
山东海洋集团有限公司

公司债券年度报告

(2023 年)

二〇二四年四月

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。

信永中和会计师事务所（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、宏观经济波动风险

山东海洋集团有限公司目前经营和财务状况良好。在债券存续期内，受多重因素影响，国内外宏观经济环境产生波动。若山东海洋集团有限公司所处的宏观经济环境、资本市场状况、国家相关政策等外部环境持续发生较大变化，可能会对公司本身的生产经营发生重大不利变化，导致发行人不能如期从预期的还款来源获得用以偿还债券利息和本金所需要的资金。

二、汇率波动风险

目前，山东海洋集团有限公司的海洋运输物流业务以境外结算为主，相关融资也采用外币直接结算并发行大额美元债券，相关业务经营形成境外循环，因此受汇率波动的影响较小。但随着公司海外业务的拓展，资本运作频率的增加，不排除未来增加人民币与外汇、外汇不同币种之间的兑换。汇率随着国内外经济、政治环境等众多因素变化而频繁变动，导致公司可能在货币兑换时面临一定的汇兑收益或者损失，进而可能在一定程度上对公司的经营收入和利润产生影响。

三、贸易政策变化风险

随着全球经济环境的不断变化以及我国产业结构升级带来的经济贸易政策调整，我国市场开放度逐渐提高，贸易规模日益扩大。特别是“一带一路”国家战略的实施和中韩自由贸易区、中澳贸易协定等相关战略合作的逐步落实，为公司贸易业务增长带来新的外部机遇。但如果未来我国对外贸易政策发生变化，或者我国主要贸易国在关税或非关税壁垒等方面出台保护本土政策，则可能对山东海洋集团有限公司的贸易业务带来不利影响。

截至 2023 年 12 月末，公司所面临的风险与上一报告期无重大变化。

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.....	8
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.....	13
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.....	14
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.....	15
四、 公司债券募集资金使用情况.....	15
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.....	18
六、 公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施情况.....	18
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.....	23
六、 负债情况.....	24
七、 利润及其他损益来源情况.....	26
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.....	26
九、 对外担保情况.....	26
十、 重大诉讼情况.....	27
十一、 报告期内信息披露事务管理制度变更情况.....	27
十二、 向普通投资者披露的信息.....	27
第四节 专项品种公司债券应当披露的其他事项.....	27
一、 发行人为可交换公司债券发行人.....	27
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.....	27
三、 发行人为绿色公司债券发行人.....	27
四、 发行人为永续期公司债券发行人.....	27
五、 发行人为扶贫债券发行人.....	27
六、 发行人为乡村振兴债券发行人.....	27
七、 发行人为一带一路债券发行人.....	27
八、 科技创新债或者双创债.....	28
九、 低碳转型（挂钩）公司债券.....	28
十、 纾困公司债券.....	28
十一、 中小微企业支持债券.....	28
十二、 其他专项品种公司债券事项.....	28
第五节 发行人认为应当披露的其他事项.....	28
第六节 备查文件目录.....	29
附件一： 发行人财务报表.....	31

释义

发行人、本公司、公司、山东海洋	指	山东海洋集团有限公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所、上海证券交易所	指	上海证券交易所
报告期	指	2023 年 1-12 月
法定节假日	指	中华人民共和国的法定及政府指定节假日或休息日（不包括香港特别行政区、澳门特别行政区和台湾的法定节假日或休息日）
工作日	指	商业银行对公营业日（不包括法定节假日或休息日）
元	指	如无特别说明，指人民币

第一节 发行人情况

一、公司基本信息

中文名称	山东海洋集团有限公司
中文简称	山东海洋
外文名称（如有）	SHANDONG MARINE GROUP LTD.
外文缩写（如有）	SDMG
法定代表人	姜国栋
注册资本（万元）	497,400.29
实缴资本（万元）	497,400.29
注册地址	山东省济南市 高新技术产业开发区经十路 7000 号汉峪金谷商务区 A1-5 号楼山东海洋大厦
办公地址	山东省济南市 高新技术产业开发区经十路 7000 号汉峪金谷商务区 A1-5 号楼山东海洋大厦
办公地址的邮政编码	250102
公司网址（如有）	https://www.sdmg.com.cn/
电子信箱	liuj@sdmg.com.cn

二、信息披露事务负责人

姓名	高涛
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	总经济师
联系地址	山东省济南市高新技术产业开发区经十路 7000 号汉峪金谷商务区 A1-5 号楼山东海洋大厦
电话	0531-68610058
传真	0531-68610000
电子信箱	gaot@sdmg.com.cn

三、控股股东、实际控制人及其变更情况

（一）报告期末控股股东、实际控制人信息

报告期末控股股东名称：山东省人民政府国有资产监督管理委员会

报告期末实际控制人名称：山东省人民政府国有资产监督管理委员会

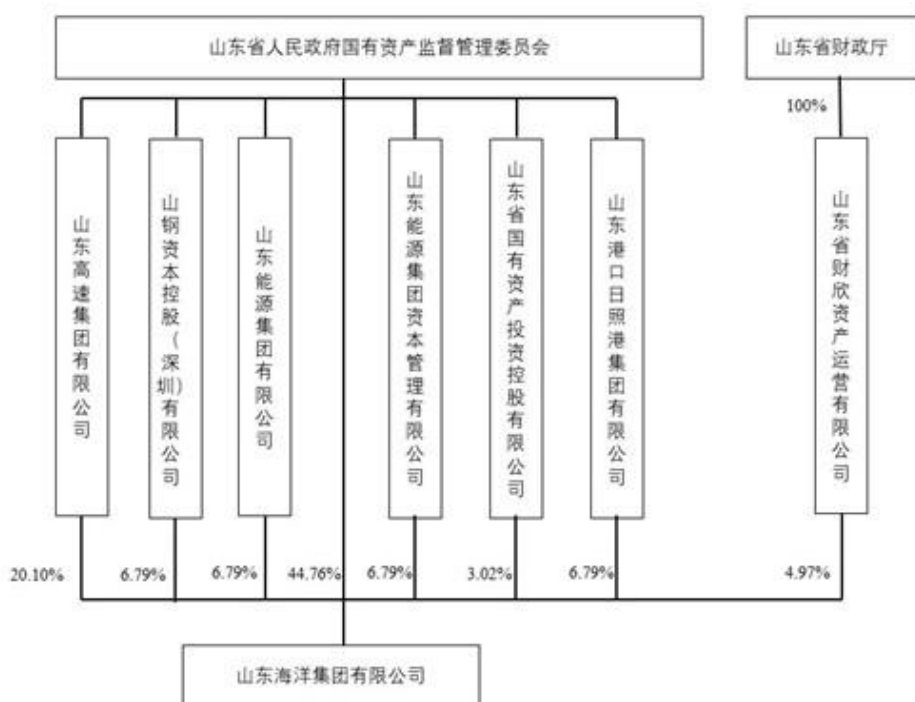
报告期末控股股东资信情况：良好

报告期末实际控制人资信情况：良好

报告期末控股股东对发行人的持股比例及股权¹受限情况：44.76%，非受限

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：见下图 非受限

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控股股东为自然人

☐适用 ☒不适用

实际控制人为自然人

☐适用 ☒不适用

（二）报告期内控股股东的变更情况

☐适用 ☒不适用

¹均包含股份，下同。

（三） 报告期内实际控制人的变更情况

☐适用 ☒不适用

四、报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况

（一） 报告期内董事、监事、高级管理人员是否发生变更

☒发生变更 ☐未发生变更

变更人员类型	变更人员名称	变更人员职务	变更类型	辞任生效时间（新任职生效时间）	工商登记完成时间
董事	桑胜寒	董事	离任	2023 年 6 月	尚未办理工商变更
董事	李雪	董事	离任	2023 年 6 月	尚未办理工商变更
董事	黄振辉	董事	离任	2023 年 6 月	尚未办理工商变更
董事	王博	董事	离任	2023 年 8 月	尚未办理工商变更

