

山东好当家海洋发展股份有限公司



好当家
HOMEY

600467

2011 年年度报告

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 会计数据和业务数据摘要.....	3
四、 股本变动及股东情况.....	5
五、 董事、监事和高级管理人员.....	11
六、 公司治理结构	14
七、 股东大会情况简介.....	19
八、 董事会报告	20
九、 监事会报告	38
十、 重要事项	40
十一、 财务会计报告	48
十二、 备查文件目录	125

一、重要提示

(一) 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、准确性和完整性负个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 山东汇德会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	唐传勤
主管会计工作负责人姓名	宋荣超
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	毕见超

公司负责人唐传勤、主管会计工作负责人宋荣超及会计机构负责人（会计主管人员）毕见超声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	山东好当家海洋发展股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	好当家
公司的法定英文名称	SHANDONG HOMEY AQUATIC DEVELOPMENT CO.,LTD.
公司法定代表人	唐传勤

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	戚燕	张敏
联系地址	山东省威海荣成市虎山镇沙咀子	山东省威海荣成市虎山镇沙咀子
电话	0631-7438073	0631-7438073
传真	0631-7438073	0631-7438073
电子信箱	hdj_600467@sina.com	king_zm@sina.com

(三) 基本情况简介

注册地址	山东省威海荣成市虎山镇沙咀子
注册地址的邮政编码	264305
办公地址	山东省威海荣成市虎山镇沙咀子
办公地址的邮政编码	264305
公司国际互联网网址	http://www.sdhaodangjia.com
电子信箱	ehaodangjia@sdhaodangjia.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《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	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	好当家	600467	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1993 年 1 月 7 日	
公司首次注册登记地点	荣成市虎山镇沙咀子	
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2007 年 9 月 1 日
	公司变更注册登记地点	荣成市虎山镇沙咀子
	企业法人营业执照注册号	370000018053570
	税务登记号码	371082724998072
	组织机构代码	72499807-2
公司聘请的会计师事务所名称	山东汇德会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	山东青岛东海西路 39 号世纪大厦 26-27 层	

三、 会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	200,439,520.77
利润总额	209,542,953.71
归属于上市公司股东的净利润	207,490,349.23
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	200,725,080.24
经营活动产生的现金流量净额	37,203,700.34

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	155,738.52	102,938.55	-1,450,640.46
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	9,703,686.49	5,213,371.59	5,764,592.40
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-755,992.07	309,000.71	147,311.28
少数股东权益影响额	-62,927.71	-71,100.44	3,290.23
所得税影响额	-2,275,236.24	-1,258,515.22	-1,119,468.09
合计	6,765,268.99	4,295,695.19	3,345,085.36

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年	本年比上年 增减 (%)	2009 年
营业总收入	880,866,259.79	774,110,665.50	13.79	528,290,284.77
营业利润	200,439,520.77	143,708,502.42	39.48	72,904,387.53
利润总额	209,542,953.71	149,333,813.27	40.32	77,365,650.75
归属于上市公司股东的净利润	207,490,349.23	142,787,727.93	45.31	75,278,724.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	200,725,080.24	138,492,032.74	44.94	71,933,638.89
经营活动产生的现金流量净	37,203,700.34	107,495,879.99	-65.39	62,450,741.07
	2011 年末	2010 年末	本年末比上 年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	3,689,479,855.02	2,121,015,130.60	73.95	1,767,185,776.13
负债总额	958,262,658.38	686,701,848.21	39.55	439,291,015.53
归属于上市公司股东的所有者权益	2,688,887,140.50	1,389,671,775.63	93.49	1,284,900,047.70
总股本	730,497,152.00	633,600,000.00	15.29	633,600,000.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年 增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.32	0.23	39.13	0.12
稀释每股收益 (元 / 股)	0.32	0.23	39.13	0.12
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	0.32	0.23	39.13	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.31	0.22	40.91	0.11

加权平均净资产收益率 (%)	13.10	10.70	增加 2.40 个百分点	6.04
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	12.67	10.38	增加 2.29 个百分点	5.77
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.05	0.17	-70.59	0.10
	2011 年 末	2010 年 末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年 末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	3.68	2.19	68.04	2.03
资产负债率 (%)	25.97	32.38	减少 6.41 个百分点	24.86

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、 股份变动情况表

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			96,897,152				96,897,152	96,897,152	13.26
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股			96,897,152				96,897,152	96,897,152	13.26
其中：境内非国有法人持股			96,897,152				96,897,152	96,897,152	13.26
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	633,600,000	100						633,600,000	86.74
1、人民币普通股	633,600,000	100						633,600,000	86.74
2、境内上市的外资股									

3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	633,600,000	100	96,897,152				96,897,152	730,497,152	100.00

股份变动的批准情况

2011 年 10 月 28 日，公司获得中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）《关于核准山东好当家海洋发展股份有限公司非公开发行股票批复（证监许可[2011]1722 号）》核准，核准公司非公开发行不超过 99,504,251 股。公司向 8 名特定投资者非公开发行人民币普通股（A 股）96,897,152 股，发行价 11.45 元/股，8 位发行对象全部以现金方式认购。2011 年 11 月 28 日，公司本次发行的 96,897,152 股新股在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成股权登记。

2、 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
好当家集团有限公司	0		10,480,350	10,480,350	根据《上市公司证券发行管理办法》的要求，非公开发行股票完毕后，本次发行对象所认购的股份在 36 个月内不得转让。	2014 年 11 月 28 日
天津六禾碧云股权投资基金合伙企业（有限合伙）	0		17,438,864	17,438,864	根据《上市公司证券发行管理办法》的要求，非公开发行股票完毕后，本次发行对象所认购的股份在 12 个月内不得转让。	2012 年 11 月 28 日
天津盛熙股权投资基金合伙企业（有限合伙）	0		10,581,659	10,581,659	根据《上市公司证券发行管理办法》的要求，非公开发行股票完毕后，本次发行对象所认购的股份在 12 个月内不得转让。	2012 年 11 月 28 日
易方达基金管理有限公司	0		9,564,192	9,564,192	根据《上市公司证券发行管理办法》的要求，非公开发行股票完毕后，本次发行对象所认购的股份在 12 个月内不得转让。	2012 年 11 月 28 日
广发证券股份有限公司	0		10,131,004	10,131,004	根据《上市公司证券发行管理办法》的要求，非公开发行股票完毕后，本次发行对象所认	2012 年 11 月 28 日

					购的股份在 12 个月内不得转让。	
中信建投证券股份有限公司	0		10,131,004	10,131,004	根据《上市公司证券发行管理办法》的要求，非公开发行股票完毕后，本次发行对象所认购的股份在 12 个月内不得转让。	2012 年 11 月 28 日
博时基金管理有限公司	0		16,139,737	16,139,737	根据《上市公司证券发行管理办法》的要求，非公开发行股票完毕后，本次发行对象所认购的股份在 12 个月内不得转让。	2012 年 11 月 28 日
大成基金管理有限公司	0		12,430,342	12,430,342	根据《上市公司证券发行管理办法》的要求，非公开发行股票完毕后，本次发行对象所认购的股份在 12 个月内不得转让。	2012 年 11 月 28 日
合计	0		96,897,152	96,897,152	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、 前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
A 股	2011 年 11 月 23 日	11.45	96,897,152	2011 年 11 月 28 日		

2、 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数	62,385 户	本年度报告公布日前一个月末	67,315 户
-------------	----------	---------------	----------

				股东总数			
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
好当家集团有限公司	境内非国有法人	41.51	303,265,150	10,480,350	10,480,350	托管	10,480,350
中国平安人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品	未知	2.75	20,077,023			无	
天津六禾碧云股权投资基金合伙企业（有限合伙）	未知	2.39	17,438,864	17,438,864	17,438,864	托管	17,438,864
全国社保基金五零一组合	未知	2.21	16,139,737	16,139,737	16,139,737	托管	16,139,737
中国平安财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品	未知	1.94	14,152,817			无	
中国工商银行—天弘精选混合型证券投资基金	未知	1.67	12,218,553			无	
天津盛熙股权投资基金合伙企业（有限合伙）	未知	1.45	10,581,659	10,581,659	10,581,659	托管	10,581,659
中信建投证券有限责任公司	未知	1.39	10,131,004	10,131,004	10,131,004	托管	10,131,004
广发证券股份有限公司	未知	1.39	10,131,004	10,131,004	10,131,004	托管	10,131,004
全国社保基金五零二组合	未知	1.11	8,140,000	8,140,000	8,140,000	托管	8,140,000
前十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的数量		股份种类及数量			
好当家集团有限公司		292,784,800		人民币普通股			
中国平安人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品		20,077,023		人民币普通股			

中国平安财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品	14,152,817	人民币普通股
中国工商银行—天弘精选混合型证券投资基金	12,218,553	人民币普通股
中国工商银行—广发聚富开放式证券投资基金	8,052,312	人民币普通股
中国农业银行股份有限公司—工银瑞信消费服务行业股票型证券投资基金	6,592,776	人民币普通股
德意控股集团有限公司	6,220,400	人民币普通股
全国社保基金—一零组合	5,981,960	人民币普通股
中国农业银行—信诚四季红混合型证券投资基金	4,411,172	人民币普通股
中国建设银行—宝康消费品证券投资基金	4,005,714	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名无限售条件股东中未知其是否有关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	天津六禾碧云股权投资基金合伙企业（有限合伙）	17,438,864	2012年11月28日	17,438,864	
2	全国社保基金五零一组合	16,139,737	2012年11月28日	16,139,737	
3	天津盛熙股权投资基金合伙企业（有限合伙）	10,581,659	2012年11月28日	10,581,659	
4	好当家集团有限公司	10,480,350	2014年11月28日	10,480,350	
5	中信建投证券有限责任公司	10,131,004	2012年11月28日	10,131,004	
6	广发证券股份有限公司	10,131,004	2012年11月28日	10,131,004	
7	全国社保基金五零二组合	8,140,000	2012年11月28日	8,140,000	
8	中国农业银行—大成创新成长混合型证券投资基金	6,000,000	2012年11月28日	6,000,000	
9	中国银行—大成蓝筹稳健证券投资基金	2,430,342	2012年11月28日	2,430,342	
10	中国农业银行—大成景阳领先股票型证券投资基金	2,000,000	2012年11月28日	2,000,000	

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

○ 法人

单位：元 币种：人民币

名称	好当家集团有限公司
单位负责人或法定代表人	唐传勤
成立日期	2000 年 2 月 23 日
注册资本	862,769,000.00
主要经营业务或管理活动	水产品加工销售；批发零售金属材料、五金交电化工（不含化学危险品）、百货；经营进出口业务（凭进出口企业资格证书经营）；纸制品生产销售；零售石油制品（含铅汽油除外）；污水处理；煤灰砖加工销售；普通货物装卸、驳运。

(2) 实际控制人情况

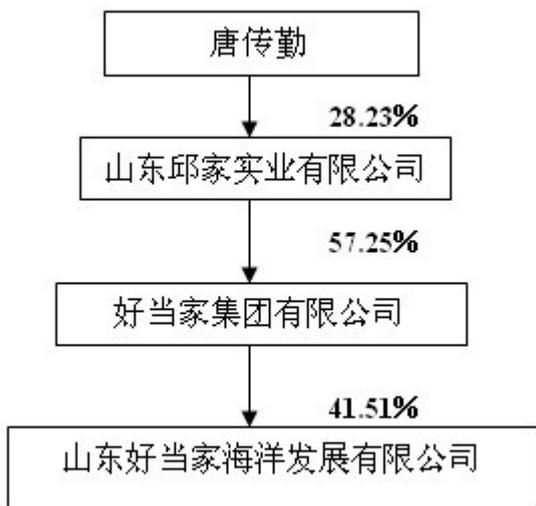
○ 自然人

姓名	唐传勤
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	好当家集团有限公司董事长;2010 年 5 月起任本公司董事长。

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
唐传勤	董事长	男	57	2011年3月28日	2014年3月28日	0	0		0	是
张术森	副董事长兼总经理	男	43	2011年3月28日	2014年3月28日	268,800	268,800		40	否
冯永东	董事、副总经理	男	46	2011年3月28日	2014年3月28日	224,000	224,000		16	否
唐聚德	董事	男	49	2008年5月9日	2011年3月28日	0	0		0	是
宋俊芳	董事	女	49	2011年3月28日	2014年3月28日	0	0		0	是
宋荣超	董事、财务总监	男	39	2011年3月28日	2014年3月28日	0	0		10	否
李波	董事	男	48	2011年3月28日	2014年3月28日	0	0		0	是
岳颂东	独立董事	男	65	2008年5月9日	2011年3月28日	0	0		0	否
王清印	独立董事	男	59	2008年5月9日	2011年3月28日	0	0		0	否
侯建厂	独立董事	男	52	2008年5月9日	2011年3月28日	0	0		0	否
董双林	独立董事	男	55	2011年	2011年	0	0		1.50	否

				3 月 28 日	10 月 13 日					
孙慧玲	独立董事	女	53	2011 年 10 月 13 日	2014 年 3 月 28 日	0	0		1.50	否
程仲言	独立董事	男	52	2011 年 3 月 28 日	2014 年 3 月 28 日	0	0		3	否
余明阳	独立董事	男	47	2011 年 3 月 28 日	2014 年 3 月 28 日	0	0		3	否
唐聚德	监事会主席	男	49	2011 年 3 月 28 日	2014 年 3 月 28 日	0	0		0	是
孙宗辉	监事会主席	男	38	2008 年 5 月 9 日	2011 年 3 月 28 日	0	0		6	否
邱学岗	监事	男	45	2011 年 3 月 28 日	2014 年 3 月 28 日	0	0		5.16	否
王道刚	监事	男	42	2011 年 3 月 28 日	2014 年 3 月 28 日	0	0		5.16	否
王国震	监事	男	57	2008 年 5 月 9 日	2011 年 3 月 28 日	0	0		15	否
戚燕	副总经理、 董事会秘书	女	46	2011 年 3 月 28 日	2014 年 3 月 28 日	0	0		16	否
张华阶	副总经理	男	48	2011 年 3 月 28 日	2014 年 3 月 28 日	0	0		25	否
梁卫刚	副总经理	男	36	2011 年 3 月 28 日	2014 年 3 月 28 日	0	0		20	否
梁传聚	副总经理	男	48	2011 年 4 月 22 日	2014 年 3 月 28 日	20,000	20,000		25	否
岳寿涛	副总经理	男	48	2011 年 3 月 28 日	2014 年 4 月 22 日	0	0		9.6	否
合计	/	/	/	/	/	512,800	512,800	/	201.92	/

唐传勤：好当家集团有限公司董事长，2010 年 5 月起任本公司董事长。

张术森：现任本公司副董事长兼总经理。

冯永东：曾任本公司财务总监，现任本公司董事、副总经理。
 唐聚德：曾任本公司董事，现任好当家集团有限公司常务副总裁、本公司监事会主席。
 宋俊芳：现任本公司董事、好当家集团有限公司财务处处长。
 宋荣超：历任公司财务部部长，现任本公司董事、财务总监。
 李波：现任荣成海盛纸业有限公司总经理、本公司董事。
 岳颂东：国务院发展研究中心研究员，曾任公司独立董事，连续任职两届，现已卸任。
 王清印：中国水产科学研究院黄海水产研究所所长、党委副书记、研究员，曾任公司独立董事，连续任职两届，现已卸任。
 侯建厂：威海志诚联合会计师事务所有限公司董事长，曾任公司独立董事，连续任职两届，现已卸任。
 董双林：现任中国海洋大学副校长，曾任公司独立董事，已卸任。
 孙慧玲：现任本公司独立董事、中国水产科学研究院黄海水产研究所研究员。
 程仲言：现任山东志诚会计师事务所有限公司所长、本公司独立董事。
 余明阳：现任上海交通大学品牌研究中心主任、上海交通大学管理学院教授、博士生导师、本公司独立董事
 唐聚德：曾任本公司财务总监，现任本公司董事、副总经理。
 孙宗辉：曾任本公司监事会主席，已卸任。
 邱学岗：现任公司监事、审计部部长。
 王道刚：现任公司监事、人事部部长。
 王国震：曾任公司监事，已卸任。
 戚燕：现任本公司副总经理、董事会秘书。
 张华阶：现任中国水产科学研究院黄海水产研究所研究员、本公司独立董事。
 梁卫刚：曾任本公司董事，现任本公司副总经理。
 梁传聚：现任本公司副总经理。
 岳寿涛：曾任本公司副总经理，已卸任。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
唐传勤	好当家集团有限公司	董事长			是
张术森	好当家集团有限公司	董事			否
冯永东	好当家集团有限公司	董事			否
唐聚德	好当家集团有限公司	常务副总裁			是
宋俊芳	好当家集团有限公司	财务处处长			是
梁卫刚	好当家集团有限公司	董事			否
张华阶	好当家集团有限公司	董事			否
岳寿涛	好当家集团有限公司	董事			否

在其他单位任职情况

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在其他单位任职。

(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	公司依据高级管理人员薪酬实施办法，确定公司董事、监事、高级
--------------	-------------------------------

员报酬的决策程序	管理人员的薪酬。具体内容如下：董事长、总经理实行年薪制；公司独立董事每年从公司领取 3 万元津贴，其参加公司股东大会、董事会、董事会专家委员会的相关费用由公司承担；其他高管人员实行以岗定薪。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司建立了高级管理人员的薪酬与其职责、贡献挂钩的激励机制。董事长、总经理等高级管理人员实行年薪制，其年薪按照本公司确定的标准和考核办法执行，以岗定薪，岗变薪变。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
岳颂东	独立董事	离任	董事会换届
王清印	独立董事	离任	董事会换届
侯建厂	独立董事	离任	董事会换届
唐聚德	董事	离任	董事会换届
梁卫刚	董事	离任	董事会换届
宋荣超	董事	聘任	董事会换届
李波	董事	聘任	董事会换届
董双林	独立董事	聘任	董事会换届
孙慧玲	独立董事	聘任	增补独立董事
程仲言	独立董事	聘任	董事会换届
余明阳	独立董事	聘任	董事会换届
唐聚德	监事会主席	聘任	监事会换届
邱学岗	监事	聘任	监事会换届

(五) 公司员工情况

在职员工总数	1,828
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
财务专业	61
技术人员	170
管理人员	99
市场营销	150
生产人员	1,348
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专以下	1,655
大专	92
本科及以上	81

六、 公司治理结构

(一) 公司治理的情况

公司现第七届董事会由 9 名董事组成，其中 3 名独立董事；现第七届监事会由 3 名监事

组成。报告期内，公司共召开股东大会七次，召开董事会 13 次，监事会 9 次。

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规规章的要求，不断完善法人治理结构，规范公司运作。公司治理的实际情况符合中国证监会发布的《上市公司治理准则》等规范性文件的要求。

1、关于股东与股东大会：公司能够规范执行股东大会的召集、召开和议事程序，确保股东的合法权益，股东能够充分地行使自己的权利，对重大事项享有知情权和参与权，所有股东地位平等，公司与股东沟通渠道畅通，确保关联交易的公平合理。

