

---

**宁德市国有资产投资经营有限公司**  
**公司债券年度报告**  
(2021 年)

二〇二二年四月

## 重要提示

发行人承诺将及时、公平地履行信息披露义务。

本公司董事、高级管理人员已对年度报告签署书面确认意见。公司监事会（如有）已对年度报告提出书面审核意见，监事已对年度报告签署书面确认意见。

发行人及全体董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担相应的法律责任。

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

## 重大风险提示

投资者在评价和购买本公司发行的公司债券前，应认真考虑下述各种可能对公司债券的偿付、债券价值判断和投资者权益保护产生重大不利影响的风险因素，并仔细阅读各期募集说明书中的“风险因素”等有关章节。公司债券的偿债资金将主要来源于本公司经营活动产生的收益。本公司目前的经营情况、财务状况和资产质量良好，但在公司债券存续期内，若本公司未来销售资金不能及时回笼、融资渠道不畅或不能合理控制融资成本，将可能会影响公司债券本息的按期兑付。

截至本报告披露日，公司面临的风险因素与《宁德市国有资产投资经营有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）募集说明书》中没有重大变化。

## 目录

重要提示.....	2
重大风险提示.....	3
释义.....	5
第一节 发行人情况.....	6
一、 公司基本信息.....	6
二、 信息披露事务负责人.....	6
三、 报告期内控股股东、实际控制人及其变更情况.....	7
四、 报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况.....	7
五、 公司业务和经营情况.....	8
六、 公司治理情况.....	16
第二节 债券事项.....	18
一、 公司信用类债券情况.....	18
二、 公司债券选择权条款在报告期内的触发和执行情况.....	21
三、 公司债券投资者保护条款在报告期内的触发和执行情况.....	22
四、 公司债券报告期内募集资金使用情况.....	23
五、 公司信用类债券报告期内资信评级调整情况.....	24
六、 公司债券担保、偿债计划及其他偿债保障措施情况.....	24
七、 中介机构情况.....	26
第三节 报告期内重要事项.....	27
一、 财务报告审计情况.....	27
二、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正.....	27
三、 合并报表范围调整.....	37
四、 资产情况.....	37
五、 负债情况.....	39
六、 利润及其他损益来源情况.....	41
七、 报告期末合并报表范围亏损超过上年末净资产百分之十.....	42
八、 非经营性往来占款和资金拆借.....	42
九、 对外担保情况.....	43
十、 报告期内信息披露事务管理制度变更情况.....	43
十一、 向普通投资者披露的信息.....	43
第四节 特定品种债券应当披露的其他事项.....	43
一、 发行人为可交换债券发行人.....	43
二、 发行人为非上市公司非公开发行可转换公司债券发行人.....	43
三、 发行人为其他特殊品种债券发行人.....	43
四、 发行人为永续期公司债券发行人.....	43
五、 其他特定品种债券事项.....	43
第五节 发行人认为应当披露的其他事项.....	43
第六节 备查文件目录.....	44
财务报表.....	46
附件一： 发行人财务报表.....	46

## 释义

发行人、公司、本公司、宁德国投	指	宁德市国有资产投资经营有限公司
实际控制人、宁德市国资委	指	宁德市人民政府国有资产监督管理委员会
年度报告	指	本公司根据有关法律、法规为发行公司债券而制作的《宁德市国有资产投资经营有限公司公司债券2021年年度报告》
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
审计机构、会计师事务所、容诚	指	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
华福证券	指	华福证券有限责任公司
报告期	指	2021年1月1日-2021年12月31日
报告期末	指	2021年12月31日
元/万元/亿元	指	人民币元/万元/亿元

本年度报告中，部分合计数与各加数直接相加之和在尾数上可能略有差异，这些差异是由于四舍五入造成的。

## 第一节 发行人情况

### 一、公司基本信息

中文名称	宁德市国有资产投资经营有限公司
中文简称	宁德国投
外文名称（如有）	NINGDE CITY STATE-OWNED PROPERTIES INVESTMENT & MANAGEMENT CO.,LTD
外文缩写（如有）	无
法定代表人	陈钦
注册资本（万元）	100,000.00
实缴资本（万元）	100,000.00
注册地址	福建省宁德市 东侨经济开发区南湖滨路2号（龙威·经贸广场）2幢19-22层
办公地址	福建省宁德市 东侨经济开发区南湖滨路2号（龙威·经贸广场）2幢19-22层
办公地址的邮政编码	352100
公司网址（如有）	<a href="http://ndgtgs.com/pages/index.html">http://ndgtgs.com/pages/index.html</a>
电子信箱	ndgtcwb@163.com

### 二、信息披露事务负责人

姓名	陈静
在公司所任职务类型	<input type="checkbox"/> 董事 <input checked="" type="checkbox"/> 高级管理人员
信息披露事务负责人具体职务	财务总监
联系地址	宁德市东侨经济开发区南湖滨路2号（龙威·经贸广场）2幢20层
电话	0593-2961536
传真	0593-2077199
电子信箱	ndgtcwb@163.com

### 三、报告期内控股股东、实际控制人及其变更情况

#### （一）报告期内控股股东的变更情况

适用 不适用

#### （二）报告期内实际控制人的变更情况

适用 不适用

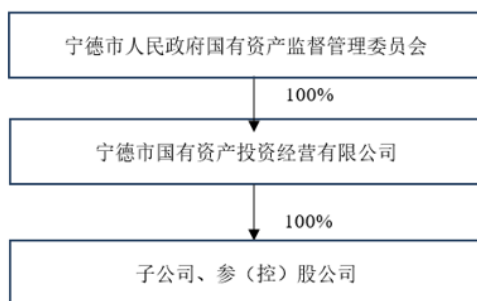
#### （三）报告期末控股股东、实际控制人信息

报告期末控股股东名称：宁德市人民政府国有资产监督管理委员会

报告期末控股股东对发行人的股权（股份）质押占控股股东持股的百分比（%）：0

报告期末实际控制人名称：宁德市人民政府国有资产监督管理委员会

公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系的方框图（有实际控制人的披露至实际控制人，无实际控制人的披露至最终自然人、法人或结构化主体）



控股股东、实际控制人为非机关法人或者法律法规规定的其他主体

适用 不适用

### 四、报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况

#### （一）报告期内董事、监事、高级管理人员是否发生变更

发生变更 未发生变更

变更人员类型	变更人员名称	变更人员职务	决定/决议变更时间或辞任时间	工商登记完成时间
董事	陈钦	董事长（就任）	2021.04.08	2021.04.09
董事	江明融	董事长（离任）	2021.04.08	2021.04.09
高级管理人员	黄钰剑	工会主席（就任）	2021.03.01	-
高级管理人员	林清团	副总经理（就任）	2021.04.08	-
监事	张娜	监事（就任）	2021.08.06	2021.08.23
监事	雷石庆	监事（离任）	2021.08.06	2021.08.23
董事	陈开斌	董事（就任）	2021.09.23	2021.09.27

董事	吴光韵	董事（就任）	2021.09.23	2021.09.27
董事	陈国达	董事（就任）	2021.09.23	2021.09.27
董事	黄祖荣	董事（就任）	2021.09.23	2021.09.27
董事	何光清	董事（离任）	2021.09.23	2021.09.27
董事	林安华	董事（离任）	2021.09.23	2021.09.27
董事	吕日平	董事（离任）	2021.09.23	2021.09.27
董事	肖少平	董事（离任）	2021.09.23	2021.09.27
监事	苏巧清	监事（就任）	2021.09.23	2021.09.29
监事	陈建新	监事（就任）	2021.09.23	2021.09.29
监事	黄文远	监事（就任）	2021.09.23	2021.09.29
监事	郑建茂	监事（离任）	2021.09.23	2021.09.29
监事	王淑钗	监事（离任）	2021.09.23	2021.09.29
监事	张力宇	监事（离任）	2021.09.23	2021.09.29

## （二） 报告期内董事、监事、高级管理人员离任人数

报告期内董事、监事、高级管理人员的离任（含变更）人数：11人，离任人数占报告期初全体董事、监事、高级管理人员人数 61.11%。

## （三） 定期报告批准报出日董事、监事、高级管理人员名单

定期报告批准报出日发行人的全体董事、监事、高级管理人员名单如下：

发行人董事长：陈钦

发行人的其他董事：刘晓、张斌、黄祖荣、吴光韵、陈国达、陈开斌、陈强

发行人的监事：苏巧清、陈建新、黄文远、王静、张娜

发行人的总经理：刘晓

发行人的财务负责人：陈静

发行人的其他高级管理人员：夏克辉、吕日平、杨林春、王强、黄钰剑、林清团

## 五、公司业务和经营情况

### （一） 公司业务情况

#### 1. 报告期内公司业务范围、主要产品（或服务）及其经营模式

发行人主营业务包括电力销售、房地产业务、其他业务等。



### （1）电力销售业务

电力销售业务主要是由发行人控股子公司福建闽东电力股份有限公司向宁德市电业局或其下属各供电分公司趸售上网电量。

### （2）房地产业务

房地产业务主要是由发行人子公司宁德市金禾房地产有限公司和闽东电力子公司宁德市东晟房地产有限公司负责开展。发行人下属金禾房地产及东晟房地产具备相应房地产开发资质，宁德市金禾房地产有限公司资质为三级，宁德市东晟房地产有限公司开发资质为二级。

发行人房地产开发的主要经营模式为：自主开发，主要通过“招、拍、挂”或项目公司收购取得土地之后，针对目标客户进行产品设计，履行土地、规划、施工等相关手续的报批，符合销售条件时办理预售销售手续，房产建造完成并验收合格后交付客户。

发行人其他业务包括贸易业务、PPP业务、类金融业务、基础设施建设业务及其他业务等。

2.报告期内公司所处行业情况，包括所处行业基本情况、发展阶段、周期性特点等，以及公司所处的行业地位、面临的主要竞争状况，可结合行业特点，针对性披露能够反映公司核心竞争力的行业经营性信息

### （1）水力发电行业情况

电力工业是关系国计民生的基础产业，与人们的日常生活、社会稳定密切相关，电力供应和安全事关国家安全战略，事关经济社会发展全局。水电行业作为基础能源生产供应业，受国家政策影响较大，市场化程度不高。我国水电行业目前已形成“两头大、中间小”的结构特征。小型水电主要用以满足边远地区供电需求和农业发展需要，大型水电项目基本被国有大型能源集团所垄断。水电行业具有较大的规模经济特征，大型水电企业竞争能力强，中小型水电企业数量较多，但整体实力偏弱，以小水电项目为主，竞争较为激烈。

总体看，经过近年持续的快速扩张，我国国内的电力供需矛盾有所改善，电源扩张的紧迫性得到缓解。但与发达国家相比，中国电力消费水平尚处于较低阶段，人均用电量还未达到世界平均水平，未来伴随中国工业化和城市化进程的推进，国内的电力需求仍有望持续增长。在国内产业结构调整，大力推进节能减排的背景下，水电、风电等可再生能源和清洁能源行业面临较好发展前景。

发行人在电力行业的业务主要通过控股子公司闽东电力来开展。闽东电力主营业务为水力发电，主要向宁德市电业局或其下属各供电分公司趸售上网电量，是福建省首家电力上市企业，也是宁德市唯一以经营清洁能源发电为主营业务的国有控股上市公司，具有区域垄断优势。

发行人电力销售区域集中在宁德辖区，并主要向宁德市电业局或其下属各供电分公司趸售上网电量，按目前水情情况可实现全部上网销售，现阶段暂不存在限电等问题，电力销售收入稳定。目前宁德市经济快速发展，闽东电力发电能力能匹配辖区内居民、企业用电需求，产销同比增长，暂不存在需要蓄能调峰情况。

