

---

宁德市国有资产投资经营有限公司  
公司债券年度报告  
(2023年)

二〇二四年四月

## 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。

发行人及其全体董事、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。

华兴会计师事务所(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。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。

截至本报告期末，公司面临的风险因素与募集说明书所披露的重大风险相比无重大不利变化，请投资者仔细阅读募集说明书中的“风险因素”等有关章节。

## 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、	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	8
五、	公司业务和经营情况	8
六、	公司治理情况	17
七、	环境信息披露义务情况	19
第二节	债券事项	19
一、	公司信用类债券情况	19
二、	公司债券选择权条款在报告期内的触发和执行情况	20
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	23
四、	公司债券募集资金使用情况	27
五、	发行人或者公司信用类债券报告期内资信评级调整情况	30
六、	公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施情况	35
七、	中介机构情况	35
第三节	报告期内重要事项	40
一、	财务报告审计情况	40
二、	会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正	40
三、	合并报表范围调整	43
四、	资产情况	43
五、	非经营性往来占款和资金拆借	46
六、	负债情况	46
七、	利润及其他损益来源情况	48
八、	报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产百分之十	50
九、	对外担保情况	50
十、	重大诉讼情况	50
十一、	报告期内信息披露事务管理制度变更情况	50
十二、	向普通投资者披露的信息	51
第四节	专项品种公司债券应当披露的其他事项	51
一、	发行人为可交换公司债券发行人	51
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	51
三、	发行人为绿色公司债券发行人	51
四、	发行人为可续期公司债券发行人	51
五、	发行人为扶贫债券发行人	51
六、	发行人为乡村振兴债券发行人	51
七、	发行人为一带一路债券发行人	52
八、	科技创新债或者双创债	52
九、	低碳转型（挂钩）公司债券	52
十、	纾困公司债券	52
十一、	中小微企业支持债券	52
十二、	其他专项品种公司债券事项	52
第五节	发行人认为应当披露的其他事项	53
第六节	备查文件目录	54
附件一：	发行人财务报表	56

## 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
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
华福证券	指	华福证券有限责任公司
海通证券	指	海通证券股份有限公司
报告期	指	2023 年 1 月 1 日-2023 年 12 月 31 日
报告期末	指	2023 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	陈凌旭
注册资本（万元）	100,000
实缴资本（万元）	100,000
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 棟 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 棟 19-22 层
办公地址的邮政编码	352100
公司网址（如有）	-
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	副总经理、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 棚 20 层
电话	0593-2961536
传真	0593-2077199
电子信箱	ndgtcwb@163.com

### 三、控股股东、实际控制人及其变更情况

#### （一）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

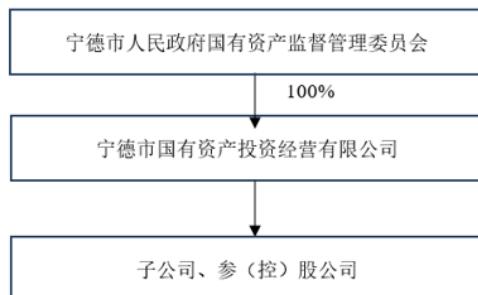
报告期末控股股东资信情况：良好

报告期末实际控制人资信情况：良好

报告期末控股股东对发行人的持股比例及股权<sup>1</sup>受限情况：宁德市人民政府国有资产监督管理委员会持有发行人 100% 股权，截至报告期末不存在受限情况。

报告期末实际控制人对发行人的持股比例及股权受限情况：宁德市人民政府国有资产监督管理委员会持有发行人 100% 股权，截至报告期末不存在受限情况。

发行人与控股股东、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、国务院组成部门或相关机构直接监管的企业以外主体或者控股股东为自然人

适用 不适用

实际控制人为自然人

适用 不适用

#### （二）报告期内控股股东的变更情况

适用 不适用

#### （三）报告期内实际控制人的变更情况

适用 不适用

<sup>1</sup>均包含股份，下同。

#### 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	变更类型	辞任生效时间（新任职生效时间）	工商登记完成时间
高级管理人员	黄祖荣	副总经理	离任	2023年08月	-
高级管理人员	夏克辉	党委副书记	离任	2023年05月	-

##### （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：2人，离任人数占报告期初全体董事、监事、高级管理人员总人数10%。

##### （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：

发行人的法定代表人：陈凌旭

发行人的董事长或执行董事：陈凌旭

发行人的其他董事：张斌、刘晓、黄祖荣、吴光韵、陈国达、陈开斌、陈高玮、周志红、吴文杰、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

发行人的其他非董事高级管理人员：陈静、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、主营业务开展情况

公司最新营业执照载明的经营范围为：能源投资、股权投资、房地产开发经营、营利性养老机构服务、旅游资源开发、旅游管理服务、企业资产运营管理、承担市政府的重大项目投资与建设任务。（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）。

发行人主要业务包括电力销售、房地产业务、贸易业务及其他业务等。

###### （1）电力销售业务

电力销售业务是由发行人控股子公司福建闽东电力股份有限公司向国网福建省电力有限公司或其下属各供电分公司、国网吉林省电力有限公司趸售上网电量。

截至2023年12月末，闽东电力权益装机容量为56.50万千瓦，其中，水电权益装机容量36.18万千瓦，占公司权益装机容量的64.03%；风电权益装机容量19.44万千瓦，占闽东

电力权益装机容量的 34.40%，光伏权益装机容量 0.88 万千瓦，占闽东电力权益装机容量的 1.57%。水电板块，闽东电力目前拥有水库 17 座，电站 22 个；风电板块，闽东电力目前拥有控股风电场 4 个，非控股风电场 1 个；光伏板块，闽东电力目前拥有屋顶分布式光伏电站 2 个。闽东电力下属 22 个水电站分布在福建省宁德市除古田县外的县（市、区），并主要向宁德市局或下属各供电公司趸售上网电量。闽东电力下属 4 个控股风力发电场，其中 3 个在宁德市，主要向福建省电力公司趸售上网电量；1 个在吉林省，主要向吉林省电力公司趸售上网电量。闽东电力下属 2 个光伏电站在福建省福安市、古田县，所发电量采用“自发自用，余电上网”开发模式，余电向福安市、古田县供电公司趸售上网电量。

2023 年度，闽东电力完成水力发电量 78836 万千瓦时，较上年同期减少 22.33%；完成售电量 79270 万千瓦时（含外购电供给用户电量），较上年同期减少 21.27%，主要系 2023 年度降雨量较上年同期减少所致；闽东电力完成风力发电量 37795 万千瓦时，较上年同期减少 8.42%，完成风力售电量 36667 万千瓦时，较上年同期减少 8.52%，主要系风电场风速同比减少；闽东电力完成光伏发电量 475 万千瓦时，完成光伏售电量 469 万千瓦时。

#### （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。宁德市金禾房地产有限公司开发资质为二级，宁德市东晟房地产有限公司开发资质为二级。宁德市金禾房地产有限公司，经营范围为房地产开发经营；物业管理；房地产中介服务；建筑材料加工；物资仓储（不含危险化学品），注册资本为 15,000 万元，发行人拥有 100% 股权。宁德市东晟房地产有限公司，经营范围为房地产开发经营、物业管理，注册资本为 12,000 万元，发行人拥有 100% 股权。

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，针对市场需求进行产品设计，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后销售手续，房产建造完成并验收合格后交付客户。

#### （3）贸易业务

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及其子公司运营。

#### （4）其他业务

除上述业务外，发行人其余业务包括 PPP 业务、类金融业务及其他业务等。

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）电力行业情况、公司所处行业地位及竞争优势

2023 年全国能源工作会议要求，坚持稳中求进工作总基调，完整准确全面贯彻新发展

理念，加快构建新发展格局，着力推动高质量发展，突出做好稳增长、稳就业、稳物价有关工作，全面落实能源安全新战略，深入推进能源革命，全力保障能源安全，坚定推进绿色发展，为全面建设社会主义现代化国家提供坚强能源保障。要深入学习宣传贯彻党的二十大精神，积极谋划出台重大政策，统筹推进“十四五”规划实施；要全力提升能源生产供应保障能力，发挥煤炭兜底保障作用，夯实电力供应保障基础，推进跨省区输电通道规划建设，推动油气增产增供，加快油气管网和储备能力建设，加强能源关键信息基础设施安全保护和电网运行安全风险管控；要着力调整优化能源结构，加强风电太阳能发电建设，统筹水电开发和生态保护，积极安全有序发展核电，加强民生用能工程建设；要着力加快科技自立自强，加强补短板锻长板，加强试点示范应用，推进重大创新平台建设，加强标准体系建设；要着力深化重点领域改革，加快全国统一电力市场体系建设，加强能源法治建设；要着力加强能源监管，加强行政执法；要着力加强能源国际合作，构建更高质量的能源国际合作体系；要着力以高质量党建引领能源高质量发展。

国家能源局发布数据显示，2023年全社会用电量92241亿千瓦时，同比增长6.7%。规模以上工业发电量为89091亿千瓦时，同比增长5.2%；累计发电装机容量约29.2亿千瓦，同比增长13.9%。其中，太阳能发电装机容量约6.1亿千瓦，同比增长55.2%；风电装机容量约4.4亿千瓦，同比增长20.7%。

分产业看，第一产业用电量1278亿千瓦时，同比增长11.5%；第二产业用电量60745亿千瓦时，同比增长6.5%；第三产业用电量16694亿千瓦时，同比增长12.2%。城乡居民生活用电量13524亿千瓦时，同比增长0.9%。

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。发电业务是闽东电力的主营业务，主要包括水力发电、风力发电和光伏发电。其中，闽东电力的水力发电主要向国网福建省电力有限公司或其下属各供电分公司、国网吉林省电力有限公司趸售上网电量，是福建省首家电力上市公司，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。

## （2）房地产开发行业情况、公司所处行业地位及竞争优势

房地产开发行业是资金密集型产业，债务融资依赖度高。过去受益于城市化进程及经济增长等长期因素，“高杠杆、高成本、快周转”模式获得有效支撑，偏高的财务杠杆及融资成本、土地成本等通常都能够通过快速周转加以消化。众多民营企业也凭借相对更高的经营效率发展壮大，并在房地产这一支柱性产业中获得一席之地。但近年来随着限售、限贷、限购乃至强化预售资金监管等一系列政策的落实，“快周转”策略逐步失灵，“高杠杆、高成本”失去支撑，部分民营房企信用风险暴露，面临经营困境。随着市场环境的变化，未来行业竞争格局或仍将发生深刻变化，能够低成本获得土地和资金的大型企业或地方企业，将在竞争中获得一定优势。

根据宁德市政府出台的《宁德市城市总体规划（2011-2030）》（以下简称“《规划》”），宁德市中心城区总面积为1,364平方公里，其中陆域面积999平方公里，海域面积365平方公里，中心城区构建“一城四区”的城市空间结构。《规划》预计到期末形成“大城市1个、中等城市3个、小城市5个、中心镇11个、一般镇26个”的市域城镇规模结构，预计宁德市城镇化在2030年将达到73.00%。

