

# 中国中铁股份有限公司

## 独立董事对对外担保的专项说明及独立意见

根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》等有关法律、法规、规范性文件的有关规定，作为中国中铁股份有限公司（以下简称公司）独立董事，现就公司2022年度对外担保情况作出如下说明和独立意见：

2022年，公司认真贯彻落实国资委及证券监管机构担保有关规定和要求，进一步强化担保管控和风险防范。对外担保从严控制，始终坚持“同股同权、同股同责”原则，确保公司担保业务安全，避免出现代偿风险。现就有关情况报告如下：

### 一、对外担保总体情况

由于担保合同属于从属合同，从属于主债务合同，根据已生效的主债务合同，截至2022年末，公司担保有效余额16,046,440.85万元（不含房地产按揭担保），较年初增加121,284.03万元。对外担保余额约占公司2022年度（合并）净资产37.93%，未超过公司（合并）净资产的50%，对外担保风险整体可控。

#### （一）按担保种类划分

##### 1. 融资性担保

融资性担保主要包括发债担保、贷款担保和差额补足承诺。2022 年末融资性担保有效余额 15,455,951.45 万元，较年初净增加 40,697.69 万元。融资担保余额约占公司 2022 年度（合并）净资产的 36.53%。融资性担保主要包括发债担保、贷款担保和差额补足承诺。其中发债担保余额 2,239,690 万元，贷款担保余额 3,474,949.02 万元，差额补足承诺 9,741,312.43 万元（主要是股份公司为下属子公司开展资产证券化业务提供增信）。公司严格管控融资担保规模并加强过程监控，防止发生逾期和违约事项，坚决杜绝触发担保（差额补足承诺）风险。

## 2. 非融资性担保

非融资性担保主要包括银行授信、保函、票据和完工履约担保。2022 年末非融资性担保有效余额 590,489.40 亿元，较年初净增加 80,586.34 万元。

### （二）按担保主体划分

1. 对外部单位担保有效余额 36,170.75 万元，较年初减少 11,310 万元。全部为以前年度存量担保，担保余额逐年递减。

2. 对参股公司担保有效余额为 695,488.15 万元，较年初减少 74,979.42 万元。公司强化风险防控，对参股公司按股比实施担保并严控担保规模。

3. 对全资和控股子公司担保有效余额 15,314,781.95 万元，较年初增加 207,573.45 万元。

## 二、房地产按揭担保情况

此类担保行为是房地产开发行业的操作惯例，是房地产行业特有的销售结算方式，购房业主采用银行按揭（抵押贷款）方式购房，待房产交付办理分户产权并与银行办妥抵押手续后，公司担保责任随即解除，风险可控。截止 2022 年末，公司所属二级及以下房地产开发公司为购房业主按揭贷款提供的阶段性担保额累计 4,978,844.02 ，较 2021 年末减少 152,429.22 万元。

综上所述，公司 2022 年有效控制了对外担保额度，其实际发生额未突破 2022 年度公司（合并）净资产的 50%，对外担保风险可控。报告期内，公司及其下属子公司在对外担保额度预算内实施担保，严格按照《公司章程》及相关法律、法规、企业管理办法开展对外担保业务，内部决策程序和信息披露符合证券监管机构和《公司章程》规定，切实维护了公司及广大股东利益。