2、关于控股股东与上市公司：控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司的重大决策均由股东大会和董事会依法做出。

3、关于董事和董事会：公司董事会的人数和人员构成符合有关法律法规的要求，公司独立董事 3 人，达到董事会人数的三分之一，独立董事没有在公司及股东关联公司担任任何职位，能认真履行职责，维护公司整体利益和中小股东利益；公司董事能够认真参加董事会会议和股东大会，参与决策，发表意见；公司设立了董事会审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会和提名委员会；各委员会根据职责分工，采取事前调研、论证，事中视察跟踪，事后专项审计的方式，强化了董事会的职能；为董事会的决策提供充分依据，有力地保证了公司决策的合法性、科学性，降低了决策风险。

4、关于监事与监事会：公司监事会人数和人员构成符合有关法律法规的要求；公司监事会拥有监督权、知情权、质询权，全体监事能够履行自己的职责。

5、关于相关利益者：公司尊重和维护银行及其他债权人、职工、消费者、供应商的合法权益，努力与他们开展多方面的合作，共同推动公司有序健康发展。

6、关于信息披露与透明度：公司能够严格按照有关法律法规规定，准确、真实、完整、及时地披露信息，所有股东能平等地、经济便捷地获得信息。

7、公司治理专项活动情况：本报告期，公司依据《公司法》、《证券法》和中国证监会以及上海证券交易所有关规范性文件的要求，不断提高治理水平，继续优化内控机制，持续增强规范运作意识，诚信、透明的披露信息，并抓好制度要求的执行与落实，治理情况符合《上市公司治理准则》等规范性文件的要求。

2011 年，对上海交易所和山东证监局发布的各种通知、办法或监管通函，公司积极组织董事、监事、高级管理人员等有关人员认真学习文件精神，涉及控股股东的及时传递。对照文件要求，公司认真研究，积极遵照执行或贯彻落实，公司总体运作规范。根据有关监管规定，本报告期，公司全面修订了《独立董事工作制度》、《董事会秘书工作细则》、《投资者关系管理制度》、《提名委员会实施细则》、《审计委员会实施细则》、《薪酬与考核委员会实施细则》、《战略委员会实施细则》、《总经理工作细则》等各项制度，并于 2011 年 3 月 5 日召开的公司第六届董事会第十五次会议审议通过。公司按照《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》、《关于进一步做好内幕信息知情人登记管理工作的监管通函》要求修订了《内幕信息知情人登记管理制度》，并在 2011 年 11 月 30 日召开的第七届董事会第十次会议上审议通过。

公司将持续重视治理专项活动的开展和自查、整改工作，不断提高公司董事、监事和高级管理人员规范化运作的意识和风险控制意识，严格按照相关法律法规以及规范性文件的要求，积极改进和完善公司治理水平，维护中小股东利益，保障和促进公司健康、稳步发展，以优异的业绩回报投资者。

(二) 董事履行职责情况

1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	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
唐传勤	否	13	13	0	0	0	否
张术森	否	13	13	0	0	0	否
冯永东	否	13	13	0	0	0	否
唐聚德	否	1	1	0	0	0	否
宋俊芳	否	13	13	0	0	0	否
梁卫刚	否	1	1	0	0	0	否
岳颂东	是	1	1	0	0	0	否
王清印	是	1	1	0	0	0	否
侯建厂	是	1	1	0	0	0	否
宋荣超	否	12	12	0	0	0	否
李波	否	12	12	0	0	0	否
董双林	是	7	7	0	0	0	否
孙慧玲	是	5	5	0	0	0	否
程仲言	是	12	12	0	0	0	否
余明阳	是	12	12	0	0	0	否

年内召开董事会会议次数	13
其中：现场会议次数	13
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司股东大会、董事会、监事会的各项议案、决议及公司经营决策方面的有关事项提出异议。

3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

2011年3月5日，公司第六届董事会第十五次会议审议通过了《关于全面修订独立董事工作制度的议案》。

报告期内，公司独立董事均依法严格履行职责，根据有关法律法规对公司的关联交易事项、聘任会计师事务所、非公开发行股票等事项分别出具了独立意见。

(三) 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

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司拥有独立的采购和销售系统，主要原材料的采购及产品销售由公司的采购部和销售部负责并具体承办。公司具有独立完整的业务及自主经营能力，不存		

		在集团公司干预公司重大经营决策的情况。		
人员方面独立完整情况	是	公司人员完全独立，公司总经理、财务负责人、营销负责人、董事会秘书等高级管理人员专职在公司工作并领取薪酬，未有在控股股东单位担任除董监事以外的职务。		
资产方面独立完整情况	是	公司与集团公司之间产权关系明确，公司拥有的生产经营性资产与集团公司严格分开，并完全独立运营，拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施。		
机构方面独立完整情况	是	公司设立分健全的组织结构体系，设有证券部、财务部、销售部、采购部、审计部等职能部门，董事会、监事会独立运作，机构运作独立于控股股东。		
财务方面独立完整情况	是	公司设有独立的财务会计部门和财务人员，建立了独立完整和规范运作的财务会计核算体系，制订了严格的财务管理制度，独立开设了银行帐户并依法独立纳税。		

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	<p>根据《公司法》、《证券法》、《内部会计控制规范-基本规范（试行）》、上海证券交易所《股票上市规则》和《上市公司内部控制指引》等法律、法规等规范性文件，公司制定、修改健全了相关内部控制制度，并力促公司的各项管理制度和措施落实到位，保障内部控制架构真正发挥实效。公司的内部控制以基本管理制度为基础，下设各工作制度、部门职能、岗位职责等，基本管理制度包括“三会”议事规则、财务管理制度、人力资源管理规定等；部门工作制度包括各部门的工作制度；部门职能制度分部门明确了职能及工作范围；已覆盖了公司运营的各层面和各环节，形成了规范管理体系，使内部控制制度体系完整、层次分明。</p>
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	<p>公司根据《企业内部控制基本规范》的要求，以及市场环境和实际经营、管理的需要，在全公司范围内加强了制度建设，公司及各子公司遵循公司统一的业务标准和操作要求，对现有的业务流程和管理制度进行了修订和完善，各部门分工明确，并相互配合，相互制约，相互监督。公司还建立了完善的财务体系，保证会计记录和会计信息的真实、准确和及时，从而保证了内部控制目标的达成。</p>
内部控制检查监督部门的设置情	<p>公司设置了审计部，制定了审计管理制度，包括内部审计</p>

况	<p>工作规定、内部审计工作实施细则、内部审计人员职业道德规范等，审计部负责对公司内部控制制度的执行进行监督，对内部控制制度的健全有效性进行评估并提出意见。同时，董事会下设审计委员会，研究公司内部控制的重大事项和管理措施，指导和推动公司建立和完善内部控制程序和管理措施，确保内部控制措施得到有效执行，负责监督公司内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部控制审计及其他相关事宜。</p>
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	<p>审计部按照审计管理制度规定开展内部审计工作，主要对公司及公司所属子公司的经营活动、财务收支、经济效益等进行内部审计监督，并对其内部控制制度的建立和执行情况进行检查和评价。审计部为董事会审计委员会的常设办事机构，并接受其工作指导和监督。对在审计过程中发现的重大问题，直接向审计委员报告，并督促改进和完善，审计委员至少每半年向董事会、总经理报告一次。同时，公司监事会对董事、总经理和其他高管人员执行职务时违反法律、法规或者章程的行为进行监督；当董事、总经理和其他高管人员的行为损害公司利益时，要求其予以纠正，发挥对关键管理人员的监督作用。</p>
董事会对内部控制有关工作的安排	<p>董事会每年编制《董事会关于公司内部控制的自我评价报告》对全年内控制度建立、完善情况进行梳理，并提出健全和完善的意见。通过下设审计委员会，定期听取公司各项制度和流程的执行情况，审计委员会定期对内部控制制度执行情况进行检查。</p>
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	<p>有效的会计系统能够确保资产的安全、完整，可以规范财务会计管理行为，强化财务和会计核算，为此，公司建立了较为完善的财务会计制度和内部控制体系，对公司财务管理、货币资金管理、成本费用管理、资产管理等方面进行全面控制，保证了会计核算的真实、准确和完整。在岗位设置、人员配备及主要会计处理程序方面，进一步明确职责权限划分，配备相应人员促进工作质量的进一步提高。</p>
内部控制存在的缺陷及整改情况	<p>经自查，截止报告期末，未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。公司将根据相关部门和政策新规定的要求，结合公司发展的实际情况，进一步完善内部控制制度，增强内部控制的执行力，促进公司稳步、健康发展。</p>

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司结合自身的实际情况，制定了高级管理人员的经营责任目标管理内部考核制度，公司将根据发展情况进一步优化调整，确定对高级管理人员更为科学、有效的薪酬体系与激励约束机制。

(六) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告： 是
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告： 否

3、公司是否披露社会责任报告：是

上述报告的披露网址：www.sse.com.cn

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

为提高公司规范运作水平，提高年报信息披露质量和透明度，公司第六届董事会第十次会议审议通过了制定《年报信息披露重大差错责任追究制度》，制度中对公司披露年报过程中因违反相关法律规定等原因而出现重大差错、导致不良影响情形的追究、处罚做出了规定，进一步增强了信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，加大对年报信息披露责任人的问责力度。

公司将严格执行该制度，杜绝年报信息披露出现重大差错，确保年报信息的真实、准确和完整。

1、报告期内发生重大会计差错更正情况

报告期内无重大会计差错更正情况。

2、报告期内发生重大遗漏信息补充情况

报告期内无重大遗漏信息补充情况。

3、报告期内业绩预告修正情况

报告期内无业绩预告修正情况。

七、 股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年度股东大会	2011 年 3 月 28 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 3 月 29 日

公司 2010 年度股东大会于 2011 年 3 月 28 日召开，会议通知于 2011 年 3 月 8 日以公告形式发出。参加本次大会的股东（或股东授权代理人）共：4 人，代表股份 293,900,573 股，占公司股份总额的 46.39%，符合《公司法》、《公司章程》和《上市公司股东大会规范意见》等有关规定。公司董事、监事和高级管理人员出席了会议。

本次大会以股东记名投票方式对会议的各项议案进行了分别表决，通过以下决议：1、关于 2010 年度董事会工作报告的议案。2、关于 2010 年度监事会工作报告的议案。3、关于 2010 年度财务决算报告的议案。4、关于 2010 年年度报告及其摘要的议案。5、关于 2010 年度利润分配方案的议案。6、关于续聘山东汇德会计师事务所有限公司的议案。7、关于公司 2011 年度银行借款计划的议案。8、关于《公司 2011 年度发生关联交易》的议案。9、关于全面修订公司募集资金管理办法的议案。10、关于全面修订独立董事工作制度的议案。11、关于公司董事会换届选举的议案。12、关于公司监事会换届选举的议案。

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2011 年第一次临时股东大会	2011 年 3 月 25 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 3 月 28 日
2011 年第二次临时股东大会	2011 年 4 月 14 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 4 月 15 日
2011 年第三次临时股东大会	2011 年 5 月 16 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 5 月 17 日
2011 年第四次临时股东大会	2011 年 6 月 2 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 6 月 3 日
2011 年第五次临时股东大会	2011 年 8 月 15 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 8 月 16 日
2011 年第六次临时股东大会	2011 年 10 月 13 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 10 月 14 日

八、 董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

(1) 总体情况

2011 年，是公司整合、提升、跨越的一年，整合是指公司各项资源向优势产业配置、整合，提升是指发展质量、股东回报和社会贡献都有较大幅度的提升，跨越是指经营效益和抗风险能力全面实现了超常规的跨越。一年来，公司紧紧围绕年初确定的工作思路和经营目标，准确判断和把握经济形势，积极应对市场环境，海水养殖、冷冻食品加工和海洋捕捞三大主业全部实现了超预期的收益，公司全年营业收入 88,086 万元，净利润 20,749 万元，分别比去年同期提高 13.79 % 和 45.31%，实现了收入、利润的双增长，以优良的业绩展现出了持续健康发展的强劲力量。

(一)、借助资本市场融资平台，倾力打造优势主导产业

公司自 2004 年上市以来一直将海参产业定位为公司未来发展的主导产业，经过坚持不懈的努力，海参产业在育苗、养殖、加工、销售等领域均取得了突出的成绩，跨入国内海参产业领跑者的行列，成为具有较强竞争力的海水养殖上市公司。

2011 年初，公司管理层对行业政策背景及市场前景进行审慎研究探讨后，结合公司的发展战略决定实施再融资。经过近一年的运作，成功融资 10.9 亿元，募集资金全部用于海参养殖业务。再融资的成功不仅推进了公司海参产业链的延伸拓展，也实现了与资本市场的协同良性发展，大大提高了公司综合竞争能力。

1、海参育苗项目

海参养殖业的发展，推动了公司海参育苗规模的扩大和技术的提高。随着海参养殖面积的不断扩大，公司对海参育苗的需求量在逐年增加，建设自己的海参良种繁育基地已是迫在眉睫。2011 年，公司投资 1 亿元扩大育苗车间建设，新建 7.6 万平方米海参育苗车间已全部投入使用。

2、海参养殖项目

9800 亩海参养殖项目总投资 8.6 亿元，截止 2011 年底已投资 2.7 亿元，完成项目的 30%。项目建成后，公司海参精养池水面将达到 3.6 万亩。

3、人工鱼礁项目

募投项目中，公司拟投资 2.7 亿元用于苏山岛 1 万亩人工鱼礁投放项目开发，进行海参深海底播养殖，2011 年底公司已经开始进行深海养殖网箱投放，同时公司将增设一系列深海网箱制造设备，大力开展深海网箱海参养殖。

海参产品研发方面,2011 年海参产品研发重点集中在海参保健品开发上,降血压产品“将压泰”已经进行小批量生产,降血脂产品“将雪旨”,和辅助治疗白血病的“参白壹号”等针对性强的高端海参保健食品,已通过药理实验和临床试验,效果显著,降血糖产品“将雪唐”也在研发中。好当家开发的系列保健食品具有纯天然、无任何副作用的优点,特别是“参白壹号”,在改善癌症患者化疗后白细胞减少、机体免疫力下降、易感性增高等方面,效果明显高于目前市面上的同类产品。

(二)、完善市场营销体系 全面推进品牌建设

2011 年公司对企业形象标志、产品包装及专卖店形象进行了重新设计,优化了产品结构,制定了“一品国参”的市场定位;销售公司从组织结构上首次按照产品线来设定营销部门,细分为连锁加盟事业部,餐饮事业部和保健品事业部。2011 年销售公司总部从公司驻地迁至济南,形成以济南为中心,辐射全国的营销网络。新成立的餐饮事业部在新渠道拓展方面也取得了宝贵经验,邀请了中国酒店联盟采购团和济南高端餐饮采购团和部分国内知名连锁餐饮的高管到公司来考察合作,发展了多个“好当家有机海参原产地直供酒店”,此举将不断扩大公司在餐饮领域的份额。

在品牌宣传上面,销售公司成立了品牌与市场部,加快品牌建设步伐,与国内知名网站媒体进行新闻亮点的采编和适宜的软文宣传,强化了好当家品牌在消费者心目中的形象。继 2009 年好当家鲜活海参率先通过有机认证后,2011 年好当家海参精深加工产品获得有机产品认证,达到食品质量的最高级。借着威海市委市政府大力宣传“好人好海好海参,威海刺参”的机会,好当家刺参登陆中央电视台、亮相京沪高铁,通过参加展览会、交易会、海参节等活动,在北京、上海、南京、广州、深圳、福州、成都、济南、青岛等大城市开展品牌和产品宣传。

2011 年,为规范海参市场,维护海参产业的健康发展,公司发出倡议并联合国内知名海参企业成立反“糖干海参”联盟,通过中国水产流通与协会向国家卫生部提交关于“糖干海参”的有关问题,引起卫生部的高度重视,出台了“干海参禁用食盐以外食品添加剂”的相关规定。随后,公司发起成立了海参产业技术创新战略联盟,担任理事长单位,承担起促进联盟成员之间的资源、信息共享、互惠互利,为海参产业的发展争取政策支持,组织联盟成员围绕海参产业开展技术合作,大大提升企业在行业内的专业性与权威性。

(三)、打造科技创新平台 促进产业优化升级

2011 年,公司继续加大科技创新投入,与中国海洋大学、山东省科学院等科研院所深入开展产学研合作,发挥国家级企业技术中心科技带动作用,不断健全研发体系、完善研发机制,着力增强企业整体研发实力。

2011 年公司申请专利 56 项,其中发明专利 12 项,外观专利 44 项,截止 12 月底,公司共有已经授权的有效专利 107 项,其中发明专利 17 项,外观 90 项。顺利通过了“国家级企业技术中心”综合考评和“高新技术企业”复审,成功申报“好当家海珍品精深加工技术重点实验室”和农业部水产品技工技术分中心“好当家海参加工技术分中心”,顺利通过“海珍品精深加工及产业化项目深加工”等项目的验收。

科研成果方面,“好当家海洋食品精深加工新技术、工艺研究与应用——海带下脚料深加工关键技术的研究”荣获中国食品工业协会科技进步奖二等奖,“即食海珍品加工关键技术及产业化”荣获山东省科学技术奖一等奖,“海水重要养殖动物池塘养殖结构优化项目”荣获山东省科技进步奖一等奖,“基于 WSN 水产养殖水质实时监测系统”荣获威海市科技进步二等奖,“海带下脚料深加工关键技术的研究”荣获威海市科技进步奖三等奖,并荣获第 20 届全国发明展览会金奖。

报告期内实现营业收入 880,866,259.79 元,同比增长 13.79%;实现营业利润 200,439,520.77 元,同比增长 39.48%;实现归属于母公司所有者净利润 207,490,349.23 元,

同比增长 45.31%。

2010 年度海参累计捕捞 1354 吨，年平均销售价格 190.68 元/公斤；海蜇累计捕捞 3965 吨，年平均销售价格 12.37 元/公斤；

2011 年度海参累计捕捞 2282.7 吨，比去年同期增长 68.59%，年平均销售价格 185.72 元/公斤，比去年同期下降 2.60 %；海蜇累计捕捞 3159.5 吨，比去年同期下降 20.32%，年平均销售价格 20.63 元/公斤，比去年同期增长 66.77%。

(2) 主要优势

资源优势：海水养殖行业的首要壁垒是资源壁垒，生态环境的质量和容量直接制约海水养殖业务的规模扩张和经济效益，因此能否持续获得优质海域将对公司盈利能力的提升产生重要影响。

公司地处黄海之滨，养殖区域营养盐类丰富，海水理化因子稳定，水质肥沃，水温、流速、盐度适中，具有发展名优海珍品最得天独厚的自然条件。公司引用潮汐原理进行水体交换，养殖结构科学合理、投放苗种疏密有度，养殖品种全部利用水中的浮游生物及底栖硅藻等天然饵料自然生长，是真正的绿色无公害养殖基地。

