

| | |
|---------------|----------------|
| 债券简称：19 铁建 Y2 | 债券代码：155869.SH |
| 债券简称：19 铁建 Y4 | 债券代码：155856.SH |
| 债券简称：19 铁建 Y6 | 债券代码：163970.SH |
| 债券简称：21 铁建 Y2 | 债券代码：188253.SH |
| 债券简称：21 铁建 Y3 | 债券代码：185039.SH |
| 债券简称：21 铁建 Y4 | 债券代码：185038.SH |
| 债券简称：21 铁建 Y5 | 债券代码：185120.SH |
| 债券简称：21 铁建 Y6 | 债券代码：185119.SH |
| 债券简称：21 铁建 Y7 | 债券代码：185198.SH |
| 债券简称：21 铁建 Y8 | 债券代码：185196.SH |
| 债券简称：22 铁建 Y1 | 债券代码：185731.SH |
| 债券简称：22 铁建 Y2 | 债券代码：185732.SH |
| 债券简称：22 铁建 Y3 | 债券代码：137533.SH |
| 债券简称：22 铁建 Y4 | 债券代码：137534.SH |
| 债券简称：铁建 YK01 | 债券代码：138759.SH |
| 债券简称：铁建 YK03 | 债券代码：138800.SH |
| 债券简称：铁建 YK05 | 债券代码：115551.SH |
| 债券简称：铁建 YK06 | 债券代码：115552.SH |
| 债券简称：铁建 YK07 | 债券代码：240445.SH |

中国铁建股份有限公司
公司债券受托管理事务报告
(2023年度)

债券受托管理人

中信证券股份有限公司



中信证券股份有限公司
CITIC Securities Company Limited

(广东省深圳市福田区中心三路 8 号卓越时代广场 (二期) 北座)

2024 年 6 月

重要声明

中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”）编制本报告的内容及信息均来源于发行人对外披露的《中国铁建股份有限公司 2023 年年度报告》《中国铁建股份有限公司关于 2023 年度债券事项的公告》等相关公开信息披露文件、中国铁建股份有限公司（以下简称“中国铁建”、“发行人”或“公司”）提供的证明文件以及第三方中介机构出具的专业意见。本报告中的“报告期”是指 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日。

本报告不构成对投资者进行或不进行某项行为的推荐意见，投资者应对相关事宜做出独立判断，而不应将本报告中的任何内容据以作为中信证券所作的承诺或声明。

目录

| | |
|--|----|
| 第一节 公司债券概况 | 3 |
| 第二节 公司债券受托管理人履职情况 | 15 |
| 第三节 发行人 2023 年度经营情况和财务状况 | 18 |
| 第四节 发行人募集资金使用及专项账户运作情况与核查情况 | 21 |
| 第五节 发行人信息披露义务履行的核查情况 | 24 |
| 第六节 公司债券本息偿付情况 | 27 |
| 第七节 发行人偿债能力和意愿分析 | 28 |
| 第八节 增信机制、偿债保障措施的执行情况及有效性分析 | 29 |
| 第九节 债券持有人会议召开情况 | 30 |
| 第十节 公司债券的信用评级情况 | 31 |
| 第十一节 负责处理与公司债券相关事务专人的变动情况 | 32 |
| 第十二节 与发行人偿债能力和增信措施有关的其他情况及受托管理人采取的 应对措施 | 33 |
| 第十三节 发行人在公司债券募集说明书中约定的其他义务的执行情况 | 34 |
| 第十四节 可续期公司债券特殊发行事项 | 36 |
| 第十五节 科技创新公司债券募投项目情况 | 37 |
| 第十六节 可持续挂钩公司债券相关情况 | 38 |

第一节 公司债券概况

一、发行人名称

中文名称：中国铁建股份有限公司

英文名称：China Railway Construction Corporation Limited

二、公司债券核准/注册文件及核准/注册规模

(一) 19 铁建 Y2、19 铁建 Y4、19 铁建 Y6、21 铁建 Y1、21 铁建 Y2 核准文件及核准规模

2018 年 3 月 28-29 日，发行人第四届董事会第三次会议审议通过了《关于公司增加境内外债券发行额度的议案》，同意在境内外债券市场新增发行本金不超过人民币或等值人民币 300 亿元的境内外债券。

2018 年 6 月 12 日，发行人 2017 年年度股东大会审议通过了《关于公司增加境内外债券发行额度的议案》。

经中国证监会于 2018 年 11 月 21 日印发的“证监许可[2018]1919 号”批复核准，发行人获准向合格投资者公开发行面值总额不超过 200 亿元的可续期公司债券。

(二) 21 铁建 Y3、21 铁建 Y4、21 铁建 Y5、21 铁建 Y6、21 铁建 Y7、21 铁建 Y8、22 铁建 Y1、22 铁建 Y2、22 铁建 Y3、22 铁建 Y4、铁建 YK01、铁建 YK03 注册文件及注册规模

2019 年 3 月 30 日，发行人第四届董事会第十八次会议审议通过了《关于公司增加境内外债券发行额度的议案》，同意在境内外债券市场新增发行本金不超过人民币或等值人民币 300 亿元的境内外债券。

2019 年 6 月 8 日，发行人 2018 年年度股东大会审议通过了《关于公司增加境内外债券发行额度的议案》。

经中国证监会于 2021 年 10 月 28 日印发的“证监许可[2021]3414 号”注册生效，发行人可向专业投资者公开发行面值总额不超过 200 亿元的可续期公司债

券。

（三）铁建 YK05、铁建 YK06、铁建 YK07 注册文件及注册规模

2022 年 3 月 29 日，发行人第五届董事会第四次会议审议通过了《关于公司增加境内外债券发行额度的议案》，同意在境内外债券市场新增发行本金不超过人民币或等值人民币 300 亿元的境内外债券。

2022 年 6 月 23 日，发行人 2021 年年度股东大会审议通过了《关于公司增加境内外债券发行额度的议案》。

经中国证监会于 2023 年 11 月 17 日印发的“证监许可[2023]2598 号”注册生效，发行人可向专业投资者公开发行面值总额不超过 300 亿元的可续期公司债券。

三、公司债券基本情况

截至报告期末存续且截至本报告出具日前尚未兑付摘牌的由中信证券受托管理的发行人债券基本情况如下：

（一）19铁建Y2

单位：亿元 币种：人民币

| | |
|------------------|---|
| 债券名称 | 中国铁建股份有限公司 2019 年面向合格投资者公开发行可续期公司债券（第一期）（品种二） |
| 债券简称 | 19 铁建 Y2 |
| 债券代码 | 155869.SH |
| 起息日 | 2019 年 10 月 29 日 |
| 到期日 | 2024 年 10 月 29 日 |
| 截止报告期末债券余额 | 5.00 |
| 截止报告期末的利率（%） | 4.30 |
| 还本付息方式 | 本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。 |
| 交易场所 | 上海证券交易所 |
| 主承销商 | 摩根士丹利证券（中国）有限公司,兴业证券股份有限公司,中信证券股份有限公司 |
| 受托管理人 | 中信证券股份有限公司 |
| 债券约定的选择权条款名称（如有） | 续期选择权、递延支付利息选择权 |

| | |
|-----------------------|---------|
| 报告期内选择权条款的触发或执行情况（如有） | 报告期内未触发 |
| 行权日（如有） | 报告期内不涉及 |

（二）19铁建Y4

单位：亿元 币种：人民币

| | |
|-----------------------|---|
| 债券名称 | 中国铁建股份有限公司 2019 年面向合格投资者公开发行可续期公司债券（第二期）（品种二） |
| 债券简称 | 19 铁建 Y4 |
| 债券代码 | 155856.SH |
| 起息日 | 2019 年 11 月 18 日 |
| 到期日 | 2024 年 11 月 18 日 |
| 截止报告期末债券余额 | 15.00 |
| 截止报告期末的利率（%） | 4.39 |
| 还本付息方式 | 本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。 |
| 交易场所 | 上海证券交易所 |
| 主承销商 | 申万宏源证券承销保荐有限责任公司,中国国际金融股份有限公司,中信证券股份有限公司,中信建投证券股份有限公司 |
| 受托管理人 | 中信证券股份有限公司 |
| 债券约定的选择权条款名称（如有） | 续期选择权、递延支付利息选择权 |
| 报告期内选择权条款的触发或执行情况（如有） | 报告期内未触发 |
| 行权日（如有） | 报告期内不涉及 |

