

资产负债表

编制单位：潍坊渤海水产综合开发有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2022年6月30日		2021年12月31日	
		合并	公司	合并	公司
流动资产：					
货币资金	五、1	344,297,079.15	338,631,768.74	327,297,760.69	323,672,519.72
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
交易性金融资产					
衍生金融资产					
应收票据	五、2				
应收账款	五、3	1,604,012,153.55	1,595,521,852.93	1,183,212,502.05	1,175,279,506.53
应收款项融资					
预付款项	五、4	939,671,170.03	900,654,080.64	1,335,690,087.75	1,100,654,080.64
其他应收款	五、5	1,216,845,915.64	1,288,283,113.07	2,317,086,525.15	2,382,987,894.17
其中：应收利息					
应收股利					
存货	五、6	476,477,197.18	465,153,821.30	749,795,631.25	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	五、7	4,828,289.48		1,831,665.89	
流动资产合计		4,586,131,805.03	4,588,244,636.68	5,914,914,172.78	5,730,785,048.56
非流动资产：					
可供出售金融资产					
持有至到期投资					
债权投资					
其他债权投资					
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	五、8	524,500,000.00		524,500,000.00	
投资性房地产					
固定资产	五、9	457,257,582.37	70,461.28	466,163,187.38	75,601.54
在建工程	五、10	13,129,343,897.70	12,720,990,247.64	12,560,019,810.46	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	五、11	11,870,306,543.77	9,459,691,988.43	12,466,596,203.39	9,998,431,130.13
开发支出					
商誉					
长期待摊费用					
递延所得税资产	五、12	3,671,145.23	3,671,145.23	16,308.09	12,579.46
其他非流动资产					
非流动资产合计		25,985,079,169.07	25,164,769,864.74	26,017,295,509.32	25,150,857,981.69
资产总计		30,571,210,974.10	29,753,014,501.42	31,932,209,682.10	30,881,643,030.25

公司法定代表人：



主管会计工作的公司负责人：



公司会计机构负责人：



资产负债表（续）

编制单位：潍坊渤海水产综合开发有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2022年6月30日		2021年12月31日	
		合并	公司	合并	公司
流动负债：					
短期借款	五、13	1,234,505,770.27	1,001,511,199.90	725,005,770.37	496,511,200.00
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					
衍生金融负债					
应付票据					
应付账款	五、14	105,852,621.49	105,185,971.79	6,507,106.67	4,511,771.79
预收款项					
合同负债	五、15	44,693,076.02	41,367,924.51	62,269,006.81	46,195,800.00
应付职工薪酬	五、16	499,556.26		122,393.94	-
应交税费	五、17	525,988,607.13	520,430,717.24	384,382,445.19	377,987,174.47
其他应付款	五、18	813,459,605.96	1,149,131,795.47	2,705,740,449.52	2,889,923,080.76
其中：应付利息		97,239,600.05		150,960,960.95	167,706,314.37
应付股利					
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债	五、19	1,851,392,197.83	1,794,511,360.93	829,013,586.91	770,337,593.87
其他流动负债	五、20	299,263.64		1,409,379.29	
流动负债合计		4,576,690,698.60	4,612,138,969.84	4,714,450,138.70	4,585,466,620.89
非流动负债：					
长期借款	五、21	694,300,000.00	684,600,000.00	1,092,950,000.00	1,083,150,000.00
应付债券	五、22	1,391,271,418.95	1,391,271,418.95	2,375,575,892.87	2,375,575,892.87
其中：优先股					
永续债					
租赁负债	五、23	237,627,379.64	141,283,934.52	334,753,672.38	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					
递延所得税负债	五、12	897,756.17		897,756.17	
其他非流动负债					
非流动负债合计		2,324,096,554.76	2,217,155,353.47	3,804,177,321.42	3,676,355,676.30
负债合计		6,900,787,253.36	6,829,294,323.31	8,518,627,460.12	8,261,822,297.19
所有者权益：					
实收资本	五、24	2,800,000,000.00	2,800,000,000.00	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	五、25	17,667,688,392.31	16,611,923,889.73	17,667,688,392.31	16,611,923,889.73
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积	五、26	321,355,337.74	321,355,337.74	321,355,337.74	321,355,337.74
未分配利润	五、27	2,763,203,900.98	3,190,440,950.64	2,491,798,839.27	2,886,541,505.59
归属于母公司所有者权益合计		23,552,247,631.03		23,280,842,569.32	
少数股东权益		118,176,089.71		132,739,652.66	
所有者权益合计		23,670,423,720.74	22,923,720,178.11	23,413,582,221.98	22,619,820,733.06
负债和所有者权益总计		30,571,210,974.10	29,753,014,501.42	31,932,209,682.10	30,881,643,030.25

