

| | |
|------------------|-----------------|
| 债券简称：20 厦门轨道债 01 | 债券代码：2080105.IB |
| 债券简称：20 夏轨 01 | 债券代码：152461.SH |
| 债券简称：20 厦门轨道债 02 | 债券代码：2080162.IB |
| 债券简称：20 夏轨 02 | 债券代码：152502.SH |
| 债券简称：21 厦门轨道债 01 | 债券代码：2180036.IB |
| 债券简称：21 夏轨 01 | 债券代码：152740.SH |
| 债券简称：21 厦门轨道债 02 | 债券代码：2180126.IB |
| 债券简称：21 夏轨 02 | 债券代码：152822.SH |
| 债券简称：21 厦门轨道债 04 | 债券代码：2180277.IB |
| 债券简称：21 夏轨 04 | 债券代码：152959.SH |
| 债券简称：22 夏轨绿色债 01 | 债券代码：2280253.IB |
| 债券简称：G22 夏 01 | 债券代码：184426.SH |
| 债券简称：22 夏轨绿色债 02 | 债券代码：2280451.IB |
| 债券简称：G22 夏 02 | 债券代码：184610.SH |
| 债券简称：22 夏轨绿色债 03 | 债券代码：2280457.IB |
| 债券简称：G22 夏 03 | 债券代码：184614.SH |
| 债券简称：23 夏轨绿色债 01 | 债券代码：2380207.IB |
| 债券简称：G23 夏 01 | 债券代码：270055.SH |

厦门轨道建设发展集团有限公司 2023 年度发行人履约情况及偿债能力分析报告

厦门轨道建设发展集团有限公司公司债券全体持有人：

海通证券股份有限公司（以下简称海通证券或本公司）作为 2020 年第一期厦门轨道交通集团有限公司公司债券、2020 年第二期厦门轨道交通集团有限公司公司债券、2021 年第一期厦门轨道交通集团有限公司公司债券、2021 年第二期厦门轨道交通集团有限公司公司债券、2021 年第四期厦门轨道交通集团有限公司公司债券、2022 年第一期厦门轨道建设发展集团有限公司绿色债券、2022 年第二期厦门轨道建设发展集团有限公司绿色债券、2022 年第三期厦门轨道建设发展集团有限公司绿色债券、2023 年第一期厦门轨道建设发展集团有限公司绿色债券的牵头主承销商，按照相关要求出具本报告。

为出具本报告，本公司与厦门轨道建设发展集团有限公司（以下简称发行人）进行接洽，对于出具本报告有关的事务进行了必要的调查。本报告依据本公司对有关情况的调查、发行人出具的证明文件进行判断，对上述债券存续期间所了解的信息进行披露。在本报告中对有关审计报告等专业数据及事项的引述，不表明本公司对这些报告、数据的真实性和准确性作出任何明示或默示的保证。

本公司未对上述债券的投资价值做出任何评价，也未对上述债券的投资风险做出任何判断。上述债券的投资者应自行判断和承担投资风险。

一、发行人的基本情况

| | |
|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 发行人名称 | : 厦门轨道建设发展集团有限公司 |
| 法定代表人 | : 王文格 |
| 注册资本(万元) | : 3,000,000.00 |
| 实缴资本(万元) | : 3,000,000.00 |
| 注册地址 | : 厦门市思明区湖滨中路 86 号、88 号 |
| 经营范围 | : 城市轨道交通(1、承担轨道交通的投资、融资、开发建设、运营、维护和经营管理；2、受市政府委托，从事轨道交通沿线土地综合开发与建设；3、受市政府委托、从事轨道交通沿线土地使用权收购、储备、出（转）让；4、轨道交通沿线房地产及相配套的综合开发和经营管理；5、轨道交通工程所需物资的供应、监造、加工，专业设备进出口；6、轨道交通的招标、咨询及技术服务；7、轨道交通沿线及周边广告、通讯、停车场等附属资源的开发建设及经营管理；8、承担市政府委托的代建工程；9、受市政府委托，负责地铁建设配套的公租房建设运营管理；10、政府许可的其他产业投资、经营。)。 |

二、跟踪评级情况

发行人已委托上海新世纪资信评估投资服务有限公司担任跟踪评级机构，在公司债券的存续期内，上海新世纪资信评估投资服务有限公司每年将至少出具一次正式的定期跟踪评级报告。

(一) 定期跟踪评级情况

1.2020 年第一期厦门轨道交通有限公司公司债券

截至本报告出具之日，2020 年第一期厦门轨道交通有限公司公司债券定期跟踪评级机制运行正常，最新的跟踪评级报告请查询上海新世纪资信评估投资服务有限公司发布的有关报告，发行人的主体信用等级为 AAA，评级展望为稳定，债项评级为 AAA。

2.2020 年第二期厦门轨道交通有限公司公司债券

截至本报告出具之日，2020 年第二期厦门轨道交通有限公司公司债券定期跟踪评级机制运行正常，最新的跟踪评级报告请查询上海新世纪资信评估

投资服务有限公司发布的有关报告，发行人的主体信用等级为 AAA，评级展望为稳定，债项评级为 AAA。

3.2021 年第一期厦门轨道交通集团有限公司公司债券

截至本报告出具之日，2021 年第一期厦门轨道交通集团有限公司公司债券定期跟踪评级机制运行正常，最新的跟踪评级报告请查询上海新世纪资信评估投资服务有限公司发布的有关报告，发行人的主体信用等级为 AAA，评级展望为稳定，债项评级为 AAA。

