

山东好当家海洋发展股份有限公司



好当家
HOMEY

600467

2012 年年度报告

重要提示

一、 公司董事会、监事会及董事、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，并承担个别和连带的法律责任。

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 山东汇德会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、 公司负责人唐传勤、主管会计工作负责人宋荣超及会计机构负责人（会计主管人员）毕见超声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案： 根据山东汇德会计师事务所的审计，公司 2012 度实现归属母公司所有者的净利润 216,705,903.70 元，提取法定盈余公积金计 22,109,165.77 元，减去 2011 年度股东分配 36,524,857.60 元，加上年初未分配利润 676,811,416.68 元，2012 年度可供股东分配的利润为 834,883,297.01 元。

现提出如下分配方案：公司拟以 2012 年末公司总股本 730,497,152 股为基数，每 10 股派发现金红利 0.90 元（含税），共派送现金 65,744,743.68 元（含税），派现后公司未分配利润余额为 769,138,553.33 元结转以后年度。该议案须经公司 2012 年年度股东大会审议通过后实施。

六、 本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节 释义及重大风险提示.....	4
第二节 公司简介	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告	10
第五节 重要事项	26
第六节 股份变动及股东情况.....	32
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	37
第八节 公司治理	42
第九节 内部控制	46
第十节 财务会计报告	47
第十一节 备查文件目录.....	123

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司、本公司	指	山东好当家海洋发展股份有限公司
集团公司、控股股东	指	好当家集团有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元，中国法定流通货币单位
股东大会	指	山东好当家海洋发展股份有限公司股东大会
董事会	指	山东好当家海洋发展股份有限公司董事会
监事会	指	山东好当家海洋发展股份有限公司监事会
实际控制人	指	唐传勤先生
荣山公司	指	荣成荣山食品有限公司
荣东公司	指	荣成荣东食品有限公司
荣健公司	指	荣成荣健食品有限公司
荣康公司	指	荣成荣康食品有限公司
荣广公司	指	荣成荣广食品有限公司
荣进公司	指	荣成荣进食品有限公司
荣佳公司	指	好当家乳山荣佳食品有限公司
销售公司	指	山东好当家海洋食品销售有限公司
捕捞公司	指	山东好当家海洋捕捞有限公司
海翔公司	指	威海海翔食品检测服务有限公司
海普盾公司	指	山东海普盾生物科技有限公司
海森药业	指	山东好当家海森药业有限公司
邱家实业	指	山东邱家实业有限公司
《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》
公司章程	指	山东好当家海洋发展股份有限公司公司章程

二、 重大风险提示：

1、 产业政策调整的风险

海水养殖业和农副食品加工业是国家产业政策重点支持的产业，也是我国渔业经济的主导产业。2011年1月4日，国务院以国函〔2011〕1号文件批复《山东半岛蓝色经济区发展规划》，该规划提出要以荣成、长岛等海域为主体，建设总体规模300万亩以上的浅海优势海产品养殖基地，同时重点在荣成、崂山等海域建设国家级海洋牧场示范区。这是“十二五”规划开局之年第一个获批的国家发展战略，也是我国第一个以海洋经济为主题的区域发展战略。国家持续强化对水产品行业的政策支持及扶持力度，保持了海水养殖业发展的良好外部政策环境。但是如果国家针对海洋渔业的行业政策发生变化，将对公司经营业绩产生一定的影响。

2、行业竞争的风险

我国海水养殖和水产加工行业是市场充分竞争性行业。养殖企业大多以分散的个体经营模式为主，集约型、集中型的规模化企业相对较少。但随着我国海洋养殖行业进一步专业化、技术化、集约化，行业资源逐渐趋于集中，同时随着养殖行业法律法规制度的进一步完善，已经出现一批颇具规模的海水养殖企业，这些企业的产品在细分市场上已经开始具备一定的竞争优势地位，随着产业链的加长和国际市场的流动，其产业已开始在国内市场甚至是国际市场上扩张，这一趋势进一步推动着我国海洋渔业行业的整体发展与进步。

3、水产品疾病和赤潮等自然灾害风险

在海水养殖过程中，环境污染、种苗品质退化以及人为失误等因素都有可能引发养殖品种疾病的爆发。由于公司养殖水域大、集约化程度高、养殖品种较多，如果预防、监测、治疗不及时，导致病情发生并大范围的扩散、传播，则会给公司海水养殖业带来较为严重的影响。此外，海域水体高营养化将会导致赤潮生物大量繁殖，从而形成赤潮，这也会给公司的海水养殖业造成严重威胁。

4、食品安全管理风险

公司食品加工板块主要从事冷冻食品加工业务，近年来，主要进口国不断提高对我国出口食品的质量安全检测标准，我国的冷冻食品多次遭遇“绿色壁垒”，此类非关税贸易壁垒将在很大程度上影响我国食品的出口能力；同时，我国食品安全标准也在逐步提高。如果公司海产品出现质量安全问题，或在质量方面遭遇市场负面传闻，将会影响公司产品在国内外市场的销售，并直接影响公司效益。

5、海洋捕捞作业风险

海洋捕捞业是典型的高风险行业，被公认为世界上最危险的职业之一。海洋捕捞所面临的风险往往是不可预测甚至是难以避免的，如遭受台风、风暴潮、浪损等自然灾害，以及人为操作不当导致碰撞、触礁等意外事故，不仅会在经济上遭受巨大损失，人员伤亡也会极其惨重。

6、外汇汇率风险

自从我国人民币汇率实行有管理的浮动汇率政策以来，人民币呈现升值趋势。随着美国量化宽松货币政策的实施，特别是 2010 年以来人民币的持续升值，汇率风险在不断增大。公司农副食品加工出口规模较大，随着出口收入不断增加和人民币不断升值，公司面临汇兑损益波动的风险较大。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	山东好当家海洋发展股份有限公司
公司的中文名称简称	好当家
公司的外文名称	SHANDONG HOMEY AQUATIC DEVELOPMENT CO.,LTD
公司的法定代表人	唐传勤

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	戚燕	张敏
联系地址	山东省威海荣成市虎山镇沙咀子	山东省威海荣成市虎山镇沙咀子
电话	0631-7438073	0631-7438073
传真	0631-7438073	0631-7438073
电子信箱	hdj_600467@sina.com	king_zm@sina.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	山东省威海荣成市虎山镇沙咀子
公司注册地址的邮政编码	264305
公司办公地址	山东省威海荣成市虎山镇沙咀子
公司办公地址的邮政编码	264305
公司网址	http://www.sdhaodangjia.com
电子信箱	ehaodangjia@sdhaodangjia.com

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

五、 公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	上海证券交易所	好当家	600467

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

注册登记日期	1993 年 1 月 7 日
注册登记地点	荣成市虎山镇沙咀子
企业法人营业执照注册号	370000018053570
税务登记号码	371082724998072
组织机构代码	72499807-2

(二)公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告的公司基本情况。

(三)公司上市以来，主营业务的变化情况

公司自 2004 年 4 月 5 日在上海证券交易所挂牌上市以来，主营业务为海水养殖及食品加工业，没有发生过变化。

(四)公司上市以来,历次控股股东的变更情况

2004 年 4 月 5 日，山东好当家海洋发展股份有限公司股票在上海证券交易所挂牌上市，控股股东为山东邱家实业公司，持有公司股票 99,889,000 股，占总股本的 55.50%。

2005 年 8 月 17 日经中国证券监督管理委员会之证监公司字〔2005〕56 号文件《关于同意好当家集团有限公司公告山东好当家海洋发展股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》同意好当家集团有限公司收购山东邱家实业公司持有的山东好当家海洋发展股份有限公司的 99,889,000 股股份。公司于 2005 年 8 月 19 日经中国证券登记结算有限责任公司上海分公司确认，将山东邱家实业公司持有的好当家股份过户给好当家集团有限公司，并出具了《中国证券登记结算有限责任公司上海分公司过户登记确认书》。股权转让完成后，好当家集团有限公司成为公司控股股东。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	山东汇德会计师事务所有限公司
	办公地址	山东青岛东海西路 39 号世纪大厦 26-27 层
	签字会计师姓名	王伦刚 孙震
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	国都证券有限责任公司
	办公地址	北京市东城区东直门南大街 3 号国华投资大厦 9 层
	签字的保荐代表人姓名	王蕾、毛红英、周昕
	持续督导的期间	2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
营业收入	1,028,681,877.41	880,866,259.79	16.78	774,110,665.50
归属于上市公司股东的净利润	216,705,903.70	207,490,349.23	4.44	142,787,727.93
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	198,502,458.68	200,725,080.24	-1.11	138,492,032.74
经营活动产生的现金流量净额	15,263,553.48	37,203,700.34	-58.97	107,495,879.99
	2012 年末	2011 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	2,869,068,186.60	2,688,887,140.50	6.70	1,389,671,775.63
总资产	3,852,678,606.03	3,689,479,855.02	4.42	2,121,015,130.60

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
基本每股收益(元/股)	0.30	0.32	-6.25	0.23
稀释每股收益(元/股)	0.30	0.32	-6.25	0.23
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.27	0.31	-12.90	0.22
加权平均净资产收益率(%)	7.80	13.10	不适用	10.70
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	7.14	12.67	不适用	10.38

二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	-548,059.93	155,738.52	102,938.55
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	19,070,429.07	9,703,686.49	5,213,371.59
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,050,539.38	-755,992.07	309,000.71
少数股东权益影响额	-77,287.57	-62,927.71	-71,100.44

所得税影响额	-3,292,175.93	-2,275,236.24	-1,258,515.22
合计	18,203,445.02	6,765,268.99	4,295,695.19

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2012 年是国家“十二五”的拓展之年，也是公司稳步发展主导产业，重点加强国内市场建设的一年。面对复杂的经济形势，公司紧紧围绕山东蓝色经济区的发展主题，以科技创新为动力驱动企业升级转型，以品牌建设市场拓展为手段提升企业知名度，按照稳中求进的工作总基调，力求各项主营业务提质增效，打造精细化产业管理，以优良的业绩展现出了持续健康发展的强劲力量。

（一）、综合实力稳步提高

2012 年，公司董事会准确判断和把握经济形势，克服各种经济环境的负面影响和海参行业的不利因素，积极作为，科学务实，扎实推进各项工作，产业结构进一步优化，经济运行质量进一步提高，公司全年营业收入 102,868 万元，净利润 21,670 万元，分别比去年同期提高 16.78% 和 4.44%，实现了收入、利润的双增长，以优良的业绩展现出了持续健康发展的强劲力量。

2011 年度海参累计捕捞 2282.7 吨，年平均销售价格 185.72 元/公斤；海蛰累计捕捞 3159.5 吨，年平均销售价格 20.63 元/公斤；

2012 年度鲜海参累计捕捞 2928 吨，比去年同期增长 28.27%，其中：用于加工盐渍海参的鲜参量为 668 吨；鲜海参年平均销售价格 166.78 元/公斤，比去年同期下降 10.19%；海蛰累计捕捞 5550 吨，比去年同期增加 75.66%，年平均销售价格 10.77 元/公斤，比去年下降 47.79%。

（二）主导产业持续优化

公司自 2004 年上市以来一直将海参产业定位为公司发展的主导产业，经过坚持不懈的努力，海参产业在育苗、养殖、加工、销售等领域均取得了突出的成绩，跨入国内海参产业领跑者的行列。2012 年公司重点优化和膨胀海参全产业链建设，倾力打造优势主导产业，扩大育苗和养殖规模，提高加工处理能力，产品研发继续高端精深方向深入，好当家有机刺参的品牌建设、市场拓展都取得了显著成效。

一是加大海参良种繁育基地建设。随着海参养殖面积的不断扩大，公司对海参育苗的需求量在逐年增加，推动了公司海参育苗规模的扩大和技术的提高。截止 2012 年底育苗场总面积 21 万平方米。2012 年初公司开始进行室外网箱育苗试验，试验结果表明这种方式育出的苗种品质接近于野生生态苗，比室内繁育的苗种价格高、成活率高，由于节省了厂房建设及室内水温调节的成本，效益明显高于室内育苗，这是一次源于实践的革命性创新，为未来公司实现海参育苗产业化，实现海参产业的规模化经营拓宽了更大的发展空间。

二是公司围海养殖基地经过 20 多年的建设现已建成围海养殖基地 3.6 万亩，2012 年 3 月 26 日，定向增发的募投项目 9800 亩围海工程成功合拢，到 2012 年底已有 5000 亩参池改造结束，已投放苗种；另外 5000 亩将于今年春季改造完毕。

三是加大海参精深加工的投入，促进传统产业升级与新兴产业培育双轮驱动。2012 年公司投资 3000 万元新建海普盾海洋生物科技有限公司，按照 GMP 标准建设万级净化级别车间，项目投产后年可生产软硬胶囊颗粒 15 亿粒，除满足公司自主研发的将压泰、将雪旨、参命壹号等高端保健产品的生产需要，还可以进行胶囊产品 OEM 代加工。

2012 年公司以总价 1190 万元受让山东恒力集团持有的海森药业 100% 的股权，成功收购山东海森药业有限公司，为好当家向医疗药品行业发展开辟了第一条路，公司将充分利用海森药业的技术和市场平台实现公司产业技术升级，对公司增强发展后劲形成有力的推动作用。

（三）、完善市场营销体系 全面推进品牌建设

2012 年公司继续加大品牌建设和市场开拓力度，先后投资 5000 万元深入开展“好当家有机刺参”品牌打造和国内市场渠道拓展，聘请影视明星蒋雯丽女士为好当家有机刺参品牌代言人，并入选好客山东旅游品牌--山东三珍，借着威海市委市政府大力宣传“好人好海好海参，威海刺参”的机会，好当家刺参广告登陆中央电视台、山东卫视及影视频道等电视媒体及全国范围内的广播、报纸、杂志、DM 等众多媒体渠道，公司积极参加国内外各大食品展览会、交易会、海参

节等活动，荣获“农交会金奖产品”、“公众最喜爱的绿色海参品牌”、“山东省重点培育和发展的国际知名品牌”等称号，并在北京、上海、南京、广州、深圳、济南、青岛等大城市开展品牌和产品宣传，大大提高了好当家品牌的知名度和美誉度。同时，公司营销网络不断向纵深发展，2012 年销售公司总部由济南迁至北京，形成了以北京为营销中心，将全国划分为五大区域的管理格局，成立了北京、上海、济南、青岛四家分公司，新增 18 家直营店、74 家加盟店，淘宝网店、旗舰店陆续开业，在餐饮、保健品、团购等渠道拓展方面取得了较好的成绩。

为规范海参市场、推进行业自律，公司与獐子岛等国内四大海参企业、中国海洋大学、中国水产科学院黄海水产研究所联合申报了干海参的国家卫生部的强制性国家标准，已通过公示期预计今年颁布，参与国家标准制定不但显示了好当家刺参在国内的重要地位，也为维护消费者和正规企业的合法利益发挥了重要作用。公司始终坚持以科技创新促进企业发展，不断加大投入力度，深入开展产学研合作，建设科技创新平台，发挥国家级企业技术中心科技带动作用，不断健全和完善科技创新体系，增强企业整体研发实力。

2012 年科研处申请专利 56 项，截止目前公司共有已授权发明专利 27 项，外观 141 项，获得专利大户奖励和专利补助资金，通过中国专利山东明星企业验收复审和即食鲜海参的山东省名牌复审，并申报了干海参的山东省名牌称号，获得品牌建设奖励，还荣获国家科技进步奖二等奖、山东省产学研合作重大成果奖、科技惠民计划先进科技奖、山东省技术市场金桥奖、威海市科技进步二等奖等 10 多项科技进步奖项。

科技创新平台建设是公司科技创新体系建设的重要组成部分，2012 年公司成功申报国家技术创新能力建设项目、国家海洋局海洋公益性项目、国家星火计划项目、商务部公共服务平台建设项目、山东省自主重大专项和科技攻关计划项目、好当家刺参育苗生态养殖项目、环保治理项目等 18 个扶持项目，获得扶持资金超过 4000 万元，还成功申报国家工信部组织的工业产品质量控制盒技术评价实验室、山东省海参产业技术创新综合院士工作站、好当家海珍品加工市级重点实验室，科技部国家海洋功能食品工程技术研究中心和省级海珍品加工重点实验室也在积极申报中。

（一）主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	1,028,681,877.41	880,866,259.79	16.78
营业成本	720,197,229.55	582,720,808.84	23.59
销售费用	26,229,668.82	14,846,560.93	76.67
管理费用	45,345,728.45	38,983,398.21	16.32
财务费用	31,515,233.48	27,841,869.31	13.19
经营活动产生的现金流量净额	15,263,553.48	37,203,700.34	-58.97
投资活动产生的现金流量净额	-572,466,432.20	-258,327,553.52	
筹资活动产生的现金流量净额	-30,445,875.54	1,201,532,739.77	
研发支出	19,030,000.00	18,280,000.00	4.10

2、 收入

（1） 驱动业务收入变化的因素分析

报告期内公司累计实现销售收入 1,028,681,877.41 元，较去年同期增加 16.78%，主要是以前年度精改造海参池产能逐步释放，及冷冻食品加工业产量增加，收入提高所致。

（2） 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

公司养殖业、捕捞业以量定产，冷冻食品业以产定销，报告期内主导产品鲜海参捕捞产量较

去年同期增长 28.27%，捕捞产量较去年同期增长 15.12%，冷冻调理类食品产量较去年同期降 10.54%。

(3) 订单分析

公司冷冻食品加工的主要生产方式是：依据外方订单组织生产，产销率为 100%，合同订单特点是：执行时间快、数量多。对年度影响较小。

(4) 主要销售客户的情况

公司 2012 年度营业收入前五名单位金额合计为 161,528,564.69 元，占年度营业收入总额的比例为 15.69%。客户明细见报表附注资料。

3、成本

(1) 成本分析表

单位:元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
养殖业	直接材料	159,660,047.49	22.54	148,278,489.36	26.15	7.68
养殖业	直接人工	40,087,632.49	5.66	33,547,432.74	5.92	19.50
养殖业	制造费用	49,099,033.02	6.93	43,706,134.89	7.71	12.34
捕捞业	直接材料	13,388,829.88	1.86	17,894,328.01	3.16	-25.18
捕捞业	直接人工	23,030,500.93	3.20	21,332,390.99	3.76	7.96
捕捞业	制造费用	67,805,597.34	9.57	56,237,035.48	9.92	20.57
食品加工业	直接材料	225,719,323.46	31.87	172,460,621.50	30.41	30.88
食品加工业	直接人工	81,994,948.89	11.58	44,095,618.99	7.78	85.95
食品加工业	制造费用	47,491,105.79	6.71	29,548,103.68	5.21	60.72

(2) 主要供应商情况

公司 2012 年度前五名供应商采购累计金额 25,065.71.00 万元，占公司全部采购总额的 24.68%。第 1 名供应商采购额占总额的 10.45%，第 5 名供应商采购额占总额的 1.99%。

4、费用

1、营业费用

2012 年度比 2011 年度增加 76.67%，主要是因为公司 2012 年度广告宣传费、工资及附加、房租等项目分别增加 630 万元、334 万元、118 万元所致。

2、投资收益

2012 年度比 2011 年度增加 456.28%，主要是因为公司本期收到威海商业银行股份有限公司分红款 310 万元所致。

3、营业外收入

2012 年度比 2011 年度增加 127.03%，主要是因为当期收到的递延收益摊销 1,117 万元所致。

5、 研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：万元

本期费用化研发支出	1,903.00
研发支出合计	1,903.00
研发支出总额占净资产比例（%）	0.66
研发支出总额占营业收入比例（%）	1.85

6、 现金流

公司报告期现金及现金等价物净增加额为-587,849,845.38 元，其中：经营活动产生的现金流量净额为 15,263,553.48 元，较上年同期下降 58.98%；投资活动产生的现金流量净额为-572,466,432.20 元，较上年同期增加 121.60%，主要为购建固定资产支付的款项；筹资活动产生的现金流量净额为-30,445,875.54 元，系报告期内支付现金红利及偿付利息增加所致，汇率变动对现金影响为-201,091.12 元。

7、 其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

项目	2012 年度	2011 年度	变化比例%	情况说明
销售费用	26,229,668.82	14,846,560.93	76.67	公司 2012 年度广告宣传费、工资及附加、房租等项目增加所致
管理费用	45,345,728.45	38,983,398.21	16.32	报告期工资增加所致
财务费用	31,515,233.48	27,841,869.31	13.19	报告期融资成本上升所致
资产减值损失	10,381,754.30	11,513,651.11	-9.83	报告期内产品市场价格回升、应收款回收所致
投资收益	3,827,228.01	688,000.00	456.28	公司本期收到威海商业银行股份有限公司分红款所致
营业外收入	22,830,097.84	10,056,035.95	127.03	报告期收到的递延收益摊销所致

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
水产养殖业	542,551,619.31	248,846,713.00	54.13	6.23	10.34	减少 2.39 个百分点
捕捞业	110,671,104.61	104,224,928.15	5.82	-9.87	9.18	减少 3.11

						个百分点
食品加工业	359,641,301.65	355,205,378.14	1.23	-8.52	44.33	减少 3.94 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
海参	452,662,735.86	246,831,874.17	45.47	6.78	26.08	减少 8.35 个百分点
海蜇产品	59,781,029.58	11,099,446.84	81.43	-8.28	-0.27	减少 1.50 个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	658,669,016.54	15.39
国际	370,012,860.87	19.32

(三) 资产、负债情况分析

1、 资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
货币资金	444,493,948.54	11.54	1,036,843,793.92	28.10	-57.13
应收款项	42,514,942.29	1.10	20,586,525.64	0.56	106.52
存货	1,126,932,272.44	29.25	927,019,396.22	25.13	21.57
长期股权投资	88,742,364.00	2.30	53,000,000.00	1.44	67.44
固定资产	1,858,655,377.50	48.24	1,246,482,697.02	33.78	49.11
在建工程	167,766,928.84	4.35	320,162,675.52	8.68	-47.60
短期借款	694,000,000.00	18.01	617,450,000.00	16.74	12.40

2、 其他情况说明

各会计科目指标与同期比较:

单位:元

项 目	注释	2012 年度	2011 年度	增减 (%)
货币资金	注 1	444,493,948.54	1,036,843,793.92	-57.13
应收账款	注 2	42,514,942.29	20,586,525.64	106.52
预付款项	注 3	15,049,718.66	13,037,045.57	15.44
其他应收款	注 4	27,756,424.99	7,894,362.17	251.60
存货		1,126,932,272.44	927,019,396.22	21.57
其他流动资产		750,817.80	282,164.12	166.09
长期股权投资	注 5	88,742,364.00	53,000,000.00	67.44
固定资产	注 6	1,858,655,377.50	1,246,482,697.02	49.11
在建工程	注 7	167,766,928.84	320,162,675.52	-47.60

