

专项计划名称：中铁资本工鑫26期资产支持专项计划

证券代码：261990 证券简称：工鑫26A

证券代码：261991 证券简称：工鑫26B

证券代码：264340 证券简称：工鑫26B2

证券代码：267648 证券简称：工鑫26B3

证券代码：261992 证券简称：工鑫26C

证券代码：264847 证券简称：工鑫26C2

证券代码：268033 证券简称：工鑫26C3

证券代码：261993 证券简称：工鑫26次

中信证券股份有限公司

关于中铁资本工鑫 26 期资产支持专项计划 2026 年第 3 期（总第 5 期）收益分配的公告

本公司保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

一、 资产支持证券基本情况

中铁资本工鑫 26 期资产支持专项计划（以下简称“专项计划”）自 2024 年 3 月 27 日由中信证券股份有限公司（以下简称“管理人”）设立并开始运作。专项计划设置优先级和次级两种资产支持证券，基本信息如下：

表 1.基本信息表

证券代码	证券简称	起息日	到期日	收益分配方式	信用评级	年化收益率	发行金额（亿元）	未偿本金余额（亿元）
261990	工鑫26A	2024/3/27	2026/9/24	按年付息，到期一次性还本	AAA	2.90%	8.61	8.61
261991	工鑫26B	2024/3/27	2025/1/14	到期一次性还本付息	AAA	2.56%	4.75	0.00
264340	工鑫26B2	2025/1/14	2026/1/14	到期一次性还本付息	AAA	1.85%	4.75	0.00
267648	工鑫26B3	2026/1/14	2027/1/12	到期一次性还本付息	AAA	1.81%	4.75	4.75
261992	工鑫26C	2024/3/27	2025/3/27	到期一次性还本付息	AAA	2.45%	3.97	0.00
264847	工鑫26C2	2025/3/27	2026/3/27	到期一次性还本付息	AAA	2.00%	3.97	0.00
268033	工鑫26C3	2026/3/27	2027/3/26	到期一次性还本付息	AAA	1.67%	3.97	3.97
261993	工鑫26次	2024/3/27	2027/3/26	按年支付期间收益，到期获取剩余收益	无	-	0.92	0.92

二、收益分配计划

根据《计划说明书》约定以及专项计划历史收益分配情况，专项计划的本金分配安排如下：

表 2.本金分配安排

收益分配日期	工鑫 26A 本金分配比例	工鑫 26B 本金分配比例	工鑫 26B2 本金分配比例	工鑫 26B3 本金分配比例	工鑫 26C 本金分配比例	工鑫 26C2 本金分配比例	工鑫 26C3 本金分配比例	工鑫 26次 本金分配比例
--------	------------------	------------------	-------------------	-------------------	------------------	-------------------	-------------------	------------------

2025/1/14	-	100.00%	-	-	-	-	-	-
2025/3/27	-	-	-	-	100.00%	-	-	-
2026/1/14	-	-	100.00%	-	-	-	-	-
2026/3/27	-	-	-	-	-	100.00%	-	-
2026/9/24	100.00%	-	-	-	-	-	-	-
2027/1/12	-	-	-	100.00%	-	-	-	-
2027/3/26	-	-	-	-	-	-	100.00%	100.00%
合计	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%

三、 本次收益分配方案

本资产支持专项计划将于收益分配日 2026 年 9 月 24 日（T 日）将实际分配的资金划付至资产支持证券持有人的资金账户（如遇法定节假日或休息日顺延至其后的第 1 个交易日）。债权登记日 2026 年 9 月 23 日（T-1 日）在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司（以下简称“中证登上海公司”）本专项计划持有人名册上登记的资产支持证券持有人可获得相应的收益分配款项。

本次资产支持证券本金和收益的分配安排如下：

表 3.本次收益分配情况

证券代码	证券简称	收益分配类型	分配本金（元/份）	分配收益（元/份）	持有人份额（份）	分配资金合计（元）	剩余本金面值（元）	剩余本金余额（元）
261990	工鑫 26A	到期兑付	100.00	1.4381	8,610,000	873,382,041.00	0.00	0.00
261993	工鑫 26 次	付息	0.0	1.0834	920,000	996,728.00	100.00	92,000,000.00

注：上表中“分配资金合计”=（“分配本金”+“分配收益”）*“持有人份额”；“剩余本金余额”=“剩余本金面值”*“持有人份额”

工鑫 26A、261990 本次分配完成后，本金兑付完毕并终止挂牌转让，摘牌日为 2026 年 9 月 24 日。

四、 收益分配方式

资产支持证券进行收益分配的，应当由托管人根据管理人发出的分配指令，将本次分配资金划至中证登上海公司，并由中证登上海公司支付至资产支持证券持有人的资金账户，或托管人根据管理人发出的分配指令，将本次分配资金直接支付至资产支持证券持有人的资金账户。

五、 关于专项计划资产支持证券利息所得税的征收

资产支持证券利息所得税的征收事宜按照税收法律法规、部门规章和规范性文件等相关规定执行。

六、 管理人联系方式

管理人：中信证券股份有限公司

网址：<http://www.cs.ecitic.com>

联系人：魏晓雪、秦玠衡

电话：010-60834502

传真：010-60833504

地址：北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦

特此公告。

中信证券股份有限公司

2026 年 9 月 17 日