发行人在电力业的运营还有很大的提升空间。随着国内宏观经济发展良好，国家政策对水力发电等可再生能源领域的大力扶持和鼓励为产业经营提供了良好市场机会和发展空间。

## （2）房地产开发行业情况

房地产行业是我国国民经济的重要支柱型产业，其发展与我国宏观经济的发展具有较强的相关性。作为典型的周期性行业，房地产业随着宏观经济的波动，表现出周期性波动的特征。

持续向好的经济形势、快速的城市化进程以及人口红利是支持中国房地产行业发展的重要动力。2018年以来，虽然国内外经济形势错综复杂，经济增速有所放缓，但整体上看，我国房地产行业的中长期前景依然向好。随着土地价格的上涨和限制期房转让、提高自有资金比例、限制商业银行房地产贷款等宏观调控措施的实施，部分缺乏资金实力的企业逐步退出竞争，由此房地产行业的集中度进一步提高。未来的房地产开发将向专业化趋势发展，尤其是中小型房地产开发公司，只有在某一领域集中优势资源，迅速获得核心竞争力，才能在激烈的竞争中处于竞争优势。

发行人已开发项目所处主要城市为宁德地区。发行人将房地产业务发展重心放在宁德市，在宁德市区及周边投资开发了多个房地产项目，抓紧机会实现一、二级土地联动开发，获取开发利润。目前发行人业务发展方向向商业地产领域延伸，形成房地产产业良性发展的局面。基于在宁德市拥有的资源优势以及独到的战略布局，发行人在宁德市房地产开发业务中占据一定的地位。

## （3）经营计划及发展战略

“十四五”期间，公司将聚焦高质量超越，在服务区域发展、迎接挑战的同时，保持战略定力，继续做稳四大板块业务，培育新兴业务，维持“十三五”总资产和净资产规模持续增长的态势，争取在以总资产及净资产为标志的指标上实现战略性突破，分别达到450亿元及160亿元的规模，再造一个“新国投”。

3.报告期内公司业务、经营情况及公司所在行业情况是否发生重大变化，以及变化对公司生产经营和偿债能力产生的影响

发行人目前的经营情况、财务状况和资产质量良好，公司业务、经营情况及公司所在行业情况未发生重大不利变化。

## （二） 新增业务板块

报告期内新增业务板块

√是 □否

说明新增业务板块的经营情况、主要产品、与原主营业务的关联性等

2019年9-10月，发行人分别中标了宁德市蕉城区环三都岛海域整治、福安市海上水产养殖综合整治、霞浦县海上养殖设施升级改造和福鼎市海上水产养殖综合整治共计四个PPP项目。

其中宁德市蕉城区环三都岛海域整治项目建设期24个月，建设内容包括禁养区域海域治理及养殖区海域治理，总投资5.25亿元，合作期15年；于2021年2月开始运营。

福安市海上水产养殖综合整治项目建设期24个月，建设内容包括改造深水抗风浪网箱、改造贝藻类养殖区设施、升级改造全塑胶渔排，总投资1.97亿元，合作期15年；于2021年9月开始运营。

霞浦县海上养殖设施升级改造项目建设期24个月，建设内容包括改造藻类养殖区、改造深水大网箱、改造全塑胶网箱、清除禁养区渔排等，总投资10亿元，合作期15年；已于2022年1月开始运营。

福鼎市海上水产养殖综合整治项目建设期24个月，建设内容包括改造深水大网箱、小网箱、藻类养殖区、粪化池、禁养区清退渔排及藻类养殖区、自愿清退养殖渔排及海漂垃圾清理治理，总投资5.2亿元，合作期15年，于2022年1月开始运营。

上述四个项目均已纳入政府PPP项目管理。上述四个PPP项目发行人均作为社会资本方参与相关项目建设运营，为公司目前拓展多元化经营的重点项目，其投入运营后，有利于拓展公司收入及利润来源渠道。此外，2021年1月26日，财政部发布了《企业会计准则解释第14号》（财会[2021]1号），发行人本期将下属公司金泰公司养老收入1,537.06万元纳入PPP业务收入。因此，本期确认PPP收入6,468.36万元，PPP营业成本5,580.28万元。

发行人贸易业务主要由发行人子公司宁德市福宁投资有限公司运营，主营产品包括再生金属资源等。2021年度，发行人贸易业务收入17,546.13万元。

## （三） 主营业务情况

### 1. 主营业务分板块、分产品情况

#### (1) 各业务板块基本情况

单位：万元 币种：人民币

业务板	本期	上年同期
-----	----	------

块	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	收入占比 (%)	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	收入占比 (%)
电力销售	52,046.16	28,587.87	45.07	37.42	35,223.27	25,275.69	28.24	44.20
房地产销售	49,564.74	33,356.88	32.70	35.64	34,721.53	22,984.64	33.80	43.57
PPP 业务收入	6,468.36	5,580.28	13.73	4.65	0	0	0	0.00
贸易业务收入及其他	22,734.63	19,517.37	14.15	16.35	5,475.65	3,836.28	29.94	6.87
类金融业务收入	1,280.24	22.03	98.28	0.92	1,012.55	5.83	99.42	1.27
其他业务	6,989.66	3,126.86	55.26	5.03	3,264.02	645.80	80.21	4.10
合计	139,083.79	90,191.29	35.15	100.00	79,697.03	52,748.24	33.81	100.00

(2) 各业务板块分产品（或服务）情况

√适用 □不适用

请在表格中列示占公司合并口径营业收入或毛利润 10%以上的产品（或服务），或者虽然未达到占公司合并口径营业收入或毛利润 10%以上这一条件，但在所属业务板块中收入占比最高的产品（或服务）

单位：万元 币种：人民币

产品/服务	所属业务板块	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 (%)
电力销售	电力	52,046.16	28,587.87	45.07	47.76	13.10	59.60
房地产销售	房地产	49,564.74	33,356.88	32.70	42.75	45.13	-3.26
PPP 业务收入	PPP	6,468.36	5,580.28	13.73			
贸易业务收入及其他	贸易、设计咨询、养老	22,734.63	19,517.37	14.15	315.20	408.76	-52.73
类金融业务收入	类金融	1,280.24	22.03	98.28	26.44	277.87	-1.15
其他业务	其他	6,989.66	3,126.86	55.26	114.14	384.18	-31.10
合计	—	139,083.79	90,191.28918	—	74.52%	70.98%	—

2. 收入和成本分析

各业务板块、各产品（或服务）营业收入、营业成本、毛利率等指标同比变动在 30%以上的，发行人应当结合所属行业整体情况、经营模式、业务开展实际情况等，进一步说明相关变动背后的经营原因及其合理性。

电力销售业务板块：本年度降雨量较上年同期有所增加，因此相应的发、售电量较上年同期增加，从而导致水力发电销售收入增加；本年度风况较好，虎贝风电 2020 年 12 月转入正式经营期，因此风力发电销售收入较上年同期增加。由于电力业务营业成本相对固定，因此本年度收入的增加导致毛利率有所增加。

房地产业务板块：本年度房地产业务收入较去年同期增幅较多，主要系子公司金禾房

地产项目达到收入确认条件相应确认收入、成本所致。

**PPP 业务板块：**2021 年，发行人作为社会资本方参与相关项目建设运营的部分 PPP 项目进入运营期，产生相应的业务收入及成本；以及根据《企业会计准则解释第 14 号》将养老产业纳入 PPP 业务板块。

**贸易业务及其他：**子公司宁德市福宁投资有限公司 2021 年新开展贸易业务，贸易业务收入及成本规模较大，毛利率与去年其他业务的毛利相比较低，因此本年度整体毛利有所下降。

**类金融业务板块：**本年度类金融业务量较去年同期有所增加，因此收入及成本相应有所增长。

#### （四） 公司关于业务发展目标的讨论与分析

1.结合公司面临的特定环境、所处行业及所从事业务的特征，说明报告期末的业务发展目标

公司将扎扎实实开展企业经营，通过扩大投资项目的影响力与资产聚集力，实现国有资产保值增值。一是在能源板块上发挥两家公司的互补优势，利用能源公司投资灵活性以及上市公司在资产证券化和定向增发上的能力，做活能源产业及异业投资，扩大资产，增进收益。二是在健康养老、旅游景区开发、宾馆服务、海上养殖方面，充分发挥旅游产业包容力，在实现康养、旅游和宾馆服务链式发展的同时，逐步引入商贸，并将海上养殖打造成新兴旅游景区，大幅度提升旅游板块的内容厚度与经营张力。三是在房地产方面，围绕城镇化、工业园区与都市圈建设，综合引入工业、旅游及养老地产等模式，防止商贸住宅地产出现巨大波动。四是在战略股权投资和类金融产业方向上，积极探索产业基金、股权投资、再担保等业务的交叉销售模式，共享现有客户资源，拓展投资渠道。五是进一步利用区域内培养若干个千亿产业集群和一批百亿龙头企业的机会，推动四大板块与新能源、新材料、生物产业、数字经济和相关服务业、新基建等产业深度融合。

公司将围绕“融资战略、投资战略、业务战略、职能战略”四大战略，通过“加快集团内部整合、业务整合发展与核心团队建设”三大抓手，扎实推进“提升信用评级、创新投资模式、提升经营业绩、提升管理能力、文化制度引领与服务区域使命”六大任务。

一是聚焦提高信用评级。在融资战略上，坚持“扩大融资规模，提高信用评级”的目标，充分利用国有企业融资优势，结合信用评级对资产（净资产）管理的要求，以评级促进高质量超越，以高信用评级助力融资规模，为公司各项业务与投资项目提供财务支持，形成低成本运营发展推力。

二是聚焦创新投资模式。在投资战略上，坚持“打造专业团队，严控投资风险”的目标，创新公司投资模式，加强风险管控，提高投资收益。结合公司融资能力与上级要求，科学

谋划多元化战略及实施路径，明确公司业务组合与投资组合。通过优选投资项目，优化产业板块结构，通过严格执行公司投资风险管控体系，稳步提高投资收益。

三是聚焦提升经营业绩。在业务战略上，坚持“做优现有板块，谋划新兴业务”的目标，改革公司经营模式，提高经营能力，提升经营业绩。优化集团管理，理清公司与权属公司关系，加大权属公司监管力度，整合相关业务，不断提高现有项目、权属公司经营能力，稳步提高经营业绩，争取再造一到两家上市公司，实现公司高质量发展。

四是聚焦建设人才队伍。坚持“强化职能建设，提升集团效益”的目标，优化职能部门管理，聚焦创业大局，锻造人才队伍。结合三定方案与战略方向，提炼部门管理要点，使职能工作集中到“创业、服务与人才开发”的大方向上来，弘扬国投人的创业初心，集中力量为业务大发展提供精准服务，为公司培养投资经营人才。

五是聚焦制度文化引领。坚持党建引领，建设和谐企业文化，提升创业氛围。搭建“一个核心，两个融合，三个表率，N个品牌”的“1+2+3+N”党建平台，发挥党组织的政治核心作用，实现党建与中心工作融合，党建与企业文化融合，切实在深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想上做表率，在始终同以习近平同志为核心的党中央保持高度一致上做表率，在坚决贯彻落实党中央各项决策部署上做表率。通过加强意识形态建设，进一步凝练公司核心价值观，围绕党建及企业文化建设，提高员工幸福感和获得感。

六是聚焦服务区域使命。服务区域经济发展，坚持市国资委确定的产业方向，围绕宁德产业发展格局，寻找产业机遇，做大股权投资，做宁德经济社会发展后盾。坚持优选投资项目，通过战性股权投资，借助产业孵化基地建设，助力宁德市优质企业发展，打造区域产业优势。