（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：4 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 16.67%。

（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：姜国栋

发行人的董事长或执行董事：姜国栋

发行人的其他董事：陈江光、王文波、马磊、高健、张焕平、郭永旭

发行人的监事：魏建、刘峰、孙俊丽

发行人的总经理：陈江光

发行人的财务负责人：郑灿武

发行人的其他非董事高级管理人员：郭成俊、张春权、杨焕起、刘鸿伟、王礼、高涛

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

公司以践行海洋强国战略、服务海洋强省和交通强国山东示范区建设为己任，致力于打造山东省海洋产业核心投资运营平台、海洋科技成果转化平台、海洋战略资源整合平台和内河水运项目投融资平台，加快建设现代海洋产业体系，现已布局现代远洋运输物流、现代海洋渔业、海上工程服务、海洋科技、内河港航投资运营、涉海金融服务等产业领域，发

展成为一家具有重要行业地位和影响力的综合性海洋产业集团。

公司的海洋运输物流板块主要指远洋运输业务，远洋运输业务可以细分为干散货运输和液散运输。公司的海洋运输物流业务主要由子公司山东海运股份有限公司开展。目前，公司拥有超大型、好望角型、巴拿马型和灵便型等多种干散货船舶及超大型液化石油气船舶组成的船队，控制运力规模在国内船东中位居前列，可在全球范围内为客户提供铁矿石、煤炭、粮食、液化石油气等大宗物资的海洋运输服务，航线遍及 100 多个国家和地区，服务覆盖世界 1000 多个港口，在全球航运市场享有一定的行业知名度。

公司贸易业务主要由子公司山东海洋物产有限公司、山东海洋国际（香港）有限公司和山东海洋能源有限公司负责运营。近年来，公司贸易板块在原有大宗商品贸易的基础上，根据市场环境的变化，积极开拓新的贸易品种，不断调整贸易结构，尤其是大力开拓水产品加工贸易和海工产品贸易等产品。

公司的金融及其他业务板块主要由金融业务和其他业务构成，其中金融业务主要包括融资租赁、小额贷款和产业基金投资等，其他业务主要包括内河港航业务、海洋油田服务和管理咨询等。上述业务规模较小，主要由公司子公司开展。

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）海洋运输物流行业

远洋运输业是国民经济的重要组成部分，具有运量大、运距长、成本低、能耗少等特点。据统计，世界贸易量 90%以上是通过国际航运完成的，因此远洋运输业在贸易中起着巨大作用，发挥着物质生产和物质消费的衔接功能，是国民经济正常运行和发展的基础。2008 年由美国次贷危机引发的全球金融风暴迅速蔓延全球，世界经济整体放缓，带动远洋运输贸易量急剧下滑，海运需求明显放缓，运力供给相对过剩，使得国际海运价格大幅暴跌，航运业整体进入下行周期。在中国一系列保增长促内需的刺激经济方案带动下，远洋运输业目前正在逐渐走出低谷，航运业需求也将随着全球经济的好转而复苏。海洋运输物流市场目前正处于大规模调整的阶段，未来调整的步伐和速度会进一步加快。“一带一路”、“京津冀协同发展”和“长江经济带”三大国家战略内容陆续清晰和丰满起来。这三大战略不仅为中国经济社会注入新一轮发展活力，也是中国海运业转型升级、由大到强的难得历史机遇。此外，国家出台了相关政策支持海洋运输物流业的发展。2015 年 4 月，为了推进上海自由贸易试验区的建设，交通运输部在扩大交通运输对外开放、促进贸易便利化、简政放权、体制机制创新等方面给予了政策支持，在航运领域先后推出了放宽中外合资合作、国际船舶运输企业的外资股比限制等六个方面的先行先试开放政策。

（2）贸易行业

2022 年我国货物贸易进出口总值 41.76 万亿元，比 2022 年增长 0.2%。其中，出口 23.77 万亿元，增长 0.60%；进口 17.99 万亿元，下降 0.30%。①经营主体活力充足，民营企业主力作用增强。2023 年，我国有进出口记录的外贸经营主体首次突破 60 万家。其中，民营企业 55.6 万家，合计进出口 22.36 万亿元，增长 6.3%，占进出口总值的 53.5%，提升 3.1 个百分点。同期，外商投资企业进出口 12.61 万亿元，占 30.2%；国有企业进出口 6.68 万亿元，占 16%。②贸易伙伴多元共进，“一带一路”占比提升。2023 年，我国对共建“一带一路”国家进出口 19.47 万亿元，增长 2.8%，占进出口总值的 46.6%，提升 1.2 个百分点。对拉美、非洲分别进出口 3.44 万亿和 1.98 万亿元，分别增长 6.8%和 7.1%。第四季度对欧盟、美国进出口回暖，全年分别进出口 5.51 万亿、4.67 万亿元，分别占 13.2%和 11.2%。③产品竞争优势稳固，出口动能丰富活跃。2023 年，我国出口机电产品 13.92 万亿元，增长了 2.9%，占出口总值的 58.6%；同期劳动密集型产品出口 4.11 万亿元，占出口总值的 17.3%。机电产品中，电动载人汽车、锂离子蓄电池和太阳能电池，这三个我们叫做“新三样”，“新三样”产品合计出口 1.06 万亿元，首次突破万亿元大关，增长了 29.9%。船舶、

家用电器的出口分别增长 35.4%和 9.9%。出口动能体现了从中国制造向中国创造的迈进。

④国内需求持续恢复，大宗、民生商品进口有序扩大。2023 年，我国能源、金属矿砂、粮食等大宗商品进口量增加 15.3%。其中，进口原油、天然气、煤炭等能源产品 11.58 亿吨，增加 27.2%；铁、铝等金属矿砂 14.58 亿吨，增加 7.6%。同期，进口农产品 1.64 万亿元，增长 5%；纺织、衣着鞋帽类消费品进口增长 5.6%，首饰、钟表进口分别增长 63%、17.2%。