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地区的行业情况未对公司产生重大不利影响。

## （二）新增业务板块

报告期内发行人合并报表范围新增收入或者利润占发行人合并报表相应数据10%以上业务板块

是 否

## （三）业务开展情况

### 1. 分板块、分产品情况

#### （1）业务板块情况

单位：万元 币种：人民币

业务板块	本期				上年同期			
	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	46,636.30	31,298.54	32.89	13.08	55,983.48	30,398.09	45.70	31.09
房地产销售	173,080.26	123,383.63	28.71	48.55	55,805.52	40,938.14	26.64	31.00
PPP业务	5,841.58	3,023.37	48.24	1.64	21,878.43	15,678.41	28.34	12.15

业务板块	本期				上年同期			
	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 (%)
贸易业务	112,276.61	109,142.54	2.79	31.49	31,502.71	30,770.36	2.32	17.50
类金融业务	3,066.88	21.84	99.29	0.86	2,613.22	33.70	98.71	1.45
其他	10,645.21	4,916.64	53.81	2.99	8,623.98	4,671.04	45.84	4.79
其他业务	4,963.60	767.59	84.54	1.39	3,634.71	649.83	82.12	2.02
合计	356,510.46	272,554.14	23.55	100.00	180,042.05	123,139.58	31.61	100.00

注：本表格中营业收入/营业成本，与合并利润表中营业收入/营业成本金额一致。

## （2）各产品（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	电力销售	46,636.30	31,298.54	32.89	-16.70	2.96	-28.03
房地产销售	房地产销售	173,080.26	123,383.63	28.71	210.15	201.39	7.77
贸易业务	贸易业务	112,276.61	109,142.54	2.79	256.40	254.70	20.26
合计	—	331,993.17	263,824.71	—	131.69	158.38	—

## 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。

房地产销售业务营业收入和营业成本较去年同期分别增加 210.15%和 201.39%，主要系宁德市东晟房地产有限公司开发地产项目“泰丽园”、“泰怡园”、“泰和园”等项目均获得市场认可，本年完成东晟广场项目全部住宅楼及部分写字楼、商铺交房，确认相关收入与成本。

PPP 业务营业收入、营业成本较去年同期分别减少 73.30%和 80.72%，毛利率较去年同期增加 70.22%，主要系因核算模式转变，PPP 业务营业收入减少，营业成本减少，未确认融资收益的摊销增加。

贸易业务营业收入和营业成本较去年同期分别增加 256.40%和 254.70%，主要系福宁投资 2023 年加大开展物资销售业务，除原有废钢销售板块，加大拓展煤炭销售业务板块，物资销售业务规模较去年同期增加导致收入、成本规模有所上升。

类金融业务营业成本较去年同期下降 35.19%，主要系担保业务成本较去年下降较多，子公司再担保公司念好新时代“山海经”，走好“振兴路”，结合我市“8+1”特色产业，抓好“一县一方案”落实工作。同时，针对不同行业、不同产业创新担保业务产品，提升服务经营主体融资担保精准度，积极构建业务覆盖全市的政府性融资担保普惠服务体系，实现在保余额突破 50 亿元。

其他业务营业收入和营业成本较去年同期分别增加 98.02%以及 121.34%，主要系 2023 年较 2022 年盘活两处不动产，租赁收入增加，但相应招租中介费支出导致成本增加；以及子公司再担保公司 2023 年度委贷金额增加，因此委贷利息收入增加。

#### （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

公司将扎实开展企业经营，通过扩大投资项目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。二是在酒店业务、海上养殖方面，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。

为达成上述目标，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“强化能力建设，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，使能力建设集中到“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作表率，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，通过战略性股权投资，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

发行人因多起业务纠纷，作为原告提起诉讼。若诉讼结果对发行人不利，或者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业事业单位，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）经营活动产生的现金流量净额波动较大的风险

近年来，发行人经营活动产生的现金流量净额呈现一定的波动性。但若发行人未来经营活动产生的现金流量净额持续大幅波动，可能对发行人公司现金流结构的稳定性造成一定影响。

（8）投资活动产生的现金流量净额持续为负的风险

最近三年发行人投资活动现金流出较大，主要原因是投资支付的现金以及购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较多所致。未来如果发行人投资资金回收出现困难，或投资收益不如预期，可能对发行人偿债能力造成一定影响。

（9）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。

（10）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。

（11）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。上述任何环节的变化，将可能导致公司面临项目周期、成本等变化的风险。

（12）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。

（13）房地产项目去化风险

发行人房地产销售业务受国家宏观政策、地区经济发展及区域配套建设情况影响较大，如果未来发行人房地产项目存在去化困难或销售价格不及预期，则有可能对发行人盈利能力产生一定的影响。

（14）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，进而影响发行人的市场竞争力。

（15）公司治理风险

发行人按照《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。

（16）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会影响发行人的经营活动和经营业绩产生影响。

（17）电力行业政策风险

发行人面临包括节能调度政策风险、电力价格管制风险、电力行业产业政策风险在内的相关风险。公司的业务经营受到国家的电力产业政策以及环保政策的影响，未来政策的变化可能对公司的经营业绩产生一定影响；如果出现经营成本上升而电价没有及时相应调高的情况，可能会影响发行人的未来收益产生一定影响；随着行业发展和中国经济体制改革的推进，政府将不断修改现有产业政策或增加新的产业政策，政府在未来作出的产业政策改变可能对发行人业务或盈利造成一定影响。

（18）房地产政策变化的风险

公司业务涉及房地产开发业务，房地产行业是一个资金密集型行业，资金占用周期较

长，外部融资是房地产企业重要的资金来源。因此外部融资渠道和融资成本已经成为影响其盈利能力的关键因素之一。如果未来受政策影响，发行人融资渠道可能受到限制，可能对发行人盈利能力造成一定影响。

针对未来政策变动风险，公司将进一步跟踪政府的政策动向，加强对国家产业结构、金融政策及财政政策的深入研究，采取相应的措施以降低政策变化所造成的影响；同时，公司将加强综合经营管理能力，提高公司整体运营效率，提升公司可持续发展能力；此外，公司将不断优化公司的管理制度，健全适应公司业务特点的组织构架和管理制度，同时加强对子公司的监督和管理，防范经营风险。

## 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）发行人报告期内与控股股东、实际控制人以及其他关联方之间在资产、人员、机构、财务、业务经营等方面的相互独立情况：**

公司具有独立的企业法人资格，按照《公司法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，建立、健全了公司法人治理结构，在业务、资产、人员、机构、财务等方面与控股股东及实际控制人分开，具有完整的业务体系和面向市场独立经营的能力。

### 1、资产完整

公司资产权属清晰、完整，公司不存在产权归属纠纷或潜在的相关纠纷；不存在以自身资产、权益或信用为股东提供担保的情况；不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

### 2、人员独立

本公司与控股股东在人员方面已经分开，公司在劳动、人事及工资管理等方面独立于控股股东。

### 3、机构独立

公司根据《公司法》与《公司章程》的要求建立了较为完善的法人治理结构，股东、董事会、监事会、经营管理层严格按照公司章程规范运作。发行人已建立起了适合自身业务特点的组织结构，组织机构健全，运作正常有序，能独立行使经营管理职权。

### 4、财务独立

公司设立了一套独立、完整、规范的财务会计核算体系和财务管理制度，并建立健全了相应的内部控制制度，实施严格的财务监督管理。公司财务部配备了专职财务人员；公司在银行独立开立账户，拥有独立的银行账号，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形；公司独立做出财务决策；公司作为独立的纳税人，依法

独立纳税。

### 5、业务独立

本公司与控股股东在业务方面已经分开，独立从事《企业法人营业执照》核准的经营范围内的业务，具有独立完整的业务及自主经营能力。

## （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、决策权限和决策程序

发行人《公司章程》明确规定，公司董事会将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；决定公司向市国资委其他出资企业提供短期借款事项（该事项应具备合规性）；决定公司及其权属企业的主业控股的投资事项；决定公司对权属企业的增资、减资事项；决定公司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。

### 2、定价机制

关联交易的价格或者取费原则应根据市场条件公平合理地确定，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，也不适合以成本加成法定价的，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。

子公司福建闽东电力股份有限公司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。

## （四）发行人关联交易情况

### 1. 日常关联交易

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

关联交易类型	该类关联交易的金额
采购商品/接受劳务	1.99
出售商品/提供劳务	0.47
关联租赁（本公司作为出租方）	0.01

## 2. 其他关联交易

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

关联交易类型	该类关联交易的金额
应收关联方款项	4.59
应付关联方款项	9.74

## 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9.03亿元人民币。

## 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金额超过发行人上年末净资产100%以上  
适用 不适用

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

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

**七、环境信息披露义务情况**

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**

**公司债券基本信息列表（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、2024 年 4 月 30 日后的最近回售日	-
7、到期日	2026 年 4 月 29 日
8、债券余额	0.00
9、截止报告期末的利率(%)	4.10
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	华福证券有限责任公司
14、投资者适当性安排	面向专业机构投资者交易的债券
15、适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	不存在

注：发行人已于 2024 年 4 月 18 日披露《宁德市国有资产投资经营有限公司关于实施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）赎回及摘牌公告》，2024 年 4 月 29 日起，“21 宁德 01”在上海证券交易所摘牌。

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、2024 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	5.00
9、截止报告期末的利率(%)	3.50
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	华福证券有限责任公司
14、投资者适当性安排	面向专业机构投资者交易的债券
15、适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	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（第二期）
2、债券简称	22 宁德 02
3、债券代码	137596.SH
4、发行日	2022 年 8 月 3 日
5、起息日	2022 年 8 月 5 日
6、2024 年 4 月 30 日后的最近回售日	2025 年 8 月 5 日

7、到期日	2027年8月5日
8、债券余额	8.00
9、截止报告期末的利率(%)	2.96
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	华福证券有限责任公司
14、投资者适当性安排	面向专业机构投资者交易的债券
15、适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	不存在

1、债券名称	宁德市国有资产投资经营有限公司2022年面向专业投资者非公开发行公司债券（第一期）
2、债券简称	22宁国投
3、债券代码	114039.SH
4、发行日	2022年10月27日
5、起息日	2022年10月31日
6、2024年4月30日后的最近回售日	2025年10月31日
7、到期日	2027年10月31日
8、债券余额	4.00
9、截止报告期末的利率(%)	3.10
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	华福证券有限责任公司
14、投资者适当性安排	面向专业机构投资者交易的债券
15、适用的交易机制	点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	不存在

