
威海市文登区蓝海投资开发有限公司
公司债券中期报告

(2022 年)

二〇二二年八月

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、高级管理人员已对中期报告签署书面确认意见。公司监事会（如有）已对中期报告提出书面审核意见，监事已对中期报告签署书面确认意见。

发行人及全体董事、监事、高级管理人员保证中期报告内容的真实、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。

本公司中期报告中的财务报告未经审计。

重大风险提示

1、最近两年及一期，发行人有息债务余额分别为1,896,382.78万元、2,126,887.25万元和2,193,135.94万元，占同期末总资产比例分别为37.11%、38.31%和38.71%。近年来发行人为满足经营发展需要，有息债务规模较大，如果发行人无法有效控制债务规模，将对发行人的偿债能力带来压力，而不断增加的融资费用也将影响发行人的盈利能力。

2、最近两年及一期，发行人其他应收款分别为725,158.30万元、829,075.68万元和853,517.26万元，分别占流动资产总额的24.25%、24.27%和23.64%。该科目由应收股利和其他应收款构成，其他应收款占99%以上。虽然上述欠款单位均为国有企业，经营稳定，资信情况较好，发行人其他应收款整体回款情况良好，产生坏账的可能性较低。然而一旦欠款单位经营情况出现不良变化或危机，将对公司其他应收款的回笼造成不利影响，公司存在其他应收款规模较大且集中度较高的风险。

3、最近两年及一期，发行人经营活动产生的现金流量净额分别为-41,591.60万元、-58,938.26万元和-18,920.77万元。发行人经营规模不断扩大，安置房建设项目和基础设施建设项目支出呈现增长趋势，项目经营周期较长，建设项目前期投入资金和回款之间存在一定的时间错配，使公司经营活动产生的现金流量净额存在较大波动。

4、最近两年及一期，发行人获得政府补助收入分别为100,164.71万元、127,788.13万元和72,505.00万元，占同期净利润的比重分别为315.73%、356.14%和482.73%，财政补助对发行人净利润贡献较大。发行人作为威海市文登区最重要的基础设施建设主体，承接文登辖区内水务、环保、省级棚户区改造等重大项目工程。承接的工程项目对于改善居民的生活条件，推进城市化建设，促进区域内社会和谐稳定具有重要意义。因此，基于发行人所涉基础设施建设等公用事业业务对地方经济、城市建设、民生改善的重大作用等原因，近年来发行人从威海市文登区政府获得的补贴收入保持相对稳定，具有可持续性，但未来仍存在一定的不确定性。

投资者参与投资本公司发行的公司债券时，应认真考虑各项可能对公司债券的偿付、价值判断和投资者权益保护产生重大不利影响的风险因素。

截至本报告期末，公司面临的风险因素与募集说明书所披露的重大风险相比无重大变化，请投资者仔细阅读募集说明书中的“风险因素”等有关章节。

目录

| | |
|----------------------------------|----|
| 重要提示..... | 2 |
| 重大风险提示..... | 3 |
| 释义..... | 5 |
| 第一节 发行人情况..... | 6 |
| 一、 公司基本信息..... | 6 |
| 二、 信息披露事务负责人..... | 6 |
| 三、 报告期内控股股东、实际控制人及其变更情况..... | 7 |
| 四、 报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况..... | 7 |
| 五、 公司业务和经营情况..... | 8 |
| 六、 公司治理情况..... | 11 |
| 第二节 债券事项..... | 12 |
| 一、 公司信用类债券情况..... | 12 |
| 二、 公司债券选择权条款在报告期内的触发和执行情况..... | 19 |
| 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..... | 21 |
| 四、 公司债券报告期内募集资金使用情况..... | 23 |
| 五、 公司信用类债券报告期内资信评级调整情况..... | 23 |
| 六、 公司债券担保、偿债计划及其他偿债保障措施情况..... | 24 |
| 第三节 报告期内重要事项..... | 30 |
| 一、 财务报告审计情况..... | 30 |
| 二、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正..... | 30 |
| 三、 合并报表范围调整..... | 31 |
| 四、 资产情况..... | 31 |
| 五、 负债情况..... | 32 |
| 六、 利润及其他损益来源情况..... | 33 |
| 七、 报告期末合并报表范围亏损超过上年末净资产百分之十..... | 34 |
| 八、 非经营性往来占款和资金拆借..... | 34 |
| 九、 对外担保情况..... | 34 |
| 十、 关于重大未决诉讼情况..... | 34 |
| 十一、 报告期内信息披露事务管理制度变更情况..... | 36 |
| 十二、 向普通投资者披露的信息..... | 36 |
| 第四节 特定品种债券应当披露的其他事项..... | 36 |
| 一、 发行人为可交换债券发行人..... | 36 |
| 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..... | 36 |
| 三、 发行人为永续期公司债券发行人..... | 36 |
| 四、 发行人为其他特殊品种债券发行人..... | 36 |
| 五、 其他特定品种债券事项..... | 37 |
| 第五节 发行人认为应当披露的其他事项..... | 37 |
| 第六节 备查文件目录..... | 38 |
| 财务报表..... | 40 |
| 附件一： 发行人财务报表..... | 40 |

释义

| | | |
|-------------|---|---------------------------------|
| 公司、本公司、文登蓝海 | 指 | 威海市文登区蓝海投资开发有限公司 |
| 控股股东、实际控制人 | 指 | 威海市文登区国有资产服务中心 |
| 中国证监会、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 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 银行间 | 指 | 银行间债券市场 |
| 中泰证券 | 指 | 中泰证券股份有限公司 |
| 银泰证券 | 指 | 银泰证券有限责任公司 |
| 中勤万信 | 指 | 中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 东方金诚 | 指 | 东方金诚国际信用评估有限公司 |
| 报告期 | 指 | 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日 |

第一节 发行人情况

一、公司基本信息

| | | | |
|-----------|-------------------------|--|--------|
| 中文名称 | 威海市文登区蓝海投资开发有限公司 | | |
| 中文简称 | 蓝海投资 | | |
| 外文名称（如有） | 无 | | |
| 外文缩写（如有） | 无 | | |
| 法定代表人 | 丛民 | | |
| 注册资本（万元） | | | 50,000 |
| 实缴资本（万元） | | | 50,000 |
| 注册地址 | 山东省威海市文登区天福办文昌路 106-2 号 | | |
| 办公地址 | 山东省威海市文登区天福办文昌路 106-2 号 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 264400 | | |
| 公司网址（如有） | 无 | | |
| 电子信箱 | lanhaitouzi@126.com | | |

二、信息披露事务负责人

| | | | |
|---------------|-------------------------|--|--|
| 姓名 | 丛民 | | |
| 在公司所任职务类型 | √董事 √高级管理人员 | | |
| 信息披露事务负责人具体职务 | 董事长兼总经理 | | |
| 联系地址 | 山东省威海市文登区天福办文昌路 106-2 号 | | |
| 电话 | 0631-8480929 | | |
| 传真 | 无 | | |
| 电子信箱 | lanhaitouzi@126.com | | |

三、报告期内控股股东、实际控制人及其变更情况

（一）报告期内控股股东的变更情况

适用 不适用

（二）报告期内实际控制人的变更情况

适用 不适用

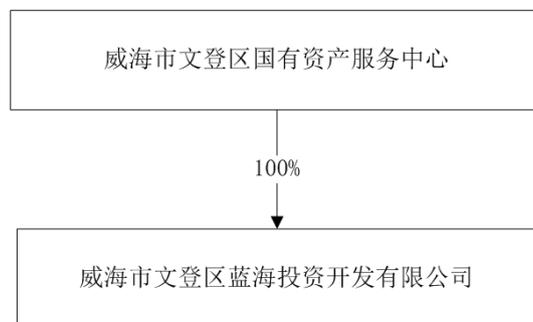
（三）报告期末控股股东、实际控制人信息

报告期末控股股东名称：威海市文登区国有资产服务中心

报告期末控股股东对发行人的股权（股份）质押占控股股东持股的百分比（%）：0

报告期末实际控制人名称：威海市文登区国有资产服务中心

公司与控股股东、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、国务院各组织机构直接监管的企业以外主体的

适用 不适用

实际控制人为自然人的

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

（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：0人，离任人数占报告期初全体董事、监事、高级管理人员人数0%。

（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：

发行人董事长：丛民

发行人的其他董事：王东青，荣日霞
 发行人的监事：王书才，洪涛，董彬，刘千钰，柳玉萍
 发行人的总经理：丛民
 发行人的财务负责人：荣日霞
 发行人的其他高级管理人员：无

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

1、公司业务范围

公司经营范围：以自有资金在法律法规允许范围内对外投资、投资项目管理；房地产开发、经营；园林绿化；市政工程建设；管道设备安装；对文化旅游业的开发；棚户区改造、农民集中住房和水利工程建设；海域使用权出租；林场建设；建筑材料（不含油漆）砂、石子的销售。

2、公司主营业务

报告期内公司主营业务主要分为三大类：一类是项目建设业务，主要为代建工程；第二类是产品销售，主要为安置房建设与销售业务；第三类为租赁业务，主要为海域使用权出租。公司作为威海市文登区城市基础设施建设和国有资产管理的主要载体，在业务模式上以代建工程和安置房建设销售业务为核心，具有良好、稳定的收益来源。报告期内公司主营业务收入及比例构成情况如下：

单位：万元、%

| 业务 | 收入 | 占比 | 成本 | 占比 | 毛利润 | 占比 | 毛利率 |
|------|------------|--------|------------|--------|-----------|--------|-------|
| 项目建设 | 4,113.16 | 2.76 | 2,434.24 | 1.85 | 1,678.92 | 9.33 | 40.82 |
| 产品销售 | 129,829.43 | 86.98 | 114,757.92 | 87.42 | 15,071.51 | 83.77 | 11.61 |
| 租赁 | 15,219.31 | 10.20 | 14,061.40 | 10.71 | 1,157.91 | 6.44 | 7.61 |
| 测绘 | 54.96 | 0.04 | 14.64 | 0.01 | 40.32 | 0.22 | 73.36 |
| 其他 | 46.79 | 0.03 | 2.97 | 0.00 | 43.82 | 0.24 | 93.64 |
| 合计 | 149,263.65 | 100.00 | 131,271.17 | 100.00 | 17,992.48 | 100.00 | 12.05 |

（1）项目建设业务模式

本公司自成立以来自文登区城市基础设施建设投融资平台及辖区内其他企业承接了文登区城乡供水水利工程、昌阳河河段治理、香水河综合治理项目、杜营河综合治理项目、母猪河综合治理工程、蓝湖流域综合治理工程、昆崮山红色旅游开发建设项目等多项基础设施建设项目，对项目进行工程代建管理。本公司按照文登区城市基础设施建设总体规划或文登区政府指示确定拟建项目及概算，并与项目委托业主方签订项目建设协议。若工程项目立项在本公司名下，则在项目完工后一次性交付委托业主方，本公司结算成本确认收入；若项目未立项在本公司名下，则公司每年按照工程进度确认工程建设收入。委托代建收入一般为项目建设成本加成一定比例的管理费用。

（2）产品销售业务模式

为配合推进当地新型城镇化进程，进一步提升公司持续盈利能力，本公司承担了部分安置房项目建设任务，主要采用自建自营业务模式。本公司承建安置房建设项目后，由本公司本部或其子公司完成项目立项、环评等相关手续，组织施工招标，负责项目管理、验收过程协调并进行销售实现收益。

（3）租赁业务业务模式

①海域使用权出租业务板块

本公司拥有 51 宗海域使用权中 50 宗为开放式养殖用海类型，已经具备商业养殖运营的资质，本公司具备将海域使用权用于出租经营的条件，本公司已将所拥有 50 宗开放式养殖用海类型的海域使用权中的 23 宗海域使用权用于出租给水产养殖运营，通过收取租金盈利。

1 宗为其他工业用海类型。根据本公司的《海域使用权租赁合同》，本公司已于 2016 年 1 月 6 日分别将其所拥有的 7 宗合计 1,293.354 公顷海域使用权、9 宗合计 1,656.329 公顷海域使用权、7 宗合计 1,236.337 公顷海域使用权租赁给文登市泽头镇水产养殖一场、威海市泽头镇水产育苗场和文登市泽头镇养虾场，租赁期从合同生效日 2016 年 1 月 6 日起至海域使用权证载明终止时间止，本公司每年收取年租金，租金合计每年 20,300.00 万元（含税）。

②管网租赁业务

2019 年 1 月 20 日，威海南海新区整体城镇化建设（一期工程）项目竣工并投入使用，本公司与威海市文登区市政工程管理处签订《威海南海新区整体城镇化建设（一期）工程项目管网维护管理协议》，2020 年 1 月 1 日，本公司与威海市文登区财政局签订《威海南海新区整体城镇化建设（一期）工程项目管网维护管理补充协议》，协议期限为 15 年，年维护管理费 11,200.00 万元（含税），租金按年度支付，具体支付时间为：每年 12 月 25 日前，支付当年的维护管理费用。

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）公司所在行业状况

公司是威海市文登区基础设施的重要建设主体之一，主要承担文登区的路网、河道治理、棚户区改造等基础设施的投资、建设和运营管理任务。

1) 我国基础设施建设行业现状及前景

基础设施建设主体是专业从事基础设施投资开发和经营活动的企业，是城市发挥其职能的基础条件和主要载体，是国民经济和社会协调发展的物质基础，具有投资规模大、投资回收期长等特点，对于促进国民经济及地区经济快速健康发展、改善投资环境、强化城市综合服务功能、提高全社会经济效率、加强区域交流与协作、发挥城市经济核心区辐射功能以及地方经济的快速增长等都有明显的支持和拉动作用。我国基础建设在城市化进程的发展中，仍存在中小城市、乡、镇基础设施建设较为薄弱；投资渠道相对单一，难以在充分发挥政府主导的同时积极调动市场力量参与；交通拥堵，软硬件设施匮乏；水、电、燃气网络缺少合理规划；绿化面积不足，垃圾处理能力过低等问题。十六大以来，我国城镇化发展迅速。随着城镇化建设成为推动我国经济增长、社会进步的重要手段，城市基础设施建设需求也在不断提高，城市基础设施建设的市场化改革也将不断深入，投资主体与融资渠道都将逐步实现多元化，城市基础设施建设的发展受到中央和地方各级政府的高度重视。近些年，全国各地城建资金来源和渠道日益丰富，中央政府逐年增加基础设施建设投入，特别是增加城市基础设施建设的资金供给规模，对城市基础设施建设的国债项目实行贷款贴息、财政拨款等一系列优惠政策，为城市基础设施建设领域注入了大量的资金，而地方政府也相应出台了許多优惠政策，积极支持城市基础设施的投资建设。随着城市化进程的加快，体制改革为行业注入的新的活力，政府支持的增加，以及民间资本的参与，我国城市基础设施建设水平迅速提高，城市基础设施将不断完善。未来我国对城市基础设施建设的投资仍将保持快速增长的趋势，发展前景乐观。

2) 公司所在地区城市基础设施建设的概况

威海市文登区当前以经济开发区为龙头，突出大项目的引进建设，目前进区企业已近 1000 家，被评为山东省首批科学发展示范园区，被联合国工业发展组织确定为国际示范园区。近几年，威海市文登区在城市基础设施建设方面投入了大量的人力、财力、物力，连续实施重点工程升级改造了城市路网、热网和管网；规划实施了总长 170 多公里的“四纵三横”主干路，推进路网、供水、供电、供气等设施与威海主城区的对接；扩大了城区面积 20 多平方公里，新增城市绿化面积 255 万平方米；全面启动城乡公交集约化改革，新上节能环保型公交车。未来，文登区将集中力量把中心城区作为同城发展的主载体，把综合保税区、昆崙山旅游度假区作为联动升级的两翼，在更高层次上推进基础设施和项目建设，加快升级改造和开发建设步伐，大力推进路网、管网、绿化等基础设施完备建设，完善提升城市服务功能，文登区城市基础设施建设行业面临着较好的发展空间和机遇。

（2）公司所处行业地位及面临的主要竞争状况

经过多年扎根威海市文登区的开发与经营，公司依托威海市文登区强劲的基础设施建设需求和重点建设项目的优秀业绩，逐步确定了公司在威海市文登区城市基础设施建设行业的影响力和市场地位。

1) 领先的区域市场地位和品牌实力

公司是威海市文登区政府重要的基础设施建设投资主体，是市场经济发展需要下，为加快推进城市发展、积极探索经营城市新思路而成立的一家专业基础建筑投资公司。自成立以来，公司先后进行了南海新区昌阳河、香水河综合整治项目、区间路网工程、城区市政建设、水网建设等多个重点项目的建设，公司还作为投融资主体进行南海新区整体城镇化项目的投资建设、棚户区改造以及金花河下游流域综合治理，塑造了领先的市场地位和品牌实力。

2) 威海市文登区地方经济稳定增长，基础设施建设需求强劲

区位优势突出：文登区位于胶东半岛东部，西与烟台市相接，北连威海市环翠区，东连荣成市，南濒黄海，处于烟台、威海和青岛三座城市的中间区域，位于中国重要经济增长极——环渤海经济圈内，总面积 1,645 平方公里，海岸线 155.88 公里，具有较为明显的区位优势。此外，文登区是胶东半岛重要的交通枢纽：青威高速公路、309 国道、济威铁路、青烟荣城际铁路穿文登而过；威海大水泊国际机场位于区内，已开通了到北京及深圳等国内主要城市的 10 余条国内航线，以及到韩国首尔的国际航线；文登区距青岛、烟台的国际机场、港口仅 1-2 个小时的路程，交通十分便利。

地方基础设施行业发展机遇较好：随着文登区经济的发展，对区域中的基础设施建设的需要也逐渐增加。近几年来，威海市文登区在城市基础设施建设方面投入了大量的人力、财力、物力，城市基础设施和市政公用设施建设得到了突飞猛进的发展。中心城区连续实施了虎山路、新火车站、峰山路、抱龙河城区段沿岸整治、峰山森林公园二期等重点工程，改造升级了城市路网、热网和管网，城区面积扩大了 20 多平方公里。此外，文登区政府注重造林绿化工程，新增城市绿化面积 255 万平方米，新建高标准绿色通道 200 多公里，成片造林 9.5 万亩，森林覆盖率提高到 36.8%，建成区绿化覆盖率达到 48.48%，成为山东省绿化模范区和国家园林城市。

2014 年 3 月 18 日，文登撤市设区后，为加快融入威海主城区，提高城市化水平，修编完善了城市总体规划，规划实施了总长 170 多公里的“四纵三横”主干路，推进路网、供水、供电、供气等设施与威海的对接；城乡公交集约化改造全面启动，新上节能环保型公交车 56 辆。总体看，随着威海市文登区经济稳定增长，公司未来也将有机会承接更多的基础设施建设工程。

截至 2022 年 6 月末，威海市文登区区域内承接基础设施建设的企业有三家，目前三家公司各自依照威海市文登区总体规划开展业务，不存在竞争关系。

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

报告期内公司业务、经营情况及公司所在行业情况较为稳定，未发生重大变化，不会对公司生产经营和偿债能力产生不利影响。

（二） 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

本公司将加强重要资产的管理和经营。公司拥有大量优质的土地资产和海域使用权资产。未来几年公司将加强对砂石、海域使用权等重要资产及公司自有资产的开发、经营及管理，并对闲置资产的出让及出租等实行新的招投标管理制度，以确保资产的保值增值及合理利用。未来，公司将积极寻求市场化运营模式，转变原有地方国企传统模式，在开展环境整治、棚户区改造、安置房建设等基础设施的投资、建设和运营管理基础上，努力拓展租赁、水库售水等方面业务，实现业务多元化发展。

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

公司经营活动现金净流出的风险。公司经营规模不断扩大，安置房建设项目和基础设施建设项目支出呈现增长趋势，项目经营周期较长，建设项目前期投入资金和回款之间存在一定的时间错配，使公司经营活动产生的现金流量净额存在较大波动。最近两年及一期，公司经营活动产生的现金流量净额分别为-41,591.60万元、-58,938.26万元和-18,920.77万元。如未来公司经营活动现金持续净流出，将对公司资金流动性和偿债能力带来一定压力。近两年及一期经营活动现金净流出主要是由于项目建设周期性导致，随着公司的基础设施建设项目逐步完工确认收入并回款，预期经营活动的正常回款所产生的现金流将对公司偿债能力形成有力支撑。此外，公司将优化公司的融资体系，建立以三大政策性银行长期贷款及发行债券为主，四大国有银行贷款为辅的多元化融资体系。公司将根据对资金的需求，合理配置融资结构，在做好长期信贷融资的基础上，借助公司优势做好短期融资，真正形成良性循环、长短期结合的可持续融资模式，实现资金“借、用、管、还”的动态平衡。

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、不能保持自主经营能力的情况：

是 否

（二） 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、定价原则和定价方法

（1）销售或购进产品采用市场价格，提供或接受劳务有市场价格可参考的采用市场价格，无市场价格可参考的采用按照成本加一定利润确定协商价格；

（2）交易双方根据关联交易事项的具体情况确定定价方法，并在相关的关联交易协议中予以明确；

（3）市场价：以市场价为准确定商品或劳务的价格及费率；

（4）成本加成价：在交易的商品或劳务的成本基础上加合理利润确定交易价格及费率；

（5）协议价：由交易双方协商确定价格及费率。

2、关联交易的批准

公司相关部门须将有关关联交易情况以书面形式报送公司领导，公司分管领导对将发生的关联交易的必要性、合理性、定价的公平性进行审查，总经理办公会审核通过后，由总经理提议召开董事会会议，董事会对有关关联交易的公允性进行审查，经董事会批准后生效。公司不得直接或者通过分（子）公司向董事、监事、高级管理人员提供借款。

公司董事会审议关联交易事项时，关联董事应当回避表决，也不得代理其他董事行使表决权。董事会表决关联交易事项未能达到法定表决人数时，应由出席会议董事（含关联董事）就将该等交易提交公司股东会议审议等程序性问题作出议案，再交由公司股东审议并作出相关批复。

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

是 否

（四） 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

第二节 债券事项

一、公司信用类债券情况

（一） 结构情况

截止报告期末，发行人口径有息债务余额 202.72 亿元，其中公司信用类债券余额 89.07 亿元，占有息债务余额的 43.94%；银行贷款余额 84.41 亿元，占有息债务余额的 41.64%；非银行金融机构贷款 21.11 亿元，占有息债务余额的 10.41%；其他有息债务余额 8.13 亿元，占有息债务余额的 4.01%。

单位：亿元 币种：人民币

| 有息债务类别 | 到期时间 | | | | 合计 |
|------------|------|----------------|--------------------------|------------------|--------|
| | 已逾期 | 6 个月以内 (含)； | 6 个月（不 含）至 1 年 (含) | 超过 1 年以 上（不含） | |
| 短期借款 | 0.00 | 1.00 | 1.40 | 0.00 | 2.40 |
| 其他流动负 债 | 0.00 | 5.93 | 0.00 | 0.00 | 5.93 |
| 长期借款 | 0.00 | 6.88 | 6.11 | 62.97 | 75.96 |
| 应付债券 | 0.00 | 22.70 | 0.00 | 68.57 | 91.27 |
| 长期应付款 | 0.00 | 4.19 | 7.32 | 15.66 | 27.17 |
| 合计 | 0.00 | 40.70 | 14.83 | 147.20 | 202.72 |

截止报告期末，发行人发行的公司信用类债券中，公司债券余额 56.50 亿元，企业债券余额 26 亿元，非金融企业债务融资工具余额 4.2 亿元，且共有 36.70 亿元公司信用类债券在 2022 年下半年到期或回售偿付。

（二） 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 | 威海市文登区蓝海投资开发有限公司 2020 年非公开发行公司债券(第二期) |
| 2、债券简称 | 20 文蓝 03 |
| 3、债券代码 | 114808.SZ |
| 4、发行日 | 2020 年 8 月 31 日 |
| 5、起息日 | 2020 年 9 月 2 日 |
| 6、2022 年 8 月 31 日后的最近回售日 | 2022 年 9 月 2 日 |
| 7、到期日 | 2025 年 9 月 2 日 |
| 8、债券余额 | 5 |
| 9、截止报告期末的利率(%) | 5.8 |
| 10、还本付息方式 | 本期公司债券按年付息，到期一次还本。 |
| 11、交易场所 | 深交所 |
| 12、主承销商 | 中泰证券股份有限公司 |
| 13、受托管理人（如有） | 中泰证券股份有限公司 |
| 14、投资者适当性安排（如适用） | 专业机构投资者 |

| | |
|---------------------------|---------------------|
| 15、适用的交易机制 | 点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交 |
| 16、是否存在终止上市的风险（如适用）及其应对措施 | 否 |

| | |
|---------------------------|---------------------------------------|
| 1、债券名称 | 威海市文登区蓝海投资开发有限公司 2017 年非公开发行公司债券(第一期) |
| 2、债券简称 | 17 文蓝 01 |
| 3、债券代码 | 114236.SZ |
| 4、发行日 | 2017 年 9 月 25 日 |
| 5、起息日 | 2017 年 9 月 25 日 |
| 6、2022 年 8 月 31 日后的最近回售日 | - |
| 7、到期日 | 2022 年 9 月 25 日 |
| 8、债券余额 | 16.7 |
| 9、截止报告期末的利率(%) | 6.2 |
| 10、还本付息方式 | 本期公司债券按年付息，到期一次还本。 |
| 11、交易场所 | 深交所 |
| 12、主承销商 | 中泰证券股份有限公司 |
| 13、受托管理人（如有） | 中泰证券股份有限公司 |
| 14、投资者适当性安排（如适用） | 专业机构投资者 |
| 15、适用的交易机制 | 点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交 |
| 16、是否存在终止上市的风险（如适用）及其应对措施 | 否 |

| | |
|---------------------------|---------------------------------------|
| 1、债券名称 | 威海市文登区蓝海投资开发有限公司 2021 年非公开发行公司债券(第一期) |
| 2、债券简称 | 21 文蓝 01 |
| 3、债券代码 | 178719.SH |
| 4、发行日 | 2021 年 6 月 23 日 |
| 5、起息日 | 2021 年 6 月 25 日 |
| 6、2022 年 8 月 31 日后的最近回售日 | 2023 年 6 月 25 日 |
| 7、到期日 | 2026 年 6 月 25 日 |
| 8、债券余额 | 6.5 |
| 9、截止报告期末的利率(%) | 6.5 |
| 10、还本付息方式 | 本期公司债券按年付息，到期一次还本。 |
| 11、交易场所 | 上交所 |
| 12、主承销商 | 五矿证券有限公司、中泰证券股份有限公司 |
| 13、受托管理人（如有） | 中泰证券股份有限公司 |
| 14、投资者适当性安排（如适用） | 专业机构投资者 |
| 15、适用的交易机制 | 点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交 |
| 16、是否存在终止上市的风险（如适用）及其应对措施 | 否 |

| | |
|--------|-----------------------------|
| 1、债券名称 | 威海市文登区蓝海投资开发有限公司 2021 年非公开发 |
|--------|-----------------------------|

| | |
|---------------------------|---------------------|
| | 行公司债券(第二期) |
| 2、债券简称 | 21文蓝02 |
| 3、债券代码 | 196706.SH |
| 4、发行日 | 2021年7月29日 |
| 5、起息日 | 2021年7月30日 |
| 6、2022年8月31日后的最近回售日 | 2023年7月30日 |
| 7、到期日 | 2026年7月30日 |
| 8、债券余额 | 6 |
| 9、截止报告期末的利率(%) | 6.5 |
| 10、还本付息方式 | 本期公司债券按年付息，到期一次还本。 |
| 11、交易场所 | 上交所 |
| 12、主承销商 | 五矿证券有限公司、中泰证券股份有限公司 |
| 13、受托管理人(如有) | 中泰证券股份有限公司 |
| 14、投资者适当性安排(如适用) | 专业机构投资者 |
| 15、适用的交易机制 | 点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交 |
| 16、是否存在终止上市的风险(如适用)及其应对措施 | 否 |