（三）19铁建Y6

单位：亿元 币种：人民币

| | |
|--------------|---|
| 债券名称 | 中国铁建股份有限公司 2019 年面向合格投资者公开发行可续期公司债券（第三期）（品种二） |
| 债券简称 | 19 铁建 Y6 |
| 债券代码 | 163970.SH |
| 起息日 | 2019 年 12 月 17 日 |
| 到期日 | 2024 年 12 月 17 日 |
| 截止报告期末债券余额 | 10.00 |
| 截止报告期末的利率（%） | 4.20 |
| 还本付息方式 | 本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。 |
| 交易场所 | 上海证券交易所 |
| 主承销商 | 兴业证券股份有限公司,中国国际金融股份有限公司,中信证券股份有限公司 |

| | |
|---------------------------|-----------------|
| 受托管理人 | 中信证券股份有限公司 |
| 债券约定的选择权条款名称 (如有) | 续期选择权、递延支付利息选择权 |
| 报告期内选择权条款的触发或 执行情况(如有) | 报告期内未触发 |
| 行权日(如有) | 报告期内不涉及 |

(四) 21铁建Y2

单位：亿元 币种：人民币

| | |
|---------------------------|---|
| 债券名称 | 中国铁建股份有限公司 2021 年面向合格投资者公开发行可 续期公司债券(第一期)(品种二) |
| 债券简称 | 21 铁建 Y2 |
| 债券代码 | 188253.SH |
| 起息日 | 2021 年 6 月 18 日 |
| 到期日 | 2026 年 6 月 18 日 |
| 截止报告期末债券余额 | 13.00 |
| 截止报告期末的利率(%) | 4.00 |
| 还本付息方式 | 本期债券采用单利按年计息,不计复利。每年付息一次,到 期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。 |
| 交易场所 | 上海证券交易所 |
| 主承销商 | 兴业证券股份有限公司,中国国际金融股份有限公司,中信 证券股份有限公司 |
| 受托管理人 | 中信证券股份有限公司 |
| 债券约定的选择权条款名称 (如有) | 续期选择权、递延支付利息选择权 |
| 报告期内选择权条款的触发或 执行情况(如有) | 报告期内未触发 |
| 行权日(如有) | 报告期内不涉及 |

(五) 21铁建Y3

单位：亿元 币种：人民币

| | |
|--------------|---|
| 债券名称 | 中国铁建股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行可 续期公司债券(第二期)(品种一) |
| 债券简称 | 21 铁建 Y3 |
| 债券代码 | 185039.SH |
| 起息日 | 2021 年 11 月 23 日 |
| 到期日 | 2024 年 11 月 23 日 |
| 截止报告期末债券余额 | 20.00 |
| 截止报告期末的利率(%) | 3.30 |
| 还本付息方式 | 本期债券采用单利按年计息,不计复利。每年付息一次,到 期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。 |
| 交易场所 | 上海证券交易所 |

| | |
|-----------------------|------------------------------------|
| 主承销商 | 招商证券股份有限公司,中国国际金融股份有限公司,中信证券股份有限公司 |
| 受托管理人 | 中信证券股份有限公司 |
| 债券约定的选择权条款名称(如有) | 续期选择权、递延支付利息选择权 |
| 报告期内选择权条款的触发或执行情况(如有) | 报告期内未触发 |
| 行权日(如有) | 报告期内不涉及 |

(六) 21铁建Y4

单位：亿元 币种：人民币

| | |
|-----------------------|---|
| 债券名称 | 中国铁建股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券（第二期）（品种二） |
| 债券简称 | 21 铁建 Y4 |
| 债券代码 | 185038.SH |
| 起息日 | 2021 年 11 月 23 日 |
| 到期日 | 2026 年 11 月 23 日 |
| 截止报告期末债券余额 | 10.00 |
| 截止报告期末的利率（%） | 3.64 |
| 还本付息方式 | 本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。 |
| 交易场所 | 上海证券交易所 |
| 主承销商 | 招商证券股份有限公司,中国国际金融股份有限公司,中信证券股份有限公司 |
| 受托管理人 | 中信证券股份有限公司 |
| 债券约定的选择权条款名称(如有) | 续期选择权、递延支付利息选择权 |
| 报告期内选择权条款的触发或执行情况(如有) | 报告期内未触发 |
| 行权日(如有) | 报告期内不涉及 |

(七) 21铁建Y5

单位：亿元 币种：人民币

| | |
|--------------|---|
| 债券名称 | 中国铁建股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券（第三期）（品种一） |
| 债券简称 | 21 铁建 Y5 |
| 债券代码 | 185120.SH |
| 起息日 | 2021 年 12 月 10 日 |
| 到期日 | 2024 年 12 月 10 日 |
| 截止报告期末债券余额 | 5.00 |
| 截止报告期末的利率（%） | 3.20 |

| | |
|-----------------------|---|
| 还本付息方式 | 本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。 |
| 交易场所 | 上海证券交易所 |
| 主承销商 | 申万宏源证券有限公司,中国国际金融股份有限公司,中信证券股份有限公司 |
| 受托管理人 | 中信证券股份有限公司 |
| 债券约定的选择权条款名称(如有) | 续期选择权、递延支付利息选择权 |
| 报告期内选择权条款的触发或执行情况(如有) | 报告期内未触发 |
| 行权日(如有) | 报告期内不涉及 |

(八) 21铁建Y6

单位：亿元 币种：人民币

| | |
|-----------------------|---|
| 债券名称 | 中国铁建股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券（第三期）（品种二） |
| 债券简称 | 21 铁建 Y6 |
| 债券代码 | 185119.SH |
| 起息日 | 2021 年 12 月 10 日 |
| 到期日 | 2026 年 12 月 10 日 |
| 截止报告期末债券余额 | 10.00 |
| 截止报告期末的利率（%） | 3.58 |
| 还本付息方式 | 本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。 |
| 交易场所 | 上海证券交易所 |
| 主承销商 | 申万宏源证券有限公司,中国国际金融股份有限公司,中信证券股份有限公司 |
| 受托管理人 | 中信证券股份有限公司 |
| 债券约定的选择权条款名称(如有) | 续期选择权、递延支付利息选择权 |
| 报告期内选择权条款的触发或执行情况(如有) | 报告期内未触发 |
| 行权日(如有) | 报告期内不涉及 |

(九) 21铁建Y7

单位：亿元 币种：人民币

| | |
|------|---|
| 债券名称 | 中国铁建股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券（第四期）（品种一） |
| 债券简称 | 21 铁建 Y7 |
| 债券代码 | 185198.SH |
| 起息日 | 2021 年 12 月 30 日 |
| 到期日 | 2024 年 12 月 30 日 |

| | |
|-----------------------|---|
| 截止报告期末债券余额 | 10.00 |
| 截止报告期末的利率（%） | 3.17 |
| 还本付息方式 | 本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。 |
| 交易场所 | 上海证券交易所 |
| 主承销商 | 中国国际金融股份有限公司,中信证券股份有限公司 |
| 受托管理人 | 中信证券股份有限公司 |
| 债券约定的选择权条款名称（如有） | 续期选择权、递延支付利息选择权 |
| 报告期内选择权条款的触发或执行情况（如有） | 报告期内未触发 |
| 行权日（如有） | 报告期内不涉及 |

