

---

福建省港口集团有限责任公司公司债券年度报告  
(2022 年)

二〇二三年四月

## 重要提示

发行人承诺将及时、公平地履行信息披露义务。

本公司董事、高级管理人员已对年度报告签署书面确认意见。公司监事会（如有）已对年度报告提出书面审核意见，监事已对年度报告签署书面确认意见。

发行人及其全体董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担相应的法律责任。

致同会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

## 重大风险提示

### 1、主营业务毛利率下降的风险

2020-2022年，发行人主营业务毛利率分别为7.14%、6.53%和6.79%。2021年及2022年因为受经济影响，旅客出行意愿降低，水陆客货运业务毛利率继续下降，物流供应链业务毛利率也有所下降。

### 2、经营性现金流波动较大风险

2020-2022年，发行人经营活动现金净流量净额分别为272,976.70万元、450,970.48万元和626,126.36万元。发行人2021年经营活动产生的现金流量净额较2020年增加177,993.78万元，增幅为65.20%。主要是由于当期购买商品、接受劳务收到的现金增加所致。由于经营业务变化及现金流收付的期限错配，发行人经营性净现金流存在波动风险，对偿债能力有一定影响。

### 3、依赖政府补助风险

发行人经营性业务利润对其他收益的依赖程度较高，其他收益主要为港口业务相关的政府补助。2020至2022年度，发行人收到的政府补助分别为62,454.65万元、52,768.58万元和61,574.89万元，占当年度利润总额的50.12%、38.77%和38.49%，发行人对政府补助的依赖程度较高，一旦政府对公司的补助政策发生变化或政府财政收入减少，将可能对公司经营业绩产生不利影响。

### 4、未来资本支出压力较大

发行人为保持福建省港口行业中的主导地位，将需在更高层次和更大规模上发展港口综合物流产业，同时发行人拟投资项目较多，未来有一定的资本支出压力。

### 5、汇率风险

发行人的主要业务绝大多数以人民币结算，但涉及国际航运及船舶代理等方面的业务需采用外汇进行结算，因此汇率的波动将可能影响公司的财务成本，从而对公司的利润产生影响。

### 6、资产流动性风险

2020-2022年，发行人流动比率分别为0.81、0.96和0.82，速动比率分别为0.66、0.78和0.65，如果未来发行人短期偿债指标波动较大，存在一定的资产流动性风险。

### 7、存货跌价风险

2020-2022年，发行人存货账面价值分别为504,890.69万元、493,454.44万元和590,468.85万元，占资产总额比重分别为5.74%、5.45%和5.87%。发行人的存货规模逐年增加，整体规模较大，未来存货受市场价格波动影响，可能存在跌价风险。

### 8、其他应收款金额较大及回收风险

2020-2022年及，发行人其他应收款余额分别为311,882.35万元、262,130.13万元和334,945.45万元，2020年末，发行人其他应收款较年初增加58,247.12万元，增幅为22.96%；2021年末，发行人其他应收款较年初减少49,752.22万元，降幅15.95%；2022年末，发行人其他应收款较年初增加72,815.32万元，增幅为27.78%。发行人其他应收款若发生无法追回或无法收货的情况，将有可能产生发行人营业利润下降及偿债能力下降的风险。

### 9、投资收益占比较大风险

2020-2022年，发行人投资收益分别为51,302.67万元、73,313.11万元和57,294.24万元，分别占利润总额的41.17%、53.86%和35.82%。投资收益主要来自于长期股权投资权益法下确认的投资收益，包括对联营企业华福证券有限责任公司、厦门国际信托有限公司、厦门农村商业银行股份有限公司等确认的投资收益。由于发行人对联营企业的投资效益因时而变，故其每年的投资收益余额也出现一定程度的波动。发行人投资收益占当期利润总额的比重较高且收益水平波动较大，可能存在发行人盈利质量下降的风险。

### 10、期间费用占比较高风险

2020-2022年，发行人期间费用分别为345,206.88万元、365,620.00万元和406,407.81万元，占营业收入的比例分别为6.96%、5.62%和6.06%，发行人期间费用主要由管理费用和财务费用组成，其中财务费用近年来出现小幅波动。发行人的期间费用占比处于较高水平，对发行人的盈利能力形成一定的制约。

### 11、有息债务规模较高的风险

2020-2022年，发行人有息债务分别为3,947,028.78万元、4,473,364.14万元和5,013,331.89万元，发行人有息债务规模处于较高水平，主要系港口码头项目建设及营业规模上升，导致融资需求增加，未来发行人有息债务若大幅增加，将可能对偿债能力造成一定影响。

### 12、其他收益占比较高的风险

2020-2022年，发行人其他收益分别为63,534.41万元、53,931.99万元和64,928.97万元，在营业利润中占比分别为52.09%、40.94%和36.97%，其中主要系政府补助补贴收入。发行人其他经营收益占比较高，若未来其他收益减少可能对发行人盈利能力产生一定影响。

### 13、未分配利润较大风险

2020-2022年，发行人未分配利润分别为480,163.99万元、202,608.61万元和505,590.09万元，占所有者权益比重分别为14.98%、6.58%和15.21%。若发行人未来进行大规模的利润分配，将会对发行人的所有者权益结构的稳定产生一定影响，亦将影响到发行人的偿债能力。

### 14、未来在建工程转固定资产增加折旧导致利润减少的风险

截至2022年末，发行人在建工程总金额达1,221,325.66万元。发行人自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。因此，发行人可能存在未来在建工程转固定资产增加则导致利润减少的风险。

### 15、受限制资产规模较大的风险

截至2022年末，发行人受限资产账面金额合计292,266.77万元，占当期净资产的8.80%。发行人受限资产包括无形资产、固定资产以及投资性房地产。发行人受限资产较大，如果经营及外部环境等发生变化，受限资产受限可能影响到发行人流动性。

### 16、未决诉讼金额较大的风险

截至2022年末，发行人及其合并范围内子公司存在较多未决诉讼，发行人一旦发生诉讼，即使胜诉其待执行的执行往往存在极大的不可预估性；而未决诉讼很可能导致经济利益的波动，对发行人的盈利产生影响。

## 目录

重要提示.....	2
重大风险提示.....	3
释义.....	6
第一节 发行人情况.....	7
一、 公司基本信息.....	7
二、 信息披露事务负责人.....	7
三、 控股股东、实际控制人及其变更情况.....	8
四、 报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况.....	8
五、 公司业务和经营情况.....	9
六、 公司治理情况.....	14
七、 环境信息披露义务情况.....	17
第二节 债券事项.....	17
一、 公司信用类债券情况.....	17
二、 公司债券选择权条款在报告期内的触发和执行情况.....	18
三、 公司债券投资者保护条款在报告期内的触发和执行情况.....	18
四、 公司债券募集资金使用情况.....	18
五、 发行人或者公司信用类债券报告期内资信评级调整情况.....	20
六、 公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施情况.....	20
七、 中介机构情况.....	20
第三节 报告期内重要事项.....	21
一、 财务报告审计情况.....	21
二、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正.....	21
三、 合并报表范围调整.....	25
四、 资产情况.....	25
五、 非经营性往来占款和资金拆借.....	27
六、 负债情况.....	28
七、 利润及其他损益来源情况.....	30
八、 报告期末合并报表范围亏损超过上年末净资产百分之十.....	31
九、 对外担保情况.....	31
十、 重大诉讼情况.....	31
十一、 报告期内信息披露事务管理制度变更情况.....	31
十二、 向普通投资者披露的信息.....	31
第四节 特定品种债券应当披露的其他事项.....	32
一、 发行人为可交换债券发行人.....	32
二、 发行人为非上市公司非公开发行可转换公司债券发行人.....	32
三、 发行人为绿色债券发行人.....	32
四、 发行人为永续期公司债券发行人.....	32
五、 其他特定品种债券事项.....	32
第五节 发行人认为应当披露的其他事项.....	32
第六节 备查文件目录.....	33
财务报表.....	35
附件一： 发行人财务报表.....	35

## 释义

福建省港口集团/省港口集团/公司/发行人	指	福建省港口集团有限责任公司
控股股东/实际控制人/福建省国资委	指	福建省人民政府国有资产监督管理委员会
物资集团	指	福建省物资（集团）有限责任公司
经贸公司	指	福建省经贸发展有限公司
港务金控公司	指	厦门港务金融控股有限公司
厦门国际港务公司	指	厦门国际港务股份有限公司
海峡供应链公司	指	厦门海峡供应链发展有限公司
港务贸易	指	厦门港务贸易有限公司
海衡公司	指	厦门港务海衡实业有限公司
福基贸易公司	指	福建省商建福基贸易有限公司
罗屿港口公司	指	福建省罗屿港口开发有限公司
福州港务	指	福州港务集团有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
报告期	指	2022年1月1日至2022年12月31日
工作日	指	指福建省的商业银行的对公营业日（不包含法定节假日或休息日）
法定节假日或休息日	指	中华人民共和国的法定节假日或休息日（不包括香港特别行政区、澳门特别行政区和台湾省的法定节假日和/或休息日）
元	指	如无特别说明，指人民币元

## 第一节 发行人情况

### 一、公司基本信息

中文名称	福建省港口集团有限责任公司公司债券年度报告
中文简称	福建港口集团
外文名称（如有）	FUJIAN PORT GROUP CO., LTD.
外文缩写（如有）	FUJIAN PORT GROUP
法定代表人	陈志平
注册资本（万元）	1,000,000
实缴资本（万元）	1,000,000
注册地址	福建省福州市 台江区江滨中大道 356 号
办公地址	福建省福州市 台江区江滨中大道 356 号
办公地址的邮政编码	350014
公司网址（如有）	<a href="https://www.fjpg.cn/">https://www.fjpg.cn/</a>
电子信箱	lvxj@fjpg.cn

### 二、信息披露事务负责人

姓名	陈志平
在公司所任职务类型	<input checked="" type="checkbox"/> 董事 <input type="checkbox"/> 高级管理人员
信息披露事务负责人具体职务	党委书记、董事长（法定代表人）
联系地址	福建省福州市台江区江滨中大道 356 号
电话	0591-86278061
传真	0591-86278627
电子信箱	lvxj@fjpg.cn

