
龙海市国有资产投资经营有限公司
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

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 2021 年 6 月 30 日，公司面临的风险因素与《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)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.....	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.....	7
六、 公司治理情况.....	8
第二节 债券事项.....	9
一、 公司信用类债券情况.....	9
二、 公司债券选择权条款在报告期内的执行情况.....	11
三、 公司债券投资者保护条款在报告期内的执行情况.....	11
四、 公司债券报告期内募集资金使用情况.....	11
五、 公司信用类债券报告期内资信评级调整情况.....	12
六、 公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施情况.....	12
第三节 报告期内重要事项.....	13
一、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正.....	13
二、 合并报表范围调整.....	13
三、 财务报告审计情况.....	13
四、 主要会计数据和财务指标.....	13
五、 资产受限情况.....	13
六、 可对抗第三人的优先偿付负债情况.....	14
七、 非经营性往来占款或资金拆借.....	14
八、 负债情况.....	14
九、 利润及其他损益来源情况.....	15
十、 报告期末合并报表范围亏损超过上年末资产百分之十.....	15
十一、 对外担保情况.....	15
十二、 关于重大未决诉讼情况.....	15
十三、 报告期内信息披露事务管理制度变更情况.....	15
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.....	16
三、发行人为其他特殊品种债券发行人.....	16
四、发行人为永续期公司债券发行人.....	16
五、其他特定品种债券事项.....	16
第五节 发行人认为应当披露的其他事项.....	16
第六节 备查文件目录.....	17
财务报表.....	19
附件一： 发行人财务报表.....	19

释义

发行人/公司/本公司/龙海国投	指	龙海市国有资产投资经营有限公司
19 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）
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）”和“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）”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	《龙海市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》
报告期	指	2021 年 1-6 月
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
本报告	指	龙海市国有资产投资经营有限公司公司债券半年度报告（2021 年）

第一节 发行人情况

一、公司基本信息

单位：亿元 币种：人民币

中文名称	龙海市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 AND MANAGEMENT CO.,LTD
外文缩写（如有）	LONGHAI STATE INVESTMENT CORPORATION
法定代表人	罗进章
注册资本	4.50
实缴资本	4.50
注册地址	福建省漳州市 龙海市海澄镇月港大道 21 号
办公地址	福建省漳州市 龙海市海澄镇月港大道 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	☐ 董事 ☒ 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	福建省漳州市龙海市海澄镇月港大道 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

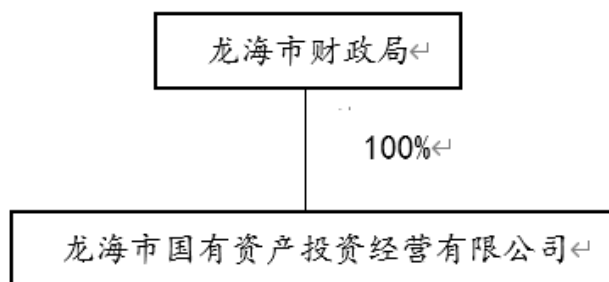
（三）报告期末控股股东、实际控制人信息

报告期末控股股东名称：龙海市财政局

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%

报告期末实际控制人名称：龙海市财政局

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）



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

最近一年内董事、监事、高级管理人员的离任（含变更）人数：0 人

截止报告期末发行人的全体董事、监事、高级管理人员名单如下：

发行人董事长：罗进章

发行人的其他董事：林志勇、黄惠勇

发行人的监事：蒋建能、林滨、陈玉香、洪燕艺、庄素琴

发行人的总经理：罗进章

发行人的其他非董事高级管理人员：黄艺辉、王健

五、公司经营和业务情况

（一）公司业务情况

发行人经营业务范围为：依法运营龙海市本级国有资产；建材销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

发行人作为龙海市重要的国有资本运营公司，主要是在龙海市财政局的授权下对其下属国有资产经营管理。经过多年发展，发行人相继形成了综合管理业务、材料销售业务、油漆业务、劳务派遣服务、安置房建设、水处理及其他等业务板块。