| | |
|---------------------------|-------------------------------------|
| 1、债券名称 | 威海市文登区蓝海投资开发有限公司2021年非公开发行公司债券(第三期) |
| 2、债券简称 | 21文蓝03 |
| 3、债券代码 | 196868.SH |
| 4、发行日 | 2021年9月27日 |
| 5、起息日 | 2021年9月29日 |
| 6、2022年8月31日后的最近回售日 | 2023年9月29日 |
| 7、到期日 | 2026年9月29日 |
| 8、债券余额 | 5.8 |
| 9、截止报告期末的利率(%) | 6.5 |
| 10、还本付息方式 | 本期公司债券按年付息，到期一次还本。 |
| 11、交易场所 | 上交所 |
| 12、主承销商 | 五矿证券有限公司、中泰证券股份有限公司 |
| 13、受托管理人(如有) | 中泰证券股份有限公司 |
| 14、投资者适当性安排(如适用) | 专业机构投资者 |
| 15、适用的交易机制 | 点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交 |
| 16、是否存在终止上市的风险(如适用)及其应对措施 | 否 |

| | |
|-----------------|---------------------------|
| 1、债券名称 | 2016年威海市文登区蓝海投资开发有限公司公司债券 |
| 2、债券简称 | PR文蓝海、16文蓝海 |
| 3、债券代码 | 139263.SH, 1680407.IB |
| 4、发行日 | 2016年10月25日 |
| 5、起息日 | 2016年10月26日 |
| 6、2022年8月31日后的最 | - |

| | |
|---------------------------|---|
| 近回售日 | |
| 7、到期日 | 2023年10月26日 |
| 8、债券余额 | 6 |
| 9、截止报告期末的利率(%) | 3.64 |
| 10、还本付息方式 | 本期公司债券按年付息，本期债券的本金在2019年至2023年分期兑付，在2019年至2023年每年的10月26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)分别偿还本金的20% |
| 11、交易场所 | 上交所+银行间 |
| 12、主承销商 | 中泰证券股份有限公司 |
| 13、受托管理人(如有) | 中泰证券股份有限公司 |
| 14、投资者适当性安排(如适用) | 专业机构投资者 |
| 15、适用的交易机制 | 点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交、匹配成交 |
| 16、是否存在终止上市的风险(如适用)及其应对措施 | 无 |

| | |
|---------------------------|--|
| 1、债券名称 | 威海市文登区蓝海投资开发有限公司2021年面向专业机构投资者非公开发行公司债券(第四期) |
| 2、债券简称 | 21文蓝04 |
| 3、债券代码 | 197572.SH |
| 4、发行日 | 2021年11月10日 |
| 5、起息日 | 2021年11月12日 |
| 6、2022年8月31日后的最近回售日 | 2023年11月12日 |
| 7、到期日 | 2026年11月12日 |
| 8、债券余额 | 4.5 |
| 9、截止报告期末的利率(%) | 6.5 |
| 10、还本付息方式 | 本期公司债券按年付息，到期一次还本。 |
| 11、交易场所 | 上交所 |
| 12、主承销商 | 五矿证券有限公司、中泰证券股份有限公司 |
| 13、受托管理人(如有) | 中泰证券股份有限公司 |
| 14、投资者适当性安排(如适用) | 专业机构投资者 |
| 15、适用的交易机制 | 点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交 |
| 16、是否存在终止上市的风险(如适用)及其应对措施 | 否 |

| | |
|---------------------|-------------------------------|
| 1、债券名称 | 威海市文登区蓝海投资开发有限公司2020年度第一期中期票据 |
| 2、债券简称 | 20蓝海投资MTN001 |
| 3、债券代码 | 102001890.IB |
| 4、发行日 | 2020年12月16日 |
| 5、起息日 | 2020年12月18日 |
| 6、2022年8月31日后的最近回售日 | 2023年12月18日 |
| 7、到期日 | 2025年12月18日 |
| 8、债券余额 | 4.2 |

| | |
|---------------------------|------------------------------|
| 9、截止报告期末的利率(%) | 6.5 |
| 10、还本付息方式 | 本期中期票据按年付息，到期一次还本。 |
| 11、交易场所 | 银行间 |
| 12、主承销商 | 上海浦东发展银行股份有限公司, 国泰君安证券股份有限公司 |
| 13、受托管理人（如有） | 无 |
| 14、投资者适当性安排（如适用） | 专业机构投资者 |
| 15、适用的交易机制 | 询价或其他满足银行间债券市场要求的方式 |
| 16、是否存在终止上市的风险（如适用）及其应对措施 | 否 |

| | |
|---------------------------|--|
| 1、债券名称 | 威海市文登区蓝海投资开发有限公司 2022 年面向专业投资者非公开发行公司债券(第一期) |
| 2、债券简称 | 22 文蓝 01 |
| 3、债券代码 | 133273.SZ |
| 4、发行日 | 2022 年 7 月 25 日 |
| 5、起息日 | 2022 年 7 月 27 日 |
| 6、2022 年 8 月 31 日后的最近回售日 | 2024 年 7 月 27 日 |
| 7、到期日 | 2027 年 7 月 27 日 |
| 8、债券余额 | 8 |
| 9、截止报告期末的利率(%) | 6.5 |
| 10、还本付息方式 | 本期债券按年付息，到期一次还本。 |
| 11、交易场所 | 深交所 |
| 12、主承销商 | 甬兴证券有限公司 |
| 13、受托管理人（如有） | 甬兴证券有限公司 |
| 14、投资者适当性安排（如适用） | 专业机构投资者 |
| 15、适用的交易机制 | 点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交 |
| 16、是否存在终止上市的风险（如适用）及其应对措施 | 否 |

| | |
|--------------------------|--|
| 1、债券名称 | 威海市文登区蓝海投资开发有限公司 2020 年非公开发行公司债券(第一期)(品种二) |
| 2、债券简称 | 20 文蓝 02 |
| 3、债券代码 | 114800.SZ |
| 4、发行日 | 2020 年 8 月 7 日 |
| 5、起息日 | 2020 年 8 月 11 日 |
| 6、2022 年 8 月 31 日后的最近回售日 | 2024 年 8 月 11 日 |
| 7、到期日 | 2025 年 8 月 11 日 |
| 8、债券余额 | 1 |
| 9、截止报告期末的利率(%) | 5.9 |
| 10、还本付息方式 | 本期公司债券按年付息，到期一次还本。 |
| 11、交易场所 | 深交所 |
| 12、主承销商 | 中泰证券股份有限公司 |
| 13、受托管理人（如有） | 中泰证券股份有限公司 |

| | |
|---------------------------|---------------------|
| 14、投资者适当性安排（如适用） | 专业机构投资者 |
| 15、适用的交易机制 | 点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交 |
| 16、是否存在终止上市的风险（如适用）及其应对措施 | 否 |

| | |
|---------------------------|--|
| 1、债券名称 | 威海市文登区蓝海投资开发有限公司2022年面向专业机构投资者非公开发行公司债券(第二期) |
| 2、债券简称 | 22文蓝02 |
| 3、债券代码 | 133291.SZ |
| 4、发行日 | 2022年8月23日 |
| 5、起息日 | 2022年8月25日 |
| 6、2022年8月31日后的最近回售日 | 2024年8月25日 |
| 7、到期日 | 2027年8月25日 |
| 8、债券余额 | 8 |
| 9、截止报告期末的利率(%) | 6.5 |
| 10、还本付息方式 | 本期债券按年付息，到期一次还本。 |
| 11、交易场所 | 深交所 |
| 12、主承销商 | 甬兴证券有限公司 |
| 13、受托管理人（如有） | 甬兴证券有限公司 |
| 14、投资者适当性安排（如适用） | 专业机构投资者 |
| 15、适用的交易机制 | 点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交 |
| 16、是否存在终止上市的风险（如适用）及其应对措施 | 否 |

| | |
|---------------------|---|
| 1、债券名称 | 2021年第一期威海市文登区蓝海投资开发有限公司公司债券 |
| 2、债券简称 | 21蓝海01 |
| 3、债券代码 | 184006.SH、2180326.IB |
| 4、发行日 | 2021年8月17日 |
| 5、起息日 | 2021年8月18日 |
| 6、2022年8月31日后的最近回售日 | - |
| 7、到期日 | 2028年8月18日 |
| 8、债券余额 | 6 |
| 9、截止报告期末的利率(%) | 5 |
| 10、还本付息方式 | 本期债券每年付息一次。本期债券附设本金分期兑付条款，在债券存续期的第3,4,5,6,7年末分别按照债券发行总额20%,20%,20%,20%,20%的比例偿还债券本金 |
| 11、交易场所 | 上交所+银行间 |
| 12、主承销商 | 银泰证券有限责任公司 |
| 13、受托管理人（如有） | 交通银行股份有限公司威海文登支行 |
| 14、投资者适当性安排（如适用） | 专业机构投资者 |
| 15、适用的交易机制 | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交 |
| 16、是否存在终止上市的风 | 否 |

| | |
|--------------|--|
| 险（如适用）及其应对措施 | |
|--------------|--|

单击或点击此处输入文字。

单击或点击此处输入文字。

| | |
|---------------------------|---|
| 1、债券名称 | 2021年第二期威海市文登区蓝海投资开发有限公司公司债券 |
| 2、债券简称 | 21 蓝海 02 |
| 3、债券代码 | 184069.SH, 2180394.IB |
| 4、发行日 | 2021年9月22日 |
| 5、起息日 | 2021年9月24日 |
| 6、2022年8月31日后的最近回售日 | - |
| 7、到期日 | 2028年9月24日 |
| 8、债券余额 | 6 |
| 9、截止报告期末的利率(%) | 5.4 |
| 10、还本付息方式 | 本期债券每年付息一次。本期债券附设本金分期兑付条款,在债券存续期的第3,4,5,6,7年末分别按照债券发行总额20%,20%,20%,20%,20%的比例偿还债券本金 |
| 11、交易场所 | 上交所+银行间 |
| 12、主承销商 | 银泰证券有限责任公司 |
| 13、受托管理人(如有) | 交通银行股份有限公司威海文登支行 |
| 14、投资者适当性安排(如适用) | 专业机构投资者 |
| 15、适用的交易机制 | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交 |
| 16、是否存在终止上市的风险(如适用)及其应对措施 | 否 |

| | |
|---------------------|---|
| 1、债券名称 | 2021年第三期威海市文登区蓝海投资开发有限公司公司债券 |
| 2、债券简称 | 21 蓝海 03 |
| 3、债券代码 | 184129.SH, 2180474.IB |
| 4、发行日 | 2021年11月24日 |
| 5、起息日 | 2021年11月26日 |
| 6、2022年8月31日后的最近回售日 | - |
| 7、到期日 | 2028年11月26日 |
| 8、债券余额 | 6 |
| 9、截止报告期末的利率(%) | 6 |
| 10、还本付息方式 | 本期债券每年付息一次。本期债券附设本金分期兑付条款,在债券存续期的第3,4,5,6,7年末分别按照债券发行总额20%,20%,20%,20%,20%的比例偿还债券本金 |
| 11、交易场所 | 上交所+银行间 |
| 12、主承销商 | 银泰证券有限责任公司 |
| 13、受托管理人(如有) | 交通银行股份有限公司威海文登支行 |
| 14、投资者适当性安排(如适用) | 专业机构投资者 |
| 15、适用的交易机制 | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交 |
| 16、是否存在终止上市的风险 | 否 |

| | |
|--------------|--|
| 险（如适用）及其应对措施 | |
|--------------|--|

| | |
|---------------------------|---|
| 1、债券名称 | 2022年威海市文登区蓝海投资开发有限公司公司债券 |
| 2、债券简称 | 22 蓝海债 |
| 3、债券代码 | 184349.SH、2280133.IB |
| 4、发行日 | 2022年3月28日 |
| 5、起息日 | 2022年3月30日 |
| 6、2022年8月31日后的最近回售日 | - |
| 7、到期日 | 2029年3月30日 |
| 8、债券余额 | 2 |
| 9、截止报告期末的利率(%) | 6.5 |
| 10、还本付息方式 | 本期债券每年付息一次。本期债券附设本金分期兑付条款,在债券存续期的第3,4,5,6,7年末分别按照债券发行总额20%,20%,20%,20%,20%的比例偿还债券本金 |
| 11、交易场所 | 上交所+银行间 |
| 12、主承销商 | 银泰证券有限责任公司 |
| 13、受托管理人(如有) | 交通银行股份有限公司威海文登支行 |
| 14、投资者适当性安排(如适用) | 专业机构投资者 |
| 15、适用的交易机制 | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交 |
| 16、是否存在终止上市的风险(如适用)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 本公司的债券有选择权条款

债券代码：114236.SZ

债券简称：17 文蓝 01

债券包括的条款类型：

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：

未执行

债券代码：114800.SZ

债券简称：20 文蓝 02

债券包括的条款类型：

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：

公司分别于2022年6月6日、2022年6月7日、2022年6月8日发布了公告，选择不调整票面利率。投资者回售登记期为2022年6月9日至2022年6月13日（仅限交易日），回售撤销期调整为2022年6月10日至2022年7月11日（仅限交易日）。本期债券的回售数量为11,000,000张，其中0张已办理撤销，最终回售数量为11,000,000张，回售金额为1,100,000,000元（不含利息），剩余未回售债券数量为1,000,000张。

债券代码：114808.SZ

债券简称：20 文蓝 03

债券包括的条款类型：

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：

公司分别于 2022 年 6 月 28 日、2022 年 6 月 29 日、2022 年 6 月 30 日发布了公告，公司选择不调整票面利率。本期债项投资者回售登记期为 2022 年 7 月 1 日至 2022 年 7 月 5 日（仅限交易日），回售撤销期为 2022 年 7 月 1 日至 2022 年 7 月 11 日（仅限交易日）。本期债券的回售数量为 5,000,000 张，其中 0 张已办理撤销，最终回售数量为 5,000,000 张，回售金额为 500,000,000 元（不含利息），剩余未回售债券数量为 0 张。

债券代码：178719.SH

债券简称：21 文蓝 01

债券包括的条款类型：

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：

未执行

债券代码：196706.SH

债券简称：21 文蓝 02

债券包括的条款类型：

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：

未执行

债券代码：196868.SH

债券简称：21 文蓝 03

债券包括的条款类型：

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：

未执行

债券代码：197572.SH

债券简称：21 文蓝 04

债券包括的条款类型：

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：

未执行

债券代码：133273.SZ

债券简称：22 文蓝 01

债券包括的条款类型：

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：

未执行

债券代码：133291.SZ

债券简称：22 文蓝 02

债券包括的条款类型：

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：

未执行

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 本公司的债券有投资者保护条款

债券代码：178719.SH

债券简称：21 文蓝 01

债券约定的投资者保护条款：

本次债券发行后，公司将根据债务结构情况加强公司的资产负债管理、流动性管理以及募集资金使用管理，保证资金按计划调度，及时、足额地准备资金用于每年的利息支付及到期本金的兑付，以充分保障投资者的利益。

本次债券的偿债资金将主要来源于公司日常经营收入，除此之外，公司较强的综合实力和优良的资信也是本次债券按期如实偿还的有力保障。公司将按照本次债券发行条款的约定，凭借自身的偿债能力和融资能力，筹措相应的偿还资金，同时也将以良好的经营业绩、规范的运作，切实履行到期还本付息的义务，具体如下所述：

（1）可变现资产（2）第三方监管（3）发行人承诺

投资者保护条款的触发和执行情况：

未触发

债券代码：196706.SH

债券简称：21 文蓝 02

债券约定的投资者保护条款：

本次债券发行后，公司将根据债务结构情况加强公司的资产负债管理、流动性管理以及募集资金使用管理，保证资金按计划调度，及时、足额地准备资金用于每年的利息支付及到期本金的兑付，以充分保障投资者的利益。

本次债券的偿债资金将主要来源于公司日常经营收入，除此之外，公司较强的综合实力和优良的资信也是本次债券按期如实偿还的有力保障。公司将按照本次债券发行条款的约定，凭借自身的偿债能力和融资能力，筹措相应的偿还资金，同时也将以良好的经营业绩、规范的运作，切实履行到期还本付息的义务，具体如下所述：

（1）可变现资产（2）第三方监管（3）发行人承诺

投资者保护条款的触发和执行情况：

未触发

债券代码：197572.SH

债券简称：21 文蓝 04

债券约定的投资者保护条款：

1、发行人行为限制承诺

公司承诺，在本期债券存续期间，公司拟实施下列行为的，应当先召开持有人会议并经持有人会议同意：

（1）新增明显无合理对价的重大债务承担行为。

（2）因减资导致注册资本减少规模占原注册资本 20%以上。

如本期债券存续期间，公司确需实施上述行为的，公司应提前将拟实施的行为与受托管理人及债券持有人等进行沟通，并通过召开债券持有人会议等形式取得债券持有人的同意。会议召开方式及议案的决议比例等根据本期债券持有人会议规则的约定执行。

公司未经持有人会议同意，实施违反承诺的行为的，公司将及时采取措施以在一个季度内恢复承诺相关要求。

公司违反行为限制承诺、发生或预计发生影响偿债能力相关事项的，公司将在 2 个交易日内告知受托管理人并履行信息披露义务。公司违反募集说明书约定的行为限制承诺且未在约定期限内恢复承诺的，持有人有权要求公司按照募集说明书的约定采取负面事项救济措施。

2、发行人资信维持承诺

公司承诺，在本期债券存续期内，不发生如下情形：

（1）公司及公司合并报表范围内的重要子公司，发生合并、一个自然年度内减资超过原注册资本 20%以上、分立、被责令停产停业的情形。

（2）公司合并报表范围内的重要子公司被吊销营业执照、申请破产或者依法进入破产程序等可能致公司偿债能力发生重大不利变化的。

（3）公司存在重大市场负面传闻未合理澄清的。

公司在债券存续期内，出现违反本条约定的资信维持承诺情形的，公司将及时采取措施以在一个季度内恢复承诺相关要求。当公司发生违反资信维持承诺、发生或预计发生将影响偿债能力相关事项的，公司将在 2 个交易日内告知受托管理人并履行信息披露义务。公司违反募集说明书约定的资信维持承诺且未在约定期限内恢复承诺的，持有人有权要求公司按照募集说明书的约定采取负面事项救济措施。

投资者保护条款的触发和执行情况：

未触发

债券代码：133273.SZ

债券简称：22 文蓝 01

债券约定的投资者保护条款：

资信维持承诺

1、公司承诺，在本期债券存续期内，不发生如下情形：

（1）公司发生一个自然年度内减资超过原注册资本20%以上、分立、被责令停产停业的情形。

（2）公司合并报表范围内的重要子公司被吊销营业执照、申请破产或者依法进入破产程序等可能致公司偿债能力发生重大不利变化的。

（3）公司存在重大市场负面传闻未合理澄清的。

2、公司在债券存续期内，出现违反上述约定的资信维持承诺情形的，公司将及时采取措施以在1个月内恢复承诺相关要求。

3、当公司发生违反资信维持承诺、发生或预计发生将影响偿债能力相关事项的，公司将在2个交易日内告知受托管理人并履行信息披露义务。

4、公司违反资信维持承诺且未在 1 个月内恢复承诺的，持有人有权要求公司按照募集说明书“救济措施”的约定采取负面事项救济措施。

投资者保护条款的触发和执行情况：

未触发

债券代码：133291.SZ

债券简称：22 文蓝 02

债券约定的投资者保护条款：

资信维持承诺

1、公司承诺，在本期债券存续期内，不发生如下情形：

（1）公司发生一个自然年度内减资超过原注册资本 20%以上、分立、被责令停产停业的情形。

（2）公司合并报表范围内的重要子公司被吊销营业执照、申请破产或者依法进入破产程序等可能致公司偿债能力发生重大不利变化的。

（3）公司存在重大市场负面传闻未合理澄清的。

2、公司在债券存续期内，出现违反上述约定的资信维持承诺情形的，公司将及时采取措施以在 1 个月内恢复承诺相关要求。

3、当公司发生违反资信维持承诺、发生或预计发生将影响偿债能力相关事项的，公司将在 2 个交易日内告知受托管理人并履行信息披露义务。

4、公司违反资信维持承诺且未在 1 个月内恢复承诺的，持有人有权要求公司按照募集说明书“救济措施”的约定采取负面事项救济措施。

投资者保护条款的触发和执行情况：

未触发

四、公司债券报告期内募集资金使用情况

本公司所有公司债券在报告期内均未使用募集资金

本公司的债券在报告期内使用了募集资金

单位：亿元 币种：人民币

债券代码：184349.SH，2280133.IB

| | |
|------------------------------------|---|
| 债券简称 | 22 蓝海债 |
| 募集资金总额 | 2 |
| 募集资金报告期内使用金额 | 2 |
| 募集资金期末余额 | 0 |
| 报告期内募集资金专项账户运作情况 | 根据约定对募集资金账户内资金的使用情况进行全面监管，不仅保证了募集资金的安全，而且保证了按照承诺的资金投向严格使用该笔募集资金，做到了专款专用 |
| 约定的募集资金使用用途（请全文列示） | 募集资金全部用于补充公司营运资金 |
| 是否调整或改变募集资金用途 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 调整或改变募集资金用途履行的程序及信息披露情况（如发生调整或变更） | 不适用 |
| 报告期内募集资金是否存在违规使用情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 报告期内募集资金的违规使用情况（如有） | 否 |
| 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 |
| 报告期内募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定 | <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 |
| 报告期内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 |
| 截至报告期末实际的募集资金使用用途 | 用于补充营运资金 |
| 报告期内募集资金使用情况是否与募集说明书的约定一致 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 募集资金用途是否包含用于项目建设，项目的进展情况及运营效益（如有） | 不适用 |

五、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、公司债券担保、偿债计划及其他偿债保障措施情况

（一）报告期内担保、偿债计划及其他偿债保障措施变更情况

□适用 √不适用

（二）截至报告期末担保、偿债计划及其他偿债保障措施情况

√适用 □不适用

债券代码：139263.SH、1680407.IB

| | |
|---------------------------------------|--|
| 债券简称 | 16 文蓝海 |
| 担保、偿债计划及其他偿债保障措施内容 | 增信机制：重庆进出口信用担保有限公司为本次债券担保公司；偿债计划：本期债券每年付息一次,年度付息款项自付息日起不另计利息,本期债券的本金在本期债券存续期的第3年至第7年分期兑付,第3年至第7年每年末分别兑付本期债券本金的20%；偿债保障措施：公司有变现能力较强的自有资产，通畅的外部融资渠道将增强公司偿债能力，公司设立募集资金及偿债保障金专项账户，制定并严格执行资金管理计划，制定《债券持有人会议规则》，聘请债权代理人，设立专门的偿债工作小组，进行严格的信息披露，为债券偿付提供了进一步保证。 |
| 担保、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有） | 无 |
| 报告期内担保、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况 | 已执行 |

债券代码：114326.SZ

| | |
|---------------------------------------|--|
| 债券简称 | 17 文蓝 01 |
| 担保、偿债计划及其他偿债保障措施内容 | 无增信机制；偿债计划：本次债券采用单利按年计息,不计复利,每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付；偿债保障措施：公司有变现能力较强的自有资产，通畅的外部融资渠道将增强公司偿债能力，公司设立募集资金及偿债保障金专项账户，制定并严格执行资金管理计划，制定《债券持有人会议规则》，聘请债券受托管理人，设立专门的偿债工作小组，进行严格的信息披露，为债券偿付提供了进一步保证。 |
| 担保、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有） | 无 |
| 报告期内担保、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况 | 已执行 |

债券代码：114800.SZ

| | |
|------|----------|
| 债券简称 | 20 文蓝 02 |
|------|----------|

| | |
|---------------------------------------|--|
| 担保、偿债计划及其他偿债保障措施内容 | 无增信机制；偿债计划：本次债券采用单利按年计息,不计复利,每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付；偿债保障措施：公司有变现能力较强的自有资产，通畅的外部融资渠道将增强公司偿债能力，公司设立募集资金及偿债保障金专项账户，制定并严格执行资金管理计划，制定《债券持有人会议规则》，聘请债券受托管理人，设立专门的偿债工作小组，进行严格的信息披露，为债券偿付提供了进一步保证。 |
| 担保、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有） | 无 |
| 报告期内担保、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况 | 已执行 |

债券代码：114808.SZ

| | |
|---------------------------------------|--|
| 债券简称 | 20 文蓝 03 |
| 担保、偿债计划及其他偿债保障措施内容 | 无增信机制；偿债计划：本次债券采用单利按年计息,不计复利,每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付；偿债保障措施：公司有变现能力较强的自有资产，通畅的外部融资渠道将增强公司偿债能力，公司设立募集资金及偿债保障金专项账户，制定并严格执行资金管理计划，制定《债券持有人会议规则》，聘请债券受托管理人，设立专门的偿债工作小组，进行严格的信息披露，为债券偿付提供了进一步保证。 |
| 担保、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有） | 无 |
| 报告期内担保、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况 | 已执行 |

债券代码：178719.SH

| | |
|---------------------------------------|--|
| 债券简称 | 21 文蓝 01 |
| 担保、偿债计划及其他偿债保障措施内容 | 无增信机制；偿债计划：本次债券采用单利按年计息,不计复利,每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付；偿债保障措施：公司有变现能力较强的自有资产，通畅的外部融资渠道将增强公司偿债能力，公司设立募集资金及偿债保障金专项账户，制定并严格执行资金管理计划，制定《债券持有人会议规则》，聘请债券受托管理人，设立专门的偿债工作小组，进行严格的信息披露，为债券偿付提供了进一步保证。 |
| 担保、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有） | 无 |

| | |
|---------------------------|-----|
| 报告期内担保、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况 | 已执行 |
|---------------------------|-----|

债券代码：196706.SH

| | |
|---------------------------------------|--|
| 债券简称 | 21 文蓝 02 |
| 担保、偿债计划及其他偿债保障措施内容 | 无增信机制；偿债计划：本次债券采用单利按年计息,不计复利,每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付；偿债保障措施：公司有变现能力较强的自有资产，通畅的外部融资渠道将增强公司偿债能力，公司设立募集资金及偿债保障金专项账户，制定并严格执行资金管理计划，制定《债券持有人会议规则》，聘请债券受托管理人，设立专门的偿债工作小组，进行严格的信息披露，为债券偿付提供了进一步保证。 |
| 担保、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有） | 无 |
| 报告期内担保、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况 | 已执行 |

债券代码：114808.SZ

| | |
|---------------------------------------|--|
| 债券简称 | 20 文蓝 03 |
| 担保、偿债计划及其他偿债保障措施内容 | 无增信机制；偿债计划：本次债券采用单利按年计息,不计复利,每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付；偿债保障措施：公司有变现能力较强的自有资产，通畅的外部融资渠道将增强公司偿债能力，公司设立募集资金及偿债保障金专项账户，制定并严格执行资金管理计划，制定《债券持有人会议规则》，聘请债券受托管理人，设立专门的偿债工作小组，进行严格的信息披露，为债券偿付提供了进一步保证。 |
| 担保、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有） | 无 |
| 报告期内担保、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况 | 已执行 |

债券代码：184006.SH，2180326.IB

| | |
|--------------------|--|
| 债券简称 | 21 蓝海 01 |
| 担保、偿债计划及其他偿债保障措施内容 | 增信机制：湖北省融资担保集团有限责任公司为本次债券担保公司；偿债计划：本期债券每年付息一次,年度付息款项自付息日起不另计利息,本期债券的本金在本期债券存续期的第3年至第7年分期兑付,第3年至第7年每年末分别兑付本期债券本金的20%；偿债保障措施：公司有变现能力较强的自有资产，通畅的外部融资渠道将增强公司偿债 |

| | |
|---------------------------------------|--|
| | 能力，公司设立募集资金及偿债保障金专项账户，制定并严格执行资金管理计划，制定《债券持有人会议规则》，聘请债权代理人，设立专门的偿债工作小组，进行严格的信息披露，为债券偿付提供了进一步保证。 |
| 担保、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有） | 无 |
| 报告期内担保、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况 | 已执行 |

