



山东东方海洋科技股份有限公司

2014 年年度报告

2015 年 04 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、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

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。

公司负责人车轼先生、主管会计工作负责人战淑萍女士及会计机构负责人(会计主管人员)纪铁真女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

2014 年度报告.....	1
第一节 重要提示、目录和释义 .....	6
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第四节 董事会报告 .....	10
第五节 重要事项.....	37
第六节 股份变动及股东情况 .....	38
第七节 优先股相关情况 .....	43
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	44
第九节 公司治理.....	51
第十节 内部控制.....	57
第十一节 财务报告 .....	64
第十二节 备查文件目录 .....	143

## 释义

释义项	指	释义内容
-----	---	------

## 重大风险提示

本年度报告涉及的未来规划、发展战略等前瞻性陈述不构成对投资者的实质承诺，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	东方海洋	股票代码	002086
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	山东东方海洋科技股份有限公司		
公司的中文简称	东方海洋		
公司的外文名称（如有）	Shandong Oriental Ocean Sci-Tech Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Oriental Ocean		
公司的法定代表人	车轼		
注册地址	山东省烟台市莱山区澳柯玛大街 18 号		
注册地址的邮政编码	264003		
办公地址	山东省烟台市莱山区澳柯玛大街 18 号		
办公地址的邮政编码	264003		
公司网址	www.dfhy.cc		
电子信箱	dfhy@dfhy.cc		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	于德海	刘益宏
联系地址	山东省烟台市莱山区澳柯玛大街 18 号	山东省烟台市莱山区澳柯玛大街 18 号
电话	0535-6929011	0535-6729111
传真	0535-6729055-9055	0535-6729055-9055
电子信箱	mpydh@126.com	sddfhy@126.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	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

#### 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	2001 年 12 月 19 日	山东省工商行政管理局	3700001807067	370613734690418	73469041-8
报告期末注册	2011 年 09 月 13 日	山东省工商行政管理局	370000018070675	370613734690418	73469041-8
公司上市以来主营业务的变化情况(如有)	无变更				
历次控股股东的变更情况(如有)	无变更				

#### 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	中天运会计师事务所有限公司
会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街 9 号
签字会计师姓名	杨锡刚、李祥波

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

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	604,504,765.46	615,510,337.66	-1.79%	676,377,709.30
归属于上市公司股东的净利润（元）	41,598,501.63	57,006,323.60	-27.03%	99,175,680.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	21,275,753.09	42,502,994.26	-49.94%	90,348,951.17
经营活动产生的现金流量净额（元）	-43,541,084.12	35,177,751.80	-223.77%	116,264,971.50
基本每股收益（元/股）	0.1706	0.2338	-27.03%	0.4067
稀释每股收益（元/股）	0.1706	0.2338	-27.03%	0.4067
加权平均净资产收益率	3.01%	4.27%	-1.26%	7.75%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	2,646,335,624.13	2,515,383,134.07	5.21%	2,341,675,751.98
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,404,042,631.80	1,362,439,311.16	3.05%	1,305,474,108.34

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

##### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用



单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 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）	-302,703.48	-123,159.40	-14,777.63	
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）	20,684,651.73	14,768,756.39	8,945,953.54	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		-33,064.00	-20,000.00	
少数股东权益影响额（税后）	59,199.71	109,203.65	84,446.46	
合计	20,322,748.54	14,503,329.34	8,826,729.45	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2014年，世界政治形势复杂多变，全球经济缓慢复苏，各经济体经济增速分化加剧，国内经济下行压力增大，实体经济增长滞缓，水产行业持续调整。面对诸多困难与挑战，公司积极调整思路，迎接挑战，迎难而上，不断拓展市场的广度和深度，丰富公司的加工品种，完善公司的产品体系，继续坚持水产品加工与高端海珍品多元并举的战略发展规划，围绕资源、市场、技术等三大要素，调结构转方式，全面深化管理，积极寻求新的盈利增长点。

报告期内，公司围绕企业发展质量和效益这个中心，以科技和人才为动力，全力推进水产品加工事业健康发展，发力发展优质高效生态养殖，积极开拓国内贸易新局面。全年实现营业收入60,450.48万元，同比降低1.79%，实现归属于上市公司股东净利润4,159.85万元，同比减少27.03%，具体表现如下：

**1、海水养殖方面**，2014年水产养殖行业持续低迷，市场竞争日趋激烈，海参价格较往年同比向下微调，海参产量较为稳定。年内，公司继续加大人工造礁力度，按计划投放优质海参苗种，进一步改善海区环境，促进海底牧场养殖生产的良性循环，通过多层次综合养殖模式的开发、人工礁场构建等关键技术的研发，真正实现海洋从“资源掠夺型”向“耕海牧渔型”的转变。以三文鱼为主的多品种名贵鱼工厂化生态养殖体系日趋成熟。年内，公司在莱州新建了一个工厂化鱼类循环水养殖基地，主要养殖品种有云纹石斑，珍珠龙胆等，同时新增了枫叶鲑、海鳟等养殖品种。

**2、水产品加工出口方面**，汇率、原料供应、产品需求在不断变化，这些因素使得水产品加工业务竞争更加激烈，水产品出口形势日趋严峻。年内，公司水产品加工企业在整合资源、突出优势、加快新项目启动和推进的基础上，千方百计寻找商机，发展新的客户资源，开发新的加工项目，引进新业务，引进先进设备，细化管理，节能降耗，尽力规避市场风险，实现利润最大化。同时，加大了对软硬件的整改力度，不断完善品质控制体系，不断调整出口市场和产品结构，生食产品、即食产品、调理产品的比重越来越大，对产品质量标准不设上限，精益求精，内销产品得到了越来越多的客户认可。

**3、国内贸易方面**，2014年公司加大国内市场开发力度，从产品结构到营销渠道，从上到下，由内而外，多层次多方式推进内销工作，积极应对市场大环境不景气带来的困难，注重

开发新客户，妥善维护老客户，努力拓展电商业务。年内，公司大力推动“产品入超，农超对接”，以三文鱼为代表的鲜活名贵鱼入驻永辉超市福州、北京、上海等多地多家门店，针对国内消费者开发的多种优质即食、调理食品进驻上海联华等商超门店，“好产品+好平台”，强强联合，取得了一定的成果。同时，公司加大了广告宣传力度，丰富了产品层次，积极进行微信营销、网络营销，力争内销工作更上一层楼。

**4、科技研发方面**，科技是第一生产力，多年来，公司始终高度重视科技与人才的力量，不断加大科技投入，强化人才管理，紧紧围绕蓝色海洋发展战略规划，着力提升企业创新驱动能力。年内，公司充分发挥已建有的国家海藻与海参工程技术研究中心、海珍品良种选育与生态养殖国家地方联合工程实验室、农业部海藻遗传育种中心、国家星火计划龙头企业技术创新中心、国家海水鱼类加工技术研发中心等国家级科技创新平台和省级企业重点实验室等省级科技创新平台，以及海岸带生物资源利用技术中心、海珍品良种选育与健康养殖试验室、博士后联合培养基地等产学研共建创新平台的优势，共争取国家、省市科技项目6项，获山东省科技进步一等奖1项（海参功效成份研究与精深加工关键技术开发），获国家专利授权5项，并成功培育了5个国家级藻类新品种，其中“东方6号”海带新品系于2014年3月通过全国水产原良种审定委员会品种审定，成为我公司培育的第五个国家级海带新品种。“东方7号”海带新品种于2014年11月份向全国水产原良种审定委员会提交了品种审定材料，耐高温刺参和多刺刺参连续三年通过专家验收，海葡萄工厂化栽培于2014年9月通过专家现场验收，笼目海带人工育苗于2014年10月通过专家现场验收。

综上所述，公司水产品加工业务随着市场波动和行业竞争的影响加剧，收入和毛利呈下降趋势，对公司的利润贡献度较低。海水养殖业务随着养殖规模不断扩大，收入逐渐增加，已替代水产品加工出口业务成为公司利润的主要来源。且随着国内经济继续探底，行业继续深度调整，尤其是随着公司业务发展和转型升级，公司目前尚且面临一些困难：

（1）公司的生产流动资金大部分依靠银行贷款，贷款利率偏高，导致财务费用较高，随着公司业务发展和转型升级，资金需求量的加大给公司资金面带来更大的压力。

（2）原材料价格上涨、劳动力成本升高以及熟练工人招聘困难等因素进一步压缩了水产品加工业务的利润区间，加大了水产品加工业务的运营负担，且全球经济复苏缓慢，国际政治形势复杂多变，公司加工出口业务亦面临较大压力。

（3）国内经济下行，高端餐饮消费市场不景气，公司主营产品销售受到了一定冲击，且公司国内市场开拓时间较短，虽不断加大投入力度，但目前品牌建设仍然有待加强，市场

份额与产品知名度有待进一步提高。

面对目前复杂的形势与诸多的挑战，公司将上下一心，迎难而上，不断突破瓶颈，坚持创新、持续、健康发展。公司将积极调整自身产业结构，全面深化企业管理，加大销售力度，转变发展思路，着手眼前，布局未来，以扎实的基础和饱满的热情迎接未来更大的发展。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

报告期内，公司营业收入较去年同期减少1.79%，营业成本较去年同期增加0.56%，销售费用较去年同期减少24.94%，管理费用较去年同期增加7.33%，财务费用较去年同期增加11.01%，营业税金及附加较去年同期减少69.63%，现金及现金等价物净增加额较去年同期减少64.69%。

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

2014年，公司按照全年工作目标，以企业发展质量和效益为中心，以科技和人才为动力，围绕资源、市场、技术等三大要素，凝心聚力，开拓创新，调结构转方式，全面深化企业管理，积极应对实际经营中遇到的各种困难与挑战，基本实现了年度经营目标。

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

报告期内，公司营业收入无重大变化。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

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）	161,621,404.40
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	26.74%

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	第一名	83,457,385.50	13.81%
2	第二名	31,180,986.58	5.16%
3	第三名	16,451,738.25	2.72%
4	第四名	15,519,511.01	2.57%
5	第五名	15,011,783.06	2.48%
合计	--	161,621,404.40	26.74%

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
海水养殖业	海水养殖	148,766,723.23	32.30%	108,935,856.46	23.78%	36.56%
水产品加工业	水产品加工	302,514,635.71	65.68%	338,764,052.54	73.97%	10.70%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
进料加工	进料加工	251,726,362.40	54.66%	297,286,914.74	64.91%	-15.33%
海参	海参	111,314,474.09	24.17%	90,512,698.01	19.76%	22.98%

说明

报告期内，海水养殖营业成本较去年同期增长36.56%，其中海参营业成本较去年同期增长22.98%；水产品加工营业成本较去年同期下降10.70%，其中进料加工营业成本较去年同期下降15.33%。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	114,014,184.83
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	60.74%

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	第一名	52,343,921.16	27.89%

2	第二名	21,299,357.56	11.35%
3	第三名	17,746,679.93	9.45%
4	第四名	11,314,257.89	6.03%
5	第五名	11,309,968.29	6.03%
合计	--	114,014,184.83	60.74%

#### 4、费用

报告期内，公司销售费用较去年同期减少24.94%，管理费用较去年同期增加7.33%，财务费用较去年同期增加11.01%，营业税金及附加较去年同期减少69.63%。其中营业税金及附加较去年同期减少69.63%主要是因为营业税以及城市建设维护税较去年同期大幅较少所致。

#### 5、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	522,557,273.09	628,211,899.19	-16.82%
经营活动现金流出小计	566,098,357.21	593,034,147.39	-4.54%
经营活动产生的现金流量净额	-43,541,084.12	35,177,751.80	-223.77%
投资活动现金流入小计	64,900.00	261,462.61	-75.18%
投资活动现金流出小计	55,892,363.94	120,511,462.12	-53.62%
投资活动产生的现金流量净额	-55,827,463.94	-120,249,999.51	-53.57%
筹资活动现金流入小计	1,684,435,943.62	1,484,083,988.00	13.50%
筹资活动现金流出小计	1,658,659,636.25	1,443,356,286.03	14.92%
筹资活动产生的现金流量净额	25,776,307.37	40,727,701.97	-36.71%
现金及现金等价物净增加额	-73,709,144.83	-44,755,857.24	-64.69%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额较去年同期减少223.77%，主要原因系销售商品提供劳务收到的现金减少所致。

报告期内，投资活动现金流入小计较去年同期减少75.18%，主要原因系取得投资收益收到的现金减少和处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额减少所致。

报告期内，投资活动现金流出小计较去年同期减少53.62%，主要原因系购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金减少所致。

报告期内，投资活动产生的现金流量净额较去年同期减少53.57%，主要原因系购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金减少所致。

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额较去年同期减少36.71%，主要原因系偿还债务支付的现金增加所致。

报告期内，现金与现金等价物净增加额较去年同期减少64.69%，主要原因系公司经营活动产生的现金流量净额与筹资活动产生的现金流量净额减少所致。

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						
海水养殖	256,217,790.83	148,766,723.23	41.94%	18.89%	36.56%	-7.52%
水产品加工	332,082,423.59	302,514,635.71	8.90%	-13.91%	-10.70%	-3.27%
货运收入	207,487.88	0.00	100.00%	-8.22%	0.00%	0.00%
分产品						
进料加工	245,324,344.60	251,726,362.40	-2.61%	-17.26%	-15.33%	-2.34%
来料加工	68,872,379.38	41,974,679.85	39.05%	12.54%	14.44%	-1.01%
国内贸易	14,958,029.08	13,294,583.03	11.12%	-29.01%	20.92%	-36.70%
海参	221,021,515.00	111,314,474.09	49.64%	17.36%	22.98%	-2.30%
其他	38,331,434.24	32,971,259.57	13.98%	11.49%	169.68%	-50.46%
分地区						
中国大陆	274,310,978.32	157,580,316.69	42.55%	12.73%	38.88%	-10.82%
欧洲	144,473,062.31	138,646,790.39	4.03%	2.79%	2.77%	0.02%
亚洲其他地区	125,226,346.61	112,800,427.77	9.92%	-10.06%	-9.71%	-0.35%
美国、加拿大	44,497,315.06	42,253,824.09	5.04%	-43.20%	-43.19%	-0.01%

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

	2014 年末		2013 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	71,602,032.4 4	2.71%	145,311,177. 27	5.78%	-3.07%	
应收账款	178,911,336. 55	6.76%	92,238,445.7 2	3.67%	3.09%	
存货	928,924,122. 46	35.10%	800,591,103. 86	31.83%	3.27%	
固定资产	1,357,910,98 5.59	51.31%	1,338,041,13 4.27	53.19%	-1.88%	
在建工程	4,159,500.00	0.16%	33,848,432.9 9	1.35%	-1.19%	

### 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 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	766,421,164. 09	28.96%	765,000,000. 00	30.41%	-1.45%	
长期借款	214,725,490. 19	8.11%	126,000,000. 00	5.01%	3.10%	

### 3、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 五、核心竞争力分析

公司主要从事海水养殖及海洋水产品加工出口业务，是集科研、技术咨询和推广服务、生产加工和国际贸易于一体的农业产业化国家重点龙头企业、国家级高新技术企业，具有资源、技术、科研、人才、规模、质量控制和品牌等核心竞争优势。且公司所处渔业属国家重



点扶持和鼓励发展的行业，公司地处的山东半岛蓝色海洋经济区建设已上升为国家发展战略，也是我国第一个以海洋经济为主题的区域发展战略，公司将在现有的资源、科研、技术、人才、规模、质量控制及品牌等自身竞争优势的基础上，以国家各项优惠政策、支持政策为依托，加工业务突出规模化、标准化、高精化，养殖业务突出无公害、高品质、安全性，立足国际国内两个市场，凸显品牌亮点，不断提高市场竞争力。

### **(1) 海域资源优势**

海水的质量和养殖环境影响海珍品的品质和营养价值，随着城镇化进程的加快对海洋水域的污染，我国很多海域已缺乏适宜海珍品生长的清洁条件，市场资源将向拥有无污染的优质养殖海域的养殖企业集中，对优质海域资源的争夺将更加激烈。

公司所处胶东半岛海岸线虽很长，但适宜海参等海珍品生长的天然无污染海域不多，尤其海参的生长环境对水温、水质、水深等要求很高，随着城镇化的进展和气候变化，部分海域出现了环境污染或被用于其它项目开发，适宜养殖海参的海域已经非常有限。公司目前已拥有适合海参养殖国家一类水质标准的海域面积4.85万亩，且均已达产，每年可为公司带来较为稳定的经济效益，也为公司未来规模化经营奠定了基础。

### **(2) 科研技术研发优势**

近年来，公司不断整合高校院所的优势资源，共同搭建科技创新平台，着力增强企业创新驱动能力，进一步加深了产学研结合，在技术研发、成果转化、人才培养等方面发挥了重大作用。目前公司共有国家级研发平台6个（国家海藻与海参工程技术研究中心、海珍品良种繁育与生态养殖国家地方联合共建实验室、海藻遗传育种中心、国家农产品加工技术研发鱼类分中心、国家星火计划龙头企业技术创新中心、全国农产品加工企业技术创新机构），省级研发平台4个（山东省海藻工程技术研究中心、山东省海珍品良种繁育与生态养殖工程实验室、山东省海参工程技术研究中心、山东省海藻遗传育种与栽培技术重点实验室）、产学研合作平台6个（海岸带生物资源利用技术中心、海珍品良种选育与健康养殖实验室、鱼类研发中心、海洋食品研发中心、博士后联合培养基地、中俄海洋生物工程中心）。

公司依托上述技术研发平台，逐步形成了重大技术项目攻关、关键技术突破与原创性应用技术开发和成果转化相结合的技术创新体系。

### **(3) 人才优势**

公司始终坚持“科技强企、人才强企”的发展战略，紧紧围绕蓝区建设，强化人才管理，充分发挥科技领军人才和青年科技人才的作用，努力造就结构合理、素质优良的人才队伍，

争取做到人尽其才，才尽其用。几年来，公司不断加大科技投入，强化内部培训教育，深化与各大院校、科研院所的技术合作，培养了一大批核心技术骨干，目前公司拥有各类专业技术人员近二百人，其中研究员6人，高级工程师11人，工程师71人。2014年新引进硕士3人，高学历人才资源储备充足，共拥有博士6人，硕士43人，初步建立起一支专业结构合理、技术力量雄厚的科技创新团队。

#### **(4) 规模优势**

水产品加工：主要包括调理食品系列、冷冻鱼片系列、海参系列加工产品、胶原蛋白系列产品等。现有24个加工车间，总面积66,400m<sup>2</sup>，其中GMP车间500 m<sup>2</sup>，水产品加工能力达58,000吨/年，现代化冷藏加工能力达80,000吨/次。