4.2021 年第二期厦门轨道交通集团有限公司公司债券

截至本报告出具之日，2021 年第二期厦门轨道交通集团有限公司公司债券定期跟踪评级机制运行正常，最新的跟踪评级报告请查询上海新世纪资信评估投资服务有限公司发布的有关报告，发行人的主体信用等级为 AAA，评级展望为稳定，债项评级为 AAA。

5.2021 年第四期厦门轨道交通集团有限公司公司债券

截至本报告出具之日，2021 年第四期厦门轨道交通集团有限公司公司债券定期跟踪评级机制运行正常，最新的跟踪评级报告请查询上海新世纪资信评估投资服务有限公司发布的有关报告，发行人的主体信用等级为 AAA，评级展望为稳定，债项评级为 AAA。

6.2022 年第一期厦门轨道建设发展集团有限公司绿色债券

截至本报告出具之日，2022 年第一期厦门轨道建设发展集团有限公司绿色债券定期跟踪评级机制运行正常，最新的跟踪评级报告请查询上海新世纪资信评估投资服务有限公司发布的有关报告，发行人的主体信用等级为 AAA，评级展望为稳定，债项评级为 AAA。

7.2022 年第二期厦门轨道建设发展集团有限公司绿色债券

截至本报告出具之日，2022 年第二期厦门轨道建设发展集团有限公司绿色债券定期跟踪评级机制运行正常，最新的跟踪评级报告请查询上海新世纪资信评估投资服务有限公司发布的有关报告，发行人的主体信用等级为 AAA，评级展望为稳定，债项评级为 AAA。

8.2022 年第三期厦门轨道建设发展集团有限公司绿色债券

截至本报告出具之日，2022 年第三期厦门轨道建设发展集团有限公司绿色债券定期跟踪评级机制运行正常，最新的跟踪评级报告请查询上海新世纪资信

评估投资服务有限公司发布的有关报告，发行人的主体信用等级为 AAA，评级展望为稳定，债项评级为 AAA。

9.2023年第一期厦门轨道建设发展集团有限公司绿色债券

截至本报告出具之日，2023 年第一期厦门轨道建设发展集团有限公司绿色债券定期跟踪评级机制运行正常，最新的跟踪评级报告请查询上海新世纪资信评估投资服务有限公司发布的有关报告，发行人的主体信用等级为 AAA，评级展望为稳定，债项评级为 AAA。

(二) 不定期跟踪评级情况

无相关情况。

三、发行人履约情况

(一) 办理上市或交易流通情况

发行人已按照《2020年第一期厦门轨道交通集团有限公司公司债券募集说明书》《2020年第二期厦门轨道交通集团有限公司公司债券募集说明书》《2021年第一期厦门轨道交通集团有限公司公司债券募集说明书》《2021年第二期厦门轨道交通集团有限公司公司债券募集说明书》《2021年第四期厦门轨道交通集团有限公司公司债券募集说明书》《2022年第一期厦门轨道建设发展集团有限公司绿色债券募集说明书》《2022年第二期厦门轨道建设发展集团有限公司绿色债券募集说明书》《2022年第三期厦门轨道建设发展集团有限公司绿色债券募集说明书》《2023年第一期厦门轨道建设发展集团有限公司绿色债券募集说明书》的约定，在债券发行结束后于有关证券交易场所上市或交易流通。

(二) 付息、兑付情况

报告期内，海通证券在本息偿付前已及时提示并督促发行人按时履约，足额付息兑付，未发生发行人不能偿还公司债券的情况。

发行人报告期内付息/行权情况如下：

| 债券全称 | 债券简称 | 付息日 | 债券期限 (年) | 行权日 | 到期日 | 报告期内 付息/行 权情况 |
|------|------|-----|-------------|-----|-----|---------------------|
| | | | | | | |

| 债券全称 | 债券简称 | 付息日 | 债券期限 (年) | 行权日 | 到期日 | 报告期内 付息/行 权情况 |
|---------------------------|------------------------|--------------------------------------------------------------------|-------------|-----|------------|----------------------------------|
| 2020 年第一期厦门轨道交通集团有限公司公司债券 | 20 厦轨 01/20 厦门轨道交通债 01 | 本期债券的付息日为 2021 年至 2025 年每年的 4 月 24 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个工作日）。 | 5 | - | 2025-4-24 | 发行人已于 2023 年 4 月 24 日按时完成上年度付息工作 |
| 2020 年第二期厦门轨道交通集团有限公司公司债券 | 20 厦轨 02/20 厦门轨道交通债 02 | 本期债券的付息日为 2021 年至 2025 年每年的 6 月 22 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个工作日）。 | 5 | - | 2025-06-22 | 发行人已于 2023 年 6 月 25 日按时完成上年度付息工作 |
| 2021 年第一期厦门轨道交通集团有限公司公司债券 | 21 厦轨 01/21 厦门轨道交通债 01 | 本期债券的付息日为 2022 年至 2026 年每年的 3 月 4 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个工作日）。 | 5 | - | 2026-03-04 | 发行人已于 2023 年 3 月 6 日按时完成上年度付息工作 |

| 债券全称 | 债券简称 | 付息日 | 债券期限 (年) | 行权日 | 到期日 | 报告期内 付息/行 权情况 |
|-----------------------------|------------------------|--------------------------------------------------------------------|-------------|-----|------------|----------------------------------|
| 2021 年第二期厦门轨道交通集团有限公司公司债券 | 21 厦轨 02/21 厦门轨道交通债 02 | 本期债券的付息日为 2022 年至 2031 年每年的 4 月 19 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个工作日）。 | 10 | - | 2031-04-19 | 发行人已于 2023 年 4 月 19 日按时完成上年度付息工作 |
| 2021 年第四期厦门轨道交通集团有限公司公司债券 | 21 厦轨 04/21 厦门轨道交通债 04 | 本期债券的付息日为 2022 年至 2026 年每年的 7 月 19 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个工作日）。 | 5 | - | 2026-07-19 | 发行人已于 2023 年 7 月 19 日按时完成上年度付息工作 |
| 2022 年第一期厦门轨道建设发展集团有限公司绿色债券 | G22 厦 01/22 厦轨绿色债 01 | 本期债券的付息日为 2023 年至 2027 年每年的 6 月 14 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个工作日）。 | 5 | - | 2027-06-14 | 发行人已于 2023 年 6 月 14 日按时完成上年度付息工作 |

