

债券代码：148077.SZ  
债券代码：148237.SZ  
债券代码：148493.SZ  
债券代码：148563.SZ  
债券代码：148913.SZ  
债券代码：524093.SZ  
债券代码：524094.SZ  
债券代码：524271.SZ  
债券代码：524280.SZ  
债券代码：524281.SZ

债券简称：22 福投 G1  
债券简称：23 福投 01  
债券简称：23 福投 02  
债券简称：24 福投 01  
债券简称：24 福投 07  
债券简称：25 福投 01  
债券简称：25 福投 02  
债券简称：25 福投 06  
债券简称：25 福投 07  
债券简称：25 福投 08

## 中信证券股份有限公司

### 关于

## 福建省投资开发集团有限责任公司

## 股东增资及重大资产重组事项的

## 临时受托管理事务报告

债券受托管理人



广东省深圳市福田区中心三路8号卓越时代广场（二期）北座

签署日期：2025年7月

## 声明

本报告依据《公司债券发行与交易管理办法》、《公司债券受托管理人执业行为准则》、《福建省投资开发集团有限责任公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券受托管理协议》、《福建省投资开发集团有限责任公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券受托管理协议》、《福建省投资开发集团有限责任公司 2025 年面向专业投资者公开发行公司债券受托管理协议》（以下简称《受托管理协议》）等相关规定、公开信息披露文件以及福建省投资开发集团有限责任公司（以下简称发行人或公司）出具的相关说明文件以及提供的相关资料等，由受托管理人中信证券股份有限公司（以下简称中信证券）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中信证券所作的承诺或声明。

中信证券作为福建省投资开发集团有限责任公司 2022 年面向专业投资者公开发行绿色公司债券（第一期）（蓝色债券）（债券简称“22 福投 G1”，债券代码“148077.SZ”）、福建省投资开发集团有限责任公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（债券简称“23 福投 01”，债券代码“148237.SZ”）、福建省投资开发集团有限责任公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）（海峡两岸融合可持续挂钩）（债券简称“23 福投 02”，债券代码“148493.SZ”）、福建省投资开发集团有限责任公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（债券简称“24 福投 01”，债券代码“148563.SZ”）、福建省投资开发集团有限责任公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券（第六期）（债券简称“24 福投 07”，债券代码“148913.SZ”）、福建省投资开发集团有限责任公司 2025 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（品种一债券简称“25 福投 01”，债券代码“524093.SZ”，品种二债券简称“25 福投 02”，债券代码“524094.SZ”）、福建省投资开发集团有限责任公司 2025 年面向专业投资者公开发行公司债券（第四期）（债券简称“25 福投 06”，债券代码“524271.SZ”）、福建省投资开发集团有限责任公司 2025 年面向专业投资者公开发行公司债券（第五期）（品种一债券简称“25 福投 07”，债券代码“524280.SZ”，品种二债券简称“25 福投 08”，债券代码“524281.SZ”）的受托管理人，持续密切关注对债券持有人权益有重大影响的事项。根据《公司债券发行与交易管理办法》、《公司债券受托管理人执业行为准则》等相关规定及中信证券与发行人签订的《受托管理协议》的约定，现就本次债券重大事项报告如下：

## 一、本次公司债券临时事项的基本情况

发行人于 2025 年 7 月 10 日披露了《福建省投资开发集团有限责任公司关于股东增资及重大资产重组事项的公告》，主要内容如下：

### （一）事项背景及原因

根据《福建省人民政府国有资产监督管理委员会关于将 BOT 资产作价入股并转增国有资本金的函》（闽国资函产权〔2025〕134 号），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”）同意将漳州后石电厂 BOT 项目资

产、莆田湄洲湾电厂一期工程 BOT 项目资产以资产评估价值作价出资入股形式注入发行人。上述事项预计将构成重大资产重组。

#### （二）本次资产交易标的情况

交易标的	资产类别	接收方	运营情况
漳州后石电 BOT 项目	火电资产	福建省投资开发集团有限责任公司	正常运营
莆田湄洲湾电厂一期工程 BOT 项目	火电资产	福建省投资开发集团有限责任公司	正常运营

#### （三）构成重大资产重组情况

经测算，本次增资相关标的资产 2024 年度营业收入约为 92 亿元，占发行人合并报表范围 2024 年度营业收入的 71%，超过 50%，故本次增资预计将构成重大资产重组。

#### （四）事项进展

截至本报告出具日，发行人对上述两个 BOT 项目资产评估工作正在进行中，预估值及拟定价尚未确定，相关资产评估结果备案及出资企业产权登记手续尚未完成。标的资产的最终交易作价，将以符合《中华人民共和国证券法》规定的资产评估机构出具并经有权机构备案的评估报告所载评估结果为准。资产接收完成后，发行人新增火电项目装机容量 438.6 万千瓦。

本次增资及重大资产重组事项符合法律法规和相关规定，以及福建省投资开发集团有限责任公司发行公司债券的募集说明书、受托管理协议、持有人会议规则等文件的约定。

#### （五）发行人股东、控股股东及实际控制人变动情况

本次增资及重大资产重组事项未导致发行人股东、控股股东及实际控制人产生变动，不会导致发行人控制权发生变更，福建省国资委仍为发行人控股股东、实际控制人。

## 二、债券持有人会议召开情况

本次增资及重大资产重组事项未触发需要召开债券持有人会议予以表决的情形。

## 三、影响分析

截至本报告出具日,发行人经营状况稳健、盈利良好,各项业务经营情况正常。本次增资及重大资产重组事项将进一步增强发行人资本实力和盈利能力,有利于发行人加速业务布局,提升市场竞争力和抗风险能力,促进发行人未来可持续发展,不会对发行人生产经营、财务状况和偿债能力产生不利影响。

发行人将持续关注本次重大资产重组事项进展,按照相关规定履行后续信息披露义务。

## 四、拟采取措施

上述事项属于《公司债券受托管理人执业行为准则》第十二条规定之重大事项,中信证券作为 22 福投 G1、23 福投 01、23 福投 02、24 福投 01、24 福投 07、25 福投 01、25 福投 02、25 福投 06、25 福投 07、25 福投 08 的债券受托管理人,为充分保障债券投资人的利益,履行债券受托管理人职责,在获悉相关事项后,中信证券就有关事项与发行人进行了沟通,并根据《公司债券受托管理人执业行为准则》和《受托管理协议》的有关规定和约定出具本临时受托管理事务报告。

中信证券后续将持续关注本次股东增资及重大资产重组进展,按照相关规定履行后续信息披露义务,并将严格按照《公司债券受托管理人执业行为准则》、《募集说明书》及《受托管理协议》等规定和约定履行债券受托管理人职责。

特此提请投资者关注相关风险,请投资者对相关事宜做出独立判断。

## 五、受托管理人联系方式

有关受托管理人的具体履职情况,请咨询受托管理人的指定联系人。

联系人: 杨芳、邓小强、王琰君、吴建、刘咏恒、潘德明

联系电话: 010-60838888

(以下无正文)

(本页无正文，为《中信证券股份有限公司关于福建省投资开发集团有限责任公司  
股东增资及重大资产重组事项的临时受托管理事务报告》之盖章页)

