控制委员会工作报告

2019 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 5 次，审议和听取议题共 22 项。

### 一、监督指导会计师事务所完成审计和审阅工作

截至 2018 年度，德勤华永会计师事务所（以下简称“德勤”）为本行服务年限已满 8 年，不再满足财政部规定的续聘要求，经履行章程规定的选聘程序后，本行聘请毕马威华振会计师事务所（以下简称“毕马威”）提供 2019 年度年报审计、半年报审阅和内部控制审计服务。为便于毕马威提前熟悉情况，做好工作衔接，委员会在听取德勤关于 2018 年审工作进展及年审总结汇报的相关会议上，邀请毕马威审计团队列席，并指导两家会计师事务所就新旧会计准则切换保持沟通，实现平稳交接。

2019 年，委员会就 2018 年度审计相关事项与德勤进行了两次现场沟通，肯定和感谢德勤八年来的工作，以及对提升本行经营管理水平的帮助。委员会就 2019 年半年报审阅和年度审计计划等相关事项分别与毕马威进行了现场沟通，并提出：一是要在审计中秉承“稳健、合理、可比”的基本原则，客观反映本行经营成果；二是要从专业、独立的第三方视角，结合外部监管政策为本行的发展战略多提供一些咨询建议等增值服务。

### 三、审核定期报告和财务预算方案

委员会认真审核定期报告和财务预算方案，充分肯定了本行 2018 年度及 2019 年前三季度取得的经营业绩，认为本行面对复杂的外部环境，主动调整结构，经营总体稳健，拨备计提充分，市场地位保持

稳定，同时要求继续坚持审慎经营，重视风险管控。

#### **四、监督指导内部审计和内部控制工作**

2019 年，委员会审议听取了关于内审和内控的各项工作报告，同时为进一步总结审计工作经验，指导强化内审工作，委员会于 2019 年 10 月在上海就营销渠道管理审计项目与本行内部审计项目组成员进行座谈，深入了解项目审计过程、工作成果和经验体会。委员会充分肯定本行审计内控工作，要求内审部门加强队伍建设，认真分析内审组织架构及人员队伍现状，便于董事会、管理层更好地了解和支内部审计工作；要求内部审计工作要提高职能定位，坚持“内部审计也能创造价值”的理念，充分利用外部监管检查发现，妥善解决经营中存在的问题，不断提升本行合规内控水平。

#### **五、规范落实关联交易管理**

2019 年，委员会继续严格按照有关外部法规和内部规章制度规定，对本行重大关联交易的合规性和程序性进行审核，勤勉履行关联交易相关职责。一是审议 2018 年度关联交易情况报告，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。二是履行董事会赋予的重大关联交易事前审核职责，审查给予福建阳光集团系列等关联法人关联交易额度等事项，并要求本行定期向委员会报告和更新与主要关联方的关联交易情况，确保本行与关联方的交易合规、安全、定价公允，不存在利益输送，符合市场行情和原则。三是根据监管规定，定期审核本行全部关联方信息，并在部分关联方信息更新变动时及时审核确认，为关联交易合规管理打好基础。