

公司代码：600097

公司简称：开创国际

上海开创国际海洋资源股份有限公司 2019 年年度报告

重要提示

一、本公司董事会、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、天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人谢峰、主管会计工作负责人朱正伟及会计机构负责人（会计主管人员）徐卫东声明：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

经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2019 年度归属于上市公司股东净利润 171,284,637.12 元。公司拟以 2019 年 12 月 31 日总股本 240,936,559 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.80 元(含税)，共计派发现金红利 19,274,924.72 元，剩余未分配利润结转以后年度分配，本次分配不进行资本公积转增股本。本次利润分配尚需提交股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对外投资者的实质承诺，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

九、重大风险提示

公司已在报告中详细描述可能存在的行业、经营风险，敬请阅第四节经营情况讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	25
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	36
第七节	优先股相关情况.....	40
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	41
第九节	公司治理.....	46
第十节	公司债券相关情况.....	48
第十一节	财务报告.....	49
第十二节	备查文件目录.....	149

第一节 释义

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
上海远洋、控股股东	指	上海远洋渔业有限公司
公司、本公司	指	上海开创国际海洋资源股份有限公司
开创远洋	指	上海开创远洋渔业有限公司
ALBO 公司	指	HIJOSDE CARLOS ALBO, S. L. (卡洛斯·阿尔博的孩子们有限公司)
FCS 公司	指	FRENCH CREEK SEAFOOD LTD. (法国小溪海鲜公司)
康隆公司	指	康隆(香港)航运有限公司
ESTELAS 公司	指	ESTELAS. TRADING, S. L. (艾斯特拉斯贸易有限公司)
泛太渔业	指	泛太渔业(马绍尔群岛)有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	上海开创国际海洋资源股份有限公司
公司的中文简称	开创国际
公司的外文名称	Shanghai Kaichuang Marine International Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	KCGJ
公司的法定代表人	谢峰

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	汪涛	陈晓静
联系地址	上海市杨浦区安浦路661号3号楼3楼	上海市杨浦区安浦路661号3号楼3楼
电话	021-65686875	021-65690310
传真	021-65696280	021-65673892
电子信箱	ir@skmic.sh.cn	ir@skmic.sh.cn

三、 基本情况简介

公司注册地址	中国(上海)自由贸易试验区新灵路118号1201A室
公司注册地址的邮政编码	200131
公司办公地址	上海市杨浦区安浦路661号3号楼3楼
公司办公地址的邮政编码	200082
公司网址	www.skmic.sh.cn
电子信箱	ir@skmic.sh.cn

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》
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	公司董事会办公室

自 2020 年 1 月 1 日起，公司选定《中国证券报》、《证券时报》为公司信息披露媒体。

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	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	开创国际	600097	华立科技

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市浦东新区世纪大道 88 号金茂大厦 13 层
	签字会计师姓名	张坚、薛建兵

七、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	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
营业收入	2,212,094,888.87	1,909,976,199.73	15.82	1,787,457,508.80
归属于上市公司股东的净利润	171,284,637.12	140,318,845.73	22.07	122,553,612.75
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	49,169,360.61	136,277,526.19	-63.92	114,044,959.98
经营活动产生的现金流量净额	194,717,457.68	190,497,570.48	2.22	200,251,807.82
	2019年末	2018年末	本期末比上年同期末增减(%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	1,776,898,161.29	1,643,356,796.74	8.13	1,521,432,308.57
总资产	2,574,235,278.02	2,306,723,053.71	11.60	1,801,140,797.46

（二）主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
基本每股收益（元/股）	0.71	0.58	22.41	0.51
稀释每股收益（元/股）	0.71	0.58	22.41	0.51
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.20	0.57	-64.91	0.47
加权平均净资产收益率（%）	10.02	8.89	增加1.13个百分点	14.02
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	2.88	8.63	减少5.75个百分点	13.04

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2019 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	382,924,741.13	669,543,812.60	624,993,663.77	534,632,671.37
归属于上市公司股东的净利润	-24,705,386.06	33,385,493.43	92,764,009.18	69,840,520.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-24,883,460.80	32,969,003.33	92,297,169.40	-51,213,351.32
经营活动产生的现金流量净额	14,713,311.38	177,603,917.51	17,401,748.20	-15,001,519.41

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	149,354,075.65	-2,698,665.05	-343,458.20
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	10,707,272.83	7,573,019.32	9,271,121.41
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-486,268.79	-376,077.73	-398,677.93
少数股东权益影响额	24,567.70		
所得税影响额	-37,484,370.88	-456,957.00	-20,332.51
合计	122,115,276.51	4,041,319.54	8,508,652.77

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具	224,601.42	210,009.68	-14,591.74	12,975.92
合计	224,601.42	210,009.68	-14,591.74	12,975.92

十二、 其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要**一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明****(一) 公司主营业务**

公司主营业务主要从事远洋渔业捕捞以及食品加工。

公司拥有二大捕捞作业船队，分别是金枪鱼围网船队和大型拖网船队，金枪鱼围网船队主要在中西太平洋海域，包括马绍尔群岛、密克罗尼西亚、基里巴斯、瑙鲁等国家经济区和国际公海海域作业，专业从事金枪鱼资源围网捕捞生产作业；大型拖网船队的作业区域包括东南太平洋、南极海域、白令西海等地区，专业从事竹荚鱼、鲑鱼、鳕鱼、磷虾等海洋资源的捕捞。公司的捕捞渔获产品远销国内外，包括欧洲、北美、非洲、东南亚等国家和地区。

公司拥有西班牙第三大罐头品牌 ALBO 公司，其主导产品为金枪鱼罐头和罐头方便食品。该公司拥有三个厂房进行生产，分别为塔皮亚工厂专业生产加工大豆罐头、炖肉罐头食品等方便食品；希耶罗工厂生产加工淡金枪鱼、白金枪鱼等罐头；维哥工厂主要生产加工淡金枪鱼、白金枪鱼、沙丁鱼等罐头。

(二) 公司经营模式

公司远洋捕捞生产作业形式为大洋性捕捞，金枪鱼网围船队主要捕捞鲣鱼、黄鳍金枪鱼为主，捕捞的鱼货通过海上销售或运回国内销售，部分鱼货则通过公司在马绍尔设立的加工厂加工成鱼柳进行销售；大型拖网船队主要捕捞竹荚鱼、鳕鱼及鲑鱼为主，竹荚鱼主要通过德国销售公司销往尼日利亚市场，其余鱼种大部分运回国内自行销售。

ALBO 是西班牙第三大罐头品牌公司，其生产经营模式较为成熟，罐头生产主要在西班牙当地三家加工厂进行生产加工，每个加工厂都具有完整的生产流水线。ALBO 公司在稳固西班牙市场份额的情况下，积极拓宽国外销售渠道，设有 3 个销售中心，负责全面对接客户，及时响应客户的需求并提供周到服务。ALBO 公司产品主要销售地在西班牙，分销渠道遍布西班牙 17 个行政区，

在欧洲其他国家、北美、南美、非洲等。目前,国外主要市场在瑞士。为开拓中国市场,ALBO 公司部分产品已经实现在天猫、京东、拼多多、善融等线上自营或线下合作经营,入驻上海、北京、广州等部分超市,进一步增加 ALBO 产品在中国的知名度。

(三) 行业情况说明

我国远洋渔业是建设“海洋强国”,实施“走出去”战略和“一带一路”倡议的重要组成部分。据统计,2018 年全国远洋渔业总产量和总产值分别 226 万吨和 263 亿元。我国远洋渔业产业规模进入世界前列,远洋渔船整体装备水平显著提高,基本形成了具备海洋捕捞、海上加工补给运输、基地配套服务一体化的远洋渔业生产体系;但远洋渔业的发展仍存在一些问题,产业结构相对单一,产业链短,科技支撑及综合开发能力等仍然偏低,综合渔业基地建设相对滞后,国内市场开发不充分。部分远洋渔业企业规模偏小,实力弱,管理不规范,对各项管理规定的落实还存在较大的差距,抗御自然灾害风险、涉外安全风险和市场风险能力弱。远洋渔业对外合作能力欠缺,总体竞争力不足。我国远洋渔业进入行业调整和转型升级关键时期,预计在“十四五”时期远洋渔业将紧紧围绕服务国家“一带一路”和海洋强国战略,以促进产业转型升级为目标,全面参与全球渔业治理,贡献中国智慧,打造渔业全面对外开放新格局。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

主要资产	重大变化说明。
流动资产	本期同比增加了 21,158.22 万元,主要系货币资金、存货增加。
股权资产	无重大股权资产变化。
固定资产	本期减少固定资产 6,938.07 万元,主要系年度固定资产计提折旧及子公司开创远洋固定资产处置。
在建工程	本期增加 11,104.99 万元,主要系金汇 68 号和舟山金枪鱼食品加工基地的建造。
无形资产	本期增加无形资产 1,286.10 万元,主要系 FCS 本期纳入合并范围。
商誉	本期减少 320.37 万元,主要系递延所得所负债的转回而确认的商誉减值准备及 FCS 本期纳入合并范围。

其中:境外资产 1,400,893,869.40 (单位:元 币种:人民币),占总资产的比例为 54.42%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司紧密围绕远洋渔业捕捞业务发展,积极推动产业升级和整合,从行业角度看,公司主要核心优势竞争力体现在以下几个方面:

1、拥有规模化的专业捕捞船队。公司拥有专业的金枪鱼围网船队和大型拖网加工船队,均具有实施远洋渔业项目的相关资质以及捕捞海域的许可证;培养了经验丰富的船长、轮机长等重要岗位人才。公司实施的重点项目就是国家海洋战略,得到国家和农村农业部等政府部门的支持认可。

2、拥有完整的产业结构格局。公司是国内第一批发展远洋捕捞的企业，经过多年发展，公司基本形成了海洋捕捞、食品加工、海上运输、渔货贸易一体化产业结构格局，各项业务环节高度关联，具备整体协同运作的条件，为企业强化和延伸产业链的战略提供了保障。

3、拥有海内外优质资源。公司拥有 8 家境外控股公司，有较强的海外经营和企业并购经验，与国际渔业组织、资源国建立了良好的合作关系。后期还将通过引进了海外成熟的管理经验并借助光明集团销售渠道，不断扩大国内外市场，驱动业绩高速增长，把资源优势转化为市场优势。

4、有良好的经营管理团队和较为规范的管理体系。公司经营管理团队对远洋渔业的捕捞生产作业都具有丰富的经验和掌控力度，积极推进“产业外扩，产品回国”发展战略，不断调整产业结构格局，完善产业链建设，扩大船队规模；公司经营业绩和财务状况良好，具备持续包括融资等资本操作的能力和条件；公司船队严格遵守和执行国家、入渔国政策法规和公海渔场世界渔业组织的有关规定，认真履约履职，得到了国家行业主管部门及国际行业组织的充分肯定，赢得了良好声誉。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2019 年，在董事会的正确领导下，公司管理团队坚持把“抓产量、抓项目、控成本、稳效益”作为工作中心，继续保持金枪鱼围网产量增长势头，稳步推进金枪鱼产业链项目建设，加强运营管理与风险管控，不失时机开展资产经营，各项工作得到积极推进，取得了来之不易的成绩。

一、报告期内公司经营情况回顾

金枪鱼围网船队面对鱼价持续下跌的不利因素，严控捕捞生产成本，注重提升捕捞效率，其中 6 艘船年产量均突破万吨，实现了船队总产和均产创历史最高纪录。报告期内，公司金枪鱼围网船队捕捞产量 11.62 万吨，同比增长 33.83%；销售量 10.74 万吨，同比增长 34.56%，营业收入 8.53 亿元，同比增长 27.66%。

大型拖网船队面对国际市场制约等多重不利因素，合理安排捕捞、转载、补给和渔场转移时机，抓好渔获质量管控，积极做好开辟新渔场的前期准备工作。报告期内，大型拖网船队实现捕捞产量 3.50 万吨，同比减少 1.96%，销售量 3.50 万吨，同比减少 13.74%，营业收入 2.36 亿元，同比减少 18.24%。

ALBO 公司继续保持西班牙市场良好发展趋势，强化产业链协同，产品销售稳中有升。目前，ALBO 公司部分产品已经实现在天猫、京东、拼多多、善融等线上自营或线下合作经营，入驻上海、北京、广州等部分超市，报告期内，ALBO 公司全年营业收入 9,508 万欧元，同比增加 202 万欧元，净利润 465.43 万欧元，同比增加 9.70 万欧元。

报告期内，公司抓住难得机遇进行资产经营，成功出售“开富号”轮，优化了捕捞结构，增加了经济效益；舟山金枪鱼食品加工厂建设项目于 2019 年 5 月正式动工，金枪鱼围网船“金汇 68 号”建造工作稳步推进。2019 年 1 月底，完成收购 FCS 公司 70%股权交割，公司按照既定计划开展整合工作，实现平稳过渡。

二、报告期内主要经营情况

报告期内,营业收入 22.12 亿元,同比增加 15.82%,营业总成本 21.03 亿元,同比增加 21.32%,营业外收入 5.13 万元,同比增加 5.13 万元,归属于母公司的净利润为 1.71 亿元,同比增加 3,096.58 万元,主要原因是资产处置收益同比增加。

(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	2,212,094,888.87	1,909,976,199.73	15.82
营业成本	1,444,565,008.42	1,178,880,091.81	22.54
销售费用	507,288,193.26	433,560,057.78	17.01
管理费用	130,113,312.00	112,322,722.54	15.84
财务费用	18,154,999.45	5,786,271.29	213.76
经营活动产生的现金流量净额	194,717,457.68	190,497,570.48	2.22
投资活动产生的现金流量净额	-2,577,849.26	-453,755,279.73	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-48,229,949.92	285,982,981.13	不适用

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

驱动业务收入增加的主要原因:2019 年度,公司全年捕捞量较上年同期有所增长,竹荚鱼渔货价格较上年同期有所下降,金枪鱼渔货价格较上年同期有所下降,捕捞业务收入增加 10,528 万元;食品加工营业收入增加 1,694 万元;海上运输营业收入增加 3,825 万元,渔货贸易营业收入增加 14,447 万元。

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

公司大型拖网船队共捕捞竹荚鱼等各类渔货 35,015 吨,较上年相比减少 674 吨,减幅 2%,实现销售收入 23,620 万元,较上年相比减少 5,271 万元,减幅 18%;金枪鱼船队共捕捞金枪鱼 116,185 吨,较上年相比增加 29,370 吨,增幅 34%,销售金枪鱼 107,414 吨,较上年相比增加 27,591 吨,增幅 35%,实现销售收入 85,290 万元,较上年相比增加 18,478 万元,增幅 28%;食品加工实现营业收入 74,507 万元,较上年相比增加 1,694 万元,增幅 2%;渔货贸易实现营业收入 28,926 万元,较上年相比增加 14,447 万元,增幅 100%;

(3) 主要销售客户的情况

公司捕捞的竹荚鱼与金枪鱼部分在海外销售,ALBO 公司产品销售绝大部分在境外销售。2019 年,公司境外销售 103,988 万元,占公司全部营业收入的 48%;2019 年内,部分金枪鱼、鳕鱼、鲑鱼、竹荚鱼部分是销售给国内客户的,取得营业收入 114,594 万元,占公司全部营业收入的 52%。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

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 (%)
海洋捕捞	1,095,930,981.91	749,330,374.51	31.63	10.63	17.04	减少 3.74 个百分点
食品加工	745,070,522.65	358,320,011.03	51.91	2.33	-2.02	增加 2.14 个百分点
渔货贸易	289,262,201.36	272,014,527.60	5.96	99.78	95.39	增加 2.11 个百分点
海上运输	55,563,673.74	43,538,845.06	21.64	220.94	207.10	增加 3.53 个百分点
合计	2,185,827,379.66	1,423,203,758.20	34.89	16.21	22.76	减少 3.47 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 (%)
金枪鱼销售	852,898,754.68	602,436,524.83	29.37	27.66	43.70	减少 7.88 个百分点
竹荚鱼销售	143,227,789.90	71,593,217.70	50.01	-20.86	-24.59	增加 2.47 个百分点
鱼柳销售	6,829,592.57	8,031,728.85	-17.60	-79.69	-76.18	减少 17.34 个百分点
零星鱼种销售	92,974,844.76	67,268,903.13	27.65	-13.86	-27.17	增加 13.22 个百分点
罐头食品销售	745,070,522.65	358,320,011.03	51.91	2.33	-2.02	增加 2.14 个百分点
渔货贸易	289,262,201.36	272,014,527.60	5.96	99.78	95.39	增加 2.11 个百分点
海上运输	55,563,673.74	43,538,845.06	21.64	220.94	207.10	增加 3.53 个百分点
合计	2,185,827,379.66	1,423,203,758.20	34.89	16.21	22.76	减少 3.47 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	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 (%)
国内	1,145,944,281.68	857,952,005.17	25.13	32.77	40.52	减少 4.13 个百分点
国外	1,039,883,097.98	565,251,753.03	45.64	2.17	3.00	减少 0.44 个百分点
合计	2,185,827,379.66	1,423,203,758.20	34.89	16.21	22.76	减少 3.47 个百分点

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年 增减 (%)	销售量比上年 增减 (%)	库存量比上年 增减 (%)
金枪鱼	吨	116,184.64	107,413.70	23,767.26	33.83	34.56	58.49
竹荚鱼	吨	22,893.48	22,893.48	0.00	-7.20	-7.20	0.00
罐头食品	万罐	6,780.05	6,228.62	2,640.67	10.22	-1.16	26.39

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况					
分行业	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 (%)
海洋捕捞	749,330,374.51	52.65	640,259,603.09	55.22	-2.57
食品加工	358,320,011.03	25.19	365,717,985.09	31.55	-6.36
渔货贸易	272,014,527.60	19.11	139,212,705.12	12.01	7.10
海上运输	43,538,845.06	3.06	14,177,448.15	1.22	1.84
合计	1,423,203,758.20	100.00	1,159,367,741.45	100.00	-
分产品情况					
分产品	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 (%)
金枪鱼销售	602,436,524.83	42.33	419,242,062.97	36.16	6.17
竹荚鱼销售	71,593,217.70	5.03	94,934,804.88	8.19	-3.16
鱼柳销售	8,031,728.85	0.56	33,716,719.22	2.91	-2.35
零星鱼种销售	67,268,903.13	4.73	92,366,016.02	7.97	-3.24
罐头食品销售	358,320,011.03	25.18	365,717,985.09	31.54	-6.36
渔货贸易	272,014,527.60	19.11	139,212,705.12	12.01	7.10
海上运输	43,538,845.06	3.06	14,177,448.15	1.22	1.84
合计	1,423,203,758.20	100.00	1,159,367,741.45	100.00	-

成本分析其他情况说明

海洋捕捞行业主要成本构成是：燃料、许可证配额费、渔用物资、船舶修理费、人工成本等。

食品加工行业主要成本构成是：原料鱼、辅料、铁罐头、燃料及动力、人工成本、机器设备折旧费、房屋租赁费、其他加工成本。

渔货贸易行业主要成本构成是：原料鱼、运输费等。

海上运输主要成本构成是：船舶租金、燃料、船用物资、人工成本、货物保险等。

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 119,639 万元，占年度销售总额 55%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 30,420 万元，占年度采购总额 17%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

3. 费用

适用 不适用

2019 年度发生销售费用 50,729 万元，较上年 43,356 万元相比，增加 7,373 万元，主要原因是：生产船队捕捞量及运回国内销售量上升，增加了运输费用 5,475 万元；ALB0 公司销售费用增加 2,028 万元。

2019 年度发生的管理费用 13,011 万元，同上年 11,232 万元相比，增加 1,779 万元，主要原因是 FCS 本年度纳入合并范围。

2019 年度公司发生的财务费用 1,815 万元，较上年 579 万元相比，增加 1,237 万元，贷款利息支出较上年相比，增加 1,144 万元，利息收入增加 115 万元，汇兑损失增加 494 万元，其他支出减少 286 万元。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

适用 不适用

(2). 情况说明

适用 不适用

5. 现金流

适用 不适用

2019 年度公司现金净流入 14,435 万元，其中经营活动现金净流入 19,472 万元，投资活动现金净流出 258 万元，筹资活动现金净流出 4,823 万元，汇率变动对现金的影响 44 万元。2019 年年度公司经营净流入现金 19,472 万元，较上年 19,050 万元相比，增加 422 万元，主要由于：2019 年度内销售商品提供劳务收到现金较上年增加 27,822 万元；2019 年度内购买商品接受劳务支付现金较上年增加 19,958 万元；2019 年度内收到其他与经营活动相关的现金减少 563 万元；2019 年度支付其他与经营活动有关的现金增加 2,977 万元。2019 年投资活动净流出 258 万元，较上年净流出 45,376 万元相比，减少 45,118 万元，主要是本年度处置固定资产流入比上年增加 19,614 万元，购建固定资产流出比上年减少 28,880 万元。2019 年度公司筹资活动净流出 4,823 万元，较上年同期净流入 28,598 万元相比，增加 33,421 万元，主要系年内借款同比减少。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

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 (%)	情况说明
应收票据	4,130,957.71	0.16	8,047,691.24	0.35	-48.67	主要系 ALBO 公司应收票据的款项收回。
预付款项	52,409,192.80	2.04	84,989,661.97	3.68	-38.33	主要系年末预付入渔费同比减少。
其他流动资产	6,431,920.91	0.25	2,810,044.33	0.12	128.89	未抵扣增值税。
在建工程	112,460,714.49	4.37	1,410,783.22	0.06	7,871.51	主要系舟山金枪鱼食品加工基地项目及金汇 68 造船项目的建造。
开发支出	4,701,987.45	0.18			100.00	主要系 ALBO 公司 Project Industry Albo 4.0 的开发。
短期借款	15,812,616.00	0.61			100.00	主要系 FCS 公司本期纳入公司合并报表范围。
预收款项	2,555,235.64	0.10	1,093,129.73	0.05	133.75	正常的渔货预收款。
应交税费	86,890,058.57	3.38	43,123,015.56	1.87	101.49	主要系资产处置收益应交所得税同比增加。
其他应付款	34,733,252.15	1.35	25,943,124.87	1.12	33.88	主要系计提船员的出国出海津贴。
一年内到期的非流动负债	63,584.61				100.00	主要系 FCS 公司本期纳入公司合并报表范围。
长期借款	8,000,000.00	0.31			100.00	主要系金汇 68 造船项目的长期借款同比增加。
长期应付职工薪酬	16,823,380.18	0.65	1,154,049.36	0.05	1,357.77	主要系子公司资产处置职工安置费。
递延所得税负债	6,221,869.70	0.24	1,565,530.74	0.07	297.43	主要系 FCS 公司本期纳入公司合并报表范围。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

