

中国农业银行股份有限公司

关于续聘会计师事务所的公告

中国农业银行股份有限公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

重要内容提示：

●拟续聘的会计师事务所名称：毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）和毕马威会计师事务所

中国农业银行股份有限公司（以下简称“本行”）董事会拟续聘毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）和毕马威会计师事务所为本行2023年度会计师事务所。本次续聘事项尚需提交本行股东大会审议。

一、机构信息

（一）毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）

1. 基本信息

毕马威华振会计师事务所于 1992 年 8 月 18 日在北京成立，于 2012 年 7 月 5 日获财政部批准改制为特殊普通合伙的合伙制企业，更名为毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“毕马威华振”），2012 年 7 月 10 日取得工商营业执照，并于 2012 年 8 月 1 日正式运营。

毕马威华振总所位于北京，注册地址为北京市东城区东长安街1号东方广场东2座办公楼8层。首席合伙人邹俊，中国国籍，具有中国注册会计师资格。截至2022年12月31日，毕马威华振有从业人员7,081人，合伙人225人，注册会计师1,088人，其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师超过260人。

毕马威华振2021年经审计的业务收入总额超过人民币40亿元，其中审计业务收入超过人民币38亿元（包括境内法定证券业务收入超过人民币8亿元，其他证券业务收入超过人民币11亿元，证券业务收入共计超过人民币19亿元）。

毕马威华振2021年上市公司年报审计客户家数为72家，上市公司财务报表审计收费总额为人民币4.55亿元。这些上市公司主要行业涉及制造业，金融业，电力、热力、燃气及水的生产和供应业，批发和零售业，交通运输、仓储和邮政业，采矿业，房地产业，租赁和商务服务业，科学研究和技术服务业，水利、环境和公共设施管理业，信息传输、软件和信息技术服务业，卫生和社会工作业，建筑业，以及文化、体育和娱乐业。2021年，毕马威华振审计与农行同行业（金融业）上市公司16家。

2.投资者保护能力

毕马威华振购买的职业保险累计赔偿限额和计提的职业风险基金之和超过人民币2亿元，符合法律法规相关规定。毕马威华振近三年不存在因执业行为相关民事诉讼而需承担民事责任的情况。

3.诚信记录

毕马威华振及其从业人员近三年未因执业行为受到任何刑事处

罚、行政处罚，或证监会及其派出机构的行政监管措施，或证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施或纪律处分。

（二）毕马威会计师事务所

毕马威会计师事务所（以下简称“毕马威香港”）为根据香港法律设立的合伙制事务所，由其合伙人全资拥有。毕马威香港自 1945 年起在香港提供审计、税务和咨询等专业服务，为众多香港上市公司提供审计服务，包括银行、保险、证券等金融机构。毕马威香港自成立起即是与毕马威国际相关联的独立成员所全球性组织中的成员。

自 2019 年起，毕马威香港根据香港《会计及财务汇报局条例》注册为公众利益实体核数师。此外，毕马威香港经财政部批准取得在中国内地临时执行审计业务许可证，并是在 US PCAOB（美国公众公司会计监督委员会）和 Japanese Financial Services Agency（日本金融厅）注册从事相关审计业务的会计师事务所。截至 2022 年 12 月，毕马威香港的从业人员总数超过 2,000 人。毕马威香港按照相关法律法规要求每年购买职业保险。

香港相关监管机构每年对毕马威香港进行独立检查。最近三年的执业质量检查并未发现任何对审计业务有重大影响的事项。

二、项目信息

（一）基本信息

本项目的合伙人、签字注册会计师和项目质量控制复核人的基本信息如下：

本项目的合伙人及国内准则审计报告的签字注册会计师为史剑，中国注册会计师协会执业会员。史剑于 2011 年成为中国注册

会计师，1999 年开始在毕马威华振执业，2001 年开始从事上市公司审计，并于 2021 年开始为本行提供审计服务，近三年签署或复核多家上市公司审计报告。

本项目国内准则审计报告的另一签字注册会计师为黄艾舟，中国注册会计师协会执业会员。黄艾舟于 2012 年成为中国注册会计师，2003 年开始在毕马威华振执业，2005 年开始从事上市公司审计，并于 2021 年开始为本行提供审计服务，近三年签署或复核多家上市公司审计报告。

