
莆田市荔城区国有资产投资有限公司

公司债券半年度报告

(2021 年)

二〇二一年八月

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

本公司及全体董事、监事、高级管理人员保证半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。

本公司半年度报告中的财务报告未经审计。

重大风险提示

截至 2021 年 6 月 30 日，公司的重大风险因素与募集说明书中披露的重大风险事项相比无重大变化。

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、 公司经营和业务情况.....	8
六、 公司治理情况.....	10
第二节 债券事项.....	11
一、 公司信用类债券情况.....	11
二、 公司债券选择权条款在报告期内的执行情况.....	12
三、 公司债券投资者保护条款在报告期内的执行情况.....	13
四、 公司债券报告期内募集资金使用情况.....	13
五、 公司信用类债券报告期内资信评级调整情况.....	13
六、 公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施情况.....	13
第三节 报告期内重要事项.....	14
一、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正.....	14
二、 合并报表范围调整.....	14
三、 财务报告审计情况.....	14
四、 主要会计数据和财务指标.....	14
五、 资产受限情况.....	14
六、 可对抗第三人的优先偿付负债情况.....	15
七、 非经营性往来占款或资金拆借.....	15
八、 负债情况.....	15
九、 利润及其他损益来源情况.....	16
十、 报告期末合并报表范围亏损超过上年末资产百分之十.....	16
十一、 对外担保情况.....	16
十二、 关于重大未决诉讼情况.....	16
十三、 报告期内信息披露事务管理制度变更情况.....	16
第四节 特定品种债券应当披露的其他事项.....	16
一、 发行人为可交换债券发行人.....	16
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.....	17
三、 发行人为其他特殊品种债券发行人.....	17
四、 发行人为永续期公司债券发行人.....	17
五、 其他特定品种债券事项.....	17
第五节 发行人认为应当披露的其他事项.....	17
第六节 备查文件目录.....	18
财务报表.....	20
附件一： 发行人财务报表.....	20

释义

发行人、公司、本公司	指	莆田市荔城区国有资产投资有限公司
本报告、半年度报告	指	发行人根据有关法律、法规要求，定期披露的《莆田市荔城区国有资产投资有限公司公司债券半年度报告（2021 年）》
中信建投	指	中信建投证券股份有限公司
担保人、瀚华担保	指	瀚华融资担保股份有限公司
国家发改委/国家发展和改革委员会	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
登记结算机构、债券登记机构、债券托管机构	指	中央国债登记结算有限责任公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
《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	莆田市荔城区国有资产投资有限公司章程
本期、本报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
工作日	指	指中国的商业银行的对公营业日（不包括法定节假日和休息日）法定节假日
法定节假日	指	指中国的法定及政府指定节假日或休息日（不包括香港特别行政区、澳门特别行政区和台湾省的法定节假日或休息日）

第一节 发行人情况

一、公司基本信息

单位：万元 币种：人民币

中文名称	莆田市荔城区国有资产投资有限公司
中文简称	荔城国投
外文名称（如有）	Putian Licheng District State-Owned Assets Investment Co., Ltd.
外文缩写（如有）	Guotou Licheng
法定代表人	林剑山
注册资本	5,000.00 万元
实缴资本	5,000.00 万元
注册地址	福建省莆田市 荔城区镇海办英龙居委会八二一街 319 号
办公地址	福建省莆田市 荔城区镇海办英龙居委会八二一街 319 号
办公地址的邮政编码	351100
公司网址（如有）	-
电子信箱	-

二、信息披露事务负责人

姓名	苏颖娴
在公司所任职务类型	√ 董事 □ 高级管理人员
信息披露事务负责人具体职务	职工董事、办公室主任
联系地址	莆田市荔城区镇海办英龙居委会八二一街 319 号
电话	0594-6933222
传真	0594-6933222
电子信箱	lcqswdl@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

