
潍坊渤海水产综合开发有限公司

公司债券年度报告

(2022 年)

二〇二三年四月

重要提示

发行人承诺将及时、公平地履行信息披露义务。

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

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

北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

重大风险提示

一、客户较为集中所带来的风险

公司营业收入的主要来源为水产品销售业务，公司水产品销售业务客户较为集中，如客户因自身原因或其他原因和公司停止合作，公司可能无法在短时期内拓展下游客户，可能会影响公司经营业绩，从而可能影响本公司债券的本息偿还。

二、公司水产品养殖风险

发行人养殖的水产品主要包括蚂蚱、毛蛤、文蛤等海鲜产品。公司养殖业务受所处海域的自然环境和生态环境影响较大，如出现水文环境（水深、水温、盐度）极端变动、自然灾害、气候异常等环境问题，将可能会影响公司养殖产品的生存环境继而引发水产品规模无法达到预期甚至大规模流失等风险，对公司经营业绩产生较大不利影响。

三、水产品存货可能产生的减值风险

发行人养殖的水产品主要包括蚂蚱、毛蛤、文蛤等海鲜产品。因海鲜产品属于生物资产，其核算存在一定难度。随着公司水产业务的发展，水产品存货余额将可能大幅上升，因水产品存货本身的核算难度，再加上其养殖受天气、养殖技术、海洋环境等多种因素影响，可能存在核算不全或水产品毁损、大规模流失的情况，公司水产品存货存在一定的减值风险。

四、第三方担保相关风险

公司已发行债券 15 潍渤海由潍坊滨海投资发展有限公司提供全额无条件不可撤销连带责任保证担保；20 渤水 02 由中合中小企业融资担保股份有限公司提供全额无条件不可撤销连带责任保证担保。报告期内，潍坊滨海投资发展有限公司、中合中小企业融资担保股份有限公司经营情况和财务状况良好，但如果未来担保人的经营状况和财务状况出现恶化，从而影响其评级结果，则可能会影响本公司债券的担保，对本公司债券投资者的利益产生不利影响。

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、 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.....	12
七、 环境信息披露义务情况.....	14
第二节 债券事项.....	14
一、 公司信用类债券情况.....	14
二、 公司债券选择权条款在报告期内的触发和执行情况.....	16
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.....	16
四、 公司债券募集资金使用情况.....	17
五、 发行人或者公司信用类债券报告期内资信评级调整情况.....	17
六、 公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施情况.....	17
七、 中介机构情况.....	19
第三节 报告期内重要事项.....	20
一、 财务报告审计情况.....	20
二、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正.....	20
三、 合并报表范围调整.....	21
四、 资产情况.....	21
五、 非经营性往来占款和资金拆借.....	22
六、 负债情况.....	23
七、 利润及其他损益来源情况.....	25
八、 报告期末合并报表范围亏损超过上年末净资产百分之十.....	25
九、 对外担保情况.....	25
十、 重大诉讼情况.....	26
十一、 报告期内信息披露事务管理制度变更情况.....	26
十二、 向普通投资者披露的信息.....	26
第四节 特定品种债券应当披露的其他事项.....	26
一、 发行人为可交换债券发行人.....	26
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.....	26
三、 发行人为绿色债券发行人.....	26
四、 发行人为永续期公司债券发行人.....	26
五、 其他特定品种债券事项.....	26
第五节 发行人认为应当披露的其他事项.....	26
第六节 备查文件目录.....	27
财务报表.....	29
附件一： 发行人财务报表.....	29

释义

发行人、公司、渤海水产	指	潍坊渤海水产综合开发有限公司
15 潍渤海、15 渤海水产债	指	2015 年潍坊渤海水产综合开发有限公司公司债券
20 渤水 01、20 渤水产债 01	指	2020 年潍坊渤海水产综合开发有限公司公司债券（第一期）
20 渤水 02、20 渤水产债 02	指	2020 年潍坊渤海水产综合开发有限公司公司债券（第二期）
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
公司章程	指	《潍坊渤海水产综合开发有限公司公司章程》
元、万元、百万元、亿元	指	人民币元、万元、百万元、亿元

第一节 发行人情况

一、公司基本信息

中文名称	潍坊渤海水产综合开发有限公司		
中文简称	渤海水产		
外文名称（如有）	Wei fang Bo hai Aquatic Products Comprehensive-Development Co.,Ltd		
外文缩写（如有）	无		
法定代表人	张克航		
注册资本（万元）			280,000.00
实缴资本（万元）			280,000.00
注册地址	山东省潍坊市 滨海经济开发区央子镇白浪河东		
办公地址	山东省潍坊市 滨海经济开发区央子镇白浪河东		
办公地址的邮政编码	261108		
公司网址（如有）	无		
电子信箱	bhlytrz@163.com		

二、信息披露事务负责人

姓名	张克航
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、总经理
联系地址	潍坊滨海经济技术开发区创业大厦
电话	0536-5605561
传真	0536-5605677
电子信箱	bhlytrz@163.com

三、控股股东、实际控制人及其变更情况

（一）报告期末控股股东、实际控制人信息

报告期末控股股东名称：潍坊滨海旅游集团有限公司

报告期末实际控制人名称：潍坊市国有资产监督管理委员会

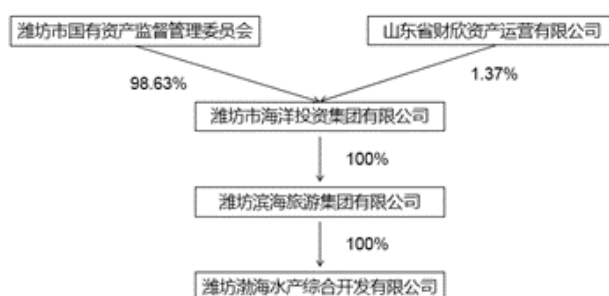
报告期末控股股东资信情况：良好

报告期末实际控制人资信情况：良好

报告期末控股股东对发行人的持股比例及股权¹受限情况：100%、无

报告期末实际控制人对发行人的持股比例及股权受限情况：98.63%、无

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



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

适用 不适用

控股股东、实际控制人所持有的除发行人股权外的其他主要资产及其受限情况

截至 2022 年 12 月 31 日，发行人控股股东潍坊滨海旅游集团有限公司的总资产为 66.20 亿元，流动资产为 42.12 亿元，非流动资产为 24.08 亿元；资产受限金额为 56.48 亿元。

（二）报告期内控股股东的变更情况

适用 不适用

（三）报告期内实际控制人的变更情况

适用 不适用

四、报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况

（一）报告期内董事、监事、高级管理人员是否发生变更

发生变更 未发生变更

（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、高级管理人员总人数 0%。

¹均包含股份，下同。

（三） 定期报告批准报出日董事、监事、高级管理人员名单

定期报告批准报出日发行人的全体董事、监事、高级管理人员名单如下：

发行人的法定代表人：张克航

发行人的董事长或执行董事：庄廷祥

发行人的其他董事：张克航、孙正晴

发行人的监事：李林、朱志强、孙俊杰

发行人的总经理：张克航

发行人的财务负责人：孙正晴

发行人的其他非董事高级管理人员：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、主营业务开展情况

公司营业执照载明的经营范围：工业盐生产(有效期限以许可证为准)。水产养殖及销售；水产初加工（不含许可项目）；盐田维护；原盐销售信息服务；海洋产业、文化旅游项目的开发建设、运营；吹填造地；预包装食品；（含冷藏冷冻食品）的销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

