

山东省中鲁远洋渔业股份有限公司

2012 年度报告

2013 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人李文役、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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

目录

2012 年度报告.....	2
一、重要提示、目录和释义	4
二、公司简介.....	5
三、会计数据和财务指标摘要	7
四、董事会报告	8
五、重要事项.....	22
六、股份变动及股东情况	25
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况	25
八、公司治理.....	36
九、内部控制.....	38
十、财务报告.....	38
十一、备查文件目录	111

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 年年度报告

重大风险提示

《中国证券报》、《香港商报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为本公司选定的信息披露媒体，本公司所有信息均以在上述选定媒体刊登的信息为准，敬请投资者注意投资风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	中鲁 B	股票代码	200992
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	山东省中鲁远洋渔业股份有限公司		
公司的中文简称	中鲁远洋		
公司的外文名称（如有）	Shandong Zhonglu Oceanic Fisheries Company Limited		
公司的外文名称缩写（如有）	zlyy		
公司的法定代表人	李文役		
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		
公司网址	http://www.zofco.cn/		
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的名称	境内：《中国证券报》 境外：《香港商报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	董事会办公室

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1997 年 07 月 23 日	山东省工商行政管理局	37000001803000	370102863043102	863043102
报告期末注册	2012 年 09 月 20 日	山东省工商行政管理局	370000018030003	370102863043102	863043102
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	<p>(1) 2000.07.14:公司经营范围由“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”变更为“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；冷库租赁。”(2) 2000.11.30: 公司经营范围由“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；冷库租赁”变更为“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。”(3)2002.05.28:公司经营范围由“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”变更为“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。”(4) 2006.06.06: 公司经营范围由“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”变更为“外海、远洋捕捞；水产品加工、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。”(5) 2007.05.16: 公司经营范围由“外海、远洋捕捞；水产品加工、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”变更为“外海、远洋捕捞；水产品加工、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。”</p>				
历次控股股东的变更情况（如有）	<p>2006 年 12 月山东省水产企业集团总公司所持本公司 88,000,000 股国有法人股，执行司法拍卖程序并经法院裁定过户给山东省国有资产投资控股有限公司。2007 年 4 月,中国证监会以“证监公司字[2007]72 号文件”批复，同意省国资控股公告山东省中鲁远洋渔业股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务。2007 年 6 月 21 日,省国资控股收到了中国证券登记有限责任公司深圳分公司《过户登记确认书》，相关过户手续已全部办理完毕。至此，省国资控股持有本公司国有法人股 88,000,000 股，占公司总股本的 33.07%，成为为本公司控股股东。</p>				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层
签字会计师姓名	胡咏华 钟本庆

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业收入（元）	436,604,679.06	472,332,921.93	-7.56%	480,131,366.22
归属于上市公司股东的净利润（元）	40,290,253.43	46,210,168.11	-12.81%	35,195,405.93
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	55,849,944.06	44,964,501.99	24.21%	33,025,458.89
经营活动产生的现金流量净额（元）	36,225,075.49	53,427,347.03	-32.2%	78,259,343.58
基本每股收益（元/股）	0.15	0.17	-11.76%	0.13
稀释每股收益（元/股）	0.15	0.17	-11.76%	0.13
净资产收益率（%）	8.82%	11.19%	-2.37%	9.46%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
总资产（元）	646,521,696.71	572,604,658.35	12.91%	536,828,016.78
归属于上市公司股东的净资产（归属于上市公司股东的所有者权益）（元）	476,824,979.57	436,428,263.38	9.26%	389,965,433.92

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-4,750,647.86	-692,404.16	7,963.42	
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）	1,430,000.00	924,179.71	1,748,686.27	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-12,239,042.77	1,013,890.57	413,297.35	
合计	-15,559,690.63	1,245,666.12	2,169,947.04	--

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

第四节 董事会报告

一、概述

2012年，公司董事会严格依照相关法律法规及公司章程赋予的权力，勤勉尽责，着眼于“提升自身实力、振兴中鲁远洋”的总目标，认真贯彻全年各项重点工作部署，紧密围绕年度中心工作，和衷共济，开拓进取，取得了生产经营不断突破、管理水平稳步提高、企业规模大幅扩张、综合实力明显增强的佳绩。本期内公司实现营业收入43,660.47万元（按汇总统计口径52,346万元，内部销售已抵销收入8,685.63万元），比上年减少3,572.82万元，减少7.56%。营业成本37,627.28万元（按汇总统计口径45,961万元，内部销售已抵销成本8,333.71万元），比上年减少3,875.11万元，减少9.34%。实现归属于母公司所有者的净利润4,029.03万元，比上年减少12.81%，归属于母公司所有者权益47,682.50万元，比上年同期增长9.26%。全年公司实现捕捞产量7502.21吨。

二、主营业务分析

1、概述

项目	2012年 (万元)	2011年 (万元)	本年比上年 增减(%)	说明
主营业务收入	43,068.59	46,826.51	-8.0252%	本期受沉船因素的影响，公司围网船产量下降，导致营业收入减少。
主营业务成本	37,410.76	41,314.59	-9.4490%	原因同上。
销售费用	379.63	383.66	-1.0504%	
管理费用	3,268.66	3,217.77	1.5815%	中介评估审计费及船员培训费增加。
财务费用	214.87	212.98	0.8874%	

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

1、全面推行内控规范体系建设。编制实施了《内控管理体系建设实施方案》，聘请专业机构进场指导。期间，共修订完善三大类，十七项规章制度，汇编成册，使制度更趋系统化、规范化。

2、以完成经营目标为中心，狠抓生产经营。在世界经济持续低迷、远洋运输和销售市场疲软的大背景下，公司积极开展市场调研，适时调整经营策略，经济效益稳中有进。各经营单元结合自身实际，从全局出发，科学研判，增收降耗，保持着齐头并进的趋势，超额完成既定的生产经营目标。

2012年是公司上市以来资产投资规模最大、船舶建造更新数量最多、项目实施效率最高的一年。年内

投资建造、购买金枪鱼围网船、金枪鱼延绳钓船、冷藏运输船共11艘，并已全部投入生产，使公司船队达到历史上最大规模；烟台食品公司年内顺利启动了三期工程。

在抓生产经营的同时，公司始终将安全管理摆在日常工作的重要位置，围绕生产安全工作，做到宣传到位、措施到位、检查到位、整改到位。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

说明

本期内公司实现营业收入43,660.47万元，比上年减少3,572.82万元，减少7.56%，减少的主要原因：本期受沉船因素的影响，公司围网船产量下降，导致营业收入减少。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
远洋捕捞及其再加工	销售量	5,247	11,182	-53.08%
	生产量	6,742	11,060	-39.04%
	库存量	2,088	593	252.11%
水产品加工、冷藏及其他	销售量	5,106	6,764	-24.5%
	生产量	2,267	3,761	-39.7%
	库存量	2,721	3,269	-16.74%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

1、受沉船因素影响，导致公司远洋捕捞及其再加工的销售量减少53.08%、生产量减少39.04%。

2、库存量增加252.11%系分公司捕捞鱼货期末部分未销售。

3、水产品加工、冷藏及其它生产量减少39.70%，是部分客户鱿鱼累计加工量减少。

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	230,084,700.47
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	52.7%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	1.WEC FOODS CORPORATION	73,930,256.59	16.93%
2	2. 丰群水产股份有限公司	69,421,286.33	15.9%

3	3. 日本三幸洋	35,322,832.30	8.09%
4	4. BFC JAPAN CO.LTD	29,018,170.58	6.65%
5	5. SEASPIRE INTERNATIONAL PTE LTD	22,392,154.67	5.13%
合计	—	230,084,700.47	52.7%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
远洋捕捞及其再加工		109,562,165.03	29.12%	137,332,623.42	33.09%	-20.22%
冷藏运输船只租赁及管理		53,586,643.41	14.24%	48,293,841.22	11.64%	10.96%
水产品加工、冷藏及其他		210,958,761.81	56.07%	227,519,387.51	54.82%	-7.28%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
金枪鱼		109,562,165.03	29.12%	137,332,623.42	33.09%	-20.22%
船只租赁费		53,586,643.41	14.24%	48,293,841.22	11.64%	10.96%
水产品加工及冷藏费		210,958,761.81	56.07%	227,519,387.51	54.82%	-7.28%

说明

远洋捕捞及其再加工成本占总成本的26.32%；冷藏运输船只租赁及管理成本占总成本的12.87%；水产品加工、冷藏及其他成本占总成本的50.68%。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	66,220,000.00
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	27.38%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
----	-------	--------	--------------

1	福州宏龙海洋水产有限公司	28,706,774.09	6.64%
2	蓬莱京远食品	26,993,820.02	6.24%
3	辽宁金轮远洋渔业有限责任公司	24,993,066.83	5.78%
4	海顺国际贸易私人有限公司	23,340,000.00	5.39%
5	青岛福瑞药业	14,399,431.27	3.33%
合计	——	118,433,092.21	27.38%

4、费用

销售费用本期比上年同期减少1.05%，与去年基本持平。管理费用本期比上年同期增加1.58%，增加的主要原因：中介评估审计费及船员培训费增加。财务费用本期比上年同期增加0.89%，与去年基本持平。所得税费用本期比上年同期增加27.18%，是因为子公司烟台食品利润增加所致。

5、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	555,393,138.16	529,431,830.75	4.9%
经营活动现金流出小计	519,168,062.67	476,004,483.72	9.07%
经营活动产生的现金流量净额	36,225,075.49	53,427,347.03	-32.2%
投资活动现金流入小计	26,116,224.10	5,678,838.10	359.89%
投资活动现金流出小计	145,034,045.55	59,283,943.72	144.64%
投资活动产生的现金流量净额	-118,917,821.45	-53,605,105.62	
筹资活动现金流入小计	122,841,019.88	27,887,641.00	340.49%
筹资活动现金流出小计	70,857,064.04	54,957,860.28	28.93%
筹资活动产生的现金流量净额	51,983,955.84	-27,070,219.28	
现金及现金等价物净增加额	-31,028,665.68	-27,146,460.25	

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

本期经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少32.1975%，是受沉船因素的影响，公司围网船产量下降，导致销售商品、提供劳务收到的现金减少；本期投资活动现金流入比上年同期增加359.8868%，主要是收到其他与投资活动有关的现金增加系收回保险赔款和政府专项补助；本期投资活动现金流出比上年同期增加144.643%，主要为新建8条延绳钓船及新购一艘冷藏运输船，增加固定资产投资所致；本期筹资活动现金流入比上年同期增加340.4855%，主要是本期增加银行借款所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	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(%)
分行业						
远洋捕捞及其再加工	135,129,428.62	109,562,165.03	18.92%	-16.45%	-20.22%	3.83%
冷藏运输船只管理及租赁	69,421,286.33	53,586,643.41	22.81%	8.99%	10.96%	-1.37%
水产品加工、冷藏及其他	226,135,177.30	210,958,761.81	6.71%	-6.88%	-7.28%	0.4%
分产品						
金枪鱼	135,129,428.62	109,562,165.03	18.92%	-16.45%	-20.22%	3.83%
船只租赁费	69,421,286.33	53,586,643.41	22.81%	8.99%	10.96%	-1.37%
水产品加工及冷藏费	226,135,177.30	210,958,761.81	6.71%	-6.88%	-7.28%	0.4%
分地区						
中国大陆	97,668,683.48	74,454,692.73	23.77%	-23.39%	-22.54%	-0.83%
中国台湾	84,858,758.40	63,707,293.23	24.93%	-13.12%	-25.09%	12%
日本	175,336,654.65	167,264,969.88	4.6%	7.61%	7.54%	0.06%
新加坡	22,879,851.04	21,811,742.59	4.67%	-6.27%	-6.84%	0.59%
加纳	13,153,694.17	11,904,217.09	9.5%	14.11%	12.4%	1.38%
韩国	36,781,148.03	34,957,879.22	4.96%	-4.9%	-5.77%	0.88%
其他	7,102.48	6,775.51	4.6%	-99.87%	-99.87%	0.53%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减(%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例(%)	金额	占总资产比例(%)		
货币资金	28,287,601.46	4.38%	65,716,267.14	11.48%	-7.1%	
应收账款	15,811,863.58	2.45%	22,427,103.13	3.92%	-1.47%	

存货	128,159,413.67	19.82%	124,832,080.16	21.8%	-1.98%	
投资性房地产	37,213,054.26	5.76%	38,431,719.78	6.71%	-0.96%	
长期股权投资	1,311,900.00	0.2%			0.2%	
固定资产	374,748,119.53	57.96%	264,829,797.72	46.25%	11.71%	
在建工程	1,454,373.00	0.23%	18,342,056.37	3.2%	-2.98%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	32,676,887.96	5.05%	19,553,517.38	3.41%	1.64%	
长期借款	26,942,222.22	4.17%			4.17%	

3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
3.可供出售金融资产	1,988,579.46	22,317.05	11,420.54	0.00		2,022,317.05	0.00
金融资产小计	1,988,579.46	22,317.05	11,420.54	0.00		2,022,317.05	0.00
上述合计	1,988,579.46	22,317.05	11,420.54	0.00		2,022,317.05	0.00
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

五、核心竞争力分析

作为山东省远洋渔业的龙头、全国主要的远洋渔业企业之一，公司业务涵盖了远洋捕捞、远洋运输、冷藏、加工及贸易等多个领域，产业链条完整，拥有较强的市场竞争能力。公司还具备丰富的本行业经营管理经验，拥有大量高素质、专业化人才以及良好的商业信誉和稳定的客户群体，确保了公司未来持续、稳定、健康发展。

当前，传统的远洋渔业发达国家和地区产业发展开始放缓，中国等发展中国家正逐步成为该行业主导力量。公司在原有生产基础上，于2012年顺利建造了8艘金枪鱼延绳钓船，并在当年顺利投产；从台湾购