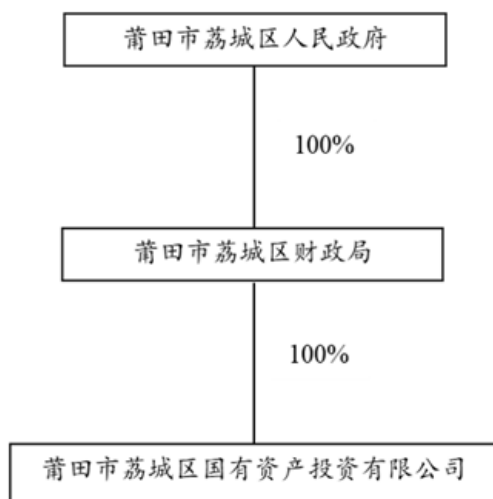
（三）报告期末控股股东、实际控制人信息

报告期末控股股东名称：莆田市荔城区财政局

报告期末控股股东对发行人的股权（股份）质押占其持股的百分比（%）：0.00

报告期末实际控制人名称：莆田市荔城区人民政府

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



四、报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况

☒发生变更 ☐未发生变更

变更具体情况：

姓名	担任职务	类型
蔡舒真	监事	离任
张雪	监事	新任

新任监事人员简历情况如下：

张雪，女，汉族，1990 年生，本科学历，历任莆田麟峰小学代课老师、莆田市荔城区财政局科员、荔城区财政局办公室负责人；自 2021 年 3 月起任公司监事。

最近一年内董事、监事、高级管理人员的离任（含变更）人数：2 人

截止报告期末发行人的全体董事、监事、高级管理人名单如下：

发行人董事长：谢建祖

发行人的其他董事：林剑山、苏颖娴

发行人的监事：王莉、方佳媛、张雪、林春新、宋琳
 发行人的总经理：林剑山
 发行人的其他非董事高级管理人员：无

五、公司经营和业务情况

（一）公司业务情况

公司从事的主要业务	发行人是莆田市荔城区批准设立的、承担莆田市荔城区城市基础设施建设运营的国有企业，是莆田市荔城区长期发展规划和众多重点建设项目的核心载体，承担区域内城市资产经营、管理、建设等任务。
主要产品及其用途	公司主营业务包括受托代建业务、房产销售业务、租赁业务和商品销售业务等四大板块
经营模式	1、受托代建业务 发行人是莆田市荔城区基础设施工程建设的主体，主要承担着荔城区内基础设施、公用事业的建设、管理和运营；统一受让政府指定区块内的建设用地；拆迁及补偿、安置房建设和相关事宜及资产的处理；城乡基础设施建设资金的筹措、管理。 2、房产销售业务 发行人房产销售业务主要经营主体为莆田市荔城区商业集团有限公司下属子公司莆田市荔城区荔隆置业有限公司，主要为经济适用房及配套商铺的出让。经济适用房业务模式为自建自销，公司自筹资金建设，建成后以评估价格为基准价格向符合准购条件的对象销售经济适用房等保障性住房。 3、租赁业务 租赁业务主要为发行人自身及子公司自有房产的租赁收入，运营主体包括莆田市荔城区商业集团有限公司、莆田妈祖工艺城股份有限公司与莆田市荔城区荔隆置业有限公司。 4、商品销售业务 发行人商品销售业务主要包括粮油食品、土产畜产、工艺品等的销售，主要由下属子公司莆田市荔城区商业集团有限公司负责。 5、其他业务 发行人其他业务主要包括职工住宿费、门票收入等业务，实施主体主要为莆田市荔城区商业集团有限公司、莆田妈祖工艺城股份有限公司。
所属行业的发展阶段、周期性特点、行业地位	1、基础设施建设行业 从城市基础设施建设现状来看，我国城市基础设施短缺的矛盾仍然比较突出，主要

