

关于
中国建材股份有限公司
公司债券的
临时受托管理事务报告

债券简称	债券代码	债券简称	债券代码
17 建材 02	143183	19 建材 03	155211
18 建材 04	143590	19 建材 05	155307
18 建材 06	143687	19 建材 07	155342
18 建材 08	143722	19 建材 09	155585
18 建材 10	143470	19 建材 11	155629
18 建材 12	143568	19 建材 12	155706
19 建材 01	155164	19 建材 14	155708
19 建材 02	155165	20 建材 01	163255

受托管理人：中信建投证券股份有限公司



2022 年 1 月

重要声明

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》、《中国建材股份有限公司 2016 年公开发行公司债券受托管理协议》、《中国建材股份有限公司 2018 年公开发行公司债券受托管理协议》、《中国建材股份有限公司 2019 年公开发行公司债券受托管理协议》及其它相关信息披露文件以及中国建材股份有限公司（以下简称“中国建材”、“发行人”或“公司”）出具的相关说明文件和提供的相关资料等，由受托管理人中信建投证券股份有限公司（以下简称“中信建投证券”或“受托管理人”）编制。中信建投证券编制本报告的内容及信息均来源于中国建材股份有限公司提供的资料或说明。

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作出独立判断，而不应将本报告中的任何内容据以作为中信建投证券所作的承诺或声明。在任何情况下，未经中信建投证券书面许可，不得将本报告用作其他任何用途。

一、公司债券基本情况

债券名称	债券简称	债券代码	发行首日	到期日	债券余额 (亿元)	利率 (%)	还本付息 方式
中国建材股份有限公司2017年公开发行公司债券（第一期）	17 建材 02	143183	2017-07-14	2024-07-17	10.00	4.89	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。
中国建材股份有限公司2018年公开发行公司债券（第三期）	18 建材 04	143590	2018-04-20	2023-04-23	4.00	4.78	
中国建材股份有限公司2018年公开发行公司债券（第四期）	18 建材 06	143687	2018-06-13	2023-06-14	5.00	5.19	
中国建材股份有限公司2018年公开发行公司债券（第五期）	18 建材 08	143722	2018-07-13	2023-07-16	10.00	4.89	
中国建材股份有限公司2018年公开发行公司债券（第六期）	18 建材 10	143470	2018-08-08	2023-08-09	7.00	4.25	
中国建材股份有限公司2018年公开发行公司债券（第七期）	18 建材 12	143568	2018-11-14	2023-11-15	6.00	4.35	
中国建材股份有限公司2019年公开发行公司债券（第一期）	19 建材 01	155164	2019-01-18	2022-01-21	5.00	3.66	
中国建材股份有限公司2019年公开发行公司债券（第一期）	19 建材 02	155165	2019-01-18	2022-01-21	5.00	3.87	
中国建材股份有限公司2019年公开发行公司债券（第二期）	19 建材 03	155211	2019-03-08	2022-03-11	10.00	3.65	
中国建材股份有限公司2019年公开发行公司债券（第三期）	19 建材 05	155307	2019-04-04	2022-04-08	5.00	3.80	
中国建材股份有限公司2019年公开发行公司债券（第四期）	19 建材 07	155342	2019-06-06	2022-06-10	12.00	3.80	
中国建材股份有限公司2019年公开发行公司债券（第五期）	19 建材 09	155585	2019-08-02	2029-08-05	23.00	4.55	

中国建材股份有限公司2019年公开发行公司债券（第六期）	19 建材 11	155629	2019-08-16	2024-08-19	8.00	3.69	
中国建材股份有限公司2019年公开发行公司债券（第七期）	19 建材 12	155706	2019-09-12	2022-09-16	8.00	3.42	
中国建材股份有限公司2019年公开发行公司债券（第七期）	19 建材 14	155708	2019-09-12	2029-09-16	7.00	4.38	
中国建材股份有限公司2020年公开发行公司债券（第一期）	20 建材 01	163255	2020-03-06	2025-03-09	15.00	3.18	
公司债券上市或转让的交易场所	上海证券交易所						
投资者适当性安排	上述债券发行对象为在中国证券登记结算有限责任公司开立合格证券账户的合格投资者（法律、法规禁止购买者除外）。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）	17 建材 02 附第 5 年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权，上述债券报告期内无执行相关条款情况。						