## 2.公司未来可能面对的风险，对公司的影响以及已经采取或拟采取的措施

### （1）公司业务毛利率波动风险

发行人的电力销售业务包括水电、风电销售，水电、风电的发电量受各年的来水量、风量影响，存在一定波动，而电力业务成本主要为折旧费用和人工成本，相对稳定，因此电力销售盈利变化主要受来水量、风量波动情况的影响。发行人的商品房销售业务由于受到项目建设周期、地段、容积率、楼宇类型等多方面影响，公司的商品房销售业务的毛利率存在一定程度的波动性。

### （2）未决诉讼损失风险

发行人以前年度未决诉讼因涉及采购、销售中的款项纠纷，作为原告提起诉讼。若发行人胜诉但执行情况不理想，导致相关款项无法收回，将对发行人经营或财务情况产生影响。

### （3）受限资产规模较大的风险

发行人受限资产金额较大，如因经营需要，导致发行人受限资产规模上升，将存在一定的流动性风险，对发行人的偿债能力造成一定的影响。

（4）投资收益及政府补贴收入不确定的风险

报告期内发行人的盈利情况受到投资收益和政府补助的影响。如未来发行人投资收益、地方政府综合财力及对发行人补贴政策的变化，将对发行人的盈利能力和偿债能力产生一定影响。

（5）其他应收款回收的风险

报告期内，发行人其他应收款规模较大，应收对象主要为发行人关联方或者国有企事业单位，发生坏账可能性较小。尽管发行人已加大催收力度，但若上述款项未来无法及时收回导致计提坏账，或将对发行人的盈利水平产生一定的影响。

（6）有息负债规模较大的风险

发行人所处行业对资金的需求量较大，便捷且低成本的融资对发行人发展具有重要影响。如银行等金融机构控制贷款规模或提高贷款条件，或直接融资渠道发生变动，将会影响发行人的融资规模。

（7）基础设施建设项目结算周期较长的风险

发行人在建工程中城建工程项目占比较大，若城建工程项目结算周期过长，将对发行人的业务经营、现金流入和偿债能力产生一定的不利影响。目前，发行人城建工程项目多数已完工或接近完工，处于项目收尾阶段。

（8）水电板块来水量不确定性风险

发行人从事的水电板块业务营业收入主要受来水量影响，来水量的多少对电量的生产和销售具有决定性影响。公司电力生产所需的主要资源为天然来水，因而公司的发电量和经营业绩对来水依赖度较大。根据历史水文资料，从长期看，公司下属水电站坝址处多年平均径流量基本稳定，但年度和月度流量分布存在不均衡性，来水的不确定性可能给公司的发电量和经营业绩带来一定的波动。如果季节和气候发生重大变化，将对公司年度内的电力生产和经营业绩产生较大影响。

（9）项目开发风险

发行人从事的房地产开发等项目具有周期长、投资大、涉及相关合作行业广、合作单位多等特点，在市场研究、投资决策、前期准备、项目设计、项目施工、产品销售和物业管理的开发流程中，涉及市场调研、规划设计、建筑施工、材料供应、广告策划等诸多商业合作伙伴，对项目开发控制的难度相应增大；同时，更涉及国土、房管、建设、规划、消防、环保等多个政府部门对每一环节的审批和监管。上述任何环节的不利变化，将可能导致公司面临项目周期拉长、成本上升等风险。

（10）对外担保风险

发行人对外担保的担保余额较小，且被担保人均均为国企或事业单位，风险较小。但如

果由于被担保人经营活动出现困难，无法按照约定偿还债务或履行承诺，需要由发行人承担代偿责任的，则可能导致发行人发生损失，进而对发行人的经营状况产生影响。

（11）多元化经营风险

发行人子公司数量较多，主营业务涉及电力、房地产、贸易、旅游和养老等多个领域。虽然发行人对于子公司运营管理建立了较为规范、完善和有效的内部管理和控制机制，但随着公司业务进一步扩大，相关经营决策、组织管理及内部控制的难度也将进一步增加。如果发行人管理层的素质和水平不能适应业务扩张和新业务发展的需要，组织模式和管理制度未能随着业务的发展而适时调整、完善，可能会影响发行人的发展，进而削弱发行人的市场竞争力。

（12）公司治理风险

发行人按照《中华人民共和国公司法》及其他有关法律、行政法规的规定，公司设立了董事会、监事会和总经理，并制定相关内部控制制度，若公司内部管理层的素质及水平不能适应业务扩张和新业务发展的需要，组织模式和管理制度、内部控制制度未能随着业务的发展而适时调整、完善，可能影响发行人的发展。

（13）宏观经济政策风险

发行人所从事的水电、房地产等业务受国家产业政策、土地政策及税收政策等宏观经济政策的影响，这些政策的变化都有可能对发行人的经营活动和经营业绩产生影响。

## 六、公司治理情况

（一） 发行人报告期内是否存在与控股股东、实际控制人以及其他关联方之间不能保证独立性的情况：

是 否

（二） 发行人关联交易的决策权限、决策程序、定价机制及信息披露安排

发行人《公司章程》明确规定，公司董事会有权决定如下关联交易事项：决定公司向外融资（借款）事项，决定公司因向外融资（借款）的需要而提供公司资产进行抵押、质押的担保事项；决定公司向全资子公司提供借款，决定公司按出资比例向控股、参股子公司提供借款；决定公司为全资子公司提供担保，决定公司按出资比例为控股和参股子公司提供担保；决定公司对权属企业的增资事项；决定提起争议标的金额在人民币 500 万元以上的民事起诉、上诉、反诉或仲裁申请、再审（抗诉）申请、财产保全申请（包括因财产保全申请而提供的担保）事项；决定民事经济案件的诉讼（仲裁）和解、调解事项。

子公司闽东电力的关联交易管理参照《福建闽东电力股份有限公司关联交易管理制度》的有关规定执行。

关联交易的价格或者取费原则应根据市场条件公平合理的确定，任何一方不得利用自己的优势或垄断地位强迫对方接受不合理的条件。关联交易的定价依据国家政策和市场行



情，主要遵循下述原则：有国家定价（指政府物价部门定价或应执行国家规定的计价方式）的，依国家定价；若没有国家定价，则参照市场价格定价；若没有市场价格，则适用成本加成法（指在交易的商品或劳务的成本基础上加合理利润）定价；若没有国家定价、市场价格，也不适合以成本加法定价的，采用协议定价方式。关联交易双方根据交易事项的具体情况确定定价。

子公司闽东电力的关联交易信息披露安排按照上市公司的相关规定执行。发行人在每年审计报告中对关联交易相关事宜进行披露。

### （三） 发行人关联交易情况

#### 1. 日常关联交易

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联交易类型	该类关联交易的金额
预付账款	487.20

注：此处列示的关联方应收应付款项为截至 2021 年 12 月 31 日的账面余额。

#### 2. 其他关联交易

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联交易类型	该类关联交易的金额
其他应收款	1,950,000.00
其他应付款	3,024

注：此处列示的关联方应收应付款项为截至 2021 年 12 月 31 日的账面余额。

#### 3. 担保情况

适用 不适用

报告期末，发行人为关联方提供担保余额合计（包括对合并报表范围内关联方的担保）为 78,858.07 万元人民币。

#### 4. 报告期内与同一关联方发生的关联交易情况

报告期内与同一关联方发生关联交易累计占发行人上年末净资产百分之一百以上的  
适用 不适用

### （四） 发行人报告期内是否存在违反法律法规、公司章程、公司信息披露事务管理制度等规定的情况

是 否

### （五） 发行人报告期内是否存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况

是 否

（六） 发行人是否属于应当履行环境信息披露义务的主体

是 否

## 第二节 债券事项

### 一、公司信用类债券情况

#### （一） 结构情况

截止报告期末，发行人口径有息债务余额 43.10 亿元，其中公司信用类债券余额 42.05 亿元，占有息债务余额的 97.56%；银行贷款余额 0.96 亿元，占有息债务余额的 2.23%；非银行金融机构贷款 0 亿元，占有息债务余额的 0%；其他有息债务余额 0.085 亿元，占有息债务余额的 0.2%。

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间					合计
	已逾期	6个月以内(含);	6个月(不含)至1年(含)	1年(不含)至2年(含)	2年以上(不含)	
公司信用类债券	0	5.70	9.04	16.57	10.74	42.05
银行贷款	0	0	0.96	0	0	0.96
非银行金融机构贷款	0	0	0	0	0	0
其他有息债务	0	0	0.0025	0.0075	0.075	0.085

截止报告期末，发行人层面发行的公司信用类债券中，公司债券余额 29.78 亿元，企业债券余额 0 亿元，非金融企业债务融资工具余额 12.28 亿元，且共有 14.74 亿元公司信用类债券在 2022 年内到期或回售偿付。

#### （二） 债券基本信息列表（以未来行权（含到期及回售）时间顺序排列）

单位：亿元 币种：人民币

1、债券名称	宁德市国有资产投资经营有限公司公开发行 2019 年公司债券(第一期)
2、债券简称	19 宁德 01
3、债券代码	155637.SH
4、发行日	2019 年 8 月 20 日
5、起息日	2019 年 8 月 22 日
6、2022 年 4 月 30 日后的最近回售日	2022 年 8 月 22 日
7、到期日	2024 年 8 月 22 日
8、债券余额	8
9、截止报告期末的利率(%)	4.5
10、还本付息方式	按年付息，到期一次性偿还本金
11、交易场所	上交所
12、主承销商	华福证券有限责任公司、兴业证券股份有限公司

13、受托管理人（如有）	华福证券有限责任公司
14、投资者适当性安排（如适用）	面向专业机构投资者交易的债券
15、适用的交易机制	竞价、报价、询价和协议交易
16、是否存在终止上市的风险（如适用）及其应对措施	不适用

1、债券名称	宁德市国有资产投资经营有限公司公开发行 2020 年公司债券(第一期)(品种一)
2、债券简称	20 宁德 01
3、债券代码	175011.SH
4、发行日	2020 年 8 月 13 日
5、起息日	2020 年 8 月 18 日
6、2022 年 4 月 30 日后的最近回售日	2023 年 8 月 18 日
7、到期日	2025 年 8 月 18 日
8、债券余额	8
9、截止报告期末的利率(%)	3.9
10、还本付息方式	按年付息，到期一次性偿还本金
11、交易场所	上交所
12、主承销商	华福证券有限责任公司、兴业证券股份有限公司
13、受托管理人（如有）	华福证券有限责任公司
14、投资者适当性安排（如适用）	面向专业机构投资者交易的债券
15、适用的交易机制	竞价、报价、询价和协议交易
16、是否存在终止上市的风险（如适用）及其应对措施	不存在

1、债券名称	宁德市国有资产投资经营有限公司公开发行 2016 年公司债券(第一期)
2、债券简称	16 宁资 01
3、债券代码	136703.SH
4、发行日	2016 年 9 月 12 日
5、起息日	2016 年 9 月 13 日
6、2022 年 4 月 30 日后的最近回售日	-
7、到期日	2023 年 9 月 13 日
8、债券余额	5
9、截止报告期末的利率(%)	3.59
10、还本付息方式	按年付息，到期一次性偿还本金
11、交易场所	上交所
12、主承销商	华福证券有限责任公司
13、受托管理人（如有）	华福证券有限责任公司
14、投资者适当性安排（如适用）	面向专业机构投资者交易的债券
15、适用的交易机制	竞价、报价、询价和协议交易
16、是否存在终止上市的风险（如适用）及其应对措施	不存在