（十）21铁建Y8

单位：亿元 币种：人民币

| | |
|-----------------------|---|
| 债券名称 | 中国铁建股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券（第四期）（品种二） |
| 债券简称 | 21 铁建 Y8 |
| 债券代码 | 185196.SH |
| 起息日 | 2021 年 12 月 30 日 |
| 到期日 | 2026 年 12 月 30 日 |
| 截止报告期末债券余额 | 10.00 |
| 截止报告期末的利率（%） | 3.50 |
| 还本付息方式 | 本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。 |
| 交易场所 | 上海证券交易所 |
| 主承销商 | 中国国际金融股份有限公司,中信证券股份有限公司 |
| 受托管理人 | 中信证券股份有限公司 |
| 债券约定的选择权条款名称（如有） | 续期选择权、递延支付利息选择权 |
| 报告期内选择权条款的触发或执行情况（如有） | 报告期内未触发 |
| 行权日（如有） | 报告期内不涉及 |

（十一）22铁建Y1

单位：亿元 币种：人民币

| | |
|------|---|
| 债券名称 | 中国铁建股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券（第一期）（品种一） |
| 债券简称 | 22 铁建 Y1 |
| 债券代码 | 185731.SH |
| 起息日 | 2022 年 4 月 25 日 |
| 到期日 | 2025 年 4 月 25 日 |

| | |
|-----------------------|---|
| 截止报告期末债券余额 | 22.00 |
| 截止报告期末的利率（%） | 3.17 |
| 还本付息方式 | 本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。 |
| 交易场所 | 上海证券交易所 |
| 主承销商 | 光大证券股份有限公司,中国国际金融股份有限公司,中信证券股份有限公司 |
| 受托管理人 | 中信证券股份有限公司 |
| 债券约定的选择权条款名称（如有） | 续期选择权、递延支付利息选择权 |
| 报告期内选择权条款的触发或执行情况（如有） | 报告期内未触发 |
| 行权日（如有） | 报告期内不涉及 |

（十二）22铁建Y2

单位：亿元 币种：人民币

| | |
|-----------------------|---|
| 债券名称 | 中国铁建股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券（第一期）（品种二） |
| 债券简称 | 22 铁建 Y2 |
| 债券代码 | 185732.SH |
| 起息日 | 2022 年 4 月 25 日 |
| 到期日 | 2027 年 4 月 25 日 |
| 截止报告期末债券余额 | 8.00 |
| 截止报告期末的利率（%） | 3.55 |
| 还本付息方式 | 本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。 |
| 交易场所 | 上海证券交易所 |
| 主承销商 | 光大证券股份有限公司,中国国际金融股份有限公司,中信证券股份有限公司 |
| 受托管理人 | 中信证券股份有限公司 |
| 债券约定的选择权条款名称（如有） | 续期选择权、递延支付利息选择权 |
| 报告期内选择权条款的触发或执行情况（如有） | 报告期内未触发 |
| 行权日（如有） | 报告期内不涉及 |

（十三）22铁建Y3

单位：亿元 币种：人民币

| | |
|------|--|
| 债券名称 | 中国铁建股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券（第二期）（可持续挂钩）（品种一） |
| 债券简称 | 22 铁建 Y3 |
| 债券代码 | 137533.SH |

| | |
|-----------------------|---|
| 起息日 | 2022年7月18日 |
| 到期日 | 2025年7月18日 |
| 截止报告期末债券余额 | 15.00 |
| 截止报告期末的利率（%） | 2.98 |
| 还本付息方式 | 本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。 |
| 交易场所 | 上海证券交易所 |
| 主承销商 | 中国国际金融股份有限公司,中信证券股份有限公司,中信建投证券股份有限公司 |
| 受托管理人 | 中信证券股份有限公司 |
| 债券约定的选择权条款名称（如有） | 续期选择权、递延支付利息选择权 |
| 报告期内选择权条款的触发或执行情况（如有） | 报告期内未触发 |
| 行权日（如有） | 报告期内不涉及 |

（十四）22铁建Y4

单位：亿元 币种：人民币

| | |
|-----------------------|--|
| 债券名称 | 中国铁建股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券（第二期）（可持续挂钩）（品种二） |
| 债券简称 | 22 铁建 Y4 |
| 债券代码 | 137534.SH |
| 起息日 | 2022年7月18日 |
| 到期日 | 2027年7月18日 |
| 截止报告期末债券余额 | 15.00 |
| 截止报告期末的利率（%） | 3.37 |
| 还本付息方式 | 本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。 |
| 交易场所 | 上海证券交易所 |
| 主承销商 | 中国国际金融股份有限公司,中信证券股份有限公司,中信建投证券股份有限公司 |
| 受托管理人 | 中信证券股份有限公司 |
| 债券约定的选择权条款名称（如有） | 续期选择权、递延支付利息选择权 |
| 报告期内选择权条款的触发或执行情况（如有） | 报告期内未触发 |
| 行权日（如有） | 报告期内不涉及 |

（十五）铁建YK01

单位：亿元 币种：人民币

| | |
|------|---|
| 债券名称 | 中国铁建股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行科技创新可续期公司债券（第一期）（品种一） |
|------|---|

| | |
|------------------------|--|
| 债券简称 | 铁建 YK01 |
| 债券代码 | 138759.SH |
| 起息日 | 2022 年 12 月 21 日 |
| 到期日 | 2025 年 12 月 21 日 |
| 截止报告期末债券余额 | 30.00 |
| 截止报告期末的利率 (%) | 3.95 |
| 还本付息方式 | 本期债券采用单利按年计息, 不计复利。每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。 |
| 交易场所 | 上海证券交易所 |
| 主承销商 | 华泰联合证券有限责任公司, 中信证券股份有限公司, 中信建投证券股份有限公司 |
| 受托管理人 | 中信证券股份有限公司 |
| 债券约定的选择权条款名称 (如有) | 续期选择权、递延支付利息选择权 |
| 报告期内选择权条款的触发或执行情况 (如有) | 报告期内未触发 |
| 行权日 (如有) | 报告期内不涉及 |

(十六) 铁建YK03

单位: 亿元 币种: 人民币

| | |
|------------------------|--|
| 债券名称 | 中国铁建股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行科技创新永续期公司债券 (第二期) (品种一) |
| 债券简称 | 铁建 YK03 |
| 债券代码 | 138800.SH |
| 起息日 | 2022 年 12 月 29 日 |
| 到期日 | 2025 年 12 月 29 日 |
| 截止报告期末债券余额 | 20.00 |
| 截止报告期末的利率 (%) | 3.75 |
| 还本付息方式 | 本期债券采用单利按年计息, 不计复利。每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。 |
| 交易场所 | 上海证券交易所 |
| 主承销商 | 中信证券股份有限公司, 中信建投证券股份有限公司 |
| 受托管理人 | 中信证券股份有限公司 |
| 债券约定的选择权条款名称 (如有) | 续期选择权、递延支付利息选择权 |
| 报告期内选择权条款的触发或执行情况 (如有) | 报告期内未触发 |
| 行权日 (如有) | 报告期内不涉及 |

(十七) 铁建YK05

单位: 亿元 币种: 人民币

| | |
|-----------------------|---|
| 债券名称 | 中国铁建股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行科技创新可续期公司债券（第一期）（品种一） |
| 债券简称 | 铁建 YK05 |
| 债券代码 | 115551.SH |
| 起息日 | 2023 年 6 月 20 日 |
| 到期日 | 2026 年 6 月 20 日 |
| 截止报告期末债券余额 | 10.00 |
| 截止报告期末的利率（%） | 3.08 |
| 还本付息方式 | 本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。 |
| 交易场所 | 上海证券交易所 |
| 主承销商 | 国泰君安证券股份有限公司,兴业证券股份有限公司,中信证券股份有限公司,中信建投证券股份有限公司 |
| 受托管理人 | 中信证券股份有限公司 |
| 债券约定的选择权条款名称（如有） | 续期选择权、递延支付利息选择权 |
| 报告期内选择权条款的触发或执行情况（如有） | 报告期内未触发 |
| 行权日（如有） | 报告期内不涉及 |