	表现为交通拥挤、居民生活条件差、环境和噪音污染严重，污水处理设施短缺、水资源缺乏等。中小城市及农村基础设施水平严重不足，自来水、天然气普及率和硬化道路比重低、污水和废物设施缺乏问题等长期存在。随着我国经济的快速发展，人民生活水平的提高，今后对城市基础设施的需求也会进一步上升，基础设施供需矛盾增大，未来需要进一步加大基础设施建设力度。 2、保障性住房建设行业 安置房是政府进行城市道路建设和其他公共设施建设项目时，对被拆迁住户进行安置所建的房屋，是城市建设的产物。安置的对象是城市居民被拆迁户，也包括被征地拆迁的农户。随着城市建设发展步伐的进一步加快，安置房建设关系着城市发展大局、征迁拆迁居民切身利益和基本生活，是政府迫切需解决的重大民生问题。近年来，莆田市荔城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，统筹安排了优先保证保障性住房用地，建立了以经济适用房为主体，满足多层次群体、多元化需求的住房保障体系。随着未来荔城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、行业地位 发行人是莆田市荔城区最重要的基础设施建设主体之一，资产规模雄厚、盈利能力较强。发行人自成立以来，全面负责荔城区基础设施建设工作，在所在区域内具有绝对垄断优势。 随着所在区域建设规模的持续扩大和基础设施需求的不断增加，发行人在区域内行业中的地位也将进一步提高和巩固。 在工程建设方面，公司是荔城区城市基础设施建设的重要主体，受政府委托，为城市基础设施建设项目投资提供服务，面临的竞争压力很小。荔城区正处于高速发展阶段，对基础设施建设需求处于增长阶段，发行人的业务量和经济效益将同步增加。 发行人成立以来，在基础设施建设、房产销售等领域积累了丰富的运作经验，建立了严密的管理和风险控制体系，具备完整的盈利链条和有力的成本控制方法。发行人成熟的运作优势将在其未来的发展过程中起到积极的促进作用，有助于发行人业务稳步拓展、盈利能力持续增强、现金流
--	--

	保持稳健。 此外，发行人的日常经营得到地方政府的大力支持。由于承担了区域内大量的市政建设工程，区政府根据实际项目进度情况给予发行人及下属子公司一定的政府补助。地方政府在基础设施建设方面给予发行人的强有力支持，将成为发行人拓展业务的有力保障。
报告期内的重大变化及对经营情况和偿债能力的影响	无

（二）业务板块经营情况

项目	2021 年度 1-6 月		2020 年度 1-6 月	
	收入（万元）	成本（万元）	收入（万元）	成本（万元）
受托代建项目收入	17,947.93	17,093.26	12,207.10	9,155.33
房产销售收入	982.82	925.07	1,499.41	1,371.03
租金收入	1,627.14	-	934.74	-
商品销售收入	25.52	19.40	-	-
合计	20,583.40	18,037.73	14,641.25	10,526.35

六、公司治理情况

（一） 发行人报告期内是否存在与控股股东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） 发行人报告期内与控股股东、实际控制人、其他关联方之间在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立性的机制安排说明

发行人依照有关法律、法规和规章制度的规定，设立了董事会、监事会等组织机构，内部管理制度完善。公司拥有独立完整的法人治理结构和组织机构，公司有独立的行政办公场所，且各子公司也有独立的生产经营场所。公司产权清晰、权责明确、运作规范，业务、人员、资产、机构和财务均具有独立运营能力。

1、资产方面

公司的资金、资产和其他资源由自身独立控制并支配，目前控股股东莆田市荔城区财政局未占用、支配公司的资产。公司的主要资产均有明确的资产权属，并具有相应的处置权。

2、人员方面

公司在劳动、人事及薪酬管理等方面独立于控股股东，发行人的职员中属于政府公务员兼职的，已经有关机关批准，且不在公司领取兼职报酬，符合《中华人民共和国公务员法》第四十四条的规定。

3、机构方面

公司设立了健全的组织机构体系，现代企业制度建立规范，与政府主管部门不存在从属关系；公司严格按照《公司法》等有关规定，制订了公司章程，并根据公司章程设立了包括董事会、监事会和经理层在内的法人治理结构，形成决策、监督和执行相分离的管理体系。

4、财务方面

公司设立了独立的财务会计部门，按照企业会计准则和《企业会计制度》等有关规定，制定了独立的财务管理制度；公司的财务核算体系独立，资金管理独立。公司有独立的

纳税登记号，依法独立纳税；公司财务决策不受控制人干预。公司独立做出财务决策，自主决策公司的资金使用，不存在政府部门干预资金使用的情况。

5、业务经营方面

发行人是经批准组建的国有独资企业，具有独立法人资格，实行独立运作，自主经营、自负盈亏，是独立承担民事责任的企业法人。

（三） 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

公司按照《公司章程》的有关规定，制定了相应的关联交易决策制度，明确在确认和处理有关关联方之间关联关系与关联交易时应遵循的原则，规定了关联交易的认定、决策权限、审查和决策程序、表决回避和信息披露等内容，构建了较为完善的资金占用防范机制，很好地约束了恶意关联关系的发生。与关联方之间的关联交易符合公平、公正、公开的原则，确保发行人的关联交易行为不损害发行人和股东的合法权益。

