

债券简称：GY 锡铁 01

债券简称：GY 锡铁 02

债券简称：GY 锡铁 03

债券代码：115939.SH

债券代码：115940.SH

债券代码：240047.SH

无锡地铁集团有限公司
公司债券受托管理事务报告
(2023年度)

发行人

无锡地铁集团有限公司



(江苏省无锡市清扬路 228 号)

债券受托管理人

中信证券股份有限公司



(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”）编制本报告的内容及信息均来源于发行人对外披露的《无锡地铁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、无锡地铁集团有限公司（以下简称“无锡地铁”、“发行人”或“公司”）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9月18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。在任何情况下，未经中信证券书面许可，不得将本报告用作其他任何用途。

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	12
第五节 发行人信息披露义务履行的核查情况	15
第六节 公司债券本息偿付情况	16
第七节 发行人偿债意愿和能力分析	17
第八节 增信机制、偿债保障措施的执行情况及有效性分析	18
第九节 债券持有人会议召开情况	19
第十节 公司债券的信用评级情况	20
第十一节 负责处理与公司债券相关事务专人的变动情况	21
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	22
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	23
第十四节 永续期公司债券特殊发行事项	24
第十五节 绿色债券募投项目情况	25

第一节 公司债券概况

(一)GY锡铁01

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	无锡地铁集团有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行绿色永续期公司债券(第一期)(品种一)
债券简称	GY 锡铁 01
债券代码	115939.SH
起息日	2023 年 9 月 18 日
到期日	2026 年 9 月 18 日
截止报告期末债券余额	5.20
截止报告期末的利率 (%)	3.20
还本付息方式	本期债券采用单利按年计息，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。
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，中信建投证券股份有限公司
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	调整票面利率选择权、发行人赎回选择权
报告期内选择权条款的触发或执行情况（如有）	不适用
行权日（如有）	不适用

(二)GY锡铁02

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	无锡地铁集团有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行绿色永续期公司债券(第一期)(品种二)
债券简称	GY 锡铁 02
债券代码	115940.SH
起息日	2023 年 9 月 18 日
到期日	2028 年 9 月 18 日
截止报告期末债券余额	6.00
截止报告期末的利率 (%)	3.57
还本付息方式	本期债券采用单利按年计息，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。
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，中信建投证券股份有限公司
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	调整票面利率选择权、发行人赎回选择权
报告期内选择权条款的触发或执行情况（如有）	不适用

行权日（如有）	不适用
---------	-----

(三)GY锡铁03

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	无锡地铁集团有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行绿色永续期公司债券(第二期)
债券简称	GY 锡铁 03
债券代码	240047.SH
起息日	2023 年 10 月 18 日
到期日	2026 年 10 月 18 日
截止报告期末债券余额	8.80
截止报告期末的利率（%）	3.24
还本付息方式	本期债券采用单利按年计息，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。
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，中信建投证券股份有限公司
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	调整票面利率选择权、发行人赎回选择权
报告期内选择权条款的触发或执行情况（如有）	不适用
行权日（如有）	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《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，评估相关投资者权益保护措施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

GY 锡铁 01、GY 锡铁 02 和 GY 锡铁 03 均无增信措施。

四、监督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

自中信证券担任受托管理人至报告期末，受托管理人正常履职。GY 锡铁 01 和 GY 锡铁 02 发行日期为 2023 年 9 月 18 日，GY 锡铁 03 发行日期为 2023 年 10 月 18 日，自中信证券担任受托管理人至报告期末，不涉及受托管理事务报告披露事项。

六、召开持有人会议，维护债券持有人权益

受托管理人按照《无锡地铁集团有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行绿色可续期公司债券受托管理协议》、《无锡地铁集团有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行绿色可续期公司债券债券持有人会议规则》约定履行受托管理职责，维护债券持有人的合法权益。报告期内，未发现 GY 锡铁 01、GY 锡铁 02 和 GY 锡铁 03 发行人存在触发召开持有人会议的情形，上述债券不涉及召开持有人会议。

