

---

**龙港市国有资本运营有限公司**

**公司债券半年度报告**

(2021 年)

二〇二一年八月

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

本公司及全体董事、监事、高级管理人员保证半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。

本公司半年度报告中的财务报告未经审计。

### 重大风险提示

投资者在评价和购买本公司债券时，应认真考虑各项可能对本公司债券的偿付、债券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，并仔细阅读本公司债券募集说明书中“风险因素”等有关章节内容。截至本报告报出之日，公司面临的风险因素与“2021 年第二期龙港市国有资本运营有限公司县城新型城镇化建设专项债券募集说明书”相比，没有重大变化。

## 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、 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、 公司经营和业务情况.....	7
六、 公司治理情况.....	8
第二节 债券事项.....	9
一、 公司信用类债券情况.....	9
二、 公司债券选择权条款在报告期内的执行情况.....	10
三、 公司债券投资者保护条款在报告期内的执行情况.....	10
四、 公司债券报告期内募集资金使用情况.....	11
五、 公司信用类债券报告期内资信评级调整情况.....	12
六、 公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施情况.....	12
第三节 报告期内重要事项.....	13
一、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正.....	13
二、 合并报表范围调整.....	13
三、 财务报告审计情况.....	13
四、 主要会计数据和财务指标.....	13
五、 资产受限情况.....	14
六、 可对抗第三人的优先偿付负债情况.....	14
七、 非经营性往来占款或资金拆借.....	14
八、 负债情况.....	15
九、 利润及其他损益来源情况.....	15
十、 报告期末合并报表范围亏损超过上年末资产百分之十.....	15
十一、 对外担保情况.....	15
十二、 关于重大未决诉讼情况.....	15
十三、 报告期内信息披露事务管理制度变更情况.....	16
第四节 特定品种债券应当披露的其他事项.....	16
一、 发行人为可交换债券发行人.....	16
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.....	16
三、 发行人为其他特殊品种债券发行人.....	16
四、 发行人为永续期公司债券发行人.....	16
五、 其他特定品种债券事项.....	16
第五节 发行人认为应当披露的其他事项.....	16
第六节 备查文件目录.....	17
财务报表.....	19
附件一： 发行人财务报表.....	19

## 释义

发行人/公司	指	龙港市国有资本运营有限公司
实际控制人	指	龙港市财政局
上交所	指	上海证券交易所
工作日	指	中华人民共和国（不包括香港特别行政区、澳门特别行政区和台湾省）的商业银行的对公营业日（不含法定节假日和休息日）
交易日	指	按照证券转让交易场所规定、惯例执行的可交易的日期
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
报告期	指	2021 半年度（2021 年 1 月 1 日-2021 年 6 月 30 日）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
21 龙港 01、21 龙港债 01	指	2021 年第一期龙港市国有资本运营有限公司县城新型城镇化建设专项债券
21 龙港 02、21 龙港债 02	指	2021 年第二期龙港市国有资本运营有限公司县城新型城镇化建设专项债券

## 第一节 发行人情况

### 一、公司基本信息

单位：亿元 币种：人民币

中文名称	龙港市国有资本运营有限公司
中文简称	龙港国资
外文名称（如有）	-
外文缩写（如有）	-
法定代表人	应颂超
注册资本	2.00
实缴资本	1.38
注册地址	浙江省温州市 龙港市龙港大道与西五路路口龙港市财政局六楼
办公地址	浙江省温州市 龙港市龙港大道与西五路路口龙港市财政局六楼
办公地址的邮政编码	325802
公司网址（如有）	-
电子信箱	-

### 二、信息披露事务负责人

姓名	项芳草
在公司所任职务类型	<input checked="" type="checkbox"/> 董事 <input type="checkbox"/> 高级管理人员
信息披露事务负责人具体职务	董事
联系地址	龙港市龙港大道与西五路路口龙港市财政局六楼
电话	0577-59919901
传真	0577-59919916
电子信箱	542749226@qq.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

