

## 2012 年半年度报告

### 一、重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司负责人卢连兴、主管会计工作负责人张维平及会计机构负责人(会计主管人员)雷立新声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

释义

释义项	指	释义内容
"本公司"或"公司"	指	指山东省中鲁远洋渔业股份有限公司
"省国资控股"	指	指山东省国有资产投资控股有限公司
"鲁信集团"	指	指山东省鲁信投资控股集团有限公司
"水产集团"	指	指山东省水产企业集团总公司
"省国资委"	指	指山东省国有资产监督管理委员会
"国务院国资委"	指	指国务院国有资产监督管理委员会
"中国证监会"	指	指中国证券监督管理委员会
"山东证监局"	指	指中国证券监督管理委员会山东监管局
"本报告"	指	指本公司编制的 2012 年半年度报告

### 二、公司基本情况

#### (一) 公司信息

A 股代码		B 股代码	200992
A 股简称		B 股简称	中鲁 B
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	山东省中鲁远洋渔业股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	中鲁远洋		
公司的法定英文名称	Shandong Zhonglu Oceanic Fisheries Company Limited		
公司的法定英文名称缩写	zlyy		
公司法定代表人	卢连兴		
注册地址	山东省济南市和平路 43 号		
注册地址的邮政编码	250014		
办公地址	山东省济南市和平路 43 号		

办公地址的邮政编码	250014
公司国际互联网网址	
电子信箱	zlzqb@163.com

## (二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周烽	李颖 李峰
联系地址	山东省济南市和平路 43 号	山东省济南市和平路 43 号
电话	0531-86553278	0531-86553276
传真	0531-86982906	0531-86982906
电子信箱	zlzqb@163.com	zlzqb@163.com

## (三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	境内：《中国证券报》 境外：《香港商报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	董事会办公室

# 三、主要会计数据和业务数据摘要

## (一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是  否  不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	250,900,094.03	236,312,065.44	6.17%
营业利润 (元)	12,899,881.59	26,412,516.76	-51.16%
利润总额 (元)	27,069,346.82	54,085,104.18	-49.95%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	26,409,180.75	53,530,928.12	-50.67%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	34,610,915.52	51,087,340.70	-32.25%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	42,161,318.81	36,625,204.19	15.12%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产 (元)	611,303,641.51	572,604,658.35	6.76%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	463,333,375.37	436,428,263.38	6.16%
股本 (股)	266,071,320.00	266,071,320.00	0%

主要财务指标

主要财务指标	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
基本每股收益 (元/股)	0.10	0.20	-50%
稀释每股收益 (元/股)	0.10	0.20	-50%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.13	0.19	-31.58%
全面摊薄净资产收益率 (%)	5.7%	12.27%	-6.57%
加权平均净资产收益率 (%)	5.87%	12.85%	-6.98%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	7.47%	11.71%	-4.24%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	7.7%	12.79%	-5.09%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.16	0.14	14.29%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减 (%)
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	1.74	1.64	6.1%
资产负债率 (%)	24.2%	23.78%	0.42%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明 (如有追溯调整, 请填写调整说明)

- 1、本期公司营业利润较上年同期下降51.16%，主要原因是销售结构发生了较大变化。由于围网船只沉没造成毛利率相对较高的远洋捕捞业务收入下降而毛利率较低的水产品加工及冷藏业务本期增长较快，造成营业成本大幅增加。
- 2、本期利润总额和净利润比上年同期分别减少49.95%、50.67%，除上述因素之外；“泰福102”轮船只沉没后, 将与其有关的生产成本927.15万元转入营业外支出；燃油补贴较去年同期减少345.78万元也是利润总额及净利润下降的主要原因。

## (二) 境内外会计准则下会计数据差异

### 1、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净资产差异情况

适用  不适用

### 2、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净资产差异情况

适用  不适用

### 3、存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额 (元)	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明

### 4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

本公司本期不存在境内外会计准则差异。

## (三) 扣除非经常性损益项目和金额

适用  不适用

项目	金额 (元)	说明

非流动资产处置损益	-4,779,798.56	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	30,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,451,936.21	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额		
合计	-8,201,734.77	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明

## 四、股本变动及股东情况

### (一) 股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

适用 不适用

#### 2、限售股份变动情况

适用 不适用

### (二) 证券发行与上市情况

#### 1、前三年历次证券发行情况

适用 不适用

#### 2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用 不适用

#### 3、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

#### 1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 16,130.00 户。

#### 2、前十名股东持股情况

适用 不适用

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例（%）	持股总数	持有非流通股数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
山东省国有资产投资控股有限公司		33.07%	88,000,000.00	88,000,000.00		
山东省鲁信投资控股集团有限公司		14.18%	37,731,320.00	37,731,230.00		
陈天明		2.16%	5,760,327.00	0.00		
中国重汽集团济南卡车有限责任公司		0.73%	1,950,000.00	1,950,000.00		
王东升		0.57%	1,511,710.00	0.00		

WANJIANG INTERNATIONAL INVESTMENT CORPORATION		0.54%	1,450,000.00	0.00		
伊影		0.41%	1,078,200.00	0.00		
何彬		0.38%	1,008,799.00	0.00		
黄嘉仪		0.36%	953,687.00	0.00		
樊炯阳		0.31%	832,199.00	0.00		
股东情况的说明						

前十名流通股股东持股情况

适用 不适用

股东名称	期末持有流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
陈天明	5,760,327.00	B 股	5,760,327.00
王东升	1,511,710.00	B 股	1,511,710.00
WANJIANG INTERNATIONAL INVESTMENT CORPORATION	1,450,000.00	B 股	1,450,000.00
伊影	1,078,200.00	B 股	1,078,200.00
何彬	1,008,799.00	B 股	1,008,799.00
黄嘉仪	953,687.00	B 股	953,687.00
樊炯阳	832,199.00	B 股	832,199.00
潘春玉	709,490.00	B 股	709,490.00
林名禹	611,140.00	B 股	611,140.00
ING ASIA PRIVATE BANK LIMITED	574,701.00	B 股	574,701.00

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

前十名股东中，省国资控股、鲁信集团为同属省国资委控制的省属国有企业；中国重汽集团济南卡车有限公司为本公司发起人股东，上述股东不存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；其余股东为境内上市外资股流通股东，本公司未知其是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

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

### 3、控股股东及实际控制人情况

#### (1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

#### (2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是 否 不适用

实际控制人名称	山东省人民政府国有资产监督管理委员会
实际控制人类别	地方国资委

情况说明

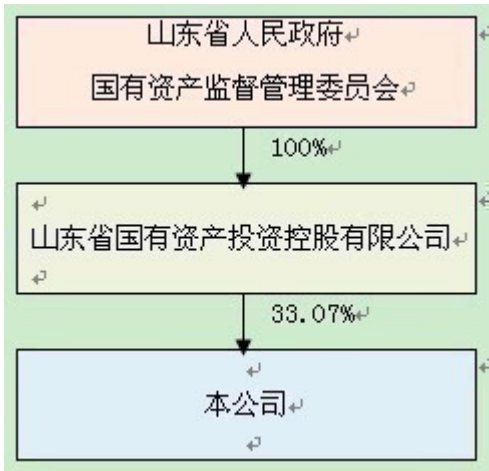
法定代表人：谭成义

成立日期：2004年6月18日

单位性质：山东省政府直属特设机构

主要业务：履行出资人职责，对所监督国有资产的保值增值进行监督等

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 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

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本 (万元)	币种
山东省鲁信投资控股集团有限公司	孟凡利	2002年01月31日	对外投资（不含法律法规限制行业）及管理，投资咨询（不含证券、期货的咨询），资产管理、托管经营、资本运营，担保；酒店管理，房屋出租，物业管理。	300,000	CNY
情况说明	成立日期：2002年1月31日 注册资本：叁拾亿元 经营范围：对外投资（不含法律法规限制行业）及管理，投资咨询（不含证券、期货的咨询），资产管理、托管经营、资本运营，担保；酒店管理，房屋出租，物业管理。				

(四) 可转换公司债券情况

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

## (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
卢连兴	董事长	男	47.00	2011年08月 26日	2013年06月 09日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	无	是
李文役	董事总经理	男	56.00	2010年06月 10日	2013年06月 09日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	无	否
宋文健	董事副总理	男	56.00	2010年06月 10日	2013年06月 09日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	无	否
周天祥	董事	男	55.00	2010年06月 10日	2013年06月 09日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	无	是
张春幸	董事	男	46.00	2011年08月 26日	2013年06月 09日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	无	是
迟维真	董事	男	46.00	2011年08月 26日	2013年06月 09日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	无	否
胡元木	独立董事	男	58.00	2010年06月 10日	2013年06月 09日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	无	否
钟志刚	独立董事	男	45.00	2010年06月 10日	2013年06月 09日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	无	否
许海峰	独立董事	男	42.00	2010年06月 10日	2013年06月 09日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	无	否
周 烽	董事会秘书	男	57.00	2010年06月	2013年06月	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	无	否



	副总经理			10 日	09 日								
李 明	副总经理	男	47.00	2010 年 06 月 10 日	2013 年 06 月 09 日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	无	否
张维平	财务总监	男	57.00	2011 年 08 月 26 日	2013 年 06 月 09 日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	无	否
黄 利	监事会主席	男	55.00	2011 年 08 月 26 日	2013 年 06 月 09 日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	无	是
迟 铭	监事	女	48.00	2010 年 06 月 10 日	2013 年 06 月 09 日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	无	否
杨公民	监事	男	55.00	2010 年 06 月 10 日	2013 年 06 月 09 日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	无	是
宋景海	监事	男	51.00	2010 年 06 月 10 日	2013 年 06 月 09 日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	无	否
尚清华	监事	女	42.00	2010 年 06 月 10 日	2013 年 06 月 09 日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	无	否
合计	--	--	--	--	--							--	--

董事、监事、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）任职情况

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	在股东单位是否领取报酬津贴
黄利	省国资控股	人力资源部（党群工作部）部长	2009年12月01日		是
张春幸	省国资控股	资本运营部部长	2011年03月01日		是
周天祥	鲁信集团	副总会计师兼风险管理部部长	2010年02月01日		是
杨公民	鲁信集团	鲁信集团所属公司监事会主席	2010年02月01日		是
在股东单位任职情况的说明					

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	在其他单位是否领取报酬津贴
胡元木	山东财经大学	会计学教授			是
许海峰	济南社会科学院	法学所所长			是
钟志刚	山东德义君达律师事务所	合伙人			是
在其他单位任职情况的说明					

## （三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	由董事会薪酬与考核委员会审核后，提交董事会审议并提请股东大会批准后实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	本公司现任董、监事和高级管理人员的报酬仍按国家劳动部门规定的标准执行。其中，董事长、总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等经营层实行年薪制，年薪包括基础年薪和绩效年薪两部分。参照财政部关于企业绩效评价操作细则及其他省市有关企业经营者年薪制实施办法等文件规定和省内其他上市公司的做法。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	按月支付。

