
漳州市龙海区国有资产投资经营有限公司

公司债券中期报告

(2022 年)

二〇二二年八月

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、高级管理人员已对中期报告签署书面确认意见。公司监事会已对中期报告提出书面审核意见，监事已对中期报告签署书面确认意见。

发行人及全体董事、监事、高级管理人员保证中期报告内容的真实、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。

本公司中期报告中的财务报告未经审计。

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，应认真考虑下述各项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，并仔细阅读募集说明书中的“风险因素”等有关章节。

截至 2022 年 6 月 30 日，公司面临的风险因素与存续债券募集说明书中“风险因素”等有关章节内容没有重大变化。

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.....	7
一、 公司基本信息.....	7
二、 信息披露事务负责人.....	7
三、 报告期内控股股东、实际控制人及其变更情况.....	8
四、 报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况.....	8
五、 公司业务和经营情况.....	9
六、 公司治理情况.....	13
第二节 债券事项.....	14
一、 公司信用类债券情况.....	14
二、 公司债券选择权条款在报告期内的触发和执行情况.....	17
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.....	17
四、 公司债券报告期内募集资金使用情况.....	18
五、 公司信用类债券报告期内资信评级调整情况.....	18
六、 公司债券担保、偿债计划及其他偿债保障措施情况.....	18
第三节 报告期内重要事项.....	20
一、 财务报告审计情况.....	20
二、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正.....	20
三、 合并报表范围调整.....	20
四、 资产情况.....	20
五、 负债情况.....	21
六、 利润及其他损益来源情况.....	22
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.....	23
八、 非经营性往来占款和资金拆借.....	24
九、 对外担保情况.....	24
十、 关于重大未决诉讼情况.....	24
十一、 报告期内信息披露事务管理制度变更情况.....	24
十二、 向普通投资者披露的信息.....	24
第四节 特定品种债券应当披露的其他事项.....	25
一、 发行人为可交换债券发行人.....	25
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.....	25
三、 发行人为可续期公司债券发行人.....	25
四、 发行人为其他特殊品种债券发行人.....	25
五、 其他特定品种债券事项.....	25
第五节 发行人认为应当披露的其他事项.....	25
第六节 备查文件目录.....	26
财务报表.....	28
附件一： 发行人财务报表.....	28

释义

发行人/公司/本公司/龙海国投	指	漳州市龙海区国有资产投资经营有限公司
PR 龙海 01、19 龙海债 01	指	2019 年第一期龙海市国有资产投资经营有限公司 公司债券
19 龙海 02、19 龙海债 02	指	2019 年第二期龙海市国有资产投资经营有限公司 公司债券
20 龙海 01	指	龙海市国有资产投资经营有限公司 2020 年非公开发行公司债券（保障性住房）
21 龙海国资 MTN001（专项乡村振兴）	指	龙海市国有资产投资经营有限公司 2021 年度第一期中期票据（专项乡村振兴）
22 龙海 01	指	漳州市龙海区国有资产投资经营有限公司 2022 年非公开发行公司债券（第一期）
募集说明书	指	发行人为发行“2019 年第一期龙海市国有资产投资经营有限公司公司债券”、“2019 年第二期龙海市国有资产投资经营有限公司公司债券”、“龙海市国有资产投资经营有限公司 2020 年非公开发行公司债券（保障性住房）”、“龙海市国有资产投资经营有限公司 2021 年度第一期中期票据（专项乡村振兴）”和“漳州市龙海区国有资产投资经营有限公司 2022 年非公开发行公司债券（第一期）”编制的募集说明书
中国证监会/证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所/上交所	指	上海证券交易所
登记结算机构	指	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
兴业证券	指	兴业证券股份有限公司
财达证券	指	财达证券股份有限公司
担保人/重庆进出口担保	指	重庆进出口融资担保有限公司
会计师事务所/审计机构	指	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
评级机构/东方金诚	指	东方金诚国际信用评估有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《管理办法》	指	《公司债券发行与交易管理办法》
《公司章程》	指	《漳州市龙海区国有资产投资经营有限公司章程》
《债券受托管理协议》	指	《龙海市国有资产投资经营有限公司 2020 年非公开发行公司债券（保障性住房）受托管理协议》、《龙海市国有资产投资经营有限公司 2022 年非公开发行公司债券受托管理协议》
报告期	指	2022 年 1-6 月
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
本报告	指	漳州市龙海区国有资产投资经营有限公司公司债券中期报告（2022）

第一节 发行人情况

一、公司基本信息

中文名称	漳州市龙海区国有资产投资经营有限公司	
中文简称	龙海国投	
外文名称（如有）	LONGHAI STATE-OWNED ASSETS INVESTMENT OPERATION CO., LTD.	
外文缩写（如有）	LONGHAI STATE INVESTMENT CORPORATION	
法定代表人	陈志坤	
注册资本（万元）		45,000.00
实缴资本（万元）		45,000.00
注册地址	福建省漳州市 龙海区海澄镇月港大道 21 号	
办公地址	福建省漳州市 龙海区海澄镇月港大道 21 号	
办公地址的邮政编码	363100	
公司网址（如有）	无	
电子信箱	646176540@qq.com	

二、信息披露事务负责人

姓名	黄艺辉
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	副总经理
联系地址	福建省漳州市龙海区海澄镇月港大道 21 号
电话	0596-6561955
传真	0596-6888199
电子信箱	lhsgtrzb@126.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

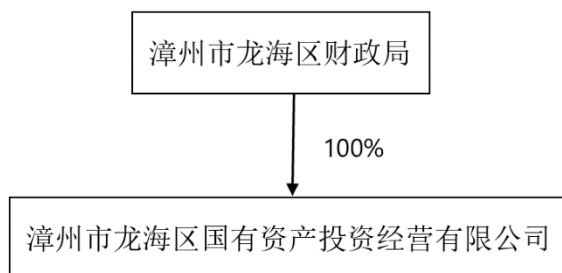
（三）报告期末控股股东、实际控制人信息

报告期末控股股东名称：漳州市龙海区财政局

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：漳州市龙海区财政局

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）



控股股东为机关法人、国务院各组织机构直接监管的企业以外主体的

适用 不适用

实际控制人为自然人的

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

（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：0人，离任人数占报告期初全体董事、监事、高级管理人员人数0%。