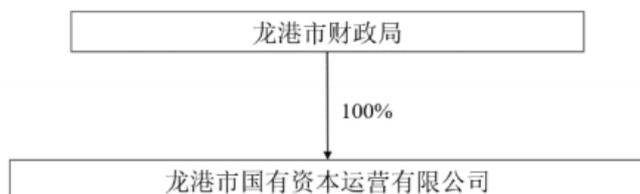
#### （三）报告期末控股股东、实际控制人信息

报告期末控股股东名称：龙港市财政局

报告期末控股股东对发行人的股权（股份）质押占其持股的百分比（%）：0.00

报告期末实际控制人名称：龙港市财政局

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）



### 四、报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况

发生变更 未发生变更

变更具体情况：

2020年12月，根据上级有关规定和人事调整工作需要，委派应颂超担任公司董事长，工商变更于2021年1月8日完成。

最近一年内董事、监事、高级管理人员的离任（含变更）人数：1人

截止报告期末发行人的全体董事、监事、高级管理人名单如下：

发行人董事长：应颂超

发行人的其他董事：倪志楚、项芳草、黄振润、金明拯

发行人的监事：陈熙和、龚昌锋、吴鹏、章王菲、林珍

发行人的总经理：倪志楚

发行人的其他非董事高级管理人员：侯为孺、蔡成双、林福苗、孙志远

### 五、公司经营和业务情况

公司是龙港市资产规模最大、实力最强的国有独资公司，业务主要涉及土地开发、安置房销售、自来水销售、污水处理、粮食销售、客运服务、汽车修理等多个领域。

报告期内，公司经营情况整体向好，2021年1-6月实现总营业收入37,565.80万元，同比增幅85.79%，主要系报告期内公司完成相应地块整理工作，确认土地开发收入增加所致。公司房产销售收入有所下滑，主要系报告期内销售的安置房数量下降所致。

报告期内，公司经营业务盈利能力提升，公司共实现营业毛利润6,128.13万元，营业毛利率16.31%，较去年同期的-1.94%实现扭亏为盈。

单位：万元

项目	营业收入	占比	同比增幅
自来水销售收入	4,889.42	13.02%	3.91%
土地开发收入	20,235.86	53.87%	143.23%
汽车修理收入	228.60	0.61%	53.60%
污水处理费收入	1,704.43	4.54%	26.44%
管道安装收入	632.22	1.68%	12.96%
客运服务收入	1,229.11	3.27%	37.60%
租赁服务收入	3,236.33	8.62%	
粮食销售收入	1,009.98	2.69%	-24.46%
房产销售收入	43.15	0.10%	-98.28%
传媒广告收入	793.16	2.11%	
劳务收入	1,272.20	3.39%	
其他收入	2,291.34	6.10%	481.10%
合计	37,565.80	100.00%	85.79%

## 六、公司治理情况

（一）发行人报告期内是否存在与控股股东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）发行人报告期内与控股股东、实际控制人、其他关联方之间在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立性的机制安排说明

1、业务独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。公司具有独立完整的业务发展实施体系，在授权范围内独立核算，自主经营，自负盈亏。

2、人员独立，公司建立了规范化的法人治理结构。公司拥有独立、明确的员工团队，与股东单位完全分离；公司的董事、监事及高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生，履行了合法的程序，不存在违反法定程序作出人事任免决定的情况。

3、资产独立，公司拥有经营所需的独立的营运资产和配套设施，可以完整地用于从事公司的生产经营活动，资产产权清晰，管理有序。

4、机构独立，公司的办公机构和生产经营场所与股东、实际控制人完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。公司根据实际需要及公司发展战略建立完整的内部组织架构和职能分布体系，各部门间职责清晰明确，业务开展有序，部门间互相协作。

5、财务独立，公司设置了独立的财务部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。公司独立做出财务决策和安排，具有规范的财务会计制度和财务管理制度。公司独立履行纳税申报及缴纳义务，独立开设银行账户等。

（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

**关联交易：**

**决策权限和决策程序：**单笔金额不超过最近一期净资产绝对值 10%的关联交易，提交法定代表人即董事长做出判断并实施；单笔金额超过最近一期净资产绝对值 10%，不超过 20%的关联交易，提交董事会审议，关联董事应当回避表决；单笔金额超过最近一期净资产绝对值 20%的，累计金额超过最近一期经审计净资产绝对值的 30%的关联交易，提交股东作出