⑤高水平开放稳步推进，新平台新业态发展势头良好。2023 年，我国自由贸易试验区数量已扩大至 22 个，合计进出口 7.67 万亿元，增长 2.7%，占进出口总值的 18.4%；海南自由贸易港建设深入推进，年度进出口连续三年保持两位数增长。初步统计，2023 年我国跨境电商进出口 2.38 万亿元，增长 15.6%。

（3）金融行业

①融资租赁

近年来，我国经济快速发展，投资需求旺盛，一些企业亟需解决融资难的问题，融资租赁无疑是很好的融资方式，美英等发达国家的融资渗透率保持 50%以上，而中国尚未达到 5%，与成熟的租赁市场相比还有很大的提升空间和市场潜力。融资租赁业在发达国家被誉为“朝阳产业”，是与银行信贷、资本市场并驾齐驱的三大金融工具之一，在国民经济和市场体系发展中扮演着重要角色。中国是一个经济总量较大、经济发展速度较快的国家，但从世界范围看，中国的融资租赁行业尚处于较落后的地位，远未达到应有的规模，融资租赁业现状与快速发展的经济水平很不相称，还有很大的发展空间。

②小额贷款

受发展困境的影响以及在金融脱媒加速的大背景下，小额贷款公司未来将走向两极分化的时代，行业龙头将占据较大的市场份额，行业整体洗牌将最终形成行业内市场细分，积极转型互联网金融及行业内重组并购势在必行。我国小额信用贷款行业尚处于发展转型期，虽然在发展过程中还有很多问题亟待整改，但其对我国经济发展有着强有力的推动作用，未来仍具有一定的发展机遇。

③股权投资基金

近年来，股权投资基金在我国金融体系中扮演着日趋重要的角色，成为仅次于银行贷款和公开上市发行的重要融资手段。目前我国人民币基金优势日显，股权投资基金活跃度大幅回升，资本市场退出机制逐步完善。据清科研究中心数据显示，21 世纪以来，我国股权投资基金市场以超 15%的年复合增长率增长。目前，中国已经成为亚洲最为活跃的股权投资基金市场之一。随着我国经济发展势头日趋良好，法律法规日趋完善，中小企业融资难问题更为突出。同时，创业板退出渠道不断创新，以及人民币基金规模日益扩大，股权投资基金将迎来更大的发展机遇。

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未发生重大变化，相关情况不会对公司的生产经营及偿债能力产生重大不利影响。

（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） 业务开展情况

1. 分板块、分产品情况

（1）业务板块情况

单位：亿元 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（%）
海洋运输	58.90	39.16	33.51	48.32	55.44	39.70	28.39	45.60
贸易收入	48.16	47.51	1.36	39.51	51.20	49.98	2.38	42.12
其他	14.83	7.18	51.55	12.17	14.93	9.50	36.37	12.28
合计	121.89	93.85	23.01	100.00	121.57	99.18	18.41	100.00

注：本表格中营业收入/营业成本，与合并利润表中营业收入/营业成本金额一致。

（2）各产品（或服务）情况

√适用 □不适用

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

单位：亿元 币种：人民币

产品/服务	所属业务板块	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
海洋运输	海洋运输	58.90	39.16	33.51	6.24	-1.36	18.05
贸易收入	贸易收入	48.16	47.51	1.36	-5.93	-4.95	-42.63
其他	其他业务	14.83	7.18	51.55	-0.66	-24.37	41.76
合计	—	121.89	93.85	—	0.27	-5.38	—

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。

公司贸易板块的营业收入、营业成本和毛利率分别同比下降 5.93%、4.95%和 42.63%，毛利率呈现减少态势，主要系受宏观经济影响当期贸易收入降幅高于成本降幅所致；公司的其他业务板块营业收入、营业成本和毛利率分别同比减少 0.66%、减少 23.37%和增加 41.76%，毛利率呈现增长态势，主要系公司融资租赁、内河港航业务、海洋油田服务和管理咨询等业务发展势头良好。除此之外，公司各业务板块及主要产品和服务的营业收入、营业成本、毛利率波动均系公司业务经营中的正常波动，不会对公司的经营能力和偿债能力产生重大不利影响。

（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

“十四五”时期，公司要实现规模体量突破性增长，在海洋产业领域形成较为充分的市场竞争力和行业影响力。利用 5-10 年时间，打造成为行业地位显著、专业能力突出、行业主导地位稳固，国内领先、国际知名的多元复合投资运营集团。集团战略定位为：服务山东海洋强省建设，聚焦海洋与内河港航综合运输物流、现代海洋两大主业，大力推动山东省海洋产业升级、海洋科技创新和海洋文化振兴，搭建山东省现代海洋和内河港航运产业核心投融资平台，致力于打造海洋特色鲜明、专业优势突出、创新能力卓越、产业引领显著、行业地位领先的现代海洋产业集团。

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）外部经济环境变动衍生收入波动风险

海洋运输物流、贸易、船舶管理等业务与国内外经济形势密切相关，呈现出明显的周期性特点。2010 年以来，受国际宏观经济环境和宏观经济周期影响，航运市场、贸易等领域步入下行周期，全球航运业务增速下滑，各大型航运企业的经营业绩均受到较大幅度的负面影响。近年来，全球各国、各主要经济体采取多种经济刺激措施，贸易回升趋势明显，国际航运业逐步走出低谷。但航运市场需求的周期性波动仍继续影响公司相关产业经营业绩。若航运市场持续低迷或继续下行，或将对公司的海洋运输物流、贸易等业务领域的盈利稳定性造成一定不利影响。

公司一方面将积极拓宽业务渠道；另一方面将积极利用担保、保险等相关措施进行风险对冲；同时在定期报告中披露相关风险。

（2）公司主营业务存在财务风险

海洋运输业务属于资金密集型行业。公司签订的海洋运输订单、贸易订单金额较大，需要大规模的资金支持，且海外大型项目占比高。由于公司的运营资金来源除自有资金外主要靠银行借款，随着公司海运订单规模的不断扩大，预计公司的融资压力仍十分明显。故资金投入持续增加可能会加重公司的财务负担，削弱公司抵御风险的能力。

公司作为具备鲜明海洋特色、具有较强竞争优势和重要行业地位的大型国有企业集团，有较为稳定的现金流、多元化的融资渠道及较充足的银行授信。公司一方面将积极拓宽融资渠道；另一方面将继续保持与相关合作银行的良好合作关系，积极寻求增加银行授信额度。

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

公司具有独立的企业法人资格，自主经营、独立核算、自负盈亏，在业务、人员、资产、机构、财务方面拥有充分的独立性。

（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

在关联交易管理方面，发行人根据《山东海洋集团有限公司关于加强关联方交易监管的通知》，对关联交易的决策权限、决策程序、定价机制作了具体规定和安排。由董事会审议批准的关联交易，董事会应当就该项关联交易的必要性、合理性、公允性进行审查和讨论，经董事会表决通过后方可实施。由公司总经理或总经理办公会议审议批准的关联交易，应当由公司相关职能部门将关联交易情况以书面形式报告公司总经理，由公司总经理或者总