区位优势：公司生产基地交通便利，距威海机场 30 公里，距烟台机场 120 公里，距威海火车站 50 公里，周围与青威、烟威高速相连接，同时公司临近石岛港和龙眼港两个国家级一类开放港，对日本、韩国及东南亚各国的海陆空交通发达。

技术优势：公司入选山东省第一批“高新技术企业”名单，被中国水产科学研究院黄海水产研究所授予“生态养殖研发基地”的称号，并与中国水产科学研究院黄海水产研究所和中国海洋大学召开浅海滩涂水产增效养殖技术研讨会，为养殖业的未来发展提供了一定的理论基础，标志着好当家向“积极引进高新技术、大力发展科学养殖”迈出了关键的一步；在科技支撑下，公司已形成苗种培育、苗种杂交与改良、底播、立体、混养、不投饵技术等产学研结合的生态型养殖模式。

2011 年公司申请专利 56 项，其中受理发明专利 12 项，外观专利 44 项，截止 12 月底，公司共有已经授权的有效专利 107 项，其中发明专利 17 项，外观 90 项。顺利通过了“国家级企业技术中心”综合考评和“高新技术企业”复审，成功申报“好当家海珍品精深加工技术重点实验室”和农业部水产品技工技术分中心“好当家海参加工技术分中心”，顺利通过“海珍品精深加工及产业化项目深加工”等项目的验收。

(3) 经营和盈利能力的连续性和稳定性

公司主要从事海水鲜活产品的养殖与销售、海洋捕捞、加工与销售和冷冻食品的加工与销售，是农业产业化国家重点龙头企业，具有海域资源、质量技术、规模等核心竞争优势。随着人们对海洋食品的越发青睐，市场对水产品的需求在不断增加，水产品的消费量也在逐年提高，公司主营业务相关的政策支持、海域资源优势等保证了公司海水养殖和海洋捕捞经营的连续性和可持续发展的稳定性。

2、主要控股公司经营情况及业绩分析分析（万元）：

单位名称	经营范围	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
荣成荣东食品有限公司	食品加工销售	200 万美元	5974	1641	12819	206	193
荣成荣山食品有限公司	食品加工销售	200 万美元	3180	2200	7575	64	58
荣成荣康食品有限公司	食品加工销售	1200 万美元	12176	9163	4200	-407	-408

荣成荣广食品有限公司	食品加工销售	100 万美元	2385	904	4081	-120	-114
荣成荣健食品有限公司	食品加工销售	80 万美元	8779	561	3351	-619	-603
荣成荣进食品有限公司	食品加工销售	120 万美元	1441	1088	2332	29	10
山东好当家海洋捕捞有限公司	海洋捕捞	1000 万人民币	20061	16508	12006	666	1140
山东好当家海洋食品销售有限公司	食品销售	500 万人民币	1922	-3109	685	-437	-436
威海海翔食品检测服务有限公司	食品检测	50 万人民币	105	-87	99	-117	-117
好当家乳山荣佳食品有限公司	水产养殖加工销售	500 万人民币	2321	444	0	-48	-48
山东海普盾生物科技有限公司	海参、海蜇生物技术研 究开发	500 万人民币	483	473	0	-27	-27
小 计			58827	29786	47148	-810	-352

3、报告期公司主要财务数据同比发生较大变动说明：

与同期相比分析如下：

项 目	注释	2011 年度	2010 年度	增减(%)
货币资金	注 1	1,036,843,793.92	57,234,816.74	1711.56
应收账款		20,586,525.64	20,992,567.54	
预付款项		13,037,045.57	10,120,633.78	
其他应收款	注 2	7,894,362.17	12,856,314.84	-38.60
存货	注 3	927,019,396.22	566,967,451.90	63.50
其他流动资产		282,164.12	427,731.72	
长期股权投资		53,000,000.00	53,000,000.00	
固定资产		1,246,482,697.02	1,159,923,224.63	
在建工程	注 4	320,162,675.52	174,508,545.82	83.47

无形资产		61,069,549.17	62,681,443.02	
长期待摊费用		962,080.63	757,370.63	
递延所得税资产	注 5	2,139,565.04	1,545,029.98	38.48
短期借款	注 6	617,450,000.00	437,882,700.09	41.01
应付票据	注 7	45,000,000.00	16,000,000.00	181.25
应付账款	注 8	176,917,098.80	50,627,196.11	249.45
预收款项	注 9	16,922,598.88	12,620,270.07	34.09
应付职工薪酬		51,423,457.89	63,540,724.78	
应交税费	注 10	-371,702.40	-1,531,861.70	75.74
应付利息	注 12	1,277,756.52	748,494.37	70.71
应付股利		5,469,040.33	6,551,099.03	
其他应付款		7,768,508.27	6,027,682.64	
一年内到期的非流动负债	注 11	19,550,000.00	40,000,000.00	-51.13
其他流动负债	注 13	2,117,531.42	20,643,385.93	-89.74
长期借款	注 14		20,000,000.00	-100.00
长期应付款		6,199,563.00	6,605,018.00	
递延收益		8,538,805.56	6,987,138.89	
股本		730,497,152.00	633,600,000.00	
资本公积	注 15	1,130,692,859.22	135,864,995.58	732.22

盈余公积		150,885,712.60	127,337,141.62	
未分配利润		676,811,416.68	492,869,638.43	
少数股东权益		42,330,056.14	44,641,506.76	
营业收入		880,866,259.79	774,110,665.50	
营业成本		582,720,808.84	564,517,378.94	
营业税金及附加	注 16	5,208,450.62	2,415,648.56	115.61
销售费用	注 17	14,846,560.93	11,800,326.90	25.81
管理费用	注 18	38,983,398.21	32,293,912.21	20.71
财务费用	注 19	27,841,869.31	17,697,007.61	57.33
资产减值损失		11,513,651.11	1,677,888.86	
营业外收入	注 20	10,056,035.95	6,701,064.22	50.07
营业外支出		952,603.01	1,075,753.37	
所得税费用		4,213,988.78	4,823,129.94	
归属于母公司所有者的净利润		207,490,349.23	142,787,727.93	
少数股东损益		-2,161,384.30	1,722,955.40	
经营活动产生的现金流量净额		37,203,700.34	107,495,879.99	
投资活动产生的现金流量净额		-258,327,553.52	-262,769,496.70	
筹资活动产生的现金流量净额		1,201,532,739.77	154,240,905.95	

3.1 货币资金

2011 年 12 月 31 日比 2010 年 12 月 31 日增加 1,711.56%，主要原因是公司 2011 年向特定

对象非公开发行股票，募集资金账户存款余额增加 857,165,090.38 元所致。

3.2 其他应收款

2011 年 12 月 31 日比 2010 年 12 月 31 日减少 38.60%，主要是因为公司 2011 年应收出口退税减少及备用金借款结算所致。

3.3 存货

2011 年 12 月 31 日比 2010 年 12 月 31 日增加 63.50%，主要原因是本公司海参养殖规模扩大，海参苗种投放增多，造成 2011 年消耗性生物资产比 2010 年增加 240,150,447.04 元、参管和参板等低值易耗品增加 25,283,455.25 元；控股子公司荣成荣康食品有限公司因产品订单增加 2011 年进口原料鱼比 2010 年增加 27,673,751.68 元；控股子公司捕捞公司原材料中燃料油增加 27,111,774.83 元；控股子公司荣成荣健食品有限公司自制半成品增加 46,383,292.41 元所致。

3.4 在建工程

2011 年 12 月 31 日比 2010 年 12 月 31 日增加 83.47%，主要原因是本公司 2011 年募投项目—海参养殖项目投资增加 141,135,591.65 元所致。

3.5 递延所得税资产

2011 年 12 月 31 日比 2010 年 12 月 31 日增加 38.48%，主要原因是本公司 2011 年收到人工渔礁项目补助列入递延收益而形成纳税时间性差异所致。

3.6 短期借款

2011 年 12 月 31 日比 2010 年 12 月 31 日增加 41.01%，主要原因是本公司 2011 年生产经营规模扩大造成资金需求加大，因而增加银行借款所致。

3.7 应付票据

2011 年 12 月 31 日比 2010 年 12 月 31 日增加 181.25%，主要是因为本公司 2011 年受流动资金规模限制而开具银行承兑汇票增加所致。

3.8 应付账款

2011 年 12 月 31 日比 2010 年 12 月 31 日增加 249.45%，主要是因为本公司 2011 年 12 月 31 日应付参苗款增加 58,386,164.21 元、应付土石方款增加 13,729,127.50 元、应付设备和应付工程款分别增加 4,146,676.40 元和 3,919,815.86 元；控股子公司荣成荣康食品有限公司因购买原材料应付账款增加 27,250,542.92 元所致。

3.9 预收账款

2011 年 12 月 31 日比 2010 年 12 月 31 日增加 34.09%，主要是因为本公司的控股子公司好当家海洋销售公司、荣成荣东食品有限公司及荣成荣健食品有限公司分别增加 1,887,602.65 元、1,545,856.91 元和 732,792.44 元所致。

3.10 应交税金

2011 年 12 月 31 日比 2010 年 12 月 31 日增加 75.74%，主要是因为本公司 2011 年末资源税、个人所得税、城建税、教育费附加分别增加 5,746,187.00 元、313,068.85 元、408,518.44 元、775,427.23 元及增值税进项税增加 6,369,435.68 元所致。

3.11 一年内到期的非流动负债

2011 年 12 月 31 日比 2010 年 12 月 31 日减少 51.13%，主要是因为本公司于 2011 年偿还了到期借款 20,450,000.00 元所致。

3.12 应付利息

2011 年 12 月 31 日比 2010 年 12 月 31 日增加 70.71%，主要是因为本公司 2011 年银行借款增加及借款利率提高所致。

3.13 其他流动负债

2011 年 12 月 31 日比 2010 年 12 月 31 日减少 89.74%，主要是因为本公司 2011 年支付前

期计提的海域使用费 17,098,911.05 元所致。

3.14 长期借款

2011 年 12 月 31 日比 2010 年 12 月 31 日减少 100%，主要是因为本公司长期借款将于 2012 年到期，因而将其重分类至一年内到期的非流动负债所致。

3.15 资本公积

2011 年 12 月 31 日比 2010 年 12 月 31 日增加 732.22%，主要是因为本公司 2011 年向特定对象非公开发行股票，增加资本公积 994,827,863.64 元所致。

3.16 主营业务税金及附加

2011 年 12 月 31 日比 2010 年 12 月 31 日增加 115.61%，主要是因为本公司养殖业收入 2011 年度比 2010 年度增加 155,706,753.33 元，按收入计提的教育费附加费相应增加所致。

3.17 营业费用

2011 年度比 2010 年度增加 25.81%，主要是因为公司 2011 年度广告宣传费增加 3,994,939.14 元所致。

3.18 管理费用

2011 年度比 2010 年度增加 20.71%，主要是因为公司 2011 年度工资及附加费、折旧费比 2010 年度分别增加 4,077,898.66 元、1,902,943.65 元所致。

3.19 财务费用

2011 年度比 2010 年度增加 57.33%，主要是由于本公司 2011 年度短期借款有较大增加，借款利息支出相应增加较多所致。

3.20 营业外收入

2011 年度比 2010 年度增加 50.07%，主要是因为控股子公司捕捞公司 2011 年收到的燃油补贴比上期增加 4,361,876.65 元所致。

4、主要供应商、客户情况

公司 2011 年度营业收入前五名单位金额合计为 14,281.21 万元，占年度营业收入总额的比例为 16.21%。

公司 2011 年度前五名供应商采购累计金额 28974.00 万元，占公司全部采购总额的 40.46%。

5、环保建设

公司为落实科学发展观，促进可持续发展，长期以来公司开始按“以养兴渔”的发展战略，大力发展名优特水产生态化养殖，研发高端海洋食品，走出了一条产学研相结合的产业振兴之路。

公司水产养殖基地引用潮汐原理进行水体交换，养殖结构科学合理、投放苗种疏密有度，养殖品种全部利用水中的浮游生物及底栖硅藻等天然饵料自然生长，良好的海洋生态环境，使公司实现了海珍品的绿色无公害养殖，公司成为全国水产养殖标准化示范区，山东省名优新水产养殖示范基地。

(二) 对公司未来发展的展望

1、分析公司所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局等相关变化趋势以及对公司可能造成的影响程度

公司所属行业为农业，属于国家重点扶持和鼓励发展的行业，而公司主要从事海水养殖、海洋捕捞和冷冻食品的加工。市场对水产品的需求空间一直很大，其产品的市场消费份额也在不断增加。冷冻食品加工也是利用国内的农副资源进行加工出口，随着国内食品加工企业的增多，人力、材料等各项成本的不断提高，市场竞争越来越激烈。公司会利用国家给予的各项优惠政策，充分发挥自身优势，内部挖潜，增强企业竞争力。

2、未来的发展机遇和挑战，发展战略等以及各项业务的发展规划

（1）未来的发展机遇

一是区域产业布局带来新发展。2011 年 1 月 4 日，国务院批复《山东半岛蓝色经济区发展规划》，山东半岛蓝色经济区建设正式上升为国家战略，公司将抓住这个有利时机，利用海水养殖、食品加工得天独厚的优势，以及现有的技术平台大力发展高新技术产业，开拓新的经济领域和发展空间，在海洋功能食品加工新技术，新型海洋功能性活性物质提取分离以及海洋生物资源开发与利用方面努力占据国内国际领先地位。公司作为最大的海参养殖基地将面临新的发展机遇。

二是行业政策环境。国家确定海洋渔业发展的战略重点为海水养殖和水产品精深加工，制订了“压缩近海捕捞，大力发展养殖，拓展水产加工”的渔业产业结构调整思路。《全国海洋经济发展规划纲要》确立的海洋渔业发展方向为：积极推进渔业和渔区经济结构的战略性调整，推动传统渔业向现代渔业转变，实现数量型渔业向质量型渔业转变。加快发展养殖业，养护和合理利用近海渔业资源，积极发展远洋渔业，发展水产品深加工及配套服务产业，努力增加渔民收入，实现海洋渔业可持续发展。行业宏观政策为公司发展海水养殖业务和水产品加工业务提供了良好的外部环境。

三是市场空间广阔，消费环境良好。随着居民收入水平的不断提高，水产品 在食品消费中的地位总体上逐步上升。作为公司主要养殖品种之一的海参，自古以来一直被认为是海珍上品，市场十分广阔。我国是海参生产大国，也是海参消费大国，刺参消费在我国尤其是在我国北方有着悠久的历史，作为名贵海珍品，刺参养殖发展前景极为可观。人们对水产品的需求增长，使水产品成为餐桌上的“主角”。这对公司的水产养殖业再发展形成了一个良好的契机。

（2）面临的挑战

公司属于劳动密集型产业，持续高速的发展，对公司的运营管理、资金和技术提出了更高的要求，这将是公司以后发展面临的主要挑战。

捕捞业属于自然资源依赖型产业，近海资源的枯竭将直接对公司的捕捞业的发展构成挑战。

（3）总体发展战略

海水养殖业：海水养殖业是公司的核心优势产业，公司始终坚持科学发展、技术创新，采用立体混养和只投苗种、不投饵料的养殖模式，实现了海水养殖业的健康持续发展。公司将继续把刺参产业定位养殖业务的主导产业，大力发展刺参无公害养殖，建成国内面积最大的海参养殖基地；目前公司已实现刺参工厂化育苗、刺参养殖、刺参粗、精加工、刺参产品销售的完整产业链，并将传统的养殖加工业向功能性保健食品、复合微生物制剂等高新技术产业延伸。同时加大广告宣传投入，扩大市场占有率，提高产品知名度，从而达到提高销售收入。

冷冻食品业：公司作为山东省优质冷冻调理食品生产基地，已形成十余个蔬菜、水产供应基地，完全做到从源头到出厂的全过程控制。公司将采取不扩大生产规模，增加产品品种的经营方式，利用这一产业的良好基础向机械化、半机械化方向发展。积极开拓国内国际市场，以量补价，加强内部管理，提高原材料利用率，降低生产成本。

海洋捕捞业：降低成本，开拓新海域资源，进行精深加工增值。

3、新年度经营计划

2012 年是各级政府的换届之年，必将出台一系列推动经济稳定发展的政策，我们要立足当前，着眼长远，既要积极应对面临的困难和挑战，也要抓住经济转型期所带来的发展机遇。2012 公司总体规划是：立足优势产业，以增量优化带动存量整合，不断形成新的增长点。继续深化体制改革和管理创新，提高决策执行力和工作落实力；促进公司经营格局更加规模化、科学化，实现整体经营业绩的全面提升。

（一）、做蓝色经济区建设先行军

目前，山东半岛蓝色经济区建设的大幕已经拉开，公司将抓住这个有利时机，依托海水养殖得天独厚的资源优势，以及现有的技术平台大力发展高新技术产业，开拓新的经济领域和发展空间，在海洋功能食品加工新技术、新型海洋功能性活性物质提取分离、海洋生物资源开发与利用方面形成主导产业突出、产业链条完整的蓝色经济体系。

（二）、深化内控制度建设，有效激发内生动力

2012 年，公司将采取有效措施加强内控制度建设，提升风险管理能力，保证公司财产安全完整，增强财务报告及相关信息的可靠性，全面提高公司运作质量，为此，公司制定了详细的内控建设工作计划和实施方案，明确了内控责任机构、责任主体和责任人员，确保内控工作顺利有序进行。

（三）、大力发展海参产业，重点开发高端海参保健品

海水养殖业是公司的核心优势产业，公司始终坚持科学发展、技术创新。公司将继续把刺参产业定位养殖业务的主导产业，大力发展刺参无公害养殖，建成国内面积最大的海参养殖基地；目前公司已实现刺参工厂化育苗、刺参养殖、刺参粗、精加工、刺参产品销售的完整产业链，并将传统的养殖加工业向功能性保健食品、复合微生物制剂等高新技术产业延伸。

（四）、持续推进品牌建设，扎实拓展国内市场

2012 年公司将重点实施品牌战略，形成品牌建设的长效机制。一是加快推进组织机构和营销团队建设，敞开胸怀，广招人才；二是加大品牌宣传的投入，精心提炼品牌内涵，准确进行品牌定位，统筹规划品牌宣传的内容、平台和渠道，提高品牌推广效率；三是加快电子商务、现代物流等先进适用技术向营销体系渗透，在更高层次、更高水平上推动好当家品牌的建设。

（五）、继续加强董事会建设，提高科学决策能力

一是加强董事会在战略制定、资产管理、风险防控等方面的决策和指导作用，不断完善公司治理结构，做好信息披露工作，切实提高公司管理水平。

二是要加强对证监会、上交所新发布的各项规则的学习，积极参加证监会的培训，特别是对证监会《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》和上海证券交易所《股票上市规则》以及《上市公司治理准则》，要深入学习理解和掌握，强化规范意识、风险意识，加强董事履行职责的能力。

