



## 中国工商银行股份有限公司

### 关于续聘会计师事务所的公告

中国工商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法律责任。

#### 重要内容提示：

● 拟聘任的会计师事务所名称：德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）及德勤·关黄陈方会计师行

近日，中国工商银行股份有限公司（以下简称本行）董事会召开临时董事会会议，决定续聘德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）为本行 2023 年度国内会计师事务所，续聘德勤·关黄陈方会计师行为本行 2023 年度国际会计师事务所。本次聘任事项尚需提交本行股东大会审议。

#### 一、拟聘任会计师事务所的基本情况

##### （一）机构信息

##### 1. 德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）

##### （1）基本信息

德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）（简称德勤华永）的前身是 1993 年 2 月成立的沪江德勤会计师事务所有限公司，于 2002 年更名为德勤华永会计师事务所有限公司，于 2012 年 9 月经中华人民共和国财政部（简称财政部）等部门批准改制成为特殊普通合伙企业。德勤华永注册地址为上海市黄浦区延安东路 222 号 30 楼。

德勤华永具有财政部批准的会计师事务所执业证书，并经财政部、中国证券监督管理委员会（简称证监会）批准，获准从事 H 股企业审计业务。德勤华永已根据财政部和证监会《会计师事务所从事证券服务业务备案管理办法》等相关文件的规定进行了从事证券服务业务备案。德勤华永多年来从事证券期货相关服务业务，具有丰富的证券服务业务经验。

德勤华永首席合伙人为付建超先生,2022 年末合伙人共 225 人,从业人员共 6,667 人,注册会计师共 1,149 人,其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师超过 250 人。

德勤华永 2022 年度经审计的业务收入总额为人民币 42 亿元,其中审计业务收入为人民币 32 亿元,证券业务收入为人民币 7 亿元。德勤华永为 60 家上市公司提供 2022 年年报审计服务,审计收费总额为人民币 2.80 亿元。德勤华永所提供服务的上市公司所属行业主要为制造业,金融业,房地产业,信息传输、软件和信息技术服务业,交通运输、仓储和邮政业。其中,金融业的上市公司共 12 家。

## (2) 投资者保护能力

德勤华永购买的职业保险累计赔偿限额超过人民币 2 亿元,符合相关规定。德勤华永近三年未因执业行为在相关民事诉讼中被判定需承担民事责任。

## (3) 诚信记录

德勤华永近三年因执业行为曾受到行政处罚一次、行政监管措施两次。近三年有十四名从业人员受到行政处罚各一次,四名从业人员受到行政监管措施各一次;一名已离职员工因个人行为受到行政处罚,其个人行为不涉及审计项目的执业质量。德勤华永及其从业人员近三年未因执业行为受到任何刑事处罚或证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分。

## 2. 德勤·关黄陈方会计师行

### (1) 基本信息

德勤·关黄陈方会计师行(简称德勤香港)为一家根据香港法律,于 1972 年设立的合伙制事务所,由其合伙人全资拥有,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。德勤香港注册地址为香港金钟道 88 号太古广场一座 35 楼。

自 2019 年 10 月 1 日起,德勤香港根据香港《财务汇报局条例》注册为公众利益实体核数师。此外,德勤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,并是在美国公众公司会计监督委员会(US PCAOB)、日本金融厅(Japanese Financial Services Authority)等机构注册的从事相关审计业务的会计师事务所。德勤香港 2021 年度上市公司财务报表审计客户主要行业包括制造业,金融业,信息传输、软件和信息技术服务业,房地产业,交通运输、仓储和邮政业,电力、热力、燃气及水生产和供应业等。

2022 年末,德勤香港合伙人共 109 人,香港注册会计师共 581 人。

## （2）投资者保护能力

德勤香港已按照相关法律法规要求投保适当的职业责任保险。近三年，德勤香港无因执业行为在相关民事诉讼中被法院或仲裁机构终审认定承担民事责任的情况。

## （3）诚信记录

自 2020 年起，香港会计及财务汇报局每年对德勤香港进行执业质量检查。最近三年的执业质量检查未发现对德勤香港的审计业务有重大影响的事项。

## （二）项目信息

### 1. 基本信息

项目合伙人吴卫军先生自 1990 年开始从事上市公司审计及与资本市场相关的专业服务工作，1994 年注册为中国注册会计师，现为中国注册会计师协会执业会员及资深会员、香港会计师公会执业会员、美国注册会计师协会会员和英国特许公认会计师协会资深会员。吴卫军先生 2019 年加入德勤华永，2021 年开始为本行提供审计专业服务。吴卫军先生近三年签署的上市公司审计报告共 3 份。

