

175719.SH

21 藏建 01

## 西藏建工建材集团有限公司

(住所：西藏自治区拉萨市柳梧新区规划路 2 号(东西走向))



## 西藏建工建材集团有限公司公司债券 受托管理事务报告 (2023 年度)

债券受托管理人



(住所：北京市朝阳区建国门外大街 1 号国贸大厦 2 座 27 层及 28  
层)

二〇二四年六月

## 重要声明

本报告依据《公司债券发行与交易管理办法》（以下简称《管理办法》）、《公司债券受托管理人执业行为准则》（以下简称《执业行为准则》）、证券交易所公司债券上市规则（以下简称“上市规则”）或证券交易所公司债券挂牌转让规则（以下简称“挂牌转让规则”）、发行人与中国国际金融股份有限公司（以下简称“中金公司”或“受托管理人”）签订的债券受托管理协议（以下简称“受托管理协议”）及其它相关信息披露文件以及西藏建工建材集团有限公司（以下简称“发行人”或“公司”）出具的相关说明文件和提供的相关资料等，由受托管理人中金公司编制。中金公司编制本报告的内容及信息均来源于西藏建工建材集团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金公司所作的承诺或声明。在任何情况下，未经中金公司书面许可，不得将本报告用作其他任何用途。

# 目录

重要声明.....	1
目录.....	2
第一章 受托管理的公司债券概况.....	3
第二章 受托管理人履行职责情况.....	5
第三章 发行人 2023 年度经营和财务情况.....	7
第四章 发行人募集资金使用情况及专项账户运作情况核查情况.....	10
第五章 增信机制、偿债保障措施执行情况及有效性分析.....	11
第六章 债券持有人会议召开情况.....	12
第七章 各期债券本息偿付情况.....	13
第八章 发行人偿债意愿和能力分析.....	14
第九章 募集说明书中约定的其他义务.....	15
第十章 重大事项.....	16
第十一章 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 ...	17

## 第一章 受托管理的公司债券概况

2023 年度（以下简称“报告期”），西藏建工建材集团有限公司发行且存续的由中国国际金融股份有限公司担任受托管理人的债券包括：21 藏建 01、21 藏建 02（以下简称“各期债券”），债券具体情况见下表：

债券代码	175719.SH	185030.SH
债券简称	21 藏建 01	21 藏建 02
债券名称	西藏建工建材集团有限公司公开发行 2021 年公司债券(第一期)(面向专业投资者)	西藏建工建材集团有限公司公开发行 2021 年公司债券(第二期)(面向专业投资者)
债券期限	2+2+1	2+2+1
发行规模（亿元）	5.00	5.00
报告期末债券余额（亿元）	5.00	0.00
发行时票面利率	4.27%	4.00%
当期票面利率	4.27%	4.00%
调整票面利率选择权的触发及执行情况	根据公司实际情况及市场环境，发行人决定不调整本期债券后第 2 至 4 年的票面利率，即 2023 年 9 月 13 日至 2025 年 9 月 12 日本期债券的票面利率为 4.27%	根据公司实际情况及当前市场环境，发行人决定将本期债券后第 2 至 4 年的票面利率上调 30 个基点，即 2023 年 11 月 23 日至 2025 年 11 月 22 日本期债券的票面利率为 4.30%
起息日	2021 年 9 月 13 日	2021 年 11 月 23 日
还本付息方式	按年付息、到期一次还本	按年付息、到期一次还本
报告期付息日	9 月 13 日	11 月 23 日
是否担保	无担保	无担保

发行时主体评级	AA+	AA+
发行时债项评级	AA+	AA+
跟踪评级情况（主体）	AA+	AA+
跟踪评级情况（债项）	AA+	AA+

## 第二章 受托管理人履行职责情况

报告期内，受托管理人依据《管理办法》、《执业行为准则》、上市规则或挂牌转让规则和其他相关法律、法规、规范性文件及自律规则的规定以及《受托管理协议》的约定，持续跟踪发行人的资信状况、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。