七、督促履约

报告期内，GY 锡铁 01、GY 锡铁 02 和 GY 锡铁 03 不涉及兑付兑息事项。中信证券将持续掌握受托债券还本付息、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

1. 发行人业务情况及经营模式

发行人的经营范围：对城市轨道交通的投资、建设、运营；工程管理服务；国内贸易；利用自有资产对外投资；自有房屋租赁；物业管理（凭有效资质证书经营）；咨询和培训服务（不含发证、不含国家统一认可的职业资格证书类培训）；对京沪高速铁路和沪宁城际铁路无锡段的投资建设；设计、制作、代理、发布国内广告业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

发行人的主营业务主要包括地铁运营、广告业务、租赁业务、物业服务、培训业务和便民服务，各业务板块的经营模式如下：

（1）地铁运营：发行人接受政府授权，作为无锡市轨道交通工程建设、运营管理及轨道交通空间资源开发领域唯一的实施主体，履行地铁工程业主职能，实施对无锡市轨道交通建设全面管理，包括总体规划、工程项目前期运作、委托设计、监理、施工、组织验收和交付使用。

（2）广告业务：发行人广告业务通过发行人子公司无锡地铁资源开发有限公司开展，主要是对地铁及其沿线广告资源的开发利用。随着各地铁线路的开通运营，发行人广告资源不断增加，开发利用程度和经营成熟度不断提升。发行人在“客流培育+资源开发”共进互补理念的持续引领下，在广告业务领域持续释放活力。

（3）租赁业务：发行人设有子公司无锡地铁资源开发有限公司和无锡地铁物业管理发展有限公司，与无锡地铁集团有限公司本部共同开展出租业务。发行人出租业务资产主要包括地铁线路商铺、商业街、站台商铺、车站自助设备、车站内空白场地、无锡地铁大厦部分楼层等。其中，商铺租赁业态以餐饮、便利店、服饰、化妆品、服务类为主，与一系列连锁客户建立了良好的合作关系，提升了无锡地铁整体的品牌形象。

（4）物业服务：发行人通过全资子公司无锡地铁物业管理发展有限公司，为写字楼和商业物业提供保洁、物业管理、图文制作、物业修理等服务，取得物业收入。

(5) 培训业务：发行人通过子公司无锡地铁培训学院有限公司对培训业务布局。近年来，发行人培训业务内外同步推进，对内主要为加强管理、党建、技术、技能四类人才培养；对外完成北京市轨道交通运营管理有限公司员工的培训，为金华地铁、南通地铁提供“运营人力资源筹备”咨询方案，成功承接常州地铁、徐州地铁运营培训。2019年，发行人成立了子公司无锡建设培训中心有限公司，逐步打开无锡市建筑培训市场，率先启动 BIM 等工程管理新应用培训，为发行人培训业务板块注入新的活力。

(6) 便民服务：发行人的便民类业务主要由无锡地铁云智慧便民服务有限公司负责运营。发行人的便民类业务主要依托“码上行”APP运营，“码上行”APP是无锡市公共交通出行的统一平台，让乘客利用手机就可实现不同交通工具的便捷换乘，已陆续接入无锡地铁、公共自行车、公交扫码功能，实现了地铁、公交一码通，提供高铁、机场等信息服务，并与苏州、上海、福州轨道交通实现二维码互通，目前注册用户已超过 120 万人。

2. 发行人所处的行业发展阶段、周期性特点、行业地位

(1) 轨道交通建设行业情况

城市轨道交通系统包括 7 种类型，即地铁、轻轨、有轨电车、单轨、磁浮、市域快轨和自动旅客捷运系统 APM。城市轨道交通用轨道结构承重全封闭或半封闭线路管理，能运送相当规模，客运量具有运能大、用地省、运行时间稳定、运行安全节能等优点。地铁属于建设和运营成本都非常高的项目，世界各城市的地铁项目大多由政府财政投入、建设并运营，因投资大、盈利小、投资回收期长，社会投资者积极性不高。我国人口众多的国情决定了要长期实施公共交通优先发展战略，城市轨道交通则成为大城市和城市群公共交通的发展重点。综合来看，国家在战略上重视城市轨道交通项目，并通过放宽核准范围、下放审批权限等方式大力支持城市轨道交通项目的发展，未来十年将是城市轨道交通行业的集中高速发展时期。

