

债券简称：23 建集 Y2

债券简称：23 建集 Y4

债券代码：115493.SH

债券代码：115975.SH

厦门建发集团有限公司  
公司债券受托管理事务报告  
(2023年度)

发行人

厦门建发集团有限公司



(厦门市思明区环岛东路 1699 号建发国际大厦 43 楼)

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”、“受托管理人”）编制本报告的内容及信息均来源于厦门建发集团有限公司（以下简称“建发集团”、“发行人”）对外公布的《厦门建发集团有限公司公司债券年度报告（2023年）》等相关公开信息披露文件、发行人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6月12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 .....	5
第三节 发行人 2023 年度经营情况和财务状况 .....	7
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 .....	11
第五节 发行人信息披露义务履行的核查情况 .....	14
第六节 公司债券本息偿付情况 .....	15
第七节 发行人偿债意愿和能力分析 .....	16
第八节 增信机制、偿债保障措施的执行情况及有效性分析 .....	17
第九节 债券持有人会议召开情况 .....	18
第十节 公司债券的信用评级情况 .....	19
第十一节 负责处理与公司债券相关事务专人的变动情况 .....	20
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 .....	21
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 .....	22
第十四节 可续期公司债券特殊发行事项 .....	24

## 第一节 公司债券概况

### 一、发行人名称

厦门建发集团有限公司。

### 二、核准/注册文件及核准/注册规模

发行人于 2023 年 3 月 10 日获中国证券监督管理委员会出具的《关于同意厦门建发集团有限公司向专业投资者公开发行永续期公司债券注册的批复》（证监许可【2023】532 号），注册规模为不超过 150 亿元。

### 三、公司债券基本情况

#### （一）23 建集 Y2

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	厦门建发集团有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行永续期公司债券（第二期）
债券简称	23 建集 Y2
债券代码	115493.SH
起息日	2023 年 6 月 12 日
到期日	在发行人不行使续期选择权的情况下，本期债券的到期日为 2026 年 6 月 12 日。若在本期债券的某一续期选择权行权年度，发行人选择全额兑付本期债券，则该计息年度的付息日即为本期债券的兑付日。（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日，顺延期间不另计利息）
债券余额	15.00
截止报告期末的利率（%）	3.90
还本付息方式	本期债券采用单利计息，付息频率为按年付息。在不行使递延支付利息选择权的情况下，每年付息一次。本期债券到期一次性偿还本金。本期债券于付息日向投资者支付的利息为投资者截至利息登记日收市时所持有的本期债券票面总额与票面利率的乘积，于兑付日向投资者支付的本息为投资者截止兑付登记日收市时投资者持有的本期债券最后一期利息及等于票面总额的本金。
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、兴业证券股份有限公司、平安证券股份有限公司
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	续期选择权、递延支付利息选择权、赎回选择权、票面利率调整机制
选择权条款的触发或执行情况（如有）	不适用
行权日	不适用

**（二）23 建集 Y4**

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	厦门建发集团有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行永续期公司债券（第四期）
债券简称	23 建集 Y4
债券代码	115975.SH
起息日	2023 年 10 月 16 日
到期日	在发行人不行使续期选择权的情况下，本期债券的到期日为 2026 年 10 月 16 日。若在本期债券的某一续期选择权行权年度，发行人选择全额兑付本期债券，则该计息年度的付息日即为本期债券的兑付日。（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日，顺延期间不另计利息）
债券余额	12.00
截止报告期末的利率（%）	4.20
还本付息方式	本期债券采用单利计息，付息频率为按年付息。在不行使递延支付利息选择权的情况下，每年付息一次。本期债券到期一次性偿还本金。本期债券于付息日向投资者支付的利息为投资者截至利息登记日收市时所持有的本期债券票面总额与票面利率的乘积，于兑付日向投资者支付的本息为投资者截止兑付登记日收市时投资者持有的本期债券最后一期利息及等于票面总额的本金。
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、兴业证券股份有限公司、光大证券股份有限公司
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	续期选择权、递延支付利息选择权、赎回选择权、票面利率调整机制
选择权条款的触发或执行情况（如有）	不适用
行权日	不适用

## 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《厦门建发集团有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行永续期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，评估相关资信维持承诺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