水产品养殖：主要包括海带、海参、鱼类苗种繁育，以及工厂化养鱼、海参养殖等，其中海带、海参保种育种和养殖技术已居全国同行业领先水平。海参养殖海区4.85万亩、海参精养池4,000多亩、海参育苗、养成车间60,000 m<sup>2</sup>、工厂化鱼类育苗养成车间38,000m<sup>2</sup>、海带育苗车间10,000 m<sup>2</sup>。

保税仓储物流：拥有低温保税仓储库2座，仓储能力6万吨，标准仓储库3座，仓储面积4万平方米，对外冷藏周转能力14万吨，是经青岛海关批准的公用型保税仓库，AAAA级物流企业。

#### **(5) 质量控制及品牌优势**

公司被出入境检验检疫部门认定为良好生产企业，在源头管理、质量体系运行以及企业自检自控能力等方面均达行业领先水平，先后通过了欧盟卫生注册、美国HACCP质量体系认证、ISO9001质量管理体系认证、ISO14001环境管理体系认证、OHSMS18001认证、英国BRC认证、IFS标准认证、ETI认证、GMP认证；保税仓储已通过4A级仓储物流企业认证；海参品牌已获准使用烟台海参地理标志产品专用标志。

公司积极推行标准化生产和管理，建立并实施了从原料到成品的食品安全保证体系。公司海水养殖基地获山东省无公害水产品产地认定，大菱鲆、海参（刺参）获无公害农产品认证。2008年大菱鲆养殖通过ChinaGAP认证，取得我国水产养殖业第一张证书。

年内，公司不断完善品质控制体系，加强员工培训，提升全员质量意识，各加工厂先后完成了相关认证复核评审工作，较好地完成了各级检查和验厂评审。其中冷藏加工厂保持了QS资质，加工贸易基地保持通过了LOWSON、佳世客和沃尔玛资质，子公司山海食品保持了QS、7-11、佳世客资质，年内还通过了美国FDA官方审核。

年内，公司在大众证券报和新浪财经联合举办的第九届“大众证券杯”中国上市公司竞争力公信力调查活动中获“最佳公众形象奖”；分公司牟平云溪休闲海钓钓场被评定为省级休闲海钓钓场，分公司牟平云溪休闲海钓钓场被评定为省级休闲海钓钓场，东方海洋海参和担子岛海参成功入选“2014年烟台海参十大品牌”。同时连年被烟台市安全生产委员会评为“全市安全生产先进单位”，被莱山区评为“平安莱山建设先进集体”。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

适用  不适用

公司报告期无对外投资。

#### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

#### (3) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

### 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 3、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

### 4、主要子公司、参股公司分析

适用  不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

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	净资产	营业收入	营业利润	净利润
烟台山海食品有限公司	子公司	加工业	水产品、肉禽蛋、果蔬	50,000,000.00	106,626,832.12	63,049,333.61	68,736,786.82	1,485,395.24	1,546,310.08
烟台得洋海珍品有限公司	子公司	养殖业	水产品养殖及研究、休闲渔业	165,960,000.00	264,550,722.71	187,800,860.09	20,959,979.00	13,641,398.91	14,060,067.33

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

### 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

### 七、公司控制的特殊目的主体情况

适用  不适用

### 八、公司未来发展的展望

#### 1、水产行业发展前景

##### (1) 海水养殖业发展趋势

我国水产养殖业总体仍然保持平稳较快发展：全国各级渔业主管部门进一步采取促进水产养殖业发展的各项工作措施，积极争取和实施政策扶持手段，稳定水域滩涂养殖使用权，全力推进水产健康养殖，不断改造养殖基础设施，加强良种和防疫体系建设，做好水产养殖防灾和灾后复产，提高水产品质量安全水平，确保了国内水产品的安全有效供给。但仍然存在以下问题：水域滩涂资源被挤占，水域环境恶化；产业化程度不高；工业和城市化建设速度加快导致的发展空间受限；渔业基础设施薄弱，渔业政策性保险尚不健全等。

根据国际粮农组织(FAO)统计，目前全球有评估信息的接近77%的鱼类种群属于完全开发或过度开发，且仍有上升趋势，目前世界海洋野生捕捞渔业已臻最大极限。

捕捞能力过剩导致了渔业自然资源严重衰退，因此，保护渔业资源、充分发展海水养殖业成为满足不断扩大的消费需求和实现海洋渔业可持续发展的战略重点。在国家产业政策和各项有力政策的支持下，我国海水养殖业获得了持续增长，已成为沿海地区渔业结构调整的主攻方向。目前，养殖业（包括淡水和海水）在整个渔业中所占的比重不断上升。

## **(2) 水产品加工业发展趋势**

我国水产品加工行业表现如下：现代高新技术促进了水产加工业的快速发展；水产品加工优势区域更加明显，产业聚集度不断提高；高附加值的加工水产品比例有所提升；水产品加工副产物综合利用程度明显提高；新产品的开发取得了较大的进展，各具特色的水产加工产品除满足国内市场供应外，还积极向国外市场拓展；水产加工企业正在以全球的视野谋求新的布局，出现了一些新的经营业态；企业质量安全意识明显提升，水产品质量安全控制水平明显提高。但仍然存在一些问题：原料和加工需求矛盾依然突出；精深加工和综合利用程度仍然处于较低水平；加工质量安全隐患依然存在等。

## **(3) 水产行业发展趋势**

未来我国水产品有着广阔的国际市场：第一，国际市场的需求量逐年上升，市场容量有较大的空间；第二，我国已成为世界上第一水产养殖大国，养殖自然资源丰富，养殖技术成熟，可以根据国际市场的需求合理地进行产业结构和品种结构的调整，与其它国家相比，有较强的竞争优势；第三，我国已经加入WTO，关税等贸易壁垒的逐步降低甚至取消大大改善了我国水产品出口的贸易条件和环境，这为我国水产品的出口提供了更广阔的市场空间。

综上，我国水产行业市场容量的增长、国内市场需求的提高及国际水产品市场需求的推动使得我国水产品需求上升明显，我国海水养殖业预期会出现更有效、更全面、更优化的市场氛围。

## 2、公司所处行业竞争格局分析

目前，我国海水养殖和水产加工属于充分竞争性行业。

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

海产品加工业方面，我国海产品加工业属于相对稳定并且总体利润水平相对不高的阶段，主要原因在于海水产品的来料加工和初加工的生产模式，精加工、深加工的产品较少，加工技术水平低。国家确定的国家海洋产品加工发展的战略重点是在确保行业的深加工和精加工的大前提下，水产品加工技术有更进一步的突破和推广、产品的附加值有更大的提高，水产品加工的利润预期将会有更进一步的上升空间。

山东是渔业大省，海水养殖和水产品加工在数量、金额和规模上均占全国较大比重。

2013年	全国数据	山东省数据	所占比例 (%)
海水养殖业总产值 (亿元)	2,604.47	749.09	28.76
水产品加工总产值 (亿元)	3,435.60	861.76	25.08
海水养殖总产量 (万吨)	1,739.25	456.64	26.25
海参养殖面积 (公顷)	214,945.00	88,770.00	41.30
海参总产量 (吨)	193,705.00	96,523.00	49.83
底播养殖面积 (公顷)	1,122,481.00	229,041.00	20.40
规模以上水产加工企业 (个)	2,750.00	675.00	24.55
水产冷库冷藏能力 (万吨/次)	488.87	171.39	35.06
水产加工品总量 (万吨)	1,954.02	618.82	31.67
进出口总额 (亿美元)	289.01	73.71	25.50
进出口总量 (万吨)	812.94	253.20	31.15
海带苗 (亿株)	303.00	84.00	27.72

海参苗（亿头）	738.00	443.58	60.11
---------	--------	--------	-------

数据来源：2014中国渔业统计年鉴

### 3、公司市场竞争力分析

渔业属国家重点扶持和鼓励发展的行业，公司将在现有的资源、科研、技术、人才、规模、质量控制及品牌等自身竞争优势的基础上，以国家各项优惠政策为依托，加工业务突出规模化、标准化、高精化，养殖业务突出无公害、高品质、安全性，立足国际国内两个市场，凸显品牌亮点，不断提高市场竞争力。

### 4、公司整体发展战略

公司的发展战略为：实施产业化经营模式，基于海洋产业开发低碳高效生态经营模式，致力于高壁垒、高利润率的海水养殖业务，构筑完善的海洋水产品养殖和水产品加工贸易产业链。同时加大品牌和渠道的市场推广，快速拓展营销网络，利用公司现有的各种优势，积极拓展海内外业务，建设具有核心竞争力、可持续发展的全国渔业龙头企业。

#### （1）实施海域资源发展战略，实现产业扩张

利用天然海域地理优势，通过开发优质海域资源，形成以海参、三文鱼为主的大规模海珍品养殖能力，构建完善的海水产品养殖和水产品加工业务体系。同时以多种方式参与全国范围内海域资源的开发，实现海水养殖的资源保障。

#### （2）实施技术创新战略，实现产品升级换代

在加强与高校、科研机构合作的基础上，通过提高高附加值水产品养殖技术水平和资源的综合开发能力，提高加工产品科技含量和产品附加值，提升科技创新水平，实现公司产品升级和跨越式发展。

#### （3）实施以发展海参等海珍品养殖为重点的结构调整战略

大力发展海水养殖业务，建立完善的海参、藻类育种、育苗和养殖技术体系，加强对三文鱼完整技术体系的探索、研究，实现海参养殖规模化和标准化，实现三文鱼工厂化养殖，加大对其他名贵鱼种工厂化养殖的研究。调整水产品加工出口与海水养殖业务比重，弱化加工出口贸易受国际需求的制约，逐步实现产业结构的战略调整。海水养殖业务立足国际国内市场需求，逐步增加和调整养殖产品种类，根据市场实际情况采取多种经营模式，抢抓机遇，

扩大公司国内国际的市场份额，提高经济效益。

#### **(4) 推进关键技术研发，构建水产业可持续发展产业链**

① 保种、育种、良种繁育：以海洋生物健康苗种繁育基地建设项目和原有保种育种科研平台和设施为依托，重点进行海带、海参、大菱鲆及贝类的保种、育种和良种繁育技术研究与应用。

② 养殖：以海洋牧场建设项目和大西洋鲑鱼工程化养殖技术开发建设项目为依托，发展基于生态系统的海水养殖模式，重点进行养殖环境的生态调控、污染物控制与环境修复、生态养殖生产设施设备开发等关键技术的研发，构建与环境友好的新产业技术体系，建立相应的生产技术标准和设施建设标准，为海水养殖良种化提供技术支持，保证养殖产品安全。

③ 加工：以海洋低值水产品高效利用技术开发建设项目为依托，重点开发水产品保鲜技术、精深加工技术、海洋低值鱼类加工新技术及设备、养殖水产品综合利用加工新技术、加工水产品质量与安全控制技术，推进海洋资源开发加工产业新技术体系的建立。

#### **(5) 实施市场化战略，打造公司品牌形象**

根据国内外水产品发展趋势，积极推进国内外市场营销网络建设，引导消费取向，以市场为导向积极化解市场风险，扩大市场份额，优化经济增长方式和提高经济效益，以规模、技术和质量优势打造公司品牌形象。

### **5、实现上述整体经营目标的措施**

#### **(1) 强化细化管理，有效提高效率**

继续强化、细化管理，创新工作思路，提高工作效率，提高产品质量，细化核算，控制成本，压缩费用开支，实现效益最大化。

#### **(2) 加强人才培养和引进，提升企业创新能力**

强化人才管理和培训教育，打造结构合理、素质优良的人才队伍，着力构建以企业为主体、市场为导向、产学研相结合的技术创新体系，提升自主创新和新技术、新成果的研发转化能力。

#### **(3) 调整思路，转换方式，加大设备引进力度**

把握市场动态、继续稳定、优化现有出口目标市场格局，维护优化客户群。以市场为导向，不断调整产品结构推动产业转型升级。加大先进设备设施引进力度，逐步提高机械化加



工生产比率，提高劳动生产效率。

#### **(4) 依托科技创新平台，汇聚优势资源，支撑产业良性发展**

公司将依托现有科技创新平台，聚焦产业需要，突出重点项目，支撑企业发展，引导产业未来，重点建设品种创新、免疫防治、养殖工程、水产品精深加工四大技术创新体系，未来五年重点建设1-2个设施条件达到国家级重点实验室水平的实验室，创办直接面向产业的工程硕士点，申办新的博士（后）工作站。同时，充分发挥国家级创新平台的作用，聚集各方智力资源共同创新。

#### **(5) 发展低碳高效生态养殖技术，实现海水养殖可持续发展**

针对我国粗放型养殖模式造成的病害问题、环境恶化问题和安全质量问题，积极发展基于生态系统的海水养殖模式，保证生产安全、环境安全、产品安全。

#### **(6) 加大国内营销力度，拓展国际销售渠道**

继续大力发展海洋水产品精深加工技术，开发海洋保健食品。加大内销产品开发和销售力度，全力做好内销产品生产和销售工作。

公司将在立足国内市场的前提下，积极拓展国际销售渠道，在各类海外市场积极寻求新的合作伙伴，扩大合作范围，研究把握国外目标市场发展态势，超前培育开发适销对路的名优新特品种，海珍品与传统养殖品种并举，推动国外市场对公司养殖海珍品的需求。

### **6、实现公司未来发展战略和经营目标实现的风险因素及对策**

#### **(1) 加工出口业务行业波动风险**

国际经济变化的不确定性、国际政治形势的复杂多变性以及劳动力成本升高使得出口贸易市场形势不容乐观，公司的水产品加工出口业务面临着行业波动风险。

拟采取的对策和措施：

关注行业动态，整合资源，引进新项目，开发加工新品种，与国外大商社、大公司强强联合、优势互补，增加市场份额。加大科技研发力度，不断开发新产品，提高产品档次和附加值，丰富适合国内消费者口味的加工品种类。扩大内需，大力开拓产品国内消费市场，尽快实现产业结构调整，降低加工出口业务对国际需求的依赖。

#### **(2) 国内市场营销开展滞后风险**

公司国内市场营销工作起步较晚，且市场竞争激烈，随着公司产品升级和产业结构调整，

大力推进内销网络建设是未来工作的重点，公司的国内市场营销渠道建设面临发展滞后的风险。

拟采取的对策和措施：

根据产品特点和潜在客户群，采取多种宣传方式，由面及点扩大产品品牌知名度，有针对性的开展营销推广活动。加大市场调研深度、广度，根据市场变化及时调整招商策略，努力开发有实力的经销商、网络销售与特殊渠道客户，加大对开发市场好的经销商的支持力度。加快网络销售开发进度，在知名网络平台开办旗舰店，展示公司形象，推广公司产品。同时，积极开展广告宣传，通过实体广告投放、网络平台宣传等措施多方位多渠道销售公司产品，扩大知名度，提升美誉度，增加市场占有率。

### （3）人民币升值及汇率变动风险

报告期内人民币汇率相对稳定，出于对通胀的预期，公司可能面临人民币升值风险。公司水产品加工业务分为来料加工和进料加工，涉及来料加工收取加工费，如果以外币计价的加工费保持不变，人民币升值将直接降低折价为人民币的加工费收入；进料加工的原材料购进一次性储备数量过大，存货周转期过长，人民币升值将导致原材料成本升高，降低公司加工业务的毛利率；人民币升值也会对公司外币存款及应收账款造成一定的汇兑损失。若人民币升值，在公司不能将人民币升值的负面影响通过提高公司出口产品加工费和出口产品的外币价格转嫁给客户的情况下，将对公司经营业绩产生不利影响。

拟采取的对策和措施：

密切关注和研究国际外汇市场的发展动态，并据此选择有利的货款结算币种和结算方式。进一步增强外汇风险意识，提高对外汇市场的研究和预测能力，加强进出口的业务管理，尽量开展远期结汇、售汇业务，以规避人民币升值和汇率变动风险。充分利用公司规模、技术、品牌及强有力的食品安全保障，争取在价格、币种、结算周期谈判协商机制中的话语权。

### （4）公司养殖业务特有风险

#### ① 海水养殖产品的疾病传播风险

环境污染、生物传染、养殖品种种质退化以及人为失误等因素都有可能引发养殖品种疾病的爆发。据统计，目前我国人工养殖的鱼、虾、蟹、鳖、蛙等水产动物的病害多达200种以上，每年因病害造成的直接经济损失上百亿元。公司养殖海域面积集约化程度较高，尤其是海参养殖，如果疾病预防、监测、治疗不及时，导致病情发生并大范围的扩散、传播，会给公司经营业绩带来不利影响。

## ② 养殖水域的环境污染风险

公司养殖水域位于山东省烟台海区，属黄渤海海域，随着经济的发展，城乡一体化建设进程加快，工农业生产不断拓展和气候变化，如果渔业环保监控不力，可能发生水体严重富营养化、水质污染、产生赤潮、浒苔等情况。公司养殖海区主要位于烟台周边海域，虽然省市各级海洋渔业主管部门加大了对海洋渔业生态环境的保护力度和渔业水域污染事故的调查处理力度，历史上未发生过赤潮，水质达到了国家一类养殖水质标准，但一旦发生，将会给公司的经营业绩带来不利影响。

## ③ 海洋自然灾害风险

公司海水养殖基地均靠近海岸线，其中海带苗和大西洋鲑鱼的工厂化养殖基地紧邻海边，海参成参则采用围堰养殖、底播增殖的方式进行养殖，养殖项目使用近海海域，因此公司海水养殖受自然环境的影响较大，对周边海洋环境具有较强的依赖性，如周围海域遇特大暴雨、海啸和台风等自然灾害，则可能导致海水冲击养殖基地内的各种养殖品种，并可能引发养殖海域水质变化，从而给公司造成损失。

拟采取的对策和措施：

公司养殖水域具有区位优势，远离城区，远离污染源，无有机物质排放，水域面积广阔，水流循环畅通，达到国家一类养殖水质标准，为公司创造了良好的经营环境。

公司海带育苗、海珍品育苗、名贵鱼养殖实行工厂化养殖，基本上使用深约80-100米的地下海水，水温常年稳定在14-15℃，盐度25-28%。烟台临海地下海水资源丰富，水质稳定，是我国北方地下海水资源最佳的区域之一。同时采取了中科院海洋研究所最新设计的工厂化养殖水处理循环系统，减少了地下水抽取量，保证了水资源的合理利用。

公司海参养殖基地位于黄渤海海域，海参围堰养殖部分在低潮线附近，采用围塘、围堰纳潮取水方式进行养殖，有效保证养殖区内水深，有效避免赤潮、浒苔的影响。同时，采用物理、化学和生物手段调节水质，有效避免病害物产生的可能性。