公司法定代表人：



主管会计工作的公司负责人：



公司会计机构负责人：



利 润 表

编制单位：潍坊渤海水产综合开发有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2022年1-6月		2021年1-6月	
		合并	公司	合并	公司
一、营业收入	五、28	1,593,913,566.62	1,251,185,710.34	1,892,883,698.61	1,303,073,001.03
减：营业成本	五、28	1,037,565,576.00	713,711,426.20	1,292,205,512.98	720,975,241.04
税金及附加	五、29	12,344,908.19	1,021,021.67	14,610,189.45	3,391,931.45
销售费用	五、30	2,672,755.42	9,541.28	7,425,168.34	169,886.23
管理费用	五、31	99,027,773.20	59,389,898.40	93,144,340.46	59,169,248.24
研发费用					
财务费用	五、32	150,795,679.45	140,419,808.29	133,580,412.79	132,804,023.44
其中：利息费用					
利息收入					
加：其他收益	五、33	1,248,694.67	1,199,508.70	1,220,225.57	
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(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)	五、34	-16,619,348.61	-14,634,263.12	-912,394.71	-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)	五、35	82,000,000.00	82,000,000.00	2,325.00	
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		358,136,220.42	405,199,260.08	352,228,230.45	386,512,439.61
加：营业外收入	五、36	8,822.04	0.04	11,074.06	10,253.78
减：营业外支出	五、37	0.04	0.04	421,735.29	1,244.23
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		358,145,042.42	405,199,260.08	351,817,569.22	386,521,449.16
减：所得税费用	五、38	101,303,543.66	101,299,815.03	96,612,568.98	96,628,109.90
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		256,841,498.76	303,899,445.05	255,205,000.24	289,893,339.26
其中：被合并方在合并前实现的净利润					
(一) 按经营持续性分类		256,841,498.76	303,899,445.05	255,205,000.24	289,893,339.26
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		256,841,498.76	303,899,445.05	255,205,000.24	289,893,339.26
2. 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)					
(二) 按所有权归属分类		256,841,498.76		255,205,000.24	
1. 归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列)		271,405,061.71		261,261,603.84	
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		-14,563,562.95		-6,056,603.60	
五、其他综合收益的税后净额		-	-	-	-
(一) 归属于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					
(5) 其他					
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) 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) 可供出售金融资产公允价值变动损益					
(8) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					
(9) 现金流量套期损益的有效部分					
(10) 其他					
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额					
六、综合收益总额		256,841,498.76	303,899,445.05	255,205,000.24	289,893,339.26
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		271,405,061.71		261,261,603.84	
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-14,563,562.95		-6,056,603.60	
七、每股收益					
(一) 基本每股收益					
(二) 稀释每股收益					

公司法定代表人：



主管会计工作的公司负责人：



公司会计机构负责人：



现金流量表

编制单位: 潍坊渤海水产综合开发有限公司

单位: 人民币元

项 目	附注	2022年1-6月		2021年1-6月	
		合并	公司	合并	公司
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		1,485,106,748.83	1,134,866,245.65	1,640,863,228.61	1,014,461,096.07
收到的税费返还		519,508.70	519,508.70		
收到其他与经营活动有关的现金	五、39 (一)	40,031,910.99	312,529,013.64	302,494,179.92	301,830,393.05
经营活动现金流入小计		1,525,658,168.52	1,447,914,767.99	1,943,357,408.53	1,316,291,489.12
购买商品、接受劳务支付的现金		471,591,501.31	126,674,200.00	1,872,507,756.81	1,285,654,046.96
支付给职工以及为职工支付的现金		8,156,743.06	1,691,100.66	4,630,137.09	624,089.24
支付的各项税费		15,595,594.85	1,125,606.25	12,824,449.71	977,880.53
支付其他与经营活动有关的现金	五、39 (二)	11,159,766.33	138,374,186.22	12,808,447.41	4,707,680.84
经营活动现金流出小计		506,503,605.55	267,865,093.13	1,902,770,791.02	1,291,963,697.57
经营活动产生的现金流量净额		1,019,154,562.97	1,180,049,674.86	40,586,617.51	24,327,791.55
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				5,654.00	
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	五、39 (三)	1,738,687,924.26	1,738,687,924.26	6,806,381,069.81	6,806,381,069.81
投资活动现金流入小计		1,738,687,924.26	1,738,687,924.26	6,806,386,723.81	6,806,381,069.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		125,100,000.00	125,100,000.00	9,744,539.49	
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	五、39 (四)	1,278,091,533.48	1,278,091,533.48	6,692,938,370.82	7,127,500,431.22
投资活动现金流出小计		1,403,191,533.48	1,403,191,533.48	6,702,682,910.31	7,127,500,431.22
投资活动产生的现金流量净额		335,496,390.78	335,496,390.78	103,703,813.50	-321,119,361.41
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		803,000,000.00	780,000,000.00	1,893,575,000.00	1,875,075,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五、39 (五)	481,545,085.00	468,045,085.00	395,322,750.00	395,322,750.00
筹资活动现金流入小计		1,284,545,085.00	1,248,045,085.00	2,288,897,750.00	2,270,397,750.00
偿还债务支付的现金		499,675,000.10	481,075,000.10	1,945,859,050.00	1,945,859,050.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		212,140,622.96	198,557,404.29	150,589,399.45	149,804,161.10
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	五、39 (六)	1,947,021,097.23	2,100,639,497.23	776,110,365.83	313,485,099.58
筹资活动现金流出小计		2,658,836,720.29	2,780,271,901.62	2,872,558,815.28	2,409,148,310.68
筹资活动产生的现金流量净额		-1,374,291,635.29	-1,532,226,816.62	-583,661,065.28	-138,750,560.68
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		-19,640,681.54	-16,680,750.98	-439,370,634.27	-435,542,130.54
加: 期初现金及现金等价物余额		25,951,015.56	22,325,774.59	510,385,983.38	500,467,170.18
六、期末现金及现金等价物余额		6,310,334.02	5,645,023.61	71,015,349.11	64,925,039.64