进的2艘大型金枪鱼围网船和从欧洲引进的一艘8300吨大型冷藏运输船已投入生产；烟台食品网络销售大型电子平台3期工程；上述举措显著提高了公司的捕捞能力及水平，渔获量不断上升；国内销售市场快速拓展；另外，近几年，国内远洋渔业产业政策环境持续优化，中央及地方政府对远洋渔业的发展给予高度重视，各类优惠政策密集颁布实施，我省也从2010年开始，紧紧围绕国家“山东半岛蓝色经济区战略”鼓励远洋渔业发展；同时，我国已成为继日、欧美之后新兴的水产品消费市场，人均水产品消费逐年大幅提高，金枪鱼等远洋渔类产品深受内地消费者的喜爱，销量逐年上升。

上述因素无疑对于我公司的做大做强具有重大的推动作用，公司将会抓住市场有利时机，不断提升自身生产技术，并在充分利用各种政策和优惠措施的基础上，进一步提高公司在国内乃至国际远洋渔业市场的影响力和竞争力。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
2012 年投资额（元）	2011 年投资额（元）	变动幅度
1,311,900.00	0.00	100%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
山东中鲁海延远洋渔业有限公司	水产品加工、销售、商品进出口业务（国家限制或禁止的除外）	4.8%

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	本期实际收益	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	关联关系
招商银行	900	2012 年 01 月 20 日	2012 年 02 月 03 日	到期一次还本付息	900	1.38	1.38	是	0	否	无
招商银行	500	2012 年 07 月 18 日	2012 年 08 月 17 日	到期一次还本付息	500	1.4	1.4	是	0	否	无
工商银行	400	2012 年 07 月 18 日	2012 年 07 月 31 日	到期一次还本付息	400	0.27	0.27	是	0	否	无
招商银行	3,000	2012 年	2012 年	到期一次	3,000	3.68	3.68	是	0	否	无

		07月25日	08月08日	还本付息							
工商银行	1,900	2012年08月02日	2012年09月10日	到期一次还本付息	1,900	6.66	6.66	是	0	否	无
招商银行	2,700	2012年08月17日	2012年09月29日	到期一次还本付息	2,700	11.24	11.24	是	0	否	无
招商银行	1,000	2012年08月27日	2012年09月04日	到期一次还本付息	1,000	0.58	0.58	是	0	否	无
招商银行	1,500	2012年09月14日	2012年09月21日	到期一次还本付息	1,500	0.86	0.86	是	0	否	无
合计	11,900	--	--	--	11,900	26.07	26.07	--	0	--	--
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
涉诉情况（如适用）				不适用							
委托理财情况说明				委托理财的资金来源均是自有资金。							

说明

无

3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产（元）	净资产（元）	营业收入（元）	营业利润（元）	净利润（元）
山东中鲁水产海运公司	子公司	冷藏、运输	国际海运、冷藏水产品承运	22,505,600.00	42,749,711.54	260,545.45	18,502,618.35	-2,423,319.95	-2,471,144.30
Habitat International Corporation	子公司	冷藏运输	自营冷藏运输业务	12,476,146.00	128,714,970.61	124,424,502.97	50,918,667.98	12,814,337.30	13,853,151.27
山东省中鲁远洋(烟台)食品有限公司	子公司	食品加工	冷冻、冷藏、加工及销售水产品、畜禽、果蔬等	75,593,300.00	150,457,306.10	99,409,160.56	313,633,205.71	10,269,555.57	9,049,399.68

主要子公司、参股公司情况说明

无

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

4、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	投资总额	本年度投入金额	截至期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
8 条金枪鱼延绳钓船	9,034	7,200	9,034	100%	261
购进冷藏运输船只	2,761.36	2,761.36	2,761.36	100%	84.49
合计	11,795.36	9,961.36	11,795.36	--	--
非募集资金投资的重大项目情况说明					

七、公司控制的特殊目的主体情况

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产期末余额	在合并报表内确认的负债期末余额
YAW ADDO FISHERIES COMPANY LIMITED	租赁经营	7,849,942.07	14,866,338.45

八、公司未来发展的展望

（一）行业竞争格局和发展趋势

我国捕鱼历史虽然悠久，但远洋渔业在近二十年来才逐步发展起来，而美国、日本和欧盟等发达国家的远洋渔业则经历了较长时间的发展；加之，远洋渔业属技术密集型行业，对生产设备及船员的生产水平要求较高，发达国家借此对发展中国家的发展设置重重障碍；随着国际化的加深，掌握远洋捕捞技术的国家及企业不断涌入，国际竞争将更加激烈；同时，由于全球渔业资源的不断下降以及全球经济衰退和全球海上安全问题的影响，我国远洋渔业的发展面临着严峻的竞争与挑战。

上述竞争与挑战必将对我国远洋渔业未来几年的发展带来决定性影响，造成我国远洋渔业的发展趋势呈现出以下几个特点：

（1）国际技术合作将更加密切、频繁，在日益国际化的今天，每一行业的发展与进步都离不开各个国家的通力合作；

（2）渔业资源的减少以及燃油成本的不断上涨，进一步压缩了远洋渔业企业的利润空间；

（3）捕捞方式和鱼货种类多样化，对生产作业技术水平提出了更高的要求

（二）公司未来发展战略

为进一步促进主营业务发展，公司将在立足于远洋渔业行业，以远洋捕捞为核心，大力发展与之相关联的远洋运输、冷藏加工和贸易等业务的基础上，进一步优化作业结构，坚持以金枪鱼为主要产品的同时，开发其他鱼种，丰富鱼货种类，促进公司产品的质、量共同发展；完善产业配套，改良生产捕捞系统、供给保障系统、渔货加工系统及产品销售系统，扩大本公司产品影响力，开拓和拓展国内外销售市场，从而巩固并提高我公司在山东省和国内的影响力和地位。

（三）新年度工作计划

2013年，站在更高的起点上，董事会全体成员应保持清醒头脑，在对公司未来发展充满信心的同时，

也要做好攻坚克难的各项准备。要领会好中央及我省经济工作会议的精神，把握好远洋渔业发展脉搏，按照公司“提升自身实力、振兴中鲁远洋”总目标的要求，积极履行好法律法规及公司章程赋予的各项职责，推动企业未来发展实现新的跨越。

1、继续完善公司治理和内部控制等各项工作

首先要努力达到内控规范活动结束阶段的各项目标要求，善始善终完成好本次活动的全部工作，实现进一步提升公司运作科学性与规范性的目标；其次是严格按照监管部门2013年度的各项工作要求，及时做好工作计划并认真执行，力争在监管部门的指导与帮助下，促进公司治理水平再上新台阶；三是根据企业自身生产经营特点，继续强化科学管理和安全生产等方面的工作力度，确保制度完善、措施到位、执行有力，为公司生产经营的顺利进行打下坚实基础。

2、认真做好董事会换届选举工作

本届董事会任期即将届满，公司要在加强与两大股东沟通和协商基础上，严格按照规定履行好各项换届选举的法定程序，为公司第五届董事会能够及时、有效运作做好前期的准备工作。

3、认真调研和规划，正确指导生产经营

目前，世界经济形势仍不容乐观，国际、国内市场需求持续低迷，我们这个以外向型经济为主的企业在生产经营方面的工作将继续面临众多困难和挑战。但同时，国家和地方政府加大了对远洋渔业的扶植力度，对公司未来的发展也提供了难得的机遇。董事会应对公司外部发展环境做好充分的调查研究，统筹兼顾、科学规划，克服经营困难，抢抓发展机遇，在确保盈利能力的前提下，不断强化和延伸产业链，适度快速发展。

(1) 提升经营管理水平，提高经济运行质量。公司应继续按照《管理提升实施方案》的要求，认真做好各项工作，力争使良好的管理真正融入到公司生产经营的各个方面，推动企业更好地发展。

大型金枪鱼生产是我公司的骨干捕捞业务，要科学组织调度渔场，提高作业科技含量，力争高产高效；公司新建的8艘金枪鱼延绳钓船及其他新增资产，包含了很多先进的技术和设备，捕捞企业在运营过程中应认真研究和摸索，最大限度的利用好新增资产、提高捕捞效率，并为公司下一步船舶的建造和运营工作提供更多借鉴；海运公司继续在提高服务质量、扩展业务领域等方面做好工作，力争保持和逐步扩大该企业在山东省船舶冷藏运输领域的领先地位；烟台食品应充分发挥好“中国金枪鱼交易中心”的功能，依托国家扩大内需战略的有利条件，加大对国内市场的开拓力度，协助公司根据国际、国内两个市场的需求状况，及时调整生产经营方式、方向，确保企业整体经营活动进退有序、灵活运行，促进公司整个产业链的全面、协调、可持续发展。

(2) 抢抓机遇，坚定不移实施产业链强化和延伸战略。近年来，为促进我国远洋渔业更好、更快发展，除已有的优惠政策外，国家和地方政府又陆续出台了多项扶植政策。比如国务院常务会议2013年2月6日通过了《关于促进海洋渔业持续健康发展的若干意见》和山东省发改委于2013年1月印发的《山东省海洋产业发展指导目录》中相关内容以及后续的配套政策和措施等，都对这个行业未来的发展提供了难得的机遇和有利条件。公司应顺势而为，加速推进2组大型金枪鱼围网船建造、6艘金枪鱼延绳钓船建造、烟台食品网络销售大型电子平台3期工程以及新的捕捞项目的调研等各项工作，不断强化产业链延伸的广度、力度和深度，通过不断扩大企业资产和经营规模，逐步提升公司整体实力。

(3) 扩大融资规模，提高资金使用效率。资金问题一直是制约公司发展的“瓶颈”。中鲁公司作为纯B股公司，由于制度的原因，上市以来就从未在资本市场上实现再融资。最近一段时间，我们注意到B股公司的转板案例不断出现，公司应密切关注政策走向和借鉴成功案例的经验，研究制定适合自身特点的转股方案，抓住时机、果断操作，争取尽快恢复在资本市场上的融资功能。公司应采取更加有效措施，通过扩展融资渠道、创新融资方式、争取更多扶植资金和政策等多种形式，扩大融资规模。同时，加强公司财务平台对企业自有资金的管理力度，对资金的调配做到更加科学和有效，进一步减轻经营所需的资金压力，为企业未来发展提供资金支持。

4、搞好企业文化建设，营造和谐工作氛围

良好的企业文化是推动公司发展的有效动力，公司应给予高度重视，采取行之有效的措施，去除桎梏

企业发展的各种消极因素，在全体职工当中积极营造讲团结、讲和谐的工作氛围，努力提升干事创业的精神状态，坚持以人为本、尊重人才的企业理念，形成广大员工对公司的凝聚力和归属感，树立与企业同舟共济、荣辱与共的主人翁意识，不断增强推动企业发展的“正能量”，促进公司各项工作顺利进行。公司网站的建成，增加了宣传公司的窗口，要不断丰富网站的内容，充分发挥其宣传公司形象的平台作用。

2013年，面对错综复杂的国际、国内经济形势和年度经营预算目标，董事会对公司下一步的生产经营工作充满信心。相信在省国资委和各股东单位的大力支持和帮助下，依托国家及地方政府鼓励远洋渔业发展的良好氛围，董事会将带领全体干部职工，以积极进取的精神状态，凝聚力量、开拓创新，扎扎实实做好各项工作，顺利实现既定目标，并力争在资产质量、盈利能力、发展速度等各方面跟上全国同行业发展的步伐，为我国远洋渔业发展和我省“海上山东”建设作出更大贡献。

九、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用。

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

不适用。

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

不适用。

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

不适用。

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

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，经公司第四届董事会第十三次会议和2012年第一次临时股东大会审议通过，完成了《公司章程》中利润分配条款的修订工作。独立董事认为修订后的利润分配政策，在保证企业现金流状况良好、生产经营顺利进行的前提下，明确了公司利润分配政策尤其是现金分红政策的具体内容、调整条件以及利润分配尤其是现金分红事项的决策程序与机制等，同时还增加了独立董事应尽职责、公司充分听取股东特别是中小股东意见和诉求等内容，进一步增强了公司利润分配的透明度，能更好地保护广大股东特别是中小股东的利益。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

近三年，公司净利润弥补以前年度亏损后，期末未分配利润仍为负值，经董事会和股东大会审议通过，公司未进行利润分配。2012年度公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）

2012 年	0.00	40,290,253.43	0%
2011 年	0.00	46,210,168.11	0%
2010 年	0.00	35,195,405.93	0%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十四、社会责任情况

不适用。

十五、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
2012 年 07 月 16 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 08 月 09 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 08 月 22 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

					料
2012年10月25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12月20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

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

媒体质疑情况

适用 不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

二、重大合同及其履行情况

1、担保情况

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	2002年07月 24日	2,000	连带责任保 证	5年	否	否
青岛双鲸药业有限 公司	2003年08 月22日	1,500	2002年07月 24日	1,500	连带责任保 证	5年	否	否
青岛双鲸药业有限 公司	2003年08 月22日	500	2002年07月 24日	303.77	连带责任保 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 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 相关公告	担保额度	实际发生日期 （协议签署	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

	披露日期		日)					(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	750	连带责任保证	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)			3,350
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)			750
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)			3,350
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)			4,553.77
实际担保总额(即A4+B4)占公司净资产的比例								9.55%
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。			

采用复合方式担保的具体情况说明

三、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬(万元)	40
境内会计师事务所审计服务的连续年限	10
境内会计师事务所注册会计师姓名	胡咏华 钟本庆
境外会计师事务所名称(如有)	无
境外会计师事务所报酬(万元)(如有)	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限(如有)	0
境外会计师事务所注册会计师姓名(如有)	无

