

董事会审计委员会 2019 年履职报告

2019 年,本公司第七届董事会审计委员会严格按照中国证监会《上市公司治理准则》、上海证券交易所《上市公司董事会审计委员会运作指引》以及本公司《董事会审计委员会工作细则》等相关规定,在加强财务报告审计监督、促进内部控制制度完善、提高财务报告信息质量等方面,勤勉尽职地履行了工作职责。现将 2019 年度工作情况报告如下:

一、董事会审计委员会基本情况

截至上年末,第七届董事会审计委员会组成成员为4名,主席为刘宁宇,成员为翁振杰、彭雪峰和田溯宁。根据本公司2019年5月17日召开的第七届董事会第十六次会议审议通过的《关于增补公司第七届董事会部分专门委员会成员的决议》,宋春风先生增补为第七届董事会审计委员会成员。截至2019年末,本公司董事会审计委员成员5名,主席为刘宁宇,成员为宋春风、翁振杰、彭雪峰和田溯宁。

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。本公司董事会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、董事会审计委员会会议召开情况

1. 会议审议情况

2019年,第七届董事会审计委员会共召开了八次会议,审议了公司2018年年度报告、公司2018年度财务决算报告、2019年度财务预算报告、2018年内部控制评价报告,以及关于核销山东大新化工有限公司呆账等38项议案;听取审计部关于2018年度全行理财业务专项审计报告等3项报告事项。会议及审议议案情况如下:

会议届次	会议时间	议案个数	议案内容
第七届董事会 审计委员会 2019年第一次 会议	2019年1月16 日	2	1、关于《中国民生银行2018年年度审计计划》的议案; 2、关于《中国民生银行2018年度内部控制评价方案》的议案。
第七届董事会 审计委员会 2019年第二次 会议	2019年3月14 日	11	(一) 审议事项 1、关于《中国民生银行2018年年度报告》的议案; 2、关于中国民生银行股份有限公司2018年度会计政策变更的议案; 3、关于《中国民生银行2018年度财务决算报告》的议案; 4、关于《中国民生银行2019年度财务预算报告》的议案; 5、关于修订《中国民生银行基本会计规则》的议案; 6、关于披露中国民生银行2018年资本构成信息及杠杆率的议案; 7、关于披露中国民生银行2018年全球系统重要性评估指标的议案; 8、关于《中国民生银行2018年度内部控制评价报告》的议案; 9、关于《中国民生银行2018年内部审计工作报告》的议案; 10、关于《中国民生银行2019年内部审计工作计划》的议案;

			<p>11、关于董事会审计委员会 2018 年度履职报告和 2019 年度工作计划的议案。</p> <p>(二) 汇报事项</p> <p>2018 年度全行理财业务专项审计报告</p>
第七届董事会 审计委员会 2019 年第三次 会议	2019-4-15(通 讯)	2	<p>1、关于《中国民生银行股份有限公司 2019 年第一季度报告》的议案；</p> <p>2、关于中国民生银行股份有限公司会计政策变更的议案。</p>
第七届董事会 审计委员会 2019 年第四次 会议	2019 年 6 月 11 日	10	<p>1、关于核销山东大新化工有限公司呆账的议案；</p> <p>2、关于核销四川西南医用设备有限公司呆账的议案（未通过）；</p> <p>3、关于核销锦州市金港粮食贸易有限公司呆账的议案；</p> <p>4、关于核销福建冠海海运有限公司呆账的议案；</p> <p>5、关于核销巴彦淖尔市亨通物流国际有限责任公司呆账的议案；</p> <p>6、关于核销包头市慧鑫实业有限公司呆账的议案；</p> <p>7、关于核销江苏永禄粮油有限公司呆账的议案；</p> <p>8、关于核销沈阳东方钢铁有限公司呆账的议案；</p> <p>9、关于核销紫荆控股有限公司呆账的议案；</p> <p>10、关于核销内蒙古伊东骏马玻璃制品科技有限责任公司呆账的议案。</p>
第七届董事会 审计委员会 2019 年第五次 会议	2019 年 8 月 15 日	2	<p>一、审决议题</p> <p>1、关于《公司 2019 年半年度报告》的议案；</p> <p>2、关于披露 2019 年上半年民生银行集团资本构成信息及杠杆率的议案。</p> <p>二、报告事项</p> <p>1、公司 2019 年上半年内部审计工作报告；</p> <p>2、关于完善呆账核销相关工作流程的汇报。</p>
第七届董事会 审计委员会 2019 年第六次 会议	2019 年 8 月 25 日	6	<p>1. 关于核销深圳市保千里电子有限公司呆账的议案；</p> <p>2. 关于核销吉林吉恩镍业股份有限公司呆账的议案；</p> <p>3. 关于核销四川西南医用设备有限公司呆账的议案；</p>