### 三、控股股东、实际控制人及其变更情况

#### （一）报告期末控股股东、实际控制人信息

报告期末控股股东名称：福建省人民政府国有资产监督管理委员会

报告期末实际控制人名称：福建省人民政府国有资产监督管理委员会

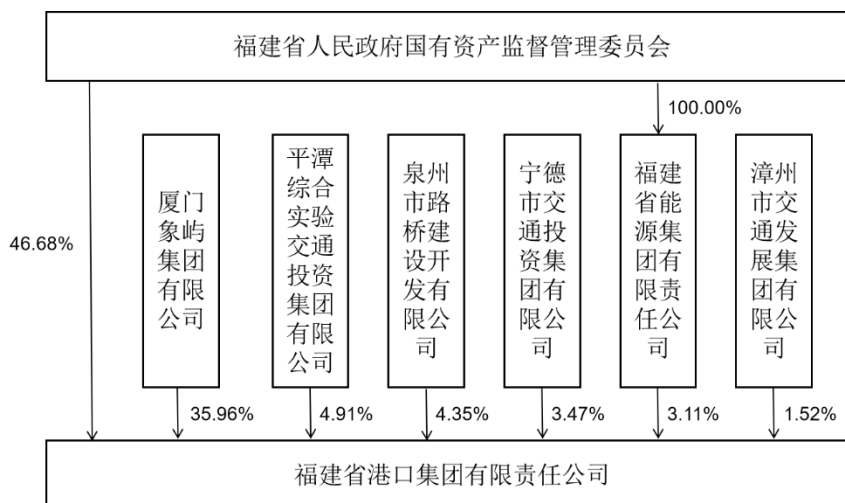
报告期末控股股东资信情况：良好

报告期末实际控制人资信情况：良好

报告期末控股股东对发行人的持股比例及股权<sup>1</sup>受限情况：49.79%，无受限情况

报告期末实际控制人对发行人的持股比例及股权受限情况：49.79%，无受限情况

发行人与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系的方框图（有实际控制人的披露至实际控制人，无实际控制人的披露至最终自然人、法人或结构化主体）



控股股东为机关法人、国务院组成部门或相关机构直接监管的企业以外主体或者实际控制人为自然人

适用 不适用

#### （二）报告期内控股股东的变更情况

适用 不适用

#### （三）报告期内实际控制人的变更情况

适用 不适用

### 四、报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况

#### （一）报告期内董事、监事、高级管理人员是否发生变更

发生变更 未发生变更

变更人员类型	变更人员名称	变更人员职务	变更类型	决定（议）时间或辞任	工商登记完成时间

<sup>1</sup>均包含股份，下同。



				生效时间	
董事	陈志平	党委副书记、 董事长（ 法定代表人 ）	就任	2022年05 月07日	2022年05 月26日
董事	陈乐章	党委委员、 副董事长、 总经理	就任	2022年05 月07日	2022年05 月26日
董事	李兴湖	党委副书记、 董事长（ 法定代表人 ）	离任	2022年05 月07日	2022年05 月26日
董事	邓毓波	董事	就任	2022年11 月14日（收 文）	正在办理 工商变更手 续
董事	连雄	董事	就任	2022年11 月14日（收 文）	正在办理 工商变更手 续
董事	李菁	董事	就任	2022年11 月14日（收 文）	正在办理 工商变更手 续
董事	陈瑶生	董事	就任	2022年11 月15日（选 举产生）	正在办理 工商变更手 续

## （二） 报告期内董事、监事、高级管理人员离任人数

报告期内董事、监事、高级管理人员的离任（含变更）人数：1人，离任人数占报告期初全体董事、监事、高级管理人员总人数14.29%。

## （三） 定期报告批准报出日董事、监事、高级管理人员名单

定期报告批准报出日发行人的全体董事、监事、高级管理人员名单如下：

发行人的法定代表人：陈志平

发行人的董事长或执行董事：陈志平

发行人的其他董事：陈乐章、黄循铀、邓毓波、连雄、李菁、张东文、陈瑶生

发行人的监事：暂缺

发行人的总经理：陈乐章

发行人的财务负责人：余祖盛

发行人的其他非董事高级管理人员：肖祖建、吴厚生、朱勇进

## 五、公司业务和经营情况

### （一） 公司业务情况

## 1.报告期内公司业务范围、主要产品（或服务）及其经营模式、主营业务开展情况

公司经营范围包括：许可项目：港口经营；水路普通货物运输；省际普通货船运输、省内船舶运输；保税物流中心经营；船员、引航员培训；国内水路旅客运输；道路旅客运输经营；城市公共交通；技术进出口；货物进出口；报关业务；进出口代理；各类工程建设活动；药品批发；汽车租赁；拍卖业务；保险兼业代理业务；海员外派业务；旅游业务；住宿服务；互联网信息服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：企业总部管理；以自有资金从事投资活动；供应链管理服务；港口货物装卸搬运活动；港口理货；国际船舶代理；国内货物运输代理；陆路国际货物运输代理；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；从事国际集装箱船、普通货船运输；国际船舶管理业务；国际货物运输代理；海上国际货物运输代理；海洋环境服务；互联网销售（除销售需要许可的商品）；建筑用钢筋产品销售；建筑材料销售；网络技术服务；软件开发；信息技术咨询服务；化工产品生产（不含许可类化工产品）；化工产品销售（不含许可类化工产品）；煤炭及制品销售；物业管理；装卸搬运；环境保护监测；国内贸易代理；机动车修理和维护；非居住房地产租赁；住房租赁；广告发布（非广播电台、电视台、报刊出版单位）；广告设计、代理（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

公司是福建省港口龙头企业，海峡西岸最大、最具实力的港口及综合物流运营商。公司主营业务包含港口业务、水陆客货运业务、物流供应链业务、工程建设业务、金融服务和产业投资业务及其他业务。其中港口业务和物流供应链业务为收入的最主要来源，报告期内主营业务保持稳定增长趋势。

## 2.报告期内公司所处行业情况，包括所处行业基本情况、发展阶段、周期性特点等，以及公司所处的行业地位、面临的主要竞争状况，可结合行业特点，针对性披露能够反映公司核心竞争力的行业经营性信息

### 1、公司行业地位

截至2022年末，公司运营港区在北至宁德，南至广东潮州沿海各地经营各类生产性泊位160个，其中万吨级以上泊位94个。从分布来看，集装箱吞吐量主要聚集在厦门港、福州港和泉州港；大宗散货主要聚集在福州港和湄洲湾港；液体散货主要集中在古雷港区和湄洲湾港南部港区。

厦门港是国家综合运输体系的重要枢纽、沿海集装箱干线港和邮轮始发港，是厦门国际航运中心的主要载体和海峡两岸交流的重要口岸，是厦门港口型国家物流枢纽和“丝路海运”建设的重要依托，是厦门市、漳州市产业布局和经济发展的主要支撑，是福建省及周边省市扩大对外开放的重要出海口。厦门港地处金门湾和九龙江出海口，介于我国上海与广州之间，拥有便捷的集疏运网络，公路连接全省路网，并通过319、324国道与全国公路网相连；我国沿海高速公路与厦门港相连；直达码头前沿的铁路专用线通过鹰厦线与全国铁路网相连。厦门高崎国际机场距东渡、海沧等主要港区仅半小时车程，70多条航线通达世界各主要港口。水运航线可通我国沿海、长江中下游和世界各港，内河可通九龙江千支流和乡镇码头。沿海航线北距上海561海里、福州201海里；东距台湾省基隆222海里、高雄165海里、台中130海里、澎湖102海里；南至广州389海里、香港287海里。客运有通过香港、上海、广州、温州、海口、汕头等航线。港口面向东南，由青屿水道与台湾海峡相联，港外有金门、大担及语屿等岛屿为屏障，周围多山丘，避风条件好，各种船舶进出港不受潮水限制，为我国对外贸易港口之一，亦是华侨进出内陆的主要门户。

福州港是国家综合运输体系的重要枢纽，是区域开发的重要依托，是福州市、宁德市和平潭综合实验区发展临港经济、打造产业集群的重要支撑，是福建省开展对台本岛运输的主要口岸和发展江海联运的重要依托。福州港位于我国东南沿海、台湾海峡西岸，扼南北海运要冲，是我国沿海主要港口、区域综合运输重要枢纽和对台“三通”主要口岸。福州港有大陆海岸线1,966公里，占全省3,752公里的52.4%，规划利用岸线约116.62公里。

疏港公路经 201 省道、104、316、324 国道和沈海高速公路等与全国公路网相连。铁路通过福马支线、外福线、峰福线、向莆线、杭深线以及建设中的衢宁线等与国家铁路网相连。与世界上 40 多个国家和地区的港口开展贸易往来，开辟了至日韩、东南亚、西非、美西等集装箱班轮航线和至国内沿海港口货运航线。

## 2、公司竞争优势

### （1）区位优势

依托良好的区位优势，近年来福建省经济总量不断扩大，近年来综合经济实力显著增长，GDP 增速始终高于全国平均水平。2020-2022 年，福建省实现地区生产总值 43,903.89 亿元、48,810.36 亿元和 53,109.85 亿元，按可比数值计算，分别同比增长 3.30%、8.0%和 4.7%；其中，2022 年第一产业增加值 3,076.20 亿元，同比增长 3.7%；第二产业增加值 25,078.20 亿元，同比增长 5.4%；第三产业增加值 24,955.45 亿元，同比增长 4.0%；三次产业增加值占地区生产总值的比重分别为 5.79%、47.22%和 46.99%。

2020-2022 年，福建省固定资产投资增速分别为-0.4%、6.0%和 7.5%，主要为对制造业、房地产、水利环境业和交通运输业的投资。其中，2022 年第一产业投资比上年增长 10.4%；第二产业投资比上年增长 17.0%；第三产业投资比上年增长 2.7%。基础设施投资完成比上年增长 15.0%

2020-2022 年，福建省进出口总额分别为 14,035.65 亿元、18449.58 亿元和 19,828.55 亿元，分别同比增长 5.5%、30.9%和 7.6%。其中，2022 年出口 12,140.53 亿元，增长 12.3%；进口 7,688.02 亿元，增长 0.9%。2022 年对美国、欧盟和东盟出口额分别为 2,136.40 亿元、2,100.31 亿元和 2,630.27 亿元，同比增长率分别为 14.3%、27.6%和 13.9%；对美国、欧盟和东盟进口额分别为 494.85 亿元、365.76 亿元和 1596.25 亿元，同比增长率分别为 17.9%、-12.9%和 10.5%。