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

√ 适用 □ 不适用

经公司2011年度股东大会审议通过，公司聘请大信会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司2012年度内部控制审计会计师事务所，截止2012年12月31日未支付报酬。

四、其他重大事项的说明

2012年5月16日公司青岛海维分公司所属金枪鱼围网船“泰福102”轮，因机舱、加工间大量进水，船只沉没。所幸船上全部27名人员安全转移。“泰福102”轮向中国人民财产保险股份有限公司投保全损险，2013年3月6日公司收到中国人民财产保险股份有限公司青岛分公司函件回复，拟按该轮保额548万美元全额赔付，目前相关手续正在办理中。

公司分别于2012年5月17日和2013年3月9日，就此事专门发布了重大事项公告（公告编号：2012—011）和重大事项进展公告（公告编号：2013—002），相关内容刊登于《中国证券报》、《香港商报》和巨潮资讯网上。

第六节 股份变动及股东情况

一、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数		15,594	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		14,288			
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有未上市流通股份数量	持有已上市流通股份数量	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	国有法人	33.07%	88,000,000		88,000,000			
山东省鲁信投资控股集团有限公司	国有法人	14.18%	37,731,320		37,731,320			
陈天明	境外自然人	2.16%	5,760,427					
中国重型汽车集团有限公司	国有法人	0.73%	1,950,000		1,950,000			
朱冠洪	境内自然人	0.67%	1,792,582					

王东升	境外自然人	0.58%	1,531,810				
伊影	境外自然人	0.41%	1,078,200				
何彬	境外自然人	0.38%	1,008,799				
WANXIANG INTERNATIONAL INVESTMENT CORPORATION	境外法人	0.38%	1,000,000				
黄嘉仪	境外自然人	0.36%	953,687	0			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	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，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。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	年末持有已上市流通股份数量（注 4）	股份种类					
		种类	数量				
陈天明	5,760,427	境内上市外资股	5,760,427				
朱冠洪	1,792,582	境内上市外资股	1,792,582				
王东升	1,531,810	境内上市外资股	1,531,810				
伊影	1,078,200	境内上市外资股	1,078,200				
何彬	1,008,799	境内上市外资股	1,008,799				
WANXIANG INTERNATIONAL INVESTMENT CORPORATION	1,000,000	境内上市外资股	1,000,000				
黄嘉仪	953,687	境内上市外资股	953,687				
林名禹	815,500	境内上市外资股	815,500				
蔡波	784,501	境内上市外资股	784,501				
朱雄辉	727,093	境内上市外资股	727,093				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	本公司未知上述股东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。						
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	不适用						

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
山东省国有资产投资控股有限公司	李广庆	1994年03月25日	16307316-7	160,000 万元	省国资委授权的国有产权经营管理及不良资产处置；产业项目的投资与管理；资产管理及资本营运；托管经营；投资咨询。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	山东省国有资产投资控股有限公司是由山东省国资委出资设立的大型国有投资控股公司，成立于2005年11月，注册资本16亿元。经审计，截止2011年底，资产总额222.77亿元，净资产123.16亿元，2011年度营业总收入92.67亿元，净利润4.02亿元。近3年业务开展良好。根据省国资委赋予的职责，充分发挥“重大产业项目投融资平台、国有产权交易平台、不良资产处置平台”的作用，积极推进省管企业改革重组和产业结构优化调整，实现国有资产的保值增值。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内，公司控股股东持有鲁银投资集团股份有限公司4.75%股份，持有山东钢铁股份有限公司1.35%股份，中通客车控股股份有限公司2.60%股份。				

报告期控股股东变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

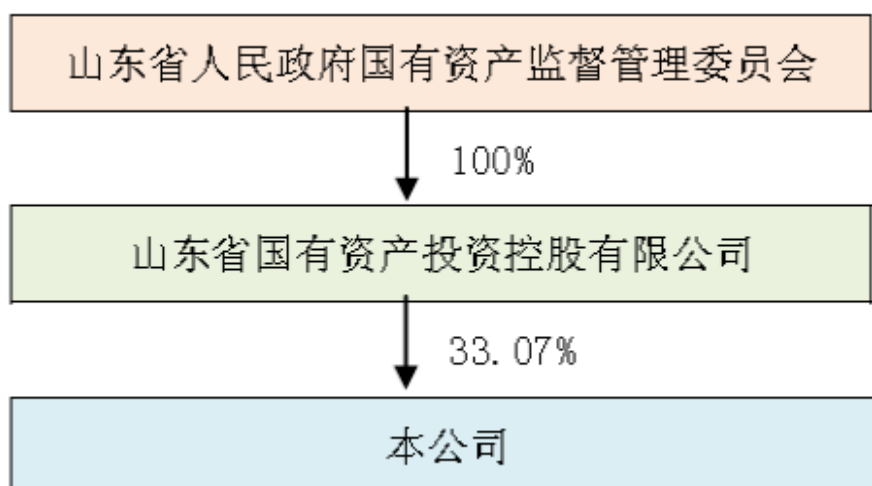
法人

实际控制人名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
山东省人民政府国有资产监督管理委员会	谭成义	2004年06月18日			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
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	不适用				
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	不适用				

报告期实际控制人变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理 活动
山东省鲁信投资控股集团 有限公司	孟凡利	2002 年 01 月 31 日	73577367-X	300,000 万元	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。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	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）
卢连兴	董事长	离任	男	48	2011 年 08 月 26 日	2012 年 09 月 18 日	0	0	0	0
李文役	董事长总 经理	现任	男	57	2010 年 06 月 10 日	2013 年 06 月 09 日	0	0	0	0

宋文健	董事	现任	男	57	2010年06月10日	2013年06月09日	0	0	0	0
周天祥	董事	现任	男	56	2010年06月10日	2013年06月09日	0	0	0	0
张春幸	董事	现任	男	47	2011年08月26日	2013年06月09日	0	0	0	0
迟维真	董事	现任	男	47	2011年08月26日	2013年06月09日	0	0	0	0
迟明杰	董事	现任	男	39	2012年12月18日	2013年06月09日	0	0	0	0
胡元木	独立董事	现任	男	59	2010年06月10日	2013年06月09日	0	0	0	0
钟志刚	独立董事	现任	男	46	2010年06月10日	2013年06月09日	0	0	0	0
许海峰	独立董事	现任	男	43	2010年06月10日	2013年06月09日	0	0	0	0
周 烽	副总经理 董秘	现任	男	58	2010年06月10日	2013年06月09日	0	0	0	0
李 明	副总经理	现任	男	48	2010年06月10日	2013年06月09日	0	0	0	0
张维平	财务总监	现任	男	58	2011年08月26日	2013年06月09日	0	0	0	0
黄 利	监事会主席	现任	男	56	2011年08月26日	2013年06月09日	0	0	0	0
迟 铭	监事	现任	女	49	2010年06月10日	2013年06月09日	0	0	0	0
杨公民	监事	现任	男	56	2010年06月10日	2013年06月09日	0	0	0	0
宋景海	监事	现任	男	52	2010年06月10日	2013年06月09日	0	0	0	0
尚清华	监事	现任	女	43	2010年06月10日	2013年06月09日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、董事

李文役，大专学历，中共党员。最近五年担任山东省水产企业集团总公司党委委员；本公司党委副书

记、总经理；1999年7月起任本公司董事，2012年9月起任本公司董事长、党委书记。

宋文健，工商管理硕士，中共党员，本公司党委委员，高级经济师。最近五年曾任山东省国际信托有限公司高级业务经理；2007年4月起任本公司董事、副总经理。

周天祥，大学学历，高级会计师。最近五年曾任山东省鲁信投资控股集团有限公司计划财务部经理；现任山东省鲁信投资控股集团有限公司副总会计师兼风险管理部部长；2011年8月起任本公司董事。

张春幸，大学学历，中共党员，注册会计师。最近五年曾任山东省国资委企业改革改组处助理调研员、副调研员，企业改革处副调研员；山东省国有资产投资控股有限公司资本运营部部长；现任山东省国有资产投资控股有限公司资产管理部部长；2011年8月起任本公司董事。

迟维真，硕士，中共党员，工程师。最近五年担任山东省中鲁远洋渔业股份有限公司党委委员、副总经理、山东中鲁海延远洋渔业有限公司董事长；2011年8月起任本公司董事。

迟明杰，工程硕士，中共党员。最近五年曾任山东省国有资产投资控股有限公司综合部副部长、党委办公室副主任；现任山东省国有资产投资控股有限公司综合部部长兼党委办公室主任；2012年12月起任本公司董事。

胡元木，会计学教授、管理学博士、博士研究生导师。最近五年曾任山东经济学院院长助理兼教务处处长；现为山东财经大学教学督导委员会主任、燕山学院总督导；2009年3月起任本公司独立董事。

许海峰，经济学硕士，齐鲁律师所高级律师。最近五年任济南社会科学院法学所所长，（法学）副研究员，高级律师；2009年3月起任本公司独立董事。

钟志刚，法律硕士，二级律师，最近五年任山东德义君达律师事务所合伙人、专职律师；2010年6月起任本公司独立董事。

2、监事

黄利，大学学历，中共党员，高级政工师。最近五年曾任山东省国有资产投资控股有限公司审计（纪检）部部长、综合部部长；现任山东省国有资产投资控股有限公司人力资源部（党群工作部）部长；2011年8月起任本公司监事会主席。

杨公民，高级工商管理硕士，最近五年曾任山东省鲁信投资控股集团有限公司投资管理部经理；现任山东省鲁信投资控股集团有限公司所属公司监事会主席，2010年6月起任本公司监事。

迟铭，大学学历，中共党员。最近五年曾任本公司人力资源部副部长，现任本公司党委委员、纪委书记兼人力资源部部长；2005年5月起任本公司职工监事。

宋景海，大专学历，中共党员。最近五年曾任本公司贸易经营部经理、企业管理部经理；现任本公司经营管理部副经理；2007年4月起任本公司职工监事。

尚清华，大学学历，中共党员。最近五年曾任本公司财务部副科长；现任本公司财务部科长；2003年11月起任本公司职工监事。

3、高级管理人员

周烽，大学学历，中共党员，本公司党委委员。最近五年曾任本公司证券部经理、董事会秘书，2007年4月起任本公司副总经理、董事会秘书兼董事会办公室主任。

李明，大学学历，经济师，中共党员，本公司党委委员。最近五年曾任本公司企业管理部经理、监事会主席；2007年4月起任本公司副总经理。

张维平，大专学历，会计师。最近五年曾任山东省鲁信投资控股集团有限公司法律审计部经理、高级业务经理、风险管理部高级业务经理。现任山东省鲁信投资控股集团有限公司风险管理部调研员。2011年8月起任本公司财务总监。

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	资产管理部 部长	2012 年 02 月 01 日		是
迟明杰	省国资控股	综合部部长 兼党委办公室 主任	2009 年 12 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	无				

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	无				

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、确定依据、实际支付情况

根据中国证监会《上市公司治理准则》的有关规定和要求，我公司董事、监事和高级管理人员的薪酬方案是由公司董事会薪酬与考核委员会提案，经2008年2月14日召开的第三届董事会第七次董事会审议通过和2008年3月18日召开的公司2007年度股东大会批准的。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的 报酬总额	从股东单位获 得的报酬总额	报告期末实际 所得报酬
卢连兴	董事长	男	48	离任	0.00	298,120.00	298,120.00
李文役	董事长总经理	男	57	现任	368,218.00	0.00	368,218.00
宋文健	董事	男	57	现任	294,578.00	0.00	294,578.00
周天祥	董事	男	56	现任	0.00	524,818.74	524,818.74

张春幸	董事	男	47	现任	0.00	293,291.00	293,291.00
迟维真	董事	男	47	现任	285,409.00	0.00	285,409.00
迟明杰	董事	男	39	现任	0.00	303,674.00	303,674.00
胡元木	独立董事	男	59	现任	40,000.00	0.00	40,000.00
钟志刚	独立董事	男	46	现任	40,000.00	0.00	40,000.00
许海峰	独立董事	男	43	现任	40,000.00	0.00	40,000.00
周 烽	副总经理董秘	男	58	现任	294,578.00	0.00	294,578.00
李 明	副总经理	男	48	现任	294,578.00	0.00	294,578.00
张维平	财务总监	男	58	现任	208,895.00	0.00	208,895.00
黄 利	监事会主席	男	56	现任	0.00	303,970.00	303,970.00
迟 铭	监事	女	49	现任	279,476.00	0.00	279,476.00
杨公民	监事	男	56	现任	0.00	446,668.38	446,668.38
宋景海	监事	男	52	现任	169,673.00	0.00	169,673.00
尚清华	监事	女	43	现任	143,719.00	0.00	143,719.00
合计	--	--	--	--	2,459,124.00	2,170,542.12	4,629,666.12

公司董事、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

四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
卢连兴	董事长	离职	2012年09月18日	工作需要