决定。

**定价机制：**（一）关联交易的定价主要遵循市场价格的原则；如果没有市场价格，按照成本加成定价；如果既没有市场价格，也不适合采用成本加成的，按照协议价定价；（二）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。

（三）市场价：以市场价为准确定商品或劳务的价格及费率；（四）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；（五）协议价：由交易双方协商确定价格及费率。（六）国家定价：如果有国家定价采用国家定价，没有国家定价则采用其他定价方法。

**信息披露安排：**若公司新增关联交易，公司将在债券存续期间年度报告、中期报告等定期报告中披露。

（四）发行人报告期内是否存在违规为控股股东、实际控制人及其关联方提供担保的情形

是 否

（五）发行人报告期内是否存在违反《公司法》、公司章程、公司信息披露事务管理制度的情况

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

## 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，发行人有息负债余额 90.15 亿元，其中公司信用类债券余额 10 亿元，占有息负债余额的 11.09%。

截止报告期末，公司信用类债券中，公司债券余额 0 亿元，企业债券余额 10 亿元，非金融企业债务融资工具余额 0 亿元，且共有 0 亿元公司信用类债券在未来一年内面临偿付。

#### （二）债券基本信息列表（以到期及回售的时间顺序排列）

单位：亿元币种：人民币

1、债券名称	2021 年第一期龙港市国有资本运营有限公司县城新型城镇化建设专项债券
2、债券简称	21 龙港债 01、21 龙港 01
3、债券代码	152805.SH、2180104.IB
4、发行日	2021 年 3 月 31 日
5、起息日	2021 年 4 月 7 日
6、最近回售日（如有）	2026 年 4 月 7 日
7、到期日	2028 年 4 月 7 日
8、债券余额	10.00
9、截止报告期末的利率(%)	4.90
10、还本付息方式	每年付息 1 次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
11、交易场所	上海证券交易所/银行间市场

12、主承销商	国信证券股份有限公司
13、受托管理人	中国民生银行股份有限公司温州分行
14、投资者适当性安排（如适用）	面向合格投资者交易的债券
15、适用的交易机制	竞价+协议
16、是否存在终止上市的风险（如适用）	不存在

1、债券名称	2021年第二期龙港市国有资本运营有限公司县城新型城镇化建设专项债券
2、债券简称	21龙港债02、21龙港02
3、债券代码	184025.SH、2180345.IB
4、发行日	2021年8月27日
5、起息日	2021年9月1日
6、最近回售日（如有）	-
7、到期日	2028年9月1日
8、债券余额	10.00
9、截止报告期末的利率（%）	4.20%
10、还本付息方式	每年付息一次，同时设置本金提前偿付条款，在债券存续期的第3、4、5、6、7个计息年度末分别按照发行总额20%、20%、20%、20%、20%的比例偿还债券本金。
11、交易场所	上海证券交易所/银行间市场
12、主承销商	国信证券股份有限公司
13、受托管理人	浙江龙港农村商业银行股份有限公司
14、投资者适当性安排（如适用）	面向合格投资者交易的债券
15、适用的交易机制	竞价+协议
16、是否存在终止上市的风险（如适用）	不存在

## 二、公司债券选择权条款在报告期内的执行情况

债券名称：2021年第一期龙港市国有资本运营有限公司县城新型城镇化建设专项债券

债券简称：21龙港债01、21龙港01

债券包括的条款条款类型：

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

选择权条款的执行情况：

无

## 三、公司债券投资者保护条款在报告期内的执行情况

债券名称：2021年第一期龙港市国有资本运营有限公司县城新型城镇化建设专项债券

债券简称：21龙港债01、21龙港01

债券约定的投资者保护条款：

为保证全体债券持有人的最大利益，发行人聘请中国民生银行股份有限公司温州分行担任本次企业债券的债权代理人，并签订了《债券代理协议》，制定了《债券持有人会议规则》，约定了发行人、债券持有人、债权代理人的权利和义务，约定与全体债券持有人利益相关