发行人与关联方进行交易时按照同期市场价格确定交易价格，发行人与存在控制关系且已纳入发行人合并报表范围的子公司，其相互交易及母子公司交易已做抵消。发行人完全独立于出资人及其他关联方，无需依赖出资人及其他关联方进行经营活动，业务独立于出资人及其他关联方。

（四） 发行人报告期内是否存在违规为控股股东、实际控制人及其关联方提供担保的情形

☐是 ☒否

（五） 发行人报告期内是否存在违反《公司法》、公司章程、公司信息披露事务管理制度的情况

☐是 ☒否

（六） 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，发行人有息负债余额 15 亿元，其中公司信用类债券余额 15 亿元，占有息负债余额的 100%。

截止报告期末，公司信用类债券中，公司债券余额 0 亿元，企业债券余额 5 亿元，非金融企业债务融资工具余额 10 亿元，且共有 0 亿元公司信用类债券在未来一年内面临偿付。

（二） 债券基本信息列表（以到期及回售的时间顺序排列）

单位：亿元币种：人民币

1、债券名称	莆田市荔城区国有资产投资有限公司 2021 年度第一期定向债务融资工具
2、债券简称	21 荔城国投 PPN001
3、债券代码	032100531. IB

4、发行日	2021 年 4 月 27 日
5、起息日	2021 年 4 月 29 日
6、最近回售日（如有）	2023 年 4 月 29 日
7、到期日	2026 年 4 月 29 日
8、债券余额	10.00
9、截止报告期末的利率（%）	5.83
10、还本付息方式	本期债券采用单利按年计息，不计复利，每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
11、交易场所	银行间市场
12、主承销商	中信建投证券股份有限公司, 厦门银行股份有限公司
13、受托管理人	不适用
14、投资者适当性安排（如适用）	全国银行间债券市场定向投资人
15、适用的交易机制	询价
16、是否存在终止上市的风险（如适用）	否

1、债券名称	2021 年莆田市荔城区国有资产投资有限公司公司债券
2、债券简称	21 荔投 01、21 荔城国投债
3、债券代码	152749.SH、2180098.IB
4、发行日	2021 年 4 月 6 日
5、起息日	2021 年 4 月 8 日
6、最近回售日（如有）	2024 年 4 月 8 日
7、到期日	2026 年 4 月 8 日
8、债券余额	5.00
9、截止报告期末的利率（%）	5.43
10、还本付息方式	本期债券采用单利按年计息，不计复利，每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
11、交易场所	上海证券交易所、银行间市场
12、主承销商	中信建投证券股份有限公司
13、受托管理人	福建莆田农村商业银行股份有限公司
14、投资者适当性安排（如适用）	专业投资者
15、适用的交易机制	竞价、报价、询价和协议交易方式
16、是否存在终止上市的风险（如适用）	否

二、公司债券选择权条款在报告期内的执行情况

债券名称：2021 年莆田市荔城区国有资产投资有限公司公司债券

债券简称：21 荔投 01、21 荔城国投债

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

选择权条款的执行情况：

报告期内不涉及相关条款的执行情况。

三、公司债券投资者保护条款在报告期内的执行情况

√ 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

四、公司债券报告期内募集资金使用情况

单位：亿元 币种：人民币

债券代码：152749.SH、2180098.IB

债券简称	21 荔投 01、21 荔城国投债
报告期内募集资金专项账户运作情况	募集资金专项账户运作规范
募集资金总额	5.00
募集资金期末余额	3.16
募集资金报告期内使用金额	1.84
募集资金用于项目的，项目的进展情况及运营收益	玉湖片区荔浦安置区（2）建设工程目前处于建设中，预计 2022 年 1 月竣工验收。
约定的募集资金使用用途	3 亿元用于莆田市荔城区玉湖片区荔浦安置区（2）建设工程，2 亿元用于补充营运资金。
实际的募集资金使用用途	1.84 亿元用于补充营运资金。
报告期内募集资金用途的改变情况	不适用
报告期内募集资金使用是否合规	是
募集资金违规使用是否已完成整改及整改情况（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、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施情况

