



**湛江国联水产开发股份有限公司**

**2015 年第一季度报告**

**2015 年 04 月**

## 第一节 重要提示

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

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人李忠、主管会计工作负责人吴丽青及会计机构负责人(会计主管人员)吴丽青声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

## 第二节 公司基本情况

### 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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	387,000,627.79	507,024,704.54	-23.67%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	-22,007,515.22	16,056,811.88	-237.06%
经营活动产生的现金流量净额（元）	18,632,924.14	76,103,200.80	-75.52%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.0527	0.2162	-75.62%
基本每股收益（元/股）	-0.06	0.05	-220.00%
稀释每股收益（元/股）	-0.06	0.05	-220.00%
加权平均净资产收益率	-1.29%	1.03%	-2.32%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	-1.47%	0.90%	-2.37%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,574,016,109.20	2,749,020,949.40	-6.37%
归属于上市公司普通股股东的股东权益（元）	1,695,314,312.16	1,714,959,949.28	-1.15%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	4.7956	4.4379	8.06%

非经常性损益项目和金额

适用  不适用

单位：元

项目	年初至报告期期末金额	说明
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）	3,342,210.99	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-269,172.09	
合计	3,073,038.90	--

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。

## 二、重大风险提示

1、汇率风险。目前公司水产品销售以出口为主，公司通过扩大水产品加工产能、提高产品供应效率、深入拓展国外市场需求。人民币汇率将会影响到公司出口业务的盈利能力和新市场的开发速度。

拟采取的对策和措施：优化产品结构，提高议价能力,提高附加值产品比重；优化出口业务区域布局，以分散化方式降低风险；优化收款方式，加速货币回笼，降低结汇损失。同时，提高进口原材料比例，对冲汇率上升的风险。另外,提高国内市场业务占比也有利于降低汇率风险。

2、食品质量安全风险。水产加工业务的产品性质决定公司不可避免面临食品质量安全风险。

拟采取的对策和措施：把食品安全质量把控作为公司发展及生存之本，公司将一如既往决不松懈对产品质量的把控，并推动国内水产品生产标准的制定，最大限度降低食品质量安全风险。

3、国内市场不能有效开拓的风险

一直以来，海外尤其是美国是公司的主要市场；2014年起，公司加大了对内销业务的开拓和布局，包括成立专门的一级事业部-国内营销事业部，加大国内渠道建设和网络覆盖，重点布局餐饮渠道与线上渠道等。但内销市场开拓存在一定不确定性，尤其是线上业务是新业务，对公司及行业而言都是挑战，公司内销业务开拓存在一定风险。

拟采取的对策和措施：大力引进专业化营销、研发人才，扩充公司市场、销售队伍；完善优化团队激励机制；加大适应内地市场的产品研发力度；通过外延扩张的方式，快速开拓国内业务。

4、原材料采购价格以及产品销售价格的波动风险

无论是对虾产品还是罗非鱼产品，其原材料采购价格均受到养殖成活率、供求关系等多因素影响导致价格波动较大，从而将价格波动进一步传导至产品销售端，再加上产品销售端面临供求关系、库存情况、经济水平等方面影响，导致产品的销售价格波动也较大。原材料采购成本和销售价格的波动意味着毛利率的起伏。

拟采取的对策和措施：：公司成立了由美国SSC公司、国内原材料采购中心、种苗公司、饲料公司、国际业务中心为主体的联席会议决策制度，通过对于全球行情的把握、国内投苗状况、饲料销售阶段、采购状况以及同国际客户的联合交流，来科学决策采购时点，并以此为基础参考公司的库存情况、客户情况来加强对于订单的管理，从而有效化解毛利率两端波动带给公司的风险。另外，公司将在坚持“品质不向成本低头”的理念前提下，通过对高品质的产品和对于核心经销商的把控，加大品牌投入，树立品牌形象，进行差异化竞争，取得品牌溢价，提升公司的议价能力，从而使公司毛利水平能获得有效提升。