报告期内，发行人出现重大事项。

受托管理人相应公告临时受托管理事务报告 4 次。具体情况如下：

重大事项	基本情况	受托管理人履职情况	信息披露情况	公告链接
中国国际金融股份有限公司关于“21 藏建 02”回售结果及转售事项的临时受托管理事务报告 (2023-11-20)	“21 藏建 02”回售金额为 500,000,000.00 元。发行人决定对本次回售债券进行转售，拟转售债券金额不超过 500,000,000.00 元。	受托管理人通过询问发行人，获悉“21 藏建 02”回售情况及转售安排，并对本次回售及转售合规性的核查	就此事项，受托管理人已及时披露了临时受托管理事务报告	<a href="https://www.sse.com.cn/disclosure/bond/announcement/company/new/2023-11-20/185030_20231120_2A8J.pdf">https://www.sse.com.cn/disclosure/bond/announcement/company/new/2023-11-20/185030_20231120_2A8J.pdf</a>
中国国际金融股份有限公司关于“21 藏建 01”回售结果及转售事项的临时受托管理事务报告 (2023-09-08)	“21 藏建 01”，回售有效期登记数量为 450,000 手，回售金额为 450,000,000.00 元。发行人决定对本次回售债券进行转售，拟转售债券金额不超过 450,000,000.00 元。	受托管理人通过询问发行人，获悉“21 藏建 01”回售情况及转售安排，并对本次回售及转售合规性的核查	就此事项，受托管理人已及时披露了临时受托管理事务报告	<a href="https://www.sse.com.cn/disclosure/bond/announcement/company/new/2023-09-08/175719_20230908_W5T4.pdf">https://www.sse.com.cn/disclosure/bond/announcement/company/new/2023-09-08/175719_20230908_W5T4.pdf</a>

重大事项	基本情况	受托管理人履职情况	信息披露情况	公告链接
中国国际金融股份有限公司关于西藏建工建材集团有限公司董事变更之临时受托管理事务报告(2023-04-04)	黄勇、任思溟担任公司专职外部董事；汪丽、尼玛拉姆、王元放担任公司兼职外部董事。	受托管理人经发行人告知，获悉发行人涉及的董事变更最新进展，通过询问发行人，获得解释说明和相关证据，督促发行人针对此项重大事件作出相应的信息披露	就此事项，受托管理人已及时披露了临时受托管理事务报告	<a href="https://www.sse.com.cn/disclosure/bond/announcement/company/new/2023-04-04/185030_20230404_QUK8.pdf">https://www.sse.com.cn/disclosure/bond/announcement/company/new/2023-04-04/185030_20230404_QUK8.pdf</a>
中国国际金融股份有限公司关于西藏建工建材集团有限公司会计师事务所发生变更之临时受托管理事务报告(2023-01-09)	中天运会计师事务所(特殊普通合伙)已经连续6年为公司及子公司西藏天路股份有限公司提供财务审计和内部控制审计服务，为保证审计工作的客观性，公司拟改聘信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)负责公司2022年度财务及内部控制审计工作。	受托管理人经发行人告知，获悉发行人涉及会计师事务所发生变更最新进展，通过询问发行人，获得解释说明和相关证据，督促发行人针对此项重大事件作出相应的信息披露	就此事项，受托管理人已及时披露了临时受托管理事务报告	<a href="https://www.sse.com.cn/disclosure/bond/announcement/company/new/2023-01-09/175719_20230109_FZMN.pdf">https://www.sse.com.cn/disclosure/bond/announcement/company/new/2023-01-09/175719_20230109_FZMN.pdf</a>

## 第三章 发行人 2023 年度经营和财务情况

### 一、发行人基本情况

表：发行人基本情况

中文名称	西藏建工建材集团有限公司
英文名称	Tibet Construction Engineering Building Materials Group Co., Ltd.
法定代表人	庄存伟
成立日期	20011112
注册资本（万元）	93,072.1089
实缴资本（万元）	93,072.1089
注册地址	西藏自治区拉萨市柳梧新区规划路 2 号（东西走向）
办公地址	西藏自治区拉萨市柳梧新区规划路 2 号（东西走向）
邮政编码	850000
信息披露事务负责人	白珍
电话号码	86-891-6902701
传真号码	86-891-6903003
电子邮箱	1418112577@qq.com
互联网网址	<a href="http://www.xzjgjc.com/">http://www.xzjgjc.com/</a>
所属行业	非金属矿物制品业
经营范围	建筑材料及其相关配套原辅材料的生产、制造及生产技术、装备的研究开发、销售；仓储(不含危险化学品)；建筑材料及相关领域的投资，资产经营与以上业务相关的技术咨询、信息服务，会展服务，矿产品、化工产品(不含危化物品)的加工及销售，房地产开发、经营管理；文化产业开发和经营管理。[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]。

