

债券代码：2180453.IB/184116.SH

债券简称：21 闽国资债 01/21 闽资 01

2021 年第一期福建省国有资产管理有限公 司公司债券

2022 年关于无偿划转资产的债权代理事务 临时报告

债权代理人：



（陕西省西安市新城东大街 319 号 8 幢 10000 室）

2022 年 10 月

重要声明

本报告依据《2021 年第一期福建省国有资产管理有限公司公司债券募集说明书》（以下简称“《募集说明书》”）、《2020 年福建省国有资产管理有限公司公司债券债权代理协议》（以下简称“《债权代理协议》”）等相关规定、公开信息披露文件以及福建省国有资产管理有限公司（以下简称“发行人”）出具的相关说明文件以及提供的相关资料等，由债权人西部证券股份有限公司（以下简称“债权人”或“西部证券”）编制。

本报告不构成对投资者进行或不进行某项行为的推荐意见，投资者应对相关事宜做出独立判断，而不应将本报告中的任何内容据以作为西部证券所作的承诺或声明。在任何情况下，投资者依据本报告所进行的任何作为或不作为，西部证券不承担任何责任。

一、本次债券发行的审议情况

本次债券经国家发展和改革委员会发改企业债券〔2020〕352号文件批准公开发行。

福建省人民政府国有资产监督管理委员会于2019年12月20日出具《福建省人民政府国有资产监督管理委员会关于福建省国有资产管理有限责任公司注册发行15亿元企业债券的函》（闽国资函产权〔2019〕478号），同意发行人申请发行本次债券。

发行人于2019年11月11日召开领导班子会议（福建省国资委授权公司领导班子行使董事会职责），并形成《福建省国有资产管理有限责任公司领导班子会议纪要》（〔2019〕46号），同意发行规模不超过15亿元的企业债券。

二、本次债券发行的基本情况及发行条款

1、债券名称：2021年第一期福建省国有资产管理有限责任公司公司债券（简称“21闽国资债01”）。

2、发行主体：福建省国有资产管理有限责任公司。

3、注册文件：本次债券于2020年12月29日经《国家发展委关于福建省国有资产管理有限责任公司发行公司债券注册的通知》（发改企业债券〔2020〕352号）注册成功，注册金额5亿元。

4、发行规模：本期债券计划发行额为人民币4亿元，其中，基础发行额为人民币2亿元，弹性配售额为人民币2亿元。

5、债券期限：本期债券期限为10年，附设第5年末发行人调整票面利率选择权、发行人赎回选择权和投资者回售选择权。

6、发行价格：本期债券面值100元，平价发行。

7、债券利率：本期债券为固定利率债券，票面年利率为上海银行间同业拆放利率（以下简称“Shibor”）基准利率加上基本利差。Shibor基准利率为本期债券申购和配售办法说明公告日前5个工作日全国银行间同业拆借中心在上海银行间同业拆放利率网（www.shibor.org）上公布的Shibor（1Y）的算术平均数，基准利率保留两位小数，第三位小数四舍五入。本期债券通过中央国债登记结算有限责任公司簿记建档发行系统，按照公开、公平、公正原则，以市场化方式确定发行利率，并报国家有关主管部门备案，在债券存续期内固定不变。簿记建档区间

依据有关法律法规，由发行人和主承销商根据市场情况充分协商后确定。

8、发行方式：本期债券为实名制记账式债券，以簿记建档、集中配售的方式，通过中央国债登记结算有限责任公司的簿记建档场所和系统向机构投资者公开发售。

9、发行对象：在承销团成员设置的发行网点的发行对象为在中央国债登记结算有限责任公司开户的中国境内合格机构投资者（国家法律、法规另有规定除外）；在上海证券交易所的发行对象为在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司开立合格基金证券账户或A股证券账户的机构投资者（国家法律、法规禁止购买者除外）。

10、承销方式：本期债券由主承销商西部证券股份有限公司，分销商浙商证券股份有限公司组成承销团，采取余额包销的方式进行承销。

11、发行期限：2个工作日，自发行首日至2021年11月15日。

12、发行首日：本期债券发行期限的第一日，即2021年11月12日。

13、起息日：自2021年11月15日开始计息，本期债券存续期限内每年的11月15日为该计息年度的起息日。

14、付息日：2022年至2031年每年的11月15日为上一个计息年度的付息日；如发行人行使赎回选择权，则付息日为2022年至2026年每年的11月15日；若投资者行使回售选择权，则其回售部分债券的付息日为2022年至2026年每年的11月15日（如遇法定及政府指定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日）。

15、兑付日：本期债券的兑付日为2031年11月15日；如发行人行使赎回选择权，则兑付日为2026年11月15日；若投资者行使回售选择权，则其回售部分债券的兑付日为2026年11月15日（如遇法定及政府指定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日）。