## 三、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数		11,786				
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
新余国通投资管理有限公司	境内非国有法人	37.71%	133,308,160	0	质押	107,500,000
冠联国际投资有限公司	境外法人	14.70%	51,960,960	0		
中国建设银行—宝盈资源优选股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.13%	7,521,743	0		
中国农业银行—宝盈策略增长股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.00%	7,054,662	0		
钟爱安	境内自然人	0.84%	2,974,674	0		
李燕	境内自然人	0.79%	2,810,024	0		
丁伟	境内自然人	0.76%	2,683,566	0		
招商银行股份有限公司—宝盈新价值灵活配置混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.76%	2,669,918	0		
张树彬	境内自然人	0.68%	2,413,148	0		
钟思瑜	境内自然人	0.56%	1,974,132	0		
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
新余国通投资管理有限公司	133,308,160	人民币普通股	133,308,160			
冠联国际投资有限公司	51,960,960	人民币普通股	51,960,960			
中国建设银行—宝盈资源优选股票型证券投资基金	7,521,743	人民币普通股	7,521,743			
中国农业银行—宝盈策略增长股票型证券投资基金	7,054,662	人民币普通股	7,054,662			
钟爱安	2,974,674	人民币普通股	2,974,674			

李燕	2,810,024	人民币普通股	2,810,024
丁伟	2,683,566	人民币普通股	2,683,566
招商银行股份有限公司-宝盈新价值灵活配置混合型证券投资基金	2,669,918	人民币普通股	2,669,918
张树彬	2,413,148	人民币普通股	2,413,148
钟思瑜	1,974,132	人民币普通股	1,974,132
上述股东关联关系或一致行动的说明	新余国通投资管理有限公司和冠联国际投资有限公司的股东同为李忠、李国通、陈汉，存在关联关系。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	1、公司股东新余国通投资管理有限公司普通账户持有 108,308,160 外，还通过信用账户持有 2500 万股，合计持有 133,308,160 股；2、公司股东钟爱安普通账户持有 0 股，还通过信用账户持有 2,974,674 股，合计持有 2,974,674 股；3、公司股东李燕普通账户持有 0 股，还通过信用账户持有 2,810,024 股，合计持有 2,810,024 股；4、公司股东张树彬普通账户持有 0 股，还通过信用账户持有 2,413,148 股，合计持有 2,413,148 股；5、公司股东钟思瑜普通账户持有 4000 股外，还通过信用账户持有 1,970,132 股；合计持有 1,974,132 股。		

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。

限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
李忠	775,433	0	0	775,433	高管锁定	每年按持股总数的 25%解除限售
鲁承诚	592,500	0	0	592,500	高管锁定	每年按持股总数的 25%解除限售
合计	1,367,933	0	0	1,367,933	--	--

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期主要财务报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

##### 1、资产负债表项目大幅变动情况与原因说明

单位：元

项目	2015-3-31	2014-12-31	变动幅度	变动原因
货币资金	67,427,062.19	127,316,738.26	-47.04%	存货及应收款占用所致
预付款项	15,266,169.55	32,272,250.70	-52.70%	预付工程款结转在建工程所致
一年内到期的非流动资产	38,001.66	202,252.38	-81.21%	到期摊销所致
其他流动资产	15,638,880.76	21,445,248.28	-27.08%	待抵扣税金减少所致
应付票据	28,154,030.43	15,496,405.89	81.68%	进口开证量增加所致
应付账款	151,356,228.24	219,433,277.61	-31.02%	应付账款支付所致
预收款项	8,032,991.00	29,679,077.93	-72.93%	销售淡季预收账款减少所致
应付职工薪酬	7,140,091.56	15,356,572.39	-53.50%	淡季生产量下降所致
应付利息	-	359,671.38	-100.00%	利息支付所致
其他流动负债	-	2,339,877.65	-100.00%	种苗等开始生产预提淡季管理费用减少所致

##### 2、利润表项目大幅变动情况与原因说明

单位：元

项目	2015年1-3月	2014年1-3月	变动幅度	变动原因
营业收入	387,000,627.79	507,024,704.54	-23.67%	美国柜柜扣减影响销售所致
营业税金及附加	284,253.58	2,243,671.87	-87.33%	税收缴纳基数下降所致
资产减值损失	15,350,538.68	30,175,751.08	-76.14%	存货市场价格影响减值计提波动所致
营业外支出	269,172.09	1,824,148.81	-85.24%	上年存在突发意外事件所致
所得税费用	126,282.43	3,645,086.55	-96.54%	盈利情况变化所致
净利润	-22,007,515.22	16,056,811.88	-186.30%	销售额下降影响所致