2021 年 1 月，福建省政府印发《福建省沿海港口布局规划（2020~2035 年）》，统筹考虑全省港口资源特点、港口行政管辖范围的变化、各港功能定位和运输系统布局要求，规划明确全省沿海港口由厦门港、福州港、湄洲湾港、泉州港四个港口组成；并以福州港（福州市港口）、厦门港（厦门湾内港区）为全国沿海主要港口，其它港口为地区性重要港口，分工合作、协调发展的分层次发展格局。同时明确，厦门港包括环厦门湾的东渡、海沧、翔安、招银、后石、石码及环东山湾的古雷、东山、诏安 9 个港区，将重点发展外贸内贸集装箱运输、原油运输、邮轮运输、对台滚装运输等。福州港包括闽江口内、江阴、松下、罗源湾、平潭、三都澳、白马、沙埕等 8 个港区，逐步发展成为以集装箱、能源、原材料运输为主，客货兼营、多功能的现代化综合性港口。湄洲湾港规划有兴化、东吴、秀屿、肖厝、斗尾 5 个港区，将发展成以能源、煤炭、铁矿石等大宗散货运输为主的综合性港口。泉州港规划有泉州湾、深沪湾和围头湾 3 个港区，未来将发展成为以内贸集装箱运输为主的现代化综合性港口。

### （2）政府支持优势

2021 年 5 月，《福建省人民政府关于印发加快建设“海上福建”推进海洋经济高质量发展三年行动方案（2021-2023 年）的通知》明确提出要做大做强东南国际航运中心。一方面，建设世界一流现代化智慧港口，着力打造厦门国际集装箱干线港，加快建设福州国际深水大港，推进福州港罗源湾、江阴、宁德漳湾等重点港区专业化规模化开发，建设大宗散货接卸转运中心、规模化工业和公共服务港区，积极发展集装箱干线运输，打造我国综合运输体系的重要枢纽港。另一方面，优化港口集疏运体系，推进宁德漳湾、白马铁路支线对接衢宁铁路；建设福州港口后方铁路通道，对接可门疏港铁路，推进海铁联运、公海联运、江海联运等多式运输。

总体来看，基于重要的战略地位，依托良好的区位优势，加之政策的推动，为区域内港航发展提供了较好的外部环境。

3.报告期内公司业务、经营情况及公司所在行业情况是否发生重大变化，以及变化对公司生产经营和偿债能力产生的影响

无

## （二） 新增业务板块

报告期内发行人合并报表范围新增收入或者利润占发行人合并报表相应数据 10%以上业务板块

是 否

## （三） 主营业务情况

### 1. 分板块、分产品情况

#### (1) 业务板块情况

单位：万元 币种：人民币

表 1

业务板块	本期				上年同期			
	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	收入占比 (%)	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	收入占比 (%)
港口	66.32	43.42	34.53	9.89	57.69	39.16	32.12	8.87
水陆客货运	45.05	39.64	12.01	6.72	38.08	33.54	11.92	5.85
物流供应链	550.87	535.99	2.7	82.16	561.07	546.65	2.57	86.25
工程建设	13.77	11.92	13.44	2.05	13.30	10.52	20.90	2.04
金融服务及产业投资	1.53	0.5	67.32	0.23	2.47	0.40	83.81	0.38
其他业务	-7.05	-6.78	3.83	-1.05	-22.13	-22.54	-1.85	-3.4
合计	670.49	624.69	6.83	100	650.48	607.73	6.57	100

#### (2) 各产品（或服务）情况

适用 不适用

请在表格中列示占公司合并口径营业收入或毛利润 10%以上的产品（或服务），或者在所属业务板块中收入占比最高的产品（或服务）

单位：亿元 币种：人民币

产品/服务	所属业务板块	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
港口	港口	66.32	43.42	34.53	14.96	10.88	7.50
水陆客货运	水陆客货运	45.05	39.64	12.01	18.30	18.19	0.76
物流供	物流供	550.87	535.99	2.7	-1.82	-1.95	5.06

应链	应链						
合计	—	662.24	619.05	—	0.82	-0.05	—

## 2. 收入和成本分析

各业务板块、各产品（或服务）营业收入、营业成本、毛利率等指标同比变动在 30%以上的，发行人应当结合所属行业整体情况、经营模式、业务开展实际情况等，进一步说明相关变动背后的经营原因及其合理性。

金融服务及产业投资同比变动的原因系集团财务公司归集成员单位的范围扩大，归集资金的规模也同比增加

其他业务构成未为本部零星物业租金等收入加上集团内部往来抵消，变动的原因系集团内部及关联交易的减少

### （四） 公司关于业务发展目标的讨论与分析

1.结合公司面临的特定环境、所处行业及所从事业务的特征，说明报告期末的业务发展目标

公司以“一个平台、两大中心”为战略定位。“一个平台”——打造线下线上统一平台，线下形成以福建省港口集团为主体的全省公共码头投资、运营和资本运作平台；线上升级“厦门港口物流信息平台”为“福建港口物流信息平台”，服务覆盖全省码头物流企业和客户。“两大中心”——贯彻习近平总书记倡导的山海协作发展理念，响应省委省政府《闽东北协同发展区发展规划》、《闽西南协同发展区发展规划》战略布局，在以福州为主的北部港区 and 以厦门为主的南部港区，打造东南国际航运中心和国际大宗散货集散中心。

未来公司仍将以港口板块、水陆客货运板块、物流供应链板块、工程建设板块和金融服务与产业投资板块为主业，推进以“物”为主的生产服务业和以“人”为本的生活服务业两大主线高质量发展。同时，完善生产经营体系，深化各主业供给侧结构性改革、提质增效；完善资产运营体系，实现各类资源资产有效运作，现金流贡献明显提升；完善资本运作体系，全面对接资本市场，有序推进港口资产上市，有效解决同业竞争问题，推动价值管理实现资本溢价。具体措施包括：

一是在全省“一盘棋”指引下，公司将充分发挥全省公共码头投资、运营和资本运作平台作用，全力打造东南国际航运中心和国际大宗散货集散中心。

二是大力发展多式联运，畅通陆海双向通道，建立中西部重要物流节点城市与“海丝”核心港口间物流海陆联运新走廊，有效衔接“丝路海运”和“中欧班列”，对台服务和影响进一步提升，港口辐射能力和范围进一步扩大。

三是通过做强做优做大港口产业，带动航运、物流、商贸、代理、保险、金融、信息等高附加值产业因港口聚集，有效促进港产城一体化和产业转型升级，港口将成为全省产业转型升级的重要抓手和引擎。

四是进一步提升港口营商环境，货物集散、通关更加高效，贸易综合成本优势明显，产业链供应链更为经济和富有弹性，助力全省对外经贸发展和对外交流。

五是大力推进信息技术在港口航运产业的应用，开展传统码头的智能改造并推广运用，开发全省港口物流信息平台，提高物流供应链智慧化、绿色化水平，推动产业数字化和数字产业化的转型升级，为建设海上福建、数字福建、绿色福建贡献港口力量。

六是党建引领更加深入，公司法人治理结构和中国特色现代企业制度更加完善，市场化经营机制更加健全，人才队伍更加充实，体制机制更加灵活，致力于构建新发展格局，为全方位推动全省经济高质量发展超越贡献力量。

七是充分发挥上市平台优势，深度整合、优化港口资源，兑现集团“在自无偿划转完

成之日起五年的过渡期内解决同业竞争问题”的承诺，推进港口等资产分批注入上市公司，提高资产证券化水平，并推动专业化的整合和提升。全面对接资本市场，发挥上市公司的再融资功能，提高直接融资比例，拓宽融资渠道和丰富资金来源，合理降低负债水平。推进港口主业的兼并重组和做强做大，充分利用产业基金培育优质成熟上市后备项目。到 2025 年末，实现资产运营更高效，资产运营体系更完善。

八是风险管控更加科学、科技水平更高尖：到 2025 年末，全面完成各层级、各业务部门、各职能方向的风险体系搭建，建立完善科学的事前、事中、事后风险管理体系，丰富风险回避、风险转移方案，提升事中风险管理水平，确保风险控制及时、有效，提高保障风险承担能力。

## 2.公司未来可能面对的风险，对公司的影响以及已经采取或拟采取的措施

无

## 六、公司治理情况

### （一） 发行人报告期内是否存在与控股股东、实际控制人以及其他关联方之间不能保证独立性的情况：

是 否

### （二） 发行人报告期内是否存在与控股股东、实际控制人以及其他关联方之间在资产、人员、机构、财务、业务经营等方面的相互独立情况：

公司在业务、人员、资产、机构和财务方面均与出资人及其控制的其他企业相互独立。

#### 1、 资产独立情况

公司及下属企业合法拥有生产经营的资产，具备独立生产能力，不存在与股东共享生产经营资产的情况。公司没有以资产、权益为股东提供担保，不存在资产、资金被股东占用而损害本公司利益的情况。

#### 2、 机构独立

公司根据中国法律法规及相关规定建立了董事会、监事会、经营管理层等决策、监督及经营管理机构，明确了职权范围，建立了规范的法人治理结构。公司已建立适合自身业务特点的组织结构，运作正常有序，能独立行使经营管理职权。

#### 3、 人员独立

公司已建立劳动、人事、工资及社保等人事管理制度并具备独立的人事管理部门，独立履行人事管理职责。公司的董事、监事及高级管理人员均按照公司章程等有关规定通过合法程序产生。公司总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬；公司的财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

#### 4、 财务独立

公司设有独立的财务管理部门，聘有专职的财务会计人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并在银行独立开户，不存在与控股股东及下属子公司共用银行账户的情况；公司执行的税率均严格按照国家有关税收法律、法规的规定，自成立以来一直依法纳税；不存在控股股东及关联方违法违规占用公司资金的行为。

#### 5、 业务经营独立

公司具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，能够独立自主地进行生产和经营活动，在主营业务范围内与股东之间不存在持续性的构成对股东重大依赖的关联交易；公司根据国家产业政策及其经济发展战略，审批全资和控股子公司的发展战略、经营方针和投融资计划，确保公司发展战略的实施。

### （三） 发行人关联交易的决策权限、决策程序、定价机制及信息披露安排

#### 1.关联交易的审批权限及决策程序

公司与关联方发生的交易按照交易金额大小实行分类授权审批，集团各子公司应根据

自身实际情况制定合理的关联交易审批权限。集团本部与关联方发生的交易，按照集团《本部资金支出授权审批管理规定》的要求履行审批手续。为关联方提供的担保，按照集团《融资担保管理暂行办法》规定程序办理。属于“三重一大”的关联交易，应按照集团有关规定履行相应审批程序。公司通过国家合法产权交易平台发生的关联交易事项无需按照本制度审批。有关决策机构审议有关关联交易事项时，关联董事或高级管理人员不得对该项决议行使表决权，也不得代理行使他人表决权。关联董事或高级管理人员的回避和表决程序为：