**(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因

**(五) 公司员工情况**

在职员工的人数	516.00
公司需承担费用的离退休职工人数	81.00
<b>专业构成</b>	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	352.00
销售人员	12.00
技术人员	37.00
财务人员	24.00
行政人员	91.00
<b>教育程度</b>	
教育程度类别	数量(人)
硕士	3.00
本科	51.00
大专	118.00
高中及以下	344.00

公司员工情况说明

**六、董事会报告****(一) 管理层讨论与分析**

本期内,公司继续致力于大洋性中上层鱼类捕捞、水产品加工出口、冷藏船只租赁及管理业务。本期远洋捕捞量达到2,763.92吨。公司实现营业收入25,090.01万元,比上年同期增加6.17%;营业成本21,887.43万元,比上年同期增加12.12%;实现营业利润1,289.99万元,比上年同期减少51.16%;实现归属于母公司所有者的净利润2,640.92万元。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上:

是  否  不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

项目	海运公司	HIC国际公司	烟台(食品)有限公司
总资产	16,482,895.07	124,879,419.69	202,614,444.97

净资产	809,160.74	118,749,933.88	94,980,923.34
注册资本	22,505,600.00	12,476,146.00	75,593,300.00
股权比例	100.00	100.00	100.00
投资金额	22,505,600.00	12,476,146.00	12,476,146.00
业务性质及主要产品或服务	国际海运\冷藏水产品 承运	自营冷藏运输业务	冷冻、冷藏、加工及销售水产品、 畜禽、果蔬等
营业收入	8,397,406.67	25,491,936.95	181,285,655.75
营业利润	-1,922,529.01	7,139,768.21	5,250,328.53
净利润	-1,922,529.01	8,178,582.18	4,621,162.46

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

- 1、受世界金融危机的影响，国际市场行情持续低迷。
- 2、因海盗猖獗，公司进入传统捕捞海域作业存在风险。
- 3、人员成本增加，劳动力招工不足，因而开工不足。

## 1、公司主营业务及其经营状况

### (1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年 同期增减(%)	营业成本比上年 同期增减(%)	毛利率比上年同 期增减(%)
<b>分行业</b>						
远洋捕捞及其再加工	79,469,478.83	67,000,613.37	15.69%	-5.82%	15.7%	-15.69%
冷藏运输船只管理及租赁	33,889,343.62	25,813,516.53	23.83%	14.44%	10.43%	2.76%
水产品加工、冷藏及其他	134,231,065.42	125,119,665.33	6.79%	11.1%	10.59%	0.43%
<b>分产品</b>						
金枪鱼	79,469,478.83	67,000,613.37	15.69%	-5.82%	15.7%	-15.69%
船只租赁费	33,889,343.62	25,813,516.53	23.83%	14.44%	10.43%	2.76%
水产品加工及冷藏费	134,231,065.42	125,119,665.33	6.79%	11.1%	10.59%	0.43%

主营业务分行业和分产品情况的说明

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

本期金枪鱼毛利率比上年同期减少15.69%，主要原因是公司青岛海维分公司的捕捞船只减少造成捕捞收入下降造成的。

**(2) 主营业务分地区情况**

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
中国大陆	45,560,040.48	-17.25%
中国台湾	49,389,849.01	-18%
日本	102,292,151.80	29.3%
新加坡	17,454,830.61	17.62%
加纳	6,537,224.74	47.63%
韩国	26,355,791.23	60.95%
美国		-100%
西班牙		-100%
其他		-100%

主营业务分地区情况的说明

主营业务构成情况的说明

公司是从事远洋渔业的综合性企业，主营业务为远洋捕捞；捕捞船只租赁；冷藏运输船只租赁；水产品进出口贸易；水产品的加工、冷藏及其他。

**(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明**

□ 适用 √ 不适用

**(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明**

√ 适用 □ 不适用

本期毛利率较上年同期下降的原因主要是公司的围网船只减少，致使捕捞收入下降。

**(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析**

适用 不适用

**(6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况**

适用 不适用

**(7) 经营中的问题与困难**

1、受世界金融危机的影响，国际市场行情持续低迷，不利于以外向型经济为主的公司经营顺利发展。2、因海盗猖獗，公司退出传统的捕捞领域，在陌生的海域生产作业，捕捞产量因此受到影响。3、劳动力成本增加，招工不足，阻碍了公司多项业务的正常进行。4、B 股上市公司融资功能受到严格限制，对公司扩大生产经营规模造成很大困难。

## 2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用    不适用

## 3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用    不适用

## (二) 公司投资情况

### 1、募集资金总体使用情况

适用    不适用

## 2、募集资金承诺项目情况

适用    不适用

**3、募集资金变更项目情况**

适用 不适用

**4、重大非募集资金投资项目情况**

适用 不适用

单位：万元

项目名称	首次公告披露日期	项目金额	项目进度	项目收益情况
建造 8 艘小型金枪鱼延绳钓船项目	2011 年 08 月 27 日	9,184	在建	--
合计		9,184	--	--
重大非募集资金投资项目情况说明				
项目目前正按照计划进度正常进行。				

**(三) 董事会下半年的经营计划修改计划**

适用 不适用

**(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计**

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

**(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明**

适用 不适用

**(六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明**

适用 不适用

**(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果**

适用 不适用

**(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况**

公司严格按照证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》以及山东证监局相关文件要求，制定出《关于&lt;



公司章程>中利润分配条款的修订草案》。《草案》将《公司章程》中利润分配政策尤其是现金分红政策的分红标准与比例等具体内容、调整条件以及相关事项的决策机制与程序等加以明确和完备。同时，还增加了独立董事应尽职履责、公司充分听取股东特别是中小股东意见和诉求的内容。该《草案》已经山东证监局审核通过，并同意公司在 8 月 16 日召开的第四届董事会第十三次会议中对相关内容进行审议。公司将按计划认真落实好修改《公司章程》中利润分配条款的各项工作，切实维护好广大股东特别是中小股东的合法权益。

### （九）利润分配或资本公积金转增预案

适用    不适用

### （十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用    不适用

### （十一）其他披露事项

### （十二）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用    不适用

## 七、重要事项

### （一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规，以及证监会《上市公司治理规则》、深交所《股票上市规则》、《上市公司规范运作指引》等规则规范的要求，不断完善法人治理结构、提高公司治理水平。目前，公司组织制度和治理结构合理，“三会”运作规范，董事、监事和高管人员忠实、勤勉履行职责，公司治理的实际状况与中国证监会的相关文件要求基本一致，不存在尚未解决的治理问题。企业在公司治理方面的主要工作有：

1、公司根据山东证监局山东辖区内控规范实施工作会议的精神以及相关文件要求，成立了以董事长为组长、总经理为副组长的企业内控实施领导小组，全面负责企业内部控制活动的实施工作。同时，还成立了以财务总监为组长、审计监察室主任为副组长的内部控制项目组，在领导小组的指导下，依据《企业内部控制基本规范》及配套指引的要求，在外部咨询机构帮助下具体负责内控规范制定工作以及公司内控体系建设和自我评价工作，并协调各专业工作进度，解决出现的各种问题，保证企业内部控制规范工作的顺利进行。公司计划通过此次活动，结合前期生产经营中暴露出的各种问题，认真做好相关的自查和整改工作，实现进一步强化内控体系建设、增强内控制度的实施力度，达到实现进一步规范公司运作，提高公司整体治理水平的目的。目前，公司已完成了内控建设筹备阶段的任务要求，正按计划进行内控建设阶段的各项工作。公司定期向山东证监局汇报相关工作进展，监管机构未提出异议。

2、收到山东证监局《关于做好山东辖区2012年证券期货相关工作的通知》后，公司立即组织董事、监事、高级管理人员及其他相关部门和人员，认真传达了全国证券期货监管工作会议的精神以及《通知》中涉及的相关内容。之后，按照监管部门提出的工作要求，积极贯彻落实会议精神，认真制定工作计划并严格执行，最后将相关工作情况和公司2012年度工作安

排向监管部门做出了汇报。

3、公司按照山东证监局《关于集中开展投资者保护宣传工作的通知》要求，制定了《关于集中开展投资者保护宣传的工作方案》，规定公司通过张贴宣传标语、召开各种相关会议以及通讯方式等各种沟通形式，加强与证券投资者的交流，合理引导他们理性投资、维护自身合法权益。公司相关部门和人员能够积极配合，保证了该《方案》的有效落实。

4、收到山东省人民政府办公厅《关于印发全省地方金融风险排查工作实施方案的通知》及山东证监局《关于做好金融风险排查工作的通知》后，公司高度重视，立即制定出《金融风险排查工作实施方案》并成立了风险排查工作小组具体负责执行。经过一个月的认真工作，公司顺利完成自查自纠阶段、整改提高阶段以及总结验收阶段的各项工作，企业防范化解金融风险的能力有了新的提高，进一步促进了公司的规范运作。

## **（二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况**

适用  不适用

### **(三) 重大诉讼仲裁事项**

适用  不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

#### **(四) 破产重整相关事项**

适用  不适用

#### **(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况**

##### **1、证券投资情况**

适用  不适用

证券投资情况的说明

##### **2、持有其他上市公司股权情况**

适用  不适用

持有其他上市公司股权情况的说明

##### **3、持有非上市金融企业股权情况**

适用  不适用

持有非上市金融企业股权情况的说明

##### **4、买卖其他上市公司股份的情况**

适用  不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明

#### **(六) 资产交易事项**

### 1、收购资产情况

适用  不适用

收购资产情况说明

### 2、出售资产情况

适用  不适用

出售资产情况说明

### 3、资产置换情况

适用  不适用

资产置换情况说明

#### 4、企业合并情况

适用  不适用

#### 5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用  不适用

#### （七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用  不适用

#### （八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

#### （九）重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

### 3、共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用  不适用

## 5、其他重大关联交易

## (十) 重大合同及其履行情况

## 1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、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

## 2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
青岛双鲸药业有限 公司	2003 年 08 月 22 日	2,000		2,000	保证	5 年	否	否
青岛双鲸药业有限 公司	2003 年 08 月 22 日	1,500		1,500	保证	5 年	否	否
青岛双鲸药业有限 公司	2003 年 08 月 22 日	500		303.77	保证	5 年	否	否
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生 金额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）			3,803.77	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				3,803.77
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行	是否为关



	相关公告披露日期		(协议签署日)				完毕	关联方担保(是或否)
山东省中鲁远洋(烟台)食品有限公司	2012年04月26日	4,000	2012年04月26日	2,600	保证	2年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)		4,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)				2,600
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)		4,000		报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)				2,600
公司担保总额(即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计(A1+B1)		4,000		报告期内担保实际发生额合计(A2+B2)				2,600
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3)		7,803.77		报告期末实际担保余额合计(A4+B4)				6,403.77
实际担保总额(即A4+B4)占公司净资产的比例				0.1382				
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				
违反规定程序对外提供担保的说明				无				

