

福建省港口集团有限责任公司企业债券
2024 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%。

调整票面利率选择权：在本期债券存续期的第 5 年末，发行人有权选择在原债券票面利率基础上上调或下调 0-300 个基点（含本数），最终调整的幅度以《票

面利率调整及投资者回售实施办法的公告》为准。发行人将于本期债券存续期内第 5 个计息年度付息日前的第 20 个交易日，在监管机构指定的信息披露媒体上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。若发行人未行使票面利率调整选择权，则本期债券后续期限的票面利率仍维持原有票面利率不变。

回售选择权：发行人发出关于是否调整本期债券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面值全部或部分回售给发行人或选择继续持有本期债券。本期债券的第 5 个计息年度付息日即为回售支付日。

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）。在本期债券存续期内，若投资者行使回售权，则其回售部分债券的付息日为 2024 年至 2028 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。在本期债券存续期内，若投资者行使回售权，则其回售部分债券的兑付日为 2028 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（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 2024 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（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个工作日）；在本期债券存续期内，若投资者行使回售权，则其回售部分债券的付息日为 2024 年至 2028 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）。报告期内，本期债券于 2024 年 1 月 18 日按时完成付息。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），在本期债券存续期内，若投资者行使回售权，则其回售部分债券的兑付日为 2028 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）。报告期内，本期债券尚未到兑付日。

（三）募集资金使用及募投项目建设情况

截至 2024 年末，2022 年福建省港口集团有限责任公司公司债券（第一期）募集资金已使用完毕，全部用于补充运营资金。

截至 2024 年末，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 4.64 亿元，其中 1.56 亿元用于厦门港古雷港区古雷作业区南

20-22 号泊位工程、0.55 亿元用于龙运汽车站项目建设，2.53 亿元用于湄洲湾港东吴港区罗屿作业区泊位工程，上述项目正在建设中，暂未完工投产，目前项目进展情况良好。

（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);
- 18、2022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(2024-8-5);
- 19、福建省港口集团有限责任公司公司债券中期报告(2024年)(2024-8-30);
- 20、2023年福建省港口集团有限责任公司公司债券(第一期)2025年付息公告(2025-1-6);
- 21、福建省港口集团有限责任公司公司债券年度报告(2024年)(2025-4-30)。
- 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。

(五) 债券持有人会议召开情况

截至2024年末,发行人未发生须召开债券持有人会议的事项,未召开债券持有人会议。

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2024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[2025]351A020079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2024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

财务指标(合并口径)	2024年末/年度	2023年末/年度
资产负债率(%)	65.45	67.14
流动比率	0.84	0.81
速动比率	0.64	0.60
利息保障倍数	2.10	2.00

1、短期偿债能力分析

短期偿债能力方面,截至2023年末及2024年末,公司流动比率分别为0.81和0.84,同比增加3.42%;速动比率分别为0.60和0.64,同比增加6.61%。总体而言,公司流动资产对流动负债的覆盖程度较好,短期偿债能力较强。

2、长期偿债能力分析

长期偿债能力方面,截至2023年末及2024年末,公司资产负债率分别为67.14%及65.45%,同比下降1.69个百分点;利息保障倍数分别为2.00和2.10,

同比上升 4.99%。公司资产负债结构理想，利息保障倍数保持较高水平，长期偿债能力相对较好。

（二）盈利能力及现金流情况

单位：亿元

项目	2024 年度	2023 年度
营业总收入	642.57	657.03
营业成本	599.19	614.32
净利润	10.46	10.05
经营活动产生的现金流量净额	40.30	26.88
投资活动产生的现金流量净额	-33.39	-118.42
筹资活动产生的现金流量净额	-20.66	69.17

2023-2024 年度，发行人的营业总收入分别为 657.03 亿元和 642.57 亿元，较为稳定。2023-2024 年度，发行人经营活动产生的现金流量净额分别为 26.88 亿元和 40.30 亿元，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	起息日	到期日	回售日	票面利率（%）	当前余额（亿元）
23 闽港口债 01	2022-06-30	2025-06-30		2.80	10.00
24 福建港口 MTN001	2022-08-16	2032-08-16		3.70	10.00
23 港口 01	2023-01-18	2033-01-18	2028-01-18	3.93	8.00
22 闽港口债 01	2023-02-20	2026-02-20		3.27	10.00
24 福建港口 MTN002	2023-05-29	2026-05-29		3.45	10.00
23 港口 02	2023-06-20	2033-06-20		3.60	10.00
23 福建港口 MTN002	2023-09-01	2026-09-01		2.96	5.00
23 福建港口 MTN001	2023-12-01	2025-12-01		3.23	10.00
23 福建港口 MTN003	2024-03-06	2034-03-06		2.90	10.00
22 福建港口 MTN001	2024-04-12	2029-04-12		2.64	9.00
24 福建港口 SCP001	2024-06-14	2029-06-14		2.38	5.00

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 2024 年度发行人履约情况及偿债能力分析报告》之盖章页）

