

（上接B166版）

告》（公告编号：2026-11）。

表决结果：7票同意、0票反对、0票弃权。

36.关于审议召开2025年度股东大会的议案

具体内容详见同日刊登于巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上的《关于召开2025年度股东大会的通知》（公告编号：2026-12）。

表决结果：7票同意、0票反对、0票弃权。

其中议案2、3、4、8、9、10、11、20、23、33尚需提交公司董事会审议。

三、备查文件

1.经与会董事签字并加盖董事会印章的第九届董事会第二次会议决议；

2.董事会审计委员会2026年第一次会议决议；

3.董事会薪酬与考核委员会2026年第一次会议决议。

特此公告。

山东省中鲁远洋渔业股份有限公司董事会
2026年4月24日

证券代码：200992 证券简称：中鲁B 公告编号：2026-13

山东省中鲁远洋渔业股份有限公司关于2025年度计提资产减值准备的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

山东省中鲁远洋渔业股份有限公司（以下简称“公司”）根据《企业会计准则》《深圳证券交易所股票上市规则》及公司会计政策等相关规定，对公司截至2025年12月31日存在减值迹象的资产进行了减值测试，本着谨慎性原则，对可能发生减值损失的资产计提了减值准备。现就具体情况公告如下如下。

一、本次计提资产减值准备情况概述

（一）本次计提资产减值准备的原因

为了更加真实、准确地反映公司的财务状况、资产价值及经营情况，根据《企业会计准则》及公司会计政策等相关规定，并基于谨慎性原则，对截至2025年12月31日各类资产进行了全面检查和减值测试，对可能发生减值损失的资产计提减值准备。

（二）本次计提资产减值准备的资产范围、总金额和计入的报告期间

本次计提各项资产减值准备共计40,321,343.36元，计入的报告期间为2025年1月1日至2025年12月31日。具体明细如下：

单位：人民币元

项目	计提资产减值准备金额
应收账款坏账准备	1,979,403.08
其他应收款坏账准备	15,790,070.20
存货跌价准备	22,507,869.69
合计	30,277,343.36

（三）本次计提资产减值准备的审批程序

本次计提资产减值准备事项，已经公司董事会审计委员会2026年第一次会议审议通过。

二、本次计提资产减值准备的依据

（一）信用减值损失准备

根据《企业会计准则》和公司相关会计政策，公司对应收款项预期信用损失进行评估。公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。对于划分为组合的应收款项，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，根据应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

（二）存货跌价准备

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

三、本次超过净利润30%的计提减值准备的说明

根据相关规定，对单项资产计提的减值准备占公司最近一个会计年度经审计的净利润绝对值的比例在30%以上，且绝对金额超过1,000万元的具体情况说明如下：

单位：人民币元

资产名称	其他应收款	存货
账面余额	130,426,333.93	489,389,417.26
资产减值准备	199,108,280.94	381,366,403.68
资产减值准备的计提过程	期末按预期信用损失组合进行减值测试，计提减值准备	期末根据存货成本高于其可变现净值的部分，计提减值准备
本次计提资产减值准备的金额	《企业会计准则》及公司会计政策的有关规定	《企业会计准则》及公司会计政策的有关规定
本次计提资产减值准备金额	15,790,070.20	22,507,869.69
计提原因	存在减值迹象，估计资产可收回金额低于账面余额	存在减值迹象，估计资产可收回金额低于账面余额

四、本次计提资产减值准备对公司的影响

2025年度计提各项资产减值准备金额共计40,321,343.36元，减少公司2025年度归属于母公司所有者的净利润28,494,961.17元，相应减少2025年12月31日归属于母公司所有者权益28,494,961.17元。

本次计提资产减值准备已经上会会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认。

五、关于计提资产减值准备合理性的说明

本次计提资产减值准备遵循《企业会计准则》《深圳证券交易所股票上市规则》及公司会计政策等相关规定，计提资产减值准备依据充分，公允地反映了公司资产状况，使公司关于资产价值的会计信息更加真实可靠，具有合理性，不存在损害公司及全体股东利益的情况。