16、还本付息方式：本期债券采用单利按年计息，不计复利。每一年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。

17、偿付顺序：本次债券清偿顺序等同于发行人普通债务。

18、弹性配售选择权：根据《企业债券簿记建档发行业务指引》，发行人经与簿记管理人协商一致，在发行条款充分披露、簿记建档发行参与人充分识别相关风险的前提下，于企业债发行定价过程中自主选择设置弹性配售选择权。本期

债券计划发行额度不超过人民币4亿元，其中基础发行规模为人民币2亿元，弹性配售额度为2亿元。

19、配售方式：本期债券采用弹性配售机制，在发行时间截止后，本期债券分别按如下规则进行配售：（1）当申购总量未达到基础发行额的，主承销商按照承销协议约定的包销条款履行责任，本期债券发行总额为基础发行额；（2）当申购总量未达到计划发行规模的，本期债券不使用弹性配售选择权，本次发行总额为基础发行额；（3）当申购总量未达到强制配售触发条款时，发行人可根据授权文件并与簿记管理人协商后，确定是否启动弹性配售，如启动弹性配售，则按计划发行规模全额进行配售，本次发行总额为基础发行额与弹性配售额之和。如不启动弹性配售，本次发行总额为基础发行额；（4）当申购总量达到强制配售触发条款时，本期债券按照计划发行规模全额进行配售，本次发行总额为基础发行额与弹性配售额之和。

20、发行人调整票面利率选择权：发行人有权决定在本期债券存续期的第5年末调整存续期后5年的票面利率。发行人可选择上调或下调债券存续期后5年债券票面利率，调整后债券票面年利率为债券存续期前5年票面利率加上上调基点或减去下调基点，在债券存续期后5年固定不变。

21、发行人调整票面利率公告日期：发行人将于本期债券第5个计息年度付息日前的第20个交易日刊登关于是否调整本期债券票面利率及调整幅度的公告。

22、发行人赎回选择权：发行人有权决定在本期债券存续期的第5年末全部赎回本期债券。若发行人决定行使赎回选择权，本期债券的第5个计息年度付息日即为赎回支付日。

23、发行人赎回公告日期：发行人将于债券第5个计息年度付息日前的第20个交易日刊登关于是否赎回本期债券的公告。

24、投资者回售选择权：投资者有权选择在本期债券的第5个计息年度付息日将持有的本期债券按面值全部或部分回售给发行人或选择继续持有本期债券。本期债券的第5个计息年度付息日即为回售支付日。

25、投资者回售登记期：投资者选择将持有的本期债券全部或部分回售给发行人的，须于发行人刊登调整债券票面利率公告日期起3个交易日内进行登记；若投资者未做登记，则视为接受上述调整。

26、发行安排及托管方式：本期申报债券为实名制记账式，采用簿记建档、集中配售的方式，通过中央国债登记结算有限责任公司的簿记建档场所和系统，向机构投资者公开发行业；本期债券在中央国债登记结算有限责任公司进行总登记托管，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司进行分托管。

27、簿记建档日：本期债券的簿记建档日为2021年11月11日。

28、担保情况：本期债券无担保。

29、信用级别：经上海新世纪资信评估投资服务有限公司综合评定[新世纪债评2021(011046)]，发行人主体信用级别为AA+，本期债券信用级别为AA+。

30、信用安排：根据国际惯例和主管部门的要求，上海新世纪资信评估投资服务有限公司将在本期债券的存续期内对本期债券每年定期或不定期进行跟踪评级。

31、债权代理人：西部证券股份有限公司。

32、上市安排：本期债券发行结束后，发行人将尽快向有关证券交易场所或其他主管部门提出上市或交易流通申请。

33、税务提示：根据国家税收法律、法规，投资者投资本期债券应缴纳的有关税金由投资者自行承担。

三、发行人披露无偿划转资产的公告

根据发行人公告的《福建省国有资产管理委员会关于无偿划转资产的公告》，发行人就无偿划转资产的情况作出公告，具体情况如下：

（一）事项背景及原因

为促进省内产业整合发展，进一步优化国有企业股权结构，福建省人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“福建省国资委”）下发《福建省人民政府国有资产监督管理委员会关于无偿划转福建省港航建设发展有限公司 20%股权的函》（闽国资函产权〔2022〕130号），经研究同意将福建省国有资产管理委员会（以下简称“发行人”）持有的福建省港航建设发展有限公司（以下简称“港航公司”）20%股权无偿划转至福建省港口集团有限责任公司（以下简称“港口集团”）。