### 二、发行人主要业务经营情况

#### （一）公司业务情况

建筑材料及其相关配套原辅材料的生产、制造及生产技术、装备的研究开发、销售；仓储(不含危险化学品)；建筑材料及相关领域的投资，资产经营与以上业务相关的技术咨询、信息服务，会展服务，矿产品、化工产品(不含危化物品)的加工及销售，房地产开发、经营管理；文化产业开发和经营管理。[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]。

#### （二）经营情况分析

##### （1）各业务板块收入成本情况

表：各业务板块收入成本情况

单位：亿元 币种：人民币

业务板块	本期				上年同期			
	收入	成本	毛利率 (%)	收入占比 (%)	收入	成本	毛利率 (%)	收入占比 (%)
建材销售	25.21	20.85	17.29	38.17	22.45	20.86	7.08	41.94
建筑服务	16.93	16.11	4.84	25.64	19.30	18.67	3.26	36.05
房地产业务	4.90	3.12	36.33	7.42	0.23	0.16	30.43	0.43
商品贸易	0.66	0.64	3.03	1.00	0.01	0.19	- 1,800.00	0.02
民爆	15.42	10.67	30.80	23.35	11.29	8.12	28.08	21.09
矿业及其他	2.71	2.64	2.58	4.10	0.13	0.27	-107.69	0.24
其他	0.21	0.08	61.90	0.32	0.13	0.05	61.54	0.24
合计	66.04	54.12	18.05	100.00	53.53	48.32	9.73	100.00

(2) 各主要产品、服务收入成本情况

表：各主要产品、服务收入成本情况

单位：亿元 币种：人民币

分产品或分服务	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
水泥销售	建材销售	21.31	17.85	16.23	31.81	16.28
爆破服务	民爆	8.80	6.59	25.17	6.84	4.03
工业炸药	民爆	2.94	1.80	38.86	68.36	72.03
工业管类	民爆	2.99	1.70	43.13	221.38	320.42
合计	—	36.04	27.94	—		

三、发行人主要会计数据和财务指标

表：发行人主要会计数据和财务指标

单位：万元 币种：人民币

项目	本期末	上年度末	变动比例 (%)	变动比例超过30%的,说明原因
总资产	2,340,327.18	2,340,480.31	-0.01	-
总负债	1,326,915.80	1,375,622.95	-3.54	-
净资产	1,013,411.38	964,857.36	5.03	-

归属母公司股东的净资产	600,883.83	525,055.03	14.44	-
资产负债率(%)	56.70	58.78	-3.53	-
扣除商誉及无形资产后的资产负债率(%)	62.88	64.78	-2.93	-
流动比率	1.56	1.66	-5.98	-
速动比率	1.33	1.44	-7.63	-
期末现金及现金等价物余额	400,578.87	429,850.55	-6.81	-

项目	本期	上年同期	变动比例(%)	变动比例超过30%的,说明原因
营业收入	660,385.12	535,329.74	23.36	-
营业成本	541,241.51	483,204.93	12.01	-
应收账款周转率	2.40	1.98	21.01	-
存货周转率	1.60	1.69	-5.25	-

## 第四章 发行人募集资金使用情况及专项账户运作情况核查 情况

### 一、募集资金使用情况

表：21 藏建 01 募集资金使用情况

债券代码	175719.SH
债券简称	21 藏建 01
发行总额（亿元）	5.00
募集资金约定用途	本期发行公司债券的募集资金扣除发行费用后,拟用于补充运营资金及偿还公司债务.
募集资金实际用途	与约定用途一致

表：21 藏建 02 募集资金使用情况

债券代码	185030.SH
债券简称	21 藏建 02
发行总额（亿元）	5.00
募集资金约定用途	本期发行公司债券的募集资金扣除发行费用后,拟用于补充运营资金及偿还公司债务.
募集资金实际用途	与约定用途一致

### 二、募集资金专项账户运作情况

发行人、受托管理人与监管银行已签订三方监管协议。发行人在监管银行开立募集资金专项账户，用于债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付，并进行专项管理。截至报告期末，发行人募集资金专项账户运行正常。