□适用 √不适用

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

农林牧渔行业经营性信息分析

1 行业和公司基本情况

(1). 行业政策及对公司影响

适用 不适用

1、远洋渔业发展战略符合国家“一带一路”和“走出去”战略规划

我国远洋渔业规模已经位居世界前列，取得了举世瞩目的成就。国家一直大力支持远洋渔业发展，提供有利政策；深入开展“一带一路”建设，渔业对外合作稳步推进，转型升级加快实施，产业规模和综合实力显著增长。随着国内外水产品市场对优质水产品日益增长的需求，为远洋渔业发展提供了新机遇。“十四五”是我国远洋渔业发展的关键转型期，更是迈向远洋渔业强国的重要机遇期。

2、远洋渔业进入新的调整期，大型企业将获得更多发展机遇

我国远洋渔业发展与国外发达国家相比，缺乏国际竞争力，渔船装备水平较低，技术含量低等等。目前，远洋渔业进入新的调整、转型时期。在行业周期和政策引导的推动下，培育壮大远洋渔业龙头企业，资本门槛、技术门槛不断提高，大型远洋渔业企业将获得更多的发展机遇。

3、优化产业结构、延伸产业链是远洋渔业的发展方向

为了提高业绩稳定性和盈利能力，优化产业结构、延伸产业链是远洋渔业的发展方向。远洋渔业下游产业的水产品加工行业具有“小生产、大市场、小规模、大群体”的特征，行业集中度低，以中小型企业为主。国内大型远洋渔业企业具备资源优势、规模优势和技术优势，能够顺利进入该行业，拓展渔业产业链相关新业务，实现从“资源”到“市场”的转型。

(2). 公司行业地位及竞争优势

适用 不适用

公司全资子公司开创远洋拥有二大船队，分别为金枪鱼围网船队和大型拖网船队，其中自有2艘大型拖网船，11艘金枪鱼围网船（含租赁），9艘租赁运输船，船队规模居国内前列。公司一直致力于金枪鱼产业链建设，调整产业布局结构，积极推进远洋渔业转型升级，努力拓展由单一捕捞向海陆并举的全产业链建设的多元化发展战略，主要竞争优势如下：

1、拥有规模化的专业捕捞船队。公司拥有专业的金枪鱼围网船队和大型拖网船队，均具有实施远洋渔业项目的相关资质以及捕捞海域的许可证；培养了经验丰富的船长、轮机长等重要岗位人才。公司实施的重点项目就是国家海洋战略，得到国家和农村农业部等政府部门的支持认可。

2、拥有完整的产业结构格局。公司是国内第一批发展远洋捕捞的企业，经过多年发展，公司基本形成了海洋捕捞、食品加工、海上运输、渔货贸易一体化产业结构格局，各项业务环节高度关联，具备整体协同运作的条件，为企业强化和延伸产业链的战略提供了保障。

3、拥有海内外优质资源。公司拥有 8 家境外控股公司，有较强的海外经营和企业并购经验，与国际渔业组织、资源国建立了良好的合作关系。后期还将通过引进了海外成熟的管理经验并借助光明集团销售渠道，不断扩大国内外市场，驱动业绩高增长，把资源优势转化为市场优势。

4、有良好的经营管理团队和较为规范的管理体系。公司经营管理团队对远洋渔业的捕捞生产作业都具有丰富的经验和掌控力度，积极推进“产业外扩，产品回国”发展战略，不断调整产业格局，完善产业链建设，扩大船队规模；公司经营业绩和财务状况良好，具备持续包括融资等资本操作的能力和条件；公司船队严格遵守和执行国家、入渔国政策法规和公海渔场世界渔业组织的有关规定，认真履约履职，得到了国家行业主管部门及国际行业组织的充分肯定，赢得了良好声誉。

(3). 公司经营模式及行业上下游情况

适用 不适用

1、远洋捕捞业务的业务模式

公司远洋捕捞生产作业形式为大洋性捕捞，金枪鱼围网船队主要捕捞鲣鱼、黄鳍金枪鱼为主，捕捞的渔货主要通过海上销售或运回国内销售，部分渔货则通过马绍尔加工厂加工成鱼柳进行销售；大型拖网船队主要捕捞竹荚鱼为主，竹荚鱼主要通过德国销售公司销往尼日利亚市场，其余鱼种大部分运回国内销售。

2、水产品罐头制造业务的业务模式

ALBO 是西班牙第三大罐头品牌公司，其生产经营模式较为成熟，罐头生产主要在西班牙当地三家加工厂进行生产加工，每个加工厂都具有完整的生产流水线。ALBO 公司在稳固西班牙市场份额的情况下，开发新品种，拓宽国外销售渠道，产品分销渠道遍布西班牙 17 个行政区，在欧洲其他国家、北美、南美、非洲等。目前，国外主要市场在瑞士。为开拓中国市场，ALBO 公司产品已经实现在天猫、京东、拼多多、善融等线上自营或线下合作经营，入驻上海、北京、广州等部分超市，进一步增加 ALBO 产品在中国的知名度。

3、行业的上下游关系及发展趋势

远洋渔业的产业链包括远洋渔业资源捕捞配额、远洋捕捞作业、远洋运输、产品加工以及销售等几个环节。

(1) 捕捞配额是远洋渔业的产业基础，国际上主要的渔业组织均实行了配额管理，也制约了我国远洋捕捞的发展空间，目前捕捞配额的价值也在逐年上升。

(2) 捕捞作业是远洋渔业的核心环节。随着国家对远洋渔业出台一系列政策支持，我国远洋渔业发展迅速。由于行业的特殊性，远洋渔业捕捞成本较高，捕捞的技术水平及抵御风险能力有待进一步提高；捕捞产品较为单一，高附加值加工产品与市场开拓环节比较薄弱，远洋捕捞环节将进入发展转型时期。

(3) 远洋运输是行业发展的瓶颈。运输海上渔货以冷藏运输船为主，由于运输船型的特殊性，对船体等各方面要求较高，国内建造冷藏运输船的技术水平不够成熟，大部分企业通过引进国外

船只解决海上运输问题。我国远洋渔业要发展运输产业要不断提高造船技术水平，加强对海外运输公司的收购，突破瓶颈，开拓全新局面。

(4) 产品加工是产业链下游。我国渔货加工产业正处于初级阶段，将原料鱼经过初级加工或者深加工再投入市场。由于国内加工技术水平有限，专业人才缺乏，加工产品不易被认可。公司需要引进新设备、新人才，提高加工产业技术水平，积极寻找市场的机遇，逐步将加工产品推向市场。

(5) 产品销售是产业链终端。远洋捕捞的渔货以海上销售和运回国内销售为主，渔货品种多样，但是目前国内水产品市场尚未进入品牌消费时代，市场产品良莠不齐。公司在做大做强的同时，要打造自身产业链的发展，从源头到货架一体的发展战略。

(4). 生产经营资质

√适用 □不适用

公司名称	生产经营资质	有效期限	报告期内新增或变化情况
上海开创远洋渔业有限公司	农业农村部远洋渔业企业资格证书	2021年3月31日	无

远洋渔业项目批文：

渔船船名	作业类型及海域	项目确认文号	项目确认起始日期	项目确认截止日期
LOJET	中西太平洋	农渔发[2018]19号	2018/10/01	2019/03/31
		农渔发[2019]12号	2019/04/01	2019/09/30
		农渔发[2019]26号	2019/10/01	2020/03/31
		农渔发[2020]5号	2020/04/01	2020/12/31
LOMETO	中西太平洋	农渔发[2018]21号	2018/10/01	2019/03/31
		农渔发[2019]12号	2019/04/01	2019/12/31
		农渔发[2019]26号	2020/01/01	2020/03/31
		农渔发[2020]5号	2020/04/01	2020/12/31
LOMALO	中西太平洋	农渔发[2018]9号	2018/04/01	2019/03/31
		农渔发[2019]12号	2019/04/01	2019/12/31
		农渔发[2019]26号	2020/01/01	2020/03/31
		农渔发[2020]5号	2020/04/01	2020/09/30
金汇6号	中西太平洋	农渔发[2018]19号	2018/10/01	2019/3/31
		农渔发[2019]12号	2019/04/01	2020/3/31
		农渔发[2020]5号	2020/04/01	2021/3/31
金汇7号	中西太平洋	农渔发[2018]27号	2019/01/01	2019/03/31
		农渔发[2019]12号	2019/04/01	2020/03/31
		农渔发[2020]5号	2020/04/01	2021/03/31
金汇8号	中西太平洋	农渔发[2018]9号	2018/04/01	2019/03/31
		农渔发[2019]12号	2019/04/01	2020/03/31

渔船船名	作业类型及海域	项目确认文号	项目确认起始日期	项目确认截止日期
		农渔发[2020]5号	2020/04/01	2021/03/31
金汇9号	中西太平洋	农渔发[2018]9号	2018/04/01	2019/03/31
		农渔发[2019]12号	2019/04/01	2020/03/31
		农渔发[2020]5号	2020/04/01	2021/03/31
金汇18号	中西太平洋	农渔发[2018]9号	2018/04/01	2019/3/31
		农渔发[2019]12号	2019/04/01	2020/03/31
		农渔发[2020]5号	2020/04/01	2021/03/31
金汇58号	中西太平洋	农渔发[2018]9号	2018/04/01	2019/03/31
		农渔发[2019]12号	2019/04/01	2020/03/31
		农渔发[2020]5号	2020/04/01	2021/03/31
UNAAK	中西太平洋	农渔发[2019]12号	2019/02/20	2020/03/31
		农渔发[2020]5号	2020/04/01	2021/03/31
LAJABWIL	中西太平洋	农渔发[2019]12号	2019/02/20	2020/03/31
		农渔发[2020]5号	2020/04/01	2021/03/31
JABBUK	中西太平洋	农渔发[2019]12号	2019/02/20	2020/03/31
		农渔发[2020]5号	2020/04/01	2020/06/30
开富号	东南太平洋	农渔发[2018]14号	2018/04/01	2019/03/31
		农渔发[2019]12号	2019/04/01	2020/03/31
		农渔发[2020]5号	2020/04/01	2021/03/31
开裕	东南太平洋	农渔发[2018]14号	2018/04/01	2019/03/31
		农渔发[2019]12号	2019/04/01	2020/03/31
		农渔发[2020]5号	2020/04/01	2021/03/31
开利	北太平洋	农渔发[2018]14号	2018/04/16	2019/03/31
		农渔发[2019]15号	2019/04/01	2020/03/31
		农渔发[2020]5号	2020/04/01	2021/03/31
	西白令海俄罗斯海域	农渔发[2018]14号	2018/04/16	2019/03/31
		农渔发[2019]15号	2019/04/01	2020/03/31
		农渔发[2020]5号	2020/04/01	2021/6/30

注：2020年1月15日，经公司第八届董事会第十六次（临时）会议审议通过，同意处置报废“金汇7号”轮。

(5). 主要技术

适用 不适用

(6). 使用的农场或基地等的所有制形式及取得方式

适用 不适用

通过承包或租赁方式取得土地或水域

适用 不适用

2 主要产品生产、销售情况**(1). 主要产品生产与销售模式**

□适用 √不适用

存在与农户合作生产模式的

□适用 √不适用

(2). 主要产品销售情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

主要产品	销售量	销售收入	销售成本	销售量同比增减 (%)	销售收入同比增减 (%)	销售成本同比增减 (%)
金枪鱼	107,413.70 吨	852,898,754.68	602,436,524.83	34.56	27.66	43.70
竹荚鱼	22,893.48 吨	143,227,789.90	71,593,217.70	-7.20	-20.86	-24.59
罐头食品	6,228.62 万罐	745,070,522.65	358,320,011.03	-1.16	2.33	-2.02

采用经销模式的

□适用 √不适用

客户规模小且较分散的

□适用 √不适用

有线上销售业务的

□适用 √不适用

3 按细分行业划分的公司经营信息**(1). 从事农业业务公司的经营信息**

□适用 √不适用

从事种业业务

□适用 √不适用

从事土地出租业务

□适用 √不适用

(2). 从事林业业务公司的经营信息

□适用 √不适用

(3). 从事畜牧业业务公司的经营信息

□适用 √不适用

(4). 从事渔业业务公司的经营信息

√适用 □不适用

从事水产养殖业务

□适用 √不适用

从事水产捕捞业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

捕捞作业类型	主要场所	捕捞限额	捕捞主要品种	捕捞量	销售收入	销售成本	毛利率(%)
围网作业	太平洋	无	金枪鱼	116,184.64 吨	852,898,754.68	602,436,524.83	29.37
拖网作业	太平洋	有限额	竹荚鱼	35,015.34 吨	143,227,789.90	71,593,217.70	50.01

注：金枪鱼捕捞没有捕捞限额，但需要购买区域捕捞天数。2019 年度竹荚鱼全国配额 3.75 万吨。

4 行业会计政策和财务信息

适用 不适用

5 政府补助与税收优惠

适用 不适用

按照财税字〔1997〕64 号《关于远洋渔业企业进口渔用设备和运回自捕水产品税收问题的通知》，运回国内销售的自捕水产品，视同为非进口的国内产品，不征收关税和进口环节增值税。相应国内销售业务，属初级农产品销售，根据增值税细则规定，免征增值税。

根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》规定，本公司从事远洋捕捞业务取得的所得免征企业所得税。

根据《2018 年税务(修订)(第 3 号)条例》(《修订条例》)，香港公司康隆(香港)航运有限公司首 200 万元(港币)的利得税税率将降至 8.25%，其后的利润则继续按 16.5%征税。

6 其他说明

适用 不适用

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

被投资公司全称	类型	注册地	业务性质	持股比例	注册资本	期末实际投资额
上海开创远洋渔业有限公司	全资子公司	上海市	远洋捕捞等	100%	41,000 万元	173,182.88 万元
泛太食品(马绍尔群岛)有限公司	全资孙公司	马绍尔群岛	远洋捕捞及食品加工	100%	USD800 万元	5,843.68 万元
泛太渔业(马绍尔群岛)有限公司	全资孙公司	马绍尔群岛	远洋捕捞等	100%	USD200 万元	1,366.60 万元
文森特(密克罗尼西亚)渔业有限公司	全资孙公司	密克罗尼西亚联邦	远洋捕捞等	100%	USD5 万元	0
亚太金枪鱼私人有限公司	控股孙公司	新加坡	交易鱼类和鱼产品	51%	USD100 万元	325.72 万元
舟山环太海洋食品有限公司	全资孙公司	舟山市	水产品加工及销售	100%	10,000 万元	16,764.32 万元
卡洛斯·阿尔博的孩子们有限公司	全资孙公司	西班牙	罐头食品加工	100%	EUR180 万元	44,914 万元
康隆(香港)航运有限公司	控股孙公司	香港	海上运输等	51%	USD1 万元	847 万元
法国小溪海鲜公司 ^{注1}	控股孙公司	加拿大	海鲜加工和批发业务	70%	92.34 万加元	3,922.68 万元

被投资公司全称	类型	注册地	业务性质	持股比例	注册资本	期末实际投资额
艾斯特拉斯贸易有限公司 ^{注2}	全资孙公司	西班牙	鱼货贸易	100%	EUR3,000.00	EUR3,000.00

注1：2019年1月31日，公司全资子公司开创远洋完成收购 French Creek Seafood Ltd.（法国小溪海鲜公司）70%股权，收购价格 770 万加元。

注2：卡洛斯·阿尔博的孩子们有限公司于2019年12月13日出资 3,000 欧元，成立全资子公司 ESTELAS. TRADING, S. L.（艾斯特拉斯贸易有限公司）持股比例为 100.00%，表决权比例为 100.00%，本年度已纳入合并范围。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司全资子公司上海开创远洋渔业有限公司，注册地上海市，法定代表人谢峰，主要从事远洋捕捞，注册资本 41,000 万元。截止 2019 年 12 月 31 日，该公司总资产 166,459 万元，净资产 122,846 万元，营业收入 106,379 万元，营业利润 16,369 万元，净利润 12,577 万元，净利润较上年上升 5,983 万元。该公司净利润增加的主要原因是资产处置收益增加。

公司全资孙公司泛太食品（马绍尔群岛）有限公司，注册地马绍尔群岛，法定代表人谢峰，主要从事远洋捕捞及食品加工业，注册资本 800 万美元。截止 2019 年 12 月 31 日，该公司折合人民币的总资产 3,031 万元，净资产-1,457 万元，营业收入 7,161 万元，净利润 1 万元，净利润与去年基本持平。

公司全资孙公司泛太渔业（马绍尔群岛）有限公司，注册地马绍尔群岛，法定代表人谢峰，主要从事远洋捕捞，注册资本 200 万美元。截止 2019 年 12 月 31 日，该公司折合人民币的总资产 74,000 万元，净资产 35,236 万元，营业收入 37,533 万元，净利润 676 万元，净利润较上年减少 2,798 万元。该公司净利润减少的主要原因是全年金枪鱼渔货价格较上年同期有所下降，渔捞成本上升。

公司全资孙公司文森特（密克罗尼西亚）渔业有限公司，注册地密克罗尼西亚联邦，法定代表人谢峰，主要从事远洋捕捞，注册资本 5 万美元。截止 2019 年 12 月 31 日，该公司折合人民币的总资产 3,585 万元，净资产 3,199 万元，净利润较上年持平。

公司控股孙公司亚太金枪鱼私人有限公司，注册地新加坡，法定代表人谢峰，主要从事交易鱼类和鱼产品，注册资本 100 万美元，截止 2019 年 12 月 31 日，该公司折合人民币的总资产 1,008 万元，净资产 995 万元，净利润-11 万元。

公司全资孙公司舟山环太海洋食品有限公司，注册地舟山市，法定代表人段君恒，主要从事水产品加工及销售，注册资本 10,000 万元。截止 2019 年 12 月 31 日，该公司折合人民币的总资产 19,059 万元，净资产 17,617 万元，营业收入 16,285 万元，营业利润 291 万元，净利润 218 万元，净利润较上年减少 223 万元。

公司全资孙公司 ALBO 公司，注册地西班牙，法定代表人谢峰，主要从事食品加工及销售，注册资本 180 万欧元。截止 2019 年 12 月 31 日，该公司折合人民币的总资产 43,024 万元，净资产 36,655 万元。营业收入 74,461 万元，营业利润 4,587 万元，净利润 3,645 万元，净利润较上年增加 79 万元。

公司控股孙公司康隆（香港）航运有限公司，注册地香港，法定代表人段君恒，主要从事海上运输，投资总额 250 万美元，其中开创远洋出资 127.5 万美元，截止 2019 年 12 月 31 日，该公司折合人民币的总资产 8,195 万元，净资产 4,592 万元，营业收入 18,135 万元，营业利润 3,274 万元，净利润 2,748 万元，净利润较上年增加 1,624 万元。

公司控股孙公司法国小溪海鲜公司，注册地加拿大，法定代表人段君恒，主要从事收购、加工、销售鱼产品，注册资本 92.34 万加元，截止 2019 年 12 月 31 日，该公司折合人民币的总资产 7,245 万元，净资产 3,222 万元，营业收入 12,632 万元，营业利润 303 万元，净利润 213 万元。

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

我国远洋渔业是建设“海洋强国”，实施“走出去”战略和“一带一路”倡议的重要组成部分。据统计，2018 年全国远洋渔业总产量和总产值分别为 226 万吨和 263 亿元。我国远洋渔业产业规模进入世界前列，远洋渔船整体装备水平显著提高，基本形成了具备海洋捕捞、海上加工补给运输、基地配套服务一体化的远洋渔业生产体系；但远洋渔业的发展仍存在一些问题，产业结构相对单一，产业链短，科技支撑及综合开发能力等仍然偏低，综合渔业基地建设相对滞后，国内市场开发不充分。部分远洋渔业企业规模偏小，实力弱，管理不规范，对各项管理规定的落实还存在较大的差距，抗御自然灾害风险、涉外安全风险和市场风险能力弱。远洋渔业对外合作能力欠缺，总体竞争力不足。

我国远洋渔业进入行业调整和转型升级关键时期，预计在“十四五”时期远洋渔业将紧紧围绕服务国家“一带一路”和海洋强国战略，以促进产业转型升级为目标，全面参与全球渔业治理，贡献中国智慧，打造渔业全面对外开放新格局。主要表现在：一是优化大洋性渔业，着力提升金枪鱼渔业国际竞争力；二是巩固提高过洋性渔业，鼓励开展多元化的综合渔业合作；三是积极开发南极海洋生物资源，加大资源调查力度，全面提高南极磷虾渔业的综合效益；四是加强对外合作建设，扩大渔业对外开放及推动渔业走出去，深化双边渔业合作；五是进一步提升远洋渔业科技水平，不断提高捕捞技术、资源调查与探捕、渔情海况预报、渔用装备研发、水产品加工等为相关科技支撑体系。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

根据光明食品集团提出“八个坚定不移”的目标，紧紧围绕“稳中求进、高质量发展”工作总基调，进一步做优做强远洋渔业核心主业，加快远洋渔业产业链建设，高质量发展水产品国际贸易，深化改革创新，强化能力建设，主动适应不断变化的外部环境，提高公司效益，逐步把公司打造成具有国际影响力的国际化、综合性渔业资源开发集团。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

公司力争实现全年营业收入 23 亿元，实现净利润 1.4 亿元。

(一) 积极应对困难和挑战，努力实现全年经营目标

金枪鱼围网船队继续开展对标管理，利用信息资源共享，合理指挥调度捕捞生产，提高单船产量和效益；加快船舶更新改造，努力完成全年经营指标；大型拖网加工船队合理布局渔场，降本增效，继续优化捕捞结构，新渔场实质性启动，加快形成良性捕捞生产格局，确保完成全年捕捞产量。

(二) 拓宽产品销售终端渠道，提升品牌知名度

坚持以市场需求为导向，精准把握消费者需求，不断推进产品创新升级；聚焦产品销售渠道，推进与光明食品集团系统内企业的协同协作，加大产品的营销与推广力度；积极参与中国进口博览会，拓展国际国内市场覆盖率，提升 ALBO 品牌知名度；加快推进符合公司产业链发展的贸易业务，不断扩大贸易量。