（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：陈志坤

发行人的其他董事：黄惠勇、林志勇
发行人的监事：郑美彪、陈玉香、庄素琴、林滨、洪燕艺
发行人的总经理：黄惠勇
发行人的财务负责人：黄惠勇
发行人的其他高级管理人员：黄艺辉、林志勇、王健、高志辉

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

发行人作为漳州市龙海区重要的国有资本运营公司，主要是在漳州市龙海区财政局的授权下对其下属国有资产经营管理。目前公司已形成了工程管理工程业务、油漆生产销售、材料销售业务、劳务派遣服务、安置房建设、水处理及其他等业务板块。

（1）工程管理业务

发行人的工程管理业务主要由下属子公司漳州市龙海区城市建设投资开发有限公司、龙海市龙江交通发展有限公司负责。

1) 业务模式

由漳州市龙海区政府委托上述子公司工程项目管理所确认的委托工程管理收入归入发行人工程管理收入。根据上述子公司与漳州市龙海区政府签订的相关委托建设协议，漳州市龙海区政府将龙海区范围内主要的基础设施工程项目委托给上述子公司建设，由其先期垫付项目工程建设所需资金。工程项目竣工验收合格后，由漳州市龙海区政府授权漳州市龙海区财政局对相关工程项目价值予以确认委托工程管理项目收入。委托工程管理收入按照最终审定价格加成确定。

2) 盈利模式

发行人子公司承建的开发整理项目按照与漳州市龙海区政府签订的协议，自行筹措项目建设所需资金，项目建设完成后，漳州市龙海区政府按照协议的约定支付价款，回收价的确定由经双方核对确认的工程竣工最终审定价格进行计算，考虑发行人子公司垫资的资金成本，建设费用按一定加成确定，具体加成比例参考项目竣工后实际支付委托建设费用时与建设期间接近的市场同期贷款利率再加上适当的利润确定。

（2）油漆业务

发行人的油漆业务主要由下属子公司福建省腾龙工业公司负责。

福建省腾龙工业公司于1985年设立,前身是始建于1973年的龙海造漆厂,现有员工130人,为全民所有制企业公司,装备有先进的大型涂料用树脂工艺生产线,目前各类涂料产品年生产能力3万吨。

经营模式方面,腾龙公司依据下游客户需求情况,生产销售给下游客户,结算周期一般在60-90天,主要客户为信和新材料股份有限公司、漳州市芗城区隆兴漆业有限公司、艾瑞登(厦门)环保科技有限公司等。公司的龙江牌注册商标及产品系列获“福建省著名商标”、“福建名牌产品”、“2015中国防腐涂料名牌奖”。公司还获得“全国守合同重信用企业公示单位”、“全国模范职工之家”、“全国安康杯竞赛优胜单位”、“全国实施用户满意工程先进单位”、“中国涂料工业百年百强企业”、以及“福建省用户满意企业”、“福建省用户满意产品”、福建省“质量管理先进企业”,省市“最佳信用企业”、“福建省五一奖状”、市“文明单位”、“和谐企业”等多项荣誉。产品系列被列入福建省营销联盟名优产品采购推荐目录和甲控设备材料供应商名录。

（3）材料销售业务

发行人的材料销售业务主要为发行人子公司龙海市锦江实业发展有限公司（以下简称“锦江实业”）负责经营。发行人材料销售业务本着“市场化运作，风险可控”的原则，主要开展合质金、钢材等产品的采购与销售业务。该板块收入成为营业收入的重要补充。

1) 业务模式

锦江实业经营材料销售业务模式主要是以销定产，不留存货的经营方式。本项业务均采用签订购销合同的方式进行。锦江实业根据下游客户的具体需求来确定与上游供应商的采购量。客户提前一周向锦江实业提出采购需求，公司随即向供应商发出采购订单，并签订采购合同，采购价格为合同签订日价格，发行人根据合同价与订货量支付预付款。货物直接由供应商送至客户，并以送货当日价格为基准价，结算单价由基准价与组合加价之和确认。

2) 盈利模式

发行人材料销售业务主要是通过与上下游供应商及客户签订购销合同，作为中间人赚取贸易差额，由于相关业务多采用市场化定价模式，盈利空间较小，短期内还未给公司带来高额收益，但材料销售业务的开展有效扩大了公司业务范围，拓宽了业务渠道，为公司多元化经营奠定了良好的基础，对发行人未来整体发展具有重要意义。

（4）劳务派遣业务

发行人的劳务派遣业务主要由下属子公司龙海市劳务派遣有限公司负责。

1) 业务模式

劳务派遣公司与用工方签订派遣协议书建立劳务派遣关系，根据用工方需求为其提供符合岗位条件的人员，经用工方选定后派遣到用工方工作。劳务派遣公司与被派遣员工签订劳动合同。在职期间，用工方支付被派遣员工的劳动报酬，劳务派遣公司需为派遣员工办理各类社会保险、代扣代缴个人所得税等。用工方向劳务派遣公司支付派遣管理服务费用，每月结算一次。

2) 盈利模式

劳务派遣公司通过为用工方提供符合岗位条件的人员获取派遣服务管理费用，每月结算。不同用工方派遣服务管理费用的金额不同，依据签订的派遣协议书所规定的金额收取。

（5）安置房业务

1) 业务模式

发行人的安置房建设业务的运营主体主要为发行人子公司龙海市城投房地产开发有限公司、漳州市龙海区东跃城市建设有限公司和龙海市城晖房地产开发有限公司。发行人的安置房业务主要系发行人承接的漳州市龙海区保障安置房项目。发行人承接部分保障房项目建设，项目完工后，市政府将根据相关约定支付价款，价款为发行人的投入成本加利润加成。对部分经适房项目，发行人亦可直接向购房者出售。

2) 盈利模式

发行人前期承接区域内部分安置房建设项目，项目建设完成后，漳州市龙海区政府按照相关约定支付价款，支付的价款金额包含项目建设实际发生成本及相应的投资回报。对部分经适房项目，发行人亦可直接向购房者出售。

