

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 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》、《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》等规定，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，2024年度对会计师事务所履行监督职责的情况报告如下：

一、会计师事务所履职评估

2025年3月，审计委员会对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（以下合称“毕马威”）2024年度履职情况开展综合评估，认为毕马威公允、客观地开展独立审计，按时完成了本行2024年度审计工作，出具的报告客观、完整、清晰、及时。

二、提议聘请会计师事务所

2024年4月，审计委员会对毕马威的专业胜任能力、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。审计委员会2024年第2次会议审议通过了《聘请2024年度会计师事务所》的议案，并将该议案提交董事会审议。

三、对会计师事务所监督

审计委员会对毕马威履行监督职责，对外部审计工作安排及审计结果提出了意见和建议。

2024年4月24日，审计委员会2024年第2次会议听取了毕马威2024年一季度财务信息商定程序工作汇报、2024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。8月28日，审计委员会2024年第3次会议听取了毕马威2024年中期财务报表审阅工作结果汇报。10月28日，审计委员会2024年第4次会议听取了毕马威2024年三季度财务信息商定程序工作汇报。

审计期间，审计委员会与毕马威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的单独讨论。审计委员会于2025年3月26日召开会议听取了毕马威的审计工作汇报，认为毕马威对本行2024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，对会计师事务所定期开展履职情况评估，规范开展会计师事务所聘用工作，与会计师事务所进行了充分的讨论和沟通，督促会计师事务所独立、客观地开展审计，切实履行了审计委员会对会计师事务所的监督职责。

2025年3月28日