(三) 加强风险防范，提升公司经营管理水平

加强运营管理与境外企业风险管控，严格实施预算管理，跟踪监督投资项目进展，提高风险防范和风险管理能力；不断改善公司治理结构，进一步做好投资者关系管理工作，完善各项规章制度，使公司各项管理工作不断规范化、精细化，提升公司整体经营管理水平；加强安全生产管理体系建设，完善突发事件的预警与应急处置，杜绝重大安全生产事故，打造“平安开创”。

(四) 发挥产业协同效应，促进企业持续稳健发展

加快推进舟山金枪鱼加工基地项目建设，利用证券资本市场再融资新政策，探求融资机遇，寻找适合产业链建设的投资并购标的；继续开展资产经营，优化捕捞结构，实现优势互补，提升经营效率；深入调研南极磷虾市场需求，择机推进项目实施；探索激励新机制，加强对管理层的激励和约束。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

(一) 国家远洋渔业支持政策变动风险

国家有关部门为远洋渔业企业提供了多项扶持政策，这些都为远洋渔业企业的经营发展提供了强有力的支持。若远洋渔业的扶持性政策发生变化，将给公司带来较大经营风险，对公司的持续经营能力和盈利能力带来重大影响。

(二) 公司业绩波动风险

由于远洋捕捞业务属于农业范畴，其经济效益受气候、渔场资源、入渔国渔业政策、渔货价格水平、燃油及人工成本等多方面因素影响较大，因此公司的经营业绩存在较大的波动风险。虽然公司正在全力开拓国内外市场，并积极延伸远洋渔业产业链，但如果行业政策、市场环境、渔场资源或入渔国渔业政策等因素未来出现重大不利变化，仍会对公司业绩造成一定影响。

（三）业务整合效果不达预期的风险

通过非公开发行收购和新建的项目，公司业务延伸至产业链下游的海产品加工和销售业务，预期与各募投项目产生经营上的协同效应，提升公司的盈利能力。由于涉及海外收购和新项目建设，公司存在对业务、人员、资产、管理等方面的整合风险。如果公司的管理能力不能跟上业务扩张和整合的速度，可能对公司的效益和市场竞争力造成影响。

（四）汇率变动风险

本公司在生产经营中的物资采购、船舶维修、产品销售等业务中，均会发生外币收付等情形；海外项目的汇率变化也将对公司的经济效益产生一定的影响。

（五）商誉及无形资产减值风险

公司全资子公司收购了 ALBO 公司后，形成了较大金额的商誉和无形资产。根据《企业会计准则》的规定，因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产不作摊销处理，但应当在每年年度终了进行减值测试。如果未来 ALBO 公司经营状况恶化，则可能产生品牌及商誉减值的风险，从而对公司当期损益造成不利影响。

（六）市场拓展风险

公司不断发展金枪鱼产业链建设，经营业务由远洋捕捞向下游的水产品加工业务延伸，并建设配套的产品销售渠道，但公司在市场开拓和销售渠道建设方面欠缺经验；同时市场对于金枪鱼产品的接受和消费能力可能不达预期，市场开拓的风险可能对公司的经济效益产生影响。

（七）股市风险

股票价格不仅受公司盈利水平和发展前景的影响，而且与投资者的心理预期、股票供求关系、国内外市场环境、自然灾害等因素关系密切，前述因素可能对公司股票价格造成不确定性影响。

（八）疫情风险

鉴于新型冠状病毒全球爆发，可能存在公司部分生产船舶无法按计划捕捞生产、境外子公司无法正常生产、船舶无法及时靠港卸货、进出口业务受阻、投建项目延期等风险，将对公司现金流及经济效益产生影响。

（五）其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股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

适用 不适用

《公司章程》明确规定了利润分配的决策程序和机制、利润分配原则、现金分红的条件和比例等，充分保护股东特别是中小投资者的合法权益。2019 年度，公司的现金分红政策未调整。

报告期内，公司严格按照相关规定执行 2018 年度利润分配审批决策程序，并于 2019 年 6 月 14 日实施完毕。

经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2019 年母公司年初未分配利润为 52,238,583.99 元，2019 年度实现净利润 47,736,135.93 元，提取法定盈余公积 4,773,613.59 元，派发 2018 年度利润分配现金红利 43,368,580.62 元，2019 年度的可供分配利润为 51,832,525.71 元。截止 2019 年 12 月 31 日，公司总股本 240,936,559 股，母公司资本公积 1,514,728,927.01 元。

公司 2019 年度利润分配预案为：拟以公司 2019 年 12 月 31 日总股本 240,936,559 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.80 元（含税），共计派发现金红利 19,274,924.72 元，分红比例达到归属于上市公司股东净利润的 11.25%。鉴于公司所处的行业特点及发展阶段，以及受新型冠状病毒爆发的影响，公司结合目前经营状况及未来的资金需求，为推动公司发展战略落地，实现战略目标，保证公司持续、稳定、健康发展，公司将资金投入在了金枪鱼产业链建设项目，以实现更好收益回报股东。公司留存的未分配利润拟用于公司金枪鱼产业链建设项目，拓展金枪鱼精深加工和销售业务，获取比较稳定的产业链中后端利润。本次分配不进行资本公积转增股本。本次利润分配尚需提交股东大会审议。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、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普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2019 年	0	0.80	0	19,274,924.72	171,284,637.12	11.25
2018 年	0	1.80	0	43,368,580.62	140,318,845.73	30.91
2017 年	0	1.55	0	37,345,166.65	122,553,612.75	30.47

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，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

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	股份限售	上海远洋渔业有限公司	认购公司非公开发行股票 14,663,526 股，锁定三年。	2017 年 12 月 7 日至 2020 年 12 月 6 日	是	是	-	-

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(1) 本公司自 2019 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）相关规定。会计政策变更导致影响如下：

合并财务报表影响：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将“应收票据及应收账款”拆分为应收账款与应收票据列示	应收票据本期列示金额 4,130,957.71 元，上期列示金额 8,047,691.24 元； 应收账款本期列示金额 117,941,921.07 元，上期列示金额 102,388,782.46 元
将“应付票据及应付账款”拆分为应付账款与应付票据列示	应付票据本期列示金额 0.00 元，上期列示金额 0.00 元； 应付账款本期列示金额 197,671,105.31 元，上期列示金额 182,723,455.22 元
将利润表“减：资产减值损失”调	资产减值损失本期列示金额-36,926,741.23 元，上期列示金

整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）	额-24,560,210.53 元
------------------------	-------------------

母公司财务报表影响：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将“应收票据及应收账款”拆分为应收账款与应收票据列示	2019 年 12 月 31 日：资产负债表中“应收票据”列示金额 0.00 元，“应收账款”列示金额 0.00 元；
	2018 年 12 月 31 日：资产负债表中“应收票据”列示金额 0.00 元，“应收账款”列示金额 0.00 元；
将“应付票据及应付账款”拆分为应付账款与应付票据列示	2019 年 12 月 31 日：资产负债表中“应付票据”列示金额 0.00 元，“应付账款”列示金额 0.00 元；
	2018 年 12 月 31 日：资产负债表中“应付票据”列示金额 0.00 元，“应付账款”列示金额 0.00 元；
将利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）	资产减值损失本期列示金额 0.00 元，上期列示金额 0.00 元。

(2) 本公司自 2019 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会〔2017〕9 号）以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
新增“信用减值损失”报表科目	信用减值损失本期列示金额为 -302,574.72 元。
金融资产根据公司管理的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	本期末其他权益工具投资列示金额为 210,009.68 元。

母公司财务报表影响：

本公司首次执行该准则对财务报表无影响。

(3) 本公司自 2019 年 6 月 10 日采用《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（财会〔2019〕8 号）相关规定，企业对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据准则规定进行调整。企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要进行追溯调整。

本公司首次执行该准则对财务报表无影响。

(4) 本公司自 2019 年 6 月 17 日采用《企业会计准则第 12 号——债务重组》（财会〔2019〕9 号）相关规定，企业对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据准则规定进行调整。企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要进行追溯调整。

本公司首次执行该准则对财务报表无影响。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

√适用 □不适用

立信会计师事务所（特殊普通合伙）已连续 10 年为公司提供审计服务，经公司第八届董事会第十一次（临时）会议及 2019 年第一次临时股东大会审议通过，公司 2019 年度不再续聘其为公司审计机构。公司已就 2019 年度更换会计师事务所事项与立信进行了事先沟通，征得了立信的理和支持。

(四) 其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	65	65
境内会计师事务所审计年限	10 年	1

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）	40

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

经公司第八届董事会第十一次（临时）会议及 2019 年第一次临时股东大会审议通过，公司聘任天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度审计机构。2019 年度审计费用 105 万元，其中审计报告 60 万元，内部控制审计 40 万元（上述费用不含差旅费及其他相关费用）。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

七、面临暂停上市风险的情况**(一) 导致暂停上市的原因**

□适用 √不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

经公司第八届董事会第十次会议审议通过，董事会根据 2018 年度关联交易的实际情况，同意 2019 年授权公司及其控股子公司与控股股东及其关联企业之间发生的日常关联交易额度为 4,200 万元人民币。报告期内，公司实际与关联企业发生交易金额总计 3,478.01 万元，具体内容见本报告“第十一节财务报告之附注十二：关联方及关联交易”的内容。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

十五、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、承包情况

□适用 √不适用

3、租赁情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益确定依据	是否关联交易	关联关系
上海远洋渔业有限公司	上海开创远洋渔业有限公司	金汇十八金枪鱼围网船	857.38	2018年3月1日	2019年2月28日	租赁价格按照船舶年折旧加船舶资产净值五年期银行基准贷款利率计息计算	是	控股股东
上海远洋渔业有限公司	上海开创远洋渔业有限公司	金汇十八金枪鱼围网船	714.48	2019年3月1日	2019年12月31日	租赁价格按照船舶年折旧加船舶资产净值五年期银行基准贷款利率计息计算	是	控股股东
上海远洋渔业有限公司	上海开创远洋渔业有限公司	金汇五十八金枪鱼围网船	719	2018年7月1日	2019年6月30日	租赁价格按照船舶年折旧加船舶资产净值五年期银行基准贷款利率计息计算	是	控股股东
上海远洋渔业有限公司	上海开创远洋渔业有限公司	金汇五十八金枪鱼围网船	359.50	2019年7月1日	2019年12月31日	租赁价格按照船舶年折旧加船舶资产净值五年期银行基准贷款利率计息计算	是	控股股东
上海远洋渔业有限公司	康隆(香港)航运有限公司	开创101轮	82.12万美元	2019年1月1日	2019年12月31日	租赁价格按照船舶年折旧加船舶资产净值五年期银行基准贷款利率计息计算	是	控股股东
上海远洋渔业有限公司	康隆(香港)航运有限公司	开创102轮	82.12万美元	2018年12月1日	2019年11月30日	租赁价格按照船舶年折旧加船舶资产净值五年期银行基准贷款利率计息计算	是	控股股东
上海远洋渔业有限公司	康隆(香港)航运有限公司	开创102轮	6.98万美元	2019年12月1日	2019年12月31日	租赁价格按照船舶年折旧加船舶资产净值五年期银行基准贷款利率计息计算	是	控股股东

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:美元

公司对外担保情况(不包括对子公司的担保)													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
上海开创远洋渔业有限公司	全资子公司	泛太渔业(马绍尔群岛)有限公司	4,830	2018年10月23日	2018年10月23日	2026年10月23日	连带责任担保	否	否	0	否	是	全资子公司
报告期内担保发生额合计(不包括对子公司的担保)								0					
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)								0					
公司及其子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								0					

报告期末对子公司担保余额合计 (B)	4,830
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	4,830
担保总额占公司净资产的比例 (%)	18.54
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	0
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	本次担保经公司2018年第一次临时股东大会审议通过。

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

√适用 □不适用

经与俄罗斯 Sofco Co., Ltd. (以下简称“Sofco”公司)友好协商,开创远洋将大型拖网加工船“开富号”轮出售给 Sofco 公司,交易价格 2,800 万美元。2019 年 11 月 5 日,开创远洋与 Sofco 签订了《船舶买卖合同》。2019 年 12 月 16 日,开创远洋与 Sofco 公司正式办理了船舶交接手续,并且收到全部合同价款。本次交易经公司第八届董事第十四次(临时)会议及 2019 年第二次临时股东大会审议通过。

十六、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

1、公司第八届董事会第三次(临时)会议,审议通过《关于全资子公司上海开创远洋渔业有限公司出资建造一艘金枪鱼围网船的议案》,董事会同意开创远洋出资 1.6 亿元建造一艘金枪鱼围网船。造船资金来源为 40%自有资金,60%银行贷款。经公司第八届董事会第十一次(临时)会议审议通过,同意开创远洋与舟山市和泰船舶修造有限公司、广轩船舶工程技术(上海)有限公司签订合同。和泰公司负责本次船舶建造工作;广轩公司负责本次建造的设计及技术服务工作。截止目前,主船体已合拢。受疫情影响,后续其他相关进度推进缓慢。

2、2018 年 11 月 20 日,经公司第八届董事会第八次(临时)会议审议通过,同意将新建舟山金枪鱼食品加工基地建设项目的建设周期进行延期,延期至 2020 年 6 月 30 日。经公司第八届董事会第十一次(临时)会议审议通过,同意在募投项目投资总额范围内,不改变募集资金投向,对该项投资结构进行优化调整,主要系增加鱼粉生产设备投入并取消罐头生产线。该项目建设已取得项目施工许可证。截止目前,完成总主体混凝土结构工程量的 85%。受疫情影响,后续其他相关进度推进缓慢。

3、公司第八届董事会第十四次(临时)会议审议通过《关于西班牙 ALBO 公司成立贸易公司的议案》,同意 ALBO 公司出资 3000 欧元,成立 Estelas Trading S.L.,主要从事水产原料、半成品、成品采购、销售等。Estelas 公司于 2019 年 12 月 13 日完成了相关注册登记手续。

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

1. 精准扶贫规划

√适用 □不适用

公司全资子公司上海开创远洋渔业有限公司与上海市崇明区港沿镇园艺村村民签订了《上海市城乡党组织结对帮扶协议书》,帮扶期限自 2019 年 1 月至 2022 年 12 月止,每年帮扶金额 10 万人民币。公司将通过以下几种形式进行帮困:一、农田水利渠道道路维护;二、创城、乡村振兴示范村环境整治费用;三、困难党员、困难群众、困难学生慰问。

2. 年度精准扶贫概要

√适用 □不适用

报告期内，公司将 2019 年度帮扶资金 10 万元定向用于崇明区港沿镇园艺村振兴示范村的黄杨产业园核心区域道路维修项目。

3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	100,000
2. 物资折款	0
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	0
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	1
1.3 产业扶贫项目投入金额	100,000
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	0
2. 转移就业脱贫	
其中：2.1 职业技能培训投入金额	0
2.2 职业技能培训人数（人/次）	0
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数（人）	0
3. 易地搬迁脱贫	
其中：3.1 帮助搬迁户就业人数（人）	0
4. 教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	0
4.2 资助贫困学生人数（人）	0
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	0
5. 健康扶贫	
其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	0
6. 生态保护扶贫	
其中：6.1 项目名称	<input type="checkbox"/> 开展生态保护与建设 <input type="checkbox"/> 建立生态保护补偿方式 <input type="checkbox"/> 设立生态公益岗位 <input checked="" type="checkbox"/> 其他
6.2 投入金额	0
7. 兜底保障	
其中：7.1 帮助“三留守”人员投入金额	0
7.2 帮助“三留守”人员数（人）	0
7.3 帮助贫困残疾人投入金额	0
7.4 帮助贫困残疾人数（人）	0

8. 社会扶贫	
其中：8.1 东西部扶贫协作投入金额	0
8.2 定点扶贫工作投入金额	0
8.3 扶贫公益基金	0
9. 其他项目	
其中：9.1 项目个数（个）	0
9.2 投入金额	0
9.3 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	0
9.4 其他项目说明	0
三、所获奖项（内容、级别）	
无	

4. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

公司将继续履行与上海市崇明区港沿镇园艺村的帮扶协议，在该合同期内，每年帮扶资金 10 万元，跟踪帮扶资金落实情况。

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股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

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	13,685
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	13,822
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	-
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	-

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
上海远洋渔业有限公司	0	101,811,538	42.26	14,663,526	无	0	国有法人

北京易诊科技发展有限公司	0	16,923,114	7.02	0	无	0	境内非国有法人
北京纳木纳尼资产管理有限公司	0	7,241,527	3.01	0	无	0	境内非国有法人
北方国际信托股份有限公司—北方信托元宝 34 号单一资金信托	-721,195	6,946,536	2.88	0	无	0	境内非国有法人
北京小间科技发展有限公司	0	5,466,737	2.27	0	无	0	境内非国有法人
上海市北高新股份有限公司	0	3,833,865	1.59	0	无	0	国有法人
大连隆泰创业投资有限责任公司	-2,035,100	3,564,900	1.48	0	质押	3,200,000	境内非国有法人
布谷鸟（北京）科技发展有限公司	0	3,237,481	1.34	0	无	0	境内非国有法人
隋启海	-1,779,406	2,054,460	0.85	0	无	0	境内自然人
华立集团股份有限公司	0	1,808,967	0.75	0	无	0	境内非国有法人
前十名无限售条件股东持股情况 0							
股东名称	持有无限售条件流通 股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
上海远洋渔业有限公司	87,148,012		人民币普通股		87,148,012		
北京易诊科技发展有限公司	16,923,114		人民币普通股		16,923,114		
北京纳木纳尼资产管理有限公司	7,241,527		人民币普通股		7,241,527		
北方国际信托股份有限公司—北方信托元宝 34 号单一资金信托	6,946,536		人民币普通股		6,946,536		
北京小间科技发展有限公司	5,466,737		人民币普通股		5,466,737		
上海市北高新股份有限公司	3,833,865		人民币普通股		3,833,865		
大连隆泰创业投资有限责任公司	3,564,900		人民币普通股		3,564,900		
布谷鸟（北京）科技发展有限公司	3,237,481		人民币普通股		3,237,481		
隋启海	2,054,460		人民币普通股		2,054,460		
华立集团股份有限公司	1,808,967		人民币普通股		1,808,967		
上述股东关联关系 或一致行动的说明	<p>1、公司上述前十大股东中，北京易诊科技发展有限公司、北京纳木纳尼资产管理有限公司、北京小间科技发展有限公司、布谷鸟（北京）科技发展有限公司为一致行动人。2017 年 7 月 28 日，北京小间科技发展有限公司、北京易诊科技发展有限公司、北京纳木纳尼资产管理有限公司、吴长会、北京塞纳投资发展有限公司、布谷鸟（北京）科技发展有限公司六方共同签署了一致行动人协议。截止 2019 年 12 月 31 日，小间科技及其一致行动人合计持有公司股份 34,944,360 股，占公司总股本的 14.50%。</p> <p>2、华福证券有限责任公司为华福大连隆泰 1 号定向资产管理计划（以下简称“华福资管计划”）管理人，公司股东账户名称为北方国际信托股份有限公司-北方信托元宝 34 号单一资金信托，华福资管计划和大连隆泰实际控制人均为励振羽。资产托管人为上海浦东发展银行股份有限公司乌鲁木齐分行，最终的一般级委托人为大连远洋渔业金枪鱼钓有限公司（该公司实际控制人系励振羽）。截止 2019 年 12 月 31 日，大连隆泰及其一致行动人合计持有公司股份 10,511,436 股，占公司总股本的 4.36%。</p>						
表决权恢复的优先 股股东及持股数量 的说明	无						

报告期内，大连隆泰创业投资有限责任公司（以下简称“大连隆泰”）将其于 2017 年 12 月 15 日质押给华鑫国际信托有限公司的部分股份进行解押，解押股份累计数量为 2,400,000 股，占本公司总股本 1.00%，相关质押登记解除手续已于在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕。报告期内，大连隆泰及其一致行动人累计减持公司股份 2,756,295 股，占公司总股本 1.14%。

截止 2020 年 3 月 31 日，大连隆泰及其一致行动人持有公司股份 8,196,536 股，占公司总股本 3.40%，其中大连隆泰持有公司股份 2,350,000 股，北方信托持有公司股份 5,846,536 股。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

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	上海远洋渔业有限公司	14,663,526	2020 年 12 月 6 日	14,663,526	非公开发行股票，锁定期三年
上述股东关联关系或一致行动的说明		无			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	上海远洋渔业有限公司
单位负责人或法定代表人	谢峰
成立日期	1986 年 2 月 19 日
主要经营业务	公海渔业捕捞，预包装食品（含熟食卤味、冷冻冷藏）批发兼零售，经营本企业自产产品的进出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

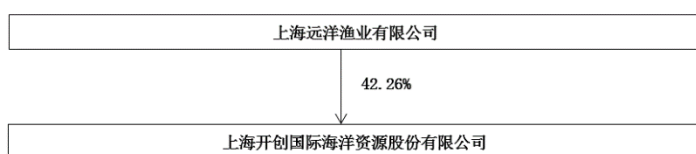
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

名称	上海市国有资产监督管理委员会
----	----------------

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

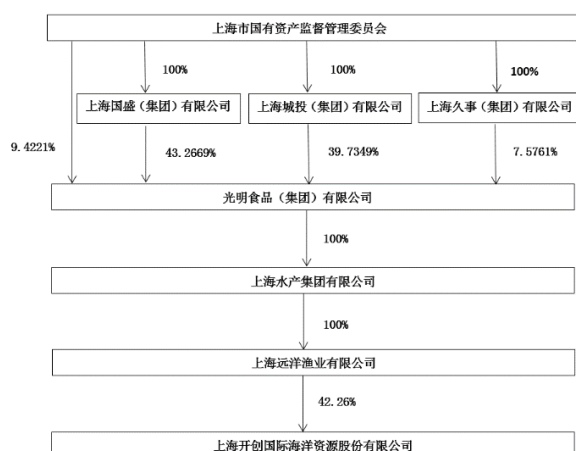
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(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