经理办公会议对该等关联交易的必要性、合理性、公允性进行审查。公司及控股子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。董事会决议须经非关联董事过半数通过，出席董事会的非关联董事人数不足三人的，应提交股东会审议。公司及控股子公司股东会审议关联交易事项时，关联股东应回避表决。关联交易的价格或者取费原则应根据市场条件公平合理的确定，任何一方不得利用自己的优势或垄断地位强迫对方接受不合理的条件。关联交易的定价依据国家政策和市场行情，主要遵循下述原则：①有国家定价（指政府物价部门定价或应执行国家规定的计价方式的，依国家定价；②若没有国家定价，原则上关联交易成交价以市场公允价和审计评估价为基础确定；③若成交价与市场价、评估价或帐面价存在较大差异的，应当书面说明原因；④交易价明显有失公允的，还应重点解释本期关联交易所产生的利益的转移方向。

（四） 发行人关联交易情况

1. 日常关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：亿元 币种：人民币

关联交易类型	该类关联交易的金额
销售商品	0.18
接受劳务	2.10
提供劳务	0.79
接受租赁	0.01

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 98.68 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 100%以上

☐ 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	山东海洋集团有限公司公开发行 2022 年公司债券(面向专业投资者)(第一期)
2、债券简称	22 鲁海洋
3、债券代码	137670.SH
4、发行日	2022 年 9 月 5 日
5、起息日	2022 年 9 月 7 日
6、2024 年 4 月 30 日后的最近回售日	不适用
7、到期日	2025 年 9 月 7 日
8、债券余额	5.00
9、截止报告期末的利率(%)	3.48
10、还本付息方式	每年付息 1 次，到期一次性还本
11、交易场所	上交所
12、主承销商	国泰君安证券股份有限公司,中信建投证券股份有限公司
13、受托管理人	国泰君安证券股份有限公司
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	山东海洋集团有限公司公开发行 2023 年公司债券(面向专业投资者)(第一期)
2、债券简称	23 鲁海洋
3、债券代码	115588.SH
4、发行日	2023 年 7 月 11 日
5、起息日	2023 年 7 月 13 日
6、2024 年 4 月 30 日后的最近回售日	不适用
7、到期日	2026 年 7 月 13 日
8、债券余额	5.00
9、截止报告期末的利率(%)	3.40
10、还本付息方式	每年付息 1 次，到期一次性还本
11、交易场所	上交所
12、主承销商	国泰君安证券股份有限公司,中信建投证券股份有限公司
13、受托管理人	国泰君安证券股份有限公司
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

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	137670.SH
债券简称	22 鲁海洋
债券约定的投资者保护条款名称	发行人承诺，在本期债券存续期内，不发生如下情形： （1）发行人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）发行人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发行人偿债能力发生重大不利变化的。 （3）发行人存在重大市场负面传闻未合理澄清的。 （4）发行人预计不能按期支付本期债券的本金或者利息的其他情形。发行人在债券存续期内，出现违反上述约定的资信维持承诺情形的，发行人将及时采取措施以在半年内恢复承诺。 当发行人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，发行人将在 2 个交易日内告知受托管理人并履行信息披露义务。发行人违反资信维持承诺且未在上述约定期限内恢复承诺的，持有人有权要求发行人增加增信措施。
债券约定的投资者权益保护条款的监测和披露情况	不适用
投资者保护条款是否触发或执行	否
投资者保护条款的触发和执行情况	不适用

债券代码	115588.SH
债券简称	23 鲁海洋
债券约定的投资者保护条款名称	发行人承诺，在本期债券存续期内，不发生如下情形： （1）发行人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）发行人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发行人偿债能力发生重大不利变化的。 （3）发行人存在重大市场负面传闻未合理澄清的。 （4）发行人预计不能按期支付本期债券的本金或者利息的其他情形。 发行人在债券存续期内，出现违反上述约定的资信维持承诺情形的，发行人将及时采取措施以在半年内恢复承诺。

	当发行人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，发行人将在 2 个交易日内告知受托管理人并履行信息披露义务。 发行人违反资信维持承诺且未在上述约定期限内恢复承诺的，持有人有权要求发行人增加增信措施。
债券约定的投资者权益保护条款的监测和披露情况	不适用
投资者保护条款是否触发或执行	否
投资者保护条款的触发和执行情况	不适用

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均不涉及募集资金使用或者整改

☒ 公司债券在报告期内涉及募集资金使用或者整改

债券代码：115588.SH

债券简称：23 鲁海洋

（一）基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券全称	山东海洋集团有限公司公开发行 2023 年公司债券(面向专业投资者)(第一期)
是否为专项品种公司债券	☐ 是 ☒ 否
专项品种公司债券的具体类型	不适用
募集资金总额	5.00
报告期末募集资金余额	5.00
报告期末募集资金专项账户余额	0.00
约定的募集资金使用用途（请全文列示）	偿还 20 鲁海洋债券本金
截至报告期末募集资金用途（包括实际使用和临时补流）	全部用于偿还 20 鲁海洋债券本金
实际用途与约定用途是否一致	☒ 是 ☐ 否
专项账户运作情况	正常

（二）募集资金用途变更调整

是否变更调整募集资金用途	☐ 是 ☒ 否
变更调整募集资金用途履行的程序，该程序是否符合募集说明书的约定	不适用
变更调整募集资金用途的信息披露情况	不适用
变更后的募集资金使用用途及其合法合规性	不适用

（三）募集资金实际使用情况（不含临时补流）

单位：亿元 币种：人民币

报告期内募集资金实际使用金额	5.00
----------------	------

3.1.1 偿还有息债务（不含公司债券）金额	0.00
3.1.2 偿还有息债务（不含公司债券）情况	不适用
3.2.1 偿还公司债券金额	5.00
3.2.2 偿还公司债券情况	全部用于偿还 20 鲁海洋债券本金
3.3.1 补充流动资金（不含临时补充流动资金）金额	0.00
3.3.2 补充流动资金（不含临时补充流动资金）情况	不适用
3.4.1 固定资产项目投资金额	0.00
3.4.2 固定资产项目投资情况	不适用
3.5.1 股权投资、债权投资或资产收购金额	0.00
3.5.2 股权投资、债权投资或资产收购情况	不适用
3.6.1 其他用途金额	0.00
3.6.2 其他用途具体情况	不适用

