

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。



中国铝业股份有限公司
ALUMINUM CORPORATION OF CHINA LIMITED*
(在中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

(股份代號：2600)

海外監管公告

此海外監管公告是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。

茲載列中國鋁業股份有限公司在上海證券交易所網站刊登的以下資料全文，僅供參閱。

承董事會命
中國鋁業股份有限公司
王軍
公司秘書

中國•北京
二零二零年三月二十六日

於本公告刊發日期，董事會成員包括執行董事盧東亮先生、賀志輝先生、蔣英剛先生及朱潤洲先生，非執行董事敖宏先生及王軍先生，獨立非執行董事陳麗潔女士、胡式海先生及李大壯先生。

* 僅供識別

中國鋁業股份有限公司 關於擬變更會計師事務所公告

本公司董事會及全體董事保證本公告內容不存在任何虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏，並對其內容的真實性、準確性和完整性承擔個別及連帶責任。

重要內容提示：

- 擬聘任的會計師事務所名稱：

境內會計師事務所：普華永道中天會計師事務所(特殊普通合夥)(以下簡稱「普華永道中天」)

境外會計師事務所：羅兵咸永道會計師事務所(以下簡稱「羅兵咸永道」)

- 原聘任的會計師事務所名稱：

境內會計師事務所：安永華明會計師事務所(特殊普通合夥)(以下簡稱「安永華明」)

境外會計師事務所：安永會計師事務所(以下簡稱「安永」)

- 變更會計師事務所的原因：

根據中華人民共和國財政部(以下簡稱「財政部」)及國務院國有資產監督管理委員會(以下簡稱「國資委」)《關於會計師事務所承擔中央企業財務決算審計有關問題的通知》(財會[2011]24號)的相關規定，由於中國鋁業股份有限公司(以下簡稱「公司」)現任境內外會計師事務所安永華明及安永已連續8年為公司提供審計服務，達到可連續審計年限上限，因此，公司擬變更會計師事務所，改聘普華永道中天及羅兵咸永道為公司2020年度境內外會計師事務所。

現就公司擬變更的境內會計師事務所的詳細情況具體說明如下：

一、擬聘任會計師事務所普華永道中天的基本情況

(一) 機構信息

1. 基本信息

普華永道中天的前身為1993年3月28日成立的普華大華會計師事務所，經批准於2000年6月更名為普華永道中天會計師事務所有限公司；經2012年12月24日財政部財會函[2012]52號批准，於2013年1月18日轉制為普華永道中天會計師事務所(特殊普通合夥)。註冊地址為中國(上海)自由貿易試驗區陸家嘴環路1318號星展銀行大廈507單元01室。

普華永道中天的經營範圍為：審查企業會計報表，出具審計報告；驗證企業資本，出具驗資報告；辦理企業合併、分立、清算事宜中的審計業務，出具有關報告；基本建設年度財務決算審計；代理記賬；會計諮詢、稅務諮詢、管理諮詢、會計培訓；法律、法規規定的其他業務等。

普華永道中天是普華永道國際網絡成員機構，具有豐富的證券服務業務經驗。普華永道中天已按照有關法律法規要求投保職業保險，其職業保險累計賠償限額和職業風險基金之和超過人民幣8,000萬元，能依法承擔因執業過失而導致的民事賠償責任。

如普華永道中天會計師事務所(特殊普通合夥)獲聘任為公司2020年度審計機構，公司2020年度審計項目預計將主要由普華永道中天會計師事務所(特殊普通合夥)北京分所(以下簡稱「北京分所」)人員執行。北京分所為特殊普通合夥企業分支機構，註冊地址為北京市朝陽區東三環中路7號4號樓22層、23層、25層、26層，郵編為100020，有執行證券服務業務的經驗。

2. 人員信息

普華永道中天的首席合夥人為李丹。於2019年12月31日合夥人數為220人，從業人員總數為9,804人。

普華永道中天於2018年12月31日的註冊會計師人數為1,147人，於2019年12月31日的註冊會計師為1,261人，從事過證券服務業務的註冊會計師超過1,000人。