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司未发生核心技术团队或关键技术人员变动情况。

六、公司员工情况

（一）截至报告期末，本公司在岗员工总数为548人，需本公司承担费用的待岗、内退职工56人，离退休职工255人。

（二）专业构成情况

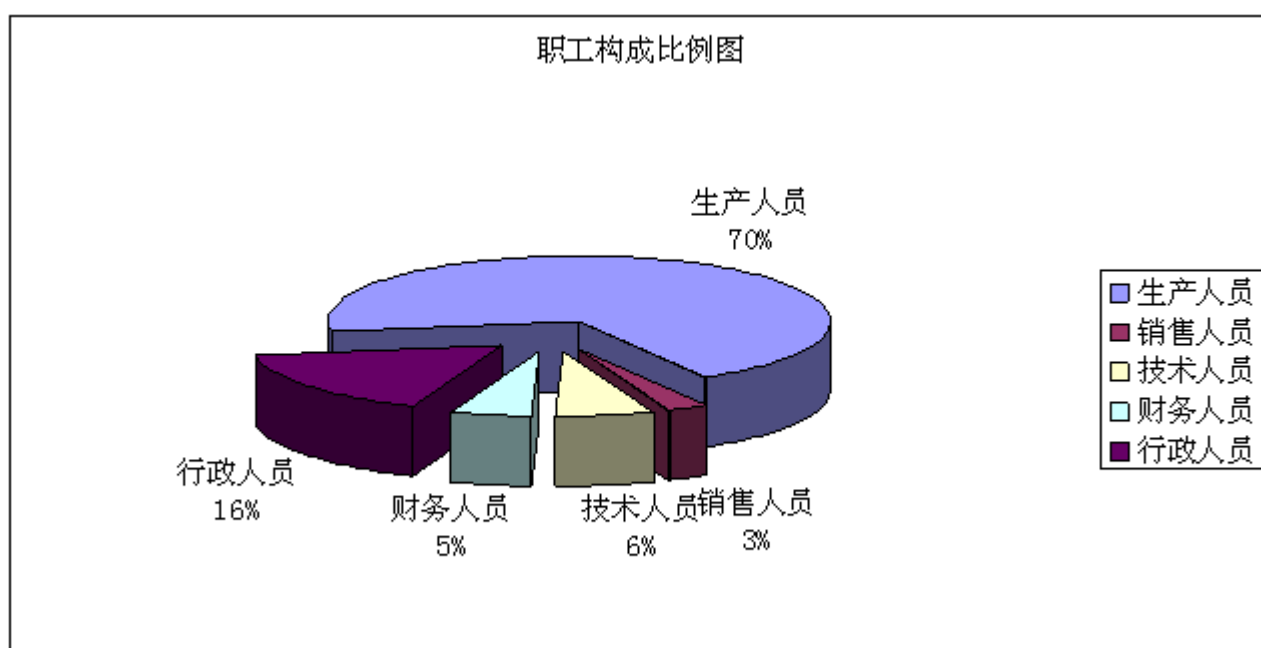
专业类别	人数
生产人员	381
销售人员	14
技术人员	35

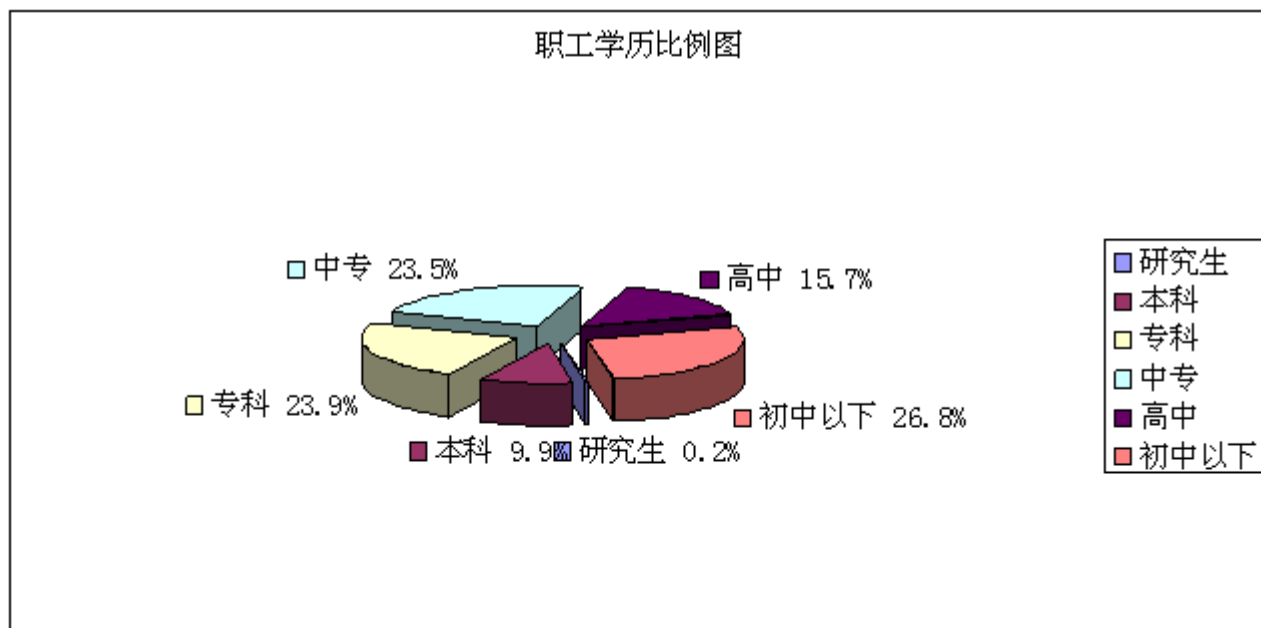
财务人员	35
行政人员	90

(三) 教育程度情况

教育类别	人数
本科及以上学历	55
大专学历	131
高中、中专、中技学历	362

(四) 专业构成统计图和教育程度统计图如下：





(五) 员工薪酬政策：公司制定了薪酬管理制度，并按时发放了职工薪酬。

(六) 培训计划：主要在公司高管人员、财务人员、技术人员中根据各类人员自身情况及工作需要开展多种形式的培训。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规的要求，规范公司运作，不断健全和完善公司的治理结构和治理制度，建立了较为完善的法人治理结构。公司股东大会、董事会、监事会、经理层等机构严格按照规范性运作规则和各项内控制度的规定进行经营决策、行使权力、承担义务，确保了公司在规则和制度的框架中规范地运作。

报告期内，公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司公平信息披露指引》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等有关规则、规范性文件的要求，本着“三公”原则，认真、及时地履行公司的信息披露义务，并保证了公司信息披露内容的真实、准确和完整性，没有出现虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形，确保了公司全体股东均有平等的机会获得公司所公告的全部信息。

目前经公司股东大会或董事会审议通过的正在执行的制度有：《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会工作细则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《独立董事工作制度》、《投资者关系管理制度》、《对外担保管理制度》、《募集资金管理制度》、《关联交易制度》、《累积投票制度及其实施细则》、《信息披露事务管理制度》、《证券市场投资管理办法》、《重大信息内部报告制度》、《接待和推广工作制度》、《内部审计制度》、《子公司管理制度》、《投资管理制度》、《外部信息报送和使用管理规定》、《审计委员会年度财务报告工作规程》、《独立董事年度报告工作制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内幕信息及知情人管理制度》、《关联方资金往来管理办法》、《董事会秘书工作制度》、《董监高股份管理制度》、《审计委员会实施细则》、《战略委员会实施细则》、《薪酬与考核委员会实施细则》、《提名委员会实施细则》。

报告期内,公司修订了《公司章程》、《总经理工作细则》、《内部审计制度》、《内幕信息及知情人

管理制度》、《战略委员会实施细则》、《薪酬与考核委员会实施细则》、《提名委员会实施细则》、《股东大会议事规则》、《董事会工作细则》、《投资管理制度》。制定了《董事会秘书工作制度》、《董监高股份管理制度》。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

2007年6月29日，公司第三届董事会第二次会议审议通过了《信息披露事务管理制度》；2010年3月29日，公司第三届董事会第二十次会议审议通过了《内幕信息及知情人管理制度》和《外部信息报送和使用管理规定》；2012年3月14日公司第四届董事会第十次会议对《内幕信息及知情人管理制度》进行了修订。报告期内，公司严格按照《信息披露事务管理制度》、《内幕信息知情人信息登记管理制度》、《外部信息报送和使用管理规定》等制度的规定和要求，切实做好各项信息的登记管理及报送工作，如实、完整地记录了内幕信息在公开披露前的报告、传递、编制、审核、披露等各环节所有内幕信息知情人名单，未发现公司董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人员有违法违规行为，亦不存在涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚情况。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011年度股东大会	2012年06月20日	1、2011年度董事会工作报告；2、2011年度监事会工作报告；3、2011年度报告正文及摘要；4、2011年度财务决算报告；5、2011年度利润分配预案；6、关于续聘会计师及确定报酬议案；7、关于聘请内部控制审计机构的议案；8、关于修订公司《股东大会议事规则》的议案；9、关于修订公司《董事会议事规则》的议案。（另：听取独立董事向大会作2011年度述职报告）	上述议案全部通过	2012年06月21日	《中国证券报》、《香港商报》及巨潮资讯网上的《2011年度股东大会决议公告》（公告编号2012-014）

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 12 月 18 日	1、关于补选董事的议案；2、关于修改《公司章程》中利润分配条款的议案。	以上议案全部通过	2012 年 12 月 19 日	《中国证券报》、《香港商报》及巨潮资讯网上的《2011 年度股东大会决议公告》(公告编号 2012-026)

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	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
胡元木	8	5	3	0	0	否
许海峰	8	5	3	0	0	否
钟志刚	8	5	3	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		2				

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事根据《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章程》及有关法律法規的规定和要求，认真履行法律、法規、公司章程及独立董事制度等赋予的职责，积极出席了公司董事会会议、列席了公司股东大会，检查和指导公司生产经营工作，对重要事项发表了独立意见，履行职责过程中做到了勤勉、忠实、尽责，充分发挥独立董事作用，有效维护上市公司和广大股东的利益。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

(一) 审计委员会履职情况

报告期内，本公司董事会审计委员会共召开了四次会议，分别就公司定期报告和相关事项予以充分讨论：

1、2012年3月12日，审计委员会召开2012年度第一次会议，会议审议通过了《2011年度报告正文》及摘要、《2011年度财务决算报告》、《2011年度利润分配预案》、《2011年度审计委员会履职情况暨关于会计师事务所2011年度审计工作报告》、《关于续聘会计师及确定报酬的议案》、《公司内部控制自我评价报告》等议案，同意将相应议案按程序提交董事会审议。

2、2012年4月24日，本公司董事会审计委员会召开2012年度第二次会议，会议审议通过了公司2012年一季度报告，同意提交董事会审议。

3、2012年8月13日，公司董事会审计委员会召开2012年度第三次会议，会议审议通过了公司2012年半年度报告，同意提交董事会审议。

4、2012年10月23日，本公司董事会审计委员会召开2012年度第四次会议，会议审议通过了公司2012年三季度报告，同意提交董事会审议。

按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号—年度报告的内容与格式(2012年修订)》、深圳证券交易所《关于做好上市公司2012年度报告及相关工作的通知》、《企业内部控制基本规范》及中国证监会《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》(2010年修订)及本所关于财务报告披露的相关备忘录的要求和公司《审计委员会工作细则》，审计委员会对2012年度公司审计工作进行了全面的审查，现对审计委员会的履职情况和对大信会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“大信会计师事务所”)的工作情况总结如下：

1.了解公司报告期内的基本情况，审阅公司编制的财务会计报表及内控实施进展情况

2013年1月10日，审计委员会听取了公司总经理对公司报告期内生产经营情况和重大事项进展情况的全面汇报，审议了公司编制的2012年度财务会计报表及内控实施进展情况，认为：公司编制的财务会计报表的有关数据基本反映了公司截止2012年12月31日的财务状况和经营成果，并同意以此财务报表为基础开展2012年度的审计工作，并出具了相关的书面审阅意见；公司开展的内控实施工作已经根据《企业内部控制基本规范》及《公司法》、《证券法》等其他相关法律法规的要求按时推进，基本反映了公司截至2012年12月31日的内控建设工作情况，审计委员会同意以此编制公司内控自我评价报告并开展2012年度内控审计工作。

2.确定总体审计计划

在大信会计师事务所进场审计前，审计委员会与会计师事务所经过协商，确定了公司2012年审计工作的时间安排。

3.督促审计工作

2012年12月19日，大信会计师事务所正式进场开始审计工作。在审计期间，审计委员会多次与审计人员沟通，要求大信会计师事务所按照审计时间安排完成审计工作，确保公司年度报告及相关文件按时披露。

4.初步审计意见后审阅财务会计报表

2013年1月26日，大信会计师事务所出具了对财务会计报表及内控情况的初步审计意见，审计委员会对相关文件进行了认真审阅，认为初步审计后的公司财务会计报表真实、准确、完整地反映了公司截至2012年12月31日的财务状况和经营成果，并同意以此报表为基础制作2012年年度报告及摘要；内控情况的初步审计报告全面、客观地反映了公司截至2012年12月31日的内控建设成果，并同意以此为基础完成内控审计报告。同时要求大信会计师事务所按照计划尽快完成各项审计工作，以保证公司如期披露2012年度报告。

5.正式报告后的总结工作

在大信会计师事务所完成所有审计程序，出具标准无保留意见的审计报告及其他相关文件后，审计委员会召开2013年第一次会议，认为：公司聘请的大信会计师事务所在为公司提供审计服务的过程中，恪尽职守，遵守独立、客观、公正的职业准则，较好地完成了2012年年度报告和内部控制审计等各项工作。

6.会计师事务所遵守职业道德基本原则的情况

(1) 独立性

大信会计师事务所所有职员未在公司任职，未获取除法定审计必要费用外的任何现金及其他形式的经济利益，大信会计师事务所与公司之间不存在直接或间接的相互投资情况，也不存在密切的经营关系；对公司的审计业务不存在自我评价，审计小组成员与公司决策层之间不存在关联关系；在本次审计工作中大信会计师事务所及审计成员保持了形式上和实质上的双重独立，遵守了职业道德基本原则中关于保持独立性的要求。

(2) 专业胜任能力

审计小组组成人员具有承办本次审计业务所必需的专业知识和相关的职业证书，能够胜任本次审计工作，同时也能保持应有的关注和职业谨慎性。

7.续聘会计师事务所的决议

鉴于大信会计师事务所能够按照新的审计准则的要求，严格执行相关审计规程和事务所质量控制制度，该所业务素质良好，恪尽职守，较好地完成了各项审计任务，审计委员会决议向董事会提请继续聘任该所为公司2013年度财务审计机构和2013年度内部控制审计机构。