（四）募集资金用于特定项目

4.1 募集资金是否用于固定资产投资项或者股权投资、债权投资或者资产收购等其他特定项目	☐ 是 ☒ 否
4.1.1 项目进展情况	不适用
4.1.2 项目运营效益	不适用
4.1.3 项目抵押或质押事项办理情况（如有）	不适用
4.2 报告期内项目是否发生重大变化，或可能影响募集资金投入使用计划	☐ 是 ☒ 否
4.2.1 项目变化情况	不适用
4.2.2 项目变化的程序履行情况	不适用
4.2.3 项目变化后，募集资金用途的变更情况（如有）	不适用
4.3 报告期末项目净收益是否较募集说明书等文件披露内容下降 50%以上，或者报告期内发生其他可能影响项目实际运营情况的重大不利事项	☐ 是 ☒ 否
4.3.1 项目净收益变化情况	不适用
4.3.2 项目净收益变化对发行人偿债能力和投资者权益的影响、应对措施等	不适用
4.4 其他项目建设需要披露的事项	不适用

（五）临时补流情况

单位：亿元 币种：人民币

报告期内募集资金是否用于临时补充流动资金	☐ 是 ☒ 否
临时补流金额	0.00
临时补流情况，包括但不限于临时补流用途、开始和归还时间、履行的程序	不适用

（六）募集资金合规使用情况

报告期内募集资金是否存在违规使用情况	☐ 是 ☒ 否
违规使用的具体情况（如有）	不适用
募集资金违规被处罚处分情况（如有）	不适用
募集资金违规使用的，是否已完成整改及整改情况（如有）	不适用
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	☒ 是 ☐ 否 ☐ 不适用
募集资金使用违反地方政府债务管理规定的情形及整改情况（如有）	不适用

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：137670.SH

债券简称	22 鲁海洋
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	（一）本期债券的起息日为公司债券的发行缴款日，即 2022 年 9 月 7 日。（二）本期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一起支付。（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日）（三）本期债券的本金兑付、利息支付将通过登记机构和有关机构办理。本金兑付、利息支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兑付公告中加以说明。（四）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费由投资者自行承担。制定《债券持有人会议规则》、聘请债券受托管理人并充分发挥债券受托管理人的作用、设立募集资金与偿债资金专项账户、设立专门的偿付工作小组、制定并严格执行资金管理计划、严格进行信息披露

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	报告期内发行人偿债计划及其他偿债保障措施运行正常

债券代码：115588.SH

债券简称	23 鲁海洋
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	（一）本期债券的起息日为公司债券的发行缴款日，即 2023 年 7 月 13 日。（二）本期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一起支付。（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日）（三）本期债券的本金兑付、利息支付将通过登记机构和有关机构办理。本金兑付、利息支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兑付公告中加以说明。（四）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费由投资者自行承担。制定《债券持有人会议规则》、聘请债券受托管理人并充分发挥债券受托管理人的作用、设立募集资金与偿债资金专项账户、设立专门的偿付工作小组、制定并严格执行资金管理计划、严格进行信息披露
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	报告期内发行人偿债计划及其他偿债保障措施运行正常

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	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层
签字会计师姓名	许保如、杨晓东

（二）受托管理人/债权代理人

债券代码	137670.SH
债券简称	22 鲁海洋
名称	国泰君安证券股份有限公司
办公地址	上海市静安区南京西路 768 号国泰君安大厦
联系人	田野、吴浩宇、李璐、杨绍康、刘非凡
联系电话	021-38031980

债券代码	115588.SH
债券简称	23 鲁海洋
名称	国泰君安证券股份有限公司
办公地址	上海市静安区南京西路 768 号国泰君安大厦
联系人	田野、吴浩宇、李璐、杨绍康、刘非凡
联系电话	021-38031980

（三）资信评级机构

☐适用 ☒不适用

（四）报告期内中介机构变更情况

☐适用 ☒不适用

第三节 报告期内重要事项

一、财务报告审计情况

☒标准无保留意见 ☐其他审计意见

二、会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☒适用 ☐不适用

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

（一）会计政策变更

1. 本次会计政策变更的性质、内容和原因

根据《企业会计准则解释第 16 号》的要求，本次会计政策变更的主要内容如下：关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，以下简称适用本解释的单项交易），不适用《企业会计准则第 18 号——所得税》第十一条（二）、第十三条关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。企业对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

2. 本次会计政策变更对公司的影响

本次会计政策变更，是本集团根据财政部会计司《企业会计准则解释第 16 号》通知

要求进行的合理变更，并按照通知新旧衔接要求，对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用本解释的单项交易，将累积影响数调整财务报表期初留存收益及其他相关财务报表项目。本次变更对本集团财务状况、经营成果和现金流量均不会产生重大影响。

本集团施行本次会计政策变更调整可比期间对资产、负债和所有者权益的影响如下：

项目	2023 年 1 月 1 日	2022 年 12 月 31 日	影响额
递延所得税资产	44,184,802.03	28,460,908.72	15,723,893.31
递延所得税负债	67,580,778.16	51,582,615.71	15,998,162.45
盈余公积	41,623,731.96	41,623,731.96	
未分配利润	903,874,632.90	904,123,796.91	-249,164.01
少数股东权益	5,899,750,633.86	5,899,775,738.99	-25,105.13

（续）

项目	2022 年度调整后	2022 年度调整前	影响额
所得税费用	100,613,121.20	102,946,726.37	-2,333,605.17

（二）会计估计变更

无。

（三）重要前期差错更正

无。

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

单位：亿元 币种：人民币

资产项目	本期末余额	2022 年末余额	变动比例（%）	变动比例超过 30% 的，说明原因
货币资金	55.42	27.63	100.60	主要系银行存款增加所致
交易性金融资产	0.90	0.57	56.22	主要系交易性金融资产公允价值变动所致
应收票据	0.00	0.003	-100.00	主要系银行承兑汇票减少所致

资产项目	本期末余额	2022 年末余额	变动比例（%）	变动比例超过 30% 的，说明原因
应收账款	6.59	5.70	15.63	-
应收款项融资	0.00	0.16	-100.00	主要系应收票据减少所致
预付款项	4.13	2.86	44.43	主要系预付贸易款增加所致
其他应收款	6.18	4.63	33.50	主要系海洋运输物流板块贸易业务增长导致其他应收款增加
存货	5.26	4.92	6.74	-
合同资产	0.57	0.59	-3.70	-
一年内到期的非流动资产	19.51	10.14	92.38	主要系一年内到期的长期应收款增加所致
其他流动资产	1.48	1.73	-14.29	-
发放贷款和垫款	2.44	2.34	4.27	-
长期应收款	60.91	73.74	-17.40	-
长期股权投资	8.69	12.98	-33.09	主要系对合营企业投资减少所致
其他权益工具投资	10.44	32.97	-68.32	主要系对部分合伙企业投资减少所致
其他非流动金融资产	2.03	1.80	12.88	-
投资性房地产	5.26	4.73	11.21	-
固定资产	250.06	171.71	45.62	主要系业务规模扩大船舶资产增加所致
在建工程	35.53	37.32	-4.80	-
使用权资产	30.15	32.70	-7.77	-
无形资产	2.63	2.58	2.14	-
开发支出	0.68	0.51	33.86	主要系超大型海上结构物双船起重关键技术与装备研究开发增多所致
商誉	0.49	0.49	0.00	-
长期待摊费用	7.58	3.08	146.28	主要系坞修费增加所致
递延所得税资产	0.78	0.44	75.52	主要系可抵扣暂时性差异增加，对应确认递延所得税资产增加
其他非流动资产	22.80	39.48	-42.24	主要系关联方借款减少所致

