

证券代码：601319 证券简称：中国人保 公告编号：临 2020-020

中国人民保险集团股份有限公司 建议聘任 2021 年度会计师事务所的公告

本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。

- 拟聘任的会计师事务所名称：普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）
- 原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）
- 原聘任会计师事务所至 2021 年其审计服务年限将超过 8 年，根据有关监管规定不能为公司继续提供 2021 年度审计服务，因此公司需要重新招标选聘 2021 年度会计师事务所。公司就变更会计师事务所相关事项与原聘任会计师事务所进行了沟通，原聘任会计师事务所无异议。

中国人民保险集团股份有限公司（以下简称“公司”）于 2020 年 4 月 29 日召开了第三届董事会第十九次会议，会议审议通过了《关于聘请 2021 年度财务报表及内控审计师的议案》，公司拟聘任普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“普华永道”）为公司 2021 年度财务报表和内部控制审计机构，该议案尚需提请公司股

东大会审议。现将相关事宜公告如下：

一、拟聘任会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1. 基本信息

普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）前身为 1993 年 3 月 28 日成立的普华大华会计师事务所，经批准于 2000 年 6 月更名为普华永道中天会计师事务所有限公司；经 2012 年 12 月 24 日财政部财会函[2012]52 号批准，于 2013 年 1 月 18 日改制为普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）。注册地址为中国（上海）自由贸易试验区陆家嘴环路 1318 号星展银行大厦 507 单元 01 室。

普华永道的经营范围为“审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律，法规规定的其他业务等”。普华永道是普华永道国际网络成员机构，拥有会计师事务所执业证书，也具备从事 H 股企业审计业务的资质，同时也是原经财政部和证监会批准的具有证券期货相关业务资格的会计师事务所。此外，普华永道也在 US PCAOB（美国公众公司会计监督委员会）及 UK FRC（英国财务汇报局）注册从事相关审计业务。普华永道在证券业务方面具有丰富的执业经验和良好的专业服务能力。

2. 人员信息

普华永道的首席合伙人为李丹。于 2019 年 12 月 31 日合伙人人数为 220 人，从业人员总数为 9,804 人。

普华永道 2018 年 12 月 31 日注册会计师人数 1,147 人，2019 年 12 月 31 日注册会计师人数为 1,261 人，从事过证券服务业务的注册会计师超过 1,000 人。

3. 业务信息

普华永道经审计的最近一个会计年度（2018 年度）业务收入为人民币 51.72 亿元，净资产为人民币 11.10 亿元。

普华永道的 2018 年度 A 股上市公司财务报表审计客户数量为 77 家，上市公司财务报表审计收费为人民币 5.73 亿元，资产均值为人民币 11,453.28 亿元，主要行业包括制造业，金融业，交通运输、仓储和邮政业，采矿业，信息传输、软件和信息技术服务业，建筑业，房地产业，批发和零售业，文化、体育和娱乐业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，住宿和餐饮业及科学研究和技术服务业。

4. 投资者保护能力

在投资者保护能力方面，普华永道已按照有关法律法规要求投保职业保险，职业保险累计赔偿限额和职业风险基金之和超过人民币 8,000 万元，能依法承担因执业过失而导致的民事赔偿责任。

5. 独立性和诚信记录

普华永道不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形，最近 3 年亦无任何刑事处罚、行政处罚、行政监管措施或自律监管措施的记录。

（二）项目成员信息

项目合伙人及签字注册会计师：许康玮，注册会计师协会执业会员，1996 年起从事审计业务，至今为多家上市公司提供过 IPO 申报审计、上市公司年度财务报表审计和重大资产重组审计等证券业务审

计服务。具有 23 年的注册会计师行业经验，拥有证券服务业从业经验，无在事务所外兼职。

质量复核合伙人：周世强，中国注册会计师协会执业会员，香港会计师公会执业会员，英国特许会计师协会会员，1992 年起从事审计业务，至今为多家上市公司提供过 IPO 申报审计、上市公司年度财务报表审计和重大资产重组审计等证券业务审计服务。具有超过 27 年的注册会计师行业经验，拥有证券服务业从业经验，未在事务所外兼职。

签字注册会计师：卢冰，注册会计师协会执业会员，2005 年起从事审计业务，至今为多家上市公司提供过 IPO 申报审计、上市公司年度财务报表审计和重大资产重组审计等证券业务审计服务。具有 15 年的注册会计师行业经验，拥有证券服务业从业经验，无在事务所外兼职。