（6）水处理业务

发行人的污水处理收入主要系其子公司漳州市龙海区域投污水处理有限公司征收的污水处理费。根据龙政综〔2007〕422号文件，漳州市龙海区域投污水处理有限公司从2008年5月开始，负责龙海（不含紫泥分区）区范围内所有排放污水的单位及个人（含自备水水源取水）污水处理费的征收及管理，收取的污水处理费专项用于城市污水集中处理设施的建设、运行和维护。

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）发行人所在行业现状和前景

1）城市基础设施业发展现状和前景

目前我国正处于城市化加快发展的阶段，未来的 10-20 年间，伴随着我国经济和社会发展，城建需求将日益增加。目前，我国的城市基础设施水平还比较低，城市基础设施难以适应城市发展和居民物质生活水平提高的需要。同时，随着城市化进程的加快，城市基础设施建设的市场化改革也将不断深入，投资主体与融资渠道都将逐步实现多元化，以政府引导、产业化运作的市政公用设施经营管理体制将逐步建立。总体来看，城市基础设施行业面临着较好的发展前景。

漳州市龙海区政府立足龙海实际，展望未来发展，提出龙海发展的主体定位为：“海峡西岸富裕繁荣、生态和谐、宜居宜业的现代化化工贸港口城市”。这就要求龙海充分把握沿江、临海优势和后发优势，充分把握区位和国家级台商投资区资源的优势，加强与台湾地区和周边地区的产业对接，把龙海建设成为以沿江、临海工业为主体、战略性新兴产业为成长方向的先进制造业的新兴基地和海峡西岸经济区新经济增长极。基于上述发展目标，龙海未来在基础设施建设方面将取得新突破，发展后劲将逐年增强，使得城乡统筹有力推进，环境面貌明显改观。综合来看，未来几年是龙海中心城区、南太武滨海新城、角美新区、九湖新区、山后新区等重点区域的建设期，发行人所处的城市基础设施业将迎来大发展的历史机遇期。

2）保障性住房发展现状和前景

保障性住房是政府提供给中低收入住房困难家庭等特定的人群使用的限定标准、限定价格或租金的住房。随着我国经济的发展和城镇化的加快推进，居住需求和攀升的房价矛盾日益突出，居住问题成为社会关注的焦点问题。保障性住房建设是一项重大的民生工程，加快建设保障性安居工程，对于改善民生、促进社会和谐稳定具有重要意义。保障性住房投资力度加大，将有利于控制高房价，有利于更好地落实房价调整的政策目标。此外，保障性住房投资本身对经济也有着可观的拉动作用，对于扩大内需具有积极的意义。

近年来，龙海区坚持政府调控和市场调节相结合，逐步完善了住房政策体系，落实了落实住房保障规划和年度计划，对优先保证保障性住房用地进行了统筹安排，建立了以公租房、廉租房为主体，满足多层次群体、多元化需求的住房保障体系。根据保障性住房建设计划，龙海区保障性住房政策覆盖人群未来将逐步向住房困难的中等偏下收入家庭和新就业职工、进城务工人员扩展。随着未来龙海区保障性住房建设任务的逐步推进，发行人的保障房建设业务有望在未来一段时期蓬勃发展。

3）水务行业的现状及发展趋势

城市水务行业的产业链涵盖水源工程、管道输送、水生产、水配送、管网建设、污水处理、中水回用、水环境治理等多个环节，是关系到国计民生的重要公用事业。改革开放以来，随着我国经济持续增长和城市人口的不断增加，水务行业作为国民经济中重要的基础设施产业得到快速发展。进入二十一世纪，城市供排水问题的严重性和重要性已日益为社会各阶层所认识，中央和地方各级政府都把城市供排水问题提到重要位置。

近年来，我国供水能力进一步加强。但是，随着人口增长、经济社会发展和城镇化速度加快，我国的用水需求迅速增长，水资源形势日益严峻，这已成为制约我国经济和社会可持续发展的突出问题。有关部门估计目前全国水短缺总量近 400 亿立方米，相当于人均每年短缺近 30 立方米，由此造成工业企业每年的损失超过 2,000 亿元人民币，并且对 4,000 万城市居民的生活造成不利影响。

近年来，我国城镇污水处理步伐不断加快，但由于长期重视不够，投入不足，城镇污水处理设施欠账过多，随着工业化、城镇化发展，城镇污水排放量不断增加，城镇污水处理设施建设任务愈加艰巨。

（2）发行人在行业中的地位和竞争优势

1) 发行人在行业中的地位

发行人是漳州市龙海区最重要的综合性投融资平台和国有资产运营主体，也是龙海区唯一公开获得AA主体信用级别并在资本市场实现直接融资的国有独资公司。发行人在政策、规划、项目建设等方面历来受到漳州市龙海区人民政府大力支持，在公用设施和基础设施建设、供水、污水处理以及保障性住房建设等领域处于主导地位，区位、经济和社会环境及政府支持等优势明显。

2) 发行人在行业中的竞争优势

① 较强的区域竞争优势

龙海区距厦门高崎国际机场 59 公里、厦门港 19 公里，距金门 9.4 海里、距台中 131 海里、高雄 166 海里、基隆 203 海里，厦深铁路、龙厦铁路、厦漳高速、漳龙高速、漳诏高速横贯境内，交通便捷。龙海海岸线长达 113.1 公里，水域深而广阔，为福建省天然深水优良港湾，全市拥有石码、后石、招银 3 个港区和角美、浒茂洲 2 个作业区，现已建成中小泊位码头 52 座，万吨级以上泊位 9 座，航线覆盖全国各主要港口，货物通关极为便捷。龙海境内布有 4 个进出口海关报关点，属全国少有。龙海独特的区位优势为发行人未来的发展创造了良好的条件。

② 资源丰富

龙海倚山滨海，土地总面积 198.9 万亩，其中耕地 25.86 万亩，园地 20.64 万亩，林地面积 114.51 万亩，包括国内罕见的红树林保护区面积 4,031 亩，海域面积 494.4 平方公里，大小岛屿 13 个，拥有列入国家地质公园的 2,200 万年前的古火山口，发展旅游业潜力巨大。

