

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。

**中國中車股份有限公司**  
**CRRC CORPORATION LIMITED**

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

(股份代碼：1766)

**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。

茲載列中國中車股份有限公司(「本公司」)在上海證券交易所網站刊登的《中國國際金融股份有限公司關於中國中車股份有限公司公司債券重大事項受託管理事務臨時報告》，僅供參閱。

承董事會命  
中國中車股份有限公司  
董事長  
劉化龍

中國·北京  
2020年6月24日

於本公告日期，本公司的執行董事為劉化龍先生、孫永才先生及樓齊良先生；獨立非執行董事為李國安先生、辛定華先生、史堅忠先生及朱元巢先生。

债券代码：122252  
债券代码：136671  
债券代码：163335

债券简称：13 南车 02  
债券简称：16 中车 01  
债券简称：20 中车 01

## 中国国际金融股份有限公司

### 关于中国中车股份有限公司公司债券重大事项 受托管理事务临时报告

中国国际金融股份有限公司作为中国中车股份有限公司（以下简称“中车股份”、“发行人”）2013 年公司债券（债券简称：13 南车 02，债券代码：122252）、2016 年公司债券（债券简称：16 中车 01，债券代码：136671）、2020 年公司债券（债券简称：20 中车 01，债券代码：163335）的债券受托管理人，持续密切关注对债券持有人权益有重大影响的事项。根据《公司债券发行与交易管理办法》、《上海证券交易所公司债券上市规则（2018 年修订）》、《公司债券受托管理人执业行为准则》等相关规定及《受托管理协议》的约定，现就本次债券重大事项报告如下：

#### 一、聘任会计师事务所的基本情况

##### （一）机构信息

###### 1. 基本信息

毕马威华振会计师事务所于 1992 年 8 月 18 日在北京成立，于 2012 年 7 月 5 日获中华人民共和国财政部（以下简称“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 号东方广场东 2 座办公楼 8 层。

毕马威华振的经营范围包括：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。

毕马威华振具备的业务资质包括：

- 营业执照（统一社会信用代码：91110000599649382G）
- 会计师事务所执业证书（会计师事务所编号：11000241）
- H股企业审计业务资格等

毕马威华振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，毕马威华振也是在 US PCAOB（美国公众公司会计监督委员会）和 UK FRC（英国财务汇报局）注册从事相关审计业务的会计师事务所。

## 2. 人员信息

毕马威华振首席合伙人为邹俊，中国国籍，具有中国注册会计师资格，自 2015 年 4 月 1 日以来未发生变动。

截至 2019 年 12 月 31 日，毕马威华振从业人员总数为 5,264 人，其中合伙人 171 人，较 2018 年 12 月 31 日合伙人净增加 20 人。

截至 2019 年 12 月 31 日，毕马威华振有注册会计师 901 人，其中从事过证券服务业务的注册会计师超过 600 人。注册会计师较 2018 年 12 月 31 日净增加 102 人。

## 3. 业务规模

毕马威华振经审计 2019 年业务收入总额超过人民币 30 亿元，其中审计业务收入约为人民币 28 亿元（包括境内法定证券业务收入约为 5 亿元，其他证券业务收入约为 6 亿元，证券业务收入共计约 11 亿元）。毕马威华振年末净资产超过人民币 4 亿元。

审计公司家数约 4,000 家，其中从事的上市公司年报审计项目共 33 家，上市公司财务报表审计收费总额为人民币 3.40 亿元。这些上市公司主要行业涉及金融业、制造业、交通运输业、仓储和邮政业、批发和零售业、电力、热力、燃气

及水生产和供应业等，资产均值为人民币 13,862.33 亿元。

毕马威华振对中国中车股份有限公司所在行业具有过往审计业务经验。

#### **4. 投资者保护能力**

毕马威华振具有良好的投资者保护能力，按照相关法律法规要求由总所统一计提职业风险基金以及每年购买职业保险和缴纳保费，涵盖北京总所和所有分所。因以前年度已计提足额累计职业风险基金，且每年购买了职业保险，故 2019 年度无需新增计提职业风险基金。毕马威华振购买的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，满足相关监管法规要求。

毕马威华振能够依法承担因审计失败可能导致的民事赔偿责任。

#### **5. 独立性和诚信记录**

毕马威华振及其从业人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

最近三年，毕马威华振及其从业人员未因执业质量或违反《中国注册会计师职业道德守则》受到监管机构任何刑事处罚、行政处罚或自律监管措施。

毕马威华振于 2018 年受到 2 次证监局出具警示函措施的决定：中国证券监督管理委员会福建监管局行政监管措施决定书（2018）28 号和中国证券监督管理委员会云南监管局行政监管措施决定书（2018）14 号，上述出具警示函的决定属行政监管措施，并非行政处罚。根据相关法律法规的规定，该行政监管措施不影响毕马威华振继续承接或执行证券服务业务和其他业务。

### **（二）项目成员信息**

#### **1. 人员信息**

##### **（1）项目合伙人及拟签字注册会计师**

本项目的项目合伙人及拟签字注册会计师为陈玉红，具有中国注册会计师资格，是本项目的签字注册会计师。陈玉红 1992 年加入毕马威华振，现为毕马威华振审计业务合伙人。陈玉红在事务所从业 28 年，担任合伙人超过 15 年。陈玉