债券代码：184069.SH，2180394.IB

| | |
|---------------------------------------|---|
| 债券简称 | 21 蓝海 02 |
| 担保、偿债计划及其他偿债保障措施内容 | 1.湖北省融资担保集团有限责任公司为本期债券提供了全额无条件不可撤销连带责任保证担保。2.本期债券每年付息一次，附设本金分期兑付条款，在债券存续期的第 3 年末至第 7 年末每年分别兑付本金的 20%，每年的利息随本金一起支付，年度付息款项自付息日起不另计利息，到期兑付款项自兑付日起不另计利息。3.公司将安排专人负责管理本期债券的还本付息工作。4.公司聘请交通银行股份有限公司威海文登支行担任本期债券的债权代理人。5.本期债券偿债资金主要来源于募投项目所产生的收益，并以公司自身盈利做为补充。公司规模较大的可变现资产能够为本期债券偿付提供支持。 |
| 担保、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有） | 无 |
| 报告期内担保、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况 | 根据募集说明书的约定执行，未发生变化。 |

债券代码：184129.SH，2180474.IB

| | |
|---------------------------------------|--|
| 债券简称 | 21 蓝海 03 |
| 担保、偿债计划及其他偿债保障措施内容 | 1.重庆三峡融资担保集团股份有限公司为本期债券提供了全额无条件不可撤销连带责任保证担保。2.本期债券每年付息一次，附设本金分期兑付条款，在债券存续期的第 3 年末至第 7 年末每年分别兑付本金的 20%，每年的利息随本金一起支付，年度付息款项自付息日起不另计利息，到期兑付款项自兑付日起不另计利息。3.公司将安排专人负责管理本期债券的还本付息工作。4.公司聘请交通银行股份有限公司威海文登支行担任本期债券的债权代理人。5.本期债券偿债资金主要来源于募投项目所产生的收益，并以公司自身盈利做为补充。公司规模较大的可变现资产能够为本期债券偿付提供支持。 |
| 担保、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有） | 未发生变化。 |

| | |
|---------------------------|---------------------|
|) | |
| 报告期内担保、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况 | 根据募集说明书的约定执行，未发生变化。 |

债券代码：178719.SH

| | |
|---------------------------------------|--|
| 债券简称 | 21 文蓝 01 |
| 担保、偿债计划及其他偿债保障措施内容 | 无增信机制；偿债计划：本次债券采用单利按年计息,不计复利,每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付；偿债保障措施：公司有变现能力较强的自有资产，通畅的外部融资渠道将增强公司偿债能力，公司设立募集资金及偿债保障金专项账户，制定并严格执行资金管理计划，制定《债券持有人会议规则》，聘请债券受托管理人，设立专门的偿债工作小组，进行严格的信息披露，为债券偿付提供了进一步保证。 |
| 担保、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有） | 无 |
| 报告期内担保、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况 | 已执行 |

债券代码：196706.SH

| | |
|---------------------------------------|--|
| 债券简称 | 21 文蓝 02 |
| 担保、偿债计划及其他偿债保障措施内容 | 无增信机制；偿债计划：本次债券采用单利按年计息,不计复利,每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付；偿债保障措施：公司有变现能力较强的自有资产，通畅的外部融资渠道将增强公司偿债能力，公司设立募集资金及偿债保障金专项账户，制定并严格执行资金管理计划，制定《债券持有人会议规则》，聘请债券受托管理人，设立专门的偿债工作小组，进行严格的信息披露，为债券偿付提供了进一步保证。 |
| 担保、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有） | 无 |
| 报告期内担保、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况 | 已执行 |

债券代码：196868.SH

| | |
|--------------------|--|
| 债券简称 | 21 文蓝 03 |
| 担保、偿债计划及其他偿债保障措施内容 | 无增信机制；偿债计划：本次债券采用单利按年计息,不计复利,每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付；偿债保障措施：公司有变现能力较强的自有资产，通畅的外部融资渠道将增强公司偿债能力，公司设立募集资金及偿债保障金专项账户，制定并严格执行资 |

| | |
|---------------------------------------|--|
| | 金管理计划，制定《债券持有人会议规则》，聘请债券受托管理人，设立专门的偿债工作小组，进行严格的信息披露，为债券偿付提供了进一步保证。 |
| 担保、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有） | 无 |
| 报告期内担保、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况 | 已执行 |

债券代码：197572.SH

| | |
|---------------------------------------|--|
| 债券简称 | 21 文蓝 04 |
| 担保、偿债计划及其他偿债保障措施内容 | 无增信机制；偿债计划：本次债券采用单利按年计息,不计复利,每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付；偿债保障措施：公司有变现能力较强的自有资产，通畅的外部融资渠道将增强公司偿债能力，公司设立募集资金及偿债保障金专项账户，制定并严格执行资金管理计划，制定《债券持有人会议规则》，聘请债券受托管理人，设立专门的偿债工作小组，进行严格的信息披露，为债券偿付提供了进一步保证。 |
| 担保、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有） | 无 |
| 报告期内担保、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况 | 已执行 |

债券代码：184349.SH，2280133.IB

| | |
|---------------------------------------|---|
| 债券简称 | 22 蓝海债 |
| 担保、偿债计划及其他偿债保障措施内容 | 1.本期债券无担保。2.本期债券每年付息一次，附设本金分期兑付条款，在债券存续期的第3年末至第7年末每年分别兑付本金的20%，每年的利息随本金一起支付，年度付息款项自付息日起不另计利息，到期兑付款项自兑付日起不另计利息。3.公司将安排专人负责管理本期债券的还本付息工作。4.公司聘请交通银行股份有限公司威海文登支行担任本期债券的债权代理人。5.本期债券偿债资金主要来源于募投项目所产生的收益，并以公司自身盈利做为补充。公司规模较大的可变现资产能够为本期债券偿付提供支持。 |
| 担保、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有） | 未发生变化。 |
| 报告期内担保、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况 | 根据募集说明书的约定执行，未发生变化。 |

债券代码：133273.SZ

| | |
|---------------------------------------|--|
| 债券简称 | 22 文蓝 01 |
| 担保、偿债计划及其他偿债保障措施内容 | 无增信机制；偿债计划：本次债券采用单利按年计息,不计复利,每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付；偿债保障措施：公司有变现能力较强的自有资产，通畅的外部融资渠道将增强公司偿债能力，公司设立募集资金及偿债保障金专项账户，制定并严格执行资金管理计划，制定《债券持有人会议规则》，聘请债券受托管理人，设立专门的偿债工作小组，进行严格的信息披露，为债券偿付提供了进一步保证。 |
| 担保、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有） | 无 |
| 报告期内担保、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况 | 已执行 |

债券代码：133291.SZ

| | |
|---------------------------------------|--|
| 债券简称 | 22 文蓝 02 |
| 担保、偿债计划及其他偿债保障措施内容 | 无增信机制；偿债计划：本次债券采用单利按年计息,不计复利,每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付；偿债保障措施：公司有变现能力较强的自有资产，通畅的外部融资渠道将增强公司偿债能力，公司设立募集资金及偿债保障金专项账户，制定并严格执行资金管理计划，制定《债券持有人会议规则》，聘请债券受托管理人，设立专门的偿债工作小组，进行严格的信息披露，为债券偿付提供了进一步保证。 |
| 担保、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有） | 无 |
| 报告期内担保、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况 | 已执行 |

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 未经审计

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

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）资产变动情况

公司存在期末余额变动比例超过 30%的主要资产项目

适用 不适用

单位：亿元 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 (%) | 上年末余额 | 变动比例 (%) |
|---------|-------|-----------------|-------|----------|
| 货币资金 | 19.84 | 3.50 | 14.52 | 36.64 |
| 其他非流动资产 | 0.42 | 0.07 | 0.25 | 68.00 |
| 应收票据 | 9.00 | 1.59 | 4.20 | 114.29 |
| 应收账款 | 8.17 | 1.44 | 0.09 | 8,977.78 |

发生变动的的原因：

公司货币资金 2022 年 6 月末较 2021 年末增加，主要系公司银行存款增加；公司其他非流动资产增加主要由于公司银行存款利息增加导致。公司应收票据和应收账款大幅增加，主要是因为业务规模增长导致的应收类款项和承兑汇票增加导致。

（二）资产受限情况

1. 资产受限情况概述

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

| 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 | 19.84 | 15.92 | 15.92 | 80.26 |
| 无形资产 | 180.45 | 108.79 | 108.79 | 60.29 |
| 固定资产 | 19.39 | 3.47 | 3.47 | 17.89 |
| 其他非流动资产 | 0.42 | 0.42 | 0.42 | 98.18 |
| 合计 | 220.11 | 128.60 | — | — |

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百分之十

适用 不适用

3. 发行人所持重要子公司股权的受限情况

直接或间接持有的重要子公司股权截止报告期末存在的权利受限情况：

适用 不适用

五、负债情况

(一) 负债变动情况

公司存在期末余额变动比例超过 30%的主要负债项目

适用 不适用

单位：亿元 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 | 16.30 | 6.16 | 8.50 | 91.76 |
| 预收款项 | 0.00 | 0.00 | 0.03 | -100.00 |
| 合同负债 | 0.35 | 0.13 | 0.53 | -33.96 |
| 预计负债 | 1.50 | 0.57 | 0.04 | 3,650.00 |

发生变动的的原因：报告期末公司短期借款较 2021 年末增加，主要系新增短期融资导致。公司预收账款本报告期末无余额，主要系已结转确认收入。报告期末公司合同负债下降 0.17 亿元，主要为按照合同结算收入导致。报告期末公司预计负债 1.50 亿元，较 2021 年末增加 1.46 亿元，主要是由于未决诉讼计提预计负债导致。

(二) 报告期末存在逾期金额超过 1000 万元的有息债务

适用 不适用

(三) 合并报表范围内公司报告期末存在公司信用类债券逾期的

适用 不适用

(四) 有息债务及其变动情况

1. 报告期初合并报表范围内公司有息债务总额：213.70 亿元，报告期末合并报表范围内公司有息债务总额 219.30 亿元，有息债务同比变动 2.62%。

2. 报告期末合并报表范围内有息债务中，公司信用类债券余额 89.07 亿元，占有息债务余额的 40.62%，其中 2022 年下半年到期或回售的公司信用类债券 36.70 亿元；银行贷款余额 87.51 亿元，占有息债务余额的 39.90%；非银行金融机构贷款 27.23 亿元，占有息债务余额的 12.42%；其他有息债务余额 15.49 亿元，占有息债务余额的 7.06%。

单位：亿元 币种：人民币

| 有息债务类别 | 到期时间 | | | | 合计 |
|--------|------|------------|---------------------|---------------|--------|
| | 已逾期 | 6 个月以内 (含) | 6 个月 (不含) 至 1 年 (含) | 超过 1 年以上 (不含) | |
| 短期借款 | 0.00 | 3.00 | 2.50 | 0.00 | 5.50 |
| 其他流动负债 | 0.00 | 5.93 | 0.00 | 0.00 | 5.93 |
| 长期借款 | 0.00 | 6.54 | 6.70 | 62.97 | 76.20 |
| 应付债券 | 0.00 | 23.21 | 0.78 | 74.64 | 98.64 |
| 长期应付款 | 0.00 | 8.45 | 5.86 | 18.73 | 33.04 |
| 合计 | 0.00 | 47.13 | 15.84 | 156.34 | 219.30 |

3. 截止报告期末，发行人合并口径内发行的境外债券余额 5.93 亿元人民币，且在

2022年下半年内到期的境外债券余额为5.93亿元人民币。

（五） 可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末，可对抗第三人的优先偿付负债情况：

适用 不适用

六、利润及其他损益来源情况

（一） 基本情况

报告期利润总额：1.50亿元

报告期非经常性损益总额：5.75亿元

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 | 0.01 | 权益法核算的长期股权投资收益及其他权益工具投资持有期间取得的股利收入等 | 0.00 | 不涉及 |
| 公允价值变动损益 | 0.00 | - | 0.00 | 不涉及 |
| 资产减值损失 | 0.00 | - | 0.00 | 不涉及 |
| 营业外收入 | 0.00 | - | 0.00 | 不涉及 |
| 营业外支出 | 1.50 | 主营业务成本和其他业务支出等以外的各项非营业性支出 | 1.50 | 公司本期营业外支出具有偶发性 |
| 其他收益 | 7.25 | 政府补贴等 | 7.25 | 公司基于承担威海市文登区基础设施建设项目等事项取得政府补贴，报告期内政府补助稳定，具有可持续性 |

（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10%以上

适用 不适用

（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的，请说明原因

适用 不适用

报告期内公司净利润1.50亿元，同期经营活动产生的现金净流量-1.89亿元，差异原因主要系报告期内公司基于主营业务支付成本和费用，且基础设施建设项目建设周期较长，部分项目尚未截至回款期，因此经营活动现金流净流出。

七、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

八、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：10.70 亿元；

2.报告期内，非经营性往来占款和资金拆借新增：3.05 亿元，收回：3.23 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

不存在

4.报告期末，未收回的非经营性往来占款和资金拆借合计：10.52 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：3.48%，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

九、对外担保情况

报告期初对外担保的余额：90.65 亿元

报告期末对外担保的余额：101.36 亿元

报告期对外担保的增减变动情况：10.71 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：0 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、关于重大未决诉讼情况

适用 不适用

披露发行人合并范围内的重大未决诉讼情况

原告孙明胜与被告威海市文登区蓝海投资开发有限公司、文登市金谷房地产开发有限公司等房屋买卖合同纠纷案

2015 年 3 月 6 日，本公司在未知交易标的文登区大五里百汇城小区二宗土地及地上建筑物已经被抵押、查封且有部分房屋被网签的情况下，与转让方文登市金谷房地产开发有限责任公司（以下简称“金谷公司”）签订相关的房屋及土地使用权转让合同。

2016 年 7 月 27 日，孙明胜以已与金谷公司签订文登区大五里百汇城小区共计 7 万余平方米的商品房买卖协议并办理网签合同备案登记手续为由，以金谷公司及本公司为被告，向天津市第二中级人民法院提起诉讼，要求金谷公司返还购房款及利息、差价损失合计

97,599,684.00元，并要求本公司承担连带责任。

2016年11月12日，文登区法院出具（2015）威文民一初字第1485号民事判决书，判决本公司与金谷公司2015年3月6日签订的买卖合同于2016年9月解除，签订的《国有土地使用权转让合同书》无效。

后经协商，2016年12月15日，孙明胜与本公司等诉讼当事人达成关于本案和解的框架协议，孙明胜承诺将与文登区政府和本公司有关的涉及大五里百汇城的案件全部向法院提交撤诉申请。

2017年1月孙明胜向天津市第二中级人民法院提起变更原诉讼请求，要求解除与金谷公司2014年9月2日签订的《商品房买卖协议》，要求金谷公司返还购房款及利息、差价损失合计18,585,381.00元，因变更后的诉讼请求标的在2000万元以下，2017年3月30日，天津市第二中级人民法院出具（2016）津02民初467号民事裁定书，移送天津市河东区人民法院审理。

2017年12月19日，河东区法院第一次开庭审理，2018年8月23日，天津市河东区人民法院（2017）津0102民初4291号民事判决书判决：一、解除原告孙明胜与被告文登市金谷房地产开发有限责任公司于2014年9月2日签订的《商品房买卖协议》；二、被告文登市金谷房地产开发有限责任公司返还原告孙明胜购房款10,944,192.00元并按照银行同期贷款利率标准支付自2015年3月6日始至实际返款购房款之日期间的利息损失；三、本判决生效之日起十日内，被告文登市金谷房地产开发有限责任公司向原告孙明胜赔偿所购房屋的差额损失人民币6,384,112.00元；四、本公司、威海市文登区人民政府对上述第二、三项判决内容与被告文登市金谷房地产开发有限责任公司承担连带赔偿责任；五、驳回原告孙明胜的其他诉讼请求。

本公司针对上述判决已经提起上诉，2019年3月22日天津市第二中级人民法院（2018）津02民终7611号民事裁定书：一、撤销天津市河东区人民法院（2017）津0102民初4291号民事判决；二、本案发回天津市河东区人民法院重审。

2019年12月23日，天津市河东区人民法院（2019）津0102民初3507号《民事判决书》判决如下：一、本判决生效后十日内，被告文登市金谷房地产开发有限责任公司一次性赔偿原告孙明胜购房款10,944,192.00元及利息；二、被告文登市金谷房地产开发有限责任公司一次性向原告赔偿所购房屋的差额损失人民币6,384,112.00元；三、被告文登市金谷房地产开发有限责任公司在不足赔偿原告孙明胜上述经济损失时，被告威海市文登区蓝海投资开发有限公司对上述第一项、第二项内容承担补充赔偿责任；四、驳回原告孙明胜其他诉讼请求。

2020年6月15日，孙明胜在天津市河北区人民法院起诉本公司，诉讼事由与天津市河东区人民法院为同一类型。本公司对管辖权提出异议。

2020年8月，天津市河北区人民法院驳回威海市文登区蓝海投资开发有限公司对本案管辖权提出的异议，并冻结威海市文登区蓝海投资开发有限公司名下银行账户内存款16,772,782.00元、16,824,255.00元、16,820,555.00元。

2020年11月，天津市第二中级人民法院裁定：撤销天津市河北区人民法院2020年8月份三份民事裁定书，本案移送山东省威海市文登区人民法院处理。后孙明胜撤诉。冻结资金相应解冻。

2021年5月31日，天津河东区法院作出（2020）津02民终2040号民事判决：驳回上诉，维持原判。后孙明胜向天津市河东区人民法院申请强制执行，在执行过程中，河东区法院于2021年6月24日作出（2021）津0102执3167号执行裁定：冻结、划拨文登市金谷房地产开发有限责任公司、威海市文登区蓝海投资开发有限公司名下的银行存款人民币20,980,228.00元、提取被执行人等值的收入或查封等值的财产。后本公司向天津河东区法院提出执行异议，申请天津河东区法院中止对本案的执行；停止对本公司采取执行措施并解除包括查封、冻结银行账户存款在内的全部执行措施。天津河东区法院（2021）津0102

执异 395 号执行裁定，驳回了本公司的异议。

2021 年 11 月 11 日，天津河东区法院作出（2021）津 02 执复 322 号执行裁定书：驳回本公司复议申请，维持天津市河东区人民法院（2021）津 0102 执异 395 号异议裁定。2021 年 12 月 3 日，天津市河东区人民法院执行本公司金额 17,328,304.00 元。2022 年 4 月份执行本公司金额 4,181,525.00 元。

2021 年 12 月，孙明胜在济南市高新技术产业开发区人民法院提起诉讼，要求本公司赔偿购房款 59,733,349.00 元及利息、赔偿购房差价损失 60,208,916.00 元，截至 2022 年 6 月 30 日，孙明胜申请保全冻结了本公司银行存款计 121,216,437.63 元。

2022 年 6 月 16 日，山东省济南高新技术产业开发区人民法院（2021）鲁 0191 民初 7661 号《民事判决书》判决：一、被告威海市文登区蓝海投资开发有限公司于本判决生效之日起十日内向原告孙明胜支付 121072449 元（49442.35 平方米*2448.76 元/平方米）及利息（以 121072449 元为基数，自 2016 年 12 月 15 日起至 2019 年 8 月 19 日，按照中国人民银行同期贷款利率计算；自 2019 年 8 月 20 日起至实际给付之日止，按照全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算）；二、被告威海市文登区蓝海投资开发有限公司于本判决生效之日起十日内向原告孙明胜支付保全保险费 121012.45 元；三、驳回原告孙明胜其他诉讼请求。

截止报告日，本案处于二审审理过程中。

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、发行人为可续期公司债券发行人

适用 不适用

四、发行人为其他特殊品种债券发行人

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中期报告、半年度财务信息。

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）

(本页无正文,为《威海市文登区蓝海投资开发有限公司公司债券中期报告(2022年)》之盖章页)

威海市文登区蓝海投资开发有限公司



财务报表

附件一： 发行人财务报表

合并资产负债表

2022年06月30日

编制单位: 威海市文登区蓝海投资开发有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2022年06月30日 | 2021年12月31日 |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 1,983,851,163.19 | 1,452,273,438.00 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | | |
| 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 | 900,000,000.00 | 420,000,000.00 |
| 应收账款 | 817,264,714.57 | 8,511,554.56 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 407,113,809.18 | 370,146,140.48 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 8,535,172,571.11 | 8,290,756,751.29 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | 5,938,147.18 | 5,409,231.32 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 23,239,947,197.70 | 23,428,983,130.31 |
| 合同资产 | 135,229.60 | 135,229.60 |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 217,138,501.71 | 189,530,458.56 |
| 流动资产合计 | 36,100,623,187.06 | 34,160,336,702.80 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 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 | 10,382,885.37 | 10,429,266.69 |
| 其他权益工具投资 | 39,074,154.10 | 39,074,154.10 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | 96,287,904.43 | 97,867,420.45 |
| 固定资产 | 1,939,102,172.65 | 1,998,469,264.56 |
| 在建工程 | 288,601,614.35 | 285,428,788.15 |
| 生产性生物资产 | | |

| | | |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 4,477,656.53 | 4,627,745.57 |
| 无形资产 | 18,045,345,250.11 | 18,794,203,095.76 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 3,180,779.73 | 4,122,200.73 |
| 递延所得税资产 | 91,678,676.78 | 97,260,156.78 |
| 其他非流动资产 | 42,469,165.03 | 24,906,271.18 |
| 非流动资产合计 | 20,560,600,259.08 | 21,356,388,363.97 |
| 资产总计 | 56,661,223,446.14 | 55,516,725,066.77 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 1,629,500,000.00 | 850,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 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 | 320,000,000.00 | 319,900,000.00 |
| 应付账款 | 178,966,044.75 | 192,005,642.61 |
| 预收款项 | | 2,588,539.84 |
| 合同负债 | 35,272,521.10 | 52,743,289.69 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 应付职工薪酬 | 150,345.14 | 127,596.83 |
| 应交税费 | 347,610,807.58 | 341,752,679.64 |
| 其他应付款 | 1,724,642,885.70 | 1,674,985,376.16 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 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 | 5,154,371,979.84 | 5,109,713,286.74 |
| 其他流动负债 | 596,349,743.47 | 550,749,388.42 |
| 流动负债合计 | 9,986,864,327.58 | 9,094,565,799.93 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 6,296,532,800.00 | 6,228,583,200.00 |
| 应付债券 | 7,464,394,136.38 | 6,877,905,639.71 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | 2,549,132,070.74 | 2,932,393,001.62 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | 149,891,009.92 | 3,651,924.00 |
| 递延收益 | | |

| | | |
|----------------------|-------------------|-------------------|
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 16,459,950,017.04 | 16,042,533,765.33 |
| 负债合计 | 26,446,814,344.62 | 25,137,099,565.26 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | |
| 实收资本（或股本） | 500,000,000.00 | 500,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 27,143,422,426.30 | 27,431,034,213.46 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | 4,875,432.23 | 32,678,929.44 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 229,152,101.59 | 229,152,101.59 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 2,334,512,593.86 | 2,184,134,272.91 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | 30,211,962,553.98 | 30,376,999,517.40 |
| 少数股东权益 | 2,446,547.54 | 2,625,984.11 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 30,214,409,101.52 | 30,379,625,501.51 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 56,661,223,446.14 | 55,516,725,066.77 |

公司负责人：丛民主管会计工作负责人：荣日霞 会计机构负责人：刘春雨

母公司资产负债表

2022年06月30日

编制单位：威海市文登区蓝海投资开发有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2022年06月30日 | 2021年12月31日 |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 480,143,861.90 | 408,100,657.74 |
| 交易性金融资产 | | |
| 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 | 810,794,611.29 | 4,364,401.32 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 729,853,357.11 | 445,522,653.20 |
| 其他应收款 | 6,641,100,848.47 | 7,403,614,889.13 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | 5,938,147.18 | 5,409,231.32 |
| 存货 | 23,115,139,380.56 | 23,155,427,732.94 |
| 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 | 173,585,980.22 | 144,887,083.44 |

| | | |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| 流动资产合计 | 31,950,618,039.55 | 31,561,917,417.77 |
| 非流动资产： | | |
| 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 | 2,707,010,616.21 | 2,706,777,344.34 |
| 其他权益工具投资 | 38,947,700.00 | 38,947,700.00 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 1,905,619,066.92 | 1,965,956,512.67 |
| 在建工程 | 243,029,434.54 | 241,265,799.04 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 9,121,044,356.13 | 9,529,377,076.40 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 1,669,142.34 | 2,513,038.32 |
| 递延所得税资产 | 52,859,305.03 | 58,464,305.03 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 14,070,179,621.17 | 14,543,301,775.80 |
| 资产总计 | 46,020,797,660.72 | 46,105,219,193.57 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 240,000,000.00 | 250,000,000.00 |
| 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 | 500,000,000.00 | 500,000,000.00 |
| 应付账款 | 45,452,371.50 | 8,774,895.13 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 798,165.14 | 8,294,540.69 |
| 应付职工薪酬 | | |
| 应交税费 | 304,572,835.34 | 290,348,113.78 |
| 其他应付款 | 1,738,620,898.92 | 1,976,856,587.95 |
| 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 | 4,893,753,274.24 | 4,996,801,790.46 |
| 其他流动负债 | 71,834.86 | 724,080.81 |
| 流动负债合计 | 7,723,269,380.00 | 8,031,800,008.82 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 6,296,532,800.00 | 6,228,583,200.00 |
| 应付债券 | 7,464,394,136.38 | 6,877,905,639.71 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |

| | | |
|----------------------|-------------------|-------------------|
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | 2,187,815,804.56 | 2,783,142,173.33 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | 149,891,009.92 | 3,651,924.00 |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 16,098,633,750.86 | 15,893,282,937.04 |
| 负债合计 | 23,821,903,130.86 | 23,925,082,945.86 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | |
| 实收资本（或股本） | 500,000,000.00 | 500,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 19,248,100,208.02 | 19,390,615,231.86 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 229,152,101.59 | 229,152,101.59 |
| 未分配利润 | 2,221,642,220.25 | 2,060,368,914.26 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 22,198,894,529.86 | 22,180,136,247.71 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 46,020,797,660.72 | 46,105,219,193.57 |

公司负责人：丛民主管会计工作负责人：荣日霞 会计机构负责人：刘春雨

合并利润表
2022年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2022年半年度 | 2021年半年度 |
|-------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 1,492,636,547.11 | 1,794,523,386.92 |
| 其中：营业收入 | 1,492,636,547.11 | 1,794,523,386.92 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 1,926,821,563.12 | 2,069,962,912.79 |
| 其中：营业成本 | 1,312,711,710.73 | 1,412,443,215.19 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 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 | 47,765,340.67 | 53,942,610.40 |
| 销售费用 | | |
| 管理费用 | 393,844,848.82 | 411,038,062.59 |
| 研发费用 | | |

| | | |
|----------------------------|----------------|----------------|
| 财务费用 | 172,499,662.90 | 192,539,024.61 |
| 其中：利息费用 | 171,572,720.43 | 178,778,170.91 |
| 利息收入 | 18,562,633.79 | 1,557,098.10 |
| 加：其他收益 | 725,050,589.38 | 479,001,718.06 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 982,534.54 | 1,864,599.67 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 453,618.68 | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 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） | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 22,325,920.00 | -26,231,247.57 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 99,429.05 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 314,174,027.91 | 179,294,973.34 |
| 加：营业外收入 | | |
| 减：营业外支出 | 149,924,608.92 | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 164,249,418.99 | 179,294,973.34 |
| 减：所得税费用 | 14,050,534.61 | -6,560,154.22 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 150,198,884.38 | 185,855,127.56 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 150,198,884.38 | 185,855,127.56 |
| 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） | 150,378,320.95 | 186,292,684.34 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | -179,436.57 | -437,556.78 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | -27,803,497.21 | 4,942,619.71 |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | -27,803,497.21 | 4,942,619.71 |
| 1.不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| （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 | | |

| | | |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| (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 | -27,803,497.21 | 4,942,619.71 |
| (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 | -27,803,497.21 | 4,942,619.71 |
| (9) 其他 | | |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 122,395,387.17 | 190,797,747.27 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 122,574,823.74 | 191,235,304.05 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 | -179,436.57 | -437,556.78 |
| 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：丛民 主管会计工作负责人：荣日霞 会计机构负责人：刘春雨