特此公告。

山东省中鲁远洋渔业股份有限公司董事会
2026年4月24日

证券代码：200992 证券简称：中鲁B 公告编号：2026-07

山东省中鲁远洋渔业股份有限公司关于2025年度拟不进行利润分配的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

特别提示：

1.山东省中鲁远洋渔业股份有限公司（以下简称“公司”）2025年度利润分配预案为：不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。
2.公司2025年度利润分配预案不涉及《深圳证券交易所股票上市规则》第9.8.1条相关规定的可能被实施其他风险警示的情形。

一、审议程序

公司于2026年4月22日召开第九届董事会第二次会议，审议通过《关于审议2025年度利润分配预案的议案》，该议案尚需提交公司董事会审议。

二、2025年度利润分配预案的基本情况

经上会会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2025年度合并财务报表归属于母公司股东的净利润为33,472,962.46元，未分配利润为9,517,377,265.93元；母公司2025年度财务报表净利润为16,136,778.43元，未分配利润为-2,898,701.11元。

根据《公司章程》及《深圳证券交易所股票上市规则》“6.3.2 上市公司利润分配应当以最近一期经审计母公司报表中可供分配利润为依据，合理考虑当期利润情况，并按照合并报表、母公司报表中可供分配利润孰低的原则确定具体的利润分配比例，避免出现超分配的情况。”的规定，母公司2025年12月31日可供分配利润为负值，公司2025年度利润分配预案为：不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、具体情况

（一）2025年度利润分配预案不触及其他风险警示情形

项目	本年度	上年度	上年度
现金分红总额（元）	0	0	0
拟派现金红利（元）	0	0	0
归属于上市公司股东的净利润（元）	33,472,962.46	34,546,643.06	39,699,326.60
归属于上市公司股东的现金分红总额（元）	0	0	0
归属于上市公司股东的现金分红比例（%）	-2.898,701.11	-2.898,701.11	-2.898,701.11
归属于上市公司股东的净利润（元）	33,472,962.46	34,546,643.06	39,699,326.60
归属于上市公司股东的现金分红比例（%）	0	0	0
归属于上市公司股东的净利润（元）	33,472,962.46	34,546,643.06	39,699,326.60
归属于上市公司股东的现金分红比例（%）	0	0	0

基于上述指标，公司未触及《深圳证券交易所股票上市规则》第9.8.1条规定的可能被实施其他风险警示情形。

（二）2025年度不进行利润分配及资本公积金转增股本的原因

由于最近一期经审计母公司报表中可供分配利润为负值，不满足《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》中关于利润分配的条件，因此公司2025年度不进行利润分配及资本公积金转增股本。

2025年度公司控股子公司向母公司现金分红3,152.27万元人民币。公司将采取包括提高母公司盈利能力、加大控股子公司向母公司现金分红力度等方式，达到法律法规和《公司章程》规定的利润分配条件，争取尽早实施利润分配，与投资者共享公司发展的成果。

四、备查文件

经与会董事签字并加盖董事会印章的第九届董事会第二次会议决议。

特此公告。

山东省中鲁远洋渔业股份有限公司董事会
2026年4月24日

证券代码：200992 证券简称：中鲁B 公告编号：2026-15

山东省中鲁远洋渔业股份有限公司关于参加2026年青岛辖区上市公司投资者网上集体接待日暨2025年度业绩说明活动的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

为进一步加强与投资者的互动交流，山东省中鲁远洋渔业股份有限公司（以下简称“公

司”）将参加由青岛市上市公司协会与深圳市全景网络有限公司联合举办的“2026年青岛辖区上市公司投资者网上集体接待日暨2025年度业绩说明会活动”，现将有关事项公告如下。