(2) 发行人的行业地位

作为无锡市地铁投资建设、运营管理和资源开发的唯一主体，发行人的经营与发展与无锡市经济发展和城市建设状况密切相关。

无锡市地处长江三角洲中部，沪宁杭三大角区中心，为长江三角洲经济圈的副

中心城市之一，西距南京 183 公里，东距上海 128 公里，区域交通条件便利。无锡市下辖江阴、宜兴 2 个县级市和梁溪、锡山、惠山、滨湖、新吴 5 个区，总面积 4,627 平方公里。

鉴于近年来无锡市城市轨道交通网络的加速布局和规划，无锡城市轨道交通行业未来将获得持续发展的动力和重大机遇，为无锡市区域经济发展提供便捷。

目前，轨道交通企业规模基本取决于所在城市规模、经济发展状况等综合实力，通常北京、上海、深圳等一线城市的轨道交通发展要远远超过二线城市。就省内的地级市而言，无锡是江苏省地级市中第二个开通地铁的城市，仅次于苏州，因此无锡地铁在省内的的发展占得先机，处于领先地位。发行人是无锡市轨道交通工程建设、运营管理及轨道交通空间资源开发领域唯一的实施主体，在区域内占据了业务垄断地位。

3. 经营业绩

单位：亿元

业务板块	2023年				2022年			
	收入	成本	毛利率 (%)	收入占比 (%)	收入	成本	毛利率 (%)	收入占比 (%) 最近一年
运营收入	12.31	21.63	-75.70	41.32	11.31	21.29	-88.17	38.34
租赁收入	0.84	0.27	67.95	2.83	0.63	0.21	67.12	2.14
广告收入	0.42	0.18	57.08	1.43	0.49	0.24	50.43	1.65
培训收入	0.32	0.22	31.87	1.06	0.18	0.13	30.80	0.63
物业收入	2.55	2.28	10.46	8.55	1.95	1.56	20.22	6.61
货物销售收入	8.28	7.64	7.75	27.79	5.59	5.26	5.96	18.95
建筑服务收入	0.51	0.39	24.19	1.73	0.79	0.49	37.53	2.67
软件信息服务收入	0.25	0.13	48.17	0.82	0.87	0.44	49.92	2.96
房地产开发	0.32	0.23	27.28	1.07	2.01	1.85	8.28	6.82
公共自行车收入	-	0.04	-658,089.60	0.00	-	0.09	-100,632.49	0.00
咨询劳务服务收入	0.38	0.17	55.14	1.26	0.19	0.07	64.71	0.64
土地整理	2.05	0.80	60.95	6.88	5.05	2.09	58.53	17.10
金融服务	1.57	0.09	94.09	5.27	0.44	0.02	94.77	1.50
合计	29.80	34.08	-14.34	100.00	29.51	33.73	-14.30	100.00

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：万元

序号	项目	2023年末	2022年末	变动比例 (%)	变动比例超过 30%的, 说明原因
1	总资产	8,877,958.85	8,164,658.29	8.74	
2	总负债	5,430,440.62	5,365,089.53	1.22	
3	净资产	3,447,518.23	2,799,568.76	23.14	
4	归属母公司股东的净资产	3,430,518.46	2,778,616.54	23.46	
5	资产负债率 (%)	61.17	65.71	-6.91	
6	流动比率	1.88	1.59	18.24	
7	速动比率	1.37	0.99	38.38	发行人2023年度流动负债减少, 同时失去无锡宛福置业有限公司控制权导致存货开发成本减少
8	期末现金及现金等价物余额	388,280.77	372,480.10	4.24	