（十八）铁建YK06

单位：亿元 币种：人民币

| | |
|-----------------------|---|
| 债券名称 | 中国铁建股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行科技创新可续期公司债券（第一期）（品种二） |
| 债券简称 | 铁建 YK06 |
| 债券代码 | 115552.SH |
| 起息日 | 2023 年 6 月 20 日 |
| 到期日 | 2028 年 6 月 20 日 |
| 截止报告期末债券余额 | 15.00 |
| 截止报告期末的利率（%） | 3.45 |
| 还本付息方式 | 本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。 |
| 交易场所 | 上海证券交易所 |
| 主承销商 | 国泰君安证券股份有限公司,兴业证券股份有限公司,中信证券股份有限公司,中信建投证券股份有限公司 |
| 受托管理人 | 中信证券股份有限公司 |
| 债券约定的选择权条款名称（如有） | 续期选择权、递延支付利息选择权 |
| 报告期内选择权条款的触发或执行情况（如有） | 报告期内未触发 |
| 行权日（如有） | 报告期内不涉及 |

（十九）铁建YK07

单位：亿元 币种：人民币

| | |
|-----------------------|---|
| 债券名称 | 中国铁建股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行科技创新可续期公司债券（第二期）（品种一） |
| 债券简称 | 铁建 YK07 |
| 债券代码 | 240445.SH |
| 起息日 | 2023 年 12 月 27 日 |
| 到期日 | 2026 年 12 月 27 日 |
| 截止报告期末债券余额 | 17.00 |
| 截止报告期末的利率（%） | 2.97 |
| 还本付息方式 | 本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。 |
| 交易场所 | 上海证券交易所 |
| 主承销商 | 国泰君安证券股份有限公司,中国国际金融股份有限公司,中信建投证券股份有限公司,中信证券股份有限公司 |
| 受托管理人 | 中信证券股份有限公司 |
| 债券约定的选择权条款名称（如有） | 续期选择权、递延支付利息选择权 |
| 报告期内选择权条款的触发或执行情况（如有） | 报告期内未触发 |
| 行权日（如有） | 报告期内不涉及 |

第二节 公司债券受托管理人履职情况

报告期内，受托管理人依据《公司债券发行与交易管理办法》《公司债券受托管理人执业行为准则》和其他相关法律、法规、规范性文件及自律规则的规定以及各期债券发行前签署的《公司债券受托管理协议》（以下简称《受托管理协议》）的约定，持续跟踪发行人的信息披露情况、资信状况、募集资金使用情况、公司债券本息偿付情况、偿债保障措施实施情况等，并督促发行人履行公司债券募集说明书、受托管理协议中所约定的义务，积极行使债券受托管理人职责，维护债券持有人的合法权益。

一、持续关注发行人资信情况、督促发行人进行信息披露

报告期内，受托管理人持续关注发行人资信状况，按月定期全面排查发行人重大事项发生情况，持续关注发行人公开披露各项信息。报告期内，受托管理人持续督促发行人履行信息披露义务，包括督促发行人按时完成定期信息披露、及时履行临时信息披露义务。

报告期内，未发现发行人发生对债券偿付产生重大不利影响的事项。

二、持续监测及排查发行人信用风险情况

报告期内，受托管理人持续关注发行人信用风险变化情况，持续监测对发行人生产经营、债券偿付可能造成重大不利影响的情况。根据监管规定或者协议约定，开展信用风险排查，研判信用风险影响程度，了解发行人的偿付意愿，核实偿付资金筹措、归集情况，评估相关投资者权益保护措施或者风险应对措施的有效性。

报告期内，发行人资信状况良好，偿债意愿正常。

三、持续关注增信措施

“19 铁建 Y2”、“19 铁建 Y4”、“19 铁建 Y6”、“21 铁建 Y2”、“21 铁建 Y3”、“21 铁建 Y4”、“21 铁建 Y5”、“21 铁建 Y6”、“21 铁建 Y7”、“21 铁建 Y8”、“22 铁建 Y1”、“22 铁建 Y2”、“22 铁建 Y3”、“22 铁建 Y4”、“铁建 YK01”、“铁建 YK03”、“铁建 YK05”、“铁建 YK06”和“铁建 YK07”无增信措施。

四、监督债券募集资金专项账户及募集资金使用情况

报告期内，债券募集资金全部使用完毕前，受托管理人持续监督并按照监管要求和协议约定定期检查发行人公司债券募集资金存储、划转和使用情况，监督募集资金专项账户运作情况。受托管理人及时向发行人传达法律法规和规定、监管政策要求和市场典型案例，提示发行人按照募集说明书约定用途合法合规使用募集资金。

五、披露受托管理事务报告

报告期内，受托管理人正常履职，于 2023 年 6 月 28 日在上海证券交易所（www.sse.com.cn）公告了《中国铁建股份有限公司公司债券受托管理事务报告（2022 年度）》；于 2023 年 8 月 8 日在上海证券交易所（www.sse.com.cn）就董事、总会计师变动公告了《中信证券股份有限公司关于中国铁建股份有限公司董事、总会计师变动之临时受托管理事务报告》；于 2023 年 9 月 5 日在上海证券交易所（www.sse.com.cn）就发行人执行董事、总裁及总会计师变动事项公告了《中信证券股份有限公司关于中国铁建股份有限公司执行董事、总裁及总会计师变动之临时受托管理事务报告》；于 2023 年 11 月 3 日在上海证券交易所（www.sse.com.cn）就发行人累计新增借款事项公告了《中信证券股份有限公司关于中国铁建股份有限公司累计新增借款之临时受托管理事务报告》。

六、召开持有人会议，维护债券持有人权益

受托管理人按照《受托管理协议》、《债券持有人会议规则》约定履行受托管理职责，召开债券持有人会议，督促会议决议的具体落实，维护债券持有人的合法权益。报告期内，未发现“19 铁建 Y2”、“19 铁建 Y4”、“19 铁建 Y6”、“21 铁建 Y2”、“21 铁建 Y3”、“21 铁建 Y4”、“21 铁建 Y5”、“21 铁建 Y6”、“21 铁建 Y7”、“21 铁建 Y8”、“22 铁建 Y1”、“22 铁建 Y2”、“22 铁建 Y3”、“22 铁建 Y4”、“铁建 YK01”、“铁建 YK03”、“铁建 YK05”、“铁建 YK06”和“铁建 YK07”发行人存在触发召开持有人会议的情形，不涉及召开持有人会议。

七、督促履约

报告期内，受托管理人已督促“19 铁建 Y2”、“19 铁建 Y4”、“19 铁建 Y6”、“21 铁建 Y2”、“21 铁建 Y3”、“21 铁建 Y4”、“21 铁建 Y5”、“21 铁建 Y6”、“21

铁建 Y7”、“21 铁建 Y8”、“22 铁建 Y1”、“22 铁建 Y2”、“22 铁建 Y3”、“22 铁建 Y4”、“铁建 YK01”、“铁建 YK03”按期足额付息；“铁建 YK05”、“铁建 YK06”和“铁建 YK07”不涉及兑付兑息事项。中信证券将持续掌握受托债券还本付息、赎回等事项的资金安排，督促发行人按时履约。

第三节 发行人 2023 年度经营情况和财务状况

一、发行人2023年度经营情况

2023 年，发行人紧跟国家重大决策部署，稳字当头、稳中求进，主要经济指标实现持续稳定增长，保持了高质量发展态势。2023 年，发行人新签合同总额 32,938.700 亿元，同比增长 1.51%。其中，境内业务新签合同额 30,410.245 亿元，占新签合同总额的 92.32%，同比增长 3.47%；境外业务新签合同额 2,528.455 亿元，占新签合同总额的 7.68%，同比下降 17.38%。截至 2023 年 12 月 31 日，发行人未完合同额合计 66,898.253 亿元，同比增长 5.14%。其中，境内业务未完合同额合计 54,136.091 亿元，占未完合同总额的 80.92%；境外业务未完合同额合计 12,762.162 亿元，占未完合同总额的 19.08%。