##### 3、现金流量表项目大幅变动情况和原因说明

单位：元

项目	2015-3-31	2014-12-31	变动幅度	变动原因
销售商品、提供劳务收到	452,213,911.65	632,297,788.85	-28.48%	销售额下降影响所致

的现金				
收到的税费返还	30,221,885.82	42,149,507.63	-28.30%	销售额下降影响所致
收到的其他与经营活动有关的现金	3,204,332.56	7,423,067.39	-56.83%	往来项目影响
支付的各项税费	2,275,099.77	4,998,902.27	-54.49%	销售额下降影响所致
支付的其他与经营活动有关的现金	17,850,676.35	37,517,552.38	-52.42%	往来项目影响
处置子公司及其他营业单位产生的现金流量		90,000,000.00	-100.00%	上年下属子公司股权转让收款
吸收投资所收到的现金	243,600.00			股权激励员工行权所致
借款所收到的现金	186,030,653.73	250,788,154.89	-25.82%	出口押汇量减少所致
汇率变动对现金的影响额	-50,658.25	4,786,056.35	-101.06%	本期间汇率变化影响所致

## 二、业务回顾和展望

报告期内驱动业务收入变化的具体因素

### 1、报告期总体经营情况回顾

报告期内，公司继续夯实产业链的各个环节，优化组织和人才结构，优化水产事业部运营机制，推进公司事业部制组织结构的深化,强化集团协同运营，提高运营效率；优化市场布局结构，完善和深化国内市场布局同时重点推进电商渠道业务，继续加强非美市场业务开拓；优化产品和服务结构，加强提升研发和服务能力；在“走出去”的基础上，积极实施“引进来”的全球海产精选战略。

报告期内，受对虾养殖季节周期以及美国FDA对公司对虾产品实行柜柜扣检影响，公司实现营业收入 387,000,627.79 元，同比下降23.67%，实现归属于普通股股东的净利润 -22,007,515.22 元，同比下降 237.06%。

### 2、公司未来发展战略

公司致力于成为全球健康海洋食品服务商，大力推进“资源+市场+技术”战略，掌控海洋食品产业关键环节，逐步实现从生产商到品牌商的转变，从供应商到全球海产运营商的转变，从内生增长为主到内生增长和外延扩张并举的转变。“资源+市场+技术”的内涵具体如下：

首先要掌控资源。布局优质养殖、捕捞渔业资源，优化合作机制，加强全球海产资源基地建设，建立一批有效的、常态的、持续的全球海产资源供应基地，真正做到优中选优，量价齐控；深化“捆绑”模式，在原有种苗+饲料+养殖示范的基础上，导入水产物联网技术、金融服务，为养殖户提供一揽子智慧水产解决方案，降低养殖户风险，提高养殖户收益，稳定公司产品供应，确保产业可持续健康发展。

其次是深化市场。在互联网+的大趋势下，利用互联网/移动互联网技术，结合O2O模式，全力打造B2B、B2C两大海产消费平台，实现全渠道运营，为客户提供快速、便捷的消费方式和消费体验。

三是技术创新。加强产学研的高度对接，增强公司自主创新能力，形成一批极具潜力并且有知识产权的新技术和新产品，助推公司对资源的控制和对市场的建设。通过与科研院所的合作，提升种养殖和饲料板块技术支撑能力，提升效益的同时形成对合作养殖户的技术支持与控制；加快食品开发技术储备，收获稳定的工艺和成熟的产品，加快资源消化和夯实渠道建设；加强海洋生物工程领域技术储备，提升产业链附加值。

重大已签订单及进展情况

适用  不适用

数量分散的订单情况

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

重要研发项目的进展及影响

适用  不适用

报告期内公司的无形资产、核心竞争能力、核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）等发生重大变化的影响及其应对措施