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	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	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
谢峰	董事长	男	53	2017-11-07	2020-11-06					0	是
马云	董事	男	49	2017-11-07	2020-11-06					0	是
朱继宏	董事	男	51	2018-07-20	2020-11-06					0	是
刘晓峰	董事	男	47	2017-11-07	2020-11-06					0	是
段君恒	董事	男	45	2018-12-06	2020-11-06					97.03	否
	总裁	男		2018-11-20	2020-11-06						
马莉黛	独立董事	女	66	2017-11-07	2020-11-06					9.05	否
许柳雄	独立董事	男	64	2018-12-06	2020-11-06					9.05	否
王建文	独立董事	男	48	2019-05-10	2020-11-06					5.38	否
王昭	独立董事	女	41	2019-12-20	2020-11-06					0	否
唐文华	监事会主席	男	59	2017-11-07	2020-11-06					0	是
徐亚军	监事	女	38	2017-11-07	2020-11-06					0	是
王薇	职工监事	女	38	2018-08-09	2020-11-06					32.95	否
汪涛	董事会秘书	男	57	2017-11-07	2020-11-06					73.30	否
钱卫彬	副总裁	男	54	2017-11-07	2020-11-06					73.30	否
陈勇	副总裁	男	53	2017-11-07	2020-11-06					73.30	否
朱正伟	副总裁	男	41	2019-04-18	2020-11-06					73.30	否
	财务总监	男		2017-11-07	2020-11-06						
叶守建	副总裁	男	49	2019-04-18	2020-11-06					43.98	否
丁明虎	独立董事	男	37	2017-11-07	2019-10-12					7.54	否
合计	/	/	/	/	/				/	498.18	/

姓名	主要工作经历
谢峰	曾任上海水产（集团）总公司总裁助理，上海开创国际海洋资源股份有限公司暨上海开创远洋渔业有限公司副董事长、总裁。现任上海水产集团有限公司董事长、总裁、党委书记，上海远洋渔业有限公司董事长、总裁、党委书记，上海开创国际海洋资源股份有限公司暨上海开创远洋渔业有限公司董事长、党委书记。
马云	曾任上海市政协文化俱乐部（会议培训中心）书记、主任。现任上海水产集团有限公司副总裁，上海远洋渔业有限公司副总裁，上海开创国际海洋资源股份有限公司暨上海开创远洋渔业有限公司董事。
朱继宏	曾任光明食品集团上海海丰总公司财务总监；光明食品（集团）有限公司审计部副总经理；光明食品（集团）有限公司合规风控部副总经理。现任上海水产集团有限公司财务总监，上海远洋渔业有限公司财务总监，上海开创国际海洋资源股份有限公司暨上海开创远洋渔业有限公司董事。
刘晓峰	曾任中国民族证券有限责任公司农业首席分析师，现任北京小间科技发展有限公司投资总监，河北港口集团有限公司投资决策委员会委员，上海开创国际海洋资源股份有限公司暨上海开创远洋渔业有限公司董事。
段君恒	曾任上海水产（集团）总公司国际发展部经理，上海水产（集团）总公司董事会秘书，上海蒂尔远洋渔业有限公司党委书记、执行董事、总经理。现任上海开创国际海洋资源股份有限公司暨上海开创远洋渔业有限公司党委副书记、董事、总裁。
马莉黛	曾任上海汽车工业（集团）总公司审计室主任，上海国有资产监督管理委员会预算处处长顾问。现任上海开创国际海洋资源股份有限公司暨上海开创远洋渔业有限公司独立董事。
许柳雄	曾任上海海洋大学海洋科学学院党委书记、院长、教授。现任上海开创国际海洋资源股份有限公司暨上海开创远洋渔业有限公司独立董事。
王建文	曾任江苏无锡倍思特律师事务所律师，现任上海东方华银律师事务所律师、合伙人，万向德农股份有限公司独立董事，上海开创国际海洋资源股份有限公司暨上海开创远洋渔业有限公司独立董事。
王昭	曾任北京市朝阳区第十二届政协委员，首都经济贸易大学特聘教授。现任北京均衡博弈环境科学研究院副院长，上海开创国际海洋资源股份有限公司暨上海开创远洋渔业有限公司独立董事。
唐文华	曾任上海水产（集团）总公司投资管理部经理，上海开创国际海洋资源股份有限公司暨上海开创远洋渔业有限公司董事。现任上海水产集团有限公司副总裁；上海远洋渔业有限公司副总裁；上海开创国际海洋资源股份有限公司暨上海开创远洋渔业有限公司监事会主席。
徐亚军	曾任北京雅居乐房地产开发有限公司主管，北京亚通房地产开发有限责任公司副经理，现任石榴置业集团股份有限公司法务部经理，上海开创国际海洋资源股份有限公司暨上海开创远洋渔业有限公司监事。
王薇	曾任上海开创远洋渔业有限公司办公室副主任、市场部副经理。现任上海开创国际海洋资源股份有限公司暨上海开创远洋渔业有限公司工会主席，上海开创远洋渔业有限公司市场部经理。
汪涛	曾任上海远洋渔业有限公司办公室副主任，上海水产（集团）总公司远洋渔业二部党委书记、副经理。现任上海开创国际海洋资源股份有限公司暨上海开创远洋渔业有限公司党委副书记、纪委书记、董事会秘书。
钱卫彬	曾任上海金汇远洋渔业有限公司销售部副经理、经理；上海开创远洋渔业有限公司副总裁助理兼市场部经理。现任上海开创国际海洋资源股份有

	限公司暨上海开创远洋渔业有限公司副总裁。
陈勇	曾任上海远洋渔业公司驻智利渔业代表处首席代表，上海开创远洋渔业有限公司副总裁助理。现任上海开创国际海洋资源股份有限公司暨上海开创远洋渔业有限公司副总裁。
朱正伟	曾任上海水产（集团）总公司财务部成本核算员，上海金汇远洋渔业有限公司财务部经理，上海开创远洋渔业有限公司财务部经理。现任上海开创国际海洋资源股份有限公司暨上海开创远洋渔业有限公司副总裁兼财务总监。
叶守建	曾任上海华利船舶工程有限公司总经理；上海水产集团龙门食品有限公司党委书记、董事长；上海海洋渔业有限公司党委书记、总经理。现任上海开创国际海洋资源股份有限公司暨上海开创远洋渔业有限公司副总裁。

其它情况说明

适用 不适用

1、经公司 2018 年年度股东大会及 2019 年第三次临时股东大会审议通过，选举王建文先生、王昭女士为公司第八届董事会独立董事，任期与第八届董事会一致。

2、经公司第八届董事会第十次会议审议通过，同意聘任朱正伟先生为公司副总裁兼财务总监，叶守建先生为公司副总裁，任期与第八届董事会一致。

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

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

适用 不适用

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
谢峰	上海远洋渔业有限公司	董事长、总裁、党委书记	2019 年 6 月 25 日	至今
马云	上海远洋渔业有限公司	副总裁	2019 年 6 月 25 日	至今
朱继宏	上海远洋渔业有限公司	财务总监	2018 年 3 月	至今
唐文华	上海远洋渔业有限公司	副总裁	2019 年 6 月 25 日	至今
刘晓峰	北京小间科技发展有限公司	投资总监	2016 年	至今
在股东单位任职情况的说明	无			

(二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王建文	上海东方华银律师事务所	律师、合伙人	2005年7月	至今
	万向德农股份有限公司	独立董事	2017年5月21日	2020年5月19日
王昭	北京均衡博弈环境科学研究院	副院长	2006年8月	至今
徐亚军	石榴置业集团股份有限公司	法务部经理	2016年12月	至今
在其他单位任职情况的说明	无			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事报酬由股东大会决定，董事会设立薪酬与考核委员会制定高级管理人员的考核标准对其进行考核，并提交董事会讨论决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	除公司独立董事外，其他董事、监事（不含职工监事）均不在公司领取报酬，公司对高级管理人员实行基本工资和绩效薪，依据公司的生产经营情况，按基本工薪和绩效薪挂钩的原则和办法确定报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	独立董事津贴按月发放，高级管理人员基本薪酬按月发放，绩效薪在完成年度考核后予以发放。
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	报告期内，公司向董监高支付税前报酬 498.18 万元。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
王建文	独立董事	选举	增补独立董事
王昭	独立董事	选举	增补独立董事
丁明虎	独立董事	离任	辞职
朱正伟	副总裁兼财务总监	聘任	聘任
叶守建	副总裁	聘任	聘任

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

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	0
主要子公司在职员工的数量	1,140
在职员工的数量合计	0
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	892
销售人员	53
技术人员	109
财务人员	18
行政人员	68
合计	1,140
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士及硕士学历	12
本科及大专学历	101
中专及中等教育学历	85
高中及以下	942
合计	1,140

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司薪酬政策的制定坚持效率优先、兼顾公平的原则，坚持个人收入与公司整体业绩紧密挂钩，促使分配体现公平性、激励性，充分发挥员工的积极性；对于公司管理层实行年度绩效薪考核，实现企业成长与员工成长共赢。

(三) 培训计划

适用 不适用

公司围绕战略发展目标，建立健全培训制度，完善培训体系，特别注重对海上船员作业资格、证书、技能、安全方面的培训，通过完备的培训课程安排，提升员工的专业能力，确保作业安全；此外，公司对陆地管理人员在公司运营中遇到的问题，开设专业化培训；对新进员工进行入职培训，从而达到多样化的培训形式，进一步保障企业在竞争中的人力资源优势地位。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》和其他有关法律、法规，不断规范公司运作、提高公司治理水平，具体体现在以下几个方面：

1. 股东与股东大会：公司股东大会的召集、召开等相关程序完全符合《公司章程》、《股东大会议事规则》以及中国证监会发布的《上市公司股东大会规范意见》的相关规定，确保所有股东特别是中小股东的合法权益。公司股东大会的召集、召开和表决程序均合法有效。

2. 控股股东与上市公司：公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到独立完整，公司控股股东严格遵守相关法律法规，依法行使股东权利，不存在超越股东大会权限，直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，不存在占用公司资金和资产的情况。

3. 关于董事与董事会：公司董事、独立董事依据相关规定及制度，诚信、勤勉地履行职责；董事会下设 4 个专门委员会，根据各专门委员会的工作细则，认真履行各自职责，发挥专业优势，为董事会决策提供意见或建议，提高董事会决策的科学性，维护全体股东利益。

4. 关于监事与监事会：全体监事依据相关规定及制度，认真履行自己的职责，依法列席董事会，对公司依法运作、财务状况、关联交易、对公司董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

5. 关于信息披露与透明度：公司严格按照《上海证券交易所股票上市规则》的有关规定，依法履行信息披露义务，确保信息披露真实、准确、完整、及时，切实维护所有股东的利益；认真接待股东来访和咨询，确保所有投资者平等获得信息。

6. 关于内幕知情人登记管理：公司严格执行内幕信息管理制度，完善内幕信息知情人登记备案，未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

报告期内，公司依法履行信息披露义务；制订《会计师事务所选聘制度》；与控股股东及其关联企业发生的关联交易均合法有效，募集资金使用合法合规；不存在损害上市公司利益的情况；认真做好内幕知情人登记管理工作，不存在内幕交易的情况。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

□适用 √不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 10 日	www.sse.com.cn	2019 年 5 月 11 日
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 5 月 29 日	www.sse.com.cn	2019 年 5 月 30 日
2019 年第二次临时股东大会	2019 年 11 月 28 日	www.sse.com.cn	2019 年 11 月 29 日
2019 年第三次临时股东大会	2019 年 12 月 20 日	www.sse.com.cn	2019 年 12 月 21 日

股东大会情况说明

√适用 □不适用

1. 2019年5月10日,公司召开2018年年度股东大会,本次会议采用现场结合网络投票的方式进行,出席会议的股东及受托代表共计9人,代表股份136,888,598股,占公司股份总数的56.8152%。会议召集与召开程序符合《中华人民共和国公司法》及《公司章程》的有关规定。

2. 2019年5月29日,公司召开2019年第一次临时股东大会,本次会议采用现场结合网络投票的方式进行,出席会议的股东及受托代表共计5人,代表股份101,949,538股,占公司股份总数的42.3139%。会议召集与召开程序符合《中华人民共和国公司法》及《公司章程》的有关规定。

3. 2019年11月28日,公司召开2019年第二次临时股东大会,本次会议采用现场结合网络投票的方式进行,出席会议的股东及受托代表共计13人,代表股份110,526,286股,占公司股份总数的45.8736%。会议召集与召开程序符合《中华人民共和国公司法》及《公司章程》的有关规定。

4. 2019年12月20日,公司召开2019年第三次临时股东大会,本次会议采用现场结合网络投票的方式进行,出席会议的股东及受托代表共计9人,代表股份136,756,098股,占公司股份总数的56.7602%。会议召集与召开程序符合《中华人民共和国公司法》及《公司章程》的有关规定。

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
谢峰	否	7	7	5	0	0	否	3
马云	否	7	7	5	0	0	否	2
朱继宏	否	7	7	5	0	0	否	3
刘晓峰	否	7	7	5	0	0	否	0
段君恒	否	7	7	5	0	0	否	3
马莉黛	是	7	7	5	0	0	否	0
许柳雄	是	7	7	5	0	0	否	2
王建文	是	5	4	4	1	0	否	1
王昭	是	0	0	0	0	0	否	0
丁明虎	是	4	4	3	0	0	否	0

注:王昭女士于2019年12月20日起任公司第八届董事会独立董事。丁明虎先生于2019年10月12日辞去独立董事及一切相关职务。

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	7
其中:现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	5
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

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

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，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、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

适用 不适用

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

《公司 2019 年度内部控制评价报告》内容详见上海证券交易所网站。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《内部控制审计报告》（天职业字[2020]13038号），认为公司于 2019 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

一、审计意见

我们审计了后附的上海开创国际海洋资源股份有限公司（以下简称“开创国际”或“公司”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附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，公允反映了开创国际 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于开创国际，并履行了职业道德方面的其他责任。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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
[商誉及无形资产（品牌）减值]	
截至 2019 年 12 月 31 日，因收购卡洛斯·阿尔博的孩子们有限公司（以下或简称“ALBO 公司”）产生的商誉为人民币 109,986,233.71 元，占资产总额的 4.27%；无形资产（品牌）的账面价值为 85,782,060.00 元。占资产总额的 3.33%。开创国际以收益法估值确定 ALBO 公司商誉及品牌的可回收金额。由于在进行收益法估值时对未来现金流量流入的估计以及相关估值参数的确定，管理层需要运用重大判断，我们将其减值确定为关键审计事项。如附注五-29 长期资产减值与财务报表附注七-27 商誉及七-25 无形资产。	针对商誉及无形资产（品牌）的减值测试，我们实施的审计程序包括但不限于： 1、评价并测试了管理层在商誉、无形资产（品牌）减值测试等方面的内部控制； 2、评价管理层对资产组划分的合理性； 3、评价管理层聘请的第三方评估机构的客观性、独立性 & 专业胜任能力； 4、与管理层聘请的估值专家讨论了减值测试时所选取的估值方法，未来现金流量流入的估计以及相关估值参数的确定；对关键假设与重要参数进行复核； 5、通过比较历史现金流量，并对管理层对未来发展趋势所作的判断进行复核，对管理层估计的未来现金流量进行了评估，该评估是基于我们对公司业务和所处行业的了解。
[收入的确认]	
2019 年度，开创国际确认了营业收入	针对上述收入事项，我们实施的审计程序包括但不限于：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>2,212,094,888.87 元。其中远洋捕捞收入 1,095,930,981.91 元，占比 49.54%。远洋捕捞收入确认是否恰当对开创国际经营成果产生较大影响，我们将收入确认作为 2019 年度关键审计事项。</p> <p>如开创国际财务报表附注五-36 收入及七-59 营业收入、营业成本”所示。</p>	<p>针对上述收入事项，我们实施的审计程序包括但不限于：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、了解并测试公司管理层收入确认相关的关键内部控制，评价内部控制制度设计的合理性以及执行的有效性； 2、根据销售合同及业务流程，评价收入确认政策是否符合相关会计准则的要求； 3、实施实质性分析程序，对比不同船只的毛利率，对比两期销售及毛利变动，分析整体毛利的合理性； 4、检查报告期内收入确认的相关支持性文件，检查销售合同、销售发票、大副收据、理货报告、报关单等，评估收入的真实性和准确性； 5、检查资产负债表日前的收入，确认收入是否存在跨期的情况。

四、其他信息

开创国际管理层对其他信息负责。其他信息包括开创国际 2019 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息。在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

开创国际管理层（以下简称“管理层”）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估开创国际的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督开创国际的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对开创国际持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致开创国际不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就开创国际中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中国·北京

二〇二〇年四月十六日

中国注册会计师：张坚

（项目合伙人）

中国注册会计师：薛建兵

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：上海开创国际海洋资源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七-1	679,935,250.06	535,586,831.13
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七-4	4,130,957.71	8,047,691.24
应收账款	七-5	117,941,921.07	102,388,782.46
应收款项融资			
预付款项	七-7	52,409,192.80	84,989,661.97
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七-8	23,849,928.57	20,551,847.65
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七-9	451,172,556.34	369,914,694.78
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七-12	6,431,920.91	2,810,044.33
流动资产合计		1,335,871,727.46	1,124,289,553.56
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			224,601.42
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	七-17	210,009.68	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七-20	894,832,428.45	964,213,079.82
在建工程	七-21	112,460,714.49	1,410,783.22
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七-25	118,943,049.06	106,082,018.82
开发支出	七-26	4,701,987.45	

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
商誉	七-27	106,782,578.82	109,986,233.71
长期待摊费用			
递延所得税资产	七-29	432,782.61	516,783.16
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,238,363,550.56	1,182,433,500.15
资产总计		2,574,235,278.02	2,306,723,053.71
流动负债：			
短期借款	七-31	15,812,616.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七-35	197,671,105.31	182,723,455.22
预收款项	七-36	2,555,235.64	1,093,129.73
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七-37	26,567,997.13	30,761,612.58
应交税费	七-38	86,890,058.57	43,123,015.56
其他应付款	七-39	34,733,252.15	25,943,124.87
其中：应付利息	七-39	1,952,092.37	2,359,539.33
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七-41	63,584.61	
其他流动负债			
流动负债合计		364,293,849.41	283,644,337.96
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七-43	8,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七-46	336,950,460.00	331,492,560.00
长期应付职工薪酬	七-47	16,823,380.18	1,154,049.36
预计负债			
递延收益	七-49	24,798,975.36	23,508,961.10
递延所得税负债	七-29	6,221,869.70	1,565,530.74
其他非流动负债			
非流动负债合计		392,794,685.24	357,721,101.20
负债合计		757,088,534.65	641,365,439.16
所有者权益（或股东权益）：			

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
实收资本（或股本）	七-51	410,000,000.00	410,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七-53	611,642,202.14	611,642,202.14
减：库存股			
其他综合收益	七-55	39,481,132.98	33,855,824.93
专项储备			
盈余公积	七-57	86,776,870.85	82,003,257.26
一般风险准备			
未分配利润	七-58	628,997,955.32	505,855,512.41
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,776,898,161.29	1,643,356,796.74
少数股东权益		40,248,582.08	22,000,817.81
所有者权益（或股东权益）合计		1,817,146,743.37	1,665,357,614.55
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,574,235,278.02	2,306,723,053.71

法定代表人：谢峰 主管会计工作负责人：朱正伟

会计机构负责人：徐卫东

母公司资产负债表

2019年12月31日

编制单位：上海开创国际海洋资源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		4,708,560.53	5,998,643.04
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项		31,820.38	
其他应收款		112,640,669.43	108,140,669.43
其中：应收利息			
应收股利		82,500,000.00	78,000,000.00
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,824,589.97	1,644,772.50
流动资产合计		119,205,640.31	115,784,084.97
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,731,828,824.18	1,731,828,824.18
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产			
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,731,828,824.18	1,731,828,824.18
资产总计		1,851,034,464.49	1,847,612,909.15
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬			
应交税费			
其他应付款		2,194,104.80	3,140,104.77
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		2,194,104.80	3,140,104.77
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		2,194,104.80	3,140,104.77
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		240,936,559.00	240,936,559.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,514,728,927.01	1,514,728,927.01
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		41,342,347.97	36,568,734.38
未分配利润		51,832,525.71	52,238,583.99
所有者权益（或股东权益）合计		1,848,840,359.69	1,844,472,804.38
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,851,034,464.49	1,847,612,909.15

法定代表人：谢峰

主管会计工作负责人：朱正伟

会计机构负责人：徐卫东

合并利润表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入		2,212,094,888.87	1,909,976,199.73
其中：营业收入	七-59	2,212,094,888.87	1,909,976,199.73
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,102,543,980.48	1,733,079,455.04
其中：营业成本	七-59	1,444,565,008.42	1,178,880,091.81
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七-60	2,422,467.35	2,530,311.62
销售费用	七-61	507,288,193.26	433,560,057.78
管理费用	七-62	130,113,312.00	112,322,722.54
研发费用			
财务费用	七-64	18,154,999.45	5,786,271.29
其中：利息费用	七-64	13,762,311.07	2,322,042.70
利息收入	七-64	7,102,776.69	5,952,747.03
加：其他收益	七-65	10,707,272.83	7,573,019.32

投资收益（损失以“-”号填列）	七-66	12,975.92	10,344.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七-69	-302,574.72	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七-70	-36,926,741.23	-24,560,210.53
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七-71	150,031,446.19	359,018.27
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		233,073,287.38	160,278,916.21
加：营业外收入	七-72	51,275.31	
减：营业外支出	七-73	1,214,914.64	3,433,761.05
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		231,909,648.05	156,845,155.16
减：所得税费用	七-74	49,447,323.50	10,835,652.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		182,462,324.55	146,009,502.23
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		182,462,324.55	146,009,502.23
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		171,284,637.12	140,318,845.73
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		11,177,687.43	5,690,656.50
六、其他综合收益的税后净额		6,141,034.11	19,865,717.37
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		5,625,308.05	18,950,813.54
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-10,282.08	
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动		-10,282.08	
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		5,635,590.13	18,950,813.54
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益			-60,814.61
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
（6）其他债权投资信用减值准备			
（7）现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
（8）外币财务报表折算差额		5,635,590.13	19,011,628.15
（9）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税		515,726.06	914,903.83

后净额			
七、综合收益总额		188,603,358.66	165,875,219.60
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		176,909,945.17	159,269,659.27
（二）归属于少数股东的综合收益总额		11,693,413.49	6,605,560.33
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.71	0.58
（二）稀释每股收益(元/股)		0.71	0.58