（1）公司应依据相关法律法规及公司相关制度的规定，对拟提交决策机构审议的有关事项是否构成关联交易做出判断。

（2）如拟提交决策机构审议的有关事项构成关联交易，应书面通知关联董事或高级管理人员，并在发出决策机构举行相关会议通知前完成以上规定的工作。

（3）会议召开和表决程序按照有权表决机构的议事规则进行。

关联董事和高级管理人员包括下列或者具有下列情形之一的董事和高级管理人员：

- （1）交易对方；
- （2）在交易对方任职，或在能直接或间接控制该交易对方的法人单位或者该交易对方能直接或间接控制的法人单位任职的；
- （3）拥有交易对方的直接或间接控制权的；
- （4）交易对方或者其直接或间接控制人的关系密切的家庭成员；
- （5）交易对方或者其直接或间接控制人的董事、监事和高级管理人员的关系密切的家庭成员；

公司与关联方进行与日常经营相关的关联交易事项的管理，应当按照下述规定履行相应审议程序：

（1）对于首次发生的日常大额关联交易，应当与关联方订立书面协议，提交董事会或办公会审议；

（2）经审议通过且正在执行的日常关联交易协议，如果执行过程中主要条款发生重大变化或协议期满需要续签的，应当将新修订或续签的日常关联交易协议，提交董事会或办公会审议；

（3）对于每年发生数量众多的日常关联交易，公司可以在披露上一年度报告之前，当年度将发生的日常关联交易总金额进行合理预计，提交董事会或办公会审议。

## 2.关联交易价格的确定与管理

根据公司《福建省港口集团有限责任公司关联交易管理制度》，公司进行关联交易应当签订书面协议，协议的签订应当遵循平等、自愿、等价、有偿的原则，协议内容应明确、具体。公司应采取有效措施防止关联方以垄断采购或销售业务渠道等方式干涉经营，损害利益。

关联交易执行过程中，协议中交易价格等主要条款发生重大变化的，公司应当按变更后的交易金额重新履行相应的审批程序。

关联交易定价应当公允，参照下列原则执行：

- （1）交易事项实行政府定价的，可以直接适用该价格；
- （2）交易事项实行政府指导定价的，可以在政府指导价范围内合理确定交易价格；
- （3）除实行政府定价或政府指导价外，交易事项有可比的独立第三方的市场价格或收费标准的，可以优先参考该价格或标准确定交易价格；
- （4）关联事项无可比的独立第三方市场价格的，交易定价可以参考关联方与独立于关联方的第三方发生非关联交易价格或聘请专业评估机构确定；
- （5）既无独立第三方的市场价格，也无独立的非关联交易价格可供参考的，可以合理的构成价格作为定价的依据，构成价格为合理成本费用加合理利润。

公司按照前款第3项、第4项或者第5项确定关联交易价格时，可以视不同的关联交易情形采用下列定价方法：

（1）成本加成法，以关联交易发生的合理成本加上可比非关联交易的毛利定金。适用于采购、销售、有形资产的转让和使用、劳务提供、资金融通等关联交易；

（2）再销售价格法，以关联方购进商品再销售给非关联方的价格减去可比非关联交易毛利后的金额作为关联方购进商品的公平成交价格。适用于在销售者未对商品进行改变外

形、性能、结构或更换商标等实质性增值加工的简单加工或单纯的购销业务；

（3）可比非受控价格法，以非关联方之间进行的与关联交易相同或类似业务活动所收取的价格定价。适用于所有类型的关联交易；

（4）交易净利润法，以可比非关联交易的利润水平指标确定关联交易的净利润。适用于采购、销售、有形资产的转让和使用、劳务提供等关联交易；

（5）利润分割法，根据公司与其关联方对关联交易合并利润的贡献计算各自应该分配的利润额。适用于各参与方关联交易高度整合且难以单独评估各方交易结果的情况。公司关联交易无法按上述原则和方法定价的，应当对该关联交易价格的确定原则及其方法及其公允性作出说明。

### 3. 关联交易的执行和信息披露

公司与关联方达成以下关联交易时，可以免于按照本制度规定履行相关义务：

（1）一方以现金式认购另一方公开发行的股票、公司债券或企业债券、可转换公司债券或者其他衍生品种；

（2）一方依据另一方股东会决议领取股息、红利或报酬；

（3）一方参与公开招标、公开拍卖等行为所导致的关联交易。

公司与关联方发生的交易，属于债券市场有关规定要求披露的关联交易，应当及时披露。

公司应在定期报告中按要求披露关联交易情况。

公司董事、监事和高级管理人员不得通过隐瞒甚至虚假披露关联方信息等手段，规避关联交易决策程序和信息披露要求。

## （四） 发行人关联交易情况

### 1. 日常关联交易

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联交易类型	该类关联交易的金额
购买商品/接受劳务	5,988.04
出售商品/提供劳务	3,325.18

### 2. 其他关联交易

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联交易类型	该类关联交易的金额
资金拆借，作为拆出方	19.63
资金拆借，作为拆入方	117.13

### 3. 担保情况

√适用 □不适用

报告期末，发行人为关联方提供担保余额合计（包括对合并报表范围内关联方的担保）为 308,699.23 万元人民币。

### 4. 报告期内与同一关联方发生的关联交易情况

报告期内与同一关联方发生关联交易累计金额超过发行人上年末净资产的百分之一百以上的。

□适用 √不适用



**（五） 发行人报告期内是否存在违反法律法规、自律规则、公司章程、公司信息披露事务管理制度等规定的情况**

□是 √否

**（六） 发行人报告期内是否存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况**

□是 √否

**七、环境信息披露义务情况**

发行人是否属于应当履行环境信息披露义务的主体

□是 √否

**第二节 债券事项****一、公司信用类债券情况****公司债券基本信息列表（以未来行权（含到期及回售）时间顺序排列）**

单位：亿元 币种：人民币

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）
2、债券简称	22 闽港 01、22 闽港口债 01
3、债券代码	184532.SH、2280365.IB
4、发行日	2022 年 8 月 12 日
5、起息日	2022 年 8 月 16 日
6、2023 年 4 月 30 日后的最近回售日	-
7、到期日	2032 年 8 月 16 日
8、债券余额	10.00
9、截止报告期末的利率(%)	3.70
10、还本付息方式	每年付息一次，到期兑付本金和利息
11、交易场所	上交所+银行间
12、主承销商	兴业证券股份有限公司、国泰君安证券股份有限公司
13、受托管理人	兴业证券股份有限公司
14、投资者适当性安排	公开发行
15、适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	否

1、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）
2、债券简称	23 闽港 01、23 闽港口债 01
3、债券代码	184692. SH、2380021. IB

4、发行日	2023年1月17日
5、起息日	2023年1月18日
6、2023年4月30日后的最近回售日	2028年1月18日
7、到期日	2033年1月18日
8、债券余额	8.00
9、截止报告期末的利率(%)	3.93
10、还本付息方式	每年付息一次，到期兑付本金和利息
11、交易场所	上交所+银行间
12、主承销商	兴业证券股份有限公司、国泰君安证券股份有限公司
13、受托管理人	兴业证券股份有限公司
14、投资者适当性安排	公开发行
15、适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	否

## 二、公司债券选择权条款在报告期内的触发和执行情况

本公司所有公司债券均不含选择权条款  本公司的公司债券有选择权条款

债券代码：102380231.IB/184692.SH

债券简称：23 闽港口债 01/23 闽港 01

债券约定的选择权条款名称：

调整票面利率选择权  回售选择权  发行人赎回选择权  可交换债券选择权  
 其他选择权

选择权条款的触发和执行情况：

是  否

## 三、公司债券投资者保护条款在报告期内的触发和执行情况

本公司所有公司债券均不含投资者保护条款  本公司的公司债券有投资者保护条款

## 四、公司债券募集资金使用情况

本公司所有公司债券在报告期内和报告期后批准报出日前均不涉及募集资金使用或者整改

公司债券在报告期内和报告期后批准报出日前涉及募集资金使用或者整改

单位：亿元 币种：人民币

债券代码：184532.SH、2280365.IB

债券简称	22 闽港 01、22 闽港口债 01
募集资金总额	10.00
使用金额	8.51
批准报出日前余额	1.49
专项账户运作情况	专项账户运作情况良好
约定的募集资金使用用途（请全文列示）	所筹资金全部用于补充运营资金
是否变更募集资金用途	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
变更募集资金用途履行的程序及信息披露情况（如发生变更）	不适用

报告期内及批准报出日前募集资金是否存在违规使用情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
违规使用的具体情况（如有）	不适用
募集资金违规使用的，是否已完成整改及整改情况（如有）	不适用
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用
募集资金使用违反地方政府债务管理规定的情形及整改情况（如有）	不适用
截至批准报出日实际的募集资金使用用途	全部用于补充运营资金
募集资金用于项目建设的，项目的进展情况及运营效益（如有）	不适用

单位：亿元 币种：人民币

债券代码：184692.SH、2380021.IB

债券简称	23 闽港 01、23 闽港口债 01
募集资金总额	8.00
使用金额	0.63
批准报出日前余额	7.37
专项账户运作情况	专项账户运作情况良好
约定的募集资金使用用途（请全文列示）	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
是否变更募集资金用途	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
变更募集资金用途履行的程序及信息披露情况（如发生变更）	不适用
报告期内及批准报出日前募集资金是否存在违规使用情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
违规使用的具体情况（如有）	不适用
募集资金违规使用的，是否已完成整改及整改情况（如有）	不适用
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用
募集资金使用违反地方政府债务管理规定的情形及整改情况（如有）	不适用
截至批准报出日实际的募集资金使用用途	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
募集资金用于项目建设的，项目的进展情况及运营效益（如	募投项目进展情况良好，募投项目均尚未完工，故尚未运营。

有)

**五、发行人或者公司信用类债券报告期内资信评级调整情况**适用 不适用**六、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施情况****（一）报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施变更情况**适用 不适用**（二）截至报告期末增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施情况**适用 不适用**七、中介机构情况****（一）出具审计报告的会计师事务所**适用 不适用