公司是潍坊滨海经济技术开发区一家规模较大、实力较强的综合型国有企业，主营业务包括水产养殖加工及销售、智慧冷链、吹填造地工程及工业盐生产销售。

（1）水产业务

发行人目前拥有约两万公顷的海域使用权，为发行人从事水产养殖、水产品加工及销售业务提供了便利条件。公司水产业务发行人依托“两水一湾”（卤淡水、山区冷水、莱州湾）的区位优势，利用丰富的近海水产资源，并借助较为成熟的销售网络，发行人逐步开发市场，提升核心竞争力。目前发行人水产业务已初现规模，成为发行人主营业务的重要组成部分。公司正在建设潍坊滨海海水养殖加工项目和海上粮仓项目，项目实施将为发行人构建养殖、加工、销售的完整产业链和产业集群，有效促进发行人水产业的健康可持续发展。

（2）智慧冷链板块

智慧冷链泛指冷藏冷冻类食品在生产、贮藏运输、销售，到消费前的各个环节中始终处于规定的低温环境下，以保证食品质量，减少食品损耗的一项系统工程。

近年来，随着我国居民收入水平的稳步增长，消费水平也逐步提高，在互联网的普及下，人们的生活方式发生了变化，对于农产品、食品、医药等消费品的选购方式也变的越来越便利。受益于网购、生鲜电商、蔬果宅配等消费量的增长，国内冷链物流市场发展迅速、前景广阔。

渤海水产智慧冷链物流产业园占地约 700 亩，是目前江北最大的水产品冷链物流基地，是北方最大的水产品冷链物流交易中心，被誉为“旱地码头”，是“山东省标准化农产品批发市场”、“山东半岛蓝色经济区重点建设项目”。园区初建于 2013 年，2018 年 4 月由诸城渤海智慧冷链物流有限公司兼并收购。园区现有入驻商户约 354 家，规划建设百万吨冷库群、商品现货交割市场、电子交易市场、物流配送中心、商务办公中心、商品初级加工中心，并配套建设供应链贸易、金融结算等功能区，实现从信息收集、货物冷藏、市场交易、物流配送、供应链贸易、金融结算一条龙的全新运营模式。

目前，智慧冷链物流园由诸城渤海智慧冷链物流有限公司（下称“诸城智慧冷链公司”）进行统一规划、统一管理和统一运营。为深入实施创新驱动战略，进一步提升供给侧结构性改革，诸城智慧冷链公司将以冷链物流为核心，全面整合物流、产品流、信息流、资金

流，深度串联制造商、供应商、物流商、分销商，集中发展专业仓储、物流运输、分拨配送、供应链贸易、商品初级加工等业务，并融合发展金融结算、物流保险等增值服务业务，构建“线上+线下”、“互联网+冷链物流”的综合性、专业化智慧冷链平台。

（3）吹填造地工程

在吹填造地工程中，公司利用其在本地区的市场主体地位和政策支持承接吹填造地工程，同时负责项目的招投标、项目管理、质量控制、以及工程竣工决算等事宜。由于其业务开展依赖于政府的管理控制，且公司具有国有背景及政策支持，在当地开展此类业务具有独特优势，属于区域内可以开展此类业务的两家企业之一，具有相对垄断性。

（4）工业盐生产销售业务

公司所在地潍坊滨海区，地下卤水蕴藏丰富，卤水浓度高，埋藏浅，储藏量大。公司自1996年开始从事工业盐生产销售业务，拥有稳定的客户群体，产品主要销售于山东省境内。由于工业盐运输成本较高，并且运输途中容易出现损耗，因此公司采取客户自提的方式进行销售，物流由客户自行解决。工业盐的出产季节主要是在春季和秋季，因行业特性，秋季盐出产后多在年底销售，销售回款存在跨期，往往于次年收到货款。该行业不涉及核心技术工艺，业务开展主要依赖于对于沿海盐田的控制和开发，生产的原盐直接对外销售。

因卤水采矿权属于国家和地区管理的资质，其获得和转让均受国家相关规定限制，公司卤水采矿权为优质资产，无转让打算。未来，根据滨海区建设规划以及公司的发展规划，潍坊区将建设盐业博览园，其中盐博园展示内容包括提卤、晒盐等一系列从古至今的制盐模式，公司卤水采矿权资质将主要用于展示流程所用。

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）盐业

盐业与人民日常生活、工业生产息息相关，是关乎国计民生的重要行业。因其在经济建设、社会发展中的特殊地位，长期以来受到各国政府的高度重视。

我国工业盐及盐化工业发展迅猛，这主要得益于两碱工业和聚氯乙烯工业的快速发展。未来随着我国经济发展进程的加快，国家宏观调控的有效干预，加之产业结构的调整和升级，盐行业将会迎来更为广阔的市场前景和发展空间。原盐、工业盐生产企业将通过制盐技术创新，降低生产成本，加强对盐衍生品的研发。

山东半岛地处黄海、渤海之间，海岸线3,024公里，沿海滩涂广阔，气候适宜，交通便利，是我国最大的盐业生产基地。山东省盐资源极为丰富，特别是莱州湾沿岸蕴藏着储量极为丰富的地下卤水，埋藏浅、浓度高，对发展盐业有得天独厚的优势。另外，在泰安、东营和聊城等城市，均发现了储量丰富的地下盐矿，其中泰安大汶口盐矿储量高达75亿吨，已经投入开发利用。全省现有原盐生产能力3,000万吨，年生产原盐1,800万吨左右，占全国原盐总量的1/4以上，年生产食盐100万吨左右。盐产品除满足本省需要外，还销往二十几个省市，并出口日本、韩国、朝鲜、中国香港、东南亚等国家和地区。其中莱州、鲁北大粒盐、寿光菜央子的海精盐、泰安肥城、岱岳的精制矿盐等以质量纯正驰誉海内外。此外，山东盐化工产品的品种、产量、技术处于全国领先水平，其中溴素产量11.5万吨，占全国总产量的95%以上。山东省历来重视盐业的发展，2000年，山东省出台了《山东省盐业管理条例》，规范了山东省盐资源的保护、开发、生产、运销及管理等方面，明确了全省盐产品的监督管理机构和管理职能。之后的时间里，山东原盐产量大幅度提升，带动了相关产业的快速发展，拉长了盐业产业链，盐化工产业规模现居全国前列。随着盐业事业对地方经济的贡献率逐步提高，在潍坊、滨州、东营等原盐主产区，盐业及盐化工已成为地方经济的重要支柱产业。