母公司利润表

2022 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2022 年半年度 | 2021 年半年度 |
|-----------------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 1,448,783,887.59 | 1,540,417,474.05 |
| 减：营业成本 | 1,286,613,633.11 | 1,170,254,467.44 |
| 税金及附加 | 23,852,630.23 | 26,296,291.38 |
| 销售费用 | | |
| 管理费用 | 192,609,098.26 | 196,752,917.30 |
| 研发费用 | | |
| 财务费用 | 170,060,669.26 | 169,066,592.74 |
| 其中：利息费用 | 153,644,601.01 | 161,118,570.91 |
| 利息收入 | 345,872.41 | 265,522.41 |
| 加：其他收益 | 518,050,282.32 | 227,000,494.52 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 528,915.86 | 1,862,092.82 |

| | | |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 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） | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 22,420,000.00 | -45,315,956.31 |
| 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） | 316,647,054.91 | 161,593,836.22 |
| 加：营业外收入 | | |
| 减：营业外支出 | 149,768,748.92 | |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 166,878,305.99 | 161,593,836.22 |
| 减：所得税费用 | 5,605,000.00 | -11,328,989.08 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 161,273,305.99 | 172,922,825.30 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| （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 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 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 | | |
| 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 | 161,273,305.99 | 172,922,825.30 |

| | | |
|----------------|--|--|
| 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：丛民主管会计工作负责人：荣日霞 会计机构负责人：刘春雨

合并现金流量表

2022年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2022年半年度 | 2021年半年度 |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 670,699,391.38 | 2,322,005,699.17 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 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 | | |
| 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 | | |
| 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 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 1,746,829,798.87 | 2,519,212,456.05 |
| 经营活动现金流入小计 | 2,417,529,190.25 | 4,841,218,155.22 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 826,368,291.55 | 1,282,018,245.65 |
| 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 | | |
| 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 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | 7,212,374.85 | 8,204,430.71 |
| 支付的各项税费 | 153,105,642.38 | 178,596,645.32 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 1,620,050,578.56 | 3,035,479,778.17 |
| 经营活动现金流出小计 | 2,606,736,887.34 | 4,504,299,099.85 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -189,207,697.09 | 336,919,055.37 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | 1,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 1,557.20 | 5,248,920.68 |
| 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 | 500,000.00 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 1,104,202,561.64 | 542,890,494.59 |

| | | |
|---------------------------|------------------|-------------------|
| 投资活动现金流入小计 | 1,104,704,118.84 | 549,139,415.27 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 4,720,397.39 | 959,068,390.31 |
| 投资支付的现金 | | 1,500,000.00 |
| 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 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 464,605,753.51 | 957,470,250.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 469,326,150.90 | 1,918,038,640.31 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 635,377,967.94 | -1,368,899,225.04 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 3,400,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 1,935,800,000.00 | 2,075,724,833.44 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 1,046,688,830.15 | 2,241,603,334.71 |
| 筹资活动现金流入小计 | 2,982,488,830.15 | 4,320,728,168.15 |
| 偿还债务支付的现金 | 1,553,870,400.00 | 1,187,600,400.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 424,589,852.54 | 332,380,610.46 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 1,302,783,386.97 | 1,245,946,190.49 |
| 筹资活动现金流出小计 | 3,281,243,639.51 | 2,765,927,200.95 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -298,754,809.36 | 1,554,800,967.20 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 1,433,511.27 | -379,263.87 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 148,848,972.76 | 522,441,533.66 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 242,779,291.22 | 851,618,619.54 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 391,628,263.98 | 1,374,060,153.20 |

公司负责人：丛民主管会计工作负责人：荣日霞 会计机构负责人：刘春雨

母公司现金流量表

2022年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2022年半年度 | 2021年半年度 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 664,345,046.20 | 2,049,727,119.00 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 1,539,050,352.22 | 992,959,788.53 |
| 经营活动现金流入小计 | 2,203,395,398.42 | 3,042,686,907.53 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,114,560,779.83 | 969,834,899.54 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | 2,309,763.58 | 2,341,100.41 |
| 支付的各项税费 | 79,728,564.97 | 75,544,173.79 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 542,920,304.69 | 1,756,482,576.75 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,739,519,413.07 | 2,804,202,750.49 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 463,875,985.35 | 238,484,157.04 |

| | | |
|---------------------------|------------------|-------------------|
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 5,246,413.83 |
| 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 | 1,101,613,206.06 | |
| 投资活动现金流入小计 | 1,101,613,206.06 | 5,246,413.83 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 1,253,559.76 | 125,804,088.14 |
| 投资支付的现金 | 207,879.87 | 14,502,159.73 |
| 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 | 627,424,934.92 | 1,534,629,218.58 |
| 投资活动现金流出小计 | 628,886,374.55 | 1,674,935,466.45 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 472,726,831.51 | -1,669,689,052.62 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 1,626,300,000.00 | 2,075,724,833.44 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 379,000,000.00 | 1,871,832,967.40 |
| 筹资活动现金流入小计 | 2,005,300,000.00 | 3,947,557,800.84 |
| 偿还债务支付的现金 | 1,553,870,400.00 | 1,037,600,400.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 424,589,852.54 | 297,380,610.46 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 1,008,128,112.59 | 524,551,065.79 |
| 筹资活动现金流出小计 | 2,986,588,365.13 | 1,859,532,076.25 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -981,288,365.13 | 2,088,025,724.59 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -44,685,548.27 | 656,820,829.01 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 123,112,972.54 | 190,418,716.42 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 78,427,424.27 | 847,239,545.43 |

公司负责人：丛民主管会计工作负责人：荣日霞 会计机构负责人：刘春雨

威海市文登区蓝海投资开发有限公司

审阅报告

勤信阅字【2022】第 0014 号

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

| | |
|---|---|
| 业务报备统一编码: | 110001622022142004169 |
| 报告名称: | 威海市文登区蓝海投资开发有限公司 2022年1-6月份审阅报告 |
| 报告文号: | 勤信阅字【2022】第0014号 |
| 被审(验)单位名称: | 威海市文登区蓝海投资开发有限公司 |
| 会计师事务所名称: | 中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 业务类型: | 咨询 |
| 报告日期: | 2022年08月25日 |
| 报备日期: | 2022年08月29日 |
| 签字人员: | 梁海涌(110001620030), 吴南义(110001980061) |
|  | |
| (可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息) | |

说明: 本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备, 不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

目 录

| 内容 | 页次 |
|-------------|-------|
| 一、 审阅报告 | 1 |
| 二、 已审财务报表 | |
| 合并资产负债表 | 2-3 |
| 母公司资产负债表 | 4-5 |
| 合并利润表 | 6 |
| 母公司利润表 | 7 |
| 合并现金流量表 | 8 |
| 母公司现金流量表 | 9 |
| 合并所有者权益变动表 | 10-11 |
| 母公司所有者权益变动表 | 12-13 |
| 三、 财务报表附注 | 14-75 |

中勤万信会计师事务所

地址：北京西直门外大街 112 号阳光大厦 10 层
电话：(86-10) 68360123
传真：(86-10) 68360123-3000
邮编：100044

审阅报告

勤信阅字【2022】第 0014 号

威海市文登区蓝海投资开发有限公司：

我们审阅了后附的威海市文登区蓝海投资开发有限公司（以下简称“文登蓝海公司”）财务报表，包括 2022 年 6 月 30 日的合并及母公司资产负债表，2022 年 1-6 月份的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。这些财务报表的编制是文登蓝海公司管理层的责任，我们的责任是在实施审阅工作的基础上对这些财务报表出具审阅报告。

我们按照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号——财务报表审阅》的规定执行了审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对上述财务报表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员和财务数据实施分析程序，提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信上述财务报表没有按照企业会计准则的规定编制，未能在所有重大方面公允反映文登蓝海公司 2022 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况、2022 年 1-6 月份的合并及母公司经营成果和现金流量。

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：


中国注册会计师
蔡海楠

二〇二二年八月二十五日

中国注册会计师：


中国注册会计师
吴南文



合并资产负债表

编制单位：威海市文登区蓝海投资开发有限公司

金额单位：人民币元

| 项 目 | 注 释 | 2022年6月30日 | 2021年12月31日 |
|-------------|-------|-------------------|-------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 六、1、 | 1,983,851,163.19 | 1,452,273,438.00 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 六、2、 | 900,000,000.00 | 420,000,000.00 |
| 应收账款 | 六、3、 | 817,264,714.57 | 8,511,554.56 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 六、4、 | 407,113,809.18 | 370,146,140.48 |
| 其他应收款 | 六、5、 | 8,535,172,571.11 | 8,290,756,751.29 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | 5,938,147.18 | 5,409,231.32 |
| 存货 | 六、6、 | 23,239,947,197.70 | 23,428,983,130.31 |
| 合同资产 | 六、7、 | 135,229.60 | 135,229.60 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 六、8、 | 217,138,501.71 | 189,530,458.56 |
| 流动资产合计 | | 36,100,623,187.06 | 34,160,336,702.80 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 六、9、 | 10,382,885.37 | 10,429,266.69 |
| 其他权益工具投资 | 六、10、 | 39,074,154.10 | 39,074,154.10 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | 六、11、 | 96,287,904.43 | 97,867,420.45 |
| 固定资产 | 六、12、 | 1,939,102,172.65 | 1,998,469,264.56 |
| 在建工程 | 六、13、 | 288,601,614.35 | 285,428,788.15 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | 六、14、 | 4,477,656.53 | 4,627,745.57 |
| 无形资产 | 六、15、 | 18,045,345,250.11 | 18,794,203,095.76 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 六、16、 | 3,180,779.73 | 4,122,200.73 |
| 递延所得税资产 | 六、17、 | 91,678,676.78 | 97,260,156.78 |
| 其他非流动资产 | 六、18、 | 42,469,165.03 | 24,906,271.18 |
| 非流动资产合计 | | 20,560,600,259.08 | 21,356,388,363.97 |
| 资产总计 | | 56,661,223,446.14 | 55,516,725,066.77 |

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并资产负债表（续）

编制单位：威海市文登区蓝海投资开发有限公司

金额单位：人民币元

| 项 目 | 注释 | 2022年6月30日 | 2021年12月31日 |
|----------------------|-------|--------------------------|--------------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 六、19、 | 1,629,500,000.00 | 850,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 六、20、 | 320,000,000.00 | 319,900,000.00 |
| 应付账款 | 六、21、 | 178,966,044.75 | 192,005,642.61 |
| 预收款项 | 六、22、 | | 2,588,539.84 |
| 合同负债 | 六、23、 | 35,272,521.10 | 52,743,289.69 |
| 应付职工薪酬 | | 150,345.14 | 127,596.83 |
| 应交税费 | 六、24、 | 347,610,807.58 | 341,752,679.64 |
| 其他应付款 | 六、25、 | 1,724,642,885.70 | 1,674,985,376.16 |
| 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 | 六、26、 | 5,154,371,979.84 | 5,109,713,286.74 |
| 其他流动负债 | 六、27、 | 596,349,743.47 | 550,749,388.42 |
| 流动负债合计 | | 9,986,864,327.58 | 9,094,565,799.93 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 六、28、 | 6,296,532,800.00 | 6,228,583,200.00 |
| 应付债券 | 六、29、 | 7,464,394,136.38 | 6,877,905,639.71 |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | 六、30、 | 2,549,132,070.74 | 2,932,393,001.62 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | 六、31、 | 149,891,009.92 | 3,651,924.00 |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 16,459,950,017.04 | 16,042,533,765.33 |
| 负债合计 | | 26,446,814,344.62 | 25,137,099,565.26 |
| 所有者权益： | | | |
| 实收资本 | 六、32、 | 500,000,000.00 | 500,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 六、33、 | 27,143,422,426.30 | 27,431,034,213.46 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | 4,875,432.23 | 32,678,929.44 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 六、34、 | 229,152,101.59 | 229,152,101.59 |
| 未分配利润 | 六、35、 | 2,334,512,593.86 | 2,184,134,272.91 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 30,211,962,553.98 | 30,376,999,517.40 |
| 少数股东权益 | | 2,446,547.54 | 2,625,984.11 |
| 所有者权益合计 | | 30,214,409,101.52 | 30,379,625,501.51 |
| 负债和所有者权益总计 | | 56,661,223,446.14 | 55,516,725,066.77 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

3710811073910

3

3710811073910

母公司资产负债表

编制单位：威海市文登区蓝海投资开发有限公司

金额单位：人民币元

| 项 目 | 注 释 | 2022年6月30日 | 2021年12月31日 |
|----------------|-------|--------------------------|--------------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 480,143,861.90 | 408,100,657.74 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | | 810,794,611.29 | 4,364,401.32 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 729,853,357.11 | 445,522,653.20 |
| 其他应收款 | 十二、1、 | 6,641,100,848.47 | 7,403,614,889.13 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | 5,938,147.18 | 5,409,231.32 |
| 存货 | | 23,115,139,380.56 | 23,155,427,732.94 |
| 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 | | 173,585,980.22 | 144,887,083.44 |
| 流动资产合计 | | 31,950,618,039.55 | 31,561,917,417.77 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十二、2、 | 2,707,010,616.21 | 2,706,777,344.34 |
| 其他权益工具投资 | | 38,947,700.00 | 38,947,700.00 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 1,905,619,066.92 | 1,965,956,512.67 |
| 在建工程 | | 243,029,434.54 | 241,265,799.04 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 9,121,044,356.13 | 9,529,377,076.40 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 1,669,142.34 | 2,513,038.32 |
| 递延所得税资产 | | 52,859,305.03 | 58,464,305.03 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 14,070,179,621.17 | 14,543,301,775.80 |
| 资产总计 | | 46,020,797,660.72 | 46,105,219,193.57 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

3710811073910

母公司资产负债表（续）

编制单位：威海市文登区蓝海投资开发有限公司

金额单位：人民币元

| 项 目 | 注 释 | 2022年6月30日 | 2021年12月31日 |
|-------------------|-----|--------------------------|--------------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 240,000,000.00 | 250,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 500,000,000.00 | 500,000,000.00 |
| 应付账款 | | 45,452,371.50 | 8,774,895.13 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | 798,165.14 | 8,294,540.69 |
| 应付职工薪酬 | | | |
| 应交税费 | | 304,572,835.34 | 290,348,113.78 |
| 其他应付款 | | 1,738,620,898.92 | 1,976,856,587.95 |
| 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 | | 4,893,753,274.24 | 4,996,801,790.46 |
| 其他流动负债 | | 71,834.86 | 724,080.81 |
| 流动负债合计 | | 7,723,269,380.00 | 8,031,800,008.82 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 6,296,532,800.00 | 6,228,583,200.00 |
| 应付债券 | | 7,464,394,136.38 | 6,877,905,639.71 |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | 2,187,815,804.56 | 2,783,142,173.33 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | 149,891,009.92 | 3,651,924.00 |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 16,098,633,750.86 | 15,893,282,937.04 |
| 负债合计 | | 23,821,903,130.86 | 23,925,082,945.86 |
| 所有者权益： | | | |
| 实收资本 | | 500,000,000.00 | 500,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 19,248,100,208.02 | 19,390,615,231.86 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 229,152,101.59 | 229,152,101.59 |
| 未分配利润 | | 2,221,642,220.25 | 2,060,368,914.26 |
| 所有者权益合计 | | 22,198,894,529.86 | 22,180,136,247.71 |
| 负债和所有者权益总计 | | 46,020,797,660.72 | 46,105,219,193.57 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

3710811073910



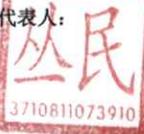
合并利润表

编制单位：威海市文登区蓝海投资开发有限公司

金额单位：人民币元

| 项 目 | 注释 | 2022年1-6月份金额 | 2021年度金额 | 2021年1-6月份金额 |
|----------------------------|-------|------------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 1,492,636,547.11 | 3,110,937,862.30 | 1,794,523,386.92 |
| 其中：营业收入 | 六、36、 | 1,492,636,547.11 | 3,110,937,862.30 | 1,794,523,386.92 |
| 二、营业总成本 | | 1,926,821,563.12 | 3,553,312,026.38 | 2,069,962,912.79 |
| 其中：营业成本 | 六、36、 | 1,312,711,710.73 | 2,389,663,768.64 | 1,412,443,215.19 |
| 税金及附加 | 六、37、 | 47,765,340.67 | 95,945,063.93 | 53,942,610.40 |
| 销售费用 | | | | |
| 管理费用 | | 393,844,848.82 | 843,653,088.85 | 411,038,062.59 |
| 研发费用 | | | | |
| 财务费用 | 六、38、 | 172,499,662.90 | 224,050,104.96 | 192,539,024.61 |
| 其中：利息费用 | | 171,572,720.43 | 256,883,199.37 | 178,778,170.91 |
| 利息收入 | | 18,562,633.79 | 82,140,541.71 | 1,557,098.10 |
| 加：其他收益 | 六、39、 | 725,050,589.38 | 897,671,794.27 | 479,001,718.06 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 六、40、 | 982,534.54 | 6,257,200.30 | 1,864,599.67 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 453,618.68 | 929,266.69 | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）* | | | | |
| 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） | | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 六、41、 | 22,325,920.00 | -105,309,362.28 | -26,231,247.57 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 六、42、 | | 194,923.59 | 99,429.05 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 314,174,027.91 | 356,440,391.80 | 179,294,973.34 |
| 加：营业外收入 | 六、43、 | | 86,914.24 | |
| 减：营业外支出 | 六、44、 | 149,924,608.92 | 21,252,351.67 | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 164,249,418.99 | 335,274,954.37 | 179,294,973.34 |
| 减：所得税费用 | 六、45、 | 14,050,534.61 | -23,539,786.72 | -6,560,154.22 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 150,198,884.38 | 358,814,741.09 | 185,855,127.56 |
| （一）按经营持续性分类 | | | | |
| 1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 150,198,884.38 | 358,814,741.09 | 185,855,127.56 |
| 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） | | 150,378,320.95 | 358,358,572.07 | 186,292,684.34 |
| 2、少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | -179,436.57 | 456,169.02 | -437,556.78 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | -27,803,497.21 | 11,687,021.27 | 4,942,619.71 |
| （一）归属母公司股东的其他综合收益的税后净额 | | -27,803,497.21 | 11,687,021.27 | 4,942,619.71 |
| 1、不能重分类进损益的其他综合收益 | | | 26,454.10 | |
| （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 | | | 26,454.10 | |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动 | | | | |
| （5）其他 | | | | |
| 2、将重分类进损益的其他综合收益 | | -27,803,497.21 | 11,660,567.17 | 4,942,619.71 |
| （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）金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | | |
| （4）其他债权投资信用减值准备 | | | | |
| （5）现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分） | | | | |
| （6）外币财务报表折算差额 | | -27,803,497.21 | 11,660,567.17 | 4,942,619.71 |
| （7）其他 | | | | |
| （二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | | |
| 七、综合收益总额 | | 122,395,387.17 | 370,501,762.36 | 190,797,747.27 |
| （一）归属于母公司股东的综合收益总额 | | 122,574,823.74 | 370,045,593.34 | 191,235,304.05 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额 | | -179,436.57 | 456,169.02 | -437,556.78 |

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司利润表

编制单位：威海市文登区蓝海投资开发有限公司

金额单位：人民币元

| 项 目 | 注释 | 2022年1-6月份金额 | 2021年度金额 | 2021年1-6月份金额 |
|-------------------------------|-------|------------------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 十二、3、 | 1,448,783,887.59 | 2,503,159,219.54 | 1,540,417,474.05 |
| 减：营业成本 | 十二、3、 | 1,286,613,633.11 | 1,889,647,689.95 | 1,170,254,467.44 |
| 税金及附加 | | 23,852,630.23 | 46,694,200.63 | 26,296,291.38 |
| 销售费用 | | | | |
| 管理费用 | | 192,609,098.26 | 404,389,716.29 | 196,752,917.30 |
| 研发费用 | | | | |
| 财务费用 | | 170,060,669.26 | 202,518,581.07 | 169,066,592.74 |
| 其中：利息费用 | | 153,644,601.01 | 220,323,988.75 | 161,118,570.91 |
| 利息收入 | | 345,872.41 | 56,231,913.86 | 265,522.41 |
| 加：其他收益 | 十二、4、 | 518,050,282.32 | 419,670,494.52 | 227,000,494.52 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十二、5、 | 528,915.86 | 5,325,426.76 | 1,862,092.82 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | | |
| 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） | | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | 22,420,000.00 | -53,315,956.31 | -45,315,956.31 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | 65,746.53 | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 316,647,054.91 | 331,654,743.10 | 161,593,836.22 |
| 加：营业外收入 | | | | |
| 减：营业外支出 | | 149,768,748.92 | 21,182,351.67 | |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 166,878,305.99 | 310,472,391.43 | 161,593,836.22 |
| 减：所得税费用 | | 5,605,000.00 | -13,328,989.08 | -11,328,989.08 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 161,273,305.99 | 323,801,380.51 | 172,922,825.30 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | | |
| （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 | | | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | | |
| 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 | | | | |
| 4、企业自身信用风险公允价值变动 | | | | |
| 5、其他 | | | | |
| （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、金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | | |
| 4、其他债权投资信用减值准备 | | | | |
| 5、现金流量套期储备 | | | | |
| 6、外币财务报表折算差额 | | | | |
| 7、其他 | | | | |
| 六、综合收益总额 | | 161,273,305.99 | 323,801,380.51 | 172,922,825.30 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并现金流量表

编制单位：威海市文登区蓝海投资开发有限公司

金额单位：人民币元

| 项 目 | 注释 | 2022年1-6月份金额 | 2021年度金额 | 2021年1-6月份金额 |
|---------------------------|----|------------------|-------------------|-------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 670,699,391.38 | 2,971,761,091.53 | 2,322,005,699.17 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 1,746,829,798.87 | 2,501,164,009.38 | 2,519,212,456.05 |
| 经营活动现金流入小计 | | 2,417,529,190.25 | 5,472,925,100.91 | 4,841,218,155.22 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 826,368,291.55 | 3,679,586,574.48 | 1,282,018,245.65 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 7,212,374.85 | 18,216,542.48 | 8,204,430.71 |
| 支付的各项税费 | | 153,105,642.38 | 287,597,475.43 | 178,596,645.32 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 1,620,050,578.56 | 2,076,907,112.70 | 3,035,479,778.17 |
| 经营活动现金流出小计 | | 2,606,736,887.34 | 6,062,307,705.09 | 4,504,299,099.85 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -189,207,697.09 | -589,382,604.18 | 336,919,055.37 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 1,557.20 | 10,276,051.31 | 5,248,920.68 |
| 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 | | 500,000.00 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 1,104,202,561.64 | 1,996,938,088.99 | 542,890,494.59 |
| 投资活动现金流入小计 | | 1,104,704,118.84 | 2,008,214,140.30 | 549,139,415.27 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 4,720,397.39 | 1,648,741,822.63 | 959,068,390.31 |
| 投资支付的现金 | | | 1,600,000.00 | 1,500,000.00 |
| 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 | | 464,605,753.51 | 1,758,970,072.20 | 957,470,250.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 469,326,150.90 | 3,409,311,894.83 | 1,918,038,640.31 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 635,377,967.94 | -1,401,097,754.53 | -1,368,899,225.04 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | 3,400,000.00 | 3,400,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 1,935,800,000.00 | 8,341,607,166.67 | 2,075,724,833.44 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 1,046,688,830.15 | 2,135,481,349.30 | 2,241,603,334.71 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 2,982,488,830.15 | 10,480,488,515.97 | 4,320,728,168.15 |
| 偿还债务支付的现金 | | 1,553,870,400.00 | 5,767,314,690.40 | 1,187,600,400.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 424,589,852.54 | 1,147,610,047.70 | 332,380,610.46 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 1,302,783,386.97 | 2,184,427,296.00 | 1,245,946,190.49 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 3,281,243,639.51 | 9,099,352,034.10 | 2,765,927,200.95 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -298,754,809.36 | 1,381,136,481.87 | 1,554,800,967.20 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 1,433,511.27 | 504,548.52 | -379,263.87 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 148,848,972.76 | -608,839,328.32 | 522,441,533.66 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 242,779,291.22 | 851,618,619.54 | 851,618,619.54 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 391,628,263.98 | 242,779,291.22 | 1,374,060,153.20 |

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司现金流量表

编制单位：威海市文登区蓝海投资开发有限公司

金额单位：人民币元

| 项 目 | 注释 | 2022年1-6月份金额 | 2021年度金额 | 2021年1-6月份金额 |
|---------------------------|----|------------------|-------------------|-------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 664,345,046.20 | 2,584,222,601.73 | 2,049,727,119.00 |
| 收到的税费返还 | | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 1,539,050,352.22 | 1,379,001,484.37 | 992,959,788.53 |
| 经营活动现金流入小计 | | 2,203,395,398.42 | 3,963,224,086.10 | 3,042,686,907.53 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 1,114,560,779.83 | 3,326,562,377.44 | 969,834,899.54 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 2,309,763.58 | 5,201,212.42 | 2,341,100.41 |
| 支付的各项税费 | | 79,728,564.97 | 126,049,648.85 | 75,544,173.79 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 542,920,304.69 | 1,323,856,746.22 | 1,756,482,576.75 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,739,519,413.07 | 4,781,669,984.93 | 2,804,202,750.49 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 463,875,985.35 | -818,445,898.83 | 238,484,157.04 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | 10,273,544.46 | 5,246,413.83 |
| 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 | | 1,101,613,206.06 | 1,454,047,594.40 | |
| 投资活动现金流入小计 | | 1,101,613,206.06 | 1,464,321,138.86 | 5,246,413.83 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 1,253,559.76 | 794,875,535.69 | 125,804,088.14 |
| 投资支付的现金 | | 207,879.87 | 15,045,019.46 | 14,502,159.73 |
| 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 | | 627,424,934.92 | 2,066,397,733.52 | 1,534,629,218.58 |
| 投资活动现金流出小计 | | 628,886,374.55 | 2,876,318,288.67 | 1,674,935,466.45 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 472,726,831.51 | -1,411,997,149.81 | -1,669,689,052.62 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 1,626,300,000.00 | 7,606,340,000.00 | 2,075,724,833.44 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 379,000,000.00 | 1,976,089,508.66 | 1,871,832,967.40 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 2,005,300,000.00 | 9,582,429,508.66 | 3,947,557,800.84 |
| 偿还债务支付的现金 | | 1,553,870,400.00 | 5,070,800,800.00 | 1,037,600,400.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 424,589,852.54 | 1,112,820,159.70 | 297,380,610.46 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 1,008,128,112.59 | 1,235,671,244.20 | 524,551,065.79 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 2,986,588,365.13 | 7,419,292,203.90 | 1,859,532,076.25 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -981,288,365.13 | 2,163,137,304.76 | 2,088,025,724.59 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | | | |
| | | -44,685,548.27 | -67,305,743.88 | 656,820,829.01 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 123,112,972.54 | 190,418,716.42 | 190,418,716.42 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 78,427,424.27 | 123,112,972.54 | 847,239,545.43 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

