

债券代码：136961
债券代码：136962
债券代码：136949
债券代码：136950
债券代码：136932
债券代码：136933
债券代码：155992
债券代码：155993
债券代码：155862
债券代码：163964

债券简称：18 中化 Y1
债券简称：18 中化 Y2
债券简称：18 中化 Y3
债券简称：18 中化 Y4
债券简称：18 中化 Y5
债券简称：18 中化 Y6
债券简称：18 中化 Y7
债券简称：18 中化 Y8
债券简称：19 中化 Y1
债券简称：19 中化 Y3

广发证券股份有限公司 关于中国中化股份有限公司 延期披露 2019 年年度报告的受托管理事务临时报告

广发证券股份有限公司作为中国中化股份有限公司公开发行 2018 年永续期公司债券（第一期）（品种一：18 中化 Y1，债券代码：136961；品种二：18 中化 Y2，债券代码：136962）、中国中化股份有限公司公开发行 2018 年永续期公司债券（第二期）（品种一：18 中化 Y3，债券代码：136949；品种二：18 中化 Y4，债券代码：136950）、中国中化股份有限公司公开发行 2018 年永续期公司债券（第三期）（品种一：18 中化 Y5，债券代码：136932；品种二：18 中化 Y5，债券代码：136933）、中国中化股份有限公司公开发行 2018 年永续期公司债券（第四期）（品种一：18 中化 Y7，债券代码：155992；品种二：18 中化 Y8，债券代码：155993）、中国中化股份有限公司公开发行 2019 年永续期公司债券（第一期）（品种一：19 中化 Y1，债券代码：155862）、中国中化股份有限公司公开发行 2019 年永续期公司债券（第二期）（品种一：19 中化 Y3，债券代码：163964）（以下合称“本次债券”）的受托管理人，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《债券受托管理协议》的约定，现就本次债券重大事项报告如下：

一、发行人延期披露 2019 年年度报告的基本情况

（一）延期披露的具体原因

中国中化股份有限公司（以下简称“发行人”）所在地为北京，属于新冠肺炎疫情较为严重地区，当地对本地及外来人员实施严格管控措施。审计项目组无法按期前往执行现场审计工作。

（二）主要影响事项及程度

受疫情影响，一方面，审计项目组无法按期前往执行现场审计工作；另一方面，部分审计程序无法按期完成。发行人审计项目组需对公司主要客户和供应商进行函证，确认其与公司往来款项余额、公司向其年度销售（或采购）金额，部分客户及供应商受疫情影响无法进行回函确认，审计项目组无法按期完成函证工作。该审计程序涉及财务报表重要会计科目，包括应收账款、预收款项、应付账款、预付款项、营业收入、存货等。基于上述原因，发行人无法按期披露 2019 年年度报告。

（三）当前审计工作进展情况

截至目前，审计项目组正按既定安排，以非现场的形式全力开展审计工作。受疫情影响部分子公司财务报表未能全部完成，对合并财务报表审计工作造成一定延迟。

（四）应对措施及预计披露时间

目前，审计项目组正通过网络、电话沟通等方式积极推进财务报表审计工作，对于影响较大的会计事项，在不影响审计质量的前提下，考虑各种替代方案的可行性，例如电话、视频访谈等。

发行人承诺将在遵守疫情防控规定的前提下全力配合审计项目组相关安排，审计项目组也将全力按既定安排推进审计工作。

发行人预计在 2020 年 5 月 31 日（含）前出具 2019 年年度报告。

二、影响分析

（一）延期披露年度报告对发行人日常管理及生产经营情况的影响

本次延期披露 2019 年年度报告的公告系受疫情影响所致，对发行人日常管理及生产经营情况不会产生重大不利影响，发行人日常管理及生产经营情况良好。

（二）延期披露年度报告对发行人证券偿付情况的影响

本次延期披露 2019 年年度报告的公告系受疫情影响所致，对发行人偿债能力不会产生重大不利影响，不会影响发行人证券偿付情况。

三、其他发行人认为需要说明的事项

无。

发行人已就上述事项于 2020 年 4 月 24 日披露了《中国中化股份有限公司关于延期披露 2019 年年度报告的公告》。截至本临时报告出具日，发行人各项业务经营情况正常。

广发证券股份有限公司作为本次债券的受托管理人，根据《公司债券受托管理人执业行为准则》第十一条、第十七条的要求及《债券受托管理协议》的约定，出具本受托管理事务临时报告，并提醒投资者关注相关风险。

（以下无正文）

(本页无正文，为《广发证券股份有限公司关于中国中化股份有限公司延期披露2019年年度报告的受托管理事务临时报告》之盖章页)