### 3、委托理财情况

适用  不适用

#### 4、日常经营重大合同的履行情况

#### 5、其他重大合同

适用  不适用

##### （十一）发行公司债的说明

适用  不适用

##### （十二）承诺事项履行情况

#### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

#### 2、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，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

##### （十三）其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	33,737.59	0.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	33,737.59	0.00
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		

小计		
4.外币财务报表折算差额	462,193.65	425,924.10
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	462,193.65	425,924.10
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	495,931.24	425,924.10

#### (十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年01月11日	济南	电话沟通	个人	个人投资者	公司经营情况,未提供资料
2012年02月08日	济南	电话沟通	个人	个人投资者	公司经营情况,未提供资料
2012年03月05日	济南	电话沟通	个人	个人投资者	公司经营情况,未提供资料
2012年03月13日	济南	电话沟通	个人	个人投资者	公司经营情况,未提供资料
2012年03月23日	济南	电话沟通	个人	个人投资者	公司经营情况,未提供资料
2012年03月30日	济南	电话沟通	个人	个人投资者	公司经营情况,未提供资料
2012年05月17日	济南	电话沟通	个人	个人投资者	公司经营情况,未提供资料
2012年05月17日	济南	电话沟通	个人	个人投资者	公司经营情况,未提供资料
2012年05月17日	济南	电话沟通	个人	个人投资者	公司经营情况,未提供资料
2012年06月11日	济南	电话沟通	个人	个人投资者	公司经营情况,未提供资料

#### (十五) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是  否  不适用

是否改聘会计师事务所

是  否  不适用

### (十六) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用  不适用

### (十七) 其他重大事项的说明

适用  不适用

### (十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

(本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写)

适用  不适用

### (十九) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
四届九次董事会决议公告	香港商报 A8 中国证券报 A30	2012 年 01 月 13 日	http://www.cninfo.com.cn
与关联方共同投资的关联交易公告	香港商报 A8 中国证券报 A30	2012 年 01 月 13 日	http://www.cninfo.com.cn
重大事项进展公告	香港商报 A11 中国证券报 B006	2012 年 03 月 13 日	http://www.cninfo.com.cn
四届十次董事会决议公告	香港商报 A7 中国证券报 B038	2012 年 03 月 16 日	http://www.cninfo.com.cn
2011 年度报告摘要	香港商报 A7 中国证券报 B038	2012 年 03 月 16 日	http://www.cninfo.com.cn
四届八次监事会决议公告	香港商报 A7 中国证券报 B038	2012 年 03 月 16 日	http://www.cninfo.com.cn
年报差错公告	香港商报 A20 中国证券报 B007	2012 年 03 月 23 日	http://www.cninfo.com.cn
四届十一次董事会决议公告	香港商报 A14 中国证券报 B047	2012 年 04 月 26 日	http://www.cninfo.com.cn
为子公司提供担保的公告	香港商报 A14 中国证券报 B047	2012 年 04 月 26 日	http://www.cninfo.com.cn
2012 年一季报摘要	香港商报 A14 中国证券报 B047	2012 年 04 月 26 日	http://www.cninfo.com.cn
重大事项公告	香港商报 A5 中国证券报	2012 年 05 月 17 日	http://www.cninfo.com.cn

	A32		
四届十二次董事会决议公告	香港商报 A11 中国证券报 B012	2012 年 05 月 30 日	http://www.cninfo.com.cn
2011 年度股东大会通知公告	香港商报 A11 中国证券报 B012	2012 年 05 月 30 日	http://www.cninfo.com.cn
2011 年度股东大会决议公告	香港商报 A9 中国证券报 B010	2012 年 06 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn
业绩预告公告	香港商报 A8 中国证券报 B025	2012 年 07 月 14 日	http://www.cninfo.com.cn

## 八、财务会计报告

### (一) 审计报告

半年报是否经过审计

是  否  不适用

### (二) 财务报表

是否需要合并报表：

是  否  不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：山东省中鲁远洋渔业股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		93,146,168.46	65,716,267.14
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		17,909,880.35	22,427,103.13
预付款项		35,403,032.01	6,408,261.28
应收保费			

应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		7,750,660.87	21,999,954.56
买入返售金融资产			
存货		94,622,903.68	124,832,080.16
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		248,832,645.37	241,383,666.27
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		2,022,317.05	1,988,579.46
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产		37,822,387.02	38,431,719.78
固定资产		220,720,376.40	264,829,797.72
在建工程		61,876,966.84	18,342,056.37
工程物资			
固定资产清理		32,504,063.30	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		7,353,737.70	7,488,592.92
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		30,902.00	
递延所得税资产		140,245.83	140,245.83
其他非流动资产			
非流动资产合计		362,470,996.14	331,220,992.08
资产总计		611,303,641.51	572,604,658.35
流动负债：			
短期借款		39,474,486.48	19,553,517.38
向中央银行借款			

吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		74,773,480.85	87,203,982.52
预收款项		437,909.72	3,588,930.01
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		11,985,604.66	14,496,240.38
应交税费		-5,864,753.15	-5,297,391.42
应付利息			
应付股利		459,329.80	459,329.80
其他应付款		16,439,820.69	16,167,399.21
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		137,705,879.05	136,172,007.88
非流动负债：			
长期借款		10,260,000.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		10,260,000.00	0.00
负债合计		147,965,879.05	136,172,007.88
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		266,071,320.00	266,071,320.00
资本公积		281,267,533.01	281,233,795.42
减：库存股			



专项储备			
盈余公积		21,908,064.19	21,908,064.19
一般风险准备			
未分配利润		-107,294,834.68	-133,704,015.43
外币报表折算差额		1,381,292.85	919,099.20
归属于母公司所有者权益合计		463,333,375.37	436,428,263.38
少数股东权益		4,387.09	4,387.09
所有者权益（或股东权益）合计		463,337,762.46	436,432,650.47
负债和所有者权益（或股东权益）总计		611,303,641.51	572,604,658.35

法定代表人：卢连兴

主管会计工作负责人：张维平

会计机构负责人：雷立新

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		65,297,639.51	24,327,292.06
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		11,498,117.84	232,948.01
预付款项		4,731,411.30	4,700,978.80
应收利息			
应收股利			
其他应收款		25,076,738.43	58,542,811.51
存货		44,252,939.08	45,214,341.65
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		150,856,846.16	133,018,372.03
非流动资产：			
可供出售金融资产		2,022,317.05	1,988,579.46
持有至到期投资			
长期应收款		6,332,179.56	5,877,062.99
长期股权投资		90,793,844.22	90,793,844.22
投资性房地产		37,822,387.02	38,431,719.78

固定资产		52,582,162.70	91,751,651.91
在建工程		61,766,781.90	18,342,056.37
工程物资			
固定资产清理		32,504,063.30	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		48,436.58	65,083.28
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		283,872,172.33	247,249,998.01
资产总计		434,729,018.49	380,268,370.04
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		10,152,453.46	7,760,524.77
预收款项		437,909.72	6,223,042.89
应付职工薪酬		7,581,082.27	10,337,537.05
应交税费		559,646.23	72,245.99
应付利息			
应付股利		459,329.80	459,329.80
其他应付款		42,118,768.57	7,882,101.92
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		61,309,190.05	32,734,782.42
非流动负债：			
长期借款		10,260,000.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		10,260,000.00	0.00
负债合计		71,569,190.05	32,734,782.42
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		266,071,320.00	266,071,320.00
资本公积		279,152,406.21	279,118,668.62
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		19,184,672.34	19,184,672.34
一般风险准备			
未分配利润		-201,248,570.11	-216,841,073.34
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		363,159,828.44	347,533,587.62
负债和所有者权益（或股东权益）总计		434,729,018.49	380,268,370.04

### 3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		250,900,094.03	236,312,065.44
其中：营业收入		250,900,094.03	236,312,065.44
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		238,000,212.44	209,899,548.68
其中：营业成本		218,874,259.05	195,211,217.64
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金			
净额			
保单红利支出			

分保费用			
营业税金及附加		401,832.22	391,654.16
销售费用		1,913,459.71	1,596,476.12
管理费用		16,530,420.03	11,415,579.78
财务费用		612,320.50	1,658,847.99
资产减值损失		-332,079.07	-374,227.01
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		12,899,881.59	26,412,516.76
加：营业外收入		23,441,013.97	27,687,048.74
减：营业外支出		9,271,548.74	14,461.32
其中：非流动资产处置损失		4,779,798.56	14,461.32
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		27,069,346.82	54,085,104.18
减：所得税费用		660,166.07	554,176.06
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		26,409,180.75	53,530,928.12
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		26,409,180.75	53,530,928.12
少数股东损益			
六、每股收益：		--	--
(一)基本每股收益		0.10	0.20
(二)稀释每股收益		0.10	0.20
七、其他综合收益		495,931.24	425,924.10
八、综合收益总额		26,905,111.99	53,956,852.22
归属于母公司所有者的综合收益总额		26,905,111.99	53,956,852.22
归属于少数股东的综合收益			

总额			
----	--	--	--

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：元。

法定代表人：卢连兴

主管会计工作负责人：张维平

会计机构负责人：雷立新

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		76,969,574.92	81,152,984.30
减：营业成本		63,054,354.15	54,001,778.57
营业税金及附加		214,242.10	238,890.58
销售费用		152,247.70	435,076.78
管理费用		11,594,044.53	7,564,677.57
财务费用		-545,105.83	123,378.31
资产减值损失		6,940.30	101,259.95
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,492,851.97	18,687,922.54
加：营业外收入		22,371,200.00	26,647,402.24
减：营业外支出		9,271,548.74	
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		15,592,503.23	45,335,324.78
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		15,592,503.23	45,335,324.78
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.06	0.17
（二）稀释每股收益		0.06	0.17
六、其他综合收益		33,737.59	
七、综合收益总额		15,626,240.82	45,335,324.78

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	248,335,015.05	242,381,023.01
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	11,231,763.77	9,642,291.67
收到其他与经营活动有关的现金	46,600,965.81	40,877,135.61
经营活动现金流入小计	306,167,744.63	292,900,450.29
购买商品、接受劳务支付的现金	202,727,715.67	212,345,097.48
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	33,250,485.33	27,304,069.43
支付的各项税费	2,471,402.64	1,825,923.92
支付其他与经营活动有关的现金	25,556,822.18	14,800,155.27
经营活动现金流出小计	264,006,425.82	256,275,246.10
经营活动产生的现金流量净额	42,161,318.81	36,625,204.19
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		

取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,043,541.49
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	0.00	8,043,541.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	44,167,850.71	32,705,441.13
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		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	44,167,850.71	32,705,441.13
投资活动产生的现金流量净额	-44,167,850.71	-24,661,899.64
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	54,149,101.35	7,595,197.24
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	54,149,101.35	7,595,197.24
偿还债务支付的现金	23,930,636.48	11,222,358.34
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	809,191.90	1,140,664.64
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		660,000.00
筹资活动现金流出小计	24,739,828.38	13,023,022.98
筹资活动产生的现金流量净额	29,409,272.97	-5,427,825.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	27,160.25	-86,010.17
五、现金及现金等价物净增加额	27,429,901.32	6,449,468.64
加：期初现金及现金等价物余额	65,716,267.14	86,462,727.39