2022年1-6月份金额

金额单位：人民币元

| 项 目 | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | | |
|-----------------------|----------------|----------------------------|-------------------|-------|----------------|------|----------------|------------------|-------------------|--------------|-------------------|
| | 实收资本 | 其他权益工具 优先股 永续债 其他 | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | | | 未分配利润 | 小计 |
| 一、上年年末余额 | 500,000,000.00 | | 27,431,034,213.46 | | 32,678,929.44 | | 229,152,101.59 | 2,184,134,272.91 | 30,376,999,517.40 | 2,625,984.11 | 30,379,625,501.51 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 500,000,000.00 | | 27,431,034,213.46 | | 32,678,929.44 | | 229,152,101.59 | 2,184,134,272.91 | 30,376,999,517.40 | 2,625,984.11 | 30,379,625,501.51 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | -287,611,787.16 | | -27,803,497.21 | | | 150,378,320.95 | -165,036,963.42 | -179,436.57 | -165,216,399.99 |
| （一）综合收益总额 | | | | | -27,803,497.21 | | | 150,378,320.95 | 122,574,823.74 | -179,436.57 | 122,395,387.17 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | -287,611,787.16 | | | | | | -287,611,787.16 | | -287,611,787.16 |
| 1、所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2、其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3、股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | -287,611,787.16 | | | | | | -287,611,787.16 | | -287,611,787.16 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | |
| 1、提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2、对所有者分配 | | | | | | | | | | | |
| 3、其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）股东权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1、资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2、盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3、盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4、设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5、其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6、其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1、本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2、本期使用 | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 500,000,000.00 | | 27,143,422,426.30 | | 4,875,432.23 | | 229,152,101.59 | 2,334,512,593.86 | 30,211,962,553.98 | 2,446,547.54 | 30,214,409,101.52 |

法定代表人



主管会计工作负责人



会计机构负责人



合并所有者权益变动表

金额单位：人民币元

| 项 目 | 2021年度金额 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-------------------|-------|---------------|------|----------------|------------------|-------------------|---------------|-------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | |
| | 实收资本 | 其他权益工具 | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 小计 | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 500,000,000.00 | | 26,650,593,102.96 | | 20,991,908.17 | | 196,771,963.54 | 1,860,155,838.89 | 29,228,512,813.56 | -1,230,184.91 | 29,227,282,628.65 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 500,000,000.00 | | 26,650,593,102.96 | | 20,991,908.17 | | 196,771,963.54 | 1,860,155,838.89 | 29,228,512,813.56 | -1,230,184.91 | 29,227,282,628.65 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | 780,441,110.50 | | 11,687,021.27 | | 32,380,138.05 | 323,978,434.02 | 1,148,486,703.84 | 3,856,169.02 | 1,152,342,872.86 |
| （一）综合收益总额 | | | | | 11,687,021.27 | | | 358,358,572.07 | 370,045,593.34 | 456,169.02 | 370,501,762.36 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | 780,441,110.50 | | | | | | 780,441,110.50 | 3,400,000.00 | 783,841,110.50 |
| 1、所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | 3,400,000.00 | 3,400,000.00 |
| 2、其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3、股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | 780,441,110.50 | | | | | | 780,441,110.50 | | 780,441,110.50 |
| （三）利润分配 | | | | | | | 32,380,138.05 | -34,380,138.05 | -2,000,000.00 | | -2,000,000.00 |
| 1、提取盈余公积 | | | | | | | 32,380,138.05 | -32,380,138.05 | | | |
| 2、对所有者的分配 | | | | | | | | -2,000,000.00 | -2,000,000.00 | | -2,000,000.00 |
| 3、其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）股东权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1、资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2、盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3、盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4、设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5、其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6、其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1、本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2、本期使用 | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 500,000,000.00 | | 27,431,034,213.46 | | 32,678,929.44 | | 229,152,101.59 | 2,184,134,272.91 | 30,376,999,517.40 | 2,625,984.11 | 30,379,625,501.51 |

法定代表人



主管会计工作负责人



会计机构负责人



母公司所有者权益变动表

编制单位：威海市文登区蓝海投资开发有限公司

2022年1-6月份金额

金额单位：人民币元

| 项 目 | 实收资本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|-------------------|-------|--------|------|----------------|------------------|-------------------|
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 500,000,000.00 | | | | 19,390,615,231.86 | | | | 229,152,101.59 | 2,060,368,914.26 | 22,180,136,247.71 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 500,000,000.00 | | | | 19,390,615,231.86 | | | | 229,152,101.59 | 2,060,368,914.26 | 22,180,136,247.71 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | -142,515,023.84 | | | | | 161,273,305.99 | 18,758,282.15 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 161,273,305.99 | 161,273,305.99 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1、所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2、其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3、股份支付计入股东权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | |
| 1、提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2、对股东的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3、其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）股东权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1、资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2、盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3、盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4、设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5、其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6、其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1、本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2、本期使用 | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 500,000,000.00 | | | | 19,248,100,208.02 | | | | 229,152,101.59 | 2,221,642,220.25 | 22,198,894,529.86 |

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司所有者权益变动表

编制单位：威海市文登区蓝海投资开发有限公司

金额单位：人民币元



| 项 目 | 实收资本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|-------------------|-------|--------|------|----------------|------------------|-------------------|
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 500,000,000.00 | | | | 18,610,174,121.36 | | | | 196,771,963.54 | 1,770,947,671.80 | 21,077,893,756.70 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 500,000,000.00 | | | | 18,610,174,121.36 | | | | 196,771,963.54 | 1,770,947,671.80 | 21,077,893,756.70 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | 780,441,110.50 | | | | 32,380,138.05 | 289,421,242.46 | 1,102,242,491.01 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 323,801,380.51 | 323,801,380.51 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 780,441,110.50 | | | | | | 780,441,110.50 |
| 1、所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2、其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3、股份支付计入股东权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | 780,441,110.50 | | | | | | 780,441,110.50 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 32,380,138.05 | -34,380,138.05 | -2,000,000.00 |
| 1、提取盈余公积 | | | | | | | | | 32,380,138.05 | -32,380,138.05 | -2,000,000.00 |
| 2、对所有者的分配 | | | | | | | | | | -2,000,000.00 | -2,000,000.00 |
| 3、其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）股东权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1、资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2、盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3、盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4、设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5、其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6、其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1、本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2、本期使用 | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 500,000,000.00 | | | | 19,390,615,231.86 | | | | 229,152,101.59 | 2,060,568,914.26 | 22,180,136,247.71 |

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



威海市文登区蓝海投资开发有限公司

2022年1-6月份财务报表附注

一、企业的基本情况

（一）公司概况

威海市文登区蓝海投资开发有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是威海市文登区国有资产服务中心全资成立，公司于2012年04月13日在威海市文登区市场监督管理局完成工商注册，注册名称为文登市蓝海投资开发有限公司，由威海市文登区国有资产管理局和威海市宇程建安置业有限责任公司共同出资成立的有限责任公司，注册资金为10,000万元，实收资本为10,000万元，其中威海市文登区国有资产管理局持股90%，威海市宇程建安置业有限责任公司持股10%。2014年文登市市改区，于2014年4月28日变更单位名称为威海市文登区蓝海投资开发有限公司。2015年03月03日，威海市文登区国有资产管理局以1,000万元购买威海市宇程建安置业有限责任公司持有的本公司10%的股权，威海市文登区国有资产管理局持有本公司100%股权。2015年4月2日，威海市文登区国有资产管理局对本公司增加注册资本40,000万元，变更后的注册资本为50,000万元，实收资本为50,000万元。本公司统一社会信用代码为91371081593630023B，法定代表人为丛民，注册地址为山东省威海市文登区天福办文昌路106-2号。

公司经营范围包括：以自有资金在法律法规允许范围内对外投资、投资项目管理；房地产开发、经营；园林绿化；市政工程建设；管道设备安装；对文化旅游业的开发；棚户区改造、农民集中住房和水利工程建设；海域使用权出租；林场建设；建筑材料（不含油漆）、砂、石子的销售。

本财务报表经公司董事会于2022年8月25日批准报出。

（二）合并财务报表范围

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计九家，详见本附注八、在其他主体中的权益。

本报告期合并财务报表范围变化情况详见本附注七、合并范围的变更。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制。

三、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2022年6月30日的财务状况及2022年1-6月份的经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

2、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

3、记账基础和计价原则

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

4、企业合并

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确

认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

5、合并财务报表编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会

计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、13“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司

份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：
①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为

上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。

当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

10、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

（3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

（4）金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

（5）各类金融资产信用损失的确定方法

①应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项目 | 确定组合的依据 |
|--------|---|
| 银行承兑汇票 | 出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强 |
| 商业承兑汇票 | 根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同 |

②应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项目 | 确定组合的依据 |
|---------------|--|
| 应收账款： | |
| 组合 1：无收回风险组合 | 本组合为对于应收关联方款项、期后已收回的款项、应收政府单位等应收款项，该组合为无收回风险组合，不计提坏账准备 |
| 组合 2：按账龄分析法组合 | 本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征，为按账龄组合计提坏账准备。 |
| 合同资产： | |
| 组合 1：账龄组合 | 本组合为业主尚未结算的建造工程款项 |
| 组合 2：无收回风险组合 | 本组合为质保金 |

a.组合中，采用账龄分析法组合预期信用损失率如下：

| 账龄 | 应收账款计提比例（%） |
|--------------|-------------|
| 1年以内（含1年，下同） | 0.00 |
| 1-2年 | 5.00 |
| 2-3年 | 10.00 |
| 3-4年 | 30.00 |
| 4-5年 | 70.00 |
| 5年以上 | 100.00 |

③其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项目 | 确定组合的依据 |
|---------------|---|
| 组合 1：无收回风险组合 | 本组合为对于应收关联方款项、期后已收回的款项、正常的员工备用金、押金、保证金、应收政府单位等应收款项，该组合为无收回风险组合，不计提坏账准备。 |
| 组合 2：按账龄分析法组合 | 本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征，为按账龄组合计提坏账准备。。 |

a. 组合中，账龄分析法组合预期信用损失率如下：

| 账龄 | 其他应收款计提比例（%） |
|--------------|--------------|
| 1年以内（含1年，下同） | 0.00 |
| 1-2年 | 5.00 |
| 2-3年 | 10.00 |
| 3-4年 | 30.00 |
| 4-5年 | 70.00 |
| 5年以上 | 100.00 |

④债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

⑤其他债权投资

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

⑥长期应收款

由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的长期应收款，且未包含重大融资成分的，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的长期应收款，且包含重大融资成分的，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

由《企业会计准则第21号——租赁》规范的交易形成的应收融资租赁款和应收经营租赁款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于不适用或不选择简化处理方法的应收款项，本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

11、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、库存商品、开发成本、开发产品、合同履约成本等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货按成本进行初始计量。存货主要包括库存材料、在建开发产品（开发成本）、已完工开发产品和意图出售而暂时出租的开发产品等。开发产品的成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。存货发出时，采用加权平均法确定其实际成本。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售

费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

12、合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注四、10、金融资产减值。

13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账

面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为

基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例

结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

（3）长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法

长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法详见附注四、21“长期资产减值”。

14、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、21“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 固定资产的分类、计价方法及折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率、折旧方法如下：

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|-------|---------|--------|-----------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20-30年 | 5 | 4.75-3.17 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10-12年 | 5 | 9.50-7.92 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5年 | 5 | 19.00 |
| 办公工具 | 年限平均法 | 5年 | 5 | 19.00 |
| 电子设备 | 年限平均法 | 5年 | 5 | 19.00 |
| 管网 | 年限平均法 | 15年 | 5 | 6.33 |

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、21“长期资产减值”。

(4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

16、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、21“长期资产减值”。

17、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

18、使用权资产

2021年使用权资产的确定方法及会计处理方法，参见本附注四、31“租赁”。

19、无形资产

（1）无形资产的确认及计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。本公司无形资产是指本公司拥有或者控制的土地使用权、海域使用权、水库地使用权、软件等非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

（2）无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金

额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（3）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、21“长期资产减值”。

20、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费、承销费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

21、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值

准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

22、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

23、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。本公司聘请独立精算师根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。于资产负债表日，本公司将设定受益计划所产生的义务按现值列示，并将当期服务成本计入当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

24、应付债券

本公司发行的非可转换公司债券，按照实际收到的金额（扣除相关交易费用），作为负债处理；债

券发行实际收到的金额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按实际利率于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

本公司发行的可转换公司债券，在初始确认时将负债和权益成份进行分拆，分别进行处理。首先确认负债成份的公允价值并以此作为其初始确认金额，其次按照该可转换公司债券整体发行价格（扣除相关交易费用）扣除负债成份初始确认金额后的金额确定权益成份的初始确认金额。

25、租赁负债

2021 年租赁负债的确定方法及会计处理方法，参见本附注四、31“租赁”。

26、预计负债

与或有事项相关的义务同时符合以下条件时，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

27、收入

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；客户能够控制公司履约过程中在建的商品；公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

公司向客户提供建造服务，合同中的承诺构成一个单项履约义务，公司按照履约进度在建造期间

内确认收入，履约进度的确定方法为：投入法，具体根据累计已发生的成本占预计合同总成本的比例确定。

本公司开展基础设施建设的业务通常仅包括交付开发产品的履约义务，在与委托方确认开发产品的建造成本时，开发产品的控制权转移，本公司在该时点确认收入实现。本公司给予客户的信用期通常与行业惯例一致，不存在重大融资成分。

28、合同成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

29、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳

税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31、租赁

租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

（1）本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房屋建筑物、机器设备等。

①初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

②后续计量

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、15“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况

发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

③短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

（2）本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

①经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

②融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

32、公允价值计量

公允价值是市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。无论公允价值是可观察到的还是采用估值技术估计的，在本财务报表中计量和/或披露的公允价值均在此基础上予以确定。

（1）公允价值计量的资产和负债

本公司本年末采用公允价值计量的资产主要包括其他权益工具投资。

（2）估值技术

本公司以公允价值计量相关资产或负债时，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，充分考虑各估值结果的合理性，选取在当前情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

公允价值计量基于输入值的可观察程度以及该等输入值对公允价值计量整体的重要性，被划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第二层次输入值包括：①活跃市场中类似资产

或负债的报价。②非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价。③除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率、收益率曲线、隐含波动率、信用利差等。④市场验证的输入值。第三层次输入值是不可观察输入值，本公司只有在相关资产或负债不存在市场活动或者市场活动很少导致相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用第三层次输入值。

本公司在以公允价值计量资产和负债时，首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

（3）会计处理方法

本公司以公允价值计量相关资产或负债、公允价值变动应当计入当期损益还是其他综合收益等会计处理问题，由要求或允许本公司采用公允价值进行计量或披露的其他相关会计准则规范，参见本附注四中其他部分相关内容。

33、其他重要的会计政策和会计估计

（1）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注四、12“持有待售资产和处置组”相关描述。

34、会计政策、会计估计变更以及差错更正的说明

（1）会计政策变更

2021年12月30日，财政部发布《企业会计准则解释第15号》的通知，“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”、“关于亏损合同的判断”内容自2022年1月1日起施行。

（2）会计估计变更

本公司2022年1-6月份无应披露的会计估计变更事项。

（3）重要前期差错更正

本公司2022年1-6月份无应披露的重要前期差错更正。

35、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）收入确认

如本附注四、27、“收入”所述，本公司在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定，等等。

本公司主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

（2）金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

（3）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本公司不将成本作为其公允价值的最佳估计。

（4）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（5）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧

和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(6) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(7) 租赁

① 租赁的识别

本公司在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时，需要评估是否存在一项已识别资产，且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时，需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益，并能够主导该资产的使用。

② 租赁的分类

本公司作为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

③ 租赁负债

本公司作为承租人时，租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计量租赁付款额的现值时，本公司对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时，本公司综合考虑与本公司行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

五、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|-----------|---------------|
| 增值税 | 工程施工 | 9% |
| | 不动产租赁服务 | 5%、9% |
| 城镇土地使用税 | 实际占用的土地面积 | 8元/平米、4.8元/平米 |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 7% |
| 教育费附加 | 应缴流转税税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 应缴流转税税额 | 2% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25% |

2、税收优惠及批文

(1)《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税[2019]13号):对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按50%计入应纳税所得额,按

20%的税率缴纳企业所得税。执行期限为：2019年1月1日至2021年12月31日。

《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告2021年第12号)，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号)第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。执行期限为：2021年1月1日至2022年12月31日。

六、合并财务报表重要项目的说明

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元。

1、货币资金

| 项目 | 2022年6月30日余额 | 2021年12月31日余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 库存现金 | 5,937.13 | 20,133.55 |
| 银行存款 | 527,345,226.06 | 261,753,304.45 |
| 其他货币资金 | 1,456,500,000.00 | 1,190,500,000.00 |
| 合计 | 1,983,851,163.19 | 1,452,273,438.00 |

受限制的货币资金明细如下：

| 项目 | 2022年6月30日余额 | 2021年12月31日余额 |
|-------------|------------------|------------------|
| 用于担保的定期存款 | 1,216,000,000.00 | 950,000,000.00 |
| ETC冻结金 | 13,000.00 | 13,000.00 |
| 履约保证金、票据保证金 | 240,500,000.00 | 240,500,000.00 |
| 工资保证金 | 14,493,461.58 | 14,493,461.58 |
| 诉讼冻结 | 121,216,437.63 | 4,487,685.20 |
| 合计 | 1,592,222,899.21 | 1,209,494,146.78 |

2、应收票据

(1) 应收票据分类

| 项目 | 2022年6月30日余额 | 2021年12月31日余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 700,000,000.00 | 420,000,000.00 |
| 商业承兑汇票 | 200,000,000.00 | |
| 小计 | 900,000,000.00 | 420,000,000.00 |
| 减：坏账准备 | | |
| 合计 | 900,000,000.00 | 420,000,000.00 |

(2) 年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

| 种类 | 2022年6月30日终止确认金额 | 2022年6月30日未终止确认金额 |
|--------|------------------|-------------------|
| 银行承兑汇票 | | 700,000,000.00 |
| 商业承兑汇票 | | 200,000,000.00 |
| 合计 | | 900,000,000.00 |

3、应收账款

(1) 按账龄披露

| 账龄 | 2022年6月30日余额 | 2021年12月31日余额 |
|-----------|----------------|---------------|
| 1年以内(含1年) | 814,162,025.47 | 5,848,412.02 |
| 1-2年(含2年) | 633,626.56 | 520,245.46 |
| 2-3年(含3年) | 520,245.46 | 1,138,156.44 |
| 3-4年(含4年) | 1,138,156.44 | 169,266.40 |
| 4-5年(含5年) | 169,266.40 | 2,833,357.06 |
| 5年以上 | 2,736,441.25 | 3,084.19 |
| 小计 | 819,359,761.58 | 10,512,521.57 |
| 减: 坏账准备 | 2,095,047.01 | 2,000,967.01 |
| 合计 | 817,264,714.57 | 8,511,554.56 |

(2) 按坏账计提方法分类列示

| 类别 | 2022年6月30日余额 | | | | 账面价值 |
|------------------------|----------------|--------|--------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 其中: | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 819,359,761.58 | 100.00 | 2,095,047.01 | 0.26 | 817,264,714.57 |
| 其中: | | | | | - |
| 1.按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款 | 106,695,035.82 | 13.02 | 2,095,047.01 | 1.96 | 104,599,988.81 |
| 2.无收回风险组合方法计提坏账准备的应收账款 | 712,664,725.76 | 86.98 | | | 712,664,725.76 |
| 合计 | 819,359,761.58 | -- | 2,095,047.01 | -- | 817,264,714.57 |

(续)

| 类别 | 2021年12月31日余额 | | | | 账面价值 |
|------------------------|---------------|--------|--------------|---------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 其中: | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 10,512,521.57 | 100.00 | 2,000,967.01 | 19.03 | 8,511,554.56 |
| 其中: | | | | | - |
| 1.按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款 | 5,168,009.08 | 49.16 | 2,000,967.01 | 38.72 | 3,167,042.07 |
| 2.无收回风险组合方法计提坏账准备的应收账款 | 5,344,512.49 | 50.84 | | | 5,344,512.49 |

| 类别 | 2021年12月31日余额 | | | | 账面价值 |
|----|---------------|-------|--------------|---------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 合计 | 10,512,521.57 | -- | 2,000,967.01 | -- | 8,511,554.56 |

①组合中，按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款

| 组合名称 | 2022年6月30日余额 | | | 2021年12月31日余额 | | |
|------|----------------|--------------|---------|---------------|--------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 102,334,759.01 | | 0.00% | 807,732.28 | | 0.00% |
| 1-2年 | 506,550.99 | 25,327.55 | 5.00% | 506,550.99 | 25,327.55 | 5.00% |
| 2-3年 | 667,756.44 | 66,775.64 | 10.00% | 1,138,156.44 | 113,815.64 | 10.00% |
| 3-4年 | 570,400.00 | 171,120.00 | 30.00% | 100,000.00 | 30,000.00 | 30.00% |
| 4-5年 | 2,612,485.19 | 1,828,739.63 | 70.00% | 2,612,485.18 | 1,828,739.63 | 70.00% |
| 5年以上 | 3,084.19 | 3,084.19 | 100.00% | 3,084.19 | 3,084.19 | 100.00% |
| 合计 | 106,695,035.82 | 2,095,047.01 | 1.96% | 5,168,009.08 | 2,000,967.01 | 38.72% |

(3) 坏账准备的情况

| 类别 | 2021年12月31日余额 | 本年变动金额 | | | | 2022年6月30日余额 |
|----------|---------------|-----------|-------|-------|------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 应收账款坏账准备 | 2,000,967.01 | 94,080.00 | | | | 2,095,047.01 |
| 合计 | 2,000,967.01 | 94,080.00 | - | - | - | 2,095,047.01 |

(4) 按欠款方归集的2022年6月30日余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 2022年6月30日余额 | 占期末余额合计数的比例 | 坏账准备余额 |
|----------------|----------------|-------------|--------|
| 威海市文登区财政局 | 704,930,213.97 | 86.03% | |
| 威海万泽海洋科技有限公司 | 39,999,996.00 | 4.88% | |
| 威海泽鸿海产品养殖有限公司 | 31,500,000.00 | 3.84% | |
| 威海盛源水产品养殖有限公司 | 30,000,000.00 | 3.66% | |
| 威海市文登区机关事务服务中心 | 6,071,317.32 | 0.74% | |
| 合计 | 812,501,527.29 | 99.16% | |

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 2022年6月30日余额 | | 2021年12月31日余额 | |
|------|----------------|-------|----------------|-------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 49,490,908.94 | 12.16 | 318,453,467.18 | 86.03 |
| 1至2年 | 305,945,226.94 | 75.15 | 8,721,878.46 | 2.36 |
| 2至3年 | 8,706,878.46 | 2.14 | 15,388,812.40 | 4.16 |

| 账龄 | 2022年6月30日余额 | | 2021年12月31日余额 | |
|------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 3年以上 | 42,970,794.84 | 10.55 | 27,581,982.44 | 7.45 |
| 合计 | 407,113,809.18 | 100.00 | 370,146,140.48 | 100.00 |

(2) 按预付对象归集的2022年6月30日余额前五名的预付款情况

| 债务人名称 | 2022年6月30日余额 | 占预付款项合计的比例 | 未结算原因 |
|--------------------|----------------|------------|---------|
| 文登阜昌物资贸易有限公司 | 319,789,524.93 | 78.55% | 预付购房款 |
| 威海海盛置业有限公司 | 54,744,107.59 | 13.45% | 预付购房款 |
| 福建省永泰建筑工程公司文登分公司 | 6,573,350.00 | 1.61% | 预付工程款 |
| 威海市文登区界石镇农业综合服务中心 | 3,000,000.00 | 0.74% | 预付棚改项目款 |
| 威海市文登区恒通供水安装工程有限公司 | 2,934,714.53 | 0.72% | 自来水安装费 |
| 合计 | 387,041,697.05 | 95.07% | |

5、其他应收款

| 项目 | 2022年6月30日余额 | 2021年12月31日余额 |
|-------|------------------|------------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | 5,938,147.18 | 5,409,231.32 |
| 其他应收款 | 8,529,234,423.93 | 8,285,347,519.97 |
| 合计 | 8,535,172,571.11 | 8,290,756,751.29 |

(1) 应收股利

| 被投资单位 | 2022年6月30日余额 | 2021年12月31日余额 |
|------------------|--------------|---------------|
| 威海玉全新型建筑材料股份有限公司 | 5,938,147.18 | 5,409,231.32 |
| 小计 | 5,938,147.18 | 5,409,231.32 |
| 减：坏账准备 | | |
| 合计 | 5,938,147.18 | 5,409,231.32 |

(2) 其他应收款

①按账龄披露

| 账龄 | 2022年6月30日余额 | 2021年12月31日余额 |
|------|------------------|------------------|
| 1年以内 | 7,784,920,661.14 | 7,319,360,166.37 |
| 1至2年 | 682,242,468.77 | 838,659,037.14 |
| 2至3年 | 29,154,989.12 | 114,250,984.46 |
| 3至4年 | 89,097,592.90 | 91,736,429.00 |
| 4至5年 | 57,809.00 | 3,343.00 |
| 5年以上 | 308,380,563.16 | 308,377,220.16 |
| 小计 | 8,893,854,084.09 | 8,672,387,180.13 |

| 账龄 | 2022年6月30日余额 | 2021年12月31日余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 减：坏账准备 | 364,619,660.16 | 387,039,660.16 |
| 合计 | 8,529,234,423.93 | 8,285,347,519.97 |

②按款项性质分类情况

| 款项性质 | 2022年6月30日账面余额 | 2021年12月31日账面余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 保证金 | 98,654,140.83 | 105,407,248.41 |
| 往来款及其他 | 8,795,199,943.26 | 8,566,979,931.72 |
| 小计 | 8,893,854,084.09 | 8,672,387,180.13 |
| 减：坏账准备 | 364,619,660.16 | 387,039,660.16 |
| 合计 | 8,529,234,423.93 | 8,285,347,519.97 |

③坏账准备计提情况

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-----------------|----------------|----------------------|----------------------|----------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2022年1月1日余额 | 387,039,660.16 | | | 387,039,660.16 |
| 2022年1月1日余额在本年： | | | | |
| ——转入第二阶段 | | | | |
| ——转入第三阶段 | | | | |
| ——转回第二阶段 | | | | |
| ——转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | | | | |
| 本期转回 | 22,420,000.00 | | | 22,420,000.00 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2022年6月30日余额 | 364,619,660.16 | | | 364,619,660.16 |

④坏账准备的情况

| 类别 | 2021年12月31日余额 | 本期变动金额 | | | | 2022年6月30日余额 |
|-----------|----------------|--------|---------------|-------|------|----------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 其他应收款坏账准备 | 387,039,660.16 | | 22,420,000.00 | | | 364,619,660.16 |
| 合计 | 387,039,660.16 | | 22,420,000.00 | | | 364,619,660.16 |

⑤按欠款方归集的2022年6月30日余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 2022年6月30日 余额 | 账龄 | 占其他应收款余额 合计数的比例 | 坏账准备 余额 |
|---------------|------|------------------|---|--------------------|---------------|
| 威海庆文实业有限公司 | 往来款 | 1,907,137,233.65 | 1年以内 | 21.44% | |
| 威海创文建设工程有限公司 | 往来款 | 807,818,869.67 | 1年以内 474,318,869.67元, 1-2年 333,500,000.00元 | 9.08% | 16,675,000.00 |
| 威海美伦路桥工程有限公司 | 往来款 | 600,643,751.45 | 1年以内 | 6.75% | |
| 文登市恒达建筑工程有限公司 | 往来款 | 555,062,474.00 | 1年以内 | 6.24% | |
| 威海康太水务发展有限公司 | 往来款 | 501,180,044.04 | 1年以内 | 5.64% | |
| 合计 | — | 4,371,842,372.81 | — | 49.16% | 16,675,000.00 |