### 三、对发行人募集资金使用情况的核查结果

截至报告期末，各期债券募集资金使用情况、专户运作情况与发行人的定期报告披露内容一致。

## 第五章 增信机制、偿债保障措施执行情况及有效性分析

### 一、增信机制及变动情况

各期债券未设置增信机制。

### 二、偿债保障措施及变动情况

#### （一）偿债保障措施

为了充分、有效地维护债券持有人的利益，发行人为按时、足额偿付各期债券制定了一系列工作计划，包括确定专门部门与人员、安排偿债资金、制定并严格执行资金管理计划、充分发挥债券受托管理人的作用和严格履行信息披露义务等，努力形成一套确保各期债券安全付息、兑付的保障措施。具体偿债保障措施详见各期债券募集说明书。

#### （二）偿债保障措施变动情况

报告期内，各期债券偿债计划及偿债保障措施未发生重大变化。

### 三、偿债保障措施执行情况及有效性分析

为了充分、有效地维护债券持有人的利益，发行人为按时、足额偿付各期债券制定了一系列工作计划，包括确定专门部门与人员、安排偿债资金、制定并严格执行资金管理计划、充分发挥债券受托管理人的作用和严格履行信息披露义务等，努力形成一套确保各期债券安全付息、兑付的保障措施。报告期内，发行人已按照募集说明书的约定执行各项偿债保障措施。

## 第六章 债券持有人会议召开情况

2023 年度，发行人未召开债券持有人会议，不存在应召开未召开债券持有人会议的情况。

## 第七章 各期债券本息偿付情况

### 一、本息偿付安排

表：本息偿付安排

债券代码	债券简称	还本付息方式	付息日	债券期限 (年)	到期日
175719.SH	21 藏建 01	按年付息、到期一次还本	9 月 13 日	2+2+1	2026 年 9 月 13 日
185030.SH	21 藏建 02	按年付息、到期一次还本	11 月 23 日	2+2+1	2023 年 11 月 23 日

### 二、报告期内本息偿付情况

表：报告期内本息偿付情况

债券代码	债券简称	报告期内付息兑付情况	投资者回售选择权的触发及执行情况	发行人赎回选择权的触发及执行情况
175719.SH	21 藏建 01	按约定还本付息, 无违约情形	报告期内, “21 藏建 01”回售金额为 450,000,000.00 元, 完成转售债券金额 450,000,000.00 元。	不适用
185030.SH	21 藏建 02	按约定还本付息, 无违约情形	报告期内, “21 藏建 02”回售金额为 500,000,000.00 元, 完成转售债券 0 元。	不适用

## 第八章 发行人偿债意愿和能力分析

### 一、发行人盈利能力及日常经营收益

按照合并报表口径，2021 年度、2022 年度和 2023 年度，发行人营业收入分别为 924,139.17 万元、535,329.74 万元和 660,385.12 万元，净利润分别为 13,320.23 万元、-86,689.83 万元和 -51,501.07 万元。2021 年度、2022 年度和 2023 年度，发行人经营活动产生的现金流量净额分别为 1,075.87 万元、-28,243.67 万元和 601.84 万元。总体来看，发行人的经营收入与现金流将为偿付各期债券本息提供保障。

### 二、发行人的资信状况和间接融资能力

发行人资信情况良好，经营情况稳定，运作规范，具有广泛的融资渠道和较强的融资能力，可通过资本市场进行债务融资。如果由于意外情况导致发行人不能及时从预期的还款来源获得足够资金，发行人有可能凭借自身良好的资信状况以及与金融机构良好的合作关系，通过间接融资筹措各期债券还本付息所需资金。但由于银行授信并不构成法律意义上的债权债务关系，并不具有强制力，发行人同样存在无法实现授信取得外部融资的风险。

## 第九章 募集说明书中约定的其他义务

无。

## 第十章 重大事项

报告期内，关于中金公司受托管理的 21 藏建 01、21 藏建 02，除前述临时受托管理事务报告对应的重大事项以外，发行人不涉及其他受托管理需要披露的重大事项。

## 第十一章 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，除本报告前文所述重大事项外，未发生与发行人偿债能力和增信措施有关的其他事项，受托管理人已按照受托管理协议约定履行相关职责。

(此页无正文,为《西藏建工建材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)



中国国际金融股份有限公司

2024年6月28日