1、债券名称	宁德市国有资产投资经营有限公司 2021 年度第一期中期票据
2、债券简称	21 宁德国投 MTN001
3、债券代码	102100076.IB
4、发行日	2021 年 1 月 13 日
5、起息日	2021 年 1 月 15 日
6、2022 年 4 月 30 日后的最近回售日	2024 年 1 月 15 日
7、到期日	2026 年 1 月 15 日
8、债券余额	6.5
9、截止报告期末的利率(%)	4
10、还本付息方式	按年付息，到期还本
11、交易场所	银行间
12、主承销商	招商银行股份有限公司
13、受托管理人（如有）	招商银行股份有限公司
14、投资者适当性安排（如适用）	全国银行间债券市场的机构投资者（国家法律、法规禁止购买者除外）
15、适用的交易机制	-
16、是否存在终止上市的风险（如适用）及其应对措施	不存在

1、债券名称	宁德市国有资产投资经营有限公司公开发行 2021 年公司债券(第一期)(品种一)
2、债券简称	21 宁德 01
3、债券代码	188039.SH
4、发行日	2021 年 4 月 27 日
5、起息日	2021 年 4 月 29 日
6、2022 年 4 月 30 日后的最近回售日	2024 年 4 月 29 日
7、到期日	2026 年 4 月 29 日
8、债券余额	4
9、截止报告期末的利率(%)	4.1
10、还本付息方式	按年付息，到期一次性偿还本金
11、交易场所	上交所
12、主承销商	华福证券有限责任公司、兴业证券股份有限公司
13、受托管理人（如有）	华福证券有限责任公司
14、投资者适当性安排（如适用）	面向专业机构投资者交易的债券
15、适用的交易机制	竞价、报价、询价和协议交易
16、是否存在终止上市的风险（如适用）及其应对措施	不存在

1、债券名称	宁德市国有资产投资经营有限公司 2021 年度第二期中期票据
2、债券简称	21 宁德国投 MTN002
3、债券代码	102101578.IB

4、发行日	2021年8月16日
5、起息日	2021年8月18日
6、2022年4月30日后的最近回售日	2024年8月18日
7、到期日	2026年8月18日
8、债券余额	5.5
9、截止报告期末的利率(%)	3.44
10、还本付息方式	按年付息，到期还本
11、交易场所	银行间
12、主承销商	招商银行股份有限公司
13、受托管理人（如有）	招商银行股份有限公司
14、投资者适当性安排（如适用）	全国银行间债券市场的机构投资者（国家法律、法规禁止购买者除外）
15、适用的交易机制	-
16、是否存在终止上市的风险（如适用）及其应对措施	不存在

1、债券名称	宁德市国有资产投资经营有限公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)
2、债券简称	22 宁德 01
3、债券代码	185582.SH
4、发行日	2022年4月7日
5、起息日	2022年4月11日
6、2022年4月30日后的最近回售日	2025年4月11日
7、到期日	2027年4月11日
8、债券余额	5
9、截止报告期末的利率(%)	3.5
10、还本付息方式	按年付息，到期一次性偿还本金
11、交易场所	上交所
12、主承销商	华福证券有限责任公司、国泰君安证券股份有限公司
13、受托管理人（如有）	华福证券有限责任公司
14、投资者适当性安排（如适用）	面向专业机构投资者交易的债券
15、适用的交易机制	竞价、报价、询价和协议交易
16、是否存在终止上市的风险（如适用）及其应对措施	不存在

## 二、公司债券选择权条款在报告期内的触发和执行情况

本公司所有公司债券均不含选择权条款  本公司的债券有选择权条款

债券代码：136703.SH

债券简称：16 宁资 01

债券包括的条款类型：

调整票面利率选择权  回售选择权  发行人赎回选择权  可交换债券选择权

其他选择权

选择权条款的触发和执行情况：

2021年8月2日，发行人披露《宁德市国有资产投资经营有限公司公开发行2016年公司债券（第一期）2021年票面利率不调整公告》，决定不行使调整票面利率选择权；2021

年8月9日，发行人披露《宁德市国有资产投资经营有限公司公开发行2016年公司债券（第一期）2021年债券回售实施结果公告》，回售金额1.79亿元。

债券代码：155637.SH

债券简称：19 宁德 01

债券包括的条款类型：

调整票面利率选择权  回售选择权  发行人赎回选择权  可交换债券选择权  
 其他选择权

选择权条款的触发和执行情况：

报告期内，未到行权期，未触发行权。

债券代码：175011.SH

债券简称：20 宁德 01

债券包括的条款类型：

调整票面利率选择权  回售选择权  发行人赎回选择权  可交换债券选择权  
 其他选择权

选择权条款的触发和执行情况：

选择权条款的触发和执行情况：

报告期内，未到行权期，未触发行权。

债券代码：188039.SH

债券简称：21 宁德 01

债券包括的条款类型：

调整票面利率选择权  回售选择权  发行人赎回选择权  可交换债券选择权  
 其他选择权

选择权条款的触发和执行情况：

报告期内，未到行权期，未触发行权。

债券代码：185582.SH

债券简称：22 宁德 01

债券包括的条款类型：

调整票面利率选择权  回售选择权  发行人赎回选择权  可交换债券选择权  
 其他选择权

选择权条款的触发和执行情况：

本报告期内本期债券尚未发行，不适用

### 三、公司债券投资者保护条款在报告期内的触发和执行情况

本公司所有公司债券均不含投资者保护条款  本公司的债券有投资者保护条款

债券代码：185582.SH

债券简称：22 宁德 01

债券约定的投资者保护条款：

#### （一）发行人偿债保障措施承诺

（1）发行人承诺，本期债券的偿债资金将主要来源于发行人合并报表范围主体的货币资金。

发行人承诺，在本期债券每次付息、兑付日（含赎回）前20个交易日货币资金不低于每次应偿付金额的20%或1亿元；在本期债券每次回售资金发放日前5个交易日货币资金不

低于每次应偿付金额的20%或1亿元。

（2）为便于本期债券受托管理人及持有人等了解、监测资金变化情况，发行人承诺，发行人根据募集说明书约定，向受托管理人提供本息偿付日前的货币资金余额及受限情况。

（3）发行人于本息偿付日前定期跟踪、监测偿债资金来源稳定性情况。如出现偿债资金来源低于承诺要求的，发行人将及时采取资产变现、催收账款和提升经营业绩等措施，并确保下一个监测期间偿债资金来源相关指标满足承诺相关要求。

如发行人在连续两个监测期间均未达承诺要求的，发行人应在最近一次付息或兑付日前提前归集资金。发行人应最晚于最近一次付息或兑付日前1个月内归集偿债资金的20%，并应最晚于最近一次付息或兑付日前5个交易日归集偿债资金的50%。

（4）当发行人偿债资金来源稳定性发生较大变化、未履行承诺或预计将无法满足本期债券本金、利息等相关偿付要求的，发行人应及时采取和落实相应措施，在2个交易日内告知受托管理人并履行信息披露义务。

（5）如发行人违反偿债资金来源稳定性承诺且未按照“发行人偿债保障措施承诺”第（3）条第2款中约定归集偿债资金的，持有人有权要求发行人按照“救济措施”的约定采取负面事项救济措施。

## 二、救济措施

（1）如发行人违反本相关承诺要求且未能在“发行人偿债保障措施承诺”第（3）条约定期限采取相关措施的，经持有本期债券30%以上的持有人要求，发行人将于收到要求后的次日立即采取如下救济措施，争取通过债券持有人会议等形式与债券持有人就违反承诺事项达成和解：

1、在15自然日内提出为本期债券增加分期偿还、投资者回售选择权等条款的方案，并于30自然日内落实相关方案。

2、在30个自然日提供并落实经本期债券持有人认可的其他和解方案。

（2）持有人要求发行人实施救济措施的，发行人应当在2个交易日内告知受托管理人并履行信息披露义务，并及时披露救济措施的落实进展。

投资者保护条款的触发和执行情况：

本报告期内本期债券尚未发行，不适用。

## 四、公司债券报告期内募集资金使用情况

本公司所有公司债券在报告期内均未使用募集资金

本公司的债券在报告期内使用了募集资金

单位：亿元 币种：人民币

债券代码：188039

债券简称

21 宁德 01

募集资金总额	4
募集资金报告期内使用金额	3.9848
募集资金期末余额	0
报告期内募集资金专项账户运作情况	正常运作
约定的募集资金使用用途（请全文列示）	本期债券发行总额为不超过人民币4亿元（含4亿元），本期债券的募集资金扣除发行费用后，拟用于偿还公司有息债务。可用于偿还：19 宁德 01 利息 3600 万元，20 宁德 01 利息 3210 万元，16 宁资 01 利息 1795 万元，兴业银行借款 9600 万元，交通银行借款 12000 万元，中信银行借款 10000 万元，交通银行借款 530 万元，交通银行借款 200 万元，交通银行借款 500 万元，兴业银行借款 32 万元，交通银行借款 42 万元，中信银行借款 33 万元。
是否调整或改变募集资金用途	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
调整或改变募集资金用途履行的程序及信息披露情况（如发生调整或变更）	不适用
报告期内募集资金是否存在违规使用情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
报告期内募集资金的违规使用情况（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
报告期内募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
报告期内募集资金使用违反地方政府债务管理规定的情形及整改情况（如有）	不适用
截至报告期末实际的募集资金使用用途	10,000.00 万元偿还中信银行借款本金；23.33 万元偿还中信银行借款利息；9,600.00 万元偿还兴业银行借款本金；15.20 万元偿还兴业银行借款利息；12,000.00 万元偿还交通银行借款本金；20.25 万元偿还交通银行借款利息；3,120.16 万元偿还“20 宁德 01”利息；3,600.18 万元偿还“19 宁德 01”利息；796.20 万元偿还“16 宁资 01”本金；500.00 万元偿还交通银行借款本金；200.00 万元偿还交通银行借款本金。
报告期内募集资金使用情况是否与募集说明书的约定一致	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
募集资金用途是否包含用于项目建设，项目的进展情况及运营效益（如有）	不适用

#### 五、公司信用类债券报告期内资信评级调整情况

适用 不适用

#### 六、公司债券担保、偿债计划及其他偿债保障措施情况

##### （一）报告期内担保、偿债计划及其他偿债保障措施变更情况

适用 不适用



**（二）截至报告期末担保、偿债计划及其他偿债保障措施情况**

√适用 □不适用

债券代码：136703

债券简称	16 宁资 01
担保、偿债计划及其他偿债保障措施内容	其他偿债保障措施概述：募集资金专款专用、聘请受托管理人、制定《债券持有人会议规则》、设立专门的偿付工作小组、严格履行信息披露义务。
担保、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有）	无
报告期内担保、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况	其他偿债保障措施按照募集说明书约定执行

债券代码：155737

债券简称	19 宁德 01
担保、偿债计划及其他偿债保障措施内容	其他偿债保障措施概述：制定《债券持有人会议规则》、设立专门的偿付工作小组、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、严格履行信息披露义务。
担保、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有）	无
报告期内担保、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况	其他偿债保障措施按照募集说明书约定执行

债券代码：175011

债券简称	20 宁德 01
担保、偿债计划及其他偿债保障措施内容	其他偿债保障措施概述：制定《债券持有人会议规则》、设立专门的偿付工作小组、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、严格履行信息披露义务。
担保、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有）	无
报告期内担保、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况	其他偿债保障措施按照募集说明书约定执行

债券代码：188039

债券简称	21 宁德 01
担保、偿债计划及其他偿债保障措施内容	其他偿债保障措施概述：制定《债券持有人会议规则》、设立专门的偿付工作小组、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、严格履行信息披露义务