③ 国家级台商投资区的设立为龙海发展注入空前活力

2009 年 5 月 4 日，国务院通过了《关于支持福建省加快建设海峡西岸经济区的若干意见》，要求福建省“在优化结构、提高效益、降低消耗、保护环境的基础上，人均地区生产总值接近或达到东部地区平均水平”，且“服务两岸直接‘三通’的主要通道基本形成并不断完善，两岸人民交流合作的前沿平台功能更加凸显”。作为福建省建设海峡西岸经济区战略规划的一部分，福建省政府制定了《福建省台商投资区海关特殊监管区和开发区拓展提升方案》并上报国务院，龙海区角美镇设立国家级台商投资区。该投资区与厦门海沧台商投资区接壤，规划面积 60.2 平方公里，可供开发建设用地 38.4 平方公里，重点发展消费电子、交通运输设备、光电电子、节能环保新材料等产业。角美台商投资区的设立将为龙海区发展注入空前活力。

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

报告期内公司业务、经营情况及公司所在行业未发生重大变化。

（二） 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

未来公司将以集团为主体打造市政项目建设平台，做好龙海的旧城改造和城市建设工作；以漳州市龙海区域投污水处理有限公司为主体打造水务平台，保障龙海人民生活用水安全，

促进经济稳定发展；以龙海市城晖房地产开发有限公司为主体打造房地产开发平台，以保障房建设为切入点，解决城市发展过程中失地农民和低收入家庭的住房问题，并通过城市综合开发取得一定经济效益。

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

发行人主要从事工程项目管理、安置房及配套建设等业务，上述业务的投资规模和收益水平受经济周期的影响较大，如果经济增长放缓或衰退，将可能使发行人主营业务收入出现下滑，发行人将面临经济周期波动风险。近年来发行人业务布局趋向多元化，新增了油漆业务、劳务派遣业务、材料销售业务等板块，多元业务协同发展有力提高了发行人抗风险的能力。

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、不能保持自主经营能力的情况：

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

1、关联交易决策机制

（1）关联交易决策机制

发行人关联交易应遵循平等、自愿、等价、有偿、公平、公开、公允的原则，不得损害股东的合法权益。发行人在审议关联交易事项时，确保做到：符合国家法律法规及有关规定；详细了解交易标的真实状况；充分论证此项交易的合法性、合规性、必要性和可行性；根据充分的定价依据确定交易价格；发行人与关联方之间的交易应签订书面协议，明确交易双方的权利义务及法律责任。发行人发生因关联方占用或转移发行人资金、资产或其他资源而给发行人造成损失或可能造成损失的，应及时采取保护性措施避免或减少损失。发行人发生的关联交易需提交公司董事会审议通过方可实施，涉及金额较大的关联交易需由国资委审议通过后方可实施。

（2）关联交易定价机制

公司的关联交易，遵循以下基本原则：诚实信用的原则；关联人回避表决的原则；公平、公开、公允的原则；关联交易的价格原则上不能偏离市场独立第三方的价格或收费的标准。

2、信息披露制度安排

为确保公司信息披露的及时、准确、充分、完整，保护投资者合法权益，加强公司信息披露事务管理，促进公司依法规范运作，维护债券投资者的合法权益，根据《公司法》、《证券法》、《管理办法》等法律、法规等有关规定，结合公司的实际情况，发行人制定了信息披露制度。在本期债券存续期间，发行人将切实履行以下信息披露义务：

（1）信息披露事务管理负责人

发行人应当指定至少一名信息披露事务管理负责人，负责办理公司信息对外公布等相关事宜，包括督促公司执行本制度、促使公司和相关信息披露义务人依法履行信息披露义务、办理定期报告和临时报告的披露工作等。

（2）发行人信息披露的范围

- 1) 发行公告、募集说明书等发行文件；
- 2) 定期信息披露：年度报告、半年度报告；
- 3) 临时信息披露：在公司债券存续期内，及时向市场披露发生可能影响其偿债能力的重大事项；
- 4) 债券付息、行权、兑付、停牌等事项公告。

（3）定期披露

在公司债券存续期内，公司应按以下要求定期披露信息：

- 1) 每年4月30日以前，披露上一年度的年度报告和审计报告；
- 2) 每年8月31日以前，披露本年度上半年的中期报告和财务报告等。

上述信息应向债券交易场所的互联网网站进行披露，且披露时间应不晚于公司在其他场合公开披露的时间。

（4）重大事项披露

在公司债券存续期内，公司及公司控股子公司发生可能影响公司偿债能力或债券价格的重大事项时，或者存在关于公司及债券的重大市场传闻的，公司应及时向市场披露有关信息。

（5）本期债券还本付息信息披露

发行人承诺，将按照募集说明书的约定做好债券的还本付息工作，切实履行本期债券还本付息和信用风险管理义务。如本期债券的偿付存在不确定性或者出现其他可能改变债券本期偿付安排事件的，发行人将按照法律法规的规定和募集说明书的约定及时履行信息披露义务。

（三） 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

（四） 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

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 44.34 亿元，其中公司信用类债券余额 18.07 亿元，占有息债务余额的 40.75%；银行贷款余额 9.99 亿元，占有息债务余额的 22.53%；非银行金融机构贷款 15.98 亿元，占有息债务余额的 36.04%；其他有息债务余额 0.30 亿元，占有息债务余额的 0.68%。

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)	超过1年以上(不含)	
公司信用类债券	-	4.67	0.96	12.44	18.07
银行贷款	-	1.30	5.12	3.58	9.99
非银行金融机构贷款	-	2.99	5.52	7.47	15.98
其他有息债务	-	-	-	0.30	0.30
合计		8.96	11.60	23.78	44.34

截止报告期末，发行人发行的公司信用类债券中，公司债券余额 18.07 亿元，企业债券余额 6.04 亿元，非金融企业债务融资工具余额 3.60 亿元，且共有 4.23 亿元公司信用类债券在 2022 年下半年到期或回售偿付。