本项目国际准则审计报告的签字注册会计师为黄婉珊，是香港会计师公会、英国特许公认会计师公会和英格兰及威尔士特许会计师协会会员。黄婉珊 1991 年开始在毕马威从事上市公司审计，并于 2021 年开始为本行提供审计服务，近三年签署或复核多家上市公司审计报告。

本项目的质量控制复核人为陈少东，是香港会计师公会和英国特许公认会计师公会资深会员。陈少东 1993 年开始在毕马威执业，1995 年开始从事上市公司审计，并于 2021 年开始为本行提供审计服务，近三年签署或复核多家上市公司审计报告。

（二）诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师和项目质量控制复核人最近三年均未因执业行为受到任何刑事处罚、行政处罚，或证监会及其派出机构的行政监管措施，或证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施或纪律处分。

（三）独立性

毕马威华振、毕马威香港及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人按照职业道德守则的规定保持了独立性。

（四）审计收费

毕马威华振和毕马威香港的审计服务收费是按照业务的责任轻重、繁简程度、工作要求、所需的工作条件和工时及实际参加业务的各级别工作人员投入的专业知识和工作经验等因素确定。2023 年度本项目的审计收费为人民币 9,106 万元（其中内部控制审计费为人民币 729 万元），与 2022 年度保持一致。

三、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）本行董事会审计与合规管理委员会审议情况

2023 年 4 月 25 日，本行董事会审计与合规管理委员会 2023 年第 2 次会议审议通过了《聘请 2023 年度会计师事务所》的议案，并同意将该议案提交董事会审议。

董事会审计与合规管理委员会对毕马威华振和毕马威香港的专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况和独立性等进行了充分了解和审查，认为其在执业过程中能满足本行相关审计工作的要求。

（二）本行独立董事的事前认可情况和独立意见

根据《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司独立董事规则》、《中国农业银行股份有限公司章程》等有关规定，独立董事就本行拟续聘会计师事务所的事项向本行管理层了解了具体情况，并审核了拟续聘会计师事务所的相关资质等证明材料。独立董事认为，毕马威华振和毕马威香港具备相关主管部门核发的证券、期货相关业务执业资格，具有多年为上市公司提

供审计服务的经验和能力，其专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况和独立性等能满足本行相关审计工作的要求。

1.独立董事事前认可意见

基于上述情况和审核结果，独立董事同意续聘毕马威华振和毕马威香港担任本行 2023 年度会计师事务所，并同意将《聘请 2023 年度会计师事务所》的议案提交董事会审议。

2.独立董事独立意见

基于上述情况和审核结果，独立董事认为，毕马威华振和毕马威香港的专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况和独立性等能满足本行相关审计工作的要求；本行续聘 2023 年度会计师事务所符合有关法律法规、规范性文件、《中国农业银行股份有限公司章程》的要求，不存在损害本行及股东，特别是中小股东的合法权益的情形。经认真考虑，同意续聘毕马威华振和毕马威香港担任本行 2023 年度会计师事务所，并同意将此议案提交本行股东大会审议。

（三）本行董事会的审议和表决情况

2023 年 4 月 28 日，本行董事会 2023 年第 3 次会议审议通过了《聘请 2023 年度会计师事务所》的议案。董事会同意续聘毕马威华振和毕马威香港担任本行 2023 年度会计师事务所，并将该议案提交本行股东大会审议。

（四）生效日期

本次续聘会计师事务所事项尚需提交本行股东大会审议，并自本行股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

中国农业银行股份有限公司董事会

2023年4月28日