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

无。

（二） 新增业务板块

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

是 否

（三） 主营业务情况

1. 分板块、分产品情况

(1) 业务板块情况

单位：元 币种：人民币

业务板块	本期				上年同期			
	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	收入占比 (%)	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	收入占比 (%)
工程收入	160,000,000.00	104,000,000.00	35.00	6.69	160,000,000.00	104,000,000.00	35.00	5.92
养殖收入	1,512,038.49	912,132,982.32	39.68	63.18	1,403,068,503.43	842,374,402.70	39.96	51.88
供应链收入	557,763,888.30	537,367,496.37	3.66	23.31	976,748,632.43	949,073,078.12	2.83	36.12
其他业务	163,325,655.84	114,518,419.52	29.88	6.82	164,541,737.48	5,209,166.49	96.83	6.08
合计	2,393,128,038.36	1,668,018,898.21	30.30	-	2,704,358,873.34	1,900,656,647.31	29.72	-

(2) 各产品（或服务）情况

适用 不适用

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

单位：元 币种：人民币

产品/服务	所属业务板块	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减 (%)

					(%)	(%)	
吹填造地	工程收入	160,000,000.00	104,000,000.00	35.00	0	0	0
狗杠鱼、海肠等水产品	养殖收入	1,512,038,494.22	912,132,982.32	39.68	7.77	8.28	-0.7
畜禽、猪肉、调理品收入	供应链收入	472,440,721.43	470,615,053.92	0.39	-47.79	-47.88	69.57
合计	—	2,144,479,215.65	1,486,748,036.24	—	-13.11	-19.60	—

2. 收入和成本分析

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

各业务板块：

（1）2022 年度，供应链收入，收入较 2021 年降低 42.90%，主要原因系受猪肉价格波动影响，为稳健经营，智慧冷链积极调整经营模式，降低猪肉交易量所致。成本较 2021 年降低 43.38%，同供应链业务营收方向一致。毛利较 2021 年升高 29.33%。

（2）2022 年度，其他业务中，成本较 2021 年提高 2,098.40%、毛利率降低 69.14%，主要系海域租赁和卤水采矿权租赁对应的摊销之前年度在管理费用列示，本年度为收入成本相匹配，列示到其他业务成本中所致。

各产品（或服务）：

（1）2022 年度，畜禽、猪肉、调理品收入，收入较 2021 年降低 47.79%，主要原因系受猪肉价格波动影响，为稳健经营，智慧冷链积极调整经营模式，降低猪肉交易量所致；成本较 2021 年降低 47.88%，主同供应链业务营收方向一致。毛利较 2021 年升高 69.57%，主要系智慧冷链积极调整经营模式所致。

（四） 公司关于业务发展目标的讨论与分析

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

公司以养殖业为主体的蓝色海洋经济继续推进，依托诸城智慧冷链物流公司继续发展冷链物流产业。

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

（1）利率风险

债券作为一种固定收益类金融工具，其二级市场价格变动一般与利率水平变化呈反向变动，未来市场利率的变化将直接影响债券二级市场交易价格。受国民经济总体运行状况、国家宏观经济、金融政策以及国际环境变化的影响，市场利率存在波动的可能性。由于债券期限较长，可能跨越一个以上的利率波动周期，市场利率的波动可能使本公司债券投资者实际投资收益具有一定的不确定性。请投资者持续关注利率及本公司债券的二级市场价格变动情况。

（2）经营业绩波动及经营性活动现金流波动的风险

随着公司业务规模发展，公司业绩可能因市场环境、经营成本的变化等因素而有所波动，同时公司经营性现金流量净额也会随之波动，可能会出现公司经营性现金流量出现较大幅度净流出情况，并可能会影响本公司债券的偿付。就此事宜，公司将一方面持续做好生产经营的基础上，另一方面全力确保本公司债券的按时足额偿付。

（3）客户较为集中所带来的风险

公司营业收入主要来源为水产品销售业务。公司水产品销售业务客户较为集中，如客户因自身原因或其他原因和公司停止合作，公司可能无法在短时期内拓展下游客户，可能会影响公司经营业绩，从而可能影响本公司债券的本息偿还。未来，公司将在稳定业绩的基础上进一步拓宽销售渠道，尽可能避免客户集中所带来的风险。

（4）公司水产品养殖风险

发行人养殖的水产品主要包括蚂蚱、毛蛤、文蛤等海鲜产品。发行人水产品主要包括蚂蚱、毛蛤、文蛤等海产品。公司养殖业务受所处海域的自然环境和生态环境影响较大，如出现水文环境（水深、水温、盐度）极端变动、自然灾害、气候异常等环境问题，将可能会影响公司养殖产品的生存环境继而引发水产品规模无法达到预期甚至大规模流失等风险，对公司经营业绩产生较大不利影响。公司将持续关注相关信息，尽可能降低自然环境及生态环境对水产养殖带来的风险。

（5）水产品存货可能产生的减值风险

发行人养殖的水产品主要包括蚂蚱、毛蛤、文蛤等海鲜产品。因海鲜产品属于生物资产，其核算存在一定难度。未来，随着公司水产业务的发展，年末水产品存货余额将可能大幅上升，因水产品存货本身的核算难度，再加上其养殖受天气、养殖技术、海洋环境等多种因素影响，可能存在核算不全或水产品毁损、大规模流失的情况，公司水产品存货存在一定的减值风险。未来，公司将进一步加强存货管理，尽力避免存货减值的风险。

（6）第三方担保相关风险

公司已发行债券 15 潍渤海由潍坊滨海投资发展有限公司提供全额无条件不可撤销连带责任保证担保；20 渤水 02 由中合中小企业融资担保股份有限公司提供全额无条件不可撤销连带责任保证担保。报告期内，潍坊滨海投资发展有限公司、中合中小企业融资担保股份有限公司经营情况和财务状况良好，但如果未来担保人的经营状况和财务状况出现恶化，从而影响其评级结果，则可能会影响本公司债券的担保，对本公司债券投资者的利益产生不利影响。

六、公司治理情况

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

是 否

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

发行人报告期内与控股股东、实际控制人以及其他关联方之间在资产、人员、机构、财务、业务经营等方面保持独立性。

（三） 发行人关联交易的决策权限、决策程序、定价机制及信息披露安排

（1）定价机制

公司与关联企业之间的业务往来按一般市场经营规则进行，与其他业务往来企业同等对待。本公司与关联企业之间不可避免的关联交易，遵照公平、公正的市场原则进行。

公司同关联方之间提供其他劳务服务的价格，主要遵循市场价格的原则；如果存在国家定价，则应当适用国家定价；如果没有国家定价，则应当参照市场价定价；如果没有市场价格，按照成本加成价定价；如果既没有市场价格，也不适合采用成本加成价的，按照双方按照协议价定价。

市场价：以市场价为准确定商品或劳务的价格及费率；

成本加成价：在交易的商品或劳务的成本基础上加一定合理利润确定交易价格及费率

；

协议价：由交易双方协商确定价格及费率。

（2）决策程序、决策权限

公司与关联方发生的交易金额在 5000 万元（含）以下，则该关联交易事项由公司总经理办公会进行审批；公司与关联方发生的交易金额超过 5000 万元以上，则该关联交易事项应由公司总经理办公会讨论再报请公司董事会进行审批，如该关联交易金额较大，且可能会对公司造成重大影响，则在公司董事会讨论后，报送股东审批。