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：谢峰

主管会计工作负责人：朱正伟

会计机构负责人：徐卫东

母公司利润表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入			
减：营业成本			
税金及附加			
销售费用			
管理费用		2,325,349.86	2,467,419.24
研发费用			
财务费用		-61,485.79	-192,560.62
其中：利息费用			
利息收入		64,611.93	194,792.02
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	十七-5	50,000,000.00	50,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		47,736,135.93	47,725,141.38
加：营业外收入			
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		47,736,135.93	47,725,141.38
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		47,736,135.93	47,725,141.38
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		47,736,135.93	47,725,141.38
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			

2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		47,736,135.93	47,725,141.38
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：谢峰 主管会计工作负责人：朱正伟 会计机构负责人：徐卫东

合并现金流量表
2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,182,383,424.29	1,904,165,653.59
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		29,308,405.96	29,322,929.04
收到其他与经营活动有关的现金	七-76-(1)	96,966,472.51	102,593,795.77
经营活动现金流入小计		2,308,658,302.76	2,036,082,378.40
购买商品、接受劳务支付的现金		1,759,877,567.90	1,560,299,219.14
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			

项目	附注	2019年度	2018年度
支付给职工及为职工支付的现金		218,780,056.24	175,462,991.35
支付的各项税费		12,972,981.44	17,286,911.92
支付其他与经营活动有关的现金	七-76-(2)	122,310,239.50	92,535,685.51
经营活动现金流出小计		2,113,940,845.08	1,845,584,807.92
经营活动产生的现金流量净额	七-77-(1)	194,717,457.68	190,497,570.48
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		12,975.92	10,344.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		197,215,171.81	1,070,828.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		197,228,147.73	1,081,172.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		163,285,023.18	452,082,616.55
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		36,520,973.81	
支付其他与投资活动有关的现金	七-76-(4)		2,753,835.64
投资活动现金流出小计		199,805,996.99	454,836,452.19
投资活动产生的现金流量净额		-2,577,849.26	-453,755,279.73
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		78,410,311.00	323,547,210.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		78,410,311.00	323,547,210.00
偿还债务支付的现金		62,101,490.30	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		57,691,093.97	37,364,228.87
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七-76-(6)	6,847,676.65	200,000.00
筹资活动现金流出小计		126,640,260.92	37,564,228.87
筹资活动产生的现金流量净额		-48,229,949.92	285,982,981.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		438,760.43	8,319,025.50
五、现金及现金等价物净增加额	七-77-(1)	144,348,418.93	31,044,297.38
加：期初现金及现金等价物余额	七-77-(1)	535,586,831.13	504,542,533.75
六、期末现金及现金等价物余额	七-77-(4)	679,935,250.06	535,586,831.13

法定代表人：谢峰

主管会计工作负责人：朱正伟

会计机构负责人：徐卫东

母公司现金流量表

2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
----	----	--------	--------

一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,491,605.94	2,195,026.02
经营活动现金流入小计		2,491,605.94	2,195,026.02
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		315,831.60	268,998.44
支付的各项税费			293,816.50
支付其他与经营活动有关的现金		5,597,276.23	4,221,084.54
经营活动现金流出小计		5,913,107.83	4,783,899.48
经营活动产生的现金流量净额		-3,421,501.89	-2,588,873.46
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		45,500,000.00	22,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		45,500,000.00	22,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			
投资活动产生的现金流量净额		45,500,000.00	22,000,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		43,368,580.62	37,345,171.10
支付其他与筹资活动有关的现金			200,000.00
筹资活动现金流出小计		43,368,580.62	37,545,171.10
筹资活动产生的现金流量净额		-43,368,580.62	-37,545,171.10
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		-1,290,082.51	-18,134,044.56
加：期初现金及现金等价物余额		5,998,643.04	24,132,687.60
六、期末现金及现金等价物余额		4,708,560.53	5,998,643.04

法定代表人：谢峰

主管会计工作负责人：朱正伟

会计机构负责人：徐卫东

合并所有者权益变动表

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	410,000,000.00				611,642,202.14		33,855,824.93		82,003,257.26		505,855,512.41		1,643,356,796.74	22,000,817.81	1,665,357,614.55	
加:会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	410,000,000.00				611,642,202.14		33,855,824.93		82,003,257.26		505,855,512.41		1,643,356,796.74	22,000,817.81	1,665,357,614.55	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							5,625,308.05		4,773,613.59		123,142,442.91		133,541,364.55	18,247,764.27	151,789,128.82	
(一)综合收益总额							5,625,308.05				171,284,637.12		176,909,945.17	11,693,413.49	188,603,358.66	
(二)所有者投入和减少资本														6,554,350.78	6,554,350.78	
1.所有者投入的普通股														-8,105,002.29	-8,105,002.29	
2.其他权益工具持有者投入资本																
3.股份支付计入所有者权益的金额																
4.其他														14,659,353.07	14,659,353.07	
(三)利润分配									4,773,613.59		-48,142,194.21		-43,368,580.62		-43,368,580.62	
1.提取盈余公积									4,773,613.59		-4,773,613.59					
2.提取一般风险准备																
3.对所有者(或股东)的分配											-43,368,580.62		-43,368,580.62		-43,368,580.62	
4.其他																
(四)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.设定受益计划变动额结转留存收益																
5.其他综合收益结转留存收益																
6.其他																
(五)专项储备																
1.本期提取																
2.本期使用																
(六)其他																
四、本期期末余额	410,000,000.00				611,642,202.14		39,481,132.98		86,776,870.85		628,997,955.32		1,776,898,161.29	40,248,582.08	1,817,146,743.37	

2019 年年度报告

项目	2018 年度														
	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)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	410,000,000.00				611,642,202.14		14,905,011.39		75,408,978.61		409,476,116.43		1,521,432,308.57	15,395,257.48	1,536,827,566.05
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	410,000,000.00				611,642,202.14		14,905,011.39		75,408,978.61		409,476,116.43		1,521,432,308.57	15,395,257.48	1,536,827,566.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							18,950,813.54		6,594,278.65		96,379,395.98		121,924,488.17	6,605,560.33	128,530,048.50
（一）综合收益总额							18,950,813.54				140,318,845.73		159,269,659.27	6,605,560.33	165,875,219.60
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配									6,594,278.65		-43,939,449.75		-37,345,171.10		-37,345,171.10
1. 提取盈余公积									6,594,278.65		-6,594,278.65				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-37,345,171.10		-37,345,171.10		-37,345,171.10
4. 其他															
（四）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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	410,000,000.00				611,642,202.14		33,855,824.93		82,003,257.26		505,855,512.41		1,643,356,796.74	22,000,817.81	1,665,357,614.55

法定代表人：谢峰

主管会计工作负责人：朱正伟

会计机构负责人：徐卫东

母公司所有者权益变动表
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	240,936,559.00				1,514,728,927.01				36,568,734.38	52,238,583.99	1,844,472,804.38
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	240,936,559.00				1,514,728,927.01				36,568,734.38	52,238,583.99	1,844,472,804.38
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									4,773,613.59	-406,058.28	4,367,555.31
(一) 综合收益总额										47,736,135.93	47,736,135.93
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									4,773,613.59	-48,142,194.21	-43,368,580.62
1. 提取盈余公积									4,773,613.59	-4,773,613.59	
2. 对所有者(或股东)的分配										-43,368,580.62	-43,368,580.62
3. 其他											
(四) 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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	240,936,559.00				1,514,728,927.01				41,342,347.97	51,832,525.71	1,848,840,359.69

2019 年年度报告

项目	2018 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	240,936,559.00				1,514,728,927.01				31,796,220.24	46,631,127.85	1,834,092,834.10
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	240,936,559.00				1,514,728,927.01				31,796,220.24	46,631,127.85	1,834,092,834.10
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									4,772,514.14	5,607,456.14	10,379,970.28
(一)综合收益总额										47,725,141.38	47,725,141.38
(二)所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配									4,772,514.14	-42,117,685.24	-37,345,171.10
1.提取盈余公积									4,772,514.14	-4,772,514.14	
2.对所有者(或股东)的分配										-37,345,171.10	-37,345,171.10
3.其他											
(四)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.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
(五)专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	240,936,559.00				1,514,728,927.01				36,568,734.38	52,238,583.99	1,844,472,804.38

法定代表人：谢峰

主管会计工作负责人：朱正伟

会计机构负责人：徐卫东

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

上海开创国际海洋资源股份有限公司（以下简称本公司），原名浙江华立科技股份有限公司（以下简称“华立科技”），华立科技原名海南恒泰芒果产业股份有限公司（以下简称“海南恒泰”），系1997年4月1日经海南省证券管理办公室琼证办（1997）62号文和（1997）138号文批准，由海口恒泰实业有限公司变更、以募集方式设立，营业执照注册号为4600001002968。

海南恒泰集团有限公司、海南昌银投资开发有限公司、海南银泰建设投资开发公司、海南富华房地产开发公司长沙公司及海南国信实业发展有限公司为海南恒泰的设立发起人。根据海南省国有资产管理局琼国资产字（1997）68号批复，发起人认购人民币普通股80,449,889股。

1997年5月，经中国证券监督管理委员会批准，海南恒泰于1997年5月21日首次向社会公众发行人民币普通股3,500万股，并于1997年6月19日在上海证券交易所挂牌上市。

2001年9月，经浙江省工商行政管理局批准，海南恒泰更名为“浙江华立科技股份有限公司”，企业法人营业执照注册号变更为3300001008155。

2007年9月，经浙江省工商行政管理局批准，公司法定代表人由刘德春先生变更为肖琪经先生，企业法人营业执照注册号变更为330000000009512。

2008年12月，中国证券监督管理委员会以证监许可[2008]1345号文《关于核准浙江华立科技股份有限公司重大资产重组及向上海远洋渔业有限公司发行股份购买资产的批复》，核准华立科技通过资产置换将其全部资产及负债与上海远洋渔业有限公司（以下简称“远洋渔业”）持有的上海开创远洋渔业有限公司（以下简称“开创远洋”）100%股权相置换，就该等资产置换的差额部分由华立科技向远洋渔业发行87,148,012股人民币普通股方式支付。

此次增发前公司股本为人民币115,449,889.00元，已经京都会计师事务所有限责任公司审验，并于1997年4月21日出具京都会验字（1997）第066号验资报告；2008年公司向远洋渔业非公开发行股票87,148,012股，已经天职国际会计师事务所有限公司审验，并于2008年12月17日出具天职沪验字[2008]0028号《验资报告》；截至2008年12月17日止，变更后的累计股本为人民币202,597,901.00元，其中，远洋渔业持有华立科技43.02%的股份，成为华立科技的第一大股东，华立科技的主营业务也因此发生了改变，成为一家主营远洋捕捞业务的上市公司。

2009年1月20日，经浙江省工商行政管理局批准，公司取得注册号为330000000009512的企业法人营业执照，注册地址为杭州市高新技术产业开发区西斗门工业区，华立科技更名为“浙江开创国际海洋资源股份有限公司”。2009年2月6日，经上海证券交易所核准，公司证券简称由“华立科技”变更为“开创国际”，公司证券代码仍为600097。

2009年3月24日，公司取得上海市工商行政管理局核准通知及下发的注册号为310000000095539的企业法人营业执照，公司注册地址由“杭州市高新技术产业开发区西斗门工业区”变更为“上海市杨浦区共青路448号306室”，公司名称相应调整为“上海开创国际海洋资源股份有限公司”。公司证券简称及证券代码不变。

根据开创国际第七届董事会第十一次（临时）会议、第七届董事会第十三次（临时）会议、第七届董事会第十八次（临时）会议、2016年第一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[2017]1474号《关于核准上海开创国际海洋资源股份有限公司非公开发行股票的批复》文件核准，公司以非公开发行方式向上海远洋渔业有限公司、华福证券有限责任公司管理

的华福大连隆泰 1 号定向资产管理计划、上海市北高新股份有限公司、大连隆泰创业投资有限责任公司、个人隋启海、个人王梅、财通基金管理有限公司管理的财通基金-祥和 2 号资产管理计划、财通基金-玉泉 743 号资产管理计划和联储证券有限责任公司合计发行人民币普通股股票 38,338,658 股,发行价为 15.65 元/股,募集资金总额为人民币 599,999,997.70 元,扣除承销费、保荐费以及各项其他发行费用人民币 13,847,489.31 元后实际募集资金净额为人民币 586,152,508.39 元。上述资金于 2017 年 11 月 28 日全部到位,已经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并于 2017 年 11 月 29 日出具信会师报字[2017]第 ZA16410 号《验资报告》。

2018 年 2 月 8 日,公司完成工商变更,变更后注册资本为 240,936,559.00 元。

截至 2019 年 12 月 31 日止,本公司累计发行股本总数 240,936,559 股,公司注册资本为 240,936,559.00 元。法定代表人为谢峰。

公司统一社会信用代码:91310000294188888N。

公司住所:中国(上海)自由贸易试验区新灵路 118 号 1201A 室。

公司主要办公地址:上海市安浦路 661 号 3 号楼。

公司经营范围:远洋捕捞,海淡水产品养殖,渔船、渔业机械、船舶设备及配件、绳网及相关产品、日用百货的销售,仓储服务(不含危险品),信息技术服务,经营进出口业务。【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】。

母公司:上海远洋渔业有限公司。

最终控制人:上海市国有资产监督管理委员会。

本财务报表业经公司全体董事于 2020 年 4 月 16 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司,是指被本公司控制的企业或主体。

截至 2019 年 12 月 31 日止,本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称	级次	持股比例(%)	表决权比例(%)
上海开创远洋渔业有限公司	二级	100	100
泛太食品(马绍尔群岛)有限公司	三级	100	100
泛太渔业(马绍尔群岛)有限公司	三级	100	100
文森特(密克罗尼西亚)渔业有限公司	三级	100	100
亚太金枪鱼私人有限公司	三级	51	51
舟山环太海洋食品有限公司	三级	100	100
卡洛斯·阿尔博的孩子们有限公司	三级	100	100
康隆(香港)航运有限公司	三级	51	51
法国小溪海鲜公司	三级	70	70
艾斯特拉斯贸易有限公司	四级	100	100

其他具体情况详见“八、合并范围的变更”、“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

财务报表以公司持续经营假设为基础,根据实际发生的交易事项,按照企业会计准则的有关规定,并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2. 持续经营

√适用 □不适用

公司不存在自报告期末起 12 个月导致对持续经营能力产生重大怀疑的因素。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计：

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

2. 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。

3. 营业周期

√适用 □不适用

本公司的营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

公司及子公司上海开创远洋渔业有限公司、孙公司舟山环太海洋食品有限公司采用人民币为记账本位币。

本公司下属境外孙公司，包括泛太渔业（马绍尔群岛）有限公司、泛太食品（马绍尔群岛）有限公司、文森特（密克罗尼西亚）渔业有限公司、亚太金枪鱼私人有限公司、康隆（香港）航运有限公司，采用美元为记账本位币。

本公司下属境外孙公司卡洛斯·阿尔博的孩子们有限公司（位于西班牙，以下简称“ALBO”公司）及其子公司艾斯特拉斯贸易有限公司公司以欧元为记账本位币。

本公司下属境外孙公司法国小溪海鲜公司（位于加拿大，以下简称“FCS”公司）以加拿大元为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日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；如果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，首先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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

(1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持

股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是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。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率近似的汇率（一般采用报告期平均汇率）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

10. 金融工具

适用 不适用

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

- （1）收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且 (a) 实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或 (b) 虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3. 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时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：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。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，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时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。

4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5. 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

6. 金融资产转移

本公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为银行承兑汇票和商业承兑汇票；对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对于应收款项，无论是否包含重大融资成分，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收款项预期信用损失进行估计。

1. 期末对有客观证据表明其已发生减值的应收款项单独进行减值测试，根据其预计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。

2. 除了单项评估信用风险的应收款项外，本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合分类	确定组合的依据
性质组合	合并范围内往来款项、其他关联方款项组合
单项认定组合	ALBO 公司应收账款、FCS 公司应收账款
风险组合	以应收账款的账龄作为信用风险特征

对于性质组合，本公司按照相应的信用风险特征组合预计信用损失；

对于单项认定组合，ALBO 公司、FCS 公司应收账款根据自身所处区域和客户群、其他欠款单位的信用状况，对应收账款坏账准备采用逐个单独认定的计提方法：对于存在坏账可能的款项，按预计损失金额计提坏账准备。

对于风险组合，本公司按照相应的信用风险特征组合预计信用损失。

13. 应收款项融资

□适用 √不适用

14. 其他应收款**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

本公司按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对其他应收款预期信用损失进行估计。

1. 期末对有客观证据表明其已发生减值的其他应收款单独进行减值测试，根据其预计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。

2. 除了单项评估信用风险的其他应收款外，本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合分类	确定组合的依据
性质款项组合	合并范围内往来款项、其他关联方款项组合
单项认定组合	ALBO 公司其他应收款、FCS 公司其他应收款、船舶备用金
风险组合	以其他应收款的账龄作为信用风险特征

对于性质组合，本公司按照相应的信用风险特征组合预计信用损失；

对于单项认定组合，ALBO 公司、FCS 公司其他应收款根据自身所处区域和客户群、其他欠款单位的信用状况，对其他应收款坏账准备采用逐个单独认定的计提方法：对于存在坏账可能的款项，按预计损失金额计提坏账准备；对于经单独认定不存在坏账可能的款项，不予计提坏账准备。船舶备用金单独判断风险并计提坏账准备，如不存在风险的，不计提坏账准备。

对于风险组合，本公司按照相应的信用风险特征组合预计信用损失。

15. 存货

√适用 □不适用

1. 存货的分类

存货分类为：原材料、在途物资、包装物、低值易耗品、在产品（含渔需物资）、产成品等。

2. 发出存货的计价方法

本公司取得的存货按采购成本进行初始计量，发出时应区别对待，其中：非渔捞企业的存货按加权平均法计价；渔捞企业的渔捞产品按个别认定法计价，渔捞企业的其他存货按先进先出法计价。

本公司渔捞产品成本在 1-11 月份的核算是根据成本项目的不同性质确定不同结转方法下计

算各单船品种成本，即根据不同的成本项目选择“定额结转率”、“按预算结转额”以及“按实际发生额”三种结转方式进行成本确认的方法。

本公司渔捞产品年度成本按实际发生成本进行调整。即：按全年综合该船总成本发生额，加年初船存物资成本，减年末船存物资成本后，结算该船全年产品总成本，按全年生产量计算单位成本。

年末产成品的成本计算，根据各船“船存产品盘点表”确定的产量，原则上按照该船全年单位成本计算船存产品成本。

年末船存物资成本计算，根据各船“船存物资盘点表”确定的数量和历史成本确定。

本公司运输船按航次归集成本，在航次结束后，与收入匹配确认相关成本。

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4. 存货的盘存制度

本公司海上捕捞业务存货采用实地盘存制，其他业务存货采用永续盘存制，每年年末进行盘点。

若本公司生产作业周期在会计期内发生重大变化，本公司应相应盘点各类存货。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

16. 持有待售资产

适用 不适用

17. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

18. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期股权投资

适用 不适用

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时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外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照

被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;重大影响,是指投资方对被投资单位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。

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

21. 投资性房地产

不适用

22. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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,使用年限超过一个会计年度的有形资产。

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年限平均法计提折旧。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-50	5	1.90-4.75
装修	年限平均法	3-10(简单装修当年计入成本)	0	10.00-33.33
机器设备	年限平均法	5-20	5	4.75-19.00
渔船	年限平均法	5-20	5	4.75-19.00

渔船一大修改造	年限平均法	2-5	0	20.00-50.00
制造设备	年限平均法	10-15	5	6.33-9.50
水产加工设备	年限平均法	8-15	5	6.33-11.88
制冷设备	年限平均法	10-15	5	6.33-9.50
制冷辅助设备	年限平均法	5-15	5	6.33-19.00
养殖设备	年限平均法	5-15	5	6.33-19.00
绳网制造设备	年限平均法	5-15	5	6.33-19.00
高价网具	年限平均法	3	5	31.67
运输工具	年限平均法	4-12	5	7.92-23.75
电子设备及办公设备	年限平均法	2-10(电脑按规定一次性折旧)	5	9.50-47.50

(3). 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(4). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的75%以上（含75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

23. 在建工程

√适用 □不适用

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

24. 借款费用

√适用 □不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本

化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

25. 生物资产

适用 不适用

26. 油气资产

适用 不适用

27. 使用权资产

适用 不适用

28. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
客户关系（ALBO 公司）	5
客户关系（FCS 公司）	5
土地使用权	49.83
软件	3—5
品牌	不确定

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（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。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

29. 长期资产减值

适用 不适用

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- （1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- （2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- （3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- （4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- （5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- （6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- （7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

30. 长期待摊费用

适用 不适用

31. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

- (1) 本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- (2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

(1) 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

辞退福利主要包括：

(1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

(2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

32. 租赁负债

□适用 √不适用

33. 预计负债

√适用 □不适用

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

34. 股份支付

□适用 √不适用

35. 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

36. 收入

√适用 □不适用

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司收入确认的具体方法：

（1）销售商品收入确认的一般原则：

①本公司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相关的经济利益很可能流入本公司；

⑤相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）销售商品收入的确认具体原则

①本公司海上渔货销售业务，由生产船直接卸货给购买方的运输船，生产船和运输船双方确认卸货销售数量并开具交接单（大副收据），销售部门根据交接单和销售合同开具销售发票，财务部门根据销售发票和交接单确认销售收入。

②本公司陆地上渔货销售业务，双方确认卸货销售数量并开具结算单，销售部门根据结算单和销售合同开具销售发票，财务部门根据销售发票和结算单确认销售收入。

③本公司其他产品的销售业务按收入确认一般原则进行处理。

（3）上述交易如交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理

①已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，并按相同金额结转成本。

②已经发生的成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的成本计入当期损益，不确认收入。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并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。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

37. 政府补助

√适用 □不适用

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 政府补助采用净额法：

(1) 与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，冲减相关成本；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接冲减相关成本。

5. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

6. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

1. 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。

2. 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。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，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的利益，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，转回减记的金额。

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

39. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以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。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

40. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

41. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
将“应收票据及应收账款”拆分为应收账款与应收票据列示 ^{注1}	第八届董事会第十七次会议审议通过	应收票据本期列示金额 4,130,957.71 元，上期列示金额 8,047,691.24 元；应收账款本期列示金额 117,941,921.07 元，上期列示金额 102,388,782.46 元
将“应付票据及应付账款”拆分为应付账款与应付票据列示 ^{注1}	第八届董事会第十七次会议审议通过	应付票据本期列示金额 0.00 元，上期列示金额 0.00 元；应付账款本期列示金额 197,671,105.31 元，上期列示金额 182,723,455.22 元
将利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列） ^{注1}	第八届董事会第十七次会议审议通过	资产减值损失本期列示金额 -36,926,741.23 元，上期列示金额 -24,560,210.53 元
新增“信用减值损失”报表科目 ^{注2}	第八届董事会第十七次会议审议通过	信用减值损失本期列示金额为 -302,574.72 元。

金融资产根据公司管理的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 ^{注2}	第八届董事会第十七次会议审议通过	本期末其他权益工具投资列示金额为 210,009.68 元。
---	------------------	--------------------------------

注1：本公司自 2019 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）相关规定。

注2：本公司自 2019 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会〔2017〕9 号）以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

注3：本公司自 2019 年 6 月 10 日采用《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（财会〔2019〕8 号）相关规定，企业对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据准则规定进行调整。企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要进行追溯调整。

本公司首次执行该准则对财务报表无影响。

注4：本公司自 2019 年 6 月 17 日采用《企业会计准则第 12 号——债务重组》（财会〔2019〕9 号）相关规定，企业对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据准则规定进行调整。企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要进行追溯调整。

本公司首次执行该准则对财务报表无影响。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	535,586,831.13	535,586,831.13	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	8,047,691.24	8,047,691.24	
应收账款	102,388,782.46	102,388,782.46	
应收款项融资			

预付款项	84,989,661.97	84,989,661.97	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	20,551,847.65	20,551,847.65	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	369,914,694.78	369,914,694.78	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			-
其他流动资产	2,810,044.33	2,810,044.33	
流动资产合计	1,124,289,553.56	1,124,289,553.56	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	224,601.42	-	-224,601.42
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资		224,601.42	224,601.42
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	964,213,079.82	964,213,079.82	
在建工程	1,410,783.22	1,410,783.22	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	106,082,018.82	106,082,018.82	
开发支出			
商誉	109,986,233.71	109,986,233.71	
长期待摊费用			
递延所得税资产	516,783.16	516,783.16	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,182,433,500.15	1,182,433,500.15	
资产总计	2,306,723,053.71	2,306,723,053.71	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	182,723,455.22	182,723,455.22	
预收款项	1,093,129.73	1,093,129.73	
卖出回购金融资产款			

吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	30,761,612.58	30,761,612.58	
应交税费	43,123,015.56	43,123,015.56	
其他应付款	25,943,124.87	25,943,124.87	
其中：应付利息	2,359,539.33	2,359,539.33	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	283,644,337.96	283,644,337.96	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	331,492,560.00	331,492,560.00	
长期应付职工薪酬	1,154,049.36	1,154,049.36	
预计负债			
递延收益	23,508,961.10	23,508,961.10	
递延所得税负债	1,565,530.74	1,565,530.74	
其他非流动负债			
非流动负债合计	357,721,101.20	357,721,101.20	
负债合计	641,365,439.16	641,365,439.16	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	410,000,000.00	410,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	611,642,202.14	611,642,202.14	
减：库存股			
其他综合收益	33,855,824.93	33,855,824.93	
专项储备			
盈余公积	82,003,257.26	82,003,257.26	
一般风险准备			
未分配利润	505,855,512.41	505,855,512.41	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,643,356,796.74	1,643,356,796.74	
少数股东权益	22,000,817.81	22,000,817.81	
所有者权益（或股东权益）合计	1,665,357,614.55	1,665,357,614.55	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,306,723,053.71	2,306,723,053.71	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

2018年12月31日（原金融工具准则）			2019年1月1日（新金融工具准则）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
可供出售金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	224,601.42	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	224,601.42

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	5,998,643.04	5,998,643.04	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	108,140,669.43	108,140,669.43	
其中：应收利息			
应收股利	78,000,000.00	78,000,000.00	
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,644,772.50	1,644,772.50	
流动资产合计	115,784,084.97	115,784,084.97	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,731,828,824.18	1,731,828,824.18	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产			
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			

其他非流动资产			
非流动资产合计	1,731,828,824.18	1,731,828,824.18	
资产总计	1,847,612,909.15	1,847,612,909.15	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬			
应交税费			
其他应付款	3,140,104.77	3,140,104.77	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	3,140,104.77	3,140,104.77	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	3,140,104.77	3,140,104.77	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	240,936,559.00	240,936,559.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,514,728,927.01	1,514,728,927.01	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	36,568,734.38	36,568,734.38	
未分配利润	52,238,583.99	52,238,583.99	
所有者权益（或股东权益）合计	1,844,472,804.38	1,844,472,804.38	
负债和所有者权益（或股	1,847,612,909.15	1,847,612,909.15	

东权益) 总计			
---------	--	--	--

各项目调整情况的说明:

适用 不适用

(4). 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

42. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额, 在扣除当期允许抵扣的进项税额后, 差额部分为应交增值税	9%、10%、11%、13%、16% ^(注1)
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、27%、17%、16.5%、15% ^(注2)
境外收入税	应税收入	3% ^(注3)
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%

注 1: 按照《财政部税务总局海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号), 自 2019 年 4 月 1 日起, 增值税一般纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物, 原适用 16% 税率的, 税率调整为 13%; 原适用 10% 税率的, 税率调整为 9%。舟山环太海洋食品有限公司农产品销售增值税税率由 10% 调整为 9%。

按照财税字〔1997〕64 号《关于远洋渔业企业进口渔用设备和运回自捕水产品税收问题的通知》, 运回国内销售的自捕水产品, 视同为非进口的国内产品, 不征收关税和进口环节增值税。相应国内销售业务, 属初级农产品销售, 根据增值税细则规定, 免征增值税。

ALBO 公司主要产品适用的销项税率为 10%, 采购原材料和服务适用的进项税率为 10%~21%。

注 2: ALBO 公司 2019 年度适用税率为 25%, 亚太金枪鱼私人有限公司 2019 年度适用税率为 17%, 康隆(香港)航运有限公司 2019 年度适用税率为 16.5%, 法国小溪海鲜公司 2019 年度适用税率为 27%, 艾斯特拉斯贸易有限公司 2019 年适用的税率为 15%。

注 3: 根据马绍尔群岛共和国、密克罗尼西亚联邦当地税务政策公开文件, 按应税收入的 3% 计算境外收入税。

存在不同企业所得税税率纳税主体的, 披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
上海开创国际海洋资源股份有限公司	25%
上海开创远洋渔业有限公司	25%
舟山环太海洋食品有限公司	25%
卡洛斯·阿尔博的孩子们有限公司	25%
亚太金枪鱼私人有限公司	17%

康隆（香港）航运有限公司	16.5%
法国小溪海鲜公司	27%
艾斯特拉斯贸易有限公司	15%

2. 税收优惠

适用 不适用

1. 根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》规定，本公司从事远洋捕捞业务取得的所得免征企业所得税。

2. 根据《2018 年税务(修订)(第 3 号)条例》(《修订条例》)，香港公司康隆（香港）航运有限公司首 200 万元(港币)的利得税税率将降至 8.25%，其后的利润则继续按 16.5% 征税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	404,933.67	290,282.35
银行存款	679,515,002.37	535,274,424.00
其他货币资金	15,314.02	22,124.78
合计	679,935,250.06	535,586,831.13
其中：存放在境外的款项总额	126,448,029.49	106,084,864.85

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据	4,130,957.71	8,047,691.24
合计	4,130,957.71	8,047,691.24

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	4,130,957.71	100.00			4,130,957.71	8,047,691.24	100.00			8,047,691.24
其中：										
商业承兑汇票	4,130,957.71	100.00			4,130,957.71	8,047,691.24	100.00			8,047,691.24
合计	4,130,957.71	/		/	4,130,957.71	8,047,691.24	/		/	8,047,691.24

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：单项认定组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例(%)
ALBO 公司商业承兑汇票	4,130,957.71		
合计	4,130,957.71		

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	117,546,294.87
1 至 2 年	283,398.78
2 至 3 年	197,690.34
3 年以上	-
3 至 4 年	20,565.94
4 至 5 年	495,001.03
5 年以上	-
合计	118,542,950.96

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	118,542,950.96	100.00	601,029.89		117,941,921.07	102,672,875.81	100.00	284,093.35		102,388,782.46
其中：										
风险组合	1,894,081.62	1.60	57,544.53	3.04	1,836,537.09	3,898,827.37	3.80	135,251.50	3.47	3,763,575.87
性质组合	1,858.54	0.00			1,858.54					
单项认定组合	116,647,010.80	98.40	543,485.36	0.47	116,103,525.44	98,774,048.44	96.20	148,841.85	0.15	98,625,206.59
合计	118,542,950.96	/	601,029.89	/	117,941,921.07	102,672,875.81	/	284,093.35	/	102,388,782.46

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：风险组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1,893,337.19	56,800.10	3.00
3 年以上	744.43	744.43	100.00
合计	1,894,081.62	57,544.53	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

√适用 □不适用

组合计提项目：性质组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
性质组合	1,858.54		
合计	1,858.54		

按组合计提坏账的确认标准及说明：

√适用 □不适用

与本公司受最终控制方控制的关联方预计可收回，不计提坏账。

组合计提项目：单项认定组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
ALBO 公司应收款项	73,290,063.13	148,238.70	0.20
FCS 公司应收款项	43,356,947.67	395,246.66	0.91
合计	116,647,010.80	543,485.36	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
风险组合	135,251.50	-77,706.97				57,544.53
单项认定组合	148,841.85	393,906.10			737.41	543,485.36
合计	284,093.35	316,199.13			737.41	601,029.89

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(4). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**适用 不适用

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
第一名	26,168,581.64	22.08	137,841.12
第二名	17,585,549.48	14.83	
第三名	8,826,500.10	7.45	
第四名	7,230,353.91	6.10	
第五名	6,350,549.58	5.36	75,534.27
合计	66,161,534.71	55.81	213,375.39

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款适用 不适用**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

□适用 √不适用

7、付款项**(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	52,315,231.37	99.82	84,918,937.49	99.92
1至2年	36,393.70	0.07	52,101.26	0.06
2至3年	52,101.26	0.10	5,466.47	0.01
3年以上	5,466.47	0.01	13,156.75	0.01
合计	52,409,192.80	100.00	84,989,661.97	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	24,816,009.97	47.35
第二名	10,313,945.62	19.68
第三名	6,637,557.24	12.67
第四名	2,376,841.09	4.54
第五名	2,042,507.22	3.90
合计	46,186,861.14	88.14

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	23,849,928.57	20,551,847.65
合计	23,849,928.57	20,551,847.65

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	23,298,410.10
1 至 2 年	249,098.02
2 至 3 年	220,719.41
3 年以上	
3 至 4 年	9,357.65
4 至 5 年	284,576.10
5 年以上	79,769.85
合计	24,141,931.13

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
境外应退增值税	9,841,023.13	13,790,532.93
境外应收补贴款	8,009,325.73	3,177,523.69
备用金、押金	2,256,860.82	1,591,069.16
其他往来款项	4,034,721.45	2,284,191.58
合计	24,141,931.13	20,843,317.36

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	44,580.48	149,569.23	97,320.00	291,469.71
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				

—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提			129,873.27	129,873.27
本期转回	3,658.55	125,807.02		129,465.57
本期转销				
本期核销				
其他变动			125.15	125.15
2019年12月31日余额	40,921.93	23,762.21	227,318.42	292,002.56

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	291,469.71	129,873.27	129,465.57		125.15	292,002.56
合计	291,469.71	129,873.27	129,465.57		125.15	292,002.56

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)
第一名	境外应退增值税	9,841,023.13	1年以内(含1年)	40.76
第二名	境外应收补贴款	4,829,993.38	1年以内(含1年)	20.01
第三名	境外应收补贴款	1,601,547.26	1年以内(含1年)	6.63
第四名	境外应收补贴款	1,563,100.00	1年以内(含1年)	6.47
第五名	备用金	298,744.92	1年以内(含1年)	1.24
合计		18,134,408.69		75.11

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、 存货**(1). 存货分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	69,005,105.17		69,005,105.17	50,738,305.83		50,738,305.83
在产品	56,589,594.44		56,589,594.44	74,869,917.90		74,869,917.90
库存商品	341,305,235.02	28,314,347.84	312,990,887.18	252,697,746.37	16,186,100.97	236,511,645.40
周转材料	7,471,257.55		7,471,257.55	6,009,916.62		6,009,916.62
在途物资	616,347.27		616,347.27	1,784,909.03		1,784,909.03
委托加工物资	6,837.24		6,837.24			
发出商品	4,492,527.49		4,492,527.49			
合计	479,486,904.18	28,314,347.84	451,172,556.34	386,100,795.75	16,186,100.97	369,914,694.78

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	16,186,100.97	28,701,425.09	85,854.38	16,186,100.97	472,931.63	28,314,347.84
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	16,186,100.97	28,701,425.09	85,854.38	16,186,100.97	472,931.63	28,314,347.84

注：本期库存商品跌价准备计提的依据系产品市场价及合同价，本期转回或转销均为转销，本期其他减少系外币折算差额引起的增减变动。

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

10、 持有待售资产

□适用 √不适用

11、一年内到期的非流动资产适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用**12、其他流动资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣/未认证的进项税	5,518,864.60	2,810,044.33
预缴企业所得税	895,753.52	
预缴其他税费	17,302.79	
合计	6,431,920.91	2,810,044.33

13、债权投资**(1). 债权投资情况**适用 不适用**(2). 期末重要的债权投资**适用 不适用**(3). 减值准备计提情况**适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用**14、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**适用 不适用**(2). 期末重要的其他债权投资**适用 不适用**(3). 减值准备计提情况**适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**15、长期应收款****(1). 长期应收款情况**适用 不适用**(2). 坏账准备计提情况**适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

16、长期股权投资

□适用 √不适用

17、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具	210,009.68	224,601.42
合计	210,009.68	224,601.42

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
Banco Santander	12,975.92	174,357.83			非交易性金融资产	
合计	12,975.92	174,357.83				

其他说明：

□适用 √不适用

18、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

20、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	894,832,428.45	964,213,079.82
合计	894,832,428.45	964,213,079.82

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备及办公设备	运输工具	渔船	高价网具	装修	合计
一、账面原值：								
1. 期初余额	149,481,899.69	201,902,476.39	10,397,484.05	4,110,001.80	1,619,207,772.37	47,813,964.09	8,342,693.95	2,041,256,292.34
2. 本期增加金额	13,858,942.20	12,205,513.26	737,216.48	1,698,643.83	17,328,366.51	13,707,172.19	4,450.55	59,540,305.02
(1) 购置	5,912,114.00	3,487,340.88	465,844.97	392,312.83		13,292,089.44		23,549,702.12
(2) 在建工程转入		242,518.88			4,271,262.50			4,513,781.38
(3) 企业合并增加	7,095,965.04	8,268,779.78	251,393.91	1,208,546.12				16,824,684.85
(4) 外币折算影响	850,863.16	206,873.72	19,977.60	97,784.88	13,057,104.01	415,082.75	4,450.55	14,652,136.67
3. 本期减少金额		2,027,316.25	8,998.00	330,176.60	128,043,506.04	10,545,059.14		140,955,056.03
(1) 处置或报废		2,027,316.25	8,998.00	330,176.60	128,043,506.04	10,545,059.14		140,955,056.03
4. 期末余额	163,340,841.89	212,080,673.40	11,125,702.53	5,478,469.03	1,508,492,632.84	50,976,077.14	8,347,144.50	1,959,841,541.33
二、累计折旧								
1. 期初余额	31,146,641.20	185,661,844.67	9,454,470.98	3,216,689.93	823,533,256.69	12,414,141.53	3,420,860.21	1,068,847,905.21
2. 本期增加金额	10,937,444.11	9,500,656.63	679,374.78	814,077.88	81,086,022.35	17,827,301.13	823,041.71	121,667,918.59
(1) 计提	5,485,507.43	3,595,586.40	521,083.75	733,928.22	77,230,315.46	17,710,434.54	818,591.16	106,095,446.96
(2) 企业合并增加	4,915,169.31	5,804,630.18	144,751.31					10,864,550.80
(3) 外币折算影响	536,767.37	100,440.05	13,539.72	80,149.66	3,855,706.89	116,866.59	4,450.55	4,707,920.83
3. 本期减少金额		1,908,851.27	8,998.00	259,964.69	121,641,330.74	10,017,806.18		133,836,950.88
(1) 处置或报废		1,908,851.27	8,998.00	259,964.69	121,641,330.74	10,017,806.18		133,836,950.88
4. 期末余额	42,084,085.31	193,253,650.03	10,124,847.76	3,770,803.12	782,977,948.30	20,223,636.48	4,243,901.92	1,056,678,872.92
三、减值准备								
1. 期初余额	8,195,307.31							8,195,307.31
2. 本期增加金额	134,932.65							134,932.65
(1) 计提								
(2) 外币折算影响	134,932.65							134,932.65
3. 本期减少金额								
(1) 处置或报废								
4. 期末余额	8,330,239.96							8,330,239.96
四、账面价值								
1. 期末账面价值	112,926,516.62	18,827,023.37	1,000,854.77	1,707,665.91	725,514,684.54	30,752,440.66	4,103,242.58	894,832,428.45
2. 期初账面价值	110,139,951.18	16,240,631.72	943,013.07	893,311.87	795,674,515.68	35,399,822.56	4,921,833.74	964,213,079.82

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
运输工具	424,972.66	396,995.28		27,977.38

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	7,833,658.34	该房屋建筑物系公司在马绍尔群岛当地经营性租赁土地上建造（租赁期截止日为2022年12月末）

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

21、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	112,460,714.49	1,410,783.22
合计	112,460,714.49	1,410,783.22

其他说明：

适用 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
舟山金枪鱼食品加工基地项目	53,160,112.10		53,160,112.10	1,410,783.22		1,410,783.22
金汇68号建造	58,284,121.78		58,284,121.78	-		-
ALB0零星工程	807,194.61		807,194.61			
泛太食品零星工程	209,286.00		209,286.00			
合计	112,460,714.49		112,460,714.49	1,410,783.22		1,410,783.22

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源

舟山金枪鱼 食品加工基 地项目	178,590,000.00	1,410,783.22	51,749,328.88			53,160,112.10	29.77	29.77				自筹
金汇68号建 造	162,080,000.00		58,284,121.78			58,284,121.78	35.96	36.62	120,650.00	120,650.00	4.28	自有资金及 银行贷款
合计	340,670,000.00	1,410,783.22	110,033,450.66			111,444,233.88	/	/	120,650.00	120,650.00	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

□适用 √不适用

22、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

23、油气资产

□适用 √不适用

24、使用权资产

□适用 √不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专 利 权	非专 利技 术	软件使用权	客户关系	品牌	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	17,110,195.20			787,486.99	10,264,520.00	85,782,060.00	113,944,262.19
2. 本期增加金 额				2,204,323.06	25,486,000.00		27,690,323.06
(1) 购置				2,212,005.24			2,212,005.24
(2) 内部研发							
(3) 企业合并					25,486,000.00		25,486,000.00

增加							
(4)外币折算影响				-7,682.18			-7,682.18
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	17,110,195.20			2,991,810.05	35,750,520.00	85,782,060.00	141,634,585.25
二、累计摊销							
1. 期初余额	972,820.57			217,484.78	6,671,938.02		7,862,243.37
2. 本期增加金额	343,348.44			539,743.62	13,946,200.76		14,829,292.82
(1) 计提	343,348.44			541,724.80	13,946,200.76		14,831,274.00
(2)外币折算影响				-1,981.18			-1,981.18
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	1,316,169.01			757,228.40	20,618,138.78		22,691,536.19
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	15,794,026.19			2,234,581.65	15,132,381.22	85,782,060.00	118,943,049.06
2. 期初账面价值	16,137,374.63			570,002.21	3,592,581.98	85,782,060.00	106,082,018.82

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
Project industry Albo 4.0		4,701,987.45				4,701,987.45
合计		4,701,987.45				4,701,987.45

注：Project industry Albo 4.0 资本化开始的时点为 2019 年 10 月 1 日，资本化的依据系 ALBO4.0 升级改造作为一项资源优化项目，节省了生产时间，降低了生产成本，给整体带来了更高的经济效益。截止 2019 年 12 月 31 日研发的进度为 24.33%。

27、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
非同一控制下合并ALBO公司产生商誉	109,986,233.71			109,986,233.71
非同一控制下合并FCS公司产生商誉		5,021,661.25		5,021,661.25
合计	109,986,233.71	5,021,661.25		115,007,894.96

注1：公司以现金方式购买FCS公司70%股权的交易价格为7,700,000.00加币，折合人民币39,226,818.40元，以实际购买日2019年1月31日的数据计算合并成本及商誉，FCS公司净资产可辨认公允价值折合人民币56,364,212.22元，合并成本超过获得的FCS公司可辨认资产、负债公允价值及确认递延所得税负债后的差额人民币5,021,661.25元，确认为与 FCS公司相关的商誉。

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
非同一控制下合并ALBO公司产生商誉		5,845,196.62		5,845,196.62
非同一控制下合并FCS公司产生商誉		2,380,119.52		2,380,119.52
合计		8,225,316.14		8,225,316.14

注1：经测试，核心商誉未发生减值；对于因确认递延所得税负债而形成的商誉，随着递延所得税负债的转回，导致其可回收金额小于账面价值，故就当期转回的递延所得税负债计提同等金额的商誉减值准备。

注2：收购FCS公司形成的商誉均系因确认递延所得负债形成的商誉。

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

对于收购 ALBO 公司形成的商誉，ALBO 公司专营鱼罐头业务，独立产生经营现金流量，因此将 ALBO 公司整体作为一个业务资产组。

商誉账面价值	资产组或资产组组合（包含商誉）			
	主要构成	账面价值 (含商誉价值)	确定方法	本期是否发生变动

104,141,037.09	ALBO 公司长期资产	219,715,229.55	商誉所在的资产组生产产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组	否
----------------	-------------	----------------	--	---