## （5）质量控制风险

食品质量安全关系到消费者的身体健康和生命安全。“两条腿走路，内外贸并举”是公司始终坚持的重要经营思路，目前，公司主营业务收入中，外贸收入占比较大，其中出口日本的金额最高，而日本对华进出口食品质量安全要求极其严格。如果公司在质量控制上出现问题，将会给公司产品销售和公司信誉带来严重的负面影响。

拟采取的对策及措施：

公司一直把质量控制作为公司头等大事来抓，已经建立起一套完整、严密的质量控制体系，多年来产品质量稳定，没有出现任何重大产品质量问题。另一方面，公司积极推行标准化生产和管理，主要产品均按照国家或国际相关标准的要求进行生产。公司先后通过了欧盟卫生注册、IFS国际食品供应商标准认证、美国HACCP质量体系认证、ISO9001质量管理体系认证、ISO14001环境管理体系认证、英国BRC标准认证，ETI认证。公司海水养殖基地获山东省无公害水产品产地认定，大菱鲆、海参（刺参）获无公害农产品认证。

#### （6）税收政策调整的风险

公司是经省科学技术厅、省财政厅、省国税局、省地税局联合认定的高新技术企业，目前享受增值税、所得税减免优惠政策和出口退税政策。若未来公司执行的税收政策发生变动，将对公司经营业绩产生影响。

拟采取的对策和措施：

目前根据相关规定，高新技术企业实行三年一期的复审制度，复审通过将继续享受有关优惠政策。公司已经于2014年通过复审，未来将严格按照高新技术企业标准不断提高经营管理水平，保证复审通过，从而继续获得相应的税收优惠政策。

### 九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 十、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

适用  不适用

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

2014年度利润分配方案为：公司2014年度不分配现金红利，不送股且不进行资本公积金转增股本。剩余未分配利润加以前年度滚存的未分配利润暂用于公司滚动发展。

2013年度利润分配方案为：公司2013年度不分配现金红利，不送股且不进行资本公积金转增股本。剩余未分配利润加以前年度滚存的未分配利润暂用于公司滚动发展。

2012年度利润分配预案为：公司2012年度不分配现金红利，不送股且不进行资本公积金转增股本。剩余未分配利润加以前年度滚存的未分配利润暂用于公司滚动发展。

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比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014 年	0.00	41,598,501.63	0.00%	0.00	0.00%
2013 年	0.00	57,006,323.60	0.00%	0.00	0.00%
2012 年	0.00	99,175,680.62	0.00%	0.00	0.00%

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

报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
公司日常运营过程中流动资金需求量较大，为保持公司持续健康发展，公司 2014 年度不分配现金红利，不送股且不进行资本公积金转增股本。	公司未分配利润将用于公司日常生产经营所需。

## 十一、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十二、社会责任情况

适用  不适用

细节决定成败，和谐促进发展。一年来，公司始终坚持“以人为本，和谐强企”的管理理念，强化举措，规范管理，大力构建和谐型企业，营造良好的企业文化环境，有力推进公司精神文明建设。主要体现在以下方面：

一是加强党建和精神文明建设，规范省级文明单位创建工作，积极组织开展创先争优活动，紧紧围绕上级“照镜子、正衣冠、洗洗澡、治治病”的要求，结合非公有制企业实际，积极实施党的群众路线教育实践活动；二是积极参与社会公益活动和慈善事业，为社会发展作贡献，用实际行动回报社会的支持，有力推动公司的两个文明建设；三是紧抓安全不放松，把安全意识融进各项工作之中，强化员工的安全教育培训，认真落实安全生产各项规定，大力开展安全防事故活动，做好经常性安全检查与指导工作；四是大力开展文化体育活动，强化员工队伍建设，用丰富的精神文化生活食粮让员工工作称心、生活舒心，定期举办趣味运动会、歌咏比赛等群众性文化娱乐活动，除此之外，还与烟台市总工会成功举办了“心连心、梦起航”庆“七一”文艺晚会，举办了“众志成城、我与企业共成长”征文活动，组织员工

参加了莱山区第三届运动会并取得了企业组第二名的好成绩，这一系列的活动展示了东方海洋良好的精神风貌，增加了员工的主人翁意识，凝聚了人心，和谐了劳动关系，树立了良好的企业形象。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

### 十三、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

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
2014年07月16日	公司九楼会议室	实地调研	机构	长江证券陈佳； 中海基金焉娇； 德邦基金黎莹； 易方达基金印战； 长江证券高辰星； 华夏基金王睿智； 第一创业证券王妍； 中信证券虞秀兰； 六禾投资游晓慧； 源乘投资刘明； 国都证券姚小军	主要谈论了公司的生产经营状况； 提供了公司的宣传片、介绍资料等
2014年11月04日	公司九楼会议室	实地调研	机构	瑞银证券林浩祥； 民生证券王莺； 光大证券王慧； 爱建证券章孝林； SMC 中国基金侯大为； 磐厚投资李明华； 磐厚投资余可乐； 未来资产陈鹏辉； 华夏基金胡卫兵； 安邦资产陈静	主要谈论了公司的生产经营状况； 提供了公司的宣传片、介绍资料等

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

### 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他关联交易。

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、担保情况

适用  不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额 度	实际发生日 期(协议签署 日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
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 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



烟台山海食品有限公司	2014年04月19日	500	2014年05月07日	500	连带责任保证	一年	否	是
烟台山海食品有限公司	2014年04月19日	1,000	2014年12月12日	1,000	连带责任保证	一年	否	是
烟台山海食品有限公司	2014年04月19日	1,000	2014年12月22日	1,000	连带责任保证	一年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		8,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		2,500		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		8,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		2,500		
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)		8,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)		2,500		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)		8,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)		2,500		
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				1.78%				
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 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

### (1) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 2、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 3、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

## 九、承诺事项履行情况

### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	山东东方海洋集团有限公司	<p>(1) 不直接或间接从事与本公司主营业务相同或相似的生产经营和销售。(2) 不从事与本公司业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动,也不以独资经营、合资经营和拥有在其他公司或企业的股票或权益的方式从事与本公司的业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动。</p> <p>(3) 对已经投资的公司今后可能与本公司发生同业竞争的,</p>	2006 年 11 月 28 日	长期有效	正在履行

		<p>承诺在协议签订后尽快采取权益转让等方式解决，以防止可能存在的对本公司利益的侵害。(4) 在今后的经营范围和投资方向上，避免同本公司相同或相似；对本公司已经进行建设或拟投资兴建的项目，将不会进行同样的建设或投资。(5) 在生产、经营和市场竞争中，不与本公司发生任何利益冲突。(6) 如果发生本公司将来所生产的产品与东方海洋集团相同或类似，本公司有权优先收购东方海洋集团在该等企业中的全部股份。</p>			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 十、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	中天运会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬（万元）	45
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	杨锡刚、李祥波

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

## 十一、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十五、公司子公司重要事项

适用  不适用

## 十六、公司发行公司债券的情况

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	6,041,400	2.47%						6,041,400	2.47%
3、其他内资持股	6,041,400	2.47%						6,041,400	2.47%
境内自然人持股	6,041,400	2.47%						6,041,400	2.47%
二、无限售条件股份	237,808,600	97.53%						237,808,600	97.53%
1、人民币普通股	237,808,600	97.53%						237,808,600	97.53%
三、股份总数	243,850,000	100.00%						243,850,000	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

适用  不适用

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

## 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	28,082	年度报告披露日 前第 5 个交易日 末普通股股东总 数	22,628	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数(如有)(参 见注 8)	0			
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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	持有有 限售条 件的股 份数量	持有无 限售条 件的股 份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
山东东方海洋 集团有限公司	境内非国有法 人	25.02%	61,000, 000			61,000,0 00	质押	61,000,000
车轶	境内自然人	3.30%	8,045,2 00		6,033,9 00	2,011,30 0	质押	8,045,200
厦门国际信托 有限公司-鑫鑫 一号证券投资 集合资金信托	境内非国有法 人	1.70%	4,135,2 98			4,135,29 8		
云南国际信托 有限公司-鑫财 富凌河-汇赢通 64 号单-资金 信托	境内非国有法 人	1.67%	4,070,1 02			4,070,10 2		
四川信托有限 公司-宏赢五十 一号(融贯 1 号)证券投资 集合资金信托 计划	境内非国有法 人	1.65%	4,019,1 01			4,019,10 1		
海通国际控股	境外法人	1.35%	3,299,9			3,299,90		

有限公司-客户 资金（交易所）			01			1	
太平洋人寿保 险有限公司-分 红-个险分红	境内非国有法 人	0.90%	2,187,5 41			2,187,54 1	
吕剑锋	境内自然人	0.78%	1,900,0 00			1,900,00 0	
邵飞春	境内自然人	0.62%	1,500,0 00			1,500,00 0	
吕喜川	境内自然人	0.61%	1,481,0 41			1,481,04 1	
上述股东关联关系或一致行动的 说明	车轼是山东东方海洋集团有限公司股东，未知其他股东之间是否存在关联关系。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
山东东方海洋集团有限公司	61,000,000	人民币普通股	61,000,000				
厦门国际信托有限公司-鑫鑫一 号证券投资集合资金信托	4,135,298	人民币普通股	4,135,298				
云南国际信托有限公司-鑫财富 凌河-汇赢通 64 号单-资金信托	4,070,102	人民币普通股	4,070,102				
四川信托有限公司-宏赢五十一 号（融贯 1 号）证券投资集合资 金信托计划	4,019,101	人民币普通股	4,019,101				
海通国际控股有限公司-客户资 金（交易所）	3,299,901	人民币普通股	3,299,901				
太平洋人寿保险有限公司-分红- 个险分红	2,187,541	人民币普通股	2,187,541				
车轼	2,011,300	人民币普通股	2,011,300				
吕剑锋	1,900,000	人民币普通股	1,900,000				
邵飞春	1,500,000	人民币普通股	1,500,000				
吕喜川	1,481,041	人民币普通股	1,481,041				
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	车轼是山东东方海洋集团有限公司股东，未知其他股东之间是否存在关联关系。						
前 10 名普通股股东参与融资融 券业务股东情况说明（如有）（参	无						

见注 4)
-------

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 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
山东东方海洋集团有限公司	车轼	1991 年 08 月 16 日	70580240-9	20000000	水产新技术、新成果推广应用；海水动植物养殖育苗等
未来发展战略	—				
经营成果、财务状况、现金流等	—				
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	—				

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人情况

自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
车轼	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	2005 年 7 月至今任公司董事长，2013 年 12 月至今任公司总经理，现兼任山东东方海洋集团有限公司董事长。社会兼职：中国渔业协会副会长、中国水产流通与加工协会副会长、山东省人大代表、山东省渔业协会副会长、山东省农业产业化龙头企业协会副理事长、山东省海藻产业协会副会长、烟台市渔业协会会长、烟台市工商联会副会长、烟台市食品工业协会副会长、烟台市红十字会荣誉会员。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

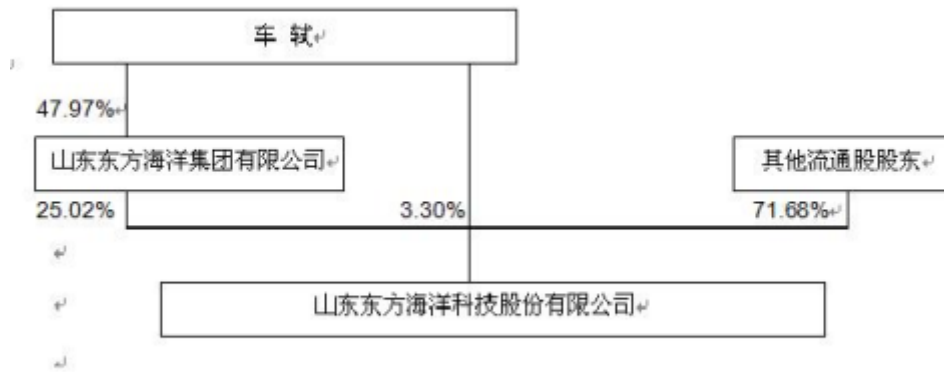
实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

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

适用  不适用

#### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 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)
车轼	董事长兼总经理	现任	男	55	2013年12月05日	2016年12月04日	8,045,200	0	0	8,045,200
李存明	董事	现任	男	53	2013年12月05日	2016年12月04日	10,000	0	0	10,000
赵玉山	董事	现任	男	62	2013年12月05日	2016年12月04日				
于深基	董事	现任	男	74	2013年12月05日	2016年12月04日				
战淑萍	董事、副总经理兼财务总监	现任	女	59	2013年12月05日	2016年12月04日				
韩文健	董事兼副总经理	现任	男	57	2013年12月05日	2016年12月04日				
李家强	独立董事	现任	男	58	2013年12月05日	2016年12月04日				
刘保玉	独立董事	现任	男	52	2013年12月05日	2016年12月04日				
徐景熙	独立董事	现任	男	60	2013年12月05日	2016年12月04日				
于善福	监事会主席	现任	男	53	2013年12月05日	2016年12月04日				

朱春生	监事	现任	男	52	2013年 12月05 日	2016年 12月04 日				
于克兴	监事	现任	男	55	2013年 12月05 日	2016年 12月04 日				
马兆山	监事	现任	男	45	2013年 12月05 日	2016年 12月04 日				
曲善村	监事	现任	男	45	2013年 12月05 日	2016年 12月04 日				
于德海	副总经理 兼董 事会秘 书	现任	男	47	2013年 12月16 日	2016年 12月04 日				
于春松	副总经 理	现任	男	57	2013年 12月16 日	2016年 12月04 日				
唐积玉	副总经 理	现任	男	50	2013年 12月16 日	2016年 12月04 日				
合计	--	--	--	--	--	--	8,055,20 0	0	0	8,055,20 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

### （一）董事会成员

车轼先生，董事长兼总经理，本科学历，高级工程师。2005年7月至今任公司董事长，2013年12月至今任公司总经理。现兼任山东东方海洋集团有限公司董事长。社会兼职：中国渔业协会副会长、中国水产流通与加工协会副会长、山东省人大代表、山东省渔业协会副会长、山东省农业产业化龙头企业协会副理事长、山东省海藻产业协会副会长、烟台市渔业协会会长、烟台市工商联副会长、烟台市食品工业协会副会长、烟台市红十字会荣誉会员。

李存明先生，董事，本科学历，高级经济师。2004年12月至今任公司董事，2005年7月至2013年12月任公司总经理。现兼任山东东方海洋集团有限公司副董事长。社会兼职：烟台市政协委员、中国贸促会烟台分会（国际商会）副主席、中国农业产业化龙头企业协会常务理

事、中国农学会农业产业分会常务理事、山东省农业产业化协会常务理事、烟台市物流协会副会长、烟台市光彩事业促进会常务理事、莱山区工商联副会长、中国民营企业家协会会员，山东仙坛股份有限公司独立董事。

战淑萍女士，董事、副总经理兼财务总监，本科学历，高级会计师。2004年7月至今任公司董事、副总经理兼财务总监。现兼任烟台得泮海珍品有限公司董事。社会兼职：中国海洋学会海洋经济分会常务理事、山东恒邦冶炼股份有限公司独立董事、山东中际电工装备股份有限公司独立董事。

赵玉山先生，董事，农业技术推广研究员。2013年5月至今任公司董事，现兼任山东东方海洋集团有限公司董事兼总经理、烟台得泮海珍品有限公司董事长、烟台山海食品有限公司执行董事、烟台东方海洋置业有限公司董事长、烟台东方海洋物业管理有限公司执行董事、烟台东方海洋大酒店有限公司董事长、烟台泓腾大酒店有限公司董事长。

韩文健先生，董事兼副总经理，助理经济师。2001年12月至今任公司董事，2013年12月至今任公司副总经理。现兼任山东东方海洋销售有限公司总经理。

于深基先生，董事，高级政工师。2004年12月至今任公司董事，现兼任山东东方海洋集团有限公司董事。

李家强先生，独立董事，教授。2008年至今任清华大学教授，2013年12月至今任公司独立董事。

刘保玉先生，独立董事，教授。2007年10月至今任北京航空航天大学教授、副院长，2013年12月至今任公司独立董事。

徐景熙先生，独立董事，本科学历，注册会计师。2000年1月至今任烟台天罡有限责任会计师事务所所长，2013年12月至今任公司独立董事。现兼任山东仙坛股份有限公司独立董事。

## （二）监事会成员

于善福先生，监事会主席，职工代表监事，中专学历。2004年12月至今任公司监事会主席。现兼任烟台得泮海珍品有限公司监事会主席。

于克兴先生，职工代表监事，中专学历。2001年12月至今任公司监事。现兼任烟台得泮海珍品有限公司副总经理。

朱春生先生，监事，高中学历。2001年12月至2006年2月任公司冷藏加工厂厂长，2006年3月至今任公司保税库经理，2012年4月至今任公司监事。

马兆山先生，职工代表监事，本科学历。2001年12月至今任公司综合管理部部长，2004年12月至今任公司监事。

曲善村先生，监事，本科学历，高级工程师。2001年12月至2010年12月任公司开发区分公司高工、副场长，2011年1月至今任牟平分公司经理，2004年12月至今任公司监事。

### （三）高级管理人员

公司总经理车轼先生、副总经理兼财务总监战淑萍女士、副总经理韩文健先生最近五年的主要工作经历见前述董事会成员介绍。

于德海先生，副总经理兼董事会秘书，大专学历，高级企业风险管理师。2005年7月至2007年12月任公司董事会秘书，2007年12月至今任公司副总经理兼董事会秘书。社会兼职：山东省风险管理专业委员会理事、烟台宏观经济学会常务理事。

于春松先生，副总经理，本科学历，高级工程师。2007年2月至今任公司副总经理。

唐积玉先生，副总经理，本科学历。2004年1月至2006年4月任公司标准化管理部部长，2006年5月至今任烟台山海食品有限公司总经理，2004年12月至2012年4月任公司监事，2012年8月至今任公司副总经理。社会兼职：烟台市食品工业协会会员、烟台职业学院客座教授、烟台市食品安全专家委员会委员、烟台市专利协会会员。

#### 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
车轼	山东东方海洋集团有限公司	董事长	2007年04月01日		否
李存明	山东东方海洋集团有限公司	副董事长	2013年12月16日		是
赵玉山	山东东方海洋集团有限公司	董事兼总经理	2011年05月01日		是
于深基	山东东方海洋集团有限公司	董事	2007年04月01日		否
于善福	山东东方海洋集团有限公司	监事			否