对于公司与其合并报表范围内的控股子公司发生的往来款，按照如下审批流程进行审批：

由用款方提出用款申请，公司履行如下出款流程后，再向用款方出款：①财务部经办人出具申请报告并提交财务部进行审核；②财务部审核无误后，提请财务总监审批；③财务总监审批通过后，再将出款申请报送给公司总经理审批；④公司总经理审批通过后，财务部经办人员进行出款操作。

公司与其合并报表范围内的控股子公司或者控股子公司之间发生的除往来款之外的关联交易，可由公司经理办公会直接进行审批，而不再遵循上述公司关联交易审批权限和流程的约定。

（3）信息披露安排

发行人依据《公司法》《证券法》等国家有关法律、法规及《公司章程》等有关规定，制订公司信息披露事务管理制度，以促进公司依法规范运作，维护公司和投资者的合法权益。发行人信息披露事务管理制度指定财务部作为信息披露工作的主办部门，相关业务部门协助负责与之相关的信息披露工作。发行人信息披露制度对信息披露的内容、信息披露的时间、信息披露的方式和信息披露的程序等方面都作了详细具体的规定。

发行人安排专门人员负责信息披露事务以及投资者关系管理，发行人将遵循真实、准确、完整、及时的信息披露原则，按照本期债券主管部门的有关规定和《债券受托管理协议》的约定进行重大事项信息披露，在每一会计年度结束之日起四个月内，和每一会计年度的上半年结束之日起二个月内，分别向上交所提交并披露上一年度年度报告和本年度中期报告。发行人将根据上海证券交易所要求在其网站披露本金兑付和付息事项。

（四）发行人关联交易情况

1. 日常关联交易

适用 不适用

2. 其他关联交易

适用 不适用

3. 担保情况

适用 不适用

报告期末，发行人为关联方提供担保余额合计（包括对合并报表范围内关联方的担保）为 17.17 亿元人民币。

4. 报告期内与同一关联方发生的关联交易情况

报告期内与同一关联方发生关联交易累计金额超过发行人上年末净资产的

适用 不适用

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

是 否

（六） 发行人报告期内是否存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况

是 否

七、环境信息披露义务情况

发行人是否属于应当履行环境信息披露义务的主体

是 否

第二节 债券事项

一、公司信用类债券情况

公司债券基本信息列表（以未来行权（含到期及回售）时间顺序排列）

单位：亿元 币种：人民币

1、债券名称	2015年潍坊渤海水产综合开发有限公司公司债券
2、债券简称	15 潍渤海/15 渤海水产债
3、债券代码	127243.SH, 1580189.IB
4、发行日	2015年8月4日
5、起息日	2015年8月5日
6、2023年4月30日后的最近回售日	-
7、到期日	2023年8月5日
8、债券余额	5.00
9、截止报告期末的利率(%)	7.50
10、还本付息方式	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。若投资者在第5年末行使回售选择权，则第5年末偿还本金；若投资者在第5年末未行使回售选择权，则第8年末偿还本金，利息随本金的兑付一起支付
11、交易场所	上交所+银行间
12、主承销商	国融证券股份有限公司
13、受托管理人	国融证券股份有限公司
14、投资者适当性安排	面向专业机构投资者交易的债券
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、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	否

1、债券名称	2020年潍坊渤海水产综合开发有限公司公司债券(第一期)
2、债券简称	20渤水01/20渤水产债01
3、债券代码	152582.SH, 2080271.IB
4、发行日	2020年9月15日
5、起息日	2020年9月18日
6、2023年4月30日后的最近回售日	2025年9月18日
7、到期日	2030年9月18日
8、债券余额	4.00
9、截止报告期末的利率(%)	7.00
10、还本付息方式	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。若投资者在第5年末行使回售选择权，则第5年末偿还本金；若投资者在第5年末未行使回售选择权，则第10年末偿还本金，利息随本金的兑付一起支付
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	中泰证券股份有限公司
14、投资者适当性安排	面向专业机构投资者交易的债券
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、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	否

1、债券名称	2020年潍坊渤海水产综合开发有限公司公司债券(第二期)
2、债券简称	20渤水02/20渤水产债02
3、债券代码	152694.SH, 2080398.IB
4、发行日	2020年12月16日
5、起息日	2020年12月21日
6、2023年4月30日后的最近回售日	2025年12月21日
7、到期日	2030年12月21日
8、债券余额	5.00
9、截止报告期末的利率(%)	6.50
10、还本付息方式	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。若投资者在第5年末行使回售选择权，则第5年末偿还本金；若投资者在第5年末未行使回售选择权，则第10年末偿还本金，利息随本金的兑付一起支付
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	中泰证券股份有限公司
14、投资者适当性安排	面向专业机构投资者交易的债券
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、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	否
----------------------------	---

二、公司债券选择权条款在报告期内的触发和执行情况

本公司所有公司债券均不含选择权条款 本公司的公司债券有选择权条款

债券代码：152582.SH, 2080271.IB

债券简称：20 渤水 01/20 渤水产债 01

债券约定的选择权条款名称：

调整票面利率选择权 回售选择权 发行人赎回选择权 可交换债券选择权

其他选择权

债券代码：152694.SH, 2080398.IB

债券简称：20 渤水 02/20 渤水产债 02

债券约定的选择权条款名称：

调整票面利率选择权 回售选择权 发行人赎回选择权 可交换债券选择权

其他选择权

选择权条款的触发和执行情况：

是 否

三、公司债券投资者保护条款在报告期内的触发和执行情况

本公司所有公司债券均不含投资者保护条款 本公司的公司债券有投资者保护条款

债券代码：127243.SH, 1580189.IB

债券简称：15 潍渤海/15 渤海水产债

债券约定的投资者保护条款名称：

为维护全体债券持有人的合法权益，考虑到债券持有人的不确定性，发行人为债券持有人聘请国融证券担任本期债券的债权代理人，并签署《债权代理协议》。国融证券作为债权代理人，不但将监督募集资金专项账户和偿债资金账户情况，还将从债券持有人根本利益出发，充分行使债权代理人的权利和职责，按照相关规定召集和主持债券持有人会议，代理债券持有人与发行人之间的谈判及诉讼事务，从而保障本期债券投资者的利益。

此外，债权代理人与发行人共同签署制定了《债券持有人会议规则》。该规则界定了债券持有人会议的权限范围，规定了债券持有人会议的召集流程，阐明了债券持有人会议相关的议案、委托及授权事项，规定了债券持有人会议的召开方式以及表决、决议及会议记录安排。债券持有人会议根据《债券持有人会议规则》审议通过的决议对全体本期债券持有人（包括未出席会议、出席会议但明确表达不同意见或弃权的债券持有人）具有同等的效力和约束力。