（二） 资产受限情况

1. 资产受限情况概述

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

受限资产类别	受限资产的账面价值 (非受限价值)	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	55.42	3.46	-	6.24
在建工程	35.53	6.13	-	17.25
长期应收款	60.91	4.22	-	6.93
固定资产	250.06	166.75	-	66.68
无形资产	2.63	1.03	-	39.16
合计	404.55	181.59	—	—

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

单位：亿元 币种：人民币

受限资产名称	账面价值	评估价值 (如有)	受限金额	受限原因	对发行人可 能产生的影 响
固定资产	250.06	-	166.75	融资租赁的租 赁资产、借款 抵押	不会对发行 人生产经营 和偿债能力 产生重大不 利影响

3. 发行人所持重要子公司股权的受限情况

截至报告期末，直接或间接持有的重要子公司股权存在权利受限情况

□适用 √不适用

五、非经营性往来占款和资金拆借

（一） 非经营性往来占款和资金拆借余额

1.报告期初，发行人合并口径应收的非因生产经营直接产生的对其他方的往来占款和资金拆借（以下简称非经营性往来占款和资金拆借）余额：0.00 亿元；

2.报告期内，非经营性往来占款和资金拆借新增：0.00 亿元，收回：0.00 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

0.00

4.报告期末，未收回的非经营性往来占款和资金拆借合计：0.00 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：0.00 亿元。

（二） 非经营性往来占款和资金拆借明细

报告期末，发行人合并口径未收回的非经营性往来占款和资金拆借占合并口径净资产的比例：0.00%，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 35.06 亿元和 54.69 亿元，报告期内有息债务余额同比变动+55.99%。

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	0.00	15.00	0.00	20.00	35.00	64.00%
银行贷款	0.00	0.00	0.00	8.67	8.67	15.85%
非银行金融机构贷款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
其他有息债务	0.00	0.00	0.00	11.02	11.02	20.15%
合计	0.00	15.00	0.00	39.69	54.69	—

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 10.00 亿元，企业债券余额 0.00 亿元，非金融企业债务融资工具余额 25.00 亿元，且共有 0.00 亿元公司信用类债券在 2024 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 253.50 亿元和 308.73 亿元，报告期内有息债务余额同比变动+21.79%。

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	0.00	20.00	0.00	25.00	45.00	14.58%
银行贷款	0.00	44.52	33.52	45.62	123.66	40.05%
非银行金融机构贷款	0.00	0.58	0.00	80.50	81.08	26.26%
其他有息债务	0.00	6.08	4.04	48.87	58.99	19.11%

合计	0.00	71.18	37.56	199.99	308.73	—
----	------	-------	-------	--------	--------	---

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 10.00 亿元，企业债券余额 0.00 亿元，非金融企业债务融资工具余额 35.00 亿元，且共有 0.00 亿元公司信用类债券在 2024 年 5 至 12 月内到期或回售偿付。

3. 境外债券情况

截至报告期末，发行人合并报表范围内发行的境外债券余额 35.64 亿元人民币，且在 2024 年 5 至 12 月内到期的境外债券余额为 0.00 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）负债情况及其变动原因

单位：亿元 币种：人民币

负债项目	本期末余额	2022 年末余额	变动比例（%）	变动比例超过 30% 的，说明原因
短期借款	71.95	35.54	102.48	主要系抵押借款、保证借款、信用借款增加所致
应付票据	1.81	6.22	-70.86	主要系银行承兑汇票减少所致
应付账款	7.60	7.10	6.92	—
预收款项	1.37	0.99	38.93	主要系公司业务订单增加所致
合同负债	0.94	1.45	-35.21	主要系预收产品销售款减少所致
应付职工薪酬	2.07	1.87	10.62	—
应交税费	1.22	0.78	57.55	主要系相关业务板块盈利能力增加导致企业所得税增长所致
其他应付款	10.07	6.02	67.24	主要系往来款项增加所致
一年内到期的非流动负债	37.90	45.26	-16.26	—
其他流动负债	10.70	10.62	0.73	—
长期借款	46.99	31.75	47.99	主要系公司报告期内新增大量信用借款所致
应付债券	60.85	38.63	57.55	主要系债券新增发行所致
租赁负债	59.59	73.83	-19.29	—
长期应付款	80.34	86.74	-7.38	—
递延收益	2.01	1.51	33.51	主要系政府补助增加所致
递延所得税负债	1.00	0.68	47.42	主要系公司金融资产公允价值变动和

负债项目	本期末余额	2022 年末余额	变动比例（%）	变动比例超过 30% 的，说明原因
				固定资产加速折旧所致
其他非流动负债	0.70	1.86	-62.24	主要系政府专项债券重分类进“长期应付款”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：8.50 亿元

报告期非经常性损益总额：1.02 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

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：0.00 亿元

报告期末对外担保的余额：0.00 亿元

报告期对外担保的增减变动情况：0.00 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：0.00 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 专项品种公司债券应当披露的其他事项

一、发行人为可交换公司债券发行人

☐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、发行人为绿色公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

四、发行人为可续期公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

五、发行人为扶贫债券发行人

☐适用 ☒不适用

六、发行人为乡村振兴债券发行人

☐适用 ☒不适用

七、发行人为一带一路债券发行人

☐适用 ☒不适用

八、科技创新债或者双创债

☐适用 ☒不适用

九、低碳转型（挂钩）公司债券

☐适用 ☒不适用

十、纾困公司债券

☐适用 ☒不适用

十一、 中小微企业支持债券

☐适用 ☒不适用

十二、 其他专项品种公司债券事项

无

第五节 发行人认为应当披露的其他事项

无

第六节 备查文件目录

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

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）；

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

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

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

。

（以下无正文）

（以下无正文，为山东海洋集团有限公司 2023 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

2023 年 12 月 31 日

编制单位：山东海洋集团有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	5,541,820,137.51	2,762,635,857.94
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	89,651,224.66	57,389,002.58
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		270,236.24
应收账款	659,215,416.73	570,087,108.27
应收款项融资		15,923,200.00
预付款项	413,284,492.10	286,144,085.87
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	617,807,435.92	462,775,915.88
其中：应收利息		
应收股利	58,172,029.90	57,202,044.34
买入返售金融资产		
存货	525,684,332.50	492,499,426.54
合同资产	57,290,579.36	59,491,799.90
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	1,951,237,322.37	1,014,269,048.04
其他流动资产	147,857,709.73	172,511,979.37
流动资产合计	10,003,848,650.88	5,893,997,660.63
非流动资产：		
发放贷款和垫款	243,933,135.56	233,934,999.59
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	6,090,577,537.20	7,373,973,168.19
长期股权投资	868,761,617.81	1,298,451,907.00
其他权益工具投资	1,044,304,162.52	3,296,776,941.17