23 建集 Y2、23 建集 Y4 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 8 月 3 日就发行人控股子公司建发通讯的诉讼事项进展公告了《中信证券股份有限公司关于厦门建发集团有限公司诉讼事项进展的临时受托管理事务报告》；于 2023 年 9 月 5 日就发行人取消监事会和监事的事项公告了《中信证券股份有限公司关于厦门建发集团有限公司取消监事会和监事的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《厦门建发集团有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券受托管理协议》《厦门建发集团有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券之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 23 建集 Y2、23 建集 Y4 发行人存在触发召开持有人会议的情形，23 建集 Y2、23 建集 Y4 不涉及召开持有人会议事项。

## **七、督促履约**

报告期内，23 建集 Y2、23 建集 Y4 不涉及兑付兑息事项。受托管理人将持续跟进受托债券还本付息、赎回、回售等事项的资金安排，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、发行人经营情况

#### （一）发行人业务情况及经营模式

发行人主要业务涵盖供应链运营、城市建设与运营、旅游会展、医疗健康、新兴产业投资等多个领域。

发行人的供应链运营致力于为客户和合作伙伴提供“LIFT”为品牌的供应链服务，以“物流（Logistics）”“信息（Information）”“金融（Finance）”“商务（Trading）”四大类服务及其子要素为基础，组合成差异化、多样性的供应链服务产品，全面整合物流、信息、金融、商品、市场五大资源，规划供应链运营解决方案。发行人的供应链运营业务涉及的产品较广，主要有金属材料、浆纸产品、矿产品、农副产品、轻纺产品、能源化工产品、机电产品、汽车、食品等供应链服务，与 170 多个国家和地区建立了业务关系。发行人拥有健全的业务网络和丰富的物流资源、雄厚的资金实力和高素质的专业队伍，通过对商品、市场、物流、金融和信息资源的有效整合，为客户定制个性化的供应链服务产品。

发行人的城市建设与运营主要从事城市建设与更新、城市公共服务、城市产业运营、住宅与公建物业管理、城市规划服务等，强化“产城人”融合，服务城市发展战略，业务布局全国超过 60 个城市。

发行人的旅游会展以高品质专业服务，打造高端商旅体验与展会商机平台，强化品牌、管理服务输出，赋能美好生活，发挥产业带动效应。运营企业建发旅游集团旗下拥有“悦华”高端酒店和“颐豪”精品商务酒店两大自有品牌；厦门会展集团致力于提供集展会活动举办、场馆运营、展会配套服务于一体的全产业链展会综合服务。

发行人的医疗健康致力于为医疗机构提供医用物资一体化供应链服务，成为百姓医疗健康全生命周期服务提供商。运营企业建发医疗公司旗下现拥有“致新”医疗流通品牌和“弘爱”医疗服务品牌。

发行人新兴产业投资的运营企业建发新兴投资公司致力于成为中国优秀的



新兴产业权益资产管理机构，重点聚焦医疗健康、先进制造、创新消费等新经济领域，帮助更多新兴企业实现更好的发展。

## （二）2023 年度经营业绩

单位：亿元、%

主营业务板块	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
供应链运营	5,933.30	5,812.54	2.04	75.73	6,962.03	6,845.20	1.68	82.16
房地产业务	1,663.89	1,472.40	11.51	21.24	1,364.35	1,164.70	14.63	16.10
家居商场运营	38.61	18.27	52.68	0.49	-	-	-	-
旅游餐饮服务	15.72	9.81	37.60	0.20	10.15	8.10	20.20	0.12
会展业务	6.29	4.24	32.59	0.08	3.71	3.15	15.09	0.04
城服业务	14.33	11.54	19.47	0.18	9.81	7.33	25.28	0.12
医疗业务	161.89	148.44	8.31	2.07	123.24	113.41	7.98	1.45
其他业务	0.54	0.34	37.04	0.01	0.44	0.34	22.73	0.01
<b>合计</b>	<b>7,834.57</b>	<b>7,477.56</b>	<b>4.56</b>	<b>100.00</b>	<b>8,473.74</b>	<b>8,142.22</b>	<b>3.91</b>	<b>100.00</b>