6、存货

(1) 存货分类

| 项目 | 2022年6月30日数 | | |
|-----------|-------------------|-----------------------|-------------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履 约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 213,109.27 | | 213,109.27 |
| 低值易耗品 | 147,667.42 | | 147,667.42 |
| 库存商品 | 42,660,213.28 | | 42,660,213.28 |
| 周转材料 | 10,109,536.85 | | 10,109,536.85 |
| 开发成本及开发产品 | 23,025,928,609.73 | | 23,025,928,609.73 |
| 合同履约成本 | 160,888,061.15 | | 160,888,061.15 |
| 合计 | 23,239,947,197.70 | | 23,239,947,197.70 |

(续)

| 项目 | 2021年12月31日数 | | |
|-----------|-------------------|-----------------------|-------------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履 约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 1,389,632.72 | | 1,389,632.72 |
| 低值易耗品 | 146,861.59 | | 146,861.59 |
| 库存商品 | 79,896,976.88 | | 79,896,976.88 |
| 周转材料 | 10,088,375.35 | | 10,088,375.35 |
| 开发成本及开发产品 | 23,192,702,643.96 | | 23,192,702,643.96 |
| 合同履约成本 | 144,758,639.81 | | 144,758,639.81 |
| 合计 | 23,428,983,130.31 | | 23,428,983,130.31 |

7、合同资产

| 项 目 | 2022年6月30日余额 | | | 2021年12月31日余额 | | |
|--------------------|--------------|------|------------|---------------|------|------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 文登区武装部民兵训练基地改造一期工程 | 135,229.60 | | 135,229.60 | 135,229.60 | | 135,229.60 |
| 减：计入其他非流动资产 | | | | | | |
| 合 计 | 135,229.60 | | 135,229.60 | 135,229.60 | | 135,229.60 |

8、其他流动资产

| 项目 | 2022年6月30日余额 | 2021年12月31日余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 暂估进项税 | 5,987,514.68 | 5,603,357.54 |
| 待抵扣进项税 | 84,144,716.14 | 73,588,347.22 |
| 预缴税费 | 127,006,270.89 | 109,639,959.28 |
| 定期存款利息 | | 698,794.52 |
| 合计 | 217,138,501.71 | 189,530,458.56 |

9、长期股权投资

| 被投资单位 | 2021年12月31日 (账面价值) | 本期增减变动 | | | | |
|--------------------|-----------------------|--------|------------|-------------|----------|--------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 |
| 联营企业 | | | | | | |
| 山东中外运亚欧物联网运营有限公司 | 9,929,266.69 | | | 453,618.68 | | |
| 中兵昆崙(威海)文化旅游开发有限公司 | 500,000.00 | | 500,000.00 | | | |
| 合计 | 10,429,266.69 | | 500,000.00 | 453,618.68 | | |

(续)

| 被投资单位 | 本期增减变动 | | | 2022年6月30日余额 (账面价值) | 减值准备余额 |
|--------------------|-------------|--------|----|------------------------|--------|
| | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 联营企业 | | | | | |
| 山东中外运亚欧物联网运营有限公司 | | | | 10,382,885.37 | |
| 中兵昆崙(威海)文化旅游开发有限公司 | | | | - | |
| 合计 | | | | 10,382,885.37 | |

10、其他权益工具投资

| 项目 | 2022年6月30日余额 | 2021年12月31日余额 |
|------------------|---------------|---------------|
| 威海玉全新型建筑材料股份有限公司 | 38,947,700.00 | 38,947,700.00 |
| 威海慧文新材料科技有限公司 | 126,454.10 | 126,454.10 |
| 合计 | 39,074,154.10 | 39,074,154.10 |

11、投资性房地产

| 项目 | 房屋、建筑物 | 合计 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1、2021年12月31日余额 | 99,758,909.74 | 99,758,909.74 |
| 2、本期增加金额 | | |
| (1) 外购 | | |
| (2) 在建工程转入 | | |
| 3、本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| 4、2022年6月30日余额 | 99,758,909.74 | 99,758,909.74 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | |
| 1、2021年12月31日余额 | 1,891,489.29 | 1,891,489.29 |
| 2、本期增加金额 | 1,579,516.02 | 1,579,516.02 |
| (1) 计提或摊销 | 1,579,516.02 | 1,579,516.02 |
| 3、本期减少金额 | | - |
| (1) 处置 | | - |
| 4、2022年6月30日余额 | 3,471,005.31 | 3,471,005.31 |
| 三、减值准备 | | |
| 1、2021年12月31日余额 | | |
| 2、本期增加金额 | | |
| (1) 计提 | | |
| 3、本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| 4、2022年6月30日余额 | | |
| 四、账面价值 | | |
| 1、2022年6月30日账面价值 | 96,287,904.43 | 96,287,904.43 |
| 2、2021年12月31日账面价值 | 97,867,420.45 | 97,867,420.45 |

12、固定资产

| 项目 | 2022年6月30日账面价值 | 2021年12月31日账面价值 |
|--------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 1,939,102,172.65 | 1,998,469,264.56 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 1,939,102,172.65 | 1,998,469,264.56 |

(1) 固定资产

① 固定资产情况

| 项 目 | 房屋及建筑物 | 运输设备 | 办公设备 | 电子设备 | 机器设备 | 管网 | 合 计 |
|-------------------|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------------------|------------------|
| 一、账面原值 | | | | | | | |
| 1、2021年12月31日余额 | 826,622,825.67 | 3,682,811.70 | 2,942,507.87 | 3,092,589.50 | 5,410,548.91 | 1,503,740,050.23 | 2,345,491,333.88 |
| 2、本期增加金额 | | | 35,291.75 | 92,211.52 | 2,300,000.00 | | 2,427,503.27 |
| (1) 购置 | | | 35,291.75 | 92,211.52 | | | 127,503.27 |
| (2) 其他 | | | | | 2,300,000.00 | | 2,300,000.00 |
| 3、本期减少金额 | | | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | | | |
| 4、2022年6月30日余额 | 826,622,825.67 | 3,682,811.70 | 2,977,799.62 | 3,184,801.02 | 7,710,548.91 | 1,503,740,050.23 | 2,347,918,837.15 |
| 二、累计折旧 | | | | | | | |
| 1、2021年12月31日余额 | 60,503,983.57 | 2,249,065.90 | 1,735,306.00 | 2,054,555.69 | 1,535,378.91 | 278,943,779.25 | 347,022,069.32 |
| 2、本期增加金额 | 12,912,083.20 | 253,188.42 | 162,431.85 | 638,434.71 | 9,523.44 | 47,818,933.56 | 61,794,595.18 |
| (1) 计提 | 12,912,083.20 | 253,188.42 | 162,431.85 | 638,434.71 | 9,523.44 | 47,818,933.56 | 61,794,595.18 |
| 3、本期减少金额 | | | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | | | |
| 4、2022年6月30日余额 | 73,416,066.77 | 2,502,254.32 | 1,897,737.85 | 2,692,990.40 | 1,544,902.35 | 326,762,712.81 | 408,816,664.50 |
| 三、减值准备 | | | | | | | |
| 1、2021年12月31日余额 | | | | | | | |
| 2、本期增加金额 | | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | | |
| 3、本期减少金额 | | | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | | | |
| 4、2022年6月30日余额 | | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | | |
| 1.2022年6月30日账面价值 | 753,206,758.90 | 1,180,557.38 | 1,080,061.77 | 491,810.62 | 6,165,646.56 | 1,176,977,337.42 | 1,939,102,172.65 |
| 2.2021年12月31日账面价值 | 766,118,842.10 | 1,433,745.80 | 1,207,201.87 | 1,038,033.81 | 3,875,170.00 | 1,224,796,270.98 | 1,998,469,264.56 |

②未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----------------------------|---------------|------------|
| 万利城居民小区 5#、6#地下车库 | 17,835,320.22 | 未办理竣工决算 |
| 凉水湾车库 | 141,136.80 | 无证 |
| 中韩商业广场 C 座 | 8,718,413.27 | 未办理竣工决算 |
| 正棋路 26-5 号车库 | 69,693.15 | 无证 |
| 文馨家园小区甲 1-13 号商品房 66.86 平方 | 424,897.00 | 未办理竣工决算 |
| 合计 | 27,189,460.44 | |

13、在建工程

| 项 目 | 2022 年 6 月 30 日余额 | 2021 年 12 月 31 日余额 |
|------|-------------------|--------------------|
| 在建工程 | 288,601,614.35 | 285,428,788.15 |
| 工程物资 | | |
| 合 计 | 288,601,614.35 | 285,428,788.15 |

(1) 在建工程

①在建工程情况

| 项目 | 2022 年 6 月 30 日余额 | | | 2021 年 12 月 31 日余额 | | |
|-----------------|-------------------|------|----------------|--------------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 文登整骨医养康复中心 | 45,157,198.91 | | 45,157,198.91 | 43,882,596.61 | | 43,882,596.61 |
| 广州东路 4-7 号等 5 幢 | 6,389,056.50 | | 6,389,056.50 | 4,625,421.00 | | 4,625,421.00 |
| 万利城 6 号、7 号楼 | 237,055,358.94 | | 237,055,358.94 | 236,920,770.54 | | 236,920,770.54 |
| 合 计 | 288,601,614.35 | | 288,601,614.35 | 285,428,788.15 | | 285,428,788.15 |

②重要在建工程项目本期变动情况

| 项目名称 | 2021 年 12 月 31 日余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 2022 年 6 月 30 日余额 |
|--------------|--------------------|--------------|------------|-------------------|
| 文登整骨医养康复中心 | 43,882,596.61 | 1,274,602.30 | | 45,157,198.91 |
| 万利城 6 号、7 号楼 | 236,920,770.54 | 134,588.40 | | 237,055,358.94 |
| 合 计 | 280,803,367.15 | 1,409,190.70 | - | 282,212,557.85 |

14、使用权资产

| 项 目 | 房屋及建筑物 | 合 计 |
|----------------------|--------------|--------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1、2021 年 12 月 31 日余额 | 4,627,745.57 | 4,627,745.57 |
| 2、本期增加金额 | | |
| (1) 存货转入 | | |
| 3、本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| 4、2022 年 6 月 30 日余额 | 4,627,745.57 | 4,627,745.57 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1、2021 年 12 月 31 日余额 | | |
| 2、本期增加金额 | 150,089.04 | 150,089.04 |
| (1) 计提 | 150,089.04 | 150,089.04 |
| 3、本期减少金额 | | - |
| (1) 处置 | | - |
| 4、2022 年 6 月 30 日余额 | 150,089.04 | 150,089.04 |

| 项 目 | 房屋及建筑物 | 合 计 |
|-------------------|--------------|--------------|
| 三、减值准备 | | |
| 1、2021年12月31日余额 | | |
| 2、本期增加金额 | | |
| (1) 计提 | | |
| 3、本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| 4、2022年6月30日余额 | | |
| 四、账面价值 | | |
| 1、2022年6月30日账面价值 | 4,477,656.53 | 4,477,656.53 |
| 2、2021年12月31日账面价值 | 4,627,745.57 | 4,627,745.57 |

15、无形资产

(1) 无形资产分类

| 项 目 | 土地使用权 | 海域使用权 | 水库水面 | 软件 | 合计 |
|-----------------|-------------------|------------------|------------------|------------|-------------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1、2021年12月31日余额 | 14,860,907,224.11 | 4,203,432,186.00 | 3,918,633,200.00 | 276,696.20 | 22,983,249,306.31 |
| 2、本期增加金额 | - | - | - | - | - |
| (1) 购置 | - | - | - | - | - |
| 3、本期减少金额 | - | 779,763,600.00 | - | - | 779,763,600.00 |
| (1) 处置 | | | | | - |
| (2) 其他 | | 779,763,600.00 | | | 779,763,600.00 |
| 4、2022年6月30日余额 | 14,860,907,224.11 | 3,423,668,586.00 | 3,918,633,200.00 | 276,696.20 | 22,203,485,706.31 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1、2021年12月31日余额 | 1,015,680,780.56 | 2,841,236,590.33 | 331,995,312.71 | 133,526.95 | 4,189,046,210.55 |
| 2、本期增加金额 | 185,453,562.90 | 240,809,548.14 | 32,655,276.66 | 27,670.79 | 458,946,058.49 |
| (1) 计提 | 185,453,562.90 | 240,809,548.14 | 32,655,276.66 | 27,670.79 | 458,946,058.49 |
| 3、本期减少金额 | - | 489,851,812.84 | - | - | 489,851,812.84 |
| (1) 处置 | | | | | - |
| (2) 其他 | | 489,851,812.84 | | | 489,851,812.84 |
| 4、2022年6月30日余额 | 1,201,134,343.46 | 2,592,194,325.63 | 364,650,589.37 | 161,197.74 | 4,158,140,456.20 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1、2021年12月31日余额 | | | | | |
| 2、本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |

| 项 目 | 土地使用权 | 海域使用权 | 水库水面 | 软件 | 合计 |
|-------------------|-------------------|------------------|------------------|------------|-------------------|
| 3、本期减少金额 | | | | | |
| （1）处置 | | | | | |
| 4、2022年6月30日余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1、2022年6月30日账面价值 | 13,659,772,880.65 | 831,474,260.37 | 3,553,982,610.63 | 115,498.46 | 18,045,345,250.11 |
| 2、2021年12月31日账面价值 | 13,845,226,443.55 | 1,362,195,595.67 | 3,586,637,887.29 | 143,169.25 | 18,794,203,095.76 |

16、长期待摊费用

| 项 目 | 2021年12月31日余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少 | 2022年6月30日余额 |
|------|---------------|--------|------------|------|--------------|
| 建设大厦 | 1,609,162.41 | | 97,525.02 | | 1,511,637.39 |
| 手续费 | 2,513,038.32 | | 843,895.98 | | 1,669,142.34 |
| 合 计 | 4,122,200.73 | | 941,421.00 | | 3,180,779.73 |

17、递延所得税资产

| 项目 | 2022年6月30日余额 | | 2021年12月31日余额 | |
|--------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 366,714,707.17 | 91,678,676.78 | 389,040,627.17 | 97,260,156.78 |
| 合 计 | 366,714,707.17 | 91,678,676.78 | 389,040,627.17 | 97,260,156.78 |

18、其他非流动资产

| 项目 | 2022年6月30日余额 | | | 2021年12月31日余额 | | |
|-----------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 临时设施 | 774,301.99 | | 774,301.99 | 774,301.99 | | 774,301.99 |
| 定期存款利息 | 41,694,863.04 | | 41,694,863.04 | 24,131,969.19 | | 24,131,969.19 |
| 减：一年内到期部分 | | | | | | |
| 合 计 | 42,469,165.03 | | 42,469,165.03 | 24,906,271.18 | | 24,906,271.18 |

19、短期借款

（1）短期借款分类

| 项目 | 2022年6月30日余额 | 2021年12月31日余额 |
|---------|------------------|----------------|
| 质押借款 | 9,600,000.00 | |
| 抵押借款 | 200,000,000.00 | |
| 保证借款 | 9,900,000.00 | |
| 保证+抵押借款 | 330,000,000.00 | 250,000,000.00 |
| 票据贴现 | 1,080,000,000.00 | 600,000,000.00 |
| 合 计 | 1,629,500,000.00 | 850,000,000.00 |

（2）保证+抵押借款

| 借款人 | 2022年6月30日 余额 | 借款期限 | 保证人、抵押物 |
|------------------|------------------|---------------------|----------------------------|
| 恒丰银行股份有限公司威海分行 | 140,000,000.00 | 2022/4/24-2023/4/23 | 威海泰赫投资有限公司保证担保+土地使用权抵押 |
| 中国民生银行股份有限公司威海分行 | 100,000,000.00 | 2022/6/1-2022/12/27 | 威海泰赫投资有限公司保证担保+土地使用权抵押 |
| 中国光大银行股份有限公司威海分行 | 90,000,000.00 | 2022/2/16-2023/2/15 | 威海市文登区城市资产经营有限公司土地使用权抵押+保证 |
| 合计 | 330,000,000.00 | | -- |

(3) 质押借款

| 借款人 | 2022年6月30日余额 | 借款期限 | 质押物 |
|--------------------|--------------|---------------------|--------|
| 中国工商银行股份有限公司威海文登支行 | 9,600,000.00 | 2022/3/25-2023/3/25 | 定期存单质押 |
| 合计 | 9,600,000.00 | | -- |

(4) 抵押借款

| 借款人 | 2022年6月30日余额 | 借款期限 | 抵押物 |
|------------------|----------------|--------------------|---------|
| 日照银行股份有限公司威海文登支行 | 200,000,000.00 | 2022/1/4-2022/10/4 | 土地使用权抵押 |
| 合计 | 200,000,000.00 | | -- |

(5) 保证借款

| 借款人 | 2022年6月30日余额 | 借款期限 | 保证人 |
|----------------|--------------|---------------------|------------------|
| 齐鲁银行股份有限公司威海分行 | 9,900,000.00 | 2022/4/28-2023/4/27 | 威海市文登区蓝海投资开发有限公司 |
| 合计 | 9,900,000.00 | | -- |

(6) 票据贴现

| 贴现银行 | 2022年6月30日余额 | 票据期限 |
|-------------------|------------------|-----------------------|
| 泰安银行股份有限公司车站支行 | 100,000,000.00 | 2021/8/27-2022/8/26 |
| 北京银行股份有限公司济南分行 | 80,000,000.00 | 2021/12/24-2022/12/14 |
| 北京银行股份有限公司济南分行 | 190,000,000.00 | 2021/12/15-2022/12/15 |
| 北京银行股份有限公司济南分行 | 190,000,000.00 | 2022/1/21-2023/1/21 |
| 威海市商业银行股份有限公司文登支行 | 100,000,000.00 | 2022/3/10-2023/3/10 |
| 威海市商业银行股份有限公司文登支行 | 100,000,000.00 | 2022/3/30-2023/3/30 |
| 北京银行股份有限公司济南分行 | 20,000,000.00 | 2022/1/20-2023/1/20 |
| 恒丰银行股份有限公司威海分行 | 100,000,000.00 | 2022/5/27-2023/5/26 |
| 华夏银行股份有限公司济南分行 | 200,000,000.00 | 2022/6/27-2023/6/27 |
| 合计 | 1,080,000,000.00 | |

20、应付票据

| 种类 | 2022年6月30日余额 | 2021年12月31日余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 商业承兑汇票 | 80,000,000.00 | 80,000,000.00 |
| 银行承兑汇票 | 40,000,000.00 | 239,900,000.00 |
| 信用证 | 200,000,000.00 | |
| 合计 | 320,000,000.00 | 319,900,000.00 |

21、应付账款

| 项目 | 2022年6月30日余额 | 2021年12月31日余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 1年以内(含1年) | 93,468,144.19 | 169,129,118.10 |
| 1-2年(含2年) | 69,716,516.74 | 13,332,150.56 |
| 2-3年(含3年) | 9,019,628.92 | 6,028,461.06 |
| 3年以上 | 6,761,754.90 | 3,515,912.89 |
| 合计 | 178,966,044.75 | 192,005,642.61 |

22、预收款项

| 项目 | 2022年6月30日余额 | 2021年12月31日余额 |
|------|--------------|---------------|
| 1年以内 | | 2,588,539.84 |
| 1年以上 | | |
| 合计 | | 2,588,539.84 |

23、合同负债

| 项目 | 2022年6月30日余额 | 2021年12月31日余额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 销售商品相关的合同负债 | 6,968,735.62 | 14,465,111.17 |
| 工程施工相关的合同负债 | 28,162,623.62 | 38,207,469.61 |
| 测绘费 | 42,986.14 | 70,708.91 |
| 物业费 | 98,175.72 | |
| 减：计入其他非流动负债 | | |
| 合计 | 35,272,521.10 | 52,743,289.69 |

24、应交税费

| 项目 | 2022年6月30日余额 | 2021年12月31日余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 增值税 | 291,559,308.40 | 288,755,646.70 |
| 城市维护建设税 | 20,712,195.37 | 18,996,358.91 |
| 土地使用税 | 18,153,720.31 | 18,150,108.70 |
| 房产税 | 1,463,900.21 | 1,303,167.62 |
| 个人所得税 | 4,309.92 | 19,696.04 |
| 教育费附加 | 14,794,105.06 | 13,568,692.86 |
| 其他税费 | 923,268.31 | 959,008.81 |

| 项 目 | 2022年6月30日余额 | 2021年12月31日余额 |
|-----|----------------|----------------|
| 合 计 | 347,610,807.58 | 341,752,679.64 |

25、其他应付款

| 项目 | 2022年6月30日余额 | 2021年12月31日余额 |
|-------|------------------|------------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 1,724,642,885.70 | 1,674,985,376.16 |
| 合 计 | 1,724,642,885.70 | 1,674,985,376.16 |

(1) 其他应付款

①按账龄列示其他应付款

| 项目 | 2022年6月30日余额 | 2021年12月31日余额 |
|-----------|------------------|------------------|
| 1年以内(含1年) | 29,115,043.42 | 700,807,098.66 |
| 1至2年(含2年) | 721,515,878.01 | 135,418,484.70 |
| 2至3年(含3年) | 134,504,946.17 | 633,080,707.00 |
| 3年以上 | 839,507,018.10 | 205,679,085.80 |
| 合 计 | 1,724,642,885.70 | 1,674,985,376.16 |

②2022年6月30日大额其他应付款

| 单位名称 | 2022年6月30日余额 | 比例 | 账龄 | 性质或内容 |
|------------------|------------------|--------|---|-------|
| 威海森威实业有限公司 | 549,969,625.89 | 31.89% | 1年以内 18540000元, 1-2年 413640000元; 2-3年 117789625.89元 | 往来款 |
| 威海市文登区财金资产运营有限公司 | 632,247,872.00 | 36.66% | 3年以上 | 往来款 |
| 文登金滩投资管理有限公司 | 200,747,225.30 | 11.64% | 1-2年 200,000,000.00元, 3年以上 747,225.30元 | 往来款 |
| 威海市文登区自来水公司 | 82,449,560.00 | 4.78% | 3年以上 | 往来款 |
| 合 计 | 1,465,414,283.19 | 84.97% | | |

26、一年内到期的非流动负债

| 项目 | 2022年6月30日余额 | 2021年12月31日余额 |
|-------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的长期借款 | 1,323,851,925.00 | 1,379,842,800.00 |
| 一年内到期的应付债券 | 2,399,309,267.15 | 2,668,522,463.83 |
| 一年内到期的长期应付款 | 1,431,210,787.69 | 1,061,348,022.91 |
| 一年内到期的租赁负债 | | |
| 合 计 | 5,154,371,979.84 | 5,109,713,286.74 |

27、其他流动负债

| 项目 | 2022年6月30日余额 | 2021年12月31日余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 短期应付债券 | 593,428,423.56 | 546,277,399.74 |
| 待转销项税 | 2,921,319.91 | 4,471,988.68 |
| 合计 | 596,349,743.47 | 550,749,388.42 |

其中：短期应付债券情况

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 到期日 | 发行金额 | 2022年6月30日余额 | 2021年12月31日余额 |
|-----------|----------|------------|------------|-----------------|----------------|----------------|
| 2021年美元债券 | \$100.00 | 2021/11/16 | 2022/11/15 | \$85,000,000.00 | 593,428,423.56 | 546,277,399.74 |

28、长期借款

| 借款类别 | 2022年6月30日余额 | 2021年12月31日余额 |
|------------|------------------|------------------|
| 质押借款 | 1,399,299,125.00 | 1,795,361,800.00 |
| 抵押借款 | 1,255,800,000.00 | 1,068,850,000.00 |
| 保证借款 | 185,000,000.00 | 190,000,000.00 |
| 保证+抵押借款 | 1,891,500,000.00 | 1,432,000,000.00 |
| 抵押+质押借款 | 674,500,000.00 | 736,500,000.00 |
| 保证+质押借款 | 714,285,600.00 | 785,714,200.00 |
| 保证+抵押+质押借款 | 1,500,000,000.00 | 1,600,000,000.00 |
| 减：一年内到期部分 | 1,323,851,925.00 | 1,379,842,800.00 |
| 合计 | 6,296,532,800.00 | 6,228,583,200.00 |

(1) 质押借款

| 借款人 | 长期借款余额 | 其中：一年内到期 | 借款期限 | 质押物 |
|--------------------|----------------|---------------|-----------------------|------|
| 兴业银行股份有限公司威海分行 | 375,050,000.00 | 35,700,000.00 | 2018/2/9-2032/12/20 | 应收账款 |
| 中国建设银行股份有限公司威海文登支行 | 23,250,000.00 | 1,300,000.00 | 2017/4/1-2034/11/7 | 应收账款 |
| 中国建设银行股份有限公司威海文登支行 | 16,600,000.00 | 800,000.00 | 2017/4/11-2034/11/7 | 应收账款 |
| 中国建设银行股份有限公司威海文登支行 | 16,250,000.00 | 900,000.00 | 2018/3/30-2034/11/7 | 应收账款 |
| 中国建设银行股份有限公司威海文登支行 | 32,312,400.00 | 2,000,000.00 | 2018/3/30-2038/3/30 | 应收账款 |
| 中国建设银行股份有限公司威海文登支行 | 14,800,000.00 | 800,000.00 | 2018/4/2-2034/11/7 | 应收账款 |
| 中国建设银行股份有限公司威海文登支行 | 26,200,000.00 | 1,200,000.00 | 2018/4/2-2034/11/7 | 应收账款 |
| 中国建设银行股份有限公司威海文登支行 | 21,770,000.00 | 1,300,000.00 | 2018/4/25-2038/4/25 | 应收账款 |
| 中国工商银行股份有限公司文登支行 | 248,000,000.00 | 16,000,000.00 | 2017/10/30-2037/10/13 | 应收账款 |
| 中国工商银行股份有限公司文登支行 | 80,000,000.00 | 8,000,000.00 | 2017/1/1-2031/12/29 | 应收账款 |
| 中国工商银行股份有限公司文登支行 | 93,416,400.00 | 4,448,400.00 | 2018/3/2-2043/1/2 | 应收账款 |

| 借款人 | 长期借款余额 | 其中：一年内到期 | 借款期限 | 质押物 |
|------------------|------------------|----------------|---------------------|------|
| 中国工商银行股份有限公司文登支行 | 71,114,400.00 | 3,386,400.00 | 2018/3/5-2043/1/2 | 应收账款 |
| 中国工商银行股份有限公司文登支行 | 220,684,800.00 | 10,508,800.00 | 2018/4/20-2043/1/2 | 应收账款 |
| 中融国际信托有限公司 | 159,851,125.00 | 159,851,125.00 | 2020/6/23-2023/6/23 | 应收账款 |
| 合计 | 1,399,299,125.00 | 246,194,725.00 | | -- |

(2) 抵押借款

| 借款人 | 长期借款余额 | 其中：一年内到期 | 借款期限 | 抵押物 |
|------------------|------------------|----------------|-----------------------|-------|
| 中国民生银行股份有限公司威海分行 | 227,500,000.00 | 60,000,000.00 | 2019/9/29-2024/9/27 | 土地使用权 |
| 中国民生银行股份有限公司威海分行 | 232,500,000.00 | 60,000,000.00 | 2020/9/29-2024/9/27 | 土地使用权 |
| 山东文登农村商业银行股份有限公司 | 81,800,000.00 | 81,800,000.00 | 2020/10/14-2022/8/11 | 土地使用权 |
| 中国工商银行股份有限公司文登支行 | 254,000,000.00 | 46,000,000.00 | 2021/7/2-2027/12/1 | 土地使用权 |
| 交通银行股份有限公司威海文登支行 | 245,000,000.00 | | 2021/10/15-2037/10/14 | 土地使用权 |
| 交通银行股份有限公司威海文登支行 | 215,000,000.00 | | 2022/1/1-2037/12/31 | 土地使用权 |
| 合计 | 1,255,800,000.00 | 247,800,000.00 | | -- |