名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层
签字会计师姓名	陈连锋 叶文征

**（二）受托管理人/债权代理人**

债券代码	184532.SH、2280365.IB、184692.SH、2380021.IB
债券简称	22 闽港 01、22 闽港口债 01、23 闽港 01、23 闽港口债 01
名称	兴业证券股份有限公司
办公地址	上海市浦东新区长柳路 36 号兴业证券大厦 6 楼
联系人	张晗
联系电话	021-38565881

**（三）资信评级机构**适用 不适用

债券代码	184532.SH、2280365.IB、184692.SH、2380021.IB
债券简称	22 闽港 01、22 闽港口债 01、23 闽港 01、23 闽港口债 01
名称	中诚信国际信用评级有限责任公司
办公地址	北京东城区朝阳门内大街南竹竿胡同 2 号银河 SOHO5 号楼

**（四）报告期内中介机构变更情况**

□适用 √不适用

**第三节 报告期内重要事项****一、财务报告审计情况**

√标准无保留意见 □其他审计意见

**二、会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正**

√适用 □不适用

变更、更正的类型及原因，以及变更、更正对报告期及比较期间财务报表的影响科目及变更、更正前后的金额。同时，说明是否涉及到追溯调整或重述，涉及追溯调整或重述的，披露对以往各年度经营成果和财务状况的影响。

**（一）会计政策变更****1、适用财会〔2022〕13号文件规定情形的租金减让**

2022年05月，财政部发布了财会〔2022〕13号文件，对于适用财会〔2022〕13号文件规定情形的2022年6月30日之后应付租赁付款额的减让，承租人和出租人可以继续选择采用财会〔2020〕10号文件规范的简化方法进行会计处理。

**2、企业会计准则解释第15号**

财政部于2021年12月发布了《企业会计准则解释第15号》（财会〔2021〕35号）（以下简称“解释第15号”）。

解释第15号规定，企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售（以下统称试运行销售）的，应当按照《企业会计准则第14号——收入》、《企业会计准则第1号——存货》等规定，对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益，不应将试运行销售相关收入抵销相关成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。试运行产出的有关产品或副产品在对外销售前，符合《企业会计准则第1号——存货》规定的应当确认为存货，符合其他相关企业会计准则中有关资产确认条件的应当确认为相关资产。

本集团自2022年1月1日起执行解释第15号“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”的规定，进行追溯调整。

解释第15号规定，亏损合同中“履行合同义务不可避免会发生的成本”应当反映退出该合同的最低净成本，即履行该合同的成本与未能履行该合同而发生的补偿或处罚两者之间的较低者。企业履行该合同的成本包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。其中，履行合同的增量成本包括直接人工、直接材料等；与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额包括用于履行合同的固定资产的折旧费用分摊金额等。

本集团自2022年1月1日起执行解释第15号“关于亏损合同的判断”的规定，追溯调整2022年1月1日留存收益，不调整前期比较财务报表数据。

采用解释第15号未对本集团财务状况和经营成果产生重大影响。

**3、企业会计准则解释第16号**

财政部于2022年11月发布了《企业会计准则解释第16号》（财会〔2022〕31号）（

以下简称“解释第16号”）。

解释第16号规定，对于分类为权益工具的永续债等金融工具，企业应当在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响。对于所分配的利润来源于以前产生损益的交易或事项，该股利的所得税影响应当计入当期损益；对于所分配的利润来源于以前确认在所有者权益中的交易或事项，该股利的所得税影响应当计入所有者权益项目。

本集团对分类为权益工具的金融工具确认应付股利发生在本年度的，涉及所得税影响按照上述解释第16号的规定进行会计处理，对发生在2022年1月1日之前且相关金融工具在2022年1月1日尚未终止确认的，涉及所得税影响进行追溯调整。

解释第16号规定，企业修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日，企业应当按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，企业应当按照修改后的等待期进行上述会计处理（无需考虑不利修改的有关会计处理规定）。

本集团本年度发生的以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付，按照上述解释第16号的规定进行会计处理，对于2022年1月1日之前发生的该类交易调整2022年1月1日留存收益及其他相关财务报表项目，对可比期间信息不予调整。

采用解释第16号未对本集团财务状况和经营成果产生重大影响。

## （二）会计估计变更

本集团本年度无会计估计变更事项。

## （三）前期重大差错更正

1、子公司福建省交通运输集团有限责任公司、厦门港务控股集团有限公司发行的其他权益工具的本金4,947,400,000.00元，加计已确认的利息389,816,625.00元后的余额5,337,216,625.00元，在本集团合并层面调整至少数股东权益列报。

2、对2020年8月本集团整合时的所有者权益重新计算后，将资本公积2,257,611,716.46元，盈余公积16,457,068.17元，合计2,274,068,784.63元调整至未分配利润。

3、本集团下属子公司漳州港务集团有限公司（以下简称“漳州港务”）

①漳州港务补提旧镇下寨土地使用权以前年度应摊销金额1,247,660.82元，调减年初未分配利润1,247,660.82元，调增无形资产累计摊销1,247,660.82元；

②漳州港务调整港口整合前代建项目省财政返还的航道建设基金缺口1,614,398.74元，调减年初未分配利润1,614,398.74元，调减无形资产12,516,102.24元；调减固定资产5,754,505.19元，调减专项应付款16,656,208.69元。

4、本集团下属八方物流（福州）有限公司，追溯调整以前年度未能收回的仓山区金山浦上路土地拆迁款2,189,418.24元，调减年初未分配利润2,189,418.24元，调减其他应收款2,189,418.24元。

5、本集团下属平潭综合实验区港务发展有限公司清理以前年度盘亏的砂石损失2,431,717.56元，调减年初未分配利润2,431,717.56元，减少存货2,060,397.06元，调增应交税费-增值税371,320.50元。

## （四）同一控制下企业合并及会计差错更追溯调整影响

### 合并资产负债表

项 目	上年期末权益	会计差错更正 追溯调整	同一控制下合并	本年期初权益
流动资产：				
货币资金	6,863,123,425.14		2,705,519.59	6,865,828,944.73
交易性金融资产	2,973,461,907.85			2,973,461,907.85
应收票据	171,122,455.22			171,122,455.22
应收账款	3,872,589,691.90			3,872,589,691.90
应收款项融资	112,197,267.02			112,197,267.02
预付款项	1,076,403,760.15		28.00	1,076,403,788.15
其他应收款	2,621,301,335.02	-2,189,418.24	98,558.86	2,619,210,475.64
其中：应收股利	10,310,652.16			10,310,652.16
存货	4,934,544,398.76	-2,060,397.06		4,932,484,001.70
合同资产	581,599,161.25			581,599,161.25
一年内到期的非流动资产	1,632,653,393.90			1,632,653,393.90
其他流动资产	1,098,766,387.74		4,024,382.66	1,102,790,770.40
<b>流动资产合计</b>	<b>25,937,763,183.95</b>	<b>-4,249,815.30</b>	<b>6,828,489.11</b>	<b>25,940,341,857.76</b>
非流动资产：				
债权投资	499,000.00			499,000.00
长期应收款	225,044,717.82			225,044,717.82
长期股权投资	6,937,449,665.48			6,937,449,665.48
其他权益工具投资	4,429,954,966.66			4,429,954,966.66
其他非流动金融资产	235,772,079.01			235,772,079.01
投资性房地产	1,117,532,722.22			1,117,532,722.22
固定资产	30,967,204,496.22	-5,754,505.19	52,047.46	30,961,502,038.49
在建工程	8,896,850,199.61		2,064,220,892.94	10,961,071,092.55
使用权资产	184,594,868.87			184,594,868.87
无形资产	6,860,928,097.95	-13,763,763.06	15,833,362.98	6,862,997,697.87
商誉	488,754,945.90			488,754,945.90
长期待摊费用	153,999,802.52			153,999,802.52
递延所得税资产	687,114,551.75			687,114,551.75
其他非流动资产	3,446,561,138.09			3,446,561,138.09
<b>非流动资产合</b>	<b>64,632,261,252.10</b>	<b>-</b>	<b>2,080,106,303.38</b>	<b>66,692,849,287.23</b>

项 目	上年期末权益	会计差错更正追溯调整	同一控制下合并	本年期初权益
计		19,518,268.25		
资产总计	90,570,024,436.05	-23,768,083.55	2,086,934,792.49	92,633,191,144.99

续：

项 目	上年期末权益	会计差错更正追溯调整	同一控制下合并	本年期初权益
流动负债：				
短期借款	3,842,199,765.46			3,842,199,765.46
交易性金融负债	4,145,102.60			4,145,102.60
应付票据	1,210,757,053.81			1,210,757,053.81
应付账款	3,968,558,516.61		114,208,566.14	4,082,767,082.75
预收款项	120,425,110.38			120,425,110.38
合同负债	1,721,649,315.42			1,721,649,315.42
吸收存款及同业存放	594,812.78			594,812.78
应付职工薪酬	575,382,312.14		329,463.30	575,711,775.44
应交税费	497,722,178.19	371,320.50	4,461.13	498,097,959.82
其他应付款	3,394,128,403.59		947,376,578.87	4,341,504,982.46
其中：应付股利	39,199,752.79			39,199,752.79
一年内到期的非流动负债	4,032,178,614.99		72,920,559.65	4,105,099,174.64
其他流动负债	7,654,764,438.97			7,654,764,438.97
<b>流动负债合计</b>	<b>27,022,505,624.94</b>	<b>371,320.50</b>	<b>1,134,839,629.09</b>	<b>28,157,716,574.53</b>
非流动负债：				
保险合同准备金				
长期借款	17,918,550,352.23		60,000,000.00	17,978,550,352.23
应付债券	11,496,619,250.59			11,496,619,250.59
租赁负债	106,179,838.86			106,179,838.86
长期应付款	1,315,874,830.54	-16,656,208.69	147,079,440.35	1,446,298,062.20
长期应付职工薪酬	23,167,382.61			23,167,382.61
预计负债	69,016,596.75			69,016,596.75
递延收益	622,992,968.06			622,992,968.06
递延所得税负债	660,454,949.19			660,454,949.19