2021 年 1-6 月，发行人实现主营业务收入为 49,729.75 万元，主营业务成本为 40,124.78 万元，毛利率为 19.31%，与去年同期相比，营业收入下降 10.90%，营业成本下降 14.69%，毛利率上升 3.58%。

报告期内发行人的营业收入主要由综合开发、劳务派遣和油漆业务三个版块组成，占营业收入的 94.41%。报告期内综合管理业务营业收入为 32,120.09 万元，较去年同期的 39,383.44 万元下降 18.44%，毛利率为 23.98%，同比上升 7.59%；劳务派遣业务营业收入为 10,274.26 万元，较去年同期的 8,029.63 万元上升 27.95%，毛利率为 1.09%，同比上升 0.38%；油漆业务营业收入为 4,557.63 万元，较去年同期的 4,112.88 万元上升了 10.81%，毛利率为 27.49%，同比下降 0.58%。三项业务均不存在重大变动。

（二） 公司未来展望

公司立足龙海市城市产业发展规划和市场化、实体化转型需要，通过重组、新设等方式，塑造符合投融资平台发展转型要求，进行实体化经营的“专而精”的专业公司，形成以发行人为母公司，下设城投集团、锦江集团、水务集团、交通集团、月港集团五大集团，形成“分业管理、分类运营、创新创业、做大做强”的产业发展新模式，建立龙海国有企业转型跨越发展的新平台。

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

发行人严格按照《公司法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，逐步建立健全公司法人治理结构，在业务、资产、人员、机构、财务等方面与现有股东完全分开，具有独立、完整的资产和业务体系，具备直接面向市场独立经营的能力。

（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

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。

（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 43.88 亿元，其中公司信用类债券余额 14.83 亿元，占有息负债余额的 33.80%。

截止报告期末，公司信用类债券中，公司债券余额 4.23 亿元，企业债券余额 7 亿元，非金融企业债务融资工具余额 3.6 亿元，且共有 0.96 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	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 14 日
6、最近回售日（如有）	-
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	上海证券交易所
12、主承销商	财达证券股份有限公司
13、受托管理人	财达证券股份有限公司
14、投资者适当性安排（如适用）	面向合格机构投资者交易的债券
15、适用的交易机制	报价、询价交易
16、是否存在终止上市的风险（如适用）	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、最近回售日（如有）	-
7、到期日	2024 年 4 月 21 日
8、债券余额	3.60
9、截止报告期末的利率(%)	6.00
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	银行间债券市场
12、主承销商	中国银行股份有限公司
13、受托管理人	-
14、投资者适当性安排（如适用）	面向全国银行间债券市场的机构投资者
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）	不适用

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	19 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、最近回售日（如有）	-
7、到期日	2026 年 1 月 28 日
8、债券余额	4.80
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	上海证券交易所、银行间债券市场
12、主承销商	兴业证券股份有限公司
13、受托管理人	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）	面向合格机构投资者交易的债券
15、适用的交易机制	报价、竞价交易
16、是否存在终止上市的风险（如适用）	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、最近回售日（如有）	-

7、到期日	2026 年 7 月 22 日
8、债券余额	2.20
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	上海证券交易所、银行间债券市场
12、主承销商	兴业证券股份有限公司
13、受托管理人	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）	面向合格机构投资者交易的债券
15、适用的交易机制	报价、竞价交易
16、是否存在终止上市的风险（如适用）	不适用

二、公司债券选择权条款在报告期内的执行情况

√ 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：167647.SH

债券简称	20 龙海 01
报告期内募集资金专项账户运作情况	截至本报告出具日，公司在监管银行设立了募集资金专项账户，本期债券募集资金扣除发行费用后已全部归集至专项账户，后续使用亦在监管银行监管下使用。
募集资金总额	4.23
募集资金期末余额	0.11
募集资金报告期内使用金额	0.28
募集资金用于项目的，项目的进展情况及运营收益	后港棚户区改造安置房二期工程正在施工中，施工进度 36.68%，暂未产生收益；亚细亚地块棚户区改造安置房工程正在施工中，施工进度 55.36%，暂未产生收益；
约定的募集资金使用用途	拟将其中 70%即 2.96 亿元用于后港棚户区改造安置房二期工程及亚细亚地块棚户区改造安置房工程建设，剩余部分 1.27 亿元用于补充流动资金
实际的募集资金使用用途	与约定一致
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：152097.SH、1980034.IB