(二) 董事会提名委员会履职情况

董事会提名委员会于2012年11月20日在公司十楼会议室召开。

公司董事卢连兴先生因工作原因，不再担任公司董事职务。提名委员会对股东单位提名的董事候选人迟明杰先生的履历进行了审核，未发现法律法规禁止其任职的情况发生，具备任职资格，提名委员会以全票通过的结果提名迟明杰先生增补为第四届董事会非独立董事候选人，并同意将此议案按程序提交董事会审议。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司在资产、人员、财务、机构、业务方面完全独立，与控股股东分开，具有独立完整的资产、业务及自主经营能力。

(1)资产完整。公司具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，公司拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，合法具有独立的原料采购和产品销售系统。

(2)人员独立。公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，均在公司领取报酬。公司财务人员也未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

(3)财务独立。本公司设有独立的财务部门和财会人员，有完整独立的财务核算体系，具有规范的财务会计制度，能够独立作出财务决策。公司对分支机构采取委派董事、监事及财务总监，实行监督管理；总部职能部门分工负责督导各分、子公司建立相应的生产经营及预算管理制度；及时上报各项财务报表；建立绩效考核制度等措施，对分、子公司进行有效管理和控制。不存在与控股股东及其控制的其他企业共用银行账户的情况。

(4)机构独立。公司具有健全的组织结构，与控股股东在机构方面完全分开，具有独立的决策执行能力，股东大会、董事会、监事会、经理层职责划分明确，公司生产经营和行政管理等方面完全独立于控股股东，公司的生产经营管理部门、采购销售部门、人事等机构具有独立性，不存在与控股股东人员任职重叠的情形，不存在与控股股东及其控制的其他企业间机构混同的情形。

(5)业务独立。公司的生产经营和行政管理完全独立于控股股东，不存在与控股股东的同业竞争，公司各项重大事项均由董事会或股东大会决策，其余非重大事项均由经理层决策，不存在控股股东干预公司重大经营决策的情况。

七、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立并不断完善相关考评制度，目前公司未实行股权激励。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司按照财政部《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》的有关规定，积极开展内部控制建设工作，根据外部环境变化及内部管理要求，建立了公司内部控制手册及业务流程汇编，建立了科学的决策机制、有效的监督机制和涵盖经营管理相关环节的内部控制体系，提高了公司经营管理水平和风险防范能力。根据公司内部控制规范实施工作方案，结合公司生产经营实际，具体实施情况如下：

1、2012年3月公司成立内部控制实施领导小组和项目小组，制定了公司内部控制规范实施工作方案，部署公司内控工作，健全完善公司内部控制制度，公司内控工作有序展开，董事长领导下的内控领导小组是内控管理体系建设项目的决策机构，具体牵头实施开展内控建设工作。

2、外聘专家举办了学习培训班。公司高管人员、中层干部、有关职能部门人员等参加了企业内控培训。将培训资料发放给有关领导及员工，增强了公司干部员工内控体系建设的意识。

3、外聘咨询机构，公司内控项目小组配合，总部、各子、分公司职能部门参与，收集公司现行所有的规章制度，对公司所有制度进行研读，根据内部控制基本规范和配套指引，以公司层面控制、资产管理流程、销售流程、采购流程、合同管理、财务报告等业务层面为侧重，通过访谈及穿行测试等方法，对公司及子、分公司现行内控制度及实施情况进行了全面梳理，总结公司关键内控风险点，编制内控风险清单。

4、汇总和整理内控缺陷，对发现的内控缺陷进行分类，分析缺陷的性质和产生的原因，提出内控缺陷整改建议并及时整改。

5、编制内部控制手册，绘制业务流程图并对流程图进行描述。

二、董事会关于内部控制责任的声明

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。公司内部控制的目的是：合理保证经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高公司的经营管理水平和风险防范能力，促进公司战略目标的实现和持续、健康、稳定发展。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对实现上述目标提供合理保证。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司建立财务报告内部控制的依据是《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》及其配套指引和《会计准则》等相关的法律法规和规章制度，公司建立了科学的、有效的、规范的财务内部控制体系，在公司董事会审计委员会和内部控制管理委员会的领导下，对公司日常经营及财务状况进行审计，监督和核查，对监督检查过程中发现的内部控制缺陷及时跟踪整改，确保内部控制制度的有效实施。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 03 月 13 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	www.cninfo.com.cn

五、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，贵公司按照《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。	
内部控制审计报告全文披露日期	2013 年 03 月 13 日
内部控制审计报告全文披露索引	www.cninfo.com.cn

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具非标准意见的内部控制审计报告的说明

贵公司青岛海维分公司所属金枪鱼围网船“泰福102”轮，于北京时间5月16日上午8:00在巴布亚新几内亚拉包尔港锚地向冷藏运输船转载鱼货，接近转载完毕时，船只突然发生严重倾斜，船上值班人员迅速采取措施抢救，因机舱、加工间大量进水，船只沉没。

为防止自然灾害和意外事故，规避并减少受损风险，贵公司青岛海维分公司投保了船舶险和保赔险，并且为每个船员投保了人身意外险。保险公司于2013年3月6日出具承若函按照船舶投保额全额赔付，保险理赔正在办理中。

依据财政部、证监会、审计署、银监会、保监会联合发布的《关于印发企业内部控制配套指引的通知》的《企业内部控制审计指》（财会【2010】11号）相关规定，我们认为贵公司财务报告内部控制虽不存在重大缺陷，但上述重大事项仍需要提请内部控制审计报告使用者予以必要的关注，所以在内部控制审计报告中增加强调事项段予以说明。

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司于 2010 年 3 月 29 日召开的第三届董事会第二十次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，该制度执行情况良好，公司所披露的年度报告没有发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 03 月 11 日
审计机构名称	大信会计师事务所
审计报告文号	大信审字【2013】第 3-00014 号

审计报告正文

山东省中鲁远洋渔业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山东省中鲁远洋渔业股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括2012年12月31日的合并及母公司资产负债表，2012年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司2012年12月31日的财务状况以及2012年度的经营成果和现金流量。

二、财务报表

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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	28,287,601.46	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	15,811,863.58	22,427,103.13
预付款项	11,804,226.51	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	7,720,735.92	21,999,954.56
买入返售金融资产		
存货	128,159,413.67	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	191,783,841.14	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		1,988,579.46
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,311,900.00	
投资性房地产	37,213,054.26	38,431,719.78
固定资产	374,748,119.53	264,829,797.72
在建工程	1,454,373.00	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	7,218,882.48	7,488,592.92
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	81,778.00	
递延所得税资产	205,685.00	140,245.83
其他非流动资产		
非流动资产合计	454,737,855.57	331,220,992.08
资产总计	646,521,696.71	572,604,658.35
流动负债：		
短期借款	32,676,887.96	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	44,088,346.18	87,203,982.52
预收款项	2,423,905.95	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	11,440,281.72	14,496,240.38
应交税费	-9,247,959.85	-5,297,391.42
应付利息	101,386.50	
应付股利	459,329.80	459,329.80
其他应付款	24,538,951.79	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	7,697,777.78	
其他流动负债		
流动负债合计	114,178,907.83	136,172,007.88
非流动负债：		

长期借款	26,942,222.22	
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	28,571,200.00	
非流动负债合计	55,513,422.22	
负债合计	169,692,330.05	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	281,245,215.96	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	-93,413,762.00	-133,704,015.43
外币报表折算差额	1,014,141.42	919,099.20
归属于母公司所有者权益合计	476,824,979.57	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	476,829,366.66	436,432,650.47
负债和所有者权益（或股东权益）总计	646,521,696.71	572,604,658.35

法定代表人：李文役

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

编制单位：山东省中鲁远洋渔业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	16,467,806.39	24,327,292.06
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	18,850,657.57	232,948.01

预付款项	11,036,487.37	4,700,978.80
应收利息		
应收股利		
其他应收款	36,294,347.03	58,542,811.51
存货	73,334,822.89	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	155,984,121.25	133,018,372.03
非流动资产：		
可供出售金融资产		1,988,579.46
持有至到期投资		
长期应收款	5,800,810.98	5,877,062.99
长期股权投资	92,105,744.22	90,793,844.22
投资性房地产	37,213,054.26	38,431,719.78
固定资产	185,141,889.75	91,751,651.91
在建工程		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	31,789.88	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	352,797,352.39	247,249,998.01
资产总计	508,781,473.64	380,268,370.04
流动负债：		
短期借款	20,000,000.00	
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	22,811,123.30	7,760,524.77
预收款项	2,040,339.09	6,223,042.89

应付职工薪酬	6,834,652.55	10,337,537.05
应交税费	144,914.76	72,245.99
应付利息	101,386.50	
应付股利	459,329.80	459,329.80
其他应付款	28,369,884.43	7,882,101.92
一年内到期的非流动负债	7,697,777.78	
其他流动负债		
流动负债合计	88,459,408.21	32,734,782.42
非流动负债：		
长期借款	26,942,222.22	
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	21,771,200.00	
非流动负债合计	48,713,422.22	
负债合计	137,172,830.43	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	279,130,089.16	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	-192,777,438.29	-216,841,073.34
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	371,608,643.21	347,533,587.62
负债和所有者权益（或股东权益）总计	508,781,473.64	380,268,370.04

法定代表人：李文役

主管会计工作负责人：张维平

会计机构负责人：雷立新

3、合并利润表

编制单位：山东省中鲁远洋渔业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	436,604,679.06	472,332,921.93
其中：营业收入	436,604,679.06	472,332,921.93
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	416,266,698.85	454,645,601.44
其中：营业成本	376,272,756.09	415,023,873.23
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	1,388,682.58	1,461,694.98
销售费用	3,796,287.90	3,836,565.52
管理费用	32,686,649.25	32,177,679.14
财务费用	2,148,689.79	2,129,804.73
资产减值损失	-26,366.76	15,983.84
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）	17,812.10	
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）	20,355,792.31	17,687,320.49
加：营业外收入	39,256,548.29	32,720,371.86
减：营业外支出	18,076,238.92	3,217,905.74
其中：非流动资产处置损失	4,788,977.86	2,901,531.89
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	41,536,101.68	47,189,786.61

减：所得税费用	1,245,848.25	979,618.50
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	40,290,253.43	46,210,168.11
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	40,290,253.43	46,210,168.11
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.15	0.17
（二）稀释每股收益	0.15	0.17
七、其他综合收益	106,462.76	252,661.35
八、综合收益总额	40,396,716.19	46,462,829.46
归属于母公司所有者的综合收益总额	40,396,716.19	46,462,829.46
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：李文汶

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

编制单位：山东省中鲁远洋渔业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	127,850,674.85	153,401,237.15
减：营业成本	100,889,092.04	128,619,887.99
营业税金及附加	801,324.20	917,272.54
销售费用	187,793.70	546,551.96
管理费用	22,381,686.43	22,000,707.51
财务费用	-573,679.37	490,628.71
资产减值损失	282,262.29	-145,845.66
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）	17,812.10	
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）	3,900,007.66	972,034.10

加：营业外收入	38,178,000.00	30,528,243.24
减：营业外支出	18,014,372.61	2,883,142.89
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	24,063,635.05	28,617,134.45
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	24,063,635.05	28,617,134.45
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.09	0.11
（二）稀释每股收益	0.09	0.11
六、其他综合收益	11,420.54	-11,420.54
七、综合收益总额	24,075,055.59	28,605,713.91

法定代表人：李文役

主管会计工作负责人：张维平

会计机构负责人：雷立新

5、合并现金流量表

编制单位：山东省中鲁远洋渔业股份有限公司

单位：元

项目	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	450,180,161.91	478,543,442.28
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	28,898,607.97	20,478,494.95
收到其他与经营活动有关的现金	76,314,368.28	30,409,893.52

经营活动现金流入小计	555,393,138.16	529,431,830.75
购买商品、接受劳务支付的现金	424,532,328.54	394,618,954.22
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	65,089,002.43	58,298,249.33
支付的各项税费	5,188,202.80	5,865,381.80
支付其他与经营活动有关的现金	24,358,528.90	17,221,898.37
经营活动现金流出小计	519,168,062.67	476,004,483.72
经营活动产生的现金流量净额	36,225,075.49	53,427,347.03
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	17,812.10	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	38,330.00	5,678,838.10
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	24,060,082.00	
投资活动现金流入小计	26,116,224.10	5,678,838.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	143,722,145.55	57,283,943.72
投资支付的现金	1,311,900.00	2,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	145,034,045.55	59,283,943.72
投资活动产生的现金流量净额	-118,917,821.45	-53,605,105.62
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	116,441,019.88	27,887,641.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	6,400,000.00	
筹资活动现金流入小计	122,841,019.88	27,887,641.00
偿还债务支付的现金	68,482,707.70	46,509,025.80
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,374,356.34	2,048,834.48
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		6,400,000.00
筹资活动现金流出小计	70,857,064.04	54,957,860.28
筹资活动产生的现金流量净额	51,983,955.84	-27,070,219.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-319,875.56	101,517.62
五、现金及现金等价物净增加额	-31,028,665.68	-27,146,460.25
加：期初现金及现金等价物余额	59,316,267.14	86,462,727.39
六、期末现金及现金等价物余额	28,287,601.46	59,316,267.14

