

债券代码：148237.SZ

债券简称：23 福投 01

债券代码：148493.SZ

债券简称：23 福投 02

债券代码：148563.SZ

债券简称：24 福投 01

债券代码：148913.SZ

债券简称：24 福投 07

债券代码：524093.SZ

债券简称：25 福投 01

债券代码：524094.SZ

债券简称：25 福投 02

债券代码：524271.SZ

债券简称：25 福投 06

债券代码：524280.SZ

债券简称：25 福投 07

债券代码：524281.SZ

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进展的

临时受托管理事务报告

债券受托管理人



中信证券股份有限公司
CITIC Securities Company Limited

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11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 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 10 月 28 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进展的公告》，主要内容如下：

（一）股东增资及重大资产重组基本情况

根据《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》，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，其中，漳州后石电厂 BOT 项目资产增资事宜预计将构成重大资产重组。

（二）事项进展情况

截至本临时受托管理事务报告出具日，对漳州后石电厂 BOT 项目资产评估工作已完成，项目标的估值情况如下：

1、评估基准日

本次增资的漳州后石电厂 BOT 项目资产的评估基准日为 2025 年 6 月 23 日（指 6 月 23 日 24 时）。

2、标的资产估值情况

根据福建中兴资产评估房地产土地估价有限责任公司出具的《福建省投资开发集团有限责任公司接受非货币资产增资所涉及的漳州后石电厂 BOT 项目相关资产市场价值资产评估报告》，标的资产的评估价值如下：

单位：万元

标的资产	接收方	基准日	评估价值
漳州后石电厂 BOT 项目资产	福建省投资开发集团有限责任公司	2025年6月23日 (指6月23日24时)	330,519.91

二、影响分析

截至本临时受托管理事务报告出具日，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，有利于发行人加速火电业务布局、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。

三、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 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。

四、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进展的临时受托管理事务报告》之盖章页）