的重大事项应通过债券持有人会议进行表决等对债券持有人的保障措施，从而保护债券持有人合法利益。

投资者保护条款的执行情况：

报告期内，发行人不存在预计不能按期偿付债券本息或到期未能按期偿付 21 龙港债 01 债券本息的情况。报告期内公司遵循真实、准确、完整的信息披露原则，使公司偿债能力、募集资金使用等情况受到债权人、债券持有人等的监督，防范偿债风险。

报告期内，公司按债权代理协议、持有人会议规则等文件，以及上海证券交易所及中国证券业协会的有关规定进行重大事项信息披露，保障投资者权益不受侵害。

债券名称：2021 年第二期龙港市国有资本运营有限公司县城新型城镇化建设专项债券

债券简称：21 龙港债 02、21 龙港 02

债券约定的投资者保护条款：

为保证全体债券持有人的最大利益，发行人聘请浙江龙港农村商业银行股份有限公司担任本次企业债券的债权人，并签订了《债券代理协议》，制定了《债券持有人会议规则》，约定了发行人、债券持有人、债权代理人的权利和义务，约定与全体债券持有人利益相关的重大事项应通过债券持有人会议进行表决等对债券持有人的保障措施，从而保护债券持有人合法利益。

投资者保护条款的执行情况：

21 龙港债 02 于 2021 年 8 月 27 日发行，报告期内，发行人不存在预计不能按期偿付债券本息或到期未能按期偿付 21 龙港债 02 债券本息的情况。

#### 四、公司债券报告期内募集资金使用情况

单位：亿元币种：人民币

债券代码：2180104.IB、152805.SH

债券简称	21 龙港债 01、21 龙港 01
报告期内募集资金专项账户运作情况	募集资金专项账户运作规范
募集资金总额	10.00
募集资金期末余额	0.00
募集资金报告期内使用金额	10.00
募集资金用于项目的，项目的进展情况及运营收益	截至报告期末，本期债券募投项目龙港市智慧印艺小镇（一期）项目正在施工建设中，尚未完工。
约定的募集资金使用用途	本期债券募集资金 10 亿元人民币，其中 7 亿元用于龙港市智慧印艺小镇（一期）项目，3 亿元用于补充公司营运资金。
实际的募集资金使用用途	7 亿元用于龙港市智慧印艺小镇（一期）项目，3 亿元用于补充公司营运资金。
报告期内募集资金用途的改变情况	不适用
报告期内募集资金使用是否合规	本期债券募集资金均按照募集说明书的约定用途进行使用，无违规使用行为。
募集资金违规使用是否已完成整改及整改情况（如有）	不适用

单位：亿元 币种：人民币

债券代码：184025.SH、2180345.IB

债券简称	21 龙港债 02、21 龙港 02
报告期内募集资金专项账户运作情况	募集资金专项账户运作规范

作情况	
募集资金总额	10.00
募集资金期末余额	10.00
募集资金报告期内使用金额	0.00
募集资金用于项目的，项目的进展情况及运营收益	截至报告期末，本期债券募投项目龙港市智慧印艺小镇（一期）项目正在施工建设中，尚未完工。
约定的募集资金使用用途	本期债券募集资金 10 亿元人民币，其中 8 亿元用于龙港市智慧印艺小镇（一期）项目，2 亿元用于补充公司营运资金。
实际的募集资金使用用途	本期债券于 2021 年 8 月 27 日发行，报告期内无募集资金使用情况。
报告期内募集资金用途的改变情况	不适用
报告期内募集资金使用是否合规	不适用
募集资金违规使用是否已完成整改及整改情况（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）截止报告期末增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施情况

适用 不适用

债券代码：2180104.IB、152805.SH

债券简称	21 龙港债 01、21 龙港 01
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	本期债券由温州市城市建设发展集团有限公司提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。
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）	无变化。
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	按照募集说明书约定正常执行。

债券代码：184025.SH、2180345.IB

债券简称	21 龙港债 02、21 龙港 02
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	本期债券由温州市城市建设发展集团有限公司提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。
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）	无变化。
报告期内增信机制、偿债计	按照募集说明书约定正常执行。

划及其他偿债保障措施的执行情况	
-----------------	--

### 第三节 报告期内重要事项

#### 一、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，并说明是否涉及到追溯调整或重述，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，涉及追溯调整或重述的，还应当披露对以往各年度经营成果和财务状况的影响。