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

商誉账面价值	可收回金额的确定方法	重要假设及其合理理由	关键参数及其理由
104,141,037.09	资产组的预计未来现金流量的现值，根据 5 年期的财务预算基础上的现金流量预测来确定。	<p>1) 假设被评估单位持续经营，并在经营范围、销售模式和渠道、管理层等影响到生产和经营的关键方面与目前情况无重大变化；</p> <p>2) 假设被评估单位所处的社会经济环境不产生较大的变化，国家及公司所在地区有关法律、法规、政策法规与现时无重大变化；</p> <p>3) 假设被评估单位经营范围、经营方式、管理模式等在保持一贯性的基础上不断改进、不断完善，能随着经济的发展进行适时的调整与创新；</p> <p>4) 假设利率、汇率、赋税基准及税率，在国家规定的正常范围内无重大变化等。预算毛利：管理层根据过往业绩及对市场发展的预期确定预算毛利率。折现率：采用的折现率是反映相关资产组特定风险的税前折现率。预测期后增长率：5 年后，公司管理层预计达到稳定发展状态。</p>	<p>ALBO 公司营业收入主要来源鱼罐头销售，本公司综合考虑 ALBO 公司的品牌、业务内容、价格、罐头市场等因素影响，预测该期间内营业收入增长率为 1.16%-5.08%。ALBO 公司资产组现金流量预测所用的折现率是 9.12%（2018 年：9.89%），用于推断 5 年以后的 ALBO 公司资产组的现金流量的增长率是 0%（2018 年：0%）。</p> <p>经测算预计未来现金流量的现值高于 ALBO 公司资产组账面价值，本公司认为收购 ALBO 公司业务资产组形成的商誉不存在减值。本公司对 ALBO 公司业务资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额）的测算参考了沃克森（北京）国际资产评估有限公司 2020 年 4 月 16 日沃克森评报字[2020]第 0401 号《上海开创国际海洋资源股份有限公司拟进行资产减值测试涉及的卡洛斯·阿尔博的孩子们有限公司（HIJOS DE CARLOS ALBO, S.L.）的部分资产可回收价值资产评估报告》的评估结果。</p>

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

□适用 √不适用

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
提取固定资产折旧形成的可抵扣暂时性差异	1,729,354.76	432,338.69	2,756,177.36	516,783.16
可弥补的亏损	2,959.47	443.92		

合计	1,732,314.23	432,782.61	2,756,177.36	516,783.16
----	--------------	------------	--------------	------------

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
取得政府补助产生的应纳税暂时性差异	6,775,173.48	1,693,793.37	2,480,591.95	620,147.87
其他权益工具投资公允价值变动产生的应纳税暂时性差异	174,502.28	43,625.57	188,949.57	47,237.37
非同一控制企业合并资产评估增值产生的应纳税暂时性差异	16,723,127.11	4,484,450.76	3,592,582.00	898,145.50
合计	23,672,802.87	6,221,869.70	6,262,123.52	1,565,530.74

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

□适用 √不适用

31、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	15,812,616.00	
合计	15,812,616.00	

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

32、交易性金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据**(1). 应付票据列示**

□适用 √不适用

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付账款	197,671,105.31	182,723,455.22
合计	197,671,105.31	182,723,455.22

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
福建省马尾造船股份有限公司	678,784.26	应付质保金
合计	678,784.26	/

其他说明

□适用 √不适用

36、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收账款	2,555,235.64	1,093,129.73
合计	2,555,235.64	1,093,129.73

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	30,761,612.58	197,649,589.42	207,070,350.11	21,340,851.89
二、离职后福利-设定提存计划		13,381,384.25	13,381,384.25	
三、辞退福利		5,227,145.24		5,227,145.24
四、一年内到期的其他福利				
合计	30,761,612.58	216,258,118.91	220,451,734.36	26,567,997.13

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	25,780,293.41	164,339,518.01	174,701,938.78	15,417,872.64
二、职工福利费		1,223,169.94	1,223,169.94	
三、社会保险费	1,471,732.94	27,678,025.20	27,396,264.12	1,753,494.02
其中：医疗保险费		7,005,101.77	7,005,101.77	
工伤保险费		506,042.17	506,042.17	
生育保险费		713,025.58	713,025.58	
综合保险费	1,471,732.94	19,453,855.68	19,172,094.60	1,753,494.02
四、住房公积金		1,704,798.45	1,704,798.45	
五、工会经费和职工教育经费	3,509,586.23	2,704,077.82	2,044,178.82	4,169,485.23
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	30,761,612.58	197,649,589.42	207,070,350.11	21,340,851.89

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		13,025,225.79	13,025,225.79	
2、失业保险费		356,158.46	356,158.46	
3、企业年金缴费				
合计		13,381,384.25	13,381,384.25	

其他说明：

√适用 □不适用

辞退福利

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
资产处置职工安置费		5,227,145.24
合计		5,227,145.24

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额

项目	期末余额	期初余额
增值税		
消费税		
营业税		
企业所得税	47,118,763.20	4,671,040.87
个人所得税	1,508,392.12	1,514,368.84
城市维护建设税		
境外收入税	36,131,962.70	35,206,296.43
印花税	79,423.73	448,748.94
关税	1,201,109.52	1,181,654.03
土地使用税		76,908.00
其他	850,407.30	23,998.45
合计	86,890,058.57	43,123,015.56

39、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,952,092.37	2,359,539.33
应付股利		
其他应付款	32,781,159.78	23,583,585.54
合计	34,733,252.15	25,943,124.87

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款利息	1,942,592.37	2,359,539.33
分期付息到期还本的长期借款利息	9,500.00	
合计	1,952,092.37	2,359,539.33

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应付股利

(1). 分类列示

□适用 √不适用

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付专项工资	16,077,763.14	7,311,736.29
职工社保费用	3,588,088.34	1,388,874.60
服务费	2,347,104.80	3,140,104.77
应付工程款	1,395,240.00	
应付运费	1,099,218.07	8,603,760.85
应付保证金	971,600.00	
其他	7,302,145.43	3,139,109.03
合计	32,781,159.78	23,583,585.54

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

40、持有待售负债

□适用 √不适用

41、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	63,584.61	
1年内到期的租赁负债		
合计	63,584.61	

42、其他流动负债

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

43、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

信用借款	8,000,000.00	
合计	8,000,000.00	

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

计息方式采用浮动利率，利率区间为每季度定价基准利率*90%。

44、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、租赁负债

适用 不适用

46、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	336,950,460.00	331,492,560.00
合计	336,950,460.00	331,492,560.00

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
关联企业贷款	336,950,460.00	331,492,560.00
合计	336,950,460.00	331,492,560.00

专项应付款**(1). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

47、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1). 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	16,823,380.18	
三、其他长期福利		1,154,049.36
合计	16,823,380.18	1,154,049.36

(2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

□适用 √不适用

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用 √不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

辞退福利

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
资产处置职工安置费		16,823,380.18
合计		16,823,380.18

48、预计负债

□适用 √不适用

49、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	23,508,961.10	3,629,864.86	2,339,850.60	24,798,975.36	项目补助
合计	23,508,961.10	3,629,864.86	2,339,850.60	24,798,975.36	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2010 年大洋性专业渔船购建项目-造船贷款中央财政贴息	3,248,680.40			271,666.70		2,977,013.70	与资产相关
2011 年大洋性专业渔船购建项目-造船贷款中央财政贴息	4,285,069.28			358,333.37		3,926,735.91	与资产相关
2012 年大洋性专业渔船购建项目-造船贷款中央财政贴息	2,597,615.62			217,222.25		2,380,393.37	与资产相关
2009 年对外经济技术合作专项资金-购船造船补助款	566,161.22			57,077.15	-8,855.61	517,939.68	与资产相关
2011 年对外经济技术合作专项资金-农林渔矿（购船、造船）贷款贴息	1,522,965.76			143,240.56	-23,905.48	1,403,630.68	与资产相关
2011 年对外经济技术合作专项资金-投资贴息（购船、造船）贷款贴息	4,192,917.76			840,211.83	-62,174.39	3,414,880.32	与资产相关
ALBO 公司资产购买补贴	1,860,444.08	3,629,864.86		394,820.97	14,107.23	5,081,380.74	与资产相关
首席技师千人计划项目资助	232,000.00				138,106.02	93,893.98	与收益相关
863 计划-大洋性金枪鱼围网捕捞与超低温保鲜关键技术研究	45,418.98					45,418.98	与收益相关
863 计划-大洋性金枪鱼围网捕捞与超低温保鲜关键技术研究上海科技委员会配套补贴	321,530.00					321,530.00	与收益相关
863 计划-竹荚鱼资源高效利用关键技术研究	359,090.00					359,090.00	与收益相关
863 计划-南极磷虾拖网加工船总体设计关键技术研究	155,220.00					155,220.00	与收益相关
远洋捕捞技术与渔业新资源开发-南极磷虾资源开发利用关键技术集成与应用	3,693,948.00					3,693,948.00	与收益相关
远洋捕捞技术与渔业新资源开发-远洋渔业信息数字化技术应用研究	200,000.00					200,000.00	与收益相关
远洋拖网船综合推进及自动电站集成系统	47,900.00					47,900.00	与收益相关
南极磷虾蛋白质高效分离及加工利用关键技术研究	180,000.00					180,000.00	与收益相关
合计	23,508,961.10	3,629,864.86		2,282,572.83	57,277.77	24,798,975.36	

其他说明：

 适用 不适用**50、其他非流动负债** 适用 不适用**51、股本** 适用 不适用

(1) 以数量列示

单位：股 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）	期末余额
--	------	-------------	------

		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	240,936,559						240,936,559

(2) 以金额列示

单位：元 币种：人民币

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股本	410,000,000.00						410,000,000.00

注：截止 2019 年 12 月 31 日，股东大连隆泰创业投资有限责任公司质押股权 3,200,000.00 股，占总股本 1。

52、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

53、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	586,152,508.39			586,152,508.39
其他资本公积	25,489,693.75			25,489,693.75
合计	611,642,202.14			611,642,202.14

54、库存股

□适用 √不适用

55、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	141,712.19	-13,709.41			-3,427.33	-10,282.08		131,430.11
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	141,712.19	-13,709.41			-3,427.33	-10,282.08		131,430.11
企业自身信用风险公允								

价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	33,714,112.74	6,151,316.19				5,635,590.13	515,726.06	39,349,702.87
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额	33,714,112.74	6,151,316.19				5,635,590.13	515,726.06	39,349,702.87
其他综合收益合计	33,855,824.93	6,137,606.78			-3,427.33	5,625,308.05	515,726.06	39,481,132.98

56、专项储备

适用 不适用

57、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	82,003,257.26	4,773,613.59		86,776,870.85
合计	82,003,257.26	4,773,613.59		86,776,870.85

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司报告期内盈余公积变动系按公司净利润的10%计提的法定盈余公积。

58、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	505,855,512.41	409,476,116.43
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	505,855,512.41	409,476,116.43
加：本期归属于母公司所有者的净利润	171,284,637.12	140,318,845.73
减：提取法定盈余公积	4,773,613.59	6,594,278.65
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	43,368,580.62	37,345,171.10
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	628,997,955.32	505,855,512.41

调整期初未分配利润明细：

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

59、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,185,827,379.66	1,423,203,758.20	1,880,892,188.63	1,159,367,741.45
其他业务	26,267,509.21	21,361,250.22	29,084,011.10	19,512,350.36
合计	2,212,094,888.87	1,444,565,008.42	1,909,976,199.73	1,178,880,091.81

60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	248.19	854.79
教育费附加	160.87	591.52
资源税		
房产税	953,656.05	1,091,967.17
土地使用税	156,377.64	158,939.28
车船使用税		
印花税	563,672.10	448,749.00
境外收入税	343,205.56	409,503.86
其他	405,146.94	419,706.00
合计	2,422,467.35	2,530,311.62

61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
广告及促销费	269,376,937.11	248,842,090.52
运输费	225,250,887.30	172,956,348.31
差旅费	2,033,084.07	985,364.23
职工薪酬	7,698,564.18	7,592,197.57
专业服务费	1,766,919.29	1,270,324.28
代理费用	648,872.76	1,739,171.58
佣金	424,035.00	57,969.34
包装费	24,124.63	99,625.82
其他	64,768.92	16,966.13
合计	507,288,193.26	433,560,057.78

62、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

无形资产摊销	14,740,680.36	2,586,288.98
职工薪酬、人力成本	77,224,967.08	80,994,461.07
通讯及差旅费	6,528,602.70	5,969,557.68
折旧费用	5,138,837.42	4,172,272.14
办公费	4,660,276.48	3,812,139.01
房租及水电费	4,222,581.45	2,310,034.22
中介机构费	3,099,654.75	3,683,633.49
修理费	2,985,475.30	387,643.02
临时工费用	2,629,398.03	2,199,154.95
保险费	2,437,751.23	1,637,363.19
专业服务费	1,931,967.22	777,215.24
业务招待费	1,252,692.23	1,403,746.53
党建经费	9,431.97	19,519.00
其他零星	3,250,995.78	2,369,694.02
合计	130,113,312.00	112,322,722.54

63、研发费用

□适用 √不适用

64、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	13,762,311.07	2,322,042.70
减：利息收入	-7,102,776.69	-5,952,747.03
汇兑损失	8,521,585.82	3,582,943.98
其他	2,973,879.25	5,834,031.64
合计	18,154,999.45	5,786,271.29

65、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
2010 年大洋性专业渔船购建项目-造船贷款中央财政贴息	271,666.70	271,666.70
2011 年大洋性专业渔船购建项目-造船贷款中央财政贴息	358,333.37	358,333.37
2012 年大洋性专业渔船购建项目-造船贷款中央财政贴息	217,222.25	217,222.25
2009 年对外经济技术合作专项资金-购船造船补助款	57,077.15	57,662.95
2011 年对外经济技术合作专项资金-农林渔矿（购船、造船）贷款贴息	143,240.56	210,601.64
2011 年对外经济技术合作专项资金-投资贴息（购船、造船）贷款贴息	840,211.83	401,964.47
ALBO 公司资产购买补贴	394,820.97	560,007.95
2019 年上海市对外投资合作专项资金（地方）	7,960,400.00	
2019 年上海市对外投资合作专项资金（中央）	464,300.00	
2018 年上海市对外投资合作专项资金（地方）		3,000,000.00
2018 年上海市对外投资合作专项资金（中央）		930,600.00
ALBO 公司就业补助		1,564,959.99
合计	10,707,272.83	7,573,019.32

66、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产等取得的投资收益		10,344.46
其他权益工具投资持有期间取得的投资收益	12,975.92	
合计	12,975.92	10,344.46

67、净敞口套期收益

□适用 √不适用

68、公允价值变动收益

□适用 √不适用

69、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收款坏账损失	-316,199.13	
其他应收款坏账损失	407.70	
预付账款坏账损失	13,216.71	
合计	-302,574.72	

70、资产减值损失

√适用 □不适用

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		133,999.89
二、存货跌价损失	-28,701,425.09	-24,694,210.42
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		
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	-8,225,316.14	
十四、其他		
合计	-36,926,741.23	-24,560,210.53

71、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

固定资产	150,031,446.19	359,018.27
合计	150,031,446.19	359,018.27

其他说明：

本期处置开富号船舶产生资产处置收益 149,897,468.28 元。

72、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

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			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	51,275.31		51,275.31
合计	51,275.31		51,275.31

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

73、营业外支出

适用 不适用

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			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	466,909.00	226,348.30	466,909.00
非流动资产毁损报废损失	677,370.54	3,057,683.32	677,370.54
其他	70,635.10	149,729.43	70,635.10
合计	1,214,914.64	3,433,761.05	1,214,914.64

74、所得税费用

(1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	52,374,794.90	14,491,930.02

递延所得税费用	-2,927,471.40	-3,656,277.09
合计	49,447,323.50	10,835,652.93

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	231,909,648.05
按法定/适用税率计算的所得税费用	57,977,412.01
子公司适用不同税率的影响	-3,354,591.84
调整以前期间所得税的影响	27,224.39
非应税收入的影响	-4,235,409.72
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	37,722.63
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	582,973.68
研发费用等费用项目加计扣除	-1,441,821.87
其他	-146,185.78
所得税费用	49,447,323.50

其他说明：

□适用 √不适用

75、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、合并财务报表项目注释 55、其他综合收益

76、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补贴	78,864,264.86	89,351,032.00
利息收入	7,102,776.69	5,952,747.03
其他零星	10,999,430.96	7,290,016.74
合计	96,966,472.51	102,593,795.77

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	77,236,594.80	66,292,029.52
其他零星	45,073,644.70	26,243,655.99
合计	122,310,239.50	92,535,685.51

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
境外投资项目费用		2,753,835.64
合计		2,753,835.64

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付少数股东款项	6,781,306.00	
融资租赁款	66,370.65	
支付2017年非公开发行股票中介机构费用		200,000.00
合计	6,847,676.65	200,000.00

77. 现金流量表补充资料**(1). 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

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	182,462,324.55	146,009,502.23
加：资产减值准备	37,229,315.95	24,560,210.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	106,095,446.96	93,126,185.70
使用权资产摊销		
无形资产摊销	14,831,274.00	2,586,288.98
长期待摊费用摊销		
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）	-150,031,446.19	2,698,665.05
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	677,370.54	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	13,365,155.96	-3,251,024.25
投资损失（收益以“-”号填列）	-12,975.92	-10,344.46
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	84,000.55	82,448.27
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,843,363.04	-3,738,465.11
存货的减少（增加以“-”号填列）	-124,748,217.62	-71,636,213.39
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,687,890.15	-20,762,088.11
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	114,920,681.79	20,832,405.04
其他		
经营活动产生的现金流量净额	194,717,457.68	190,497,570.48
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		

补充资料	本期金额	上期金额
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	679,935,250.06	535,586,831.13
减：现金的期初余额	535,586,831.13	504,542,533.75
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	144,348,418.93	31,044,297.38

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	39,226,818.40
其中：FRENCH CREEK SEAFOOD LTD	39,226,818.40
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	2,705,844.59
其中：FRENCH CREEK SEAFOOD LTD	2,705,844.59
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	36,520,973.81

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	679,935,250.06	535,586,831.13
其中：库存现金	404,933.67	290,282.35
可随时用于支付的银行存款	679,515,002.37	535,274,424.00
可随时用于支付的其他货币资金	15,314.02	22,124.78
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	679,935,250.06	535,586,831.13
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

78、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

79、所有权或使用权受到限制的资产

□适用 √不适用

80、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	207,454,550.69
其中：美元	20,877,183.92	6.9762	145,643,410.45
欧元	7,878,088.50	7.8155	61,571,200.67
港币			
新加坡币	44,214.18	5.1739	228,759.65
澳大利亚元	1,130.00	4.8843	5,519.29
澳门元	5,611.10	0.8703	4,883.34
菲律宾比索	5,644.81	0.1377	777.29
应收账款	-	-	115,595,034.71
其中：美元	5,686,058.76	6.9762	39,667,083.15
欧元	9,358,484.55	7.8155	73,141,236.00
港币			
加拿大元	521,651.70	5.3421	2,786,715.56
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款	-	-	140,109,827.45
其中：美元	10,677,845.26	6.9762	74,490,784.10
欧元	6,895,517.57	7.8155	53,891,917.57
加拿大元	151,748.11	5.3421	810,653.58
澳大利亚元	43,876.95	4.8843	214,308.19
日元	166,960,437.00	0.0641	10,702,164.01
长期应付款	-	-	336,950,460.00
其中：美元	48,300,000.00	6.9762	336,950,460.00
一年内到期的非流动负债	-	-	63,584.61
其中：加拿大元	11,902.55	5.3421	63,584.61
其他应收款	-	-	22,538,955.80
其中：美元	261,093.77	6.9762	1,821,442.36
加拿大元	12,320.52	5.3421	65,817.45
欧元	2,640,333.13	7.8155	20,635,523.58
澳大利亚元	3,311.10	4.8843	16,172.41
其他应付款	-	-	25,007,976.22
其中：美元	3,584,756.20	6.9762	25,007,976.22

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

√适用 □不适用

境外公司名称	主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据

泛太食品（马绍尔群岛）有限公司	马绍尔群岛	美元	主要业务结算币种
泛太渔业（马绍尔群岛）有限公司	马绍尔群岛	美元	主要业务结算币种
文森特（密克罗尼西亚）渔业有限公司	密克罗尼西亚联邦	美元	主要业务结算币种
亚太金枪鱼私人有限公司	新加坡	美元	主要业务结算币种
卡洛斯·阿尔博的孩子们有限公司	西班牙	欧元	主要业务结算币种
康隆（香港）航运有限公司	中国香港	美元	主要业务结算币种
法国小溪海鲜公司	加拿大	加元	主要业务结算币种

81、套期

适用 不适用

82、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

(1) 与资产相关的政府补助

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额（本期发生额）	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额（上期发生额）	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
2010 年大洋性专业渔船购建项目-造船贷款中央财政贴息	4,890,000.00	递延收益	271,666.70	271,666.70	其他收益
2011 年大洋性专业渔船购建项目-造船贷款中央财政贴息	6,450,000.00	递延收益	358,333.37	358,333.37	其他收益
2012 年大洋性专业渔船购建项目-造船贷款中央财政贴息	3,910,000.00	递延收益	217,222.25	217,222.25	其他收益
2009 年对外经济技术合作专项资金-购船造船补助款	1,057,985.96	递延收益	57,077.15	57,662.95	其他收益
2011 年对外经济技术合作专项资金-农林渔矿（购船、造船）贷款贴息	3,036,925.20	递延收益	143,240.56	210,601.64	其他收益
2011 年对外经济技术合作专项资金-投资贴息（购船、造船）贷款贴息	6,648,684.75	递延收益	840,211.83	401,964.47	其他收益
ALBO 公司资产购买补贴		递延收益	394,820.97	560,007.95	其他收益

(2) 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期发生额	上期发生额	
2019 年上海市对外投资合作专项资金（地方）	7,960,400.00	7,960,400.00		其他收益
2019 年上海市对外投资合作专项资金（中央）	464,300.00	464,300.00		其他收益
国际渔业资源开发利用补助资金 ^注	66,809,700.00	68,692,523.85	77,206,081.32	主营业务成本/资产减值损失

2018年上海市对外投资合作专项资金（地方）			3,000,000.00	其他收益
2018年上海市对外投资合作专项资金（中央）			930,600.00	其他收益
ALBO 公司就业补助			1,564,959.99	其他收益

注：国际渔业资源开发利用补助资金本期发生额包括本年收到的 66,809,700.00 元中计入当期损益的 59,252,163.33 元，及上年收到的 85,370,432.00 元中留存在期初存货本年计入当期损益的 9,440,360.52 元。