| 债券全称 | 债券简称 | 付息日 | 债券期限 (年) | 行权日 | 到期日 | 报告期内 付息/行 权情况 |
|-----------------------------|--------------------------------|-----------------------------------------------------------|-------------|-----|------------|-----------------------------|
| 2022 年第二期厦门轨道建设发展集团有限公司绿色债券 | G22 厦 02/22 厦 轨绿色债 02 | 本期债券的付息日为2023年至2032年每年的10月28日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个工作日）。 | 10 | - | 2032-10-28 | 发行人已于2023年10月30日按时完成上年度付息工作 |
| 2022 年第三期厦门轨道建设发展集团有限公司绿色债券 | G22 厦 03/22 厦 轨绿色债 03 | 本期债券的付息日为2023年至2027年每年的11月1日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个工作日）。 | 5 | - | 2027-11-01 | 发行人已于2023年11月1日按时完成上年度付息工作 |
| 2023 年第一期厦门轨道建设发展集团有限公司绿色债券 | G23 厦 01/23 厦 轨绿色债 01 | 本期债券的付息日为2024年至2028年每年的6月26日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个工作日）。 | 5 | - | 2028-06-26 | - |

注：付息日如遇非交易日，则顺延至其后的第1个交易日；顺延期间付息款项不另计利息。

（三）募集资金使用情况

20厦门轨道债01、20厦门轨道债02募集资金前期已使用完毕，本报告期内不涉及使用。

报告期内，涉及募集资金使用的债券为23厦轨绿色债01、22厦轨绿色债03、22厦轨绿色债02、22厦轨绿色债01、21厦门轨道债04、21厦门轨道债02、21厦门轨道债01。截至报告期末，23厦轨绿色债01、22厦轨绿色债03、22厦轨绿色债02、22厦轨绿色债01、21厦门轨道债04、21厦门轨道债02、21厦门轨道债01的募集资金披露用途与最终用途情况如下表所示：

表：2021年第一期厦门轨道交通集团有限公司公司债券募集资金使用情况

| | |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 债券代码 | 2180036.IB/152740.SH |
| 债券简称 | 21厦门轨道债01/21厦轨01 |
| 发行金额（亿元） | 30.00 |
| 募集资金约定用途： | 本期债券募集资金30亿元,其中15亿元用于厦门市轨道交通建设及周边配套项目(4.5亿元用于1号线及周边配套、4.5亿元用于2号线及周边配套、3亿元用于3号线及周边配套、2亿元用于4号线、1亿元用于6号线),15亿元用于补充营运资金。 |
| 募集资金实际用途： | 截至报告期末,4.5亿元用于1号线及周边配套、4.5亿元用于2号线及周边配套、3亿元用于3号线及周边配套、2亿元用于4号线、1亿元用于6号线;15亿元用于补充营运资金。 |

表：2021年第二期厦门轨道交通集团有限公司公司债券募集资金使用情况

| | |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------|
| 债券代码 | 2180126.IB/152822.SH |
| 债券简称 | 21厦门轨道债02/21厦轨02 |
| 发行金额（亿元） | 20.00 |
| 募集资金约定用途： | 本期债券募集资金20亿元,其中10亿元用于厦门市轨道交通建设项目(2亿元用于1号线、4亿元用于2号线、4亿元用于4号线),10亿元用于补充营运资金。 |
| 募集资金实际用途： | 截至2023年末,募集资金2亿元用于1号线、3.89亿元用于2号线、4亿元用于4号线;10亿元用于补充营运资金。 |

表：2021年第四期厦门轨道交通集团有限公司公司债券募集资金使用情况

| | |
|-----------|-----------------------------------------------------------|
| 债券代码 | 2180277.IB/152959.SH |
| 债券简称 | 21 厦门轨道债 04/21 夏轨 04 |
| 发行金额（亿元） | 20.00 |
| 募集资金约定用途： | 本期债券募集资金 20 亿元,其中 10 亿元用于厦门轨道交通 2 号线工程项目建设,10 亿元用于补充营运资金。 |
| 募集资金实际用途： | 截至 2023 年末，募集资金 6.87 亿元用于厦门轨道交通 2 号线工程项目建设；10 亿元用于补充营运资金。 |

表：2022年第一期厦门轨道建设发展集团有限公司绿色债券募集资金使用情况

| | |
|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 债券代码 | 2280253.IB/184426.SH |
| 债券简称 | 22 厦轨绿色债 01/G22 夏 01 |
| 发行金额（亿元） | 15.00 |
| 募集资金约定用途： | 本期债券募集资金 15 亿元,其中 7.5 亿元用于轨道交通项目建设（1 亿元用于 3 号线南延段、1.5 亿元用于 4 号线、5 亿元用于 6 号线（林华段）），7.5 亿元用于补充营运资金。 |
| 募集资金实际用途： | 截至报告期末，1 亿元用于 3 号线南延段、1.5 亿元用于 4 号线、5 亿元用于 6 号线（林华段）；7.5 亿元用于补充营运资金。 |