项 目	上年期末权益	会计差错更正追溯调整	同一控制下合并	本年期初权益
其他非流动负债	551,559,477.70			551,559,477.70
其中：特准储备基金				
<b>非流动负债合计</b>	<b>32,764,415,646.53</b>	<b>-16,656,208.69</b>	<b>207,079,440.35</b>	<b>32,954,838,878.19</b>
<b>负债合计</b>	<b>59,786,921,271.47</b>	<b>-16,284,888.19</b>	<b>1,341,919,069.44</b>	<b>61,112,555,452.72</b>
所有者权益：				
实收资本	9,970,000,000.00			9,970,000,000.00
其他权益工具	4,947,400,000.00	- 4,947,400,000.00		
资本公积	3,098,249,239.72	- 2,257,611,716.46	817,333,812.04	1,657,971,335.30
其他综合收益	-152,598,710.41			-152,598,710.41
专项储备	68,785,859.79			68,785,859.79
盈余公积	390,562,633.55	-16,457,068.17	24,388.64	374,129,954.02
一般风险准备	11,918,133.93			11,918,133.93
未分配利润	2,026,086,051.09	1,876,768,964.27	249,430.74	3,903,104,446.10
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>	<b>20,360,403,207.67</b>	<b>- 5,344,699,820.36</b>	<b>817,607,631.42</b>	<b>15,833,311,018.73</b>
少数股东权益	10,422,699,956.91	5,337,216,625.00	-72,591,908.37	15,687,324,673.54
<b>所有者权益合计</b>	<b>30,783,103,164.58</b>	<b>-7,483,195.36</b>	<b>745,015,723.05</b>	<b>31,520,635,692.27</b>

### 三、合并报表范围调整

报告期内新增合并财务报表范围内子公司，且新增的子公司报告期内营业收入、净利润或报告期末总资产任一占合并报表 10%以上

适用 不适用

报告期内减少合并财务报表范围内子公司，且减少的子公司上个报告期内营业收入、净利润或上个报告期末总资产占上个报告期合并报表 10%以上

适用 不适用

### 四、资产情况

#### （一）资产及变动情况

##### 1. 占发行人合并报表范围总资产 10%以上的资产类报表项目的资产

项目名称	主要构成
固定资产	房屋及建筑物、机器设备、船舶、运输设备、港务设施、土地资产等。
在建工程	在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

## 2. 公司存在期末余额变动比例超过 30%的资产项目

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

资产项目	本期末余额	占本期末资产总额的 比例（%）	上期末余额	变动比例（%）
交易性金融资产	564,308.85	5.61	297,346.19	89.78
应收票据	10,665.18	0.11	17,112.25	37.68
应收款项融资	6,619.10	0.07	11,219.73	-41.00
应收股利	464.01	0.005	1,031.07	-55.00
库存商品（产成品）	441,346.34	4.39	268,750.44	64.22
合同资产	34,344.03	0.34	58,159.92	-40.95
一年内到期的非流动资产	11,532.56	0.11	163,265.34	-92.94
其他流动资产	74,673.23	0.74	110,279.08	-32.29
长期应收款	47,311.48	0.47	22,504.47	110.23
长期股权投资	938,685.64	9.34	693,744.97	35.31
其他非流动金融资产	32,561.09	0.32	23,577.21	38.10
使用权资产	41,127.73	0.41	18,459.47	122.80

发生变动的原因：

（1）交易性金融资产：报告期末交易性金融资产 564,308.85 万元，占期末总资产比重为 5.61%，同比增长 89.78%，主要系理财产品增加所致。

（2）应收票据：报告期末应收票据 10,665.18 万元，占期末总资产比重为 0.11%，同比增长 37.68%，主要系报告期末兑付的应收票据增加所致。

（3）应收款项融资：报告期末应收款项融资 6,619.10 万元，占期末总资产比重为 0.07%，同比下降 41.00%，主要系预计用于背书的票据或贴现的票据增加所致。

（4）应收股利：报告期末应收股利 464.01 万元，占期末总资产比重为 0.005%，同比下降 55.00%，主要系对参股联营单位的投资分红减少。

（5）库存商品：报告期末库存商品（产成品）441,346.34 万元，占期末总资产比重为 4.39%，同比增长 64.22%，主要系期末节点刚好处于备货未出售节点是正常波动。

（6）合同资产：报告期末合同资产 34,344.03 万元，占期末总资产比重为 0.34%，同比下降 40.95%，主要系合同款项及时收回所致。

（7）一年内到期的非流动资产：报告期末一年内到期的非流动资产 11,532.56 万元，占期末总资产比重为 0.11%，同比下降 92.94%，主要系收回借款所致。

（8）其他流动资产：报告期末其他流动资产 74,673.23 万元，占期末总资产比重为 0.74%，同比下降 32.29%，主要系报告期内负债结构调整超短融增发所致。

（9）长期应收款：报告期末长期应收款 47,311.48 万元，占期末总资产比重为 0.47%，同比增长 110.23%，主要系新增融资租赁项目所致。

（10）长期股权投资：报告期末长期股权投资 938,685.64 万元，占期末总资产比重为 9.34%，同比增长 35.31%，主要系新增投资联营、合营企业所致。

（11）其他非流动金融资产：报告期末其他非流动金融资产 32,561.09 万元，占期末总资产比重为 0.32%，同比增长 38.10%，主要系权益工具投资增加所致。

（12）使用权资产：报告期末使用权资产 41,127.73 万元，占期末总资产比重为 0.41%，同比增长 122.80%，主要系资产租赁增加所致

**（二） 资产受限情况****1. 资产受限情况概述**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

表 2

受限资产类别	受限资产账面价值	资产受限金额	受限资产评估价值（如有）	资产受限金额占该类别资产账面价值的比例（%）
货币资金	824,319.08	78,267.65		9.49
固定资产	3,024,413.30	171,533.48		5.67
其他非流动资产	355,843.97	47,902.43		13.46
无形资产	681,658.85	65,695.25		9.64
在建工程	1,221,325.66	24,241.09		1.98
一年内到期的长期应收款	11,532.56	3,529.66		30.61
长期应收款	47,311.48	1,601.67		3.39
投资性房地产	103,163.84	481.04		0.47
合计	6,269,568.74	393,252.27	—	—

**2. 单项资产受限情况**

单项资产受限金额超过报告期末合并口径净资产 10%

□适用 √不适用

**3. 发行人所持重要子公司股权的受限情况**

截至报告期末，直接或间接持有的重要子公司股权存在权利受限情况

□适用 √不适用

**五、非经营性往来占款和资金拆借****（一） 非经营性往来占款和资金拆借余额**

1.报告期初，发行人合并口径应收的非因生产经营直接产生的对其他方的往来占款和资金拆借（以下简称非经营性往来占款和资金拆借）余额：0 亿元；

2.报告期内，非经营性往来占款和资金拆借新增：0 亿元，收回：0 亿元；

3.报告期内，非经营性往来占款或资金拆借情形是否存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况

无

4.报告期末，未收回的非经营性往来占款和资金拆借合计：0 亿元，其中控股股东、实际控制人及其他关联方占款或资金拆借合计：0 亿元。

**（二） 非经营性往来占款和资金拆借明细**

报告期末，发行人合并口径未收回的非经营性往来占款和资金拆借占合并口径净资产的比例：0%，是否超过合并口径净资产的 10%：

□是 √否

**（三） 以前报告期内披露的回款安排的执行情况**

√完全执行 □未完全执行

## 六、负债情况

### （一）有息债务及其变动情况

#### 1. 发行人债务结构情况

报告期初和报告期末，发行人口径（非发行人合并范围口径）有息债务余额分别为 7.4 亿元和 78.37 亿元，报告期内有息债务余额同比变动 959.05%。

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间				金额合计	金额占有息债务的占比
	已逾期	6个月以内(含)	6个月(不含)至1年(含)	超过1年(不含)		
公司信用类债券		39.39		20	59.39	75.78%
银行贷款		0.05	0.04	18.89	18.98	24.22%
非银行金融机构贷款						
其他有息债务						

报告期末发行人口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额 0 亿元，企业债券余额 10 亿元，非金融企业债务融资工具余额 49 亿元，且共有 0 亿元公司信用类债券在 2023 年 5 至 12 月内到期或回售偿付。

#### 2. 发行人合并口径有息债务结构情况

报告期初和报告期末，发行人合并报表范围内公司有息债务余额分别为 447.34 亿元和 501.33 亿元，报告期内有息债务余额同比变动 12.07%。

单位：亿元 币种：人民币

表 3

有息债务类别	到期时间				金额合计	金额占有息债务的占比
	已逾期	6个月以内(含)	6个月(不含)至1年(含)	超过1年(不含)		
公司信用类债券		73.75	43.15	112.83	229.73	45.82%
银行贷款		46.91	45.61	174.89	267.41	53.34%
非银行金融机构贷款		0.37	0.37	1.03	1.77	0.35%
其他有息债务		0.04	2.38		2.42	0.48%

报告期末，发行人合并口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额 77 亿元，企业债券余额 10 亿元，非金融企业债务融资工具余额 136 亿元，且共有 42 亿元公司信用类债券在 2023 年 5 至 12 月内到期或回售偿付。

#### 3. 境外债券情况

截止报告期末，发行人合并报表范围内发行的境外债券余额 0 亿元人民币，且在 2023 年 5 至 12 月内到期的境外债券余额为 0 亿元人民币。

**（二） 报告期末存在逾期金额超过 1000 万元的有息债务或者公司信用类债券逾期情况**

□适用 √不适用

**（三） 负债变动情况**

公司存在期末余额变动比例超过 30%的负债项目

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

负债项目	本期末余额	占本期末负债总额的比例 (%)	上年末余额	变动比例 (%)
短期借款	624,931.82	9.28	384,219.98	62.65
交易性金融负债	285.52	0.004	414.51	-31.12
应付票据	188,035.79	2.79	121,075.71	55.30
预收款项	16,053.95	0.24	12,042.51	33.31
吸收存款及同业存放	228.98	0.003	59.48	284.96
应付福利费	192.33	0.003	106.51	80.57
其他应收款	567,251.37	8.43	434,150.50	30.66
应付股利	1,375.85	0.02	3,919.98	-64.90
一年内到期的非流动负债	862,856.71	12.82	410,509.92	110.19
租赁负债	31,499.53	0.47	10,617.98	196.66
长期应付款	94,662.94	1.41	144,629.81	-34.55
预计负债	23,746.41	0.35	6,901.66	244.07
其他非流动负债	6,575.38	0.10	55,155.95	-88.08