债券代码：152582.SH, 2080271.IB

债券简称：20 渤水 01/20 渤水产债 01

债券约定的投资者保护条款名称：

为保证全体债券持有人的最大利益，按照《公司法》《证券法》等有关法律法规和国家发改委有关规定，发行人聘请中泰证券股份有限公司担任本期债券债权代理人，并签订了《债权代理协议》和《债券持有人会议规则》。债券持有人认购或购买或以其他合法形式取得本期债券之行为视为同意并接受《债权代理协议》和《债券持有人会议规则》。同时，为保障本期债券的按时兑付兑息，发行人聘请威海市商业银行股份有限公司潍坊分行为本期债券的监管银行，并签订了《账户及资金监管协议》。

债券代码：152694.SH，2080398.IB

债券简称：20 渤水 02/20 渤水产债 02

债券约定的投资者保护条款名称：

为保证全体债券持有人的最大利益，按照《公司法》《证券法》等有关法律法规和国家发改委有关规定，发行人聘请中泰证券股份有限公司担任本期债券债权代理人，并签订了《债权代理协议》和《债券持有人会议规则》。债券持有人认购或购买或以其他合法形式取得本期债券之行为视为同意并接受《债权代理协议》和《债券持有人会议规则》。同时，为保障本期债券的按时兑付兑息，发行人聘请威海市商业银行股份有限公司潍坊分行为本期债券的监管银行，并签订了《账户及资金监管协议》。

投资者保护条款的触发和执行情况：

是 否

第 1 项：报告期内，上述投资者保护条款得到了有效执行。

第 2 项：报告期内，债权代理人积极尽职履责，持有人会议规则运行正常，专项账户运作合法合规，投资者保护条款得到了有效执行。

第 3 项：报告期内，债权代理人积极尽职履责，持有人会议规则运行正常，专项账户运作合法合规，投资者保护条款得到了有效执行。

四、公司债券募集资金使用情况

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

五、发行人或者公司信用类债券报告期内资信评级调整情况

适用 不适用

六、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施情况

（一）报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施变更情况

适用 不适用

（二）截至报告期末增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施情况

适用 不适用

债券代码：127243.SH/1580189.IB

债券简称	15 潍渤海/15 渤海水产债
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	潍坊滨海投资发展有限公司为本期债券提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。本期债券在存续期内每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。本期债券付息日为 2016 年至 2023 年每年的 8 月 5 日（如遇国家法定节假日或休息日，则顺延至其后第 1 个工作日）；本期债券的兑付日为 2023 年 8 月 5 日，如投资者行使回售选择权，则其回售部分债券的兑付日为 2020 年 8 月 5 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，顺延期间不另计息）。本期债券利息的支付和本金的偿付通过登记机构和有关机构办理。利息支付和本金偿付的具体事项将按照国家有关规定，由发行人在中国证监会指定媒体上发布的付息公告中加以说明。根据国家税收法律、法规，投资者投资本期债券应缴纳的有

	关税金由投资者自行承担
增信机制、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）	不适用
报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况	潍坊滨海投资发展有限公司为本期债券提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保，保证担保执行情况正常，无不利变化。报告期内，本次债券的偿债计划及偿债保障措施未发生变更。公司严格按照募集说明书约定向债券持有人支付债券利息

债券代码：152582.SH/2080271.IB

债券简称	20渤水 01/20 渤水产债 01
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	本期债券在存续期内每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。本期债券付息日为2021年至2030年每年的9月18日（如遇国家法定节假日或休息日，则顺延至气候第1个工作日，顺延期间不另计息）。本期债券到期一次还本。本期债券的兑付日为2030年9月18日，如投资者行使回售选择权，则其回售部分债券的兑付日为2025年9月18日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个工作日，顺延期间不另计息）。本期债券利息的支付和本金的偿付通过登记机构和有关机构办理。利息支付和本金偿付的具体事项将按照国家有关规定，由发行人在中国证监会指定媒体上发布的付息公告中加以说明。根据国家税收法律、法规，投资者投资本期债券应缴纳的有关税金由投资者自行承担
增信机制、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）	不适用
报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况	报告期内，本次债券的偿债计划及偿债保障措施未发生变更。公司严格按照募集说明书约定向债券持有人支付债券利息

债券代码：152694.SH/2080398.IB

债券简称	20渤水 02/20 渤水产债 02
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	中合中小企业融资担保股份有限公司为本期债券提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。本期债券在存续期内每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。本期债券付息日为2021年至2030年每年的12月21日（如遇国家法定节假日或休息日，则顺延至气候第1个工作日，顺延期间不另计息）。本期债券到期一次还本。本期债券的兑付日为2030年12月21日，如投资者行使回售选择权，则其回售部分债券的兑付日为2025年12月21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，顺延期间不另计息）。本期债券利息的支付和本金的偿付通过登记机构和有关机构办理。利息支付和本金偿付的具体事项将按照国家有关规定，由发行人在中国证监会指定媒体上发布的付息公告中加以说明。

	根据国家税收法律、法规，投资者投资本期债券应缴纳的有关税金由投资者自行承担
增信机制、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）	不适用
报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况	中合中小企业融资担保股份有限公司为本期债券提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保，保证担保执行情况正常，无不利变化报告期内，本次债券的偿债计划及偿债保障措施未发生变更。公司严格按照募集说明书约定向债券持有人支付债券利息

七、中介机构情况

（一）出具审计报告的会计师事务所

√适用 □不适用

名称	北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）
办公地址	北京市东城区建国门内大街18号办三916单元
签字会计师姓名	李继军、陆顺飞

（二）受托管理人/债权代理人

债券代码	127243.SH/1580189.IB
债券简称	15 渤海海/15 渤海水产债
名称	国融证券股份有限公司
办公地址	北京市西城区宣武门西大街129号金隅大厦
联系人	宁忠良
联系电话	13810903672

债券代码	152582.SH/2080271.IB、 152694.SH/2080398.IB
债券简称	20渤水01/20渤水产债01、20渤水02/20渤水产 债02
名称	中泰证券股份有限公司
办公地址	济南市市中区经七路86号证券大厦801室
联系人	赵九龙
联系电话	0531-68889435

（三）资信评级机构

√适用 □不适用

债券代码	127243.SH/1580189.IB
债券简称	15 渤海海/15 渤海水产债
名称	中诚信国际信用评级有限责任公司
办公地址	北京市东城区朝阳门内大街南竹杆胡同2号银河 SOHO5号楼

债券代码	152582.SH/2080271.IB
------	----------------------

债券简称	20 渤水 01/20 渤水产债 01
名称	中诚信国际信用评级有限责任公司
办公地址	北京市东城区南竹杆胡同 2 号 1 幢 60101

债券代码	152694.SH/2080398.IB
债券简称	20 渤水 02/20 渤水产债 02
名称	中诚信国际信用评级有限责任公司
办公地址	北京市东城区南竹杆胡同 2 号 1 幢 60101

