

A10 Disclosure 信息披露

(上接A09版)

质押。

第五章 债券发行网点

本期债券以中央国债登记结算有限责任公司企业债券招标发行系统招标方式,通过承销团成员在银行间市场以及上海证券交易所、深圳证券交易所向机构投资者(国家法律、法规另有规定除外)公开发行。(发行网点详见附表一)

第六章 认购人承诺

购买本期债券的投资者(包括本期债券的初始购买人和二级市场的购买人,下同)被视为做出以下承诺:

一、接受本期债券募集说明书摘要对本期债券项下权利义务的所有规定并受其约束。

二、本期债券的发行人依据有关法律、法规的规定发生合法变更,在经有关主管部门批准后并依法就该等变更进行信息披露时,投资者同意并接受这种变更。

三、本期债券的担保人依据有关法律、法规的规定发生合法变更,在经国家有关主管部门批准后并依法就该等变更进行信息披露时,投资者同意并接受这种变更。

四、本期债券发行结束后,将在有关证券交易场所上市流通或交易,并由主承销商代为办理相关手续,投资者同意并接受这种安排。

五、在本期债券的存续期限内,若发行人依据有关法律法规将其在本期债券项下的债务转让给新债务人承继时,则在下列各项条件全部满足的前提下,投资者在此不可撤销地事先同意并接受该等债务转让:

(一)本期债券发行与上市流通或交易(如已上市交易)的批准部门对本期债券项下的债务变更无异议;

(二)就新债务人承继本期债券项下的债务,有资格的评级机构对本期债券出具不次于原债券信用等级的评级报告;

(三)原债务人与新债务人取得必要的内部授权后正式签署债务转让承继协议,新债务人将按照本期债券原定条款和条件履行债务;

(四)本期债券担保安排在债务转让后维持不变;或者新债务人取得经主管部门认可的由新担保人继续履行担保义务;

(五)原债务人与新债务人按照有关主管部门的要求就债务转让进行充分的信息披露。

六、同意发行人指定的债权代理人。

七、对于债券持有人会议依据《债券持有人会议规则》规定做出的有效决议,所有投资者(包括所有出席会议、未出席会议、反对决议或放弃投票权,以及在相关决议通过后受让本期债券的投资者)均接受该决议。

第七章 债券本息兑付办法

(一)本期债券在存续期内每年付息1次,最后一期利息随本金的兑付一起支付。本期债券5年期品种的付息日为2023年至2027年每年的5月12日(如遇法定节假日或休息日,则顺延至其后的第1个工作日),20年期品种的付息日为2023年至2042年每年的5月12日(如遇法定节假日或休息日,则顺延至其后的第1个工作日)。

(二)本期债券利息的支付通过相关登记机构和有关机构办理。利息支付的具体事项将按照国家有关规定,由发行人在有关主管部门指定媒体上发布的付息公告中加以说明。

(三)根据国家税收法律、法规,投资者投资本期债券应缴纳的有关税金由投资者自行承担。

二、本金的兑付

(一)本期债券到期一次还本,本期债券5年期品种的兑付日为2027年5月12日(如遇法定节假日或休息日,则顺延至其后的第1个工作日),20年期品种的兑付日为2042年5月12日(如遇法定节假日或休息日,则顺延至其后的第1个工作日)。

(二)本期债券本金的兑付通过相关登记机构和有关机构办理。本金兑付的具体事项将按照国家有关规定,由发行人在有关主管部门要求的媒体上发布的兑付公告中加以说明。

第八章 发行人信用情况

具体内容详见《2022年度中国铁路建设债券募集说明书》。

第九章 发行人基本情况

具体内容详见《2022年度中国铁路建设债券募集说明书》。其中,发行人高级管理人员为:

杨宇栋,现任中国国家铁路集团有限公司董事、总经理、党组副书记。第十九届中央纪律检查委员会委员;

李文新,现任中国国家铁路集团有限公司副总经理、党组成员;

王同军,现任中国国家铁路集团有限公司副总经理、党组成员;

郭竹学,现任中国国家铁路集团有限公司副总经理、党组成员;

杨省世,现任中国国家铁路集团有限公司总会计师、党组成员;

钱铭,现任中国国家铁路集团有限公司副总经理、党组成员;