公司法定代表人:



主管会计工作的公司负责人:



公司会计机构负责人:



五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	2022.6.30	2021.12.31
库存现金	8,160.10	13,338.70
银行存款	5,541,192.61	25,176,695.55
其他货币资金	338,747,726.44	302,107,726.44
合 计	344,297,079.15	327,297,760.69

受限资金明细:

项 目	2022.6.30	2021.12.31
其他货币资金:		
定期存单借款质押	337,980,000.00	251,340,000.00
信用证保证金		50,000,000.00
资金池保证金	6,745.13	6,745.13
小 计	337,986,745.13	301,346,745.13
合 计	337,986,745.13	301,346,745.13

2、应收票据

- (1) 应收票据分类列示: 无。
- (2) 本公司已质押应收票据情况: 无。
- (3) 本公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据: 无。
- (4) 本公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据: 无。
- (5) 其他说明: 无。

3、应收账款

项 目	2022.6.30		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	1,622,696,734.47	18,684,580.92	1,604,012,153.55

续

项 目	2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值

潍坊渤海水产综合开发有限公司
 财务报表附注
 2022 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	1,185,277,734.36	2,065,232.31	1,183,212,502.05

（1）坏账准备

2022 年 6 月 30 日，应收账款坏账准备如下：

类 别	2022.6.30			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率%	账面价值
按单项计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,622,696,734.47	18,684,580.92	1.15	1,604,012,153.55
其中：账龄组合	1,622,696,734.47	18,684,580.92	1.15	1,604,012,153.55
无风险组合				
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款				
合 计	1,622,696,734.47	18,684,580.92	1.15	1,604,012,153.55

2021 年 12 月 31 日，应收账款坏账准备如下：

类 别	2021.12.31			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率%	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,185,277,734.36	2,065,232.31	0.17	1,183,212,502.05
其中：账龄组合	1,184,978,856.56	2,065,232.31	0.17	1,182,913,624.25
无风险组合	298,877.80			298,877.80
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款				
合 计	1,185,277,734.36	2,065,232.31	0.17	1,183,212,502.05

①账龄组合中，按预期信用损失率计提坏账准备的应收账款：

账龄	2022.6.30			
	金额	比例%	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内	1,325,005,116.19	81.65		0.00
1-2年	293,691,618.28	18.10	14,684,580.92	5.00
5年以上	4,000,000.00	0.25	4,000,000.00	100.00
合计	1,622,696,734.47	100.00	18,684,580.92	

(2) 坏账准备的变动

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少		2022.6.30
			转回	转销	
应收账款坏账准备	2,065,232.31	16,619,348.61			18,684,580.92

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

①2022年1-6月期末余额前五名的应收账款情况:

本报告期按欠款方归集 2022 年 6 月末余额前五名应收账款汇总金额 1,609,175,292.82 元，占应收账款期末余额合计数的比例 99.17%。

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总的比例(%)	坏账准备期末余额
潍坊市滨海区佳禾水产养殖有限公司	非关联方	562,448,523.30	1年以内、1-2年	34.66	2,072,426.17
潍坊市滨海区亚创产业发展投资有限公司	非关联方	417,151,953.95	1年以内、1-2年	25.71	10,857,597.70
潍坊夏致商贸有限公司	非关联方	208,654,800.40	1年以内	12.86	
潍坊滨海盐业有限公司	非关联方	266,210,000.00	1年以内、1-2年	16.41	1,703,000.00
潍坊盛玖经贸有限公司	非关联方	154,710,015.17	1年以内	9.53	
合计		1,609,175,292.82		99.17	14,633,023.87