本次活动将采用网络问答的方式举行，投资者可登录“全景路演”网站(http://rs.p5w.net)；或关注微信公众号(名称：全景财经)；或下载全景路演APP,参与本次互动交流。活动时间为2026年5月8日(周五)15:00-17:00，届时公司高管将在线交流形式就公司治理、发展战略、经营状况、融资计划、股权激励和可持续发展等投资者关注的问题与投资者进行沟通与交流，欢迎广大投资者踊跃参与！

特此公告。

山东省中鲁远洋渔业股份有限公司董事会
2026年4月24日

山东省中鲁远洋渔业股份有限公司关于公司合并报表范围内担保额度的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

山东省中鲁远洋渔业股份有限公司（以下简称“公司”或“中鲁远洋公司”）2026年4月22日召开了第九届董事会第二次会议，审议通过了《关于审议公司合并报表范围内担保额度的议案》，具体内容如下：

一、担保情况概述

因公司业务发展的需要，拟在合并报表范围内的公司之间相互提供担保，担保总额不超过人民币48,536万元。主要用于对公司合并报表范围内的公司向向银行等金融机构申请综合授信额度时提供担保，以及对公司合并报表范围内公司开展业务提供的履约类担保等。上述担保总额包括现有担保及原有担保的展期或者续保，提供担保的形式包括但不限于信用担保（含一般保证、连带责任保证等）、抵押担保、质押担保或多种担保方式相结合等形式。同时授权公司法定代表人或法定代表人书面授权的代表在担保总额内，办理具体的签署事项。

公司本次担保对象均为公司合并报表范围内的公司，无其他对外担保，无为股东、实际控制人及关联人担保，无被担保方负债率超过70%的担保，预计担保额度如下：

单位：人民币万元

担保方	被担保方	担保币种及比例	截至报告期末前次担保额度	本次新增担保币种及担保额度	担保期限(占上届担保总额中净资产比例)	是否关联担保
公司合并报表范围内控股子公司	公司合并报表范围内控股子公司		44,108	48,108	30%	否

本次担保事项尚须提交公司董事会审议，并经出席会议的股东所持表决权的 2/3 以上（含）通过后方可实施，上述担保总额的期限自公司董事会审议批准之日起至2026年度股东大会召开之日有效，有效期限内公司合并报表范围内的公司可在上述担保总额范围内循环滚动操作。

二、被担保人基本情况

被担保方均为公司合并报表范围内的公司，包括但不限于以下列示的公司，除所列示公司外，将根据生产经营及发展规划的实际需要，在股东大会审议通过的担保总额内，对公司合并报表范围内的公司及本公告日后新纳入公司合并报表范围内的公司提供担保。被担保方基本情况如下：

（一）山东省中鲁远洋渔业股份有限公司

1.企业名称：山东省中鲁远洋渔业股份有限公司

2.成立日期：1999年7月30日

3.注册地址：山东省青岛市崂山区苗岭路29号

4.法定代表人：王斌

5.注册资本：26,607.13万元

6.主营业务：外海、远洋捕捞；水产品加工、销售等

7.股权结构：山东省国有资产投资控股有限公司47.25%，中国重型汽车集团有限公司0.73%，山东航空集团有限公司、鲁银投资集团股份有限公司、山东德泰投资有限公司各0.05%，流通B股51.87%。

8.与公司关系：无

9.主要财务数据：

单位：人民币万元

财务数据	2026年12月31日 (未经审计)	2026年12月31日 (经审计)
资产总额	211,912.79	216,821.31
负债总额	78,560.36	80,987.42
净资产	133,352.43	135,833.89
财务数据	2026年1-3月 (未经审计)	2026年度 (经审计)
营业收入	30,408.42	148,699.27
利润总额	-1,918.97	4,527.25
净利润	-1,963.28	4,243.19