2023 年度，发行人实现营业收入 11,379.93 亿元，同比增长 3.80%；实现净利润 323.29 亿元，同比增长 1.81%。

发行人 2022-2023 年度各业务板块营业收入、营业成本和毛利率情况

单位：亿元、%

| 业务板块 | 2023 年度 | | | | 2022 年度 | | | |
|-----------|------------------|----------------|--------------|---------------|------------------|-----------------|--------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 毛利率 | 收入占比 | 收入 | 成本 | 毛利率 | 收入占比 |
| 工程承包业务 | 9,873.25 | 8,997.11 | 8.87 | 86.76 | 9,647.16 | 8,816.43 | 8.61 | 88.00 |
| 规划设计咨询业务 | 187.54 | 106.39 | 43.27 | 1.65 | 202.96 | 130.18 | 35.86 | 1.85 |
| 工业制造业务 | 239.99 | 186.95 | 22.10 | 2.11 | 247.32 | 191.53 | 22.56 | 2.26 |
| 房地产开发业务 | 832.72 | 731.05 | 12.21 | 7.32 | 622.54 | 535.36 | 14.00 | 5.68 |
| 物资物流及其他业务 | 958.66 | 882.52 | 7.94 | 8.42 | 954.99 | 884.06 | 7.43 | 8.71 |
| 分部间抵销 | -712.22 | 10,904.02 | - | -6.26 | -711.83 | -700.08 | - | -6.49 |
| 合计 | 11,379.93 | -707.20 | 10.40 | 100.00 | 10,963.13 | 9,857.48 | 10.09 | 100.00 |

二、发行人2023年度财务状况

单位：亿元、% 币种：人民币

| 项目 | 2023年度/ 2023年末 | 2022年度/ 2022年末 | 变动比例 | 变动比例超过 30%的原因 |
|-------------------|-------------------|-------------------|--------|--|
| 总资产（亿元） | 16,630.20 | 15,239.51 | 9.13 | - |
| 总负债（亿元） | 12,459.00 | 11,379.35 | 9.49 | - |
| 全部债务（亿元） | 3,864.23 | 3,480.15 | 11.04 | - |
| 所有者权益（亿元） | 4,171.20 | 3,860.16 | 8.06 | - |
| 营业总收入（亿元） | 11,379.93 | 10,963.13 | 3.80 | - |
| 利润总额（亿元） | 388.28 | 378.24 | 2.65 | - |
| 净利润（亿元） | 323.29 | 317.53 | 1.81 | - |
| 扣除非经常性损益后净利润（亿元） | 245.80 | 240.89 | 2.04 | - |
| 归属于母公司所有者的净利润（亿元） | 260.97 | 266.42 | -2.05 | - |
| 经营活动产生现金流量净额（亿元） | 204.12 | 561.35 | -63.64 | 2023年度，发行人经营性现金流量净额较2022年度减少357.23亿元，减幅63.64%，主要系发行人购买商品、接受劳务支付的现金增加所致 |
| 投资活动产生现金流量净额（亿元） | -559.09 | -556.46 | 0.47 | - |
| 筹资活动产生现金流量净额（亿元） | 445.92 | 338.94 | 31.56 | 2023年度，发行人筹资活动产生的现金流量净额较2022年度增加106.97亿元，增幅31.56%，主要系发行人取得借款收到的现金增加所致 |
| 流动比率 | 1.07 | 1.08 | -0.93 | - |
| 速动比率 | 0.47 | 0.49 | -4.08 | - |
| 资产负债率（%） | 74.92 | 74.67 | 0.33 | - |

| 项目 | 2023年度/ 2023年末 | 2022年度/ 2022年末 | 变动比例 | 变动比例超过 30%的原因 |
|------------------------|-------------------|-------------------|--------|------------------|
| 债务资本比率（%） | 48.09 | 47.41 | 1.43 | - |
| 营业毛利率（%） | 10.40 | 10.09 | 3.07 | - |
| 平均总资产回报率（%） | 2.90 | 3.06 | -5.23 | - |
| 加权平均净资产收益率（%） | 9.80 | 11.05 | -11.31 | - |
| 扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率（%） | 9.17 | 9.87 | -7.09 | - |
| EBITDA（亿元） | 680.41 | 644.89 | 5.51 | - |
| EBITDA全部债务比（%） | 17.61 | 18.53 | -4.96 | - |
| EBITDA利息保障倍数 | 4.93 | 5.14 | -4.09 | - |
| 应收账款周转率 | 7.66 | 7.38 | 3.79 | - |
| 存货周转率 | 3.36 | 3.40 | -1.18 | - |

注：（1）全部债务=长期借款+应付债券+短期借款+交易性金融负债+应付票据+应付短期债券+一年内到期的非流动负债；

（2）流动比率=流动资产/流动负债；

（3）速动比率=（流动资产-存货-合同资产）/流动负债；

（4）资产负债率（%）=负债总额/资产总额×100%；

（5）债务资本比率（%）=全部债务/（全部债务+所有者权益）×100%；

（6）平均总资产回报率（%）=（利润总额+计入财务费用的利息支出）/[（年初资产总额+年末资产总额）]÷2×100%；

（7）加权平均净资产收益率及扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率均根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）计算；

（8）EBITDA=利润总额+计入财务费用的利息支出+固定资产折旧+摊销（无形资产摊销+长期待摊费用摊销）；

（9）EBITDA全部债务比（%）=EBITDA/全部债务×100%；

（10）EBITDA利息保障倍数=EBITDA/利息支出=EBITDA/（计入财务费用的利息支出+资本化利息）；

（11）应收账款周转率=营业收入/平均应收账款；

（12）存货周转率=营业成本/平均存货。

第四节 发行人募集资金使用及专项账户运作情况与核查情况

经核查，报告期内，公司债券募集资金使用和募集资金专项账户运作情况均与募集说明书承诺的用途和使用计划及定期报告披露内容一致。

“19 铁建 Y2”、“19 铁建 Y4”、“19 铁建 Y6”、“21 铁建 Y2”、“21 铁建 Y3”、“21 铁建 Y4”、“21 铁建 Y5”、“21 铁建 Y6”、“21 铁建 Y7”、“21 铁建 Y8”、“22 铁建 Y1”、“22 铁建 Y2”、“22 铁建 Y3”、“22 铁建 Y4”、“铁建 YK01”、“铁建 YK03”已于 2023 年前使用完毕，报告期内不涉及募集资金使用。

报告期内，涉及募集资金使用的公司债券具体情况如下：

（一）铁建YK05

单位：亿元 币种：人民币

| | |
|-------------------------------|---|
| 债券简称 | 铁建 YK05 |
| 债券代码 | 115551.SH |
| 募集资金总额 | 10.00 |
| 约定的募集资金用途 | 本期债券募集资金扣除发行费用后拟全部用于补充公司主营业务等日常生产经营所需流动资金 |
| 截至报告期末募集资金使用金额 | 10.00 |
| 截至报告期末募集资金余额 | 0.00 |
| 截至报告期末募集资金实际使用情况（包括实际使用和临时补流） | 本期债券募集资金扣除发行费用后全部用于补充公司主营业务等日常生产经营所需流动资金 |
| 募集资金是否按照约定用途使用 | 是 |
| 截至报告期末是否变更募集资金用途 | 否 |
| 变更募集资金用途履行的程序及信息披露情况（如发生变更） | 不涉及 |
| 募集资金变更后的用途（如发生变更） | 不涉及 |
| 募集资金实际使用情况是否与发行人定期报告披露内容一致 | 是 |
| 募集资金用于项目建设的，项目的进展情况及运营效益（如有） | 不涉及 |
| 截至报告期末募集资金是否存在违规使用情况 | 否 |
| 违规使用的具体情况（如有） | 不涉及 |

| | |
|----------------------------|------|
| 募集资金违规使用的，是否已完成整改及整改情况（如有） | 不涉及 |
| 截至报告期末专项账户运作情况 | 运作规范 |