其他非流动金融资产	202,737,861.31	179,607,422.12
投资性房地产	526,475,291.94	473,413,094.12
固定资产	25,005,549,779.15	17,171,470,507.69
在建工程	3,553,422,132.16	3,732,418,217.26
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,015,385,518.64	3,269,549,554.90
无形资产	263,499,171.07	257,968,476.14
开发支出	68,097,002.57	50,873,302.47
商誉	49,283,038.86	49,283,038.86
长期待摊费用	758,260,380.40	307,889,641.82
递延所得税资产	77,554,802.58	44,184,802.03
其他非流动资产	2,280,252,067.87	3,948,133,178.95
非流动资产合计	44,048,093,499.64	41,687,928,252.31
资产总计	54,051,942,150.52	47,581,925,912.94
流动负债：		
短期借款	7,195,033,925.65	3,553,535,449.24
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	181,150,000.00	621,729,044.20
应付账款	759,598,159.74	710,421,165.43
预收款项	137,385,591.48	98,885,011.49
合同负债	94,157,232.72	145,331,821.54
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	207,400,129.50	187,481,476.87
应交税费	122,277,757.01	77,613,223.13
其他应付款	1,006,916,699.50	602,063,346.33
其中：应付利息		
应付股利	4,607,685.99	5,370,427.30
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	3,789,619,541.11	4,525,665,936.81
其他流动负债	1,070,022,358.19	1,062,217,520.57
流动负债合计	14,563,561,394.90	11,584,943,995.61

非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	4,698,930,269.03	3,175,123,561.82
应付债券	6,085,444,792.05	3,862,610,767.01
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	5,959,245,425.08	7,383,246,722.15
长期应付款	8,034,026,727.20	8,674,380,810.57
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	201,235,498.53	150,732,280.84
递延所得税负债	99,630,107.23	67,580,778.16
其他非流动负债	70,136,294.93	185,725,563.86
非流动负债合计	25,148,649,114.05	23,499,400,484.41
负债合计	39,712,210,508.95	35,084,344,480.02
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	5,000,000,000.00	4,974,002,921.86
其他权益工具		496,023,113.23
其中：优先股		
永续债		496,023,113.23
资本公积	-46,414,331.90	151,334,116.89
减：库存股		
其他综合收益	-49,617,811.73	26,971,164.18
专项储备	1,827,683.84	3,897,509.82
盈余公积	42,026,525.39	41,623,731.96
一般风险准备	93,949.61	103,608.22
未分配利润	1,015,109,462.30	903,872,716.91
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	5,963,025,477.51	6,597,828,883.07
少数股东权益	8,376,706,164.06	5,899,752,549.85
所有者权益（或股东权益）合计	14,339,731,641.57	12,497,581,432.92
负债和所有者权益（或股东权益）总计	54,051,942,150.52	47,581,925,912.94

公司负责人：姜国栋 主管会计工作负责人：郑灿武 会计机构负责人：何欣

母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：山东海洋集团有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：		

货币资金	2,018,060,793.74	462,866,953.22
交易性金融资产	13,750,000.00	14,100,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项	1,453,864.77	1,637,805.45
其他应收款	60,203,569.64	25,843,589.00
其中：应收利息	-	
应收股利	60,000,000.00	25,000,000.00
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,294,020,804.90	1,675,161,341.38
流动资产合计	3,387,489,033.05	2,179,609,689.05
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	9,330,694,429.13	6,726,690,007.34
其他权益工具投资	1,019,301,439.34	1,099,652,979.12
其他非流动金融资产	-	
投资性房地产	608,079,100.00	572,863,500.00
固定资产	221,485,578.88	236,250,156.22
在建工程	3,102,579.74	2,475,044.26
生产性生物资产	-	
油气资产	-	
使用权资产	-	
无形资产	1,414,811.88	1,553,261.25
开发支出	-	
商誉	-	
长期待摊费用	1,763,900.26	1,794,467.48
递延所得税资产	1,487,500.00	1,400,000.00
其他非流动资产	48,190,168.69	
非流动资产合计	11,235,519,507.92	8,642,679,415.67
资产总计	14,623,008,540.97	10,822,289,104.72
流动负债：		

短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项	3,825,696.54	6,488,915.64
合同负债	12,285,292.41	10,608,169.81
应付职工薪酬	7,488,631.71	5,944,062.00
应交税费	2,170,976.36	1,629,331.54
其他应付款	3,773,920,989.36	1,895,136,010.32
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	1,087,036,916.95	966,771,745.60
其他流动负债	507,405,555.56	501,937,500.00
流动负债合计	5,394,134,058.89	3,388,515,734.91
非流动负债：		
长期借款	1,155,734,600.00	288,938,000.00
应付债券	2,718,741,014.63	1,748,487,404.14
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	869,292.78	877,959.62
递延所得税负债	48,813,372.39	30,072,503.61
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,924,158,279.80	2,068,375,867.37
负债合计	9,318,292,338.69	5,456,891,602.28
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	5,000,000,000.00	4,974,002,921.86
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	128,599,721.43	154,596,799.57
减：库存股	-	
其他综合收益	-44,408,772.86	20,300,461.59
专项储备	-	
盈余公积	12,818,990.47	12,416,197.04

未分配利润	207,706,263.24	204,081,122.38
所有者权益（或股东权益）合计	5,304,716,202.28	5,365,397,502.44
负债和所有者权益（或股东权益）总计	14,623,008,540.97	10,822,289,104.72

公司负责人：姜国栋 主管会计工作负责人：郑灿武 会计机构负责人：何欣

合并利润表
2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年年度	2022 年年度
一、营业总收入	12,214,030,731.56	12,187,872,916.30
其中：营业收入	12,189,209,246.72	12,156,871,335.84
利息收入	24,821,484.84	31,001,580.46
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	11,344,446,477.59	11,484,504,276.09
其中：营业成本	9,384,952,737.93	9,918,251,191.24
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	17,820,736.10	16,334,585.19
销售费用	25,705,210.95	32,104,623.18
管理费用	552,752,726.20	514,484,925.01
研发费用	68,306,779.06	45,144,242.40
财务费用	1,294,908,287.35	958,184,709.07
其中：利息费用	1,901,199,903.47	1,418,418,789.38
利息收入	656,279,907.12	522,427,383.86
汇兑净损失（净收益以“－”号填列）	392,624.96	-13,651,139.75
加：其他收益	43,462,496.95	32,248,240.04
投资收益（损失以“－”号填列）	50,251,602.60	170,436,715.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	25,457,815.76	61,212,982.58
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）	39,151,435.64	23,021,519.62
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-188,457,912.53	-82,205,275.64
资产减值损失（损失以“-”号填列）	3,379,439.24	-54,903,296.97
资产处置收益（损失以“－”号填列）	26,861,475.22	13,104,731.91
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	844,232,791.09	805,071,275.05
加：营业外收入	7,697,902.88	2,477,911.05
减：营业外支出	1,556,855.62	601,093.98
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	850,373,838.35	806,948,092.12
减：所得税费用	176,442,545.12	100,613,121.20
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	673,931,293.23	706,334,970.92
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	673,931,293.23	706,334,970.92
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）	118,647,927.11	252,837,298.66
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	555,283,366.12	453,497,672.26
六、其他综合收益的税后净额	-45,543,834.16	196,077,323.85
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-77,588,975.91	57,789,495.80
1.不能重分类进损益的其他综合收益	-60,945,764.02	-29,068,326.16
（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	6,685,364.49	
（3）其他权益工具投资公允价值变动	-67,631,128.51	-29,068,326.16
（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	-16,643,211.89	86,857,821.96
（1）权益法下可转损益的其他综合		-21,103,976.57