无形资产		75,130,556.55	61,069,549.17	23.02
长期待摊费用		945,216.22	962,080.63	-1.75
递延所得税资产		3,275,106.70	2,139,565.04	53.07
短期借款		694,000,000.00	617,450,000.00	12.40
应付票据	注 8	22,400,000.00	45,000,000.00	-50.22
应付账款	注 9	70,544,356.83	176,917,098.80	-60.13
预收款项	注 10	30,416,299.27	16,922,598.88	79.74
应付职工薪酬		45,163,284.74	51,423,457.89	-12.17
应交税费	注 11	10,675,017.07	-371,702.40	2971.93
应付利息	注 12	8,581,350.68	1,277,756.52	571.60
应付股利		5,215,677.33	5,469,040.33	-4.63
其他应付款		12,812,873.20	7,768,508.27	64.93
一年内到期的非流动负债	注 13		19,550,000.00	-100.00
其他流动负债		1,321,405.03	2,117,531.42	-37.60
长期借款				
长期应付款		6,333,363.00	6,199,563.00	2.16
递延收益	注 14	40,620,472.23	8,538,805.56	375.72
股本		730,497,152.00	730,497,152.00	
资本公积		1,130,692,859.22	1,130,692,859.22	
盈余公积		172,994,878.37	150,885,712.60	14.65
未分配利润		834,883,297.01	676,811,416.68	23.36
少数股东权益		35,526,320.05	42,330,056.14	-16.07
营业收入		1,028,681,877.41	880,866,259.79	16.78
营业成本		720,197,229.55	582,720,808.84	23.59
营业税金及附加		6,796,436.61	5,208,450.62	30.49
销售费用	注 15	26,229,668.82	14,846,560.93	76.67
管理费用		45,345,728.45	38,983,398.21	16.32
财务费用		31,515,233.48	27,841,869.31	13.19
资产减值损失		10,381,754.30	11,513,651.11	-9.83
投资收益	注 16	3,827,228.01	688,000.00	456.28
营业外收入	注 17	22,830,097.84	10,056,035.95	127.03
营业外支出		1,257,189.32	952,603.01	31.97
所得税费用		3,763,795.12	4,213,988.78	-10.68
归属于母公司所有者的净利润		216,705,903.70	207,490,349.23	4.44
少数股东损益		-6,853,736.09	-2,161,384.30	-217.10
经营活动产生的现金流量净额		15,263,553.48	37,203,700.34	-58.97
投资活动产生的现金流量净额		-572,466,432.20	-258,327,553.52	-121.60
筹资活动产生的现金流量净额		-30,445,875.54	1,201,532,739.77	-102.53

与同期相比分析如下：

1、货币资金

2012 年 12 月 31 日比 2011 年 12 月 31 日减少 57.13%，主要原因是公司 2011 年 12 月非公开发行股票，募集资金账户存款余额增加 85,716 万元，本期募投项目资金使用 43,724 万元所致。

2、应收账款

2012 年 12 月 31 日比 2011 年 12 月 31 日增加 106.52%，主要是因为公司控股子公司荣成荣健食品有限公司、荣成荣进食品有限公司、荣成荣康食品有限公司本期销售额有较大增长，导致期末应收账款分别增加 1308 万元、730 万元、247 万元所致。

3、其他应收款

2012 年 12 月 31 日比 2011 年 12 月 31 日增加 251.60%，主要是因为公司控股子公司山东好当家海洋食品销售有限公司为拓展销售渠道对经销商提供资金支持，对外借款合计增加 1660 余万元所致。

4、长期股权投资

2012 年 12 月 31 日比 2011 年 12 月 31 日增加 67.44%，主要原因是公司本期对威海商业银行股份有限公司认购配股 1,774 万元以及对苏州架桥富凯二号股权投资合伙企业（有限合伙）投资 1,800 万元所致。

5、固定资产

2012 年 12 月 31 日比 2011 年 12 月 31 日增加 49.11%，主要原因是公司海参养殖项目的港围大坝建成转资 46,866 万元所致。

6、在建工程

2012 年 12 月 31 日比 2011 年 12 月 31 日减少 47.60%，主要原因是公司海参养殖项目的港围大坝建成转资 46,866 万元所致。

7、应付票据

2012 年 12 月 31 日比 2011 年 12 月 31 日减少 50.22%，主要原因是本公司 2011 年受流动资金规模限制而开具银行承兑汇票增加，本期到期结付所致。

8、应付账款

2012 年 12 月 31 日比 2011 年 12 月 31 日减少 60.13%，主要是因为公司本期清偿上期末应付参苗款 6270 万元、应付土石方款 1373 万元所致。

9、预收账款

2012 年 12 月 31 日比 2011 年 12 月 31 日增加 79.74%，主要是因为本公司的控股子公司山东好当家海洋食品销售有限公司、荣成荣健食品有限公司及荣成荣进食品有限公司分别增加 133 万元、310 万元和 454 万元所致。

10、应交税金

2012 年 12 月 31 日比 2011 年 12 月 31 日增加 1,104 万元，主要是因为留抵增值税减少 450 万元以及应缴所得税、城建税、教育费附加分别增加 351 万元、124 万元、45 万元所致。

11、应付利息

2012 年 12 月 31 日比 2011 年 12 月 31 日增加 571.60%，主要是因为本公司 2012 年发行得到期一次还本付息的短期融资券 25,000 万元所计提应付利息 779 万元所致。

12、一年内到期的非流动负债

2012 年 12 月 31 日比 2011 年 12 月 31 日减少 100%，主要是因为本公司长期借款 1,955 万元到期偿还所致。

13、递延收益

2012 年 12 月 31 日比 2011 年 12 月 31 日增加 375.72%，主要是因为本期本公司收到荣成市财政局对刺参育苗生态养殖项目拨付的专项资金 4,000 万元以及公司控股子公司—山东好当家海洋捕捞有限公司收到荣成市财政局拨付的渔船更新改造项目专项资金 370 万元所致。

14、营业费用

2012 年度比 2011 年度增加 76.67%，主要是因为公司 2012 年度广告宣传费、工资及附加、房

租等项目分别增加 630 万元、334 万元、118 万元所致。

15、投资收益

2012 年度比 2011 年度增加 456.28%，主要是因为公司本期收到威海商业银行股份有限公司分红款 310 万元所致。

16、营业外收入

2012 年度比 2011 年度增加 127.03%，主要是因为当期收到的递延收益摊销 1,117 万元所致。

(四) 核心竞争力分析

1、资源优势

对于海水养殖尤其是海珍品养殖企业而言，其发展的最大壁垒和瓶颈在于海域资源的质量和数量，这直接关乎养殖业务的规模扩张能力和经济效益水平。公司所处的黄海与东海养殖区域，营养盐类丰富，海水理化因子稳定，水质肥沃，水温、流速、盐度适中，具有发展名优海珍品得天独厚的自然条件。2008 年 5 月，经农业部、国家发改委、财政部、中国人民银行、国家税务总局、中国证监会等部门的联合审定，公司被评为农业产业化国家重点龙头企业。2009 年，公司的水产养殖区被列为全国水产养殖标准化示范区。目前公司拥有 23.6 万亩的海域，大部分位于靖海湾内，该片海域营养盐类丰富，海水理化因子稳定，水质肥沃，水温、流速以及盐度适中，适宜养殖对海水质量要求较为苛刻的海参等海珍品。

2、品牌优势

2004 年 4 月，公司成为国内第一家以海水养殖及加工为主营业务的上市公司。2009 年 3 月，公司的“好当家”商标被国家工商总局认定为“中国驰名商标”；2009 年 10 月，公司的“好当家”品牌获评“山东 60 年 60 品牌”；2010 年，公司养殖的刺参被评为“中国名牌农产品”。2011 年好当家海参精深加工产品获得有机产品认证，达到食品质量的最高级。公司作为目前全国最大的海参养殖企业，在业内具有较高的品牌优势和市场影响力。

3、产业链优势

随着公司不断加大海参种苗培育、养殖产品深加工和销售终端扩展的发展力度，其“育苗—养成—加工—销售”生产体系正在不断建立和完善，这有利于其降低成本和提高风险控制能力，进一步凸显其竞争优势。育苗方面，公司投资 1 亿元扩大育苗车间建设，海参育苗车间水体达 20 万平方，完全达产后可形成年产海参苗种 150 万公斤的生产规模。养殖方面，公司通过投放人工礁的方式提高了海参养殖的成活率。海参产品加工方面，在冻干海参、冷冻海参、即食海参和淡干海参基础上公司重点研发海参保健，降血压产品“将压泰”已经进行小批量生产，降血脂产品“将雪旨”和辅助治疗白血病的“参白壹号”等针对性强的高端海参保健食品，已通过药理实验和临床试验，降血糖产品“将雪唐”也在研发中。销售方面，公司对企业形象标志、产品包装及专卖店形象进行了重新设计，优化了产品结构，制定了“一品国参”的市场定位，2011 年销售公司总部从公司驻地迁至济南，形成以济南为中心，辐射全国的营销网络。

4、产品优势

公司产品以高档海珍品为主，产品品质优良，营养价值高。目前公司经营的海参产品有鲜参和冻干海参、冷冻海参、即食海参和淡干海参四大系列产品，在此基础上，公司开发了刺参软胶囊、刺参粘多糖颗粒、海参口服液、海参西洋参口服液、海参原浆和液体海参等海参保健品。海参产品种类较多、产品结构有一定梯度，满足不同的消费需求，产品多元化将有利于提高公司市场竞争能力和抗风险能力。

5、技术优势

近年来，公司不断增强技术研发投资力度，食品研发中心、水产研究所、食品检测中心等贯穿公司主导产业的科研体系已逐步构建成型。公司与中国水产科学研究院黄海水产研究所、中国海洋大学、山东省科学院生物研究所等科研院所有着良好的长期协作关系。通过科技创新与长期养殖经验相结合，形成苗种培育、苗种杂交与改良、底播、立体、混养、不投饵技术等产学研结合的生态型养殖模式。2008 年 12 月，公司入选山东省第一批“高新技术企业”名单；2009 年，公司被中国水产科学研究院黄海水产研究所授予“生态养殖研发基地”称号；2010 年，公司

海洋食品研发平台项目、博士后科研工作站等技术平台建设获得批复，国家"十一五"支撑计划课题-高效滩涂健康养殖项目、集约水产养殖数字化集成系统项目、好当家农产品加工质量可追溯体系建设项目通过验收。2011 年公司申请专利 56 项，其中发明专利 12 项，外观专利 44 项，截至 12 月底，公司共有已经授权的有效专利 107 项，其中发明专利 17 项，外观 90 项。公司成功申报"好当家海珍品精深加工技术重点实验室"和"农业部水产品技工技术分中心-好当家海参加工技术分中心"，顺利通过"海珍品精深加工及产业化项目深加工"等项目的验收。

科研成果方面，"好当家海洋食品精深加工新技术、工艺研究与应用--海带下脚料深加工关键技术的研究"荣获中国食品工业协会科技进步奖二等奖，"即食海珍品加工关键技术及产业化"荣获山东省科学技术奖一等奖，"海水重要养殖动物池塘养殖结构优化项目"荣获山东省科技进步奖一等奖，"基于 WSN 水产养殖水质实时监测系统"荣获威海市科技进步二等奖，"海带下脚料深加工关键技术的研究"荣获威海市科技进步奖三等奖，并荣获第 20 届全国发明展览会金奖。

6、政策优势

2011 年 1 月，国务院批复了《山东半岛蓝色经济区发展规划》，该规划提出要以荣成、长岛等海域为主体，建设总体规模 300 万亩以上的浅海优势海产品养殖基地，同时重点在荣成、崂山等海域建设打造国家级海洋牧场示范区。为实现上述发展目标，规划提出如下扶持政策：①合理利用海岛和海域资源，在围填海指标上给予倾斜，优先用于发展海洋优势产业、耕地占补平衡和生态保护与建设；②国家在海域使用金分配使用上对山东予以适当倾斜，养殖用海依法减免海域使用金。上述政策为公司海水养殖业务的发展提供了良好的发展环境。

7、区位优势

公司生产基地交通便利，距威海机场 30 公里，距烟台机场 120 公里，距威海火车站 50 公里，周围与青威、烟威高速相连接。同时，公司临近石岛港和龙眼港两个国家级一类开放港，对日本、韩国及东南亚各国的海陆空交通发达。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

公司报告期内，对外股权投资较去年同期增加 35,742,364.00 元，增加 67.44%：

(1)增资威海市商业银行股份有限公司 17,742,364.00 元,主要业务：吸收公众存款;发放贷款;办理国内结算、票据贴现;发行金融债券;代理发行、兑付、承销、买卖政府债券;从事从行拆借;提供担保;代理收付款项及代理保险业务;提供保管箱服务;办理地方财政信用周转使用资金的委托存贷款及银监会批准的其他业务；占被投资公司 2.1%；

(2)投资苏州架桥富凯二号股权投资基金企业（有限合伙）18,000,000.00 元，主要业务：从事对未上市企业的投资，对上市公司非公开发行股票的投资以及相关咨询服务；占被投资单位 18.04%。

(1) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额（元）	持有数量（股）	占该公司股权比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
威海市商业银行股份有限公司	43,000,000.00	43,000,000.00	2.10	60,742,364.00	3,106,320.00		长期股权投资	
天津架桥富凯股权	10,000,000.00	10,000,000.00	3.14	10,000,000.00	720,908.01		长期股权	

投资基金合伙企业							投资	
苏州架桥富凯二号股权投资基金企业(有限合伙)	0.00			18,000,000.00			长期股权投资	
合计	53,000,000.00	53,000,000.00	/	88,742,364.00	3,827,228.01		/	/

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

委托贷款项目情况

单位:万元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金
荣成市泓威经贸有限公司	5,000.00	6个月	7	支付货款	授信担保	否	否	否	否	自有资金

报告期内公司已收回本息。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2011	非公开发行	109,172.50	43,919.35	60,370.44	48,802.06	银行专户存放
合计	/	109,172.50	43,919.35	60,370.44	48,802.06	/

根据《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》的有关规定及公司《非公开发行股票预案》的有关说明,经公司董事会审议,决定自2011年4月29日至2011年11月23日止,公司先期投入的自有资金用募集资金进行了置换,资金明细如下:1、海参养殖项目7131.56万元;2、海参育苗项目2867.70万元。合计9999.26万元。

(2) 募集资金承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本年度投入金额	募集资金实际累计投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
全雌牙鲆鱼工厂化养殖项目	是	17,508.10		0	否				否		
海湾投礁鲍参混养项目	否	17,058.90		19,968.96	是			报告期内累计实现销售收入 22,026.24 万元, 实现营业利润 13,772.66 万元。	是		
食品综合加工项目	否	9,847.00		10,099.94	是			报告期内累计实现销售收入 6315 万元, 实现营业利润 -492 万元。	否	受行业及市场影响, 产量下降, 成本上涨, 利润空间下降	
海参养殖项目	否	71,741.50	35,779.64	47,365.97	是						
海参育苗项目	否	10,389.00	5,556.57	10,428.84	是			报告期内, 累计出库成品海参苗 53.17 万斤, 期末在压海参苗 15.79 万斤。	是		
人工渔礁项目	否	27,042.00	2,583.14	2,575.63	是						
合计	/	153,586.50	43,919.35	90,439.34	/	/		/	/	/	/

- (1)、全雌牙鲈鱼工厂化养殖项目
项目拟投入 17,508.10 万元，已变更。
- (2)、海湾投礁鲍参混养项目
项目拟投入 17,058.90 万元，实际投入 19,968.96 万元，已完成。
- (3)、食品综合加工项目
项目拟投入 9,847.00 万元，实际投入 10,099.94 万元，已完成。

(3) 募集资金变更项目情况

单位:万元 币种:人民币

变更投资项目资金总额		8,393.96								
变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	本年度投入金额	累计实际投入金额	是否符合计划进度	变更项目的预计收益	产生收益情况	项目进度	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明
收购荣成荣康食品有限公司 75%股权	全雌牙鲈鱼工厂化养殖项目	8,393.96		8,393.96	是		报告期内累计实现销售收入 13306 万元，实现营业利润 -760 万元。		否	
合计	/	8,393.96		8,393.96	/		/	/	/	/

公司变更原计划投资项目全雌牙鲈鱼工厂化养殖项目，变更后新项目拟投入 8,393.96 万元，实际投入 8,393.96 万元。

补充流动资金 1,877.64 万元，至报告期末，已累计使用前次募集资金 40,340.50 万元,全部使用完。

4、主要子公司、参股公司分析

主要控股公司经营情况及业绩分析分析（万元）：

单位名称	经营范围	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
荣成荣东食品有限公司	食品加工销售	200 万美元	5299	797	12395	-849	-844
荣成荣山食品有限公司	食品加工销售	200 万美元	3595	2255	6086	72	55
荣成荣康食品有限公司	食品加工销售	1200 万美元	10511	8570	5070	-593	-593
荣成荣广食品有限公司	食品加工销售	100 万美元	2067	733	4707	-170	-171

荣成荣健食品有限公司	食品加工销售	80 万美元	5726	-438	9177	-1013	-999
荣成荣进食品有限公司	食品加工销售	120 万美元	2681	1089	3529	3	0
山东好当家海洋捕捞有限公司	海洋捕捞	1000 万人民币	26132	17323	11210	227	814
山东好当家海洋食品销售有限公司	食品销售	1000 万人民币	4254	-3829	1620	-1227	-1219
威海海翔食品检测服务有限公司	食品检测	2000 万人民币	1936	1810	109	-53	-53
好当家乳山荣佳食品有限公司	水产养殖加工销售	500 万人民币	6562	222		-222	-222
山东海普盾生物科技有限公司	海参、海蜇生物技术 研究开发	500 万人民币	2880	434		-38	-38
山东好当家海森药业有限公司	片剂、硬胶囊剂、颗粒剂制造销售	1000 万人民币	2456	1190	409	-273	0
小 计			74099	30156	53322	-4136	-3270

5、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

公司自 2004 年上市以来一直将海参产业定位为公司未来发展的主导产业，经过坚持不懈的努力，海参产业在育苗、养殖、加工、销售等领域均取得了突出的成绩，跨入国内海参产业领跑者的行列，成为具有较强竞争力的海水养殖上市公司。主要优势体现在以下几个方面：

1、资源优势：海水养殖行业的首要壁垒是资源壁垒，生态环境的质量和容量直接制约海水养殖业务的规模扩张和经济效益，因此能否持续获得优质海域将对公司盈利能力的提升产生重要影响。

2、公司地处黄海之滨，养殖区域营养盐类丰富，海水理化因子稳定，水质肥沃，水温、流速、盐度适中，具有发展名优海珍品最得天独厚的自然条件。公司引用潮汐原理进行水体交换，养殖结构科学合理、投放苗种疏密有度，养殖品种全部利用水中的浮游生物及底栖硅藻等天然饵料自然生长，是真正的绿色无公害养殖基地。

3、区位优势：公司生产基地交通便利，距威海机场 30 公里，距烟台机场 120 公里，距威海火车站 50 公里，周围与青威、烟威高速相连接，同时公司临近石岛港和龙眼港两个国家级一类开放港，对日本、韩国及东南亚各国的海陆空交通发达。

4、技术优势：公司入选山东省第一批“高新技术企业”名单，被中国水产科学研究院黄海水产研究所授予“生态养殖研发基地”的称号，并与中国水产科学研究院黄海水产研究所和中国海洋大学召开浅海滩涂水产增效养殖技术研讨会，为养殖业的未来发展提供了一定的理论基础，标志着好当家向“积极引进高新技术、大力发展科学养殖”迈出了关键的一步；在科技支撑下，公司已形成苗种培育、苗种杂交与改良、底播、立体、混养、不投饵技术等产学研结合的生态型养殖模式。

(二) 公司发展战略

公司坚持以市场需求为导向，以经济效益为中心，以产品质量为保证，以技术创新为手段，发展生态海水养殖业，走循环经济之路，逐步把公司建设成为可参与国际竞争的大规模高效益

的现代化海水养殖企业。

1、以新优特水产品开发为突破口进行结构调整和优化，加强质量与成本控制，使养殖产品以质优价廉占领市场。

2、积极开展与科研院所的合作，利用高新技术发展海水养殖，加强引进技术的消化吸收与创新，持续提高养殖技术含量；不断完善技术创新手段，加大科技投入，在企业内部形成科研、生产、市场一体化的技术开发体系，增强自主创新能力。

3、着眼于海洋开发的经济效益、社会效益和生态效益的统一，遵循生态学规律，正确处理开发与保护的关系，进一步紧密海陆经济的联系，完善相互配套体系，拓展产业链，搞好海洋技术和陆地技术的相互移植。

(三) 经营计划

以提高经济增长质量和效益为中心，激发产业发展新活力，强化创新驱动新动力，构建现代管理新体系，培育经济增长新优势。凝心聚力干事创业，务实奋进转型跨越，促进公司经营格局更加规模化、科学化，实现整体经营业绩的全面提升。工作中，重点做好以下几个方面。

(一) 深化内控制度建设，有效激发内生动力

2013 年，公司将采取有效措施加强内控制度建设，提升风险管理能力，保证公司财产安全完整，增强财务报告及相关信息的可靠性，全面提高公司运作质量，为此，公司制定了详细的内控建设工作计划和实施方案，明确了内控责任机构、责任主体和责任人员，确保内控工作顺利有序进行。

(二) 规划打造好当家海参文化主题馆

中国的海参养生文化已有千年历史，公司的海参产业已形成完整的产业链条，海参行业已成为领军企业，并且已申请海参加工技术的非物质文化遗产传承人，公司计划结合独特的胶东滨海民俗风情和长寿之乡养生文化，打造全球第一家海参文化主题馆，充分挖掘 6 亿年的海参文化，全方位展示海参的历史演变、食用价值、药用价值等。主题馆内将设置海参知识展区、海参文化展区、海参水族馆区、海参产品展区、海参养生食用展区，通过标本、图片、模型、影片、声光电、实物等多种形式全方位展示海参的特性，让好当家成为世界海参文化交流的中心。

(三) 坚持以人为本，破除体制弊端

为全面推进经济的快速发展，公司以解放思想为突破口，以分配制度改革为动力，把经济体制建设作为第一要务来对待，加快步伐，加大力度，破除妨碍发展的机制弊端，将企业的经济效益与工资分配挂钩为突破口，完善多劳多得的分配奖励制度，构建系统完备、科学规范、运行有效的制度体系。

(四) 持续推进品牌建设，扎实拓展国内市场

2013 年公司将重点实施品牌战略，形成品牌建设的长效机制。目前公司营销组织机构和营销团队建设已取得明显成效，2013 年公司营销管理要更加深化细化。要继续加大品牌宣传的投入，精心提炼品牌内涵，准确进行品牌定位，统筹规划品牌宣传的内容、平台和渠道，提高品牌推广效率；同时要拓展新的渠道，包括与电子商务公司合作售卡配送、开设中高档社区海参养生便捷服务等，将公司营销体系向更广阔的领域渗透，在更高层次、更高水平上推动好当家品牌的建设。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

2013 年公司将根据生产经营和投资的需要，做好科学的资金预算，统筹调度、合理的安排资金使用。针对募集资金项目，将根据相关规定合理合法安排付款进度，在不影响募集资金项目的建设的情况下，合理使用闲置募集资金投资理财产品，最大化提高募集资金收益率。同时，保持与银行、信托等金融机构的良好沟通，充分利用各种金融工具降低资金使用成本。密切关注国家政策，积极申请产业扶持，申报专项优惠资金，降低公司财务费用，确保公司现金流良性循环。