（一）报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施变更情况

□ 适用 √ 不适用

（二）截止报告期末增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施情况

√ 适用 □ 不适用

债券代码：152749.SH、2180098.IB

债券简称	21 荔投 01、21 荔城国投债
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	1、增信机制：瀚华融资担保股份有限公司为本期债券提供全额无条件不可撤销连带责任保证担保。2、偿债计划及其他偿债保障措施：为充分、有效地维护债券持有人的利益，发行人为本期债券本息的按时、足额偿付制定了一系列工作计划，包括确定专门部门与人员、设计工作流程、安排偿债资金、制定管理措施、做好组织协调等，以形成确保债券本息偿付安全的内部机制。
增信机制、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（	无

如有)	
报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况	报告期内不涉及相关执行情况。

第三节 报告期内重要事项

一、会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☐适用 ☒不适用

二、合并报表范围调整

报告期内单独或累计新增合并财务报表范围内子公司，且单独或累计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

报告期内单独或累计减少合并财务报表范围内子公司，且单独或累计减少的子公司上个报告期内营业收入、净利润或报告期末总资产占该期合并报表 10%以上

☐适用 ☒不适用

三、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

四、主要会计数据和财务指标

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

说明 1：非经常性损益是指与公司正常经营业务无直接关系，以及虽与正常经营业务相关，但由于其性质特殊和偶发性，影响报表使用人对公司经营业绩和盈利能力做出正常判断的各项交易和事项产生的损益。具体内容按《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号---非经常性损益（2008）》执行。

说明 2：EBITDA=息税前利润（EBIT）+折旧费用+摊销费用

五、资产受限情况

（一）资产受限情况概述

☒适用 ☐不适用

单位：亿元币种：人民币

各类受限资产账面价值总额：0.62 亿元

受限资产类别	账面价值	受限资产账面价值占该类别资产账面价值的比例（%）	评估价值（如有）
货币资金	0.03	0.13	—
投资性房地产	0.37	13.33	—
可供出售金融资产	0.25	45.21	—

受限资产类别	账面价值	受限资产账面价值占该类别资产账面价值的比例（%）	评估价值（如有）
合计	0.62	0.42	-

（二） 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十

☐适用 ☒不适用

（三） 发行人所持子公司股权的受限情况

直接或间接持有的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

六、可对抗第三人的优先偿付负债情况

截止报告期末，可对抗第三人的优先偿付负债情况：

不适用。

七、非经营性往来占款或资金拆借

单位：亿元 币种：人民币

（一） 发行人经营性往来款与非经营性往来款的划分标准：

发行人经营性和非经营性往来款主要依据相关款项是否与项目相关。

（二） 报告期内非经营性往来占款或资金拆借的发生情况，及是否与募集说明书约定是否一致

报告期内非经营性往来占款及资金拆借情况与募集说明书约定一致。

（三） 报告期末主要非经营性往来占款和资金拆借合计：13.82 亿元，其中主要控股股东、实际控制人及其他关联方占款或资金拆借合计：12.46 亿元。主要非经营性往来占款和资金拆借占合并口径净资产的比例（%）：22.22%，是否超过合并口径净资产的10%： ☒是 ☐否

（四）

发行人主要非经营性往来占款和资金拆借情况

拆借方/占款人名称或者姓名	拆借/占款金额合计	拆借/占款方的资信状况	主要形成原因	回款安排
莆田市荔城区财政局	124,555.01	正常	往来款	2020-2025 年分期偿还
莆田市荔城区兴化湾南岸开发建设有限公司	13,656.92	正常	往来款	2020-2025 年分期偿还