三是加强董事调研工作，积极了解和研究公司经营状况，创新思维，对重大决策积极论证，提高董事会决策效率。

4、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素以及采取的对策和措施

（1）行业内部竞争风险

山东省及周边地区都是水产养殖发达之地，行业壁垒较低，造成行业内企业众多，竞争较为激烈。若公司养殖的各种产品在质量、品种、价格上不能保持较强的市场竞争力，将影响公司的持续稳定发展，进而影响公司的收益。

对策：公司多年从事海水养殖，现已成为全国最大的海珍品养殖基地，形成了规模经济。公司目前已拥有多项养殖新技术，建立了“育苗—养成—加工—销售”一体化体系，已形成了规模、技术、区域、成本、营销等核心竞争优势，利用现有的养殖资源进行产品的精深加工，生产以海参为主的高效无副作用的海洋保健食品，提高产品附加值，使公司在同行业中始终保持领先地位。另外，公司将断续扩大增养殖海域面积，使公司的海水产品不断更新，为公司可持续发展提供保障。

（2）汇率风险

公司冷冻食品大部分出口日本，用日元结算，因此，汇率的波动将影响到公司的盈利

水平。

对策：密切关注和研究国际外汇市场的发展动态，并据此选择最有力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。

(3) 融资风险

公司快速发展需要强大的资金支持，如果融资能力不足，将极大地影响公司各项业务的开展。

对策：一是通过各种手段提高资金的使用效率和周转速度，减轻资金使用上的压力；二是继续保持与各银行间的良好合作关系，加强与外资银行间的合作，拓宽银行贷款融资渠道；三是通过证券市场融资渠道，促进公司稳步发展。

(4) 自然资源风险

我国是沿海大国，海域辽阔，浅海渔场占世界浅海渔场的四分之一，其中生物种类繁多，渔业资源丰富。然而海洋渔业资源并非是取之不尽，用之不竭的。由于沿海各地过分强调发展海洋捕捞业，导致海洋渔业资源逐年严重衰退，并严重威胁着我国海洋渔业的可持续发展。

对策：我国实行了伏季休渔制度，这为鱼类生长繁育提供了时间和空间，有效地保护了主要经济鱼类资源。在开展保护的同时，政府还不断加强水生生物资源增殖和生态环境修复工作。除了休渔制度，我国还采用了规定捕捞定额，控制捕捞强度，发展远洋捕捞等手段，使我国渔业资源量明显增加。这一系列政策有利于公司海洋捕捞业的发展，而且能促进公司养殖业的进一步发展。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

1、 公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
水产养殖业	510,731,340.67	222,076,002.61	56.52	43.86	14.38	增加 11.21 个百分点
捕捞业	122,784,718.54	111,816,770.97	8.93	-7.03	-4.21	减少 2.69 个百分点
食品加工业	393,148,751.58	372,815,433.63	5.17	5.19	4.97	增加 0.11 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
海参	423,939,856.94	195,775,708.98	53.82	64.17	14.12	增加 20.25 个百分点
海蛰产品	65,181,266.49	11,129,603.62	82.93	-6.98	-1.93	减少 0.87 个百分点

						个百分点
--	--	--	--	--	--	------

(2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内	716,586,035.85	66.19
国际	310,078,774.94	-9.58

2、 对公司未来发展的展望

(1) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测： 否

(二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	0
投资额增减变动数	0
上年同期投资额	1,000
投资额增减幅度(%)	-100.00

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
威海市商业银行股份有限公司	吸收公众存款;发放贷款;办理国内结算、票据贴现;发行金融债券;代理发行、兑付、承销、买卖政府债券;从事从行拆借;提供担保;代理收付款项及代理保险业务;提供保管箱服务;办理地方财政信用周转使用资金的委托存贷款及银监会批准的其他业务	2.10	
天津架桥富凯股权投资基金合伙企业	从事对未上市企业的投资,对上市公司非公开发行股票的投资以及相关咨询服务	3.14	

1、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、 募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年	募集方	募集资金	本年度已使用募	已累计使用募	尚未使用募	尚未使用募集
-----	-----	------	---------	--------	-------	--------

份	式	总额	集资金总额	集资金总额	集资金总额	集资金总额	资金用途及去向
2011	非公开发行	109,172.50	16,451.09	16,451.09	92,721.41		
合计	/	109,172.50	16,451.09	16,451.09	92,721.41	/	

根据《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》的有关规定及公司《非公开发行股票预案》的有关说明，经公司董事会审议，决定自 2011 年 4 月 29 日至 2011 年 11 月 23 日止，公司先期投入的自有资金用募集资金进行了置换，资金明细如下：1、海参养殖项目 7131.56 万元；2、海参育苗项目 2867.70 万元。合计 9999.26 万元。

3、 承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
全雌牙鲆鱼工厂化养殖项目	是	17,508.10	0	否						
海湾投礁鲍参混养项目	否	17,058.90	19,968.96	是			报告期内累计实现销售收入 13852.98 万元，实现营业利润 6451.85 万元	是		
食品综合加工项目	否	9,847.00	10,099.94	是			报告期内累计实现销售收入 6157.45 万元，实现营业利润 336.62 万元	否		
海参养殖项目	否	71,741.50	11,586.33	是						
海参育苗项目	否	10,389.00	4,872.27	是						
人工	否	27,042.00	-7.51	是						

渔 礁 项目										
合计	/	153,586.50	46,519.99	/	/		/	/	/	/

(1)、全雌牙鲈鱼工厂化养殖项目

项目拟投入 17,508.10 万元，已变更。

(2)、海湾投礁鲍参混养项目

项目拟投入 17,058.90 万元，实际投入 19,968.96 万元，已完成。

(3)、食品综合加工项目

项目拟投入 9,847.00 万元，实际投入 10,099.94 万元，已完成。

4、 募集资金变更项目情况

单位:万元 币种:人民币

变更投资 项目资金 总额	8,393.96								
变更后的 项目名称	对应的原 承诺项目	变更项 目拟投 入金额	实际投 入金额	是否 符合 计划 进度	变更 项目 的预 计收 益	产生收益情 况	项目 进度	是否 符合 预计 收益	未达到 计划进 度和收 益说明
收购荣成 荣康食品 有限公司 75%股权	全雌牙鲈 鱼工厂化 养殖项目	8,393.96	8,393.96	是		报告期内 累计实现销 售 收 入 10467.69 万 元，累计实现 利 润 -488.35 万元		否	
合计	/	8,393.96	8,393.96	/		/	/	/	/

收购荣成荣康食品有限公司 75% 股权

公司变更原计划投资项目全雌牙鲈鱼工厂化养殖项目，变更后新项目拟投入 8,393.96 万元，实际投入 8,393.96 万元。

补充流动资金 1,877.64 万元，至报告期末，已累计使用前次募集资金 40,340.50 万元，全部使用完。

5、 非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

(四) 董事会日常工作情况

1、 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登	决议刊登
------	------	------	------	------

			的信息披露报纸	的信息披露日期
第六届董事会第十五次会议	2011年3月5日	本次会议审议通过了下列议案：1、2010年度总经理工作报告。2、2010年度董事会工作报告。3、2010年度财务决算报告。4、2010年年度报告及其摘要。5、2010年度利润分配方案。6、关于续聘山东汇德会计师事务所有限公司的议案。7、关于公司2011年度银行借款计划的议案。8、公司2011年度发生关联交易的议案。9、公司内部控制的自我评估报告。10、公司2010年度社会责任报告。11、关于公司符合非公开发行A股股票条件的议案。12、关于公司2011年非公开发行股票方案的议案。13、关于公司《非公开发行股票预案》的议案。14、关于非公开发行股票募集资金运用可行性分析报告的议案。15、关于《山东好当家海洋发展股份有限公司前次募集资金使用情况的说明》的议案。16、关于提请股东大会授权董事会办理本次非公开发行相关事宜的议案。17、关于与好当家集团有限公司签署《关于山东好当家海洋发展股份有限公司非公开发行股票之股份认购合同》的议案。18、关于全面修订公司募集资金管理办法的议案。19、关于全面修订独立董事工作制度的议案。20、关于全面修订董事会秘书工作细则的议案。21、关于全面修订投资者关系管理制度的议案。22、关于全面修订提名委员会实施细则的议案。23、关于全面修订审计委员会实施细则的议案。24、关于全面修订薪酬与考核委员会实施细则的议案。25、关于全面修订战略委员会实施细则的议案。26、关于修订总经理工作细则的议案。27、关于豁免好当家集团有限公司以要约方式增持股份的议案。28、关于公司董事会换届选举的议案。29、关于召开2010年年度股东大会的议案。	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年3月8日
第七届董事会第一次会议	2011年3月28日	本次会议审议通过了以下议案：1、关于选举公司董事长的议案。2、关于聘任公司总经理、董事会秘书的议案。3、关于聘任公司财务总监的议案。4、关于聘任公司副总经理的议案。5、关于选举董事会各专业委员会委员的议案。6、关于成立山东海普盾海洋生物科技有限公司的议案。7、关于改	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年3月30日

		造冷冻运输船的议案。8、关于公司海参养殖项目工程建设的议案。9、关于召开 2011 年第二次临时股东大会的议案。		
第七届董事会第二次会议	2011 年 4 月 22 日	本次会议审议通过了以下议案：1、公司 2010 年第一季度报告。2、关于选举董事会各专业委员会委员的议案。3、关于岳寿涛辞去公司副总经理职务的议案。4、关于聘任公司副总经理的议案。5、审议通过关于建造冷冻拖网渔船的议案。6、关于建设海参育苗车间的议案。	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 4 月 23 日
第七届董事会第三次会议	2011 年 4 月 28 日	本次会议审议通过了以下议案：1、关于调整非公开发行股票募集资金运用可行性分析报告经济效益分析的议案。2、关于变更公司非公开发行股票方案的议案。3、《关于公司符合非公开发行 A 股股票条件的议案》。4、逐项《关于公司 2011 年非公开发行股票方案的议案》。5、《关于公司〈非公开发行股票预案〉的议案》。6、《关于非公开发行股票募集资金运用可行性分析报告的议案》。7、《关于〈山东好当家海洋发展股份有限公司前次募集资金使用情况的说明〉的议案》。8、《关于提请股东大会授权董事会办理本次非公开发行相关事宜的议案》。9、《关于与好当家集团有限公司签署〈关于山东好当家海洋发展股份有限公司非公开发行股票之股份认购合同〉的议案》。10、《关于豁免好当家集团有限公司以要约方式增持股份的议案》。11、关于山东海普盾海洋生物科技有限公司工程建设的议案。12、关于召开 2011 年第三次临时股东大会的议案。	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 4 月 29 日
第七届董事会第四次会议	2011 年 5 月 16 日	本次会议审议通过了以下议案：1、关于变更公司经营范围的议案。2、关于申请发行短期融资券的议案。3、关于全面修订董事会秘书工作制度的议案。4、关于召开 2011 年第四次临时股东大会的议案。	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 5 月 17 日
第七届董事会第五次会议	2011 年 7 月 28 日	本次会议审议通过了以下议案：1、关于《山东好当家海洋发展股份有限公司 2011 年半年度报告》的议案。2、关于调整公司经营范围的议案。3、关于召开公司 2011 年第五次临时股东大会的议案。	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 7 月 29 日
第七届董事会第六次会议	2011 年 8 月 28 日	本次会议审议通过了《关于明确公司本次募集资金投资项目预先投入的自筹资金中不以募集资金置换之部分的议案》	《中国证券报》、《上海证	2011 年 8 月 30 日

			券报》	
第七届董事会第七次会议	2011年9月27日	本次会议审议通过了下列议案：1、关于全面修订《山东好当家海洋发展股份有限公司关联交易决策制度》的议案。2、关于更换公司独立董事的议案。3、关于为子公司贷款提供担保的议案。4、关于召开公司2011年第六次临时股东大会的议案。	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年9月28日
第七届董事会第八次会议	2011年10月21日	本次会议审议通过了下列议案：1、关于《山东好当家海洋发展股份有限公司2011年第三季度报告》的议案。2、关于选举董事会各专业委员会委员的议案。	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年10月22日
第七届董事会第九次会议	2011年11月23日	本次会议审议通过关于有偿使用荣成市虎山镇人民政府荒山的议案	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年11月24日
第七届董事会第十次会议	2011年11月30日	本次会议审议通过了下列议案：1、关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案；2、关于部分募集资金转为定期存款方式存放的议案；3、关于签署募集资金专户存储三方监管协议的议案；4、关于修订《内幕信息知情人登记管理制度》的议案。	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年12月1日
第七届董事会第十一次会议	2011年12月21日	本次会议审议通过关于修订《公司章程》部分条款的议案	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年12月22日
第七届董事会第十二次会议	2011年12月31日	本次会议审议通过了下列议案：1、关于将部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案。2、关于部分募集资金转为定期存款方式存放的议案。3、关于成立山东好当家海洋发展股份有限公司荣旺食品厂的议案。	《中国证券报》、《上海证券报》	2012年1月5日

报告期内，公司历次董事会会议均在法规和《公司章程》规定的期限内，以书面通知等方式向各位董事发出会议通知，董事会会议由董事长主持，董事会会议的召集、召开和决议符合法律、法规和《公司章程》的相关规定。公司监事和高管人员列席了历次董事会会议。

2、 董事会对股东大会决议的执行情况

公司2011年第三次临时股东大会批准授权公司董事会全权办理与非公开发行股票有关的全部事宜经中国证券监督管理委员会"证监许可[2011]1722号"文核准,公司于2011年11月23日完成了非公开发行股票的发行工作。本次非公开发行新增96,897,152股人民币普通股(A股),发行股票价格为11.45元/股,募集资金净额为1,091,725,015.64元,于2011年11月28日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了本次非公开发行的股份登记托管及股份限售手续。

3、 董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报

告

2011 年 3 月 5 日, 公司第六届董事会第十五次会议审议通过了《关于全面修订审计委员会实施细则的议案》。

公司董事会下设的审计委员会在年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表, 认为财务会计报表能够反映公司的财务状况和经营成果, 并与会计师事务所协商确定了本年度财务报告审计工作的时间安排。年审注册会计师进场后, 审计委员会加强与年审会计师的沟通, 督促其在约定时限内提交审计报告。在年审注册会计师出具初步审计意见后, 审计委员会又一次审阅了公司财务会计报表, 认为公司财务会计报表真实、准确、完整的反映了公司的整体情况。同时, 审计委员会督促会计师事务所、公司财务部、审计部向其提交总结报告, 审计委员会经审议后形成了专项意见, 并向董事会提出下年度续聘会计师事务所的建议。审计委员会还会同年审会计师、财务部等对公司财务的重要事项进行了沟通。

4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

2011 年 3 月 5 日, 公司第六届董事会第十五次会议审议通过了《关于全面修订薪酬委员会实施细则的议案》。

公司董事会下设的薪酬委员会对公司执行 2011 年度董事、监事和高级管理人员薪酬情况进行了核查和认定, 根据 2011 年度公司经营情况, 确定并表决通过了公司 2011 年度董事及高管人员薪酬方案, 并提交董事会进行表决。

5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

为规范公司对外报送信息及外部信息使用人使用本公司信息的相关行为, 依据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定, 公司已制定了《外部单位报送信息管理制度》, 并于 2010 年 4 月 20 日经公司第六届董事会第十一次会议审议通过并实施。

报告期内, 公司未出现违反《外部单位报送信息管理制度》的情况。

6、 董事会对于内部控制责任的声明

公司内部控制的目的是保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实、准确、完整, 提高工作效率, 促进公司健康发展。建立、完善和执行内部控制制度是公司董事会的职责。董事会认为, 本公司已建立了较为完善的内部控制制度。公司坚持按照企业内控体系, 执行各项管理制度, 规范运作, 防范了企业经营风险, 保证了公司资产安全, 确保了财务报告及信息披露的真实、准确、完整, 使公司内控目标得以实现。

7、 应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

公司已成立了内部控制项目领导小组和内部控制管理部, 制定了公司《内部控制实施工作方案》, 并组织相关人员学习了《上海证券交易所上市公司内部控制指引》、《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》、《企业内部控制审计指引》等相关文件。按照公司内部控制实施工作安排,

2012 年, 内部控制管理部将按照《企业内部控制基本规范》和配套指引的相关规定, 全面推进内控体系建设、内部控制自我评价等相关工作。内控体系建设阶段主要包括确定内控实施范围、查找内控缺陷、确定整改方案、落实整改内控缺陷、检查整改效果等工作; 内部控制自我评价阶段主要包括制定自我评价工作方案、确定内控缺陷评价标准、组织实施内控自

我评价、评价缺陷并提出整改建议、编制内部控制自我评价报告等工作。

8、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

公司《内幕信息知情人登记管理制度》已于 2011 年 11 月 30 日经公司第七届董事会第十次会议审议通过并予以实施。公司严格按照内幕信息知情人登记制度的有关规定对内幕信息知情人进行登记备案，防止泄露信息，保证信息披露的公平。

本报告期内，公司未发生内幕信息泄露的情况。

9、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

(五) 现金分红政策的制定及执行情况

根据公司经营发展实际，兼顾维护股东权益，公司制定了现金分红政策。公司支付股东股利的形式应优先采取现金方式，而且应保证利润分配政策的连续性及稳定性。公司利润分配方案的确定和实施严格遵照章程规定和股东大会决议执行。

最近三年以现金方式累计分配的利润占最近三年实现的年均可分配利润的 33.29%。

(六) 利润分配或资本公积金转增股本预案

根据山东汇德会计师事务所的审计，公司 2011 度实现归属母公司所有者的净利润 207,490,349.23 元，提取法定盈余公积金计 23,548,570.98 元，加上年初未分配利润 492,869,638.43 元，2011 年度可供股东分配的利润为 676,811,416.68 元。

现提出如下分配方案：公司拟以 2011 年末公司总股本 730,497,152 股为基数，每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），共派送现金 36,524,857.60 元（含税），派现后公司未分配利润余额为 640,286,559.08 元结转以后年度。该预案尚需提交 2011 年度股东大会审议批准。

(七) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2008				0	124,457,082.66	
2009				38,016,000.00	75,278,724.25	50.50
2010				0	142,787,727.93	