(五) 可能面对的风险

对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素以及采取的对策和措施

(1) 行业内部竞争风险

山东省及周边地区都是水产养殖发达之地，行业壁垒较低，造成行业内企业众多，竞争较为激烈。若公司养殖的各种产品在质量、品种、价格上不能保持较强的市场竞争力，将影响公司的持续稳定发展，进而影响公司的收益。

对策：公司多年从事海水养殖，现已成为全国最大的海珍品养殖基地，形成了规模经济。公司目前已拥有多项养殖新技术，建立了“育苗—养成—加工—销售”一体化体系，已形成了规模、技术、区域、成本、营销等核心竞争优势，利用现有的养殖资源进行产品的精深加工，生产以海参为主的高效无副作用的海洋保健食品，提高产品附加值，使公司在同行业中始终保持领先地位。另外，公司将断续扩大增养殖海域面积，使公司的海水产品不断更新，为公司可持续发展提供保障。

(2) 汇率风险

公司冷冻食品大部分出口日本，用日元结算，因此，汇率的波动将影响到公司的盈利水平。

对策：密切关注和研究国际外汇市场的发展动态，并据此选择最有力的货款结算币种和结算方式；进一步增强外汇风险意识，提高对外汇市场的研究和预测能力，加强进出口的业务管理，尽量开展远期结汇、售汇业务，以规避人民币升值和汇率变动风险。

(3) 融资风险

公司快速发展需要强大的资金支持，如果融资能力不足，将极大地影响公司各项业务的开展。

对策：一是通过各种手段提高资金的使用效率和周转速度，减轻资金使用上的压力；二是继续保持与各银行间的良好合作关系，加强与外资银行间的合作，拓宽银行贷款融资渠道；三是通过证券市场融资渠道，促进公司稳步发展。

(4) 自然资源风险

我国是沿海大国，海域辽阔，浅海渔场占世界浅海渔场的四分之一，其中生物种类繁多，渔业资源丰富。然而海洋渔业资源并非取之不尽，用之不竭的。由于沿海各地过分强调发展海洋捕捞业，导致海洋渔业资源逐年严重衰退，并严重威胁着我国海洋渔业的可持续发展。

对策：我国实行了伏季休渔制度，这为鱼类生长繁育提供了时间和空间，有效地保护了主要经济鱼类资源。在开展保护的同时，政府还不断加强水生生物资源增殖和生态环境修复工作。除了休渔制度，我国还采用了规定捕捞定额，控制捕捞强度，发展远洋捕捞等手段，使我国渔业资源量明显增加。这一系列政策有利于公司海洋捕捞业的发展，而且能促进公司养殖业的进一步发展。

三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

为完善和健全山东好当家海洋发展股份有限公司（以下简称“公司”）科学、持续、稳定的分

红决策和监督机制，积极回报投资者，引导投资者树立长期投资和理性投资理念，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和山东证监局《关于转发证监会〈关于进一步落实上市公司分红相关事项的通知〉的通知》（鲁证监发【2012】18 号文件）的指示精神和公司章程等相关文件规定，公司制订了分红政策及未来三年股东回报规划。并经公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过，修改了《公司章程》中关于利润分配的相关条款。

公司 2011 年度利润分配方案已经 2012 年 4 月 19 日召开的公司 2011 年度股东大会审议通过，本次分配公司以 2011 年末公司总股本 730,497,152 股为基数，每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），共派送现金 36,524,857.60 元（含税）。本次分配已于 2012 年 6 月 5 日实施完毕。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2012 年		0.90		65,744,743.68	216,705,903.70	30.34
2011 年		0.50		36,524,857.60	207,490,349.23	17.60
2010 年				0	142,787,727.93	

五、 积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

详见公司于 2013 年 3 月 26 日在《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站披露的《山东好当家海洋发展股份有限公司 2012 年度企业社会责任报告》。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、资产交易、企业合并事项

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
<p>2012 年 4 月 26 日, 山东好当家海洋发展股份有限公司 (以下简称"公司") 作为买方, 与山东海森药业有限公司 (以下简称 "海森药业") 股东山东恒力虎山机械科技有限责任公司 ("山东恒力") 签署《山东恒力虎山机械科技有限责任公司与山东好当家海洋发展股份有限公司关于山东海森药业有限公司之股权转让协议》, 公司以总价 1190 万元受让山东恒力持有的海森药业 100% 的股权。本次股权收购完成后, 公司将持有海森药业 100% 的股权。</p> <p>协议的主要条款</p> <p>(1) 买卖标的: 本协议的买卖标的为山东恒力虎山机械科技有限责任公司所持有的海森药业 100% 股权。</p> <p>(2) 交易对价: 人民币 1190 万元。</p> <p>(3) 支付方式: 公司应于股权转让协议生效后的 3 日内一次性支付股权转让款 1190 万元人民币。</p> <p>(4) 合同生效时间: 合同自签订之日起生效。</p> <p>(5) 资产交割: 公司支付股权转让款之日的第二日为交割日, 转让方向受让方交割资产清单所涉及的所有资产、文件资料、以及转让方享有的对于海森药业的所有权利等。</p> <p>(6) 其他事项: 其他目前不影响公司正常经营的未决事项, 由公司与山东恒力共同签订方案协商解决。</p> <p>(7) 违约责任: 如任何一方违约, 守约方有权要求违约方赔偿因此而造成的损失 (包括直接损失和间接损失)。</p> <p>交易的定价依据</p> <p>本次股权转让以 2012 年 3 月 31 日为基准日, 根据西安正衡资产评估有限责任公司出具的评估报告 (西正衡评报字〔2012〕033 号), 对海森药业净资产评估值为 1190.05 万元, 交易双方参考评估价值确定股权转让总价。</p> <p>协议对上市公司的影响</p> <p>本次收购事项完成后, 海森药业将成为公司全资子公司, 公司将依托海森药业的技术和市场平台重点开发海洋生物药品及保健品, 提高公司整体竞争力, 促进公司经营战略目标的实现。</p>	<p>详见 2012 年 4 月 28 日上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) 公司对外投资收购股权的公告 (公告编号: 临 2012-020 号)</p>

五、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、 重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 临时公告未披露的事项

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
荣成邱家水产有限公司	母公司的控股子公司	水电等其他公用事业费用(购买)	提供水电包装物、汽管修理等劳务	平等自愿,公平,公正,公开		149,475,278.44	7.26	银行支付或金付		
荣成加荣食品有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	购买面包粉	平等自愿,公平,公正,公开		16,278,181.99	0.79	银行支付或金付		
荣成荣盛包装材料有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	购买包装物	平等自愿,公平,公正,公开		9,696,376.70	0.47	银行支付或金付		
好当家集团有限公司	母公司	购买商品	购买商品、接受劳务	平等自愿,公平,公正,公开		11,302,935.79	0.55	银行支付或金付		
山东邱家实业有限公司	间接控股股东	销售商品	销售海产品	平等自愿,公平,公正,公开		1,055,481.87	0.05	银行支付或金付		
威海好当家天海湾	母公司的	销售商品	销售海产品	平等自愿,		738,664.76	0.04	银行支付		

水城旅游服务有限公司	控股子公司			公平, 公正, 公开				或金付	现支		
荣成宇洲水产食品有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	购买材料	平等自愿, 公平, 公正, 公开		206,962.58	0.01	银支或金付	行付现支		
荣成荣安建筑工程有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	工程建设	平等自愿, 公平, 公正, 公开		15,354,174.14	0.75	银支或金付	行付现支		
荣成源运水产有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售海产品	平等自愿, 公平, 公正, 公开		1,891,149.94	0.09	银支或金付	行付现支		
荣成荣昌纸制品有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	购买纸制品	平等自愿, 公平, 公正, 公开		1,062,750.41	0.05	银支或金付	行付现支		
荣成海盛纸业有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	销售海产品	平等自愿, 公平, 公正, 公开		269,218.67	0.01	银支或金付	行付现支		
荣成荣研食品有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售海带	平等自愿, 公平, 公正, 公开		2,786,061.52	0.14	银支或金付	行付现支		
荣成东保汽车服务有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	车辆修理	平等自愿, 公平, 公正, 公开		552,739.40	0.03	银支或金付	行付现支		
荣成好和玻璃钢制品有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	购买输水管道	平等自愿, 公平, 公正, 公开		812,991.08	0.04	银支或金付	行付现支		
荣成运昌造纸有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	购买纸制品	平等自愿, 公平, 公正, 公开		4,095.50	0.00	银支或	行付现		

	子 公 司 司			公 正, 公 开				金 支 付 付		
荣成好当 家房地产 开发有限 公司	母 公 司 司 控 股 子 公 司	销 售 商 品	销 售 产 品	平 等 自 愿, 公 平, 公 正, 公 开		125,477.35	0.01	银 行 支 付 或 现 金 支 付		
山东惠民 好当家食 品有限公 司	母 公 司 司 控 股 子 公 司	销 售 商 品	销 售 产 品	平 等 自 愿, 公 平, 公 正, 公 开		7,746.58	0.00	银 行 支 付 或 现 金 支 付		
荣成荣欣 园林绿 化有限公 司	母 公 司 司 控 股 子 公 司	购 买 商 品	购 买 商 品	平 等 自 愿, 公 平, 公 正, 公 开		28,378.67	0.00	银 行 支 付 或 现 金 支 付		
好当家集 团(荣成) 国际旅行 社有限公 司	母 公 司 司 控 股 子 公 司	接 受 劳 务	接 受 服 务	平 等 自 愿, 公 平, 公 正, 公 开		7,173.93	0.00	银 行 支 付 或 现 金 支 付		
合 计				/	/	211,655,839.32	10.29	/	/	/

公司与关联方的关联交易是在公平合理、平等互利、以市场价格为定价依据的基础上进行的，公司也本着长期合作，降低产品成本，增加经济效益为原则，与关联方的关联交易在价格公平的基础上，既能保证公司生产需要的持续性，又能降低公司生产成本，互惠互利，共同发展。

关联交易对上市公司的独立性不存在影响。

电价、汽价随同类市场价格浮动。包装物以同类市场价格定价。面包粉按当地市场价格定价，并根据关联方生产面包粉所需原材料市场价格的变化而调整。

七、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	2,800.00
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	1,400.00
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	1,400.00
担保总额占公司净资产的比例(%)	0.48

(三) 其他重大合同

3.1 本公司于 2011 年 1 月与好当家集团有限公司签订《综合服务协议》，好当家集团有限公司及其下属其他子公司为本公司提供水、电、热、宾馆服务、电话线路、安全保卫、生活配套等综合服务，综合服务的价格为好当家集团有限公司的实际成本加计合理的利润，不得超过同类产品或服务的市场价格；协议有效期暂定为五年。

3.2 本公司于 2012 年 1 月与荣成荣安建筑工程有限公司签订《工程建设施工合同》，荣安建筑为公司建造养殖九场办公楼及厂区车间、院面，合同预算总价款 921 万元。截至 2012 年 12 月 31 日，合同尚未履行完毕。

3.3 本公司于 2012 年 2 月与荣成荣安建筑工程有限公司签订《建筑工程承包合同书》，荣安建筑为公司建造荣旺食品厂车间及宿舍楼，合同预算总价款 892.96 万元。截至 2012 年 12 月 31 日，合同尚未履行完毕。

3.4 本公司于 2012 年 4 月与荣成荣安建筑工程有限公司签订《育苗车间工程施工合同》，荣安建筑为公司建造南海育苗车间，合同预算总价款 788.50 万元。截至 2012 年 12 月 31 日，合同尚未履行完毕。

3.5 本公司控股子公司山东海普盾生物科技有限公司于 2012 年 1 月与荣成荣安建筑工程有限公司签订《建设工程施工合同书》，荣安建筑为海普盾建造车间及办公楼，合同预算总价款为 709.14 万元。截至 2012 年 12 月 31 日，合同尚未履行完毕。

3.6 本公司控股子公司山东海普盾生物科技有限公司于 2012 年 1 月与荣成邱家水产有限公司签订《建设工程施工合同书》，邱家水产为海普盾建造车间及办公楼，合同预算总价款为 200 万元。截至 2012 年 12 月 31 日，合同尚未履行完毕。

3.7 本公司控股子公司山东好当家海洋捕捞有限公司鱼粉厂与荣成邱家水产有限公司签订《门式钢架结构工程施工合同》，合同预算总价款 296.24 万元。截至 2012 年 12 月 31 日，合同尚未履行完毕。

3.8 本公司控股子公司山东好当家海洋捕捞有限公司鱼粉厂与荣成邱家水产有限公司签订《鱼粉厂新建钢结构车间施工合同》，合同预算总价款 119.41 万元。截至 2012 年 12 月 31 日，合同尚未履行完毕。

3.9 本公司控股子公司好当家乳山荣佳食品有限公司于 2012 年 1 月与荣成邱家水产有限公司签订《建设工程施工合同书》，邱家水产为荣佳食品建造厂区门窗、车间吊顶、喷聚氨酯、钢架工程，合同预算总价款 650 万元。截至 2012 年 12 月 31 日，合同尚未履行完毕。

3.10 本公司控股子公司威海海翔食品检测服务有限公司于 2012 年 3 月与荣成荣安建筑工程有限公司签订《科技中心工程施工合同》，荣安建筑为海翔检测建造科技中心，合同预算总价款 203.96 万元。截至 2012 年 12 月 31 日，合同尚未履行完毕。

八、 承诺事项履行情况

√ 不适用

九、 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	山东汇德会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	600,000.00
境内会计师事务所审计年限	10

	名称
内部控制审计会计师事务所	山东汇德会计师事务所有限公司

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

十一、其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	96,897,152	13.26				-86,416,802	-86,416,802	10,480,350	1.43
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	96,897,152	13.26				-86,416,802	-86,416,802	10,480,350	1.43
其中：境内非国有法人持股	96,897,152	13.26				-86,416,802	-86,416,802	10,480,350	1.43
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	633,600,000	86.74				86,416,802	86,416,802	720,016,802	98.57
1、人民币普通股	633,600,000	86.74				86,416,802	86,416,802	720,016,802	98.57
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	730,497,152	100.00				0	0	730,497,152	100

2、 股份变动情况说明

根据《上市公司证券发行管理办法》和上海证券交易所有关规定，好当家集团有限公司认购的股份自本次发行结束之日起的三十六个月内不得转让，其他特定对象认购的股份自本次发行结束之日起的十二个月内不得转让。锁定期满后将安排在上海证券交易所上市流通。

除好当家集团有限公司之外的其他特定对象认购的股份上市流通日期为 2012 年 11 月 28 日，上市流通数量为 86,416,802 股，占公司总股本 730,497,152 股的 11.83%。

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
A 股	2011 年 11 月 23 日	11.45	96,897,152	2011 年 11 月 28 日	86,416,802	

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数	72,144	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	77,032			
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
好当家集团有限公司	境内非国有法人	41.54	303,446,268	181,118	10,480,350	托管 10,480,350
天津六禾碧云投资合伙企业(有限合伙)	未知	2.39	17,438,864			无
全国社保基金五零一组合	未知	2.02	14,789,737			无
天津盛熙股权投资	未知	1.45	10,581,659			无

资基金合伙企业 (有限合伙)					
交通银行—海富通精选证券投资基金	未知	1.44	10,498,018		无
中信建投证券股份有限公司	未知	1.39	10,131,004		无
全国社保基金一一六组合	未知	1.37	10,000,318		无
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	未知	1.25	9,120,000		无
全国社保基金五零二组合	未知	1.11	8,140,000		无
交通银行股份有限公司—汇丰晋信消费红利股票型证券投资基金	未知	0.93	6,816,067		无

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量
好当家集团有限公司	292,965,918	人民币普通股
天津六禾碧云投资合伙企业(有限合伙)	17,438,864	人民币普通股
全国社保基金五零一组合	14,789,737	人民币普通股
天津盛熙股权投资基金合伙企业(有限合伙)	10,581,659	人民币普通股
交通银行—海富通精选证券投资基金	10,498,018	人民币普通股
中信建投证券股份有限公司	10,131,004	人民币普通股
全国社保基金一一六组合	10,000,318	人民币普通股
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	9,120,000	人民币普通股
全国社保基金五零二组合	8,140,000	人民币普通股
交通银行股份有限公司—汇丰晋信消费红利股票型证券投资基金	6,816,067	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名无限售条件股东中未知其是否有关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	

1	好当家集团有限公司	10,480,350	2014 年 11 月 28 日		10,480,350	根据《上市公司证券发行管理办法》和上海证券交易所有关规定，公司控股股东好当家集团有限公司认购的股份自本次发行结束之日起的三十六个月内不得转让。

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、 法人

单位：元 币种：人民币

名称	好当家集团有限公司
单位负责人或法定代表人	唐传勤
成立日期	2000 年 2 月 23 日
组织机构代码	72481672-6
注册资本	862,769,000.00
主要经营业务	水产品加工销售；批发零售金属材、五金交电化工（不含化学危险品）、百货；进出口业务；纸制品生产销售；零售石油制品（含铅汽油除外）污水处理。煤灰砖加工销售；普通货物装卸、贩运。
经营成果	荣获山东省“冷冻调理食品行业十大品牌企业”、山东省食品工业标准生产示范基地、全国水产行业十强龙头企业、国家博士后科研工作站。
财务状况	2012 年度（未经审计）总资产 572,195.84 万元、净资产 338,320.46 万元、营业收入 265,979.43 万元、利润总额 29,174.26 万元、净利润 15,678.10 万元。
现金流和未来发展策略	现金流情况良好
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内，控股股东无控股和参股的其他境内外上市公司。

2、 报告期内控股股东变更情况索引及日期

报告期内公司控股股东未发生变更。

(二) 实际控制人情况

1、 自然人

姓名	唐传勤
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	好当家集团有限公司董事长;2010 年 5 月起任本公司董事长。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

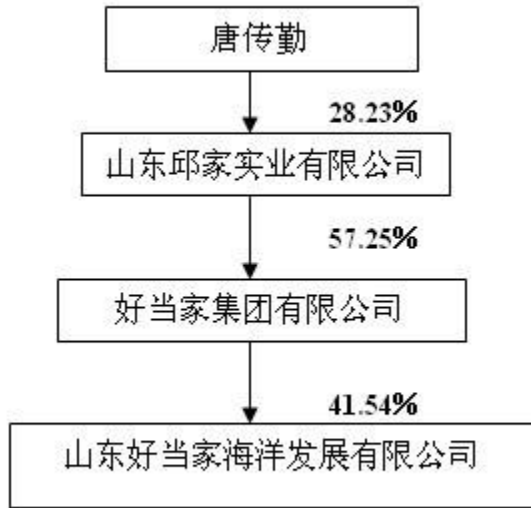
2、 公司不存在实际控制人情况的特别说明

报告期内公司实际控制人未发生变更。

3、 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

报告期内公司实际控制人未发生变更。

4、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

无

五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、 持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
唐传勤	董事长	男	58	2011年3月28日	2014年3月28日	0	0				100
张术森	副董事长兼总经理	男	44	2011年3月28日	2014年3月28日	268,800	268,800			42	
冯永东	董事、副总经理	男	47	2011年3月28日	2012年3月26日	224,000	224,000			5	
李俊峰	董事、副总经理	男	31	2012年4月19日	2014年3月28日	0	0			25	
宋俊芳	董事	女	50	2011年3月28日	2014年3月28日	0	0				14
宋荣超	董事、财务总监	男	40	2011年3月28日	2014年3月28日	0	0			12	
李波	董事	男	49	2011年3月28日	2014年3月28日	0	0				8
孙慧玲	独立董事	女	54	2011年10月13日	2014年3月28日	0	0			3	
程仲言	独立董事	男	53	2011年3月28日	2014年3月28日	0	0			3	
余明阳	独立董事	男	48	2011年3月28日	2014年3月28日	0	0			3	
唐聚德	监事会主席	男	50	2011年3月28日	2014年3月28日	0	0				11
邱学岗	监事	男	46	2011年3月28日	2014年3月28日	0	0			7	

王道刚	监事	男	43	2011年3月28日	2014年3月28日	0	0			6	
戚燕	副总经理、董事会秘书	女	47	2011年3月28日	2014年3月28日	0	0			20	
张华阶	副总经理	男	49	2011年3月28日	2014年3月28日	0	0			18	
梁卫刚	副总经理	男	37	2011年3月28日	2014年3月28日	0	0			23	
梁传聚	副总经理	男	49	2011年4月22日	2012年11月6日	20,000	20,000			9	
合计	/	/	/	/	/	512,800	512,800		/	176	133

唐传勤：好当家集团有限公司董事长，2010年5月起任本公司董事长。

张术森：现任本公司副董事长兼总经理。

冯永东：曾任本公司董事、副总经理，因工作变动原因已辞去董事及副总经理职务。

李俊峰：2008年11月至2011年2月，在金蝶软件（中国）有限公司北京分公司任大客户部经理；2011年2月起任山东好当家海洋食品销售有限公司总经理。2012年3月起任公司董事、副总经理。

宋俊芳：现任本公司董事、好当家集团有限公司财务处处长。

宋荣超：历任公司财务部部长，现任本公司董事、财务总监。

李波：现任荣成海盛纸业有限公司总经理、本公司董事。

孙慧玲：现任本公司独立董事、中国水产科学研究院黄海水产研究所研究员。

程仲言：现任山东志诚会计师事务所有限公司所长、本公司独立董事。

余明阳：现任上海交通大学品牌研究中心主任、上海交通大学管理学院教授、博士生导师、本公司独立董事。

唐聚德：曾任本公司董事，现任好当家集团有限公司常务副总裁、本公司监事会主席。

邱学岗：现任公司监事、审计部部长。

王道刚：现任公司监事、人事部部长。

戚燕：现任本公司副总经理、董事会秘书。

张华阶：现任本公司副总经理、山东好当家海洋捕捞有限公司总经理。

梁卫刚：曾任本公司董事，现任本公司副总经理。

梁传聚：曾任本公司副总经理，2012年11月因工作变动原因辞去副总经理职务。

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
唐传勤	好当家集团有限公司	董事长	2012年1月1日	2015年1月1日
张术森	好当家集团有限公司	董事	2012年1月1日	2015年1月1日
冯永东	好当家集团有限公司	董事	2012年1月1日	2015年1月1日
李波	荣成海盛纸业有	总经理	2012年1月1日	2012年12月31日

	限公司			
唐聚德	好当家集团有限公司	常务副总裁	2012 年 1 月 1 日	2015 年 1 月 1 日
宋俊芳	好当家集团有限公司	财务处处长	2012 年 1 月 1 日	2015 年 1 月 1 日
梁卫刚	好当家集团有限公司	董事	2012 年 1 月 1 日	2015 年 1 月 1 日
张华阶	好当家集团有限公司	董事	2012 年 1 月 1 日	2015 年 1 月 1 日