（四）报告期内中介机构变更情况

适用 不适用

第三节 报告期内重要事项

一、财务报告审计情况

标准无保留意见 其他审计意见

二、会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

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

1、企业会计准则解释第 15 号

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

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

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

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

本公司自 2022 年 1 月 1 日起执行解释第 15 号“关于亏损合同的判断”的规定，经判断，

我公司暂不适用。。

2、企业会计准则解释第 16 号

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

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

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

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

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

采用解释第 16 号未对本公司财务状况和经营成果不产生影响。

三、合并报表范围调整

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

适用 不适用

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

适用 不适用

四、资产情况

（一）资产及变动情况

1. 占发行人合并报表范围总资产 10%以上的资产类报表项目的资产

项目名称	主要构成
在建工程	养殖工程、海上粮仓-贝类养殖项目、海上粮仓-扇贝养殖项目、吹填工程等在建工程
无形资产	土地使用权、海域使用权、采矿权、软件等

2. 公司存在期末余额变动比例超过 30%的资产项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

资产项目	本期末余额	占本期末资产总额的比例（%）	上期末余额	变动比例（%）
------	-------	----------------	-------	---------

货币资金	119,280,831.00	0.38	327,297,760.69	-63.56
预付款项	2,315,799,957.70	7.43	1,335,690,087.75	73.38
其他应收款	1,483,362,168.35	4.76	2,317,086,525.15	-35.98
存货	470,008,218.22	1.51	749,795,631.25	-37.32
递延所得税资产	25,844.12	0.00	16,308.09	58.47

发生变动的原因：

货币资金较 2021 年末变动-63.56%的原因主要系银行存款及其他货币资金减少所致；
 预付款项较 2021 年末变动 73.38%的原因主要系 1 年以内账龄的预付款项大幅增加所致；
 其他应收款较 2021 年末变动-35.98%的原因主要系 1 年以内（含 1 年）账龄及 1 至 2 年的其他应收款项大幅减少所致；
 存货较 2021 年末变动-37.32%的原因主要系库存商品大幅减少所致；递延所得税资产变动 58.47%的原因主要系递延所得税的资产增加所致。

（二） 资产受限情况

1. 资产受限情况概述

适用 不适用

单位：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	119,280,831.00	116,056,337.40	-	97.30
无形资产	11,219,427,739.76	1,503,791,458.05	-	13.40
固定资产	449,760,094.88	381,217,026.07	-	84.76
合计	11,788,468,665.64	2,001,064,821.52	—	—

2. 单项资产受限情况

单项资产受限金额超过报告期末合并口径净资产 10%

适用 不适用

3. 发行人所持重要子公司股权的受限情况

截至报告期末，直接或间接持有的重要子公司股权存在权利受限情况

适用 不适用

五、非经营性往来占款和资金拆借

（一） 非经营性往来占款和资金拆借余额

1.报告期初，发行人合并口径应收的非因生产经营直接产生的对其他方的往来占款和资金拆借（以下简称非经营性往来占款和资金拆借）余额：20.63 亿元；

2.报告期内，非经营性往来占款和资金拆借新增：8.56 亿元，收回：14.90 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

否。

4.报告期末，未收回的非经营性往来占款和资金拆借合计：14.29 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：11.28 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：6.01%，是否超过合并口径净资产的 10%：

是 否

（三）以前报告期内披露的回款安排的执行情况

完全执行 未完全执行

六、负债情况

（一）有息债务及其变动情况

1. 发行人债务结构情况

报告期初和报告期末，发行人口径（非发行人合并范围口径）有息债务余额分别为 52.19 亿元和 46.52 亿元，报告期内有息债务余额同比变动-10.86%。

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间				金额合计	金额占有息债务的占比
	已逾期	6 个月以内（含）	6 个月（不含）至 1 年（含）	超过 1 年（不含）		
公司信用类债券	-	9.86	5.00	9.00	23.86	51.29%
银行贷款	-	12.47	4.27	2.97	19.71	42.37%
非银行金融机构贷款	-	0.85	1.50	0.6	2.95	6.34%
其他有息债务	-	-	-	-	-	-

报告期末发行人口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额 9.86 亿元，企业债券余额 14 亿元，非金融企业债务融资工具余额 0 亿元，且共有 5 亿元公司信用类债券在 2023 年 5 至 12 月内到期或回售偿付。

2. 发行人合并口径有息债务结构情况

报告期初和报告期末，发行人合并报表范围内公司有息债务余额分别为 56.89 亿元和 50.14 亿元，报告期内有息债务余额同比变动-11.87%。

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间				金额合计	金额占有息债务的占比
	已逾期	6 个月以内（含）	6 个月（不含）至 1 年（含）	超过 1 年（不含）		
公司信用类债券	-	9.86	5.00	9.00	23.86	47.59%
银行贷款	-	12.62	6.47	3.06	22.15	44.18%
非银行金	-	1.18	1.82	1.13	4.13	8.24%

融机构贷款						
其他有息债务	-	-	-	-	-	-

报告期末，发行人合并口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额9.86亿元，企业债券余额14亿元，非金融企业债务融资工具余额0亿元，且共有5亿元公司信用类债券在2023年5至12月内到期或回售偿付。

3. 境外债券情况

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

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

适用 不适用

（三）负债变动情况

公司存在期末余额变动比例超过30%的负债项目

适用 不适用

单位：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	1,114,369,262.25	15.06	725,005,770.37	53.70
应付账款	53,849,895.00	0.73	6,507,106.67	727.56
合同负债	40,574,282.05	0.55	62,269,006.81	-34.84
应交税费	594,405,034.88	8.04	384,382,445.19	54.64
其他应付款	1,599,326,070.38	21.62	2,705,740,449.52	-40.89
一年内到期的非流动负债	2,596,336,218.42	35.10	829,013,586.91	213.18
其他流动负债	59,822,335.77	0.81	1,409,379.29	4,144.59
长期借款	306,200,000.00	4.14	1,092,950,000.00	-71.98
应付债券	901,498,091.63	12.19	2,375,575,892.87	-62.05
租赁负债	-	-	334,753,672.38	-100.00
递延收益	9,408,331.89	0.13	-	100.00
其他非流动负债	120,363,772.00	1.63	-	100.00

发生变动的的原因：

短期借款变动53.70%的主要原因系质押借款、抵押借款、保证借款增加所致；应付账款变动727.56%的主要原因系与潍坊贝氏经贸有限公司之间的应付账款大幅增加所致；合同负

债变动-34.84%的主要原因系合同负债减少所致；应交税费变动 54.64%的主要原因系企业所得税等应交税费增加所致；其他应付款变动-40.89%的主要原因系往来款等减少所致；一年内到期的非流动负债变动 213.18%的主要原因系 1 年内到期的应付债券及长期借款增加所致；其他流动负债变动 4,144.59%的主要原因系民间借款等增加所致；长期借款变动-71.98%的主要原因系质押借款、保证借款等减少所致；应付债券变动-62.05%的主要原因系偿还债券所致；租赁负债变动-100.00%的主要原因系相关业务结清所致；递延收益变动 100.00%的主要原因系新增递延吹填工程填海成本补偿款所致；其他非流动负债变动 100.00%的主要原因系新增定向融资所致。

（四） 可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末，发行人合并报表范围内存在可对抗第三人的优先偿付负债：