六、期末现金及现金等价物余额	93,146,168.46	92,912,196.03
----------------	---------------	---------------

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	54,285,974.40	72,677,534.95
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	73,068,096.21	39,608,076.47
经营活动现金流入小计	127,354,070.61	112,285,611.42
购买商品、接受劳务支付的现金	34,724,904.65	61,482,546.13
支付给职工以及为职工支付的现金	16,508,207.38	13,127,234.39
支付的各项税费	547,525.58	660,099.72
支付其他与经营活动有关的现金	1,408,794.82	58,371,092.30
经营活动现金流出小计	53,189,432.43	133,640,972.54
经营活动产生的现金流量净额	74,164,638.18	-21,355,361.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,820,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	0.00	1,820,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	43,438,239.53	1,409,696.91
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	43,438,239.53	1,409,696.91
投资活动产生的现金流量净额	-43,438,239.53	410,303.09
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	10,260,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	10,260,000.00	0.00
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	16,051.20	617,120.00
支付其他与筹资活动有关的现金		660,000.00
筹资活动现金流出小计	16,051.20	1,277,120.00
筹资活动产生的现金流量净额	10,243,948.80	-1,277,120.00
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	40,970,347.45	-22,222,178.03
加：期初现金及现金等价物余额	24,327,292.06	51,315,321.09
六、期末现金及现金等价物余额	65,297,639.51	29,093,143.06

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	266,071,320.00	281,233,795.42			21,908,064.19		-133,704,015.43	919,099.20	4,387.09	436,432,650.47
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	266,071,320.00	281,233,795.42			21,908,064.19		-133,704,015.43	919,099.20	4,387.09	436,432,650.47
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		33,737.59					26,409,180.75	462,193.65		26,409,180.75
(一)净利润							26,409,180.75			26,409,180.75

(二) 其他综合收益		33,737.59						462,193.65		495,931.24
上述(一)和(二)小计		33,737.59					26,409,180.75	462,193.65	4,387.09	26,909,499.08
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	266,071,320.00	281,267,533.01			21,908,064.19		-107,294,834.68	1,381,292.85	4,387.09	463,337,762.46

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	266,071,320.00	281,245,215.96			21,908,064.19		-179,914,183.54	655,017.31	4,387.09	389,969,821.01

加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	266,071,320.00	281,245,215.96			21,908,064.19		-179,914,183.54	655,017.31	4,387.09	389,969,821.01
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-11,420.54					46,210,168.11	264,081.89		46,462,829.46
（一）净利润							46,210,168.11			46,210,168.11
（二）其他综合收益		-11,420.54						264,081.89		252,661.35
上述（一）和（二）小计		-11,420.54					46,210,168.11	264,081.89		46,462,829.46
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1．所有者投入资本										
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他										
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1．提取盈余公积										
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配										
4．其他										
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1．资本公积转增资本（或股本）										
2．盈余公积转增资本（或股本）										
3．盈余公积弥补亏损										
4．其他										
（六）专项储备										
1．本期提取										
2．本期使用										

(七)其他										
四、本期期末余额	266,071,320.00	281,233,795.42			21,908,064.19		-133,704,015.43	919,099.20	4,387.09	436,432,650.47

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	266,071,320.00	279,118,668.62			19,184,672.34		-216,841,073.34	347,533,587.62
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	266,071,320.00	279,118,668.62			19,184,672.34		-216,841,073.34	347,533,587.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		33,737.59					15,592,503.23	15,626,240.82
（一）净利润							15,592,503.23	15,592,503.23
（二）其他综合收益		33,737.59						33,737.59
上述（一）和（二）小计		33,737.59					15,592,503.23	15,626,240.82
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1．提取盈余公积								
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配								
4．其他								
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1．资本公积转增资本（或股本）								

2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	266,071,320.00	279,152,406.21			19,184,672.34		-201,248,570.11	363,159,828.44

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	266,071,320.00	279,130,089.16			19,184,672.34		-245,458,207.79	318,927,873.71
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	266,071,320.00	279,130,089.16			19,184,672.34		-245,458,207.79	318,927,873.71
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-11,420.54					28,617,134.45	28,605,713.91
(一) 净利润							28,617,134.45	28,617,134.45
(二) 其他综合收益		-11,420.54						-11,420.54
上述(一)和(二)小计		-11,420.54					28,617,134.45	28,605,713.91
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								

3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	266,071,320.00	279,118,668.62			19,184,672.34		-216,841,073.34	347,533,587.62

### （三）公司基本情况

山东省中鲁远洋渔业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系经山东省体改委鲁体改字[1999]第85号文批准，于1999年7月30日由山东省水产企业集团总公司为主要发起人以发起方式设立的股份有限公司。2000年6月26日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2000]82号文批准，公司向境外投资人发行每股面值一元人民币的境内上市外资股（B股）12,000万股。2000年7月24日公司B股在深圳证券交易所挂牌上市交易。2000年8月22日，根据公司授权，主承销商完全行使了15%的超额配售选择权，再次向境外投资人发行每股面值1元人民币的境内上市外资股（B股）1800万股，发行后公司总股本为266,071,320.00元。

自2003年起，山东省水产企业集团总公司（简称“水产集团”）所持有的本公司国有法人股125,731,320股（占总股本47.25%）全部被司法机关冻结，其中：A、因山东省水产企业集团总公司为其下属公司担保之贷款11,700,000元未能如期偿还，被山东省烟台市中级人民法院依法冻结8,000,000股（占本公司总股本的3%）。B、因山东省水产企业集团总公司与中国农业银行济南市历下区支行借款73,580,680元纠纷一案，被济南市历下区法院司法冻结80,000,000股（占本公司总股本的30.07%）。

2006年12月10日，水产集团所持上述本公司88,000,000股股份被公开拍卖，根据山东银星拍卖有限公司鲁银拍成字【2006】96号拍卖成交确认书，山东省国有资产投资控股有限公司以4840万元的价格拍得该股权，拍卖成交后，山东省国有资产投资控股有限公司持有本公司33.07%股权，为本公司第一大股东。2007年6月20日，相关过户手续已全部办理完毕。

因山东省水产企业集团总公司与中国银行济南分行借款73,344,932元（2004年该宗借款之债权人已由中国银行变更为中国信达资产管理公司）纠纷一案，被山东省高级人民法院司法冻结37,731,320股（占本公司总股本的14.18%）。2005年6月7日，上述37,731,320股公开拍卖，根据山东齐鲁瑞丰拍卖有限公司鲁瑞成字2005【013】号拍卖成交确认书，山东省鲁信投资控股集团有限公司以8,760,000元的价格拍得该股权。2007年2月2日，相关过户手续已全部办理完毕。

公司所处行业：远洋渔业。

公司主要产品：金枪鱼及其制品。

公司注册地址：山东省济南市和平路43号。

公司经营范围：外海、远洋捕捞；水产品养殖、加工、销售；批准范围的商品进出口业务；机冰制造、销售；制冷设备制造、安装、维修；冷冻冷藏；装卸搬运服务；房屋租赁。

公司基本组织架构为：股东会、董事会、监事会、董事会办公室、总经理办公室、人力资源部、计划财务部、经营管理部、审计监察室、物业部。3个分公司-山东省中鲁远洋青岛海维分公司、山东省中鲁远洋青岛海延分公司、山东省中鲁远洋青岛冷藏分公司。3个全资子公司-山东省中鲁水产海运有限公司、山东省中鲁远洋（烟台）食品有限公司、HABITAT INTERNATIONAL CORP。通过经营租赁方式形成控制权的经营实体YAW ADDO FISHERIES COMPANY LIMITED。

#### **（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正**

##### **1、财务报表的编制基础**

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则-基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

##### **2、遵循企业会计准则的声明**

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2012年06月30日的财务状况、2012年1-6月份的经营成果和现金流量等相关信息。

##### **3、会计期间**

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

##### **4、记账本位币**

本公司以人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

##### **5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

###### **（1）同一控制下企业合并**

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

###### **（2）非同一控制下的企业合并**

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。在合

并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号 - 合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

### (2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

## 7、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。



## (2) 外币财务报表的折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售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负债按公允价值计量；财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

### (4) 金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

### (6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

### (7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

- 1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；
- 2) 管理层没有意图持有至到期；

- 3) 受法律、行政法规的限制或其他原因, 难以将该金融资产持有至到期;
- 4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。
- 重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的, 应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额在 100 万元以上 (含 100 万) 的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	账龄 3 年以上的, 按应收款项余额的 100% 计提;

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
信用风险特征组合的确定依据	账龄分析法	账龄 3 年以上的应收款项
根据信用风险特征组合确定的计提方法	账龄分析法	账龄 3 年以上的, 按应收款项余额的 100% 计提;

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)		
6 个月以内	5%	5%
6 个月-1 年	10%	10%
1 - 2 年	30%	30%
2 - 3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%
3 - 4 年	100%	100%
4 - 5 年	100%	100%
5 年以上	100%	100%

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的:

适用  不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的:

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

坏账准备的计提方法：

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

### (2) 发出存货的计价方法

先进先出法    加权平均法    个别认定法    其他

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。

存货可变现净值的确定依据：产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

### (4) 存货的盘存制度

永续盘存制     定期盘存制     其他

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：五五摊销法

包装物

摊销方法：五五摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本。

以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；

非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

### (2) 后续计量及损益确认

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当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。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。

确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- 参与被投资单位的政策制定过程；
- 向被投资单位派出管理人员；
- 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去相关税费。

## 13、投资性房地产

### (1) 投资性房地产的种类和计量模式

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

### (2) 采用成本模式核算政策

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧。具体核算政策与固定资产部分相同。

本公司投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销。具体核算政策与无形资产部分相同。

资产负债表日，本公司对投资性房地产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；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会行使这种选择权；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；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；租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-40	3-5%	2-5%
机器设备	8-20	3-5%	5-12%
电子设备			
运输设备	5	3-5%	19-19%

家具及办公设备	5	3-5%	19-19%
船只	15-20	3-5%	5-6%
其他设备			
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

#### (4) 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，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

#### (5) 其他说明

### 15、在建工程

#### (1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

#### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产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孰高确定。

## 16、借款费用

### (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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### (2) 借款费用资本化期间

资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

### (3) 暂停资本化期间

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

资本化金额计算：借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，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；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## 17、生物资产



## 18、油气资产

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。本公司无形资产后续计量，分别为使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；现在或潜在的竞争者预期采取的行动；为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

项目	预计使用寿命	依据

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

### (4) 无形资产减值准备的计提

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产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孰高确定。

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

## (6) 内部研究开发项目支出的核算

### 20、长期待摊费用摊销方法

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 21、附回购条件的资产转让

### 22、预计负债

#### (1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

#### (2) 预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 23、股份支付及权益工具

#### (1) 股份支付的种类

股份支付是指本公司为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易，包括以权益结算和以现金结算两种方式。

