

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的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



**中国农业银行**

AGRICULTURAL BANK OF CHINA

**中國農業銀行股份有限公司**

**AGRICULTURAL BANK OF CHINA LIMITED**

(於中華人民共和國註冊成立之股份有限公司)

(股份代號：1288)

## 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條作出。

根據中華人民共和國的有關法律法規，中國農業銀行股份有限公司在上海證券交易所網站刊登「中國農業銀行股份有限公司董事會審計與合規管理委員會對會計師事務所2023年度履職情況評估及履行監督職責情況報告」。

茲載列該公告如下，僅供參閱。

中國農業銀行股份有限公司  
董事會

中國北京  
2024年3月28日

於本公告日期，本行的執行董事為谷澍先生、張旭光先生和林立先生；本行的非執行董事為周濟女士、李蔚先生、劉曉鵬先生、肖翔先生和張奇先生；本行的獨立非執行董事為黃振中先生、梁高美懿女士、劉守英先生、吳聯生先生和汪昌雲先生。

# 中国农业银行股份有限公司

## 董事会审计与合规管理委员会对会计师事务所 2023 年度 履职情况评估及履行监督职责情况报告

根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等法律法规和《中国农业银行股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）、《中国农业银行股份有限公司董事会审计与合规管理委员会工作规则》（以下简称“《工作规则》”）等我行规定，中国农业银行股份有限公司（以下简称“本行”）董事会审计与合规管理委员会（以下简称“审计委员会”）勤勉、审慎地履行职责。现就审计委员会对会计师事务所 2023 年度履职评估及履行监督职责的情况报告如下：

### 一、2023 年度会计师事务所基本情况

**（一）会计师事务所基本情况。**毕马威华振会计师事务所于 1992 年 8 月 18 日在北京成立，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。截至 2023 年 12 月 31 日，毕马威华振从业人员 7054 人，合伙人 234 人，注册会计师 1121 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 2022 年经审计的业务收入总额超过人民币 41 亿元，其中审计业务收入超过人民币 39 亿元。2022 年，毕马威华振开展上市公司年报审计的客户数 80 家，上市公司财务报表审计收费总额为人民币 4.9 亿元；其中，与农行同行业（金融业）的上市公司 17 家。

**（二）聘任会计师事务所履行的程序。**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，并提交本行股东大会审议。6 月 29 日，本行 2022 年度股东大会审议通过该议案。本行独立董事对上述议案发表了事前认可意见及同意的独立意见。

## **二、2023 年度会计师事务所履职情况**

毕马威华振按照审计服务合同约定，遵循中国注册会计师审计准则和其他执业规范及中国注册会计师职业道德守则，对本行 2023 年季度、半年度和年度财务报表分别执行商定程序、审阅和审计，并对 2023 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计；同时对非经营性资金占用及其他关联资金往来情况提供专项说明；另外，还对社会责任报告等其他一些领域提供了鉴证或增值等服务。

经审计，毕马威华振认为本行财务报表在所有重大方面按照《企业会计准则》的规定编制，公允反映了本行 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量；本行按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有方面保持了有效的财务报告内部控制。毕马威华振出具了标准无保留意见的审计报告。

在执行审计工作的过程中，毕马威华振与本行治理层和管理层进行了必要的沟通。

### 三、审计委员会对会计师事务所监督情况

根据《公司章程》《工作规则》等有关规定，审计委员会对会计师事务所履行监督职责，对外部审计工作安排及审计结果提出了意见和建议。

2023年3月29日，审计委员会2023年第1次会议听取了毕马威华振2022年度审计工作结果汇报。

2023年4月27日，审计委员会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。审计委员会对毕马威华振的专业胜任能力、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。本次会议还听取了毕马威华振2023年一季度财务信息商定程序工作汇报、2023年度审计计划汇报，对审计工作目标及范围、审计方法、重点关注领域、时间表和人员团队等事项开展沟通，审计委员会对年报审计提出了工作要求。

2023年8月25日，审计委员会2023年第3次会议听取了毕马威华振2023年中期财务报表审阅工作结果汇报。

2023年10月26日，审计委员会2023年第4次会议听取了毕马威华振2023年三季度财务信息商定程序工作汇报。

2023年年度审计期间，审计委员会与毕马威华振就审计内容相关调整事项、审计过程中发现的问题及审计报告的出具情况等充分沟通，并安排了独立董事与毕马威华振的单独讨论。审计委

员会于 2024 年 3 月 27 日召开会议听取了毕马威华振的审计工作汇报,认为毕马威华振对本行 2023 年度财务报表的审计工作是专业的、良好的。

#### 四、总体评价

本行审计委员会严格遵守有关规定,勤勉尽责、恪尽职守,充分发挥专业委员会的作用,对会计师事务所相关资质和执业能力等进行了审查,与会计师事务所进行了充分的讨论和沟通,督促会计师事务所及时、准确、客观、公正地出具审计报告,切实履行了审计委员会对会计师事务所的监督职责。

本行审计委员会认为毕马威华振公允、客观地开展独立审计,按时完成了本行 2023 年度审计工作,出具的报告客观、完整、清晰、及时。

2024 年 3 月 28 日