（二）铁建YK06

单位：亿元 币种：人民币

| | |
|-------------------------------|---|
| 债券简称 | 铁建 YK06 |
| 债券代码 | 115552.SH |
| 募集资金总额 | 15.00 |
| 约定的募集资金用途 | 本期债券募集资金扣除发行费用后拟全部用于补充公司主营业务等日常生产经营所需流动资金 |
| 截至报告期末募集资金使用金额 | 15.00 |
| 截至报告期末募集资金余额 | 0.00 |
| 截至报告期末募集资金实际使用情况（包括实际使用和临时补流） | 本期债券募集资金扣除发行费用后全部用于补充公司主营业务等日常生产经营所需流动资金 |
| 募集资金是否按照约定用途使用 | 是 |
| 截至报告期末是否变更募集资金用途 | 否 |
| 变更募集资金用途履行的程序及信息披露情况（如发生变更） | 不涉及 |
| 募集资金变更后的用途（如发生变更） | 不涉及 |
| 募集资金实际使用情况是否与发行人定期报告披露内容一致 | 是 |
| 募集资金用于项目建设的，项目的进展情况及运营效益（如有） | 不涉及 |
| 截至报告期末募集资金是否存在违规使用情况 | 否 |
| 违规使用的具体情况（如有） | 不涉及 |
| 募集资金违规使用的，是否已完成整改及整改情况（如有） | 不涉及 |
| 截至报告期末专项账户运作情况 | 运作规范 |

（三）铁建YK07

单位：亿元 币种：人民币

| | |
|------|-----------|
| 债券简称 | 铁建 YK07 |
| 债券代码 | 240445.SH |

| | |
|-------------------------------|---|
| 募集资金总额 | 17.00 |
| 约定的募集资金用途 | 本期债券募集资金扣除发行费用后拟全部用于补充公司主营业务等日常生产经营所需流动资金 |
| 截至报告期末募集资金使用金额 | 17.00 |
| 截至报告期末募集资金余额 | 0.00 |
| 截至报告期末募集资金实际使用情况（包括实际使用和临时补流） | 本期债券募集资金扣除发行费用后拟全部用于补充公司主营业务等日常生产经营所需流动资金 |
| 募集资金是否按照约定用途使用 | 是 |
| 截至报告期末是否变更募集资金用途 | 否 |
| 变更募集资金用途履行的程序及信息披露情况（如发生变更） | 不涉及 |
| 募集资金变更后的用途（如发生变更） | 不涉及 |
| 募集资金实际使用情况是否与发行人定期报告披露内容一致 | 是 |
| 募集资金用于项目建设的，项目的进展情况及运营效益（如有） | 不涉及 |
| 截至报告期末募集资金是否存在违规使用情况 | 否 |
| 违规使用的具体情况（如有） | 不涉及 |
| 募集资金违规使用的，是否已完成整改及整改情况（如有） | 不涉及 |
| 截至报告期末专项账户运作情况 | 运作规范 |

经受托管理人核查，“19 铁建 Y2”、“19 铁建 Y4”、“19 铁建 Y6”、“21 铁建 Y2”、“21 铁建 Y3”、“21 铁建 Y4”、“21 铁建 Y5”、“21 铁建 Y6”、“21 铁建 Y7”、“21 铁建 Y8”、“22 铁建 Y1”、“22 铁建 Y2”、“22 铁建 Y3”、“22 铁建 Y4”、“铁建 YK01”、“铁建 YK03”、“铁建 YK05”、“铁建 YK06”和“铁建 YK07”募集资金使用情况及履行程序、募集资金专项账户运作情况严格按照该债券募集说明书执行，发行人实行资金集中管理制度，募集资金由专户划转至财务子公司后，最终用于合并范围内各公司补充流动资金。上述债券募集资金使用和募集资金专项账户运作情况均与募集说明书承诺的用途和使用计划一致。截至本报告出具日，上述债券募集资金已全部使用完毕。

第五节 发行人信息披露义务履行的核查情况

报告期内，我司作为受托管理人，对于发行人重大事项情况及时跟踪排查，关注发行人舆情监测情况；存在需披露事项的，及时督促发行人履行信息披露义务；督导发行人定期报告披露情况，根据监管要求对于定期报告进行审阅并核查董监高签字确认情况。

报告期内，发行人根据监管要求，于 2023 年 3 月 31 日披露了《中国铁建股份有限公司 2022 年年度报告》，于 2023 年 8 月 31 日披露了《中国铁建股份有限公司 2023 年半年度报告》；我司作为受托管理人于 2023 年 6 月 28 日披露了《中国铁建股份有限公司公司债券受托管理事务报告（2022 年度）》。

报告期内，发行人根据监管要求披露的重大事项公告及我司作为受托管理人出具的受托管理事务临时报告情况如下所示：

（一）发行人于 2023 年 8 月 2 日披露了《中国铁建股份有限公司关于董事变动的公告》，发行人于 2023 年 8 月 1 日收到执行董事陈大洋先生的书面辞职报告，陈大洋先生因年龄原因向公司董事会申请辞去执行董事及董事会提名委员会委员职务，辞职报告于送达公司董事会时生效，辞职后陈大洋先生不再担任公司任何职务。

发行人于 2023 年 8 月 2 日披露了《中国铁建股份有限公司关于总会计师变动的公告》，发行人于 2023 年 8 月 1 日收到总会计师王秀明先生的书面辞职报告，王秀明先生因年龄原因申请辞去公司总会计师职务，于辞职报告送达公司董事会时生效。辞职后王秀明先生不再担任发行人任何职务，发行人总会计师职位暂时空缺。

截至本报告出具日，上述变动已完成工商变更登记。

发行人总会计师变动属于《公司债券受托管理人执业行为准则》、《上海证券交易所公司债券自律监管规则适用指引第 1 号——公司债券持续信息披露》及《关于做好 2022 年公司债券信息披露有关工作的通知》规定之重大事项。中信证券作为发行人公司债券的债券受托管理人，为充分保障债券投资人的利益，履行债券受托管理人职责，在获悉相关事项后，中信证券就有关事项与发行人进行了沟通，并根据《公司债券受托管理人执业行为准则》的有关规定于 2023 年 8 月 8 日出具了

《中信证券股份有限公司关于中国铁建股份有限公司董事、总会计师变动之临时受托管理事务报告》。

（二）发行人于 2023 年 8 月 30 日披露了《中国铁建股份有限公司关于执行董事、总裁变动的公告》，发行人于 2023 年 8 月 29 日收到执行董事、总裁庄尚标先生的书面辞职报告，庄尚标先生因年龄原因向发行人董事会申请辞去执行董事、总裁及董事会战略与投资委员会主席职务，辞职报告于送达发行人董事会时生效，辞职后庄尚标先生不再担任发行人任何职务。根据《中国铁建股份有限公司第五届董事会第十八次会议决议公告》，发行人同意聘任王立新先生为公司总裁，任期自董事会通过之日起，与发行人现任高级管理人员一致。

根据《中国铁建股份有限公司第五届董事会第十八次会议决议公告》，发行人同意聘任朱宏标先生为公司总会计师，任期自董事会通过之日起，与发行人现任高级管理人员一致。

截至本报告出具日，上述变动已完成工商变更登记。

发行人总裁变动属于《公司债券受托管理人执业行为准则》及《上海证券交易所公司债券自律监管规则适用指引第 1 号——公司债券持续信息披露》规定之重大事项，触发总裁、总会计师变更的信息披露要求。中信证券作为发行人公司债券的债券受托管理人，为充分保障债券投资人的利益，履行债券受托管理人职责，在获悉相关事项后，中信证券就有关事项与发行人进行了沟通，并根据《公司债券受托管理人执业行为准则》的有关规定于 2023 年 9 月 5 日出具了《中信证券股份有限公司关于中国铁建股份有限公司执行董事、总裁及总会计师变动之临时受托管理事务报告》。

（三）发行人于 2023 年 10 月 31 日披露了《中国铁建股份有限公司关于累计新增借款的公告》，发行人合并口径 2023 年 1-9 月累计新增借款占 2022 年末净资产比例为 23.92%，但不存在发行人单笔新增借款金额超过发行人上年末净资产 20% 的情形，且不存在发行人合并口径累计新增借款超过上年末净资产 50% 的情形。

在获悉相关事项后，中信证券就有关事项与发行人进行了沟通，并根据监管有关规定于 2023 年 11 月 3 日出具了《中信证券股份有限公司关于中国铁建股份有限公司累计新增借款之临时受托管理事务报告》。