债券简称	19 龙海 01、19 龙海债 01
增信机制、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
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（如有）	无
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	按约定执行

债券代码：152235.SH、1980214.IB

债券简称	19 龙海 02、19 龙海债 02
增信机制、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
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（如有）	无
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	按约定执行

债券代码：167647.SH

债券简称	20 龙海 01
增信机制、偿债计划及其他	为了充分、有效地维护债券持有人的利益，保证本次债券

偿债保障措施内容	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。
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（如有）	无
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	按约定执行

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：0.28 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	0.28	3.88	-
合计	0.28	-	-

（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：

无

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：

经营性其他应收款项是发行人经营活动过程中产生的与经营业务相关的其他应收款项，或者通过第三方转让等方式持有的其他应收款项；非经营性其他应收款项是发行人经营活动过程中产生的与经常性业务不相关的往来款项或第三方借款。

（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

一致

（三） 报告期末非经营性往来占款和资金拆借合计：3.35 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：2.78 亿元。非经营性往来占款和资金拆借占合并口径净资产的比例（%）：4.06%，是否超过合并口径净资产的 10%：☐是 ☒否

（四） 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 75.30 亿元，较上年末总变动 45.20%，其中短期有息负债 20.76 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

单位：亿元 币种：人民币

借款类别	上年末金额	本期变动金额	报告期末金额
境内银行贷款	40.88	15.35	56.23
境内公司信用类债券	10.98	3.62	14.60
境内其他负债	0.00	4.47	4.47

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：0.89 亿元

报告期非经常性损益总额：0.02 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：3.09 亿元

报告期对外担保的增减变动情况：2.79 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：2.00 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

披露变更后制度的主要内容，并说明对投资者权益的影响

变更后制度的主要内容：公司在原信息披露制度基础上，为进一步做好信息披露工作，根据交易商协会相关规定，印发了《龙海市国有资产投资经营有限公司银行间债券市场债务融资工具信息披露事务管理制度》

对投资者权益的影响：该事项不会对公司经营和偿债能力产生不利影响

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上进行查询，详见<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，为龙海市国有资产投资经营有限公司 2021 年公司债券半年报盖章页)

龙海市国有资产投资经营有限公司
2021 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 2021 年 06 月 30 日

编制单位：股份有限公司

单位: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	733,948,612.06	730,899,232.08
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	1,526,851,515.00	1,307,849,111.37
应收款项融资		
预付款项	133,443.35	5,858,413.25
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,389,431,490.85	745,355,536.36
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	15,918,769,607.57	14,926,543,611.00
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	38,528,077.61	38,416,417.69
流动资产合计	19,607,662,746.44	17,754,922,321.75
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	284,744,161.33	281,710,165.08
其他权益工具投资	342,911,889.22	312,911,889.22

其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	56,448,232.41	58,879,906.77
在建工程	122,692,212.35	114,095,132.26
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	2,559,906,580.84	2,560,041,040.80
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	16,296,069.97	13,833,505.29
递延所得税资产	25,228,165.74	25,225,138.12
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,408,227,311.86	3,366,696,777.54
资产总计	23,015,890,058.30	21,121,619,099.29
流动负债：		
短期借款	1,431,014,369.00	1,062,090,000.00
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	874,299,227.16	597,040,951.60
预收款项	498,152,624.73	504,933,730.95
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	3,541,145.00	8,802,678.28
应交税费	447,386,466.39	462,078,030.80
其他应付款	1,648,841,543.07	1,694,019,513.49
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	586,659,406.18	805,455,751.93
其他流动负债		
流动负债合计	5,489,894,781.53	5,134,420,657.05

