

# 道德标准审验声明

## 简介

勃诺科技（北京）有限公司（以下简称“审验机构”）受中国中车股份有限公司（以下简称“信息披露组织”）管理方委托对道德标准中所选的信息进行独立公正的外部审验。

本声明的目标用户定为关注信息披露组织在2023年1月1日至2023年12月31日（以下简称“2023报告期”）道德标准信息的利益相关方，包括政府及监管机构、股东与投资者、客户、媒体、员工、供应商、合作伙伴、公众及社区。

勃诺科技（北京）有限公司是一家利用数据科学提供 ESG 量化解决方案的公司，拥有在企业可持续发展审验、环境、社会责任、公司治理等领域专家，并获得有 AA1000 授权，授权范围覆盖 A+H 股全部上市公司的可持续发展信息鉴证及审计服务。

## 审验标准

本次审验严格遵循 AA1000 审验标准第三版，及 AA1000 原则，即包容性、实质性、响应性和影响性原则。

## 审验的类型、深度与范围

本次审验将按照类型 2 中度的标准开展，涵盖了以下内容：

- 对 AA1000 可持续性原则（包容性、实质性、响应性和影响性）符合程度提供保证；
- 核实道德标准信息的质量与可靠性；
- 审核对道德标准倡议、实践、管理方法等实证信息的定性陈述；
- 校验道德标准信息的披露机制和与披露专业标准的一致性。

## 审验方法

审验机构依照 AA1000 审验标准本着职业怀疑的态度开展审验工作，包含以下步骤：

- 收集和评估能够支持信息披露组织遵循 AA1000 原则的程度的证据；
- 基于抽样，审验用于收集和整合道德标准资料的过程和管理体系的可靠性；
- 审验机构在披露中道德标准相关的声明和陈述。

## 对 AA1000 原则的遵守

**包容性：**审验机构未发现报告与 AA1000 审验原则（2018）包容性原则的偏离。信息披露组织在道德标准方面听取利益相关方建议。同时和利益相关方建立常态化的沟通机制，与利益相关方分享企业道德标准制定现状、关注重点和未来要求信息。

**实质性：**审验机构确认企业道德标准覆盖信息披露组织的所有业务范围，并且符合 AA1000 审验原则（2018）对于实质性的要求。

**回应性：**按 AA1000 审验原则（2018）的要求审验后，审验机构认为，信息披露组织对道德标准方面的响应在报告中得到了体现。信息披露组织能主动和利益相关方进行交流与沟通，持续通过多种渠道，包括股东大会、客户服务调研、公众建议等，及时恰当地响应利益相关方的关切。

**影响性：**经审验，信息披露组织内有明确的程序来监测道德标准影响，能系统性识别重大风险因素，且拥有专业人员制定针对性管理策略并推动道德标准制定及审验议程。信息披露组织符合

AA1000 审验原则影响性要求。

### 道德准则披露的信息质量

对于信息披露组织所披露的道德准则资料，审验机构未发现任何实质错误，描述如下：

1) 涵盖所有员工（包括全职员工、兼职员工、实习生及其他形式的雇佣人员）的培训计划

中国中车组织覆盖全体员工的道德标准培训，其经营管理行为和员工履职行为符合国家法律法规、监管规定、行业准则和国际条约、规则，以及公司章程、相关规章制度等要求。

2) 道德标准相关政策

《合规管理办法》是中国中车在道德标准方面所制定的政策框架，适用于中国中车内部管理行为和外部活动。

《商业行为准则和员工诚信合规手册》作为专门约束中国中车商业行为和员工履职行为的规则，是对《合规管理办法》在约束商业行为和员工履职行为方面的延伸与细化。

《中国中车集团有限公司供应商不良行为和黑名单管理办法》中明确了组织机构对供应商不良行为管理职责，对供应商不良管理进行认定和分级管理，规范对供应商的违约失信行为的惩戒标准和监督检查工作流程，引导供应商诚信履约，维护公平竞争的市场环境。

### 审验结论

根据上述在工作范围内的审验，审验机构没有注意到任何迹象表明信息披露组织在 2023 年报告期间存在未按照 AA1000 原则与其余参考标准下的行为。相关可持续绩效数据均来自书面证明与内部记录，充分反映了信息披露组织取得的成绩以及面临的挑战，在致管理层报告中提供了进一步的观察和建议。

### 审验的局限性以及缓解办法

- 未校对道德标准之外的可持续发展绩效指标；
- 无法针对信息披露组织的立场声明与陈述，如观点、信念、目标、未来意图等，出具审验意见。

### 审验机构独立性

除了对道德标准的审验和核查外，本次审验组的任何成员都没有与信息披露组织内部人员，包括其董事、高管，以及各部门经理存在任何联系。经过审验机构的内部公正性评估，本次审验不存在任何利益冲突。

勃诺科技（北京）有限公司  
签发日期：2024 年 04 月 30 日  
签发地点：北京  
授权人：王一行