(3) 保证借款

| 借款人 | 长期借款余额 | 其中：一年内到期 | 借款期限 | 保证人 |
|----------------|----------------|---------------|---------------------|------------------|
| 齐鲁银行股份有限公司威海分行 | 185,000,000.00 | 10,000,000.00 | 2020/7/27-2023/7/26 | 威海市文登区城市资产经营有限公司 |
| 合计 | 185,000,000.00 | 10,000,000.00 | | -- |

(4) 保证+抵押借款

| 借款人 | 长期借款余额 | 其中：一年内到期 | 借款期限 | 保证人 |
|--------------------|----------------|----------------|-----------------------|---|
| 上海浦东发展银行股份有限公司威海分行 | 102,000,000.00 | 102,000,000.00 | 2020/10/21-2022/10/20 | 威海市文登区城市资产经营有限公司保证及其土地使用权 |
| 威海市商业银行股份有限公司文登支行 | 34,000,000.00 | 6,000,000.00 | 2020/12/23-2023/12/23 | 威海市文登区城市资产经营有限公司保证及其土地使用权 |
| 威海市商业银行股份有限公司文登支行 | 409,500,000.00 | 252,000,000.00 | 2021/1/4-2024/1/4 | 威海市文登区城市资产经营有限公司保证及其土地使用权 |
| 中国农业发展银行威海市文登区支行 | 222,000,000.00 | 28,000,000.00 | 2020/8/30-2030/7/23 | 威海市文登区城市资产经营有限公司保证担保、土地使用权 |
| 中国农业发展银行威海市文登区支行 | 350,000,000.00 | | 2021/2/19-2035/2/6 | 威海市文登区城市资产经营有限公司+威海泰赫投资有限公司保证、土地使用权 |
| 中国农业发展银行威海市文登区支行 | 200,000,000.00 | | 2021/6/23-2035/2/6 | 威海市文登区城市资产经营有限公司+威海泰赫投资有限公司保证、土地使用权 |
| 中国农业发展银行威海市文登区支行 | 340,000,000.00 | | 2022/3/1-2035/2/6 | 威海市文登区城市资产经营有限公司保证及其土地使用权、威海泰赫投资有限公司土地使用权抵押 |

| 借款人 | 长期借款余额 | 其中：一年内到期 | 借款期限 | 保证人 |
|------------------|------------------|----------------|-------------------|---------------------------|
| 青岛银行股份有限公司威海文登支行 | 234,000,000.00 | | 2022/3/4-2030/3/1 | 威海市文登区城市资产经营有限公司保证及其土地使用权 |
| 合计 | 1,891,500,000.00 | 388,000,000.00 | | -- |

(5) 抵押+质押借款

| 借款人 | 长期借款余额 | 其中：一年内到期 | 借款期限 | 抵押物、质押物 |
|------------------|----------------|---------------|----------------------|----------------------|
| 中国农业发展银行威海市文登区支行 | 224,000,000.00 | 44,000,000.00 | 2017/6/30-2027/12/15 | 土地使用权、应收账款质押 |
| 中国农业发展银行威海市文登区支行 | 100,000,000.00 | | 2017/7/27-2029/12/14 | |
| 中国农业发展银行威海市文登区支行 | 150,000,000.00 | | 2018/4/25-2033/6/15 | |
| 中国农业发展银行威海市文登区支行 | 50,000,000.00 | | 2018/5/18-2034/6/15 | |
| 青岛银行股份有限公司威海文登支行 | 150,500,000.00 | 45,000,000.00 | 2020/3/4-2025/3/3 | 房地产抵押、未来经营性物业产生的收入质押 |
| 合计 | 674,500,000.00 | 89,000,000.00 | | -- |

(6) 保证+质押借款

| 借款人 | 长期借款余额 | 其中：一年内到期 | 借款期限 | 保证人、质押物 |
|----------------|----------------|----------------|--------------------|---|
| 兴业银行股份有限公司威海分行 | 357,142,800.00 | 71,428,600.00 | 2017/1/3-2027/1/2 | 威海市文登区城市资产经营有限公司、威海市文登区蓝海投资开发有限公司应收账款质押 |
| 兴业银行股份有限公司威海分行 | 71,428,560.00 | 14,285,720.00 | 2017/3/20-2027/1/2 | 威海市文登区城市资产经营有限公司、威海市文登区蓝海投资开发有限公司应收账款质押 |
| 兴业银行股份有限公司威海分行 | 71,428,560.00 | 14,285,720.00 | 2017/3/24-2027/1/2 | 威海市文登区城市资产经营有限公司、威海市文登区蓝海投资开发有限公司应收账款质押 |
| 兴业银行股份有限公司威海分行 | 71,428,560.00 | 14,285,720.00 | 2017/3/30-2027/1/2 | 威海市文登区城市资产经营有限公司、威海市文登区蓝海投资开发有限公司应收账款质押 |
| 兴业银行股份有限公司威海分行 | 142,857,120.00 | 28,571,440.00 | 2017/6/13-2027/1/2 | 威海市文登区城市资产经营有限公司、威海市文登区蓝海投资开发有限公司应收账款质押 |
| 合计 | 714,285,600.00 | 142,857,200.00 | | -- |

(7) 保证+抵押+质押借款

| 借款人 | 长期借款余额 | 其中：一年内到期 | 借款期限 | 保证人及抵、质押物 |
|------------------|----------------|----------------|-----------------------|--|
| 中国农业发展银行威海市文登区支行 | 200,000,000.00 | 200,000,000.00 | 2015/7/24-2023/5/15 | 威海市文登区城市资产经营有限公司及其土地使用权、威海市文登区蓝海投资开发有限公司应收账款质押、威海市文登区蓝海投资开发有限公司土地使用权 |
| 中国农业发展银行威海市文登区支行 | 500,000,000.00 | | 2015/8/6-2025/11/14 | |
| 中国农业发展银行威海市文登区支行 | 200,000,000.00 | | 2015/10/30-2026/11/13 | |
| 中国农业发展银行威海市文登区支行 | 200,000,000.00 | | 2017/4/11-2030/7/16 | |
| 中国农业发展银行威海市文登区支行 | 400,000,000.00 | | 2016/12/20-2028/11/15 | |

| 借款人 | 长期借款余额 | 其中：一年内到期 | 借款期限 | 保证人及抵、质押物 |
|-----|------------------|----------------|------|-----------|
| 合计 | 1,500,000,000.00 | 200,000,000.00 | | -- |

29、应付债券

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 2022年6月30日余额 | 2021年12月31日余额 |
|----------------|--------|------------|---------|------------------|------------------|------------------|
| 16 文蓝海 | 100.00 | 2016/10/26 | 7 年 | 1,500,000,000.00 | 611,624,179.31 | 598,875,697.67 |
| 17 文蓝 01 | 100.00 | 2017/9/25 | 5 年 | 1,700,000,000.00 | 1,748,476,809.25 | 1,695,727,535.72 |
| 19 鲁文登蓝海 ZR001 | 100.00 | 2019/6/27 | 3 年 | 500,000,000.00 | | 517,247,877.80 |
| 20 文蓝 02 | 100.00 | 2020/8/11 | 5 年 | 1,200,000,000.00 | 1,257,336,405.06 | 1,221,444,634.78 |
| 20 文蓝海理财 01 | 100.00 | 2020/8/7 | 3 年 | 650,000,000.00 | 686,497,882.24 | 664,395,001.30 |
| 20 文蓝 03 | 100.00 | 2020/9/2 | 5 年 | 500,000,000.00 | 521,660,567.91 | 508,797,596.70 |
| 20 蓝海投资 MTN001 | 100.00 | 2020/12/18 | 5 年 | 420,000,000.00 | 432,757,692.95 | 418,986,495.91 |
| 21 文蓝 01 | 100.00 | 2021/6/25 | 2+2+1 年 | 650,000,000.00 | 633,678,283.94 | 653,201,919.04 |
| 21 文蓝 02 | 100.00 | 2021/7/30 | 2+2+1 年 | 600,000,000.00 | 620,263,274.02 | 599,636,530.12 |
| 21 文蓝 03 | 100.00 | 2021/9/29 | 2+2+1 年 | 580,000,000.00 | 604,879,547.39 | 586,018,979.94 |
| 21 文蓝 04 | 100.00 | 2021/11/12 | 2+2+1 年 | 450,000,000.00 | 460,903,279.28 | 446,231,354.66 |
| 21 蓝海 01 | 100.00 | 2021/8/18 | 7 年 | 600,000,000.00 | 559,633,713.73 | 538,372,912.16 |
| 21 蓝海 02 | 100.00 | 2021/9/24 | 7 年 | 600,000,000.00 | 572,333,697.82 | 552,313,956.54 |
| 21 蓝海 03 | 100.00 | 2021/11/26 | 7 年 | 600,000,000.00 | 565,206,676.80 | 545,177,611.20 |
| 22 蓝海债 | 100.00 | 2022/3/30 | 7 年 | 200,000,000.00 | 195,071,746.90 | |
| 22 鲁文登蓝海 ZR001 | 100.00 | 2022/6/24 | 3 年 | 400,000,000.00 | 393,379,646.93 | |
| 减：一年内到期的应付债券 | | | | | 2,399,309,267.15 | 2,668,522,463.83 |
| 合 计 | | | | | 7,464,394,136.38 | 6,877,905,639.71 |

30、长期应付款

| 项目 | 2022年6月30日余额 | 2021年12月31日余额 |
|-------|------------------|------------------|
| 长期应付款 | 1,873,132,070.74 | 2,256,393,001.62 |
| 专项应付款 | 676,000,000.00 | 676,000,000.00 |
| 合 计 | 2,549,132,070.74 | 2,932,393,001.62 |

(1) 长期应付款

| 项目 | 2022年6月30日余额 | 2021年12月31日余额 |
|------------------|----------------|----------------|
| 威海市财金资产运营有限公司 | 740,877,300.00 | 755,647,300.00 |
| 平安国际融资租赁（天津）有限公司 | 67,137,176.49 | 100,497,506.64 |
| 远东宏信融资租赁有限公司 | 261,206,677.54 | 307,274,104.64 |
| 中航国际租赁有限公司 | 145,975,455.82 | 194,625,726.92 |

| 项目 | 2022年6月30日余额 | 2021年12月31日余额 |
|----------------------|------------------|------------------|
| 东航国际融资租赁有限公司 | 60,645,175.61 | 91,434,773.84 |
| 长江联合金融租赁有限公司 | 200,268,860.26 | 225,347,427.48 |
| 久实融资租赁有限公司 | 89,783,579.51 | 113,650,033.31 |
| 甘肃兰银金融租赁股份有限公司 | 120,611,179.84 | 150,705,548.46 |
| 通用环球国际融资租赁(天津)有限公司 | 125,875,566.86 | 165,192,136.15 |
| 河北省金融租赁有限公司 | 57,316,176.57 | 73,088,411.75 |
| 冀银金融租赁股份有限公司 | 77,255,315.76 | 86,892,359.33 |
| 徽银金融租赁有限公司 | 101,602,185.19 | 125,047,707.40 |
| 横琴华通金融租赁有限公司 | 99,532,860.38 | 126,745,402.18 |
| 江苏金融租赁股份有限公司 | 82,218,965.41 | 100,877,940.62 |
| 中国华融资产管理股份有限公司山东省分公司 | 280,634,767.03 | 400,916,666.67 |
| 国泰租赁有限公司 | 243,718,892.07 | 133,690,792.37 |
| 海通恒信国际融资租赁股份有限公司 | 293,313,592.29 | 166,107,186.77 |
| 青岛港国际融资租赁有限公司 | 94,058,671.06 | |
| 山东国惠小额贷款有限公司 | 48,000,000.00 | |
| 北京国资融资租赁股份有限公司 | 114,310,460.74 | |
| 减：一年内到期部分 | 1,431,210,787.69 | 1,061,348,022.91 |
| 合计 | 1,873,132,070.74 | 2,256,393,001.62 |

(2) 专项应付款

| 项目 | 2021年12月31日余额 | 本期增加 | 本期减少 | 2022年6月30日余额 |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 老旧小区改造专项资金 | 676,000,000.00 | | | 676,000,000.00 |
| 合计 | 676,000,000.00 | | | 676,000,000.00 |

31、预计负债

| 项目 | 2022年6月30日余额 | 2021年12月31日余额 |
|------|----------------|---------------|
| 未决诉讼 | 149,891,009.92 | 3,651,924.00 |
| 合计 | 149,891,009.92 | 3,651,924.00 |

32、实收资本

| 投资者名称 | 2021年12月31日余额 | | 本期增加 | 本期减少 | 2022年6月30日余额 | |
|----------------|----------------|---------|------|------|----------------|---------|
| | 投资金额 | 所占比例(%) | | | 投资金额 | 所占比例(%) |
| 威海市文登区国有资产服务中心 | 500,000,000.00 | 100.00 | | | 500,000,000.00 | 100.00 |
| 合计 | 500,000,000.00 | 100.00 | | | 500,000,000.00 | 100.00 |

33、资本公积

| 项目 | 2021年12月31日余额 | 本期增加 | 本期减少 | 2022年6月30日余额 |
|---------|-------------------|--------------|----------------|-------------------|
| 资本溢价 | | | | |
| 其他资本公积 | 27,431,034,213.46 | 2,300,000.00 | 289,911,787.16 | 27,143,422,426.30 |
| 其中：拨款转入 | 17,745,156,219.24 | | | 17,745,156,219.24 |
| 资产划拨 | 9,685,877,994.22 | 2,300,000.00 | 289,911,787.16 | 9,398,266,207.06 |
| 合计 | 27,431,034,213.46 | 2,300,000.00 | 289,911,787.16 | 27,143,422,426.30 |

34、盈余公积

| 项目 | 2021年12月31日余额 | 本期增加 | 本期减少 | 2022年6月30日余额 |
|---------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积金 | 229,152,101.59 | | - | 229,152,101.59 |
| 合计 | 229,152,101.59 | | - | 229,152,101.59 |

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。

35、未分配利润

| 项目 | 2022年1-6月份金额 | 2021年度金额 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 2,184,134,272.91 | 1,860,155,838.89 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | 2,184,134,272.91 | 1,860,155,838.89 |
| 加：本期归属于母公司股东的净利润 | 150,378,320.95 | 358,358,572.07 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 32,380,138.05 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | | 2,000,000.00 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 2,334,512,593.86 | 2,184,134,272.91 |

36、营业收入、营业成本

（1）营业收入和营业成本情况

| 项目 | 2022年1-6月份发生额 | | 2021年度发生额 | | 2021年1-6月份发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,438,774,730.84 | 1,264,863,035.15 | 2,980,595,594.44 | 2,293,238,782.37 | 1,740,449,370.33 | 1,364,624,281.63 |
| 其他业务 | 53,861,816.27 | 47,848,675.58 | 130,342,267.86 | 96,424,986.27 | 54,074,016.59 | 47,818,933.56 |
| 合计 | 1,492,636,547.11 | 1,312,711,710.73 | 3,110,937,862.30 | 2,389,663,768.64 | 1,794,523,386.92 | 1,412,443,215.19 |

（2）本期合同产生的收入情况

| 合同分类 | 2022年1-6月份发生额 | | 2021年度发生额 | | 2021年1-6月份发生额 | |
|------|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 项目建设 | 41,131,639.97 | 24,342,424.58 | 526,974,687.20 | 497,063,131.27 | 253,456,515.00 | 242,188,747.75 |

| 合同分类 | 2022年1-6月份发生额 | | 2021年度发生额 | | 2021年1-6月份发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 产品销售 | 1,298,294,309.70 | 1,147,579,165.67 | 2,272,949,500.78 | 1,611,578,755.07 | 1,389,701,980.31 | 1,031,220,000.00 |
| 租赁 | 152,193,081.51 | 140,613,983.46 | 307,990,915.99 | 279,996,876.95 | 149,999,994.24 | 139,034,467.44 |
| 测绘 | 549,581.54 | 146,395.00 | 1,477,373.13 | 237,886.20 | 624,212.20 | |
| 其他 | 467,934.39 | 29,742.02 | 1,545,385.20 | 787,119.15 | 740,685.17 | - |
| 合计 | 1,492,636,547.11 | 1,312,711,710.73 | 3,110,937,862.30 | 2,389,663,768.64 | 1,794,523,386.92 | 1,412,443,215.19 |

37、税金及附加

| 项 目 | 2022年1-6月份发生额 | 2021年度发生额 | 2021年1-6月份发生额 |
|----------|---------------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 4,637,109.25 | 9,213,110.31 | 6,111,587.47 |
| 教育费附加 | 3,312,218.90 | 6,580,747.00 | 5,467,567.51 |
| 房产税 | 2,870,355.39 | 4,754,158.59 | 2,270,517.64 |
| 土地使用税 | 36,297,211.01 | 72,767,116.13 | 36,432,080.50 |
| 车船使用税 | 3,960.00 | 7,090.38 | 3,960.00 |
| 印花税 | 517,918.39 | 2,584,969.27 | 2,227,515.83 |
| 地方水利建设基金 | - | 1,941.29 | 1,963.84 |
| 资源税 | 108,524.76 | 6,783.40 | 370.00 |
| 其他 | 18,042.97 | 29,147.56 | 1,427,047.61 |
| 合 计 | 47,765,340.67 | 95,945,063.93 | 53,942,610.40 |

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

38、财务费用

| 项 目 | 2022年1-6月份发生额 | 2021年度发生额 | 2021年1-6月份发生额 |
|--------|----------------|----------------|----------------|
| 利息费用 | 171,572,720.43 | 256,883,199.37 | 178,778,170.91 |
| 减：利息收入 | 18,562,633.79 | 82,140,541.71 | 1,557,098.10 |
| 汇兑损益 | -298.65 | 4,389.55 | 10,061.06 |
| 其他 | 19,489,874.91 | 49,303,057.75 | 15,307,890.74 |
| 合 计 | 172,499,662.90 | 224,050,104.96 | 192,539,024.61 |

39、其他收益

| 项 目 | 2022年1-6月份发生额 | 2021年度发生额 | 2021年1-6月份发生额 |
|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 与企业日常活动相关的政府补助 | 725,050,000.00 | 897,670,000.00 | 479,000,000.00 |
| 代扣代缴个税手续费返还 | 589.38 | 1,794.27 | 1,718.06 |
| 合 计 | 725,050,589.38 | 897,671,794.27 | 479,001,718.06 |

40、投资收益

| 项 目 | 2022年1-6月份发生额 | 2021年度发生额 | 2021年1-6月份发生额 |
|---------------------|---------------|--------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 453,618.68 | 929,266.69 | |
| 其他权益工具投资持有期间取得的股利收入 | 528,915.86 | 5,325,426.76 | 1,862,092.82 |
| 其他 | | 2,506.85 | 2,506.85 |
| 合 计 | 982,534.54 | 6,257,200.30 | 1,864,599.67 |

41、信用减值损失

| 项目 | 2022年1-6月份发生额 | 2021年度发生额 | 2021年1-6月份发生额 |
|-----------|---------------|-----------------|----------------|
| 应收账款坏账损失 | -94,080.00 | -923,833.47 | 224,321.24 |
| 其他应收款坏账损失 | 22,420,000.00 | -104,385,528.81 | -26,455,568.81 |
| 合 计 | 22,325,920.00 | -105,309,362.28 | -26,231,247.57 |

注：上表中，损失以“-”号填列。

42、资产处置收益

| 项目 | 2022年1-6月份发生额 | 2021年度发生额 | 2021年1-6月份发生额 |
|-----------|---------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置收益 | | 194,923.59 | 99,429.05 |
| 合 计 | | 194,923.59 | 99,429.05 |

43、营业外收入

| 项目 | 2022年1-6月份发生额 | 2021年度发生额 | 2021年1-6月份发生额 |
|----------------|---------------|-----------|---------------|
| 与企业日常活动无关的政府补助 | | 11,250.52 | |
| 其他 | | 75,663.72 | |
| 合 计 | | 86,914.24 | |

44、营业外支出

| 项目 | 2022年1-6月份发生额 | 2021年度发生额 | 2021年1-6月份发生额 |
|-------|----------------|---------------|---------------|
| 诉讼赔偿款 | 149,768,748.92 | 20,980,228.00 | |
| 其他 | 155,860.00 | 272,123.67 | |
| 合 计 | 149,924,608.92 | 21,252,351.67 | |

45、所得税费用

| 项目 | 2022年1-6月份发生额 | 2021年度发生额 | 2021年1-6月份发生额 |
|---------|---------------|----------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 8,469,054.61 | 2,787,553.85 | -2,342.33 |
| 递延所得税费用 | 5,581,480.00 | -26,327,340.57 | -6,557,811.89 |
| 合 计 | 14,050,534.61 | -23,539,786.72 | -6,560,154.22 |

46、现金流量表补充资料

(1) 按间接法将净利润调节为经营活动现金流量的信息

| 补充资料 | 2022年1-6月份发生额 | 2021年度发生额 | 2021年1-6月份发生额 |
|--------------------|---------------|-----------|---------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量： | — | — | |

| 补充资料 | 2022年1-6月份发生额 | 2021年度发生额 | 2021年1-6月份发生额 |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 净利润 | 150,198,884.38 | 358,814,741.09 | 185,855,127.56 |
| 加：资产减值准备 | | | |
| 信用减值损失 | -22,325,920.00 | 105,309,362.28 | 26,231,247.57 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 63,374,111.20 | 126,028,469.16 | 61,148,096.09 |
| 使用权资产折旧 | 150,089.04 | | |
| 无形资产摊销 | 458,946,058.49 | 961,839,837.10 | 479,909,491.30 |
| 长期待摊费用摊销 | 941,421.00 | 1,947,499.94 | 16,012,438.66 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列） | - | 194,923.59 | -99,429.05 |
| 固定资产报废损失（收益以“—”号填列） | | | |
| 公允价值变动损失（收益以“—”号填列） | | | |
| 财务费用（收益以“—”号填列） | 171,572,421.78 | 256,887,588.92 | 178,788,231.97 |
| 投资损失（收益以“—”号填列） | -982,534.54 | -6,257,200.30 | -1,864,599.67 |
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列） | 5,581,480.00 | -26,327,340.57 | -6,557,811.89 |
| 递延所得税负债增加（减少以“—”号填列） | | | |
| 存货的减少（增加以“—”号填列） | 524,047,916.80 | -1,840,066,168.71 | 190,388,505.82 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列） | -1,707,839,521.89 | -678,063,834.15 | -1,882,974,590.68 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列） | 167,127,896.65 | 150,309,517.47 | 1,090,082,347.69 |
| 其他 | | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -189,207,697.09 | -589,382,604.18 | 336,919,055.37 |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | — | — | |
| 债务转为资本 | | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | | |
| 融资租入固定资产 | | | |
| 3、现金及现金等价物净变动情况： | — | — | |
| 现金的期末余额 | 391,628,263.98 | 242,779,291.22 | 1,374,060,153.20 |
| 减：现金的期初余额 | 242,779,291.22 | 851,618,619.54 | 851,618,619.54 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 148,848,972.76 | -608,839,328.32 | 522,441,533.66 |

(2) 现金和现金等价物的构成

| 项目 | 2022年6月30日余额 | 2021年12月31日余额 | 2021年6月30日余额 |
|------|----------------|----------------|------------------|
| 一、现金 | 391,628,263.98 | 242,779,291.22 | 1,374,060,153.20 |

| 项目 | 2022年6月30日余额 | 2021年12月31日余额 | 2021年6月30日余额 |
|----------------|----------------|----------------|------------------|
| 其中：库存现金 | 5,937.13 | 20,133.55 | 45,893.79 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 391,622,326.85 | 242,759,157.67 | 1,374,014,259.41 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | | |
| 二、现金等价物 | | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | | |
| 三、年末现金及现金等价物余额 | 391,628,263.98 | 242,779,291.22 | 1,374,060,153.20 |

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

47、外币货币性项目

| 项目 | 2022年6月30日外币余额 | 折算汇率 | 2022年6月30日折算人民币余额 |
|--------|----------------|--------|-------------------|
| 货币资金 | | | |
| 其中：美元 | 4,171,506.19 | 6.7114 | 27,996,646.64 |
| 其他流动负债 | | | |
| 其中：美元 | 88,420,958.90 | 6.7114 | 593,428,423.56 |

48、所有权和使用权受到限制的资产

| 项目 | 2022年6月30日账面价值 | 受限原因 |
|---------|-------------------|-------------------------|
| 货币资金 | 1,592,222,899.21 | 保证金、诉讼冻结金、ETC冻结金、定期存款质押 |
| 无形资产 | 10,879,427,363.16 | 抵押 |
| 固定资产 | 346,931,942.40 | 抵押 |
| 其他非流动资产 | 41,694,863.04 | 定期存款利息 |
| 合计 | 12,860,277,067.81 | |

七、合并范围的变更

无。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例（%） | | 表决权比例 | 取得方式 |
|-----------------|-------|-----|-----------|---------|----|--------|------|
| | | | | 直接 | 间接 | | |
| 威海泰赫投资有限公司 | 威海市 | 威海市 | 项目建设 | 100.00 | | 100.00 | 无偿划转 |
| 山东省文登整骨康复养生有限公司 | 威海市 | 威海市 | 房屋租赁、养老服务 | 51.00 | | 51.00 | 投资设立 |
| 威海文毓新动能发展有限公司 | 威海市 | 威海市 | 商务服务业 | 100.00 | | 100.00 | 投资设立 |
| 威海文毓建设有限公司 | 威海市 | 威海市 | 工程建设 | 100.00 | | 100.00 | 无偿划转 |
| 鲁威国际有限公司 | 香港 | 香港 | 综合 | 100.00 | | 100.00 | 投资设立 |

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 (%) | | 表决权比例 | 取得方式 |
|------------------|-------|-----|------|----------|--------|--------|------|
| | | | | 直接 | 间接 | | |
| 威海文达旅游开发有限公司 | 威海市 | 威海市 | 景区开发 | | 100.00 | 100.00 | 投资设立 |
| 威海昆崙山建设开发有限公司 | 威海市 | 威海市 | 工程建设 | 100.00 | | 100.00 | 无偿划转 |
| 威海文毓土地规划设计服务有限公司 | 威海市 | 威海市 | 工程测量 | 100.00 | | 100.00 | 无偿划转 |
| 威海市长会口水库工程建设有限公司 | 威海市 | 威海市 | 工程施工 | 60.80 | | 60.80 | 投资设立 |

(续)

| 公司名称 | 注册资本 | 经营范围 | 少数股东权益 |
|------------------|------------------------|--|--------------|
| 威海泰赫投资有限公司 | 100,000,000.00 | 以自有资产在法律、行政法规范围内对外投资、资产管理；土地开发整理和经营；城市道路和基础设施建设；房地产开发、经营；配套商品房、普通商品房和保障性住房建设，房屋动拆迁、动迁房源建设，建筑工程施工；建筑设备安装工程；园林景观工程施工；室内外装饰工程；旅游风景区开发、投资、经营、管理；酒店管理 | |
| 山东省文登整骨康复养生有限公司 | 340,000,000.00 | 养老服务；养生服务；美容美发服务；保健康复服务；餐饮服务；房屋租赁；养生技术研发、咨询及培训；养生、美容用品的研发及销售。 | 2,451,227.40 |
| 威海文毓新动能发展有限公司 | 50,000,000.00 | 科技企业孵化；项目投资；技术开发咨询、技术服务；房屋租赁；物业服务；企业管理咨询。 | |
| 威海文毓建设有限公司 | 100,000,000.00 | 许可项目：各类工程建设活动；房地产开发经营；建设工程设计。一般项目：园林绿化工程施工；砼结构构件制造；建筑材料销售；建筑工程机械与设备租赁；非居住房地产租赁；物业管理；工程管理服务；陆地管道运输。 | |
| 鲁威国际有限公司 | 1,000,000.00 (美元) | 综合业务 | |
| 威海文达旅游开发有限公司 | 150,000,000.00 (美元) | 旅游景区开发；旅游设施建设及运营；商业综合体开发及管理；旅游服务；餐饮服务。 | |
| 威海昆崙山建设开发有限公司 | 50,000,000.00 | 许可项目：房地产开发经营；住宅室内装饰装修；各类工程建设活动；污水处理及其再生利用。一般项目：游览景区管理；招投标代理服务；建筑材料销售；土石方工程施工；工程管理服务；园林绿化工程施工；物业管理。 | |
| 威海文毓土地规划设计服务有限公司 | 6,000,000.00 | 许可项目：测绘服务；国土空间规划编制。 一般项目：规划设计管理；非居住房地产租赁。 | |
| 威海市长会口水库工程建设有限公司 | 50,000,000.00 | 一般项目：园林绿化工程施工；工程管理服务；土石方工程施工；房屋拆迁服务；对外承包工程。许可项目：各类工程建设活动。 | -4,679.86 |