发生变动的原因：

- 1) 报告期末短期借款 624,931.82 万元，占期末总负债比重为 9.28%，同比增长 62.65%，主要系日常经营周转需求、补充流动资金需求所致。
- 2) 报告期末交易性金融负债 285.52 万元，占期末总负债比重为 0.004%，同比下降 31.12%，主要系正常经营业务相关的有效套期保值业务变动所致。
- 3) 报告期末应付票据 188,035.79 万元，占期末总负债比重为 2.79%，同比增长 55.30%，主要系部分贸易业务结算方式变动所致。
- 4) 报告期末预收款项 16,053.95 万元，占期末总负债比重为 0.24%，同比增长 33.31%，主要系贸易业务预收的下游客户款项未进行结算所致。
- 5) 报告期吸收存款及同业存放 228.98 万元，占期末总负债比重为 0.003%，同比增长 284.96%，主要系内部非金融机构与银行金融机构在同业存款业务量往来增加所致。
- 6) 报告期末应付福利费 192.33 万元，占期末总负债比重为 0.003%，同比增长 80.57%，主要系年末计提福利费用增加所致。
- 7) 报告期末其他应收款 567,251.37 万元，占期末总负债比重为 8.43%，同比增长 30.66%，主要系通过其他应收款结算工程业务量的增长所致。
- 8) 报告期末应付股利 1,375.85 万元，占期末总负债 0.02%，同比下降 64.90%，主要系支付原挂账少数股东利润分红所致。
- 9) 报告期末一年内到期非流动负债 862,856.71 万元，占期末总负债比重为 12.82%，同比增长 110.19%，主要系一年内到期的有息负债规模的增长所致。
- 10) 报告期末租赁负债 31,499.53 万元，占期末总负债比重为 0.47%，同比增长 196.66%，主要系资产租赁增加所致。

- 11) 报告期末长期应付款 94,662.94 万元，占期末总负债比重为 1.41%，同比下降 34.55%，主要系专项应付款已结算所致。
- 12) 报告期末预计负债 23,746.41 万元，占期末总负债比重为 0.35%，同比增长 244.07%，主要系未决诉讼预计亏损增加所致。
- 13) 报告期末其他非流动负债 6,575.38 万元，占期末总负债比重为 0.10%，同比下降 88.08%，主要系预收售房款等原因所致。

#### （四） 可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末，发行人合并报表范围内存在可对抗第三人的优先偿付负债：

适用 不适用

### 七、利润及其他损益来源情况

#### （一） 基本情况

报告期利润总额：16.00 亿元

报告期非经常性损益总额：8.40 亿元

报告期内合并报表范围利润主要源自非主要经营业务的：

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

科目	金额	形成原因	属于非经常性损益的金额	可持续性
投资收益	0.76	非流动资产处置损益	0.76	非可持续
公允价值变动损益	0.15	计提减值转回	0.15	非可持续
资产减值损失	0	资产减值损失	0	非可持续性
营业外收入	0.65	拆迁补助、资产处置等	0.65	非可持续
营业外支出	2.22	赔偿、滞纳金等支出	2.22	非可持续
其他收益	6.49	政府补助	6.18	非可持续
资产处置收益	2.88	非流动资产处置损益	2.88	非可持续

#### （二） 投资状况分析

如来源于单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对发行人合并口径净利润影响达到 20%以上

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

公司名称	是否发行人子公司	持股比例	主营业务经营情况	总资产	净资产	主营业务收入	主营业务利润
厦门港控股集团有限公司	是	100%	港口业务	474.86	144.48	513.46	8.82

福建省 交通运输 集团有 限责任 公司	是	100%	交通运输 业务	401.43	123.24	123.45	7.75
---------------------------------	---	------	------------	--------	--------	--------	------

### （三） 净利润与经营性净现金流差异

报告期公司经营活动产生的现金净流量与报告期净利润存在重大差异

适用 不适用

### 八、报告期末合并报表范围亏损超过上年末净资产百分之十

是 否

### 九、对外担保情况

报告期初对外担保的余额：8 亿元

报告期末对外担保的余额：7.3 亿元

报告期对外担保的增减变动情况：-0.7 亿元

对外担保中为控股股东、实际控制人和其他关联方提供担保的金额：7.3 亿元

报告期末尚未履行及未履行完毕的对外单笔担保金额或者对同一对象的担保金额是否超过报告期末净资产 10%：是 否

### 十、重大诉讼情况

截至报告期末是否存在重大未决诉讼、证券特别代表人诉讼

是 否

### 十一、 报告期内信息披露事务管理制度变更情况

发生变更 未发生变更

### 十二、 向普通投资者披露的信息

在定期报告批准报出日，发行人是否存续有面向普通投资者交易的债券

是 否

#### 第四节 特定品种债券应当披露的其他事项

一、发行人为可交换债券发行人

适用 不适用

二、发行人为非上市公司非公开发行可转换公司债券发行人

适用 不适用

三、发行人为绿色债券发行人

适用 不适用

四、发行人为永续期公司债券发行人

适用 不适用

五、其他特定品种债券事项

无

#### 第五节 发行人认为应当披露的其他事项

无



## 第六节 备查文件目录

一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）；

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

四、按照境内外其他监管机构、交易场所等的要求公开披露的年度报告、年度财务信息。

发行人披露的公司债券信息披露文件可在交易所网站上进行查询，  
<http://www.sse.com.cn/>。

（以下无正文）

（以下无正文，为《福建省港口集团有限责任公司公司债券年度报告（2022年）》盖章页）

福建省港口集团有限责任公司

2023年4月28日



## 财务报表

### 附件一： 发行人财务报表

#### 合并资产负债表 2022年12月31日

编制单位：股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	8,243,190,813.57	6,865,828,944.73
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	5,643,088,531.76	2,973,461,907.85
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	106,651,808.92	171,122,455.22
应收账款	3,541,129,774.78	3,872,589,691.90
应收款项融资	66,191,028.19	112,197,267.02
预付款项	1,139,549,217.09	1,076,403,788.15
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	3,349,454,509.97	2,619,210,475.64
其中：应收利息		
应收股利	4,640,062.60	10,310,652.16
买入返售金融资产		
存货	5,904,688,451.62	4,932,484,001.70
合同资产	343,440,294.26	581,599,161.25
持有待售资产	19,432,734.00	
一年内到期的非流动资产	115,325,622.29	1,632,653,393.90
其他流动资产	746,732,273.82	1,102,790,770.40
流动资产合计	29,218,875,060.27	25,940,341,857.76
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款和垫款		
债权投资	499,000.00	499,000.00
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	473,114,801.47	225,044,717.82
长期股权投资	9,386,856,389.38	6,937,449,665.48
其他权益工具投资	5,517,879,239.90	4,429,954,966.66

其他非流动金融资产	325,610,937.55	235,772,079.01
投资性房地产	1,031,638,377.63	1,117,532,722.22
固定资产	30,244,133,029.98	30,961,502,038.49
在建工程	12,213,256,628.09	10,961,071,092.55
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	411,277,322.48	184,594,868.87
无形资产	6,816,588,534.23	6,862,997,697.87
开发支出		
商誉	421,014,732.95	488,754,945.90
长期待摊费用	170,468,304.08	153,999,802.52
递延所得税资产	757,183,311.76	687,114,551.75
其他非流动资产	3,558,439,707.98	3,446,561,138.09
非流动资产合计	71,327,960,317.48	66,692,849,287.23
资产总计	100,546,835,377.75	92,633,191,144.99
<b>流动负债：</b>		
短期借款	6,249,318,229.83	3,842,199,765.46
向中央银行借款		
拆入资金	200,046,666.67	
交易性金融负债	2,855,206.54	4,145,102.60
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,880,357,861.51	1,210,757,053.81
应付账款	3,620,485,878.78	4,082,767,082.75
预收款项	160,539,500.67	120,425,110.38
合同负债	1,917,885,030.36	1,721,649,315.42
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放	2,289,818.72	594,812.78
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	556,632,626.48	575,711,775.44
应交税费	372,423,658.73	498,097,959.82
其他应付款	5,672,513,708.82	4,341,504,982.46
其中：应付利息		
应付股利	13,758,500.00	39,199,752.79
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	8,628,567,079.89	4,105,099,174.64
其他流动负债	6,466,151,745.99	7,654,764,438.97
流动负债合计	35,730,067,012.99	28,157,716,574.53

<b>非流动负债：</b>		
保险合同准备金		
长期借款	17,489,177,438.00	17,978,550,352.23
应付债券	11,283,527,079.16	11,496,619,250.59
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	314,995,261.37	106,179,838.86
长期应付款	946,629,419.46	1,446,298,062.20
长期应付职工薪酬	16,635,187.71	23,167,382.61
预计负债	237,464,051.44	69,016,596.75
递延收益	588,573,829.24	622,992,968.06
递延所得税负债	653,131,997.52	660,454,949.19
其他非流动负债	65,753,842.26	551,559,477.70
非流动负债合计	31,595,888,106.16	32,954,838,878.19
负债合计	67,325,955,119.15	61,112,555,452.72
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	10,000,000,000.00	9,970,000,000.00
其他权益工具	1,000,504,200.00	
其中：优先股		
永续债	1,000,504,200.00	
资本公积	1,863,927,521.70	1,657,971,335.30
减：库存股		
其他综合收益	-538,423,289.47	-152,598,710.41
专项储备	85,929,027.53	68,785,859.79
盈余公积	416,844,237.70	374,129,954.02
一般风险准备	11,918,133.93	11,918,133.93
未分配利润	5,055,900,882.31	4,450,609,520.27
属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	17,896,600,713.70	16,380,816,092.90
少数股东权益	15,324,279,544.90	15,139,819,599.37
所有者权益（或股东权益）合计	33,220,880,258.60	31,520,635,692.27
负债和所有者权益（或股东权益）总计	100,546,835,377.75	92,633,191,144.99

公司负责人：陈志平 主管会计工作负责人：肖祖建 会计机构负责人：余祖盛

### 母公司资产负债表

2022年12月31日

编制单位：股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>		

货币资金	3,293,136,090.00	12,831,516.53
交易性金融资产	283,978,780.64	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项	40,413.28	988,734.47
其他应收款	6,076,478,542.64	740,030,004.16
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,815,181.40	923,792.75
流动资产合计	9,655,449,007.96	754,774,047.91
<b>非流动资产：</b>		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	16,961,909,520.78	15,591,901,300.00
其他权益工具投资	1,277,035,413.77	69,999,995.84
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	4,559,706.78	3,261,483.25
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,504,081.81	256,666.65
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,398,951.98	
递延所得税资产		
其他非流动资产	2,830,188.60	276,226.42
非流动资产合计	18,251,237,863.72	15,665,695,672.16
资产总计	27,906,686,871.68	16,420,469,720.07
<b>流动负债：</b>		