（五） 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

八、负债情况

（一） 有息借款情况

报告期末有息借款总额 52.01 亿元，较上年末总比变动 28.59%，其中短期有息负债 6.30 亿

元。

（二） 报告期末是否存在公司信用类债券逾期或其他单笔债务逾期金额超过 1000 万元的情形

☐适用 ☒不适用

（三） 有息借款情况类别

报告期末有息借款总额同比变动超过 30%，或报告期末存在前项逾期情况的

☐适用 ☒不适用

九、利润及其他损益来源情况

单位：亿元币种：人民币

报告期利润总额：-0.23 亿元

报告期非经常性损益总额：-0.01 亿元

报告期公司利润主要源自非主要经营业务：☐适用 ☒不适用

十、报告期末合并报表范围亏损超过上年末资产百分之十

☐是 ☒否

十一、 对外担保情况

单位：亿元币种：人民币

报告期末对外担保的余额：0.00 亿元

报告期对外担保的增减变动情况：0.00 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：0.00 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

十二、 关于重大未决诉讼情况

☐适用 ☒不适用

十三、 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

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半年度报告、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及中国债券信息网上进行查询，www.sse.com.cn、www.chinabond.com.cn。

（以下无正文）

（以下无正文，为《莆田市荔城区国有资产投资有限公司 2021 年公司债券半年报》盖章页）

莆田市荔城区国有资产投资有限公司

2021 年 8 月 31 日



财务报表

附件一： 发行人财务报表

合并资产负债表

2021 年 06 月 30 日

编制单位:莆田市荔城区国有资产投资有限公司

单位:万元币种:人民币

项目	2021 年 06 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	223,957.60	135,119.91
结算备付金	-	-
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	14.76	14.76
应收款项融资		
预付款项		
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	162,501.10	170,130.60
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,051,326.64	912,701.14
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	2,660.62	2,660.62
流动资产合计	1,440,460.73	1,220,627.02
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产	5,530.00	5,530.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	6,503.56	6,503.56
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	27,752.62	28,130.91
固定资产	748.31	767.49
在建工程		
生产性生物资产		

油气资产		
使用权资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	286.10	286.10
其他非流动资产	2,000.00	2,000.00
非流动资产合计	42,820.58	43,218.06
资产总计	1,483,281.31	1,263,845.08
流动负债：		
短期借款	29,630.00	30,900.00
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	151.05	151.05
预收款项		
合同负债		
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	50.69	73.50
应交税费	941.76	1,177.12
其他应付款	250,427.42	238,347.60
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	35,720.67	33,961.67
其他流动负债		
流动负债合计	316,921.58	304,610.94
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	308,379.33	266,779.33
应付债券	150,000.00	-
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	85,874.42	73,380.42
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	544,253.75	340,159.75
负债合计	861,175.33	644,770.70
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	5,000.00	5,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	510,909.58	510,909.58
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	6,992.56	6,992.56
一般风险准备		
未分配利润	91,562.83	88,535.26
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	614,464.97	611,437.40
少数股东权益	7,641.01	7,636.98
所有者权益（或股东权益）合计	622,105.98	619,074.38
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,483,281.31	1,263,845.08

公司负责人：林剑山主管会计工作负责人：苏颖娴会计机构负责人：陈雪煌

母公司资产负债表

2021 年 06 月 30 日

编制单位：莆田市荔城区国有资产投资有限公司

单位：万元币种：人民币

项目	2021 年 06 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	163,607.39	40,673.06
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		
应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	38,774.10	2,637.17
其中：应收利息		
应收股利		
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		
流动资产合计	202,381.48	43,310.23
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	519,228.88	519,228.88
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	2.04	2.31
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	519,230.91	519,231.18
资产总计	721,612.40	562,541.41
流动负债：		
短期借款		
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		
应交税费	1.87	3.66
其他应付款	47,446.05	35,360.62
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		
其他流动负债		
流动负债合计	47,447.93	35,364.27
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	150,000.00	-
其中：优先股		

永续债		
租赁负债		
长期应付款		
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	150,000.00	
负债合计	197,447.93	35,364.27
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	5,000.00	5,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	526,513.73	526,513.73
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积		
未分配利润	-7,349.26	-4,336.59
所有者权益（或股东权益）合计	524,164.47	527,177.14
负债和所有者权益（或股东权益）总计	721,612.40	562,541.41

