

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分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。



中國中鐵股份有限公司
CHINA RAILWAY GROUP LIMITED
(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)
(股份代號：390)

本公告乃根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則第13.10B條而作出。

茲載列中國中鐵股份有限公司於2026年3月30日在上海證券交易所網站刊登的「中國中鐵股份有限公司關於續聘會計師事務所的公告」，僅供參閱。

承董事會命
中國中鐵股份有限公司
陳文健
董事長

2026年3月30日

於本公告日期，本公司的執行董事為陳文健先生(董事長)及趙佃龍先生；本公司的非執行董事為文利民先生及房小兵先生；本公司的獨立非執行董事為修龍先生、孫力實女士及屠海鳴先生。

A 股代码：601390

A 股简称：中国中铁

公告编号：临 2026-020

H 股代码：00390

H 股简称：中国中铁

中国中铁股份有限公司 关于续聘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法律责任。

重要内容提示：

● 拟续聘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）和德勤·关黄陈方会计师行

中国中铁股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于 2026 年 3 月 30 日召开第六届董事会第二十次会议，审议通过《关于聘用 2026 年度财务报表审计机构的议案》和《关于聘用 2026 年度内部控制审计机构的议案》，同意续聘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“德勤香港”）分别担任公司 2026 年度境内和境外财务报表审计机构；续聘德勤华永为公司 2026 年度内部控制审计机构；同意将上述两项议案提交 2025 年年度股东会审议。

一、拟聘任的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）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。

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中国证监会《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。

（2）人员信息

德勤华永2025年末合伙人人数为214人，从业人员共6,133人，注册会计师共1,161人，其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师超过270人。

（3）业务信息

德勤华永2024年度经审计的业务收入总额为人民币38.93亿元，其中审计业务收入为人民币33.52亿元，证券业务收入为人民币6.60亿元。德勤华永为61家上市公司提供2024年年报审计服务，审计收费总额为人民币1.97亿元。德勤华永所提供服务的上市公司中主要行业为制造业，交通运输、仓储和邮政业，信息传输、软件和信息技术服务业，金融业，房地产业。德勤华永提供审计服务的上市公司中与公司同行业客户共1家。

（4）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。

(5) 独立性和诚信记录

近三年，德勤华永及从业人员未因执业行为受到任何刑事处罚以及证券交易所、行业协会等自律组织的纪律处分；德勤华永曾受到行政处罚一次，受到行政监管措施一次，受到证券交易所自律监管措施两次；十七名从业人员受到行政处罚各一次，两名从业人员受到行政监管措施各一次，四名从业人员受到自律监管措施各一次。根据相关法律法规的规定，上述事项并不影响德勤华永继续承接或执行证券服务业务。

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。德勤香港是德勤全球网络的成员机构，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）、英国财务报告委员会（UK FRC）、加拿大公共问责委员会（Canadian Public Accountability Board）和日本金融厅（Japan Financial Services Agency）等监管机构注册的从事相关审计业务的会计师事务所。

德勤香港2025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。

截至2025年末，德勤香港合伙人共91人，注册会计师共442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，在对中国大陆注册成立并获准赴港上市公司的审计服务中，不存在因涉嫌违法违规被相关监管机关处理处罚的情形。

（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. 项目人员信息

项目合伙人及签字注册会计师：马燕梅，中国注册会计师协会执业会员，中国注册会计师协会资深会员，1999年起成为注册会计师，1995年加入德勤华永并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，具有30年专业服务经验，拥有证券服务业从业经验，近3年参与了4家A股上市公司的审计工作，近3年签署的上市公司审计报告为中国中铁2024、2025年度审计报告。马燕梅女士2024年起开始为本公司提供审计服务。

项目合伙人及签字注册会计师：殷莉莉，中国注册会计师协会执业会

员，2007年起成为注册会计师，2005年加入德勤华永并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，具有20年专业服务经验，拥有证券服务业从业经验，近3年参与了5家A股上市公司的审计工作，近3年签署的上市公司审计报告为中国中铁、中国国航、中国铁建以及长城汽车的年度审计报告。殷莉莉女士2024年起开始为本公司提供审计服务。

质量复核合伙人：许朝晖，中国注册会计师协会执业会员，中国注册会计师协会资深会员，1999年起成为注册会计师，1995年加入德勤华永并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，具有30年专业服务经验，拥有证券服务业从业经验，近3年已复核多家上市公司审计报告。许朝晖先生2024年起开始为本公司提供审计服务。

本次任国际财务报告准则审计报告签字注册会计师任绍文先生，自1995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，2011年加入德勤香港。现为香港会计师公会执业会员。任绍文先生近三年签署的上市公司审计报告超过10份。任绍文先生自2024年开始为本公司提供审计服务。

2. 项目成员的诚信记录情况

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. 项目成员的独立性

德勤华永及以上项目合伙人、签字注册会计师、项目质量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2026年境内外财务报表审计和中期审阅费用不超过人民币2,340万元；德勤华永内控审计费用不超过人民币160万元。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）董事会审计与风险管理委员会审议意见

2026年3月27日，公司第六届董事会审计与风险管理委员会第十一次会议以3票同意、0票反对、0票弃权审议通过了《关于聘用2026年度财务报表审计机构的议案》和《关于聘用2026年度内部控制审计机构的议案》，委员会对德勤华永和德勤香港的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性以及诚信记录状况进行了充分的了解和审查。会议认为，德勤华永和德勤香港拥有丰富的上市公司执业经验和雄厚的专业技术力量，能够独立对公司财务状况和经营成果进行审计，且过去一年认真地完成了公司年度的内控审计和财务报告审计工作以及中期审阅工作，满足公司对于财务报表及内部控制审计工作的要求。会议同意续聘德勤华永和德勤香港分别担任公司2026年度境内和境外财务报表审计机构，审计费用不超过2,340万元；续聘德勤华永为公司2026年度内部控制审计机构，审计费用不超过160万元；并同意将上述两项议案提交公司董事会审议。

（二）董事会的审议和表决情况

2026年3月30日，公司第六届董事会第二十次会议以7票同意、0票反对、0票弃权审议通过了《关于聘用2026年度财务报表审计机构的议案》和《关于聘用2026年度内部控制审计机构的议案》，同意续聘德勤华永和德勤香港分别担任公司2026年度境内和境外财务报表审计机构，审计费用

不超过人民币2,340万元；续聘德勤华永为公司2026年度内部控制审计机构，审计费用不超过人民币160万元；并同意将上述两项议案提交公司2025年年度股东会审议。

（三）生效日期

本次聘任会计师事务所事项尚需提交公司股东会审议，聘期自公司2025年年度股东会审议通过之日起至下次年度股东会结束时止。

特此公告。

中国中铁股份有限公司董事会

2026年3月31日