### （1）家居商场运营

2023 年，发行人新增家居商场运营业务，主要系发行人收购红星美凯龙家居集团股份有限公司控制权，将美凯龙纳入公司合并报表范围所致。

### （2）旅游餐饮服务

2023 年，发行人旅游饮食服务的营业收入、营业成本和毛利率同比大幅增加，主要系行业整体回暖、业务增长增加所致。

### （3）会展业务

2023 年，发行人会展业务的营业收入、营业成本和毛利率同比大幅增加，主要系行业整体回暖、业务增长增加所致。

#### (4) 城服业务

2023年，发行人会展业务的营业收入和营业成本同比大幅增加，主要系发行人城市更新改造、城市公共服务等业务增长所致。

#### (5) 医疗业务

2023年，发行人医疗业务的营业收入和营业成本同比大幅增加，主要系发行人医疗流通板块业务增长所致。

## 二、发行人 2023 年度财务情况

发行人主要财务数据情况如下：

单位：亿元

序号	项目	2023年末	2022年末	变动比例	变动比例超过30%的原因
1	总资产	8,872.48	7,235.63	22.62%	-
2	总负债	6,264.76	5,232.74	19.72%	-
3	净资产	2,607.72	2,002.89	30.20%	主要系2023年末发行人未分配利润大幅增加所致。
4	归属母公司股东的净资产	658.14	597.44	10.16%	-
5	资产负债率(%)	70.61	72.32	-2.36%	-
6	流动比率(倍)	1.37	1.53	-10.46%	-
7	速动比率(倍)	0.58	0.62	-6.45%	-
8	期末现金及现金等价物余额	919.12	949.38	-3.19%	-

单位：亿元

序号	项目	2023年度	2022年度	变动比例	变动比例超过30%的原因
1	营业收入	7,834.28	8,473.74	-7.55%	-
2	利润总额	217.56	153.91	41.36%	主要系发行人以现金方式收购美凯龙29.95%的股份，交易对价低于取得的美凯

序号	项目	2023年度	2022年度	变动比例	变动比例超过30%的原因
					龙可辨认净资产公允价值，产生了较大规模的重组收益。
3	净利润	174.41	103.78	68.06%	主要系发行人以现金方式收购美凯龙29.95%的股份，交易对价低于取得的美凯龙可辨认净资产公允价值，产生了较大规模的重组收益。
4	扣除非经常性损益后净利润	65.57	72.74	-9.86%	-
5	归属母公司股东的净利润	74.87	30.57	144.91%	主要系发行人以现金方式收购美凯龙29.95%的股份，交易对价低于取得的美凯龙可辨认净资产公允价值，产生了较大规模的重组收益。
6	经营活动产生的现金流净额	282.76	151.95	86.09%	主要系2023年度发行人房地产业务支付地价款金额减少所致。
7	投资活动产生的现金流净额	-37.35	-65.85	43.28%	主要系2023年度发行人取得投资收益收到的现金增加所致。
8	筹资活动产生的现金流净额	-275.36	-37.96	-625.40%	主要系2023年度发行人吸收投资收到的现金减少所致。
9	应收账款周转率（次/年）	33.86	53.16	-36.31%	主要系2023年度发行人应收账款余额增加较多所致。
10	存货周转率（次/年）	2.02	2.28	-11.40%	-
11	EBITDA利息保障倍数（倍）	3.13	2.51	24.70%	-
12	贷款偿还率（%）	100.00	100.00	0.00%	-
13	利息偿付率（%）	100.00	100.00	0.00%	-

## 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

### （一）23 建集 Y2

单位：亿元 币种：人民币

债券简称	23 建集 Y2
债券代码	115493.SH
募集资金总额	15.00
约定的募集资金用途	<p>本期债券募集资金在扣除发行费用后，拟全部用于偿还有息债务，具体偿债明细如下： 拟使用募集资金 125,208.00 万元用于偿还 20 建集 Y3 的本金及利息，拟使用募集资金 24,792.00 万元用于偿还 20 建发集 MTN002 的本金及利息。</p> <p>因本期债券的发行时间及实际发行规模尚有一定不确定性，发行人将综合考虑本期债券发行时间及实际发行规模、募集资金的到账情况、相关债务本息偿付要求、公司债务结构调整计划等因素，本着有利于优化公司债务结构和节省财务费用的原则确定有息债务的明细以及具体金额。</p> <p>在有息债务偿付日前，发行人可在不影响偿债计划的前提下，根据公司财务管理制度，将闲置的债券募集资金用于补充流动资金（单次补充流动资金最长不超过 12 个月）。</p>
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）	使用募集资金 125,208.00 万元用于偿还 20 建集 Y3 的本金及利息，使用募集资金 24,792.00 万元用于偿还 20 建发集 MTN002 的本金及利息。
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	不适用
募集资金变更后的用途	不适用
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	不适用