#### 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
车轶	东方海洋健康产业投资管理有限公司	执行董事	2014年12月01日		否
车轶	山东东方海洋销售有限公司	执行董事	2010年04月26日		否
赵玉山	烟台得泮海珍品有限公司	董事长	2007年12月01日		否
赵玉山	烟台山海食品有限公司	执行董事	2005年09月01日		否
赵玉山	烟台东方海洋置业有限公司	董事长	2010年01月01日		否
赵玉山	烟台东方海洋物业管理有限公司	执行董事	2011年07月01日		否
赵玉山	烟台东方海洋大酒店有限公司	董事长	2010年06月01日		否
赵玉山	烟台泓腾大酒店有限公司	董事长	2010年06月01日		否
战淑萍	烟台得泮海珍品有限公司	董事	2007年12月01日		否
韩文健	山东东方海洋销售有限公司	总经理	2011年11月01日		是
唐积玉	烟台山海食品有限公司	总经理	2006年05月01日		是
于善福	烟台得泮海珍品有限公司	监事会主席	2007年12月01日		否
于克兴	烟台得泮海珍品有限公司	副总经理	2007年12月01日		是

### 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

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司章程规定和经营情况，公司董事、监事的报酬由董事会提出议案，股东大会批准；公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员的报酬由公司董事会薪酬与考核委员会提出议案，报董事会批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司整体发展战略和年度经营目标，以及董事、监事、高级管理人员在公司任职情况，按照公司实际经营情况和考核评定程序，确定其薪酬。
董事、监事和高级管理人员	按期支付。

员报酬的实际支付情况	
------------	--

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
车轶	董事长兼总经理	男	55	现任	24	0	24
李存明	董事	男	53	现任	0	24	24
赵玉山	董事	男	62	现任	0	24	24
于深基	董事	男	74	现任	0	0	0
战淑萍	董事、副总经理兼财务总监	女	59	现任	18	0	18
韩文健	董事兼副总经理	男	58	现任	18	0	18
李家强	独立董事	男	58	现任	6	0	6
刘保玉	独立董事	男	52	现任	6	0	6
徐景熙	独立董事	男	60	现任	6	0	6
于善福	监事会主席	男	53	现任	8	0	8
朱春生	监事	男	52	现任	8	0	8
于克兴	监事	男	55	现任	8	0	8
马兆山	监事	男	45	现任	8	0	8
曲善村	监事	男	45	现任	8	0	8
于德海	副总经理兼董事会秘书	男	47	现任	18	0	18
于春松	副总经理	男	57	现任	18	0	18
唐积玉	副总经理	男	50	现任	18	0	18
合计	--	--	--	--	172	48	220

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

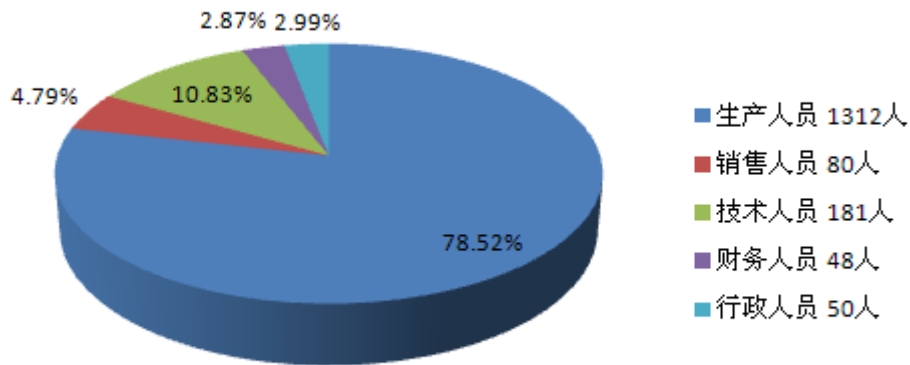
#### 四、公司员工情况

截至本报告期末，公司在册员工总数1,671人，其中各类人员构成如下：

##### （一）员工专业结构

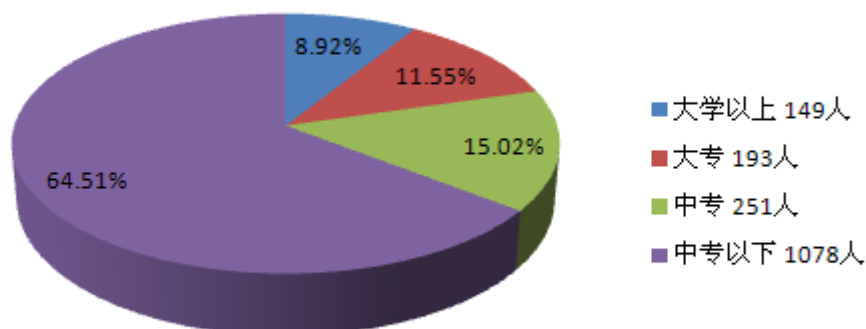


专业类别	人 数	占员工总数的比例 (%)
生产人员	1,312	78.52
销售人员	80	4.79
技术人员	181	10.83
财务人员	48	2.87
行政人员	50	2.99
合计	1,671	100



## (二) 员工受教育程度

学 历	人 数	占员工总数的比例 (%)
大学以上	149	8.92
大专	193	11.55
中专	251	15.02
中专以下	1,078	64.51
合计	1,671	100



公司执行烟台市社会保险制度，离退休职工费用全部由烟台市统筹，无需公司承担。

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

序号	制度名称	制定时间
1	股东大会议事规则	2015.03.31
2	募集资金管理制度	2015.03.31
3	债务融资工具信息披露事务管理制度	2012.10.27
4	外部信息使用人管理制度	2012.03.27
5	公司内幕信息知情人登记管理制度	2012.03.27
6	董事会提名委员会工作细则	2012.03.27
7	董事会战略委员会工作细则	2012.03.27
8	年报信息披露重大差错责任追究制度	2010.04.13
9	关联交易决策制度	2009.10.26
10	投资经营决策制度	2009.05.15
11	防止大股东及关联方占用公司资金专项制度	2008.07.22
12	信息披露事务管理制度	2008.07.01
13	董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动专项管理制度	2008.07.01
14	独立董事工作制度	2008.01.24
15	董事会审计委员会工作细则	2008.01.24
16	印章使用管理制度	2007.08.26
17	内部审计制度	2007.08.26
18	董事会薪酬与考核委员会工作细则	2007.02.26

19	董事会议事规则	2006.06.25
20	监事会议事规则	2006.06.25
21	组织规则	2005.04.04
22	公司内部控制制度	2005.04.04
23	董事会秘书工作细则	2005.04.04
24	总经理及其经营管理班子工作细则	2005.04.04

公司现有制度已在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）进行了公开信息披露。公司现有的内部控制制度符合我国有关法规和证券监管部门的要求，符合当前公司生产经营实际情况需要，在企业管理各个过程、重大投资、重大风险等方面发挥了较好的控制与防范作用。公司“三会”和高管人员的职责及控制机制能够有效运作，公司建立的决策程序和议事规则民主、科学，内部监督和反馈系统基本健全、有效。公司对法人治理结构、组织控制、信息披露控制、会计管理控制、业务控制、内部审计等做出了明确规定，公司内部控制系统完整、有效，保证了公司规范、安全、顺畅的运行。

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

2014年5月，按照《深圳证券交易所上市公司信息披露工作考核办法（2013年修订）》（以下简称：考核办法）的规定，公司对考核期间的信息披露工作进行自评并向深圳证券交易所报备。

2014年6月，按照中国证监会《关于开展行政许可实施情况评价活动的通知》（证监办发[2014]17号）文件的规定以及山东上市公司协会的要求，积极对相关行政许可项目开展社会评价工作，并上报给山东上市公司协会。

2014年10月，根据山东证监局下发的《关于组织参观“内幕交易警示教育展”通知》文件要求，公司积极组织董事、监事及高级管理人员报名参加由中国证监会、公安部、国资委主办，证监会纪委、山东证监局和深圳证券交易所承办的“内幕交易警示教育展”，通过认真的参观、学习，加深了对内幕交易危害性的认识，为更好的规范治理打下了坚实的基础。

2014年12月，根据山东上市公司协会《关于提供上市公司中小投资者投票情况的通知》文件要求，公司积极落实情况，及时反馈信息，同时进一步提高对中小投资者的保护意识，规范投资者保护工作行为。

公司治理的实际情况符合中国证监会发布的相关规范性文件要求，报告期内未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

公司现有的内部控制制度符合我国有关法规和证券监管部门的要求，符合当前公司生产经营实际情况需要，在企业管理各个过程、重大投资、重大风险等方面发挥了较好的控制与防范作用。公司“三会”和高管人员的职责及控制机制能够有效运作，公司建立的决策程序和议事规则民主、科学，内部监督和反馈系统基本健全、有效。公司对法人治理结构、组织控制、信息披露控制、会计管理控制、业务控制、内部审计等做出了明确规定，公司内部控制系统完整、有效，保证了公司规范、安全、顺畅的运行。

## 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
2013 年度股东大会	2014 年 05 月 23 日	(一) 审议《公司 2013 年度董事会工作报告》；(二) 审议《公司 2013 年度监事会工作报告》；(三) 审议《公司 2013 年度财务决算报告》；(四) 审议《公司 2013 年度利润分配方案》；(五) 审议《关于公司续聘会计师事务所并支付其报酬的议案》；(六) 审议《关于公司董事、监事报酬的议案》；(七) 审议《公司 2013 年度报告及年报摘要》；(八) 审议《公司章程修正案》。	所有议案表决结果：69,055,200 股同意，占出席会议有表决权股份总数的 100%；0 股反对；0 股弃权。	2015 年 05 月 24 日	2013 年年度股东大会决议公告(临 2014-014)、巨潮资讯网

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 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
李家强	4	1	3	0	0	否
刘保玉	4	1	3	0	0	否
徐景熙	4	1	3	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		1				

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

报告期内，公司独立董事恪尽职守、廉洁自律、忠实勤勉、依法严格履行了职责，独立、客观的发表意见。定期了解和听取公司经营情况的汇报，对公司的重大决策提供专业性意见，对公司重大生产经营活动进行了有效监督，保证了公司决策的科学性。对公司发生的重大事项进行审核并发表了独立意见。为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

(一) 董事会审计委员会2014年共召开四次会议，具体情况如下：

1、2014年4月16日召开2014年第一次会议，审议通过以下议案：

- (1) 审议《公司2013年度财务决算报告》；
  - (2) 审议《会计师事务所从事公司2013年度审计工作的总结报告》；
  - (3) 审议《公司续聘会计师事务所并支付其报酬的议案》；
  - (4) 审议《公司2013年度内部控制自我评价报告》；
  - (5) 审议《公司董事会审计委员会2013年度履职情况汇总报告》；
  - (6) 审议《公司2013年度审计部工作总结》；
- 2、2014年4月23日召开2014年第二次会议，审议通过以下议案：
- (1) 《公司2014年第一季度报告》；
  - (2) 《2014年第一季度审计部门工作总结》；
- 3、2014年8月19日召开2014年第三次会议，审议通过以下议案：
- (1) 《公司2014年半年度报告》
  - (2) 《2014年第二季度审计部工作总结》
- 4、2014年10月27日召开2014年第四次会议，审议通过以下议案：
- (1) 《公司2014年第三季度报告》
  - (2) 《2014年第三季度审计部工作总结》

(二) 董事会薪酬与考核委员会2014年共召开一次会议，会议于2014年4月16日举行，审议通过以下议案：

- (1) 《关于公司董事监事报酬的议案》
- (2) 《关于公司高级管理人员报酬的议案》

## 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

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

- 1、业务方面：公司业务独立于控股股东，拥有完整独立的技术研发、财务核算、劳动人

事、质量管理、原料采购、产品生产和销售体系，具有自主经营能力，不存在委托控股股东代购、代销的问题，也不存在与控股股东之间的同业竞争，公司内部各项决策均独立于控股股东。

2、人员方面：公司总经理、副总经理和其他高级管理人员均不在控股股东单位兼任行政职务，且均在公司领取薪酬；公司能够自主招聘经营管理人员和职工，在人员调动、劳动合同签订及调整变更等方面做到了独立运行，拥有完整独立的劳动、人事及工资管理体系，不存在与控股股东人员任职重叠的情形。

3、资产方面：公司与控股股东在实物资产和商标、工业产权及非专利技术等无形资产方面界定清楚，主要生产经营场所及土地使用权独立于控股股东，生产设施完整、独立，公司作为独立的法人依法自主经营。公司除为全资子公司烟台山海食品有限公司提供授信担保外，没有为股东或个人债务以及其他法人或自然人提供任何形式的担保。

4、机构方面：公司建立健全了内部组织机构体系，董事会、监事会等内部机构独立运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。

5、财务方面：公司设有独立的财务部门、财务负责人和财务会计工作人员，建立健全了内部财务控制制度，有完整独立和规范运作的财务核算体系，并开设了独立的银行账户，依法独立纳税，独立缴纳职工保险基金。公司法人治理结构规范有效，各职能部门与控股股东之间不存在上下级关系。建立了独立于控股股东的适应自身发展需要的组织机构，并明确了各部门的职能，形成了公司独立与完善的管理机构和生产经营体系。

## 七、同业竞争情况

适用  不适用

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司已建立高级管理人员的绩效评价体系和与之相联系的相关考核机制，依据公司年度经营计划目标，对公司高级管理人员及其所负责的单位进行经营业绩和管理指标的考核，并以此作为奖惩依据。

## 第十节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

#### （一）内部环境

##### 1、管理理念与运营管理

公司始终将诚信作为企业发展之基、员工立身之本，并坚持在管理中不断完善和健全公司制度，注重内部控制制度的制定和实施。从企业文化到制度建设，都为内控的执行建立了良好的内部环境，从而使公司经营有条不紊、规避风险、全面提升公司治理水平。

##### 2、治理结构

根据《公司法》、《公司章程》和其他有关法律法规的规定，公司建立了股东大会、董事会、监事会和经理层“三会一层”的法人治理结构，董事会下设提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会四个专门委员会，贯彻了不相容职务相分离的原则，比较科学地划分了每个部门的责任权限，形成相互制衡机制，也确保了内部审计部的独立性、客观性；同时，各部门相互信息沟通渠道便利，控制措施切实有效。

##### 3、组织机构

公司根据职责划分结合公司实际情况，设立了包括办公室、标准化管理部、财务部、证券部、审计部、人力资源部、工会、国际贸易部、保卫部在内的九个业务和行政管理部门。公司辖设7个分公司（烟台开发区分公司、牟平分公司、牟平垂钓分公司、海阳分公司、莱州三山岛分公司、莱州芙蓉岛分公司、乳山分公司）、3个加工厂（胶原蛋白加工厂、海参加工厂、冷藏食品加工厂）、保税加工贸易基地、5家子公司（烟台山海食品有限公司、烟台得洋海珍品有限公司、山东东方海洋国际货运代理有限公司、山东东方海洋销售有限公司、通宝国际控股有限公司）。公司的各个职能部门和分支机构以及下属子公司能够按照公司制订的管理制度，在管理层的领导下运作。其中公司针对自身的经营模式，采取公司总部直接向子公司派驻财务、人事等主管，实施垂直管理等控制措施，形成了与公司实际情况相适应的、有效的经营运作模式，组织机构分工明确、职能健全清晰，与控股股东不存在任何隶属关系。

##### 4、人力资源政策

在“诚信，创新，以人为本，共同发展”的核心价值观指引下，公司建立了人性化、完善的人事制度和管理模式。公司是一个锐意进取充满活力的团队，公司的团队精神体现在每



个员工尊重他人、团结合作、不断进取、开拓竞争、热爱生活、热爱公司的行动上。

公司实行全员劳动合同制，制定了系统的人力资源管理制度。对人员录用、员工培训、辞退与辞职、工资薪酬、福利保障、绩效考核、晋升与奖惩等进行了详细规定，建立了一套完善的绩效考核体系。公司将职业道德修养和专业胜任能力作为选拔和聘用员工的重要标准，切实加强员工培训和继续教育，不断提升员工素质。

5、内部审计公司董事会设立审计委员会，负责公司内部审计制度的合理性监督及贯彻实施，审核公司的财务信息及其真实性。审计委员会下设有审计部，配备三名专职审计人员，对公司财务经营状况，内部控制制度的日常实施、公司内部各项绩效考核制度的实施进行监督和检查，有效的保证了制度的落实和修正。

## 6、法制教育

公司十分重视法制教育工作。通过日常的法制宣传与教育工作，增强了公司董事、监事、经理及其他高级管理人员和员工的法治观念，在日常的经营和工作中，公司的全体人员均能够做到严格依法决策、依法办事、依法监督。与此同时，公司还建立、健全了法律顾问制度，以及重大法律纠纷案件备案制度，为公司的依法运营和风险控制提供了进一步的保障。

## 7、企业文化

企业文化是企业的灵魂和底蕴。公司通过十多年发展的积淀，构建了“诚信，创新，以人为本，共同发展”的核心价值观。是对公司传承开拓精神、创新精神的阐释，更是公司战略不断升级，强化核心竞争力的重要支柱。公司通过加强企业文化建设，不断培养员工积极向上的价值观和社会责任感，倡导诚实守信、开拓创新和团队合作的精神。公司董事、监事、经理及其他高级管理人员在公司文化的建设中发挥了主导作用。公司全体员工均能够做到遵守公司的各项制度，认真履行岗位职责。

### （二）风险评估

公司根据战略目标及发展思路，结合行业特点，建立了系统、有效的风险评估体系：根据设定的控制目标，全面系统地收集相关信息，准确识别内部风险和外部风险，及时进行风险评估，做到风险可控。同时，公司建立了突发事件应急机制，制定了应急预案，明确各类重大突发事件的监测、报告、处理的程序和时限，建立了督察制度和责任追究制度。

### （三）控制活动

#### 1、公司制度的建立、健全

##### （1）公司治理方面：

根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规，以及《公司章程》的规定，制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《独立董事工作细则》、《财务管理制度》、《关联交易决策制度》、《信息披露事务管理制度》、《募集资金管理制度》、《内部审计制度》、《董监高持股变动专项管理制度》、《防止大股东及关联方占用公司资金专项制度》、《投资经营决策制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等必备规章制度，以保证公司规范运作，促进公司健康发展。

## （2）会计系统方面：

会计机构的职责和权限：公司制订了专门的财务管理制度，并设置了财务部，负责编制公司年度计划预算、会计核算、会计监督、资金管理等工作。财务部由财务总监直接领导，由财务部长、财务副部长、会计、出纳等人员组成，均具备相关专业素质，分别负责会计管理、销售核算、财产清查、税务、总账、出纳等职能，岗位设置贯彻了“责任分离、相互制约”的原则。