			4. 关于核销山东省农业生产资料有限责任公司呆账的议案； 5. 关于核销广东金型重工有限公司呆账的议案； 6. 关于核销湖北泰鑫伟业贸易有限公司呆账的议案。
第七届董事会 审计委员会 2019年第七次 会议	2019年10月 15日	1	关于中国民生银行股份有限公司第三季度报告的议案
第七届董事会 审计委员会 2019年第八次 会议	2019年12月9 日	4	1. 关于核销乾安县农村信用合作联社呆账的议案； 2. 关于核销郸城财鑫糖业有限责任公司呆账的议案； 3. 关于核销江西赛维 LDK 太阳能高科技有限公司呆账的议案； 4. 关于核销赛维 LDK 太阳能高科技（南昌）有限公司呆账的议案。

2. 董事参会情况

第七届董事会审计委员会委员出席 2019 年度会议情况如下：

成员	实际出席次数/应出席次数
非执行董事	
宋春风	5/5
翁振杰	8/8
独立非执行董事	
刘宁宇（第七届董事会审计委员会主席）	8/8
彭雪峰	7/8
田溯宁	7/8

注：根据本公司 2019 年 5 月 17 日召开的第七届董事会第十六次会议审议通过的《关于增补公司第七届董事会部分专门委员会成员的决议》，宋春风先生增补为第七届董事会审计委员会成员，因此其应出席会议次数少于全年会议实际召开次数。彭雪峰先生第七届董事会审计委员会 2019 年第六次会议请假。田溯宁先生第七届董事会审计委员会 2019 年第八次会议请假。

三、董事会审计委员会 2019 年主要工作

1. 圆满完成本公司财务报告的审核工作

2019 年，董事会审计委员会继续加强与外审会计师的沟通。在年度报告审计和半年度报告审阅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，审计委员会审核了公司 2018 年年度报告、2018 年度财务决算报告、2019 年度财务预算报告、2019 年半年度报告、2019 年第一季度报告和 2019 年第三季度报告，对财务报告的真实性和准确性、完整性和及时性进行了监督和管控。

2. 组织完成内控评价工作

2019 年初，董事会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 2018 年度内部控制设计与运行情况进行了全面评价。对总行本级从公司层面控制、管理控制、信息系统控制等三个方面进行评价；对经营机构从经营发展战略的贯彻执行以及经营管理活动的内部控制进行评价，督促公司对评价结果进行跟踪、整改，全面提升内控评价综合成效。

3. 加强内审垂直管理，优化内控建设

为积极应对经济及监管环境变化，董事会审计委员会不断强化公司内部控制体系建设，积极促进内部控制水平的提升。通过审批内审工作计划、审阅内审工作报告、听取重点业务内部审计报告等方式，推动内部审计坚持风险与问题导向，拓宽内部审计履职的广度和深度，全面推进审计全覆盖。针对检查发现的问题，要求公司从改善内控环境、提升风险识别与评估、强化内部控制措施、落实评价与纠正等方面，持续对存在的问题跟踪、督促整改，切实促进本公司内控机制健康有效，提升全行内控水平。

4. 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，先后赴泰州分行、广州分行、嘉兴分行和上海分行等六家分行进行内控调研，对分行的经营管理基本情况、内控体系建设情况及内控风险管理措施进行深入了解，并对经营机构内控管理及风险管理提出具体要求，对经营机构的工作规划和工作重点布局予以指导，提出管理建议。本公司董事会审计委员会对公司内部审计工作进行指导和评价，对督促经营机构业务健康、稳健发展发挥了重要作用。

5. 完成外审会计师事务所的招标和聘任工作

为保证公司外部审计工作的客观独立性以及年度审计工作的连续性，董事会审计委员会根据《公司章程》和本公司《会计师事务所聘任办法》的相关规定，启动2019年审计会计师事务所招标聘任事宜。

组织成立会计师事务所招标小组，审阅招标方案和征询文件，对应标会计师事务所进行评议，建议聘任普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）和罗兵咸永道会计师事务所为本公司 2019 年度外审会计师，相关议案经董事会审计委员会、董事会和股东大会审议通过。

6. 完善呆账核销工作流程

2019 年，董事会审计委员会共审议呆账核销议案 20 个，责成审计部梳理本公司现行呆账核销相关制度流程、调研同业管理经验，对呆账核销及问责相关工作内容进行了重点研究、系统梳理，并针对部分重要环节提出管理建议，强化责任追究的程序化、合理化、科学化，进一步完善了本公司呆账核销工作流程，加强了呆账核销的监督机制及警示作用。

董事会审计委员会

2020 年 3 月 30 日