#### (2) 权益工具公允价值的确定方法

存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；

不存在活跃市场的，采用合理的估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

## 24、回购本公司股份

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

### (3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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；已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## 26、政府补助

### (1) 类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

## (2) 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

(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，确定该计税基础为其差额），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) 递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

### (2) 融资租赁会计处理

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

同时满足下列条件:公司已经就处置该资产作出决议；公司已经与受让方签订了不可撤消的转让协议；

该项资产转让将在一年内完成。

## (2) 持有待售资产的会计处理方法

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

对于持有待售其他非流动资产,比照上述原则处理,持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组,处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

## 30、资产证券化业务

## 31、套期会计

## 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否  不适用

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否  不适用

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否  不适用

## 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否  不适用

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否  不适用

### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否  不适用

### 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

#### (五) 税项

##### 1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	销项税额减去可抵扣的进项税额	17%,13%
消费税		
营业税	租赁收入	3%,5%
城市维护建设税	已缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	已缴流转税税额	

各分公司、分厂执行的所得税税率

根据《中华人民共和国企业所得税暂行条例》，本公司及其于中国成立的子公司按应纳税所得额的25%计提企业所得税。

##### 2、税收优惠及批文

###### (1) 增值税税收优惠：

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。本公司从事远洋捕捞业务取得的销售收入免征增值税。

###### (2) 所得税优惠：

根据财税字[1994]001号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税字[1997]114号《关于对内资渔业企业从事捕捞业务征收企业所得税问题的通知》，财政部财农[2000]104号《对关于加快发展我国远洋渔业有关问题意见的函》，中华人民共和国主席令[2007]63号《中华人民共和国企业所得税法》、中华人民共和国国务院令512号《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。

本公司除远洋捕捞之外的业务取得的所得按照25%计缴企业所得税。

子公司山东省中鲁远洋(烟台)食品有限公司为外商投资企业，按原《外商投资企业所得税法》实行两免三减半的税收优惠政策，根据新《企业所得税法》实施细则过渡时期税收优惠政策的规定，因未获利而尚未享受优惠，优惠期限从2008年度起计算，2010年适用税率为22%，2011年适用税率为24%，2012年适用税率为25%。2011年企业所得税税率实际按12%执行。

##### 3、其他说明

## （六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号 - 合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

### 1、子公司情况

## (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
山东中鲁水产海运公司	有限公司	山东青岛	冷藏、运输	22,505,600.00		国际海运、冷藏水产品承运	22,505,600.00		100%	100%	是			
Habitat International Corporation	有限公司	巴拿马	冷藏运输	12,476,146.00		自营冷藏运输业务	12,476,146.00		100%	100%	是			
山东省中鲁远洋(烟台)食品有限公司	有限公司	山东烟台	食品加工	75,593,300.00		冷冻、冷藏、加工及销售水产品、畜禽、果蔬等	75,593,300.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：





## (2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	币种	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

## (3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	币种	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司

																年初所有者权益中所享有份额后的余额

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用  不适用

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
YAW ADDO FISHERIES COMPANY LIMITED	租赁经营	

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

适用  不适用

## 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

## 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

同一控制下企业合并的其他说明：

## 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明：

## 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

## 8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法

反向购买的其他说明：

## 9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

--	--	--	--	--

吸收合并的其他说明:

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

(1) 本公司对以外币为记账本位币的境外子公司报表折算方法：

a、资产负债表中的资产负债项目采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

b、利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率。

c、产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

(2) 本期外币报表折算汇率：

a、资产负债表中的资产负债项目采用资产负债表日的即期汇率美元对人民币1:6.3249；

b、利润表中的收入和费用项目采用交易发生日的即期汇率。

## (七) 合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	287,652.76	--	--	572,886.53
人民币	--	--	203,251.62	--	--	228,009.13
USD	10,341.65	6.3249	65,409.90	52,014.18	6.3009	327,736.15
EUR	2,100.00	7.871	16,529.10	2,100.00	8.1625	17,141.25
GHC	740.31	3.3258	2,462.14			
银行存款：	--	--	90,908,431.56	--	--	47,140,454.11
人民币	--	--	79,394,631.34	--	--	29,698,872.57
USD	1,725,992.04	6.3249	10,916,727.06	1,301,679.47	6.3009	8,201,752.17
JPY	210,584.00	0.0796	16,762.49	112,316,446.06	0.081103	9,109,200.72
EUR	16,003.83	7.871	125,966.15	16,003.51	8.1625	130,628.65
GHC	136,612.10	3.3258	454,344.52			
其他货币资金：	--	--	1,950,084.14	--	--	18,002,926.50
人民币	--	--	1,950,084.14	--	--	18,002,926.50
合计	--	--	93,146,168.46	--	--	65,716,267.14

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

其他货币资金期末余额1,950,084.14元，系公司缴纳的信用证保证金。

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计		

### (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

### (3) 套期工具及相关套期交易的说明

## 3、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
合计		

### (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

合计	--	--		--

说明：

**(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况**

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明：

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明：

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

#### 4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利				
其中：				
账龄一年以上的应收股利				
其中：	--	--	--	--
合计				

说明：

## 5、应收利息

## (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计				

## (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间(天)	逾期利息金额
合计	--	

## (3) 应收利息的说明

## 6、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	24,111,253.46	100%	6,201,373.11	25.72%	29,234,906.26	100%	6,807,803.13	23.29%
组合小计	24,111,253.46	100%	6,201,373.11	25.72%	29,234,906.26	100%	6,807,803.13	23.29%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	



合计	24,111,253.46	--	6,201,373.11	--	29,234,906.26	--	6,807,803.13	--
----	---------------	----	--------------	----	---------------	----	--------------	----

应收账款种类的说明：

单项金额重大的应收账款指单笔金额为100万元（含100万）以上的客户应收账款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款，是指账龄超过3年以上的应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
6个月以内	18,418,740.80	76.39%	512,005.63	23,516,882.38	80.44%	1,116,307.41
6个月-1年	3,494.65	0.01%	349.47	29,005.87	0.1%	2,477.71
1年以内小计	18,422,235.45	76.4%	512,355.10	23,545,888.25	80.54%	1,118,785.12
1至2年	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00
2至3年	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00
3年以上	5,689,018.01	23.6%	5,689,018.01	5,689,018.01	19.46%	5,689,018.01
3至4年	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00
4至5年	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00
5年以上	5,689,018.01	23.6%	5,689,018.01	5,689,018.01	19.46%	5,689,018.01
合计	24,111,253.46	--	6,201,373.11	29,234,906.26	--	6,807,803.13

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计	转回或收回金额
--------	---------	------------	------------	---------

			提坏账准备金额	
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

### （3）本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

应收账款核销说明：

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

适用  不适用

### （5）应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
1.丰群水产有限公司	非关联企业	8,178,628.31	6 个月以内	33.92%
2.PANDA	非关联企业	3,600,962.12	三年以上	14.93%
3.新加坡昭群	非关联企业	3,515,932.73	6 个月内	14.58%
4.日航水产	非关联企业	1,334,972.70	6 个月内	5.54%
5.日本三幸洋	非关联企业	637,732.27	6 个月内	2.64%
合计	--	17,268,228.13	--	71.61%

### （6）应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
合计	--	0.00	0%

## (7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

## (8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	16,710,748.45	100%	8,960,087.58	53.62%	30,685,691.19	100%	8,685,736.63	28.31%
组合小计	16,710,748.45	100%	8,960,087.58	53.62%	30,685,691.19	100%	8,685,736.63	28.31%

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	16,710,748.45	--	8,960,087.58	--	30,685,691.19	--	8,685,736.63	--

其他应收款种类的说明：

单项金额重大的其他应收账款指单笔金额为100万元（含100万）以上的其他应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款，是指账龄超过3年以上的其他应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内						
其中：						
6个月以内	7,614,387.25	45.57%	380,719.36	22,039,938.10	71.82%	138,668.49
6个月至1年	566,606.83	3.39%	51,231.84	34,678.74	0.11%	2,185.77
1年以内小计	8,180,994.08	48.96%	431,951.20	22,074,616.84	71.93%	140,854.26
1至2年	132.84	0%	39.85	81,452.83	0.27%	16,785.85
2至3年	3,050.00	0.02%	1,525.00	3,050.00	0.01%	1,525.00
3年以上	8,526,571.53	51.02%	8,526,571.53	8,526,571.52	27.79%	8,526,571.52
3至4年	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00
4至5年	94,850.00	0.56%	94,850.00	94,850.00	0.31%	94,850.00
5年以上	8,431,721.53	50.46%	8,431,721.53	8,431,721.52	27.48%	8,431,721.52
合计	16,710,748.45	--	8,960,087.58	30,685,691.19	--	8,685,736.63

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

**(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况**

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
合计	0.00	0.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备及单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

**(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

其他应收款核销说明：

本报告期无其他应收款核销的情况。

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

适用 不适用

**(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容**

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
烟台财政局	4,830,421.69	出口退税款	28.91%
中产经投资有限公司	4,281,620.00	股权及欠款	25.62%
泰鲁	809,272.83	往来款	4.84%
人保青岛分公司	454,226.90	代垫船舶保险的赔偿	2.72%
中国人民财产保险公司	414,411.01	代垫船舶保险的赔偿	2.48%
合计	10,789,952.43	--	64.57%

说明：

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
1.烟台财政局	非关联企业	4,830,421.69	6个月以内	28.91%
2.中产经投资有限公司	非关联企业	4,281,620.00	3年以上	25.62%
3.泰鲁	非关联企业	809,272.83	3年以上	4.84%
4.人保青岛分公司	非关联企业	454,226.90	6个月至一年	2.72%
5.中国人民财产保险公司	非关联企业	414,411.01	6个月以内	2.48%
合计	--	10,789,952.43	--	64.57%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--	0.00	0%

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

## (9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

## 8、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	35,315,390.91	99.75%	6,405,552.58	99.96%
1至2年	87,641.10	0.25%		
2至3年			2,708.70	0.04%
3年以上				
合计	35,403,032.01	--	6,408,261.28	--

预付款项账龄的说明：

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
1.蓬莱京远食品有限公司	非关联企业	11,000,000.00	2012年06月07日	预付原材料款
2.蓬莱京鲁渔业有限公司	非关联企业	10,104,968.18	2012年06月08日	预付原材料款
3.烟台北京远洋渔业公司	非关联企业	5,000,000.00	2012年06月07日	预付原材料款
4.青岛福瑞渔业有限公司	非关联企业	3,000,000.00	2012年06月08日	预付原材料款
5.丰国水产股份有限公司	非关联企业	1,661,352.00	2012年06月12日	预付船款定金
合计	--	30,766,320.18	--	--