（二）资产无偿划转情况

经福建省国资委研究，同意将发行人持有的港航公司 20%股权无偿划拨至港

口集团。

1、 划入方简介

(1) 基本情况

企业名称：福建省港口集团有限责任公司

成立日期： 2020 年 8 月 20 日

企业性质：国有企业

注册资本：1,000,000 万元人民币

实缴资本：1,000,000 万元人民币

法定代表人：陈志平

办公地点：福建省福州市台江区江滨中大道 356 号

实际控制人：福建省人民政府国有资产管理监督委员会

公司系经福建省人民政府《福建省人民政府关于组建福建省港口有限责任公司的批复》（闽政文〔2020〕147 号）批准设立，根据批复文件，福建省国资委将省国资委、各地市涉及港口和航运业务的国有资产整合至港口集团。

经营范围：许可项目：港口经营；水路普通货物运输；省际普通货船运输、省内船舶运输；保税物流中心经营；船员、引航员培训；国内水路旅客运输；道路旅客运输经营；城市公共交通；技术进出口；货物进出口；报关业务；进出口代理；各类工程建设活动；药品批发；汽车租赁；拍卖业务；保险兼业代理业务；海员外派业务；旅游业务；住宿服务；互联网信息服务（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准） 一般项目：企业总部管理；以自有资金从事投资活动；供应链管理服务；港口货物装卸搬运活动；港口理货；国际船舶代理；国内货物运输代理；陆路国际货物运输代理；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；从事国际集装箱船、普通货船运输；国际船舶管理业务；国际货物运输代理；海上国际货物运输代理；海洋环境服务；互联网销售（除销售需要许可的商品）；建筑用钢筋产品销售；建筑材料销售；网络技术服务；软件开发；信息技术咨询服务；化工产品生产（不含许可类化工产品）；化工产品销售（不含许可类化工产品）；煤炭及制品销售；物业管理；装卸搬运；环境保护监测；国内贸易代理；机动车修理和维护；非居住房地产租赁；住房租赁；广告发布（非广播

电台、电视台、报刊出版单位）；广告设计、代理（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

（2）与发行人关系

港口集团与发行人为同一实际控制人，即福建省人民政府国有资产管理监督管理委员会。

（3）主要财务情况

截止 2021 年 12 月 31 日财务数据

单位：万元

科目	期末余额
资产总额	9,057,002.44
负债总额	5,978,692.13
净资产	3,078,310.32
营业总收入	6,504,840.58
净利润	100,526.06

资料来源：港口集团 2021 年审计报告

2、划转标的介绍

本次无偿划转的标的资产为发行人持有的福建省港航建设发展有限公司 20% 股权。

福建省港航建设发展有限公司，成立日期 2004 年 3 月 29 日，注册资本 31,830 万元人民币，法定代表人徐钢，经营范围：港口及航运设施工程建筑；工程管理服务；对建筑业的投资。（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）。

根据港航集团经审计的财务报告显示，截止 2021 年 12 月 31 日，公司资产总额为 245,141.59 万元，负债总额为 65,573.27 万元，营业收入为 14,494.57 万元，净利润为 913.49 万元，经营活动现金流量净额-11,585.00 万元，投资活动现金流量净额-531.14 万元，筹资活动现金流量净额 14,173.80 万元。

根据中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计的发行人 2021 年度审计报告（众环审字（2022）2210011 号），港航公司为发行人参股企业，不纳入合

并范围，记入发行人“长期股权投资”科目，账面价值 23,808.26 万元。本次划转后，发行人不再持有港航公司股权。

（三）事项进展

截至目前，港航公司已办理完毕本次股权划转的工商变更登记及公司章程变更事项。

（四）累计放弃财产情况

发行人本次无偿划转资产账面价值为 23,808.26 万元，占发行人最近一期经审计净资产的 2.60%，截止本报告报出日，发行人无其他放弃财产。发行人及其合并范围内子公司一个自然年度内累计放弃财产的价值未超过发行人上年末净资产 30%。

四、影响分析

本次无偿划转事项已经过发行人内部决策通过，并经福建省国资委同意，符合相关法律及公司章程规定。股权划转将导致发行人合并口径净资产减少 23,808.26 万元，占发行人最近一期经审计净资产的 2.60%，放弃财产价值未超过发行人上年末净资产 10%。经查，受赠方港口集团与发行人属同一实际控制人，股权结构清晰，诚信情况良好，无重大行政处罚及重大诉讼，无偿划转后预计对发行人的财务状况无重大影响，对发行人的日常生产经营及偿债能力无实质性影响。本次划转事宜的后续执行过程预计不存在相关风险，不会影响本期债券的本息兑付。

西部证券股份有限公司作为本次债券债权代理人，根据相关要求出具本债权代理事务临时报告并就发行人上述事项提醒投资者关注相关风险。

（以下无正文）

（本页无正文，为《2021 年第一期福建省国有资产管理有限责任公司公司债券 2022 年关于无偿划转资产的债权代理事务临时报告》之盖章页）