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	不适用
募集资金违规使用的，是否已完成整改及整改情况	不适用
截至报告期末专项账户运作情况	截至报告期末，23 建集 Y2 专项账户运作情况正常。

## (二) 23 建集 Y4

债券简称	23 建集 Y4
债券代码	115975.SH
募集资金总额	12.00
约定的募集资金用途	<p>本期债券募集资金在扣除发行费用后，拟全部用于偿还公司债券和置换已用于偿还到期公司债券的自有资金，具体偿债明细如下： 拟使用募集资金 130,000.00 万元用于偿还（或置换已用于偿还到期公司债券的自有资金）20 建集 Y7，拟使用募集资金 20,000.00 万元用于偿还 20 建集 Y9。</p> <p>因本期债券的发行时间及实际发行规模尚有一定不确定性，发行人将综合考虑本期债券发行时间及实际发行规模、募集资金的到账情况、相关债务本息偿付要求、公司债务结构调整计划等因素，本着有利于优化公司债务结构和节省财务费用的原则确定公司债券的明细以及具体金额，募集资金用途限定于偿还公司债券和置换已用于偿还到期公司债券的自有资金，并在未来不进行变更。</p>
截至报告期末募集资金使用金额	12.00
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）	使用募集资金 120,000.00 万元置换已用于偿还 20 建集 Y7 的自有资金。
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	不适用
募集资金变更后的用途	不适用
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	不适用

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	不适用
募集资金违规使用的，是否已完成整改及整改情况	不适用
截至报告期末专项账户运作情况	截至报告期末，23 建集 Y4 专项账户运作情况正常。

## 第五节 发行人信息披露义务履行的核查情况

报告期内，中信证券对发行人信息披露义务履行情况的核查手段包括：

- 1、每月重大事项排查发行人的反馈情况；
- 2、舆情监测；
- 3、发现触发重大事项，及时督促发行人履行信息披露义务；
- 4、发行人定期报告披露情况的核查。

报告期内，发行人定期及临时信息披露情况如下所示：

发行人于 2023 年 6 月 27 日在上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）披露了《厦门建发集团有限公司关于重大投资进展的公告》；于 2023 年 7 月 26 日披露了《厦门建发集团有限公司关于诉讼事项进展的公告》；于 2023 年 8 月 31 日披露了《厦门建发集团有限公司关于取消监事会和监事的公告》；于 2023 年 8 月 31 日披露了《厦门建发集团有限公司公司债券中期报告（2023 年）》。

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，23 建集 Y2、23 建集 Y4 不涉及兑付兑息。



## 第七节 发行人偿债意愿和能力分析

### 一、发行人偿债意愿情况

报告期内，23 建集 Y2 和 23 建集 Y4 不涉及兑付兑息事项，发行人偿债意愿正常。

### 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12月31日/2023年度	2022年12月31日/2022年度
资产负债率（%）	70.61	72.32
流动比率（倍）	1.37	1.53
速动比率（倍）	0.58	0.62
EBITDA利息倍数（倍）	3.13	2.51

从短期偿债指标来看，2022 年末及 2023 年末，发行人流动比率分别为 1.53、1.37，速动比率分别为 0.62、0.58，短期偿债能力较为稳定。

从长期偿债指标来看，2022 年末及 2023 年末，发行人资产负债率分别为 72.32%、70.61%，发行人资产负债率较为稳定。

从 EBITDA 利息倍数来看，2022 年度及 2023 年度，发行人 EBITDA 利息保障倍数分别为 2.51、3.13，保持在较高水平。

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

23 建集 Y2 和 23 建集 Y4 无增信机制。

### 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、增信机制、偿债保障措施的执行情况及有效性分析

发行人制定《厦门建发集团有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行永续公司债券之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 23 建集 Y2 和 23 建集 Y4 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 23 建集 Y2、23 建集 Y4 存在触发召开持有人会议的情形，23 建集 Y2、23 建集 Y4 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 6 月 2 日出具了《厦门建发集团有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行永续期公司债券（第二期）信用评级报告》。经评定，23 建集 Y2 债券的信用等级 AAA。