经核查，报告期内，发行人按照募集说明书和相关协议约定履行了信息披露义务，未发现发行人存在应披未披、披露不及时或者披露信息不准确的情形。

第六节 公司债券本息偿付情况

报告期内，“19 铁建 Y2”、“19 铁建 Y4”、“19 铁建 Y6”、“21 铁建 Y2”、“21 铁建 Y3”、“21 铁建 Y4”、“21 铁建 Y5”、“21 铁建 Y6”、“21 铁建 Y7”、“21 铁建 Y8”、“22 铁建 Y1”、“22 铁建 Y2”、“22 铁建 Y3”、“22 铁建 Y4”、“铁建 YK01”、“铁建 YK03”仅涉及付息，不涉及本金兑付。

报告期内，“铁建 YK05”、“铁建 YK06”和“铁建 YK07”不涉及兑付兑息。

2023 年 4 月 25 日，发行人按期足额支付“22 铁建 Y1”、“22 铁建 Y2”的当期利息。

2023 年 6 月 18 日，发行人按期足额支付“21 铁建 Y1”、“21 铁建 Y2”的当期利息。

2023 年 7 月 18 日，发行人按期足额支付“22 铁建 Y3”、“22 铁建 Y4”的当期利息。

2023 年 10 月 29 日，发行人按期足额支付“19 铁建 Y2”的当期利息。

2023 年 11 月 18 日，发行人按期足额支付“19 铁建 Y4”的当期利息。

2023 年 11 月 23 日，发行人按期足额支付“21 铁建 Y3”、“21 铁建 Y4”的当期利息。

2023 年 12 月 10 日，发行人按期足额支付“21 铁建 Y5”、“21 铁建 Y6”的当期利息。

2023 年 12 月 17 日，发行人按期足额支付“19 铁建 Y6”的当期利息。

2023 年 12 月 21 日，发行人按期足额支付“铁建 YK01”的当期利息。

2023 年 12 月 29 日，发行人按期足额支付“铁建 YK03”的当期利息。

2023 年 12 月 30 日，发行人按期足额支付“21 铁建 Y7”、“21 铁建 Y8”的当期利息。

第七节 发行人偿债能力和意愿分析

一、发行人偿债意愿情况

报告期内,发行人按期足额支付“19 铁建 Y2”、“19 铁建 Y4”、“19 铁建 Y6”、“21 铁建 Y2”、“21 铁建 Y3”、“21 铁建 Y4”、“21 铁建 Y5”、“21 铁建 Y6”、“21 铁建 Y7”、“21 铁建 Y8”、“22 铁建 Y1”、“22 铁建 Y2”、“22 铁建 Y3”、“22 铁建 Y4”、“铁建 YK01”、“铁建 YK03”的当期利息。上述债券未出现兑付兑息违约的情况,发行人偿债意愿正常。报告期内,“铁建 YK05”、“铁建 YK06”和“铁建 YK07”不涉及兑付兑息事项。

二、发行人偿债能力分析

近两年主要偿债能力指标统计表

| 指标(合并口径) | 2023年末/2023年度 | 2022年末/2022年度 |
|------------|---------------|---------------|
| 流动比率 | 1.07 | 1.08 |
| 速动比率 | 0.47 | 0.49 |
| 资产负债率(%) | 74.92 | 74.67 |
| EBITDA利息倍数 | 4.93 | 5.14 |

从短期指标来看,近两年末,发行人流动比率分别为 1.08、1.07,速动比率分别为 0.49、0.47,主要由于发行人存货比重较大。短期偿债能力总体维持在比较稳定的水平。

从长期指标来看,近两年末,发行人资产负债率分别为 74.67%、74.92%,资产负债率较高,这与发行人所处行业特征相符合。

从 EBITDA 利息倍数来看,近两年,发行人 EBITDA 利息倍数分别为 5.14、4.93,发行人的利润可覆盖发行人的利息费用支出,偿债能力较强。

报告期内,发行人生产经营及财务指标未出现重大不利变化,发行人偿债能力正常。

第八节 增信机制、偿债保障措施的执行情况及有效性分析

一、增信机制及变动情况

“19 铁建 Y2”、“19 铁建 Y4”、“19 铁建 Y6”、“21 铁建 Y2”、“21 铁建 Y3”、“21 铁建 Y4”、“21 铁建 Y5”、“21 铁建 Y6”、“21 铁建 Y7”、“21 铁建 Y8”、“22 铁建 Y1”、“22 铁建 Y2”、“22 铁建 Y3”、“22 铁建 Y4”、“铁建 YK01”、“铁建 YK03”、“铁建 YK05”、“铁建 YK06”和“铁建 YK07”无增信措施。

二、偿债保障措施变动情况

报告期内，发行人偿债保障措施未发生重大变化。

三、偿债保障措施的执行情况及有效性分析

发行人根据约定设立专项偿债账户，制定《债券持有人会议规则》，聘请债券受托管理人，设立专门的偿债工作小组，按照要求履行信息披露义务。报告期内，未发现“19 铁建 Y2”、“19 铁建 Y4”、“19 铁建 Y6”、“21 铁建 Y2”、“21 铁建 Y3”、“21 铁建 Y4”、“21 铁建 Y5”、“21 铁建 Y6”、“21 铁建 Y7”、“21 铁建 Y8”、“22 铁建 Y1”、“22 铁建 Y2”、“22 铁建 Y3”、“22 铁建 Y4”、“铁建 YK01”、“铁建 YK03”、“铁建 YK05”、“铁建 YK06”和“铁建 YK07”增信机制、偿债保障措施的执行情况和有效性存在异常。

第九节 债券持有人会议召开情况

报告期内,未发现“19 铁建 Y2”、“19 铁建 Y4”、“19 铁建 Y6”、“21 铁建 Y2”、“21 铁建 Y3”、“21 铁建 Y4”、“21 铁建 Y5”、“21 铁建 Y6”、“21 铁建 Y7”、“21 铁建 Y8”、“22 铁建 Y1”、“22 铁建 Y2”、“22 铁建 Y3”、“22 铁建 Y4”、“铁建 YK01”、“铁建 YK03”、“铁建 YK05”、“铁建 YK06”和“铁建 YK07”发行人存在触发召开持有人会议的情形,不涉及召开持有人会议。

第十节 公司债券的信用评级情况

中诚信国际信用评级有限责任公司于 2023 年 5 月 18 日出具了《中国铁建股份有限公司 2023 年度跟踪评级报告》，“19 铁建 Y2”、“19 铁建 Y4”、“19 铁建 Y6”、“21 铁建 Y2”、“21 铁建 Y3”、“21 铁建 Y4”、“21 铁建 Y5”、“21 铁建 Y6”、“21 铁建 Y7”、“21 铁建 Y8”、“22 铁建 Y1”、“22 铁建 Y2”、“22 铁建 Y3”、“22 铁建 Y4”、“铁建 YK01”、“铁建 YK03”的债券信用等级均为 AAA，主体信用评级为 AAA，评级展望为稳定。

中诚信国际信用评级有限责任公司于 2023 年 6 月 12 日出具了《中国铁建股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行科技创新永续期公司债券（第一期）信用评级报告》，“铁建 YK05”、“铁建 YK06”的债券信用等级均为 AAA。

中诚信国际信用评级有限责任公司于 2023 年 12 月 18 日出具了《中国铁建股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行科技创新永续期公司债券（第二期）信用评级报告》，“铁建 YK07”的债券信用等级为 AAA。

作为本次公司债券的受托管理人，中信证券特此提请投资者关注本次公司债券的相关风险，并请投资者对相关事项作出独立判断。

第十一节 负责处理与公司债券相关事务专人的变动情况

报告期内，发行人负责处理与公司债券相关事务的专人未发生变动。

第十二节 与发行人偿债能力和增信措施有关的其他情况及 受托管理人采取的应对措施

报告期内，发行人未发生与其偿债能力和增信措施有关的其他情况，受托管理人未采取其他措施。

第十三节 发行人在公司债券募集说明书中约定的其他义务的 的执行情况

一、其他义务的执行情况

“20 铁建 Y1”、“20 铁建 Y3”、“21 铁建 Y1”、“21 铁建 Y2”募集说明书中关于募集资金使用方面的特别承诺为“发行人承诺，本次发行的公司债券募集资金仅用于符合国家法律法规及政策要求的企业生产经营活动，将严格按照募集说明书约定的用途使用募集资金，不转借他人使用，不用于非生产性支出，不用于购置土地，并将建立切实有效的募集资金监督机制和隔离措施”。