会计核算和管理：公司按照财政部发布的《企业会计准则》及其有关的补充规定，制定了包含财务核算、会计政策、财务管理等内容的《财务管理制度》、《资产管理制度》等专门的会计核算和管理制度，会计核算和管理的内部控制具备完整性、合理性、有效性。（3）日常经营管理：以公司基本制度为基础，制定了涵盖日常经营与项目合作（公文处理、会议记录、来人接待、安全卫生、档案管理等）、财务管理等整个生产经营过程的一系列制度，确保各项工作都有章可循，管理有序，形成了规范的管理体系。

## 2、控制措施

公司通过下列制度建立相对完善的控制措施：授权管理制度、不相容职务分离控制制度、会计系统控制制度、财产保护控制制度、预算控制制度、运营分析控制制度、绩效考评控制制度和重大风险预警与突发事件应急处理制度。

（1）授权管理控制：对日常的生产经营活动采用一般授权，对重大交易、投资则采用特别授权。日常经营活动的一般交易由各部门逐级审批或协调处理并将事项和最终处理意见提交总经理审批；重大事项由董事会或股东大会批准。

（2）会计系统控制制度：制定了较为完善的凭证与记录的控制程序，制作了统一的单据格式，对所有经济业务往来和操作过程需经相关人员留痕确认进行控制。设立审计部，配置了专职人员，在董事会审计委员会的领导下对公司及控股子公司的经济运行质量、经济效益、内控的制度和执行、各项费用的支出以及资产保护等进行审计和监督。

(3) 不相容职务分离控制：对各个部门、经营环节制定了一系列较为详尽的岗位职责分工制度，将各项交易业务的授权审批与具体经办人员分离等。

(4) 财产保护控制制度：确定专人保管会计记录和重要业务记录；确定存货和固定资产的保管人或使用人为安全责任人，实行每年一次定期盘点和平日突击抽查相结合的方式的控制。

(5) 预算控制制度：公司实施全面预算管理制度，公司各部门在预算管理中严格按照制度规定的职责权限和程序进行预算工作。

(6) 绩效考评控制制度：公司已建立和实施较为完备的绩效考评制度，通过科学的考核指标体系设置，对企业内部各责任单位和全体员工的业绩进行定期考核和客观评价，并将考评结果作为确定员工薪酬以及职务晋升、评优、降级、调岗、辞退等的依据。

(7) 运营分析控制制度：公司经理层定期综合考量行业状况、监管信息、公司具体情况等方面的信息，通过因素分析、对比分析、趋势分析等方法，开展运营情况分析，对发现的问题，及时查明原因并加以改进。

(8) 重大风险预警与突发事件应急处理制度：公司确定了明确的风险预警标准，并对可能发生的重大风险或突发事件，制定应急预案、明确责任人员、规范处置程序，确保突发事件能够得到及时妥善处理。

### 3、重点控制

#### (1) 对全资及控股子公司的管理控制

公司通过向全资及控股子公司委派董事、监事及重要高级管理人员加强对其的管理，对控股子公司的运作、人事、财务、资金等作了明确的规定和权限范围。

#### (2) 对外担保的内部控制

公司《投资经营决策制度》对公司发生对外担保行为时的担保对象、审批权限和决策程序、安全措施等作了详细规定。

#### (3) 募集资金的内部控制

公司制定了《募集资金管理制度》，对募集资金专户存储、使用及审批程序、用途调整与变更、管理监督和责任追究等方面进行明确规定，以保证募集资金专款专用。

#### (4) 关联交易的内部控制

公司制定了《关联交易决策制度》，对关联方和关联交易、关联交易的审批权限和决策程序等作了明确的规定，规范与关联方的交易行为，力求遵循诚实信用、公正、公平、公开的

原则，保护公司及中小股东的利益。

#### （5）重大投资的内部控制

《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《总经理工作细则》、《公司投资经营决策制度》对公司对外投资的投资类别、投资对象以及相应的决策程序、决策权限等方面作了明确规定，规定在进行重大投资决策时，需聘请有关机构和专家进行咨询；决策投资项目不能仅考虑项目的报酬率，更要关注投资风险的分析和防范，对投资项目的决策要采取谨慎的原则。

#### （6）信息披露的内部控制

公司建立了《信息披露事务管理制度》，从信息披露机构和人员、信披文件、事务管理、披露程序、信息报告、保密措施、档案管理、责任追究等方面作了详细规定。

#### （四）信息与沟通

公司通过《信息披露事务管理制度》等制度，建立起了完整的信息沟通制度，明确内部控制相关信息的收集、处理和传递程序、传递范围，确保了对信息的合理筛选、核对、分析、整合，保证了信息的及时、有效。利用OA系统、内部局域网等现代化信息平台，使得各管理层级、各部门以及员工与管理层之间信息传递更迅速和顺畅。同时，公司重视与行业协会、业务往来单位、中介机构以及相关监管部门等进行信息的沟通和反馈，以及通过市场调查、网络传媒等渠道，及时获取外部信息的工作。

#### （五）内控监督

##### 1、内部审计情况

为完善公司治理结构，规范公司经济行为，维护股东合法权益，公司按《公司章程》的规定设立了内部审计机构，公司内部审计机构在审计委员会的直接领导下依法独立开展公司内部审计、核查工作。公司制定了《内部审计制度》，内部审计机构向董事会审计委员会报告工作，在董事会的领导下负责审核公司的经营、财务状况及对外披露的财务信息、审查内部控制的执行情况和外部审计的沟通、监督和核查工作。聘任了审计部负责人，确保公司内部审计工作的规范性。

##### 2、公司治理专项活动

公司本着实事求是的原则，严格对照《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》等内部规章制度进行自查整改，接受公众评议及证监局的现场检查，通过近年来开展的历次“公司治理专项活动”，公司治理状况得到进一步改善，达到了预期目标，取得了良好的

效果。

#### (1) 自查情况

公司制定了完整、合理、有效的内部控制制度，且符合公司的实际情况；公司内部控制制度在报告期内得到了有效地执行，能够合理保证内部控制目标的实现；公司生产、经营、管理部门健全，职责明确；公司员工具备必要的知识水平和业务技能；会计信息和相关经济信息的报告制度健全，财务凭证制度健全，凭证的填制、传递和保管具有严格的程序；对财产物资建立了定期盘点制度，对重要的业务活动建立了事后核对制度；公司建立了严格的经济责任制和岗位责任制；对各项业务活动的程序作出明确规定，并具有明晰的流程图；对采购、销售、安全、质量等各个关键控制点均设有控制措施。

#### (2) 整改总结说明

通过历次公司治理专项活动，公司对现行的各项制度之间的衔接、协调性进行了全面评估，对公司治理中可能存在的问题进行了全面的检查，防范了公司治理方面的风险，为公司的持续、健康发展奠定了重要的基础。

## 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会认为，截至2014年12月31日与财务报表相关的内部控制所有重大方面是有效的；公司已根据实际情况初步建立了满足营运需要的各项内部控制制度，并已覆盖了公司运营的各层面和主要环节，形成了较为规范的内控管理体系，能够预防、及时发现和纠正公司经营过程中可能出现的重大问题，能够基本适应公司现阶段管理的要求和公司业务的需要，随着公司未来业务的进一步发展、经营规模不断扩大，公司也将进一步改进和完善各项相关的内部控制。公司“三会”和高管人员的职责及控制机制能够有效运作，公司建立的决策程序和议事规则民主、科学，内部监督和反馈系统基本健全、有效。公司对法人治理结构、组织控制、信息披露控制、会计管理控制、业务控制、内部审计等做出了明确规定，公司内部控制系统完整、有效，保证了公司规范、安全、顺畅的运行。

## 三、建立财务报告内部控制的依据

会计机构的职责和权限：公司制订了专门的财务管理制度，并设置了财务部，负责编制公司年度计划预算、会计核算、会计监督、资金管理等工作。财务部由财务总监直接领导，由财务部长、财务副部长、会计、出纳等人员组成，均具备相关专业素质，分别负责会计管理、销售核算、财产清查、税务、总账、出纳等职能，岗位设置贯彻了“责任分离、相互制

约”的原则。

会计核算和管理：公司按照财政部发布的《企业会计准则》及其有关的补充规定，制定了包含财务核算、会计政策、财务管理等内容的《财务管理制度》、《资产管理制度》等专门的会计核算和管理制度，会计核算和管理的内部控制具备完整性、合理性、有效性。

#### 四、内部控制评价报告

内部控制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。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 04 月 17 日
内部控制评价报告全文披露索引	《山东东方海洋科技股份有限公司 2014 年度内部控制自我评价报告》、巨潮资讯网

#### 五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们阅读了由东方海洋公司管理层编写并后附的《内部控制自我评价报告》。根据我们的研究和评价，我们未发现东方海洋公司编写的《内部控制自我评价报告》中与财务报表编制相关的内容与我们对东方海洋公司就上述财务报表的审计发现存在重大的不一致。	
内部控制审计报告全文披露日期	2015 年 04 月 17 日
内部控制审计报告全文披露索引	《山东东方海洋科技股份有限公司内部控制审核报告》、巨潮资讯网

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

公司严格按照中国证监会、深圳证券交易所等监管部门的要求，于2010年4月13日召开的第三届董事会十五次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，公司严格按照该制度执行。报告期内，公司在披露2014年年度报告中未出现重大差错。

## 第十一节 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	2015 年 04 月 12 日
审计机构名称	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中天运[2015]审字第 90433 号
注册会计师姓名	杨锡刚、李祥波

审计报告正文

#### 山东东方海洋科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山东东方海洋科技股份有限公司（以下简称“东方海洋科技公司”）财务报表，包括2014年12月31日的合并资产负债表和资产负债表，2014年度的合并利润表和利润表、合并现金流量表和现金流量表、合并股东权益变动表和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东方海洋科技公司管理层的责任，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，东方海洋科技公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了东方海洋科技公司2014年12月31日的财务状况以及2014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：山东东方海洋科技股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	71,602,032.44	145,311,177.27
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	62,881.20	150,000.00
应收账款	178,911,336.55	92,238,445.72
预付款项	7,851,349.99	3,118,938.14
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	1,388,386.34	901,374.25
买入返售金融资产		
存货	928,924,122.46	800,591,103.86
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,648,329.22	8,903,931.29



流动资产合计	1,193,388,438.20	1,051,214,970.53
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	200,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	1,357,910,985.59	1,338,041,134.27
在建工程	4,159,500.00	33,848,432.99
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	48,826,437.76	49,993,348.24
开发支出		
商誉	4,173,809.58	4,173,809.58
长期待摊费用	37,676,453.00	38,111,438.46
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,452,947,185.93	1,464,168,163.54
资产总计	2,646,335,624.13	2,515,383,134.07
流动负债：		
短期借款	766,421,164.09	765,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	81,051,966.01	54,242,556.97
预收款项	6,403,627.46	9,103,892.37
卖出回购金融资产款		

应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,366,535.36	2,911,218.46
应交税费	621,370.00	-2,844,411.04
应付利息	1,746,787.14	3,230,266.98
应付股利	2,109,082.45	490,128.62
其他应付款	44,146,123.56	79,412,876.11
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	905,866,656.07	911,546,528.47
非流动负债：		
长期借款	214,725,490.19	126,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	94,857,717.11	84,644,947.01
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	309,583,207.30	210,644,947.01
负债合计	1,215,449,863.37	1,122,191,475.48
所有者权益：		
股本	243,850,000.00	243,850,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	683,347,240.68	683,347,240.68

减：库存股		
其他综合收益	72,074.74	67,255.73
专项储备		
盈余公积	61,442,049.66	54,811,973.86
一般风险准备		
未分配利润	415,331,266.72	380,362,840.89
归属于母公司所有者权益合计	1,404,042,631.80	1,362,439,311.16
少数股东权益	26,843,128.96	30,752,347.43
所有者权益合计	1,430,885,760.76	1,393,191,658.59
负债和所有者权益总计	2,646,335,624.13	2,515,383,134.07

法定代表人：车轶

主管会计工作负责人：战淑萍

会计机构负责人：纪铁真

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	52,782,759.14	119,314,894.88
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	62,881.20	150,000.00
应收账款	182,889,777.86	95,972,527.69
预付款项	6,392,267.42	3,011,438.14
应收利息		
应收股利	45,959,952.98	10,150,673.84
其他应收款	3,737,579.49	4,565,667.74
存货	820,648,299.45	714,082,865.80
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,628,329.22	3,625,379.85
流动资产合计	1,115,101,846.76	950,873,447.94
非流动资产：		
可供出售金融资产	200,000.00	
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	196,344,440.69	196,344,440.69
投资性房地产		
固定资产	1,163,992,484.05	1,140,332,103.03
在建工程		28,928,432.99
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	45,668,763.22	46,758,775.90
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	25,861,653.00	25,723,038.46
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,432,067,340.96	1,438,086,791.07
资产总计	2,547,169,187.72	2,388,960,239.01
流动负债：		
短期借款	741,421,164.09	765,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	66,642,667.03	35,728,287.27
预收款项	4,604,210.64	5,744,715.40
应付职工薪酬	2,527,822.84	1,704,501.11
应交税费	1,985,794.18	-1,967,300.91
应付利息	1,719,237.14	3,230,266.98
应付股利	462,444.62	490,128.62
其他应付款	56,196,112.03	70,814,080.49
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	875,559,452.57	880,744,678.96

非流动负债：		
长期借款	214,725,490.19	126,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	79,738,116.76	71,370,189.89
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	294,463,606.95	197,370,189.89
负债合计	1,170,023,059.52	1,078,114,868.85
所有者权益：		
股本	243,850,000.00	243,850,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	683,347,240.68	683,347,240.68
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	61,428,931.48	54,798,855.68
未分配利润	388,519,956.04	328,849,273.80
所有者权益合计	1,377,146,128.20	1,310,845,370.16
负债和所有者权益总计	2,547,169,187.72	2,388,960,239.01

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	604,504,765.46	615,510,337.66
其中：营业收入	604,504,765.46	615,510,337.66
利息收入		

已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	581,010,994.44	570,387,191.50
其中：营业成本	460,569,403.45	458,002,342.67
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	315,679.52	1,039,441.95
销售费用	10,081,368.36	13,431,287.75
管理费用	36,528,839.24	34,034,841.69
财务费用	61,097,748.99	55,040,147.97
资产减值损失	12,417,954.88	8,839,129.47
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）		104,384.08
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）	23,493,771.02	45,227,530.24
加：营业外收入	20,719,909.96	14,925,834.92
其中：非流动资产处置利得	35,258.23	157,078.53
减：营业外支出	337,961.71	313,301.93
其中：非流动资产处置损失	337,961.71	280,237.93
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	43,875,719.27	59,840,063.23
减：所得税费用	289,124.12	1,004,142.04
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	43,586,595.15	58,835,921.19
归属于母公司所有者的净利润	41,598,501.63	57,006,323.60
少数股东损益	1,988,093.52	1,829,597.59

六、其他综合收益的税后净额	4,819.01	-41,120.78
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	4,819.01	-41,120.78
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	4,819.01	-41,120.78
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	4,819.01	-41,120.78
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	0.00	
七、综合收益总额	43,591,414.16	58,794,800.41
归属于母公司所有者的综合收益总额	41,603,320.64	56,965,202.82
归属于少数股东的综合收益总额	1,988,093.52	1,829,597.59
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.1706	0.2338
(二)稀释每股收益	0.1706	0.2338

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：车轶

主管会计工作负责人：战淑萍

会计机构负责人：纪铁真

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	516,260,603.53	503,166,297.14
减：营业成本	401,061,109.12	377,535,113.96
营业税金及附加	295,731.24	894,256.95
销售费用	4,904,650.44	6,068,831.42
管理费用	26,390,744.29	25,120,286.09
财务费用	60,904,145.28	56,746,530.37
资产减值损失	11,828,060.01	8,420,017.08
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）	35,809,279.14	73,945.72
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）	46,685,442.29	28,455,206.99
加：营业外收入	20,064,753.19	14,003,531.89
其中：非流动资产处置利得	35,258.23	
减：营业外支出	337,961.71	313,237.93
其中：非流动资产处置损失	337,961.71	280,237.93
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	66,412,233.77	42,145,500.95
减：所得税费用	111,475.73	642,748.12
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	66,300,758.04	41,502,752.83
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收		



益中享有的份额		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	66,300,758.04	41,502,752.83
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.1706	0.2338
(二) 稀释每股收益	0.1706	0.2338

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	510,309,022.54	612,232,999.60
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		

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	8,064,639.80	1,471,976.87
收到其他与经营活动有关的现金	4,183,610.75	14,506,922.72
经营活动现金流入小计	522,557,273.09	628,211,899.19
购买商品、接受劳务支付的现金	431,023,863.27	449,790,633.43
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	88,754,569.63	97,043,427.61
支付的各项税费	12,528,516.77	10,055,105.83
支付其他与经营活动有关的现金	33,791,407.54	36,144,980.52
经营活动现金流出小计	566,098,357.21	593,034,147.39
经营活动产生的现金流量净额	-43,541,084.12	35,177,751.80
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		104,384.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	64,900.00	157,078.53
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	64,900.00	261,462.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	55,692,363.94	115,511,462.12

投资支付的现金	200,000.00	5,000,000.00
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	55,892,363.94	120,511,462.12
投资活动产生的现金流量净额	-55,827,463.94	-120,249,999.51
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	1,663,807,843.62	1,431,450,088.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	20,628,100.00	52,633,900.00
筹资活动现金流入小计	1,684,435,943.62	1,484,083,988.00
偿还债务支付的现金	1,573,631,509.81	1,388,450,088.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	66,670,261.12	54,906,198.03
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	18,357,865.32	
筹资活动现金流出小计	1,658,659,636.25	1,443,356,286.03
筹资活动产生的现金流量净额	25,776,307.37	40,727,701.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-116,904.14	-411,311.50
五、现金及现金等价物净增加额	-73,709,144.83	-44,755,857.24
加：期初现金及现金等价物余额	145,311,177.27	190,067,034.51
六、期末现金及现金等价物余额	71,602,032.44	145,311,177.27