中诚信国际信用评级有限责任公司于 2023 年 8 月 30 日出具了《厦门建发集团有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行永续期公司债券（第四期）信用评级报告》。经评定，23 建集 Y4 债券的信用等级 AAA。

报告期内，23 建集 Y2、23 建集 Y4 不涉及跟踪评级。

作为 23 建集 Y2、23 建集 Y4 公司债券的受托管理人，中信证券特此提请投资者关注相关风险，并请投资者对相关事项做出独立判断。

## 第十一节 负责处理与公司债券相关事务专人的变动情况

2023 年度，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。

## 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

### 一、募集资金使用承诺

#### (一) 23 建集 Y2

发行人在 23 建集 Y2 募集说明书中承诺如下：

“发行人承诺将严格按照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。

发行人承诺发行人及本期债券符合地方政府性债务管理相关规定。发行人承诺本期债券不涉及新增地方政府债务，不用于偿还地方政府债务或违规用于公益性项目建设，并声明地方政府对本期债券不承担任何偿债责任。

发行人承诺本期债券募集资金不直接或间接用于房地产业务，不直接或间接用于购置土地。

发行人承诺，公司作为非金融类企业，本期债券募集资金不转借他人。

发行人承诺本期债券募集资金将按照募集说明书约定用途使用，对于拟使用本期债券偿还回售公司债券部分，发行人承诺不对该部分回售债券进行转售。

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。”

报告期内，发行人均按募集说明书的约定和承诺使用募集资金，不存在违反募集资金使用承诺的情况。

#### (二) 23 建集 Y4

发行人在 23 建集 Y4 募集说明书中承诺如下：

“发行人承诺将严格按照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。

发行人承诺发行人及本期债券符合地方政府性债务管理相关规定。发行人承诺本期债券不涉及新增地方政府债务，不用于偿还地方政府债务或违规用于公益性项目建设，并声明地方政府对本期债券不承担任何偿债责任。

发行人承诺本期债券募集资金不直接或间接用于房地产业务，不直接或间接用于购置土地。

发行人承诺，公司作为非金融类企业，本期债券募集资金不转借他人。

发行人承诺本期债券募集资金将按照募集说明书约定用途使用，对于拟使用本期债券偿还回售公司债券部分，发行人承诺不对该部分回售债券进行转售。

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。”

报告期内，发行人均按募集说明书的约定和承诺使用募集资金，不存在违反募集资金使用承诺的情况。

## 二、投资者保护机制

发行人在 23 建集 Y2、23 建集 Y4 募集说明书中约定了“资信维持承诺”和“救济措施”的投资者保护机制。报告期内，发行人资信维持正常，未触发投资者保护机制。



## 第十四节 可续期公司债券特殊发行事项

债券代码	115493.SH
债券简称	23 建集 Y2
债券约定的特殊条款名称	续期选择权、递延支付利息选择权、强制付息事件、特定情形下的赎回选择权、票面利率调整机制。
特殊条款是否触发或执行	否
条款的具体约定内容、触发执行的具体情况、对投资者权益的影响等（触发或执行的）	本期债券的特殊条款包含续期选择权、递延支付利息选择权、强制付息事件、特定情形下的赎回选择权、票面利率调整机制。报告期内，上述特殊条款未触发或执行。本期可续期公司债券仍计入权益。

债券代码	115975.SH
债券简称	23 建集 Y4
债券约定的特殊条款名称	续期选择权、递延支付利息选择权、强制付息事件、特定情形下的赎回选择权、票面利率调整机制。
特殊条款是否触发或执行	否
条款的具体约定内容、触发执行的具体情况、对投资者权益的影响等（触发或执行的）	本期债券的特殊条款包含续期选择权、递延支付利息选择权、强制付息事件、特定情形下的赎回选择权、票面利率调整机制。报告期内，上述特殊条款未触发或执行。本期可续期公司债券仍计入权益。

（本页无正文，为《厦门建发集团有限公司公司债券受托管理事务报告（2023年度）》之盖章页）