红的证券业务从业年限为 28 年。陈玉红在毕马威华振全职工作，无兼职。

本项目另一拟签字注册会计师为雷江，具有中国注册会计师资格，1998 年加入毕马威华振，现为毕马威华振审计业务合伙人。雷江在事务所从业 22 年，证券业务从业年限为 22 年。雷江在毕马威华振全职工作，无兼职。

## (2) 质量控制复核人

本项目的质量控制复核人为邹俊，具有中国注册会计师资格，1993 年加入毕马威华振，现任毕马威中国副主席、北方区首席合伙人以及毕马威华振首席合伙人（执行事务合伙人）。邹俊在事务所从业年限 27 年，证券业务从业经历 27 年。无兼职。

## 2. 上述相关人员的独立性和诚信记录情况

最近三年，上述相关人员均未因执业质量或违反《中国注册会计师职业道德守则》受到监管机构任何刑事处罚、行政处罚、行政监管措施或自律监管措施。

## (三) 审计收费

毕马威华振的审计服务收费是按照业务的责任轻重、繁简程度、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的。毕马威华振就公司 2020 年度财务报表审计及内部控制审计业务的收费金额预计为人民币 2,800 万元，较上年减少 2%。

## 二、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”）和德勤·关黄陈方会计师行（以下简称“德勤·关黄陈方”）。德勤华永按照中国注册会计师审计准则对公司按照企业会计准则编制的 2019 年年度财务报表进行审计并发表了审计意见。德勤·关黄陈方按照香港审计准则对于公司因发行可转换公司债券为目的而按照国际财务报告准则编制的 2019 年财务报表进行审计并发表审计意见。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,是德勤全球网络的组成部分。德勤•关黄陈方为德勤香港地区的客户提供服务,在香港保持了领先的市场占有率和强劲的业务增长。德勤华永和德勤•关黄陈方连续服务年限为6年,2019年度审计报告中签字会计师陈曦连续服务年限1年,杨红梅连续服务年限6年。

## **(二) 公司变更会计师事务所的原因**

根据财政部及国务院国有资产监督管理委员会(以下简称“国资委”)《关于会计师事务所承担中央企业财务决算审计有关问题的通知》(财会〔2011〕24号)的相关规定,会计师事务所连续承担同一家中央企业财务决算审计业务应不少于2年,不超过5年;进入全国会计师事务所综合评价排名前15位且审计质量优良的会计师事务所,经相关企业申请、国资委核准,可适当延长审计年限,但连续审计年限应不超过8年。由于德勤华永和德勤•关黄陈方已连续6年为公司提供服务,为确保公司审计工作的独立性和客观,同时满足业务发展需要,公司变更会计师事务所,聘请毕马威华振作为公司2020年度财务报告审计和内部控制审计机构。

## **(三) 相关沟通情况**

公司已就新聘会计师事务所事宜与德勤华永进行了事前沟通,其对此无异议。

根据《中国注册会计师审计准则第1153号》的有关规定,毕马威华振与德勤华永进行了沟通,并未发现可能导致其不能接受公司聘任的事项。

## **三、变更会计师事务所履行的程序**

### **(一) 审计与风险管理委员会履职情况及审查意见**

公司董事会审计与风险管理委员会对聘任会计师事务所毕马威华振的执业资格和专业能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了充分地了解和审查,认为其能够满足为公司提供境内外审计服务的资质要求,因此,同意提请公

司董事会聘任毕马威华振为公司 2020 年度财务报告审计和内部控制审计机构。

## （二）独立董事事前认可及独立意见

公司独立董事已就公司变更会计师事务所发表事前认可意见及独立意见。公司独立董事认为，聘任会计师事务所毕马威华振具备为公司提供境内外审计服务的专业资格和能力，能够满足公司对境内外审计工作的要求；公司本次变更会计师事务所乃根据财政部、国资委相关规定而作出，审议程序符合法律、法规及《中国中车股份有限公司章程》的相关规定，不存在损害公司及股东，特别是中小股东利益的情形。因此，同意公司聘任毕马威华振为公司 2020 年度财务报告审计和内部控制审计机构。

## （三）董事会对本次聘任会计师事务所相关议案的审议和表决情况

2020 年 5 月 25 日，公司第二届董事会第十九次会议审议通过《关于聘请中国中车股份有限公司 2020 年度审计机构的议案》，同意公司聘请毕马威华振作为公司 2020 年度财务报告审计和内部控制审计机构，并提请股东大会授权公司董事会决定其报酬等有关事宜。

2020 年 6 月 18 日，公司 2019 年年度股东大会审议通过《关于聘请中国中车股份有限公司 2020 年度审计机构的议案》。

中国国际金融股份有限公司作为债券受托管理人，根据《公司债券受托管理人执业行为准则》的要求出具本受托管理事务临时报告并就上述事项提醒投资者关注相关风险。

特此公告。

（以下无正文）

(本页无正文，为《中国国际金融股份有限公司关于中国中车股份有限公司公司债券重大事项受托管理事务临时报告》之盖章页)



中国国际金融股份有限公司

2020年6月24日