适用 不适用

七、利润及其他损益来源情况

（一） 基本情况

报告期利润总额：5.25 亿元

报告期非经常性损益总额：1.72 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

（二） 投资状况分析

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

适用 不适用

（三） 净利润与经营性净现金流差异

报告期公司经营活动产生的现金净流量与报告期净利润存在重大差异

适用 不适用

存在重大差异的原因

2022 年度，发行人经营活动产生的现金净流量为-90,406.83 万元，净利润为 37,191.67 万元，两者存在较大差异，主要系 2022 年度经营性回款较低所致。

八、报告期末合并报表范围亏损超过上年末净资产百分之十

是 否

九、对外担保情况

报告期初对外担保的余额：33.17 亿元

报告期末对外担保的余额：18.72 亿元

报告期对外担保的增减变动情况：-14.45 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：17.17 亿元

报告期末尚未履行及未履行完毕的对外单笔担保金额或者对同一对象的担保金额是否超过

报告期末净资产 10%：是 否

十、重大诉讼情况

截至报告期末是否存在重大未决诉讼、证券特别代表人诉讼

是 否

十一、报告期内信息披露事务管理制度变更情况

发生变更 未发生变更

十二、向普通投资者披露的信息

在定期报告批准报出日，发行人是否存续有面向普通投资者交易的债券

是 否

第四节 特定品种债券应当披露的其他事项

一、发行人为可交换债券发行人

适用 不适用

二、发行人为非上市公司非公开发行可转换公司债券发行人

适用 不适用

三、发行人为绿色债券发行人

适用 不适用

四、发行人为永续期公司债券发行人

适用 不适用

五、其他特定品种债券事项

无。

第五节 发行人认为应当披露的其他事项

报告期外，发行人发生董事、董事长及总经理变动，免去李晶董事、董事长职务；免去孔令忠董事职务；委派庄廷祥、张克航为公司董事，与原董事孙正晴共同组成董事会；由庄廷祥担任公司董事长；解聘孔令忠总经理职务，不再担任公司法定代表人；聘任张克航为公司总经理，并担任公司法定代表人。

报告期外，发行人发生中介机构变更，会计师事务所由中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）变更为北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）。

第六节 备查文件目录

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

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）；

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

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

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

。

（以下无正文）

(以下无正文，为潍坊渤海水产综合开发有限公司 2022 年公司债券年报盖章页)



财务报表

附件一： 发行人财务报表

合并资产负债表

2022年12月31日

编制单位：潍坊渤海水产综合开发有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：		
货币资金	119,280,831.00	327,297,760.69
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		
应收账款	1,030,016,260.58	1,183,212,502.05
应收款项融资		
预付款项	2,315,799,957.70	1,335,690,087.75
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,483,362,168.35	2,317,086,525.15
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	470,008,218.22	749,795,631.25
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	2,157,480.45	1,831,665.89
流动资产合计	5,420,624,916.30	5,914,914,172.78
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		
其他权益工具投资		

其他非流动金融资产	524,500,000.00	524,500,000.00
投资性房地产		
固定资产	449,760,094.88	466,163,187.38
在建工程	13,568,276,898.69	12,560,019,810.46
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	11,219,427,739.76	12,466,596,203.39
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	25,844.12	16,308.09
其他非流动资产		
非流动资产合计	25,761,990,577.45	26,017,295,509.32
资产总计	31,182,615,493.75	31,932,209,682.10
流动负债：		
短期借款	1,114,369,262.25	725,005,770.37
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		
应付账款	53,849,895.00	6,507,106.67
预收款项		
合同负债	40,574,282.05	62,269,006.81
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	99,779.18	122,393.94
应交税费	594,405,034.88	384,382,445.19
其他应付款	1,599,326,070.38	2,705,740,449.52
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	2,596,336,218.42	829,013,586.91
其他流动负债	59,822,335.77	1,409,379.29
流动负债合计	6,058,782,877.93	4,714,450,138.70

非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	306,200,000.00	1,092,950,000.00
应付债券	901,498,091.63	2,375,575,892.87
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		334,753,672.38
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	9,408,331.89	
递延所得税负债	863,493.48	897,756.17
其他非流动负债	120,363,772.00	
非流动负债合计	1,338,333,689.00	3,804,177,321.42
负债合计	7,397,116,566.93	8,518,627,460.12
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	2,800,000,000.00	2,800,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	17,667,688,392.31	17,667,688,392.31
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	365,567,095.92	321,355,337.74
一般风险准备		
未分配利润	2,831,399,466.07	2,491,798,839.27
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	23,664,654,954.30	23,280,842,569.32
少数股东权益	120,843,972.52	132,739,652.66
所有者权益（或股东权益）合计	23,785,498,926.82	23,413,582,221.98
负债和所有者权益（或股东权益）总计	31,182,615,493.75	31,932,209,682.10

公司负责人：张克航 主管会计工作负责人：孙正晴 会计机构负责人：孙正晴

母公司资产负债表

2022年12月31日

编制单位：潍坊渤海水产综合开发有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：		
货币资金	110,436,601.70	323,672,519.72

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	1,023,369,409.41	1,175,279,506.53
应收款项融资		
预付款项	2,105,667,683.84	1,100,654,080.64
其他应收款	1,712,691,056.41	2,382,987,894.17
其中：应收利息		
应收股利		
存货	464,693,027.31	748,191,047.50
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		
流动资产合计	5,416,857,778.67	5,730,785,048.56
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	2,980,346,022.16	2,980,346,022.16
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	65,321.02	75,601.54
在建工程	13,139,596,760.63	12,171,992,648.40
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	8,852,371,577.98	9,998,431,130.13
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	22,366.03	12,579.46
其他非流动资产		
非流动资产合计	24,972,402,047.82	25,150,857,981.69
资产总计	30,389,259,826.49	30,881,643,030.25
流动负债：		
短期借款	879,357,632.75	496,511,200.00

交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	52,485,713.00	4,511,771.79
预收款项		
合同负债	31,455,600.00	46,195,800.00
应付职工薪酬	1,495.20	
应交税费	582,041,592.68	377,987,174.47
其他应付款	1,941,251,592.91	2,889,923,080.76
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	2,531,595,627.48	770,337,593.87
其他流动负债	33,942,464.65	
流动负债合计	6,052,131,718.67	4,585,466,620.89
非流动负债：		
长期借款	296,600,000.00	1,083,150,000.00
应付债券	901,498,091.63	2,375,575,892.87
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		217,629,783.43
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	9,408,331.89	
递延所得税负债		
其他非流动负债	67,683,369.47	
非流动负债合计	1,275,189,792.99	3,676,355,676.30
负债合计	7,327,321,511.66	8,261,822,297.19
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	2,800,000,000.00	2,800,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	16,611,923,889.73	16,611,923,889.73
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	365,567,095.92	321,355,337.74
未分配利润	3,284,447,329.18	2,886,541,505.59

所有者权益（或股东权益）合计	23,061,938,314.83	22,619,820,733.06
负债和所有者权益（或股东权益）总计	30,389,259,826.49	30,881,643,030.25