预付款项主要单位的说明：

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

适用 不适用

## (4) 预付款项的说明

预付帐款期末余额较期初增加452.46%，主要是烟台食品有限公司购买金枪鱼原料而预付的款项。另外青岛海维分公司预付

新购围网船的定金。

## 9、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	44,382,522.32	650,206.41	43,732,315.91	61,862,435.75	650,206.41	61,212,229.34
在产品						
库存商品	49,578,923.34		49,578,923.34	62,363,081.28		62,363,081.28
周转材料	1,311,664.43		1,311,664.43	1,256,769.54		1,256,769.54
消耗性生物资产						
合计	95,273,110.09	650,206.41	94,622,903.68	125,482,286.57	650,206.41	124,832,080.16

### (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	650,206.41				650,206.41
在产品					
库存商品					
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	650,206.41	0.00	0.00	0.00	650,206.41

### (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			
库存商品			
在产品			
周转材料			



消耗性生物资产			

存货的说明：

存货期末净额比期初净额下降24.2%，主要是烟台食品公司库存金枪鱼数量减少。

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		

其他流动资产说明：

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他	2,022,317.05	1,988,579.46
合计	2,022,317.05	1,988,579.46

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0.00 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%。

可供出售金融资产的说明

该项金融资产于2011年10月26日购入，成本200万元（其中含8%手续费1.6万元）。

### (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--		--				

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

## 12、持有至到期投资

## (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

持有至到期投资的说明：

## (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例(%)
合计		--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

## 13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计		

## 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润

								(%)					
一、合营企业													
二、联营企业													

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

## 15、长期股权投资

## (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
南方证券有限 公司	成本法	33,000,000.00	33,000,000.00		33,000,000.00	0.87%	0.87%		33,000,000.00		
合计	--	33,000,000.00	33,000,000.00	0.00	33,000,000.00	--	--	--	33,000,000.00	0.00	0.00

**(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况**

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明：

鉴于南方证券有限公司于2005年4月29日被中国证券监督管理委员会做出取消证券业务许可并责令关闭的行政处罚，2006年8月16日，南方证券有限公司已被深圳市中级人民法院宣告破产，公司对所持有的南方证券有限公司股权期初已按账面值全额计提了长期投资减值准备。

**16、投资性房地产****(1) 按成本计量的投资性房地产**

适用 不适用

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	47,120,794.80	0.00	0.00	47,120,794.80
1.房屋、建筑物	47,120,794.80			47,120,794.80
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	7,802,562.96	609,332.76	0.00	8,411,895.72
1.房屋、建筑物	7,802,562.96	609,332.76		8,411,895.72
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	39,318,231.84	0.00	0.00	38,708,899.08
1.房屋、建筑物	39,318,231.84			38,708,899.08
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	886,512.06	0.00	0.00	886,512.06
1.房屋、建筑物	886,512.06			886,512.06
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	38,431,719.78	0.00	0.00	37,822,387.02
1.房屋、建筑物	38,431,719.78			37,822,387.02
2.土地使用权				

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	609,332.76
投资性房地产本期减值准备计提额	

## (2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用 不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况,说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间:

根据2006年7月济南市历下区人民法院(2005)历执字第1299号《民事裁定书》的裁定,山东省水产企业集团总公司将其所在的位于济南市历下区和平路43号的办公综合楼(地下一层、地上一至三层、六至十三层共7430平方米,含土地使用权1847平方米)及办公用品抵偿对山东省中鲁远洋渔业股份有限公司的欠款,抵款数额为55,129,673.57元(相关公告刊登于2006年7月25日《证券时报》和香港《文汇报》)。该房产用地原属于划拨地、没有建筑规划许可证,也未办理产权证书。目前,本公司正就补办产权证书事宜与当地政府协调中。

## 17、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位:元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	415,297,871.44	4,540,182.61		76,660,849.96	343,177,204.10
其中:房屋及建筑物	63,638,771.10				63,638,771.10
机器设备	25,392,968.74	4,007,413.86		12,385,871.33	17,014,511.27
运输工具	5,709,795.74	163,515.90			5,873,311.64
船只	311,711,097.37			64,274,978.63	247,436,118.74
家具及办公设备	8,845,238.50	369,252.85			9,214,491.35
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计:	142,896,493.72	155,623.49	11,210,117.60	39,376,987.10	114,885,247.70
其中:房屋及建筑物	11,178,346.22		786,636.18		11,964,982.40
机器设备	8,196,396.04	122,660.94	1,753,518.88	3,897,569.74	6,175,006.12
运输工具	2,352,331.04	884.62	435,896.11		2,789,111.77
船只	114,958,618.80		7,870,656.18	35,479,417.36	87,349,857.62
家具及办公设备	6,210,801.61	32,077.93	363,410.25		6,606,289.79
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	272,401,377.72	--			228,291,956.40
其中:房屋及建筑物	52,460,424.88	--			51,673,788.70
机器设备	17,196,572.70	--			10,839,505.15

运输工具	3,357,464.70	--	3,084,199.87
船只	196,752,478.57	--	160,086,261.12
家具及办公设备	2,634,436.87	--	2,608,201.56
四、减值准备合计	7,571,580.00	--	7,571,580.00
其中：房屋及建筑物		--	
机器设备		--	
运输工具		--	
船只	7,571,580.00	--	7,571,580.00
家具及办公设备		--	
五、固定资产账面价值合计	264,829,797.72	--	220,720,376.40
其中：房屋及建筑物	52,460,424.88	--	51,673,788.70
机器设备	17,196,572.70	--	10,839,505.15
运输工具	3,357,464.70	--	3,084,199.87
船只	189,180,898.57	--	152,514,681.12
家具及办公设备	2,634,436.87	--	2,608,201.56

本期折旧额 11,365,741.09 元；本期由在建工程转入固定资产原价为元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物				0.00	
机器设备				0.00	
运输工具				0.00	

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用  不适用

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用  不适用

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

--	--	--	--	--

### (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间

固定资产说明：

- 1、本期固定资产增加4,540,182.61元，主要是海维分公司购置网具及烟台食品有限公司购置生产用设备等。
- 2、本期固定资产原值、累计折旧分别减少76,660,849.96元和39,376,987.10元。主要是海维分公司“泰福102”船沉没，转入固定资产清理科目。
- 3、固定资产抵押情况：截止2012年6月30日，子公司中鲁远洋（烟台）食品有限公司以原值22,651,704.00元的生产用房及其持有的33,333.30平方米的土地使用权作为抵押获得综合授信2700万元，已取得短期借款13,474,486.48元，以买方融资开立国内信用证方式取得中国民生银行借款2600万元。
- 4、根据2006年4月本公司与山东省水产集团总公司签订的《债务抵偿意见》及济南市历下区人民法院（2005）历执字第1299号《民事裁定书》，山东省水产集团总公司位于济南市历下区和平路43号原值为54,221,197.05元的办公综合楼裁定为本公司所有，抵偿其欠款。上述房屋产权证书尚未办理；公司管理层正在积极协调相关各方，争取尽早解决上述房屋产权证书办理事宜。
- 5、固定资产减值准备余额系公司海延分公司船只计提的减值准备余额。

## 18、在建工程

### (1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
船只	61,876,966.84		61,876,966.84	18,342,056.37		18,342,056.37
合计	61,876,966.84	0.00	61,876,966.84	18,342,056.37	0.00	18,342,056.37



## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占 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	期末数
船只	124,840,000.00	18,342,056.37	43,534,910.47			67.25%	在建	16,051.20	16,051.20	7.04%	自筹、贷款	61,876,966.84
合计	124,840,000.00	18,342,056.37	43,534,910.47	0.00	0.00	--	--	16,051.20	16,051.20	--	--	61,876,966.84

在建工程项目变动情况的说明：

本期在建工程增加43,534,910.47万元,系青岛海延分公司支付的正在建造的8条金枪鱼延绳钓船的工程及设备款。

**(3) 在建工程减值准备**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	--

**(4) 重大在建工程的工程进度情况**

项目	工程进度	备注

**(5) 在建工程的说明****19、工程物资**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计				

工程物资的说明：

**20、固定资产清理**

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
泰福 102 船及网具	0.00	32,504,063.30	船只沉没
合计		32,504,063.30	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

**21、生产性生物资产****(1) 以成本计量**

适用 不适用

**(2) 以公允价值计量**

适用 不适用

**22、油气资产**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计				
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：

**23、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	10,164,557.00	0.00	0.00	10,164,557.00
烟台食品土地使用权	9,929,529.00			9,929,529.00
其他	235,028.00			235,028.00
二、累计摊销合计	2,675,964.08	134,855.22	0.00	2,810,819.30

烟台食品土地使用权	2,506,019.36	118,208.52		2,624,227.88
其他	169,944.72	16,646.70		186,591.42
三、无形资产账面净值合计	7,488,592.92	0.00	0.00	7,353,737.70
烟台食品土地使用权	7,423,509.64			7,305,301.12
其他	65,083.28			48,436.58
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
烟台食品土地使用权				
其他				
无形资产账面价值合计	7,488,592.92	0.00	0.00	7,353,737.70
烟台食品土地使用权	7,423,509.64			7,305,301.12
其他	65,083.28			48,436.58

本期摊销额 134,855.22 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
合计					

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明,包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的,应披露评估机构名称、评估方法:

## (3) 未办妥产权证书的无形资产情况

## 24、商誉

单位：元

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	期末减值准备
合计					

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法:

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
租入固定资产的改良支出	0.00	30,902.00	0.00	0.00	30,902.00	
合计		30,902.00	0.00	0.00	30,902.00	--

长期待摊费用的说明：

本期末长期待摊费用余额30902.00元。系青岛海运公司租入固定资产的改良支出（装修费用），待工程结束后分3年摊销。

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

## (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	140,245.83	140,245.83
开办费		
可抵扣亏损		
小 计	140,245.83	140,245.83
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		

合计		
----	--	--

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
合计			--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
小计		
可抵扣差异项目		
小计		

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用  不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

## 27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	15,493,539.76	324,498.32	656,577.39		15,161,460.69
二、存货跌价准备	650,206.41	0.00	0.00	0.00	650,206.41
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	33,000,000.00	0.00			33,000,000.00
六、投资性房地产减值准备	886,512.06	0.00			886,512.06
七、固定资产减值准备	7,571,580.00				7,571,580.00

八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00	0.00			0.00
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	57,601,838.23	324,498.32	656,577.39	0.00	57,269,759.16

资产减值明细情况的说明：

本期按账龄分析法对应收款项计提了 324,498.32 元的坏账准备；冲回 656,577.39 元的坏账准备。

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		

其他非流动资产的说明

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	39,474,486.48	19,553,517.38
保证借款		
信用借款		
合计	39,474,486.48	19,553,517.38

短期借款分类的说明：

截止2012年6月30日，子公司中鲁远洋（烟台）食品有限公司以原值22,651,704.00元的生产用房及其持有的33,333.30平方米的土地使用权作为抵押获得综合授信2700万元，已取得短期借款13,474,486.48元，以买方融资开立国内信用证方式取得中国

民生银行借款2600万元。

## (2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计		--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

## 30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
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		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计		