（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	龙海市国有资产投资经营有限公司 2020 年非公开发行 公司债券（保障性住房）
2、债券简称	20 龙海 01
3、债券代码	167647.SH
4、发行日	2020 年 9 月 10 日
5、起息日	2020 年 9 月 10 日
6、2022 年 8 月 31 日后的最近回售日	-
7、到期日	2022 年 9 月 14 日
8、债券余额	4.23
9、截止报告期末的利率(%)	5.10
10、还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的 兑付一起支付。
11、交易场所	上交所
12、主承销商	财达证券股份有限公司
13、受托管理人（如有）	财达证券股份有限公司
14、投资者适当性安排（如适用）	面向专业投资者交易的债券
15、适用的交易机制	点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交
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	龙海市国有资产投资经营有限公司 2021 年度第一期中 期票据(专项乡村振兴)
2、债券简称	21 龙海国资 MTN001(专项乡村振兴)
3、债券代码	102100726.IB
4、发行日	2021 年 4 月 19 日
5、起息日	2021 年 4 月 21 日
6、2022 年 8 月 31 日后的最近回售日	-
7、到期日	2024 年 4 月 21 日
8、债券余额	3.6
9、截止报告期末的利率(%)	6.0
10、还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的 兑付一起支付。
11、交易场所	银行间

12、主承销商	中国银行股份有限公司
13、受托管理人（如有）	-
14、投资者适当性安排（如适用）	-
15、适用的交易机制	报价交易
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	漳州市龙海区国有资产投资经营有限公司 2022 年非公开发行人公司债券（第一期）
2、债券简称	22 龙海 01
3、债券代码	196380.SH
4、发行日	2022 年 6 月 17 日
5、起息日	2022 年 6 月 21 日
6、2022 年 8 月 31 日后的最近回售日	-
7、到期日	2024 年 6 月 21 日
8、债券余额	4.2
9、截止报告期末的利率(%)	3.96
10、还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
11、交易场所	上交所
12、主承销商	财达证券股份有限公司
13、受托管理人（如有）	财达证券股份有限公司
14、投资者适当性安排（如适用）	面向专业投资者交易的债券
15、适用的交易机制	点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交
16、是否存在终止上市的风险（如适用）及其应对措施	否

1、债券名称	2019 年第一期龙海市国有资产投资经营有限公司公司债券
2、债券简称	PR 龙海 01、19 龙海债 01
3、债券代码	152097.SH、1980034.IB
4、发行日	2019 年 1 月 25 日
5、起息日	2019 年 1 月 28 日
6、2022 年 8 月 31 日后的最近回售日	-
7、到期日	2026 年 1 月 28 日
8、债券余额	3.84
9、截止报告期末的利率(%)	7.35
10、还本付息方式	本期债券每年付息一次，自债券发行后第 3 年起，分 5 年等额偿还债券本金
11、交易场所	上交所+银行间
12、主承销商	兴业证券股份有限公司

13、受托管理人（如有）	中国光大银行股份有限公司漳州龙海支行
14、投资者适当性安排（如适用）	面向专业投资者交易的债券
15、适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交
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	2019 年第二期龙海市国有资产投资经营有限公司公司债券
2、债券简称	19 龙海 02、19 龙海债 02
3、债券代码	152235.SH、1980214.IB
4、发行日	2019 年 7 月 19 日
5、起息日	2019 年 7 月 22 日
6、2022 年 8 月 31 日后的最近回售日	-
7、到期日	2026 年 7 月 22 日
8、债券余额	1.76
9、截止报告期末的利率(%)	7.47
10、还本付息方式	本期债券每年付息一次，自债券发行后第 3 年起，分 5 年等额偿还债券本金
11、交易场所	上交所+银行间
12、主承销商	兴业证券股份有限公司
13、受托管理人（如有）	中国光大银行股份有限公司漳州龙海支行
14、投资者适当性安排（如适用）	面向专业投资者交易的债券
15、适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交
16、是否存在终止上市的风险（如适用）及其应对措施	不适用

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

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：196380.SH

债券简称：22 龙海 01

债券约定的投资者保护条款：

（一）交叉保护承诺

发行人承诺，报告期内发行人及合并财务报表范围内全部子公司不能按期偿付本条第 1 项金钱给付义务，金额达到第 2 项给付标准的，发行人及其子公司将及时采取措施消除金钱给付逾期状态：

1、金钱给付义务的种类：

- （1）银行贷款、信托贷款、财务公司贷款；
- （2）委托贷款；

- (3) 承兑汇票；
- (4) 金融租赁和融资租赁公司的应付租赁款；
- (5) 资产管理计划融资；
- (6) 理财直接融资工具、债权融资计划、债权投资计划；
- (7) 除本期债券外的公司信用类债券；

2、金钱给付义务的金额：

金额达到 5000 万元或占发行人合并财务报表最近一期末经审计净资产 10%以上。

发行人在债券存续期内，出现违反上述约定的交叉保护承诺情形的，发行人将及时采取措施以在半年内恢复承诺相关要求。

当发行人触发交叉保护情形时，发行人将在 2 个交易日内告知受托管理人并履行信息披露义务。

发行人违反交叉保护条款且未在约定期限内恢复承诺的，持有人有权要求发行人按照约定采取负面事项救济措施。

（二）负面事项救济措施

如发行人违反投资者保护条款相关承诺要求且未能在约定期限恢复相关承诺要求或采取相关措施的，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救济措施，即在 30 个自然日提供并落实经本期债券持有人认可的和解方案。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。

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：

未触发

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

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：152097.SH、1980034.IB

债券简称	PR 龙海 01、19 龙海债 01
担保、偿债计划及其他偿债保障措施内容	1、法人或其他组织保证担保（重庆进出口融资担保有限公司） 2、其他偿债保障措施：地方政府对公司的大力支持是本期债券偿付的可靠保证；公司聘请独立的监管银行，对其募集资金使用和偿债资金归集进行监管，将大大提高本期债券资金使用的透明度；本期债券设立债权代理人，制定了《债券持有人会议规则》，将会最大限度保障债权人合法权益
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）	未发生变化

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，已按照约定的情况执行
---------------------------	-----------------

债券代码：152235.SH、1980214.IB

债券简称	19 龙海 02、19 龙海债 02
担保、偿债计划及其他偿债保障措施内容	1、法人或其他组织保证担保（重庆进出口融资担保有限公司） 2、其他偿债保障措施：地方政府对公司的大力支持是本期债券偿付的可靠保证；公司聘请独立的监管银行，对其募集资金使用和偿债资金归集进行监管，将大大提高本期债券资金使用的透明度；本期债券设立债权人代理人，制定了《债券持有人会议规则》，将会最大限度保障债权人合法权益
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）	未发生变化
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，已按照约定的情况执行