就普华永道拟受聘为本公司的 2021 年度审计机构，项目合伙人及签字注册会计师许康玮先生、质量复核合伙人周世强先生及签字注册会计师卢冰先生不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形，最近 3 年亦未受到任何刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律监管措施。

（三）审计收费

经履行招标选聘程序，2021 年度审计费用是以普华永道审计团队在本次审计工作中所耗费的时间成本为基础计算的，财务报表和内部控制审计服务费为人民币 1,000 万元，较 2020 年下降 26%。

二、拟变更会计师事务所的情况说明

（一）原聘任会计师事务所的基本情况

公司原聘任的会计师事务所为德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“德勤华永”）。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月经财政部等部门批准转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，是德勤全球网络的组成部分。

德勤华永具有财政部批准的会计师事务所执业证书，也是中国首批获得证券期货相关业务资格的会计师事务所之一，并经财政部、中国证监会批准，获准从事H股企业审计业务。德勤华永过去二十多年来一直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。

德勤华永审计业务主要由德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）北京分所（以下简称“德勤华永北京分所”）承办。德勤华永北京分所于1998年6月成立。2012年德勤华永会计师事务所有限公司转制为德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙），相应地，德勤华永会计师事务所有限公司北京分所也获准转制为德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）北京分所。德勤华永北京分所注册地址为北京市朝阳区针织路23号中国人寿金融中心10层、11层，获得财政部批准并取得会计师事务所分所执业证书。德勤华永北京分所从事过证券服务业务。截至2019年12月31日，中国企业会计准则下审计报告签字会计师（项目合伙人）马千鲁先生以及签字会计师张舒弋女士连续为公司提供审计服务2年。

（二）变更会计师事务所的原因及沟通情况

2020年2月，财政部印发了《国有金融企业选聘会计师事务所管理办法》，按照上述办法规定，金融企业连续聘用同一会计师事务所原则上不超过5年，并可根据前期审计质量情况、股东评价、金融监管部门的意见等，并履行相关决策程序后适当延长聘用年限，但连续聘用年限不超过8年，在上述年限内可以不再招标。截至2019年12月31日，德勤华永连续为公司提供审计服务7年，公司已经续聘德勤华永2020年为公司提供审计服务，届时服务年限将会满8年。按照财政部上述办法，公司需要重新选聘会计师事务所。公司就变更会计师事务所相关事项与原聘任会计师事务所德勤华永进行了沟通，原聘任会计师事务所表示理解且无异议。由于公司 2021年度会计师事务所选聘工作尚需提交公司股东大会批准，前后任会计师事务所德勤华永、普华永道双方沟通后均表示，将按照《中国注册会计师审计准则第1153号——前任注册会计师和后任注册会计师的沟通》的要求，积极做好相关沟通及配合工作。

三、变更会计事务所履行的程序

（一）董事会审计委员会意见

公司董事会审计委员会已对普华永道进行了审查，认为其在专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等方面符合国家有关规定。根据《公司章程》及相关规定，公司董事会审计委员会同意向董事会提议拟聘任普华永道为公司 2021 年度审计机构，为公司提供 2021 年度财务报表和内部控制审计服务。

（二）独立董事事前认可及独立意见

公司独立董事就聘任普华永道进行了事前认可并发表独立意见：认为普华永道是具备证券期货相关业务资格的会计师事务所，具有为上市公司审计工作的丰富经验，满足公司 2021 年度财务报表和内部控制审计工作的要求；同时，公司变更 2021 年度会计师事务所的理由正当，聘任会计师事务所审议程序的履行是充分和恰当的，同意将《关于聘请 2021 年度财务报表及内控审计师的议案》提交 4 月 29 日召开的第三届第十九次董事会审议。

（三）董事会审议聘任会计师事务所情况

董事会第三届第十九次会议以 11 票同意，0 票反对，0 票弃权，审议通过了《关于聘请 2021 年度财务报表及内控审计师的议案》，同意聘任普华永道为公司 2021 年度的财务报表和内部控制审计机构。

（四）本次聘任会计师事务所的议案尚需提交公司股东大会的批准，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

中国人民保险集团股份有限公司董事会

2020 年 4 月 29 日