短期借款	1,204,691,191.27	40,011,500.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	122,024.25	1,005,644.73
应交税费	1,090,805.41	771,756.45
其他应付款	1,292,128,527.39	2,137,460.39
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	38,945,983.33	8,789,900.00
其他流动负债	3,912,911,182.81	
流动负债合计	6,449,889,714.46	52,716,261.57
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	1,022,600,000.00	692,000,000.00
应付债券	1,997,873,539.72	
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	11,924,605.45	
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,032,398,145.17	692,000,000.00
负债合计	9,482,287,859.63	744,716,261.57
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	10,000,000,000.00	9,970,000,000.00
其他权益工具	1,000,504,200.00	
其中：优先股		
永续债	1,000,504,200.00	
资本公积	6,938,114,289.04	5,671,901,300.00
减：库存股		
其他综合收益	25,289,727.73	
专项储备		
盈余公积	46,099,506.83	3,385,223.15

未分配利润	414,391,288.45	30,466,935.35
所有者权益（或股东权益）合计	18,424,399,012.05	15,675,753,458.50
负债和所有者权益（或股东权益）总计	27,906,686,871.68	16,420,469,720.07

公司负责人：陈志平 主管会计工作负责人：肖祖建 会计机构负责人：余祖盛

**合并利润表**  
2022年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2022年年度	2021年年度
一、营业总收入	67,049,402,034.08	65,048,405,831.18
其中：营业收入	67,022,774,454.09	65,019,815,011.62
利息收入	26,627,579.99	28,590,819.56
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	66,740,507,150.18	64,622,606,063.30
其中：营业成本	62,469,607,972.26	60,772,937,702.15
利息支出	517,701.67	1,210.96
手续费及佣金支出	-74,196.04	68,269.60
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	206,377,577.89	193,416,737.82
销售费用	321,405,881.76	329,747,810.22
管理费用	2,287,339,173.36	1,990,841,077.86
研发费用	30,828,126.54	30,634,745.69
财务费用	1,424,504,912.74	1,304,958,509.00
其中：利息费用	2,083,670,072.78	1,524,756,787.30
利息收入	285,963,275.85	232,711,447.00
加：其他收益	649,289,670.36	539,319,883.68
投资收益（损失以“-”号填列）	572,942,351.36	733,131,104.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	364,575,683.27	605,328,331.64
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-2,015,749.89	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		



填列)		
公允价值变动收益 (损失以“—”号填列)	7,190,411.57	9,672,200.65
信用减值损失 (损失以“-”号填列)	-11,961,945.52	-472,141,878.79
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	-58,013,887.17	-72,631,916.69
资产处置收益 (损失以“—”号填列)	287,880,221.98	154,344,754.20
三、营业利润 (亏损以“—”号填列)	1,756,221,706.48	1,317,493,915.64
加: 营业外收入	65,111,812.65	87,028,158.54
减: 营业外支出	221,624,001.55	43,361,966.50
四、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)	1,599,709,517.58	1,361,160,107.68
减: 所得税费用	457,737,507.25	355,886,168.18
五、净利润 (净亏损以“—”号填列)	1,141,972,010.33	1,005,273,939.50
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润 (净亏损以“—”号填列)	1,141,972,010.33	1,005,273,939.50
2.终止经营净利润 (净亏损以“—”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)	647,741,565.11	445,963,842.13
2.少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)	494,230,445.22	559,310,097.37
六、其他综合收益的税后净额	-400,230,196.32	179,667,204.13
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-395,018,483.42	179,919,059.71
1.不能重分类进损益的其他综合收益	-536,198,340.98	212,591,646.41
(1)重新计量设定受益计划变动额		
(2)权益法下不能转损益的其他综合收益	2,990,547.76	-9,439,606.11
(3)其他权益工具投资公允价值变动	-539,188,888.74	222,031,252.52
(4)企业自身信用风险公允价值变动		
2.将重分类进损益的其他综合收益	141,179,857.56	-32,672,586.70
(1)权益法下可转损益的其他综合收益	-16,540,260.83	18,216,281.09

(2) 其他债权投资公允价值变动		
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益		
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	44,106.01	-44,106.01
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
(6) 其他债权投资信用减值准备	8,645.25	
(7) 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)		
(8) 外币财务报表折算差额	157,667,367.13	-50,844,761.78
(9) 其他		
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-5,211,712.90	-251,855.58
七、综合收益总额	741,741,814.01	1,184,941,143.63
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	252,723,081.69	625,882,901.84
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	489,018,732.32	559,058,241.79
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益(元/股)		
(二) 稀释每股收益(元/股)		

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元,上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：陈志平 主管会计工作负责人：肖祖建 会计机构负责人：余祖盛

**母公司利润表**  
2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2022 年年度	2021 年年度
一、营业收入		
减：营业成本		
税金及附加	332,614.95	870.00
销售费用		
管理费用	52,835,399.46	39,242,248.52
研发费用		
财务费用	49,834,183.33	6,203,449.95
其中：利息费用	76,838,932.21	6,233,483.33
利息收入	27,179,628.38	32,016.68
加：其他收益	7,018.68	
投资收益（损失以“—”号填列）	521,674,103.08	80,000,000.00

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,795,231.74	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	13,978,784.80	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	432,657,708.82	34,553,431.53
加：营业外收入	0.16	
减：营业外支出	2,020,176.00	701,200.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	430,637,532.98	33,852,231.53
减：所得税费用	3,494,696.20	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	427,142,836.78	33,852,231.53
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	427,142,836.78	33,852,231.53
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	25,289,727.73	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	25,289,727.73	
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	25,289,727.73	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出		

售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	452,432,564.51	33,852,231.53
七、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)		
（二）稀释每股收益(元/股)		

公司负责人：陈志平 主管会计工作负责人：肖祖建 会计机构负责人：余祖盛

### 合并现金流量表

2022年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2022年年度	2021年年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	70,599,035,562.76	72,778,083,553.96
客户存款和同业存放款项净增加额	1,374,504.72	594,812.78
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额	200,000,000.00	
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金	31,126,261.83	30,902,824.13
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	406,734,669.96	76,413,148.21
收到其他与经营活动有关的现金	11,600,128,778.48	3,834,591,053.99
经营活动现金流入小计	82,838,399,777.75	76,720,585,393.07
购买商品、接受劳务支付的现金	63,407,293,773.60	63,542,704,729.42
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额	-26,935,485.26	13,530,455.46
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金	76,337.74	69,480.56
支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	4,691,497,585.27	4,435,459,886.68

支付的各项税费	1,213,522,409.20	1,014,961,587.85
支付其他与经营活动有关的现金	7,291,681,571.93	3,204,117,676.26
经营活动现金流出小计	76,577,136,192.48	72,210,843,816.23
经营活动产生的现金流量净额	6,261,263,585.27	4,509,741,576.84
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	41,261,916,331.61	37,623,911,412.58
取得投资收益收到的现金	405,516,991.08	253,272,725.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	538,262,767.44	359,958,243.19
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	9,322,834,703.61	332,712,552.12
投资活动现金流入小计	51,528,530,793.74	38,569,854,933.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,224,472,661.44	2,916,130,348.59
投资支付的现金	47,482,918,375.04	41,160,995,397.74
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	2,320,000,000.00	147,003,233.13
支付其他与投资活动有关的现金	5,967,365,414.14	291,989,416.76
投资活动现金流出小计	58,994,756,450.62	44,516,118,396.22
投资活动产生的现金流量净额	-7,466,225,656.88	-5,946,263,462.80
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	3,651,867,277.55	747,275,008.76
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,621,867,277.55	678,775,008.76
取得借款收到的现金	44,016,552,561.34	35,208,919,982.50
收到其他与筹资活动有关的现金	6,205,169,442.04	401,117,769.31
筹资活动现金流入小计	53,873,589,280.93	36,357,312,760.57
偿还债务支付的现金	38,340,100,453.71	30,390,357,354.25
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,625,260,429.99	2,229,107,414.36
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	314,877,139.86	485,003,630.63
支付其他与筹资活动有关的现金	10,596,987,322.38	289,890,872.11
筹资活动现金流出小计	51,562,348,206.08	32,909,355,640.72
筹资活动产生的现金流量净额	2,311,241,074.85	3,447,957,119.85
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	54,692,522.68	12,179,298.85
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	1,160,971,525.92	2,023,614,532.74

加：期初现金及现金等价物余额	6,298,228,545.86	4,274,614,013.12
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>7,459,200,071.78</b>	<b>6,298,228,545.86</b>

公司负责人：陈志平 主管会计工作负责人：肖祖建 会计机构负责人：余祖盛

### 母公司现金流量表

2022年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2022年年度	2021年年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	16,021,588.06	42,101,404.67
经营活动现金流入小计	16,021,588.06	42,101,404.67
购买商品、接受劳务支付的现金		32,353.58
支付给职工及为职工支付的现金	44,099,718.38	26,974,192.68
支付的各项税费	38,440.00	870.00
支付其他与经营活动有关的现金	25,170,769.87	51,619,112.04
经营活动现金流出小计	69,308,928.25	78,626,528.30
经营活动产生的现金流量净额	-53,287,340.19	-36,525,123.63
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	1,286,573,321.42	
取得投资收益收到的现金	517,878,871.34	80,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	55,078.65	40,000,000.00
投资活动现金流入小计	1,804,507,271.41	120,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,315,145.00	5,191,207.64
投资支付的现金	2,723,315,776.79	89,999,995.84
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		780,030,000
投资活动现金流出小计	2,728,630,921.79	875,221,203.48
投资活动产生的现金流量净额	-924,123,650.38	-755,221,203.48
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	30,000,000.00	70,000,000.00
取得借款收到的现金	8,241,990,000.00	740,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	2,960,592,936.50	
筹资活动现金流入小计	11,232,582,936.50	810,000,000.00

偿还债务支付的现金	848,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,126,397.83	5,432,083.33
支付其他与筹资活动有关的现金	6,093,740,974.63	
筹资活动现金流出小计	6,974,867,372.46	5,432,083.33
筹资活动产生的现金流量净额	4,257,715,564.04	804,567,916.67
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>3,280,304,573.47</b>	<b>12,821,589.56</b>
加：期初现金及现金等价物余额	12,831,516.53	9,926.97
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>3,293,136,090.00</b>	<b>12,831,516.53</b>

公司负责人：陈志平 主管会计工作负责人：肖祖建 会计机构负责人：余祖盛