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	9
监事会会议情况	监事会会议议题
2011 年 3 月 5 日召开公司第六届监事会第十二次会议	本次会议审议并通过了以下议案：1、关于 2010 年度董事会工作报告的议案。2、关于 2010 年度监事会工作报告的议案。3、关于 2010 年度财务决算报告的议案。4、关于 2010 年年度报告的议案。5、关于 2010 年度利润分配方案的议案。6、关于续聘山东汇德会计师事务所有限公司的议案。7、公司 2011 年度发生关联交易的议案。8、《公司内部控制的自我评估报告》。9、《公司 2010 年度社会责任报告》。10、关于公司监事会换届选举的议案。11、关于与好当家集团有限公司签署〈关于山东好当家海洋发展股份有限公司非公开发行股票之股份认购合同〉的议案。
2011 年 3 月 28 日召开公司第七届监事会第一次会议	本次会议审议通过了以下议案：1、关于选举公司第七届监事会监事会主席的议案；2、关于改造冷冻运输船的议案。
2011 年 4 月 22 日召开公司第七届监事会第二次会议	本次会议审议通过了下列议案：1、关于《公司 2011 年第一季度报告》；2、关于建造冷冻拖网渔船的议案。
2011 年 4 月 28 日召开公司第七届监事会第三次会议	本次会议审议并通过了以下议案：1、关于调整非公开发行股票募集资金运用可行性分析报告经济效益分析的议案。2、关于变更公司非公开发行股票方案的议案。3、关于与好当家集团有限公司签署《关于山东好当家海洋发展股份有限公司非公开发行股票之股份认购合同》的议案。4、关于山东海普盾海洋生物科技有限公司工程建设的议案。
2011 年 5 月 16 日召开公司第七届监事会第四次会议	本次会议审议并通过了以下议案：1、关于变更公司经营范围的议案。2、关于申请发行短期融资券的议案。
2011 年 7 月 28 日召开公司第七届监事会第五次会议	本次会议审议并通过了以下议案：1、关于《公司 2011 年半年度报告》的议案。2、关于调整公司经营范围的议案。
2011 年 10 月 21 日召开公司第七届监事会第六次会议	本次会议审议通过了《公司 2011 年第三季度报告》。
2011 年 11 月 30 日召开公司第七届监事会第七次会议	本次会议审议并通过了以下议案：1、关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案；2、关于部分募集资金转为定期存款方式存放的议案；3、关于签署募集资金专户存储三方监管协议的议案。
2011 年 12 月 31 日召开公司第七届监事会第八次会议	本次会议审议并通过了以下议案：1、关于将部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案；2、关于部分募集资金转为定期存款方式存放的议案。

报告期内，监事会成员共列席 13 次董事会、出席 6 次股东大会。监事会依照法律法规的规定，对公司的依法运作、董事会召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议执行情况、公司财务状况及公司董事、高级管理人员履行职责等情况进行全面监督，对公司生产经营情况及董事会、经营管理层取得工作成绩给予充分肯定。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司监事会对公司董事会成员和高级管理人员履行职责情况进行监督，认为公司董事会成员、公司总经理和其他高管人员在执行公司职务时，本着对全体股东负责及为股东争取更大回报的态度，真诚地以公司最大利益为出发点，忠实履行《公司章程》规定的职责，认真

贯彻公司股东大会和董事会、监事会的各项决议，严格公司规范运作，未发现有损害股东利益的行为

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司监事会听取了公司董事会关于 2011 年度经营情况的工作报告，并认真审核了公司 2011 年度财务决算报告和 2011 年度财务报告，认为财务报告真实反映了公司的财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司募集资金使用严格按照国家相关规定和公司制定的《募集资金管理办法》来执行运作，各募集资金项目实施顺利。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司监事会未发现公司有重大收购、出售资产的行为；未发现公司有内幕交易的行为；无损害部分股东的权益或造成公司资产流失的情形。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内公司的关联交易均遵循市场公允原则，关联交易价格公平合理，没有损害公司和股东的利益,也无违反法规或董事会、股东大会决议的情况发生。

(七) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

山东汇德会计师事务所对公司出具的 2011 年度标准无保留意见审计报告，真实、客观、准确地反映了公司 2011 年度的财务状况、经营成果、资产负债等情况。

(八) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况及意见

报告期内，公司监事会审阅了公司《2011 年度内部控制自我评估报告》。监事会认为公司内部控制设计合理完整，执行有效，能够合理地保证内部控制目标的达成，并对董事会内部控制自我评估报告无异议。

十、 重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益	会计核算科目	股份来源

			(%)			变动 (元)		
威海市商业 银行股份有 限公司	43,000,000.00	43,000,000.00	2.10	43,000,000.00	688,000.00		长 期 股 权 投 资	
天津架桥富 凯股权投资 基金合伙企 业	10,000,000.00	10,000,000.00	3.14	10,000,000.00			长 期 股 权 投 资	
合计	53,000,000.00	53,000,000.00	/	53,000,000.00	688,000.00		/	/

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、 与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易 方	关联 关系	关联 交易 类型	关联交易 内容	关联交易 定价原则	关 联 交 易 价 格	关 联 交 易 金 额	占同 类交 易金 额的 比例 (%)	关 联 交 易 结 算 方 式	市 场 价 格	交 易 价 格 与 市 场 参 考 价 格 差 异 较 大 的 原 因
荣成邱家 水产有限 公司	母 公 司 的 控 股 子 公 司	水 电 汽 等 其 他 公 事 业 用 (购买)	提供水 电 汽 包 装 物 参 管 修 理 等 劳 务	平 等 自 愿, 公 平, 公 正, 公 开		110,480,705.18	6.92	银 行 付 现 支 付 或 金 付		
荣成加荣 食品有限 公司	母 公 司 的 控 股 子 公 司	购 买 商 品	购买面包 粉	平 等 自 愿, 公 平, 公 正, 公 开		22,007,541.15	1.38	银 行 付 现 支 付 或 金 付		
荣成荣盛 包装材料 有限公司	母 公 司 的 控 股 子 公 司	购 买 商 品	购买包装 物	平 等 自 愿, 公 平, 公 正, 公 开		11,575,758.41	0.73	银 行 付 现 支 付 或 金 付		

	司							付		
好当家集团有限公司	母 公 司	购 买 商 品	购 买 商 品、接 受 劳 务	平 等 自 愿,公 平,公 正,公 开		14,907,454.11	0.93	银 行 支 付 现 金 或 金 付		
山东邱家实业有限公司	间 接 股 东	销 售 商 品	销 售 海 产 品	平 等 自 愿,公 平,公 正,公 开		739,108.67	0.05	银 行 支 付 现 金 或 金 付		
威海好当家天海湾水城旅游服务有限公司	母 公 司 的 控 股 子 公 司	销 售 商 品	销 售 海 产 品	平 等 自 愿,公 平,公 正,公 开		580,471.08	0.04	银 行 支 付 现 金 或 金 付		
荣成宇洲水产食品有限公司	母 公 司 的 控 股 子 公 司	购 买 商 品	购 买 材 料	平 等 自 愿,公 平,公 正,公 开		3,024,332.68	0.19	银 行 支 付 现 金 或 金 付		
荣成荣安建筑工程有限公司	母 公 司 的 控 股 子 公 司	提 供 劳 务	工 程 建 筑	平 等 自 愿,公 平,公 正,公 开		4,307,606.83	0.27	银 行 支 付 现 金 或 金 付		
荣成源运水产有限公司	母 公 司 的 控 股 子 公 司	销 售 商 品	销 售 海 产 品	平 等 自 愿,公 平,公 正,公 开		9,650,712.84	0.60	银 行 支 付 现 金 或 金 付		
荣成荣昌纸制品有限公司	母 公 司 的 控 股 子 公 司	购 买 商 品	购 买 纸 制 品	平 等 自 愿,公 平,公 正,公 开		1,383,184.22	0.09	银 行 支 付 现 金 或 金 付		
荣成海盛纸业有限公司	母 公 司 全 资 子 公 司	销 售 商 品	销 售 海 产 品	平 等 自 愿,公 平,公 正,公 开		183,546.85	0.01	银 行 支 付 现 金 或 金 付		
荣成荣研食品有限公司	母 公 司 控 股	销 售 商 品	销 售 海 带	平 等 自 愿,公 平,公 正,公 开		1,084,742.00	0.07	银 行 支 付 现 金 或 金 付		

	子 公 司			开				金 支		
荣成东保汽车服务有限公司	母 公 司 的 股 东 子 公 司	接 受 劳 务	车 辆 修 理	平 等 自 愿, 公 平, 公 正, 公 开		413,150.10	0.03	银 行 支 付 现 金 支 付		
荣成好和玻璃钢制品有限公司	母 公 司 的 股 东 子 公 司	购 买 商 品	购 买 输 水 管 道	平 等 自 愿, 公 平, 公 正, 公 开		157,900.00	0.01	银 行 支 付 现 金 支 付		
荣成运兴轮船有限公司	母 公 司 的 股 东 子 公 司	购 买 商 品	购 买 运 输 船	平 等 自 愿, 公 平, 公 正, 公 开		10,000,000.00	0.63	银 行 支 付 现 金 支 付		
荣成运昌造纸有限公司	母 公 司 的 股 东 子 公 司	购 买 商 品	购 买 纸 制 品	平 等 自 愿, 公 平, 公 正, 公 开		110,317.09	0.01	银 行 支 付 现 金 支 付		
合 计				/	/	190,606,531.21	11.96	/	/	/

公司与关联方的关联交易是在公平合理、平等互利、以市场价格为定价依据的基础上进行的, 公司也本着长期合作, 降低产品成本, 增加经济效益为原则, 与关联方的关联交易在价格公平的基础上, 既能保证公司生产需要的持续性, 又能降低公司生产成本, 互惠互利, 共同发展。

关联交易对上市公司的独立性不存在影响。

电价、汽价随同类市场价格浮动。包装物以同类市场价格定价。面包粉按当地市场价格定价, 并根据关联方生产面包粉所需原材料市场价格的变化而调整。

2、其他重大关联交易:

1、公司于 2010 年 1 月与好当家集团有限公司签订《综合服务协议》, 好当家集团有限公司为本公司提供水、电、热、电话线路、安全保卫、生活配套等综合服务, 综合服务的价格为好当家集团有限公司的实际成本加计合理的利润, 不得超过同类产品或服务的市场价格; 公司租赁好当家集团有限公司办公大楼第五层, 双方商定租赁费用为 40 万元/年; 公司许可好当家集团及其下属公司使用其注册商标"好当家 (HOMEY)", 商标使用费为 40 万元/年, 两项费用相抵, 双方不用实际支付, 协议有效期为五年。

2、本公司的控股子公司-山东好当家海洋捕捞有限公司 (以下简称"捕捞公司") 于 2010 年 10 月与荣成邱家水产有限公司 (以下简称"邱家水产") 签订《RC879 型 44 米冷冻拖网鱼船建造合同书》, 邱家水产为捕捞公司建造二艘 RC879 型 382KW 冷冻拖网鱼船, 合同总价款 1,130 万元, 交期为 2011 年 4 月底。截至 2011 年 12 月 31 日, 合同已履行完毕。

3、本公司的控股子公司-捕捞公司于 2011 年 3 月与邱家水产签订《RC879 型 44 米冷冻拖网鱼船建造合同书》, 邱家水产为捕捞公司建造二艘 RC879 型 382KW 冷冻拖网鱼船, 合

同总价款 1,130 万元，交期为 2011 年 7 月中旬。截至 2011 年 12 月 31 日，合同已履行完毕。

4、本公司的控股子公司-捕捞公司于 2011 年 3 月 5 日与荣成运兴轮船有限公司签订了《船舶买卖合同》，捕捞公司向荣成运兴轮船有限公司购买"和丰海"号散装轮船一艘，合同价款 1,006.5 万元。截至 2011 年 12 月 31 日，合同已履行完毕。

5、本公司的控股子公司-捕捞公司于 2011 年 3 月 28 日与邱家水产签订了《"和丰海"号冷冻运输船改造合同书》，邱家水产将"和丰海"号散装轮船改造成"和丰海"号冷冻运输船，合同总价款为 800 万元（允许上下浮动 10%）工程利润率不超过 5%，交船时间为 2011 年 6 月底。截至 2011 年 12 月 31 日，合同已履行完毕。

(六) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	1,000.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	1,000.00
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额（A+B）	1,000.00
担保总额占公司净资产的比例(%)	0.37

3、 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

本年度或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	山东汇德会计师事务所有限公司

境内会计师事务所报酬	600,000
境内会计师事务所审计年限	9

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

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2010 年年度业绩预增公告	《中国证券报》A28、《上海证券报》39	2011 年 1 月 31 日	网站： http://www.sse.com.cn , 输入公司股票代码查询公告
重大事项停牌公告	《中国证券报》A24、《上海证券报》15	2011 年 3 月 7 日	网站： http://www.sse.com.cn , 输入公司股票代码查询公告
2010 年年度报告摘要	《中国证券报》B25、26、《上海证券报》B38、39、40	2011 年 3 月 8 日	网站： http://www.sse.com.cn , 输入公司股票代码查询公告
第六届董事会第十五次会议决议公告	《中国证券报》B26、《上海证券报》B40	2011 年 3 月 8 日	网站： http://www.sse.com.cn , 输入公司股票代码查询公告
第六届监事会第十二次会议决议公告	《中国证券报》B26、《上海证券报》B40	2011 年 3 月 8 日	网站： http://www.sse.com.cn , 输入公司股票代码查询公告
2011 年度关联交易公告	《中国证券报》B26、《上海证券报》B40	2011 年 3 月 8 日	网站： http://www.sse.com.cn , 输入公司股票代码查询公告
关于召开 2010 年度股东大会通知的公告	《中国证券报》B26、《上海证券报》B40	2011 年 3 月 8 日	网站： http://www.sse.com.cn , 输入公司股票代码查询公告
关于召开 2011 年第一次临时股东大会通知的公告	《中国证券报》B025、《上海证券报》B8	2011 年 3 月 9 日	网站： http://www.sse.com.cn , 输入公司股票代码查询公告
关于日本地震海啸对公司业务影响情况的公告	《中国证券报》B012、《上海证券报》B8	2011 年 3 月 18 日	网站： http://www.sse.com.cn , 输入公司股票代码查询公告
关于召开 2011 年第一次临时股东大会的提示公告	《中国证券报》A30、《上海证券报》B73	2011 年 3 月 22 日	网站： http://www.sse.com.cn , 输入公司股票代码查询公告
2011 年第一次临时股东大会会议决议公告	《中国证券报》A39、《上海证券报》200	2011 年 3 月 28 日	网站： http://www.sse.com.cn , 输入公司股票代码查询公告
2010 年度股东大会会议决议公告	《中国证券报》B010、《上海证券报》B184	2011 年 3 月 29 日	网站： http://www.sse.com.cn , 输入公司股票代码查询公告
第七届董事会第一	《中国证券报》A30、《上	2011 年 3 月 30 日	网站： http://www.sse.com.cn , 输入

次会议决议公告	海证券报》B160	日	公司股票代码查询公告
第七届监事会第一次会议决议公告	《中国证券报》A30、《上海证券报》B160	2011 年 3 月 30 日	网站： http://www.sse.com.cn , 输入公司股票代码查询公告
关于召开 2011 年第二次临时股东大会通知的公告	《中国证券报》A30、《上海证券报》B160	2011 年 3 月 30 日	网站： http://www.sse.com.cn , 输入公司股票代码查询公告
2011 年第二次临时股东大会会议决议公告	《中国证券报》B002、《上海证券报》B96	2011 年 4 月 15 日	网站： http://www.sse.com.cn , 输入公司股票代码查询公告
2010 年第一季度报告	《中国证券报》B036、《上海证券报》75	2011 年 4 月 23 日	网站： http://www.sse.com.cn , 输入公司股票代码查询公告
第七届董事会第二次会议决议公告	《中国证券报》B036、《上海证券报》75	2011 年 4 月 23 日	网站： http://www.sse.com.cn , 输入公司股票代码查询公告
第七届监事会第二次会议决议公告	《中国证券报》B036、《上海证券报》75	2011 年 4 月 23 日	网站： http://www.sse.com.cn , 输入公司股票代码查询公告
海参养殖项目工程建设招标结果的公告	《中国证券报》B036、《上海证券报》75	2011 年 4 月 23 日	网站： http://www.sse.com.cn , 输入公司股票代码查询公告
关于建造冷冻拖网渔船的关联交易公告	《中国证券报》B036、《上海证券报》75	2011 年 4 月 23 日	网站： http://www.sse.com.cn , 输入公司股票代码查询公告
第七届董事会第三次会议决议公告	《中国证券报》A26、《上海证券报》B139	2011 年 4 月 29 日	网站： http://www.sse.com.cn , 输入公司股票代码查询公告
第七届监事会第三次会议决议公告	《中国证券报》A26、《上海证券报》B139	2011 年 4 月 29 日	网站： http://www.sse.com.cn , 输入公司股票代码查询公告
关于山东海普盾海洋生物科技有限公司工程建设的关联交易公告	《中国证券报》A26、《上海证券报》B139	2011 年 4 月 29 日	网站： http://www.sse.com.cn , 输入公司股票代码查询公告
关于召开 2011 年第三次临时股东大会通知的公告	《中国证券报》A26、《上海证券报》B139	2011 年 4 月 29 日	网站： http://www.sse.com.cn , 输入公司股票代码查询公告
关于召开 2011 年第三次临时股东大会的提示公告	《中国证券报》B006、《上海证券报》B24	2011 年 5 月 10 日	网站： http://www.sse.com.cn , 输入公司股票代码查询公告
2011 年第三次临时股东大会会议决议公告	《中国证券报》B022、《上海证券报》B22	2011 年 5 月 17 日	网站： http://www.sse.com.cn , 输入公司股票代码查询公告
第七届董事会第四次会议决议公告	《中国证券报》B022、《上海证券报》B22	2011 年 5 月 17 日	网站： http://www.sse.com.cn , 输入公司股票代码查询公告
第七届监事会第四次会议决议公告	《中国证券报》B022、《上海证券报》B22	2011 年 5 月 17 日	网站： http://www.sse.com.cn , 输入公司股票代码查询公告
关于召开 2011 年第	《中国证券报》B022、	2011 年 5 月 17	网站： http://www.sse.com.cn , 输入