(二) 在其他单位任职情况

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在其他单位任职。

三、 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司依据高级管理人员薪酬实施办法，确定公司董事、监事、高级管理人员的薪酬。具体内容如下：董事长、总经理实行年薪制；公司独立董事每年从公司领取 3 万元津贴，其参加公司股东大会、董事会、董事会专家委员会的相关费用由公司承担；其他高管人员实行以岗定薪。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司建立了高级管理人员的薪酬与其职责、贡献挂钩的激励机制。董事长、总经理等高级管理人员实行年薪制，其年薪按照本公司确定的标准和考核办法执行，以岗定薪，岗变薪变。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	报告期内，按照上述原则，董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况为共计人民币 176 万元。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得报酬合计 176 万元（税前）。

四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
冯永东	董事、副总经理	解任	工作变动
梁传聚	副总经理	解任	工作变动
李俊峰	董事、副总经理	聘任	增补董事

五、 公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内核心技术团队或关键技术人员无重大变化

六、 母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	821
主要子公司在职员工的数量	1,108
在职员工的数量合计	1,929
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数

生产人员	1,359
销售人员	238
技术人员	170
财务人员	61
管理人员	101
教育程度	
教育程度类别	数量 (人)
大专以下	1,751
大专	95
本科及以上	83
合计	1,929

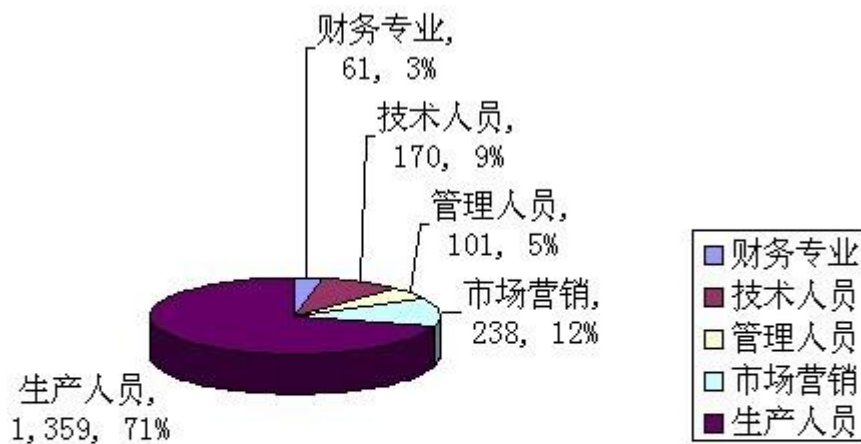
(二) 薪酬政策

公司薪酬体系是按照公司经营理念和管理模式，遵照国家有关劳动人事管理政策和公司其他有关规章制度制定的，体现按劳、按能、按绩、按责分配的原则，使公司薪酬体系适应市场化，增强公司的凝聚力，建立稳定的员工队伍，吸引高素质的人才，激发员工的工作积极性。

(三) 培训计划

整合培训资源，坚持以内部培训为主，并与外部培训机构建立资源共享的合作模式，筛选出符合公司需求的创新培训项目，聘请外部培训师到企业内部授课，降低培训成本，提高公司培训工作效率。

(四) 专业构成统计图：



(五) 教育程度统计图：



第八节 公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会、上海证券交易所有关要求，加强信息披露工作，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制制度，规范公司运作，切实维护公司及全体股东利益。公司股东大会、董事会、监事会、各经营层职责明确，各董事、监事和高级管理人员勤勉尽责，董事、监事能够积极参加公司股东大会、董事会和监事会并能认真履行职责，关联董事能够主动对相关关联交易事项进行回避表决，确保了公司安全、稳定、健康、持续的发展。公司治理的实际情况符合中国证监会发布的《上市公司治理准则》等规范性文件的要求。

1、关于股东与股东大会：公司能够根据《公司法》、《股票上市规则》、《股东大会议事规则》的要求，召集、召开股东大会，股东大会的会议筹备、会议提案、议事程序、会议表决和决议、决议的执行和信息披露等方面符合规定要求。能够确保所有股东，尤其是中小股东充分行使表决权，享有平等地位。公司还邀请律师出席股东大会，对会议的召开程序、审议事项、出席人身份进行确认和见证，并出具法律意见书，保证了股东大会的合法有效。

2、关于控股股东与上市公司的关系：公司与控股股东产权关系相互独立。公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。公司建立了防止控股股东及其关联企业占用上市公司资金、侵害上市公司利益的长效机制，未发生过大股东占用上市公司资金和资产的情况。

3、关于董事和董事会：公司严格按照《公司法》、公司《章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，公司各位董事能够依据《董事会议事规则》等制度，认真出席董事会会议。公司董事会下设审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会等四个专业委员会，其成员组成合理。专业委员会设立以来，均严格按照相应工作条例开展工作，已在公司的经营管理中充分发挥了其专业性作用。每位独立董事均严格遵守《独立董事工作制度》，认真负责、勤勉诚信地履行各自的职责并提出了宝贵的意见与建议。

4、关于监事和监事会：公司监事会严格执行《公司法》、公司《章程》的有关规定，人数和人员构成符合法律、法规的要求，能够依据《监事会议事规则》等制度，认真履行自己的职责，对公司财务以及董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，并独立发表意见。

5、关于信息披露与透明度：公司严格按照有关法律法规及公司制定的《公司信息披露管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时地通过《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站等披露有关信息，并做好信息披露前的保密工作，切实履行上市公司信息披露的义务，保证公司信息披露的公开、公平、公正，积极维护公司和投资者，尤其是中小股东的合法权益，报告期内，公司不存在因信息披露违规受到监管机构批评、谴责或处罚的情况。

6、关于投资者关系及相关利益者：公司根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）、上海证券交易所《上市公司现金分红指引（征求意见稿）》的有关要求，对公司《章程》进行了修订，并制定了《公司未来三年股东回报规划》。公司积极接待各类投资者，并在公司网站上开设投资者关系板块，开设论坛来解答投资者关心的问题，进一步加强了投资者对公司的了解和认同，促进了公司与投资者之间的良性互动，有利于切实保护投资者利益。

7、关于内部控制制度的建立健全：公司严格按照监管要求不断完善内部控制制度，强化内控规范的执行和落实，在强化日常监督和专项检查的基础上，对公司的关键业务流程、关键控制环节内部控制的有效性进行了自我检查与评价。

8、关于内幕知情人登记管理：公司严格按照监管机构要求执行《内幕信息知情人登记管理制度》，本报告期内，公司按照该制度的规定，对公司定期报告披露过程中涉及内幕信息的相关人员情况作了登记备案。报告期内不存在有内幕信息知情人违规买卖公司股票的情况。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异；如有差异，应当说明原因

报告期内，公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2011 年度股东大会	2012 年 4 月 19 日	1、关于 2011 年度董事会工作报告的议案。2、关于 2011 年度监事会工作报告的议案。3、关于 2011 年度财务决算报告的议案。4、关于 2011 年年度报告及其摘要的议案。5、关于 2011 年度利润分配方案的议案。6、关于续聘山东汇德会计师事务所有限公司的议案。7、关于公司 2012 年度银行借款计划的议案。8、关于《公司 2012 年度发生关联交易》的议案。9、关于增补董事的议案。10、关于修订《公司章程》部分条款的议案。	审议通过全部议案	www.sse.com.cn	2012 年 4 月 20 日
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 9 月 6 日	1、关于修改《公司章程》的议案。2、关于公司分红政策及未来三年股东回报规划的议案。3、关于将部分募集资金暂时补充流动资金的议案。	审议通过全部议案	www.sse.com.cn	2012 年 9 月 7 日
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 12 月 17 日	关于将部分募集资金暂时补充流动资金的议案	审议通过全部议案	www.sse.com.cn	2012 年 12 月 18 日
2012 年第三次临时股东大会	2012 年 12 月 31 日	1、关于公司符合发行公司债券条件的议案。2、关于公司发行 2012 年公司债券的议案。3、关于提请公司股东大会授权董事会有关法律法规规定范围内全权办理本次发行公司债券相关事宜的议案。4、关于提请公司股东大会授权董事会在出现预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时采取相应措施的议案。	审议通过全部议案	www.sse.com.cn	2013 年 1 月 4 日

2011 年度股东大会于 2012 年 4 月 19 日在山东好当家海洋发展股份有限公司会议室召开，会议通知于 2012 年 3 月 28 日以公告形式发出。本次会议由公司董事会召集，公司董事长唐传勤先生主持本次会议。参加本次大会的股东（或股东授权代理人）共：4 人，代表股份 316,114,826 股，占公司股份总额的 43.27%，符合《公司法》、《公司章程》和《上市公司股东大会规范意见》

等有关规定。公司董事、监事和高级管理人员出席了会议。本次股东大会审议通过了以下议案：1、关于 2011 年度董事会工作报告的议案。2、关于 2011 年度监事会工作报告的议案。3、关于 2011 年度财务决算报告的议案。4、关于 2011 年年度报告及其摘要的议案。5、关于 2011 年度利润分配方案的议案。6、关于续聘山东汇德会计师事务所有限公司的议案。7、关于公司 2012 年度银行借款计划的议案。8、关于《公司 2012 年度发生关联交易》的议案。9、关于增补董事的议案。10、关于修订《公司章程》部分条款的议案。

2012 年第一次临时股东大会于 2012 年 9 月 6 日在山东好当家海洋发展股份有限公司会议室召开，会议通知于 2012 年 8 月 22 日以公告形式发出。本次股东大会采取现场投票与网络投票相结合的方式召开，本次会议由公司董事会召集，公司董事长唐传勤先生主持本次会议。参加表决的股东及股东代表共 5 人，代表股份 305,229,055 股，占公司总股本的 41.78%；参加网络投票的股东及股东代表共 4 人，代表股份 1,963,905 股，占公司总股本的 0.27%。公司董事、监事以及高级管理人员列席了现场会议。本次股东大会审议通过了以下议案：1、关于修改《公司章程》的议案。2、关于公司分红政策及未来三年股东回报规划的议案。3、关于将部分募集资金暂时补充流动资金的议案。

2012 年第二次临时股东大会于 2012 年 12 月 17 日在山东好当家海洋发展股份有限公司会议室召开，会议通知于 2012 年 11 月 30 日以公告形式发出。本次股东大会采取现场投票与网络投票相结合的方式召开，本次会议由公司董事会召集，公司董事长唐传勤先生主持本次会议。参加表决的股东及股东代表共 14 人，代表股份 304,479,538 股，占公司总股本的 41.68%；参加网络投票的股东及股东代表共 13 人，代表股份 1,033,270 股，占公司总股本的 0.14%。公司董事、监事以及高级管理人员列席了现场会议。本次股东大会审议通过关于将部分募集资金暂时补充流动资金的议案。

2012 年第三次临时股东大会于 2012 年 12 月 31 日在山东好当家海洋发展股份有限公司会议室召开，会议通知于 2012 年 12 月 15 日以公告形式发出。本次会议由公司董事会召集，公司董事长唐传勤先生主持本次会议。参加表决的股东及股东代表共 3 人，代表股份 304,149,462 股，占公司总股本的 41.64%。公司董事、监事以及高级管理人员列席了现场会议。本次股东大会审议通过了以下议案：1、关于公司符合发行公司债券条件的议案。2、关于公司发行 2012 年公司债券的议案。3、关于提请公司股东大会授权董事会在有关法律法规规定范围内全权办理本次发行公司债券相关事宜的议案。4、关于提请公司股东大会授权董事会在出现预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时采取相应措施的议案。

三、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
唐传勤	否	13	13	0	0	0	否	4
张术森	否	13	13	0	0	0	否	4
冯永东	否	3	3	0	0	0	否	4
李俊峰	否	10	10	0	0	0	否	4
宋俊芳	否	13	13	0	0	0	否	4
宋荣超	否	13	13	0	0	0	否	4

李波	否	13	13	0	0	0	否	4
孙慧玲	是	13	13	0	0	0	否	4
程仲言	是	13	13	0	0	0	否	4
余明阳	是	13	13	0	0	0	否	4

年内召开董事会会议次数	13
其中：现场会议次数	13
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司股东大会、董事会、监事会的各项议案、决议及公司经营决策方面的有关事项提出异议。

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

在 2012 年度年报审计工作期间，董事会审计委员会认为公司财务报表符合《企业会计准则》的规定；选择的会计政策和做出的会计估计恰当合理；会计报表在所有重大方面能够公允反映公司 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 年度的经营成果和现金流量，可以提交会计师事务所审计。在公司讨论制定发展战略时，战略委员会提出了重要的意见和建议。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

报告期内，监事会对监督事项无异议。

六、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司结合自身的实际情况，制定了高级管理人员的经营责任目标管理内部考核制度，公司将根据发展情况进一步优化调整，确定对高级管理人员更为科学、有效的薪酬体系与激励约束机制。

第九节 内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任。公司董事会根据财政部等五部委联合颁布的《企业内部控制基本规范》（以下简称基本规范）、《企业内部控制应用指引》（以下简称应用指引）及《企业内部控制评价指引》（以下简称评价指引）等相关法律、法规要求，初步建立了整体有效的内部控制体系，并对内部控制的有效性进行了评价。

公司内部控制的目标是：1、建立和完善符合现代企业管理要求的内部组织结构，形成科学的决策机制，执行机制和监督机制，保证公司经营管理目标的实现；2、建立行之有效的风险控制系统，强化风险管理，保证公司各项业务活动的健康运行；3、建立良好的企业内部经济环境，防止并及时发现和纠正各种错误、舞弊行为，保护公司财产的安全完整。4、确保国家有关法律、法规和公司内部控制制度的贯彻执行。

内部控制自我评价报告详见附件

二、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司已经建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》，根据制度规定，信息披露义务人或知情人因工作失职或违反该制度规定，致使公司信息披露工作出现失误或给公司带来损失的，就查明原因，依情节轻重对当事人进行处罚。

公司报告期内公司未出现年报信息披露重大差错。

第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经山东汇德会计师事务所有限公司注册会计师王伦刚、孙震审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

一、 审计报告

山东好当家海洋发展股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山东好当家海洋发展股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表，2012 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2012 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

山东汇德会计师事务所有限公司

中国注册会计师：王伦刚

中国注册会计师：孙震

中国·青岛市

二〇一三年三月二十四日

二、 财务报表

合并资产负债表

2012 年 12 月 31 日

编制单位:山东好当家海洋发展股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		444,493,948.54	1,036,843,793.92
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		42,514,942.29	20,586,525.64
预付款项		15,049,718.66	13,037,045.57
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		664,931.50	
应收股利			
其他应收款		27,756,424.99	7,894,362.17
买入返售金融资产			
存货		1,126,932,272.44	927,019,396.22
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		750,817.80	282,164.12
流动资产合计		1,658,163,056.22	2,005,663,287.64
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		88,742,364.00	53,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		1,858,655,377.50	1,246,482,697.02
在建工程		167,766,928.84	320,162,675.52
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		75,130,556.55	61,069,549.17
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		945,216.22	962,080.63
递延所得税资产		3,275,106.70	2,139,565.04

其他非流动资产			
非流动资产合计		2,194,515,549.81	1,683,816,567.38
资产总计		3,852,678,606.03	3,689,479,855.02
流动负债：			
短期借款		694,000,000.00	617,450,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		22,400,000.00	45,000,000.00
应付账款		70,544,356.83	176,917,098.80
预收款项		30,416,299.27	16,922,598.99
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		45,163,284.74	51,423,457.89
应交税费		10,675,017.07	-371,702.40
应付利息		8,581,350.68	1,277,756.52
应付股利		5,215,677.33	5,469,040.33
其他应付款		12,812,873.20	7,768,508.27
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			19,550,000.00
其他流动负债		1,321,405.03	2,117,531.42
流动负债合计		901,130,264.15	943,524,289.82
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		6,333,363.00	6,199,563.00
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		40,620,472.23	8,538,805.56
非流动负债合计		46,953,835.23	14,738,368.56
负债合计		948,084,099.38	958,262,658.38
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		730,497,152.00	730,497,152.00
资本公积		1,130,692,859.22	1,130,692,859.22
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		172,994,878.37	150,885,712.60
一般风险准备			
未分配利润		834,883,297.01	676,811,416.68
外币报表折算差额			

归属于母公司所有者权益合计		2,869,068,186.60	2,688,887,140.50
少数股东权益		35,526,320.05	42,330,056.14
所有者权益合计		2,904,594,506.65	2,731,217,196.64
负债和所有者权益总计		3,852,678,606.03	3,689,479,855.02

法定代表人：唐传勤

主管会计工作负责人：宋荣超

会计机构负责人：毕见超

母公司资产负债表

2012 年 12 月 31 日

编制单位：山东好当家海洋发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		430,490,707.75	1,010,659,533.06
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		15,406,881.86	58,190,105.58
预付款项		12,648,801.14	2,312,742.69
应收利息		664,931.50	
应收股利			
其他应收款		315,688,242.24	112,494,830.07
存货		937,625,036.81	756,700,091.61
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,712,524,601.30	1,940,357,303.01
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		362,907,392.63	290,765,028.63
投资性房地产			
固定资产		1,529,991,991.76	975,192,168.70
在建工程		109,893,372.21	296,305,589.36
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		55,539,932.46	56,986,044.04
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,749,427.10	1,813,333.34
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,060,082,116.16	1,621,062,164.07

资产总计		3,772,606,717.46	3,561,419,467.08
流动负债:			
短期借款		680,000,000.00	607,450,000.00
交易性金融负债			
应付票据		22,400,000.00	45,000,000.00
应付账款		40,881,123.47	113,313,158.52
预收款项		4,735,498.90	168,038.00
应付职工薪酬		22,092,621.14	19,529,250.17
应交税费		13,524,589.47	8,358,340.44
应付利息		8,572,279.45	1,277,756.52
应付股利			
其他应付款		33,945,333.15	12,433,855.16
一年内到期的非流动 负债			19,550,000.00
其他流动负债		790,198.20	1,756,261.34
流动负债合计		826,941,643.78	828,836,660.15
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		6,333,363.00	6,199,563.00
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		36,920,472.23	8,538,805.56
其他非流动负债			
非流动负债合计		43,253,835.23	14,738,368.56
负债合计		870,195,479.01	843,575,028.71
所有者权益（或股东权 益）:			
实收资本（或股本）		730,497,152.00	730,497,152.00
资本公积		1,130,423,090.07	1,130,423,090.07
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		167,840,879.77	145,731,714.00
一般风险准备			
未分配利润		873,650,116.61	711,192,482.30
所有者权益（或股东权益） 合计		2,902,411,238.45	2,717,844,438.37
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		3,772,606,717.46	3,561,419,467.08

法定代表人：唐传勤

主管会计工作负责人：宋荣超

会计机构负责人：毕见超

合并利润表
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,028,681,877.41	880,866,259.79
其中: 营业收入		1,028,681,877.41	880,866,259.79
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		840,466,051.21	681,114,739.02
其中: 营业成本		720,197,229.55	582,720,808.84
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		6,796,436.61	5,208,450.62
销售费用		26,229,668.82	14,846,560.93
管理费用		45,345,728.45	38,983,398.21
财务费用		31,515,233.48	27,841,869.31
资产减值损失		10,381,754.30	11,513,651.11
加: 公允价值变动收益 (损失以“—”号填列)			
投资收益 (损失以“—”号填列)		3,827,228.01	688,000.00
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益 (损失以“—”号填列)			
三、营业利润 (亏损以“—”号填列)		192,043,054.21	200,439,520.77
加: 营业外收入		22,830,097.84	10,056,035.95
减: 营业外支出		1,257,189.32	952,603.01
其中: 非流动资产处置损失		591,204.11	13,685.60
四、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)		213,615,962.73	209,542,953.71
减: 所得税费用		3,763,795.12	4,213,988.78
五、净利润 (净亏损以“—”号填列)		209,852,167.61	205,328,964.93
归属于母公司所有者的净利润		216,705,903.70	207,490,349.23
少数股东损益		-6,853,736.09	-2,161,384.30
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.30	0.32
(二) 稀释每股收益		0.30	0.32
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		209,852,167.61	205,328,964.93
归属于母公司所有者的综合收益总额		216,705,903.70	207,490,349.23
归属于少数股东的综合收益总额		-6,853,736.09	-2,161,384.30

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：-32,700,000.00 元。
 法定代表人：唐传勤 主管会计工作负责人：宋荣超 会计机构负责人：毕见超

母公司利润表
 2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		613,882,811.00	580,630,286.68
减：营业成本		346,855,325.37	282,268,569.84
营业税金及附加		4,370,478.52	2,691,499.21
销售费用		667,481.14	610,892.95
管理费用		24,130,142.25	22,471,307.22
财务费用		29,628,950.76	28,104,294.44
资产减值损失		150,422.28	9,994,058.57
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		3,827,228.01	688,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		211,907,238.69	235,177,664.45
加：营业外收入		12,006,437.80	1,782,091.73
减：营业外支出		842,020.82	761,012.95
其中：非流动资产处置损失		177,285.93	13,685.60
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		223,071,655.67	236,198,743.23
减：所得税费用		1,979,997.99	713,033.48
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		221,091,657.68	235,485,709.75
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		221,091,657.68	235,485,709.75

法定代表人：唐传勤 主管会计工作负责人：宋荣超 会计机构负责人：毕见超

合并现金流量表
 2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,038,308,842.13	914,164,086.83
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			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
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			
收到的税费返还		22,266,001.86	29,606,540.84
收到其他与经营活动有关的现金		99,537,169.63	14,330,984.23
经营活动现金流入小计		1,160,112,013.62	958,101,611.90
购买商品、接受劳务支付的现金		846,325,797.38	715,954,584.17
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			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		198,250,911.58	153,726,722.33
支付的各项税费		13,938,223.24	18,179,863.08
支付其他与经营活动有关的现金		86,333,527.94	33,036,741.98
经营活动现金流出小计		1,144,848,460.14	920,897,911.56
经营活动产生的现金流量净额		15,263,553.48	37,203,700.34
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		3,827,228.01	688,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		100,696.50	648,680.43
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		50,885,405.49	
投资活动现金流入小计		54,813,330.00	1,336,680.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		529,637,398.20	259,664,233.95
投资支付的现金		47,642,364.00	
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		50,000,000.00	
投资活动现金流出小计		627,279,762.20	259,664,233.95
投资活动产生的现金流量净额		-572,466,432.20	-258,327,553.52
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		50,000.00	1,109,472,390.40
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		50,000.00	
取得借款收到的现金		1,204,500,000.00	732,150,000.00

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,204,550,000.00	1,841,622,390.40
偿还债务支付的现金		1,157,300,000.00	593,438,155.09
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		77,695,875.54	29,970,882.07
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			1,232,125.02
支付其他与筹资活动有关的现金			16,680,613.47
筹资活动现金流出小计		1,234,995,875.54	640,089,650.63
筹资活动产生的现金流量净额		-30,445,875.54	1,201,532,739.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-201,091.12	801,970.59
五、现金及现金等价物净增加额		-587,849,845.38	981,210,857.18
加：期初现金及现金等价物余额		1,032,343,793.92	51,132,936.74
六、期末现金及现金等价物余额		444,493,948.54	1,032,343,793.92