适用  不适用

报告期内公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用  不适用

报告期内公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用  不适用

年度经营计划在报告期内的执行情况

适用  不适用

报告期内，公司紧紧围绕企业发展战略和年度经营计划重点抓好以下各方面工作：1、加强国内营销系统建设，上下协同推动全国性市场的开发与建设。2、加快饲料产业扩张，打造第二利润增长极。3、出口业务以效益为导向，恢复良性发展，保证利润水平。4、加大研发投入，加快产品升级。5、加快推进全球海产资源整合。6、加快推进科技创新。7、重新规划种苗和养殖业务，提升可持续产出能力。8、加强团队建设，提升分子公司运营质量。9、加快探索和推进食品工业化进程，打造农业领域的工业4.0。10、加快信息化建设，共建信息化企业。

对公司未来经营产生不利影响的重要风险因素、公司经营存在的主要困难及公司拟采取的应对措施

适用  不适用

请见“第二节公司基本情况”之“二、重大风险提示”

## 第四节 重要事项

### 一、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

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺	湛江国联水产开发股份有限公司	公司承诺不为激励对象通过本计划行权购买标的的股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2013 年 05 月 13 日	2018-11-22	报告期内，承诺人均遵守了相关承诺
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	新余国通投资管理有限公司、冠联国际投资有限公司、李忠	本人（本公司）及本人（本公司）所控制的企业并未以任何方式直接或间接从事与贵公司相竞争的业务，并未拥有从事与贵公司可能产生同业竞争企业的任何股份、股权或在任何竞争企业有任何权益；将来不会以任何方式直接或间接从事与贵公司相竞争的业务，不会直接或间接投资、收购竞争企业，也不会以任何方式为竞争企业提供任何业务上的帮助。如因未履行避免同业竞争的承诺而给贵公司造成损失，将对贵公司遭受的全部损失作出赔偿。	2010 年 07 月 08 日	长期	报告期内，承诺人均遵守了相关承诺
其他对公司中小股东所作承诺	新余国通投资管理有限公司	自 2014 年 2 月 11 日起半年内，国通水产承诺不减持其持有的国联水产的股份，若违反上述承诺，国通水产减持股份所得全部归上市公司所有。	2014 年 02 月 11 日	6 个月	承诺期内，承诺人均遵守了相关承诺
	新余国通投资管理有限公司、冠联国际投资有限公司	自 2015 年 2 月 13 日起 6 个月内，承诺不通过证券交易所的证券交易系统减持其持有的国联水产的股份，若违反上述承诺，减持股份所得全部归上市公司所有。	2015 年 02 月 13 日	6 个月	承诺期内，承诺人均遵守了相关承诺
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）	无				

## 二、募集资金使用情况对照表

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额		109,177.05				本季度投入募集资金总额			69.84			
报告期内变更用途的募集资金总额		0				已累计投入募集资金总额			109,756.61			
累计变更用途的募集资金总额		9,662.15				截至期末投资进度(3) =(2)/(1)						
累计变更用途的募集资金总额比例		8.85%				项目达到预定可使用状态日期			项目可行性是否发生重大变化			
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) =(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化	
承诺投资项目												
国内营销网络建设项目	是	7,810	7,810	6.16	2,314.97	29.64%	2011年12月31日				是	
罗非鱼加工厂建设项目	是	7,923.56	14,923.56	63.68	15,046.56	100.82%	2012年07月31日				否	
水产品深加工建设项目	是	5,012.55	2,012.55	0	2,068.76	102.79%	2012年10月31日				否	
科研中心建设项目	否	3,110	3,110	0	3,036.81	97.65%	2012年12月31日				否	
水产品加工副产品综合利用项目	是	5,627.3	5,627.3	0	5,242.55	93.16%	2012年12月31日				是	
承诺投资项目小计	--	29,483.41	33,483.41	69.84	27,709.65	--	--	0	0	--	--	
超募资金投向												
虾种苗场扩建项目	否	5,000	5,000	0	3,855.08	77.10%	2012年12月31日				否	
膨化鱼饲料生产线扩建项目	否	9,000	9,000	0	9,075.08	100.00%	2012年06月30日				否	
深水网箱养殖项目	否	1,200	1,200	0	1,215.0	101.25%	2012年				否	