附件：《2022 年度中国中铁对外担保汇总表》

中国中铁独立董事：钟瑞明、张诚、修龙

日期：2023 年 3 月 30 日

## 附件

## 《2022年度中国中铁对外担保汇总表》

单位：万元 币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） |             |                    |            |               |            |            |        |      |         |            |        |       |          |      |
|----------------------|-------------|--------------------|------------|---------------|------------|------------|--------|------|---------|------------|--------|-------|----------|------|
| 担保方                  | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方               | 担保金额       | 担保发生日期(协议签署日) | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保类型   | 主债情况 | 担保物(如有) | 担保是否已经履行完毕 | 担保逾期金额 | 反担保情况 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |
| 中国中铁股份有限公司           | 本部          | 临哈铁路有限责任公司         | 30,479.00  | 2008/6/30     | 2008/6/30  | 2027/6/20  | 连带责任担保 | 正常履约 | 否       | 否          | -      | 有     | 否        | /    |
| 中铁四局集团有限公司           | 全资子公司       | 徐州市迎宾快速路建设有限公司     | 119,000.00 | 2018/10/22    | 2018/10/30 | 2028/10/29 | 连带责任担保 | 正常履约 | 股权质押    | 否          | -      | 无     | 否        | /    |
| 中铁五局集团有限公司           | 全资子公司       | 青海五矿中铁公路建设管理有限公司   | 14,850.00  | 2020/1/14     | 2020/1/14  | 2045/12/30 | 连带责任担保 | 正常履约 | 股权质押    | 否          | -      | 无     | 否        | /    |
| 中铁五局集团有限公司           | 全资子公司       | 江西省城科云创置业有限公司      | 4,100.00   | 2021/9/22     | 2021/9/22  | 2029/9/21  | 连带责任担保 | 正常履约 | 否       | 否          | -      | 无     | 否        | /    |
| 中铁十局集团有限公司           | 全资子公司       | 重庆中铁任之养老产业有限公司     | 50,000.00  | 2017/1/12     | 2017/1/12  | 2024/11/30 | 连带责任担保 | 正常履约 | 否       | 否          | -      | 无     | 否        | /    |
| 中铁大桥局集团有限公司          | 全资子公司       | 武汉杨泗港大桥有限公司        | 156,555.70 | 2015/12/24    | 2015/12/24 | 2023/6/30  | 连带责任担保 | 正常履约 | 否       | 否          | -      | 无     | 否        | /    |
| 中铁大桥局集团有限公司          | 全资子公司       | 汕头市牛田洋快速通道投资发展有限公司 | 7,502.03   | 2019/11/14    | 2019/11/14 | 2039/8/23  | 连带责任担保 | 正常履约 | 股权质押    | 否          | -      | 无     | 否        | /    |
| 中铁隧道集团有限公司           | 全资子公司       | 中国上海外经(集团)有限公司     | 5,691.75   | 2012/12/29    | 2012/12/29 | 2023/6/30  | 连带责任担保 | 正常履约 | 否       | 否          | -      | 无     | 否        | /    |

|                                    |       |                                |            |            |            |            |        |      |      |   |   |   |   |   |
|------------------------------------|-------|--------------------------------|------------|------------|------------|------------|--------|------|------|---|---|---|---|---|
| 中铁上海局集团有限公司                        | 全资子公司 | 防城港市中铁堤路园投资发展有限公司              | 500.00     | 2019/5/8   | 2019/5/8   | 2030/12/31 | 连带责任担保 | 正常履约 | 股权质押 | 否   | - | 无 | 否 | / |
| 中铁国际集团有限公司                         | 全资子公司 | MontagProp Proprietary Limited | 6,139.50   | 2015/7/3   | 2015/7/3   | 2023/11/3  | 连带责任担保 | 正常履约 | 否    | 否   | - | 无 | 否 | / |
| 中铁南方投资集团有限公司                       | 全资子公司 | 汕头市牛田洋快速通道投资发展有限公司             | 336,840.92 | 2019/11/14 | 2019/11/14 | 2039/8/23  | 连带责任担保 | 正常履约 | 股权质押 | 否   | - | 无 | 否 | / |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）            |       |                                |            |            |            |            |        |      |      | -86,289.42  |   |   |   |   |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）          |       |                                |            |            |            |            |        |      |      | 731,658.90  |   |   |   |   |
| 公司及其子公司对子公司的担保情况                   |       |                                |            |            |            |            |        |      |      |   |   |   |   |   |
| 报告期内对子公司担保发生额合计                    |       |                                |            |            |            |            |        |      |      | 207,573.45  |   |   |   |   |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B）                  |       |                                |            |            |            |            |        |      |      | 15,314,781.95   |   |   |   |   |
| 担保总额（A+B）                          |       |                                |            |            |            |            |        |      |      | 16,046,440.85   |   |   |   |   |
| 担保总额占公司净资产的比例（%）                   |       |                                |            |            |            |            |        |      |      | 37.93   |   |   |   |   |
| 其中：                                |       |                                |            |            |            |            |        |      |      |   |   |   |   |   |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）           |       |                                |            |            |            |            |        |      |      | 0   |   |   |   |   |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） |       |                                |            |            |            |            |        |      |      | 13,304,068.31   |   |   |   |   |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E）               |       |                                |            |            |            |            |        |      |      | 0   |   |   |   |   |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E）                  |       |                                |            |            |            |            |        |      |      | 13,304,068.31   |   |   |   |   |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明                  |       |                                |            |            |            |            |        |      |      | /   |   |   |   |   |
| 担保情况说明                             |       |                                |            |            |            |            |        |      |      | 1. 本次担保总额含对子公司提供的差额补足承诺9,741,312.43万元。2. 截至2022年12月31日，中国中铁股份有限公司（合并）房地产按揭担保合计4,978,844.02万元。 |   |   |   |   |