法定代表人：唐传勤

主管会计工作负责人：宋荣超

会计机构负责人：毕见超

母公司现金流量表

2012 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		580,307,093.11	525,586,884.11
收到的税费返还		1,165,525.15	583,281.07
收到其他与经营活动有关的现金		81,233,669.56	5,718,524.36
经营活动现金流入小计		662,706,287.82	531,888,689.54
购买商品、接受劳务支付的现金		454,494,506.49	411,829,365.49
支付给职工以及为职工支付的现金		91,661,872.42	63,276,501.59
支付的各项税费		9,024,772.73	10,386,275.56
支付其他与经营活动有关的现金		29,609,145.23	10,068,167.34
经营活动现金流出小计		584,790,296.87	495,560,309.98
经营活动产生的现金流量净额		77,915,990.95	36,328,379.56
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		3,827,228.01	688,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		70,304.34	12,000.00
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		50,534,722.22	
投资活动现金流入小计		54,432,254.57	700,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		443,803,950.61	205,704,401.94

投资支付的现金		72,142,364.00	5,000,000.00
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		168,422,648.20	33,076,869.47
投资活动现金流出小计		684,368,962.81	243,781,271.41
投资活动产生的现金流量净额		-629,936,708.24	-243,081,271.41
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			1,109,472,390.40
取得借款收到的现金		1,185,500,000.00	722,150,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,185,500,000.00	1,831,622,390.40
偿还债务支付的现金		1,132,500,000.00	593,438,155.09
分配股利、利润或偿付利息支付的现 金		76,648,108.02	28,606,531.11
支付其他与筹资活动有关的现金			16,680,613.47
筹资活动现金流出小计		1,209,148,108.02	638,725,299.67
筹资活动产生的现金流量净额		-23,648,108.02	1,192,897,090.73
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		-575,668,825.31	986,144,198.88
加：期初现金及现金等价物余额		1,006,159,533.06	20,015,334.18
六、期末现金及现金等价物余额		430,490,707.75	1,006,159,533.06

法定代表人：唐传勤

主管会计工作负责人：宋荣超

会计机构负责人：毕见超

合并所有者权益变动表
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	730,497,152.00	1,130,692,859.22			150,885,712.60		676,811,416.68		42,330,056.14	2,731,217,196.64
加:会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年初余额	730,497,152.00	1,130,692,859.22			150,885,712.60		676,811,416.68		42,330,056.14	2,731,217,196.64
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					22,109,165.77		158,071,880.33		-6,803,736.09	173,377,310.01
(一)净利润							216,705,903.70		-6,853,736.09	209,852,167.61
(二)其										

他综合收益										
上述(一)和(二)小计							216,705,903.70		-6,853,736.09	209,852,167.61
(三)所有者投入和减少资本									50,000.00	50,000.00
1. 所有者投入资本									50,000.00	50,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四)利润分配					22,109,165.77		-58,634,023.37			-36,524,857.60
1. 提取盈余公积					22,109,165.77		-22,109,165.77			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-36,524,857.60			-36,524,857.60

4. 其他										
(五)所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六)专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七)其他										
四、本期期末余额	730,497,152.00	1,130,692,859.22			172,994,878.37		834,883,297.01		35,526,320.05	2,904,594,506.65

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	633,600,000.00	135,864,995.58			127,337,141.62		492,869,638.43		44,641,506.76	1,434,313,282.39
: 会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年初余额	633,600,000.00	135,864,995.58			127,337,141.62		492,869,638.43		44,641,506.76	1,434,313,282.39
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	96,897,152.00	994,827,863.64			23,548,570.98		183,941,778.25		-2,311,450.62	1,296,903,914.25
(一) 净利润							207,490,349.23		-2,161,384.30	205,328,964.93
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							207,490,349.23		-2,161,384.30	205,328,964.93
(三) 所有者投入和减少资本	96,897,152.00	994,827,863.64								1,091,725,015.64

1. 所有者投入资本	96,897,152.00	994,827,863.64								1,091,725,015.64
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					23,548,570.98	-23,548,570.98			-150,066.32	-150,066.32
1. 提取盈余公积					23,548,570.98	-23,548,570.98				
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配									-150,066.32	-150,066.32
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专										

项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期末余额	730,497,152.00	1,130,692,859.22			150,885,712.60		676,811,416.68		42,330,056.14	2,731,217,196.64

法定代表人：唐传勤

主管会计工作负责人：宋荣超

会计机构负责人：毕见超

母公司所有者权益变动表
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	730,497,152.00	1,130,423,090.07			145,731,714.00		711,192,482.30	2,717,844,438.37
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	730,497,152.00	1,130,423,090.07			145,731,714.00		711,192,482.30	2,717,844,438.37
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					22,109,165.77		162,457,634.31	184,566,800.08
(一)净利润							221,091,657.68	221,091,657.68
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							221,091,657.68	221,091,657.68
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配					22,109,165.77		-58,634,023.37	-36,524,857.60
1.提取盈余公积					22,109,165.77		-22,109,165.77	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者							-36,524,857.60	-36,524,857.60

(或股东)的分配								
4. 其他								
(五)所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六)专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	730,497,152.00	1,130,423,090.07			167,840,879.77		873,650,116.61	2,902,411,238.45

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	633,600,000.00	135,595,226.43			122,183,143.02		499,255,343.53	1,390,633,712.98
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	633,600,000.00	135,595,226.43			122,183,143.02		499,255,343.53	1,390,633,712.98
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	96,897,152.00	994,827,863.64			23,548,570.98		211,937,138.77	1,327,210,725.39
(一) 净利							235,485,709.75	235,485,709.75

润								
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							235,485,709.75	235,485,709.75
(三) 所有者投入和减少资本	96,897,152.00	994,827,863.64						1,091,725,015.64
1. 所有者投入资本	96,897,152.00	994,827,863.64						1,091,725,015.64
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					23,548,570.98		-23,548,570.98	
1. 提取盈余公积					23,548,570.98		-23,548,570.98	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	730,497,152.00	1,130,423,090.07			145,731,714.00		711,192,482.30	2,717,844,438.37

法定代表人：唐传勤

主管会计工作负责人：宋荣超

会计机构负责人：毕见超

三、 公司基本情况

1. 公司历史沿革

山东好当家海洋发展股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名山东邱家水产股份有限公司，系经荣成市体改委荣体改生字[1992]第 7 号文批准，于 1993 年 1 月 7 日以定向募集方式设立的股份有限公司，后由山东省体改委鲁体改函字[1996]第 118 号文重新确认，并得到山东省人民政府鲁政股字[1996]63 号文正式批准。山东邱家水产股份有限公司于 2000 年 7 月 14 日经山东省经济体制改革办公室鲁体改函字[2000]第 6 号文批复同意，以 1999 年 12 月 31 日为基准日进行分立，分立后续存的股份公司股本为 12,000 万元，并将名称变更为山东好当家海洋发展股份有限公司，公司于 2000 年 9 月 8 日获得山东省工商行政管理局变更注册登记。经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]26 号文批准，公司于 2004 年 3 月向社会公开发行人民币普通股 6,000 万股，并于 2004 年 4 月 5 日在上海证券交易所上市交易，发行后注册资本变更为 18,000 万元。

根据《山东好当家海洋发展股份有限公司股权分置改革方案暨定向转增股本的议案》和《山东好当家海洋发展股份有限公司 2006 年第一次临时股东大会暨相关股东会议决议》的规定，公司以资本公积向方案实施日登记在册的全体流通股股东每 10 股转增 3 股，新增注册资本 18,000,000 元。

根据《山东好当家海洋发展股份有限公司 2006 年第二次临时股东大会暨相关股东会议决议》的规定，公司以截止 2006 年 6 月 30 日公司总股本 198,000,000 股为基数，以资本公积向股权登记日登记在册的全体股东每 10 股转增 10 股，新增注册资本 198,000,000 元。

根据《山东好当家海洋发展股份有限公司 2007 年第一次临时股东大会暨相关股东会议决议》的规定，公司以截止 2007 年 6 月 30 日公司总股本 396,000,000 股为基数，以资本公积向股权登记日登记在册的全体股东每 10 股转增 3 股，以未分配利润向股权登记日登记在册的全体股东每 10 股送 3 股，新增注册资本 237,600,000 元。

2011 年 11 月 23 日，根据 2011 年第三次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1722 号文件《关于核准山东好当家海洋发展股份有限公司非公开发行股票的批复》的核准，公司向特定对象非公开发行人民币普通股 96,897,152 股（A 股），每股面值为人民币 1 元，增加注册资本人民币 96,897,152.00 元。公司目前注册资本为人民币 730,497,152.00 元。

公司营业执照注册号为 370000018053570；公司住所位于山东省荣成市虎山镇沙咀子；法定代表人为唐传勤。

2. 经营范围

公司行业为海洋渔业，经营范围为：前置许可经营项目：海水养殖；许可范围内水产加工品、速冻食品、饮料的加工、销售；货物专用运输（限分支机构经营）。一般经营项目：资格证书范围内的进出口业务。公司目前主要从事海参、鲍鱼、海带、海蜇等海产品的养殖，菜卷、养殖海产品等产品的生产加工，海洋捕捞等。

四、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

（一）财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）遵循企业会计准则的声明：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

（三）会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四）记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

5.1 同一控制下企业合并会计处理方法

5.1.1 参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方；合并日是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。本公司发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，应当按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

5.1.2 同一控制下的企业合并中，被合并方采用的会计政策与合并方不一致的，合并方在合并日应当按照本企业会计政策对被合并方的财务报表相关项目进行调整，在此基础上按照本会计政策确认。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，应当于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

5.1.3 企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，应当按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照本会计政策进行调整的，应当以调整后的账面价值计量。合并利润表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，应当在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

5.2 非同一控制下企业合并会计处理方法

5.2.1 参与合并的企业在合并前后均不受同一方或相同的多方最终控制或虽控制但为暂时性的，为同一控制下的企业合并。本公司发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。购买方区别下列情况确定合并成本：(1)一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。(2)通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。(3)购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也应当计入企业合并成本。(4)在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项做出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

5.2.2 购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法：

1、

6.1 公司对合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从其经营活动中获取利益的权力。被控制的被投资单位为本公司的子公司。母公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，表明母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围；母公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围：(1)通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；(2)根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；(3)有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；(4)在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。有证据表明母公司不能控制被投资单位的，不纳

入合并财务报表的合并范围。

购买方在购买日应当对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债：(1)购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。(2)购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，则对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，应当以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

6.2 合并财务报表系以本公司和列入合并范围内的子公司的个别财务报表为基础，经按照权益法调整了对子公司的长期股权投资、且抵销了母公司与子公司、子公司与子公司之间发生的所有交易、往来余额、损益后编制而成。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东所占的权益和损益，以单独项目列示于合并财务报表内。

6.3 对于因非同一控制企业合并形成的子公司，合并成本大于合并中取得的子公司可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整投资成本，在合并财务报表中列作商誉。

6.4 对于报告期内增加的子公司，若属于同一控制下企业合并的，调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，及同期的现金流量纳入合并现金流量表；若属于非同一控制下的企业合并的，则不调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，及同期的现金流量纳入合并现金流量表。对于报告期内处置的子公司，不论属于同一控制抑或非同一控制企业合并，均不调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司期初至处置日收入、费用、利润纳入合并利润表，及同期的现金流量纳入合并现金流量表。

6.5 如果子公司执行的会计政策与本公司不一致，编制合并财务报表时已按照本公司的会计政策对子公司财务报表进行了相应的调整；对非同一控制下企业合并取得的子公司，已按照购买日该子公司可辨认的资产、负债及或有负债的公允价值对子公司财务报表进行了相应的调整。

6.6 少数股东权益包括子公司合并当日少数股东按股权比例拥有的权益金额以及自合并日起少数股东所占的权益变动额。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额时，如果子公司章程或协议规定少数股东有义务承担，并且少数股东有能力予以弥补的，该超额亏损冲减该少数股东权益。否则该超额亏损均冲减母公司所有者权益，该子公司在以后期间实现的利润，在弥补了由母公司所有者权益所承担的属于少数股东损失之前，全部归属于母公司所有者权益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准：

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务和外币报表折算：

8.1 初始确认

公司外币交易业务均按交易发生日的即期汇率折算为人民币入账。

8.2 资产负债表日折算

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非

货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

8.3 外币财务报表的折算

本公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

(九) 金融工具：

9.1 金融工具的确认

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

9.2 金融资产的分类和计量

公司将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产的后续计量：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益；持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益；贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益；可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入资本公积，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益，可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利计入当期损益。

9.3 金融资产减值准备的计提

9.3.1 公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：发行方或债务人发生严重财务困难；债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；其他表明金融资产发生减值的客观证据。

9.3.2 金融资产减值损失的计量方法

9.3.2.1 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益；本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。本公司对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生

的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

9.3.2.2 可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本公司将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

9.4 金融负债的分类和计量

公司将持有的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。金融负债在初始确认时以公允价值计量，对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融负债的后续计量方法：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

9.5 金融工具公允价值的确定方法

如果该金融工具存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值；如果该金融工具不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

9.6 金融资产转移确认依据和计量

公司在已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：所转移金融资产的账面价值；因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：终止确认部分的账面价值；终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

(十) 应收款项：

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>(1) 债务人发生严重财务困难；(2) 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；(3) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；(4) 因债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；(5) 因债务人逾期未履行偿债义务且具有明显特征表明无法收回的应收款项。</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>在资产负债日，本公司对于单项金额重大的应收款项（是指期末余额占相应款项期末余额 5% 以上或金额在 500 万元以上的应收款项）单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，计提坏账准备。</p>

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据:	
组合名称	依据
信用风险特征组合	对于单项金额不重大的应收款项, 与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分
按组合计提坏账准备的计提方法:	
组合名称	计提方法
信用风险特征组合	账龄分析法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3 年以上	50%	50%

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单项计提坏账准备的理由	期末如果有客观证据表明应收款项发生减值。
坏账准备的计提方法	对于单项金额不重大的应收款项, 与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合, 根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础, 结合现时情况确定应计提的坏账准备。信用风险特征组合的确定依据: 以应收款项的账龄为基础确定。

(十一) 存货:

1、 存货的分类

公司存货包括生产经营过程中为销售或耗用而持有的原材料、消耗性生物资产、自制半成品、低值易耗品、包装物、库存商品等。

2、 发出存货的计价方法

加权平均法

公司存货按成本进行初始计量, 存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。存货发出时, 采用加权平均法确定其实际成本。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照单个存货高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货, 在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 需要经过加工的存货, 在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 资产负债表日, 同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的, 分别确定其可变现净值, 并与其对应的成本进行比较, 分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。以前减记存货价值的影响因素已经消失的, 减记的金额予以恢复, 并在原已计提的存货跌价准备金额内转回, 转回的金额计入当期损益。对于数量较多、单价较低的存货, 按存货类别计提存货跌价准备。存货可变现净值是指在日常活动中, 存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

4、 存货的盘存制度

永续盘存制

对于消耗性生物资产中的海参，公司财务部门、审计部门会同生产部门在每年海参投苗过程中进行监督并形成投苗记录，中介审计机构全程监督，年终根据每会计年度转销参苗成本来确定最终压帐成本。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

五五摊销法

(2) 包装物

一次摊销法

(十二) 长期股权投资：

1、 投资成本确定

12.1.1 同一控制下的企业合并，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积(资本溢价)不足冲减的，调整留存收益。同一控制下的企业合并，公司以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积(资本溢价)不足冲减的，调整留存收益。

12.1.2 通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本。合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值以及为进行企业合并发生的各项直接费用之和。合并成本大于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，在合并财务报表中确认为商誉；合并成本小于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

12.1.3 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

12.1.4 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

12.1.5 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

12.1.6 通过非货币资产交换取得的长期股权投资，该项交换具有商业实质的且换入资产、换出资产的公允价值能够可靠地计量的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资投资成本；否则，按换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入的长期股权投资投资成本。

12.1.7 通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按抵偿债务的长期股权投资的公允价值确认。

公司取得长期股权投资，实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，作为应收项目处理。

2、 后续计量及损益确认方法

公司对于能够实施控制的，以及不具有共同控制或重大影响、且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；公司对于共同控制的合营企业以及具有重大影响的联营企业则采用权益法核算。

损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资

(1)对被投资单位宣告分派的现金股利确认为当期投资收益。

(2)处置投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的投资

(1)初始投资成本大于应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整投资成本；反之，两者差额计入当期损益，并同时调整投资成本。

(2)每一会计期末，按应享有或应分担被投资单位实现的净损益的份额(该份额以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础对账面净利润进行调整后计得)，确认为投资损益，并调整投资账面价值。被投资单位宣告分派现金股利，则相应减少投资账面价值。

(3)对被投资单位除净损益以外的所有者权益的其他变动，调整投资账面价值并计入所有者权益。

(4)处置投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。同时，原由于被投资单位除净损益以外的所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，按相应比例转入当期损益。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

12.3.1 共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制。公司与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。存在以下情况之一时，确定存在共同控制：

(1)任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。

(2)涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。

(3)各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

12.3.2 重大影响，是指公司对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。公司能够对被投资企业施加重大影响的，被投资企业为其联营企业。公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权股份时，对被投资单位具有重大影响，除非有确凿的证据表明该情况之下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。公司拥有被投资单位有表决权股份的比例低于 20%的，对被投资单位不具有重大影响。但如果同时具备下列情况之一的，表明公司对被投资单位具有重大影响：

(1)在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并享有相应的实质性的参与决策权，公司可以通过该代表参与被投资单位经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

(2)参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定。

(3)与被投资单位之间发生重要交易。

(4)向被投资单位派出管理人员。

(5)向被投资单位提供关键技术资料。

在确定能否对被投资单位施加重大影响时，一方面考虑公司直接或间接持有被投资单位的表决权股份，同时考虑公司及相关方持有的现行可执行潜在表决权在假定转换为对被投资单位的股权后产生的影响(如被投资单位发行的现行可转换的认股权证、股票期权及可转换公司债券等)，如果其在转换为对被投资单位的股权后，能够增加投资企业的表决权比例或是降低被投资单位其他投资者的表决权比例，从而使得公司能够参与被投资单位的财务和经营决策的，认为公司对被投资单位具有重大影响。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资存在减值迹象，估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。其他股权投资发生减值时，按类似的金融资产的市场收益率对未来现金流量确定的现值与投资的账面价值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。同时计提长期股权投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回，

当该项投资出售时予以转回。

(十三) 投资性房地产：

13.1 公司的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，主要包括：已出租的土地使用权；持有并准备增值后转让的土地使用权；已出租的建筑物。本公司投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：(1)与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；(2)该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

13.2 公司投资性房地产初始计量按照成本进行初始计量：(1)外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；(2)自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；(3)以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

13.3 公司投资性房地产的后续计量采用成本模式计量。采用成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。本公司期末对采用成本模式计量的投资性房地产按其成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。减值准备一经计提，不予转回。

(十四) 固定资产：

1、 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

2、 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	15-50	5.0	1.8-6
运输设备	5-6	5.0	15-18
通用设备	6-10	5.0	9-15
专用设备	6-10	5.0	9-15

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

已计提减值准备的固定资产，在其剩余使用年限内根据调整后的固定资产账面价值（固定资产账面余额扣减累计折旧和减值准备后的金额）和预计净残值重新确定年折旧率和折旧额。

固定资产按照其预计可回收金额低于其账面价值的差额计提减值准备。固定资产减值损失一经确认在以后会计期间不再转回，当该项资产处置时予以转出。

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。

承租人采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

5、 其他说明

固定资产按照取得时的成本入账，取得成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定

可使用状态前发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

(十五) 在建工程：

在建工程是指正在施工中尚未完工或虽已完工但尚未达到预定可使用状态的工程。在建工程按实际发生的支出确定其工程成本。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，待办理了竣工决算手续后再作调整。在建工程按照其预计可回收金额低于其账面价值的差额计提减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十六) 借款费用：

16.1 本公司的借款费用是指因借款而发生的借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。发生的借款费用，如可直接归属于需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的资产（包括固定资产和需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到可使用或销售状态的存货、投资性房地产等）的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

16.2 借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：(1)资产支出已经发生，资产支出包括为购建或生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；(2)借款费用已经发生；(3)为使资产达到预定可使用或者销售状态所必要的购建或生产活动已经开始。为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定专门借款应予资本化的金额。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确认。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用，计入当期损益。购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或销售状态之后所发生的借款费用，计入当期损益。

(十七) 无形资产：

本公司无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，其可辨认性是指其能够从企业中分离或者划分出来，并能单独或者与相关合同、资产或负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或者交换；或其源自合同性权利或其他法定权利，无论这些权利是否可以从企业或其他权利和义务中转移或者分离。本公司的无形资产主要包括土地使用权、软件等。

无形资产按照成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他无形项目的支出，在发生时计入当期损益。购入或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，作为无形资产核算；购入房屋建筑物时，如果成本可以在建筑物和土地使用权之间进行分配，则将土地使用权应分摊的金额计入无形资产，建筑物应分摊的金额计入固定资产；如果成本难以在建筑物和土地使用权之间合理分配的，则全部作为固定资产核算。

无形资产自可供使用时起，对使用寿命有限的无形资产按预计的使用寿命以及与该无形资产相关的经济利益的预期实现方式，采用直线法分期平均摊销。对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，但在每个会计期间对该无形资产的使用寿命进行复核，当有证据表明该无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计的使用寿命内采用直线法分期平均摊销。

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量等条件的确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益。无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

无形资产按照其预计可回收金额低于其账面价值的差额计提减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十八) 长期待摊费用：

长期待摊费用按实际发生额核算，在项目受益期内平均摊销。如果长期摊销的费用项目不能使以后会计期间受益的，应当将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十九) 预计负债：

公司当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务等或有事项相关的业务同时符合下述条件时，确认为预计负债：(1)该义务是企业承担的现时义务；(2)履行该义务很可能导致经济利益流出企业；(3)该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(二十) 股份支付及权益工具：

1、 股份支付的种类：

公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量；以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值；对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：期权的行权价格、期权的有效期、标的股份的现行价格、股价预计波动率、股份的预计股利、期权有效期内的无风险利率。

2、 权益工具公允价值的确定方法

授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。授予日，是指股份支付协议获得批准的日期。

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积，不确认后续公允价值变动。等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致。

对于权益结算的股份支付，在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。公司在行权日根据行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积。

3、 确认可行权权益工具最佳估计的依据

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相

关成本或费用，相应增加应付职工薪酬。

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

对于现金结算的股份支付，公司在可行权日之后不再确认成本费用，负债(应付职工薪酬)公允价值的变动计入当期损益(公允价值变动损益)。

4、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，或者取消权益工具的授予或结算该权益工具，公司确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件（除市场条件外）而无法可行权。

(二十一) 回购本公司股份：

减少注册资本而回购公司股份时的会计处理

公司因减少注册资本而回购本公司股份的，按实际支付的金额计入库存股；注销库存股时，按股票面值和注销股数计算的股票面值总额，计入股本和库存股，按实际支付的金额与股票面值总额的差额计入资本公积，股本溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

