

福建省港口集团有限责任公司企业债券
2023 年度发行人履约情况及偿债能力分析报告

一、本次债券基本要素

1、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 01/22 闽港口债 01

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。

2、债券名称：2023 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：23 闽港 01/23 闽港口债 01

发行金额：8 亿元。

债券期限：本期债券期限为 10 年。

票面利率：3.93%。

起息日：本期债券的起息日为 2023 年 1 月 18 日。

付息日期：本期债券的付息日为 2024 年至 2033 年每年的 1 月 18 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 2033 年 1 月 18 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：所筹资金拟全部用于项目建设，其中 1 亿元用于龙运汽车站项目建设，3 亿元用于湄洲湾港东吴港区罗屿作业区 8 号泊位工程项目建设，2 亿元用于湄洲湾港东吴港区罗屿作业区 11 号和 12 号泊位工程，2 亿元用于厦门港古雷港区古雷作业区南 20-22 号泊位工程。

二、发行人履约情况

（一）办理上市或交易流通情况

福建省港口集团有限责任公司已分别按照两期债券募集说明书的约定向企业债券主管部门申请债券上市或交易流通。

2022 年福建省港口集团有限责任公司公司债券（第一期）于 2022 年 8 月 12 日完成簿记建档发行，2022 年 8 月 17 日在银行间市场上市，简称“22 闽港口债 01”，债券代码为 2280365.IB；2022 年 8 月 19 日在上海证券交易所上市，简称“22 闽港 01”，证券代码为 184532.SH。

2023 年福建省港口集团有限责任公司公司债券（第一期）于 2023 年 1 月 16 日完成簿记建档发行，2023 年 1 月 19 日在银行间市场上市，简称“23 闽港口债 01”，债券代码为 2380021.IB；2023 年 2 月 1 日在上海证券交易所上市，简称“23 闽港 01”，证券代码为 184692.SH。

（二）还本付息情况

2022 年福建省港口集团有限责任公司公司债券（第一期）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，本期债券于 2023 年 8 月 16 日按时完成付息。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 个工作日)。报告期内, 本期债券尚未到兑付日。

2023 年福建省港口集团有限责任公司公司债券(第一期)付息日为 2024 年至 2033 年每年的 1 月 18 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。兑付日为 2033 年 1 月 18 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 2023 年末, 2022 年福建省港口集团有限责任公司公司债券(第一期)募集资金已使用 9.47 亿元, 全部用于补充运营资金; 2023 年福建省港口集团有限责任公司公司债券(第一期)募集资金已使用 1.00 亿元, 全部用于龙运汽车站项目建设。

(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(2022-8-31);
- 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)(2023-4-28);
- 6、福建省港口集团有限责任公司关于资产划转的提示性公告(2023-6-30);
- 7、2022 年福建省港口集团有限责任公司公司债券(第一期)2023 年付息公告(2023-8-4);
- 8、福建省港口集团有限责任公司公司债券中期报告(2023 年)(2023-8-31);
- 9、福建省港口集团有限责任公司关于下属公司涉及重大诉讼的公告(2023-10-24);
- 10、福建省港口集团有限责任公司关于董事发生变动的公告(2023-11-6);
- 11、福建省港口集团有限责任公司关于资产划转进展的公告(2023-11-17);
- 12、福建省港口集团有限责任公司关于下属公司重大诉讼案件进展情况的公告(2023-12-1);

13、福建省港口集团有限责任公司关于资产划转事项后续进展的公告（2023-12-5）；

14、福建省港口集团有限责任公司关于下属公司重大诉讼案件进展情况的公告（第二次）（2023-12-28）；

15、2023 年福建省港口集团有限责任公司公司债券(第一期)2024 年付息公告（2024-1-4）；

16、福建省港口集团有限责任公司关于公司及相关子公司收到纪律处分的公告（2024-1-9）；

17、福建省港口集团有限责任公司公司债券年度报告(2023 年)(2024-4-30)。

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 2023 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[2024]351A016583 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 2023 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	2023 年度/末	2022 年度/末
流动比率	0.81	0.81
速动比率	0.60	0.65
资产负债率（%）	67.14	66.96
EBITDA 利息保障倍数	3.36	2.83

1、短期偿债能力分析

短期偿债能力方面，2022-2023 年，发行人流动比率分别为 0.81 倍和 0.81 倍，速动比率分别为 0.65 倍和 0.60 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，2022-2023 年末，发行人资产负债率分别为 66.96%和 67.14%，较为稳定。发行人的 EBITDA 利息保障倍数分别为 2.83 倍和 3.36 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	2023 年度	2022 年度
营业收入	6,570,296.71	6,704,940.20
营业成本	6,143,169.63	6,246,960.80
净利润	100,516.54	114,194.70
经营活动产生的现金流量净额	268,792.95	455,037.22
投资活动产生的现金流量净额	-1,184,207.80	-860,073.51
筹资活动产生的现金流量净额	691,708.82	515,664.19

2022-2023 年度，发行人的营业收入分别为 6,704,940.20 万元和 6,570,296.71，较为稳定。2022-2023 年度，发行人经营活动产生的现金流量净额分别为 455,037.22 万元和 268,792.95 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）
23 闽港口债 01	2023-01-16	2033-01-18	3.93	8.00
24 福建港口 MTN001	2024-03-04	2034-03-06	2.90	10.00
23 港口 01	2023-06-16	2033-06-20	3.60	10.00
22 闽港口债 01	2022-08-12	2032-08-16	3.70	10.00
24 福建港口 MTN002	2024-04-10	2029-04-12	2.64	9.00
23 港口 02	2023-08-29	2026-09-01	2.96	5.00
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
23 福建港口 MTN003	2023-11-29	2025-12-01	3.23	10.00
22 福建港口 MTN001	2022-06-28	2025-06-30	2.80	10.00
24 福建港口 SCP001	2024-01-29	2024-07-28	2.62	3.00

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《福建省港口集团有限责任公司企业债券 2023 年度发行人履约情况及偿债能力分析报告》之盖章页)