表：2022年第二期厦门轨道建设发展集团有限公司绿色债券募集资金使用情况

| | |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 债券代码 | 2280451.IB/184610.SH |
| 债券简称 | 22 厦轨绿色债 02/G22 夏 02 |
| 发行金额（亿元） | 15.00 |
| 募集资金约定用途： | 本期债券发行总额为 15 亿元，其中 7.50 亿元拟用于轨道交通项目建设（其中 5.00 亿元用于厦门轨道交通 6 号线（林华段）、2.50 亿元用于厦门轨道交通 6 号线（集同段）），剩余 7.50 亿元用于补充营运资金。 |
| 募集资金实际用途： | 截至报告期末，5.00 亿元用于厦门轨道交通 6 号线（林华段）、2.50 亿元用于厦门轨道交通 6 号线（集同段）；7.50 亿元用于补充营运资金。 |

表：2022年第三期厦门轨道建设发展集团有限公司绿色债券募集资金使用情况

| | |
|----------|----------------------|
| 债券代码 | 2280457.IB/184614.SH |
| 债券简称 | 22 厦轨绿色债 03/G22 夏 03 |
| 发行金额（亿元） | 15.00 |

| | |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 募集资金约定用途: | 本期债券发行总额为 15 亿元，其中 7.50 亿元拟用于轨道交通项目建设（其中 2.00 亿元用于厦门轨道交通 3 号线南延段、3.00 亿元用于厦门轨道交通 6 号线（林华段）、2.50 亿元用于厦门轨道交通 6 号线（集同段）），剩余 7.50 亿元用于补充营运资金。 |
| 募集资金实际用途: | 截至报告期末，2.00 亿元用于厦门轨道交通 3 号线南延段、3.00 亿元用于厦门轨道交通 6 号线（林华段）、2.50 亿元用于厦门轨道交通 6 号线（集同段）；7.50 亿元用于补充营运资金。 |

表：2023 年第一期厦门轨道建设发展集团有限公司绿色债券募集资金使用情况

| | |
|-----------|----------------------------------------|
| 债券代码 | 2380207.IB/270055.SH |
| 债券简称 | 23 厦轨绿色债 01/G23 厦 01 |
| 发行金额（亿元） | 15.00 |
| 募集资金约定用途: | 本期债券发行总额为 15 亿元，本期债券募集资金拟全部用于补充公司营运资金。 |
| 募集资金实际用途: | 截至报告期末，15 亿元全部用于补充流动资金。 |

截至报告期末，23 厦轨绿色债 01、22 厦轨绿色债 03、22 厦轨绿色债 02、22 厦轨绿色债 01、21 厦门轨道债 04、21 厦门轨道债 02、21 厦门轨道债 01、20 厦门轨道债 01、20 厦门轨道债 02 募集资金最终用途与约定用途一致。

（四）发行人信息披露情况

报告期内，发行人按照主管机关的相关要求披露了以下公告：

1. 《2021 年第一期厦门轨道交通集团有限公司公司债券 2023 年付息公告》
2. 《2021 年第二期厦门轨道交通集团有限公司公司债券 2023 年付息公告》
3. 《2020 年第一期厦门轨道交通集团有限公司公司债券 2023 年付息公告》
4. 《2022 年第一期厦门轨道建设发展集团有限公司绿色债券 2023 年付息公告》
5. 《2020 年第二期厦门轨道交通集团有限公司公司债券 2023 年付息公告》
6. 《2021 年第四期厦门轨道交通集团有限公司公司债券 2023 年付息公告》
7. 《2022 年第二期厦门轨道建设发展集团有限公司绿色债券 2023 年付息公告》
8. 《2022 年第三期厦门轨道建设发展集团有限公司绿色债券 2023 年付息公告》
9. 《厦门轨道建设发展集团有限公司关于召开 2020 年第一期厦门轨道交通集团有限公司公司债券 2023 年第一次债券持有人会议的通知》
10. 《厦门轨道建设发展集团有限公司关于召开 2020 年第二期厦门轨道交通集团有限公司公司债券 2023 年第一次债券持有人会议的通知》
11. 《厦门轨道建设发展集团有限公司关于召开 2021 年第一期厦门轨道交通集团有限公司公司债券 2023 年第一次债券持有人会议的通知》