四次临时股东大会通知的公告	《上海证券报》B22	日	公司股票代码查询公告
2011 年第四次临时股东大会会议决议公告	《中国证券报》B0009、《上海证券报》B33	2011 年 6 月 3 日	网站： http://www.sse.com.cn , 输入公司股票代码查询公告
澄清公告	《中国证券报》A24、《上海证券报》17	2011 年 6 月 11 日	网站： http://www.sse.com.cn , 输入公司股票代码查询公告
关于台风“米雷”影响情况的公告	《中国证券报》B009、《上海证券报》14	2011 年 7 月 2 日	网站： http://www.sse.com.cn , 输入公司股票代码查询公告
第七届董事会第五次会议决议公告	《中国证券报》B029、《上海证券报》B11、12	2011 年 7 月 29 日	网站： http://www.sse.com.cn , 输入公司股票代码查询公告
第七届监事会第五次会议决议公告	《中国证券报》B029、《上海证券报》B11、12	2011 年 7 月 29 日	网站： http://www.sse.com.cn , 输入公司股票代码查询公告
关于召开 2011 年第五次临时股东大会通知的公告	《中国证券报》B029、《上海证券报》B11、12	2011 年 7 月 29 日	网站： http://www.sse.com.cn , 输入公司股票代码查询公告
2011 年半年度报告摘要	《中国证券报》B029、《上海证券报》B11、12	2011 年 7 月 29 日	网站： http://www.sse.com.cn , 输入公司股票代码查询公告
2011 年第五次临时股东大会会议决议公告	《中国证券报》A40、《上海证券报》B80	2011 年 8 月 16 日	网站： http://www.sse.com.cn , 输入公司股票代码查询公告
第七届董事会第六次会议决议公告	《中国证券报》B013、《上海证券报》B91	2011 年 8 月 30 日	网站： http://www.sse.com.cn , 输入公司股票代码查询公告
关于非公开发行股票申请获得中国证监会发行审核委员会有条件审核通过的公告	《中国证券报》B018、《上海证券报》B17	2011 年 9 月 20 日	网站： http://www.sse.com.cn , 输入公司股票代码查询公告
第七届董事会第七次会议决议公告	《中国证券报》A46、《上海证券报》B8	2011 年 9 月 28 日	网站： http://www.sse.com.cn , 输入公司股票代码查询公告
关于为子公司贷款提供担保的公告	《中国证券报》A46、《上海证券报》B8	2011 年 9 月 28 日	网站： http://www.sse.com.cn , 输入公司股票代码查询公告
关于召开 2011 年第六次临时股东大会通知的公告	《中国证券报》A46、《上海证券报》B8	2011 年 9 月 28 日	网站： http://www.sse.com.cn , 输入公司股票代码查询公告
2011 年第六次临时股东大会会议决议公告	《中国证券报》B010、《上海证券报》B16	2011 年 10 月 14 日	网站： http://www.sse.com.cn , 输入公司股票代码查询公告
第七届董事会第八次会议决议公告	《中国证券报》B030、《上海证券报》25	2011 年 10 月 22 日	网站： http://www.sse.com.cn , 输入公司股票代码查询公告
2011 年第三季度报告	《中国证券报》B030、《上海证券报》25	2011 年 10 月 22 日	网站： http://www.sse.com.cn , 输入公司股票代码查询公告
关于非公开发行股	《中国证券报》B058、	2011 年 10 月 29 日	网站： http://www.sse.com.cn , 输入

票申请获得中国证监会核准的公告	《上海证券报》49	日	公司股票代码查询公告
第七届董事会第九次会议决议公告	《中国证券报》B006、《上海证券报》B17	2011年11月24日	网站： http://www.sse.com.cn ,输入公司股票代码查询公告
非公开发行股票发行结果暨股本变动公告	《中国证券报》A24、《上海证券报》B11	2011年11月30日	网站： http://www.sse.com.cn ,输入公司股票代码查询公告
非公开发行股票发行情况报告书	《中国证券报》A24、《上海证券报》B11	2011年11月30日	网站： http://www.sse.com.cn ,输入公司股票代码查询公告
第七届董事会第十次会议决议公告	《中国证券报》B010、《上海证券报》B11	2011年12月1日	网站： http://www.sse.com.cn ,输入公司股票代码查询公告
第七届监事会第七次会议决议公告	《中国证券报》B010、《上海证券报》B11	2011年12月1日	网站： http://www.sse.com.cn ,输入公司股票代码查询公告
关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的公告	《中国证券报》B010、《上海证券报》B11	2011年12月1日	网站： http://www.sse.com.cn ,输入公司股票代码查询公告
关于部分募集资金转为定期存款方式存放的公告	《中国证券报》B010、《上海证券报》B11	2011年12月1日	网站： http://www.sse.com.cn ,输入公司股票代码查询公告
关于签署募集资金专户存储三方监管协议的公告	《中国证券报》B010、《上海证券报》B11	2011年12月1日	网站： http://www.sse.com.cn ,输入公司股票代码查询公告
关于短期融资券获准发行的公告	《中国证券报》B012、《上海证券报》B40	2011年12月21日	网站： http://www.sse.com.cn ,输入公司股票代码查询公告
第七届董事会第十一次会议决议公告	《中国证券报》B009、《上海证券报》B17	2011年12月22日	网站： http://www.sse.com.cn ,输入公司股票代码查询公告

十一、 财务会计报告

公司年度财务报告已经山东汇德会计师事务所有限公司注册会计师王晖、张青雷审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审 计 报 告

(2012) 汇所审字第 6-038 号

山东好当家海洋发展股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山东好当家海洋发展股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表，2011 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施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职业道德规范，计划和实施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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

山东汇德会计师事务所有限公司

中国·青岛市

中国注册会计师：王 晖

中国注册会计师：张青雷

二〇一二年三月二十六日

(二) 财务报表

合并资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位:山东好当家海洋发展股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		1,036,843,793.92	57,234,816.74
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		20,586,525.64	20,992,567.54
预付款项		13,037,045.57	10,120,633.78
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		7,894,362.17	12,856,314.84
买入返售金融资产			
存货		927,019,396.22	566,967,451.90
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		282,164.12	427,731.72
流动资产合计		2,005,663,287.64	668,599,516.52
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
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		53,000,000.00	53,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		1,246,482,697.02	1,159,923,224.63
在建工程		320,162,675.52	174,508,545.82
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		61,069,549.17	62,681,443.02

开发支出			
商誉			
长期待摊费用		962,080.63	757,370.63
递延所得税资产		2,139,565.04	1,545,029.98
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,683,816,567.38	1,452,415,614.08
资产总计		3,689,479,855.02	2,121,015,130.60
流动负债：			
短期借款		617,450,000.00	437,882,700.09
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		45,000,000.00	16,000,000.00
应付账款		176,917,098.80	50,627,196.11
预收款项		16,922,598.99	12,620,270.07
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		51,423,457.89	63,540,724.78
应交税费		-371,702.40	-1,531,861.70
应付利息		1,277,756.52	748,494.37
应付股利		5,469,040.33	6,551,099.03
其他应付款		7,768,508.27	6,027,682.64
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债		19,550,000.00	40,000,000.00
其他流动负债		2,117,531.42	20,643,385.93
流动负债合计		943,524,289.82	653,109,691.32
非流动负债：			
长期借款			20,000,000.00
应付债券			
长期应付款		6,199,563.00	6,605,018.00
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		8,538,805.56	6,987,138.89
非流动负债合计		14,738,368.56	33,592,156.89
负债合计		958,262,658.38	686,701,848.21
所有者权益（或股东权			

益):			
实收资本 (或股本)		730,497,152.00	633,600,000.00
资本公积		1,130,692,859.22	135,864,995.58
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积		150,885,712.60	127,337,141.62
一般风险准备			
未分配利润		676,811,416.68	492,869,638.43
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		2,688,887,140.50	1,389,671,775.63
少数股东权益		42,330,056.14	44,641,506.76
所有者权益合计		2,731,217,196.64	1,434,313,282.39
负债和所有者权益 总计		3,689,479,855.02	2,121,015,130.60

法定代表人: 唐传勤

主管会计工作负责人: 宋荣超

会计机构负责人: 毕见超

母公司资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位: 山东好当家海洋发展股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		1,010,659,533.06	26,117,214.18
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		58,190,105.58	6,520,661.13
预付款项		2,312,742.69	1,210,788.73
应收利息			
应收股利			
其他应收款		112,494,830.07	60,075,335.86
存货		756,700,091.61	486,002,309.67
一年内到期的非流动 资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,940,357,303.01	579,926,309.57
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		290,765,028.63	285,765,028.63
投资性房地产			

固定资产		975,192,168.70	930,842,040.88
在建工程		296,305,589.36	150,391,558.83
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		56,986,044.04	58,501,395.01
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			152,560.00
递延所得税资产		1,813,333.34	1,377,500.00
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,621,062,164.07	1,427,030,083.35
资产总计		3,561,419,467.08	2,006,956,392.92
流动负债：			
短期借款		607,450,000.00	437,882,700.09
交易性金融负债			
应付票据		45,000,000.00	16,000,000.00
应付账款		113,313,158.52	18,197,316.52
预收款项		168,038.00	89,838.82
应付职工薪酬		19,529,250.17	17,078,588.21
应交税费		8,358,340.44	1,500,493.47
应付利息		1,277,756.52	748,494.37
应付股利			
其他应付款		12,433,855.16	32,991,092.20
一年内到期的非流动 负债		19,550,000.00	40,000,000.00
其他流动负债		1,756,261.34	18,241,999.37
流动负债合计		828,836,660.15	582,730,523.05
非流动负债：			
长期借款			20,000,000.00
应付债券			
长期应付款		6,199,563.00	6,605,018.00
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		8,538,805.56	6,987,138.89
其他非流动负债			
非流动负债合计		14,738,368.56	33,592,156.89
负债合计		843,575,028.71	616,322,679.94
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		730,497,152.00	633,600,000.00

资本公积		1,130,423,090.07	135,595,226.43
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		145,731,714.00	122,183,143.02
一般风险准备			
未分配利润		711,192,482.30	499,255,343.53
所有者权益(或股东权益)合计		2,717,844,438.37	1,390,633,712.98
负债和所有者权益(或股东权益)总计		3,561,419,467.08	2,006,956,392.92

法定代表人：唐传勤

主管会计工作负责人：宋荣超

会计机构负责人：毕见超

合并利润表

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		880,866,259.79	774,110,665.50
其中：营业收入		880,866,259.79	774,110,665.50
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		681,114,739.02	630,402,163.08
其中：营业成本		582,720,808.84	564,517,378.94
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		5,208,450.62	2,415,648.56
销售费用		14,846,560.93	11,800,326.90
管理费用		38,983,398.21	32,293,912.21
财务费用		27,841,869.31	17,697,007.61
资产减值损失		11,513,651.11	1,677,888.86
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）		688,000.00	
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）		200,439,520.77	143,708,502.42
加：营业外收入		10,056,035.95	6,701,064.22
减：营业外支出		952,603.01	1,075,753.37
其中：非流动资产处置损失		13,685.60	681,420.32
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		209,542,953.71	149,333,813.27
减：所得税费用		4,213,988.78	4,823,129.94
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		205,328,964.93	144,510,683.33
归属于母公司所有者的净利润		207,490,349.23	142,787,727.93
少数股东损益		-2,161,384.30	1,722,955.40
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.32	0.23
（二）稀释每股收益		0.32	0.23
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		205,328,964.93	144,510,683.33
归属于母公司所有者的综合收益总额		207,490,349.23	142,787,727.93
归属于少数股东的综合收益总额		-2,161,384.30	1,722,955.40

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：-3,520,000.00 元。

法定代表人：唐传勤

主管会计工作负责人：宋荣超

会计机构负责人：毕见超

母公司利润表

2011 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		580,630,286.68	416,971,449.72
减：营业成本		282,268,569.84	249,132,177.25
营业税金及附加		2,691,499.21	1,883,154.17
销售费用		610,892.95	1,627,058.12
管理费用		22,471,307.22	17,826,821.94
财务费用		28,104,294.44	19,701,045.25
资产减值损失		9,994,058.57	694,216.79
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）		688,000.00	
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）		235,177,664.45	126,106,976.20
加：营业外收入		1,782,091.73	1,913,489.66

减：营业外支出		761,012.95	376,688.80
其中：非流动资产处置损失		13,685.60	50,748.98
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		236,198,743.23	127,643,777.06
减：所得税费用		713,033.48	421,385.64
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		235,485,709.75	127,222,391.42
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		235,485,709.75	127,222,391.42

法定代表人：唐传勤

主管会计工作负责人：宋荣超

会计机构负责人：毕见超

合并现金流量表

2011 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		914,164,086.83	794,780,861.46
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		29,606,540.84	23,328,798.08
收到其他与经营活动		14,330,984.23	6,742,379.31

有关的现金			
经营活动现金流入小计		958,101,611.90	824,852,038.85
购买商品、接受劳务支付的现金		715,954,584.17	571,937,332.97
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		153,726,722.33	111,590,565.36
支付的各项税费		18,179,863.08	10,943,017.29
支付其他与经营活动有关的现金		33,036,741.98	22,885,243.24
经营活动现金流出小计		920,897,911.56	717,356,158.86
经营活动产生的现金流量净额		37,203,700.34	107,495,879.99
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		688,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		648,680.43	3,324,264.38
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			2,766,996.62
投资活动现金流入小计		1,336,680.43	6,091,261.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		259,664,233.95	248,274,631.76
投资支付的现金			10,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营			10,586,125.94

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		259,664,233.95	268,860,757.70
投资活动产生的现金流量净额		-258,327,553.52	-262,769,496.70
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,109,472,390.40	
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		732,150,000.00	727,862,700.09
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		1,841,622,390.40	727,862,700.09
偿还债务支付的现金		593,438,155.09	514,980,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		29,970,882.07	58,641,794.14
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,232,125.02	995,091.36
支付其他与筹资活动有关的现金		16,680,613.47	
筹资活动现金流出小计		640,089,650.63	573,621,794.14
筹资活动产生的现金流量净额		1,201,532,739.77	154,240,905.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		801,970.59	218,097.62
五、现金及现金等价物净增加额		981,210,857.18	-814,613.14
加：期初现金及现金等价物余额		51,132,936.74	51,947,549.88
六、期末现金及现金等价物余额		1,032,343,793.92	51,132,936.74

法定代表人：唐传勤

主管会计工作负责人：宋荣超

会计机构负责人：毕见超

母公司现金流量表

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		525,586,884.11	429,864,557.46
收到的税费返还		583,281.07	227,943.91
收到其他与经营活动有关的现金		5,718,524.36	4,191,491.33
经营活动现金流入小计		531,888,689.54	434,283,992.70
购买商品、接受劳务支付的现金		411,829,365.49	310,743,717.73
支付给职工以及为职工支付的现金		63,276,501.59	53,327,795.93
支付的各项税费		10,386,275.56	7,043,186.51
支付其他与经营活动有关的现金		10,068,167.34	9,259,985.75
经营活动现金流出小计		495,560,309.98	380,374,685.92
经营活动产生的现金流量净额		36,328,379.56	53,909,306.78
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		688,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		12,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			194,923.44
收到其他与投资活动有关的现金			795,684.14
投资活动现金流入小计		700,000.00	990,607.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		205,704,401.94	196,826,327.70

投资支付的现金		5,000,000.00	15,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			2,703,652.64
支付其他与投资活动有关的现金		33,076,869.47	523,151.36
投资活动现金流出小计		243,781,271.41	215,053,131.70
投资活动产生的现金流量净额		-243,081,271.41	-214,062,524.12
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,109,472,390.40	
取得借款收到的现金		722,150,000.00	727,862,700.09
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		1,831,622,390.40	727,862,700.09
偿还债务支付的现金		593,438,155.09	514,980,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		28,606,531.11	57,646,702.78
支付其他与筹资活动有关的现金		16,680,613.47	
筹资活动现金流出小计		638,725,299.67	572,626,702.78
筹资活动产生的现金流量净额		1,192,897,090.73	155,235,997.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		986,144,198.88	-4,917,220.03
加：期初现金及现金等价物余额		20,015,334.18	24,932,554.21
六、期末现金及现金等价物余额		1,006,159,533.06	20,015,334.18

法定代表人：唐传勤

主管会计工作负责人：宋荣超

会计机构负责人：毕见超

合并所有者权益变动表

2011年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	633,600,000.00	135,864,995.58			127,337,141.62		492,869,638.43		44,641,506.76	1,434,313,282.39
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	633,600,000.00	135,864,995.58			127,337,141.62		492,869,638.43		44,641,506.76	1,434,313,282.39
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	96,897,152.00	994,827,863.64			23,548,570.98		183,941,778.25		-2,311,450.62	1,296,903,914.25
(一)净利润							207,490,349.23		-2,161,384.30	205,328,964.93

(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计						207,490,349.23		-2,161,384.30	205,328,964.93	
(三)所有者投入和减少资本	96,897,152	994,827,863.64							1,091,725,015.64	
1. 所有者投入资本	96,897,152	994,827,863.64							1,091,725,015.64	
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四)利润分配					23,548,570.98	-23,548,570.98		-150,066.32	-150,066.32	
1. 提取盈余公积					23,548,570.98	-23,548,570.98				
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配								-150,066.32	-150,066.32	
4. 其他										
(五)所有者权益内部结转										

1. 资本公积 转增资本(或 股本)										
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)										
3. 盈余公积 弥补亏损										
4. 其他										
(六)专项储 备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七)其他										
四、本期期末 余额	730,497,152.00	1,130,692,859.22			150,885,712.60		676,811,416.68		42,330,056.14	2,731,217,196.64

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权 益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存 股	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他		
一、上年年末余	633,600,000	135,864,995.58			114,614,902.48		400,820,149.64		42,994,712.90	1,327,894,760.60

额									
加： 会计政策变更									
前期 差错更正									
其他									
二、本年年初余额	633,600,000	135,864,995.58		114,614,902.48		400,820,149.64		42,994,712.90	1,327,894,760.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				12,722,239.14		92,049,488.79		1,646,793.86	106,418,521.79
（一）净利润						142,787,727.93		1,722,955.40	144,510,683.33
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计						142,787,727.93		1,722,955.40	144,510,683.33
（三）所有者投入和减少资本								-76,161.54	-76,161.54
1.所有者投入资本								-76,161.54	-76,161.54
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他									
（四）利润分配				12,722,239.14		-50,738,239.14			-38,016,000.00

1. 提取盈余公积				12,722,239.14		-12,722,239.14			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-38,016,000.00			-38,016,000.00
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	633,600,000	135,864,995.58		127,337,141.62		492,869,638.43		44,641,506.76	1,434,313,282.39

法定代表人：唐传勤

主管会计工作负责人：宋荣超

会计机构负责人：毕见超

(或股东)的分配								
4. 其他								
(五)所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六)专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七)其他								
四、本期末余额	730,497,152.00	1,130,423,090.07			145,731,714.00		711,192,482.30	2,717,844,438.37

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额								
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额								
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								
(一)净利润								

(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计								
(三)所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四)利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五)所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六)专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额								

法定代表人：唐传勤

主管会计工作负责人：宋荣超

会计机构负责人：毕见超

(三) 公司概况

1. 公司历史沿革

山东好当家海洋发展股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名山东邱家水产股份有限公司，系经荣成市体改委荣体改生字[1992]第 7 号文批准，于 1993 年 1 月 7 日以定向募集方式设立的股份有限公司，后由山东省体改委鲁体改函字[1996]第 118 号文重新确认，并得到山东省人民政府鲁政股字[1996]63 号文正式批准。山东邱家水产股份有限公司于 2000 年 7 月 14 日经山东省经济体制改革办公室鲁体改函字[2000]第 6 号文批复同意，以 1999 年 12 月 31 日为基准日进行分立，分立后续存的股份公司股本为 12,000 万元，并将名称变更为山东好当家海洋发展股份有限公司，于 2000 年 9 月 8 日获得山东省工商行政管理局变更注册登记。经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]26 号文批准，公司于 2004 年 3 月向社会公开发行人民币普通股 6,000 万股，并于 2004 年 4 月 5 日在上海证券交易所上市交易，发行后注册资本变更为 18,000 万元

根据《山东好当家海洋发展股份有限公司股权分置改革方案暨定向转增股本的议案》和《山东好当家海洋发展股份有限公司 2006 年第一次临时股东大会暨相关股东会议决议》的规定，公司以资本公积向方案实施日登记在册的全体流通股股东每 10 股转增 3 股，新增注册资本 18,000,000 元。