签字注册会计师曾浩先生自 2002 年开始从事上市公司审计及与资本市场相关的专业服务工作，2003 年注册为中国注册会计师，现为中国注册会计师协会执业会员及资深会员。曾浩先生 2001 年加入德勤华永，2021 年开始为本行提供审计专业服务。曾浩先生近三年签署的上市公司审计报告共 4 份。

项目质量控制复核人杨梁女士自 1997 年开始从事上市公司审计及与资本市场相关的专业服务工作，1999 年注册为中国注册会计师，现为中国注册会计师协会执业会员及资深会员、英国特许公认会计师协会资深会员。杨梁女士 2007 年加入德勤华永，2021 年开始为本行提供审计专业服务。杨梁女士近三年复核的上市公司审计报告超过 10 份。

### 2. 诚信记录

以上人员近三年未因执业行为受到刑事处罚、行政处罚，未受到证券监督管理机构的监督管理措施或证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分。

### 3. 独立性

德勤华永、德勤香港及本行项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人不存在可能影响独立性的情形。

### 4. 审计收费

德勤华永和德勤香港的审计服务收费是按照业务的责任轻重、复杂程度、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 年度集团合并及母公司审计费用为人民币 10,400 万元，其中一、三季度财务信息商定程序服务费用各为人民币 375 万元，中期审阅服务费用为人民币 2,690 万元，年度审计服务费用为人民币 6,080 万元，内部控制审计服务费用为人民币 880 万元，与 2022 年度审计费用相比无变化。

## 二、拟续聘会计师事务所履行的程序

### （一）审计委员会的履职情况

本行董事会审计委员会对德勤华永和德勤香港 2022 年度履职情况进行了综合评价。本行董事会审计委员会于近日召开会议，认为德勤华永和德勤香港担任本行 2022 年度会计师事务所期间，在财务报表和内部控制审计过程中，表现出良好的职业操守和执业水平，专业胜任能力、投资者保护能力和独立性满足本行审计工作要求。

本行关注到财政部近期对德勤华永作出行政处罚的决定。严格按照选聘会计师事务所的公司治理流程，本行董事会审计委员会建议续聘德勤华永和德勤香港为本行 2023 年度会计师事务所。本行将督促德勤华永继续配备充足且具备专业胜任能力的审计人员，充分发挥其外部审计师的独立性和有效性作用。

2023 年度集团合并及母公司审计费用为人民币 10,400 万元。其中，内部控制审计费用为人民币 880 万元。审计委员会同意将该议案提请本行董事会审议。

### （二）独立董事的事前认可情况和独立意见

独立董事的事前认可情况：德勤华永和德勤香港具备从事财务审计、内部控制审计的专业胜任能力，符合相关独立性政策和专业守则的独立性要求，具有一定的投资者保护能力，满足本行财务审计及内部控制审计服务的要求。同意续聘德勤华永为本行 2023 年度国内会计师事务所，续聘德勤香港为本行 2023 年度国际会计师事务所，并同意将相关议案提交本行董事会审议。

独立董事的独立意见：德勤华永和德勤香港具备从事财务审计、内部控制审计的专业胜任能力，具有一定的投资者保护能力，符合相关独立性政策和专业守则的独立性要求。续聘德勤华永和德勤香港，有利于保持审计连续性，保障本行的审计工作质量。本次续聘的审议程序符合有关法律、法规和《中国工商银行股份有限公司章程》规定。同意续聘德勤华永为本行 2023 年度国内会计师事务所，续聘德勤香港为本行 2023 年度国际会计师事务所，并同意董事会将《关于聘请 2023 年度会计师事务所的议案》提交本行股东大会审议。

### （三）董事会、监事会的审议和表决情况

本行董事会近日召开会议，审议通过了《关于聘请 2023 年度会计师事务所的议

案》，同意续聘德勤华永为本行 2023 年度国内会计师事务所，续聘德勤香港为本行 2023 年度国际会计师事务所。议案有效表决票 13 票，同意 13 票，反对 0 票，弃权 0 票。本行监事会近日召开会议，审议通过了《关于聘请 2023 年度会计师事务所的议案》，议案有效表决票 3 票，同意 3 票，反对 0 票，弃权 0 票。本次聘任事项尚需提交本行股东大会审议。

#### （四）生效日期

本次聘任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。

中国工商银行股份有限公司董事会

二〇二三年四月二十八日