债券代码：167647.SH

债券简称	20 龙海 01
担保、偿债计划及其他偿债保障措施内容	本次债券的本金兑付日为 2022 年 9 月 14 日；本次债券在存续期内每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。本次债券每年的付息日为 2021 年至 2022 年每年的 9 月 14 日。发行人的营业收入和利润总额是本次债券到期偿还的重要保障，日常经营活动产生的现金流入是本次债券本息支付的主要资金来源。 为了充分、有效地维护债券持有人的利益，保证本次债券本息按约定偿付，发行人建立了一系列工作机制，包括设立募集资金使用专户和偿债保障金专户、组建偿付工作小组、建立发行人与债券受托管理人的长效沟通机制、健全风险监管和预警机制及加强信息披露等，形成一套完整的确保本次债券本息按约定偿付的保障体系。
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）	未发生变化
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，已按照约定的情况执行

债券代码：196380.SH

债券简称	22 龙海 01
担保、偿债计划及其他偿债	本次债券的本金兑付日为 2024 年 6 月 21 日；本次债

保障措施内容	<p>券在存续期内每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。本次债券每年的付息日为2023年至2024年每年的6月21日。发行人的流动资产变现和应收款项回收是本次债券到期偿还的重要保障，较为充裕的现金储备及日常经营活动产生的现金流入是本次债券本息支付的主要资金来源。</p> <p>为了充分、有效地维护债券持有人的利益，保证本次债券本息按约定偿付，发行人建立了一系列工作机制，包括设立募集资金使用专户和偿债保障金专户、组建偿付工作小组、建立发行人与债券受托管理人的长效沟通机制、健全风险监管和预警机制及加强信息披露等，形成一套完整的确保本次债券本息按约定偿付的保障体系。</p>
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）	未发生变化
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，已按照约定的情况执行

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 未经审计

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

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%的主要资产项目

适用 不适用

单位：亿元 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（%）	上年末余额	变动比例（%）
预付款项	0.78	0.31	0.14	435.12
其他非流动资产	0.28	0.11	0.16	80.24

发生变动的的原因：

- 1、预付款项较上期大幅增加，主要是由于发行人新增预付漳州鑫港实业有限公司、厦门泰欣隆贸易有限公司等商品预付款所致。
- 2、其他非流动资产较上期增幅为 80.24%，主要是新增中国休闲食品名城龙海博览园食品博览会支出 0.13 亿元所致。

（二） 资产受限情况

1. 资产受限情况概述

适用 不适用

单位：亿元 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	9.09	0.18	-	1.98
交易性金融资产	0.23	0.23	-	100.00
其他非流动金融资产	2.06	2.06	-	100.00
固定资产	1.11	0.49	-	44.14
应收账款	17.02	7.73	-	45.59
合计	29.51	10.68	—	—

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%的主要负债项目

适用 不适用

单位：亿元 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（%）
应付票据	1.58	9.76	0.36	335.69
合同负债	3.53	2.18	5.22	-32.32
应付职工薪酬	0.02	0.00	0.07	-69.68
应付债券	12.28	7.57	9.01	36.32

递延所得税负债	0.01	0.00	0.00	162.77
---------	------	------	------	--------

发生变动的原因：

- 1、应付票据较上期有较大幅度变动，主要是公司材料销售业务规模扩大，使用商业承兑汇票规模提高所致。
- 2、合同负债较上期降低 32.32%，主要原因是预收房款上交住建局所致。
- 3、应付职工薪酬较上年末大幅下降，主要是 2021 年底有年终奖金等所致。
- 4、应付债券较上年末增加 36.32%，主要是上半年新发行 4.2 亿元 22 龙海 01 债券并偿还 0.96 亿元 19 龙海债 01/PR 龙海 01 所致。
- 5、递延所得税负债较上期增幅超过 162.77%，主要是发行人持有的福建省招标股份有限公司的公允价值变动损益递延确认递延所得税负债所致。

（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：75.29 亿元，报告期末合并报表范围内公司有息债务总额 80.44 亿元，有息债务同比变动 6.84%。

2. 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 18.07 亿元，占有息债务余额的 22.46%，其中 2022 年下半年到期或回售的公司信用类债券 4.67 亿元；银行贷款余额 30.09 亿元，占有息债务余额的 37.40%；非银行金融机构贷款 31.99 亿元，占有息债务余额的 39.76%；其他有息债务余额 0.30 亿元，占有息债务余额的 0.37%。

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）	超过 1 年以上（不含）	
公司信用类债券	-	4.67	0.96	12.44	18.07
银行贷款	-	9.16	4.14	16.78	30.09
非银行金融机构贷款	-	7.36	8.58	16.04	31.99
其他有息债务	-	-	-	0.30	0.30
合计		21.20	13.68	45.56	80.44

3. 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 年下半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：0.76 亿元

报告期非经常性损益总额：-0.19 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

（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：亿元 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
漳州市龙海区东跃城市建设有限公司	是	100%	市政公用设施建设、房地产开发、土地整理、招商引资、承担市政府委托项目的建设投资、建材批发	18.85	1.56	4.03	0.65
漳州市龙海区城市建设投资开发有限公司	是	100%	承担城乡基础设施建设和经营；建筑设施、施工；房地产开发	97.99	47.19	0.28	0.23
龙海市锦江弘业资产管理有限公司	是	100%	资产经营与管理；物业服务	5.80	2.66	0.01	0.10

（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

公司本期净利润为0.63亿元，经营活动产生的现金净流量为-1.40亿元，主要是发行人所从事的城市基础设施建设领域项目建设回款周期较长，因此现金流入较收入确认存在延迟所致。

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：4.86 亿元；

2.报告期内，非经营性往来占款和资金拆借新增：1.04 亿元，收回：1.06 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

否

4.报告期末，未收回的非经营性往来占款和资金拆借合计：4.84 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：3.14 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：5.29%，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：0.96 亿元

报告期末对外担保的余额：1.50 亿元

报告期对外担保的增减变动情况：0.54 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 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