1、债券名称	宁德市国有资产投资经营有限公司2023年面向专业投资者非公开发行公司债券（第一期）
2、债券简称	23宁国投
3、债券代码	250683.SH
4、发行日	2023年4月12日
5、起息日	2023年4月14日
6、2024年4月30日后的最近回售日	2026年4月14日
7、到期日	2028年4月14日
8、债券余额	6.00
9、截止报告期末的利率(%)	3.70
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	华福证券有限责任公司
14、投资者适当性安排	面向专业机构投资者交易的债券
15、适用的交易机制	点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	不存在

1、债券名称	宁德市国有资产投资经营有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）
2、债券简称	23 宁德 01
3、债券代码	115730.SH
4、发行日	2023 年 7 月 26 日
5、起息日	2023 年 7 月 31 日
6、2024 年 4 月 30 日后的最近回售日	2026 年 7 月 31 日
7、到期日	2028 年 7 月 31 日
8、债券余额	7.00
9、截止报告期末的利率(%)	3.39
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	华福证券有限责任公司
14、投资者适当性安排	面向专业机构投资者交易的债券
15、适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	不存在

1、债券名称	宁德市国有资产投资经营有限公司 2024 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第一期）
2、债券简称	24 宁德 01
3、债券代码	254433.SH
4、发行日	2024 年 4 月 9 日
5、起息日	2024 年 4 月 11 日
6、2024 年 4 月 30 日后的最近回售日	2027 年 4 月 11 日
7、到期日	2029 年 4 月 11 日
8、债券余额	10.00
9、截止报告期末的利率(%)	2.70
10、还本付息方式	每年付息 1 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	海通证券股份有限公司、兴业证券股份有限公司
13、受托管理人	海通证券股份有限公司
14、投资者适当性安排	面向专业机构投资者交易的债券
15、适用的交易机制	点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交

16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	不存在
----------------------------	-----

1、债券名称	宁德市国有资产投资经营有限公司 2024 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第二期）
2、债券简称	24 宁德 02
3、债券代码	254583.SH
4、发行日	2024 年 4 月 23 日
5、起息日	2024 年 4 月 25 日
6、2024 年 4 月 30 日后的最近回售日	2027 年 4 月 25 日
7、到期日	2029 年 4 月 25 日
8、债券余额	4.27
9、截止报告期末的利率(%)	2.50
10、还本付息方式	每年付息 1 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	海通证券股份有限公司、兴业证券股份有限公司
13、受托管理人	海通证券股份有限公司
14、投资者适当性安排	面向专业机构投资者交易的债券
15、适用的交易机制	点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	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 本公司的公司债券有选择权条款

债券代码	188039.SH
债券简称	21 宁德 01
债券约定的选择权条款名称	<input checked="" type="checkbox"/> 调整票面利率选择权 <input checked="" type="checkbox"/> 回售选择权 <input checked="" type="checkbox"/> 发行人赎回选择权 <input type="checkbox"/> 可交换债券选择权 <input type="checkbox"/> 其他选择权
选择权条款是否触发或执行	否

条款的具体约定内容如下：  
债券期限 5 年，附第 3 年末发行人赎回选择权、调整票面利率选择权和投资者回售选择权。  
(2) 报告期内，选择权条款未触发。  
(3) 对投资者权益的影响：不适用。

债券代码	185582.SH
债券简称	22 宁德 01

债券约定的选择权条款名称	<input checked="" type="checkbox"/> 调整票面利率选择权 <input checked="" type="checkbox"/> 回售选择权 <input checked="" type="checkbox"/> 发行人赎回选择权 <input type="checkbox"/> 可交换债券选择权 <input type="checkbox"/> 其他选择权
选择权条款是否触发或执行	否
条款的具体约定内容、触发执行的具体情况、对投资者权益的影响等（触发或执行的）	<p>(1) 条款的具体约定内容如下： 债券期限5年，附第3年末发行人赎回选择权、调整票面利率选择权和投资者回售选择权。</p> <p>(2) 报告期内，选择权条款未触发。</p> <p>(3) 对投资者权益的影响：不适用。</p>

债券代码	137596.SH
债券简称	22宁德02
债券约定的选择权条款名称	<input checked="" type="checkbox"/> 调整票面利率选择权 <input checked="" type="checkbox"/> 回售选择权 <input checked="" type="checkbox"/> 发行人赎回选择权 <input type="checkbox"/> 可交换债券选择权 <input type="checkbox"/> 其他选择权
选择权条款是否触发或执行	否
条款的具体约定内容、触发执行的具体情况、对投资者权益的影响等（触发或执行的）	<p>(1) 条款的具体约定内容如下： 债券期限5年，附第3年末发行人赎回选择权、调整票面利率选择权和投资者回售选择权。</p> <p>(2) 报告期内，选择权条款未触发。</p> <p>(3) 对投资者权益的影响：不适用。</p>

债券代码	114039.SH
债券简称	22宁国投
债券约定的选择权条款名称	<input checked="" type="checkbox"/> 调整票面利率选择权 <input checked="" type="checkbox"/> 回售选择权 <input checked="" type="checkbox"/> 发行人赎回选择权 <input type="checkbox"/> 可交换债券选择权 <input type="checkbox"/> 其他选择权
选择权条款是否触发或执行	否
条款的具体约定内容、触发执行的具体情况、对投资者权益的影响等（触发或执行的）	<p>(1) 条款的具体约定内容如下： 债券期限5年，附第3年末发行人赎回选择权、调整票面利率选择权和投资者回售选择权。</p> <p>(2) 报告期内，选择权条款未触发。</p> <p>(3) 对投资者权益的影响：不适用。</p>

债券代码	250683.SH
债券简称	23宁国投
债券约定的选择权条款名称	<input checked="" type="checkbox"/> 调整票面利率选择权 <input checked="" type="checkbox"/> 回售选择权 <input checked="" type="checkbox"/> 发行人赎回选择权 <input type="checkbox"/> 可交换债券选择权 <input type="checkbox"/> 其他选择权

选择权条款是否触发或执行	否
条款的具体约定内容、触发执行的具体情况、对投资者权益的影响等（触发或执行的）	<p>(1) 条款的具体约定内容如下： 债券期限 5 年，附第 3 年末发行人赎回选择权、调整票面利率选择权和投资者回售选择权。</p> <p>(2) 报告期内，选择权条款未触发。</p> <p>(3) 对投资者权益的影响：不适用。</p>

债券代码	115730.SH
债券简称	23 宁德 01
债券约定的选择权条款名称	<input checked="" type="checkbox"/> 调整票面利率选择权 <input checked="" type="checkbox"/> 回售选择权 <input checked="" type="checkbox"/> 发行人赎回选择权 <input type="checkbox"/> 可交换债券选择权 <input type="checkbox"/> 其他选择权
选择权条款是否触发或执行	否
条款的具体约定内容、触发执行的具体情况、对投资者权益的影响等（触发或执行的）	<p>(1) 条款的具体约定内容如下： 债券期限 5 年，附第 3 年末发行人赎回选择权、调整票面利率选择权和投资者回售选择权。</p> <p>(2) 报告期内，选择权条款未触发。</p> <p>(3) 对投资者权益的影响：不适用。</p>

债券代码	175011.SH
债券简称	20 宁德 01
债券约定的选择权条款名称	<input checked="" type="checkbox"/> 调整票面利率选择权 <input checked="" type="checkbox"/> 回售选择权 <input checked="" type="checkbox"/> 发行人赎回选择权 <input type="checkbox"/> 可交换债券选择权 <input type="checkbox"/> 其他选择权
选择权条款是否触发或执行	是
条款的具体约定内容、触发执行的具体情况、对投资者权益的影响等（触发或执行的）	<p>(1) 条款的具体约定内容如下： 债券期限 5 年，附第 3 年末发行人赎回选择权、调整票面利率选择权和投资者回售选择权。</p> <p>发行人调整票面利率选择权： 发行人有权决定是否在本期债券品种一存续期的第 3 年末调整本期债券品种一后 2 年的票面利率。发行人将在本期债券第 3 个计息年度付息日前的第 30 个交易日，在指定的信息披露平台上发布关于放弃行使赎回权的公告，将同时发布关于是否调整本期债券票面利率以及调整幅度的公告。发行人有权决定是否在本期债券存续期的第 3 年末调整本期债券后 2 年的票面利率，调整幅度为 -100 至 100 个基点（含本数），其中一个基点为 0.01%。若发行人未行使调整票面利率选择权，则本期债券后续期限票面利率仍维持原有票面利率不变。</p> <p>发行人赎回选择权： 发行人有权决定在本期债券品种一存续期的第 3 年末行使本期债券赎回选择权。发行人将于本期债券第 3 个计息年度付息日前的第 30 个交易日，通过中国证监会指定的信息披露媒体发布关于是否行使赎回选择权的公</p>

告。若发行人决定行使赎回选择权，本期债券品种一将被视为第3年末全部到期，发行人将以票面面值加最后一期利息向投资者赎回全部本期债券品种一。所赎回的本金加第3个计息年度利息在兑付日一起支付。发行人将按照本期债券品种一登记机构的有关规定统计债券持有人名单，按照债券登记机构的相关规定办理。若发行人不行使赎回选择权，则本期债券品种一将继续在第4年、第5年存续。

投资者回售选择权：

发行人发出关于是否调整本期债券票面利率及调整幅度的公告后，债券持有人有权选择在公告的投资者回售登记期内进行登记，将持有的本期债券按面值全部或部分回售给公司。投资者有权选择在本期债券品种一的第3个计息年度付息日将其持有的本期债券全部或部分按面值回售给发行人。本期债券品种一的第3个计息年度付息日即为回售支付日，发行人将按照上海证券交易所和中国证券登记公司相关业务规则完成回售支付工作。若债券持有人未做登记，则视为继续持有本期债券并接受上述调整。

（2）触发执行的具体情况：

2023年7月7日，发行人披露了《宁德市国有资产投资经营有限公司关于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）行使发行人赎回选择权暨不行使发行人调整票面利率选择权相关事项的公告》；2023年8月9日，发行人披露了《宁德市国有资产投资经营有限公司关于实施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）赎回及摘牌公告》。本期债券已于2023年8月全额兑付并摘牌。

（3）不存在对投资者权益产生重大不利影响的情形。

债券代码	136703.SH
债券简称	16宁资01
债券约定的选择权条款名称	<input checked="" type="checkbox"/> 调整票面利率选择权 <input checked="" type="checkbox"/> 回售选择权 <input type="checkbox"/> 发行人赎回选择权 <input type="checkbox"/> 可交换债券选择权 <input type="checkbox"/> 其他选择权
选择权条款是否触发或执行	否
条款的具体约定内容、触发执行的具体情况、对投资者权益的影响等（触发或执行的）	<p>（1）条款的具体约定内容如下：</p> <p>债券期限7年，附第5年末调整票面利率选择权和投资者回售选择权。</p> <p>发行人调整票面利率选择权：</p> <p>发行人有权决定在存续期的第5年末调整本期债券后2年的票面利率；发行人将于第5个计息年度付息日前的第30个交易日，在中国证监会指定的信息披露媒体上公布关于是否调整票面利率以及调整幅度的公告。若发行人未行使调整票面利率选择权，则存续期的后2年票面利率仍维持原有票面利率不变。</p> <p>投资者回售选择权：</p>