	。
担保、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有）	无
报告期内担保、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况	其他偿债保障措施按照募集说明书约定执行

债券代码：185582.SH

债券简称	22 宁德 01
担保、偿债计划及其他偿债保障措施内容	其他偿债保障措施概述：制定《债券持有人会议规则》、设立专门的偿付工作小组、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、严格履行信息披露义务、发行人承诺。
担保、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有）	无
报告期内担保、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况	报告期内本期债券暂未发行。

## 七、中介机构情况

### （一）出具审计报告的会计师事务所

√适用 □不适用

名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
办公地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26
签字会计师姓名	李建彬、连益民、郑世念

### （二）受托管理人/债权代理人

债券代码	136703.SH、155637.SH、175011.SH、188039.SH、185582.SH
债券简称	16 宁资 01、19 宁德 01、20 宁德 01、21 宁德 01、22 宁德 01
名称	华福证券有限责任公司
办公地址	福建省福州市台江区江滨中大道 398 号兴业银行大厦
联系人	郭明亮、刘华志、陈元春、卢熠、叶小舟
联系电话	0591-87517165

### （三）资信评级机构

√适用 □不适用

债券代码	136703.SH、155637.SH、175011.SH、188039.SH
债券简称	16 宁资 01、19 宁德 01、20 宁德 01、21 宁德 01

名称	联合资信评估股份有限公司
办公地址	北京市朝阳区建国门外大街2号院2号楼17层

#### （四）报告期内中介机构变更情况

√适用 □不适用

债项代码	中介机构类型	原中介机构名称	变更后中介机构名称	变更时间	变更原因	履行的程序	对投资者利益的影响
136703.S H、 155637.S H、 175011.S H、 188039.S H	会计师事务所	华兴会计师事务所（特殊普通合伙）	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）	2022年1月28日	根据宁德市国资委《所出资企业财务决算审计工作规则》及2021年7月27日宁德市国资委《关于更换市国投公司、交投集团2021年度财务决算审计机构的通知》，我公司2021年度财务决算审计机构更换为容诚会计师事务所（特殊普通合伙）。	公司按照宁德市国有资产监督管理委员会的相关要求将选聘事项委托宁德市有信产权交易服务有限公司依法依规组织开展，并出具了《宁德市国有资产投资经营有限公司年报审计及其他相关服务比选项目评审报告》，确定容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为中标人。	本次审计机构变更符合公司日常经营需要，不会对生产经营情况和偿债能力产生重大不利影响。

注：审计机构于2022年1月变更，因涉及2021年度审计报告相关事宜，因此在此处列示。

### 第三节 报告期内重要事项

#### 一、财务报告审计情况

√标准无保留意见 □其他审计意见

#### 二、会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

变更、更正的类型及原因，并说明是否涉及到追溯调整或重述，以及变更、更正对报告期及比较期间财务报表的影响科目及变更、更正前后的金额，涉及追溯调整或重述的，还应当披露对以往各年度经营成果和财务状况的影响。

##### 1. 会计政策变更

###### ①执行新金融工具准则

财政部于2017年3月31日分别发布了《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23号—金融资产转移》（财会【2017】8号）、《企业会计准则第24号—套期会计》（财会【2017】9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号—金融工具列报》（财会【2017】14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。本公司之子公司福建闽东电力股份有限公司（含其下属分子公司）已于2019年1月1日执行新金融工具准则。本公司母公司及其他子公司于2021年1月1日执行新金融工具准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见附注四、9。

于2021年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，公司应按照新金融工具准则的规定，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即2021年1月1日）的新账面价值之间的差额计入2021年1月1日的留存收益或其他综合收益。

因执行新金融工具准则，本公司合并财务报表相应调整2021年1月1日以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产-151,881.22元、交易性金融资产151,881.22元；可供出售金融资产-3,310,742,073.86元、其他非流动金融资产307,675,000.00元、其他权益工具投资2,503,067,073.86元、债权投资500,000,000.00元。相关调整对本公司合并财务报表中归属于母公司所有者权益的无影响。

因执行新金融工具准则，本公司母公司财务报表相应调整2021年1月1日以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产-27,381.22元、交易性金融资产27,381.22元；可供出售金融资产-1,516,710,068.59元、其他非流动金融资产307,675,000.00元、其他权益工具投资1,209,035,068.59元。相关调整对本公司母公司财务报表所有者权益的无影响。

## ②执行新收入准则

2017年7月5日，财政部发布了《企业会计准则第14号—收入》（财会【2017】22号）（以下简称“新收入准则”）。本公司之子公司福建闽东电力股份有限公司（含其下属分子公司）已于2020年1月1日起执行新收入准则。本公司母公司及其他子公司于2021年1月1日执行新收入准则”，对会计政策相关内容进行了调整，详见审计报告附注四、24。

新收入准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当年年初(即2021年1月1日)留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。在执行新收入准则时，本公司母公司及其他子公司仅对首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。

上述会计政策的累积影响数如下：

因执行新收入准则，本公司合并财务报表相应调整2021年1月1日合同负债822,140,791.70元、其他流动负债74,088,030.53元、预收款项-896,228,822.23元。相关调

整对本公司合并财务报表中归属于母公司所有者权益的无影响。

因执行新收入准则对本公司母公司财务报表无影响。

### ③新租赁准则

2018年12月7日，财政部发布了《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称“新租赁准则”）。本公司于2021年1月1日执行新租赁准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见审计报告附注四、27。

对于首次执行日前已存在的合同，本公司在首次执行日选择重新评估其是否为租赁或者包含租赁。对于首次执行日之后签订或变更的合同，本公司按照新租赁准则中租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。

#### ①本公司作为承租人

本公司选择首次执行新租赁准则的累积影响数调整首次执行当年年初（即2021年1月1日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整：

A.对于首次执行日前的融资租赁，本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；

B.对于首次执行日前的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁按照与租赁负债相等的金额及预付租金进行必要调整计量使用权资产。

C.在首次执行日，本公司按照审计报告附注四、19，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

本公司首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。除此之外，本公司对于首次执行日前的经营租赁，采用下列一项或多项简化处理：

- 将于首次执行日后12个月内完成的租赁，作为短期租赁处理；
- 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 存在续租选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- 作为使用权资产减值测试的替代，本公司根据《企业会计准则第13号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

- 首次执行日之前发生租赁变更的，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

### ②本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司作为转租出租人在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估并做出分类。除此之外，本公司未对作为出租人的租赁按照衔接规定进行调整，而是自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

### ③售后租回交易

对于首次执行日前已存在的售后租回交易，本公司在首次执行日不重新评估资产转让是否符合审计报告附注四、24 作为销售进行会计处理的规定。对于首次执行日前应当作为销售和融资租赁进行会计处理的售后租回交易，本公司作为卖方（承租人）按照与其他融资租赁相同的方法对租回进行会计处理，并继续在租赁期内摊销相关递延收益或损失。对于首次执行日前作为销售和经营租赁进行会计处理的售后租回交易，本公司作为卖方（承租人）应当按照与其他经营租赁相同的方法对租回进行会计处理，并根据首次执行日前计入资产负债表的相关递延收益或损失调整使用权资产。

因执行新租赁准则，本公司合并财务报表相应调整 2021 年 1 月 1 日使用权资产 2,107,673.79 元、预付款项-433,749.81 元、租赁负债 1,673,923.98 元。相关调整对本公司合并财务报表中归属于母公司所有者权益无影响。

因执行新租赁准则对本公司母公司财务报表无影响。

于 2021 年 1 月 1 日，本公司及母公司将原租赁准则下披露重大经营租赁尚未支付的最低经营租赁付款额调整为新租赁准则下确认的租赁负债的调节表如下：

项 目	本公司（单位：元）	母公司
2020 年 12 月 31 日重大经营租赁最低租赁付款额	2,102,403.54	-
减：采用简化处理的最低租赁付款额	387,600.30	-
其中：短期租赁	387,600.30	-
剩余租赁期超过 12 个月的低价值资产租赁		
加：2020 年 12 月 31 日融资租赁最低租赁付款额		
2021 年 1 月 1 日新租赁准则下最低租赁付款额	1,714,803.24	-
2021 年 1 月 1 日增量借款利率加权平均值	3.85%	-
2021 年 1 月 1 日租赁负债	1,673,923.98	-
列示为：		
一年内到期的非流动负债		
租赁负债	1,673,923.98	-

④执行《企业会计准则解释第14号》

2021年1月26日，财政部发布了《企业会计准则解释第14号》（财会[2021]1号）（以下简称“解释14号”），自公布之日起施行。本公司于2021年1月26日执行解释14号，执行解释14号对本公司本报告期内财务报表无重大影响。

⑤执行《企业会计准则解释第15号》中“关于资金集中管理相关列报”的规定

2021年12月30日，财政部发布了《企业会计准则解释第15号》（财会[2021]35号）（以下简称“解释15号”），其中“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行，公司自2021年12月30日起执行该规定，对于解释15号发布前公司财务报表未按照“关于资金集中管理相关列报”相关规定列报的，公司应按照规定对可比期间的财务报表数据进行相应调整。

因执行解释15号关于资金集中管理相关列报的规定，对本公司合并财务报表未产生影响。

2. 首次执行新金融工具、新收入准则、新租赁准则和解释14号调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

单位:元

币种:人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
交易性金融资产		151,881.22	151,881.22
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	151,881.22		-151,881.22
预付款项	113,628,907.87	113,195,158.06	-433,749.81
债权投资		500,000,000.00	500,000,000.00
其他权益工具投资	10,617,400.00	2,513,684,473.86	2,503,067,073.86
其他非流动金融资产	93,912,776.96	401,587,776.96	307,675,000.00
可供出售金融资产	3,310,742,073.86		-3,310,742,073.86
使用权资产		2,107,673.79	2,107,673.79
资产总计	21,282,646,910.31	21,284,320,834.29	1,673,923.98
预收款项	896,228,822.23		-896,228,822.23
合同负债	457,618,798.16	1,279,759,589.86	822,140,791.70
其他流动负债	394,053,770.05	468,141,800.58	74,088,030.53
租赁负债		1,673,923.98	1,673,923.98
负债合计	11,077,044,440.33	11,078,718,364.31	1,673,923.98
所有者权益合计	10,205,602,469.98	10,205,602,469.98	

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
负债和所有者权益总计	21,282,646,910.31	21,284,320,834.29	1,673,923.98

各项目调整情况说明：

注 1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产、交易性金融资产、其他非流动金融资产、其他权益工具投资、债权投资

于 2021 年 1 月 1 日，本公司相应调整 2021 年 1 月 1 日以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产-151,881.22 元、交易性金融资产 151,881.22 元；可供出售金融资产-3,310,742,073.86 元、其他非流动金融资产 307,675,000.00 元、其他权益工具投资 2,503,067,073.86 元、债权投资 500,000,000.00 元。相关调整对本公司合并财务报表中归属于母公司所有者权益的无影响。

注 2、合同负债、预收款项、其他流动负债

于 2021 年 1 月 1 日，本公司将与商品销售和提供劳务相关的预收款项 896,228,822.23 元重分类至合同负债，并将相关的增值税销项税额重分类至其他流动负债。相关调整对本公司合并财务报表中归属于母公司所有者权益的无影响。

注 3、使用权资产、租赁负债、预付款项

于 2021 年 1 月 1 日，对于首次执行日前的经营租赁，本公司采用首次执行日前增量借款利率折现后的现值计量租赁负债，金额为 1,673,923.98 元。本公司按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产，金额为 2,107,673.79 元，同时预付款项减少 433,749.81 元。相关调整对本公司合并财务报表中归属于母公司所有者权益的无影响。