非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	3,547,277,211.31	2,219,991,499.89
应付债券	1,906,782,533.14	1,098,066,436.15
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	3,829,989,772.99	4,503,789,876.21
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	9,284,049,517.44	7,821,847,812.25
负债合计	14,773,944,298.97	12,956,268,469.30
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	5,627,319,029.20	5,591,479,791.60
减：库存股		
其他综合收益		
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	970,892,377.52	931,883,543.81
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	7,185,099,498.73	7,110,251,427.42
少数股东权益	1,056,846,260.60	1,055,099,202.57
所有者权益（或股东权益）合计	8,241,945,759.33	8,165,350,629.99
负债和所有者权益（或股东权益）总计	23,015,890,058.30	21,121,619,099.29

公司负责人：罗进章 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

2021 年 06 月 30 日

编制单位：龙海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 06 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	148,894,429.68	73,314,761.14

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	404,063,703.42	404,063,703.42
应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	6,517,242,977.98	4,893,766,112.91
其中：应收利息		
应收股利		
存货	26,094,646.04	24,211,587.74
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	7,096,295,757.12	5,395,356,165.21
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	1,454,901,090.84	1,447,528,946.28
其他权益工具投资	146,411,889.22	116,411,889.22
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	6,648,296.32	6,948,391.54
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	914,287.28	1,167,774.02
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	334,918.88	243,268.20
递延所得税资产	21,411,303.28	21,411,303.28
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,630,621,785.82	1,593,711,572.54
资产总计	8,726,917,542.94	6,989,067,737.75
流动负债：		
短期借款	803,714,369.00	401,990,000.00

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	401,064.14	383,648.19
应交税费	182,683,539.22	179,381,000.17
其他应付款	2,298,837,906.13	2,389,502,649.37
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	202,907,322.50	296,203,668.25
其他流动负债		
流动负债合计	3,488,544,200.99	3,267,460,965.98
非流动负债：		
长期借款	1,473,866,885.79	748,166,305.47
应付债券	1,906,782,533.14	1,098,066,436.15
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	762,050,696.33	807,860,696.33
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	4,142,700,115.26	2,654,093,437.95
负债合计	7,631,244,316.25	5,921,554,403.93
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	1,063,325,214.81	1,027,485,977.21
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	136,888,092.01	136,888,092.01
未分配利润	-554,540,080.13	-546,860,735.40

所有者权益（或股东权益）合计	1,095,673,226.69	1,067,513,333.82
负债和所有者权益（或股东权益）总计	8,726,917,542.94	6,989,067,737.75

公司负责人：罗进章 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
2021 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	499,025,711.45	559,309,571.14
其中：营业收入	499,025,711.45	559,309,571.14
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	476,668,530.58	544,514,971.61
其中：营业成本	401,758,812.02	470,486,742.39
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	3,571,765.99	1,398,453.77
销售费用	6,392,335.54	5,743,887.97
管理费用	43,054,896.49	39,689,821.86
研发费用		
财务费用	21,890,720.54	27,196,065.62
其中：利息费用	23,257,655.37	27,995,523.57
利息收入	1,465,282.34	937,087.05
加：其他收益	49,902,901.48	49,902,901.48
投资收益（损失以“－”号填列）	15,245,590.75	13,390,856.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	12,263,644.46	10,642,251.88
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)	87,505,673.10	78,088,357.20
加：营业外收入	2,078,905.58	767,536.15
减：营业外支出	86,464.48	1,429,130.30
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列)	89,498,114.20	77,426,763.05
减：所得税费用	15,048,722.46	9,051,913.37
五、净利润（净亏损以“－”号填列)	74,449,391.74	68,374,849.68
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列)	74,449,391.74	68,374,849.68
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)	72,702,333.71	65,498,189.04
2.少数股东损益（净亏损以“－”号填列)	1,747,058.03	2,876,660.64
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	74,449,391.74	68,374,849.68
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	72,702,333.71	65,498,189.04
（二）归属于少数股东的综合收益总额	1,747,058.03	2,876,660.64
八、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：罗进章 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