发行人发出关于是否调整票面利率以及调整幅度的公告后，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票面金额全部或部分回售给发行人。发行人将按照上交所和债券登记机构相关业务规则完成回售工作。

(2) 报告期内，选择权条款未触发。

(3) 对投资者权益的影响：不适用。

注：本期债券已于2023年9月兑付摘牌。

### 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 本公司的公司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名称	(一)发行人偿债保障措施承诺 (二)救济措施
债券约定的投资者权益保护条款的监测和披露情况	结合募集说明书约定的投资者权益保护机制，监测投资者保护条款的执行情况。本报告期，发行人已履行偿债保障措施承诺，未触发救济措施。
投资者保护条款是否触发或执行	否
投资者保护条款的触发和执行情况	不适用，本报告期未触发。

债券代码	137596.SH
债券简称	22宁德02
债券约定的投资者保护条款名称	(一)发行人偿债保障措施承诺 (二)救济措施
债券约定的投资者权益保护条款的监测和披露情况	结合募集说明书约定的投资者权益保护机制，监测投资者保护条款的执行情况。本报告期，发行人已履行偿债保障措施承诺，未触发救济措施。
投资者保护条款是否触发或执行	否
投资者保护条款的触发和执行情况	不适用，本报告期未触发。

债券代码	114039.SH
债券简称	22宁国投
债券约定的投资者保护条款名称	(一)发行人偿债保障措施承诺 (二)救济措施
债券约定的投资者权益保护条款的监测和披露情况	结合募集说明书约定的投资者权益保护机制，监测投资者保护条款的执行情况。本报告期，发行人已履行偿债保障措施承诺，未触发救济措施。
投资者保护条款是否触发或执行	否
投资者保护条款的触发和执行情况	不适用，本报告期未触发。

债券代码	250683.SH
债券简称	23宁国投
债券约定的投资者保护条款名称	(一)发行人偿债保障措施承诺

称	(二) 救济措施
债券约定的投资者权益保护条款的监测和披露情况	-
投资者保护条款是否触发或执行	否
投资者保护条款的触发和执行情况	不适用

债券代码	115730.SH
债券简称	23宁德01
债券约定的投资者保护条款名称	(一) 发行人偿债保障措施承诺 (二) 救济措施
债券约定的投资者权益保护条款的监测和披露情况	-
投资者保护条款是否触发或执行	否
投资者保护条款的触发和执行情况	不适用

#### 四、公司债券募集资金使用情况

本公司所有公司债券在报告期内均不涉及募集资金使用或者整改

公司债券在报告期内涉及募集资金使用或者整改

债券代码：114039.SH

债券简称：22宁国投

##### (一) 基本情况

单位：亿元币种：人民币

债券全称	宁德市国有资产投资经营有限公司 2022 年面向专业投资者非公开发行公司债券(第一期)
是否为专项品种公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
专项品种公司债券的具体类型	不适用
募集资金总额	4.00
报告期末募集资金余额	0.00
报告期末募集资金专项账户余额	0.00 (不含账户结息)
约定的募集资金使用用途（请全文列示）	本期发行公司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。
截至报告期末募集资金用途（包括实际使用和临时补流）	本期发行公司债券的募集资金扣除发行费用后,用于偿还公司有息债务。
实际用途与约定用途是否一致	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
专项账户运作情况	正常运作

##### (二) 募集资金用途变更调整

是否变更调整募集资金用途	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
变更调整募集资金用途履行的程序,该程序是否符合募集说明书的约定	不适用
变更调整募集资金用途的信息披露情况	不适用

变更后的募集资金使用用途及其合法合规性	不适用
---------------------	-----

### （三）募集资金实际使用情况（不含临时补流）

单位：亿元币种：人民币

报告期内募集资金实际使用金额	0.37
3.1.1 偿还有息债务（不含公司债券）金额	0.05
3.1.2 偿还有息债务（不含公司债券）情况	偿还厦门银行借款利息
3.2.1 偿还公司债券金额	0.32
3.2.2 偿还公司债券情况	偿还 22 宁德 01 兑息款、21 宁德 01 兑息款
3.3.1 补充流动资金（不含临时补充流动资金）金额	0.00
3.3.2 补充流动资金（不含临时补充流动资金）情况	不适用
3.4.1 固定资产项目投资金额	0.00
3.4.2 固定资产项目投资情况	不适用
3.5.1 股权投资、债权投资或资产收购金额	0.00
3.5.2 股权投资、债权投资或资产收购情况	不适用
3.6.1 其他用途金额	0.00
3.6.2 其他用途具体情况	不适用

### （四）募集资金用于特定项目

4.1 募集资金是否用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资或者资产收购等其他特定项目	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.1.1 项目进展情况	不适用
4.1.2 项目运营效益	不适用
4.1.3 项目抵押或质押事项办理情况（如有）	不适用
4.2 报告期内项目是否发生重大变化，或可能影响募集资金投入使用计划	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.2.1 项目变化情况	不适用
4.2.2 项目变化的程序履行情况	不适用
4.2.3 项目变化后，募集资金用途的变更情况（如有）	不适用
4.3 报告期末项目净收益是否较募集说明书等文件披露内容下降 50%以上，或者报告期内发生其他可能影响项目实际运营情况的重大不利事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.3.1 项目净收益变化情况	不适用
4.3.2 项目净收益变化对发行人	不适用

偿债能力和投资者权益的影响、应对措施等	
4.4 其他项目建设需要披露的事项	不适用

### （五）临时补流情况

单位：亿元币种：人民币

报告期内募集资金是否用于临时补充流动资金	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
临时补流金额	0.00
临时补流情况，包括但不限于临时补流用途、开始和归还时间、履行的程序	不适用

### （六）募集资金合规使用情况

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
违规使用的具体情况（如有）	不适用
募集资金违规被处罚处分情况（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
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用
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

债券代码：250683.SH

债券简称：23宁国投

### （一）基本情况

单位：亿元币种：人民币

债券全称	宁德市国有资产投资经营有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第一期）
是否为专项品种公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
专项品种公司债券的具体类型	不适用
募集资金总额	6.00
报告期末募集资金余额	0.00
报告期末募集资金专项账户余额	0.00（不含账户结息）
约定的募集资金使用用途（请全文列示）	本期发行公司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。
截至报告期末募集资金用途（包括实际使用和临时补流）	本期发行公司债券的募集资金扣除发行费用后，用于偿还公司有息债务。
实际用途与约定用途是否一致	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
专项账户运作情况	正常运作

## （二）募集资金用途变更调整

是否变更调整募集资金用途	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
变更调整募集资金用途履行的程序，该程序是否符合募集说明书的约定	不适用
变更调整募集资金用途的信息披露情况	不适用
变更后的募集资金使用用途及其合法合规性	不适用

## （三）募集资金实际使用情况（不含临时补流）

单位：亿元币种：人民币

报告期内募集资金实际使用金额	5.99（募集资金净额）
3.1.1 偿还有息债务（不含公司债券）金额	5.14
3.1.2 偿还有息债务（不含公司债券）情况	偿还邮储银行借款本金、偿还兴业银行借款本金（2笔）、偿还厦门国际银行借款本金（19笔）、偿还厦门银行借款利息（3笔）、偿还厦门银行借款本金。
3.2.1 偿还公司债券金额	0.85
3.2.2 偿还公司债券情况	偿还22宁德02兑息款、20宁德01兑息款、16宁资01兑息款、22宁国投兑息款
3.3.1 补充流动资金（不含临时补充流动资金）金额	0.00
3.3.2 补充流动资金（不含临时补充流动资金）情况	不适用
3.4.1 固定资产项目投资金额	0.00
3.4.2 固定资产项目投资情况	不适用
3.5.1 股权投资、债权投资或资产收购金额	0.00
3.5.2 股权投资、债权投资或资产收购情况	不适用
3.6.1 其他用途金额	0.00
3.6.2 其他用途具体情况	不适用

## （四）募集资金用于特定项目

4.1 募集资金是否用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资或者资产收购等其他特定项目	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.1.1 项目进展情况	不适用
4.1.2 项目运营效益	不适用
4.1.3 项目抵押或质押事项办理情况（如有）	不适用
4.2 报告期内项目是否发生重大变化，或可能影响募集资金投入使用计划	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.2.1 项目变化情况	不适用
4.2.2 项目变化的程序履行情况	不适用

4.2.3 项目变化后，募集资金用途的变更情况（如有）	不适用
4.3 报告期末项目净收益是否较募集说明书等文件披露内容下降 50%以上，或者报告期内发生其他可能影响项目实际运营情况的重大不利事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.3.1 项目净收益变化情况	不适用
4.3.2 项目净收益变化对发行人偿债能力和投资者权益的影响、应对措施等	不适用
4.4 其他项目建设需要披露的事项	不适用

### （五）临时补流情况

单位：亿元币种：人民币

报告期内募集资金是否用于临时补充流动资金	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
临时补流金额	0.00
临时补流情况，包括但不限于临时补流用途、开始和归还时间、履行的程序	不适用

### （六）募集资金合规使用情况

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
违规使用的具体情况（如有）	不适用
募集资金违规被处罚处分情况（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
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用
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

债券代码：115730.SH

债券简称：23宁德01

### （一）基本情况

单位：亿元币种：人民币

债券全称	宁德市国有资产投资经营有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）
是否为专项品种公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
专项品种公司债券的具体类型	不适用
募集资金总额	7.00
报告期末募集资金余额	0.00
报告期末募集资金专项账户余额	0.00（不含账户结息）

约定的募集资金使用用途（请全文列示）	本期发行公司债券的募集资金扣除发行费用后,拟用于偿还到期或回售的公司债券本金。
截至报告期末募集资金用途（包括实际使用和临时补流）	本期发行公司债券的募集资金扣除发行费用后,用于偿还到期或回售的公司债券本金。
实际用途与约定用途是否一致	√是 □否
专项账户运作情况	正常运作

## （二）募集资金用途变更调整

是否变更调整募集资金用途	□是 √否
变更调整募集资金用途履行的程序,该程序是否符合募集说明书的约定	不适用
变更调整募集资金用途的信息披露情况	不适用
变更后的募集资金使用用途及其合法合规性	不适用