4、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账 龄	2022.6.30	
	金额	比例%
1年以内	39,017,089.39	4.15
1至2年	11,200.00	0.00
2至3年	642,880.64	0.07
3年以上	900,000,000.00	95.78
合 计	939,671,170.03	100.00

续

账 龄	2021.12.31	
	金额	比例%
1年以内	433,134,033.74	32.43
1至2年	642,880.64	0.05
2至3年	1,913,173.37	0.14
3年以上	900,000,000.00	67.38
合 计	1,335,690,087.75	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

①2022年6月末余额前五名的预付款情况:

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
潍坊滨海旅游集团有限公司	关联方	900,000,000.00	95.78	3年以上	未到结算期
山东凤祥食品有限公司	非关联方	30,000,000.00	3.19	1年以内	未到结算期
潍坊市滨海区佳禾水产养殖有限公司	非关联方	8,500,000.00	0.90	1年以内	未到结算期
滨海区海洋渔业与水利局	非关联方	746,228.10	0.08	1年以内	未到结算期
烟台中集蓝海洋科技有限公司	非关联方	514,488.00	0.04	2-3年	未到结算期
合 计		939,760,716.10	100.00		

5、其他应收款

项 目	2022.6.30	2021.12.31
-----	-----------	------------

潍坊渤海水产综合开发有限公司
 财务报表附注
 2022年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	2022.6.30	2021.12.31
应收股利		
应收利息		
其他应收款	1,216,845,915.64	2,317,086,525.15
合 计	1,216,845,915.64	2,317,086,525.15

（1）其他应收款情况

项 目	2022.6.30		账面价值
	账面余额	坏账准备	
其他应收款	1,216,845,915.64		1,216,845,915.64

续

项 目	2021.12.31		账面价值
	账面余额	坏账准备	
其他应收款	2,317,086,525.15		2,317,086,525.15

①坏账准备

A、2022年6月30日，其他应收款坏账准备如下：

类 别	2022.6.30			账面价值
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率%	
按单项计提坏账准备的				
其他应收款				
按信用风险特征组合的	1,216,845,915.64			1,216,845,915.64
其他应收款				
其中：账龄组合				
政府部门	7,130,000.00			7,130,000.00
押金、备用金、	1,209,715,915.64			1,209,715,915.64
其他组合				
单项金额不重大但单独				
计提坏账准备的其他应				
收款				
合 计	1,216,845,915.64			1,216,845,915.64

2021年12月31日，其他应收款坏账准备如下：

类 别	2021.12.31
-----	------------

	账面余额	坏账准备	预期信用损失率%	账面价值
按单项计提坏账准备的				
其他应收款				
按信用风险特征组合的	2,317,086,525.			2,317,086,525.
其他应收款	15			15
其中：账龄组合	1,647,942,198.			1,647,942,198.
	14			14
政府部门	7,130,000.00			7,130,000.00
押金、备用金、	662,014,327.0			662,014,327.0
其他组合	1			1
单项金额不重大但单独 计提坏账准备的其他应 收款				
合 计	2,317,086,525.			2,317,086,525.
	15			15

②其他应收款期末余额前五名单位情况：

1、2022年6月末余额前五名单位情况

单位名称	是否 为关 联方	款项 性质	期末余额	账龄	占其他应 收款总额 的比例 (%)	坏账准备 期末余额
潍坊滨海投资发 展有限公司	非关 联方	往来 款	318,000,000.0 0	1年以 内	26.13	
潍坊滨海旅游集 团有限公司	关联 方	往来 款	317,545,807.3 6	1年以 内	24.65	
潍坊滨海海港经 济区开发服务有 限公司	非关 联方	往来 款	300,000,000.0 0	2-3年	26.10	
山东潍莱岛投资 有限公司	关联 方	往来 款	114,100,000.0 0	1-2 年，2- 3年	9.38	
海晟国际融资租 赁有限公司	非关 联方	保证 金	100,000,000.0 0	1-2年	8.22	
合 计			1,149,645,807 .36		94.48	

6、存货

(1) 存货分类

项目	2022.6.30		
	账面余额	跌价准备	账面价值

发出商品		
库存商品	51,795,696.05	51,795,696.05
周转材料	1,850,865.90	1,850,865.90
低值易耗品	65,932.43	65,932.43
开发成本	422,764,702.80	422,764,702.80
合 计	476,477,197.18	476,477,197.18