交易性金融负债的说明：

## 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		
合计		

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明：

## 32、应付账款

### (1)

单位：元



项目	期末数	期初数
1 年以内	70,515,447.48	82,945,949.15
1 至 2 年		
2 至 3 年		4,438.53
3 年以上	4,258,033.37	4,253,594.84
合计	74,773,480.85	87,203,982.52

## (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

## 33、预收账款

### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	88,046.00	3,239,066.29
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 年以上	349,863.72	349,863.72
合计	437,909.72	3,588,930.01

## (2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

## 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	13,379,336.91	21,558,958.05	24,139,923.22	10,798,371.74
二、职工福利费		1,270,735.39	1,270,735.39	
三、社会保险费	0.00	3,676,799.35	3,664,126.35	12,673.00

其中：医疗保险费	0.00	1,029,162.26	1,026,858.08	2,304.18
基本养老保险	0.00	2,118,690.52	2,109,473.79	9,216.73
失业保险费	0.00	247,341.53	246,189.44	1,152.09
工伤保险费	0.00	119,688.05	119,688.05	
生育保险费	0.00	111,459.26	111,459.26	
退休人员补贴及特殊保险		50,457.73	50,457.73	
四、住房公积金	171,298.89	1,163,288.59	1,327,228.40	7,359.08
五、辞退福利	33,680.00	55,535.21	55,535.21	33,680.00
六、其他	911,924.58	324,088.52	102,492.26	1,133,520.84
工会经费和职工教育经费	911,924.58	324,088.52	102,492.26	1,133,520.84
合计	14,496,240.38	28,049,405.11	30,560,040.83	11,985,604.66

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 102,492.26，非货币性福利金额 0.00，因解除劳动关系给予补偿 55,535.21。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-6,992,982.18	-6,030,829.30
消费税		
营业税	47,700.55	59,403.00
企业所得税	257,489.31	151,807.83
个人所得税	528,011.96	
城市维护建设税	3,487.35	109,862.64
房产税	194,320.40	
土地使用税	76,145.20	
教育费附加	2,490.97	47,083.99
其他	18,583.29	365,280.42
合计	-5,864,753.15	-5,297,391.42

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

## 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
合计		

应付利息说明：

## 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
鲁银投资集团有限公司	45,109.80	45,109.80	
山东航空航空有限公司	32,110.00	32,110.00	
中国重型集团济南卡车有限公司	350,000.00	350,000.00	
山东德泰装饰有限公司	32,110.00	32,110.00	
合计	459,329.80	459,329.80	--

应付股利的说明：

## 38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	10,131,194.62	9,784,957.86
1 至 2 年	586,106.68	5,887,595.56
2 至 3 年	100,446.26	428,372.59
3 年以上	5,622,073.13	66,473.20
合计	16,439,820.69	16,167,399.21

**(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项**

□ 适用 √ 不适用

**(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明****(4) 金额较大的其他应付款说明内容**

本期末1年以内的其他应付款10,131,194.62元。主要是1、烟台食品有限公司4,218,700.66元，系应付理财中心款。2、海延分公司计提的修船款2,550,000元。3、HIC国际公司计提的修船款及伙食费2,356,716.99元。

**39、预计负债**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计				

预计负债说明：

**40、一年内到期的非流动负债****(1)**

单位：元

项目	期末数	期初数
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		
合计		

**(2) 一年内到期的长期借款**

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--		--	

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
合计		--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明：

**(3) 一年内到期的应付债券**

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

一年内到期的应付债券说明：

**(4) 一年内到期的长期应付款**

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明：

**41、其他流动负债**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

其他流动负债说明：

**42、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	10,260,000.00	
保证借款		
信用借款		
合计	10,260,000.00	

长期借款分类的说明：

截止2012年6月30日，公司利用正在建造的金枪鱼延绳钓船，争取到中国工商银行股份有限公司济南历下支行项目贷款综合授信5800万元。按照双方约定，待8条船全部完工后将抵押给中国工商银行股份有限公司济南历下支行，按照造船进度，公司已经取得银行3年期长期贷款1026万元。

**(2) 金额前五名的长期借款**

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

中国工商银行股份有限公司济南历下支行	2012年06月13日	2015年06月01日	CNY	7.04%		10,260,000.00		
合计	--	--	--	--	--	10,260,000.00	--	

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

#### 43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

#### 44、长期应付款

##### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件

##### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计				

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 元。

长期应付款的说明：

#### 45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
合计					--

专项应付款说明：

#### 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

#### 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	266,071,320.00						266,071,320.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

#### 48、库存股

库存股情况说明

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

#### 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	186,283,711.00			186,283,711.00



其他资本公积	94,950,084.42	33,737.59		94,983,822.01
合计	281,233,795.42	33,737.59	0.00	281,267,533.01

资本公积说明：

## 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	21,908,064.19			21,908,064.19
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	21,908,064.19	0.00	0.00	21,908,064.19

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

## 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

## 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-133,704,015.43	--
调整年初未分配利润合计数(调增+,调减-)		--
调整后年初未分配利润	-133,704,015.43	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	26,409,180.75	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		

期末未分配利润	-107,294,834.68	--

调整年初未分配利润明细：

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

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

## 54、营业收入及营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	247,589,887.87	234,823,156.55
其他业务收入	3,310,206.16	1,488,908.89
营业成本	218,874,259.05	195,211,217.64

### (2) 主营业务（分行业）

适用  不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
远洋捕捞及其再加工	79,469,478.83	67,000,613.37	84,383,747.88	57,906,988.75
冷藏运输船只管理及租赁	33,889,343.62	25,813,516.53	29,613,941.81	23,375,612.76
水产品加工、冷藏及其他	134,231,065.42	125,119,665.33	120,825,466.86	113,140,955.60
合计	247,589,887.87	217,933,795.23	234,823,156.55	194,423,557.11

### (3) 主营业务（分产品）

适用  不适用

单位：元

产品名称	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
金枪鱼	79,469,478.83	67,000,613.37	84,383,747.88	57,906,988.75
船只租赁费	33,889,343.62	25,813,516.53	29,613,941.81	23,375,612.76
水产品加工及冷藏费	134,231,065.42	125,119,665.33	120,825,466.86	113,140,955.60
合计	247,589,887.87	217,933,795.23	234,823,156.55	194,423,557.11

#### (4) 主营业务 (分地区)

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中国大陆	45,560,040.48	33,518,936.51	55,055,802.54	36,898,160.10
中国台湾	49,389,849.01	38,073,465.57	60,229,405.34	43,150,764.13
日本	102,292,151.80	98,401,777.04	79,109,827.94	75,674,843.76
新加坡	17,454,830.61	16,744,419.00	14,839,381.23	14,017,776.57
加纳	6,537,224.74	5,922,602.54	4,428,001.58	4,692,870.71
韩国	26,355,791.23	25,272,594.57	16,375,555.25	15,468,898.00
美国			458,788.60	433,387.08
西班牙			543,100.40	513,030.83
其他			3,783,293.67	3,573,825.93
合计	247,589,887.87	217,933,795.23	234,823,156.55	194,423,557.11

#### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名丰群水产有限公司	48,861,635.69	19.47%
第二名日本三幸洋	35,322,832.30	14.08%
第三名日本维客	30,797,665.71	12.27%
第四名日本东荣	18,025,315.10	7.18%
第五名新加坡昭群	17,454,830.61	6.96%
合计	150,462,279.41	59.96%

营业收入的说明

## 55、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

合同项目的说明：

## 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	125,064.20	114,559.99	租赁收入的 3%或 5%
城市维护建设税	68,137.15	52,588.99	已缴流转税税额的 7%
教育费附加	48,669.39	37,563.55	已缴流转税税额的 4%或 5%
资源税			
房产税	135,960.00	131,400.00	房屋面积
其他	24,001.48	55,541.63	
合计	401,832.22	391,654.16	--

营业税金及附加的说明：

## 57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合计		

公允价值变动收益的说明：

## 58、投资收益

## (1) 投资收益明细情况

单位：元

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		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计		

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

## 59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-332,079.07	-374,227.01
二、存货跌价损失		
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		
十四、其他		
合计	-332,079.07	-374,227.01

## 60、营业外收入

### (1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		2,208,769.03
其中：固定资产处置利得		2,208,769.03
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	22,401,200.00	25,478,279.71
其他	1,039,813.97	
合计	23,441,013.97	27,687,048.74

### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
燃油补贴	21,771,200.00	25,229,000.00	山东省财政厅文件鲁财建指[2012]54号
财政贴息	600,000.00		山东省财政厅文件鲁财建指[2012]34号
财政退税补贴		209,064.71	
稳岗补贴		40,215.00	
其他	30,000.00		财政技术项目补贴
合计	22,401,200.00	25,478,279.71	--

营业外收入说明

## 61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	4,779,798.56	14,461.32
其中：固定资产处置损失	4,779,798.56	14,461.32
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		
其他	4,491,750.18	
合计	9,271,548.74	14,461.32

营业外支出说明：

“泰福 102”轮的大修理费 4,038,314.75 元，旧网具报废处置 741,483.81 元。其他中 4,491,750.18 元，是“泰福 102”的原材料 1,985,716.97 元，入渔费 2,506,033.21 元。

## 62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	660,166.07	554,176.06
递延所得税调整		
合计	660,166.07	554,176.06

## 63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润( )	P0	26,409,180.75	53,530,928.12
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润( )	P0	34,610,915.52	51,087,340.70
期初股份总数	S0	266,071,320.00	266,071,320.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6	6
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	266,071,320.00	266,071,320.00
基本每股收益( )		0.10	0.20
基本每股收益( )		0.13	0.19
调整后的归属于普通股股东的当期净利润( )	P1	26,409,180.75	53,530,928.12
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润( )	P1	34,610,915.52	51,087,340.70
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数		266,071,320.00	266,071,320.00
稀释每股收益( )		0.10	0.20
稀释每股收益( )		0.13	0.19

## 64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	33,737.59	
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	33,737.59	0.00
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		



减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计	0.00	0.00
4.外币财务报表折算差额	462,193.65	425,924.10
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	462,193.65	425,924.10
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
合计	495,931.24	425,924.10

其他综合收益说明：

## 65、现金流量表附注

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	234,172.06
政府补助	22,401,200.00
往来款	11,032,365.52
其他	12,933,228.23
合计	46,600,965.81

收到的其他与经营活动有关的现金说明

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付的往来款	14,059,637.87
付现的销售费用	894,567.02
付现的管理费用	10,602,617.29
合计	25,556,822.18

支付的其他与经营活动有关的现金说明

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
合计	

收到的其他与投资活动有关的现金说明

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
合计	

支付的其他与投资活动有关的现金说明

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
合计	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
合计	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 66、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	26,409,180.75	53,530,928.12
加：资产减值准备	-332,079.07	-374,227.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,365,741.09	12,421,668.18
无形资产摊销	134,855.22	134,322.04
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）	4,779,798.56	-2,193,907.71
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		-400.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	603,922.77	1,140,664.64
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	30,209,176.48	-30,869,415.32
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-22,700,176.51	-17,107,607.09
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-8,309,100.48	19,943,178.34
其他		
经营活动产生的现金流量净额	42,161,318.81	36,625,204.19
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	93,146,168.46	92,912,196.03
减：现金的期初余额	65,716,267.14	86,462,727.39
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	27,429,901.32	6,449,468.64