## （三）募集资金实际使用情况（不含临时补流）

单位：亿元币种：人民币

报告期内募集资金实际使用金额	6.98（募集资金净额）
3.1.1 偿还有息债务（不含公司债券）金额	0.00
3.1.2 偿还有息债务（不含公司债券）情况	不适用
3.2.1 偿还公司债券金额	6.98
3.2.2 偿还公司债券情况	偿还 20 宁德 01 本金
3.3.1 补充流动资金（不含临时补充流动资金）金额	0.00
3.3.2 补充流动资金（不含临时补充流动资金）情况	不适用
3.4.1 固定资产项目投资金额	0.00
3.4.2 固定资产项目投资情况	不适用
3.5.1 股权投资、债权投资或资产收购金额	0.00
3.5.2 股权投资、债权投资或资产收购情况	不适用
3.6.1 其他用途金额	0.00
3.6.2 其他用途具体情况	不适用

## （四）募集资金用于特定项目

4.1 募集资金是否用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资或者资产收购等其他特定项目	□是 √否
4.1.1 项目进展情况	不适用
4.1.2 项目运营效益	不适用
4.1.3 项目抵押或质押事项办理情况（如有）	不适用

4.2 报告期内项目是否发生重大变化，或可能影响募集资金投入使用计划	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.2.1 项目变化情况	不适用
4.2.2 项目变化的程序履行情况	不适用
4.2.3 项目变化后，募集资金用途的变更情况（如有）	不适用
4.3 报告期末项目净收益是否较募集说明书等文件披露内容下降 50%以上，或者报告期内发生其他可能影响项目实际运营情况的重大不利事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.3.1 项目净收益变化情况	不适用
4.3.2 项目净收益变化对发行人偿债能力和投资者权益的影响、应对措施等	不适用
4.4 其他项目建设需要披露的事项	不适用

#### （五）临时补流情况

单位：亿元币种：人民币

报告期内募集资金是否用于临时补充流动资金	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
临时补流金额	0.00
临时补流情况，包括但不限于临时补流用途、开始和归还时间、履行的程序	不适用

#### （六）募集资金合规使用情况

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
违规使用的具体情况（如有）	不适用
募集资金违规被处罚处分情况（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
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用
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

#### 五、发行人或者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）截至报告期末增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施情况

适用 不适用

债券代码：188039.SH

债券简称	21 宁德 01
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	<p>增信机制：本期债券为无担保债券。</p> <p>偿债计划：</p> <p>本期债券在存续期内每年付息1次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。品种一债券付息日为2022年至2026年每年的4月29日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日）。若发行人行使赎回选择权，则品种一债券的付息日为自2022年至2024年每年的4月29日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日）。若投资者行使回售选择权，则品种一回售部分债券的付息日为自2022年至2024年每年的4月29日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日）。</p> <p>本期债券到期一次还本。品种一债券的兑付日为2026年的4月29日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日）。若发行人行使赎回选择权，则品种一债券的本金支付日为2024年的4月29日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日）。若投资者行使回售选择权，则品种一回售部分债券的本金支付日为2024年的4月29日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日）。</p> <p>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</p>
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）	不适用
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	本期债券按时付息，偿债计划执行良好；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
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	<p>增信机制：本期债券为无担保债券。</p> <p>偿债计划：</p> <p>本期债券在存续期内每年付息1次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。本期债券付息日为2023年至2027年每年的4月11日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日）。若发行人行使赎回选择权，则本期</p>

	<p>债券的付息日为自 2023 年至 2025 年每年的 4 月 11 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日）。若投资者行使回售选择权，则回售部分债券的付息日为自 2023 年至 2025 年每年的 4 月 11 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日）。</p> <p>本期债券到期一次还本。本期债券的兑付日为 2027 年的 4 月 11 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日）。若发行人行使赎回选择权，则本期债券的本金支付日为 2025 年的 4 月 11 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日）。若投资者行使回售选择权，则回售部分债券的本金支付日为 2025 年的 4 月 11 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日）。</p> <p>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。</p>
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）	不适用
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	本期债券按时付息，偿债计划执行良好；其他偿债保障措施按照募集说明书约定执行。

债券代码：137596.SH

债券简称	22 宁德 02
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	<p>增信机制：本期债券为无担保债券。</p> <p>偿债计划：</p> <p>本期债券在存续期内每年付息 1 次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。本期债券付息日为 2023 年至 2027 年每年的 8 月 5 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日）。若发行人行使赎回选择权，则本期债券的付息日为自 2023 年至 2025 年每年的 8 月 5 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日）。若投资者行使回售选择权，则回售部分债券的付息日为自 2023 年至 2025 年每年的 8 月 5 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日）。</p> <p>本期债券到期一次还本。本期债券的兑付日为 2027 年的 8 月 5 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日）。若发行人行使赎回选择权，则本期债券的本金支付日为 2025 年的 8 月 5 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日）。若投资者行使回售选择权，则回售部分债券的本金支付日为 2025 年的 8 月 5 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日）。</p> <p>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。</p>
增信机制、偿债计划及其他	不适用

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）	
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	本期债券按时付息，偿债计划执行良好；其他偿债保障措施按照募集说明书约定执行。

债券代码：114039.SH

债券简称	22宁国投
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	<p>增信机制：本期债券为无担保债券。</p> <p>偿债计划：</p> <p>本期债券在存续期内每年付息1次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。本期债券付息日为2023年至2027年每年的10月31日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日）。若发行人行使赎回选择权，则本期债券的付息日为自2023年至2025年每年的10月31日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日）。若投资者行使回售选择权，则回售部分债券的付息日为自2023年至2025年每年的10月31日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日）。</p> <p>本期债券到期一次还本。本期债券的兑付日为2027年的10月31日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日）。若发行人行使赎回选择权，则本期债券的本金支付日为2025年的10月31日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日）。若投资者行使回售选择权，则回售部分债券的本金支付日为2025年的10月31日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日）。</p> <p>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。</p>
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）	不适用
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	本期债券按时付息，偿债计划执行良好；其他偿债保障措施按照募集说明书约定执行。

债券代码：250683.SH

债券简称	23宁国投
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	<p>增信机制：本期债券为无担保债券。</p> <p>偿债计划：</p> <p>本期债券在存续期内每年付息1次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。本期债券付息日为2024年至2028年每年的4月14日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日）。若发行人行使赎回选择权，则本期债券的付息日为自2024年至2026年每年的4月14日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日）。</p>

	<p>)。若投资者行使回售选择权，则回售部分债券的付息日为自 2024 年至 2026 年每年的 4 月 14 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日）。</p> <p>本期债券到期一次还本。本期债券的兑付日为 2028 年的 4 月 14 日日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日）。若发行人行使赎回选择权，则本期债券的本金支付日为 2026 年的 4 月 14 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日）。若投资者行使回售选择权，则回售部分债券的本金支付日为 2026 年的 4 月 14 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日）。</p> <p>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。</p>
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）	不适用
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，本期债券尚未到首个付息日；其他偿债保障措施按照募集说明书约定执行。

债券代码：115730.SH

债券简称	23 宁德 01
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	<p>增信机制：本期债券为无担保债券。</p> <p>偿债计划：</p> <p>本期债券在存续期内每年付息 1 次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。本期债券付息日为 2024 年至 2028 年每年的 7 月 31 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日）。若发行人行使赎回选择权，则本期债券的付息日为自 2024 年至 2026 年每年的 7 月 31 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日）。若投资者行使回售选择权，则回售部分债券的付息日为自 2024 年至 2026 年每年的 7 月 31 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日）。</p> <p>本期债券到期一次还本。本期债券的兑付日为 2028 年的 7 月 31 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日）。若发行人行使赎回选择权，则本期债券的本金支付日为 2026 年的 7 月 31 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日）。若投资者行使回售选择权，则回售部分债券的本金支付日为 2026 年的 7 月 31 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日）。</p> <p>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。</p>
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）	不适用

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，本期债券尚未到首个付息日；其他偿债保障措施按照募集说明书约定执行。

## 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	华兴会计师事务所（特殊普通合伙）
办公地址	福建省福州市鼓楼区湖东路152号中山大厦B座7-9楼
签字会计师姓名	白灯满、施薇

### （二）受托管理人/债权代理人

债券代码	188039.SH、185582.SH、137596.SH、114039.SH、250683.SH、115730.SH
债券简称	21宁德01、22宁德01、22宁德02、22宁国投、23宁国投、23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380号宝地广场主楼18楼
联系人	郭明亮、刘华志、陈元春、卢熠、陈宇航
联系电话	0591-87856503

债券代码	254433.SH、254583.SH
债券简称	24宁德01、24宁德02
名称	海通证券股份有限公司
办公地址	上海市黄浦区中山南路888号海通外滩金融广场B座
联系人	董伟、冯俊豪、马嘉婧
联系电话	021-23187410

### （三）资信评级机构

适用 不适用

债券代码	188039.SH
债券简称	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号中国人保财险大厦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
18803 9.SH 、 18558 2.SH 、 13759 6.SH 、 11403 9.SH 、 25068 3.SH 、 11573 0.SH	会计师事务所	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）	华兴会计师事务所（特殊普通合伙）	2023年12月20日	公司与容诚事务所签订《审计业务约定书》，约定其执行公司2022年度财务审计相关工作，现约定业务已完成，合同已到期。	根据财政部、国务院国资委、证监会于2023年5月4日联合印发《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》及宁德市国资委《关于授权各所出资企业选聘年度财务决算审计机构的通知》，公司按照内部采购程序将选聘事项委托第三方机构依法依规组织开展，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》，确定华兴会计师事务所（特殊普通合伙）为中标人。公司第五届董事会第三次会议决议通过《关于确定2023年度年报审计会计师事务所的议案》，同意聘用华兴事务所为公司2023年度年报审计会计师事务所。	本次审计机构变更符合公司日常经营需要，不会对公司生产经营情况和偿债能力产生重大不利影响。

### 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，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。同时，说明是否涉及到追溯调整或重述，涉及追溯调整或重述的，披露对以往各年度经营成果和财务状况的影响。

##### （一）会计政策变更

本报告期公司发生的重要会计政策变更：

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
2022年12月，财政部发布了《企业会计准则解释第16号》（财会〔2022〕31号）（以下简称“解释第16号”），“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自2023年1月1日起施行。本公司自规定之日起开始执行。	详见其他说明	详见其他说明

其他说明：

财政部于2022年11月30日发布了解释第16号，本公司自2023年1月1日起施行“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的内容。

解释第16号明确了对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第18号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。该规定自2023年1月1日起施行，对于在首次施行上述规定的财务报表列报最早期间的期初至本解释施行日之间发生的上述交易，公司应当按照上述规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。

本公司采用解释第16号对相关项目列报调整影响如下：

项目	2022年12月31日 /2022年度调整前	2022年12月31日 /2022年度调整后	调整数	其中：会计政策变 更影响数	备注
递延所得税负债	273,457,346.70	273,354,202.63	-103,144.07	22,412.06	注1、注2（会计差 错更正影响）
未分配利润	3,431,463,949.11	3,434,536,612.50	3,072,663.39	-404,855.86	注1、注2、注3 (会计差错更正影 响)
少数股东权益	2,251,703,929.42	2,258,036,962.69	6,333,033.27	382,443.80	注1、注3（会计差 错更正影响）
所得税费用	31,446,487.88	21,539,997.80	-9,906,490.08	11,159.03	注1、注3（会计差 错更正影响）
归属于母公司所 有者的净利润 (净亏损以 “-”号填列)	55,184,482.68	59,455,296.47	4,270,813.79	-198,470.37	注1、注2、注3 (会计差错更正影 响)
少数股东损益 (净亏损以 “-”号填列)	96,128,390.16	102,266,290.97	6,137,900.81	187,311.34	注1、注3（会计差 错更正影响）