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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	426,657,616.78	488,276,273.53
收到的税费返还	7,328,136.06	591,481.33
收到其他与经营活动有关的现金	2,641,199.65	11,801,345.00
经营活动现金流入小计	436,626,952.49	500,669,099.86
购买商品、接受劳务支付的现金	368,676,669.65	375,361,435.03
支付给职工以及为职工支付的现金	68,708,847.72	74,598,033.71
支付的各项税费	11,097,250.62	7,246,035.20
支付其他与经营活动有关的现金	29,439,187.77	25,613,311.05
经营活动现金流出小计	477,921,955.76	482,818,814.99
经营活动产生的现金流量净额	-41,295,003.27	17,850,284.87
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		73,945.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	64,900.00	157,078.53
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	64,900.00	231,024.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	51,199,180.72	103,464,552.58
投资支付的现金	200,000.00	
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		
投资活动现金流出小计	51,399,180.72	103,464,552.58
投资活动产生的现金流量净额	-51,334,280.72	-103,233,528.33
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	1,618,807,843.62	1,431,450,088.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	38,128,100.00	49,233,900.00
筹资活动现金流入小计	1,656,935,943.62	1,480,683,988.00
偿还债务支付的现金	1,553,631,509.81	1,388,450,088.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	61,893,120.28	54,906,198.03
支付其他与筹资活动有关的现金	15,082,500.61	
筹资活动现金流出小计	1,630,607,130.70	1,443,356,286.03
筹资活动产生的现金流量净额	26,328,812.92	37,327,701.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-231,664.67	-2,231,347.49
五、现金及现金等价物净增加额	-66,532,135.74	-50,286,888.98
加：期初现金及现金等价物余额	119,314,894.88	169,601,783.86
六、期末现金及现金等价物余额	52,782,759.14	119,314,894.88

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	243,850,000.00				683,347,240.68		67,255.73		54,811,973.86		380,362,840.89	30,752,347.43	1,393,191,658.59
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一													

控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	243,850,000.00				683,347,240.68		67,255.73		54,811,973.86		380,362,840.89	30,752,347.43	1,393,191,658.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							4,819.01		6,630,075.80		34,968,425.83	-3,909,218.47	37,694,102.17
（一）综合收益总额							4,819.01				41,598,501.63	1,988,093.52	43,591,414.16
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									6,630,075.80		-6,630,075.80	-5,897,311.99	-5,897,311.99
1. 提取盈余公积									6,630,075.80		-6,630,075.80	-5,897,311.99	-5,897,311.99
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股													

本)													
2. 盈余公积转增资本 (或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	243,850,000.00				683,347,240.68		72,074.74		61,442,049.66		415,331,266.72	26,843,128.96	1,430,885,760.76

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	243,850,000.00				683,347,240.68		108,376.51		50,661,698.58		327,506,792.57	28,922,749.84	1,334,396,858.18
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	243,850,000.00				683,347,240.68		108,376.51		50,661,698.58		327,506,792.57	28,922,749.84	1,334,396,858.18

	00												8
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								4,150,275.28		52,856,048.32	1,829,597.59	58,794,800.41	
（一）综合收益总额								-41,120.78		57,006,323.60	1,829,597.59	58,794,800.41	
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配								4,150,275.28		-4,150,275.28			
1. 提取盈余公积								4,150,275.28		-4,150,275.28			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													



4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	243,850,000.00				683,347,240.68	67,255.73		54,811,973.86		380,362,840.89	30,752,347.43	1,393,191,658.59

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	243,850,000.00				683,347,240.68				54,798,855.68	328,849,273.80	1,310,845,370.16
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	243,850,000.00				683,347,240.68				54,798,855.68	328,849,273.80	1,310,845,370.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									6,630,075.80	59,670,682.24	66,300,758.04
（一）综合收益总额										66,300,758.04	66,300,758.04
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											

2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								6,630,075.80	-6,630,075.80		
1. 提取盈余公积								6,630,075.80	-6,630,075.80		
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	243,850.00				683,347,240.68			61,428,931.48	388,519.95	1,377,146.128	1,377,146.20

上期金额

单位：元

项目	上期									
	股本	其他权益工具	资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	未分	所有者	

		优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	配利润	权益合计
一、上年期末余额	243,850,000.00				683,347,240.68				50,648,580.40	291,496,796.25	1,269,342,617.33
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	243,850,000.00				683,347,240.68				50,648,580.40	291,496,796.25	1,269,342,617.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									4,150,275.28	37,352,477.55	41,502,752.83
（一）综合收益总额										41,502,752.83	41,502,752.83
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									4,150,275.28	-4,150,275.28	
1. 提取盈余公积									4,150,275.28	-4,150,275.28	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											

(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	243,850,000.00				683,347,240.68				54,798,855.68	328,849,273.80	1,310,845,370.16

### 三、公司基本情况

#### (一) 历史沿革

山东东方海洋科技股份有限公司（以下简称本公司或公司）是经山东省经济体制改革办公室鲁体改函字[2001]49号《关于同意设立山东东方海洋科技股份有限公司的函》同意，并经山东省人民政府鲁政股字[2001]61号《山东省股份有限公司批准证书》批准，由烟台东方海洋开发有限公司（现更名为“山东东方海洋集团有限公司”）作为主要发起人，联合北京恒百锐商贸有限公司、烟台市金源科技有限责任公司及车轼等10名自然人共同发起设立的股份有限公司。公司于2001年12月19日成立，股本总额为5,180万股，每股面值人民币1元，注册资本为人民币5,180万元。

2006年10月30日，经中国证券监督管理委员会证监发行字〔2006〕109号文核准，同意公司公开发行3,450万股人民币普通股（A股）股票，股份总数增加到8,630万股。

2008年2月21日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]291号核准，公司以非公开发行股票的方式发行3,562.50万股人民币普通股（A股），股份总数增加到12,192.50万股，注册资本变更为人民币12,192.50万元。

2009年5月15日，股东大会通过公司2008年度利润分配方案：以公司2008年12月31日的股

本总额12,192.50万股为基数，向全体股东每10股送5股转增5股派红利0.60元（含税），公司2009年6月实施利润分配方案，股份总数增加到24,385万股，注册资本变更为人民币24,385万元。

## （二）行业性质

本公司所处的行业属于水产品养殖及加工。

## （三）注册地址及经营范围

公司地址：烟台市莱山区澳柯玛大街18号

公司主要经营业务：海水动植物养殖、育种、育苗；预包装食品批发零售（有效期至2015年9月24日）；水产新技术、新成果的研究、推广应用；水产技术培训、咨询服务；水产品、果品、粮油制品、蔬菜、肉蛋禽冷藏、储存、加工、收购、销售；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、仪器仪表、机器设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务；海上、航空、陆路国际货运代理业务，货运代理、信息配载、仓储理货；登记证书范围内保税货物的仓储业务；自建房屋租赁经营业务；木质包装盒、纸和纸板容器、塑料包装箱及容器的加工、生产和销售；化妆品销售；垂钓服务。

公司营业执照号码：370000018070675。

## （四）公司的组织架构

本公司组织架构包括公司本部、海阳分公司、牟平分公司、牟平休闲垂钓分公司、开发区分公司、莱州三山岛分公司、莱州芙蓉岛分公司、乳山分公司和5家子公司。子公司包括烟台山海食品有限公司、烟台得泮海珍品有限公司、山东东方海洋国际货运代理有限公司、山东东方海洋销售有限公司、通宝国际控股有限公司。

本期的合并财务报表范围无变化。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、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，按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和41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，并基于以下三所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 2、持续经营

本公司评价自报告期末起12个月的持续经营能力不存在重大疑虑因素或事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和41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，并基于以下三所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 1、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2014年12月31日的财务状况以及2014年度的经营成果和现金流量等相关信息。

### 2、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。

### 3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项确定为企业合并。

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并两种类型。其会计处理如下：

#### 1、同一控制下企业合并并在合并日的会计处理

##### (1) 一次交易实现同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本计量。合并方长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）之间的差额，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) 多次交易分步实现同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，合并日时点按照新增后的持股比例计算被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股权新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，应视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时作为比较数据追溯调整的最早期间进行合并报表编制。对被合并方的有关资产、负债并入合并财务报表增加的净资产调整所有者权益项下“资本公积”项目。同时对合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已经确认损益、其他综合收益部分冲减合并报表期初留存收益或当期损益，但被合并方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 2、非同一控制下企业合并在购买日的会计处理

### （1）一次交易实现非同一控制下企业合并

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。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。

### （2）多次交易分步实现非同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益，但被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。同时，购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价之和作为合并成本，合并成本与购买日中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉或合并当期损益。

### 3、分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

(1) 判断分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则  
处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况时，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理。具体原则：

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

#### (2) 属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的情形，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。具体在母公司财务报表和合并财务报表中会计处理方法如下：

在母公司财务报表中，将每一次处置价款与所处置投资对应的账面价值的差额确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并报表中确认为其他综合收益；在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。



### (3) 不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；在合并财务报表中将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 5、合并财务报表的编制方法

本公司以控制为基础确定合并范围。将拥有实质性控制权的子公司、结构化主体以及可分割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。

## 6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司将一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排确定为合营安排。参与方为共同控制的一方时界定为合营安排中的合营方，否则界定为合营安排中的非合营方。

合营安排根据合营方是否为享有该安排相关资产权利且承担相关负债义务，还是仅对该

安排的净资产享有权利划分为共同经营或合营企业两种类型。

### 1、共同经营的会计处理方法

本公司为共同经营中的合营方，应当确认其共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司为共同经营中非合营方比照上述合营方进行会计处理。

### 2、合营企业的会计处理方法

本公司为合营企业的合营方，应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的相关规定进行核算及会计处理。

## 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、外币业务折算

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。

### 2、外币财务报表折算

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，采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。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，采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。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、确认和计量

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。

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；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其他综合收益；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其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

### **(2) 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其他综合收益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其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

### **(3) 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。

### **(4) 金融资产和金融负债的公允价值确认方法**

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。

### **(5) 金融资产减值**

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。

本公司对应收款项减值详见“本附注四之十一应收款项”部分。

本公司持有至到期投资发生减值时，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，将原直接计入其他综合收益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。

本公司各类可供出售金融资产减值的认定标准包括下列各项：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

## 10、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 100.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，单独测试未减值的，按照账龄分析法

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	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
----	----------	-----------

1 年以内（含 1 年）	4.00%	4.00%
1—2 年	8.00%	8.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3 年以上	50.00%	50.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	期末如果有客观证据表明应收款项发生减值。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

## 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、委托加工材料、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

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### 3、存货可变现净值的确定依据

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

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

#### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用五五摊销法摊销。包装物采用一次转销法摊销。

### 12、划分为持有待售资产

#### 本公司划分为持有待售资产的确认标准：

同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：①该资产在当前状况下可以立即出售；②本公司已经就处置该项资产作出决议，并获取权利机构审批；③本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；④该项转让将在一年内完成。

本公司将符合持有待售条件的非流动资产在资产负债表日单独列报为流动资产。

### 13、长期股权投资

#### 1、初始投资成本确定

(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在最终控制方合并财务报表中的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) 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方法

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和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，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；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资及所有者权益项目。

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，具有控制的采用成本法核算。

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

(1) 确定对被投资单位具有共同控制的判断标准：两个或多个合营方按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

(2) 确定对被投资单位具有重大影响的判断标准：当持有被投资单位20%以上至50%的表决权股份时，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。

## 14、固定资产

### (1) 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) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-40 年	5.00%	2.38%-4.75%
机器设备	年限平均法	10-14 年	5.00%	6.79%-9.50%
电子设备	年限平均法	5-8 年	5.00%	11.88%-19.00%
运输设备	年限平均法	8 年	5.00%	11.88%

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



### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

## 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。

## 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、资本化金额计算方法

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。

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。

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) 计价方法、使用寿命、减值测试

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使用寿命估计

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。

### 3、使用寿命不确定的判断依据

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确定。

#### (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

本公司将开发阶段借款费用符合资本化条件的予以资本化，计入内部研发项目资本化成本。

### 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、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

根据本公司与职工就离职后福利达成的协议、制定章程或办法等，将是否承担进一步支付义务的离职福利计划分类为设定提存计划或设定受益计划两种类型。①设定提存计划按照向独立的基金缴存固定费用确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；②设定受益计划采用预期累计福利单位法进行会计处理。具体为：本公司将根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务折合为离职时点的终值；之后归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

满足辞退福利义务时将解除劳动关系给予的补偿一次计入当期损益。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

## 20、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。

## 21、收入

### 1、销售商品

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、提供劳务

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。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，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。

## 3、让渡资产使用权

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。

## 22、政府补助

### （1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

### （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目

按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

## 24、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
中国财政部 2014 年 1 月 26 日起陆续发布的修订的企业会计准则第 2 号、第 9 号、第 30 号、第 33 号会计准则，新增的第 39 号、第 40 号、第 41 号会计准则。	董事会	
中国财政部 2014 年 7 月 23 日修订的《企业会计准则——基本准则》。	董事会	

公司上述会计政策变更未对公司各期已披露的财务报表数据产生影响。

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十六条第一款和《财政部、国家税务总局关于若干农业生产资料征免	公司生产销售自产海产品养殖收入享受免征增值税政策；公司进料加工复出口贸易的产品，加工货物出口后，实行

	增值税政策的通知》(财税 [2001]113 号) 第一条第四款的规定	增值税免、抵、退税办法, 出口税率 13%, 自 2009 年 1 月 1 日起退税率为 13%; 其他产品销售按《中华人民共和国增值税暂行条例》的规定执行。
城市维护建设税	应交流转税额	7%
企业所得税	根据《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函 [2009] 203 号) 的规定	公司 2014 年按 15% 的税率计缴企业所得税, 公司海水养殖所得减半计缴企业所得税, 农产品初加工所得免征企业所得税。子公司烟台山海食品有限公司农产品初加工所得免征企业所得税, 其他所得按 25% 的税率计缴企业所得税, 山东东方海洋销售有限公司、山东东方海洋国际货运代理有限公司的企业所得税率为 25%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的, 披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
山东东方海洋科技股份有限公司	按 15% 的税率计缴企业所得税, 公司海水养殖所得减半计缴企业所得税, 农产品初加工所得免征企业所得税。
烟台山海食品有限公司	农产品初加工所得免征企业所得税, 其他所得按 25% 的税率计缴企业所得税。
山东东方海洋销售有限公司	25%
山东东方海洋国际货运代理有限公司	25%

## 2、税收优惠

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十六条第一款和《财政部、国家税务总局关于若干农业生产资料征免增值税政策的通知》(财税 [2001]113号) 第一条第四款的规定, 以及公司营业执照确定的经营范围和实际经营情况, 公司生产销售自产海产品养殖收入享受免征增值税政策。

公司进料加工复出口贸易的产品, 加工货物出口后, 实行增值税免、抵、退税办法, 出口税率 13%, 自 2009 年 1 月 1 日起退税率为 13%。

其他产品销售按《中华人民共和国增值税暂行条例》的规定执行。

本公司 2014 年度被认定为山东省高新技术企业, 根据《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函 [2009] 203 号) 的规定, 公司 2014 年按 15% 的税率计缴企业所得税, 公司海水养殖所得减半计缴企业所得税, 农产品初加工所得免征企业所得税。子公司烟台山海食品有限公司农产品初加工所得免征企业所得税, 其他所得按 25% 的税率计缴企业所得

税, 山东东方海洋销售有限公司、山东东方海洋国际货运代理有限公司的企业所得税率为25%。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	57,821.80	63,847.83
银行存款	53,765,730.57	135,416,913.39
其他货币资金	17,778,480.07	9,830,416.05
合计	71,602,032.44	145,311,177.27

其他说明

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	62,881.20	150,000.00
合计	62,881.20	150,000.00

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	188,051,663.95	100.00%	9,140,327.40	4.86%	178,911,336.55	96,677,031.15	100.00%	4,438,585.43	4.59%	92,238,445.72
合计	188,051,663.95	100.00%	9,140,327.40	4.86%	178,911,336.55	96,677,031.15	100.00%	4,438,585.43	4.59%	92,238,445.72

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
一年以内	183,878,499.75	7,355,140.00	4.00%
1 年以内小计	183,878,499.75	7,355,140.00	4.00%
1 至 2 年	302,636.47	24,210.91	8.00%
2 至 3 年	580,957.93	116,191.59	20.00%
3 年以上	3,289,569.80	1,644,784.90	50.00%
合计	188,051,663.95	9,140,327.40	

确定该组合依据的说明：

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：

## (2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款期末余额合 计数比例 (%)	相应计提坏账准备期末 余额
第一名	非关联方	29,335,305.12	15.60	1,173,412.20
第二名	非关联方	4,320,850.92	2.30	948,066.13
第三名	非关联方	3,751,672.00	2.00	150,066.88
第四名	非关联方	3,467,130.00	1.84	138,685.20
第五名	非关联方	3,370,594.00	1.79	134,823.76

## 4、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例

1 年以内	7,788,569.99	99.20%	3,027,078.71	97.05%
1 至 2 年	55,280.00	0.70%	84,359.43	2.70%
3 年以上	7,500.00	0.10%	7,500.00	0.25%
合计	7,851,349.99	--	3,118,938.14	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合 计数的比例 (%)	未结算原因
第一名	非关联方	479,741.23	6.11	尚未到结算期
第二名	非关联方	1,523,021.55	19.4	尚未到结算期
第三名	非关联方	2,065,682.62	26.31	尚未到结算期
第四名	非关联方	500,000.00	6.37	尚未到结算期
第五名	非关联方	740,582.57	9.43	尚未到结算期
合计	--	5,309,027.97	67.62	--

## 5、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价 值	账面余额		坏账准备		账面价 值
	金额	比例	金额	计提比 例		金额	比例	金额	计提比 例	
按信用风险特征 组合计提坏账准 备的其他应收款	1,934,2 97.22	100.00 %	545,91 0.88	28.22 %	1,388,3 86.34	1,254 ,173. 29	100.00 %	352,799 .04	28.13%	901,374. 25
合计	1,934,2 97.22	100.00 %	545,91 0.88	28.22 %	1,388,3 86.34	1,254 ,173. 29	100.00 %	352,799 .04	28.13%	901,374. 25

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, 按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
一年以内	1,195,855.75	47,834.23	4.00%
1 年以内小计	1,195,855.75	47,834.23	4.00%
1 至 2 年	166,180.14	13,294.41	8.00%
2 至 3 年	6,305.39	1,261.08	20.00%
3 年以上	164,656.66	82,221.88	50.00%
5 年以上	401,299.28	401,299.28	100.00%
合计	1,934,297.22	545,910.88	28.22%

确定该组合依据的说明：

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

## (2) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方其他应收款	0.00	0.00
非关联方其他应收款	1,934,297.22	1,254,173.29
合计	1,934,297.22	1,254,173.29

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	300,000.00	一年以内	15.51%	12,000.00
第二名	往来款	66,816.30	一年以内	3.45%	2,672.65
第三名	往来款	50,529.76	一年以内	2.61%	2,021.19
第四名	往来款	50,000.00	一年以内	2.58%	2,000.00
第五名	往来款	50,000.00	一年以内	2.58%	2,000.00
合计	--	517,346.06	--	26.75%	20,693.84