“21 铁建 Y3”、“21 铁建 Y4”、“21 铁建 Y5”、“21 铁建 Y6”、“21 铁建 Y7”、“21 铁建 Y8”、“22 铁建 Y1”、“22 铁建 Y2”募集说明书中关于募集资金使用方面的特别承诺为“发行人承诺将严格按照本募集说明书约定的用途使用本期债券的募集资金，不用于弥补亏损和非生产性支出。发行人承诺，如在存续期间变更募集资金用途，将及时披露有关信息”。

“22 铁建 Y3”、“22 铁建 Y4”、“铁建 YK01”、“铁建 YK03”、“铁建 YK05”、“铁建 YK06”和“铁建 YK07”募集说明书中关于募集资金使用方面的特别承诺为“发行人承诺将严格按照本募集说明书约定的用途使用本期债券的募集资金，不用于弥补亏损和非生产性支出，不直接或间接用于购置土地。发行人承诺，如在存续期间变更募集资金用途，将及时披露有关信息”。

“21 铁建 Y3”、“21 铁建 Y4”、“21 铁建 Y5”、“21 铁建 Y6”、“21 铁建 Y7”、“21 铁建 Y8”、“22 铁建 Y1”、“22 铁建 Y2”、“22 铁建 Y3”、“22 铁建 Y4”、“铁建 YK01”、“铁建 YK03”、“铁建 YK05”、“铁建 YK06”和“铁建 YK07”设置如下投资者保护条款：“偿债保障措施承诺”、“救济措施”与“调研发行人”。截至本报告出具日，“21 铁建 Y3”、“21 铁建 Y4”、“21 铁建 Y5”、“21 铁建 Y6”、“21 铁建 Y7”、“21 铁建 Y8”、“22 铁建 Y1”、“22 铁建 Y2”、“22 铁建 Y3”、“22 铁建 Y4”、“铁建 YK01”、“铁建 YK03”、“铁建 YK05”、“铁建 YK06”和“铁建 YK07”未触发以上特殊条款。

报告期内，未发现发行人上述承诺执行情况存在异常。

二、其他事项
无。

第十四节 永续期公司债券特殊发行事项

报告期内，受托管理人积极履行对永续期公司债券特殊发事项的持续关注义务。

报告期内，发行人尚未行使“19 铁建 Y2”、“19 铁建 Y4”、“19 铁建 Y6”、“20 铁建 Y1”、“20 铁建 Y3”、“21 铁建 Y1”、“21 铁建 Y2”、“21 铁建 Y3”、“21 铁建 Y4”、“21 铁建 Y5”、“21 铁建 Y6”、“21 铁建 Y7”、“21 铁建 Y8”、“22 铁建 Y1”、“22 铁建 Y2”、“22 铁建 Y3”、“22 铁建 Y4”、“铁建 YK01”、“铁建 YK03”、“铁建 YK06”和“铁建 YK07”募集说明书约定的发行人续期选择权、递延支付利息权等权利，上述债券不存在强制付息情况。

报告期内，“19 铁建 Y2”、“19 铁建 Y4”、“19 铁建 Y6”、“20 铁建 Y1”、“20 铁建 Y3”、“21 铁建 Y1”、“21 铁建 Y2”、“21 铁建 Y3”、“21 铁建 Y4”、“21 铁建 Y5”、“21 铁建 Y6”、“21 铁建 Y7”、“21 铁建 Y8”、“22 铁建 Y1”、“22 铁建 Y2”、“22 铁建 Y3”、“22 铁建 Y4”、“铁建 YK01”、“铁建 YK03”、“铁建 YK06”和“铁建 YK07”根据《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会[2014]23 号）和《关于印发金融负债与权益工具的区分及相关会计处理规定的通知》（财会[2014]13 号）会计处理上分类为权益工具。

第十五节 科技创新公司债券募投项目情况

报告期内，中信证券受托管理的发行人科技创新公司债券有“铁建 YK01”、“铁建 YK03”、“铁建 YK05”、“铁建 YK06”和“铁建 YK07”。上述债券募集资金扣除发行费用后均全部用于补充公司主营业务等日常生产经营所需流动资金，不涉及科创项目，不涉及基金产品，促进科技创新发展的效果良好，募集资金使用和募集资金专项账户运作情况均与募集说明书承诺的用途和使用计划一致。截至本报告出具日，募集资金已使用完毕。

第十六节 可持续挂钩公司债券相关情况

“22 铁建 Y3”、“22 铁建 Y4”为可持续挂钩公司债券，其针对可持续发展绩效目标的实现设置了以下条款：

| 项目 | 内容 |
|-------------------|--|
| 债券名称 | 中国铁建股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券（第二期）（可持续挂钩） |
| 发行人 | 中国铁建股份有限公司 |
| 发行规模 | 品种一：15 亿元；品种二：15 亿元 |
| 发行期限 | 品种一：3+N 年期；品种二：5+N 年期 |
| 票面利率 | 品种一：2.98%；品种二：3.37% |
| 起息日 | 2022 年 7 月 18 日 |
| 关键绩效指标（KPI） | 万元营业收入综合能耗，其中营业收入为非工业营业收入，能源消耗种类包括煤炭、电力、汽油、柴油、燃料油及天然气等。 |
| 可持续发展绩效目标（SPT） | 本期债券品种一：中国铁建 2023 年度万元营业收入综合能耗不超过 0.0606 吨标准煤；本期债券品种二：中国铁建 2025 年度万元营业收入综合能耗不超过 0.0575 吨标准煤。 |
| 可持续发展绩效目标（SPT）基准值 | 以中国铁建 2021 年度万元营业收入综合能耗 0.0631 吨标准煤为基准值 |
| 票面利率调升方式 | 如果中国铁建未满足可持续发展绩效目标（SPT），即：针对本期债券品种一，中国铁建 2023 年度万元营业收入综合能耗未达到不超过 0.0606 吨标准煤的目标，则本期债券品种一首个周期内第 3 个计息年度（2024-2025 年度）的票面利率将上调 10BP；针对本期债券品种二，中国铁建 2025 年度万元营业收入综合能耗未达到不超过 0.0575 吨标准煤的目标，则本期债券品种二首个周期内第 5 个计息年度（2026-2027 年度）的票面利率将上调 10BP。 |

该可持续挂钩公司债券可持续发展绩效目标实现情况如下：

2023 年度，发行人消耗能源总量为 667.42 万吨标准煤，其中煤炭消耗 39.57 万吨，电力消耗量为 2,163,317 万 kW·h，柴油消耗量为 190.28 万吨，汽油消耗量为 24.89 万吨，燃料油消耗量为 3.12 万吨，天然气耗气量为 20,531 万标准立方米。2023 年度实现营业收入 11,024.45 亿元。

2023 年度，发行人万元营业收入综合能耗为 0.0605 吨标准煤，与基准值 0.0631 吨标准煤相较减少了 0.0026 吨标准煤，下降幅度 4.12%。经核查，发行人 2023 年度的可持续发展绩效目标（SPT）的绩效结果合理，不会对“22 铁建 Y3”、“22 铁建 Y4”债券结构产生影响。2023 年度，发行人在技术和管理上不断创新，

在节能减排和资源循环利用投入上不断加大力度，推动绿色发展水平水平不断上升，实现了较为可观的低碳转型效益，为可持续挂钩公司债券挂钩目标实现提供了支持和保障。发行人稳步推进可持续发展绩效目标的实现，并按照《募集说明书》的相关约定及时披露了可持续发展绩效目标实现情况。

(本页无正文，为《中国铁建股份有限公司公司债券受托管理事务报告（2023年度）》之盖章页)

债券受托管理人：中信证券股份有限公司



2024年6月28日