回购公司股份进行职工期权激励时的会计处理

公司以回购股份形式奖励公司职工的，属于权益结算的股份支付，进行以下处理：回购股份时，按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记；按照对职工权益结算股份支付的规定，公司在等待期内每个资产负债表日按照权益工具在授予日的公允价值，将取得的职工服务计入成本费用，同时增加资本公积(其他资本公积)；公司于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

(二十二) 收入：

本公司的商品销售在同时满足：(1)已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2)本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；(3)收入的金额能够可靠地计量；(4)相关经济利益很可能流入企业；(5)相关的已发生的或将发生的成本能够可靠计量时，确认收入的实现。

本公司提供的劳务在同时满足：(1)收入的金额能够可靠计量；(2)相关的经济利益很可能流入企业；(3)交易的完工进度能够可靠地确定；(4)交易中已发生的和将发生的成本能够可靠计量时，采用完工百分比法，即按照提供劳务交易的完工进度的方法确认收入的实现。采用完工百分比法确认提供劳务的收入，按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

本公司让渡资产使用权收入(包括利息收入和使用费收入等)在同时满足：(1)相关经济利益很可能流入企业；(2)收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

采用售后回购方式销售商品的，收到的款项确认为负债；回购价格大于原售价的，差额在回购期间按期计提利息，计入财务费用。有确凿证据表明售后回购交易满足销售商品收入确认条件的，销售的商品按售价确认收入，回购的商品作为购进商品处理。

采用售后租回方式销售商品的，收到的款项确认为负债；售价与资产账面价值之间的差额，采用合理的方法进行分摊，作为折旧费用或租金费用的调整。有确凿证据表明认定为经营租赁的售后租回交易是按照公允价值达成的，销售的商品按售价确认收入，并按账面价值结转成本。

(二十三) 政府补助：

本公司获得的与收益相关的政府补助，如补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量确认收入；如补助为非货币性资产的，按照公允价值计量确认收入，但用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，则在收到时确认为递延收益。本公司获得的与资产相关的政府补助，在收到时确认为递延收益，递延收益在相关资产使用寿命内平均分配，计入各期损益。本公司获得的政府补助如果无法区分与收益相关或与资产相关的，则在项目建设期内平均摊销，计入各期损益。

(二十四) 递延所得税资产/递延所得税负债：

公司根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

资产负债表日，对已确认的递延所得税资产账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。公司未来期间很可能获得足够的应纳税所得额的金额是依据管理层批准的经营计划（或盈利预测）确定。

(二十五) 经营租赁、融资租赁：**融资租赁**

在租赁期开始日，承租人（公司）将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

在租赁期开始日，出租人（公司）将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

经营租赁

对于经营租赁的租金，承租人（公司）在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。承租人（公司）发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

对于经营租赁的租金，出租人（公司）在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。出租人（公司）发生的初始直接费用，计入当期损益。对于经营租赁资产中的固定资产，出租人（公司）采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其它经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。出租人（公司）或有租金在实际发生时计入当期损益。

(二十六) 持有待售资产：

本公司将同时满足下述条件的非流动资产划分为持有待售资产：（1）公司已经就处置该非流动资产作出决议；（2）公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；（3）该项转让很可能在一年内完成。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

(二十七) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

无

2、 会计估计变更

无

(二十八) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

五、 税项：

(一) 主要税种及税率

1. 增值税

本公司海产品养殖收入、初加工收入免征增值税，深加工收入税率为 17%。

公司各控股子公司食品加工收入税率为 13%、17%；出口产品执行“免抵退”的税收政策。

2. 企业所得税

本公司初加工业务免征企业所得税，养殖业企业所得税税率为 12.5%。

公司各控股子公司企业所得税税率为 25%。

3. 城市维护建设税

本公司及控股子公司按应缴流转税额的 7%缴纳。

4. 教育费附加

根据鲁地税字[1996]5 号文《关于印发〈山东省教育费附加征收管理暂行办法〉的通知》的规定，公司养殖收入的教育费附加按收入额的 4%计提；公司的控股子公司按应缴流转税额的 3%缴纳。

5. 地方教育费附加

本公司及控股子公司按应缴流转税额的 2%缴纳。

六、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本

													期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
荣成荣成食品有限公司	控股子公司	山东荣成		200 万美元	蔬菜、面类、肉类的加工、销售本公司产品	1,195.42		70.00	70.00	是	666.07		
荣成荣成食品有限公司	控股子公司	山东荣成		200 万美元	加工蔬菜、面类、肉类食品，销售本公司产品	859.97		72.50	72.50	是	219.17		
荣成荣成食品有限公司	控股子公司	山东荣成		80 万美元	养殖海产品、肉类、菜类的加工，销售本公司产品	495.00		75.00	75.00	是	-109.42		
山东好当家海洋食品销售有限公司	控股子公司	山东荣成		1,000	销售预包装食品、酒类、好当家系列食品	1,000.00		100.00	100.00	是			
威海海翔食品检测服务有限公司	控股子公司	山东荣成		2,000	食品检测服务	2,000.00		100.00	100.00	是			
荣成荣成食品有限公司	控股子公司的控股子公司	山东荣成		100 万美元	无公害蔬菜加工、肉类的加工及销售	580.99		75.00	75.00	是	202.86		

好当家乳山佳食品有限公司	控股子公司	山东乳山		500	水产品养殖、销售	500.00		100.00	100.00	是			
山东普生科有限公司	控股子公司	山东荣成		500	海参、海蜇生物技术研究开发	500.00		100.00	100.00	是			
青岛好当家产售有限公司	控股子公司的控股子公司	山东青岛		100	批发：鲜水产品；货物与极是进出口业务	95.00		95.00	95.00	是	-0.21		

2、同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
荣成食品	控股子公司	山东荣成		1,200 万美元	肉类冷冻销售, 蔬菜储存与	7,686.63		75.00	75.00	是	2,122.06		

有限公司					销售								
山东好当家海洋捕捞有限公司	控股子公司	山东荣成		1,000	海洋捕捞；水产品冷冻加工销售、鱼粉鱼油加工与销售	12,178.29		30.00	99.00	是	173.23		

3、非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
荣成荣进食品有限公司	控股子公司	山东荣成		120 万美元	面、肉类的食品加工与销售	788.25		75.00	75.00	是	278.88		
山东好当家森药业有限公司	控股子公司	山东荣成		1,000	片剂、硬胶囊剂、颗粒剂制造销售	1,190		100.00	100.00	是			

(二) 合并范围发生变更的说明

公司于 2012 年 4 月出资 1190 万元收购山东好当家海森药业有限公司 100% 股权，构成非同一控制下的企业合并，自 2012 年 4 月起将其纳入合并财务报表范围。

2012 年 10 月，由公司控股子公司山东好当家海洋食品销售有限公司出资 95 万元、自然人李俊峰出资 5 万元，设立青岛好当家海产销售有限公司。山东好当家海洋食品销售有限公司股权比例 95%，自 2012 年 10 月起将其纳入合并财务报表范围。

七、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	687,621.46	/	/	1,186,914.89
人民币	/	/	687,621.46	/	/	1,186,914.89
银行存 款：	/	/	421,406,327.08	/	/	1,021,147,985.30
人民币	/	/	412,954,875.36	/	/	1,002,481,680.92
美元	681,180.96	6.2855	4,281,562.93	1,159,722.60	6.3009	7,307,296.14
日元	57,083,448.00	0.073049	4,169,888.79	140,056,572.97	0.081103	11,359,008.24
其他货币 资金：	/	/	22,400,000.00	/	/	14,508,893.73
人民币	/	/	22,400,000.00	/	/	14,508,893.73
合计	/	/	444,493,948.54	/	/	1,036,843,793.92

公司报告期内无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。
公司其他货币资金为银行承兑汇票保证金。

(二) 应收账款：

1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	21,786,601.41	48.24	1,089,330.07	41.19	7,930,212.40	36.15	396,510.63	29.25
按组合计提坏账准备的应收账款：								
信用风险组合	484,048.66	1.07	242,024.33	9.15	468,849.15	2.14	234,424.58	17.29
组合小计	484,048.66	1.07	242,024.33	9.15	468,849.15	2.14	234,424.58	17.29
单项金	22,888,912.28	50.69	1,313,265.66	49.66	13,543,260.11	61.71	724,860.81	53.46

额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	45,159,562.35	/	2,644,620.06	/	21,942,321.66	/	1,355,796.02	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
上海飞昱食品公司	11,727,731.40	586,386.57	5	账龄一年以内
香港源泉食品有限公司	4,127,383.74	206,369.19	5	账龄一年以内
SEMIWON	3,197,829.35	159,891.47	5	账龄一年以内
株式会社八千代商事	2,733,656.92	136,682.84	5	账龄一年以内
合计	21,786,601.41	1,089,330.07	/	/

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	42,829,953.62	94.84	2,163,637.64	20,726,072.71	94.46	1,036,276.83
1 至 2 年	1,301,539.26	2.88	130,153.93	643,853.46	2.93	64,385.34
2 至 3 年	544,020.81	1.21	108,804.16	103,546.34	0.47	20,709.27
3 年以上	484,048.66	1.07	242,024.33	468,849.15	2.14	234,424.58
合计	45,159,562.35	100.00	2,644,620.06	21,942,321.66	100.00	1,355,796.02

2、本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
上海飞昱食品公司	第三方	11,727,731.40	一年以内	25.97
香港源泉食品有限公司	第三方	4,127,383.74	一年以内	9.14
SEMIWON	第三方	3,197,829.35	一年以内	7.08
株式会社八千代商事	第三方	2,733,656.92	一年以内	6.05
北京同仁堂健康药业(福州)有限公司	第三方	2,109,440.00	一年以内	4.67
合计	/	23,896,041.41	/	52.91

(三) 其他应收款:

1、 其他应收款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	15,631,810.51	52.47	781,590.52	38.35	2,714,493.33	30.99	135,724.66	15.71
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
信用风险组合	856,274.95	2.87	428,137.49	21.00	631,900.67	7.21	315,950.35	36.57
组合小计	856,274.95	2.87	428,137.49	21.00	631,900.67	7.21	315,950.35	36.57
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	13,306,645.01	44.66	828,577.47	40.65	5,411,982.83	61.80	412,339.65	47.72
合计	29,794,730.47	/	2,038,305.48	/	8,758,376.83	/	864,014.66	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
济南历下好当家海洋食品明湖天地店	6,626,505.27	331,325.26	5	一年以内
北京唐江涛海洋食品经销部	6,050,453.43	302,522.67	5	一年以内
卞文栋	2,954,851.81	147,742.59	5	一年以内
合计	15,631,810.51	781,590.52	/	/

账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	27,704,809.10	92.99	1,398,206.85	6,600,830.04	75.37	330,041.52
1 至 2 年	347,681.46	1.17	34,768.15	871,064.41	9.95	87,106.45
2 至 3 年	885,964.96	2.97	177,192.99	654,581.71	7.47	130,916.34

3 年以上	856,274.95	2.87	428,137.49	631,900.67	7.21	315,950.35
合计	29,794,730.47	100.00	2,038,305.48	8,758,376.83	100.00	864,014.66

2、本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
济南历下好当家海洋食品明湖天地店	借款	6,626,505.27	1 年以内	22.24
北京唐江涛海洋食品经销部	借款	6,050,453.43	1 年以内	20.31
卞文栋	备用金	2,954,851.81	1 年以内	9.92
济南历下蔚蓝海天食品商行	借款	1,330,003.76	1 年以内	4.46
上海虎山水产商品店	借款	1,039,099.90	1 年以内	3.49
合计	/	18,000,914.17	/	60.42

(四) 预付款项：

1、预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	15,044,527.14	99.97	12,986,338.82	99.61
1 至 2 年	5,191.52	0.03	50,706.75	0.39
合计	15,049,718.66	100	13,037,045.57	100

2、预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
中国石油化工股份有限公司山东威海石油分公司	非关联方	1,700,000.00	1 年以内	货物尚未交付
山东省旅游局	非关联方	1,509,712.86	1 年以内	服务尚未提供
渡会食品株式会社	非关联方	1,219,198.43	1 年以内	货物尚未交付
烟台信兴工贸有限公司	非关联方	1,108,000.00	1 年以内	货物尚未交付
SUNWAY CO.LTD	非关联方	753,354.89	1 年以内	货物尚未交付
合计	/	6,290,266.18	/	/

3、本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

4、 预付款项的说明:

公司报告期内预付款项中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(五) 存货:

1、 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	68,384,906.58	1,500,189.50	66,884,717.08	97,533,479.14		97,533,479.14
库存商品	166,358,541.19	6,966,688.31	159,391,852.88	28,520,145.23	1,869,225.35	26,650,919.88
消耗性生物资产	722,965,045.88		722,965,045.88	665,357,669.41		665,357,669.41
自制半成品	16,905,771.44		16,905,771.44	69,288,101.69		69,288,101.69
低值易耗品	158,197,577.78		158,197,577.78	66,117,561.00		66,117,561.00
包装物	2,587,307.38		2,587,307.38	2,071,665.10		2,071,665.10
合计	1,135,399,150.25	8,466,877.81	1,126,932,272.44	928,888,621.57	1,869,225.35	927,019,396.22

2、 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料		1,500,189.5			1,500,189.50
库存商品	1,869,225.35	6,120,750.29	134,966.30	888,321.03	6,966,688.31
合计	1,869,225.35	7,620,939.79	134,966.30	888,321.03	8,466,877.81

(六) 长期股权投资:

1、 长期股权投资情况

按成本法核算:

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
威海市商业银行股份有	60,742,364.00	43,000,000.00	17,742,364.00	60,742,364.00		2.10	2.10

限公司							
天津架桥富凯股权投资基金合伙企业	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00		3.14	3.14
苏州架桥富凯二号股权投资基金企业（有限合伙）	18,000,000.00		18,000,000.00	18,000,000.00		18.04	18.04

(七) 固定资产:

1、 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、 账面原值合计:	1,757,971,779.44	710,180,045.89		4,118,350.09	2,464,033,475.24
其中: 房屋及建筑物	1,289,144,457.32	598,157,140.43			1,887,301,597.75
机器设备					
运输工具	14,024,746.46	4,094,427.76		619,657.33	17,499,516.89
通用设备	269,798,881.49	46,175,205.28		377,434.03	315,596,652.74
专用设备	185,003,694.17	61,753,272.42		3,121,258.73	243,635,707.86
		本期新增	本期计提		
二、 累计折旧合计:	476,111,441.29	96,156,111.67		3,487,173.56	568,780,379.40
其中: 房屋及建筑物	256,070,852.98	44,221,809.89			300,292,662.87
机器设备					
运输工具	8,322,344.60	2,199,225.83		416,065.04	10,105,505.39
通用设备	146,962,901.78	29,057,891.13		320,955.87	175,699,837.04
专用设备	64,755,341.93	20,677,184.82		2,750,152.65	82,682,374.10
三、 固定资产账面净值合计	1,281,860,338.15	/		/	1,895,253,095.84
其中: 房屋及建筑物	1,033,073,604.34	/		/	1,587,008,934.88
机器设备		/		/	
运输工具	5,702,401.86	/		/	7,394,011.50
通用设备	122,835,979.71	/		/	139,896,815.70
专用设备	120,248,352.24	/		/	160,953,333.76
四、 减值准备合计	35,377,641.13	/		/	36,597,718.34
其中: 房屋及建筑物	24,091,342.96	/		/	25,316,854.76

机器设备		/	/	
运输工具		/	/	
通用设备	10,757,294.30	/	/	10,751,859.71
专用设备	529,003.87	/	/	529,003.87
五、固定资产账面价值合计	1,246,482,697.02	/	/	1,858,655,377.50
其中：房屋及建筑物	1,008,982,261.38	/	/	1,561,692,080.12
机器设备		/	/	
运输工具	5,702,401.86	/	/	7,394,011.50
通用设备	112,078,685.41	/	/	129,144,955.99
专用设备	119,719,348.37	/	/	160,424,329.89

本期折旧额：96,156,111.67 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：622,758,845.62 元。

2、暂时闲置的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	23,362,956.51	4,399,145.79	12,784,106.52	6,179,704.20	
通用设备	14,025,955.31	4,527,663.02	6,893,390.62	2,604,901.67	

截止报告期末，本公司冷链物流配送分公司原值为 32,427,736.61 元的房产的产权证正在办理中,预计 2013 年办妥。

(八) 在建工程：

1、在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	167,766,928.84		167,766,928.84	320,162,675.52		320,162,675.52

2、重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	工程进度	资金来源	期末数
海参养殖项目	290,647,778.45	245,043,841.74	518,627,080.76	90%	募集	17,064,539.43
参池、参场改扩建项目	3,049,042.70	16,407,103.62	5,741,432.12	70%	自筹	13,714,714.20
海普盾生物技术开发项目	2,275,483.27	23,496,849.92		90%	自筹	25,772,333.19
荣佳海产品加工项	21,292,053.74	31,383,718.68	45,553,633.96	60%	自筹	7,122,138.46

目						
海参育苗项目	1,095,580.00	106,287,767.48	29,189,803.12	70%	募集	78,193,544.36
2243/44新船		9,260,000.00		80%	自筹	9,260,000.00
1200 马力新船		15,811,288.70	15,811,288.70			
零星工程	1,802,737.36	22,672,528.8	7,835,606.96		自筹	16,639,659.20
合计	320,162,675.52	470,363,098.94	622,758,845.62	/	/	167,766,928.84

公司报告期内在建工程中无利息资本化金额。

(九) 无形资产:

1、 无形资产情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	71,808,895.32	25,348,700.76		97,157,596.08
土地使用权	71,808,895.32	14,386,699.78		86,195,595.10
专利		18,030.97		18,030.97
软件		34,240.18		34,240.18
其他		10,909,729.83		10,909,729.83
二、累计摊销合计	10,739,346.15	11,287,693.38		22,027,039.53
土地使用权	10,739,346.15	2,122,160.37		12,861,506.52
专利		18,030.97		18,030.97
软件		34,240.18		34,240.18
其他		9,113,261.86		9,113,261.86
三、无形资产账面净值合计	61,069,549.17	14,061,007.38		75,130,556.55
土地使用权	61,069,549.17	12,264,539.41		73,334,088.58
专利				
软件				
其他		1,796,467.97		1,796,467.97
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	61,069,549.17	14,061,007.38		75,130,556.55
土地使用权	61,069,549.17	12,264,539.41		73,334,088.58
专利				
软件				
其他		1,796,467.97		1,796,467.97

本期摊销额: 11,287,693.38 元。

公司报告期内没有通过内部研发形成的无形资产, 报告期末亦没有列入无形资产的研究开发项目。

公司报告期内无形资产未发生减值情况, 故未计提减值准备。

截止报告期末公司本公司冷链物流配送分公司原值为 6,710,175 元的土地使用权、山东海普盾生物科技有限公司原值为 3,049,198 元的土地使用权及好当家乳山荣佳食品有限公司原值为 4,386,490.30 元的土地使用权, 产权证正在办理过程中。

(十) 长期待摊费用:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
装修费	962,080.63	918,411.64	935,276.05	945,216.22	945,216.22
合计	962,080.63	918,411.64	935,276.05		945,216.22

(十一) 递延所得税资产/递延所得税负债:

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
坏帐准备	396,597.76	116,936.61
存货跌价准备	204,342.27	209,295.09
递延收益	2,674,166.67	1,813,333.34
小计	3,275,106.70	2,139,565.04

(十二) 资产减值准备明细:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	2,219,810.68	2,583,081.48	119,966.62		4,682,925.54
二、存货跌价准备	1,869,225.35	7,620,939.79	134,966.30	888,321.03	8,466,877.81
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	35,377,641.13	1,225,511.80		5,434.59	36,597,718.34
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中: 成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产					

减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	39,466,677.16	11,429,533.07	254,932.92	893,755.62	49,747,521.69

(十三) 短期借款:

1、 短期借款分类:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	689,000,000.00	617,450,000.00
信用借款	5,000,000.00	
合计	694,000,000.00	617,450,000.00

公司报告期末无已到期未偿还的短期借款。

公司报告期末无已到期未偿还的短期借款。

(十四) 应付票据:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	22,400,000.00	45,000,000.00
合计	22,400,000.00	45,000,000.00

公司报告期末应付票据的到期日为 2013 年 1 月 3 日至 2013 年 5 月 6 日。

(十五) 应付账款:

1、 应付账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	64,151,287.87	171,012,421.08
1 年至 2 年	5,131,122.35	4,793,181.72
2 年至 3 年	733,967.29	338,416.74
3 年以上	527,979.32	773,079.26
合计	70,544,356.83	176,917,098.80

2、 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(十六) 预收账款:

1、 预收账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	29,172,758.68	16,190,768.56

1-2 年	511,710.16	731,830.43
2-3 年	731,830.43	
合计	30,416,299.27	16,922,598.99

2、本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况:

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(十七) 应付职工薪酬

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	46,601,605.18	181,207,937.74	186,936,439.41	40,873,103.51
二、职工福利费	1,048,965.18	5,845,709.88	6,321,145.20	573,529.86
三、社会保险费	1,474,647.28	6,556,313.27	6,677,481.17	1,353,479.38
医疗保险费	667,541.51	1,150,993.44	1,186,611.44	631,923.51
基本养老保险费	618,744.28	4,242,375.94	4,313,998.44	547,121.78
失业保险费	102,815.20	302,383.11	312,464.31	92,734.00
工伤保险费		699,021.69	699,021.69	
生育保险费	85,546.29	161,539.09	165,385.29	81,700.09
四、住房公积金	1,353,682.78			1,353,682.78
五、辞退福利				
六、其他				
七、工会经费和教育经费	944,557.47	212,807.46	147,875.72	1,009,489.21
合计	51,423,457.89	193,822,768.35	200,082,941.50	45,163,284.74

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,009,489.21 元, 非货币性福利金额 0 元, 因解除劳动关系给予补偿 0 元。

(十八) 应交税费:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-7,710,958.64	-12,210,092.79
营业税	155,722.37	187,123.59
企业所得税	7,021,598.61	3,509,001.59
个人所得税	290,181.39	315,524.44
城市维护建设税	1,740,266.61	503,155.48
教育费附加	1,649,923.31	1,202,438.42
房产税	841,343.70	76,962.29
印花税	97,908.91	208,027.45
土地使用税	241,059.78	96,632.13
地方水利建设基金	199,369.31	-6,662.00
资源税	6,148,601.72	5,746,187.00
合计	10,675,017.07	-371,702.40

(十九) 应付利息:

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	8,581,350.68	1,277,756.52
合计	8,581,350.68	1,277,756.52

(二十) 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
日本山形食品株式会社	1,816,619.36	1,879,095.36	
加卜吉株式会社	2,159,771.67	2,159,771.67	
美国好好中国公司		128,327.27	
香港海盛发展有限公司	812,361.33	874,921.06	
荣成波德隆实业有限公司	426,924.97	426,924.97	
合计	5,215,677.33	5,469,040.33	/