1、财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》（财会【2017】7号）、《企业会计准则第23号—金融资产转移》（财会【2017】8号）、《企业会计准则第24号—套期会计》（财会【2017】9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号—金融工具列报》（财会【2017】14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。要求执行企业会计准则的非上市企业自2021年1月1日起执行新金融工具准则。本公司于2021年1月1日执行上述新金融工具准则，对会计政策的相关内容进行调整。

2、2017年7月5日，财政部发布了《企业会计准则第14号—收入》（财会【2017】22号）（以下简称“新收入准则”）。要求境内上市企业自2020年1月1日起执行新收入准则，执行企业会计准则的非上市企业，自2021年1月1日起施行。本公司于2021年1月1日执行新收入准则，对会计政策的相关内容进行调整。

3、2018年12月7日，财政部发布了《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称“新租赁准则”）。要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并按《国际财务报告准则》或《企业会计准则》编制财务报表的企业自2019年1月1日起实施新租赁准则，其中母公司或子公司在境外上市且按照《国际财务报告准则》或《企业会计准则》编制其境外财务报表的企业可以提前实施。本公司于2021年1月1日执行新租赁准则，对会计政策的相关内容进行调整。

4、2021年1月26日，财政部发布了《企业会计准则解释第14号》，本公司于2021年1月1日执行该解释。

#### 二、合并报表范围调整

报告期内单独或累计新增合并财务报表范围内子公司，且单独或累计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

报告期内单独或累计减少合并财务报表范围内子公司，且单独或累计减少的子公司上个报告期内营业收入、净利润或报告期末总资产占该期合并报表10%以上

适用 不适用

#### 三、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

#### 四、主要会计数据和财务指标

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

说明 1：非经常性损益是指与公司正常经营业务无直接关系，以及虽与正常经营业务相关，但由于其性质特殊和偶发性，影响报表使用人对公司经营业绩和盈利能力做出正常判断的各项交易和事项产生的损益。具体内容按《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号---非经常性损益（2008）》执行。

说明 2：EBITDA=息税前利润（EBIT）+折旧费用+摊销费用

## 五、资产受限情况

### （一）资产受限情况概述

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

各类受限资产账面价值总额：15.70 亿元

受限资产类别	账面价值	受限资产账面价值占该类别资产账面价值的比例（%）	评估价值（如有）
存货	11.45	5.34	-
投资性房地产	4.25	56.37	-
合计	15.70	5.80	-

### （二）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

### （三）发行人所持子公司股权的受限情况

直接或间接持有的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

## 六、可对抗第三人的优先偿付负债情况

截止报告期末，可对抗第三人的优先偿付负债情况：

无。

## 七、非经营性往来占款或资金拆借

单位：亿元 币种：人民币

### （一） 发行人经营性往来款与非经营性往来款的划分标准：

经营性往来款是指与公司主营业务的开展有直接或间接相关的往来款项，非经营性往来款是指与公司主营业务的开展没有关联的往来款。

### （二） 报告期内非经营性往来占款或资金拆借的发生情况，及是否与募集说明书约定是否一致

与募集说明书约定一致。

（三）报告期末非经营性往来占款和资金拆借合计：**0.86** 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。非经营性往来占款和资金拆借占合并口径净资产的比例（%）：**0.63**，是否超过合并口径净资产的**10%**：是 否