根据《山东好当家海洋发展股份有限公司 2006 年第二次临时股东大会暨相关股东会议决议》的规定，公司以截止 2006 年 6 月 30 日公司总股本 198,000,000 股为基数，以资本公积向股权登记日登记在册的全体股东每 10 股转增 10 股，新增注册资本 198,000,000 元。

根据《山东好当家海洋发展股份有限公司 2007 年第一次临时股东大会暨相关股东会议决议》的规定，公司以截止 2007 年 6 月 30 日公司总股本 396,000,000 股为基数，以资本公积向股权登记日登记在册的全体股东每 10 股转增 3 股，以未分配利润向股权登记日登记在册的全体股东每 10 股送 3 股，新增注册资本 237,600,000 元。

2011 年 11 月 23 日，根据 2011 年第三次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1722 号文件《关于核准山东好当家海洋发展股份有限公司非公开发行股票的批复》的核准，公司向特定对象非公开发行人民币普通股 96,897,152 股（A 股），每股面值为人民币 1 元，增加注册资本人民币 96,897,152.00 元。公司目前注册资本为人民币 730,497,152.00 元。

公司营业执照注册号为 370000018053570；公司住所位于山东省荣成市虎山镇沙咀子；法定代表人为唐传勤。

2. 经营范围

公司行业为海洋渔业，经营范围为：前置许可经营项目：海水养殖；许可范围内水产加工品、速冻食品、饮料的加工、销售；货物专用运输（限分支机构经营）。一般经营项目：资格证书范围内的进出口业务。公司目前主要从事海参、鲍鱼、海带、海蜇等海产品的养殖，菜卷、养殖海产品等产品的生产加工，海洋捕捞等。

(四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、 财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、 遵循企业会计准则的声明：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状

况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

3、 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

5.1 同一控制下企业合并会计处理方法

5.1.1 参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方；合并日是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。本公司发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，应当按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

5.1.2 同一控制下的企业合并中，被合并方采用的会计政策与合并方不一致的，合并方在合并日应当按照本企业会计政策对被合并方的财务报表相关项目进行调整，在此基础上按照本会计政策确认。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，应当于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

5.1.3 企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，应当按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照本会计政策进行调整的，应当以调整后的账面价值计量。合并利润表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，应当在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

5.2 非同一控制下企业合并会计处理方法

5.2.1 参与合并的企业在合并前后均不受同一方或相同的多方最终控制或虽控制但为暂时性的，为同一控制下的企业合并。本公司发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。购买方区别下列情况确定合并成本：(1)一次交换交易实现的企业合并，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。(2)通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。(3)购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也应当计入企业合并成本。(4)在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项做出约定的，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，购买方应当将其计入合并成本。

5.2.2 购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

6、 合并财务报表的编制方法：

6.1 公司对合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从其经营活动中获取利益的权力。被控制的被投资单位为本公司的子公司。母公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，表明母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围；母公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围：(1)通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；(2)根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；(3)有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；(4)在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。有证据表明母公司不能控制被投资单位的，不纳入合并财务报表的合并范围。

购买方在购买日应当对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债：(1)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。(2)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差额，则对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；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，其差额计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，应当以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

6.2 合并财务报表系以本公司和列入合并范围内的子公司的个别财务报表为基础，经按照权益法调整了对子公司的长期股权投资、且抵销了母公司与子公司、子公司与子公司之间发生的所有交易、往来余额、损益后编制而成。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东所占的权益和损益，以单独项目列示于合并财务报表内。

6.3 对于因非同一控制企业合并形成的子公司，合并成本大于合并中取得的子公司可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整投资成本，在合并财务报表中列作商誉。

6.4 对于报告期内增加的子公司，若属于同一控制下企业合并的，调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，及同期的现金流量纳入合并现金流量表；若属于非同一控制下的企业合并的，则不调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，及同期的现金流量纳入合并现金流量表。对于报告期内处置的子公司，不论属于同一控制抑或非同一控制企业合并，均不调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司期初至处置日收入、费用、利润纳入合并利润表，及同期的现金流量纳入合并现金流量表。

6.5 如果子公司执行的会计政策与本公司不一致，编制合并财务报表时已按照本公司的会计政策对子公司财务报表进行了相应的调整；对非同一控制下企业合并取得的子公司，已按照购买日该子公司可辨认的资产、负债及或有负债的公允价值对子公司财务报表进行了相应

的调整。

6.6 少数股东权益包括子公司合并当日少数股东按股权比例拥有的权益金额以及自合并日起少数股东所占的权益变动额。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额时，如果子公司章程或协议规定少数股东有义务承担，并且少数股东有能力予以弥补的，该超额亏损冲减该少数股东权益。否则该超额亏损均冲减母公司所有者权益，该子公司在以后期间实现的利润，在弥补了由母公司所有者权益所承担的属于少数股东损失之前，全部归属于母公司所有者权益。

7、 现金及现金等价物的确定标准：

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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：

8.1 初始确认

公司外币交易业务均按交易发生日的即期汇率折算为人民币入账。

8.2 资产负债表日折算

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，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；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

8.3 外币财务报表的折算

本公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述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。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

9、 金融工具：

9.1 金融工具的确认

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

9.2 金融资产的分类和计量

公司将持有的金融资产划分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。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产的后续计量：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，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得

或损失，计入当期损益；持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益；贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益；可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入资本公积，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益，可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利计入当期损益。

9.3 金融资产减值准备的计提

9.3.1 公司在期末对以公允价值计量且其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检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：发行方或债务人发生严重财务困难；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；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做出让步；债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；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；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；债务人经营所处的技术、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；权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；其他表明金融资产发生减值的客观证据。

9.3.2 金融资产减值损失的计量方法

9.3.2.1 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益；本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。本公司对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

9.3.2.2 可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本公司将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

9.4 金融负债的分类和计量

公司将持有的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。金融负债在初始确认时以公允价值计量，对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初

始确认金额。金融负债的后续计量方法：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，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

9.5 金融工具公允价值的确定方法

如果该金融工具存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值；如果该金融工具不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

9.6 金融资产转移确认依据和计量

公司在已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：所转移金融资产的账面价值；因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。本公司的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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：终止确认部分的账面价值；终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

10、 应收款项：

(1) 单项金额重大并单项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	(1) 债务人发生严重财务困难；(2) 公司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；(3) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；(4) 因债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；(5) 因债务人逾期未履行偿债义务且具有明显特征表明无法收回的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	在资产负债日，本公司对于单项金额重大的应收款项（是指期末余额占相应款项期末余额 5%以上或金额在 500 万元以上的应收款项）单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
信用风险特征组合	对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
信用风险特征组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	5%	5%

1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3 年以上	50%	50%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单项计提坏账准备的理由	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	对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。信用风险特征组合的确定依据：以应收款项的账龄为基础确定。

11、 存货:

(1) 存货的分类

公司存货包括生产经营过程中为销售或耗用而持有的原材料、消耗性生物资产、自制半成品、低值易耗品、包装物、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

加权平均法

公司存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。存货发出时，采用加权平均法确定其实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量较多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。存货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。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

五五摊销法

2) 包装物

一次摊销法

12、 长期股权投资：

(1) 投资成本确定

12.1.1 同一控制下的企业合并，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积(资本溢价)不足冲减的，调整留存收益。同一控制下的企业合并，公司以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积(资本溢价)不足冲减的，调整留存收益。

12.1.2 通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本。合并成本为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、发行的权益性证券的公允价值以及为进行企业合并发生的各项直接费用之和。合并成本大于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，在合并财务报表中确认为商誉；合并成本小于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

12.1.3 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

12.1.4 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

12.1.5 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

12.1.6 通过非货币资产交换取得的长期股权投资，该项交换具有商业实质的且换入资产、换出资产的公允价值能够可靠地计量的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资投资成本；否则，按换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入的长期股权投资投资成本。

12.1.7 通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按抵偿债务的长期股权投资的公允价值确认。

公司取得长期股权投资，实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，作为应收项目处理。

(2) 后续计量及损益确认方法

公司对于能够实施控制的，以及不具有共同控制或重大影响、且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；公司对于共同控制的合营企业以及具有重大影响的联营企业则采用权益法核算。

损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资

(1)对被投资单位宣告分派的现金股利确认为当期投资收益。

(2)处置投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的投资

(1)初始投资成本大于应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整投资成本；反之，两者差额计入当期损益，并同时调整投资成本。

(2)每一会计期末, 按应享有或应分担被投资单位实现的净损益的份额(该份额以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础对账面净利润进行调整后计得), 确认为投资损益, 并调整投资账面价值。被投资单位宣告分派现金股利, 则相应减少投资账面价值。

(3)对被投资单位除净损益以外的所有者权益的其他变动, 调整投资账面价值并计入所有者权益。

(4)处置投资时, 其账面价值与实际取得价款的差额, 计入当期损益。同时, 原由于被投资单位除净损益以外的所有者权益的其他变动而计入所有者权益的, 按相应比例转入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

12.3.1 共同控制, 是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制。公司与其他方对被投资单位实施共同控制的, 被投资单位为其合营企业。存在以下情况之一时, 确定存在共同控制:

(1)任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。

(2)涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。

(3)各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理, 但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

12.3.2 重大影响, 是指公司对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力, 但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。公司能够对被投资企业施加重大影响的, 被投资企业为其联营企业。公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% 以上但低于 50% 的表决权股份时, 对被投资单位具有重大影响, 除非有确凿的证据表明该种情况之下不能参与被投资单位的生产经营决策, 不形成重大影响。公司拥有被投资单位有表决权股份的比例低于 20% 的, 对被投资单位不具有重大影响。但如果同时具备下列情况之一的, 表明公司对被投资单位具有重大影响:

(1)在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表, 并享有相应的实质性的参与决策权, 公司可以通过该代表参与被投资单位经营政策的制定, 达到对被投资单位施加重大影响。

(2)参与被投资单位的政策制定过程, 包括股利分配政策等的制定。

(3)与被投资单位之间发生重要交易。

(4)向被投资单位派出管理人员。

(5)向被投资单位提供关键技术资料。

在确定能否对被投资单位施加重大影响时, 一方面考虑公司直接或间接持有被投资单位的表决权股份, 同时考虑公司及相关方持有的现行可执行潜在表决权在假定转换为对被投资单位的股权后产生的影响(如被投资单位发行的现行可转换的认股权证、股票期权及可转换公司债券等), 如果其在转换为对被投资单位的股权后, 能够增加投资企业的表决权比例或是降低被投资单位其他投资者的表决权比例, 从而使得公司能够参与被投资单位的财务和经营决策的, 认为公司对被投资单位具有重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日, 若对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资存在减值迹象, 估计其可收回金额, 可收回金额低于账面价值的, 确认减值损失, 计入当期损益, 同时计提长期股权投资减值准备。其他股权投资发生减值时, 按类似的金融资产的市场收益率对未来现金流量确定的现值与投资的账面价值之间的差额确认为减值损失, 计入当期损益。同时计提长期股权投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回, 当该项投资出售时予以转回。

13、 投资性房地产：

13.1 公司的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，主要包括：已出租的土地使用权；持有并准备增值后转让的土地使用权；已出租的建筑物。本公司投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：(1)与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；(2)该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

13.2 公司投资性房地产初始计量按照成本进行初始计量：(1)外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；(2)自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；(3)以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

13.3 公司投资性房地产的后续计量采用成本模式计量。采用成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。本公司期末对采用成本模式计量的投资性房地产按其成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。减值准备一经计提，不予转回。

14、 固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	15-50	5.0	1.8-6
运输设备	5-6	5.0	15-18
通用设备	6-10	5.0	9-15
专用设备	6-10	5.0	9-15

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

已计提减值准备的固定资产，在其剩余使用年限内根据调整后的固定资产账面价值（固定资产账面余额扣减累计折旧和减值准备后的金额）和预计净残值重新确定年折旧率和折旧额。

固定资产按照其预计可回收金额低于其账面价值的差额计提减值准备。固定资产减值损失一经确认在以后会计期间不再转回，当该项资产处置时予以转出。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。

承租人采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

固定资产按照取得时的成本入账，取得成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

15、 在建工程：

在建工程是指正在施工中尚未完工或虽已完工但尚未达到预定可使用状态的工程。在建工程按实际发生的支出确定其工程成本。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，待办理了竣工决算手续后再作调整。在建工程按照其预计可回收金额低于其账面价值的差额计提减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、 借款费用：

16.1 本公司的借款费用是指因借款而发生的借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。发生的借款费用，如可直接归属于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资产（包括固定资产和需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到可使用或可销售状态的存货、投资性房地产等）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。

16.2 借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：(1)资产支出已经发生，资产支出包括为购建或生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；(2)借款费用已经发生；(3)为使资产达到预定可使用或者销售状态所必要的购建或生产活动已经开始。为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去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专门借款应予资本化的金额。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用，根据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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确认。符合资本化条件的资产在购建或者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，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用，计入当期损益。购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或销售状态之后所发生的借款费用，计入当期损益。

17、 无形资产：

本公司无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，其可辨认性是指其能够从企业中分离或者划分出来，并能单独或者与相关合同、资产或负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或者交换；或其源自合同性权利或其他法定权利，无论这些权利是否可以从企业或其他权利和义务中转移或者分离。本公司的无形资产主要包括土地使用权、软件等。

无形资产按照成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他无形项目的支出，在发生时计入当期损益。购入或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，作为无形资产核

算；购入房屋建筑物时，如果成本可以在建筑物和土地使用权之间进行分配，则将土地使用权应分摊的金额计入无形资产，建筑物应分摊的金额计入固定资产；如果成本难以在建筑物和土地使用权之间合理分配的，则全部作为固定资产核算。

无形资产自可供使用时起，对使用寿命有限的无形资产按预计的使用寿命以及与该无形资产相关的经济利益的预期实现方式，采用直线法分期平均摊销。对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，但在每个会计期间对该无形资产的使用寿命进行复核，当有证据表明该无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计的使用寿命内采用直线法分期平均摊销。

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。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：(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，能够证明其有用性；(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等条件的确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益。无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

无形资产按照其预计可回收金额低于其账面价值的差额计提减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

18、 长期待摊费用：

长期待摊费用按实际发生额核算，在项目受益期内平均摊销。如果长期摊销的费用项目不能使以后会计期间受益的，应当将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19、 预计负债：

公司当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务等或有事项相关的业务同时符合下述条件时，确认为预计负债：(1)该义务是企业承担的现时义务；(2)履行该义务很可能导致经济利益流出企业；(3)该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

20、 股份支付及权益工具：

(1) 股份支付的种类：

公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量；以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值；对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：期权的行权价格、期权的有效期限、标的股份的现行价格、股价预计波动率、股份的预计股利、期权有效期内的无风险利率。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成

本或费用，相应增加资本公积。授予日，是指股份支付协议获得批准的日期。

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积，不确认后续公允价值变动。等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致。

对于权益结算的股份支付，在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。公司在行权日根据行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加应付职工薪酬。

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

对于现金结算的股份支付，公司在可行权日之后不再确认成本费用，负债(应付职工薪酬)公允价值的变动计入当期损益(公允价值变动损益)。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，或者取消权益工具的授予或结算该权益工具，公司确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件（除市场条件外）而无法可行权。

21、 回购本公司股份：

减少注册资本而回购公司股份时的会计处理

公司因减少注册资本而回购公司股份的，按实际支付的金额计入库存股；注销库存股时，按股票面值和注销股数计算的股票面值总额，计入股本和库存股，按实际支付的金额与股票面值总额的差额计入资本公积，股本溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

回购公司股份进行职工期权激励时的会计处理

公司以回购股份形式奖励公司职工的，属于权益结算的股份支付，进行以下处理：回购股份时，按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记；按照对职工权益结算股份支付的规定，公司在等待期内每个资产负债表日按照权益工具在授予日的公允价值，将取得的职工服务计入成本费用，同时增加资本公积(其他资本公积)；公司于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

22、 收入：

本公司的商品销售在同时满足：(1)已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2)本公司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)相关经济利益很可能流入企业；(5)相关的已发生的或将发生的成本能够可靠计量时，确认收入的实现。

本公司提供的劳务在同时满足：(1)收入的金额能够可靠计量；(2)相关的经济利益很可能流入企业；(3)交易的完工进度能够可靠地确定；(4)交易中已发生的和将发生的成本能够可靠计量时，采用完工百分比法，即按照提供劳务交易的完工进度的方法确认收入的实现。采用完工百分比法确认提供劳务的收入，按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

本公司让渡资产使用权收入(包括利息收入和使用费收入等)在同时满足：(1)相关经济利益很可能流入企业；(2)收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

采用售后回购方式销售商品的，收到的款项确认为负债；回购价格大于原售价的，差额在回购期间按期计提利息，计入财务费用。有确凿证据表明售后回购交易满足销售商品收入确认条件的，销售的商品按售价确认收入，回购的商品作为购进商品处理。

采用售后租回方式销售商品的，收到的款项确认为负债；售价与资产账面价值之间的差额，采用合理的方法进行分摊，作为折旧费用或租金费用的调整。有确凿证据表明认定为经营租赁的售后租回交易是按照公允价值达成的，销售的商品按售价确认收入，并按账面价值结转成本。

23、 政府补助：

本公司获得的与收益相关的政府补助，如补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量确认收入；如补助为非货币性资产的，按照公允价值计量确认收入，但用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，则在收到时确认为递延收益。本公司获得的与资产相关的政府补助，在收到时确认为递延收益，递延收益在相关资产使用寿命内平均分配，计入各期损益。本公司获得的政府补助如果无法区分与收益相关或与资产相关的，则在项目建设期内平均摊销，计入各期损益。

24、 递延所得税资产/递延所得税负债：

公司根据资产、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，该计税基础与其账面数之间的差额），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。

确认递延所得税资产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。

资产负债表日，对已确认的递延所得税资产账面价值进行复核，如果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时，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。公司未来期间很可能获得足够的应纳税所得额的金額是依据管理层批准的经营计划（或盈利预测）确定。

25、 经营租赁、融资租赁：

融资租赁

在租赁期开始日，承租人（公司）将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

在租赁期开始日，出租人（公司）将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为

应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

经营租赁

对于经营租赁的租金，承租人（公司）在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。承租人（公司）发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

对于经营租赁的租金，出租人（公司）在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。出租人（公司）发生的初始直接费用，计入当期损益。对于经营租赁资产中的固定资产，出租人（公司）采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其它经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。出租人（公司）或有租金在实际发生时计入当期损益。

26、 持有待售资产：

本公司将同时满足下述条件的非流动资产划分为持有待售资产：（1）公司已经就处置该非流动资产作出决议；（2）公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；（3）该项转让很可能在一年内完成。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。

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

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

27、 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

28、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(五) 税项：

1、 主要税种及税率

1. 增值税

本公司海产品养殖收入、初加工收入免征增值税，深加工收入税率为 17%。本公司的分公司、子公司食品加工收入税率为 13%、17%；出口产品执行“免抵退”的税收政策。