(二十一) 其他应付款：

1、 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	10,636,391.67	5,777,609.96
1-2 年	1,074,372.97	421,598.90
2-3 年	215,803.03	1,449,166.38
3 年以上	886,305.53	120,133.03
合计	12,812,873.20	7,768,508.27

2、 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

3、 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

公司报告期末无大额且账龄超过 1 年的其他应付款。

(二十二) 1 年内到期的非流动负债：

1、 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款		19,550,000.00
合计		19,550,000.00

2、 1 年内到期的长期借款

公司报告期末无已到期未偿还的一年内到期的长期借款。

3、 1 年内到期的长期应付款：

单位：元 币种：人民币

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	期末余额
建设银行荣成支行	2009-2-16 至 2012-2-16	9,550,000.00	6.56	
招商银行威海分行	2010-1-14 至 2012-1-14	10,000,000.00	4.86	

(二十三) 其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
运费	66,000.00	160,568.82
电费	60,000.00	191,115.36
海域使用费	792,798.20	1,506,792.10
其他	402,606.83	259,055.14
合计	1,321,405.03	2,117,531.42

(二十四) 长期应付款：

1、 金额前五名长期应付款情况

单位：元 币种：人民币

单位	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额
荣成市虎山镇财政局	6,199,563.00	2.55		6,333,363.00

上述长期应付款系当地财政部门借给本公司荣华食品厂项目的资金。

(二十五) 其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
防潮堤项目政府补助	1,350,000.00	1,400,000.00
人工鱼礁项目政府补助	5,646,666.68	5,853,333.34
2 万吨农产品储藏保鲜项目资金补助	1,093,805.55	1,285,472.22
刺参育苗生态养殖	28,830,000.00	
渔船建造补贴	3,700,000.00	
合计	40,620,472.23	8,538,805.56

根据鲁发改投资[2012]714 号文件《关于下达 2012 年第一批 10 亿元"两区"建设专项资金投资计划的通知》，公司 2012 年收到荣成市财政局对刺参育苗生态养殖项目拨付的专项资金 2,000 万元；根据荣财指字[2012]142 号文件，收到荣成市财政局拨付的专项资金 2,000 万元，合计 4,000 万元。收到的政府补助根据项目投资建设估算划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助。其中：与收益相关的补助款 1,027 万元摊销计入当期损益，与资产相关的补助款在资产使用寿命期内平均摊销计入各期损益，本期摊销金额为 90 万元。

根据山东省发展和改革委员会鲁发改农经[2012]1320 号文件《山东省发展和改革委员会关于山东好当家海洋捕捞有限公司 2012 年海洋渔船更新改造项目建设方案的批复》，公司控股子公司-山东好当家海洋捕捞有限公司收到荣成市财政局拨付的专项资金 370 万元，该政府补助划分为与资产相关的政府补助，由于项目尚未完工转固定资产，所以尚未进行摊销。

(二十六) 股本:

单位: 元 币种: 人民币

	期初数	本次变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转 股	其他	小计	
股份总数	730,497,152						730,497,152

(二十七) 资本公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价 (股本溢价)	1,008,618,789.58			1,008,618,789.58
其他资本公积	122,074,069.64			122,074,069.64
合计	1,130,692,859.22			1,130,692,859.22

(二十八) 盈余公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	150,885,712.60	22,109,165.77		172,994,878.37
合计	150,885,712.60	22,109,165.77		172,994,878.37

(二十九) 未分配利润:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	提取或分配比例 (%)
调整前 上年末未分配利润	676,811,416.68	/
调整 年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)	0.00	/
调整后 年初未分配利润	676,811,416.68	/
加: 本期归属于母公司所有者的 净利润	216,705,903.70	/
减: 提取法定盈余公积	22,109,165.77	
应付普通股股利	36,524,857.60	
期末未分配利润	834,883,297.01	/

调整年初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整, 影响年初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更, 影响年初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正, 影响年初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更, 影响年初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

(三十) 营业收入和营业成本:

1、营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

主营业务收入	1,012,864,025.57	859,942,687.26
其他业务收入	15,817,851.84	20,923,572.53
营业成本	720,197,229.55	582,720,808.84

2、 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
养殖业	542,551,619.31	278,846,713.00	510,731,340.67	222,076,002.61
食品加工业	477,345,043.34	467,233,611.77	392,155,661.58	371,933,768.51
捕捞业	110,671,104.61	104,224,928.15	104,365,006.94	95,463,754.48
其他	10,786,514.16	8,582,494.54	19,412,801.60	17,234,681.61
加：合并抵销	-128,490,255.85	-150,610,728.17	-166,722,123.53	-139,608,051.57
合计	1,012,864,025.57	708,277,019.29	859,942,687.26	567,100,155.64

3、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
第一名	38,289,070.61	3.72
第二名	33,555,413.20	3.26
第三名	32,965,691.70	3.20
第四名	28,430,976.18	2.76
第五名	28,287,413.00	2.75
合计	161,528,564.69	15.69

(三十一) 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	322,416.30	247,473.28	
城市维护建设税	2,119,936.75	1,429,999.44	
教育费附加	3,460,585.65	3,087,252.81	
地方水利建设基金	287,801.69	58,033.13	
地方教育费附加	605,696.22	385,691.96	
合计	6,796,436.61	5,208,450.62	/

(三十二) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	521,636.01	52,750.51
保险费	258,533.20	150,450.16
差旅费	825,236.64	253,827.83
房租费	1,687,754.91	503,754.19
工资及附加	5,259,568.01	1,917,839.49
广告宣传费	10,992,265.21	4,688,184.69
车辆费	156,950.20	152,431.00

检验费	897,237.20	1,644,616.38
折旧及摊销	1,437,209.50	1,130,303.44
维修费	558,699.09	360,907.01
物料消耗	1,294,483.82	791,796.96
运费、装卸费	1,797,346.61	1,457,697.47
招待费	4,036.86	40,442.16
其他	538,711.56	1,701,559.64
合计	26,229,668.82	14,846,560.93

(三十三) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	270,334.33	782,463.37
财产保险	395,613.92	56,067.24
差旅费	1,451,008.06	2,043,121.87
工资及附加	19,916,255.87	15,589,357.60
广告宣传费		86,632.38
汽车费用	512,357.32	236,416.56
咨询服务费	1,206,201.69	1,367,092.30
税金	3,302,371.43	2,434,536.03
折旧及摊销	8,543,729.37	8,537,797.92
物料消耗	477,472.74	608,353.04
修理费	577,110.04	602,769.48
业务招待及礼品费	2,351,113.82	1,895,517.63
研究开发费	9,719.50	206,480.38
其他	6,332,440.36	4,536,792.41
合计	45,345,728.45	38,983,398.21

(三十四) 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	31,515,233.48	27,841,869.31
合计	31,515,233.48	27,841,869.31

(三十五) 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,670,269.01	-90,533.80
二、存货跌价损失	7,485,973.49	1,802,984.91
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	1,225,511.80	9,801,200.00
八、工程物资减值损失		

九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	10,381,754.30	11,513,651.11

(三十六) 营业外收入:

1、 营业外收入情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	43,144.18	169,424.12	
其中: 固定资产处置利得	43,144.18	169,424.12	
政府补助	19,070,429.07	9,703,686.49	
其他	3,716,524.59	182,925.34	
合计	22,830,097.84	10,056,035.95	

2、 政府补助明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
燃油补贴	5,837,535.74	7,920,953.16	
人工鱼礁项目补助递延收益摊销	206,666.66	206,666.66	
防潮堤工程项目补助递延收益摊销	50,000.00	50,000.00	
刺参育苗生态养殖项目系公司募集资金项目专项资金	11,170,000.00		
荣成市国库集中支付中心捞青苔劳务费	1,400,000.00		
威海市荣成市 2 万吨农产品储藏保鲜新建项目	191,666.67		
荣成市商务局展会补助资金	100,500.00		
荣成市知识产权局补助资金	43,500.00		
威海知识产权局专利申请大户奖励	30,000.00		
荣成市渔业通讯管理站通讯补贴	19,500.00		
荣成市知识产权局专利发展资金	12,000.00		
威海知识产权局专利资助资金	7,000.00		
威海市财政局财政补贴	2,060.00		
农业产业化龙头企业贴息贷款贴息		950,000.00	
荣成市 2 万吨农产品储藏保鲜项目补助		191,666.67	
山东省农业良种工程专项课题经费		150,000.00	
品牌建设奖励		50,000.00	
威海市知识产权局专利资助资金		44,000.00	
中小企业国际市场开拓基金		20,000.00	

环保局奖励		110,400.00	
海蜇杂交育苗及养殖技术研究科学进步奖		10,000.00	
合计	19,070,429.07	9,703,686.49	/

(三十七) 营业外支出:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	591,204.11	13,685.60	
其中: 固定资产处置损失	591,204.11	13,685.60	
对外捐赠	300,000.00		
其他	365,985.21	938,917.41	
合计	1,257,189.32	952,603.01	

(三十八) 所得税费用:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	4,899,336.78	4,808,523.85
递延所得税调整	-1,135,541.66	-594,535.07
合计	3,763,795.12	4,213,988.78

(三十九) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

基本每股收益计算公式如下:

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中: P_0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润; S 为发行在外的普通股加权平均数; S_0 为期初股份总数; S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数; S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数; S_j 为报告期因回购等减少股份数; S_k 为报告期缩股数; M_0 为报告期月份数; M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数; M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

公司 2012 年度基本每股收益计算过程如下:

$$\begin{aligned} \text{基本每股收益} &= P_0 / S \\ &= 216,705,903.70 / 730,497,152.00 \\ &= 0.30 \end{aligned}$$

(1) P_0 为归属于公司普通股股东的净利润, $P_0 = 216,705,903.70$;

(2) S 为发行在外的普通股加权平均数:

$$\begin{aligned} S &= S_0 + S_1 + S_i \times M_i / M_0 - S_j \times M_j / M_0 - S_k \\ &= 730,497,152.00 \end{aligned}$$

其中:

① S_0 为 2012 年初股份总数, $S_0 = 730,497,152.00$;

② S_1 为 2012 年因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数, $S_1 = 0$;

③ S_i 为 2012 年公司因发行新股增加的股份数, $S_i = 0$;

- ④S_j 为 2012 年因回购等减少股份数, S_j =0;
- ⑤S_k 为 2012 年缩股数, S_k =0;
- ⑥M₀ 为 2012 年月份数, M₀=12;
- ⑦M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数, M_i=0;
- ⑧M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数, M_j=0。

39.1.2 公司 2011 年度基本每股收益计算过程如下:

$$\begin{aligned} \text{基本每股收益} &= P_0 / S \\ &= 207,490,349.23 / 641,674,762.68 \\ &= 0.32 \end{aligned}$$

(1) P₀ 为归属于公司普通股股东的净利润, P₀ =207,490,349.23;

(2) S 为发行在外的普通股加权平均数:

$$\begin{aligned} S &= S_0 + S_1 + S_i \times M_i / M_0 - S_j \times M_j / M_0 - S_k \\ &= 633,600,000.00 + 96,897,152 / 12 = 641,674,762.68 \end{aligned}$$

其中:

- ①S₀ 为 2011 年初股份总数, S₀=633,600,000.00;
- ②S₁ 为 2011 年因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数, S₁=0;
- ③S_i 为 2011 年公司因发行新股增加的股份数, S_i=96,897,152;
- ④S_j 为 2011 年因回购等减少股份数, S_j =0;
- ⑤S_k 为 2011 年缩股数, S_k =0;
- ⑥M₀ 为 2011 年月份数, M₀=12;
- ⑦M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数, M_i=1;
- ⑧M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数, M_j=0。

报告期内的扣除非经常性损益后归属于普通股股东净利润和根据扣除非经常性损益后归属于普通股股东净利润计算的基本每股收益列示如下:

项 目	2012 年度	2011 年度
扣除非经常性损益后归属于普通股股东净利润	198,502,458.68	200,725,080.24
根据扣除非经常性损益后归属于普通股股东净利润计算的基本每股收益	0.27	0.31

稀释每股收益计算公式如下:

稀释每股收益 = P₁ / (S₀ + S₁ + S_i × M_i ÷ M₀ - S_j × M_j ÷ M₀ - S_k + 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中, P₁ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润, 并考虑稀释性潜在普通股对其的影响, 按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时, 考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响, 按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益, 直至稀释每股收益达到最小值。

因公司不存在稀释性潜在普通股, 故公司稀释每股收益的计算过程与结果与基本每股收益相同。

(四十) 现金流量表项目注释:

1、收到的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
政府补助	43,700,000.00

利息收入	19,979,590.24
往来款项及其他	35,857,579.39
合计	99,537,169.63

2、 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
管理费用中现金支出	16,153,840.71
销售费用中现金支出	19,290,838.01
财务费用中现金支出	2,411,309.85
营业外支出中现金支出	300,928.71
往来款项及其他	48,176,610.66
合计	86,333,527.94

3、 收到的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收购子公司带入的现金	350,683.27
收回委托贷款本金	50,000,000.00
收回委托贷款利息	534,722.22
合计	50,885,405.49

4、 支付的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付委托贷款	50,000,000.00
合计	50,000,000.00

(四十一) 现金流量表补充资料：

1、 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	209,852,167.61	205,328,964.93
加：资产减值准备	10,381,754.30	11,513,651.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	84,997,710.05	71,218,961.40
无形资产摊销	2,372,012.92	1,611,893.85
长期待摊费用摊销	935,276.05	456,558.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“－”号填列)	548,059.93	155,738.52
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)	49,083,513.87	28,195,329.20
投资损失(收益以“－”号填列)	-3,827,228.01	

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,135,541.66	-594,535.06
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-206,510,528.68	-361,921,169.67
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-57,228,333.51	2,597,150.38
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-74,205,309.39	78,641,156.89
其他		
经营活动产生的现金流量净额	15,263,553.48	37,203,700.34
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	444,493,948.54	1,032,343,793.92
减：现金的期初余额	1,032,343,793.92	51,132,936.74
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-587,849,845.38	981,210,857.18

2、 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	444,493,948.54	1,032,343,793.92
其中：库存现金	687,621.46	1,186,914.89
可随时用于支付的银行存款	421,406,327.08	1,021,147,985.30
可随时用于支付的其他货币资金	22,400,000.00	10,008,893.73
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	444,493,948.54	1,032,343,793.92

八、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
山东邱家实业有限公司	有限责任公司	荣成市虎山镇沙嘴子村	唐勤	批发零售金属材料、建筑材料、化工材料（不含化	493,907,500	57.25	57.25		70608002-2

				学 危 险 品), 日 用 百 货					
好 当 家 集 团 有 限 公 司	有 限 责 任 公 司	荣 成 市 虎 山 镇 沙 嘴 子 村	唐 传 勤	水 产 品 加 工 销 售; 批 发 零 售 金 属 材、五 金 交 电 化 工 (不 含 化 学 危 险 品)、百 货; 进 出 口 业 务; 纸 制 品 生 产 销 售; 零 售 石 油 制 品(含 铅 汽 油 除 外) 污 水 处 理。 煤 灰 砖 加 工 销 售; 普 通 货 物 装 卸、贩 运。	862,769,000	41.51	41.54		72481672-6

本公司的控股股东为好当家集团有限公司，好当家集团有限公司的控股股东为山东邱家实业有限公司，山东邱家实业有限公司的实际控制人为唐传勤。

(二) 本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司 全称	企业类 型	注册地	法人代 表	业务性质	注册资 本	持股比 例(%)	表决 权 比例(%)	组织机 构代 码
荣 成 荣 山 食 品 有 限 公 司	中 外 合 资	荣 成 市 虎 山 镇 沙 嘴 子 村	张 术 森	蔬 菜、面 类、 肉 类 食 品 的 加 工 销 售	200 万 美 元	70	70	61377215-0
荣 成 荣 东 食 品 有 限 公 司	中 外 合 资	荣 成 市 虎 山 镇 邱 家 村	张 术 森	加 工 销 售 蔬 菜、面 类、 肉 类 食 品	200 万 美 元	72.5	72.5	61377205-4
荣 成 荣 健 食 品 有 限 公 司	中 外 合 资	荣 成 市 虎 山 镇	张 术 森	养 殖 海 产 品、肉 类、 菜 类 食 品 的 加 工，销 售 本 公 司 产 品	80 万 美 元	75	75	75175393-5
荣 成 荣 康 食 品 有 限 公 司	中 外 合 资	荣 成 市 虎 山 镇 沙 嘴 子 村	张 术 森	肉 类 冷 冻 销 售，蔬 菜 储 存 与 销 售	1,200 万 美 元	75	75	72079854-0

荣成食品广有限公司	中外合资	荣成市虎山镇沙嘴子村	张术森	无公害蔬菜生产、面类、肉类食品的加工与销售	100 万美元	75	75	73169805-1
山东好当家食品销售有限公司	有限责任公司	荣成市虎山镇沙嘴子村	张术森	销售预包装食品、酒类、好当家食品	1,000	100	100	76665056-8
山东好当家捕捞有限公司	有限责任公司	荣成市虎山镇	张术森	海洋捕捞；鱼粉、鱼油的加工与销售；水产品冷冻加工销售	1,000	30	99	78928022-1
威海海翔食品检测有限公司	有限责任公司	荣成市虎山镇	张术森	食品检测服务	2,000	100	100	68482844-9
好当家乳山食品佳有限公司	有限责任公司	乳山市徐家镇驻地	唐聚德	水产品养殖、销售	500	100	100	55892923-0
荣成食品进有限公司	中外合资	荣成市虎山镇沙嘴子村	张术森	面、肉类食品的加工与销售	120 万美元	75	75	72926507-0
山东海盾生物科技有限公司	有限责任公司	荣成市虎山镇	梁卫刚	海参、海蜇生物技术研究开发	500	100	100	57047426-7
山东好当家药业森有限公司	有限责任公司	荣成市成山大道	张术森	片剂、硬胶囊剂、颗粒剂制造销售	1,000	100	100	74659851-2
青岛好当家产销有限公司	有限责任公司	青岛市市北区连云港路	李俊峰	批发、鲜水产品、货物与技术的进出口业务	100	95	95	05307826-6

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
荣成加荣食品有限公司	母公司的控股子公司	61377223-0
荣成荣盛包装材料有限公司	母公司的控股子公司	61377054-2
荣成宇洲水产食品有限公司	母公司的控股子公司	61377206-2
荣成荣昌纸制品有限公司	母公司的控股子公司	72480901-6
荣成运昌造纸有限公司	母公司的控股子公司	61377338-0
荣成邱家水产有限公司	母公司的控股子公司	72624540-2
荣成荣安建筑工程有限公司	母公司的控股子公司	75177135-9
荣成东保汽车维修服务有限公司	母公司的控股子公司	61377162-5
荣成荣茂水产开发有限公司	母公司的控股子公司	61377409-2
威海好当家天海湾水城旅游服务有限公司	母公司的控股子公司	74986799-2
荣成源运水产有限公司	母公司的控股子公司	61377053-4
荣成荣研食品有限公司	母公司的控股子公司	73370303-7
荣成海盛纸业有限公司	母公司的控股子公司	76097602-2
荣成好当家房地产开发有限公司	母公司的控股子公司	74657167-8
荣成好和玻璃钢制品有限公司	母公司的控股子公司	73720583-6
荣成红顶山蔬菜有限公司	母公司的控股子公司	74782784-X
荣成荣欣园林绿化有限公司	母公司的控股子公司	74336127-X
好当家集团（荣成）国际旅行社有限公司	母公司的控股子公司	69203267-8
荣成海通国际船舶代理有限公司	母公司的控股子公司	66015419-5
好当家集团（荣成）废旧物资回收有限公司	母公司的控股子公司	76665506-X
好当家集团（荣成）海陆通集装箱运输有限公司	母公司的控股子公司	78504980-7
山东惠民好当家食品有限公司	母公司的控股子公司	72481572-3
好当家集团（威海）威盛包装印刷有限公司	母公司的控股子公司	76971759-6
荣成禾茂海洋生物制品有限公司	母公司的控股子公司	68723094-4
好当家东方水产开发有限公司	母公司的控股子公司	70884239-3
荣成市好当家物业服务有限公司	母公司的控股子公司	58194973-1
荣成好当家远洋渔业有限公司	母公司的控股子公司	76186769-6

(四) 关联交易情况

1、 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
荣成邱家水产有限公司	电、汽、造船及劳务	公平交易价格，审批按章程规定执行	148,963,075.36	14.67	110,277,658.25	10.75

荣成加荣食品有限公司	面包粉	公平交易价格, 审批按章程规定执行	13,993,826.78	1.38	14,813,631.15	1.44
荣成荣盛包装材料有限公司	包装物	公平交易价格, 审批按章程规定执行	9,651,786.89	0.95	11,523,088.71	1.12
好当家集团公司	劳务及租赁费	公平交易价格, 审批按章程规定执行	6,325,132.06	0.62	8,004,854.04	0.78
荣成宇洲水产食品有限公司	材料款	公平交易价格, 审批按章程规定执行	36,075.01	0	1,189,739.37	0.12
荣成荣安建筑工程有限公司	工程款	公平交易价格, 审批按章程规定执行	15,297,923.32	1.51	4,295,226.43	0.42
荣成东保汽车维修服务有限公司	修理费	公平交易价格, 审批按章程规定执行	542,779.40	0.05	413,150.10	0.04
山东邱家实业有限公司	劳务费	公平交易价格, 审批按章程规定执行	615,133.25	0.06	462,511.73	0.05
威海好当家天海湾水城旅游服务有限公司	劳务费	公平交易价格, 审批按章程规定执行	389,266.97	0.04	303,287.50	0.03
荣成源运水产有限公司	劳务费	公平交易价格, 审批按章程规定执行	114,886.42	0.01	413,601.36	0.04
荣成荣昌纸制品有限公司	包装物	公平交易价格, 审批按章程规定执行	1,015,818.44	0.1	1,368,379.60	0.13
荣成好和玻璃钢制品有限公司	塑料制品	公平交易价格, 审批按章程规定执行	810,637.10	0.08	157,900.00	0.02
荣成运兴	购船	公平交易			10,000,000.00	0.97

轮船有限公司		价格, 审批按章程规定执行				
荣成运昌造纸有限公司	纸	公平交易价格, 审批按章程规定执行	2,085.50	0	110,317.09	0.01
荣成荣欣园林绿化有限公司	蔬菜	公平交易价格, 审批按章程规定执行	27,740.44	0		
好当家集团(荣成)国际旅行社有限公司	考察费	公平交易价格, 审批按章程规定执行	6,750.00	0		
荣成荣研食品有限公司	材料款	公平交易价格, 审批按章程规定执行	494,337.73	0.05		
荣成海盛纸业有限公司	纸制品	公平交易价格, 审批按章程规定执行	4,340.00	0		

出售商品/提供劳务情况表

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
荣成邱家水产有限公司	海鱼	公平交易价格, 审批按章程规定执行	512,203.08	0.05	203,046.93	0.02
荣成荣茂水产开发有限公司	海鱼	公平交易价格, 审批按章程规定执行				
荣成加荣食品有限公司	鱼排	公平交易价格, 审批按章程规定执行	2,284,355.21	0.22	7,193,910.00	0.82
荣成荣盛包装材料有限公司	海产品	公平交易价格, 审批按章程规定执行	44,589.81	0	52,669.70	0.01