续

项目	2021.12.31	
	账面余额	跌价准备
发出商品	75,077.51	75,077.51
库存商品	325,059,069.14	325,059,069.14
周转材料	909,032.78	909,032.78
低值易耗品	987,749.02	987,749.02
开发成本	422,764,702.80	422,764,702.80
合 计	749,795,631.25	749,795,631.25

（2）存货跌价准备

本公司期末存货项目的可变现净值不低于其账面成本，未计提存货跌价准备。

7、其他流动资产

项 目	2022.6.30	2021.12.31
待抵扣增值税	4,946.14	65,572.88
预缴企业所得税	4,823,343.34	1,766,093.01
合 计	4,828,289.48	1,831,665.89

8、其他非流动金融资产

项 目	2022.6.30	2021.12.31
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	524,500,000.00	524,500,000.00
其中：债务工具投资		
权益工具投资	524,500,000.00	524,500,000.00
合 计	524,500,000.00	524,500,000.00

截至 2022 年 6 月 30 日，其他非流动金融资产明细如下：

被投资单位	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.6.30	在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
潍坊滨旅中惠投资中心（有限合伙）	9,500,000.00			9,500,000.00	49.50	
潍坊滨海新迪拜旅游度假酒店管理有限公司	515,000,000.00			515,000,000.00	51.00	
合 计	524,500,000.00			524,500,000.00		

9、固定资产及累计折旧

项 目	2022.6.30	2021.12.31
固定资产	457,257,582.37	466,163,187.38
固定资产清理		
合 计	457,257,582.37	466,163,187.38

（1）2022 年 1-6 月固定资产情况

A.持有自用的固定资产

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	合 计
一、账面原值						
1、年初余额	463,591,346.13	39,866,565.25	2,055,579.25	9,450,240.57	653,502.32	515,617,233.52
2、本年增加金额	13,948.68	17,522.12		65,902.13	9,450.00	106,822.93
（1）购置	13,948.68	17,522.12		65,902.13	9,450.00	106,822.93
（2）在建工程转入						-
（3）合并增加						-
（4）其他						-
3、本年减少金额						
（1）处置或报废						
（2）其他						
4、年末余额	463,605,294.81	39,884,087.37	2,055,579.25	9,516,142.70	662,952.32	515,724,056.45

项 目	房屋及建筑 物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	合 计
	81	.37	25	70		.45
二、累计折旧						
1、年初余额	25,744,965.63	17,551,512.51	1,089,643.32	4,806,486.07	261,438.61	49,454,046.14
2、本年增加金额	6,034,599.10	2,067,462.88	188,583.61	683,424.42	38,357.93	9,012,427.94
（1）计提	6,034,599.10	2,067,462.88	188,583.61	683,424.42	38,357.93	9,012,427.94
（2）合并增加						
3、本年减少金额						
（1）处置或报废						
（2）其他						
4、年末余额	31,779,564.73	19,618,975.39	1,278,226.93	5,489,910.49	299,796.54	58,466,474.08
三、减值准备						
1、年初余额						
2、本年增加金额						
3、本年减少金额						
4、年末余额						
四、账面价值						
1、年末账面价值	431,825,730.08	20,265,111.98	777,352.32	4,026,232.21	363,155.78	457,257,582.37
2、年初账面价值	437,846,380.50	22,315,052.74	965,935.93	4,643,754.50	392,063.71	466,163,187.38

10、在建工程

潍坊渤海水产综合开发有限公司
财务报表附注

2022年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

（1）重要在建工程项目变动情况

①2022年6月30日重要在建工程项目变动情况

工程名称	2021.12.31	本期增加		本期减少		2022.6.30	
		金额	其中：利息资本化金额	转入固定资产	其他减少	余额	其中：利息资本化金额
防护堤（二期）内侧加固吹填工程一标段	174,250,700.00					174,250,700.00	
防护堤（二期）内侧加固吹填工程二标段	173,092,000.00					173,092,000.00	
防护堤（二期）内侧加固吹填工程三标段	186,317,800.00					186,317,800.00	
防护堤（二期）内侧加固吹填工程四标段	185,696,600.00					185,696,600.00	
养殖工程	2,093,976,724.97					2,093,976,724.97	
欢乐海浴场项目及配套设施	454,129,356.73	12,624,094.02				466,753,450.75	
欢乐海人工沙滩及水上乐园项目	315,864,548.94	7,702,393.98				323,566,942.92	
海上粮仓-贝类养殖项目	1,166,169,857.70	73,993,030.00				1,240,162,887.70	
海上粮仓-扇贝养殖项目	5,001,617,403.78	392,971,873.32				5,394,589,277.10	
海上粮仓-人工鱼礁海参养殖项目	18,957,143.78	1,137,586.66				20,094,730.44	
盐博园项目	124,390.00					124,390.00	
吹填工程	2,772,979,900.19	180,895,109.26	41,865,751.26		100,000,000.00	2,853,875,009.45	332,185,703.52
海洋牧场平台	9,363,779.28					9,363,779.28	
北海渔村项目	5,878,005.09					5,878,005.09	
水产城沿街房北段	1,601,600.00					1,601,600.00	
合 计	12,560,019,810.46	669,324,087.24	41,865,751.26		100,000,000.00	13,129,343,897.70	332,185,703.52