十、关于重大未决诉讼情况

适用 不适用

十一、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

十二、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、发行人为永续期公司债券发行人

适用 不适用

四、发行人为其他特殊品种债券发行人

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中期报告、半年度财务信息。

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>（上交所）、<http://www.chinabond.com.cn>（中国债券信息网）、
<http://www.chinamoney.com.cn>（中国货币网）。

（以下无正文）

(以下无正文，为漳州市龙海区国有资产投资经营有限公司 2022 年公司债券中期报告盖章页)

漳州市龙海区国有资产投资经营有限公司



2022年8月30日

财务报表

附件一： 发行人财务报表

合并资产负债表

2022年06月30日

编制单位：漳州市龙海区国有资产投资经营有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	2022年06月30日	2021年12月31日
流动资产：		
货币资金	909,457,575.29	795,945,820.86
结算备付金	22,858,528.68	20,461,983.36
拆出资金		
交易性金融资产		
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	1,701,958,229.44	1,564,748,113.05
应收款项融资		
预付款项	77,692,889.47	14,518,772.50
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,202,150,254.00	1,834,888,114.35
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	16,277,628,745.31	15,571,135,971.39
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	53,011,162.34	50,179,196.93
流动资产合计	21,244,757,384.54	19,851,877,972.44
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
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	313,077,617.67	298,044,498.65
其他权益工具投资	311,071,133.87	342,911,889.22

其他非流动金融资产	205,887,610.95	
投资性房地产		
固定资产	111,195,459.85	117,044,855.64
在建工程	118,080,165.99	115,957,850.13
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	2,992,083,948.84	2,563,577,779.79
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	18,698,691.41	18,042,500.15
递延所得税资产	35,568,795.25	27,750,024.17
其他非流动资产	28,231,923.00	15,663,750.00
非流动资产合计	4,133,895,346.83	3,498,993,147.75
资产总计	25,378,652,731.37	23,350,871,120.19
流动负债：		
短期借款	997,345,069.74	1,252,389,438.74
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	158,267,430.70	36,325,430.70
应付账款	413,435,176.17	346,277,691.62
预收款项	3,301,820.49	3,099,737.37
合同负债	353,298,250.61	522,011,137.28
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	2,205,144.53	7,272,012.50
应交税费	516,297,788.35	482,728,919.19
其他应付款	1,473,771,174.87	1,307,426,363.46
其中：应付利息		
应付股利		
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	2,572,093,510.27	2,051,185,764.23
其他流动负债	17,091,403.94	23,480,101.31
流动负债合计	6,507,106,769.66	6,032,196,596.40

非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	3,282,221,054.18	3,364,289,320.69
应付债券	1,228,129,269.02	900,915,855.72
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	5,205,656,759.04	4,748,127,662.07
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	967,215.60	368,079.27
其他非流动负债		
非流动负债合计	9,716,974,297.84	9,013,700,917.75
负债合计	16,224,081,067.51	15,045,897,514.15
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	450,000,000.00	450,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	6,050,295,233.60	5,621,479,791.60
减：库存股		
其他综合收益	190,843,588.65	
专项储备		
盈余公积	136,888,092.01	136,888,092.01
一般风险准备		
未分配利润	1,103,128,316.04	1,044,510,953.07
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	7,931,155,230.30	7,252,878,836.68
少数股东权益	1,223,416,433.56	1,052,094,769.36
所有者权益（或股东权益）合计	9,154,571,663.86	8,304,973,606.04
负债和所有者权益（或股东权益）总计	25,378,652,731.37	23,350,871,120.19

公司负责人：陈志坤 主管会计工作负责人：黄惠勇 会计机构负责人：陈秋红

母公司资产负债表

2022年06月30日

编制单位：漳州市龙海区国有资产投资经营有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2022年06月30日	2021年12月31日
流动资产：		

货币资金	484,795,550.57	55,178,452.17
交易性金融资产		
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	404,095,498.02	404,095,498.02
应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	7,368,587,055.77	6,657,230,225.92
其中：应收利息		
应收股利		
存货	27,427,861.61	26,144,646.04
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		
流动资产合计	8,284,905,965.97	7,142,648,822.15
非流动资产：		
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	1,570,994,886.31	1,454,672,501.81
其他权益工具投资	89,571,133.87	146,411,889.22
其他非流动金融资产	205,887,610.95	
投资性房地产		
固定资产	55,127,960.07	56,584,982.86
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	4,397,145.62	4,600,187.07
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	179,869.74	334,918.88
递延所得税资产	28,103,387.02	20,356,582.93
其他非流动资产	15,663,750.00	15,663,750.00
非流动资产合计	1,969,925,743.58	1,698,624,812.77
资产总计	10,254,831,709.55	8,841,273,634.92
流动负债：		

短期借款	341,780,000.00	607,074,369.00
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	515,979.24	2,772,720.70
应交税费	188,645,748.69	186,055,961.69
其他应付款	3,186,597,780.91	1,980,516,257.56
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	1,771,808,547.12	1,316,136,582.84
其他流动负债		
流动负债合计	5,489,348,055.96	4,092,555,891.79
非流动负债：		
长期借款	1,396,743,880.89	1,689,013,001.04
应付债券	1,228,129,269.02	900,915,855.72
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	834,255,496.33	1,042,000,696.33
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,459,128,646.24	3,631,929,553.09
负债合计	8,948,476,702.20	7,724,485,444.88
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	450,000,000.00	450,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,057,485,977.21	1,057,485,977.21
减：库存股		
其他综合收益	190,843,588.65	
专项储备		
盈余公积	136,888,092.01	136,888,092.01

未分配利润	-528,862,650.52	-527,585,879.18
所有者权益（或股东权益）合计	1,306,355,007.35	1,116,788,190.04
负债和所有者权益（或股东权益）总计	10,254,831,709.55	8,841,273,634.92