		行				
好当家集团有限公司	海产品、商标使用费	公平交易价格, 审批按章程规定执行	4,977,803.73	0.48	6,902,600.07	0.78
山东邱家实业有限公司	海产品	公平交易价格, 审批按章程规定执行	440,348.62	0.04	276,596.94	0.03
威海好当家闻涛度假旅游服务有限公司	海产品	公平交易价格, 审批按章程规定执行			277,183.58	0.03
荣成宇洲水产食品有限公司	海产品	公平交易价格, 审批按章程规定执行	170,887.57	0.02	1,834,593.31	0.21
荣成荣安建筑工程有限公司	海产品	公平交易价格, 审批按章程规定执行	56,350.82	0.01	12,380.40	0
荣成源运水产有限公司	海产品	公平交易价格, 审批按章程规定执行	1,776,263.52	0.17	9,237,111.48	1.05
荣成荣昌纸制品有限公司	海产品	公平交易价格, 审批按章程规定执行	46,931.97	0	14,804.62	0
荣成海盛纸业	海产品	公平交易价格, 审批按章程规定执行	264,878.67	0.03	183,546.85	0.02
荣成荣研食品有限公司	海产品	公平交易价格, 审批按章程规定执行	2,291,723.79	0.22	1,084,742.00	0.12
荣成运昌造纸有限公司	海产品	公平交易价格, 审批按章程规定执行	2,010.00	0		
荣成东保汽车维修服务有限公司	海产品	公平交易价格, 审批按章程规定执行	9,960.00	0		
威海好当家	海产品	公平交易价	349,397.79	0.03	277,183.58	0.03

天海湾水城旅游服务有限公司		格, 审批按章程规定执行				
荣成好当家房地产开发有限公司	海产品	公平交易价格, 审批按章程规定执行	125,477.35	0.01		
荣成好和玻璃钢制品有限公司	海产品	公平交易价格, 审批按章程规定执行	2,353.98	0		
山东惠民好当家食品有限公司	海产品	公平交易价格, 审批按章程规定执行	7,746.58	0		
荣成荣欣园林绿化有限公司	海产品	公平交易价格, 审批按章程规定执行	638.23	0		
好当家集团(荣成)国际旅行社有限公司	海产品	公平交易价格, 审批按章程规定执行	423.93	0		

2、 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	30,000,000.00	2012 年 1 月 11 日~2013 年 1 月 11 日	否
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	50,000,000.00	2012 年 8 月 2 日~2013 年 8 月 2 日	否
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	29,500,000.00	2012 年 2 月 24 日~2013 年 2 月 23 日	否
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	60,500,000.00	2012 年 12 月 20 日~2013 年 12 月 16 日	否
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	30,000,000.00	2012 年 11 月 19 日~2013 年 11 月 18 日	否
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	14,000,000.00	2012 年 3 月 19 日~2013 年 3 月 18 日	否
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	20,000,000.00	2012 年 3 月 19 日~2013 年 3 月 18 日	否
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	25,000,000.00	2012 年 7 月 20 日~2013 年 7 月 19 日	否
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	30,000,000.00	2012 年 4 月 28 日~2013 年 1 月 15 日	否

好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	10,000,000.00	2012 年 12 月 21 日~ 2013 年 12 月 21 日	否
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	30,000,000.00	2012 年 12 月 26 日~ 2013 年 12 月 26 日	否
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	20,000,000.00	2012 年 12 月 6 日~ 2013 年 3 月 6 日	否
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	30,000,000.00	2012 年 11 月 12 日~ 2013 年 2 月 18 日	否
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	5,000,000.00	2012 年 12 月 21 日~ 2013 年 12 月 20 日	否
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	10,000,000.00	2012 年 1 月 29 日~ 2013 年 1 月 29 日	否
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	6,000,000.00	2012 年 10 月 31 日~ 2013 年 9 月 30 日	否
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	30,000,000.00	2012 年 10 月 31 日~ 2013 年 9 月 30 日	否
山东好当家海洋发展股份有限公司	山东好当家海洋捕捞有限公司	10,000,000.00	2011 年 9 月 29 日~ 2012 年 3 月 29 日	是
山东好当家海洋发展股份有限公司	山东好当家海洋捕捞有限公司	9,000,000.00	2012 年 3 月 31 日~ 2012 年 9 月 11 日	是
山东好当家海洋发展股份有限公司	山东好当家海洋捕捞有限公司	9,000,000.00	2012 年 10 月 22 日~ 2013 年 4 月 22 日	否
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	50,000,000.00	2011 年 2 月 1 日~ 2012 年 2 月 1 日	是
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	25,000,000.00	2011 年 3 月 30 日~ 2012 年 3 月 30 日	是
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	10,000,000.00	2011 年 6 月 23 日~ 2012 年 6 月 19 日	是
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	15,000,000.00	2011 年 12 月 22 日~ 2012 年 11 月 12 日	是
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	19,950,000.00	2011 年 2 月 21 日~ 2012 年 2 月 6 日	是
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	10,000,000.00	2011 年 4 月 25 日~ 2012 年 4 月 24 日	是
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	29,800,000.00	2011 年 5 月 9 日~ 2012 年 5 月 8 日	是
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	29,700,000.00	2011 年 6 月 28 日~ 2012 年 6 月 14 日	是
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	10,000,000.00	2011 年 2 月 15 日~ 2012 年 2 月 14 日	是
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	14,000,000.00	2011 年 3 月 14 日~ 2012 年 3 月 13 日	是
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	30,000,000.00	2011 年 7 月 18 日~ 2012 年 4 月 25 日	是
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	25,000,000.00	2011 年 7 月 20 日~ 2012 年 7 月 19 日	是

好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	30,000,000.00	2011 年 5 月 30 日~ 2012 年 5 月 2 日	是
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	10,000,000.00	2011 年 11 月 23 日~ 2012 年 2 月 23 日	是
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	20,000,000.00	2011 年 9 月 9 日~ 2012 年 3 月 9 日	是
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	20,000,000.00	2011 年 11 月 11 日~ 2012 年 2 月 10 日	是
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	40,000,000.00	2011 年 11 月 18 日~ 2012 年 2 月 27 日	是
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	20,000,000.00	2011 年 11 月 30 日~ 2012 年 2 月 27 日	是
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	30,000,000.00	2011 年 5 月 31 日~ 2012 年 5 月 3 日	是
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	30,000,000.00	2011 年 3 月 10 日~ 2012 年 3 月 1 日	是
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	30,000,000.00	2011 年 4 月 26 日~ 2012 年 4 月 23 日	是
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	40,000,000.00	2011 年 10 月 26 日~ 2012 年 10 月 26 日	是
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	10,000,000.00	2011 年 11 月 14 日~ 2012 年 11 月 14 日	是
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	20,000,000.00	2011 年 2 月 16 日~ 2012 年 1 月 5 日	是
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	29,000,000.00	2011 年 2 月 16 日~ 2012 年 1 月 15 日	是
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	10,000,000.00	2011 年 3 月 8 日~ 2012 年 1 月 9 日	是
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	25,000,000.00	2012 年 3 月 21 日~ 2012 年 10 月 11 日	是
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	70,000,000.00	2012 年 3 月 15 日~ 2012 年 8 月 2 日	是
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	10,000,000.00	2012 年 6 月 19 日~ 2012 年 10 月 11 日	是
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	15,000,000.00	2012 年 11 月 12 日~ 2012 年 12 月 26 日	是
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	40,000,000.00	2012 年 4 月 26 日~ 2012 年 11 月 19 日	是
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	30,000,000.00	2012 年 5 月 16 日~ 2012 年 8 月 14 日	是
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	29,500,000.00	2012 年 6 月 21 日~ 2012 年 12 月 20 日	是
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	31,000,000.00	2012 年 6 月 14 日~ 2012 年 12 月 20 日	是
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	10,000,000.00	2012 年 1 月 19 日~ 2012 年 12 月 21 日	是

好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	25,000,000.00	2012 年 1 月 6 日~ 2012 年 12 月 26 日	是
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	30,000,000.00	2012 年 1 月 6 日~ 2012 年 12 月 27 日	是
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	20,000,000.00	2012 年 1 月 31 日~ 2012 年 8 月 2 日	是
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	20,000,000.00	2012 年 3 月 9 日~ 2012 年 6 月 11 日	是
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	60,000,000.00	2012 年 4 月 26 日~ 2012 年 7 月 25 日	是
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	30,000,000.00	2012 年 5 月 30 日~ 2012 年 8 月 30 日	是
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	20,000,000.00	2012 年 9 月 6 日~ 2012 年 12 月 6 日	是
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	30,000,000.00	2012 年 3 月 12 日~ 2012 年 12 月 21 日	是
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	30,000,000.00	2012 年 4 月 26 日~ 2012 年 11 月 12 日	是
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	30,000,000.00	2012 年 4 月 18 日~ 2012 年 8 月 13 日	是
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	9,550,000.00	2009 年 2 月 16 日~ 2012 年 2 月 7 日	是
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	10,000,000.00	2010 年 1 月 14 日~ 2012 年 1 月 15 日	是
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	10,000,000.00	2012 年 1 月 9 日~ 2012 年 7 月 6 日	是
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	3,037,910.24	2012 年 2 月 28 日~ 2012 年 8 月 28 日	是
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	2,221,850.34	2012 年 3 月 26 日~ 2012 年 9 月 26 日	是
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	1,625,073.40	2012 年 4 月 12 日~ 2012 年 10 月 12 日	是
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	176,177.26	2012 年 5 月 21 日~ 2012 年 11 月 21 日	是
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	1,516,754.76	2012 年 6 月 4 日~ 2012 年 12 月 4 日	是
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	2,400,000.00	2012 年 7 月 17 日~ 2013 年 1 月 17 日	否
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	10,000,000.00	2012 年 11 月 7 日~ 2013 年 5 月 7 日	否
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	5,000,000.00	2012 年 7 月 25 日~ 2013 年 1 月 25 日	否
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	5,000,000.00	2012 年 10 月 10 日~ 2013 年 4 月 10 日	否

(五) 关联方应收应付款项

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	荣成荣盛包装材料有限公司	0.00	65,252.35
应付账款	荣成荣昌纸制品有限公司	0.00	13,794.00
应付账款	荣成荣安建筑工程有限公司	0.00	989,168.73

九、 股份支付:

无

十、 或有事项:

无

十一、 承诺事项:

无

十二、 资产负债表日后事项:

(一) 资产负债表日后利润分配情况说明

单位:元 币种:人民币

拟分配的利润或股利	65,744,743.68
-----------	---------------

(二) 其他资产负债表日后事项说明

本公司 2013 年 3 月 24 日召开的董事会表决通过了公司 2012 年度利润分配预案:公司以截止 2012 年 12 月 31 日的总股本 730,497,152 股为基数,向公司全体股东每 10 股派发现金 0.90 元(含税),共计派发现金 65,744,743.68 元。

十三、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款:

1、 应收账款按种类披露:

单位:元 币种:人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	14,008,500.00	89.17			55,683,268.80	95.11		
按组合计提坏账准备的应收账款:								
信用风	484,048.66	3.08	242,024.33	79.88	467,549.15	0.80	233,774.58	65.56

险组合								
组合小计	484,048.66	3.08	242,024.33	79.88	467,549.15	0.80	233,774.58	65.56
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,217,311.78	7.75	60,954.25	20.12	2,395,877.19	4.09	122,814.98	34.44
合计	15,709,860.44	/	302,978.58	/	58,546,695.14	/	356,589.56	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
荣成荣东食品有限公司	3,570,000.00			子公司、不计提坏账
荣成荣进食品有限公司	10,438,500.00			子公司、不计提坏账
合计	14,008,500.00		/	/

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内小计	15,224,038.38	96.91	60,776.91	58,058,623.59	99.17	118,767.74
1至2年	1,773.40	0.01	177.34	572.40	0.00	57.24
2至3年				19,950.00	0.03	3,990.00
3年以上	484,048.66	3.08	242,024.33	467,549.15	0.80	233,774.58
合计	15,709,860.44	100.00	302,978.58	58,546,695.14	100.00	356,589.56

2、本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
荣成荣进食品有限公司	控股子公司	10,438,500.00	1年以内	66.45
荣成荣东食品有限公司	控股子公司	3,570,000.00	1年以内	22.72
韩国绿色农产	非关联方	387,941.06	3年以上	2.47
龚文辉	非关联方	314,448.62	1年以内	2.00

株式会社八千代商事	非关联方	215,180.44	1 年以内	1.37
合计	/	14,926,070.12	/	95.01

(二) 其他应收款:

1、 其他应收款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	315,100,654.01	99.75			109,612,308.04	97.27		
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
信用风险组合	367,534.60	0.12	183,767.30	89.13	195,518.31	0.17	97,759.16	49.25
组合小计	367,534.60	0.12	183,767.30	89.13	195,518.31	0.17	97,759.16	49.25
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	426,234.60	0.13	22,413.67	10.87	2,885,505.67	2.56	100,742.79	50.75
合计	315,894,423.21	/	206,180.97	/	112,693,332.02	/	198,501.95	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
荣成荣东食品有限公司	24,352,665.37			子公司、不计提坏账
荣成荣康食品有限公司	17,783,258.57			子公司、不计提坏账
荣成荣广食品有限公司	8,828,841.83			子公司、不计提坏账
荣成荣健食品有限公司	55,150,176.85			子公司、不计提坏账
山东好当家海洋食品销售有限公司	60,408,504.90			子公司、不计提坏账
山东好当家海洋捕捞有限公司	59,591,991.32			子公司、不计提坏账
乳山荣佳食品有限公司	54,741,544.78			子公司、不计提坏账
山东好当家海森药业有限	11,245,936.79			子公司、不计提坏

公司				账
山东海普盾生物科技有限公司	22,997,733.60			子公司、不计提坏账
合计	315,100,654.01		/	/

按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	294,626,429.67	93.27	20,520.38	90,816,805.55	80.59	54,832.69
1 至 2 年	20,897,353.12	6.61	1,272.13	12,901,858.27	11.45	8,094.00
2 至 3 年	3,105.82	0.00	621.16	8,779,149.89	7.79	37,816.10
3 年以上	367,534.60	0.12	183,767.30	195,518.31	0.17	97,759.16
合计	315,894,423.21	100.00	206,180.97	112,693,332.02	100.00	198,501.95

2、本报告期实际核销的其他应收款情况

公司报告期内无实际核销的其他应收款情况。

3、本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

4、其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
山东好当家海洋食品销售有限公司	往来款	60,408,504.90	1 年以内、1-2 年	19.12
山东好当家海洋捕捞有限公司	往来款	59,591,991.32	1 年以内	18.86
荣成荣健食品有限公司	往来款	55,150,176.85	1 年以内	17.46
好当家乳山荣佳食品有限公司	往来款	54,741,544.78	1 年以内、1-2 年	17.33
荣成荣东食品有限公司	往来款	24,352,665.37	1 年以内	7.71
合计	/	254,244,883.22	/	80.48

(三) 长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
-------	------	------	------	------	------	-------	---------------	----------------

						值 准 备		
荣成荣山食品有限公司	11,954,190.00	11,954,190.00		11,954,190.00			70.00	70.00
荣成荣东食品有限公司	5,896,000.00	8,599,652.64		8,599,652.64			72.50	72.50
荣成荣健食品有限公司	4,950,000.00	4,950,000.00		4,950,000.00			75.00	75.00
荣成荣康食品有限公司	76,866,277.00	76,866,277.00		76,866,277.00			75.00	75.00
山东好当家海洋销售有限公司	8,211,974.60	3,211,974.60	5,000,000.00	8,211,974.60			100.00	100.00
山东好当家海洋捕捞有限公司	121,782,934.39	121,782,934.39		121,782,934.39			30.00	99.00
威海海翔食品检测服务有限公司	19,900,000.00	400,000.00	19,500,000.00	19,900,000.00			99.50	99.50
好当家乳山荣佳食品有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00			100.00	100.00
山东海普盾生物科技有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00			100.00	100.00
威海市商业银	60,742,364.00	43,000,000.00	17,742,364.00	60,742,364.00			2.10	2.10

行股份 有限公司								
天津架 桥富凯 股权投 资基金 合伙企 业	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			3.14	3.14
山东好 当家海 森药业 有限公 司	11,900,000.00		11,900,000.00	11,900,000.00			100.00	100.00
苏州架 桥富凯 二号股 权投资 基金企 业（有 限合 伙）	18,000,000.00		18,000,000.00	18,000,000.00			18.04	18.04

(四) 营业收入和营业成本:

1、 营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	609,380,912.95	565,891,391.33
其他业务收入	4,501,898.05	14,738,895.35
营业成本	346,855,325.37	282,268,569.84

2、 主营业务（分行业）

单位: 元 币种: 人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
养殖业	542,551,619.31	278,846,713.00	510,731,340.67	222,076,002.61
食品加工业	62,231,753.25	60,169,616.09	52,704,502.36	45,541,640.31
其他	5,620,969.00	4,891,314.83	3,157,804.20	2,516,427.36
合并抵销	-1,023,428.61	-1,023,428.61	-702,255.90	-836,547.75
合计	609,380,912.95	342,884,215.31	565,891,391.33	269,297,522.53

(五) 投资收益:

1、 投资收益明细

单位: 元 币种: 人民币

	本期发生额	上期发生额

成本法核算的长期股权投资收益	3,827,228.01	688,000.00
合计	3,827,228.01	688,000.00

(六) 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	221,091,657.68	235,485,709.75
加: 资产减值准备	150,422.28	9,994,058.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	53,705,428.66	42,763,306.89
无形资产摊销	1,446,111.58	1,515,350.97
长期待摊费用摊销		152,560.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	161,783.75	13,685.60
固定资产报废损失 (收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失 (收益以“-”号填列)		
财务费用 (收益以“-”号填列)	47,852,826.97	29,065,469.20
投资损失 (收益以“-”号填列)	-3,827,228.01	
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)	63,906.24	-435,833.34
递延所得税负债增加 (减少以“-”号填列)		
存货的减少 (增加以“-”号填列)	-181,068,575.41	-270,750,505.97
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	-32,047,887.07	-72,254,157.69
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	-29,612,455.72	60,778,735.58
其他		
经营活动产生的现金流量净额	77,915,990.95	36,328,379.56
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	430,490,707.75	1,006,159,533.06
减: 现金的期初余额	1,006,159,533.06	20,015,334.18
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-575,668,825.31	986,144,198.88

十四、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	-548,059.93	155,738.52	102,938.55
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家	19,070,429.07	9,703,686.49	5,213,371.59

家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,050,539.38	-755,992.07	309,000.71
少数股东权益影响额	-77,287.57	-62,927.71	-71,100.44
所得税影响额	-3,292,175.93	-2,275,236.24	-1,258,515.22
合计	18,203,445.02	6,765,268.99	4,295,695.19

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.80	0.30	0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.14	0.27	0.27

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

4.1 货币资金

2012 年 12 月 31 日比 2011 年 12 月 31 日减少 57.13%，主要原因是公司 2011 年 12 月非公开发行股票，募集资金账户存款余额增加 85,716 万元，本期募投项目资金使用 43,724 万元所致。

4.2 应收账款

2012 年 12 月 31 日比 2011 年 12 月 31 日增加 106.52%，主要是因为公司控股子公司荣成荣健食品有限公司、荣成荣进食品有限公司、荣成荣康食品有限公司本期销售额有较大增长，导致期末应收账款分别增加 1,308 万元、730 万元、247 万元所致。

4.3 其他应收款

2012 年 12 月 31 日比 2011 年 12 月 31 日增加 251.60%，主要是因为公司控股子公司山东好当家海洋食品销售有限公司为拓展销售渠道对经销商提供资金支持，对外借款合计增加 1,660 余万元所致。

4.4 长期股权投资

2012 年 12 月 31 日比 2011 年 12 月 31 日增加 67.44%，主要原因是公司本期对威海商业银行股份有限公司认购配股 1,774 万元以及对苏州架桥富凯二号股权投资合伙企业（有限合伙）投资 1,800 万元所致。

4.5 固定资产

2012 年 12 月 31 日比 2011 年 12 月 31 日增加 49.11%，主要原因是公司海参养殖项目的港围大坝建成转资 46,866 万元所致。

4.6 在建工程

2012 年 12 月 31 日比 2011 年 12 月 31 日减少 47.60%，主要原因是公司海参养殖项目的港围大坝建成转资 46,866 万元所致。

4.7 应付票据

2012 年 12 月 31 日比 2011 年 12 月 31 日减少 50.22%，主要原因是本公司 2011 年受流动资金规模限制而开具银行承兑汇票增加，本期到期结付所致。

4.8 应付账款

2012 年 12 月 31 日比 2011 年 12 月 31 日减少 60.13%，主要是因为公司本期清偿上期末应付参苗款 6,270 万元、应付土石方款 1,373 万元所致。

4.9 预收账款

2012 年 12 月 31 日比 2011 年 12 月 31 日增加 79.74%，主要是因为本公司的控股子公司山东好当家海洋食品销售有限公司、荣成荣健食品有限公司及荣成荣进食品有限公司分别增加 133 万元、310 万元和 454 万元所致。

4.10 应交税金

2012 年 12 月 31 日比 2011 年 12 月 31 日增加 1,105 万元，主要是因为留抵增值税减少 450 万元以及应缴所得税、城建税、房产税、教育费附加分别增加 351 万元、124 万元、76 万元、45 万元所致。

4.11 应付利息

2012 年 12 月 31 日比 2011 年 12 月 31 日增加 571.60%，主要是因为本公司 2012 年发行的到期一次还本付息的短期融资券 25,000 万元所计提应付利息 779 万元所致。

4.12 一年内到期的非流动负债

2012 年 12 月 31 日比 2011 年 12 月 31 日减少 100%，主要是因为本公司长期借款 1,955 万元到期偿还所致。

4.13 递延收益

2012 年 12 月 31 日比 2011 年 12 月 31 日增加 375.72%，主要是因为本期本公司收到荣成市财政局对刺参育苗生态养殖项目拨付的专项资金 4,000 万元以及公司控股子公司-山东好当家海洋捕捞有限公司收到荣成市财政局拨付的渔船更新改造项目专项资金 370 万元所致。

4.14 营业费用

2012 年度比 2011 年度增加 76.67%，主要是因为公司 2012 年度广告宣传费、工资及附加、房租等项目分别增加 630 万元、334 万元、118 万元所致。

4.15 投资收益

2012 年度比 2011 年度增加 456.28%，主要是因为公司本期收到威海商业银行股份有限公司分红款 310 万元所致。

4.16 营业外收入

2012 年度比 2011 年度增加 127.03%，主要是因为当期收到的递延收益摊销 1,117 万元所致。

第十一节 备查文件目录

- 一、 载有法定代表人、财务总监、会计主管人员签名并盖章的会计报表；
- 二、 载有会计师事务所盖章、中国注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开批露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、 公司章程。

董事长：唐传勤
山东好当家海洋发展股份有限公司
2013 年 3 月 26 日