（四）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

## 八、负债情况

（一）有息借款情况

报告期末有息借款总额 **90.15** 亿元，较上年末总比变动 **25.56%**，其中短期有息负债 **31.22** 亿元。

（二）报告期末是否存在公司信用类债券逾期或其他单笔债务逾期金额超过 **1000** 万元的情形

适用 不适用

（三）有息借款情况类别

报告期末有息借款总额同比变动超过 **30%**，或报告期末存在前项逾期情况的

适用 不适用

## 九、利润及其他损益来源情况

单位：亿元 币种：人民币

报告期利润总额：**0.40** 亿元

报告期非经常性损益总额：**0.08** 亿元

报告期公司利润主要源自非主要经营业务：适用 不适用

## 十、报告期末合并报表范围亏损超过上年末资产百分之十

是 否

## 十一、对外担保情况

单位：亿元 币种：人民币

报告期末对外担保的余额：**11** 亿元

报告期对外担保的增减变动情况：**-0.09** 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

## 十二、关于重大未决诉讼情况

适用 不适用

### 十三、 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

披露变更后制度的主要内容，并说明对投资者权益的影响

报告期内，公司信息披露事务管理制度发生变更：

2021年6月18日，公司发布《龙港市国有资本运营有限公司银行间债券市场债务融资工具信息披露事务管理制度》，此次信息披露事务管理制度根据《公司法》、《证券法》、《银行间债券市场非金融企业债务融资工具管理办法》、《银行间债券市场非金融企业债务融资工具信息披露规则（2021版）》及公司章程等相关法律法规的要求制定。

该制度设置总则，信息披露的内容及标准、信息披露工作的管理、信息披露的保密措施、信息披露的责任追究等章节，对公司信息披露行为进行进一步规范，促进公司依法规范运作，保护投资者合法权益。该制度任命公司投融资部经理陈丽丹女士担任公司信息披露负责人，负责组织协调信息披露相关工作，接受投资者问询，维护投资者关系；公司投融资部为公司信息披露事务管理部门，负责对外信息披露工作以及对内的信息披露管理工作。详细内容见公告。

## 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、发行人为其他特殊品种债券发行人

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

不适用

## 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半年度报告、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/disclosure/bond/announcement/company/>。

（以下无正文）

(以下无正文，为龙港市国有资本运营有限公司 2021 年公司债券半年报盖章页)



## 财务报表

### 附件一： 发行人财务报表

#### 合并资产负债表

2021年06月30日

编制单位：龙港市国有资本运营有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	2021年06月30日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	1,467,279,745.56	1,092,411,918.57
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	22,779,399.52	16,217,815.70
应收款项融资		
预付款项	189,917,492.27	188,468,621.00
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	702,645,522.24	539,788,477.73
其中：应收利息		1,053,643.84
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	21,457,193,835.50	20,478,257,258.61
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	11,112,552.10	815,025.61
流动资产合计	23,850,928,547.19	22,315,959,117.22
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		469,615,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		1,000,000.00
长期股权投资	183,792,948.60	156,203,828.59
其他权益工具投资	801,515,000.00	

其他非流动金融资产		
投资性房地产	753,140,310.59	768,822,337.14
固定资产	1,039,810,621.45	1,069,583,399.40
在建工程	91,222,096.89	68,716,767.34
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	332,337,279.45	232,269,289.17
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	12,087,577.59	12,549,455.59
递延所得税资产	505,911.30	433,364.14
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,214,411,745.87	2,779,193,441.37
资产总计	27,065,340,293.06	25,095,152,558.59
<b>流动负债：</b>		
短期借款	2,085,373,005.00	1,675,541,855.43
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	262,600,000.00	
应付账款	683,716,161.36	866,473,438.86
预收款项	20,875,085.55	47,738,290.55
合同负债	211,551,110.61	
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	10,019,630.74	17,957,526.60
应交税费	37,533,111.20	51,518,890.90
其他应付款	557,328,542.58	668,284,542.50
其中：应付利息		4,307,100.94
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	1,037,580,838.56	1,120,714,716.38
其他流动负债	11,000,320.92	
流动负债合计	4,917,577,806.52	4,448,229,261.22

<b>非流动负债：</b>		
保险合同准备金		
长期借款	4,755,633,367.77	4,218,072,650.18
应付债券	1,002,753,333.67	
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	2,615,882,596.62	2,798,384,060.21
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	104,129,462.25	99,314,222.91
递延所得税负债		
其他非流动负债	100,000,000.00	
非流动负债合计	8,578,398,760.31	7,115,770,933.30
负债合计	13,495,976,566.83	11,564,000,194.52
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	138,000,000.00	138,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	11,941,522,486.91	11,931,853,225.71
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	202,235.70	
盈余公积	16,350,719.31	16,350,719.31
一般风险准备		
未分配利润	585,260,770.06	559,942,406.85
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	12,681,336,211.98	12,646,146,351.87
少数股东权益	888,027,514.25	885,006,012.20
所有者权益（或股东权益）合计	13,569,363,726.23	13,531,152,364.07
负债和所有者权益（或股东权益）总计	27,065,340,293.06	25,095,152,558.59

