

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告之內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示概不就因本公告全部或任何部分內容而產生或因倚賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。



您的財富管理銀行

交通銀行股份有限公司 Bank of Communications Co., Ltd.

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

(股份代號：03328)

海外監管公告

本公告乃根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則第13.10B條而作出。

茲載列交通銀行股份有限公司於上海證券交易所網站刊登的《交通銀行股份有限公司董事會審計委員會2014年度履職情況報告》，僅供參閱。

承董事會命
交通銀行股份有限公司
杜江龍
公司秘書

中國上海
2015年3月26日

於本公告發佈之日，本行董事為牛錫明先生、彭純先生、于亞利女士、胡華庭先生*、王太銀先生*、劉長順先生*、王冬勝先生*、馬強先生*、雷俊先生*、張玉霞女士*、彼得·諾蘭先生#、陳志武先生#、蔡耀君先生#、于永順先生#、李健女士#及劉力先生#。

* 非執行董事

獨立非執行董事

交通银行股份有限公司

董事会审计委员会2014年度履职情况报告

根据《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》等相关监管要求及《交通银行股份有限公司章程》、《交通银行股份有限公司董事会审计委员会工作条例》等规定，本公司董事会审计委员会勤勉履职，有效发挥了委员会在审核定期业绩报告、指导公司内部审计及监督外部审计、健全完善内部控制等方面的决策咨询功能。现将审计委员会 2014 年度履职情况报告如下：

一、2014 年度会议召开情况

全年，审计委员会共召开五次会议，审议通过 24 项议案及报告。会议的召开程序、表决方式和通过的议案均符合相关法律法规、本公司章程以及委员会工作条例的规定。除参加审计委员会会议外，部分委员还参加了独立董事与外部审计师见面会及独立董事与财务负责人见面会。在履职过程中，各位委员保证足够的时间和精力，表现出良好的专业素养和高度的敬业精神。

年内，刘廷焕委员及杜悦妹委员因工作调整原因，不再担任审计委员会成员，委员会对他们在任职期间做出的贡献表示衷心感谢！

二、2014 年度主要工作开展情况

年内，审计委员会围绕财务报告的真实性及准确性、评

估内部控制有效性、指导开展内外部审计、推进资本管理高级方法实施及加强委员会自身建设等工作，并向董事会报告相关意见建议。

1、加强财务报告审核，确保各项信息的真实准确

一是加强定期报告审核。认真审议并提请董事会批准了本公司 2013 年度报告、2014 年季度及中期报告在内的四份报告。在审核过程中，委员会就财务报告信息的真实性、完整性和准确性发表意见。二是关注会计政策变更。为贯彻落实监管要求及财务报告准则的有关规定，委员会提请董事会批准包括职工薪酬、长期股权投资、公允价值计量及合营安排等在内的相关会计政策变更事项。同时，委员会重点审核财务报告的重大会计和审计问题，确保信息真实完整。三是加强对年度经营计划相关议案审核。年内，委员会审议并提请董事会及股东大会批准了 2013 年度财务决算报告、利润分配方案及 2014 年度固定资产投资计划，进一步加强对业务经营和财务预算的监督力度。

2、认真评估内部控制的有效性，确保稳健经营

一是根据《商业银行内部控制指引》和《企业内部控制基本规范》的要求，建议高管层进一步健全完善本公司内部控制体系。二是委员会组织开展了年度内部控制自我评价工作，审议并提请董事会批准了《2013 年度内部控制自我评价报告》。委员会认为，经过自我评估，本公司内部控制措施覆盖了各主要业务领域，未发现内部控制体系存在重大缺陷

和重要缺陷。三是委员会审阅了外部审计机构出具的内部控制审计报告及管理建议书，加强与外部审计机构就发现问题的沟通，提请董事会督促管理层加强对内部控制缺陷有关问题的整改落实。四是加强对授权执行情况的监督。委员会听取了董事会对行长授权方案执行情况报告，切实提高授权执行的质量和效率。

3、推进内审管理体制变革，指导开展内部审计工作

一是推进内审管理体制变革。为更好地适应新时期全行发展战略和管理需要，强化对经营管理和风险状况的独立监督，委员会积极推动内审管理体制变革。调整后的内审管理体制，进一步增强了内部控制的监督促进职能，强化了内审条线的垂直管理能力，实现了对集团全方位、立体化、多角度的监督审视。二是为更好发挥内部审计在公司治理中的作用，委员会提请董事会批准《2013 年内审工作总结及 2014 年工作计划》，全面总结 2013 年内部审计工作情况，认真规划 2014 年审计工作。三是定期评估内审工作成效。年内委员会定期听取内审部门提交的内部控制与审计工作汇报，及时评估内部审计工作及成果，督促对发现问题的整改落实。

4、强化外部审计的监督评价，积极发挥外部审计作用

一是审议并提请董事会批准了 2014 年度会计师事务所的聘用，听取了会计师事务所 2013 年审计工作总结报告和 2013 年及 2014 年上半年提供服务情况报告。在新任会计师选聘过程中，委员会重点审核外部审计机构的年度审计费用

及聘用条款，督促新老会计师做好工作沟通和交接，确保了外部审计工作的稳定性和持续性。二是加强对外部审计的监督。委员会年内与外审机构召开了两次沟通见面会，双方就年度审计范围、审计计划、审计方法及在审计中发现的重大事项进行认真讨论。同时，委员会认真评估外部审计机构的独立性和专业性，特别是由外审机构提供非审计服务对其独立性的影响。三是定期听取外部审计师关于本公司定期业绩报告及内部控制审计报告的评价意见，督促高级管理层和内审部门加强对相关问题的整改落实。

5、推进资本管理高级办法实施，强化对实施情况审计监督

一是强化对资本管理高级办法实施的审计监督。委员会听取 2013 年度资本管理高级办法实施情况审计报告，关注本公司新资本协议一支柱项下信用风险内部评级体系和市场风险管理体系，以及二支柱项下资本管理和流动性风险管理等方面审计发现问题的整改落实，要求内审部门持续跟踪和核实整改结果，并按规定时限向董事会报告有关整改情况。二是听取本公司资本管理高级方法获银监会批准有关情况报告。

6、推进委员会运作模式改革，注重加强自身能力建设

一是为顺应公司治理机制改革要求，更好地发挥审计委员会决策咨询功能，委员会组成人员进行调整。调整后的审计委员会由原先的五人扩大到七人，其中独立董事为四人，

在符合相关监管要求的基础上，有效提升了委员会的独立性。二是及时修订委员会工作条例。为贯彻落实《商业银行公司治理指引》、《上市公司董事会审计委员会运作指引》及加强委员会自身能力建设的需要，委员会提请董事会及时修订工作条例，进一步明确了内部审计的履职要求和工作流程，以及委员会会议召开内容，在依法合规的基础上提升了公司治理有效性。三是严格委员会运作流程。委员会召开每次会议，均邀请外部审计机构代表、监事、内部审计人员、财务人员及监管机构代表等列席会议。会议结束后，严格按照会议议程及发言内容制作会议记录，并由出席会议委员在会议记录上签字。此外，以书面形式向董事会提交会议通过各项议案的审议意见。会议出席人员严格履行对审议事项的保密义务。

三、2014 年度调研情况

年内，各位委员围绕子公司公司治理、信贷资产质量、事业部改革试点、财务管理、新一代信息系统建设、内部控制与内部审计等相关主题，到总行有关部门、分行或子公司开展调研，提出相关意见建议。

交通银行股份有限公司董事会审计委员会

2015 年 3 月 26 日