- 有限公司公司债券 2023 年第一次债券持有人会议的通知》
《厦门轨道建设发展集团有限公司关于召开 2021 年第二期厦门轨道交通集团
12. 有限公司公司债券 2023 年第一次债券持有人会议的通知》
《厦门轨道建设发展集团有限公司关于召开 2021 年第四期厦门轨道交通集团
13. 有限公司公司债券 2023 年第一次债券持有人会议的通知》
《厦门轨道建设发展集团有限公司关于召开 2022 年第一期厦门轨道建设发展
14. 集团有限公司绿色债券 2023 年第一次债券持有人会议的通知》
《厦门轨道建设发展集团有限公司关于召开 2022 年第二期厦门轨道建设发展
15. 集团有限公司绿色债券 2023 年第一次债券持有人会议的通知》
《厦门轨道建设发展集团有限公司关于召开 2022 年第三期厦门轨道建设发展
16. 集团有限公司绿色债券 2023 年第一次债券持有人会议的通知》
《厦门轨道建设发展集团有限公司关于召开 2023 年第一期厦门轨道建设发展
17. 集团有限公司绿色债券 2023 年第一次债券持有人会议的通知》
《厦门轨道建设发展集团有限公司关于召开 2020 年第一期厦门轨道交通集团
18. 有限公司公司债券 2023 年第一次债券持有人会议结果的公告》
《厦门轨道建设发展集团有限公司关于召开 2020 年第二期厦门轨道交通集团
19. 有限公司公司债券 2023 年第一次债券持有人会议结果的公告》
《厦门轨道建设发展集团有限公司关于召开 2021 年第一期厦门轨道交通集团
20. 有限公司公司债券 2023 年第一次债券持有人会议结果的公告》
《厦门轨道建设发展集团有限公司关于召开 2021 年第二期厦门轨道交通集团
21. 有限公司公司债券 2023 年第一次债券持有人会议结果的公告》
《厦门轨道建设发展集团有限公司关于召开 2021 年第四期厦门轨道交通集团
22. 有限公司公司债券 2023 年第一次债券持有人会议结果的公告》
《厦门轨道建设发展集团有限公司关于召开 2022 年第一期厦门轨道建设发展
23. 集团有限公司绿色债券 2023 年第一次债券持有人会议结果的公告》
《厦门轨道建设发展集团有限公司关于召开 2022 年第二期厦门轨道建设发展
24. 集团有限公司绿色债券 2023 年第一次债券持有人会议结果的公告》
《厦门轨道建设发展集团有限公司关于召开 2022 年第三期厦门轨道建设发展
25. 集团有限公司绿色债券 2023 年第一次债券持有人会议结果的公告》
《厦门轨道建设发展集团有限公司关于召开 2023 年第一期厦门轨道建设发展
26. 集团有限公司绿色债券 2023 年第一次债券持有人会议结果的公告》
《厦门轨道建设发展集团有限公司关于召开 2020 年第一期厦门轨道交通集团
27. 有限公司公司债券 2023 年第二次债券持有人会议的通知》
《厦门轨道建设发展集团有限公司关于召开 2021 年第一期厦门轨道交通集团
28. 有限公司公司债券 2023 年第二次债券持有人会议的通知》
《厦门轨道建设发展集团有限公司关于召开 2021 年第二期厦门轨道交通集团
29. 有限公司公司债券 2023 年第二次债券持有人会议的通知》
《厦门轨道建设发展集团有限公司关于召开 2020 年第一期厦门轨道交通集团
30. 有限公司公司债券 2023 年第二次债券持有人会议结果的公告》
《厦门轨道建设发展集团有限公司关于召开 2021 年第一期厦门轨道交通集团
31. 有限公司公司债券 2023 年第二次债券持有人会议结果的公告》
《厦门轨道建设发展集团有限公司关于召开 2021 年第二期厦门轨道交通集团
32. 有限公司公司债券 2023 年第二次债券持有人会议结果的公告》
33. 《福建勤贤律师事务所关于厦门轨道交通集团有限公司 2020 年度第一期公司

- 债券 2023 年第一次债券持有人会议之法律意见书》
《福建勤贤律师事务所关于厦门轨道交通集团有限公司 2020 年度第二期公司
34. 债券 2023 年第一次债券持有人会议之法律意见书》
《福建勤贤律师事务所关于厦门轨道交通集团有限公司 2021 年度第一期公司
35. 债券 2023 年第一次债券持有人会议之法律意见书》
《福建勤贤律师事务所关于厦门轨道交通集团有限公司 2021 年度第二期公司
36. 债券 2023 年第一次债券持有人会议之法律意见书》
《福建勤贤律师事务所关于厦门轨道交通集团有限公司 2021 年度第四期公司
37. 债券 2023 年第一次债券持有人会议之法律意见书》
《福建勤贤律师事务所关于 2022 年第一期厦门轨道建设发展集团有限公司绿
38. 色债券 2023 年第一次债券持有人会议之法律意见书》
《福建勤贤律师事务所关于 2022 年第二期厦门轨道建设发展集团有限公司绿
39. 色债券 2023 年第一次债券持有人会议之法律意见书》
《福建勤贤律师事务所关于 2022 年第三期厦门轨道建设发展集团有限公司绿
40. 色债券 2023 年第一次债券持有人会议之法律意见书》
《福建勤贤律师事务所关于 2023 年第一期厦门轨道建设发展集团有限公司绿
41. 色债券 2023 年第一次债券持有人会议之法律意见书》
《福建勤贤律师事务所关于厦门轨道交通集团有限公司 2020 年第一期公司债
42. 券 2023 年第二次持有人会议之法律意见书》
《福建勤贤律师事务所关于厦门轨道交通集团有限公司 2021 年第一期公司债
43. 券 2023 年第二次持有人会议之法律意见书》
《福建勤贤律师事务所关于厦门轨道建设发展集团有限公司 2021 年第二期公司债
44. 券 2023 年第二次持有人会议之法律意见书》
《厦门轨道建设发展集团有限公司公司债券年度报告（2022 年）》
45. 《厦门轨道建设发展集团有限公司 2022 年度财务报表及附注》
46. 《厦门轨道建设发展集团有限公司 2023 年半年度财务报表及附注》
47. 《厦门轨道建设发展集团有限公司公司债券中期报告（2023 年）》
48. 《福建勤贤律师事务所关于 2022 年度厦门轨道建设发展集团有限公司优质企
49. 业债券募集资金使用情况之法律意见书》
《厦门轨道建设发展集团有限公司关于子公司厦门经济特区房地产开发集团有
50. 限公司重大资产无偿划转及重大资产重组的公告》
51. 《厦门轨道建设发展集团有限公司关于重大资产重组的公告》
52. 《新世纪评级关于厦门轨道建设发展集团有限公司重大资产重组的关注公告》
53. 《厦门轨道建设发展集团有限公司关于重大资产重组进展的公告》
《2020 年第一期厦门轨道交通集团有限公司公司债券 2022 年度债权代理事务
54. 报告》
《2020 年第二期厦门轨道交通集团有限公司公司债券 2022 年度债权代理事务
55. 报告》
《2021 年第一期厦门轨道交通集团有限公司公司债券 2022 年度债权代理事务
56. 报告》
《2021 年第二期厦门轨道交通集团有限公司公司债券 2022 年度债权代理事务
57. 报告》
《2021 年第四期厦门轨道交通集团有限公司公司债券 2022 年度债权代理事务
58. 报告》