公司负责人：应颂超 主管会计工作负责人：侯为孺 会计机构负责人：项芳草

### 母公司资产负债表

2021年06月30日

编制单位：龙港市国有资本运营有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2021年06月30日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	280,238,390.82	156,310,365.21

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	312,495.22	
应收款项融资		
预付款项	732,675.86	20,177.00
其他应收款	783,612,051.03	667,606,412.50
其中：应收利息		1,053,643.84
应收股利		
存货	358,892,326.41	287,181,715.22
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	10,634,669.46	-
流动资产合计	1,434,422,608.80	1,111,118,669.93
<b>非流动资产：</b>		
债权投资		
可供出售金融资产		388,285,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,644,343,353.47	2,616,754,233.46
其他权益工具投资	705,365,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	662,610,095.53	678,292,122.08
固定资产	246,033,623.37	250,334,924.15
在建工程	3,568,499.99	3,568,499.99
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	78,046,362.51	79,384,666.67
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	4,339,966,934.87	4,016,619,446.35
资产总计	5,774,389,543.67	5,127,738,116.28
<b>流动负债：</b>		
短期借款	500,649,244.45	547,500,000.00

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		
应付账款	40,124,002.85	49,754,142.14
预收款项	20,875,085.55	18,791,822.46
合同负债		
应付职工薪酬	131,987.00	457,066.24
应交税费	73,016.16	8,255,716.74
其他应付款	366,316,424.78	684,522,829.63
其中：应付利息		1,085,542.89
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	13,345,838.56	13,214,716.38
其他流动负债		
流动负债合计	941,515,599.35	1,322,496,293.59
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	200,502,078.75	182,282,531.18
应付债券	1,002,753,333.67	
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	462,099,566.71	470,281,200.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
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	1,665,354,979.13	652,563,731.18
负债合计	2,606,870,578.48	1,975,060,024.77
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	138,000,000.00	138,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,884,391,138.68	2,879,039,057.95
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	14,597,852.40	14,597,852.40
未分配利润	130,529,974.11	121,041,181.16

所有者权益（或股东权益）合计	3,167,518,965.19	3,152,678,091.51
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,774,389,543.67	5,127,738,116.28

公司负责人：应颂超 主管会计工作负责人：侯为孺 会计机构负责人：项芳草

**合并利润表**  
2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2021年半年度	2020年半年度
一、营业总收入	375,657,988.44	202,197,275.42
其中：营业收入	375,657,988.44	202,197,275.42
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	416,284,790.58	248,377,766.16
其中：营业成本	314,376,652.02	206,116,697.00
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	950,757.30	1,532,280.80
销售费用	11,869,066.55	6,744,441.12
管理费用	81,521,346.60	35,128,945.68
研发费用		
财务费用	7,566,968.11	-1,144,598.44
其中：利息费用	16,016,859.54	1,378,332.71
利息收入	8,519,237.83	2,585,926.45
加：其他收益	72,660,324.07	93,750,261.56
投资收益（损失以“-”号填列）	-2,409,765.04	264,041.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,409,765.04	264,041.58
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		248,377,766.16
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）	-941,414.86	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-801,313.85
资产处置收益（损失以“－”号填列）	12,477.88	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	28,694,819.91	47,032,498.55
加：营业外收入	12,611,266.61	1,322,486.61
减：营业外支出	1,671,900.44	594,586.60
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	39,634,186.08	47,760,398.56
减：所得税费用	11,294,320.82	60,669.49
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	28,339,865.26	47,699,729.07
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	28,339,865.26	47,699,729.07
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）	25,318,363.21	47,699,729.07
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	3,021,502.05	
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	28,339,865.26	47,699,729.07
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	25,318,363.21	47,699,729.07
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	3,021,502.05	
八、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：应颂超 主管会计工作负责人：侯为孺 会计机构负责人：项芳草