母公司资产负债表

单位:元

币种:人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
交易性金融资产		27,381.22	27,381.22
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	27,381.22		- 27,381.22
其他权益工具投资		1,209,035,068.59	1,209,035,068.59
其他非流动金融资产		307,675,000.00	307,675,000.00
可供出售金融资产	1,516,710,068.59		- 1,516,710,068.59
资产总计	12,230,671,978.20	12,230,671,978.20	-
负债合计	4,675,388,295.70	4,675,388,295.70	-
所有者权益合计	7,555,283,682.50	7,555,283,682.50	-



项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
负债和所有者权益总计	12,230,671,978.20	12,230,671,978.20	-

各项目调整情况说明：

注 1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产、交易性金融资产、其他非流动金融资产、其他权益工具投资

于 2021 年 1 月 1 日，本公司相应调整 2021 年 1 月 1 日以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产-27,381.22 元、交易性金融资产 27,381.22 元；可供出售金融资产-1,516,710,068.59 元、其他非流动金融资产 307,675,000.00 元、其他权益工具投资 1,209,035,068.59 元。相关调整对本公司母公司财务报表所有者权益的无影响。

### 3.首次执行新金融工具准则追溯调整前期比较数据的说明

（1）于 2021 年 1 月 1 日，执行新金融工具准则前后金融资产的分类和计量对比表

合并财务报表

2020年12月31日（原金融工具准则）			2021年1月1日（新金融工具准则）		
项目	计量类别	账面价值（单位：元）	项目	计量类别	账面价值（单位：元）
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	151,881.22	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	151,881.22
可供出售金融资产	以成本计量（权益工具）	307,675,000.00	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	307,675,000.00
可供出售金融资产	以成本计量（权益工具）	1,633,935,527.33	其他权益工具投资	以公允价值计量且变动计入其他综合收益	1,633,935,527.33
可供出售金融资产	以公允价值计量且变动计入其他综合收益（权益工具）	869,131,546.53	其他权益工具投资	以公允价值计量且变动计入其他综合收益	869,131,546.53
可供出售金融资产	以成本计量（债务工具）	500,000,000.00	债权投资	债权投资	500,000,000.00

母公司财务报表

2020年12月31日（原金融工具准则）			2021年1月1日（新金融工具准则）		
项目	计量类别	账面价值（单位：元）	项目	计量类别	账面价值（单位：元）
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	27,381.22	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	27,381.22
可供出售金融资产	以成本计量（权益工具）	307,675,000.00	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	307,675,000.00
可供出售金融资产	以成本计量（权益工具）	339,903,522.06	其他权益工具投资	以公允价值计量且变动计入其他综合收益	339,903,522.06
可供出售金融资产	以公允价值计量且变动计入其他综合收益（权益工具）	869,131,546.53	其他权益工具投资	以公允价值计量且变动计入其他综合收益	869,131,546.53

（2）于2021年1月1日，按新金融工具准则将原金融资产账面价值调整为新金融工具准则账面价值的调节表

合并财务报表（单位：元）

项目	2020年12月31日的账面价值（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2021年1月1日的账面价值（按新金融工具准则）
一、新金融工具准则下以摊余成本计量的金融资产				
二、新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（按原金融工具准则列示金额）	151,881.22	151,881.22		151,881.22
加：从可供出售金融资产转入				
交易性金融资产（按新金融工具准则列示金额）				151,881.22
三、新金融工具准则下其他非流动金融资产				
公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（按原金融工				

项目	2020年12月31日的账面价值 (按原金融工具准则)	重分类	重新计量	2021年1月1日的账面价值 (按新金融工具准则)
具准则列示金额)				
加: 从可供出售金融资产转入		307,675,000.00		307,675,000.00
其他非流动金融资产 (按新金融工具准则列示金额)				307,675,000.00
四、新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产				
公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 (按原金融工具准则列示金额)				
加: 从可供出售金融资产转入		2,503,067,073.86		2,503,067,073.86
加: 公允价值重新计量				
其他权益工具投资 (按新金融工具准则列示金额)				2,503,067,073.86
五、新金融工具准则下债权投资				
公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 (按原金融工具准则列示金额)				
加: 从可供出售金融资产转入		500,000,000.00		500,000,000.00
加: 公允价值重新计量				
债权投资 (按新金融工具准则列示金额)				500,000,000.00

母公司财务报表 (单位: 元)

项目	2020年12月31日的账面价值 (按原金融工具准则)	重分类	重新计量	2021年1月1日的账面价值 (按新金融工具准则)
一、新金融工具准则下以摊余成本计量的金融资产				
二、新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 (按原金融工具准则列示金额)	27,381.22	27,381.22		27,381.22
加: 从可供出售金融资产转入				
交易性金融资产 (按				27,381.22

项目	2020年12月31日的账面价值 (按原金融工具准则)	重分类	重新计量	2021年1月1日的账面价值 (按新金融工具准则)
新金融工具准则列示金额)				
三、新金融工具准则下其他非流动金融资产				
公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 (按原金融工具准则列示金额)				
加：从可供出售金融资产转入		307,675,000.00		307,675,000.00
其他非流动金融资产 (按新金融工具准则列示金额)				307,675,000.00
四、新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产				
公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 (按原金融工具准则列示金额)				
加：从可供出售金融资产转入		1,209,035,068.59		1,209,035,068.59
加：公允价值重新计量				
其他权益工具投资 (按新金融工具准则列示金额)				1,209,035,068.59

(3) 于2021年1月1日，执行新金融工具准则将原金融资产减值准备调整到新金融工具准则金融资产减值准备的调节表

合并财务报表（单位：元）

计量类别	2020年12月31日计提的减值准备 (按原金融工具准则)	重分类	重新计量	2021年1月1日计提的减值准备 (按新金融工具准则)
(一) 以摊余成本计量的金融资产	369,191,962.01			369,191,962.01
应收账款减值准备	60,109,861.75	60,109,861.75		60,109,861.75
其他应收款减值准备	309,082,100.26	309,082,100.26		309,082,100.26
(二) 以公允价值计量而其变动计入其他综合收益的金融资产				

母公司财务报表（单位：元）

计量类别	2020年12月31日计提的减值准备（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2021年1月1日计提的减值准备（按新金融工具准则）
（一）以摊余成本计量的金融资产	-			-
应收账款减值准备	-			-
其他应收款减值准备	-			-

### 三、合并报表范围调整

报告期内新增合并财务报表范围内子公司，且新增的子公司报告期内营业收入、净利润或报告期末总资产任一占合并报表10%以上

适用 不适用

报告期内减少合并财务报表范围内子公司，且减少的子公司上个报告期内营业收入、净利润或上个报告期末总资产占上个报告期合并报表10%以上

适用 不适用

### 四、资产情况

#### （一）资产变动情况

公司存在期末余额变动比例超过30%的资产项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

资产项目	本期末余额	占本期末资产总额的比例（%）	上期末余额	变动比例（%）
交易性金融资产	221,480,472.36	1.00	151,881.22	145,724.79
应收账款	399,961,299.44	1.81	186,259,584.37	114.73
预付款项	20,755,305.63	0.09	113,628,907.87	-81.73
发放贷款及垫款	218,106,805.27	0.99	76,270,297.27	185.97
其他权益工具投资	1,686,253,930.91	7.64	10,617,400.00	15,781.99
其他非流动金融资产	401,587,776.96	1.82	93,912,776.96	327.62
长期待摊费用	47,909,981.22	0.22	106,545,636.80	-55.03
递延所得税资产	68,459,538.80	0.31	28,968,434.56	136.32

发生变动的原因：

（1）交易性金融资产：主要为发行人本部新增购入福建广生堂药业股份有限公司限售股，期末公允价值变动所致。

（2）应收账款：主要为发行人子公司宁德市福宁投资有限公司开展贸易业务使得期末应收账款增加以及发行人子公司福建闽东电力股份有限公司应收风电补贴款增加所致。

（3）预付款项：主要为发行人子公司宁德市福宁典当有限责任公司预付长期性资产采购款调

整至非流动资产；发行人子公司宁德市金瀚海洋投资有限公司根据项目建设进度转为无形资产所致。

（4）发放贷款及垫款：主要为发行人子公司宁德市福宁投资有限公司一年内的贷款由其他流动资产调整至发放贷款及垫款报表项目所致。

（5）其他权益工具投资：根据新金融工具准则将原部分可供出售金融资产调整至其他权益工具投资进行列报所致。

（6）其他非流动金融资产：根据新金融工具准则将原部分可供出售金融资产调整至其他非流动金融资产列报。

（7）长期待摊费用：主要为发行人子公司三都澳大酒店的一期项目涉及结算，调整至其他非流动资产所致。

（8）递延所得税资产：主要为发行人子公司福建闽东电力股份有限公司确认可抵扣亏损及房地产预收款业务相关递延所得税资产增加所致。

## （二） 资产受限情况

### 1. 资产受限情况概述

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受限资产类别	受限资产账面价值	资产受限金额	受限资产评估价值（如有）	资产受限金额占该类别资产账面价值的比例（%）
货币资金	2,292,701,281.23	23,602,900.81	-	1.03
在建工程	2,722,806,867.89	606,309,613.76	-	22.27
无形资产	2,529,191,049.01	110,755,900.00	-	4.38
固定资产	1,954,864,120.53	261,736,867.44	-	13.39
存货	2,598,500,589.56	963,233,988.61	-	37.07
合计	12,098,063,908.22		—	—

注 1：子公司长期股权投资：截至报告期末，发行人子公司福建闽东电力股份有限公司分别将持有的穆阳溪水电 98% 股权、黄兰溪水力发电 100% 股权用于办理银行借款质押，截止 2021 年 12 月 31 日，暂未提款。闽东电力持有上述子公司股权投资明细如下：

被投资单位	期末账面价值（单元：元）	备注
穆阳溪水电	125,099,816.57	编制合并报表时已抵消
黄兰溪水电	166,975,800.00	编制合并报表时已抵消
合计	292,075,616.57	

注 2：截至报告期末，发行人因银行借款质押存在权益及收益受到限制的情况如下：

项目	期末账面价值	受限原因
闽峡风电场项目建成后享有的电费收费权及其项下全部收益	-	银行借款质押

项 目	期末账面价值	受限原因
虎贝风电场享有的电费收费权及其项下全部收益	-	银行借款质押
福安市海上水产养殖综合整治PPP项目全部权益和收益	-	银行借款质押
福鼎市海上水产养殖综合整治PPP项目全部权益和收益	-	银行借款质押
霞浦县海上养殖设施升级改造PPP项目全部权益和收益	-	银行借款质押
宁德市蕉城区环三都岛海域整治PPP项目全部权益和收益	-	银行借款质押

## 2. 单项资产受限情况

单项资产受限金额超过报告期末合并口径净资产百分之十

适用 不适用

## 3. 发行人所持重要子公司股权的受限情况

直接或间接持有的重要子公司股权截止报告期末存在的权利受限情况：

适用 不适用

## 五、负债情况

### （一） 负债变动情况

公司存在期末余额变动比例超过 30%的负债项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	本期末余额	占本期末负债总额的比例（%）	上年末余额	变动比例（%）
短期借款	225,746,033.32	1.97	724,170,216.26	-68.83
预收款项	0	0.00	896,228,822.23	-100.00
合同负债	1,654,486,087.98	14.43	457,618,798.16	261.54
应交税费	23,203,359.12	0.20	7,423,478.56	212.57
其他应付款	750,828,777.18	6.55	526,285,035.44	42.67
一年内到期的非流动负债	1,726,886,357.18	15.06	695,221,859.71	148.39
其他流动负债	138,582,922.33	1.21	394,053,770.05	-64.83
保险合同准备金	52,550,262.94	0.46	31,056,352.96	69.21
长期应付款	529,110,424.71	4.61	1,280,847,796.11	-58.69
预计负债	1,259,589.26	0.01	858,259.40	46.76