10.信用情况：中鲁远洋公司不是失信被执行人。

（二）山东省中鲁水产海运有限公司

1.企业名称：山东省中鲁水产海运有限公司

2.成立日期：1994年1月9日

3.注册地址：青岛市市南区瞿塘峡路30号4层

4.法定代表人：张峰

5.注册资本：2,250.56万元

6.主营业务：国际船舶管理业务；货物进出口等

7.股权结构：山东省中鲁远洋渔业股份有限公司100.00%

8.与公司关系：公司的控股子公司

9.主要财务数据：

单位：人民币万元

财务数据	2026年12月31日 (未经审计)	2026年12月31日 (经审计)
资产总额	3,727.79	3,884.88
负债总额	1,047.23	1,188.47
净资产	2,680.56	2,696.41
财务数据	2026年1-3月 (未经审计)	2026年度 (经审计)
营业收入	160.74	2,283.62
利润总额	46.40	66.28
净利润	43.18	61.97

10.信用情况：山东省中鲁水产海运有限公司不是失信被执行人。

（三）山东中鲁海运远洋渔业有限公司

1.企业名称：山东中鲁海运远洋渔业有限公司

2.成立日期：2012年8月27日

3.注册地址：青岛市崂山区苗岭路29号905室

4.法定代表人：李亮

5.注册资本：22,161.73万元

6.主营业务：外海、远洋捕捞；水产品销售；商品进出口业务等

7.股权结构：山东省中鲁远洋渔业股份有限公司59.05%，山东省国有资产投资控股有限公司40.95%

8.与公司关系：公司的控股子公司

9.主要财务数据：

单位：人民币万元

财务数据	2026年12月31日 (未经审计)	2026年12月31日 (经审计)
资产总额	86,516.63	87,841.28
负债总额	17,412.34	19,046.04
净资产	69,104.30	68,795.24
财务数据	2026年1-3月 (未经审计)	2026年度 (经审计)
营业收入	6,797.96	39,340.86
利润总额	-634.72	666.24
净利润	-634.72	666.24

10.信用情况：山东中鲁海运远洋渔业有限公司不是失信被执行人。

（四）山东远洋（青岛）产业投资发展有限公司

1.企业名称：中鲁远洋（青岛）产业投资发展有限公司

2.成立日期：2021年9月13日

3.注册地址：山东省青岛市胶州市经济技术开发区长江路1号创业大厦511-513室

4.法定代表人：于小强

5.注册资本：19,200万元

6.主营业务：以自有资金从事投资活动；非居住房地产租赁；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；水产品批发；水产品零售；低温仓储（不含危险化学品等需许可审批的项目）等

7. 股权结构：山东省中鲁远洋渔业股份有限公司66.63%，HABITATINTERNATIONALCORP.33.37%

8.与公司关系：公司的控股子公司

9.主要财务数据：

单位：人民币万元

财务数据	截至2026年3月31日 (未经审计)	截至2026年12月31日 (经审计)
资产总额	30,144.04	28,527.89
负债总额	14,124.60	12,577.89
净资产	16,019.44	15,950.01
财务数据	2026年1-3月 (未经审计)	2026年度 (经审计)
营业收入	11,825.62	72,987.89
利润总额	372.64	2,496.23
净利润	341.01	2,367.99

中鲁远洋（青岛）产业投资发展有限公司处于筹备建设期，尚未开展生产经营活动。

10.信用情况：中鲁远洋（青岛）产业投资发展有限公司不是失信被执行人。

（五）山东省中鲁远洋（烟台）食品有限公司

1.企业名称：山东省中鲁远洋（烟台）食品有限公司

2.成立日期：2001年6月18日

3.注册地址：中国（山东）自由贸易试验区烟台片区金沙江路86号

4.法定代表人：徐志超

5.注册资本：10,432.23万元

6.主营业务：水产品批发；水产品零售；普通货物仓储服务；食品生产；食品经营；货物进出口等

7. 股权结构：山东省中鲁远洋渔业股份有限公司53.79%，HABITATINTERNATIONALCORP.18.67%，中泰信诚资产管理有限公司27.54%。