- 《2022年第一期厦门轨道建设发展集团有限公司绿色债券2022年度债权代理事务报告》
 59. 《2022年第二期厦门轨道建设发展集团有限公司绿色债券2022年度债权代理事务报告》
 60. 《2022年第三期厦门轨道建设发展集团有限公司绿色债券2022年度债权代理事务报告》
 61. 《厦门轨道建设发展集团有限公司公司债券2022年度发行人履约情况及偿债能力分析报告》
 62. 《厦门轨道建设发展集团有限公司及其发行的公开发行债券跟踪评级报告》
 63. 《2023年第一期厦门轨道建设发展集团有限公司绿色债券募集说明书摘要》
 64. 《2023年第一期厦门轨道建设发展集团有限公司绿色债券信用评级报告》
 65. 《福建勤贤律师事务所关于发行2023年第一期厦门轨道建设发展集团有限公司绿色债券之法律意见书》
 66. 《厦门轨道建设发展集团有限公司关于重大资产重组进展的公告》
 67. 《2023年第一期厦门轨道建设发展集团有限公司绿色债券簿记建档发行结果》
 68. 《厦门轨道建设发展集团有限公司公司债券2022年度发行人履约情况及偿债能力分析报告》
 69. 《厦门轨道建设发展集团有限公司及其发行的公开发行债券跟踪评级报告》
 70. 《关于2023年第一期厦门轨道建设发展集团有限公司绿色债券上市的公告》
 71. 《债券交易流通要素公告(23厦轨绿色债01)》
 72. 《2023年第一期厦门轨道建设发展集团有限公司绿色债券交易场所选择应急申请书》
 73. 《2023年第一期厦门轨道建设发展集团有限公司绿色债券申购和配售办法说明》
 74. (五)持有人会议召开情况

报告期内，发行人20厦门轨道债02、21厦门轨道债04、22厦门轨道债01、22厦轨绿色债02、22厦轨绿色债03、23厦轨绿色债01召开一次债券持有人会议，20厦门轨道债01、21厦门轨道债01、21厦门轨道债02召开两次债券持有人会议。

上述债项第一次相关会议情况如下：

| | |
|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 债券代码 | 2080105.IB/152461.SH、2080162.IB/152502.SH、2180036.IB/152740.SH、2180126.IB/152822.SH、2180277.IB/152959.SH、2280253.IB/184426.SH、2280451.IB/184610.SH、2280457.IB/184614.SH、2380207.IB/270055.SH |
| 债券简称 | 20厦门轨道债01/20厦轨01、20厦门轨道债02/20厦轨02、21厦门轨道债01/21厦轨01、21厦门轨道债02/21厦轨02、21厦门轨道债04/21厦轨04、22厦轨绿色债01/G22厦01、22厦轨绿色债02/G22厦02、22厦轨绿色债03/G22厦03、23厦轨绿色债01/G23厦01 |

| | |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 会议名称 | 2020 年第一期厦门轨道交通集团有限公司公司债券 2023 年第一次债券持有人会议、2020 年第二期厦门轨道交通集团有限公司公司债券 2023 年第一次债券持有人会议、2021 年第一期厦门轨道交通集团有限公司公司债券 2023 年第一次债券持有人会议、2021 年第二期厦门轨道交通集团有限公司公司债券 2023 年第一次债券持有人会议、2021 年第四期厦门轨道交通集团有限公司公司债券 2023 年第一次债券持有人会议、2022 年第一期厦门轨道建设发展集团有限公司绿色债券 2023 年第一次债券持有人会议、2022 年第二期厦门轨道建设发展集团有限公司绿色债券 2023 年第一次债券持有人会议、2022 年第三期厦门轨道建设发展集团有限公司绿色债券 2023 年第一次债券持有人会议、2023 年第一期厦门轨道建设发展集团有限公司绿色债券 2023 年第一次债券持有人会议 |
| 召开时间 | 2023 年 8 月 28 日 |
| 审议议案 | 根据《关于将厦门特房建设工程集团有限公司 100% 股权、厦门市房地产股份有限公司 93.15% 股权及厦门市特房海湾投资有限公司 100% 股权划入厦门特区建设投资集团有限公司的通知》（厦国资产〔2023〕135 号），发行人子公司特房集团持有的特房建工 100% 股权、厦门房股 93.15% 股权以及穿透后合计持有的特房海湾 100% 股权划转注入拟新组建的厦门特区建设投资集团，上述划转构成子公司厦门特房重大资产无偿划转及重大资产重组。根据《厦门特区建设投资集团有限公司章程》约定，发行人持有厦门特区建设投资集团的股权比例为 60%，厦门市人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“厦门市国资委”）持股比例为 40%，发行人统一授权厦门市国资委代为行使除收益权/利润分配权以外的其他一切与公司经营管理相关的股东权利，包括但不限于股东大会召开请求权、表决权、提名权、提案权等参与公司经营管理的相关权利。厦门市国资委所作出的与公司经营管理相关的决定即视为全体股东一致同意的决定。该等授权之效力不因前述股东的出资额或股权比例变化而受到影响。因此发行人对厦门特区建设投资集团不具备控制权。拟划入厦门特区建设投资集团的特房建工、厦门房股及特房海湾 2022 年度营业收入合计为 61.98 亿元，发行人 2022 年度营业收入为 107.91 亿元，上述公司占发行人同期营业收入的比重超过 50%。根据《厦门特区建设投资集团有限公司章程》的上述约定及《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（2023 年修订）》规定，上述划转特房建工、厦门房股及特房海湾股权 |