二、重大事项

中国建材股份有限公司于 2022 年 1 月 11 日披露了《中国建材股份有限公司有关认购协议的关联交易及须予披露交易最新进展公告》，具体公告如下：

中国建材股份有限公司于 2021 年 12 月 9 日在香港交易所披露了《（1）有关认购协议的关联交易及须予披露交易及（2）根据上市规则第 14A.60（1）条的潜在持续关联交易》公告，就公司一项关联交易认购协议的签署进行披露。具体公告如下：

2021 年 12 月 8 日，中国建材与中建材蚌埠玻璃工业设计研究院有限公司（以下简称“蚌埠院”）、凯盛科技集团有限公司（以下简称“凯盛集团”）及蚌埠市华金技术开发有限责任公司（以下简称“蚌埠华金”）订立了认购协议，有关中国建材及蚌埠华金认购蚌埠院股权，认购将以中国建材及蚌埠华金通过向蚌埠院

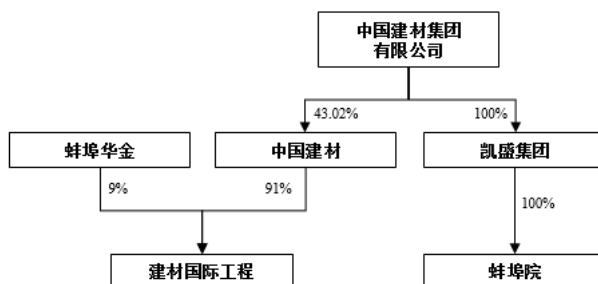
转让其各自的中国建材国际工程集团有限公司（以下简称“建材国际工程”）的股权的方式结算（以下简称“本次交易”）。

本次交易中，中国建材向蚌埠院转让建材国际工程的股权，构成出售事项；认购蚌埠院的注册资本，构成收购事项。有关本次交易及认购协议的详细内容详见以下链接：
https://www1.hkexnews.hk/listedco/listconews/sehk/2021/1208/2021120801174_c.pdf。

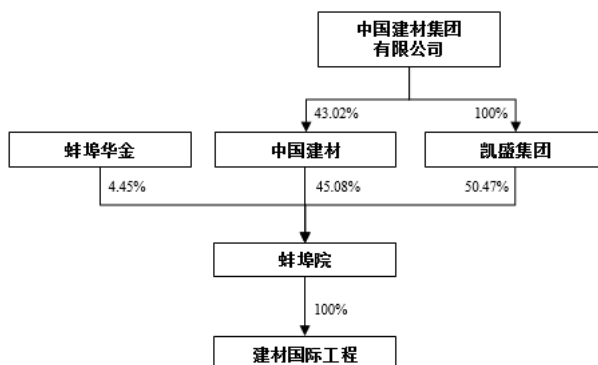
（一）本次交易的基本情况及其最新进展

中国建材和蚌埠华金分别认购蚌埠院注册资本的 45.08% 和 4.45%，作为交换，中国建材和蚌埠华金将各自持有的 91% 及 9% 的建材国际工程股权转让给蚌埠院，并且相关方将进行相应的合作。

本次交易前：



本次交易后：



中国建材认购蚌埠院 45.08% 股权的对价为中国建材将其持有的建材国际工程 91% 股权转让给蚌埠院。

由于中国建材集团有限公司（以下简称“中国建材集团”）于中国建材总共持有约 43.02% 的直接及间接股权，中国建材集团为中国建材的控股股东。凯盛集团及蚌埠院均为中国建材集团的子公司，故均为中国建材的关联方，受中国建材集团同一控制。

1、损益安排

截至评估基准日，蚌埠院全部股权的评估值（采用资产基础法）为 3,395,399,559.44 元人民币，建材国际工程全部股权的评估值（采用资产基础法）为 5,393,718,067.25 元人民币。上述估值载列于评估师出具的估值报告中。

蚌埠院截至审计评估基准日累积未分配利润由该交易完成后蚌埠院的全体股东按各自的持股比例享有。蚌埠院于过渡期实现的损益，由凯盛集团承担和享有。蚌埠院自交割基准日的次日起实现的损益，由该交易完成后蚌埠院的全体股东按各自的持股比例承担和享有。

建材国际工程截至审计评估基准日累积未分配利润由蚌埠院享有，但在评估基准日之后及交割基准日前将向建材国际工程原股东（即中国建材及蚌埠华金）合计分红的 206,030 万元人民币除外。建材国际工程于过渡期实现的损益，由中国建材和蚌埠华金按照交割前的持股比例承担和享有。建材国际工程自交割基准日的次日起实现的损益，由蚌埠院承担和享有。

