

债券代码：188478.SH

债券简称：21 天路 01

债券代码：138978.SH

债券简称：23 天路 01

中国国际金融股份有限公司关于 西藏天路股份有限公司 2023 年度业绩预亏的临时受托管理事务报告

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”）作为西藏天路股份有限公司（以下简称“发行人”、“西藏天路”）2021 年公司债券（第一期）（面向专业投资者）（债券简称：21 天路 01）和西藏天路股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（债券简称：23 天路 01）的债券受托管理人，持续密切关注对债券持有人权益有重大影响的事项。

发行人于 2023 年 1 月 31 日公告了《西藏天路股份有限公司 2023 年度业绩预亏的公告》（以下简称“《公告》”），根据《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》等相关规定及相关《债券受托管理协议》的约定，并结合发行人披露的《公告》，中金公司现将发行人经营业绩下滑的相关事宜报告如下：

一、发行人业绩预亏情况

（一）业绩预告期间

2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日。

（二）业绩预告情况

2024 年 1 月 13 日，发行人在上交所网站披露了《西藏天路股份有限公司 2023 年度业绩预亏的公告》，发行人预计 2023 年度实现归属于上市公司股东的净利润为-57,000.00 万元到-52,000.00 万元，与上年同期相比，预计减少 5,130.32 万元到 130.32 万元，同比减少 9.89%到 0.25%。发行人预计 2023 年度归属于上

市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为-45,000.00 万元到-41,000.00 万元，与上年同期相比，预计减少 17,116.57 万元到 13,116.57 万元，同比减少 29.45%到 22.57%。发行人本次业绩预告未经注册会计师审计。

二、发行人业绩预亏原因分析

根据《公告》，发行人业绩预亏原因如下：

建筑业方面，发行人工程施工项目增量不足、存量缩减，营业收入减幅较大；进入尾工的项目增加，管理费用有所增加；发行人及子公司承建的部分施工项目交竣工审计时被审减。因此，建筑板块较上年同期略有增亏。

建材业方面，发行人控股子公司西藏高争建材股份有限公司水泥产销量和销售价格较上年同期均有增加，业务盈利能力增幅较大；控股子公司西藏昌都高争建材股份有限公司较上年同期有较大幅度减亏；控股子公司重庆重交再生资源开发股份有限公司建材方面因持续跟踪的部分重大建设项目暂缓启动或延后，以及房地产市场疲软等因素影响，单位固定成本较去年同期增加，毛利下降。同时为应对激烈的市场竞争，调整营销政策，增加客户黏性，销售价格有所下降。

投资业方面，发行人持有其他上市公司非公开发行的 A 股股票约 6,677 万股，受市场影响，预告期内股价跌幅较大。因此，较上年同期出现浮亏约 1.46 亿元。

三、风险提示及其他说明事项

根据《公告》，本次业绩预计是发行人财务部门基于自身专业判断进行的初步核算，未经注册会计师审计。发行人不存在影响本次业绩预告准确性的重大不确定因素。

本次预告数据仅为初步核算数据，具体准确的财务数据以发行人正式披露的 2023 年年度报告为准。

中金公司作为 21 天路 01、23 天路 01 的债券受托管理人，根据《公司债券受托管理人执业行为准则》第十二条、第十八条要求出具本受托管理事务临时报告并就发行人 2023 年度业绩预亏事项提醒投资者关注相关风险。

特此公告。

（本页无正文，为《中国国际金融股份有限公司关于西藏天路股份有限公司 2023 年度业绩预亏的临时受托管理事务报告》之盖章页）