3. 業務規模

普華永道中天經審計最近一個會計年度(2018年度)業務收入為人民幣51.72億元，淨資產為人民幣11.10億元。

普華永道中天的2018年度A股上市公司財務報表審計客戶數量為77家，上市公司財務報表審計收費為人民幣5.73億元，資產均值為人民幣11,453.28億元，主要行業包括製造業，金融業，交通運輸、倉儲和郵政業，住宿和餐飲業，信息傳輸、軟件和信息技術服務業，建築業，房地產業，批發和零售業，文化、體育和娛樂業，電力、熱力、燃氣及水生產和供應業，居民服務、修理和其他服務業，科學研究和技術服務業及採礦業。

4. 投資者保護能力

普華永道中天已按照有關法律法規要求投保職業保險，職業保險累計賠償限額和職業風險基金之和超過人民幣8,000萬元，能依法承擔因執業過失而導致的民事賠償責任。

5. 獨立性和誠信記錄

普華永道中天不存在違反《中國註冊會計師職業道德守則》對獨立性要求的情形，最近3年亦無任何刑事處罰、行政處罰、行政監管措施或自律監管措施的記錄。

(二) 項目成員信息

1. 人員信息

項目合夥人及簽字註冊會計師：宋爽，註冊會計師協會執業會員，1995年起從事審計業務，至今為多家上市公司提供過IPO申報審計、上市公司年度財務報表審計和重大資產重組審計等證券業務審計服務。具有25年的註冊會計師行業經驗，擁有證券服務業從業經驗，無在事務所外兼職。

質量覆核合夥人：韓宗慶，香港會計師公會資深會員、英格蘭及威爾士特許會計師公會資深會員及馬來西亞會計師公會會員，1991年起從事審計業務，服務過眾多企業，為多家國內大型企業、香港及美國上市公司提供過審計服務，包括上市及年審、併購重組等，具有29年的審計行業經驗，擁有證券服務業從業經驗，無在事務所外兼職。

簽字註冊會計師：李燕玉，註冊會計師協會執業會員，1992年起從事審計業務，至今為多家上市公司提供過IPO申報審計、上市公司年度財務報表審計和重大資產重組審計等證券業務審計服務。具有28年的註冊會計師行業經驗，擁有證券服務業從業經驗，無在事務所外兼職。

2. 上述相關人員的獨立性和誠信記錄情況。

項目合夥人及簽字註冊會計師宋爽女士、質量覆核合夥人韓宗慶先生及簽字註冊會計師李燕玉女士不存在違反《中國註冊會計師職業道德守則》對獨立性要求的情形，最近3年亦未受到任何刑事處罰、行政處罰、行政監管措施和自律監管措施。

(三) 審計收費

根據公司業務規模、工作複雜程度及擬投入的不同級別審計人員工時，普華永道中天及羅兵咸永道2020年度為公司提供境內外審計服務的整體費用控制在人民幣1,817萬元(含內控審計費用)，較2019年度的2,272萬元(含內控審計)降低455萬元。前述審計費用已經公司於2020年3月26日召開的第七屆董事會第七次會議審議通過，尚待公司2019年度股東大會審議批准；同時，董事會建議股東大會授權董事會審核委員會根據會計師事務所的實際工作情況最終確定其費用。

二、擬變更會計師事務所的情況說明

(一) 原聘任會計師事務所安永華明的基本情況

安永華明於1992年9月成立，2012年8月完成本土化轉制，從一家中外合作的有限責任制事務所轉制為特殊普通合夥制事務所。首席合夥人為毛鞍寧先生。安永華明總部設在北京，註冊地址為北京市東城區東長安街1號東方廣場安永大樓17層01-12室。自成立以來，已先後在上海、廣州等地設有19家分所。安永華明的經營範圍為審查企業會計報表，出具審計報告；驗證企業資本，出具驗資報告；辦理企業合併、分立、清算事宜中的審計業務，出具有關報告；基本建設年度財務決算審計；代理記賬；會計諮詢、稅務諮詢、管理諮詢、會計培訓；法律、法規規定的其他業務。安永華明擁有會計師事務所執業資格、從事H股企業審計資格，於美國公眾公司會計監督委員會註冊，在證券業務服務方面具有豐富的執業經驗和良好的專業服務能力。