### 母公司利润表

2021年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2021年半年度	2020年半年度
一、营业收入	26,984,340.13	2,726,143.85
减：营业成本	25,212,960.73	3,545,012.41
税金及附加	151,314.72	558,247.35
销售费用		
管理费用	13,682,835.36	7,042,705.22
研发费用		
财务费用	6,020,271.33	-36,506.97
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益	30,000,000.00	29,100,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	-2,409,765.04	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,409,765.04	
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）		
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）	9,507,192.95	20,716,685.84
加：营业外收入	1,600.00	159,839.00
减：营业外支出	20,000.00	489,728.26
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	9,488,792.95	20,386,796.58
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	9,488,792.95	20,386,796.58
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	9,488,792.95	20,386,796.58
（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	9,488,792.95	20,386,796.58
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：应颂超 主管会计工作负责人：侯为孺 会计机构负责人：项芳草

### 合并现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2021年半年度	2020年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	184,360,212.41	88,593,987.76
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	1,176,953,190.90	254,933,414.23
经营活动现金流入小计	1,361,313,403.31	343,527,401.99
购买商品、接受劳务支付的现金	1,203,824,730.25	757,746,257.00
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	78,146,695.24	32,482,440.23
支付的各项税费	15,889,886.07	11,194,728.27
支付其他与经营活动有关的现金	829,715,772.32	275,244,082.01
经营活动现金流出小计	2,127,577,083.88	1,076,667,507.51

经营活动产生的现金流量净额	-766,263,680.57	-733,140,105.52
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
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	233,462.47	393,000.00
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	233,462.47	393,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	148,418,976.55	94,558,169.63
投资支付的现金	361,900,000.00	
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		
投资活动现金流出小计	510,318,976.55	94,558,169.63
投资活动产生的现金流量净额	-510,085,514.08	-94,165,169.63
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
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	3,066,186,599.46	1,225,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	467,386,937.30	364,465,395.15
筹资活动现金流入小计	3,533,573,536.76	1,589,965,395.15
偿还债务支付的现金	1,427,745,620.06	498,462,572.58
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	244,037,391.76	178,599,587.48
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	160,573,503.30	826,901.96
筹资活动现金流出小计	1,832,356,515.12	677,889,062.02
筹资活动产生的现金流量净额	1,701,217,021.64	912,076,333.13
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	424,867,826.99	84,771,057.98
加：期初现金及现金等价物余额	1,042,411,918.57	927,765,235.59
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	1,467,279,745.56	1,012,536,293.57

公司负责人：应颂超 主管会计工作负责人：侯为孺 会计机构负责人：项芳草

### 母公司现金流量表

2021年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2021年半年度	2020年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	29,790,332.00	5,099,522.81
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	168,908,808.30	414,430,980.88
经营活动现金流入小计	198,699,140.30	419,530,503.69
购买商品、接受劳务支付的现金	56,298,726.77	47,354,503.91
支付给职工及为职工支付的现金	6,471,662.44	1,170,654.20
支付的各项税费	10,056,125.56	1,730,319.08
支付其他与经营活动有关的现金	574,421,412.20	222,214,724.64
经营活动现金流出小计	647,247,926.97	272,470,201.83
经营活动产生的现金流量净额	-448,548,786.67	147,060,301.86
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
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		393,000.00
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		393,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,877,081.70	60,844,737.62
投资支付的现金	347,080,000.00	
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	351,957,081.70	60,844,737.62
投资活动产生的现金流量净额	-351,957,081.70	-60,451,737.62
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,123,886,322.70	147,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	50,000,000.00	10,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,173,886,322.70	157,500,000.00
偿还债务支付的现金	153,325,484.68	83,952,572.58
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	37,553,440.74	6,615,308.21

支付其他与筹资活动有关的现金	8,573,503.30	
筹资活动现金流出小计	199,452,428.72	90,567,880.79
筹资活动产生的现金流量净额	974,433,893.98	66,932,119.21
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	173,928,025.61	153,540,683.45
加：期初现金及现金等价物余额	106,310,365.21	3,765,341.24
六、期末现金及现金等价物余额	280,238,390.82	157,306,024.69

公司负责人：应颂超 主管会计工作负责人：侯为孺 会计机构负责人：项芳草