## 6、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	69,120,720.96	3,760,434.08	65,360,286.88	55,062,273.45	1,887,045.09	53,175,228.36
在产品	11,354,994.86		11,354,994.86	5,927,152.58		5,927,152.58
库存商品	91,022,462.02	2,803,239.31	88,219,222.71	84,888,704.96	3,121,281.79	81,767,423.17
周转材料	6,170,667.88		6,170,667.88	5,952,441.88		5,952,441.88
消耗性生物资产	763,786,704.69	5,967,754.56	757,818,950.13	660,813,797.92	7,044,940.05	653,768,857.87
合计	941,455,550.41	12,531,427.95	928,924,122.46	812,644,370.79	12,053,266.93	800,591,103.86

### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,887,045.09	1,873,388.99				3,760,434.08
库存商品	3,121,281.79			318,042.48		2,803,239.31
消耗性生物资产	7,044,940.05			1,077,185.49		5,967,754.56
合计	12,053,266.93	1,873,388.99		1,395,227.97		12,531,427.95

(1) 公司无存货抵押借款情况。

(2) 期末公司对所有存货按照单个存货项目的成本与可变现净值逐一进行比较，发现部分库存商品、消耗性生物资产存在跌价，计提存货跌价准备12,531,427.95元。

(3) 期末存货可变现净值的确定依据：以期末估计售价为基础并考虑持有存货的目的以及期末至财务报告日之间存货售价发生的波动，减去估计完工成本以及销售所必需的估计费用和相关税金后确定。

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
滩涂承包款	53,750.00	
池塘租赁费	892,033.36	946,626.62
农行理财产品	2,000,000.00	5,000,000.00
广告费	123,616.36	808,196.14
电梯保养费		1,900.01
海域使用金		1,010,855.50
律师顾问费		50,000.00
参池租金	979,875.00	979,875.00
上市公司信息服务费		86,478.04
水产流通与加工协会会费		19,999.98
虾池租赁费	511,250.00	
京东平台使用费	1,500.00	
中国品牌建设促进会会费	2,499.98	
电子账册系统服务费	8,018.88	
网络服务费	20,000.00	
其他	55,785.64	
合计	4,648,329.22	8,903,931.29

其他说明：

期末比年初减少425.56万元，减少47.79%，主要是农行理财产品、海域使用金减少所致。

## 8、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	200,000.00		200,000.00			
按成本计量的	200,000.00		200,000.00			
合计	200,000.00		200,000.00			

### (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资	账面余额	减值准备	在被投	本期现

单位	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末	资单位 持股比 例	金红利
烟台鲁 东投资 股份有 限公司		200,000. 00		200,000. 00					4.00%	
合计		200,000. 00		200,000. 00					--	

## 9、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑 物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：	1,397,577,20 2.23	192,106,596. 46	24,090,170.9 3	14,493,369.5 9		1,628,267,339. 21
1.期初余额	1,397,577,20 2.23	192,106,596. 46	24,090,170.9 3	14,493,369.5 9		1,628,267,339. 21
2.本期增加金额	79,891,705.5 9	2,430,909.81	8,550,052.71	3,166,793.05		94,039,461.16
(1) 购置						
(2) 在建工程转 入						
(3) 企业合并增 加						
3.本期减少金额	121,565.05	844,007.93	2,620.00	928,467.30		1,896,660.28
(1) 处置或报废						
4.期末余额	1,477,347,34 2.77	193,693,498. 34	32,637,603.6 4	16,731,695.3 4		1,720,410,140. 09
二、累计折旧	213,262,638. 19	59,163,913.8 6	10,054,482.7 0	7,702,359.15		290,183,393.90
1.期初余额	213,262,638. 19	59,163,913.8 6	10,054,482.7 0	7,702,359.15		290,183,393.90
2.本期增加金额	56,050,163.0	9,192,477.85	6,237,811.39	1,890,912.69		73,371,364.96

	3					
(1) 计提						
3.本期减少金额	16,130.07	151,322.32		909,804.78		1,077,257.17
(1) 处置或报废						
4.期末余额	269,296,671.15	68,205,069.39	16,292,294.09	8,683,467.06		362,477,501.69
三、减值准备				42,811.04		42,811.04
1.期初余额				42,811.04		42,811.04
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额				21,158.23		21,158.23
(1) 处置或报废						
4.期末余额				21,652.81		21,652.81
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,208,050,671.62	125,488,428.95	16,345,309.55	8,026,575.47		1,357,910,985.59
2.期初账面价值	1,184,314,564.04	132,942,682.60	14,035,688.23	6,748,199.40		1,338,041,134.27

## 10、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
大库改造工程 项目				250,134.60		250,134.60
本部东山顶工 程项目				1,654,352.00		1,654,352.00
崆峒岛 2 工程 项目				5,219,330.00		5,219,330.00
莱州育苗场工				500,000.00		500,000.00

工程项目												
牟平育苗场工程项目							2,422,527.00					2,422,527.00
乳山基地建设							4,624,768.20					4,624,768.20
三文鱼车间项目							8,822,181.51					8,822,181.51
现代化养鱼工程							4,115,139.68					4,115,139.68
莱州朱旺养殖场工程							1,320,000.00					1,320,000.00
人工鱼礁							800,000.00					800,000.00
担子岛项目	3,847,700.00					3,847,700.00	4,120,000.00					4,120,000.00
山海污水处理工程	311,800.00					311,800.00						
合计	4,159,500.00					4,159,500.00	33,848,432.99					33,848,432.99

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
大库改造工程项目	1,086,300.00	250,134.60		250,134.60		0.00	100.00%					募股资金
本部东山顶工程项目	13,000,000.00	1,654,352.00	716,460.36	2,370,812.36		0.00	69.64%					募股资金
崆峒岛2工程项目	82,520,000.00	5,219,330.00	1,852,800.04	7,072,130.04		0.00	73.66%					募股资金
莱州	1,510,000.00	500,000.00		500,000.00		0.00	100.00%					募股



育苗场工程项目	000.00	0.00		0.00			%					资金
牟平育苗场工程项目	8,000,000.00	2,422,527.00		2,422,527.00		0.00	36.33%					募股资金
乳山基地建设	29,957,500.00	4,624,768.20	3,037,486.36	7,662,254.56		0.00	100.00%					募股资金
三文鱼车间项目	72,000,000.00	8,822,181.51	650,068.14	9,472,249.65		0.00	88.21%					募股资金
莱州通和养殖场工程	3,000,000.00		111,502.86	111,502.86		0.00	15.39%					募股资金
现代化养鱼工程	35,000,000.00	4,115,139.68	3,563,159.54	7,678,299.22		0.00	52.84%					募股资金
莱州朱家育苗场工程	4,000,000.00		358,891.72	358,891.72		0.00	70.06%					募股资金
莱州朱旺养殖场工程	35,000,000.00	1,320,000.00	975,253.56	2,295,253.56		0.00	54.19%					募股资金
人工鱼礁	800,000.00	800,000.00		800,000.00		0.00	100.00%					募股资金
担子岛项目	5,254,000.00	4,120,000.00	27,700.00	300,000.00		3,847,700.00	73.22%					募股资金

山海 污水 处理 工程	1,600, 000.00		311,80 0.00			311,80 0.00	19.49 %					其他
贸易 基地 工程 项目	1,363, 600.00		373,55 0.07	373,55 0.07								
合计	294,09 1,400. 00	33,848 ,432.9 9	11,978 ,672.6 5	41,667 ,605.6 4		4,159, 500.00	--	--				--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

公司期末对在建工程进行检查，未发现在建工程存在减值的迹象。

## 11、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值	57,825,710.44			17,800.00	57,843,510.44
1.期初余额	57,825,710.44			17,800.00	57,843,510.44
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	57,825,710.44			17,800.00	57,843,510.44
二、累计摊销	7,836,869.77			13,292.43	7,850,162.20
1.期初余额	7,836,869.77			13,292.43	7,850,162.20

2.本期增加金额	1,165,130.52			1,779.96	1,166,910.48
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	9,002,000.29			15,072.39	9,017,072.68
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	48,823,710.15			2,727.61	48,826,437.76
2.期初账面价值	49,988,840.67			4,507.57	49,993,348.24

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## 12、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
商誉	4,173,809.58					4,173,809.58
合计	4,173,809.58					4,173,809.58

## 13、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
滩涂一次性补偿	356,100.50		8,598.00		347,502.50

费					
牟平滩涂一次性补偿费	2,525,303.72		182,500.08		2,342,803.64
广告制作费	288,999.78		68,000.04		220,999.74
牟平滩涂租赁补偿费	767,688.94		55,462.20		712,226.74
牛网补偿款	1,499,917.02		102,499.92		1,397,417.10
养殖设施补偿金	1,040,760.00		23,520.00		1,017,240.00
鲑鱼技术转让费	182,572.58		182,572.58		
海域租赁费	12,328,400.00		513,600.00		11,814,800.00
虾池租赁费	810,000.00	3,734,100.00	3,764,100.00		780,000.00
姜格村土地租赁费	212,697.24		14,024.04		198,673.20
水头村土地租赁费	200,685.25		13,232.04		187,453.21
800 万虾池租赁费	6,866,666.76		399,999.96		6,466,666.80
场地使用费（12 年-32 年）	3,649,999.96		200,000.04		3,449,999.92
养殖海区租赁费	6,601,999.80	4,948,455.00	5,084,455.00		6,465,999.80
其他	359,853.19	14,415.00	141,836.12		232,432.07
广告费	217,968.72	120,000.00	192,656.28		145,312.44
参池租赁费	201,825.00		23,000.00		178,825.00
Ztouch 触享官网服务费		14,132.08	471.06		13,661.02
域名注册费		19,200.00	1,920.00		17,280.00
互联网服务费		9,056.60	150.94		8,905.66
保税库指示牌使用费		34,560.00	4,800.00		29,760.00
贷款利息		1,682,837.78	34,343.62		1,648,494.16
合计	38,111,438.46	10,576,756.46	11,011,741.92		37,676,453.00

其他说明

海域租赁费为子公司烟台得洋海珍品有限公司租赁其少数股东烟台市芝罘区水产养殖公司海域使用权，详见“关联方关系及其交易”。

## 14、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		300,000,000.00
抵押借款	359,000,000.00	341,000,000.00
保证借款	377,421,164.09	60,000,000.00
信用借款	30,000,000.00	64,000,000.00
合计	766,421,164.09	765,000,000.00

短期借款分类的说明：

关联方为本公司借款提供担保情况见“关联方及关联交易”。

## 15、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	75,346,497.21	50,243,921.88
1-2 年	3,950,903.38	3,998,635.09
2-3 年	1,754,565.42	
合计	81,051,966.01	54,242,556.97

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

- 1、应付账款期末无欠持有本公司5%以上表决权股份的股东单位的款项。
- 2、期末余额中无账龄超过一年的大额应付账款。
- 3、期末比年初增加2,680.94 万元，增长49.43%，主要是购进的原材料欠款增加所致。

## 16、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	4,869,298.66	8,203,457.97
1-2 年	1,176,888.45	855,841.93
2-3 年	349,742.77	44,592.47
3 年以上	7,697.58	
合计	6,403,627.46	9,103,892.37

## 17、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,911,218.46	46,507,919.35	46,052,602.45	3,366,535.36
二、离职后福利-设定提存计划		9,873,052.87	9,873,052.87	
合计	2,911,218.46	56,380,972.22	55,925,655.32	3,366,535.36

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	703,811.81	37,020,463.03	37,419,593.56	304,681.28
3、社会保险费	9,051.50	2,980,578.07	2,980,578.07	9,051.50
其中：医疗保险费		2,892,212.10	2,892,212.10	
工伤保险费		46,286.70	46,286.69	
生育保险费	9,051.50	42,079.28	42,079.28	9,051.50
4、住房公积金	421,443.76	5,279,652.92	4,859,794.72	841,301.96
5、工会经费和职工教育经费	1,776,911.39	1,227,225.33	792,636.10	2,211,500.62

合计	2,911,218.46	46,507,919.35	46,052,602.45	3,366,535.36
----	--------------	---------------	---------------	--------------

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		8,787,789.28	8,787,789.28	
2、失业保险费		1,085,263.59	1,085,263.59	
合计		9,873,052.87	9,873,052.87	

其他说明：

### 18、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	-2,146,904.87	-5,375,167.59
营业税	4,280.00	11,683.74
企业所得税	241,041.15	879,897.14
个人所得税	13,311.64	22,141.10
城市维护建设税	45,182.28	83,105.13
房产税	871,423.04	636,829.44
土地使用税	1,531,694.27	876,165.03
印花税	21,098.64	15,324.05
教育费附加	19,363.84	2,047.36
地方教育费附加	12,909.21	1,364.90
地方水利基金	7,970.80	2,198.66
合计	621,370.00	-2,844,411.04

其他说明：

### 19、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	1,746,787.14	3,230,266.98
合计	1,746,787.14	3,230,266.98

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

## 20、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	2,109,082.45	490,128.62
合计	2,109,082.45	490,128.62

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## 21、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	19,387,815.86	66,626,033.93
1-2 年	20,482,444.64	9,112,833.11
2-3 年	1,383,549.55	546,463.24
3 年以上	2,892,313.51	3,127,545.83
合计	44,146,123.56	79,412,876.11

### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

- 1、期末欠持有本公司5%以上表决权股份的股东单位的款项，详见“关联方关系及其交易”。
- 2、期末余额中无账龄超过1年的大额其他应付款。
- 3、期末比期初减少3,526.68 万元，减少44.41%，主要是本期往来借款减少所致。

## 22、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元



项目	期末余额	期初余额
质押借款	20,000,000.00	76,000,000.00
信用借款	194,725,490.19	50,000,000.00
合计	214,725,490.19	126,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

### 23、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
名优水产品加工	3,468,822.89		71,790.24	3,397,032.65	
人工湿地整理改造工程	2,829,304.77		195,221.04	2,634,083.73	
国家海藻工程技术研究中心建设项目	8,928,593.27		427,514.76	8,501,078.51	
海藻遗传育种中心建设项目	4,918,798.79		209,958.00	4,708,840.79	
烟台保税物流中心暨加工贸易基地建设项目	5,664,715.14		152,418.00	5,512,297.14	
牟平优质鱼项目	14,003,644.78		901,838.64	13,101,806.14	
大叶藻场构建项目	600,000.00		71,250.24	528,749.76	
活体水产品配送	3,223,908.27		221,826.36	3,002,081.91	
鱼类工厂化养殖	1,172,856.12		81,431.64	1,091,424.48	
溢油生物资源养护	2,000,000.00	8,500,000.00	475,810.38	10,024,189.62	
污水处理及中水回收项目	1,610,735.05		71,712.45	1,539,022.60	
国家支撑计划项目	445,134.00	934,220.04	129,627.99	1,249,726.05	
水产品物流技术集中与开发	663,818.62		33,785.19	630,033.43	
海洋创新示范项目	857,400.00	775,740.00	58,732.11	1,574,407.89	
市级渔业标准化	631,558.57	1,100,000.00	76,341.82	1,655,216.75	

生产基地建设项目					
现代化渔业示范项目		500,000.00	1,979.17	498,020.83	
星火计划		35,960.00		35,960.00	
海珍品良种选育与生态养殖工程实验室项目		700,000.00	30,083.33	669,916.67	
刺参底播增值技术集成		12,260.00	2,572.76	9,687.24	
耐高温刺参和白刺参种苗商品化关键技术		163,400.00	12,133.99	151,266.01	
胶原蛋白活性肽项目		22,222.22	1,507.94	20,714.28	
8515 工程技术改造	590,000.00		40,035.72	549,964.28	
神经细胞调节食品成分	43,649.32		2,221.47	41,427.85	
海阳功能蛋白产品	187,611.10		9,548.55	178,062.55	
清洁生产专项资金（大西洋鲑鱼）	785,508.06		110,691.96	674,816.10	
大西洋鲑鱼种繁育及循环水配套装置项目	6,253,344.58	443,502.00	473,591.88	6,223,254.70	
蓝色经济海洋	10,874,791.90		546,237.24	10,328,554.66	
其他	1,615,994.66		409,514.52	1,206,480.14	
污水处理系统专项基金	400,000.00		68,383.80	331,616.20	
生态农业-水产品加工		500,000.00	168,104.55	331,895.45	
渔业资源修复人工渔礁	12,874,757.12	2,000,000.00	418,668.42	14,456,088.70	
合计	84,644,947.01	15,687,304.26	5,474,534.16	94,857,717.11	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助	本期计入营业	其他变动	期末余额	与资产相关/与
------	------	--------	--------	------	------	---------

		金额	外收入金额			收益相关
--	--	----	-------	--	--	------

其他说明：

上述项目为与资产相关的政府补助。

## 24、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	243,850,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	243,850,000.00

其他说明：

## 25、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	669,980,702.68			669,980,702.68
其他资本公积	13,366,538.00			13,366,538.00
合计	683,347,240.68			683,347,240.68

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 26、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	67,255.73	4,819.01			4,819.01		72,074.74
外币财务报表折算差额	67,255.73	4,819.01			4,819.01		72,074.74
其他综合收益合计	67,255.73	4,819.01			4,819.01	0.00	72,074.74

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 27、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	54,811,973.86	6,630,075.80		61,442,049.66
合计	54,811,973.86	6,630,075.80		61,442,049.66

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 28、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	380,362,840.89	327,506,792.57
调整后期初未分配利润	380,362,840.89	327,506,792.57
加：本期归属于母公司所有者的净利润	41,598,501.63	57,006,323.60
减：提取法定盈余公积	6,630,075.80	4,150,275.28
期末未分配利润	415,331,266.72	380,362,840.89

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 29、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	588,507,702.30	451,281,358.94	601,469,216.35	447,699,909.00
其他业务	15,997,063.16	9,288,044.51	14,041,121.31	10,302,433.67
合计	604,504,765.46	460,569,403.45	615,510,337.66	458,002,342.67

## 30、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	102,320.24	520,368.67

城市维护建设税	114,888.31	279,453.15
教育费附加	49,235.49	114,370.44
地方教育费附加	32,823.65	85,327.80
地方水利建设基金	16,411.83	39,921.89
合计	315,679.52	1,039,441.95

其他说明：

### 31、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
出口信用保险		653,876.25
港杂费	1,596,815.75	1,703,561.93
广告费	458,478.27	1,903,818.61
运输费	3,496,187.75	3,046,966.51
职工薪酬	2,601,052.85	3,007,012.94
展览费	246,700.21	333,252.92
检验检疫费	223,151.02	289,894.51
佣金		620,190.40
其他	1,458,982.51	1,872,713.68
合计	10,081,368.36	13,431,287.75

其他说明：

### 32、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利费	9,131,240.80	8,037,484.75
社会保险费	4,275,990.68	4,679,997.78
折旧	5,330,614.24	6,638,678.92
税金	8,768,823.86	5,989,917.57
办公费	321,311.60	109,227.78
差旅费	461,084.59	475,538.00
长期待摊费用摊销	936,657.45	870,874.38
车辆费	596,619.00	719,045.89
招待费	137,399.50	463,589.66