(二) 公司變更會計師事務所的原因

根據財政部、國資委《關於會計師事務所承擔中央企業財務決算審計有關問題的通知》(財會[2011]24號)的相關規定，由於安永華明及安永自2012年以來已連續8年為公司提供境內外審計服務，達到可連續審計年限上限，因此，公司擬變更會計師事務所，改聘普華永道中天及羅兵咸永道為公司2020年度境內外會計師事務所。

公司與現任會計師事務所安永華明及安永進行了充分溝通，其對公司擬變更會計師事務所事項無異議。

(三)擬聘任會計師事務所與現任會計師事務所溝通情況

公司擬聘任會計師事務所普華永道中天與現任會計師事務所安永華明已經按照中國註冊會計師審計準則的相關要求，就現任會計師事務所是否發現上市公司管理層存在誠信問題、現任會計師事務所是否與上市公司管理層在重大會計、審計等問題上存在意見分歧、是否存在現任會計師與上市公司治理層通報的管理層舞弊、違反法律法規行為以及值得關注的內部控制缺陷，以及現任會計師事務所了解的導致上市公司變更會計師事務所的原因等事項進行了初步溝通。基於前述溝通，擬聘任會計師事務所普華永道中天並未發現可能導致其不能接受公司聘任的事項。

三、擬變更會計師事務所履行的程序

(一)公司董事會審核委員會對擬聘任會計師事務所普華永道中天和羅兵咸永道的執業資格和專業能力、投資者保護能力、獨立性和誠信狀況等進行了充分地了解和審查，認為其能夠滿足為公司提供境內外審計服務的資質要求，因此，同意提請公司董事會聘任普華永道中天及羅兵咸永道為公司2020年度之境內外會計師事務所。

(二)公司獨立董事已就公司擬變更會計師事務所發表事前認可意見及獨立意見。公司獨立董事認為，擬聘任會計師事務所普華永道中天及羅兵咸永道具備為公司提供境內外審計服務的專業資格和能力，能夠滿足公司對境內外審計工作的要求；公司本次變更會計師事務所乃根據財政部、國資委相關規定而作出，審議程序符合法律、法規及《中國鋁業股份有限公司章程》的相關規定，不存在損害公司及股東，特別是中小股東利益的情形。因此，同意公司聘任普華永道中天及羅兵咸永道為公司2020年度之境內外會計師事務所。

(三) 2019年3月26日，本公司第七屆董事會第七次會議審議了《關於公司擬變更會計師事務所的議案》，公司全體董事一致通過，同意公司聘請普華中永中天及羅兵咸永道為公司2020年度之境內外會計師事務所，並同意將該議案提交公司2019年度股東大會審議批准，同時建議股東大會授權公司董事會審核委員會根據會計師事務所實際工作情況最終確定其費用。

(四) 本次擬變更會計師事務所事項尚待提交公司2019年度股東大會審議批准。如獲股東大會批准，新任會計師事務所任期將自公司2019年度股東大會結束時起至公司2020年度股東大會結束時止。

特此公告。

中國鋁業股份有限公司董事會

2020年3月26日

備查文件：

1. 中國鋁業股份有限公司第七屆董事會第七次會議決議
2. 中國鋁業股份有限公司獨立董事關於有關事項的事前認可意見
3. 中國鋁業股份有限公司獨立董事關於有關事項的獨立意見
4. 中國鋁業股份有限公司第七屆董事會審核委員會第五次會議紀要
5. 現任會計事務所與擬聘任會計師事務所溝通情況的說明