单位：万元

序号	项目	2023年度	2022年度	变动比例 (%)	变动比例超过 30%的, 说明原因
1	营业收入	327,351.57	318,859.67	2.66	
2	营业成本	343,766.35	341,505.54	0.66	
3	利润总额	15,503.60	13,973.03	10.95	
4	净利润	11,699.81	11,652.19	0.41	
5	扣除非经常性损益后净利润	8,335.86	9,991.44	-16.57	
6	归属母公司股东的净利润	12,121.83	12,029.28	0.77	
7	息税折旧摊销前利润 (EBITDA)	146,806.08	128,661.82	14.10	
8	经营活动产生的现金流净额	2,201.98	-148,779.93	101.48	主要为房地产业务支出减少
9	投资活动产生的现金流净额	-799,135.37	-559,731.61	-42.77	主要为地铁建设投资规模增加
10	筹资活动产生的现金流净额	812,734.06	679,629.96	19.58	
11	应收账款周转率	2.26	3.24	-30.27	主要为近两年

					应收账款增加
12	存货周转率	0.58	0.66	-12.12	
13	EBITDA全部债务比	0.031	0.027	14.09	
14	EBITDA利息倍数	0.72	0.59	22.27	

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

经核查，报告期内，公司债券募集资金使用和募集资金专项账户运作情况均与募集说明书承诺的用途和使用计划及定期报告披露内容一致。具体情况如下：

(一)GY锡铁01

单位：亿元 币种：人民币

债券简称	GY 锡铁 01
债券代码	115939.SH
募集资金总额	5.2
约定的募集资金用途	本期公司债券募集资金扣除发行费用后，拟全部用于置换发行人前期偿还 20 锡铁 01 公司债券本金所使用的自有资金
截至报告期末募集资金使用金额	5.2
截至报告期末募集资金余额	0
截至报告期末募集资金实际使用情况	全部用于置换发行人前期偿还 20 锡铁 01 公司债券本金所使用的自有资金
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	不涉及
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（如有）	不适用
截至报告期末募集资金是否存在违规使用情况（如有）	否
违规使用的具体情况（如有）	不适用
募集资金违规使用的，是否已完成整改及整改情况（如有）	不适用
截至报告期末专项账户运作情况	截至本报告出具日，募集资金专项账户运作规范

(二)GY锡铁02

单位：亿元 币种：人民币

债券简称	GY 锡铁 02
债券代码	115940.SH
募集资金总额	6.0
约定的募集资金用途	本期公司债券募集资金扣除发行费用后,拟全部用于置换发行人前期偿还 20 锡铁 01 公司债券本金所使用的自有资金
截至报告期末募集资金使用金额	6.0
截至报告期末募集资金余额	0
截至报告期末募集资金实际使用情况	全部用于置换发行人前期偿还 20 锡铁 01 公司债券本金所使用的自有资金
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	不涉及
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(如有)	不适用
截至报告期末募集资金是否存在违规使用情况(如有)	否
违规使用的具体情况(如有)	不适用
募集资金违规使用的,是否已完成整改及整改情况(如有)	不适用
截至报告期末专项账户运作情况	截至本报告出具日,募集资金专项账户运作规范

(三)GY锡铁03

单位：亿元 币种：人民币

债券简称	GY 锡铁 03
债券代码	240047.SH
募集资金总额	8.8
约定的募集资金用途	本期公司债券募集资金扣除发行费用后,拟全部用于偿还 20 锡铁 03 公司债券本金。
截至报告期末募集资金使用金额	8.8
截至报告期末募集资金余额	0

截至报告期末募集资金实际使用情况	全部用于偿还 20 锡铁 03 公司债券本金。
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	不涉及
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（如有）	不适用
截至报告期末募集资金是否存在违规使用情况（如有）	否
违规使用的具体情况（如有）	不适用
募集资金违规使用的，是否已完成整改及整改情况（如有）	不适用
截至报告期末专项账户运作情况	截至本报告出具日，募集资金专项账户运作规范

第五节 发行人信息披露义务履行的核查情况

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，GY 锡铁 01、GY 锡铁 02 和 GY 锡铁 03 不涉及兑付兑息事项。中信证券将持续掌握受托债券还本付息、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，GY 锡铁 01、GY 锡铁 02 和 GY 锡铁 03 不涉及兑付兑息事项。中信证券将持续掌握受托债券还本付息、赎回、回售等事项的资金安排，督促发行人按时履约。