| | |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | 的事项，构成重大资产重组。为切实保障投资人权益，发行人召开 2023 年第一次债券持有人会议，审议上述议案 |
| 会议表决情况及会议决议 | 20 厦门轨道债 02、21 厦门轨道债 04、22 厦门轨道债 01、22 厦轨绿色债 02、22 厦轨绿色债 03、23 厦轨绿色债 01 均通过相关议案。20 厦门轨道债 01、21 厦门轨道债 01、21 厦门轨道债 02 因登记出席本次会议的债券持有人代表的有效表决权未达到《债券持有人会议规则》规定的本次会议召开应满足出席会议的债券持有人代表有效表决权的比例要求，因此本次会议未能有效召开。发行人针对此事项对于未通过债项召开第二次债券持有人会议。 |

第二次相关会议情况如下：

| | |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 债券代码 | 2080105.IB/152461.SH、2180036.IB/152740.SH、2180126.IB/152822.SH |
| 债券简称 | 20 厦门轨道债 01/20 厦轨 01、21 厦门轨道债 01/21 厦轨 01、21 厦门轨道债 02/21 厦轨 02 |
| 会议名称 | 2020 年第一期厦门轨道交通有限公司公司债券 2023 年第二次债券持有人会议、2021 年第一期厦门轨道交通有限公司公司债券 2023 年第二次债券持有人会议、2021 年第二期厦门轨道交通有限公司公司债券 2023 年第二次债券持有人会议 |
| 召开时间 | 2023 年 9 月 20 日 |
| 审议议案 | 根据《关于将厦门特房建设工程集团有限公司 100% 股权、厦门市房地产股份有限公司 93.15% 股权及厦门市特房海湾投资有限公司 100% 股权划入厦门特区建设投资集团有限公司的通知》（厦国资产〔2023〕135 号），发行人子公司特房集团持有的特房建工 100% 股权、厦门房股 93.15% 股权以及穿透后合计持有的特房海湾 100% 股权划转注入拟新组建的厦门特区建设投资集团，上述划转构成子公司厦门特房重大资产无偿划转及重大资产重组。根据《厦门特区建设投资集团有限公司章程》约定，发行人持有厦门特区建设投资集团的股权比例为 60%，厦门市人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“厦门市国资委”）持股比例为 40%，发行人统一授权厦门市国资委代为行使除收益权/利润分配权以外的其他一切与公司经营管理相关的股东权利，包括但不限于股东会召开请求权、表决权、提名权、提案权等参与公司经营管理的相关权利。厦门市国资委所作出的与公司经营管理相关的决定即视为全体股东一致同意的决定。该等授权之效力不因前述股东的出资额或股权比例变化而受到影响。因此发行人对厦门特区建设投资集团不具备 |

| | |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | 控制权。拟划入厦门特区建设投资集团的特房建工、厦门房股及特房海湾 2022 年度营业收入合计为 61.98 亿元，发行人 2022 年度营业收入为 107.91 亿元，上述公司占发行人同期营业收入的比重超过 50%。根据《厦门特区建设投资集团有限公司章程》的上述约定及《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（2023 年修订）》规定，上述划转特房建工、厦门房股及特房海湾股权的事项，构成重大资产重组。为切实保障投资人权益，发行人召开 2023 年第二次债券持有人会议，审议上述议案。 |
| 会议表决情况及会议决议 | 20 厦门轨道债 01、21 厦门轨道债 01、21 厦门轨道债 02 因登记出席本次会议的债券持有人代表的有效表决权未达到《债券持有人会议规则》规定的本次会议召开应满足出席会议的债券持有人代表有效表决权的比例要求，因此本次会议未能有效召开。关于本次重大资产重组事项发行人已召开两次持有人会议，因出席会议的债券持有人代表有效表决权的比例不满足《债券持有人会议规则》要求，均未有效召开。发行人将按照相关规定继续推进本次资产重组并及时进行信息披露，如债券持有人有进一步意见或建议，可于会议结果公告披露后 3 个工作日内与发行人联系。 |

四、发行人偿债能力

(一) 发行人 2023 年度经营情况

发行人 2023 年和 2022 年主要会计数据以及财务指标列示如下：

单位：万元

| 主要会计数据及财务指标 | 2023 年度/末 | 2022 年度/末 | 本期比上年同期增减(%) | 变动原因 |
|--------------|---------------|---------------|--------------|--------------------------------------|
| 总资产 | 18,783,602.34 | 18,096,148.68 | 3.80 | 变动较小，较为稳定。 |
| 总负债 | 11,729,751.97 | 11,177,314.18 | 4.94 | 变动较小，较为稳定。 |
| 净资产 | 7,053,850.36 | 6,918,834.50 | 1.95 | 变动较小，较为稳定。 |
| 归属于母公司股东的净资产 | 7,036,302.08 | 6,838,486.57 | 2.89 | 变动较小，较为稳定。 |
| 期末现金及现金等价物余额 | 883,573.77 | 1,606,718.71 | -45.01 | 主要系发行人轨道交通项目及沿线城市开发项目持续增加，投资性现金流出增加所 |