2、债权债务处理

该交易完成后，蚌埠院和建材国际工程的债权和债务由蚌埠院和建材国际工程各自继续享有和承担。对于目前建材国际工程欠中国建材的股东借款（具体金额以审计结果为准）及应付股利，在交割基准日之前，由凯盛集团协助建材国际工程筹措资金按时清偿。

对于目前中国建材对建材国际工程的贷款及债券提供的担保总值约 52.73 亿元人民币（具体金额以审计结果为准），其中债券面值金额约 6.96 亿元人民币，建材国际工程拟于交割基准日之前到期归还；交割基准日之后实际存续债券面值

余额约 29.86 亿元人民币，由凯盛集团向中国建材出具反担保文件；交割基准日之后金融机构借款中国建材继续担保余额约 15.91 亿元人民币，由凯盛集团向中国建材出具反担保文件。

（二）蚌埠院的相关情况

名称：中建材蚌埠玻璃工业设计研究院有限公司

成立日期：1996 年 8 月 6 日

注册资本：187,525.357153 万元人民币

注册地址：安徽省蚌埠市涂山路 1047 号

法定代表人：彭寿

控股股东及实际控制人：本次交易前，蚌埠院控股股东为凯盛集团，持股比例为 100%，凯盛集团的控股股东为中国建材集团，最终实际控制人为国务院国有资产监督管理委员会。

本次交易后，蚌埠院控股股东为凯盛集团，持股比例为 50.47%，凯盛集团的控股股东为中国建材集团，最终实际控制人为国务院国有资产监督管理委员会。

主要业务：蚌埠院主要从事玻璃新材料领域的技术与开发、技术服务及产品生产和销售新玻璃材料领域的产品，具有玻璃、新材料、环境污染领域工程设计、项目承包的甲级资质。

资产规模：截至 2020 年末，蚌埠院总资产 1,467,824.53 万元、总负债 1,040,297.70 万元、所有者权益 427,526.83 万元；2020 年度营业收入 384,122.75 万元、净利润 9,704.54 万元。以上数据来自蚌埠院 2020 年度经审计的财务报告。

（三）建材国际工程的相关情况

名称：中国建材国际工程集团有限公司

成立日期：1991 年 12 月 28 日

注册资本：50,000 万元人民币

注册地址：上海市普陀区中山北路 2000 号中期大厦 27 层

法定代表人：彭寿

控股股东及实际控制人：本次交易前，建材国际工程控股股东为中国建材，中国建材持股比例为 91%，中国建材的控股股东为中国建材集团，最终实际控制人为国务院国有资产监督管理委员会。

本次交易完成后，建材国际工程控股股东将变更为蚌埠院，最终实际控制人仍为国务院国有资产监督管理委员会。

主要业务：主要从事玻璃生产线的建造及相关工程服务的业务。

资产规模：截至 2020 年末，建材国际工程货币资金总额 24.20 亿元，资产总额 338.01 亿元，负债总额 281.01 亿元，所有者权益为 57.00 亿元；2020 年度实现营业收入 123.72 亿元，净利润 6.26 亿元，扣除非经常性损益后的净利润 5.96 亿元；2020 年经营活动现金流量净额为 19.53 亿元，投资活动现金流量净额-1.74 亿元，筹资活动现金流量净额-18.81 亿元。以上数据来自建材国际工程 2020 年度经审计的财务报告。

截至 2021 年 9 月末，建材国际工程货币资金总额 22.60 亿元，资产总额 323.56 亿元，负债总额 273.45 亿元，所有者权益为 50.11 亿元；2021 年 1-9 月实现营业收入 91.98 亿元，净利润 1.37 亿元；2021 年 1-9 月经营活动现金流量净额为 4.56 亿元，投资活动现金流量净额-0.38 亿元，筹资活动现金流量净额-1.98 亿元。以上数据来自建材国际工程未经审计的 2021 年三季度财务数据。

建材国际工程以及中国建材 2020 年及 2021 年三季度的财务数据及占比如下所示：

2020年及2021年三季度财务数据情况

单位：亿元、%

项目名称	2020 年末/2020 年度			2021 年 9 月末/2021 年 1-9 月		
	建材国际工程	中国建材	占比	建材国际工程	中国建材	占比
资产总额	338.01	4,554.56	7.42	323.56	5,033.18	6.43
净资产	57.00	1,651.56	3.45	50.11	1,821.73	2.75
营业收入	123.72	2,589.54	4.78	91.98	1,971.80	4.66