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年末/2023年度	2022年末/2022年度
流动比率	1.88	1.59
速动比率	1.37	0.99
资产负债率（%）	61.17	65.71
EBITDA利息倍数	0.72	0.59

从短期偿债指标来看，2023 年末及 2022 年末，发行人流动比率分别为 1.88、1.59，速动比率分别为 1.37、0.99，最近一年末，发行人流动比率及速动比率分别同比增加 18.24%、增加 38.38%。

从长期偿债指标来看，2023 年末及 2022 年末，发行人资产负债率分别为 61.17%、65.71%，发行人资产负债率有所下降。

从 EBITDA 利息倍数来看，2023 年度及 2022 年度，发行人 EBITDA 利息倍数分别为 0.72、0.59。

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

GY 锡铁 01、GY 锡铁 02 和 GY 锡铁 03 无增信措施。

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、偿债保障措施的执行情况及有效性分析

发行人根据约定设立专项偿债账户，制定《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 GY 锡铁 01、GY 锡铁 02 和 GY 锡铁 03 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 GY 锡铁 01、GY 锡铁 02 和 GY 锡铁 03 发行人存在触发召开持有人会议的情形，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 9 月 1 日出具了《无锡地铁集团有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行绿色永续期公司债券（第一期）信用评级报告》，GY 锡铁 01、GY 锡铁 02 的债券信用等级为 AAA

中诚信国际信用评级有限责任公司于 2023 年 9 月 22 日出具了《无锡地铁集团有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行绿色永续期公司债券（第二期）信用评级报告》，GY 锡铁 03 的债券信用等级为 AAA。

作为本次公司债券的受托管理人，中信证券特此提请投资者关注本次公司债券的相关风险，并请投资者对相关事项作出独立判断。

第十一节 负责处理与公司债券相关事务专人的变动情况

报告期内，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及受托管理人采取的应对措施。

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、其他义务的执行情况

报告期内，发行人无公司债券募集说明书中约定的其他义务的执行情况。

二、其他事项

发行人为联营企业无锡望榆地铁生态置业有限公司具区路 TOD 项目的重点监管资金提供担保，根据项目销售计划，每年担保金额约 5 亿元，每年担保金额占最近一年末净资产比例为 1.45%。

第十四节 永续期公司债券特殊发行事项

报告期内，受托管理人积极履行对永续期公司债券特殊发行事项的持续关注义务。截至本报告出具日，发行人尚未行使当期债券募集说明书约定的发行人续期选择权、递延支付利息权、发行人赎回选择权等权利。

截至本报告出具日，GY 锡铁 01、GY 锡铁 02 和 GY 锡铁 03 债券根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会[2017]14 号）和《永续债相关会计处理的规定》（财会[2019]2 号）会计处理上分类为权益工具。

第十五节 绿色债券募投项目情况

发行人为绿色公司债券 GY 锡铁 01、GY 锡铁 02 和 GY 锡铁 03 发行人。截至报告期末，GY 锡铁 01、GY 锡铁 02 和 GY 锡铁 03 募集资金已全部使用完毕。中诚信绿金科技（北京）有限公司对 GY 锡铁 01、GY 锡铁 02 和 GY 锡铁 03 跟踪评估，针对 GY 锡铁 01、GY 锡铁 02 和 GY 锡铁 03 募投项目实施了第三方独立评估，出具《无锡地铁集团有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行绿色可续期公司债券（第一期）无锡地铁集团有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行绿色可续期公司债券（第二期）绿色债券跟踪评估报告》。评估认证内容主要包括但不限于：募集资金使用及管理；绿色项目进展；环境效益实现情况；信息披露执行情况等。综合评定绿色债券 GY 锡铁 01、GY 锡铁 02 和 GY 锡铁 03 等级为 G-1 等级，募集资金投向绿色产业项目符合《绿色债券支持项目目录（2021 年版）》。