(2) 重要非全资子公司

1) 少数股东持股情况

| 序号 | 企业名称 | 少数股东持股比例 (%) | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东支付的股利 | 年末累计少数股东权益 |
|----|------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 1 | 山东省文登整骨康复养生有限公司 | 49.00 | -175,496.62 | | 2,451,227.40 |
| 2 | 威海市长会口水库工程建设有限公司 | 39.20 | -3,939.95 | | -4,679.86 |

九、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

无。

2、或有事项

(1) 诉讼事项

原告孙明胜与被告威海市文登区蓝海投资开发有限公司、文登市金谷房地产开发有限公司等房屋买卖合同纠纷案

2015年3月6日，本公司在未知交易标的文登区大五里百汇城小区二宗土地及地上建筑物已经被抵押、查封且有部分房屋被网签的情况下，与转让方文登市金谷房地产开发有限责任公司（以下简称“金谷公司”）签订相关的房屋及土地使用权转让合同。

2016年7月27日，孙明胜以已与金谷公司签订文登区大五里百汇城小区共计7万余平方米的商品房买卖协议并办理网签合同备案登记手续为由，以金谷公司及本公司为被告，向天津市第二中级人民法院提起诉讼，要求金谷公司返还购房款及利息、差价损失合计97,599,684.00元，并要求本公司承担连带责任。

2016年11月12日，文登区法院出具（2015）威文民一初字1485号民事判决书，判决本公司与金谷公司2015年3月6日签订的买卖合同于2016年9月解除，签订的《国有土地使用权转让合同书》无效。

后经协商，2016年12月15日，孙明胜与本公司等诉讼当事人达成关于本案和解的框架协议，孙明胜承诺将与文登区政府和本公司有关的涉及大五里百汇城的案件全部向法院提交撤诉申请。

2017年1月孙明胜向天津市第二中级人民法院提起变更原诉讼请求，要求解除与金谷公司2014年9月2日签订的《商品房买卖协议》，要求金谷公司返还购房款及利息、差价损失合计18,585,381.00元，因变更后的诉讼请求标的在2000万元以下，2017年3月30日，天津市第二中级人民法院出具（2016）津02民初467号民事裁定书，移送天津市河东区人民法院审理。

2017年12月19日，河东区法院第一次开庭审理，2018年8月23日，天津市河东区人民法院（2017）津0102民初4291号民事判决书判决：一、解除原告孙明胜与被告文登市金谷房地产开发有限责任公司于2014年9月2日签订的《商品房买卖协议》；二、被告文登市金谷房地产开发有限责任公司返还原告孙明胜购房款10,944,192.00元并按照银行同期贷款利率标准支付自2015年3月6日始至实际返款购房款之日期间的利息损失；三、本判决生效之日起十日内，被告文登市金谷房地产开发有限责任公司向原告孙明胜赔偿所购房屋的差额损失人民币6,384,112.00元；四、本公司、威海市文登区人民政府对上述第二、三项判决内容与被告文登市金谷房地产开发有限责任公司承担连带赔偿责任；五、驳回原告孙明胜的其他诉讼请求。

本公司针对上述判决已经提起上诉，2019年3月22日天津市第二中级人民法院（2018）津02民终7611号民事裁定书：一、撤销天津市河东区人民法院（2017）津0102民初4291号民事判决；二、本案发回天津市河东区人民法院重审。

2019年12月23日，天津市河东区人民法院（2019）津0102民初3507号《民事判决书》判决如下：一、本判决生效后十日内，被告文登市金谷房地产开发有限责任公司一次性赔偿原告孙明胜购房款10,944,192.00元及利息；二、被告文登市金谷房地产开发有限责任公司一次性向原告赔偿所购房屋的差额损失人民币6,384,112.00元；三、被告文登市金谷房地产开发有限责任公司在不足赔偿原告孙

明胜上述经济损失时，被告威海市文登区蓝海投资开发有限公司对上述第一项、第二项内容承担补充赔偿责任；四、驳回原告孙明胜其他诉讼请求。

2020年6月15日，孙明胜在天津市河北区人民法院起诉本公司，诉讼事由与天津市河东区人民法院为同一类型。本公司对管辖权提出异议。

2020年8月，天津市河北区人民法院驳回威海市文登区蓝海投资开发有限公司对本案管辖权提出的异议，并冻结威海市文登区蓝海投资开发有限公司名下银行账户内存款 16,772,782.00 元、16,824,255.00 元、 16,820,555.00 元。

2020年11月，天津市第二中级人民法院裁定：撤销天津市河北区人民法院2020年8月份三份民事裁定书，本案移送山东省威海市文登区人民法院处理。后孙明胜撤诉。冻结资金相应解冻。

2021年5月31日，天津河东区法院作出（2020）津02民终2040号民事判决：驳回上诉，维持原判。后孙明胜向天津市河东区人民法院申请强制执行，在执行过程中，河东区法院于2021年6月24日作出（2021）津0102执3167号执行裁定：冻结、划拨文登市金谷房地产开发有限责任公司、威海市文登区蓝海投资开发有限公司名下的银行存款人民币20,980,228.00元、提取被执行人等值的收入或查封等值的财产。后本公司向天津河东区法院提出执行异议，申请天津河东区法院中止对本案的执行；停止对本公司采取执行措施并解除包括查封、冻结银行账户存款在内的全部执行措施。天津河东区法院（2021）津0102执异395号执行裁定，驳回了本公司的异议。

2021年11月11日，天津河东区法院作出（2021）津02执复322号执行裁定书：驳回本公司复议申请，维持天津市河东区人民法院（2021）津0102执异395号异议裁定。2021年12月3日，天津市河东区人民法院执行本公司金额17,328,304.00元。2022年4月份执行本公司金额4,181,525.00元。

2021年12月，孙明胜在济南市高新技术产业开发区人民法院提起诉讼，要求本公司赔偿购房款59,733,349.00元及利息、赔偿购房差价损失60,208,916.00元，截至2022年6月30日，孙明胜申请保全冻结了本公司银行存款计121,216,437.63元。

2022年6月16日，山东省济南高新技术产业开发区人民法院（2021）鲁0191民初7661号《民事判决书》判决：一、被告威海市文登区蓝海投资开发有限公司于本判决生效之日起十日内向原告孙明胜支付121072449元（49442.35平方米*2448.76元/平方米）及利息（以121072449元为基数，自2016年12月15日起至2019年8月19日，按照中国人民银行同期贷款利率计算；自2019年8月20日起至实际给付之日止，按照全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算）；二、被告威海市文登区蓝海投资开发有限公司于本判决生效之日起十日内向原告孙明胜支付保全保险费121012.45元；三、驳回原告孙明胜其他诉讼请求。

截止报告日，本案处于二审审理过程中。

（2）对外担保事项

截至2022年6月30日，本公司为其他单位提供担保如下：

| 序号 | 贷款银行 | 被担保单位 | 担保余额（元） | 担保到期日 |
|----|--------------------|------------------|----------------|------------|
| 1 | 中国光大银行股份有限公司威海分行 | 文登市山海泉旅游开发有限公司 | 44,500,000.00 | 2023/11/19 |
| 2 | 中国建设银行股份有限公司威海文登支行 | 威海市文登区水利建设开发有限公司 | 364,000,000.00 | 2029/9/10 |

| 序号 | 贷款银行 | 被担保单位 | 担保余额(元) | 担保到期日 |
|----|----------------------|-------------------|----------------|------------|
| 3 | 中国工商银行股份有限公司文登文山东路支行 | 威海市文登区交通建设开发有限公司 | 127,500,000.00 | 2027/12/1 |
| 4 | 中国农业发展银行威海市文登区支行 | 文登金滩投资管理有限公司 | 570,500,000.00 | 2033/8/12 |
| 5 | 中国农业发展银行威海市文登区支行 | 威海市文登区交通建设开发有限公司 | 780,000,000.00 | 2028/5/5 |
| 6 | 山东文登农村商业银行股份有限公司 | 文登市水利建筑安装工程公司 | 43,860,000.00 | 2024/3/11 |
| 7 | 山东文登农村商业银行股份有限公司 | 威海富德装饰工程有限公司 | 45,960,000.00 | 2024/3/9 |
| 8 | 山东文登农村商业银行股份有限公司 | 威海盛鑫建筑工程有限公司 | 44,860,000.00 | 2024/3/11 |
| 9 | 山东文登农村商业银行股份有限公司 | 威海舜盛建设工程有限公司 | 29,960,000.00 | 2024/3/21 |
| 10 | 山东文登农村商业银行股份有限公司 | 威海舜盛建设工程有限公司 | 48,960,000.00 | 2024/3/21 |
| 11 | 山东文登农村商业银行股份有限公司 | 威海成利建筑安装工程有限公司 | 44,760,000.00 | 2025/9/9 |
| 12 | 山东文登农村商业银行股份有限公司 | 威海康太水务发展有限公司 | 46,960,000.00 | 2025/9/9 |
| 13 | 交通银行股份有限公司威海文登支行 | 威海市文登区交通建设开发有限公司 | 476,350,000.00 | 2030/9/27 |
| 14 | 交通银行股份有限公司威海文登支行 | 威海龙盛贸易有限公司 | 15,000,000.00 | 2023/6/22 |
| 15 | 交通银行股份有限公司威海文登支行 | 威海市文登区昌洋军粮供应站有限公司 | 48,000,000.00 | 2023/9/29 |
| 16 | 交通银行股份有限公司威海文登支行 | 威海市文登区妇幼保健院 | 40,000,000.00 | 2022/8/9 |
| 17 | 中国光大银行股份有限公司威海分行 | 文登市山海泉旅游开发有限公司 | 44,500,000.00 | 2023/12/6 |
| 18 | 中国光大银行股份有限公司威海分行 | 文登市山海泉旅游开发有限公司 | 44,500,000.00 | 2023/12/9 |
| 19 | 齐商银行股份有限公司威海文登支行 | 文登金滩投资管理有限公司 | 257,000,000.00 | 2026/1/4 |
| 20 | 中国民生银行股份有限公司威海分行 | 威海泰宏实业有限公司 | 180,000,000.00 | 2025/4/29 |
| 21 | 青岛银行股份有限公司威海文登支行 | 文登金滩投资管理有限公司 | 180,230,000.00 | 2023/7/13 |
| 22 | 青岛银行股份有限公司威海文登支行 | 威海安华建筑工程有限公司 | 59,400,000.00 | 2024/11/22 |
| 23 | 中国工商银行股份有限公司威海文登支行 | 威海市文登区财金资产运营有限公司 | 321,000,000.00 | 2043/12/15 |
| 24 | 北京银行股份有限公司济南分行 | 威海市文登区交通建设开发有限公司 | 190,000,000.00 | 2022/11/29 |
| 25 | 北京银行股份有限公司济南分行 | 威海舜盛建设工程有限公司 | 80,000,000.00 | 2023/12/23 |
| 26 | 北京银行股份有限公司济南分行 | 文登市水利建筑安装工程公司 | 50,000,000.00 | 2023/12/23 |
| 27 | 交通银行股份有限公司威海文登支行 | 威海市文登区水利建设开发有限公司 | 400,000,000.00 | 2037/12/25 |
| 28 | 兴业银行股份有限公司威海文登支行 | 文登金滩投资管理有限公司 | 50,000,000.00 | 2023/8/12 |

| 序号 | 贷款银行 | 被担保单位 | 担保余额(元) | 担保到期日 |
|----|---------------------|------------------|----------------|------------|
| 29 | 重庆鈇渝金融租赁股份有限公司 | 文登金滩投资管理有限公司 | 102,581,865.70 | 2024/4/1 |
| 30 | 浙江建设融资租赁有限公司 | 文登金滩投资管理有限公司 | 63,885,177.10 | 2025/3/1 |
| 31 | 渝农商金融租赁有限责任公司 | 文登金滩投资管理有限公司 | 102,222,059.03 | 2024/6/8 |
| 32 | 青岛青银金融租赁有限公司 | 文登金滩投资管理有限公司 | 200,000,000.00 | 2024/4/29 |
| 33 | 山钢金控融资租赁(深圳)有限公司 | 文登金滩投资管理有限公司 | 42,352,942.62 | 2024/11/18 |
| 34 | 山东省国际信托股份有限公司 | 文登金滩投资管理有限公司 | 137,000,000.00 | 2023/8/27 |
| 35 | 山东汇通金融租赁有限公司 | 威海汇昌建设发展有限公司 | 65,196,367.50 | 2024/11/26 |
| 36 | 山东汇通金融租赁有限公司 | 威海汇昌建设发展有限公司 | 77,136,449.53 | 2025/1/8 |
| 37 | 久实融资租赁(上海)有限公司 | 威海泰宏实业有限公司 | 34,580,993.69 | 2024/6/23 |
| 38 | 久实融资租赁(上海)有限公司 | 威海泰宏实业有限公司 | 34,580,993.69 | 2024/6/23 |
| 39 | 哈银金融租赁有限责任公司 | 威海康太水务发展有限公司 | 200,000,000.00 | 2025/7/15 |
| 40 | 远东宏信(天津)融资租赁有限公司 | 威海舜盛建设工程有限公司 | 83,837,398.37 | 2024/12/22 |
| 41 | 广州高新区融资租赁有限公司 | 威海市文登区城市资产经营有限公司 | 73,111,563.39 | 2026/12/1 |
| 42 | 青岛银行股份有限公司威海文登支行北金所 | 威海市文登区城市资产经营有限公司 | 200,000,000.00 | 2024/11/28 |
| 43 | 青岛银行股份有限公司威海文登支行北金所 | 威海市文登区城市资产经营有限公司 | 350,000,000.00 | 2025/1/20 |
| 44 | 20 文登债 | 威海市文登区城市资产经营有限公司 | 600,000,000.00 | 2027/12/10 |
| 45 | 21 文登债 01 | 威海市文登区城市资产经营有限公司 | 600,000,000.00 | 2028/6/28 |
| 46 | 中国农业发展银行威海市文登区支行 | 文登金滩投资管理有限公司 | 700,000,000.00 | 2035/12/14 |
| 47 | 山东文登农村商业银行股份有限公司 | 威海文盛石材有限公司 | 63,970,000.00 | 2024/2/24 |
| 48 | 中国光大银行股份有限公司威海分行 | 威海市文登区交通建设开发有限公司 | 90,000,000.00 | 2023/1/17 |
| 49 | 日照银行股份有限公司威海分行 | 威海新英建筑安装工程有限公司 | 98,000,000.00 | 2024/1/13 |
| 50 | 日照银行股份有限公司威海分行 | 威海固威石材有限公司 | 98,000,000.00 | 2024/1/7 |
| 51 | 日照银行股份有限公司威海分行 | 威海美伦路桥工程有限公司 | 98,000,000.00 | 2024/1/7 |
| 52 | 齐商银行股份有限公司威海文登支行 | 威海康太水务发展有限公司 | 135,000,000.00 | 2023/1/25 |
| 53 | 青岛银行股份有限公司威海文登支行 | 威海舜盛建设工程有限公司 | 148,500,000.00 | 2025/4/2 |
| 54 | 青岛银行股份有限公司威海文登支行 | 威海禹通水务有限公司 | 104,000,000.00 | 2025/4/11 |
| 55 | 中国光大银行股份有限公司威海分行 | 文登市山海泉旅游开发有限公司 | 237,500,000.00 | 2023/1/13 |
| 56 | 齐商银行股份有限公司威海文登支行 | 威海龙盛贸易有限公司 | 10,000,000.00 | 2022/10/19 |

| 序号 | 贷款银行 | 被担保单位 | 担保余额(元) | 担保到期日 |
|----|-------------------|------------------|-------------------|------------|
| 57 | 威海市商业银行股份有限公司文登支行 | 山东文登西洋参产业发展有限公司 | 100,000,000.00 | 2023/1/28 |
| 58 | 陆家嘴国际信托有限公司 | 威海市文登区交通建设开发有限公司 | 100,000,000.00 | 2024/2/27 |
| 59 | 陆家嘴国际信托有限公司 | 威海市文登区交通建设开发有限公司 | 100,000,000.00 | 2024/3/31 |
| 60 | 中国光大银行股份有限公司威海分行 | 山东文登西洋参产业发展有限公司 | 70,000,000.00 | 2027/12/19 |
| 61 | 中国光大银行股份有限公司威海分行 | 威海万泽海洋科技有限公司 | 40,000,000.00 | 2023/6/23 |
| 62 | 中建投租赁股份有限公司 | 威海康太水务发展有限公司 | 100,000,000.00 | 2025/5/5 |
| 63 | 北京银行股份有限公司济南分行 | 威海市文登区交通建设开发有限公司 | 95,000,000.00 | 2022/11/24 |
| 64 | 中国光大银行股份有限公司威海分行 | 威海舜盛建设工程有限公司 | 80,000,000.00 | 2023/1/27 |
| 65 | 中国光大银行股份有限公司威海分行 | 文登市水利建筑安装工程公司 | 74,000,000.00 | 2027/12/19 |
| | 合计 | | 10,136,255,810.62 | |

十、资产负债表日后事项

无。

十一、关联方关系及其交易

1、母公司基本情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) |
|----------------|-----|--------|------------|-----------------|------------------|
| 威海市文登区国有资产服务中心 | 威海市 | 资产监督管理 | 412,000.00 | 100.00 | 100.00 |

2、子公司情况

详见附注八、在其他主体中的权益。

3、合营企业及联营企业情况

详见附注六、9、长期股权投资。

4、其他关联方

| 关联方名称 | 与本公司的关系 |
|------------------|---------|
| 威海玉全新型建筑材料股份有限公司 | 参股公司 |

5、关联方交易

①采购商品

| 关联方名称 | 2022年1-6月发生额(含税) | 2021年度发生额(含税) |
|------------------|------------------|---------------|
| 威海玉全新型建筑材料股份有限公司 | 607,824.20 | 80,733,501.25 |

③关联方应收应付款项余额

| 项目 | 2022年6月30日余额 | | 2021年12月31日余额 | |
|------------------|--------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 所占余额比例 | 金额 | 所占余额比例 |
| 应付账款 | | | | |
| 威海玉全新型建筑材料股份有限公司 | 7,469,428.19 | 4.17% | 21,257,237.59 | 11.07% |
| 合计 | 7,469,428.19 | 4.17% | 21,257,237.59 | 11.07% |

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

| 项目 | 2022年6月30日余额 | 2021年12月31日余额 |
|-------|------------------|------------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | 5,938,147.18 | 5,409,231.32 |
| 其他应收款 | 6,635,162,701.29 | 7,398,205,657.81 |
| 合计 | 6,641,100,848.47 | 7,403,614,889.13 |

(1) 应收股利

| 被投资单位 | 2022年6月30日余额 | 2021年12月31日余额 |
|------------------|--------------|---------------|
| 威海玉全新型建筑材料股份有限公司 | 5,938,147.18 | 5,409,231.32 |
| 小计 | 5,938,147.18 | 5,409,231.32 |
| 减：坏账准备 | | |
| 合计 | 5,938,147.18 | 5,409,231.32 |

(2) 其他应收款

①按账龄披露

| 账龄 | 2022年6月30日余额 | 2021年12月31日余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 1年以内 | 4,729,766,066.59 | 6,274,316,445.28 |
| 1至2年 | 1,623,010,623.21 | 1,034,722,950.64 |
| 2至3年 | 285,042,191.49 | 114,242,441.89 |
| 3至4年 | 403,820.00 | 403,820.00 |
| 4至5年 | | |
| 5年以上 | 208,377,220.16 | 208,377,220.16 |
| 小计 | 6,846,599,921.45 | 7,632,062,877.97 |
| 减：坏账准备 | 211,437,220.16 | 233,857,220.16 |
| 合计 | 6,635,162,701.29 | 7,398,205,657.81 |

②按款项性质分类情况

| 款项性质 | 2022年6月30日账面余额 | 2021年12月31日账面余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 保证金 | 80,764,140.83 | 80,764,140.83 |
| 关联方往来款 | 2,607,972,124.01 | 2,222,495,031.03 |

| | | |
|---------|------------------|------------------|
| 非关联方往来款 | 4,148,754,847.56 | 5,320,390,745.27 |
| 其他 | 9,108,809.05 | 8,412,960.84 |
| 小计 | 6,846,599,921.45 | 7,632,062,877.97 |
| 减：坏账准备 | 211,437,220.16 | 233,857,220.16 |
| 合计 | 6,635,162,701.29 | 7,398,205,657.81 |

③坏账准备计提情况

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------------|----------------|----------------------|----------------------|----------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2021 年 1 月 1 日余额 | 233,857,220.16 | | | 233,857,220.16 |
| 2021 年 1 月 1 日余额在本年： | | | | |
| ——转入第二阶段 | | | | |
| ——转入第三阶段 | | | | |
| ——转回第二阶段 | | | | |
| ——转回第一阶段 | | | | |
| 本年计提 | | | | |
| 本年转回 | 22,420,000.00 | | | 22,420,000.00 |
| 本年转销 | | | | |
| 本年核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2021 年 12 月 31 日余额 | 211,437,220.16 | | | 211,437,220.16 |

④坏账准备的情况

| 类别 | 2021 年 12 月 31 日余额 | 本年变动金额 | | | | 2022 年 6 月 30 日余额 |
|-----------|--------------------|--------|---------------|-------|------|-------------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 其他应收款坏账准备 | 233,857,220.16 | | 22,420,000.00 | | | 211,437,220.16 |
| 合计 | 233,857,220.16 | | 22,420,000.00 | | | 211,437,220.16 |

⑤按欠款方归集的 2022 年 6 月 30 日余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 2022 年 6 月 30 日余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备余额 |
|--------------|------|-------------------|--|------------------|--------|
| 威海文毓建设有限公司 | 往来款 | 2,439,625,407.81 | 1 年以内 840,024,559.11 元, 1-2 年 1,385,973,945.97 元, 2-3 年 213,626,902.73 元 | 35.63% | |
| 威海美伦路桥工程有限公司 | 往来款 | 600,643,751.45 | 1 年以内 | 8.77% | |
| 威海康太水务发展有限公司 | 往来款 | 501,180,044.04 | 1 年以内 | 7.32% | |
| 威海舜盛建设工程有限公司 | 往来款 | 342,500,000.00 | 1 年以内 | 5.00% | |

| 单位名称 | 款项性质 | 2022年6月30日余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备余额 |
|------------|------|------------------|------|------------------|--------|
| 威海庆文实业有限公司 | 往来款 | 325,720,436.53 | 1年以内 | 4.76% | |
| 合计 | — | 4,209,669,639.83 | — | 61.49% | |

2、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

| 项目 | 2021年12月31日余额 | 本年增加 | 本年减少 | 2022年6月30日余额 |
|--------------|------------------|------------|------|------------------|
| 对子公司投资 | 2,706,777,344.34 | 233,271.87 | | 2,707,010,616.21 |
| 对合营企业投资 | | | | |
| 对联营企业投资 | | | | |
| 小计 | 2,706,777,344.34 | 233,271.87 | | 2,707,010,616.21 |
| 减：长期股权投资减值准备 | | | | |
| 合计 | 2,706,777,344.34 | 233,271.87 | | 2,707,010,616.21 |

(2) 对子公司投资明细

| 被投资单位 | 2021年12月31日余额 | 本期增加 | 本期减少 | 2022年6月30日余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备余额 |
|------------------|------------------|------------|------|------------------|----------|--------|
| 威海泰赫投资有限公司 | 2,456,130,248.10 | | | 2,456,130,248.10 | | |
| 山东省文登整骨康复养生有限公司 | 173,400,000.00 | | | 173,400,000.00 | | |
| 威海文毓新动能发展有限公司 | 17,208,955.11 | 233,271.87 | | 17,442,226.98 | | |
| 威海文毓建设有限公司 | 15,298,087.11 | | | 15,298,087.11 | | |
| 威海文毓土地规划设计服务有限公司 | 8,676,893.81 | | | 8,676,893.81 | | |
| 威海昆崙山建设开发有限公司 | 36,012,460.21 | | | 36,012,460.21 | | |
| 威海市长会口水库工程建设有限公司 | 50,700.00 | | | 50,700.00 | | |
| 合计 | 2,706,777,344.34 | 233,271.87 | - | 2,707,010,616.21 | | |

3、营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

| 项目 | 2022年1-6月份发生额 | | 2021年度发生额 | | 2021年1-6月份发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,394,960,972.52 | 1,238,794,699.55 | 2,374,401,860.69 | 1,794,009,822.83 | 1,486,368,643.13 | 1,122,435,533.88 |
| 其他业务 | 53,822,915.07 | 47,818,933.56 | 128,757,358.85 | 95,637,867.12 | 54,048,830.92 | 47,818,933.56 |
| 合计 | 1,448,783,887.59 | 1,286,613,633.11 | 2,503,159,219.54 | 1,889,647,689.95 | 1,540,417,474.05 | 1,170,254,467.44 |

(2) 合同产生的收入情况

| 合同分类 | 2022年1-6月份发生额 | | 2021年度发生额 | | 2021年1-6月份发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 产品销售 | 1,298,294,309.70 | 1,147,579,165.67 | 2,197,002,047.66 | 1,611,578,755.07 | 1,389,701,980.31 | 1,031,220,000.00 |
| 租赁 | 150,041,278.64 | 139,034,467.44 | 303,918,639.65 | 278,068,934.88 | 149,999,994.24 | 139,034,467.44 |
| 其他 | 448,299.25 | | 2,238,532.23 | | 715,499.50 | |
| 合计 | 1,448,783,887.59 | 1,286,613,633.11 | 2,503,159,219.54 | 1,889,647,689.95 | 1,540,417,474.05 | 1,170,254,467.44 |

4、其他收益

| 项 目 | 2022年1-6月份发生额 | 2021年度发生额 | 2021年1-6月份发生额 |
|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 与企业日常活动相关的政府补助 | 518,050,000.00 | 419,670,000.00 | 227,000,000.00 |
| 代扣代缴个税手续费返还 | 282.32 | 494.52 | 494.52 |
| 合计 | 518,050,282.32 | 419,670,494.52 | 227,000,494.52 |

5、投资收益

| 产生投资收益的来源 | 2022年1-6月份发生额 | 2021年度发生额 | 2021年1-6月份发生额 |
|---------------------|---------------|--------------|---------------|
| 其他权益工具投资持有期间取得的股利收入 | 528,915.86 | 5,325,426.76 | 1,862,092.82 |
| 合计 | 528,915.86 | 5,325,426.76 | 1,862,092.82 |

十三、其他重要事项

本公司在威海市商业银行股份有限公司天福支行办理付款保函业务，金额为13,500.00万元，期限为2020.7.20-2023.7.20。

威海市文登区蓝海投资开发有限公司
2022年8月25日