发生变动的的原因：

（1）短期借款：主要为发行人子公司福建闽东电力股份有限公司偿还到期借款，短期借款减少所致。

- (2) 预收款项：主要是因执行新收入准则，将预收账款调整至合同负债进行列报所致。
- (3) 合同负债：主要为本年度房地产业务板块预收售房款增加所致。
- (4) 应交税费：主要是发行人利润增加，相应的应交所得税增加所致。
- (5) 其他应付款：主要是发行人子公司宁德市金禾房地产有限公司增加往来款所致。
- (6) 一年内到期的非流动负债：主要为发行人已发行的公司债券将于 2022 年行权兑付，由应付债券转入一年内到期的非流动负债所致。
- (7) 其他流动负债：主要是发行人短期融资券已偿还，借款减少所致。
- (8) 保险合同准备金：主要是发行人子公司宁德市国有融资再担保有限公司本年度业务量增加，相应计提保险合同准备金增加所致。
- (9) 长期应付款：主要是发行人子公司宁德市金都投资有限公司注销，其长期应付款已结清所致。
- (10) 预计负债：主要是发行人子公司福建闽东电力股份有限公司未决讼赔偿支出增加所致。

**(二) 报告期末存在逾期金额超过 1000 万元的有息债务**

适用 不适用

**(三) 合并报表范围内公司报告期末存在公司信用类债券逾期的**

适用 不适用

**(四) 有息债务及其变动情况**

1. 报告期初合并报表范围内公司有息债务总额：79.53 亿元，报告期末合并报表范围内公司有息债务总额 75.62 亿元，有息债务同比变动-5.17%。2022 年内到期或回售的有息债务总额：19.46 亿元。

报告期末合并报表范围内有息债务中，公司信用类债券余额 42.05 亿元，占有息债务余额的 55.61%；银行贷款余额 30.75 亿元，占有息债务余额的 40.66%；非银行金融机构贷款 0 亿元，占有息债务余额的 0%；其他有息债务余额 2.82 亿元，占有息债务余额的 3.73%。

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间					合计
	已逾期	6 个月以内（含）	6 个月（不含）至 1 年（含）	1 年（不含）至 2 年（含）	2 年以上（不含）	
公司信用类债券	0	5.70	9.04	16.57	10.74	42.05
银行贷款	0	1.47	3	2.67	23.61	30.75
非银行金融机构贷款	0	0	0	0	0	0
其他有息债务	0	0.24	0	0.16	2.41	2.82

2. 截止报告期末，发行人合并口径内发行的境外债券余额 0 亿元人民币，且在 2022 年内到期的境外债券余额为 0 亿元人民币。



**（五） 可对抗第三人的优先偿付负债情况**

截至报告期末，可对抗第三人的优先偿付负债情况：

适用 不适用

**六、利润及其他损益来源情况**

**（一） 基本情况**

报告期利润总额：3.47 亿元

报告期非经常性损益总额：1.91 亿元

报告期内合并报表范围利润主要源自非主要经营业务的：

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

科目	金额	形成原因	属于非经常性损益的金额	可持续性
投资收益	2.72	权益法核算的长期股权投资收益，处置长期股权投资产生的投资收益，债权投资持有期间的利息收益，持有其他权益工具期间取得的股利收入增加	0.89	具有一定的可持续性
公允价值变动损益	0.71	主要是本报告期末根据持有的福建广生堂药业股份有限公司限售股公允价值变动	0.71	不可持续
资产减值损失	-0.09	主要是发行人子公司福建闽东电力股份有限公司下属公司航天闽箭霞浦公司部分风机轴系部件毁损，相应计提固定资产减值	0.00	不可持续
营业外收入	0.03	主要是发行人子公司福建闽东电力股份有限公司往来款核销，收到理赔及赔偿款	0.03	不可持续
营业外支出	0.09	主要是发行人子公司福建闽东电力股份有限公司非流动资产报废损失及发行人合并口径对外捐赠	0.09	不可持续
其他收益	0.16	主要是融资担保风险补偿资金和降费奖补偿资金，市本级国有资本经营预算补助，风电补贴等	0.07	具有一定的可持续性
信用减值损失	0.04	其他应收款坏账损失	0.07	不可持续
资产处置收益	0.04	处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失	0.04	不可持续
营业收入	13.01	子公司东晟房地产出售部分投资性房地产	0.29	不可持续
营业成本	9.02	子公司东晟房地产出售部分投资性房地产	0.10	不可持续

**（二） 投资状况分析**

如来源于单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对发行人合并口径净利润影响达到 10%以上

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	是否发行人子公司	持股比例	业务性质	总资产	净资产	主营业务收入	主营业务利润
福建闽东电力股份有限公司	是	47.31	电力销售业务	434,027.60	208,463.66	52,507.64	23,433.19
宁德市金禾房地产有限公司	是	100	房地产业务	275,989.30	35,076.93	49,103.26	16,232.96
闽东能源投资有限公司	是	100	产业投资与管理	71,683.95	48,739.56	2,035.64	1,099.59

### （三） 净利润与经营性净现金流差异

报告期公司经营活动产生的现金净流量与报告期净利润存在重大差异的，请说明原因

√适用 □不适用

主要系本年度部分净利润来源于投资收益，投资收益确认的现金不在经营活动产生的现金流量中进行核算。

### 七、报告期末合并报表范围亏损超过上年末净资产百分之十

□是 √否

### 八、非经营性往来占款和资金拆借

#### （一） 非经营性往来占款和资金拆借余额

1.报告期初，发行人合并口径应收的非因生产经营直接产生的对其他方的往来占款和资金拆借（以下简称非经营性往来占款和资金拆借）余额：0.76 亿元；

2.报告期内，非经营性往来占款和资金拆借新增：0 亿元，收回：0 亿元；

3.报告期内，非经营性往来占款或资金拆借情形是否存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况

不适用。

4.报告期末，未收回的非经营性往来占款和资金拆借合计：0.76 亿元，其中控股股东、实际控制人及其他关联方占款或资金拆借合计：0 亿元。

#### （二） 非经营性往来占款和资金拆借明细

报告期末，发行人合并口径未收回的非经营性往来占款和资金拆借占合并口径净资产的比例：0.72%，是否超过合并口径净资产的 10%：

□是 √否

#### （三） 以前报告期内披露的回款安排的执行情况

√完全执行 □未完全执行

## 九、对外担保情况

报告期初对外担保的余额：3.39 亿元

报告期末对外担保的余额：2.67 亿元

报告期对外担保的增减变动情况：-0.72 亿元

对外担保中为控股股东、实际控制人和其他关联方提供担保的金额：0.30 亿元

报告期末尚未履行及未履行完毕的对外单笔担保金额或者对同一对象的担保金额是否超过报告期末净资产 10%：是 否

此外，子公司宁德金禾、孙公司福安金禾及东晟地产按房地产经营惯例为商品房承购人提供按揭（抵押）贷款担保，截止 2021 年 12 月 31 日，担保总额为 36,608.74 万元；子公司宁德市国有融资再担保有限公司主营业务为担保，因经营业务需要，截止 2021 年 12 月 31 日对外担保余额为 332,227.72 万元。

## 十、报告期内信息披露事务管理制度变更情况

发生变更 未发生变更

## 十一、向普通投资者披露的信息

在定期报告批准报出日，发行人是否存续有面向普通投资者交易的债券

是 否

## 第四节 特定品种债券应当披露的其他事项

### 一、发行人为可交换债券发行人

适用 不适用

### 二、发行人为非上市公司非公开发行可转换公司债券发行人

适用 不适用

### 三、发行人为其他特殊品种债券发行人

适用 不适用

### 四、发行人为永续期公司债券发行人

适用 不适用

### 五、其他特定品种债券事项

无。

## 第五节 发行人认为应当披露的其他事项

无。

## 第六节 备查文件目录

一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）；

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

四、按照境内外其他监管机构、交易场所等的要求公开披露的年度报告、年度财务信息。

发行人披露的公司债券信息披露文件可在交易所网站上进行查询，  
<http://www.sse.com.cn/>。

（以下无正文）

(本页无正文，为《宁德市国有资产投资经营有限公司公司债券 2021 年年度报告》之盖章页)



宁德市国有资产投资经营有限公司

2022年4月29日

## 财务报表

### 附件一： 发行人财务报表

#### 合并资产负债表

2021年12月31日

编制单位：宁德市国有资产投资经营有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	2,292,701,281.23	2,016,226,811.50
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	221,480,472.36	151,881.22
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	399,961,299.44	186,259,584.37
应收款项融资		
预付款项	20,755,305.63	113,195,158.06
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,315,113,676.55	1,120,082,919.05
其中：应收利息	2,147,396.00	2,353,118.00
应收股利	32,796,000.00	2,376,000.00
买入返售金融资产		
存货	2,598,500,589.56	2,680,267,954.35
合同资产		
持有待售资产	200,601.19	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	360,231,559.95	298,682,743.03
流动资产合计	7,208,944,785.91	6,414,867,051.58
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款和垫款	218,106,805.27	147,270,297.27
债权投资	500,000,000.00	500,000,000.00
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	24,242,801.47	
长期股权投资	1,333,955,392.13	1,544,099,409.70
其他权益工具投资	1,686,253,930.91	2,513,684,473.86

其他非流动金融资产	401,587,776.96	401,587,776.96
投资性房地产	618,728,032.61	487,584,900.00
固定资产	1,954,864,120.53	2,074,833,261.40
在建工程	2,722,806,867.89	2,466,487,876.22
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,582,457.61	2,107,673.79
无形资产	2,529,191,049.01	2,199,283,926.37
开发支出		
商誉	41,933,586.79	41,933,586.79
长期待摊费用	47,909,981.22	106,545,636.80
递延所得税资产	68,459,538.80	28,968,434.56
其他非流动资产	2,714,046,284.58	2,355,066,528.99
非流动资产合计	14,863,668,625.78	14,869,453,782.71
资产总计	22,072,613,411.69	21,284,320,834.29
<b>流动负债：</b>		
短期借款	225,746,033.32	724,170,216.26
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	384,645,680.16	361,733,697.24
预收款项		
合同负债	1,654,486,087.98	1,279,759,589.86
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	46,388,377.63	47,320,527.45
应交税费	23,203,359.12	7,423,478.56
其他应付款	750,828,777.18	526,285,035.44
其中：应付利息		
应付股利	4,731,629.08	46,920.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,726,886,357.18	695,221,859.71
其他流动负债	138,582,922.33	468,141,800.58
流动负债合计	4,950,767,594.90	4,110,056,205.10

<b>非流动负债：</b>		
保险合同准备金	52,550,262.94	31,056,352.96
长期借款	2,628,245,612.26	2,596,152,172.22
应付债券	2,731,395,737.34	2,521,746,076.48
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	332,805.34	1,673,923.98
长期应付款	529,110,424.71	1,280,847,796.11
长期应付职工薪酬	178,216,179.48	173,676,455.28
预计负债	1,259,589.26	858,259.40
递延收益	76,319,326.78	76,367,317.82
递延所得税负债	318,435,143.52	284,236,782.68
其他非流动负债	2,047,022.28	2,047,022.28
非流动负债合计	6,517,912,103.91	6,968,662,159.21
负债合计	11,468,679,698.81	11,078,718,364.31
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,097,986,193.37	2,853,097,764.93
减：库存股		
其他综合收益	527,352,481.03	603,562,865.80
专项储备		
盈余公积	389,047,477.95	379,997,938.15
一般风险准备	897,456.83	
未分配利润	3,475,648,106.41	3,312,590,208.97
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	8,490,931,715.59	8,149,248,777.85
少数股东权益	2,113,001,997.29	2,056,353,692.13
所有者权益（或股东权益）合计	10,603,933,712.88	10,205,602,469.98
负债和所有者权益（或股东权益）总计	22,072,613,411.69	21,284,320,834.29