11、无形资产

（1）2022年1-6月无形资产情况

项 目	土地使用权	海域使用权	卤水矿采矿权	软件	合 计
一、账面原值					
1、年初余额	1,851,992,429.15	17,565,841,655.50	445,806,200.00	285,120.39	19,863,925,405.04
2、本年增加金额					
（1）购置					
（2）合并增加					
3、本年减少金额					
（1）处置					
（2）其他					
4、年末余额	1,851,992,429.15	17,565,841,655.50	445,806,200.00	285,120.39	19,863,925,405.04
二、累计摊销					
1、年初余额	279,656,459.82	6,950,298,909.61	167,177,325.00	196,507.22	7,397,329,201.65
2、本年增加金额	9,560,233.86	579,273,754.54	7,430,103.36	25,567.86	596,289,659.62
（1）摊销	9,560,233.86	579,273,754.54	7,430,103.36	25,567.86	596,289,659.62
（2）合并增加					
3、本年减少金额					
（1）处置或报废					
（2）其他					
4、年末余额	289,216,693.68	7,529,572,664.15	174,607,428.36	222,075.08	7,993,618,861.27
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
3、本年减少金额					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值	1,562,775,735.47	10,036,268,991.35	271,198,771.64	63,045.31	11,870,306,543.77
2、年初账面价值	1,572,335,969.33	10,615,542,745.89	278,628,875.00	88,613.17	12,466,596,203.39

12、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	2022.6.30		2021.12.31	
	递延所得税资 产	可抵扣暂时性差 异	递延所得税资 产	可抵扣暂时性差 异
坏账准备	3,671,145.23	14,684,580.92	16,308.09	65,232.31
合 计	3,671,145.23	14,684,580.92	16,308.09	65,232.31

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	2022.6.30		2021.12.31	
	递延所得税负 债	应纳税暂时性 差异	递延所得税 负债	应纳税暂时 性差异
500 万元以下固定资产 折旧一次性扣除	897,756.17	3,591,024.68	897,756.17	3,591,024.68
合 计	897,756.17	3,591,024.68	897,756.17	3,591,024.68

13、短期借款

(1) 短期借款分类

类 别	2022.6.30	2021.12.31
质押借款	806,511,200.00	347,011,200.00
抵押借款	407,999,999.90	349,500,000.00
保证借款	10,000,000.00	8,500,000.00
信用借款	9,994,570.37	19,994,570.37
合 计	1,234,505,770.27	725,005,770.37

(2) 本公司报告期内无已逾期未偿还的短期借款。

14、应付账款

(1) 应付账款按款项性质列示

项 目	2022.6.30	2021.12.31
工程款	104,000,000.00	
材料款	1,852,621.49	6,507,106.67
合 计	105,852,621.49	6,507,106.67

(2) 按应付对象归集的期末余额前五名单位情况:

单位名称	与本公司 关系	2022.6.30	账龄	未偿还或结 转的原因
------	------------	-----------	----	---------------

潍坊渤海水产综合开发有限公司
 财务报表附注
 2022年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

单位名称	与本公司关系	2022.6.30	账龄	未偿还或结转的原因
潍坊友容实业有限公司	非关联方	104,000,000.00	1年以内	未到结算期
东山县好谢食品有限责任公司	非关联方	918,131.19	1-2年	未到结算期
潍坊近海渔业有限公司	非关联方	373,133.10	1年以内	未到结算期
湛江市杰能水产有限公司	非关联方	267,840.60	1-2年	未到结算期
诸城外贸有限责任公司	非关联方	134,599.00	1年以内	未到结算期
合 计		105,693,703.89		

15、合同负债

项 目	2022.6.30	2021.12.31
合同负债	44,693,076.02	62,269,006.81
减：列示于其他非流动负债的部分		
合 计	44,693,076.02	62,269,006.81

（1）分类

项 目	2022.6.30	2021.12.31
预收货款	44,693,076.02	62,269,006.81
合 计	44,693,076.02	62,269,006.81