法定代表人：李文役

主管会计工作负责人：张维平

会计机构负责人：雷立新

6、母公司现金流量表

编制单位：山东省中鲁远洋渔业股份有限公司

单位：元

项目	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	104,441,793.27	160,543,173.61
收到的税费返还	39,329.57	
收到其他与经营活动有关的现金	90,892,542.25	29,246,911.49
经营活动现金流入小计	195,373,665.09	189,790,085.10
购买商品、接受劳务支付的现金	114,888,521.21	105,431,297.02
支付给职工以及为职工支付的现金	29,585,791.11	26,005,360.63
支付的各项税费	2,121,009.49	2,420,046.86
支付其他与经营活动有关的现金	13,025,248.29	28,659,953.02
经营活动现金流出小计	159,620,570.10	162,516,657.53
经营活动产生的现金流量净额	35,753,094.99	27,273,427.57

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	17,812.10	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	38,000.00	1,640.00
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	17,260,082.00	
投资活动现金流入小计	19,315,894.10	1,640.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	115,669,567.45	26,466,200.51
投资支付的现金	1,311,900.00	2,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		5,091,068.74
投资活动现金流出小计	116,981,467.45	33,557,269.25
投资活动产生的现金流量净额	-97,665,573.35	-33,555,629.25
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	54,640,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	6,400,000.00	
筹资活动现金流入小计	61,040,000.00	
偿还债务支付的现金		20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	559,985.71	679,694.17
支付其他与筹资活动有关的现金		6,400,000.00
筹资活动现金流出小计	559,985.71	27,079,694.17
筹资活动产生的现金流量净额	60,480,014.29	-27,079,694.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-27,021.60	-26,133.18
五、现金及现金等价物净增加额	-1,459,485.67	-33,388,029.03
加：期初现金及现金等价物余额	17,927,292.06	51,315,321.09
六、期末现金及现金等价物余额	16,467,806.39	17,927,292.06

法定代表人：李文役

主管会计工作负责人：张维平

会计机构负责人：雷立新

7、合并所有者权益变动表

编制单位：山东省中鲁远洋渔业股份有限公司

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）		11,420.54					40,290,253.43	95,042.22		40,396,716.19
（一）净利润							40,290,253.43			40,290,253.43
（二）其他综合收益		11,420.54						95,042.22		106,462.76
上述（一）和（二）小计		11,420.54					40,290,253.43	95,042.22		40,396,716.19
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配										
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										

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	281,245,215.96			21,908,064.19		-93,413,762.00	1,014,141.42	4,387.09	476,829,366.66

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										

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										
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										
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	

法定代表人：李文役

主管会计工作负责人：张维平

会计机构负责人：雷立新

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：山东省中鲁远洋渔业股份有限公司

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）		11,420.54					24,063,635.05	24,075,055.59
（一）净利润							24,063,635.05	24,063,635.05
（二）其他综合收益		11,420.54						11,420.54
上述（一）和（二）小计		11,420.54					24,063,635.05	24,075,055.59
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
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								
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	279,130,089.16			19,184,672.34		-192,777,438.29	371,608,643.21

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利	所有者权

	(或股本)				准备	润	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							
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							
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							
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

法定代表人：李文役

主管会计工作负责人：张维平

会计机构负责人：雷立新

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一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

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，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，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、完整地反映了公司2012年12月31日的财务状况以及2012年度的经营成果和现金流量等相关信息。

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。

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当期损益。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：①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。②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）减值测试方法、减值准备计提方法

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	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

(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
确定组合的依据		
组合 1		单项金额重大但不用单项计提坏账准备的款项
组合 2		单项金额不重大且风险不大的款项
按组合计提坏账准备的计提方法		

组合 1	账龄分析法	
组合 2	账龄分析法	

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(%)
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	账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

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

计价方法：加权平均法

(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：①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；②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。③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

盘存制度：永续盘存制

(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) 投资成本的确定

①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；②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；③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；④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；⑤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

①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。②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：①. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；②. 参与被投资单位的政策制定过程；③. 向被投资单位派出管理人员；④. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；⑤. 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，采用成本模式或公允价值模式进行后续计量。

(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。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：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②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：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；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；⑤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、船只、机器及捕鱼设备、家具及办公设备、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	5	3-5%	19-19%
运输设备	5	3-5%	19-19%
船只	15-20	3-5%	5-6%

（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，应符合下列情况之一：①. 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；②. 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；③. 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；④. 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：①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；②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；③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、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：①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。②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：①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；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤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；⑥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；⑦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：①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；②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

18、长期待摊费用

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。

19、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。

20、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

21、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：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②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企业；⑤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) 确认提供劳务收入的依据

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：①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；②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。

(4) 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

22、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：①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；②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。

23、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

(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

24、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。

公司作为承租人，经营租赁办公用房，租金按月支付，直接计入当期费用。

(2) 融资租赁会计处理

(3) 售后租回的会计处理

25、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。

26、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

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

27、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

(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

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%
营业税	租赁收入	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%
地方教育费附加	已缴流转税税额	2%

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

1、子公司情况

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) 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	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	有限公司	巴拿马	冷藏运	12,476,	自营冷藏运输	12,476,		100%	100%	是			

onalCor poration	司		输	146.00	业务	146.00							
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) 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	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) 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	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

							额					金额	分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 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

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	资产期末余额 7,849,942.07 负债期末余额 14,866,338.45

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、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：

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1:6.2855。

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：	--	--	562,927.25	--	--	572,886.53
人民币	--	--	257,867.93	--	--	228,009.13

美元	45,754.89	6.29%	287,592.36	52,014.18	6.3%	327,736.15
欧元	2,100.00	8.32%	17,466.96	2,100.00	8.16%	17,141.25
银行存款：	--	--	26,831,911.66	--	--	47,140,454.11
人民币	--	--	24,537,135.13	--	--	29,698,872.57
美 元	216,986.50	6.29%	1,363,868.65	1,301,679.47	6.3%	8,201,752.17
日 元	12,007,806.00	0.07%	877,158.22	112,316,446.06	0.08%	9,109,200.72
欧 元	6,462.16	8.32%	53,749.66	16,003.51	8.16%	130,628.65
其他货币资金：	--	--	892,762.55	--	--	18,002,926.50
人民币	--	--	892,762.55	--	--	18,002,926.50
合计	--	--	28,287,601.46	--	--	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892,762.55元，其中：信用证保证金880,300.00元。

2、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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1:单项金额重大但不用单项计提坏账准备的款项	11,024,979.59	49.47%	3,972,162.97	36.03%	21,284,072.41	72.8%	4,485,117.64	21.07%
组合 2:单项金额不重大且风险不大的款项	11,260,464.22	50.53%	2,501,417.26	22.21%	7,950,833.85	27.2%	2,322,685.49	29.21%
组合小计	22,285,443.81	100%	6,473,580.23	29.05%	29,234,906.26	100%	6,807,803.13	23.29%
合计	22,285,443.81	--	6,473,580.23	--	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。按组合计提坏账准备的应收账款是指单项金额重大但不用单项计提坏账准备的款项和单项金额不重大且风险不大的款项的应收款项，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，按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	16,463,300.06	73.87%	771,249.64	23,516,882.38	80.44%	1,116,307.41
6 个月-1 年	133,125.74	0.6%	13,312.58	29,005.87	0.1%	2,477.71
1 年以内小计	16,596,425.77	74.47%	784,562.22	23,545,888.25	80.54%	1,118,785.12
3 年以上	5,689,018.01	25.53%	5,689,018.01	5,689,018.01	25.53%	5,689,018.01
5 年以上	5,689,018.01	25.53%	5,689,018.01	5,689,018.01	25.53%	5,689,018.01
合计	22,285,443.81	--	6,473,580.23		--	

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) 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.WEC FOODS CORPORATION	非关联企业	3,816,819.72	6 个月以内	17.13%
2.PANDA	非关联企业	3,600,962.12	3 年以上	16.16%
3.BFC JAPAN CO.LTD	非关联企业	2,500,035.02	6 个月以内	11.22%
4.CENTRAL FISHERY CO LTD UCHIKANDA TK BLDG	非关联企业	1,107,162.73	6 个月以内	4.97%
5.香港联泰海产公司	非关联企业	686,888.24	6 个月以内	3.08%
合计	--	11,711,867.83	--	52.56%

3、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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1:单项金额重大但不用单项计提坏账准备的款项	9,481,620.00	56.73%	4,472,162.00	47.17%	23,116,927.00	75.33%	4,262,162.00	18.44%
组合 2:单项金额不重大且风险不大的款项	7,232,708.69	43.27%	4,521,430.77	62.51%	7,568,764.19	24.67%	4,423,574.63	58.45%
组合小计	16,714,328.69	100%	8,993,592.77	53.81%	30,685,691.19	100%	8,685,736.63	28.31%
合计	16,714,328.69	--	8,993,592.77	--	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。按组合计提坏账准备的其他应收款项指单项金额重大但不用单项计提坏账准备的款项和单项金额不重大且风险不大的款项的其他应收款项，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	7,391,285.00	44.22%	319,564.28	22,039,938.10	71.82%	138,668.49
6 个月至 1 年	451,369.80	2.7%	45,136.98	34,678.74	0.11%	2,185.77
1 年以内小计	7,842,654.80	46.92%	364,701.26	22,074,616.84	71.93%	140,854.26
1 至 2 年	341,848.57	2.05%	99,316.19	81,452.83	0.27%	16,785.85

2至3年	500.00			3,050.00	0.01%	1,525.00
3年以上	8,529,325.32	51.03%		8,526,571.52	27.79%	8,526,571.52
3至4年	3,050.00	0.02%	3,050.00			
4至5年				94,850.00	0.56%	94,850.00
5年以上	8,526,571.53	51.01%	8,526,571.53	8,431,721.53	50.46%	8,431,721.53
合计	16,714,328.69	--	8,993,592.77	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) 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. 中产经投资有限公司	非关联企业	4,281,620.00	3年以上	25.62%
2. 舟山海关	非关联企业	4,200,000.00	6个月以内	25.13%
3. 山东海事局	非关联企业	1,000,000.00	6个月以内	5.98%
4. 开发区热力公司	非关联企业	40,000.00	6个月以内	0.24%
5. 烟台天达石油化工	非关联企业	20,000.00	1-2年	0.12%
合计	--	9,541,620.00	--	57.09%

4、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	11,738,461.64	99.44%	6,405,552.58	99.96%
1至2年	50,779.61	0.43%		
2至3年	14,985.26	0.13%	2,708.70	0.04%
合计	11,804,226.51	--	6,408,261.28	--

预付款项账龄的说明

预付账款期末余额较期初余额增长84.20%，主要系本期海延及海维分公司预付入渔费所致。

(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. 巴新入渔费	非关联企业	3,640,036.34	2012年11月28日	预付入渔费
2. 台湾远东公司	非关联企业	2,401,936.84	2012年12月26日	预付保安费
3. 瑙鲁入渔费	非关联企业	1,997,024.00	2012年12月24日	预付入渔费
4. 密克罗尼西亚入渔费	非关联企业	1,667,515.04	2012年12月24日	预付入渔费
5. 塞舌尔入渔费	非关联企业	702,447.35	2012年12月10日	预付入渔费
合计	--	10,408,959.57	--	--

预付款项主要单位的说明

5、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	66,499,993.74	51,082.91	66,448,910.83	61,862,435.75	650,206.41	61,212,229.34
库存商品	60,559,252.98		60,559,252.98	62,363,081.28		62,363,081.28
周转材料	1,151,249.86		1,151,249.86	1,256,769.54		1,256,769.54
合计	128,210,496.58	51,082.91	128,159,413.67	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			599,123.50	51,082.91
合计	650,206.41			599,123.50	51,082.91

6、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

其他		1,988,579.46
合计		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，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。
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），于2012年9月11日赎回，确认投资收益17,812万元。

7、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	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		
山东中鲁海延远洋渔业有限公司	成本法	1,311,900.00		1,311,900.00	1,311,900.00	4.8%	4.8%				
合计	--	34,311,900.00	33,000,000.00	1,311,900.00	34,311,900.00	--	--	--	33,000,000.00		

(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。

广东省深圳市中级人民法院于2012年12月17日出具的民事裁定书（(2006)深中法民七字第26-246号）裁定如下：“一、终结南方证券股份有限公司破产程序；二（保留部分破产清算组成员继续完成剩余清算事项。本裁定自即日起生效。”民事裁定书显示“目前南方证券破产案破产财产分配比例已经达到64%”。

截止2012年12月31日本公司正在依据相关的长期股权投资损失管理办法执行相关的审批手续。

8、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

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	47,120,794.80			47,120,794.80
1.房屋、建筑物	47,120,794.80			47,120,794.80
二、累计折旧和累计摊销合计	7,802,562.96	1,218,665.52	0.00	9,021,228.48
1.房屋、建筑物	7,802,562.96	1,218,665.52		9,021,228.48
三、投资性房地产账面净值合计	39,318,231.84	-1,218,665.52	0.00	38,099,566.32
1.房屋、建筑物	39,318,231.84	-1,218,665.52	0.00	38,099,566.32
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	886,512.06			886,512.06
1.房屋、建筑物	886,512.06			886,512.06
五、投资性房地产账面价值合计	38,431,719.78	-1,218,665.52	0.00	37,213,054.26
1.房屋、建筑物	38,431,719.78	-1,218,665.52	0.00	37,213,054.26

