

债券代码：115264.SH

债券简称：23 陕煤 Y2

债券代码：240907.SH

债券简称：陕煤 KY07

债券代码：241037.SH

债券简称：陕煤 KY08

中信证券股份有限公司
关于陕西煤业化工集团有限责任公司
子公司债务逾期及财务报表合并范围变更
之临时受托管理事务报告

债券受托管理人



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

2026 年 2 月

声明

本报告依据《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》、受托管理协议等相关规定、公开信息披露文件、陕西煤业化工集团有限责任公司（以下简称“发行人”、“公司”、“本公司”）出具的相关说明文件以及提供的相关资料等，由本次公司债券受托管理人中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”）编制。

本报告仅对公司债券受托的有关事项进行说明，不构成针对公司债券的任何投资建议。投资者应对相关事宜做出独立判断，而不应将本报告中任何内容据以作为中信证券所作的承诺或声明。

中信证券股份有限公司作为 23 陕煤 Y2、陕煤 KY07 及陕煤 KY08 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》、《公司债券受托管理人执业行为准则》等相关规定及以上债券《受托管理协议》的约定，现就相关重大事项报告如下：

发行人于 2026 年 1 月 30 日公告了《陕西煤业化工集团有限责任公司关于子公司债务逾期及财务报表合并范围变更的公告》，具体内容如下：

近日，陕西煤业化工集团有限责任公司所属子公司陕西陕煤供应链管理有限公司（以下简称“供应链公司”）部分债务未能如期偿还，涉及金额合计 11,758 万元。具体明细如下：

单位：万元

债权人	债务人名称	当前逾期金额
中信银行	海南陕煤供应链管理有限公司（供应链公司子公司）	829
广发银行	陕西陕煤供应链管理有限公司	7,489
中信银行	海南陕煤供应链管理有限公司（供应链公司子公司）	3,440

发行人及下属子公司持有供应链公司 51%的股权，供应链公司是发行人非重要子企业，其 2024 年净资产占发行人 2024 年经审计的合并口径净资产的占比仅为 1.89%。

目前，发行人已无偿划转部分供应链公司股权。划转后，发行人下属子公司持有供应链公司股权为 45.33%，供应链公司不再被纳入发行人财务报表合并范围。

上述情况不会对发行人日常管理、生产经营和偿债能力产生重大不利影响。目前，发行人各项业务经营正常。

中信证券股份有限公司作为 23 陕煤 Y2、陕煤 KY07 及陕煤 KY08 的受托管理人，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》和《受托管理协议》的有关规定和约定出具本受托管理临时公告。

中信证券认为，上述事项预计不会对公司日常管理、生产经营及偿债能力产生重大不利影响，不会对上述债券兑付兑息产生重大不利影响。中信证券后续将

密切关注发行人对债券的本息偿付情况以及其他对债券持有人利益有重大影响的事项，并将严格按照《公司债券受托管理人执业行为准则》、《募集说明书》及《受托管理协议》等规定和约定履行债券受托管理人职责。

特此提请投资者关注相关风险，请投资者对相关事宜做出独立判断。

（以下无正文）

（本页无正文，为《中信证券股份有限公司关于陕西煤业化工集团有限责任公司
子公司债务逾期及财务报表合并范围变更之临时受托管理事务报告》之盖章页）