公司负责人：陈志坤 主管会计工作负责人：黄惠勇 会计机构负责人：陈秋红

合并利润表
2022年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2022年半年度	2021年半年度
一、营业总收入	1,570,239,450.31	499,025,711.45
其中：营业收入	1,570,239,450.31	499,025,711.45
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,525,384,725.83	476,668,530.58
其中：营业成本	1,459,189,898.14	401,758,812.02
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	5,416,701.84	3,571,765.99
销售费用	2,230,266.09	6,392,335.54
管理费用	36,882,832.36	43,054,896.49
研发费用		
财务费用	21,665,027.40	21,890,720.54
其中：利息费用	22,466,083.75	23,257,655.37
利息收入	1,139,321.99	1,465,282.34
加：其他收益	49,902,901.48	49,902,901.48
投资收益（损失以“-”号填列）	18,639,118.34	15,245,590.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	15,033,119.02	12,263,644.46
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）	-39,400,085.28	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	73,996,659.02	87,505,673.10
加：营业外收入	2,457,010.89	2,078,905.58
减：营业外支出	536,464.94	86,464.48
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	75,917,204.97	89,498,114.20
减：所得税费用	12,424,124.33	15,048,722.46
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	63,493,080.64	74,449,391.74
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	63,493,080.64	74,449,391.74
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）	63,697,593.24	72,702,333.71
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-204,512.60	1,747,058.03
六、其他综合收益的税后净额		
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
1.不能重分类进损益的其他综合收益		
（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		
（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）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		
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	63,493,080.64	74,449,391.74
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	63,697,593.24	72,702,333.71
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	-204,512.60	1,747,058.03
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益(元/股)		
(二) 稀释每股收益(元/股)		

司负责人：陈志坤 主管会计工作负责人：黄惠勇 会计机构负责人：陈秋红

母公司利润表

2022年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2022年半年度	2021年半年度
一、营业收入	3,421,146.43	159,426.30
减：营业成本	3,122,160.25	
税金及附加	260,411.83	467,597.92
销售费用		
管理费用	8,375,074.64	8,201,065.58
研发费用		
财务费用	20,055,096.42	21,735,152.60
其中：利息费用		22,268,046.94
利息收入		546,448.91
加：其他收益		
投资收益（损失以“－”号填列）	8,560,613.87	6,268,797.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	7,516,559.51	4,725,942.68
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）	-41,796,733.05	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-61,627,715.89	-23,975,592.04
加：营业外收入	49,904,761.29	
减：营业外支出	3,000.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-11,725,954.60	-23,975,592.04
减：所得税费用	-10,449,183.26	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,276,771.34	-23,975,592.04
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,276,771.34	-23,975,592.04
（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	190,843,588.65	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
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		
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		
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		
六、综合收益总额	189,566,817.31	-23,975,592.04
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：陈志坤 主管会计工作负责人：黄惠勇 会计机构负责人：陈秋红

合并现金流量表

2022年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2022年半年度	2021年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,301,615,945.16	284,229,359.77
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		
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	94,118,162.53	
收到其他与经营活动有关的现金	677,384,811.20	366,751,644.70
经营活动现金流入小计	2,073,118,918.89	650,981,004.47
购买商品、接受劳务支付的现金	1,823,815,224.34	1,449,383,218.69
客户贷款及垫款净增加额		
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	25,607,329.12	23,849,550.82
支付的各项税费	78,379,725.24	9,318,048.55
支付其他与经营活动有关的现金	285,452,792.37	1,231,153,369.33
经营活动现金流出小计	2,213,255,071.07	2,713,704,187.39
经营活动产生的现金流量净额	-140,136,152.18	-2,062,723,182.92
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	1,044,054.36	12,609,606.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	1,044,054.36	12,609,606.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-3,737,079.93	7,947,970.97
投资支付的现金	25,000,000.00	400,000.00
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		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	21,262,920.07	8,347,970.97
投资活动产生的现金流量净额	-20,218,865.71	4,261,635.87
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,137,447,369.00	4,275,104,646.78
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,137,447,369.00	4,275,104,646.78

偿还债务支付的现金	1,626,438,845.17	1,993,240,912.11
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	244,140,031.91	187,498,544.64
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	11,229,719.60	60,634,263.00
筹资活动现金流出小计	1,881,808,596.68	2,241,373,719.75
筹资活动产生的现金流量净额	255,638,772.32	2,033,730,927.03
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	95,283,754.43	-24,730,620.02
加：期初现金及现金等价物余额	795,945,820.86	730,899,232.08
六、期末现金及现金等价物余额	891,229,575.29	706,168,612.06

公司负责人：陈志坤 主管会计工作负责人：黄惠勇 会计机构负责人：陈秋红

母公司现金流量表

2022年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2022年半年度	2021年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,847,425.80	3,661,710.28
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,233,136,867.17	50,536,196.22
经营活动现金流入小计	1,236,984,292.97	54,197,906.50
购买商品、接受劳务支付的现金	4,920,508.50	2,236,298.34
支付给职工及为职工支付的现金	5,326,452.62	4,311,515.35
支付的各项税费	875,266.77	296,686.86
支付其他与经营活动有关的现金	808,915,408.80	1,624,658,654.81
经营活动现金流出小计	820,037,636.69	1,631,503,155.36
经营活动产生的现金流量净额	416,946,656.28	-1,577,305,248.86
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	1,044,054.36	6,357,679.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		

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	1,044,054.36	6,357,679.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	194,829.44	20,440.00
投资支付的现金		2,000,000.00
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		
投资活动现金流出小计	194,829.44	2,020,440.00
投资活动产生的现金流量净额	849,224.92	4,337,239.18
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,201,547,369.00	3,048,804,646.78
收到其他与筹资活动有关的现金	9,552,000.00	
筹资活动现金流入小计	1,211,099,369.00	3,048,804,646.78
偿还债务支付的现金	1,006,869,257.43	1,210,226,043.21
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	170,390,888.79	157,176,662.35
支付其他与筹资活动有关的现金	12,466,005.58	60,634,263.00
筹资活动现金流出小计	1,189,726,151.80	1,428,036,968.56
筹资活动产生的现金流量净额	21,373,217.20	1,620,767,678.22
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	439,169,098.40	47,799,668.54
加：期初现金及现金等价物余额	27,398,452.17	73,314,761.14
六、期末现金及现金等价物余额	466,567,550.57	121,114,429.68

公司负责人：陈志坤 主管会计工作负责人：黄惠勇 会计机构负责人：陈秋红