| | | | | |
|--------------|---------------|---------------|--------|----------------------------------------|
| | | | | 致。 |
| 营业收入 | 857,810.42 | 1,079,134.69 | -20.51 | 主要系特房建工划出并表范围，不产生工程结算板块收入所致。 |
| 营业成本 | 1,059,068.22 | 1,259,765.48 | -15.93 | 主要系特房建工划出并表范围，不产生工程结算板块成本所致。 |
| 利润总额 | 78,377.53 | 70,725.27 | 10.82 | 主要系移出毛利润较低的工程业务，导致利润总额增加。 |
| 净利润 | 49,693.72 | 36,874.36 | 34.76 | 主要系移出毛利润较低的工程业务，导致净利润增加。 |
| 归属母公司股东的净利润 | 51,763.30 | 34,366.45 | 50.62 | 主要系移出毛利润较低的工程业务，导致归属母公司股东的净利润增加。 |
| 经营活动产生的现金流净额 | 102,170.18 | -935,231.20 | 110.92 | 主要系购买商品、接受劳务支付的现金大幅减少。 |
| 投资活动产生的现金流净额 | -1,423,202.12 | -1,118,540.85 | -27.24 | 主要系发行人轨道交通项目及沿线城市开发项目持续增加，投资性现金流出增加所致。 |
| 筹资活动产生的现金流净额 | 597,886.99 | 2,031,820.09 | -70.57 | 主要系借款有所减少。 |
| 资产负债率 (%) | 62.45 | 61.76 | 1.10 | 变动较小，较为稳定。 |
| 流动比率（倍） | 3.05 | 2.94 | 3.87 | 变动较小，较为稳定。 |
| 速动比率（倍） | 0.90 | 1.02 | -11.92 | 随着业务拓 |

| | | | | |
|--|--|--|--|---------------------------|
| | | | | 张，扣除掉存货的流动资产增加幅度小于流动负债所致。 |
|--|--|--|--|---------------------------|

注：上述财务指标计算方法如下：

1.资产负债率=负债合计/资产总计*100%

2.流动比率=流动资产/流动负债

3.速动比率=(流动资产-存货)/流动负债

(二) 发行人偿债意愿和能力分析

截至本报告出具之日，发行人发行的各类债券及债务融资工具均未出现延迟支付到期利息及本金的情况，生产经营及财务指标未出现重大不利变化，发行人偿债意愿及偿债能力正常。

五、发行人已发行未兑付债券

截至本报告出具之日，发行人已发行未兑付的债券包括：

| 债券品种 | 债券全称 | 起息日期 | 债券期限(年) | 发行总额(亿元) | 票面利率 | 到期兑付日 |
|------|-------------------------------------------|------------|---------|----------|-------|------------|
| 企业债 | 厦门轨道建设发展集团有限公司2024年面向专业投资者公开发行绿色企业债券(第二期) | 2024-04-19 | 5 | 20 | 2.49% | 2029-04-19 |
| 企业债 | 厦门轨道建设发展集团有限公司2024年面向专业投资者公开发行绿色企业债券(第一期) | 2024-01-22 | 10 | 10 | 3.04% | 2034-01-22 |
| 企业债 | 2023年第一期厦门轨道建设发展集团有限公司绿色债券 | 2023-06-26 | 5 | 15 | 3.08% | 2028-06-26 |
| 企业债 | 2022年第三期厦门轨道建设发展集团有限公司绿色债券 | 2022-11-01 | 5 | 15 | 2.95% | 2027-11-01 |
| 企业债 | 2022年第二期厦门轨道建设发 | 2022-10-28 | 10 | 15 | 3.44% | 2032-10-18 |

| | | | | | | |
|-----|----------------------------------------|----------------|----|----|-------|------------|
| | 展集团有限公司 绿色债券 | | | | | |
| 企业债 | 2022年第一期 厦门轨道建设发 展集团有限公司 绿色债券 | 2022-06- 14 | 5 | 15 | 3.25% | 2027-06-14 |
| 企业债 | 2021年第四期 厦门轨道交通集 团有限公司公司 债券 | 2021-07- 19 | 5 | 20 | 3.42% | 2026-07-19 |
| 企业债 | 2021年第二期 厦门轨道交通集 团有限公司公司 债券 | 2021-04- 19 | 10 | 20 | 4.30% | 2031-04-19 |
| 企业债 | 2021年第一期 厦门轨道交通集 团有限公司公司 债券 | 2021-03- 04 | 5 | 30 | 4.02% | 2026-03-04 |
| 企业债 | 2020年第二期 厦门轨道交通集 团有限公司公司 债券 | 2020-06- 22 | 5 | 30 | 3.80% | 2025-06-22 |
| 企业债 | 2020年第一期 厦门轨道交通集 团有限公司公司 债券 | 2020-04- 24 | 5 | 30 | 3.28% | 2025-04-24 |

六、增信措施、偿债保障措施的有效性及执行情况

(一) 增信措施有效性

20厦门轨道债01、20厦门轨道债02、21厦门轨道债01、21厦门轨道债02、21厦门轨道债04、22厦轨绿色债01、22厦轨绿色债02、22厦轨绿色债03、23厦轨绿色债01为无担保债券。

(二) 偿债保障措施的有效性及执行情况

为了充分、有效地维护债券持有人的利益，发行人为20厦门轨道债01、20厦门轨道债02、21厦门轨道债01、21厦门轨道债02、21厦门轨道债04、22厦轨绿色债01、22厦轨绿色债02、22厦轨绿色债03、23厦轨绿色债01的按时、足额偿付制定了一系列工作计划，形成了一套确保债券安全兑付的保障措施。

报告期内，本次债券增信措施和偿债保障措施较募集说明书中相关内容没有重大变化。

以上情况，特此公告。

(本页以下无正文)

(本页无正文，为《厦门轨道建设发展集团有限公司 2023 年度发行人履约情况及偿债能力分析报告》之盖章页)



2024年6月27日