公司负责人：张克航 主管会计工作负责人：孙正晴 会计机构负责人：孙正晴

合并利润表
2022年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2022年年度	2021年年度
一、营业总收入	2,393,128,038.36	2,704,358,873.34
其中：营业收入	2,393,128,038.36	2,704,358,873.34
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,040,394,506.12	2,571,144,188.86
其中：营业成本	1,668,018,898.21	1,900,656,647.31
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	24,114,062.36	36,826,500.05
销售费用	5,640,364.09	5,569,545.05
管理费用	67,215,075.68	186,784,392.58
研发费用		
财务费用	275,406,105.78	441,307,103.87
其中：利息费用	185,236,665.44	372,192,853.60
利息收入	41,609,531.22	11,248,268.02
加：其他收益	7,215,815.18	7,667,693.15
投资收益（损失以“-”号填列）		
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		
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)	-2,038,144.10	-865,145.53
资产减值损失（损失以“－”号填列)		
资产处置收益（损失以“－”号填列)	166,972,477.06	352,603,457.74
三、营业利润（亏损以“－”号填列)	524,883,680.38	492,620,689.84
加：营业外收入	9,126.84	1,147.80
减：营业外支出	79,631.24	527,747.89
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列)	524,813,175.98	492,094,089.75
减：所得税费用	152,896,471.14	139,817,798.25
五、净利润（净亏损以“－”号填列)	371,916,704.84	352,276,291.50
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列)	371,916,704.84	352,276,291.50
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列)		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“－”号填列)	383,812,384.98	363,862,850.79
2.少数股东损益（净亏损以“－”号填列)	-11,895,680.14	-11,586,559.29
六、其他综合收益的税后净额		
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
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		
（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		
(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	371,916,704.84	352,276,291.50
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		
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:张克航 主管会计工作负责人:孙正晴 会计机构负责人:孙正晴

母公司利润表
2022年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	2022年年度	2021年年度
一、营业收入	1,816,406,657.27	1,708,265,464.78
减:营业成本	1,125,780,604.76	947,102,052.91
税金及附加	2,000,853.32	14,170,557.25
销售费用	246,970.28	201,732.74
管理费用	2,312,867.70	120,806,248.32
研发费用		
财务费用	264,636,652.65	447,097,678.14
其中:利息费用	153,226,690.13	365,700,347.08
利息收入	20,100,946.64	11,179,603.55
加:其他收益	1,206,629.21	1,300,128.76
投资收益(损失以“-”号填列)		
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）	-39,146.26	-50,231.02
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	166,972,477.06	352,600,000.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	589,568,668.57	532,737,093.16
加：营业外收入	0.32	125.09
减：营业外支出	78,559.87	101,577.34
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	589,490,109.02	532,635,640.91
减：所得税费用	147,372,527.25	133,158,910.23
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	442,117,581.77	399,476,730.68
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	442,117,581.77	399,476,730.68
（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	442,117,581.77	399,476,730.68
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：张克航 主管会计工作负责人：孙正晴 会计机构负责人：孙正晴

合并现金流量表

2022年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2022年年度	2021年年度
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	3,065,116,258.62	2,529,117,732.25
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		21,279.41
收到其他与经营活动有关的现金	2,064,858,895.50	103,862,219.97
经营活动现金流入小计	5,129,975,154.12	2,633,001,231.63
购买商品、接受劳务支付的现金	1,797,824,067.36	2,464,618,555.53
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	8,917,838.57	9,374,740.53
支付的各项税费	29,060,793.27	35,686,334.54
支付其他与经营活动有关的现金	4,198,240,784.64	20,735,279.43
经营活动现金流出小计	6,034,043,483.84	2,530,414,910.03
经营活动产生的现金流量净额	-904,068,329.72	102,586,321.60
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,426,602,245.28	5,379.34
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		3,716,510,890.76
投资活动现金流入小计	1,426,602,245.28	3,716,516,270.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,666,336.66	1,198,200,996.41
投资支付的现金		
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		1,563,147,165.08
投资活动现金流出小计	1,666,336.66	2,761,348,161.49
投资活动产生的现金流量净额	1,424,935,908.62	955,168,108.61
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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	1,316,991,200.00	2,682,449,570.37
收到其他与筹资活动有关的现金	910,291,355.40	1,106,098,151.36

筹资活动现金流入小计	2,227,282,555.40	3,788,547,721.73
偿还债务支付的现金	1,024,944,193.25	3,272,635,800.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	323,575,522.35	345,476,925.01
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	1,422,356,940.66	1,709,998,594.76
筹资活动现金流出小计	2,770,876,656.26	5,328,111,319.77
筹资活动产生的现金流量净额	-543,594,100.86	-1,539,563,598.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,625,799.99
五、现金及现金等价物净增加额	-22,726,521.96	-484,434,967.82
加：期初现金及现金等价物余额	25,951,015.56	510,385,983.38
六、期末现金及现金等价物余额	3,224,493.60	25,951,015.56

公司负责人：张克航 主管会计工作负责人：孙正晴 会计机构负责人：孙正晴

母公司现金流量表

2022年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2022年年度	2021年年度
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	2,454,621,816.28	1,478,255,452.34
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,121,112,528.95	97,022,096.74
经营活动现金流入小计	4,575,734,345.23	1,575,277,549.08
购买商品、接受劳务支付的现金	1,249,187,125.00	1,284,400,000.00
支付给职工及为职工支付的现金	1,070,428.01	1,215,182.85
支付的各项税费	3,904,131.93	1,778,494.61
支付其他与经营活动有关的现金	4,293,082,189.86	266,912,992.27
经营活动现金流出小计	5,547,243,874.80	1,554,306,669.73
经营活动产生的现金流量净额	-971,509,529.57	20,970,879.35
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		
处置固定资产、无形资产和其	1,426,602,245.28	

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		3,716,510,890.76
投资活动现金流入小计	1,426,602,245.28	3,716,510,890.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,185,054,433.03
投资支付的现金		
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		1,563,147,165.08
投资活动现金流出小计		2,748,201,598.11
投资活动产生的现金流量净额	1,426,602,245.28	968,309,292.65
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	1,028,991,200.00	2,443,955,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	910,291,355.40	906,092,415.31
筹资活动现金流入小计	1,939,282,555.40	3,350,047,415.31
偿还债务支付的现金	767,749,622.88	3,262,635,800.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	297,164,377.54	343,087,037.79
支付其他与筹资活动有关的现金	1,349,369,740.66	1,209,120,345.12
筹资活动现金流出小计	2,414,283,741.08	4,814,843,182.91
筹资活动产生的现金流量净额	-475,001,185.68	-1,464,795,767.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,625,799.99
五、现金及现金等价物净增加额	-19,908,469.97	-478,141,395.59
加：期初现金及现金等价物余额	22,325,774.59	500,467,170.18
六、期末现金及现金等价物余额	2,417,304.62	22,325,774.59

公司负责人：张克航 主管会计工作负责人：孙正晴 会计机构负责人：孙正晴