					2		12月31日				
收购美国 Sunnyvale Seafood Corporation 公司项目	否	9,501.78	9,501.78	0	9,501.78	100.00%	2012年02月01日				否
归还银行贷款（如有）	--				13,700	100.00%	--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--				44,700	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	24,701.78	24,701.78	0	82,046.96	--	--	0	0	--	--
合计	--	54,185.19	58,185.19	69.84	109,756.61	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1、水产品深加工建设项目未达计划进度及预计收益主要原因：受“三旧改造”项目影响，该项目不适宜在原地址再增加投入，该项目已做出了调整，详见公司 2012 年 11 月 16 日的公告。同时由于公司目前对该产品品牌形象塑造尚未到位，产品定位、产品价格与市场消费观念尚未能有效契合，产品销售受到影响。2、虾种苗场扩建项目未达计划进度主要原因：使用“虾种苗场扩建项目”1200 万元增资设立“海南国联海洋生物科技有限公司”，由于征地未能顺利进行，公司未能按计划建设投产，项目进度受到影响。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	1、国内营销网络建设项目：由于公司内销商超渠道尚在建立之中，目前该项目产生费用主要为商超进场费用，店中店装修、形象店和批发店，因房地产价格上涨较快导致投入费用同预计费用有较大差距，项目可行性降低，公司于 2013 年 8 月 12 日的第十九次董事会审议通过了《关于公司终止个别募投项目的议案》，同意终止该项目的继续投入，详见指定信息披露网站公告（公告编号：2013-29）。2、水产品加工副产品综合利用项目：由于行业情况发生变化，产品价格的下滑导致行业毛利空间被压缩，项目可行性发生变化，公司于 2013 年 8 月 12 日的第十九次董事会审议通过了《关于公司终止个别募投项目的议案》，同意终止该项目的继续投入，详见指定信息披露网站公告（公告编号：2013-29）。										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 1、2010 年 7 月 19 日，经公司第一届董事会第九次会议审议通过，并经保荐机构平安证券有限公司同意，公司使用超募资金一次性偿还银行贷款 1.37 亿，永久性补充流动资金 2000 万元。2、2011 年 3 月 10 日召开的第一次临时股东大会决议公告，审议通过了《关于继续使用部分闲置其他与主营业务相关的营运资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司继续使用 15,000 万元的闲置超募资金暂时补充流动资金，暂时性补充流动资金使用期限自公司股东大会批准之日起不超过 6 个月。3、2011 年 7 月 20 日第一届董事会第十七次会议决议公告，通过了《关于使用其他与主营业务相关的营运资金 15,700 万元永久性补充流动资金的议案》。4、2011 年 8 月 16 日，公司已将 15,000 万元资金全部归还并存入公司募集资金专用账户。2011 年 9 月 14 日第二次临时股东大会决议公告，通过了《关于继续使用部分闲置其他与主营业务相关的营运资金暂时补充公司流动资金的议案》，同意公司继续使用 15,000 万元的闲置超募资金暂时补充流动资金，该笔资金已按规定于 2012 年 3 月 14 日前全部归还并存入募集资金专户。5、2011 年 9 月 5 日第一届董事会第二十次会议通过，同意公司使用超募资金 9000 万元用于膨化鱼饲料生产线扩建项目。6、2011 年 11 月 2 日，公司第二届董事会第三次会议审议通过了《关于收购美国 SUNNYVALE SEAFOOD 公司的 100% 股权及经营性资产的议案》，同意公司使用不超过 1500 万美元超募资金收购 S.S.C 公司的 100% 股权及其经营性资产，截止 2012 年 2 月 8 日，公司已完成该项收购。7、2011 年 9 月 14 日，第二次临时股东大会决议审议通过了《关于继续使用部分闲置其										

