

2022 年福建省港口集团有限责任公司公司债券（第一期）2022 年度发行人履约情况及偿债能力分析报告

一、本期债券主要发行条款

本期债券名称：2022 年福建省港口集团有限责任公司公司债券（第一期）

发行人名称：福建省港口集团有限责任公司

债券简称：22 闽港口债 01

注册或备案文件：发改企业债券【2022】147 号

发行金额：10 亿元。

债券期限：本期债券期限为 10 年。

票面利率：3.70%。

起息日：本期债券的起息日为 2022 年 8 月 16 日。

付息日期：本期债券的付息日为 2023 年至 2032 年每年的 8 月 16 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，顺延期间付息款项不另计利息）。

兑付日：本期债券的兑付日为 2032 年 8 月 16 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，顺延期间付息款项不另计利息）。

信用评级机构及信用评级结果：经中诚信国际信用评级有限责任公司综合评定，发行人主体长期信用等级为 AAA，评级展望为稳定，本期债券信用等级为 AAA。

担保情况：本期债券无担保。

募集资金用途：所筹资金全部用于补充运营资金。

（二）还本付息情况

本期债券付息日为 2023 年至 2032 年每年的 8 月 16 日为上一个计息年度的付息日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个工作日）。报告期内，本期债券尚未到付息日。

本期债券兑付日为 2032 年 08 月 16 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个工作日）。报告期内，本期债券尚未到兑付日。

（三）募集资金使用情况

截至 2022 年末，本期债券募集资金已使用 7.36 亿元，全部用于补充运营资金。

（四）发行人信息披露情况

发行人与上述债券相关的信息均在中国债券信息网、中国货币网和上海证券交易所网站披露。截至本报告出具之日，本期债券发行人信息披露情况如下：

- 1、福建省港口集团有限责任公司公司债券 2022 年中期报告（2022-08-31）；
- 2、福建省港口集团有限责任公司关于董事发生变动的公告（2022-11-16）；
- 3、福建省港口集团有限责任公司关于董事变更的公告（2022-12-15）；
- 4、福建省港口集团有限责任公司关于董事变动的公告（2023-1-13）
- 5、福建省港口集团有限责任公司公司债券年度报告（2022 年）（2023-04-28）。

本期债券存续期内，发行人及中介机构已按照债券市场的规定，及时准确披露有关信息，严格按照《公司法》《证券法》等法律法规和债券交易场所的有关规定，履行债券《募集说明书》中承诺的信息披露要求。

三、发行人偿债能力分析

致同会计师事务所（特殊普通合伙）对发行人 2022 年度的财务报告进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告（致同审字[2023]351A014735 号）。以下所引用的财务数据，非经特别说明，均引自上述审计报告。投资者在阅读以下财务信息时，应当参照发行人 2022 年度完整的经审计的财务报告及其附注。

（一）偿债能力财务指标分析

项目	2022 年度/末	2021 年度/末
流动比率	0.81	0.96
速动比率	0.65	0.78
资产负债率（%）	66.96	66.01
EBITDA 利息保障倍数	2.83	2.83
EBITDA 全部债务比	0.10	0.10

注：流动比率=流动资产/流动负债

速动比率=（流动资产-存货）/流动负债

1、短期偿债能力分析

短期偿债能力方面，2021-2022 年，发行人流动比率分别为 0.96 倍和 0.81 倍，速动比率分别为 0.78 倍和 0.65 倍，具备一定的短期偿债能力。

2、长期偿债能力分析

长期偿债能力方面，2021-2022 年末，发行人资产负债率分别为 66.01%和 66.96%，保持较为稳定。发行人的 EBITDA 利息保障倍数分别为 2.83 倍和 2.83 倍，具备较强的长期偿债能力。

（二）盈利能力及现金流情况

单位：万元

项目	2022 年度	2021 年度
营业收入	6,704,940.20	6,504,840.58
营业成本	6,246,960.80	6,077,293.77
净利润	114,194.70	100,526.05
经营活动产生的现金流量净额	455,037.22	450,970.48
投资活动产生的现金流量净额	-860,073.51	-590,644.66
筹资活动产生的现金流量净额	515,664.19	340,795.71

2021-2022 年度，发行人的营业收入分别为 6,504,840.58 万元和 6,704,940.20 万元，呈小幅增长态势。

发行人 2021-2022 年度经营活动产生的现金流量净额分别为 450,970.48 万元和 455,037.22 万元，发行人经营活动现金流较为充沛。

四、发行人已发行未兑付的债券和其他债务融资工具情况

截至报告出具日，发行人已发行未兑付的债券和其他债务融资工具情况如下：

证券简称	发行日期	到期日	票面利率（%）	当前余额 （亿元）
22 闽港口债 01	2022-08-12	2032-08-16	3.70	10.00
23 港口 01	2023-06-16	2033-06-20	3.60	10.00
23 闽港口债 01	2023-01-16	2033-01-18	3.93	8.00
23 福建港口 MTN002	2023-05-25	2026-05-29	3.45	10.00
23 福建港口 MTN001	2023-02-16	2026-02-20	3.27	10.00
22 福建港口 MTN001	2022-06-28	2025-06-30	2.80	10.00
23 福建港口 SCP003	2023-06-09	2023-09-12	2.24	8.00
23 福建港口 SCP001	2023-02-14	2023-08-15	2.30	13.00

总体来看，发行人经营状况良好，债务结构较为合理，盈利水平较为稳定且资信情况良好，为本期债券的偿付提供了较强的保障。

以上情况，特此公告。

（以下无正文）

（本页无正文，为《2022 年福建省港口集团有限责任公司公司债券（第一期）2022 年度发行人履约情况及偿债能力分析报告》之盖章页）