8.与公司关系：公司的控股子公司

9.主要财务数据：

单位：人民币万元

财务数据	2026年3月31日 (未经审计)	2026年12月31日 (经审计)
资产总额	60,018.02	62,769.04
负债总额	11,771.28	14,294.23
净资产	48,246.74	48,474.81
财务数据	2026年1-3月 (未经审计)	2026年度 (经审计)
营业收入	11,825.62	72,987.89
利润总额	372.64	2,496.23
净利润	341.01	2,367.99

10.信用情况：山东省中鲁远洋（烟台）食品有限公司不是失信被执行人。

三、担保协议主要内容

担保协议中的担保方式、担保金额、担保期限、担保费率等重要条款由公司合并报表范围内的相关公司与相关债权人以上额度内协商确定，并签署相关合同，相关担保事项以正式签署的担保文件为准。

四、董事会意见

因公司业务发展的需要，拟在合并报表范围内的公司之间相互提供担保，被担保方均为公司合并报表范围内的公司，且经营情况良好，具备到期还款能力，财务风险处于可控的范围之内，不会对公司产生不利影响。本次担保有助于解决公司及控股子公司生产经营的资金需求，属于公司正常的融资担保行为，符合公司整体利益，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形。

五、公司累计对外担保及逾期担保的情况

截至本公告披露日，含本次董事会审议的担保额度内，在公司合并报表范围内的公司相互提供担保总额为人民币48,536万元，占公司截至2025年12月31日经审计归属于上市公司股东净资产的44.34%；公司及合并报表范围内子公司之间担保总余额为人民币44,036万元，占公司截至2025年12月31日经审计归属于上市公司股东净资产的40.23%。除此之外，公司不存在其它对外担保事项，不存在逾期对外担保、涉及诉讼的担保及因担保被判决败诉而应承担损失的情形。

六、备查文件

经与会董事签字并加盖董事会印章的第九届董事会第二次会议决议

特此公告。

山东省中鲁远洋渔业股份有限公司董事会
2026年4月24日

证券代码：200992 证券简称：中鲁B 公告编号：2026-14

山东省中鲁远洋渔业股份有限公司关于会计政策变更的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

特别说明：本次会计政策变更是根据中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）于2025年12月发布《企业会计准则解释第19号》（财会〔2025〕32号），（以下简称“《准则解释第19号》”）的要求变更会计政策。本次会计政策变更无需提交山东省中鲁远洋渔业股份有限公司（以下简称“公司”）董事会和股东会审议，不会对公司当期的财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。现将具体情况公告如下。

一、本次会计政策变更概述

（一）变更原因

2025年12月，财政部发布《准则解释第19号》，规定“关于非同一控制下企业合并中偿债性资产的会计处理”“关于处置原通过同一控制下企业合并取得子公司时相关资本公积的会计处理”“关于采用电子支付系统结算的金融负债的终止确认”“关于金融资产合同现金流量特征的评估及相应披露”和“关于指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具的披露”等相关内容。根据上述财政部相关文件规定，自2026年1月1日起公司对现行的会计政策予以相应变更。

（二）变更前采用的会计政策

本次会计政策变更前，公司执行财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》以及各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告和其他相关规定。

（三）变更后采用的会计政策

本次会计政策变更后，公司将按照财政部发布的《准则解释第19号》要求执行。除上述政策变更外，其他未变更部分，仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

（四）本次会计政策变更日期

根据以上相关文件规定，自2026年1月1日起施行。

二、本次会计政策变更对公司的影响

本次会计政策变更是公司根据财政部相关规定和要求进行的变更，符合相关法律法规的规定，变更变更后的会计政策能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果。本次会计政策变更不会对公司的财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，也不存在损害公司及股东特别是中小股东利益的情形。

特此公告。

山东省中鲁远洋渔业股份有限公司董事会
2026年4月24日

证券代码：200992 证券简称：中鲁B 公告编号：2026-08