	<p>他与主营业务相关的营运资金暂时补充公司流动资金的议案》，同意公司继续使用 15,000 万元的闲置超募资金暂时补充流动资金，该笔资金已按规定于 2012 年 3 月 14 日前全部归还并存入募集资金专户。</p> <p>8、2012 年 3 月 27 日，第二届董事会第五次会议审议通过了《关于公司实施“深水网箱养殖项目”的议案》，同意公司使用超募资金 1200 万元实施“深水网箱养殖项目”。9、2012 年 4 月 6 日，2012 年第一次临时股东大会决议审议通过了《关于继续使用部分闲置超募资金暂时补充公司流动资金的议案》和《关于追加投资“罗非鱼加工厂建设项目”的议案》，同意公司继续使用 15,000 万元的闲置超募资金暂时补充流动资金，该笔资金已按规定于 2012 年 9 月 28 日前全部归还并存入募集资金专户，同时同意公司使用超募资金 4000 万元追加投资“罗非鱼加工厂建设项目”。10、2012 年 8 月 22 日，第二届董事会第九次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充公司流动资金的议案》，同意公司使用闲置超募资金 15,700 万元永久性补充流动资金。11、2013 年 8 月 12 日，公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于使用募集资金永久性补充流动资金的议案》，同意使用募集资金合计 1.13 亿元永久性补充公司流动资金，其中使用“水产品加工副产品综合利用项目”剩余资金 519.82 万元，使用“国内营销网络建设项目”剩余资金 5,810.16 万元和使用超募资金 4,970.02 万元。详见公司于 2013 年 8 月 13 日披露的公告（公告编号：2013-30）</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	<p>以前年度发生</p> <p>1、2012 年 5 月 7 日，第二届董事会第七次会议审议通过了《关于设立全资孙公司及部分变更超募资金投资项目实施主体的议案》，使用“虾种苗场扩建项目”1200 万元增资设立“海南国联海洋生物科技有限公司”，与国联种苗共同实施“虾种苗场扩建项目”。该议案也已经公司 2012 年 4 月 6 日的 2011 年年度股东大会审议通过。2、2012 年 11 月 16 日，第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于公司部分募集资金投资项目调整的议案》，公司将“募投项目之水产品深加工建设项目”的建设投资资金 3332.17 万元中的 332.17 万元调整为增加该项目的流动资金投入，用于补充该项目的市场推广等费用，剩余 3000 万元调整至“募投项目罗非鱼加工厂项目之对虾生产线建设项目”。本次调整后，“募投项目之水产品深加工建设项目”投资总额更改为 2012.55 万元。该议案也已经公司 2012 年 12 月 5 日的 2012 年第二次临时股东大会审议通过。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	无
募集资金使用及披露中存在的问题或	无

其他情况	
------	--

### 三、其他重大事项进展情况

适用  不适用

### 四、报告期内现金分红政策的执行情况

无。

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

适用  不适用

由于行业季节性因素以及国内市场开拓费用增加影响，预计年初至下一报告期公司累计净利润可能是亏损。

### 六、向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况

适用  不适用

### 七、公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

## 第五节 财务报表

### 一、财务报表

#### 1、合并资产负债表

编制单位：湛江国联水产开发股份有限公司

2015 年 03 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	67,427,062.19	127,316,738.26
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		
应收账款	567,067,698.04	592,358,628.33
预付款项	15,266,169.55	32,272,250.70
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	177,382,808.23	184,051,895.36
买入返售金融资产		
存货	1,134,157,140.93	1,191,335,195.91
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	38,001.66	202,252.38
其他流动资产	15,638,880.76	21,445,248.28
流动资产合计	1,976,977,761.36	2,148,982,209.22
非流动资产：		
发放贷款及垫款		

可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	131,635,830.00	131,635,830.00
投资性房地产		
固定资产	324,471,709.21	331,600,178.53
在建工程	26,616,992.01	20,315,117.76
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	41,876,090.79	42,156,784.71
开发支出		
商誉	22,086,050.00	22,086,050.00
长期待摊费用	37,648,257.05	39,330,660.95
递延所得税资产	12,703,418.78	12,914,118.23
其他非流动资产		
非流动资产合计	597,038,347.84	600,038,740.18
资产总计	2,574,016,109.20	2,749,020,949.40
流动负债：		
短期借款	521,918,829.18	586,176,543.07
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	28,154,030.43	15,496,405.89
应付账款	151,356,228.24	219,433,277.61
预收款项	8,032,991.00	29,679,077.93
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	7,140,091.56	15,356,572.39
应交税费	18,863,239.17	21,716,309.36