17、应交税费

税种	2022.6.30	2021.12.31
增值税	198,437,443.39	160,784,716.55
企业所得税	301,304,984.00	197,252,155.30
个人所得税	740.34	4,934.13
城市维护建设税	11,349,175.92	11,398,726.11
土地使用税	5,555,344.88	5,555,344.88
教育费附加	4,863,932.53	4,885,168.33
地方教育附加	3,242,621.71	3,256,778.90
水利建设基金	808,042.63	808,042.63
房产税	193,314.43	198,937.19
印花税	233,007.30	237,641.17
合 计	525,988,607.13	384,382,445.19

18、其他应付款

项目	2022.6.30	2021.12.31
应付利息	97,239,600.05	150,960,960.95
应付股利		
其他应付款	716,220,005.91	2,554,779,488.57
合 计	813,459,605.96	2,705,740,449.52

（1）应付利息情况

项目	2022.6.30	2021.12.31
资金拆借利息		65,000,000.00
短期借款利息	841,269.29	1,366,119.77
长期借款利息	414,371.51	414,371.51
企业债券利息	95,983,959.25	84,180,469.67
合 计	97,239,600.05	150,960,960.95

（2）其他应付款

①按其他应付对象归集的期末余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	2022.6.30	款项性质
潍坊市海洋投资集团有限公司	关联方	486,943,333.33	往来款
潍坊欢乐海经贸有限公司	关联方	136,807,122.20	往来款
上海上融财务顾问有限公司	非关联方	30,000,000.00	借款
潍坊滨海蓝海水务发展有限公司	非关联方	11,637,791.55	往来款
潍坊滨海国投经贸有限公司	关联方	10,000,000.00	往来款
合 计		675,388,247.08	

19、一年内到期的非流动负债

项 目	2022.6.30	2021.12.31
一年内到期的长期借款	446,875,000.00	254,400,000.00
一年内到期的应付债券	985,797,049.96	
一年内到期的租赁负债	418,720,147.87	574,613,586.91
一年内到期的长期应付款		
合 计	1,851,392,197.83	829,013,586.91

20、其他流动负债

项 目	2022.6.30	2021.12.31
-----	-----------	------------

项 目	2022.6.30	2021.12.31
待转销项税	299,263.64	1,409,379.29
合 计	299,263.64	1,409,379.29

21、长期借款

（1）长期借款分类

类别	2022.6.30	2021.12.31
质押借款	267,500,000.00	278,500,000.00
抵押借款	167,800,000.00	168,050,000.00
保证借款	695,975,000.00	890,800,000.00
信用借款	9,900,000.00	10,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	446,875,000.00	254,400,000.00
合 计	694,300,000.00	1,092,950,000.00

（2）本公司报告期内无已逾期未偿还的长期借款。

22、应付债券

（1）应付债券

项 目	2022.6.30	2021.12.31
15渤海水产债	499,165,962.86	498,801,634.43
潍坊渤海水产综合开发有限 公司2016年公司债券	985,797,049.96	985,018,155.16
20渤水产债01	396,529,813.16	396,376,186.67
20渤水产债02	495,575,642.93	495,379,916.61
减：一年内到期部分	985,797,049.96	
合 计	1,391,271,418.95	2,375,575,892.87

23、租赁负债

项目	2022.6.30	2021.12.31
应付融资租赁款	656,347,527.51	909,367,259.29
减：一年内到期的租赁负债	418,720,147.87	574,613,586.91
合 计	237,627,379.64	334,753,672.38

24、实收资本

股东名称	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.6.30
------	------------	------	------	-----------

潍坊渤海水产综合开发有限公司

财务报表附注

2022年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

股东名称	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.6.30
潍坊滨海旅游集团有限公司	2,800,000,000.00			2,800,000,000.00
合 计	2,800,000,000.00			2,800,000,000.00

25、资本公积

项目	2021.12.31	本年增加	本年减少	2022.6.30
股本溢价				
其他资本公积	17,667,688,392.31			17,667,688,392.31
合 计	17,667,688,392.31			17,667,688,392.31

26、盈余公积

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.6.30
法定盈余公积	321,355,337.74			321,355,337.74
任意盈余公积				
合 计	321,355,337.74			321,355,337.74

27、未分配利润

项目	2022.6.30	2021.12.31
调整前上期末未分配利润	2,491,798,839.27	2,167,883,661.55
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	2,491,798,839.27	2,167,883,661.55
加：本期归属于母公司所有者的净利润	271,405,061.71	363,862,850.79
减：提取法定盈余公积		39,947,673.07
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付投资者红利		
转作资本的投资者红利		
其他		
期末未分配利润	2,763,203,900.98	2,491,798,839.27