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	-16,657,677.88	107,961,798.53
（9）其他	14,465.99	
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	32,045,141.75	138,287,828.05
七、综合收益总额	628,387,459.07	902,412,294.77
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	41,058,951.20	310,626,794.46
（二）归属于少数股东的综合收益总额	587,328,507.87	591,785,500.31
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：0.00 元,上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

公司负责人：姜国栋 主管会计工作负责人：郑灿武 会计机构负责人：何欣

母公司利润表
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年年度	2022 年年度
一、营业收入	89,567,908.08	81,608,353.45
减：营业成本	4,435,697.15	1,152,276.13
税金及附加	6,193,267.04	6,259,473.00
销售费用		
管理费用	70,574,738.42	81,069,309.14
研发费用		
财务费用	82,825,455.11	54,662,468.34
其中：利息费用	215,313,687.05	168,067,559.37
利息收入	134,663,176.36	115,116,020.72
加：其他收益	61,354.24	1,108,753.17
投资收益（损失以“－”号填	62,929,514.54	65,191,965.41

列)		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,478,249.58	
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）	20,859,399.74	-3,154,072.76
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	72,718.20	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	9,461,737.08	1,611,472.66
加：营业外收入	140,617.84	140,344.43
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	9,602,354.92	1,751,817.09
减：所得税费用	5,574,420.63	-797,893.19
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	4,027,934.29	2,549,710.28
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	4,027,934.29	2,549,710.28
（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	-64,709,234.45	-36,531,848.11
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-64,723,700.44	-36,531,848.11
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	-64,723,700.44	-36,531,848.11
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	14,465.99	
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	14,465.99	
六、综合收益总额	-60,681,300.16	-33,982,137.83
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：姜国栋 主管会计工作负责人：郑灿武 会计机构负责人：何欣

合并现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023年年度	2022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	14,470,394,978.45	13,878,884,841.27
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	26,101,468.15	32,622,048.50
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	29,352,740.69	9,735,347.95
收到其他与经营活动有关的现金	2,363,053,161.04	2,001,966,387.36
经营活动现金流入小计	16,888,902,348.33	15,923,208,625.08
购买商品、接受劳务支付的现金	10,844,588,820.18	11,177,879,053.47
客户贷款及垫款净增加额	9,686,934.58	22,815,000.00
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	390,871,265.48	345,550,983.05

支付的各项税费	270,193,201.23	157,753,916.62
支付其他与经营活动有关的现金	2,455,834,454.23	2,186,087,478.31
经营活动现金流出小计	13,971,174,675.70	13,890,086,431.45
经营活动产生的现金流量净额	2,917,727,672.63	2,033,122,193.63
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,606,351,538.57	1,320,987,334.16
取得投资收益收到的现金	32,162,865.57	48,125,816.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	13,173,574.63	545,126,481.80
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	2,612,363,159.33	557,063,698.01
投资活动现金流入小计	5,264,051,138.10	2,471,303,330.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,567,932,205.10	1,864,333,489.56
投资支付的现金	3,097,235,135.17	1,670,422,799.11
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	6,626,680,181.23	
支付其他与投资活动有关的现金	976,804,615.54	982,457,938.24
投资活动现金流出小计	12,268,652,137.04	4,517,214,226.91
投资活动产生的现金流量净额	-7,004,600,998.94	-2,045,910,896.15
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,762,500,000.00	598,148,280.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	62,000,000.00	598,148,280.00
取得借款收到的现金	17,552,254,031.94	10,860,985,580.44
收到其他与筹资活动有关的现金	599,326,315.93	1,803,658,898.00
筹资活动现金流入小计	22,914,080,347.87	13,262,792,758.44
偿还债务支付的现金	12,504,013,427.50	11,136,353,676.36
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,661,791,011.94	1,102,386,668.35
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	61,660,812.50	280,182,251.45
支付其他与筹资活动有关的现金	1,873,332,153.93	702,371,779.44
筹资活动现金流出小计	16,039,136,593.37	12,941,112,124.15
筹资活动产生的现金流量净额	6,874,943,754.50	321,680,634.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	29,293,254.78	163,506,022.77
五、现金及现金等价物净增加额	2,817,363,682.97	472,397,954.54

加：期初现金及现金等价物余额	2,378,884,208.31	1,906,486,253.77
六、期末现金及现金等价物余额	5,196,247,891.28	2,378,884,208.31

公司负责人：姜国栋 主管会计工作负责人：郑灿武 会计机构负责人：何欣

母公司现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023年年度	2022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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	22,904,055,001.88	11,121,641,400.45
经营活动现金流入小计	22,904,055,001.88	11,121,641,400.45
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	47,780,254.88	47,588,323.58
支付的各项税费	11,442,188.27	14,318,273.87
支付其他与经营活动有关的现金	20,047,549,998.41	10,359,971,573.16
经营活动现金流出小计	20,106,772,441.56	10,421,878,170.61
经营活动产生的现金流量净额	2,797,282,560.32	699,763,229.84
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	7,670,000.00	45,768,209.07
取得投资收益收到的现金	29,745,745.64	37,049,146.09
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		
投资活动现金流入小计	37,415,745.64	82,817,355.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,525,994.68	18,156,377.80
投资支付的现金	2,632,886,534.09	578,000,000.00
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		
投资活动现金流出小计	2,639,412,528.77	596,156,377.80

投资活动产生的现金流量净额	-2,601,996,783.13	-513,339,022.64
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	3,434,742,000.00	1,917,493,500.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	3,434,742,000.00	1,917,493,500.00
偿还债务支付的现金	1,890,649,200.00	2,010,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	179,640,127.92	168,714,098.35
支付其他与筹资活动有关的现金	4,544,608.75	973,770.87
筹资活动现金流出小计	2,074,833,936.67	2,179,687,869.22
筹资活动产生的现金流量净额	1,359,908,063.33	-262,194,369.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		7.02
五、现金及现金等价物净增加额	1,555,193,840.52	-75,770,155.00
加：期初现金及现金等价物余额	462,866,453.22	538,637,108.22
六、期末现金及现金等价物余额	2,018,060,293.74	462,866,953.22

公司负责人：姜国栋 主管会计工作负责人：郑灿武 会计机构负责人：何欣