注1：调增2022年初递延所得税负债11,253.03元，调减2022年初未分配利润206,385.49元，调增2022年初少数股东权益195,132.46元。

调增 2022 年递延所得税负债 11,159.03 元，调减 2022 年度所得税费用-递延所得税费用 11,159.03 元，调减 2022 年度归属于母公司所有者的净利润 198,470.37 元，调增 2022 年度少数股东损益 187,311.34 元。

累计调增 2022 年末递延所得税负债 22,412.06 元。

上述调整后，累计净增加 2022 年末未分配利润-404,855.86 元，调增 2022 年末少数股东权益 382,443.80 元。

## （二）会计估计变更

本报告期公司未发生会计估计变更。

## （三）前期会计差错更正

项目	2022年12月31日 /2022年度调整前	2022年12月31日 /2022年度调整后	调整数	其中：差错更正调 整数	备注
长期股权投资	1,633,956,620.01	1,604,458,844.53	-29,497,775.48	-29,497,775.48	注2
其他权益工具投资	1,650,572,719.09	1,680,070,494.57	29,497,775.48	29,497,775.48	注2
递延所得税资产	69,253,989.60	79,171,638.71	9,917,649.11	9,917,649.11	注3
递延所得税负债	273,457,346.70	273,354,202.63	-103,144.07	-125,556.13	注2、注1（会计政 策变更影响）、 注3
其他综合收益	508,794,846.56	508,418,178.17	-376,668.39	-376,668.39	注2
一般风险准备	2,412,477.95	3,404,242.86	991,764.91	991,764.91	注3
未分配利润	3,431,463,949.11	3,434,536,612.50	3,072,663.39	3,477,519.25	注2、注3、注1 (会计政策变更影 响)
少数股东权益	2,251,703,929.42	2,258,036,962.69	6,333,033.27	5,950,589.47	注3、注1（会计政 策变更影响）
投资收益	253,373,713.52	253,875,938.04	502,224.52	502,224.52	注2
所得税费用	31,446,487.88	20,111,426.42	-11,335,061.46	-9,917,649.11	注3
归属于母公司所有 者的净利润（净亏 损以“-”号填 列）	55,184,482.68	60,883,867.85	5,699,385.17	4,469,284.16	注2、注3、注1 (会计政策变更影 响)
少数股东损益（净 亏损以“-”号填 列）	96,128,390.16	102,266,290.97	6,137,900.81	5,950,589.47	注3、注1（会计政 策变更影响）
利润表其他综合收 益母公司 3. 其他 权益工具投资公允价 值变动	-26,236,361.97	-26,613,030.36	-376,668.39	-376,668.39	注2

注 2：公司对宁德市旅发集团有限公司的投资，因公司对其不具有控制、共同控制或重大影响，应分类为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益”的金融资产，原列长

期股权投资，更正为其他权益工具投资，影响相关科目情况如下：

调减 2022 年末长期股权投资 29,497,775.48 元，调增 2022 年度投资收益 502,224.52 元，调增 2022 年末其他权益工具投资-投资成本 30,000,000.00 元，调减 2022 年度其他权益工具投资-公允价值变动 502,224.52 元，调减 2022 年末其他综合收益 376,668.39 元、递延所得税负债 125,556.13 元。

注 3：子公司宁德市国有融资再担保有限公司担保赔偿责任准备金未确认递延所得税，更正暂时性差异对应的递延所得税，影响相关科目情况如下：

调增 2022 年末递延所得税资产 9,917,649.11 元，调减 2022 年度所得税费用-递延所得税 9,917,649.11 元，补提一般风险准备 991,764.91 元，调增 2022 年度归母未分配利润 2,975,294.73 元、少数股东损益 5,950,589.47 元。

注 2 和注 3 综合影响：累计净增加 2022 年末未分配利润 3,477,519.25 元、一般风险准备 991,764.91 元、少数股东权益 5,950,589.47 元。

### 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）资产及变动情况

单位：万元币种：人民币

资产项目	本期末余额	2022 年末余额	变动比例 (%)	变动比例超过 30% 的，说明原因
货币资金	122,796.97	127,966.98	-4.04	-
交易性金融资产	34,207.57	60,558.05	-43.51	主要是发行人子公司闽东电力 2023 年末不再持有结构性存款 1.57 亿元，发行人持有的 A 股股票投资、A 股定增限售股份、资产管理产品公允价值变动-1.07 亿元

资产项目	本期末余额	2022 年末余额	变动比例 (%)	变动比例超过 30% 的，说明原因
应收票据	1,800.00	1,300.00	38.46	主要是福宁公司开展贸易业务收到客户使用银行承兑汇票结款，期末未进行贴现
应收账款	61,606.06	39,587.96	55.62	主要是保理业务增加约 1.38 亿元；贸易业务增加约 1 亿元
预付款项	571.91	1,897.42	-69.86	主要是期末贸易业务预付货款减少 0.13 亿元
其他应收款	111,739.17	109,467.50	2.08	-
存货	221,649.68	336,677.01	-34.17	主要是房地产业务销售情况良好，对应存货减少
合同资产	11,654.44	0.00	-	主要是 PPP 项目调整增加
一年内到期的非流动资产	28,384.56	0.00	-	主要是一年内到期的大额存单本息增加
其他流动资产	20,227.55	33,180.77	-39.04	主要是转让大额存单 0.8 亿元（减少 0.8 亿元）；房地产业务预售预缴的税金，本年确认收入、结转成本同时结转预缴税金至税金及附加约 0.2 亿元（减少 0.2 亿元）
发放贷款和垫款	18,677.25	23,314.33	-19.89	-
债权投资	100,823.41	80,000.62	26.03	-
长期应收款	24,996.80	16,050.24	55.74	主要是增加融资租赁业务
长期股权投资	178,022.02	160,445.88	10.95	-
其他权益工具投资	182,830.06	168,007.05	8.82	-
其他非流动金融资产	53,728.95	44,003.95	22.10	-
投资性房地产	63,376.06	64,292.14	-1.42	-
固定资产	255,657.29	266,614.20	-4.11	-
在建工程	180,544.39	208,106.62	-13.24	-
使用权资产	32.19	84.09	-61.72	主要是闽东电力本报告期计提使用权资产折旧
无形资产	36,091.75	245,718.10	-85.31	主要是 PPP 项目调整减少
商誉	4,193.36	4,193.36	-	-

资产项目	本期末余额	2022年末余额	变动比例(%)	变动比例超过30%的,说明原因
长期待摊费用	4,431.96	4,204.75	5.40	-
递延所得税资产	6,049.95	7,917.16	-23.58	-
其他非流动资产	472,301.43	269,707.63	75.12	主要是PPP项目调整增加18亿元,在建工程中的城建工程及市政项目约2亿元转入其他非流动资产

## (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	受限资产的账面价值 (非受限价值)	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	12.28	0.12	-	0.98
其他流动资产	2.02	0.73	-	36.14
开发成本	14.21	10.45	-	73.54
固定资产	25.57	8.45	-	33.05
无形资产	3.61	1.07	-	29.64
应收账款	6.16	0.72	-	11.69
合计	63.85	21.55	-	-

开发成本受限资产期末账面价值1,045,490,331.16元,其中,子公司福安金禾以其所有的“金禾·五福雅居(东苑)”项目所在的福安市溪潭镇溪北洋原安孵化基地A地块在建工程及土地(账面价值499,557,775.16元)作为抵押物,向福建海峡银行股份有限公司福安支行借款,截至期末,尚未偿还的借款余额153,471,035.10元;子公司宁德金禾以其所有的《不动产权证书》闽(2022)宁德市不动产权第0015838号的宁德市东侨经济开发区天山路北侧连城路东侧土地(账面价值545,932,556.00元)作为抵押物,向兴业银行股份有限公司宁德财贸广场支行借款。截至期末,尚未偿还的借款余额24,929,752.00元。

霞浦风电场项目建成后享有的电费收费权及其项下全部收益、虎贝风电场享有的电费收费权及其项下全部收益、闽电新能源5.994MWp屋顶分布式光伏项目电费收费权及项下全部收益、西洋村食用菌与光伏示范项目收费权因银行借款质押受限。

除上述项目外,期末借款质押标的物还有:福安市海上水产养殖综合整治PPP项目全部权益和收益、福鼎市海上水产养殖综合整治PPP项目全部权益和收益、霞浦县海上养殖设施升级改造PPP项目全部权益和收益以及宁德市蕉城区环三都岛海域整治PPP项目全部权益和收益。

## 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 10%

适用 不适用

## 3. 发行人所持重要子公司股权的受限情况

截至报告期末，直接或间接持有的重要子公司股权存在权利受限情况

适用 不适用

## 五、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：0.00 亿元，收回：0.00 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

无

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：0.00 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：0.70%，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

## 六、负债情况

### （一）有息债务及其变动情况

#### 1. 发行人债务结构情况

报告期初和报告期末，发行人口径（非发行人合并范围口径）有息债务余额分别为 48.43 亿元和 56.78 亿元，报告期内有息债务余额同比变动 17.24%。

单位：亿元币种：人民币

有息债务类别	到期时间				金额合计	金额占有息债务的占比
	已逾期	6 个月以内（含）	6 个月（不含）至 1 年（含）	超过 1 年（不含）		
公司信用类债券	0.00	9.11	0.33	45.81	55.25	97.31%
银行贷款	0.00	0.00	1.53	0.00	1.53	2.69%
非银行金融机构贷	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

款						
其他有息 债务	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	9.11	1.85	45.81	56.78	—

报告期末发行人口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额 34.51 亿元，企业债券余额 0.00 亿元，非金融企业债务融资工具余额 20.74 亿元，且共有 5.50 亿元公司信用类债券在 2024 年 5 至 12 月内到期或回售偿付。

## 2. 发行人合并口径有息债务结构情况

报告期初和报告期末，发行人合并报表范围内公司有息债务余额分别为 78.58 亿元和 85.41 亿元，报告期内有息债务余额同比变动 8.69%。

单位：亿元币种：人民币

有息债务 类别	到期时间				金额合计	金额占有 息债务的 占比
	已逾期	6 个月以 内（含）	6 个月（ 不含）至 1 年（含 ）	超过 1 年 (不含)		
公司信用 类债券	0.00	9.11	0.33	45.81	55.25	64.69%
银行贷款	0.00	1.68	2.11	23.88	27.68	32.40%
非银行金 融机构贷 款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
其他有息 债务	0.00	0.15	0.00	2.34	2.49	2.91%
合计	0.00	10.94	2.44	72.03	85.41	—