注：2020年12月31日填列的是2021年的期初数（2021年1月1日）。

公司负责人：陈钦 主管会计工作负责人：陈静 会计机构负责人：陈浩

### 母公司资产负债表

2021年12月31日

编制单位：宁德市国有资产投资经营有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
----	-------------	-------------



<b>流动资产：</b>		
货币资金	746,358,524.59	777,104,059.25
交易性金融资产	221,333,172.36	27,381.22
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项	139,585.96	450,873.40
其他应收款	3,099,410,108.24	2,748,464,040.00
其中：应收利息		
应收股利	8,336,485.00	8,336,485.00
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,745,899.46	4,299,413.13
流动资产合计	4,068,987,290.61	3,530,345,767.00
<b>非流动资产：</b>		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,324,428,927.32	3,231,766,203.51
其他权益工具投资	1,381,604,525.64	1,209,035,068.59
其他非流动金融资产	307,675,000.00	307,675,000.00
投资性房地产	1,280,600.00	1,310,700.00
固定资产	66,202,493.59	981,084.71
在建工程	1,927,617,132.84	3,949,151,651.87
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	242,301.60	314,759.40
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		91,743.12
递延所得税资产		
其他非流动资产	1,699,390,909.60	
非流动资产合计	8,708,441,890.59	8,700,326,211.20
资产总计	12,777,429,181.20	12,230,671,978.20

<b>流动负债：</b>		
短期借款	96,115,866.67	96,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	3,108,523.33	3,934,799.46
应交税费	352,392.70	717,418.08
其他应付款	222,333,618.84	474,800,304.35
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,474,173,116.67	
其他流动负债		353,551,772.77
流动负债合计	1,796,083,518.21	929,004,294.66
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	8,250,000.00	203,500,000.00
应付债券	2,803,957,737.34	3,154,596,076.54
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	197,538,305.96	189,423,790.96
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	223,420,214.79	198,864,133.54
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,233,166,258.09	3,746,384,001.04
负债合计	5,029,249,776.30	4,675,388,295.70
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,767,850,947.08	2,521,219,732.61
减：库存股		
其他综合收益	520,332,860.53	596,543,245.30
专项储备		

盈余公积	389,047,477.95	379,997,938.15
未分配利润	3,070,948,119.34	3,057,522,766.44
所有者权益（或股东权益）合计	7,748,179,404.90	7,555,283,682.50
负债和所有者权益（或股东权益）总计	12,777,429,181.20	12,230,671,978.20

注：2020年12月31日填列的是2021年的期初数（2021年1月1日）。

公司负责人：陈钦 主管会计工作负责人：陈静 会计机构负责人：陈浩

### 合并利润表

2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2021年年度	2020年年度
一、营业总收入	1,390,837,820.51	796,970,195.85
其中：营业收入	1,390,837,820.51	796,970,195.85
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,396,490,611.23	889,307,665.91
其中：营业成本	901,912,853.03	527,482,392.37
提取保险责任准备金净额	21,493,909.98	19,583,457.43
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	29,605,988.23	20,249,072.29
销售费用	22,825,752.61	23,190,910.39
管理费用	220,260,047.47	181,385,429.41
研发费用		
财务费用	200,392,059.91	117,416,404.02
其中：利息费用	253,372,454.65	183,453,746.09
利息收入	62,826,638.99	74,886,379.68
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	1.44	-0.39
加：其他收益	15,826,977.47	84,279,100.96
投资收益（损失以“-”号填列）	272,430,532.03	96,267,879.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	52,710,602.66	-16,785,082.38
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		

汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	70,917,557.41	6,093,218.40
信用减值损失（损失以“-”号填列）	4,160,898.98	-1,573,988.54
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-8,518,671.73	-17,014,025.16
资产处置收益（损失以“-”号填列）	4,200,610.19	4,253,916.80
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	353,365,113.63	79,968,631.79
加：营业外收入	3,013,812.54	5,555,481.50
减：营业外支出	9,080,148.31	8,252,003.68
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	347,298,777.86	77,272,109.61
减：所得税费用	44,993,021.75	16,837,879.14
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	302,305,756.11	60,434,230.47
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	302,305,756.11	60,434,230.47
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	241,025,399.35	92,555,254.76
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	61,280,356.76	-32,121,024.29
六、其他综合收益的税后净额	-76,210,384.77	35,445,876.24
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-76,210,384.77	34,790,752.51
1.不能重分类进损益的其他综合收益	-76,210,384.77	33,420,127.75
（1）重新计量设定受益计划变动额		
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益		
（3）其他权益工具投资公允价值变动	-76,210,384.77	33,420,127.75
（4）企业自身信用风险公允价值变动		
2.将重分类进损益的其他综合收益		1,370,624.76
（1）权益法下可转损益的其他综合		

收益		
(2) 其他债权投资公允价值变动		
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益		
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
(6) 其他债权投资信用减值准备		
(7) 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)		
(8) 外币财务报表折算差额		
(9) 其他		1,370,624.76
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		655,123.73
七、综合收益总额	226,095,371.34	95,880,106.71
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	164,815,014.58	127,346,007.27
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	61,280,356.76	-31,465,900.56
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益(元/股)		
(二) 稀释每股收益(元/股)		

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元,上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：陈钦 主管会计工作负责人：陈静 会计机构负责人：陈浩

### 母公司利润表

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年年度	2020 年年度
一、营业收入	5,787,798.12	9,737,117.60
减：营业成本		16,186.93
税金及附加	453,739.49	536,052.40
销售费用		
管理费用	22,619,694.22	18,179,901.73
研发费用		
财务费用	222,995,754.56	45,343,458.58
其中：利息费用	367,875,466.01	161,533,531.10
利息收入	145,133,565.52	116,562,966.31
加：其他收益	3,828,867.18	61,068,125.45
投资收益（损失以“-”号填列）	282,300,321.58	23,181,223.27

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,157,751.16	-8,635,906.98
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	71,302,339.56	12,318.40
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-95,866.09	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	3,076.00	64,800.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	117,057,348.08	29,987,985.08
加：营业外收入		
减：营业外支出	2,005,868.85	2,156,944.57
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	115,051,479.23	27,831,040.51
减：所得税费用	24,556,081.25	12,485.24
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	90,495,397.98	27,818,555.27
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	90,495,397.98	27,818,555.27
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-76,210,384.77	34,202,521.27
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-76,210,384.77	33,420,127.75
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-76,210,384.77	33,420,127.75
4.企业自身信用风险公允价值变动		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		782,393.52
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出		

售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		782,393.52
六、综合收益总额	14,285,013.21	62,021,076.54
七、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)		
（二）稀释每股收益(元/股)		

公司负责人：陈钦 主管会计工作负责人：陈静 会计机构负责人：陈浩

### 合并现金流量表

2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2021年年度	2020年年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,675,572,540.99	1,224,541,436.30
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金	7,592,905.00	4,398,253.24
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	42,829,490.73	38,502,659.93
收到其他与经营活动有关的现金	2,620,416,013.38	397,511,717.05
经营活动现金流入小计	4,346,410,950.10	1,664,954,066.52
购买商品、接受劳务支付的现金	649,229,497.24	578,312,107.05
客户贷款及垫款净增加额	87,422,408.00	39,421,692.00
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	294,015,231.86	256,379,690.51

支付的各项税费	157,777,835.09	79,437,709.78
支付其他与经营活动有关的现金	3,646,382,931.25	185,689,177.64
经营活动现金流出小计	4,834,827,903.44	1,139,240,376.98
经营活动产生的现金流量净额	-488,416,953.34	525,713,689.54
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	1,142,438,786.30	605,652,278.86
取得投资收益收到的现金	194,816,752.84	127,655,056.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	41,427,824.98	5,177,006.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		48,778,990.54
收到其他与投资活动有关的现金		43,758,741.87
投资活动现金流入小计	1,378,683,364.12	831,022,073.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	690,823,235.88	1,837,578,212.56
投资支付的现金	1,196,352,467.88	1,455,712,125.92
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-3,018,253.82	
支付其他与投资活动有关的现金		48,863,394.62
投资活动现金流出小计	1,884,157,449.94	3,342,153,733.10
投资活动产生的现金流量净额	-505,474,085.82	-2,511,131,659.33
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	203,887,300.00	58,950,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		58,950,000.00
取得借款收到的现金	1,999,263,390.22	3,812,914,010.97
收到其他与筹资活动有关的现金	1,950,495,685.80	494,338,400.00
筹资活动现金流入小计	4,153,646,376.02	4,366,202,410.97
偿还债务支付的现金	2,359,236,375.93	2,056,173,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	231,847,295.97	352,543,042.37
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,362,472,881.29	30,273,700.44
筹资活动现金流出小计	3,953,556,553.19	2,438,990,242.81
筹资活动产生的现金流量净额	200,089,822.83	1,927,212,168.16
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-1.44	0.39
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-793,801,217.77	-58,205,801.24



加：期初现金及现金等价物余额	1,984,141,598.19	2,042,347,399.43
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>1,190,340,380.42</b>	<b>1,984,141,598.19</b>

公司负责人：陈钦 主管会计工作负责人：陈静 会计机构负责人：陈浩

### 母公司现金流量表

2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2021年年度	2020年年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	6,117,495.58	3,744,225.83
收到的税费返还	831,847.19	
收到其他与经营活动有关的现金	2,069,372,614.49	230,111,437.13
经营活动现金流入小计	2,076,321,957.26	233,855,662.96
购买商品、接受劳务支付的现金		3,903,173.46
支付给职工及为职工支付的现金	14,261,459.39	11,891,252.92
支付的各项税费	1,408,949.21	434,391.43
支付其他与经营活动有关的现金	2,799,696,448.43	166,278,444.63
经营活动现金流出小计	2,815,366,857.03	182,507,262.44
经营活动产生的现金流量净额	-739,044,899.77	51,348,400.52
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	1,012,428,786.30	1,652,278.86
取得投资收益收到的现金	34,115,786.87	32,676,401.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	34,500.00	64,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,046,579,073.17	34,393,480.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,227,739.19	137,898,278.14
投资支付的现金	1,451,056,067.88	434,743,125.92
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		490,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,467,283,807.07	1,062,641,404.06
投资活动产生的现金流量净额	-420,704,733.90	-1,028,247,924.01
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	203,887,300.00	
取得借款收到的现金	412,000,000.00	1,089,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,950,495,685.80	1,294,338,400.00
筹资活动现金流入小计	2,566,382,985.80	2,383,338,400.00

偿还债务支付的现金	607,000,000.00	1,189,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	84,684,965.33	241,917,643.22
支付其他与筹资活动有关的现金	1,365,693,921.46	3,765,735.84
筹资活动现金流出小计	2,057,378,886.79	1,434,683,379.06
筹资活动产生的现金流量净额	509,004,099.01	948,655,020.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-650,745,534.66	-28,244,502.55
加：期初现金及现金等价物余额	777,104,059.25	805,348,561.80
六、期末现金及现金等价物余额	126,358,524.59	777,104,059.25

公司负责人：陈钦 主管会计工作负责人：陈静 会计机构负责人：陈浩