徐建军,现任中国国家铁路集团有限公司副总经理、党组成员。

第十章 发行人业务情况

具体内容详见《2022年度中国铁路建设债券募集说明书》。

第十一章 发行人财务情况

具体内容详见《2022年度中国铁路建设债券募集说明书》。

2021年的财务数据来源于中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的中兴财光华审字(2022)第072353号审计报告。

(一)发行人2020—2021年汇总资产负债表数据

金额单位:百万元

资产

流动资产:

货币资金 196,794 166,877

应收账款 126,665 150,511

存货 90,536 87,908

其他流动资产 62,769 56,429

流动资产合计 476,762 450,806

非流动资产:

长期股权投资 3,946 3,481

长期投资 271,501 238,636

固定资产 6,039,130 5,809,529

其中:固定资产原价 7,568,900 7,245,077

累计折旧 1,547,461 1,433,422

固定资产减值准备 2,369 2,126

在建工程 817,022 972,532

无形资产 1,103,466 1,043,143

长期待摊费用 4,004 5,089

递延所得税资产 32,122 30,154

其他非流动资产 204,856 153,922

非流动资产合计 8,922,807 8,707,292

资产总计 21,100,565 20,633,980

负债:

流动负债:

短期借款 233,337 219,532

应付账款 654,875 652,811

一年内到期的非流动负债 406,221 250,291

其他流动负债 3,724 42,919

流动负债合计 1,300,157 1,165,553

非流动负债:

长期借款 2,540,633 2,496,037

应付债券 1,800,593 1,776,751

递延所得税负债 4,074 3,819

其他流动负债 273,465 281,775

非流动负债合计 4,618,766 4,548,382

负债合计 5,918,922 5,713,936

所有者权益:

实收资本(股本) 2,110,565 2,063,980

资本公积 95,364 90,196

盈余公积 16,518 10,031

未分配利润 -360,466 -273,012

归属于母公司所有者权益合计 1,871,972 1,891,196

少数股东权益 1,131,912 1,102,161

所有者权益合计 3,003,885 2,993,356

负债和所有者权益总计 8,922,807 8,707,292

(二)发行人2020—2021年汇总损益表数据

金额单位:百万元

项目 2021年 2020年

营业收入 1,131,347 1,066,784

营业总收入 1,181,446 1,118,271

营业总成本 941,906 880,564

其中:销售 189,960 133,670

财务费用 191,888 188,965

非运输成本 235,082 234,028

税金及附加 4,458 3,679

加:营业外收入 10,565 10,994

减:营业外支出 7,328 7,601

净利润 -34,841 -35,816

减:所得税 15,013 19,670

净利润 -49,856 -55,496

(三)发行人2020—2021年汇总现金流量表数据

金额单位:百万元

	2021年度	2020年度
--	--------	--------

经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,111,792	962,847
收到的税费返还	1,554	9,719
收到其他与经营活动有关的现金	142,169	143,034
经营活动现金流入小计	1,259,515	1,135,601
购买商品、接受劳务支付的现金	493,831	424,190
支付的各项税费	49,847	38,912
支付其他与经营活动有关的现金	467,401	438,601
经营活动现金流出小计	1,001,079	901,612
经营活动产生的现金流量净额	254,436	233,989
投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	21,238	5,001
投资收益收到的现金	4,295	3,709
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,261	3,934
收到其他与投资活动有关的现金	4,375	3,550
投资活动现金流入小计	35,139	16,193
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	388,725	426,754
投资支付的现金	22,160	26,418
支付其他与投资活动有关的现金	4,973	4,641
投资活动现金流出小计	415,898	457,713
投资活动产生的现金流量净额	-380,719	-441,520
筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金	115,509	195,328
取得借款收到的现金	775,890	745,563
收到其他与筹资活动有关的现金	28,030	44,862
筹资活动现金流入小计	919,430	985,743
偿还债务支付的现金	534,267	529,903
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	200,913	203,129
支付其他与筹资活动有关的现金	18,566	10,767
筹资活动现金流出小计	753,738	743,800
筹资活动产生的现金流量净额	165,692	241,943
汇率变动对现金的影响	-31	-58
现金及现金等价物净增加额	39,377	34,354
期初现金及现金等价物余额	152,584	118,230
期末现金及现金等价物余额	191,962	152,584

备注:2020年数据因会计政策变更及会计差错更正原因对上年报表数据调整。

第十二章 已发行尚未兑付的债券

一、发行人已发行尚未兑付的债券

||
||
||