应付利息		359,671.38
应付股利		
其他应付款	83,058,973.31	82,064,923.66
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	1,626,504.97	1,319,246.61
其他流动负债		2,339,877.65
流动负债合计	820,150,887.86	973,941,905.55
非流动负债：		
长期借款	30,646,603.46	29,652,033.77
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		1,811,419.81
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	16,743,171.71	16,803,059.97
递延所得税负债	10,432,134.02	11,123,581.02
其他非流动负债	729,000.00	729,000.00
非流动负债合计	58,550,909.19	60,119,094.57
负债合计	878,701,797.05	1,034,061,000.12
所有者权益：		
股本	353,514,800.00	353,474,200.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	997,260,395.55	997,057,395.55
减：库存股		
其他综合收益	-150,372.62	-2,268,650.72
专项储备		

盈余公积	59,974,470.21	59,974,470.21
一般风险准备		
未分配利润	284,715,019.02	306,722,534.24
归属于母公司所有者权益合计	1,695,314,312.16	1,714,959,949.28
少数股东权益		
所有者权益合计	1,695,314,312.16	1,714,959,949.28
负债和所有者权益总计	2,574,016,109.20	2,749,020,949.40

法定代表人：李忠

主管会计工作负责人：吴丽青

会计机构负责人：吴丽青

## 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	25,518,119.32	82,340,375.23
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	330,661,265.60	403,971,625.53
预付款项	2,364,541.68	8,531,515.67
应收利息		
应收股利		
其他应收款	212,239,708.56	200,519,097.61
存货	823,792,552.87	802,853,450.41
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	910,314.22	1,671,336.95
流动资产合计	1,395,486,502.25	1,499,887,401.40
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	528,856,114.79	528,856,114.79
投资性房地产		

固定资产	102,778,622.81	105,882,497.13
在建工程	9,085,936.81	7,193,180.65
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	28,911,524.36	29,079,513.65
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,893,311.64	6,056,068.72
递延所得税资产	5,993,712.64	5,993,712.64
其他非流动资产		
非流动资产合计	680,519,223.05	683,061,087.58
资产总计	2,076,005,725.30	2,182,948,488.98
流动负债：		
短期借款	253,380,816.40	323,666,183.44
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	14,263,557.13	
应付账款	49,423,568.51	70,513,733.33
预收款项	7,963,731.00	19,978,941.02
应付职工薪酬	2,680,488.97	5,955,070.77
应交税费	15,992,537.63	17,159,129.12
应付利息		
应付股利		
其他应付款	49,706,393.21	44,317,700.81
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	1,626,504.97	2,170,589.40
流动负债合计	395,037,597.82	483,761,347.89
非流动负债：		
长期借款		
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		
递延所得税负债		
其他非流动负债	16,840,169.41	16,803,059.97
非流动负债合计	16,840,169.41	16,803,059.97
负债合计	411,877,767.23	500,564,407.86
所有者权益：		
股本	353,514,800.00	353,474,200.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	997,540,250.50	997,337,250.50
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	59,943,731.74	59,943,731.74
未分配利润	253,129,175.83	271,628,898.89
所有者权益合计	1,664,127,958.07	1,682,384,081.13
负债和所有者权益总计	2,076,005,725.30	2,182,948,488.98

### 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	387,000,627.79	507,024,704.54
其中：营业收入	387,000,627.79	507,024,704.54
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	403,804,899.47	490,101,462.52

其中：营业成本	356,430,445.44	416,876,594.02
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	284,253.58	2,243,671.87
销售费用	20,832,319.50	21,455,402.96
管理费用	13,835,280.58	14,399,399.56
财务费用	5,222,061.69	4,950,643.03
资产减值损失	15,350,538.68	30,175,751.08
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）		
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）	-24,954,271.69	16,923,242.02
加：营业外收入	3,342,210.99	4,602,805.22
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	269,172.09	1,824,148.81
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-21,881,232.79	19,701,898.43
减：所得税费用	126,282.43	3,645,086.55
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-22,007,515.22	16,056,811.88
归属于母公司所有者的净利润	-22,007,515.22	16,056,811.88
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-22,007,515.22	16,056,811.88
归属于母公司所有者的综合收益总额	-22,007,515.22	16,056,811.88
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	-0.06	0.05
(二)稀释每股收益	-0.06	0.05