GY 锡铁 01 和 GY 锡铁 02 募集资金用途全部用于置换到期公司债券 20 锡铁 01 本金，穿透用于地铁项目建设和运营。20 锡铁 01 募集资金用途为无锡地铁 1 号线（含南延线）工程、无锡地铁 2 号线工程、无锡地铁 3 号线一期工程建设。

无锡地铁 1 号线连接了无锡市中心城和南北部的城市重要地区，贯穿城市最重要的交通和商业发展轴，起自惠山新城的堰桥站，至滨湖区的雪浪站，总长 29.42 公里，共 24 个车站。2014 年 7 月投入运营。

无锡地铁 1 号线南延线北起 1 号线终点站长广溪站，沿线经雪浪站、葛埭桥站，终点为南方泉站，线路总长 5.20 公里，共 3 座车站。2019 年 9 月，正式开通试运营。

无锡地铁 2 号线是无锡主城区范围轨道交通东西向主轴骨干线。线路整体呈东西走向，西起梅园，东至无锡东站，总长 26.3 公里，共 22 个车站。2014 年 12 月开始正式运营。

无锡地铁 3 号线一期整体呈西北东南走向，西北起苏庙，东南至苏南硕放机场，总长 28.49 公里，共 21 个车站。2020 年 10 月开始正式运营。

GY 锡铁 01 和 GY 锡铁 02 募集资金所投向的绿色项目预期与实际环境效益相符。GY 锡铁 01 和 GY 锡铁 02 募集资金实际投向的地铁项目均已投入运营，根据中诚信绿金科技（北京）有限公司出具的《无锡地铁集团有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行绿色可续期公司债券（第一期）无锡地铁集团有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行绿色可续期公司债券（第二期）绿色债券跟踪评估报告》，2023 年相关项目实现年减少二氧化碳排放量 138,392.40 吨，节能量 66,838.94 吨标准煤。对于该类项目，GY 锡铁 01 和 GY 锡铁 02 债券募集资金已投放资金在 2023 年度可实现年减少二氧化碳排放量 807.45 吨/年，节能量 389.97 吨标准煤/年。

GY 锡铁 03 募集资金用途全部用于置换到期公司债券 20 锡铁 03 本金，穿透用于地铁项目建设和运营。20 锡铁 03 募集资金用途为无锡地铁 1 号线（含南延线）工程、无锡地铁 3 号线一期工程、无锡地铁 4 号线一期工程建设。

无锡地铁 1 号线连接了中心城和南北部的城市重要地区，贯穿城市最重要的交通和商业发展轴，起自惠山新城的堰桥站，至滨湖区的雪浪站，总长 29.42 公里，共 24 个车站。2014 年 7 月投入运营。

无锡地铁 1 号线南延线北起 1 号线终点站长广溪站，沿线经雪浪站、葛埭桥站，终点为南方泉站，线路总长 5.20 公里，共 3 座车站。2019 年 9 月，正式开通试运营。

无锡地铁 3 号线一期整体呈西北东南走向，西北起苏庙，东南至苏南硕放机场，总长 28.49 公里，共 21 个车站。2020 年 10 月开始正式运营。

无锡地铁 4 号线一期起自惠山刘潭，止于太湖新城吴越路站，串联无锡市惠山新城、蠡湖新城、太湖新城等城市重点建设区域，线路总长 24.54 公里，共 18 座车站。2021 年 12 月开通运营。

GY 锡铁 03 募集资金所投向的绿色项目预期与实际环境效益相符。GY 锡铁 03 债券募集资金实际投向的地铁项目均已投入运营，根据中诚信绿金科技（北京）有限公司出具的《无锡地铁集团有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行绿色可续期公司债券（第一期）无锡地铁集团有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行绿色可续期公司债券（第二期）绿色债券跟踪评估报告》，2023 年相关

项目实现年减少二氧化碳排放量 114,255.96 吨，节能量 55,181.84 吨标准煤。经折算，对于该类项目，GY 锡铁 03 债券募集资金已投放资金在 2023 年度可实现年减少二氧化碳排放量 342.45 吨/年，节能量 165.39 吨标准煤/年。

(本页无正文，为《无锡地铁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)

债券受托管理人：中信证券股份有限公司