报告期末，发行人合并口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额 34.51 亿元，企业债券余额 0.00 亿元，非金融企业债务融资工具余额 20.74 亿元，且共有 5.50 亿元公司信用类债券在 2024 年 5 至 12 月内到期或回售偿付。

## 3. 境外债券情况

截止报告期末，发行人合并报表范围内发行的境外债券余额 0.00 亿元人民币，且在 2024 年 5 至 12 月内到期的境外债券余额为 0.00 亿元人民币。

## （二） 报告期末存在逾期金额超过 1000 万元的有息债务或者公司信用类债券逾期情况

适用 不适用

## （三） 负债情况及其变动原因

单位：万元币种：人民币

负债项目	本期末余额	2022 年末余额	变动比例（%）	变动比例超过 30% 的，说明原因
短期借款	20,072.22	29,255.70	-31.39	本年新增银行短期 借款并部分偿还后 剩余金额高于上年
应付账款	46,624.59	47,188.11	-1.19	-

负债项目	本期末余额	2022年末余额	变动比例(%)	变动比例超过30%的,说明原因
预收款项	327.66	169.75	93.03	主要为预收租赁费增加
合同负债	8,145.96	165,867.81	-95.09	主要是确认了房地产业务收入,减少合同负债15.99亿元
应付职工薪酬	4,505.45	4,699.92	-4.14	-
应交税费	3,011.92	3,879.13	-22.36	-
其他应付款	101,568.51	95,497.31	6.36	-
一年内到期的非流动负债	193,466.13	158,892.60	21.76	-
其它流动负债	20,487.01	10,441.81	96.20	主要是发行了2亿元超短期融资券,待转销项税额转至销项税减少1亿元
保险合同准备金	12,219.59	8,197.46	49.07	主要是再担保业务在保余额的增加导致未到期责任准备金和担保赔偿准备金计提金额增加。
长期借款	236,003.61	245,409.35	-3.83	-
应付债券	363,111.75	329,098.35	10.34	-
租赁负债	15.71	38.49	-59.19	主要是闽东电力支付了租金
长期应付款	47,895.34	48,955.04	-2.16	-
长期应付职工薪酬	18,397.13	18,086.29	1.72	-
预计负债	0.00	234.88	-100.00	主要是闽东电力原预计商品房整改补偿款无需支付转为营业外收入,支付了预计其他民事诉讼赔偿款
递延收益	8,416.43	8,951.51	-5.98	-
递延所得税负债	25,082.79	27,335.42	-8.24	-
其他非流动负债	124.42	124.42	-	-

#### （四）可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末,发行人合并报表范围内存在可对抗第三人的优先偿付负债:

适用 不适用

#### 七、利润及其他损益来源情况

##### （一）基本情况

报告期利润总额: 3.02亿元

报告期非经常性损益总额: -1.21亿元

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
其他收益	0.35	主要是融资担保风险补偿资金和降费奖补偿资金、即征即退增值税、递延收益转入等	0.29	具有一定的可持续性
投资收益	2.62	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、交易性金融资产在持有期间的投资收益、处置交易性金融资产取得的投资收益、其他权益工具投资持有期间的投资收益、债权投资持有期间的投资收益、取得的大额存单投资收益、持有其他非流动金融资产期间取得的分红	0.09	具有一定的可持续性
公允价值变动损益	-1.16	交易性金融资产产生公允价值变动收益、按公允价值计量的投资性房地产	-1.06	具有一定的可持续性
信用减值损失	-0.19	坏账损失、贷款减值损失	-0.18	具有一定的可持续性
资产减值损失	-0.48	存货跌价损失、固定资产减值损失	-0.40	具有一定的可持续性
资产处置收益	-0.01	固定资产处置利得，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	-0.01	不可持续
营业外收入	0.06	主要是接受捐赠、与企业日常活动无关的政府补助、违约金、罚款收入、往来款核销等	0.06	不可持续
营业外支出	0.01	主要是非流动资产毁损报废损失、公益性捐赠支出、行政性罚款、滞纳金等	0.01	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20%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	主营业务经营情况	总资产	净资产	主营业务收入	主营业务利润
福建省闽东电力股份有限公司	是	47.31	电力销售业务	338,149.62	250,470.36	148,400.14	48,117.78
宁德市金禾房地产有限公司	是	100.00	房地产业务	313,315.62	54,394.04	71,316.43	16,916.62
宁德市金世通房地产开发有限公司	否	35.00	房地产业务	150,974.03	108,788.70	196,290.42	59,463.99

### （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

适用 不适用

### 八、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

### 九、对外担保情况

报告期初对外担保的余额：3.35 亿元

报告期末对外担保的余额：3.19 亿元

报告期对外担保的增减变动情况：-0.16 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：1.41 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，发行人子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，截至 2023 年 12 月 31 日，担保总额为 6,039.05 万元；发行人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，截至 2023 年 12 月 31 日，融资性担保业务对外担保余额为 502,703.89 万元，非融资性担保业务对外担保余额为 65,407.28 万元。

### 十、重大诉讼情况

截至报告期末是否存在重大未决诉讼、证券特别代表人诉讼

是 否

报告期内，未涉及重大未决诉讼临时公告事宜。其他标的本金金额超过人民币 500 万元的未决诉讼已在《宁德市国有资产投资经营有限公司 2024 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第二期）募集说明书》中进行披露。

### 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

披露变更内容、变更后信息披露事务管理制度的主要内容，并说明对投资者权益的影响

2023 年 7 月，为规范宁德市国有资产投资经营有限公司的公司信用类债券市场信息披露，维护公司信用类债券市场秩序，保护市场参与者合法权益，根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《企业债券管理条例》《公司信用类债券信息披露管理办法》《公司债券发行与交易管理办法》、中国人民银行《银行间债券市场非金融企业债务融资工具管理办法》、中国银行间市场交易商协会发布的《银行间债券市场非金融企业债务融资

工具信息披露规则（2021版）》等法律、行政法规、部门规章、规范性文件、业务规则的要求，对公司信用类债券信息披露事务管理制度进行了修订。

该信息披露事务管理制度的主要内容包括：信息披露的内容及披露标准；信息披露事务管理（信息披露责任人与职责、公司各控股子公司（含全资子公司）的信息披露事务管理、报告、信息披露程序、信息披露文件的存档与管理）；信息披露责任的追究及处理；保密措施；财务管理和会计核算的内部控制及监督机制；与投资者、中介服务机构、媒体等信息沟通等相关内容。

本次信息披露管理制度的修订，是公司进一步加强信用类债券信息披露事务管理、完善公司治理的举措，不会对本公司经营情况、财务情况、偿债能力产生重大不利影响。

## 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 专项品种公司债券应当披露的其他事项

### 一、发行人为可交换公司债券发行人

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、发行人为绿色公司债券发行人

适用 不适用

### 四、发行人为可续期公司债券发行人

适用 不适用

### 五、发行人为扶贫债券发行人

适用 不适用

### 六、发行人为乡村振兴债券发行人

适用 不适用

**七、发行人为一带一路债券发行人**

适用 不适用

**八、科技创新债或者双创债**

适用 不适用

**九、低碳转型（挂钩）公司债券**

适用 不适用

**十、纾困公司债券**

适用 不适用

**十一、中小微企业支持债券**

适用 不适用

**十二、其他专项品种公司债券事项**

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，或联系发行人及主承销商查阅相关文件。

（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年度报告  
(2023年)》之盖章页)



宁德市国有资产投资经营有限公司

2024年4月30日

## 财务报表

### 附件一： 发行人财务报表

合并资产负债表

2023 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	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>		
货币资金	1,227,969,728.00	1,279,669,817.65
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	342,075,655.59	605,580,525.96
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	18,000,000.00	13,000,000.00
应收账款	616,060,633.06	395,879,630.26
应收款项融资		
预付款项	5,719,108.05	18,974,157.54
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,117,391,682.86	1,094,675,047.19
其中: 应收利息		2,156,778.00
应收股利	22,468,839.36	14,666,692.27
买入返售金融资产		
存货	2,216,496,789.10	3,366,770,127.41
合同资产	116,544,375.19	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	283,845,616.89	
其他流动资产	202,275,455.31	331,807,655.87
流动资产合计	6,146,379,044.05	7,106,356,961.88
<b>非流动资产:</b>		
发放贷款和垫款	186,772,511.91	233,143,252.00
债权投资	1,008,234,069.41	800,006,233.33
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	249,967,968.22	160,502,419.17
长期股权投资	1,780,220,184.23	1,604,458,844.53
其他权益工具投资	1,828,300,637.09	1,680,070,494.57

其他非流动金融资产	537,289,456.31	440,039,456.31
投资性房地产	633,760,567.01	642,921,367.84
固定资产	2,556,572,927.22	2,666,142,049.42
在建工程	1,805,443,945.89	2,081,066,152.07
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	321,880.20	840,923.00
无形资产	360,917,500.42	2,457,181,049.94
开发支出		
商誉	41,933,586.79	41,933,586.79
长期待摊费用	44,319,590.20	42,047,521.12
递延所得税资产	60,499,520.49	79,171,638.71
其他非流动资产	4,723,014,257.57	2,697,076,257.31
非流动资产合计	15,817,568,602.96	15,626,601,246.11
资产总计	21,963,947,647.01	22,732,958,207.99
<b>流动负债:</b>		
短期借款	200,722,182.35	292,556,999.74
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		
应付账款	466,245,905.92	471,881,114.69
预收款项	3,276,612.50	1,697,548.54
合同负债	81,459,636.15	1,658,678,141.04
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	45,054,490.33	46,999,201.58
应交税费	30,119,154.23	38,791,318.57
其他应付款	1,015,685,080.99	954,973,147.22
其中: 应付利息		
应付股利		11,490,629.08
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	1,934,661,300.74	1,588,926,040.13
其他流动负债	204,870,089.94	104,418,129.26
流动负债合计	3,982,094,453.15	5,158,921,640.77

<b>非流动负债:</b>		
保险合同准备金	122,195,930.76	81,974,588.46
长期借款	2,360,036,126.27	2,454,093,476.07
应付债券	3,631,117,472.12	3,290,983,505.04
其中: 优先股		
永续债		
租赁负债	157,063.22	384,867.30
长期应付款	478,953,395.44	489,550,422.26
长期应付职工薪酬	183,971,252.42	180,862,892.97
预计负债		2,348,770.90
递延收益	84,164,337.88	89,515,125.30
递延所得税负债	250,827,865.70	273,354,202.63
其他非流动负债	1,244,177.16	1,244,177.16
非流动负债合计	7,112,667,620.97	6,864,312,028.09
负债合计	11,094,762,074.12	12,023,233,668.86
<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	3,201,807,610.42	3,116,281,064.96
减: 库存股		
其他综合收益	458,280,910.27	508,418,178.17
专项储备	2,676,535.97	
盈余公积	389,834,325.87	389,047,477.95
一般风险准备	6,839,138.06	3,404,242.86
未分配利润	3,446,579,263.36	3,434,536,612.50
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计	8,506,017,783.95	8,451,687,576.44
少数股东权益	2,363,167,788.94	2,258,036,962.69
所有者权益 (或股东权益) 合计	10,869,185,572.89	10,709,724,539.13
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计	21,963,947,647.01	22,732,958,207.99