净利润	6.26	216.63	2.89	1.37	212.66	0.64
-----	------	--------	------	------	--------	------

本次交易完成后，建材国际工程的控股股东将变更为蚌埠院，将不再纳入中国建材合并报表范围，中国建材在建材国际工程的股权将通过其在蚌埠院的股权间接持有。

建材国际工程于 2021 年 7 月 31 日的资产净值及归母股东权益合计（根据最近期根据中国会计准则审计的经审计合并账目）及于评估日的评估值（根据评估师于 2021 年 11 月 15 日出具的评估报告分别为人民币 4,692,418,747.26 元，人民币 4,681,454,187.77 元及人民币 5,393,718,067.25 元。

（四）本次交易财务影响

本次转让建材国际工程 91% 股权对中国建材的财务影响为将计入中国建材账目中的约 6.45 亿元人民币的收益（由此出售带来的净收益尚需经核数师审计及计入中国建材合并财务报表中），此收益是根据评估基准日建材国际工程母公司所有者权益评估值的 91%（即 5,393,718,067.25 元人民币）与评估基准日建材国际工程合并报表中归母所有者权益的 91%（即 4,681,454,187.77 元人民币）之间的差额及考虑其他相关的成本和费用（即 2,696,859.03 元人民币）计算而来。为清楚起见，上述财务影响不受有关于评估基准日后及该认购交割基准日前向建材国际工程原股东（即中国建材和蚌埠华金）派发股息 206,030 万元人民币及过渡期内建材国际工程实现的盈利和亏损由中国建材及蚌埠华金根据该交易交割前的持股比例承担和享有的协议的影响。

（五）本次交易的原因及益处

建材国际工程主要从事玻璃生产线的建造及相关工程服务的业务（玻璃工程业务）。建材国际工程是本集团内唯一一个运营玻璃工程业务的实体，玻璃工程业务不是本集团主营业务。

蚌埠院是中国玻璃新材料领域的领导者及某些技术的策源地，拥有强大的研发能力。它主要从事玻璃新材料领域的技术与开发、技术服务及生产和销售新玻璃材料领域的产品。

交割后，建材国际工程将不再是中国建材的附属公司，它将成为蚌埠院的全资附属公司。中国建材将成为蚌埠院的第二大股东，拥有 45.08%的持股并将分享由蚌埠院的技术创新带来的协同效应及蚌埠院由于该交易带来的能力增长而促进建材国际工程业务增长的利润。

该交易的实施也有利于中国建材降低日常经营活动产生的费用，优化资源配置，消除蚌埠院与建材国际工程之间的潜在同业竞争及减少二者间的关联交易。

截至本公告出具之日，本次交易已完成相关方各自的内部相关流程，同时已完成交易交割及相关工商登记变更流程。

本次交易预计不会对公司的生产经营、财务状况和偿债能力产生重大不利影响。

中国建材承诺所披露信息真实、准确、完整、及时，并将按照上海证券交易所的相关规定，履行相关后续信息披露义务。

中信建投证券作为17建材02、18建材04、18建材06、18建材08、18建材10、18建材12、19建材01、19建材02、19建材03、19建材05、19建材07、19建材09、19建材11、19建材12、19建材14和20建材01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，及时与发行人进行了沟通，根据《公司债券受托管理人执业行为准则》的有关规定出具本受托管理事务临时报告。

中信建投证券后续将密切关注发行人关于17建材02、18建材04、18建材06、18建材08、18建材10、18建材12、19建材01、19建材02、19建材03、19建材05、19建材07、19建材09、19建材11、19建材12、19建材14和20建材01的本息偿付及其他对债券持有人有重大影响的事项，并严格按照《公司债券受托管理人执业行为准则》、《中国建材股份有限公司2016年公开发行公司债券之债券受托管理协议》、《中国建材股份有限公司2018年公开发行公司债券受托管理协议》、《中国建材股份有限公司2019年公开发行公司债券受托管理协议》等规定或约定履行债券受托管理人的职责。

特此提请投资者关注17建材02、18建材04、18建材06、18建材08、18建材10、18建材12、19建材01、19建材02、19建材03、19建材05、19建材07、19建材09、19建材11、19建材12、19建材14和20建材01的相关风险，并请投资者对相关事项做出独立判断。

（以下无正文）

（此页无正文，为《关于中国建材股份有限公司公司债券的临时受托管理事务报告》之盖章页）