## (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1.取得子公司及其他营业单位的价格		
2.取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3.取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4.取得子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1.处置子公司及其他营业单位的价格		
2.处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3.处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4.处置子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	93,146,168.46	65,716,267.14
其中：库存现金	287,652.76	572,886.53
可随时用于支付的银行存款	90,908,431.56	47,140,454.11
可随时用于支付的其他货币资金	1,950,084.14	18,002,926.50
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	93,146,168.46	65,716,267.14

现金流量表补充资料的说明

## 67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

### （八）资产证券化业务的会计处理

#### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

#### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

### （九）关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
山东省国有资产投资控股有限公司	控股股东	国有企业	山东济南	李广庆	投资与管理，资产管理及资本运营，托管经营、投资咨询	1,600,000,000.00	CNY	33.07%	33.07%	山东省国有资产投资控股有限公司	16307316-7

本企业的母公司情况的说明

## 2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
山东中鲁水产海运公司	控股子公司	有限公司	山东青岛	王欢	冷藏运输	22,505,600.00	CNY	100%	100%	163071233
Habitat International Corporation	控股子公司	有限公司	巴拿马	李文役	冷藏运输	12,476,146.00	CNY	100%	100%	
山东省中鲁远洋(烟台)食品有限公司	控股子公司	有限公司	山东烟台	李明	食品加工	75,593,300.00	CNY	100%	100%	729277389

## 3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

## 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码

本企业的其他关联方情况的说明

## 5、关联方交易

## (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

## (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费	委托/出包收益对公司影响



								费	

关联托管/承包情况说明

### (3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

单位：元

担保方	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

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

**(7) 其他关联交易****6、关联方应收应付款项**

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
内部销售	山东省中鲁远洋(烟台)食品有限公司	3,310,725.38	

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

**(十) 股份支付****1、股份支付总体情况**

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

股份支付情况的说明

## 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

以权益结算的股份支付的说明

## 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明

## 4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

## 5、股份支付的修改、终止情况

### (十一) 或有事项

#### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

#### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截止2012年6月30日，本公司存在下列对外担保：

被担保方	担保金额（元）	借款期限	担保方
青岛双鲸药业有限公司	38,037,681.65	2002.2-2006.7	山东省中鲁远洋渔业股份有限公司

注：报告期内，本公司原子公司-青岛双鲸药业有限公司已归还中国农业银行青岛市北二支行5000 万元项目贷款中的11,962,318.35元，公司为双鲸药业的担保本金减少为38,037,681.65 元，2010年2月26日，深圳市京申投资发展有限公司与本公司签署股权出质协议，以其持有的青岛国际服装城置业投资有限公司45.5%的股权，价值6711.25万元出质给本公司，作为本公司为青岛双鲸药业在中国农业银行青岛市分行市北区第二支行的5000万元的项目贷款（此项目贷款现结欠贷款本金38,037,681.65元）提供保证担保的反担保，出质期限至本公司担保责任解除后终止；上述股权出质已于2010年3月10日经青岛市工商行政管理局（青城）股权出质登记【2010】第0004号登记；质权登记编号：3702141003100004。

2012年4月25日，青岛双鲸药业归还中国农业银行青岛市北二支行300万元项目贷款，公司为双鲸药业的担保本金减少为38,037,681.65元。

预计该担保事项不会对公司正常经营产生影响。

其他或有负债及其财务影响：

## （十二）承诺事项

### 1、重大承诺事项

### 2、前期承诺履行情况

## （十三）资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

## 3、其他资产负债表日后事项说明

## (十四) 其他重要事项说明

## 1、非货币性资产交换

## 2、债务重组

## 3、企业合并

## 4、租赁

## 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

## 6、年金计划主要内容及重大变化

## 7、其他需要披露的重要事项

## (十五) 母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例

		(%)		(%)		(%)		(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	17,187,781.06	100%	5,689,663.22	33.1%	5,935,530.50	100%	5,702,582.49	96.08%
组合小计	17,187,781.06	100%	5,689,663.22	33.1%	5,935,530.50	100%	5,702,582.49	96.08%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	17,187,781.06	--	5,689,663.22	--	5,935,530.50	--	5,702,582.49	--

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
6 个月以内	11,495,268.40	66.88%	295.74	221,735.41	3.74%	11,086.77
6 个月至 1 年	3,494.65	0.02%	349.47	24,777.08	0.42%	2,477.71
1 年以内小计	11,498,763.05	66.9%	645.21	246,512.49	4.16%	13,564.48
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上	5,689,018.01	33.1%	5,689,018.01	5,689,018.01	95.84%	5,689,018.01
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上	5,689,018.01	33.1%	5,689,018.01	5,689,018.01	95.84%	5,689,018.01
合计	17,187,781.06	--	5,689,663.22	5,935,530.50	--	5,702,582.49

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

应收账款核销说明：

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

适用  不适用

## (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

## (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例

				(%)
1.丰群水产有限公司	非关联企业	8,178,628.31	6个月以内	47.58%
2.PANDA	非关联企业	3,600,962.12	三年以上	20.95%
3.山东省中鲁远洋(烟台)食品有限公司	子公司	3,310,725.38	6个月以内	19.26%
4.海丰公司	非关联企业	430,625.10	3年以上	2.51%
5.韩雪	非关联企业	293,209.20	3年以上	1.71%
合计	--	15,814,150.11	--	92.01%

## (7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
合计	--	0.00	0%

## (8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

## (9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	32,853,721.81	100%	7,776,983.38	23.67%	66,299,935.32	100%	7,757,123.81	11.7%
组合小计	32,853,721.81	100%	7,776,983.38	23.67%	66,299,935.32	100%	7,757,123.81	11.7%



				%				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	32,853,721.81	--	7,776,983.38	--	66,299,935.32	--	7,757,123.81	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
6 个月以内	5,758,800.67	17.53%	106,176.27	58,610,222.29	88.4%	88,700.70
6 个月至 1 年	19,427,065.81	59.13%	4,569.77	21,857.70	0.03%	2,185.77
1 年以内小计	25,185,866.48	76.66%	110,746.04	58,632,079.99	88.43%	90,886.47
1 至 2 年	132.84	0%	39.85	132.84	0.01%	39.85
2 至 3 年	3,050.00	0.01%	1,525.00	3,050.00	0.01%	1,525.00
3 年以上	7,664,672.49	23.33%	7,664,672.49	7,664,672.49	11.55%	7,664,672.49
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上	7,664,672.49	23.33%	7,664,672.49	7,664,672.49	11.55%	7,664,672.49
合计	32,853,721.81	--	7,776,983.38	66,299,935.32	--	7,757,123.81

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

### (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

其他应收款核销说明：

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

适用  不适用

### (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

### (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
1.中鲁水产海运有限公司	子公司	14,426,655.09	6 个月至 1 年	43.91%
2.YAW ADDO FISHERIES COMPANY LIMITED	子公司	5,786,784.71	6 个月至 1 年	17.61%
3.山东省中鲁远洋（烟台）食品有限公司	子公司	1,300,000.00	6 个月至 1 年	3.96%

4.中产经投资有限公司	非关联企业	4,281,620.00	3年以上	13.03%
5.中国人民财产保险公司	非关联企业	414,411.01	6个月以内	1.26%
合计	--	26,209,470.81	--	79.77%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
1.中鲁水产海运有限公司	子公司	14,426,655.09	43.91%
2.YAW ADDO FISHERIES COMPANY LIMITED	子公司	5,786,784.71	17.61%
3.山东省中鲁远洋(烟台)食品有限公司	子公司	1,300,000.00	3.96%
合计	--	21,513,439.80	65.48%

## (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

## (9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
南方证券有限公司	成本法	33,000,000.00	33,000,000.00		33,000,000.00	0.87%	0.87%		33,000,000.00		
HABITAT INTERNATIONAL CORP.	成本法	12,476,145.60	12,476,145.60		12,476,145.60	100%	100%				
山东省中	成本法	21,380,32	22,869,51		22,869,51	100%	100%				

鲁水产海运公司		0.00	3.38		3.38						
山东省中鲁远洋(烟台)食品公司	成本法	32,280,000.00	55,448,185.24		55,448,185.24	74.23%	74.23%				
合计	--	99,136,465.60	123,793,844.22	0.00	123,793,844.22	--	--	--	33,000,000.00	0.00	0.00

长期股权投资的说明

#### 4、营业收入及营业成本

##### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	74,128,085.09	79,955,746.30
其他业务收入	2,841,489.83	1,197,238.00
营业成本	63,054,354.15	54,001,778.57
合计	140,023,929.07	135,154,762.87

##### (2) 主营业务(分行业)

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
远洋捕捞	73,530,169.59	61,595,950.58	79,955,746.30	53,214,118.04
其他	597,915.50	517,939.75		
合计	74,128,085.09	62,113,890.33	79,955,746.30	53,214,118.04

##### (3) 主营业务(分产品)

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
金枪鱼	73,530,169.59	61,595,950.58	79,955,746.30	53,214,118.04

其他	597,915.50	517,939.75		
合计	74,128,085.09	62,113,890.33	79,955,746.30	53,214,118.04

#### (4) 主营业务（分地区）

适用  不适用

#### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
1.丰群水产有限公司	14,972,292.07	19.45%
2.宁波丰盛水产有限公司	11,334,558.91	14.73%
3.中鲁烟台食品有限公司	47,183,789.50	61.3%
4.福州顶味食品有限公司	1,071,315.90	1.39%
5.加纳	597,915.50	0.78%
合计	75,159,871.88	97.65%

营业收入的说明

### 5、投资收益

#### (1) 投资收益明细

单位：元

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		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计		

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

投资收益的说明：

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

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	15,592,503.23	45,335,324.78
加：资产减值准备	6,940.30	101,259.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,517,259.93	7,300,147.22
无形资产摊销	16,646.70	13,446.72
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）	4,779,798.56	-1,399,732.24
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		-400.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	16,051.20	617,120.00
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	961,402.57	-22,396,421.43
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-8,170,470.75	-55,941,505.23
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	55,444,506.44	5,015,399.11

其他		
经营活动产生的现金流量净额	74,164,638.18	-21,355,361.12
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	65,297,639.51	29,093,143.06
减：现金的期初余额	24,327,292.06	51,315,321.09
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	40,970,347.45	-22,222,178.03

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

## (十六) 补充资料

### 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	5.87%	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.7%	0.13	0.13

### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

## 九、备查文件目录

备查文件目录
--------

(一)载有董事长签名的中期报告文本；(二)载有法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；(三)报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本；(四)公司章程文本；(五)其他有关资料。
---

董事长：卢连兴

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 16 日