水电费	398,150.49	223,675.59
无形资产摊销	905,477.16	905,477.16
物料消耗	216,519.31	228,821.50
其他	5,048,950.56	4,692,512.71
合计	36,528,839.24	34,034,841.69

其他说明：

### 33、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	62,419,586.96	54,928,498.92
利息收入	-1,380,798.55	218,698.38
汇兑损失	-896,886.94	-283,090.95
手续费	955,847.52	613,438.38
合计	61,097,748.99	55,040,147.97

其他说明：

### 34、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	4,894,853.81	643,154.32
二、存货跌价损失	7,523,101.07	8,195,975.15
合计	12,417,954.88	8,839,129.47

其他说明：

### 35、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
持有至到期投资在持有期间的投资收益		104,384.08
合计		104,384.08

其他说明：

### 36、营业外收入

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	35,258.23	157,078.53	35,258.23
其中：固定资产处置利得	35,258.23	157,078.53	35,258.23
政府补助	20,684,651.73	14,768,756.39	20,684,651.73
合计	20,719,909.96	14,925,834.92	20,719,909.96

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
科研拨入资金		188,138.45	与资产相关
海藻工程中心	427,514.76	427,518.77	与资产相关
海藻遗传育种中心建设项目	209,958.00	209,960.95	与资产相关
海珍品良种选育与生态养殖 工程实验室	30,083.33		与资产相关
浅海湿地海洋牧场		195,219.70	与资产相关
大西洋鲑鱼与地下水养殖循 环利用项目	2,030,089.88	447,984.08	与资产相关
蓝色经济海洋	546,237.24	546,243.43	与资产相关
现代渔业示范园区项目	1,979.17	33,768.73	与资产相关
污水处理及中水回用项目	71,712.45	589,264.95	与资产相关
海洋创新示范项目（大西洋 鲑鱼）	2,610,188.81	1,815,403.30	与资产相关
活体水产品配送中心(物流)	221,826.36	819,209.18	与资产相关
胶原蛋白活性肽项目(海洋 功能蛋白)	187,326.33	773,988.90	与资产相关
胶原蛋白活性肽项目(神经 细胞功能调节)	3,729.41	423,457.76	与资产相关
大叶藻场构建项目	71,250.24	2,365,544.00	与资产相关
保税物流中心	152,418.00	152,429.73	与资产相关
名优水产品加工	71,790.24	671,453.74	与资产相关
清洁生产专项资金（大西洋 鲑鱼）	110,691.96	110,691.63	与资产相关
财政贴息	1,060,000.00	1,500,000.00	与收益相关
出口信用保险补助资金	791,000.00		与收益相关
2012 年国家科技支撑计划	3,363,133.08	1,077,439.33	与收益相关
人工湿地整理改造工程	195,221.04		与资产相关

牟平优质鱼项目	901,838.64		与资产相关
鱼类工厂化养殖	126,431.64		与资产相关
溢油生物资源养护	475,810.38		与资产相关
水产品物流技术集中与开发	33,785.19		与资产相关
市级渔业标准化生产基地建设项目	76,341.82		与资产相关
刺参底播增值技术集成	490,312.76		与资产相关
耐高温刺参和白刺参种苗商品化关键技术	628,733.99		与资产相关
8515 工程技术改造	534,035.72		与资产相关
自主创新（海洋生物功能）	3,750,000.00		与资产相关
星火计划	314,040.00		与资产相关
渔业资源修复人工渔礁补助资金	418,668.42	772,303.03	与资产相关
污水处理系统专项基金	68,383.80		与收益相关
生态农业-水产品加工	168,104.55		与收益相关
科技奖励款	100,000.00		与收益相关
其他（与资产相关）	409,514.52	208,544.71	与资产相关
其他（与收益相关）	32,500.00	1,440,192.02	与收益相关
合计	20,684,651.73	14,768,756.39	--

其他说明：

### 37、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	337,961.71	280,237.93	337,961.71
其中：固定资产处置损失	337,961.71	280,237.93	337,961.71
对外捐赠		33,000.00	
其他		64.00	
合计	337,961.71	313,301.93	337,961.71

其他说明：



### 38、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	289,124.12	1,004,142.04
合计	289,124.12	1,004,142.04

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	43,875,719.27
所得税费用	289,124.12

其他说明

### 39、其他综合收益

详见附注合并财务报表项目注释 26 其他综合收益。

### 40、现金流量表项目

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的其他往来款	2,065,107.53	10,985,214.00
收到的利息收入	1,379,503.22	310,031.47
其他	739,000.00	3,211,677.25
合计	4,183,610.75	14,506,922.72

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	本期发生额	上期发生额
管理费用中支付的现金	7,135,657.30	7,695,699.16
营业费用中支付的现金	7,468,448.27	9,270,087.16

支付的其他往来款	19,187,301.97	19,179,194.20
合计	33,791,407.54	36,144,980.52

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	20,616,100.00	32,633,900.00
收到的其他往来款	12,000.00	20,000,000.00
合计	20,628,100.00	52,633,900.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的往来款	18,357,865.32	
合计	18,357,865.32	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 41、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	43,586,595.15	58,835,921.19
加：资产减值准备	12,417,954.88	8,839,129.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	74,567,275.87	68,395,984.85
无形资产摊销	1,166,910.48	1,166,910.48
长期待摊费用摊销	1,272,111.52	10,860,416.30
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）	-35,258.23	123,159.40
财务费用（收益以“-”号填列）	62,419,586.96	53,047,153.79
投资损失（收益以“-”号填列）		-104,384.08

存货的减少（增加以“-”号填列）	-128,825,842.35	-146,219,168.46
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-88,784,020.34	-10,027,449.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-21,326,398.06	-9,739,921.68
经营活动产生的现金流量净额	-43,541,084.12	35,177,751.80
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	71,602,032.44	145,311,177.27
减：现金的期初余额	145,311,177.27	190,067,034.51
现金及现金等价物净增加额	-73,709,144.83	-44,755,857.24

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	71,602,032.44	145,311,177.27
其中：库存现金	57,821.80	63,847.83
可随时用于支付的银行存款	53,765,730.57	135,416,913.39
可随时用于支付的其他货币资金	17,778,480.07	9,830,416.05
三、期末现金及现金等价物余额	71,602,032.44	145,311,177.27

其他说明：

## 八、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### （1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
烟台山海食品有限公司	烟台市莱山区盛泉工业园	烟台市莱山区盛泉工业园	水产品冷藏加工	100.00%		投资设立
烟台得洋海珍品有限公司	烟台市芝罘区大关街 14 号	烟台市芝罘区大关街 14 号	海水产品养殖	85.86%		投资设立
山东东方海洋销售有限公司	烟台市澳柯玛大街 18 号	烟台市澳柯玛大街 18 号	预包装食品销售	100.00%		投资设立

山东东方海洋国际货运代理有限公司	烟台市澳柯玛大街 18 号	烟台市澳柯玛大街 18 号	国际货运代理、代理报关	100.00%		投资设立
通宝国际控股有限公司	中国香港	中国香港	进出口贸易、信息咨询	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
烟台得洋海珍品有限公司	14.14%	1,988,093.52	5,897,311.99	26,843,128.96

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
烟台得洋海珍品有限公司	103,42	161,12	264,55	62,293	14,456	76,749	73,337	165,90	239,24	10,921	12,874	23,796
	2,490.	8,232.	0,722.	,773.9	,088.7	,862.6	,703.3	6,390.	4,094.	,953.2	,757.1	,710.3
	55	16	71	2	0	2	0	94	24	3	2	5

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
烟台得洋海珍品有	20,959,979.00	14,060,067.33	14,060,067.33	-2,461,367.72	18,285,612.00	12,939,162.57	12,939,162.57	9,522,031.78

限公司								
-----	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
山东东方海洋集团有限公司	烟台市莱山区泉韵南路 2 号	水产新技术、新成果推广应用；海水动植物养殖育苗等	20,000,000.00	25.02%	25.02%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益 1 在子公司中的权益。

### 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
烟台东方海洋置业有限公司	同受控股股东控制
烟台市芝罘区水产养殖公司	子公司股东之一

其他说明

### 4、关联交易情况

#### (1) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
烟台市芝罘区水产养殖公司	海域	513,600.00	513,600.00

关联租赁情况说明

(2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

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
山东东方海洋集团有限公司、东方海洋置业有限公司	20,000,000.00	2014 年 01 月 10 日	2015 年 01 月 10 日	否
山东东方海洋集团有限公司	20,000,000.00	2014 年 04 月 18 日	2015 年 04 月 18 日	否
山东东方海洋集团有限公司	50,000,000.00	2014 年 05 月 07 日	2015 年 05 月 06 日	否
山东东方海洋集团有限公司	6,000,000.00	2014 年 06 月 03 日	2015 年 04 月 02 日	否
山东东方海洋集团有限公司	16,000,000.00	2014 年 06 月 03 日	2015 年 05 月 03 日	否
山东东方海洋集团有限公司、烟台东方海洋置业有限公司	20,000,000.00	2014 年 08 月 08 日	2015 年 07 月 20 日	否
山东东方海洋集团有限公司	20,000,000.00	2014 年 08 月 19 日	2015 年 08 月 18 日	否
山东东方海洋集团有限公司	45,000,000.00	2013 年 09 月 10 日	2016 年 09 月 09 日	否
山东东方海洋集团有限公司	26,666,700.00	2014 年 01 月 08 日	2018 年 12 月 19 日	否
山东东方海洋集团有限公司	20,000,000.00	2014 年 04 月 04 日	2016 年 04 月 01 日	否
山东东方海洋集团有限公司	47,058,800.00	2014 年 09 月 11 日	2018 年 12 月 19 日	否
山东东方海洋集团有限公司	30,000,000.00	2014 年 07 月 14 日	2015 年 01 月 09 日	否
山东东方海洋集团有限公司	30,000,000.00	2014 年 07 月 31 日	2015 年 01 月 06 日	否
山东东方海洋集团有	40,000,000.00	2014 年 09 月 26 日	2015 年 03 月 09 日	否

限公司				
山东东方海洋集团有 限公司	32,000,000.00	2014 年 11 月 28 日	2015 年 02 月 26 日	否
山东东方海洋集团有 限公司	63,000,000.00	2014 年 12 月 24 日	2015 年 03 月 13 日	否
山东东方海洋集团有 限公司	2,000,000.00	2014 年 11 月 26 日	2015 年 02 月 24 日	否
山东东方海洋集团有 限公司	3,400,000.00	2014 年 11 月 28 日	2015 年 02 月 26 日	否

关联担保情况说明

## 5、关联方应收应付款项

### (1) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	山东东方海洋集团有限公司	8,917,499.39	20,000,000.00

## 十、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

#### 1、对外担保

单位：万元

担保单位	担保对象	担保金额(万元)	担保期限	担保类型
山东东方海洋科技股 份有限公司	烟台山海食品有限 公司	500.00	2014-5-7 至 2015-4-24	保证
		1,000.00	2014-12-12 至 2015-3-12	保证
		1,000.00	2014-12-22 至 2015-3-20	保证
合计		2,500.00		

#### 2、受限资产

单位：万元

银行名称	借款余额	抵押/质押 资产	类别及权证号	抵押期限

工商银行 莱山支行	2,666.67	开发区房产、土地	烟房权证开字第 105971 号烟房权证开字第 105973 号烟房权证开字第 105974 号烟房权证开字第 105975 号烟房权证开字第 105976 号烟国用(2006)第 1062 号	2013 年 12 月 25 日至 2016 年 12 月 19 日
	4,705.88	开发区房产、土地	烟房权证开字第 105972 号烟房权证开字第 105977 号烟房权证开字第 105978 号烟国用(2006)第 1061 号	2014 年 8 月 24 日至 2017 年 8 月 23 日
华夏银行 烟台分行	7,000.00	冷藏厂房产、土地	烟房权证莱字第 A0717 号烟房权证莱字第 A0718 号烟房权证莱字第 A0719 号烟房权证莱字第 A0720 号烟房权证莱字第 012369 号烟房权证莱字第 012370 号烟莱国用(2002)字第 2064 号	2013 年 12 月 4 日至 2016 年 12 月 4 日
农业银行 莱山支行	7,500.00	牟平海域使用权	国海证 093700071 号国海证 093700794 号国海证 093700072 号	2014 年 8 月 22 日至 2015 年 8 月 21 日
农业银行 莱山支行	6,100.00	莱州海域使用权	国海证 2013D37068309440 号国海证 2013D37068309396 号国海证 2013D37068309466 号国海证 2013D37068309478 号国海证 2013D37068309450 号国海证 2013D37068309505 号	2013 年 11 月 8 日至 2016 年 11 月 7 日
农业银行 莱山支行	11,900.00	保税库房产、基地房产土地	烟房权证莱字第 L002584 号烟房权证莱字第 L002588 号烟房权证莱字第 L002587 号烟莱国用(2005)字第 2138 号	2014 年 11 月 28 日至 2017 年 11 月 27 日
建设银行 卧龙支行	3,000.00	莱州及开发区房产、土地	莱房权证三山岛街道字第 804007 号莱房权证三山岛街道字第 804008 号莱房权证三山岛街道字第 804006 号莱房权证三山岛街道字第 804005 号莱州国用(01)字第 2029 号	2010 年 7 月 1 日至 2015 年 7 月 1 日
农业发展 银行烟台 市分行	8,000.00	基地保税库房产、土地	烟房权证莱字第 L002589 号烟房权证莱字第 L002586 号烟房权证莱字第 L002585 号烟房权证莱字第 L005148 号烟房权证莱字第 L001003 号烟国用(2008)第 2401 号	2012 年 6 月 25 日至 2015 年 6 月 24 日

2013年10月15日公司与中国工商银行股份有限公司烟台莱山支行签订国际贸易项下订单融资总协议，公司以《订单融资业务申请书》对应的合同项下的预期应收账款质押借款，截止2014年12月31日该合同项下借款余额为3,000万元。



## 十一、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

截止本报告日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十二、其他重要事项

### 1、其他

2012年12月27日，公司董事会会议审议通过《关于控股股东与本公司洽谈工程项目用海事宜的议案》。公司控股股东山东东方海洋集团有限公司（以下简称集团公司）正与公司商谈“关于山东海阳龙栖城工程项目用海”的事宜，集团公司拟与海阳市人民政府合作，联合开发海阳市丁字湾海域的“山东海阳龙栖城项目”（以下简称龙栖城项目）。公司目前正在运营的“山东省海阳市辛安浅海增养殖项目”（以下简称海阳养殖项目）用海位置部分与龙栖城项目用海规划重叠，该项目为公司 2008 年非公开发行股票募集资金投资项目之一，投资额 14,500 万元，已于 2010 年投入完毕。龙栖城项目已于2013年初获批准，该海域使用权证书已被国务院批复给山东东方海洋集团有限公司，但鉴于近年来国内房地产市场竞争较为激烈且存在较大下行压力，龙栖城项目尚未正式实施，所涉公司海域目前仍正常进行生产养殖作业，截止审计报告日，龙栖城项目对公司前次募投项目无影响。

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	191,040,612.91	100.00%	8,150,835.05	4.27%	182,889,777.86	99,998,914.47	100.00%	4,026,386.78	4.03%	95,972,527.69
合计	191,040,612.91	100.00%	8,150,835.05	4.27%	182,889,777.86	99,998,914.47	100.00%	4,026,386.78	4.03%	95,972,527.69

	0,612.91	%	35.05		9,777.86	8,914.47	%	86.78		27.69
--	----------	---	-------	--	----------	----------	---	-------	--	-------

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
一年以内	184,095,723.28	7,363,828.93	4.00%
1 年以内小计	184,095,723.28	7,363,828.93	4.00%
1 至 2 年	5,978,931.70	478,314.53	8.00%
2 至 3 年	580,957.93	116,191.59	20.00%
3 年以上	385,000.00	192,500.00	50.00%
合计	191,040,612.91	8,150,835.05	

确定该组合依据的说明：

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：

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,258,054.70		520,475.21		3,737,579.49	5,024,663.53		458,995.79		4,565,667.74
合计	4,258,054.70		520,475.21		3,737,579.49	5,024,663.53		458,995.79		4,565,667.74

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
一年以内	3,682,800.23	147,312.00	4.00%
1 年以内小计	3,682,800.23	147,312.00	4.00%
1 至 2 年	154,438.17	12,355.05	8.00%
2 至 3 年	2,000.00	400.00	20.00%
3 年以上	116,816.30	58,408.15	50.00%
5 年以上	302,000.00	302,000.00	100.00%
合计	4,258,054.70	520,475.20	12.22%

确定该组合依据的说明：

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

### (2) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	4,258,054.70	5,024,663.53
合计	4,258,054.70	5,024,663.53

### (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	1,475,923.13	一年以内	34.66%	59,036.93
第二名	往来款	1,099,200.00	一年以内	25.81%	43,968.00
第三名	往来款	300,000.00	一年以内	7.05%	12,000.00
第四名	往来款	66,816.30	一年以内	1.57%	2,672.65
第五名	往来款	50,529.76	一年以内	1.19%	2,021.19

合计	--	2,992,469.19	--	70.28%	119,698.77
----	----	--------------	----	--------	------------

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	196,344,440.69		196,344,440.69	196,344,440.69		196,344,440.69
合计	196,344,440.69		196,344,440.69	196,344,440.69		196,344,440.69

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
烟台山海食品有限公司	45,470,066.35			45,470,066.35		
烟台得洋海珍品有限公司	142,500,000.00			142,500,000.00		
山东东方海洋国际货运代理有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
山东东方海洋销售有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
通宝国际控股有限公司	1,374,374.34			1,374,374.34		
合计	196,344,440.69			196,344,440.69		

### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	500,585,221.96	392,099,748.35	489,519,372.97	367,655,424.78
其他业务	15,675,381.57	8,961,360.77	13,646,924.17	9,879,689.18
合计	516,260,603.53	401,061,109.12	503,166,297.14	377,535,113.96

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	35,809,279.14	
理财产品		73,945.72
合计	35,809,279.14	73,945.72

## 十四、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-302,703.48	
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）	20,684,651.73	
少数股东权益影响额	59,199.71	
合计	20,322,748.54	--

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

适用  不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.01%	0.1706	0.1706
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.54%	0.0872	0.0872

## 第十二节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人车轶先生、公司财务总监战淑萍女士及会计机构负责人纪铁真女士签名并盖章的会计报表。
- 2、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。
- 3、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、备查文件备置地点：公司证券部。

山东东方海洋科技股份有限公司

董事会

2015年4月15日

法定代表人：车轶

签字：\_\_\_\_\_