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：李忠

主管会计工作负责人：吴丽青

会计机构负责人：吴丽青

#### 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	86,648,121.41	240,323,575.68
减：营业成本	75,592,272.31	185,124,230.09
营业税金及附加	219,008.26	2,191,716.68

销售费用	7,568,609.70	5,759,163.08
管理费用	6,373,658.66	6,315,319.71
财务费用	2,965,896.42	2,582,346.67
资产减值损失	15,350,538.68	30,175,751.08
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）		
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）	-21,421,862.62	8,175,048.37
加：营业外收入	3,049,535.06	4,525,625.95
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	127,395.49	116,398.81
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-18,499,723.05	12,584,275.51
减：所得税费用		1,267,675.33
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-18,499,723.05	11,316,600.18
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	-18,499,723.05	11,316,600.18
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.03	0.03
（二）稀释每股收益	-0.03	0.03

## 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	452,213,911.65	632,297,788.85
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	30,221,885.82	42,149,507.63
收到其他与经营活动有关的现金	3,204,332.56	7,423,067.39
经营活动现金流入小计	485,640,130.03	681,870,363.87
购买商品、接受劳务支付的现金	414,040,095.21	527,314,842.92
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	32,841,334.56	35,935,865.50
支付的各项税费	2,275,099.77	4,998,902.27
支付其他与经营活动有关的现金	17,850,676.35	37,517,552.38
经营活动现金流出小计	467,007,205.89	605,767,163.07
经营活动产生的现金流量净额	18,632,924.14	76,103,200.80
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		90,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		90,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,867,655.25	7,763,373.71
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	5,867,655.25	7,763,373.71
投资活动产生的现金流量净额	-5,867,655.25	82,236,626.29
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	243,600.00	
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	186,030,653.73	250,788,154.89

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	186,274,253.73	250,788,154.89
偿还债务支付的现金	250,288,367.62	295,920,015.74
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,094,562.37	9,517,101.24
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	495,610.45	446,364.29
筹资活动现金流出小计	258,878,540.44	305,883,481.27
筹资活动产生的现金流量净额	-72,604,286.71	-55,095,326.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-50,658.25	4,786,056.35
五、现金及现金等价物净增加额	-59,889,676.07	108,030,557.06
加：期初现金及现金等价物余额	127,316,738.26	117,445,253.53
六、期末现金及现金等价物余额	67,427,062.19	225,475,810.59

## 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	146,848,678.40	283,158,553.63
收到的税费返还	4,646,644.39	19,280,693.39
收到其他与经营活动有关的现金	2,867,401.64	6,759,831.69
经营活动现金流入小计	154,362,724.43	309,199,078.71
购买商品、接受劳务支付的现金	112,908,021.94	213,791,579.01
支付给职工以及为职工支付的现金	13,955,601.81	17,800,208.45
支付的各项税费	1,569,240.63	3,673,374.94
支付其他与经营活动有关的现金	9,012,082.61	14,209,108.35
经营活动现金流出小计	137,444,946.99	249,474,270.75
经营活动产生的现金流量净额	16,917,777.44	59,724,807.96

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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		90,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		90,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	297,724.88	279,818.69
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	297,724.88	279,818.69
投资活动产生的现金流量净额	-297,724.88	89,720,181.31
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	243,600.00	
取得借款收到的现金	70,591,133.43	115,284,934.48
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	70,834,733.43	115,284,934.48
偿还债务支付的现金	140,876,500.47	164,134,095.02
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,429,999.26	6,409,291.50
支付其他与筹资活动有关的现金	646,257.32	347,562.98
筹资活动现金流出小计	145,952,757.05	170,890,949.50
筹资活动产生的现金流量净额	-75,118,023.62	-55,606,015.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,675,715.15	4,004,644.08
五、现金及现金等价物净增加额	-56,822,255.91	97,843,618.33

加：期初现金及现金等价物余额	82,340,375.23	40,150,795.27
六、期末现金及现金等价物余额	25,518,119.32	137,994,413.60

## 二、审计报告

第一季度报告是否经过审计

是  否

公司第一季度报告未经审计。