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	1,218,665.52

9、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	168,481,405.15	77,019,113.19	506,760,163.40	
其中：房屋及建筑物	63,638,771.10			63,638,771.10	
机器设备	25,392,968.74	269,230.77		25,662,199.51	
运输工具	5,709,795.74	228,499.38	117,316.53	5,820,978.59	
船只	311,711,097.36	167,304,131.99	76,660,848.96	402,354,380.39	
家具及办公设备	8,845,238.50	679,543.01	240,947.70	9,283,833.81	
--	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		21,165,927.48	39,621,957.33	124,440,463.87
其中：房屋及建筑物	11,178,346.22		1,573,272.36		12,751,618.58
机器设备	8,196,396.04	6,035.40	1,172,181.12		9,368,577.16
运输工具	2,352,331.04	21,294.66	841,114.41	117,316.53	3,076,128.92
船只	114,958,618.81	1,279,207.21	16,823,296.48	39,376,987.10	92,404,928.19
家具及办公设备	6,210,801.61	23,590.06	756,063.11	127,653.70	6,839,211.02
--	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		--		382,319,699.53
其中：房屋及建筑物	52,460,424.88		--		50,887,152.52
机器设备	17,196,572.70		--		16,293,622.35
运输工具	3,357,464.70		--		2,744,849.67
船只	196,752,478.55		--		309,949,452.20
家具及办公设备	2,634,436.89		--		2,444,622.79
四、减值准备合计	7,571,580.00		--		7,571,580.00
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		--		374,748,119.53
其中：房屋及建筑物	52,460,424.88		--		50,887,152.52
机器设备	17,196,572.70		--		16,293,622.35
运输工具	3,357,464.70		--		2,744,849.67
船只	189,180,898.55		--		302,377,872.20
家具及办公设备	2,634,436.89		--		2,444,622.79

本期折旧额 21,165,927.48 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 167,200,561.58 元。

(2) 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168,481,405.15元，其中主要系海运子公司、海延及海维分公司船只转固所致。

2、固定资产抵押情况

子公司中鲁远洋（烟台）食品有限公司以原值为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2,700.00万元，已取得短期借款12,676,887.96元。

3、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。

4.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。

10、在建工程

(1) 在建工程情况

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				18,342,056.37		18,342,056.37
金枪鱼交易中心三期工程	1,454,373.00		1,454,373.00			
合计	1,454,373.00		1,454,373.00	18,342,056.37		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		18,342,056.37	136,766,619.39	155,108,675.76								
金枪鱼交易中心三期工程												1,454,373.00
网具			12,091,885.82	12,091,885.82								
合计		18,342,056.37	150,312,878.21	167,200,561.58		--	--			--	--	1,454,373.00

在建工程项目变动情况的说明

1、 本期在建工程中新建船只包括“泰隆1号”“泰隆2号”两艘围网船及新建8条金枪鱼延绳钓船，新增在建工程136,766,619.39元，本期转资155,108,675.76元。

2、 增加12,091,885.82元，直接转资12,091,885.82元，系公司本期购进“泰隆1号”“泰隆2号”围网船及新建8条金枪鱼延绳钓船的网具。

11、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 轮"船只沉没		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

2012年5月16日，公司经营的“泰福102”轮在拉包尔港锚地进行渔货转载接近完毕时，船只倾斜沉没，造成该船及其网具沉没。船只原值为64,274,978.63元，累计折旧为35,479,417.36元，净值为28,795,561.27元；网具原值为3,829,778.35元，累计折旧121,276.32元，净值为3,708,502.03元。

12、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			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	269,710.44		2,945,674.52
烟台食品土地使用权	2,506,019.36	236,417.04		2,742,436.40
其他	169,944.72	33,293.40		203,238.12
三、无形资产账面净值合计	7,488,592.92	-269,710.44		7,218,882.48
烟台食品土地使用权	7,423,509.64	-236,417.04		7,187,092.60
其他	65,083.28	-33,293.40		31,789.88
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	-269,710.44		7,218,882.48
烟台食品土地使用权	7,423,509.64	-236,417.04		7,187,092.60
其他	65,083.28	-33,293.40		31,789.88

本期摊销额 269,710.44 元。

13、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
租入固定资产的改良支出		81,778.00			81,778.00	
合计		81,778.00			81,778.00	--

长期待摊费用的说明

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。

14、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**

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：		
开办费	205,685.00	140,245.83
小计	205,685.00	140,245.83
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数

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

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		
可抵扣差异项目		

(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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	205,685.00		140,245.83	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

15、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	319,420.59	345,787.35		15,467,173.00
二、存货跌价准备	650,206.41			599,123.50	51,082.91
五、长期股权投资减值准备	33,000,000.00				33,000,000.00
六、投资性房地产减值准备	886,512.06				886,512.06
七、固定资产减值准备	7,571,580.00				7,571,580.00
合计	57,601,838.23	319,420.59	345,787.35	599,123.50	56,976,347.97

资产减值明细情况的说明

16、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	12,676,887.96	19,553,517.38
信用借款	20,000,000.00	
合计	32,676,887.96	19,553,517.38

短期借款分类的说明

子公司中鲁远洋（烟台）食品有限公司以原值为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2,700.00万元，已取得短期借款12,676,887.96元。

17、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内	39,830,312.81	82,945,949.15
1-2 年		
2-3 年		4,438.53
3 年以上	4,258,033.37	4,253,594.84
合计	44,088,346.18	87,203,982.52

(2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

本账户余额中无一年以上大额应付款项。

18、预收账款**(1) 预收账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	2,074,042.23	3,239,066.29
1-2 年		
2-3 年		
3 年以上	349,863.72	349,863.72
合计	2,423,905.95	3,588,930.01

19、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	49,146,596.77	52,176,496.75	10,349,436.93
二、职工福利费		2,962,456.57	2,962,456.57	
三、社会保险费		7,471,340.96	7,471,340.96	
其中：1.医疗保险费		2,111,926.32	2,111,926.32	
2.基本养老保险费		4,398,187.59	4,398,187.59	
3.失业保险费		489,474.78	489,474.78	
4.工伤保险费		244,486.05	244,486.05	
5.生育保险费		227,266.22	227,266.22	
四、住房公积金	171,298.89	2,225,182.63	2,396,481.52	
五、辞退福利	33,680.00	1,075,477.92	911,797.92	197,360.00
六、其他	911,924.58	581,090.79	599,530.58	893,484.79
工会经费和职工教育经费	911,924.58	581,090.79	599,530.58	893,484.79
合计	14,496,240.38	63,462,145.64	66,518,104.30	11,440,281.72

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 599,530.58 元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿 911,797.92 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬期末余额主要系计提但尚未发放的2012年员工工资及奖金。

20、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-9,986,506.96	-6,030,829.30
营业税	79,158.55	59,403.00
企业所得税	299,260.41	151,807.83
个人所得税	42,904.53	19,934.49
城市维护建设税	5,890.75	109,862.64
房产税	201,470.33	206,020.40
土地使用税	82,750.00	80,903.00
教育费附加	2,524.61	47,083.99
地方教育费附加	1,638.07	31,344.33
地方水利基金	796.54	16,794.66
印花税	11,402.98	1,792.51
其他	10,750.34	8,491.03
合计	-9,247,959.85	-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
不适用。

21、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	68,053.16	
短期借款应付利息	33,333.34	
合计	101,386.50	

应付利息说明

22、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

23、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内	18,616,754.54	9,784,957.86
1-2 年	3,676,262.14	5,887,595.56
2-3 年	869,961.68	428,372.59
3 年以上	1,375,973.43	66,473.20
合计	24,538,951.79	16,167,399.21

(2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

(3) 金额较大的其他应付款说明内容

24、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	7,697,777.78	
合计	7,697,777.78	

(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
信用借款	7,697,777.78	
合计	7,697,777.78	

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 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
中国工商银行股份有限公司济南历下支行	2013年10月31日	2015年10月30日	人民币元	7.07%		7,697,777.78		
合计	--	--	--	--	--	7,697,777.78	--	

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	逾期末偿还原因	预期还款期
------	------	------	---------	--------	---------	-------

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

25、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	26,942,222.22	
合计	26,942,222.22	

长期借款分类的说明

(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10月31日	2015年10月30日	人民币元	7.07%		26,942,222.22		
合计	--	--	--	--	--	26,942,222.22	--	

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

26、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
燃油补贴	21,771,200.00	
建设专项基金	6,800,000.00	
合计	28,571,200.00	

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

1、山东省财政厅办公室于2012年5月11日公开的关于预拨2012年度成品油价格改革财政补贴资金预算指标的通知（鲁财建指【2012】54号），2012年预拨燃油补贴21,771,200.00元。

2、根据烟台市发展和改革委员会及烟台市财政局下发烟发改投资【2011】464号文件下达2011年第二批8亿“两区”2011年第二批山东半岛蓝色经济开发区和黄河三角洲高效生态经济区建设专项资金投资计划的通知，企业收到建设专项资金6,800,000.00元。

27、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不适用。

28、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	11,420.54		94,961,504.96
合计	281,233,795.42	11,420.54		281,245,215.96

资本公积说明

本期因可供出售金融资产处置，资本公积转回。

29、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

合计	21,908,064.19		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，应说明有关决议不适用。

30、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	40,290,253.43	--
期末未分配利润	-93,413,762.00	--

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

31、营业收入、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	430,685,892.25	468,265,089.83
其他业务收入	5,918,786.81	4,067,832.10
营业成本	376,272,756.09	415,023,873.23

(2) 主营业务（分行业）

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	135,129,428.62	109,562,165.03	161,735,555.91	137,332,623.42
冷藏运输船只管理及租赁	69,421,286.33	53,586,643.41	63,692,244.58	48,293,841.22

水产品加工、冷藏及其他	226,135,177.30	210,958,761.81	242,837,289.34	227,519,387.51
合计	430,685,892.25	374,107,570.25	468,265,089.83	413,145,852.15

(3) 主营业务（分产品）

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	135,129,428.62	109,562,165.03	161,735,555.91	137,332,623.42
船只租赁费	69,421,286.33	53,586,643.41	63,692,244.58	48,293,841.22
水产品加工及冷藏费	226,135,177.30	210,958,761.81	242,837,289.34	227,519,387.51
合计	430,685,892.25	374,107,570.25	468,265,089.83	413,145,852.15

(4) 主营业务（分地区）

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	97,668,683.48	74,454,692.73	127,480,873.85	96,120,735.22
中国台湾	84,858,758.40	63,707,293.23	97,668,001.88	85,048,060.29
日本	175,336,654.65	167,264,969.88	162,940,715.96	155,537,178.89
新加坡	22,879,851.04	21,811,742.59	24,409,350.08	23,413,951.53
加纳	13,153,694.17	11,904,217.09	11,526,929.75	10,590,756.51
韩国	36,781,148.03	34,957,879.22	38,674,876.79	37,097,738.67
其他	7,102.48	6,775.51	5,564,341.52	5,337,431.04
合计	430,685,892.25	374,107,570.25	468,265,089.83	413,145,852.15

(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(%)
1.WEC FOODS CORPORATION	73,930,256.59	16.93%
2. 丰群水产股份有限公司	69,421,286.33	15.9%
3. 日本三幸洋	35,322,832.30	8.09%
4. BFC JAPAN CO.LTD	29,018,170.58	6.65%
5. SEASPIRE INTERNATIONAL PTE LTD	22,392,154.67	5.13%

合计	230,084,700.47	52.7%
----	----------------	-------

营业收入的说明

32、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
营业税	492,201.11	417,168.33	租赁收入的 5%
城市维护建设税	184,430.75	205,175.89	已缴流转税税额的 7%
教育费附加	79,041.76	87,932.52	已缴流转税税额的 3%
房产税	523,320.00	596,248.68	房屋原值、房屋租赁收入
地方教育费附加	52,694.50	58,621.68	已缴流转税税额的 2%
地方水利建设基金	26,347.26	29,310.84	已缴流转税税额的 1%
其他	30,647.20	67,237.04	
合计	1,388,682.58	1,461,694.98	--

营业税金及附加的说明

33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬支出	1,020,509.48	700,914.00
折旧费	36,102.13	29,606.57
差旅费	115,517.18	241,794.80
招待费	140,613.50	33,565.00
运杂费	888,691.90	712,520.13
港杂费	1,163,888.13	1,574,990.10
通讯费	34,163.00	31,918.13
代理费	25,514.19	64,036.04
业务宣传费	147,534.00	146,660.00
报关报检费	148,188.00	200,165.00
其他	75,566.39	100,395.75
合计	3,796,287.90	3,836,565.52

34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬支出	21,752,647.12	21,733,978.20
差旅费	642,663.97	840,772.75
招待费	1,608,655.00	1,692,306.06
办公费	447,821.52	401,940.14
折旧费	1,390,579.60	1,438,595.03
修理费	145,527.63	223,776.09
会议费	134,214.00	224,026.00
低值易耗品摊销	73,553.76	71,896.94
职工教育经费	595,606.53	21,094.09
费用性税金	945,508.38	1,160,456.06
中介费	1,093,418.40	712,382.00
汽车费用	301,356.34	344,282.54
信息披露费	344,050.40	293,010.60
水电费	252,295.22	289,414.61
无形资产摊销	269,710.44	266,510.61
通讯费	285,540.78	411,255.41
劳保用品	41,700.00	
出国费用	149,691.20	123,628.76
营运费	331,303.17	283,859.98
房屋租赁费	650,582.15	512,751.95
保险费	216,556.39	134,985.30
宣传费	280,550.00	
残疾人保障金	116,472.47	
长期待摊费用摊销	40,889.00	
其他	575,755.78	996,756.02
合计	32,686,649.25	32,177,679.14

35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,475,742.84	2,048,892.01
利息收入	-719,494.31	-1,015,933.85
汇兑损失	1,594,779.01	2,461,119.68

汇兑收益	-1,519,407.67	-1,697,111.79
手续费支出	317,069.92	332,838.68
合计	2,148,689.79	2,129,804.73

36、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
可供出售金融资产等取得的投资收益	17,812.10	
合计	17,812.10	

37、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	-26,366.76	15,983.84
合计	-26,366.76	15,983.84