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

83、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
法国小溪海鲜公司	2019年1月31日	39,226,818.40	70.00	现金购买	2019年1月31日	注1	126,318,461.04	-7,455,721.98

注1：2018年12月3日，上海开创国际海洋资源股份有限公司全资子公司上海开创远洋渔业有限公司与加拿大 FCS 公司全体股东签订了《股份购买协议》，本次交易收购了 FCS 公司 70% 股权，交易对价 770 万加元。截止 2019 年 1 月 31 日，开创远洋已与 FCS 公司全体股东签署了交割文件，并支付了 70% 股权的全部价款，完成了本次收购的交割工作。

注2：本次交易先收购 FCS 公司 70% 股权，交易对价为 770 万加元；剩余 30% 股权的收购价格及交割日将按照《股份购买协议》约定，根据 FCS 公司的实际经营情况确定，最晚在 5 年内完成剩余 30% 股权的收购。

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	法国小溪海鲜公司
-- 现金	39,226,818.40
-- 非现金资产的公允价值	
-- 发行或承担的债务的公允价值	
-- 发行的权益性证券的公允价值	
-- 或有对价的公允价值	

合并成本	法国小溪海鲜公司
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
—其他	
合并成本合计	39,226,818.40
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	34,205,157.15
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	5,021,661.25

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

公司以现金方式购买 FCS 公司 70% 股权的交易价格为 7,700,000.00 加币，折合人民币 39,226,818.40 元，以实际购买日 2019 年 1 月 31 日的数据计算合并成本及商誉，FCS 公司净资产可辨认公允价值折合人民币 56,364,212.22 元。

合并成本超过获得的 FCS 公司可辨认资产、负债公允价值及确认递延所得税负债后的差额人民币 5,021,661.25 元，确认为与 FCS 公司相关的商誉。

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	法国小溪海鲜公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	75,874,786.28	48,098,112.19
货币资金	2,705,844.59	2,705,844.59
应收款项	20,579,954.99	20,579,954.99
存货	19,435,111.79	19,435,111.79
固定资产	5,960,134.05	3,669,459.96
无形资产	25,486,000.00	
预付款项	1,626,980.57	1,626,980.57
其他应收款	62,800.15	62,800.15
其他流动资产	17,960.14	17,960.14
负债：	27,010,276.06	19,510,574.06
短期借款	6,473,444.00	6,473,444.00
应付款项	11,048,478.78	11,048,478.78
递延所得税负债	7,499,702.00	
应付职工薪酬	552,607.84	552,607.84
应交税费	681,093.17	681,093.17
其他应付款	623,288.11	623,288.11
一年内到期的非流动负债	77,616.70	77,616.70
长期应付款	54,045.46	54,045.46
净资产	48,864,510.22	28,587,538.13
减：少数股东权益	14,659,353.07	8,576,261.44
取得的净资产	34,205,157.15	20,011,276.69

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

□适用 √不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

卡洛斯·阿尔博的孩子们有限公司于 2019 年 12 月 13 日出资 3,000.00 欧元，成立全资子公司 ESTELAS. TRADING, S. L. 持股比例为 100.00%，表决权比例为 100.00%，本年度已纳入合并范围。

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海开创远洋渔业有限公司	上海市	上海市	远洋捕捞等	100.00		设立
泛太食品(马绍尔群岛)有限公司	马绍尔群岛	马绍尔群岛	远洋捕捞及食品加工		100.00	设立
泛太渔业(马绍尔群岛)有限公司	马绍尔群岛	马绍尔群岛	远洋捕捞等		100.00	设立
文森特(密克罗尼西亚)渔业有限公司	密克罗尼西亚联邦	密克罗尼西亚联邦	远洋捕捞等		100.00	设立
亚太金枪鱼私人有限公司	新加坡	新加坡	交易鱼类和鱼产品		51.00	设立
舟山环太海洋食品有限公司	舟山市	舟山市	水产品加工及销售		100.00	设立
卡洛斯·阿尔博的孩子们有限公司	西班牙	西班牙	罐头食品加工		100.00	非同一控制下企业合并
康隆(香港)航运有限公司	香港	香港	海上运输等		51.00	设立
法国小溪海鲜公司	加拿大	加拿大	收购、加工销售鱼产品		70.00	非同一控制下企业合并
艾斯特拉斯贸易有限公司	西班牙	西班牙	鱼货贸易		100.00	设立

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
亚太金枪鱼私人有限公司	49%	-51,993.26		4,876,777.72
康隆(香港)航运有限公司	49%	13,466,397.28		22,498,547.51
法国小溪海鲜公司	30%	-2,236,716.59		12,873,256.85

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
亚太金枪鱼私人有限公司	10,082,185.83		10,082,185.83	129,578.24		129,578.24	10,046,938.35		10,046,938.35	150,300.10		150,300.10

康隆(香港)航运有限公司	81,949,985.07		81,949,985.07	32,616,243.99	3,418,338.00	36,034,581.99	56,615,674.66		56,615,674.66	21,612,684.74		21,612,684.74
法国小溪海鲜公司	68,222,312.10	19,017,559.25	87,239,871.35	40,229,483.89	4,099,531.26	44,329,015.15						

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
亚太金枪鱼私人有限公司		-106,108.69	55,969.34	-129,117.31	18,038,259.36	377,595.47	842,736.25	297,562.82
康隆(香港)航运有限公司	181,350,650.91	27,482,443.42	27,453,234.16	9,050,707.34	73,394,860.46	11,235,989.22	12,637,999.11	18,692,980.04
法国小溪海鲜公司	126,318,461.04	-7,455,721.98	-5,953,654.02	-4,019,878.54				

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、其他权益工具投资、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

(一) 金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

(1) 2019年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	679,935,250.06			679,935,250.06
应收账款	117,941,921.07			117,941,921.07
应收票据	4,130,957.71			4,130,957.71
其他应收款	23,849,928.57			23,849,928.57
其他权益工具投资			210,009.68	210,009.68

(2) 2018年12月31日

金融资产项目	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	合计
货币资金			535,586,831.13		535,586,831.13
应收账款			102,388,782.46		102,388,782.46
应收票据			8,047,691.24		8,047,691.24
其他应收款			20,551,847.65		20,551,847.65
可供出售金融资产				224,601.42	224,601.42

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2019年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		15,812,616.00	15,812,616.00
应付账款		197,671,105.31	197,671,105.31
其他应付款		34,733,252.15	34,733,252.15
长期借款		8,000,000.00	8,000,000.00
长期应付款		336,950,460.00	336,950,460.00

(2) 2018年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付账款		182,723,455.22	182,723,455.22
其他应付款		25,943,124.87	25,943,124.87
长期应付款		331,492,560.00	331,492,560.00

（二）信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例

定性标准主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等

已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实；

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本公司的违约概率以应收款项历史迁移率模型为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。

前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注六、三和五中。

（三）流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。管理流动风险时，本公司财务部门通过监控现金及现金等价物余额及对未来现金流量的预测，确保本公司拥有充足的现金及现金等价物以偿还到期债务。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	2019年12月31日				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
短期借款	15,812,616.00				15,812,616.00
其他应付款	28,126,335.72	3,637,335.19	454,716.98	562,771.89	32,781,159.78
应付利息	1,952,092.37				1,952,092.37
应付账款	196,257,548.28	997,748.28		415,808.75	197,671,105.31
长期借款				8,000,000.00	8,000,000.00
长期应付款			336,950,460.00		336,950,460.00
一年内到期的非流动负债	63,584.61				63,584.61

（接上表）

项目	2018年12月31日				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
其他应付款	19,672,505.12	3,296,687.33		614,393.09	23,583,585.54
应付账款	181,623,063.63	51,731.37	93,010.77	955,649.45	182,723,455.22
长期借款					
长期应付款				331,492,560.00	331,492,560.00

（四）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要来源于借款等。

本公司面临的利率风险本期主要来源于向光明集团内部企业的长期借款。公司目前的政策是以全部获得基准利率或基准利率适当下浮的银行借款和光明食品(集团)有限公司内部筹集资金。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

于2019年12月31日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降100个基点，则本公司的净利润将减少或增加488,366.67元（2018年12月31日：557,220.17元）。管理层认为100个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

2. 汇率风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动(当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时)及其于境外子公司的净投资有关。

于2019年12月31日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元、欧元综合升值或贬值5%，则公司将增加或减少利润总额814,708.55元（2018年12月31日：公司将减少或增加利润总额603,335.34元）。管理层认为5%合理反映了下一年度人民币对美元、欧元等货币可能发生变动的合理范围。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资	210,009.68			210,009.68
（四）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	210,009.68			210,009.68
（六）交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	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(%)
上海远洋渔业有限公司	上海市	远洋捕捞	25,584.20	42.26	42.26

本企业的母公司情况的说明

上海远洋渔业有限公司系上海水产集团有限公司（以下简称“上海水产集团”）的全资子公司。2017年上海市国有资产监督管理委员会将所持上海水产集团100%股权划转至光明食品(集团)有限公司（以下简称“光明集团”），上海市国有资产监督管理委员会仍间接持有上海水产集团100%股权，系本公司最终控制人。

光明食品（集团）有限公司及其控股子公司持有公司股份如下：

股东名称	期末持股数（股）	期末持股比例（%）
上海远洋渔业有限公司	101,811,538.00	42.26
上海益民食品一厂(集团)有限公司	1,255,000.00	0.52
合计	103,066,538.00	42.78

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
光明食品香港有限公司	与本公司同受光明食品（集团）有限公司控制的企业
上海水产集团有限公司	与本公司同受光明食品（集团）有限公司控制的企业
上海东艺会展服务有限公司	与本公司同受光明食品（集团）有限公司控制的企业
上海宇洋人力资源有限公司	与本公司同受光明食品（集团）有限公司控制的企业
ALTAMARE S. A.	与本公司同受光明食品（集团）有限公司控制的企业
上海东方国际水产中心市场经营管理 有限公司	与本公司同受光明食品（集团）有限公司控制的企业
上海水产集团龙门食品有限公司	与本公司同受光明食品（集团）有限公司控制的企业
农工商超市（集团）有限公司	与本公司同受光明食品（集团）有限公司控制的企业
上海蒂尔远洋渔业有限公司	与本公司同受光明食品（集团）有限公司控制的企业
上海水锦洋食品有限公司	与本公司同受光明食品（集团）有限公司控制的企业
上海信融投资有限公司	与本公司同受光明食品（集团）有限公司控制的企业
上海海洋渔业有限公司	与本公司同受光明食品（集团）有限公司控制的企业

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海水产集团有限公司	餐费	577,075.20	526,625.37
上海东艺会展服务有限公司	会展服务费	240,000.00	
上海宇洋人力资源有限公司	船员服务费	2,538,500.00	2,269,025.00
ALTAMARE S. A.	采购渔货	1,817,700.21	1,194,963.31
光明食品香港有限公司	利息费	13,344,978.23	2,643,866.20
上海东方国际水产中心市场经营 管理有限公司	冷藏费		5,140.60
上海东方国际水产中心市场经营 管理有限公司	广告费		750,000.00

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海水产集团龙门食品有限公司	出售商品	1,482,320.63	580,449.26
上海东艺会展服务有限公司	出售商品	53,097.35	
光明食品（集团）有限公司	出售商品	57,617.30	17,866.38
上海水产集团有限公司	出售商品	16,397.71	18,910.64
农工商超市（集团）有限公司	出售商品	11,696.33	
上海蒂尔远洋渔业有限公司	出售商品	241.77	1,200.86
上海水锦洋食品有限公司	出售商品		1,550,391.52
上海东方国际水产中心市场经营管理有限公司	出售商品		58,538.32

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
上海远洋渔业有限公司（注1）	金枪鱼围网船	15,763,766.74	15,803,483.26
上海远洋渔业有限公司（注2）	运输船	11,365,607.25	11,002,614.75
上海信融投资有限公司	办公用房	93,865.11	93,094.81
上海蒂尔远洋渔业有限公司	厂区房屋	530,725.60	532,520.55
上海海洋渔业有限公司	办公用房	38,016.00	38,016.00
上海海洋渔业有限公司	厂区房屋	193,494.00	153,494.00

关联租赁情况说明

适用 不适用

注1：公司第八届董事会第六次会议审议通过《关于全资子公司向控股股东续租金枪鱼围网船舶“金汇18、金汇58”的议案》，同意全资子公司上海开创远洋渔业有限公司向控股股东上海远洋渔业有限公司续租金枪鱼围网船舶“金汇18”、“金汇58”，租赁期限分别为：2018年3月1日至2019年2月28日、2018年7月1日至2019年6月30日。公司第八届董事会第十次会议审议通过《关于预计2019年度日常关联交易的议案》，同意授权2019年度公司及其控股子公司与控股股东上海远洋渔业有限公司及其下属企业发生日常关联交易额度为人民币4,200.00万元，2019年度全资子

公司上海开创远洋渔业有限公司向控股股东上海远洋渔业有限公司续租金枪鱼围网船舶“金汇18”、“金汇58”，租赁期限分别为：2019年3月1日至2019年12月31日、2019年7月1日至2019年12月31日。租赁价格按照船舶年折旧加船舶资产净值五年期银行基准贷款利率计息计算，即年租金857.38万元人民币、719万元人民币。2019年度共计确认租赁费1,576.38万元人民币。

注2：公司第八届董事会第三次（临时）会议审议通过《关于控股孙公司康隆（香港）航运有限公司向控股股东上海远洋渔业有限公司租赁两条冷藏运输船的议案》，租赁期限分别为：2018年1月1日至2018年12月31日、2017年12月1日至2018年11月30日。公司第八届董事会第七次会议审议通过《关于控股孙公司康隆（香港）航运有限公司向控股股东上海远洋渔业有限公司续租两条冷藏运输船的议案》，租赁期限分别为：开创101：2019年1月1日至2019年12月31日，开创102：2018年12月1日至2019年11月30日以及2019年12月1日至2020年12月31日。租赁价格按照船舶折旧加资产净值五年期银行定期贷款利率计息计算，即两船年租金均为821,250.00美元。2019年度共计确认租赁费1,136.56万元人民币。

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：万元币种：美元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
泛太渔业（马绍尔群岛）有限公司	4,830	2018/10/23	2026/10/23	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

2018年7月4日，公司召开第八届董事会第五次（临时）会议，审议通过全资孙公司泛太渔业（马绍尔群岛）有限公司（以下简称“泛太渔业”）以每艘船2,058万美元的价格向福建省马尾造船股份有限公司（以下简称“马尾造船公司”）购买三艘新建金枪鱼围网船，合计交易金额6,174万美元。本次交易的资金来源为：30%自有资金和70%通过借款方式解决。公司董事会同意泛太渔业向光明食品香港有限公司（Bright Food Hong Kong Limited）借款4,830万美元，主要用于购买三艘新建金枪鱼围网船，借款期限自实际提款日（2018年11月30日）起算36个月+展期36个月，借款利率为贷款合同项下贷款在每一利息期内的利率为LIBOR与年率百分之1.55相加后得到的百分比年率。本次借款由公司全资子公司上海开创远洋渔业有限公司提供担保。担保期限自借款协议签署日2018年10月23日起，至借款期限届满后满两年之日终止。担保方式为连带保证。

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：万元币种：美元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
光明食品香港有限公司	4,830	2018-11-30	2021-11-29	可展期36个月

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	376.39 万元	477.33 万元

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

关联方金融服务：

2018年4月18日，公司召开第八届董事第四次会议，审议通过《关于签订〈金融服务框架协议〉的议案》，同意公司与光明食品集团财务有限公司（以下简称“财务公司”）、光明集团签订《金融服务框架协议》，由财务公司向公司及其下属成员单位提供包括但不限于存款、贷款、结算等金融服务。2018年5月11日，公司2017年年度股东大会审议通过《关于签订〈金融服务框架协议〉的议案》。2018年6月21日，公司与财务公司、光明集团正式签订了《金融服务框架协议》。本年度提供如下服务：

关联方存款：

2019年12月31日，本公司银行存款余额中314,582,900.86元人民币存放于光明食品集团财务有限公司。2019年度，本公司存放于光明食品集团财务有限公司款项利息收入为2,886,524.48元人民币。

6、 关联方应收应付款项**(1). 应收项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	农工商超市（集团）有限公司	1,858.54			

(2). 应付项目

√适用 □不适用

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	上海远洋渔业有限公司	486,589.95	478,708.20
其他应付款	光明食品香港有限公司	1,942,592.37	2,359,539.33
长期应付款	光明食品香港有限公司	336,950,460.00	331,492,560.00

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司为其他单位提供担保的情况详见七、合并财务报表项目注释 46、长期应付款。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

新型冠状病毒感染的肺炎疫情爆发以来，本公司密切关注肺炎疫情发展情况，评估和积极应对其对公司财务状况、经营成果等方面的影响。鉴于新型管状病毒全球爆发速度过快，可能导致公司部分生产船舶无法按计划捕捞生产、境外子公司无法正常生产、船舶无法及时靠港卸货、进出口业务受阻、投建项目延期等风险，将对公司现金流及经济效益产生影响。

2、 利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	19,274,924.72
经审议批准宣告发放的利润或股利	19,274,924.72

根据公司 2020 年 4 月 16 日第八届董事会第十七次会议议案,拟以 2019 年 12 月 31 日总股本 240,936,559 股为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利 0.80 元(含税),共计派发现金红利 19,274,924.72 元,剩余未分配利润结转以后年度分配,本次分配不进行资本公积转增股本。本议案尚需提交公司 2019 年度股东大会审议通过后方可实施。

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了 4 个报告分部,分别为远洋捕捞板块、罐头鱼产品销售板块、渔货贸易板块及海上运输板块。本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务。由于每个分部需要不同的技术或市场策略,本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动,定期评价这些报告分部的经营成果,以决定向其分配资源及评价其业绩。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	远洋捕捞分部	罐头鱼产品销售分部	渔货贸易分部	海上运输分部	分部间抵销	合计
一、对外交易主营收入	1,095,930,981.91	744,609,707.00	289,169,878.63	181,350,650.91	125,233,838.79	2,185,827,379.66
二、对外交易主营成本	749,330,374.51	357,941,115.95	271,298,746.00	145,755,558.00	101,122,036.26	1,423,203,758.20
三、对联营和合营企业的投资收益						
四、资产减值损失	-28,345,384.51		-356,040.58		8,225,316.14	-36,926,741.23
五、信用减值损失	122,338.41		-382,029.95	-42,883.18		-302,574.72
六、折旧费和摊销费	100,925,962.35	6,103,180.19	13,888,638.03	8,940.39		120,926,720.96
七、利润总额（亏损总额）	171,643,616.08	43,481,338.22	-7,258,968.59	32,738,033.76	8,694,371.42	231,909,648.05
八、所得税费用	37,501,779.33	9,084,854.65	1,518,495.92	5,255,590.34	3,913,396.74	49,447,323.50
九、净利润（净亏损）	134,141,836.75	34,396,483.57	-8,777,464.51	27,482,443.42	4,780,974.68	182,462,324.55
十、资产总额	2,281,168,047.93	517,566,544.04	287,912,809.44	81,949,985.07	594,362,108.46	2,574,235,278.02
十一、负债总额	638,940,321.17	63,697,263.41	54,777,176.12	36,034,581.99	36,360,808.04	757,088,534.65
十二、其他重要的非现金项目						
1. 折旧费和摊销费以外的其他现金费用						
2. 对联营企业和合营企业的长期股权投资						
3. 长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	-21,701,910.02	10,412,676.35	70,422,938.97		3,203,654.89	55,930,050.41

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

□适用 √不适用

(4). 其他说明

√适用 □不适用

(1) 企业取得的来自于本国的对外交易收入总额，以及企业从其他国家或地区取得的对外交易收入总额：

主营业务收入	2019 年度
境内	1,145,944,281.68
境外	1,039,883,097.98
合计	2,185,827,379.66

(2) 企业取得的位于本国的非流动资产（不包括金融资产、独立账户资产、递延所得税资产）总额，以及企业位于其他国家或地区的非流动资产（不包括金融资产、独立账户资产、递延所得税资产）总额：

非流动资产	2019 年 12 月 31 日
境内	425,056,442.97
境外	812,874,324.98
合计	1,237,930,767.95

(3) 企业对主要客户的依赖程度。

2019 年，本公司及其子公司对外交易收入中比例等于或大于5%的主要客户收入比例约占对外交易收入43.49%。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释**1、应收账款****(1).按账龄披露**

适用 不适用

(2).按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3).坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4).本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(5).按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

(6).因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7).转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款**项目列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收股利	82,500,000.00	78,000,000.00
其他应收款	30,140,669.43	30,140,669.43
合计	112,640,669.43	108,140,669.43

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
上海开创远洋渔业有限公司	82,500,000.00	78,000,000.00
合计	82,500,000.00	78,000,000.00

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
上海开创远洋渔业有限公司	32,500,000.00	1-2年	未支付	否
合计	32,500,000.00	/	/	/

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1至2年	

2 至 3 年	25,000,000.00
3 年以上	
3 至 4 年	4,575,135.51
4 至 5 年	565,533.92
5 年以上	
合计	30,140,669.43

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内往来款项	30,140,669.43	30,140,669.43
合计	30,140,669.43	30,140,669.43

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海开创远洋渔业有限公司	合并范围内往来	30,140,669.43	2-5 年	100.00	
合计	/	30,140,669.43	/	100.00	

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,731,828,824.18		1,731,828,824.18	1,731,828,824.18		1,731,828,824.18
对联营、合营企业投资						
合计	1,731,828,824.18		1,731,828,824.18	1,731,828,824.18		1,731,828,824.18

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海开创远洋渔业有限公司	1,731,828,824.18			1,731,828,824.18		
合计	1,731,828,824.18			1,731,828,824.18		

(2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

□适用 √不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	50,000,000.00	50,000,000.00
合计	50,000,000.00	50,000,000.00

6、其他

□适用 √不适用

十八、补充资料**1、当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	149,354,075.65	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	10,707,272.83	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-486,268.79	

所得税影响额	-37,484,370.88	
少数股东权益影响额	24,567.70	
合计	122,115,276.51	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	10.02	0.71	0.71
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.88	0.20	0.20

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人和会计机构负责人签名并盖章的财务会计报表；
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件及内控审计报告原件；
备查文件目录	报告期内，在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：谢峰

董事会批准报送日期：2020年4月16日

修订信息

适用 不适用