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	159,426.30	971,328.62
减：营业成本		
税金及附加	467,597.92	384,248.14
销售费用		
管理费用	8,201,065.58	4,821,411.87
研发费用		
财务费用	21,735,152.60	24,357,572.48
其中：利息费用	22,268,046.94	24,620,484.67
利息收入	546,448.91	266,855.12
加：其他收益		49,902,901.48
投资收益（损失以“－”号填列）	6,268,797.76	8,346,682.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,725,942.68	5,596,682.08
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)	-23,975,592.04	29,657,679.76
加: 营业外收入	49,989,747.31	2,691.87
减: 营业外支出		878,227.12
三、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)	26,014,155.27	28,782,144.51
减: 所得税费用		5,108,865.59
四、净利润 (净亏损以“—”号填列)	26,014,155.27	23,673,278.92
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“—”号填列)	26,014,155.27	23,673,278.92
(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	26,014,155.27	23,673,278.92
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：罗进章 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

2021年1—6月

单位：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	284,229,359.77	608,887,773.28
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	53,447,089.40	486,679,271.39
经营活动现金流入小计	337,676,449.17	1,095,567,044.67
购买商品、接受劳务支付的现金	1,449,383,218.69	501,836,594.14
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	23,849,550.82	28,605,694.43
支付的各项税费	9,318,048.55	8,113,507.62
支付其他与经营活动有关的现金	917,848,814.03	352,228,735.57
经营活动现金流出小计	2,400,399,632.09	890,784,531.76
经营活动产生的现金流量净额	-2,062,723,182.92	204,782,512.91
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	12,609,606.84	20,083,367.83
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	12,609,606.84	20,083,367.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,947,970.97	9,885,763.46
投资支付的现金	400,000.00	77,000,000.00
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	8,347,970.97	86,885,763.46
投资活动产生的现金流量净额	4,261,635.87	-66,802,395.63
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	3,470,654,646.78	532,475,500.00
收到其他与筹资活动有关的现金	804,450,000.00	
筹资活动现金流入小计	4,275,104,646.78	532,475,500.00
偿还债务支付的现金	1,993,240,912.11	848,087,934.71
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	187,498,544.64	83,887,022.77
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	60,634,263.00	12,330,000.00
筹资活动现金流出小计	2,241,373,719.75	944,304,957.48
筹资活动产生的现金流量净额	2,033,730,927.03	-411,829,457.48
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	-24,730,620.02	-273,849,340.20
加：期初现金及现金等价物余额	730,899,232.08	828,334,023.89
六、期末现金及现金等价物余额	706,168,612.06	554,484,683.69

公司负责人：罗进章 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

2021 年 1—6 月

单位: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	3,661,710.28	3,965,502.72
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	50,536,196.22	478,813,390.67
经营活动现金流入小计	54,197,906.50	482,778,893.39
购买商品、接受劳务支付的现金	2,236,298.34	
支付给职工及为职工支付的现金	4,311,515.35	2,610,089.41
支付的各项税费	296,686.86	114,005.79
支付其他与经营活动有关的现金	1,624,658,654.81	268,040,431.64
经营活动现金流出小计	1,631,503,155.36	270,764,526.84
经营活动产生的现金流量净额	-1,577,305,248.86	212,014,366.55
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	6,357,679.18	11,416,683.45
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	6,357,679.18	11,416,683.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	20,440.00	11,896.00
投资支付的现金	2,000,000.00	32,000,000.00
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	2,020,440.00	32,011,896.00
投资活动产生的现金流量净额	4,337,239.18	-20,595,212.55
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	3,048,804,646.78	431,970,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	3,048,804,646.78	431,970,000.00
偿还债务支付的现金	1,210,226,043.21	553,087,934.71
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	157,176,662.35	76,305,206.11
支付其他与筹资活动有关的现金	60,634,263.00	
筹资活动现金流出小计	1,428,036,968.56	629,393,140.82
筹资活动产生的现金流量净额	1,620,767,678.22	-197,423,140.82

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	47,799,668.54	-6,003,986.82
加：期初现金及现金等价物余额	73,314,761.14	15,919,032.34
六、期末现金及现金等价物余额	121,114,429.68	9,915,045.52

公司负责人：罗进章 主管会计工作负责人：黄惠勇 会计机构负责人：陈秋红