公司负责人: 陈凌旭 主管会计工作负责人: 陈静 会计机构负责人: 陈强

#### 母公司资产负债表

2023 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	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产:		

货币资金	215,598,255.64	200,158,263.95
交易性金融资产	341,863,855.59	448,431,425.96
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	57,008.01	64,888.66
其他应收款	3,015,321,807.36	3,472,917,857.74
其中：应收利息		
应收股利	8,336,485.00	14,336,485.00
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	151,484,361.15	
其他流动资产	662,177.45	624,355.17
流动资产合计	3,724,987,465.20	4,122,196,791.48
<b>非流动资产：</b>		
债权投资	354,496,027.75	150,006,233.33
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	4,037,280,135.97	3,421,183,359.65
其他权益工具投资	1,498,947,166.09	1,350,717,023.57
其他非流动金融资产	307,876,679.35	307,876,679.35
投资性房地产	1,331,000.00	1,340,200.00
固定资产	63,325,462.68	64,137,332.37
在建工程	1,764,115,075.27	1,929,095,280.04
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,188,251.42	169,843.80
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	48,995.00	
递延所得税资产		
其他非流动资产	1,909,573,362.40	1,699,390,909.60
非流动资产合计	9,938,182,155.93	8,923,916,861.71
资产总计	13,663,169,621.13	13,046,113,653.19
<b>流动负债：</b>		

短期借款	152,722,182.35	172,450,055.30
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	6,551,960.92	5,286,792.22
应交税费	2,420,326.15	2,694,876.63
其他应付款	136,985,522.46	248,003,234.56
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	1,693,983,495.52	1,379,087,328.72
其他流动负债	200,000,000.00	
流动负债合计	2,192,663,487.40	1,807,522,287.43
<b>非流动负债：</b>		
长期借款		
应付债券	3,631,117,472.12	3,290,983,505.04
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	190,531,003.96	190,538,305.96
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	147,879,234.59	164,593,957.23
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,969,527,710.67	3,646,115,768.23
负债合计	6,162,191,198.07	5,453,638,055.66
<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	2,767,930,780.14	2,769,850,947.08
减：库存股		
其他综合收益	443,582,562.27	493,719,830.17
专项储备		
盈余公积	389,834,325.87	389,047,477.95

未分配利润	2,899,630,754.78	2,939,857,342.33
所有者权益（或股东权益）合计	7,500,978,423.06	7,592,475,597.53
负债和所有者权益（或股东权益）总计	13,663,169,621.13	13,046,113,653.19

公司负责人：陈凌旭 主管会计工作负责人：陈静 会计机构负责人：陈强

**合并利润表**  
2023 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	2023 年年度	2022 年年度
一、营业总收入	3,565,104,552.06	1,800,420,547.62
其中：营业收入	3,565,104,552.06	1,800,420,547.62
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,381,980,297.28	1,825,045,382.42
其中：营业成本	2,725,541,365.66	1,231,395,792.09
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	40,221,342.30	29,424,325.52
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	50,234,654.06	30,478,988.38
销售费用	39,270,930.53	14,359,237.50
管理费用	292,021,139.12	263,900,699.54
研发费用		
财务费用	234,690,865.61	255,486,339.39
其中：利息费用	306,790,461.08	288,996,296.46
利息收入	81,440,217.33	43,157,217.99
加：其他收益	34,607,119.93	14,025,121.73
投资收益（损失以“-”号填列）	262,395,654.87	253,875,938.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	117,049,176.46	82,870,605.25
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）	-115,673,919.20	-33,075,325.63
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-18,691,851.95	-6,106,587.26
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-47,816,606.42	-29,762,501.92
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-946,691.59	2,914,904.84
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	296,997,960.42	177,246,715.00
加：营业外收入	5,945,476.58	12,613,320.57
减：营业外支出	1,411,670.40	6,598,450.33
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	301,531,766.60	183,261,585.24
减：所得税费用	104,145,263.07	21,539,997.80
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	197,386,503.53	161,721,587.44
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	197,386,503.53	161,721,587.44
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）	63,572,612.84	59,455,296.47
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	133,813,890.69	102,266,290.97
六、其他综合收益的税后净额	-50,137,267.90	-18,934,302.86
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-50,137,267.90	-18,934,302.86
1.不能重分类进损益的其他综合收益	-50,137,267.90	-26,613,030.36
（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	-50,137,267.90	-26,613,030.36
（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		7,678,727.50
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		

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		7,678,727.50
(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	147,249,235.63	142,787,284.58
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	13,435,344.94	40,520,993.61
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	133,813,890.69	102,266,290.97
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：0.00 元,上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

公司负责人：陈凌旭 主管会计工作负责人：陈静 会计机构负责人：陈强

#### 母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	2023 年年度	2022 年年度
一、营业收入	5,795,332.40	5,791,473.32
减：营业成本		
税金及附加	1,221,968.78	1,051,354.87
销售费用		
管理费用	24,344,388.88	27,279,122.25
研发费用		
财务费用	53,772,405.77	42,490,171.24
其中：利息费用	189,984,418.66	170,599,621.24
利息收入	136,293,225.99	128,189,990.92
加：其他收益	3,254.92	85,570.08
投资收益（损失以“—”号填列）	188,233,898.38	69,959,821.64

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	926,107.71	1,864,432.33
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）	-106,562,836.93	-61,516,958.22
信用减值损失（损失以“-”号填列）	10,338.38	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-50,064.56
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	8,141,223.72	-56,550,806.10
加：营业外收入	1,000.07	29,500.00
减：营业外支出	276,044.56	1,267,637.90
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	7,866,179.23	-57,788,944.00
减：所得税费用	-2,300.00	-24,551,785.85
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	7,868,479.23	-33,237,158.15
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	7,868,479.23	-33,237,158.15
（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	-50,137,267.90	-26,613,030.36
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-50,137,267.90	-26,613,030.36
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	-50,137,267.90	-26,613,030.36
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	-42,268,788.67	-59,850,188.51
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：陈凌旭 主管会计工作负责人：陈静 会计机构负责人：陈强

### 合并现金流量表

2023年1—12月

单位：元币种：人民币

项目	2023年年度	2022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	2,194,421,682.95	1,994,942,776.41
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	5,085,041.02	8,929,371.00
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	22,874,161.17	84,937,663.28
收到其他与经营活动有关的现金	511,389,940.76	2,348,007,508.36
经营活动现金流入小计	2,733,770,825.90	4,436,817,319.05
购买商品、接受劳务支付的现金	1,565,767,939.89	1,751,029,974.41

客户贷款及垫款净增加额	-18,327,790.71	-8,110,000.00
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	351,122,338.35	331,819,032.23
支付的各项税费	209,253,095.23	144,481,682.18
支付其他与经营活动有关的现金	440,716,127.40	1,213,938,120.56
经营活动现金流出小计	2,548,531,710.16	3,433,158,809.38
经营活动产生的现金流量净额	185,239,115.74	1,003,658,509.67
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>		
收回投资收到的现金	1,482,775,928.71	2,154,600,820.45
取得投资收益收到的现金	166,134,579.41	263,624,037.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,266,259.00	37,495,955.06
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	1,650,176,767.12	2,455,720,812.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	138,320,220.44	180,980,677.08
投资支付的现金	1,875,884,143.47	3,253,894,029.85
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	2,014,204,363.91	3,434,874,706.93
投资活动产生的现金流量净额	-364,027,596.79	-979,153,894.02
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>		
吸收投资收到的现金		33,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		31,500,000.00
取得借款收到的现金	824,916,602.25	1,098,773,892.03

收到其他与筹资活动有关的现金	2,140,000,000.00	1,705,000,000.00
筹资活动现金流入小计	2,964,916,602.25	2,837,273,892.03
偿还债务支付的现金	1,027,547,570.01	1,309,941,245.63
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	349,825,347.63	224,509,843.95
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	11,083,612.54	
支付其他与筹资活动有关的现金	1,305,231,502.00	1,405,210,564.26
筹资活动现金流出小计	2,682,604,419.64	2,939,661,653.84
筹资活动产生的现金流量净额	282,312,182.61	-102,387,761.81
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>103,523,701.56</b>	<b>-77,883,146.16</b>
加：期初现金及现金等价物余额	1,112,457,234.26	1,190,340,380.42
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>1,215,980,935.82</b>	<b>1,112,457,234.26</b>

公司负责人：陈凌旭 主管会计工作负责人：陈静 会计机构负责人：陈强

#### 母公司现金流量表

2023年1—12月

单位:元币种:人民币

项目	2023年年度	2022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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	142,660,185.45	1,593,263,468.06
经营活动现金流入小计	142,660,185.45	1,593,263,468.06
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	15,592,216.76	15,353,814.38
支付的各项税费	3,999,908.16	6,175,968.53
支付其他与经营活动有关的现金	233,710,435.44	1,233,259,507.96
经营活动现金流出小计	253,302,560.36	1,254,789,290.87
经营活动产生的现金流量净额	-110,642,374.91	338,474,177.19
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	403,326,595.40	836,177,439.91

取得投资收益收到的现金	185,987,231.04	138,742,272.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,109.00
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	589,313,826.44	974,923,821.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	48,399,158.88	3,946,040.24
投资支付的现金	1,013,560,928.03	1,422,824,691.29
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	1,061,960,086.91	1,426,770,731.53
投资活动产生的现金流量净额	-472,646,260.47	-451,846,909.95
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>		
吸收投资收到的现金		2,000,000.00
取得借款收到的现金	608,869,881.23	527,057,209.38
收到其他与筹资活动有关的现金	2,140,000,000.00	1,700,000,000.00
筹资活动现金流入小计	2,748,869,881.23	2,229,057,209.38
偿还债务支付的现金	628,565,371.73	459,288,861.79
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	218,235,882.43	104,425,875.47
支付其他与筹资活动有关的现金	1,303,340,000.00	1,478,170,000.00
筹资活动现金流出小计	2,150,141,254.16	2,041,884,737.26
筹资活动产生的现金流量净额	598,728,627.07	187,172,472.12
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	15,439,991.69	73,799,739.36
加：期初现金及现金等价物余额	200,158,263.95	126,358,524.59
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	215,598,255.64	200,158,263.95

公司负责人：陈凌旭 主管会计工作负责人：陈静 会计机构负责人：陈强