公司负责人：林剑山主管会计工作负责人：苏颖娴会计机构负责人：陈雪煌

合并利润表
2021 年 1—6 月

单位:万元币种:人民币

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	20,583.40	14,718.03
其中：营业收入	20,583.40	14,718.03
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	26,524.00	16,158.33
其中：营业成本	18,037.73	10,526.35
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	279.32	239.37
销售费用	0.31	0.72

管理费用	1,818.90	2,716.76
研发费用		
财务费用	6,387.74	2,675.12
其中：利息费用	-	
利息收入	-	
加：其他收益	9,201.08	2,999.80
投资收益（损失以“－”号填列）	-	536.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	536.70
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）		
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）	3,260.47	2,096.19
加：营业外收入	25.52	755.55
减：营业外支出	87.66	34.38
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	3,198.33	2,817.36
减：所得税费用	166.74	253.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	3,031.59	2,563.65
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	3,031.59	2,563.65
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）	3,027.57	2,853.23
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	4.02	-289.57
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	3,031.59	2,563.65
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	3,027.57	2,853.23
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	4.02	-289.57
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：林剑山主管会计工作负责人：苏颖娴会计机构负责人：陈雪煌

母公司利润表

2021 年 1—6 月

单位:万元币种:人民币

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	23.73	22.75
减：营业成本		
税金及附加		
销售费用		
管理费用	153.84	76.97
研发费用		
财务费用	2,882.56	-50.12
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益		
投资收益（损失以“－”号填列）		

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
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）		
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）	-3,012.67	-4.10
加：营业外收入		
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-3,012.67	-4.10
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-3,012.67	-4.10
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-3,012.67	-4.10
（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		
（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	-3,012.67	-4.10

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：林剑山主管会计工作负责人：苏颖娴会计机构负责人：陈雪煌

合并现金流量表

2021 年 1—6 月

单位：万元币种：人民币

项目	2021年半年度	2020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	43,957.17	6,257.12
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		
收到其他与经营活动有关的现金	191,101.84	48,509.50
经营活动现金流入小计	235,059.01	54,766.62
购买商品、接受劳务支付的现金	156,663.24	67,528.34
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	561.48	517.37
支付的各项税费	801.21	1,055.00
支付其他与经营活动有关的现金	184,956.90	28,091.32
经营活动现金流出小计	342,982.83	97,192.04
经营活动产生的现金流量净额	-107,923.82	-42,425.42
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	-	536.70
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	-	536.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17.49	4.62
投资支付的现金	-	
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	17.49	4.62
投资活动产生的现金流量净额	-17.49	532.07
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	233,800.00	36,700.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-	80,359.36
筹资活动现金流入小计	233,800.00	117,059.36
偿还债务支付的现金	33,721.00	35,700.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	750.00
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	3,300.00	-
筹资活动现金流出小计	37,021.00	36,450.00
筹资活动产生的现金流量净额	196,779.00	80,609.36
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	88,837.69	38,716.01
加：期初现金及现金等价物余额	135,119.91	110,744.65
六、期末现金及现金等价物余额	223,957.60	149,460.66

公司负责人：林剑山主管会计工作负责人：苏颖娴会计机构负责人：陈雪煌

母公司现金流量表

2021 年 1—6 月

单位:万元币种:人民币

项目	2021年半年度	2020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	23.73	22.75
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	109,459.25	265.87
经营活动现金流入小计	109,482.98	288.62
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工及为职工支付的现金		
支付的各项税费		
支付其他与经营活动有关的现金	133,548.65	42.43
经营活动现金流出小计	133,548.65	42.43

经营活动产生的现金流量净额	-24,065.67	246.19
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		
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		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		
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		
投资活动产生的现金流量净额		
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	150,000.00	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	44,639.14
筹资活动现金流入小计	150,000.00	44,639.14
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金	3,000.00	-
筹资活动现金流出小计	3,000.00	-
筹资活动产生的现金流量净额	147,000.00	44,639.14
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	122,934.33	44,885.33
加：期初现金及现金等价物余额	40,673.06	13,368.24
六、期末现金及现金等价物余额	163,607.39	58,253.58

公司负责人：林剑山主管会计工作负责人：苏颖娴会计机构负责人：陈雪煌