38、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

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	38,330.00	2,209,127.73	38,330.00
其中：固定资产处置利得	38,330.00	2,209,127.73	38,330.00
政府补助	38,170,000.00	29,180,979.71	1,430,000.00
其他	1,048,218.29	1,330,264.42	1,048,218.29
合计	39,256,548.29	32,720,371.86	2,516,548.29

(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	36,140,000.00	25,229,000.00	注：1
财政贴息	600,000.00	1,100,000.00	注：2

财政退税补贴		209,064.71	
对外经济合作专项资金	1,430,000.00	2,601,900.00	注：3
稳岗补贴		40,215.00	
其他		800.00	
合计	38,170,000.00	29,180,979.71	--

营业外收入说明

注：1、山东省财政厅办公室于2012年6月8日公开的关于下达2011年成品油价格改革渔业和远洋渔业财政补贴清算资金预算指标的通知（鲁财建指【2012】83号），公司本期收到燃油补贴36,140,000.00元；

2、根据山东省财政厅《下达2012年省级远洋渔业企业财政贴息资金预算指标的通知》（鲁财农指（2012）34号），公司本期收到财政贴息600,000.00元；

3、根据山东省财政厅《下达2012年度对外经济技术合作专项资金预算指标的通知》（鲁财企指（2012）88号），公司本期收对外经济技术合作资金1,430,000.00元。

39、营业外支出

单位：元

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	4,788,977.86	2,901,531.89	4,788,977.86
其中：固定资产处置损失	4,788,977.86	2,901,531.89	4,788,977.86
其他	52,687.01	316,373.85	52,687.01
流动资产处置损失	13,234,574.05		13,234,574.05
合计	18,076,238.92	3,217,905.74	18,076,238.92

营业外支出说明

流动资产处置损失13,234,574.05元为山东省中鲁远洋渔业股份有限公司青岛海维分公司所属金枪鱼围网船“泰福102”轮，于北京时间5月16日上午船只沉没之后处置的泰福102轮网具、大修、入渔费、船上备用金、处理沉没渔船油污处理费及其他代理费。

40、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	1,311,287.42	1,005,637.10
递延所得税调整	-65,439.17	-26,018.60
合计	1,245,848.25	979,618.50

41、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(I)	P0	40,290,253.43	46,210,168.11
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	55,849,944.06	44,964,501.99
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	12.00	12.00
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(I)		0.15	0.17
基本每股收益(II)		0.21	0.17
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	40,290,253.43	46,210,168.11
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1	55,849,944.06	44,964,501.99
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(I)		0.15	0.17
稀释每股收益(II)		0.21	0.17

42、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	11,420.54	-11,420.54
小计	11,420.54	-11,420.54
4.外币财务报表折算差额	95,042.22	264,081.89
小计	95,042.22	264,081.89
合计	106,462.76	252,661.35

其他综合收益说明

43、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	719,494.31
政府补助	38,170,000.00
预收的按照国家标准定额或定量享受的政府补助	21,771,200.00
收到的其他收入	1,113,673.97
往来款	14,540,000.00
合计	76,314,368.28

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	10,990,606.61
付现的销售费用	2,739,676.29
付现的管理费用	7,575,235.71
其他费用和支出	3,053,010.29
合计	24,358,528.90

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
其他非流动负债-政府专项补助	6,800,000.00
收回保险赔款	17,260,082.00
合计	24,060,082.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

保证金	6,400,000.00
合计	6,400,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

44、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	40,290,253.43	46,210,168.11
加：资产减值准备	-26,366.76	15,983.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,372,071.72	25,618,229.26
无形资产摊销	269,710.44	266,510.61
长期待摊费用摊销	40,889.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	4,750,647.86	692,404.16
财务费用（收益以“-”号填列）	2,401,377.94	1,889,197.19
投资损失（收益以“-”号填列）	-17,812.10	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-65,439.17	-26,018.60
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,733,338.01	-27,541,602.84
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,523,637.59	-13,743,823.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-28,533,281.26	20,046,298.75
经营活动产生的现金流量净额	36,225,075.49	53,427,347.03
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	28,287,601.46	59,316,267.14
减：现金的期初余额	59,316,267.14	86,462,727.39
现金及现金等价物净增加额	-31,028,665.68	-27,146,460.25

(2) 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	28,287,601.46	59,316,267.14
其中：库存现金	562,927.25	572,886.53

可随时用于支付的银行存款	26,831,911.66	47,140,454.11
可随时用于支付的其他货币资金	892,762.55	11,602,926.50
三、期末现金及现金等价物余额	28,287,601.46	59,316,267.14

现金流量表补充资料的说明

八、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	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	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	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	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	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	100%	100%	729277389

3、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
山东省鲁信投资控股集团有限公司	持股 5%以上的股东	73577367-X

山东中鲁海延远洋渔业有限公司	投资 4.80%的公司	05341864-6
----------------	-------------	------------

本企业的其他关联方情况的说明

4、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 (%)
山东省中鲁远洋(烟台)食品有限公司	销售商品	市场价	86,856,266.50	70.52%	50,426,179.75	33.57%

(2) 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
本公司	山东省中鲁远洋(烟台)食品有限公司	750.00	2012年04月26日	2014年04月25日	否

关联担保情况说明

(3) 其他关联交易

5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	山东省中鲁远洋(烟台)食品有限公司	18,849,330.00			

其他应收款	YAW ADDO FISHERIES COMPANY LIMITED	6,228,701.46		5,751,229.02	
其他应收款	山东省中鲁水产海运有限公司	24,714,718.67		17,926,655.09	
长期应收款	YAW ADDO FISHERIES COMPANY LIMITED	5,800,810.98		5,877,062.99	
其他应收款	山东省中鲁远洋(烟台)食品有限公司			10,660,000.00	
其他应收款	Habitat International Corporation			5,090,961.05	

上市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
其他应付款	山东中鲁海延远洋渔业有限公司	14,540,000.00	
其他应付款	Habitat International Corporation	7,081,380.40	1,119,986.23
预收账款	山东省中鲁远洋(烟台)食品有限公司		4,026,148.00

九、或有事项

1、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12月31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

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）股质登记设字【2010】第0004号登记；质权登记编号：3702141003100004。截止2012年初本公司为双鲸药业的担保的金额为41,037,681.65元，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

截止2012年12月31日，本公司信用证余额为2,361,540.51美元，折为人民币为14,843,462.88元。

十、其他重要事项

1、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
3.可供出售金融资产	1,988,579.46	22,317.05	11,420.54	0.00	0.00
金融资产小计	1,988,579.46	22,317.05	11,420.54	0.00	0.00
上述合计	1,988,579.46	22,317.05	11,420.54	0.00	0.00
金融负债	0.00				0.00

十一、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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1:单项金额重大但不用单项计提坏账准备的款项	22,450,292.12	91.49%	3,600,962.12	16.04%	3,600,962.12	60.67%	3,600,962.12	100%
组合 2:单项金额不重大且风险不大的款项	2,089,530.97	8.51%	2,088,203.40	99.94%	2,334,568.38	39.33%	2,101,620.37	90.02%
组合小计	24,539,823.09	100%	5,689,165.52	23.18%	5,935,530.50	100%	5,702,582.49	96.08%
合计	24,539,823.09	--	5,689,165.52	--	5,935,530.50	--	5,702,582.49	--

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。按组合计提坏账准备的应收账款是指单项金额重大但不用单项计提坏

账准备的款项和单项金额不重大且风险不大的款项的应收款项，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	18,849,330.00	76.81%		221,735.41	3.74%	11,086.77
6 个月至 1 年	1,475.08	0.01%	147.51	24,777.08	0.42%	2,477.71
1 年以内小计	18,850,805.08	76.82%	147.51	246,512.49	4.16%	13,564.48
3 年以上	5,689,018.01	23.18%	5,689,018.01	5,689,018.01	95.84%	5,689,018.01
5 年以上	5,689,018.01	23.18%	5,689,018.01	5,689,018.01	95.84%	5,689,018.01
合计	24,539,823.09	--	5,689,165.52	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

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

单位：元

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

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(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. 中鲁远洋烟台(食品)有限公司	子公司	18,849,330.00	6 个月以内	76.81%
1.PANDA	非关联企业	3,600,962.12	3 年以上	14.67%
2. 寒雪	非关联企业	293,209.20	3 年以上	1.19%
3. 镇江长江饲料厂	非关联企业	135,780.18	3 年以上	0.55%
4. 吕世刚	非关联企业	118,772.59	3 年以上	0.48%
合计	--	22,998,054.09	--	93.7%

(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 (%)

(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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1: 单项金额重大但不用单项计提坏账准备的款项	39,425,040.13	88.9%	4,472,162.00	11.34 %	60,970,547.16	91.96 %	4,262,162.00	6.99%
组合 2: 单项金额不重大且风险不大的款项	4,922,109.97	11.1%	3,580,641.07	72.75 %	5,329,388.16	8.04%	3,494,961.81	65.58 %
组合小计	44,347,150.10	100%	8,052,803.07	18.16 %	66,299,935.32	100%	7,757,123.81	11.7%
合计	44,347,150.10	--	8,052,803.07	--	66,299,935.32	--	7,757,123.81	--

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。按组合计提坏账准备的其他应收款项指单项金额重大但不用单项计提坏账准备的款项和单项金额不重大且风险不大的款项的其他应收款项，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	35,945,539.33	81.05%	250,105.96	58,610,222.29	88.4%	88,700.70
6 个月至 1 年	425,084.30	0.96%	42,508.43	21,857.70	0.03%	2,185.77
1 年以内小计	36,370,623.23	82.01%	292,614.39	58,632,079.99	88.43%	90,886.47

1至2年	309,053.98	0.7%	92,716.19	132.84	0.01%	39.85
2至3年				3,050.00	0.01%	1,525.00
3年以上	7,667,472.49	17.29%	7,667,472.49	7,664,672.49	11.55%	7,664,672.49
3至4年	3,050.00	0.01%	3,050.00			
5年以上	7,664,672.49	17.28%	7,664,672.49	7,664,672.49	11.55%	7,664,672.49
合计	44,347,150.10	--	8,052,803.07	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) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(3) 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. 山东省中鲁水产海运有限公司	子公司	24,714,718.67	6个月以内	55.73%
2. YAW ADDO FISHERIES COMPANY LIMITED	子公司	6,228,701.46	6个月以内	14.05%
3. 中产经投资有限公司	非关联企业	4,281,620.00	3年以上	9.65%
4. 舟山海关	非关联企业	4,200,000.00	6个月以内	9.47%
5. 刘建新	本公司职工	11,536.99	6个月以内	0.03%
合计	--	39,436,577.12	--	

(4) 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. 山东省中鲁水产海运有限公司	子公司	24,714,718.67	55.73%
2. YAW ADDO FISHERIES COMPANY LIMITED	子公司	6,228,701.46	14.05%

合计	--	30,943,420.13	69.78%
----	----	---------------	--------

(5)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	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%				
山东省中鲁水产海运公司	成本法	21,380,320.00	22,869,513.38		22,869,513.38	100%	100%				
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%				
山东中鲁海延远洋渔业有限公司	成本法	1,311,900.00		1,311,900.00	1,311,900.00	4.8%	4.8%				
合计	--	100,448,365.60	123,793,844.22	1,311,900.00	125,105,744.22	--	--	--	33,000,000.00		

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	123,171,565.45	150,208,626.16
其他业务收入	4,679,109.40	3,192,610.99
合计	127,850,674.85	153,401,237.15
营业成本	100,889,092.04	128,619,887.99

(2) 主营业务（分行业）

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	122,573,649.95	98,190,927.07	150,208,626.16	126,741,866.91
其他	597,915.50	532,979.13		
合计	123,171,565.45	98,723,906.20	150,208,626.16	126,741,866.91

(3) 主营业务（分产品）

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	122,573,649.95	98,190,927.07	150,208,626.16	126,741,866.91
其他	597,915.50	532,979.13		
合计	123,171,565.45	98,723,906.20	150,208,626.16	126,741,866.91

(4) 主营业务（分地区）

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	106,979,200.21	87,696,692.15	107,968,408.37	89,816,119.32
中国台湾	15,437,472.07	10,275,953.38	33,975,757.30	29,709,386.68
新加坡	156,977.67	218,281.54		
加纳	597,915.50	532,979.13		
日本			8,264,460.49	7,216,360.91
合计	123,171,565.45	98,723,906.20	150,208,626.16	126,741,866.91

(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.山东省中鲁远洋（烟台）食品公司	86,856,266.50	67.94%
2.宁波丰盛食品有限公司	19,886,922.25	15.55%
3.丰群水产股份有限公司	15,437,472.07	12.07%
4.宁波佳必可有限公司	525,571.20	0.41%
5.福州高氏有限公司	202,500.00	0.16%
合计	122,908,732.02	96.13%

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
可供出售金融资产等取得的投资收益	17,812.10	
合计	17,812.10	

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	24,063,635.05	28,617,134.45
加：资产减值准备	282,262.29	-145,845.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,211,173.69	14,171,003.63
无形资产摊销	33,293.40	27,426.77
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）	4,741,798.56	1,483,010.65
财务费用（收益以“-”号填列）	587,007.31	705,827.35
投资损失（收益以“-”号填列）	-17,812.10	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-27,516,229.74	-18,154,836.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-20,945,513.25	-12,344,436.12

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	44,313,479.78	12,914,143.11
经营活动产生的现金流量净额	35,753,094.99	27,273,427.57
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	16,467,806.39	17,927,292.06
减：现金的期初余额	17,927,292.06	51,315,321.09
现金及现金等价物净增加额	-1,459,485.67	-33,388,029.03

十二、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	8.82%	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.23%	0.21	0.21

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、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原件；
- 四、载有法定代表人签名并盖章的公司2012年度报告正文。

山东省中鲁远洋渔业股份有限公司

董事长：李文役

二〇一三年三月十三日