28、营业收入和营业成本

（1）营业收入及成本列示如下：

项 目	2022 年 1-6 月		2021 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,509,432,255.09	1,037,216,453.06	1,770,728,309.77	1,291,831,536.94
其他业务	84,481,311.53	349,122.94	122,155,388.84	373,976.04
合 计	1,593,913,566.62	1,037,565,576.00	1,892,883,698.61	1,292,205,512.98

(2) 主营业务收入及成本（分项目）

项 目	2022 年 1-6 月		2021 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工程收入	160,000,000.00	104,000,000.00	160,000,000.00	104,000,000.00
养殖收入	1,018,103,050.34	611,053,564.20	1,029,133,859.62	616,966,094.33
供应链收入	331,329,204.75	322,162,888.86	581,594,450.15	570,116,364.21
其他收入				
合 计	1,509,432,255.09	1,037,216,453.06	1,770,728,309.77	1,291,831,536.94

29、税金及附加

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
城市维护建设税	225,756.95	1,437,417.58
教育费附加	96,752.96	616,036.11
地方教育附加	64,501.98	410,690.74
水利建设基金		100,750.00
土地使用税	11,187,019.46	11,110,689.76
车船税		
印花税	383,758.26	571,436.25
房产税	386,274.58	363,169.01
资源税	844.00	
合 计	12,344,908.19	14,610,189.45

30、销售费用

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
职工薪酬	1,022,569.06	1,024,683.12
招待费	82,734.70	81,048.00
折旧费	75,413.33	89,875.97
无形资产摊销	19,230.96	15,804.60
差旅费	3,400.00	3,598.68
办公费	30,153.81	5,536,299.96
广告宣传费	30,146.54	163,356.79
劳务费	37,042.46	199,077.97
车辆费	6,894.95	14,677.31
长期待摊费用		
服务费	286,712.00	273,208.20
修理费		
通讯费	4,926.25	
海域使用费	746,228.10	
租赁费	9,541.28	
劳动保护费	57.38	
低值易耗品摊销	12,996.27	1,500.00
运杂费		
电费	295.00	
保险费		
其他	304,413.33	22,037.74
合 计	2,672,755.42	7,425,168.34

31、管理费用

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
职工薪酬	2,114,532.60	1,923,266.48
招待费	22,495.00	109,807.00
折旧费	2,131,144.95	3,454,223.47
无形资产摊销	91,676,729.86	84,796,245.47
差旅费	3,223.85	30,956.08
办公费	35,800.38	414,718.16
车辆费用	119,607.26	216,528.03

项目	2022年1-6月	2021年1-6月
广告宣传费	150,759.70	17,699.11
中介咨询费	900,269.61	59,169.80
维修费	74,717.78	
海域储备款	1,050,575.39	1,547,358.84
矿产权使用费		
长期待摊费用		
劳务费	336,837.58	161,507.76
物料消耗	7,174.28	
租赁费	73,313.64	
保险费	58,302.77	
残疾人保障金		
水电费	115,607.54	
通讯费	69,143.63	
社保费	114.36	
污水处理费	3,925.50	
疫情防控支出	66,974.94	
其他	16,522.58	412,860.26
合 计	99,027,773.20	93,144,340.46

32、财务费用

项目	2022年1-6月	2021年1-6月
利息费用	53,122,282.13	114,174,139.11
减：利息收入	4,237,756.21	8,653,592.61
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费及其他	101,911,153.53	28,059,866.29
合 计	150,795,679.45	133,580,412.79

33、其他收益

项目	2022年1-6月	2021年1-6月
政府补助	1,247,511.65	1,220,193.71
个人所得税手续费返还	1,183.02	31.86
合 计	1,248,694.67	1,220,225.57

34、信用减值损失

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
应收账款信用减值损失	-16,619,348.61	-912,394.71
其他应收款信用减值损失		
合 计	-16,619,348.61	-912,394.71

35、资产处置收益

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
出售划分为持有待售的非流动资产或处置组的利得或损失		
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失	82,000,000.00	2,325.00
其中：固定资产		2,325.00
在建工程	82,000,000.00	
合 计	82,000,000.00	2,325.00

36、营业外收入

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
罚款	8,822.00	820.00
其他	0.04	10,254.06
合 计	8,822.04	11,074.06

37、营业外支出

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
罚款、滞纳金		
其他	0.04	421,735.29
合 计	0.04	421,735.29

38、所得税费用

（1）所得税费用表

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
当期所得税费用	104,958,380.80	96,640,667.66
递延所得税费用	-3,654,837.14	-28,098.68
合 计	101,303,543.66	96,612,568.98