2. 企业所得税

本公司初加工业务免征企业所得税，养殖业企业所得税税率为 12.5%。公司控股子公司-荣成荣健食品有限公司属中外合资企业，2011 年度处于“两免三减半”之第三期减半期，企业所得税税率为 12.5%。公司的其他控股子公司的所得税税率为 25%。。

3. 城市维护建设税

本公司及投股子公司按应缴流转税额的 7% 缴纳。

4. 教育费附加

根据鲁地税字[1996]5 号文《关于印发<山东省教育费附加征收管理暂行办法>的通知》的规定，公司养殖收入的教育费附加按收入额的 4% 计提；公司的投股子公司按应缴流转税额的 3% 缴纳。

5. 地方教育费附加

本公司及投股子公司按应缴流转税额的 2% 缴纳。

(六) 企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
荣成荣山食品有限公司	控股子公司	山东荣成		200 万美元	蔬菜、面类、肉类的加工，销售本公司产	1,195.42		70.00	70.00	是	649.51		

荣成荣东 食品有限公司	控股 子公司	山东 荣成		200 万美 元	品 加 工 蔬 菜、 面 类、 肉 类、 食 品， 销 售 本 公 司 产 品	859.97		72.50	72.50	是	451.37		
荣成荣健 食品有限公司	控股 子公司	山东 荣成		80 万 美元	养 殖 海 产 品、 肉 类、 菜 类 的 加 工， 销 售 本 公 司 产 品	495.00		75.00	75.00	是	140.21		
山东好当 家海洋食 品销售有 限公司	全 资 子 公 司	山东 荣成		500	销 售 预 包 装 酒 类、 当 家 系 列 食 品	321.20		100.00	100.00	是			
威海海翔 食品检测 服务有限 公司	控 股 子 公 司	山东 荣成		50	食 品 检 测 服 务	50.00		100.00	100.00	是			
荣成荣广 食品有限 公司	控 股 子 公 司 的 控 股 子 公 司	山东 荣成		100 万美 元	无 公 害 蔬 菜 加 工、 面 类、	580.99		75.00	75.00	是	277.64		

					肉类的加工及销售								
好当家乳山荣佳食品有限公司	控股子公司	山东乳山		500	水产品养殖、销售	500.00		100.00	100.00	是			
山东海普盾生物科技有限公司	控股子公司	山东荣成		500	海参、海蜇生物技术研究开发	500.00		100.00	100.00	是			

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
荣成荣康食品有限公司	控股子公司	山东荣成		1,200 万美元	肉类冷冻销售, 蔬菜储存与销售	7,686.63		75.00	75.00	是	2,270.25		
山东好当家海洋捕捞	控股子公司	山东荣成		1,000	海洋捕捞;	12,178.29		30.00	99.00	是	165.08		

有 限 公 司					水 产 冷 冻 加 工 销 售、 鱼 粉 鱼 油 加 工 与 销 售								
---------	--	--	--	--	------------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司 全称	子 公 司 类 型	注 册 地	业 务 性 质	注 册 资 本	经 营 范 围	期 末 实 际 出 资 额	实 质 上 构 成 对 子 公 司 净 投 资 的 其 他 项 目 余 额	持 股 比 例 (%)	表 决 权 比 例 (%)	是 否 合 并 报 表	少 数 股 东 权 益	少 数 股 东 权 益 中 用 于 冲 减 少 数 股 东 损 益 的 金 额	从 母 公 司 所 有 者 权 益 冲 减 子 公 司 少 数 股 东 分 担 的 本 期 亏 损 超 过 少 数 股 东 在 该 子 公 司 期 初 所 有 者 权 益 中 所 享 有 份 额 后 的 余 额
荣 成 荣 进 食 品 有 限 公 司	控 股 子 公 司	山 东 荣 成		120 万 美 元	面、肉 类 食 品 的 加 工 与 销 售	788.25		75.00	75.00	是	278.93		

2、 合并范围发生变更的说明

公司于2011年2月出资500万元成立全资子公司-山东海普盾生物科技有限公司,报告期纳入合并财务报表范围。

3、 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

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

单位:万元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
山东海普盾生物科技有限公司	473.0	-27.0

(七) 合并财务报表项目注释

1、 货币资金

单位: 元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	/	/	1,186,914.89	/	/	290,696.10
人民币	/	/	1,186,914.89	/	/	290,696.10
银行存款:	/	/	1,021,147,985.30	/	/	50,842,240.64
人民币	/	/	1,002,481,680.92	/	/	36,456,321.79
美元	1,159,722.60	6.3009	7,307,296.14	975,332.12	6.6227	6,459,332.03
日元	140,056,572.97	0.081103	11,359,008.24	97,545,986.00	0.08126	7,926,586.82
其他货币资金:	/	/	14,508,893.73	/	/	6,101,880.00
人民币	/	/	14,508,893.73	/	/	6,101,880.00
合计	/	/	1,036,843,793.92	/	/	57,234,816.74

2、 应收账款:

(1) 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	7,930,212.40	36.15	396,510.63	29.25	8,275,909.61	37.22	413,795.48	33.27
按组合计提坏账准备的应收账款:								
信用风险组合	468,849.15	2.14	234,424.58	17.29	76,950.05	0.34	38,475.03	3.09
组合小计	468,849.15	2.14	234,424.58	17.29	76,950.05	0.34	38,475.03	3.09
单项金额	13,543,260.11	61.71	724,860.81	53.46	13,883,486.67	62.44	791,508.28	63.64

虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	21,942,321.66	/	1,355,796.02	/	22,236,346.33	/	1,243,778.79	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
荣成波德隆食品有限公司	2,428,739.00	121,436.95	5	账龄一年以内
日本星华株式会社	1,649,161.38	82,458.07	5	账龄一年以内
日本渡会株式会社	1,399,495.11	69,974.76	5	账龄一年以内
日本陵川株式会社	1,301,487.32	65,074.37	5	账龄一年以内
株式会社八千代商事	1,151,329.59	57,566.48	5	账龄一年以内
合计	7,930,212.40	396,510.63	/	/

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	20,726,072.71	94.46	1,036,276.83	21,051,381.45	94.67	1,052,569.07
1 至 2 年	643,853.46	2.93	64,385.34	688,682.79	3.10	68,868.28
2 至 3 年	103,546.34	0.47	20,709.27	419,332.04	1.89	83,866.41
3 年以上	468,849.15	2.14	234,424.58	76,950.05	0.34	38,475.03
合计	21,942,321.66	100.00	1,355,796.02	22,236,346.33	100.00	1,243,778.79

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

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
荣成波德隆食品有限公司	第三方	2,428,739.00	一年以内	11.07
日本星华株式会社	第三方	1,649,161.38	一年以内	7.52
日本渡会株式会社	第三方	1,399,495.11	一年以内	6.38
日本陵川株式会社	第三方	1,301,487.32	一年以内	5.93
株式会社八千代商事	第三方	1,151,329.59	一年以内	5.25

合计	/	7,930,212.40	/	36.15
----	---	--------------	---	-------

3、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	2,714,493.33	30.99	135,724.66	15.71	4,795,562.03	34.44	239,778.11	22.48
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
信用风险组合	631,900.67	7.21	315,950.35	36.57	600,729.88	4.31	300,364.95	28.16
组合小计	631,900.67	7.21	315,950.35	36.57	600,729.88	4.31	300,364.95	28.16
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	5,411,982.83	61.80	412,339.65	47.72	8,526,588.62	61.25	526,422.63	49.36
合计	8,758,376.83	/	864,014.66	/	13,922,880.53	/	1,066,565.69	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
应收出口退税	2,175,514.48	108,775.72	5	一年以内
卞文栋	538,978.85	26,948.94	5	一年以内
合计	2,714,493.33	135,724.66	/	/

按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	6,600,830.04	75.37	330,041.52	11,477,902.86	82.44	572,925.63
1 年以内小计	6,600,830.04	75.37	330,041.52	11,477,902.86	82.44	572,925.63
1 至 2 年	871,064.41	9.95	87,106.45	1,755,744.51	12.61	175,574.45
2 至 3 年	654,581.71	7.47	130,916.34	88,503.28	0.64	17,700.66

3 年以上	631,900.67	7.21	315,950.35	600,729.88	4.31	300,364.95
合计	8,758,376.83	100.00	864,014.66	13,922,880.53	100.00	1,066,565.69

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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
应收出口退税款	出口退税	2,175,514.48	1 年以内	24.84
卞文栋	备用金	538,978.85	1 年以内	6.15
张焕歧	备用金	257,978.47	1 年以内	2.95
毕洪波	备用金	184,926.00	1 年以内	2.11
张海峰	备用金	127,029.76	1 年以内	1.45
合计	/	3,284,427.56	/	37.50

4、 预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	12,986,338.82	99.61	10,120,633.78	100.00
1 至 2 年	50,706.75	0.39		
合计	13,037,045.57	100.00	10,120,633.78	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
荣成造船工业有限公司	第三方	3,000,000.00	1 年以内	预付造船款
中远渔业推广示范中心	第三方	1,932,000.00	1 年以内	预付入渔费
徐家镇财政所	第三方	1,798,000.00	1 年以内	预付土地款
荣成市国土资源局	第三方	1,500,000.00	1 年以内	预付土地款
荣成市荣大食品有限公司	第三方	1,324,923.66	1 年以内	货物未到
合计	/	9,554,923.66	/	/

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

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 预付款项的说明:

公司报告期内预付款项中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

5、 存货:

(1) 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	97,533,479.14		97,533,479.14	38,395,814.95		38,395,814.95
库存商品	28,520,145.23	1,869,225.35	26,650,919.88	41,842,294.73	674,789.79	41,167,504.94
消耗性生物资产	665,357,669.41		665,357,669.41	425,207,222.37		425,207,222.37
自制半成品	69,288,101.69		69,288,101.69	20,210,324.54		20,210,324.54
低值易耗品	66,117,561.00		66,117,561.00	40,465,211.57		40,465,211.57
包装物	2,071,665.10		2,071,665.10	1,521,373.53		1,521,373.53
合计	928,888,621.57	1,869,225.35	927,019,396.22	567,642,241.69	674,789.79	566,967,451.90

(2) 存货跌价准备

单位: 元 币种: 人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	674,789.79	1,869,225.35	66,240.44	608,549.35	1,869,225.35
合计	674,789.79	1,869,225.35	66,240.44	608,549.35	1,869,225.35

本公司报告期末存货余额中无利息资本化金额。
 存货期末余额中含有借款费用资本化金额的 0 元。

6、 长期股权投资:

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
威海市商业银行股份有限公	43,000,000.00	43,000,000.00		43,000,000.00		2.10	2.10

司							
天津架桥富凯 股权投资基金 合伙企业	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00		3.14	3.14

报告期内被投资单位向本公司转移资金的能力没有受到限制。

7、 固定资产:

(1) 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、 账面原值合计:	1,593,804,867.55	168,320,649.75		4,153,737.86	1,757,971,779.44
其中: 房屋及建筑物	1,202,992,425.66	86,152,031.66			1,289,144,457.32
机器设备					
运输工具	14,431,936.30	1,303,691.37		1,710,881.21	14,024,746.46
通用设备	238,426,317.25	33,795,976.45		2,423,412.21	269,798,881.49
专用设备	137,954,188.34	47,068,950.27		19,444.44	185,003,694.17
		本期新增	本期计提		
二、 累计折旧合计:	408,305,201.79	71,218,961.40		3,412,721.90	476,111,441.29
其中: 房屋及建筑物	223,117,204.04	32,953,648.94			256,070,852.98
机器设备					
运输工具	8,040,257.98	1,737,748.97		1,455,662.35	8,322,344.60
通用设备	123,246,818.10	25,666,867.10		1,950,783.42	146,962,901.78
专用设备	53,900,921.67	10,860,696.39		6,276.13	64,755,341.93
三、 固定资产账面净值合计	1,185,499,665.76	/		/	1,281,860,338.15
其中: 房屋及建筑物	979,875,221.62	/		/	1,033,073,604.34
机器设备		/		/	
运输工具	6,391,678.32	/		/	5,702,401.86
通用设备	115,179,499.15	/		/	122,835,979.71
专用设备	84,053,266.67	/		/	120,248,352.24
四、 减值准备合计	25,576,441.13	/		/	35,377,641.13
其中: 房屋及建筑物	18,125,480.96	/		/	24,091,342.96
机器设备		/		/	
运输工具		/		/	

通用设备	6,921,956.30	/	/	10,757,294.30
专用设备	529,003.87	/	/	529,003.87
五、固定资产账面价值合计	1,159,923,224.63	/	/	1,246,482,697.02
其中：房屋及建筑物	961,749,740.66	/	/	1,008,982,261.38
机器设备		/	/	
运输工具	6,391,678.32	/	/	5,702,401.86
通用设备	108,257,542.85	/	/	112,078,685.41
专用设备	83,524,262.80	/	/	119,719,348.37

本期折旧额：71,218,961.40 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：155,311,881.86 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	20,027,180.47	3,353,723.24	11,558,594.72	5,114,862.51	
通用设备	14,025,955.31	3,846,699.89	6,893,390.62	3,285,864.80	

公司报告期内销售公司济南房产原值 7,530,715.27 元、冷链物流原值 32,427,736.61 元的房产房产证正在办理中,预计 2012 年办妥。

8、 在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	320,162,675.52		320,162,675.52	174,508,545.82		174,508,545.82

(2) 重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率（%）	资金来源	期末数

海参养殖项目	149,512,186.80	154,375,466.65	13,239,875.00	36%	9,091,471.43	9,091,471.43	5.5	募集	290,647,778.45
参池、参场改扩建项目		11,152,470.20	8,103,427.50	50%				自筹	3,049,042.70
海普盾生物技术开发项目		2,275,483.27		60%				自筹	2,275,483.27
冷库制冷室	1,565,726.51	5,247,977.39	6,813,703.90						
济南房产	6,652,701.00	878,014.27	7,530,715.27						
荣佳海产品加工项目	4,526,405.00	16,882,229.65	116,580.91	60%				自筹	21,292,053.74
海参育苗项目		61,311,251.41	60,215,671.41	20%				募集	1,095,580.00
和丰海号船		20,160,157.06	20,160,157.06						
鱼船建造工程	8,100,000.00	15,893,033.61	23,993,033.61						
零星工程	4,151,526.51	12,789,928.05	15,138,717.20					自筹	1,802,737.36
合计	174,508,545.82	300,966,011.56	155,311,881.86	/	9,091,471.43	9,091,471.43	/	/	

9、无形资产：

(1) 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	71,808,895.32			71,808,895.32

土地使用权	71,808,895.32			71,808,895.32
二、累计摊销合计	9,127,452.30	1,611,893.85		10,739,346.15
土地使用权	9,127,452.30	1,611,893.85		10,739,346.15
三、无形资产账面净值合计	62,681,443.02		1,611,893.85	61,069,549.17
土地使用权	62,681,443.02		1,611,893.85	61,069,549.17
四、减值准备合计				
土地使用权				
五、无形资产账面价值合计	62,681,443.02		1,611,893.85	61,069,549.17
土地使用权	62,681,443.02		1,611,893.85	61,069,549.17

本期摊销额：1,611,893.85 元。

公司报告期内没有通过内部研发形成的无形资产，报告期末亦没有列入无形资产的研究开发项目。

公司报告期内无形资产未发生减值情况，故未计提减值准备。

公司报告期内冷库车间原值 6,710,175.00 元的土地产权证正在办理过程中,预计 2012 年办妥。

(2) 公司开发项目支出：

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例：0%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例：0%。

10、 长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
装修费	604,810.63	661,268.79	303,998.79		962,080.63
租赁费	152,560.00		152,560.00		
合计	757,370.63	661,268.79	456,558.79		962,080.63

11、 递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
坏帐准备	116,936.61	167,529.98
存货跌价准备	209,295.09	
递延收益-政府补助	1,813,333.34	1,377,500.00
小计	2,139,565.04	1,545,029.98

12、 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	2,310,344.48	469,216.21	559,750.01		2,219,810.68
二、存货跌价准备	674,789.79	1,869,225.35	66,240.44	608,549.35	1,869,225.35
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	25,576,441.13	9,801,200.00			35,377,641.13
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	28,561,575.40	12,139,641.56	625,990.45	608,549.35	39,466,677.16

公司 2011 年度计提固定资产减值准备 9,801,200.00 元，主要是由于公司的分公司荣华食品厂因无销售订单造成固定资产闲置，固定资产的盈利能力下降，预计未来产生的现金流量减少，因此对出现减值迹象的固定资产进行了减值测试，并按其可收回金额低于账面净值的差额计提了减值准备。

13、 短期借款：

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	617,450,000.00	437,882,700.09
合计	617,450,000.00	437,882,700.09

公司报告期末无已到期未偿还的短期借款。

14、 应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	45,000,000.00	16,000,000.00
合计	45,000,000.00	16,000,000.00

15、 应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	171,012,421.08	47,214,341.51
1 年至 2 年	4,793,181.72	956,954.47
2 年至 3 年	338,416.74	930,163.07
3 年以上	773,079.26	1,525,737.06
合计	176,917,098.80	50,627,196.11

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

16、 预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	16,190,768.56	12,104,704.85
1 年至 2 年	731,830.43	515,565.22
合计	16,922,598.99	12,620,270.07

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

期末公司预收款项中无账龄超过一年的大额预收款项。

17、 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	57,210,498.93	140,095,623.40	150,704,517.15	46,601,605.18
二、职工福利费	1,047,168.64	2,064,255.49	2,062,458.95	1,048,965.18
三、社会保险费	2,482,164.05	5,241,503.86	6,249,020.63	1,474,647.28
医疗保险费	1,155,034.32	992,803.26	1,480,296.07	667,541.51
基本养老保险费	964,288.16	3,687,386.79	4,032,930.67	618,744.28
失业保险费	193,631.20	214,403.32	305,219.32	102,815.20
工伤保险费		273,611.29	273,611.29	
生育保险费	169,210.37	73,299.20	156,963.28	85,546.29
四、住房公积金				
五、辞退福利				
六、其他	1,353,682.78			1,353,682.78
七、工会经费和教育经费	1,447,210.38	173,237.75	675,890.66	944,557.47
合计	63,540,724.78	147,574,620.50	159,691,887.39	51,423,457.89

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 944,557.47 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 0 元。

18、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-12,210,092.79	-5,840,657.11
营业税	187,123.59	160,541.78
企业所得税	3,509,001.59	3,569,834.48
个人所得税	315,524.44	2,455.59
城市维护建设税	503,155.48	94,637.04
教育费附加	1,202,438.42	255,521.06
房产税	76,962.29	91,400.26
印花税	208,027.45	30,736.58
车船使用税		1,260.00
土地使用税	96,632.13	102,408.62
地方水利建设基金	-6,662.00	
资源税	5,746,187.00	
合计	-371,702.40	-1,531,861.70

19、 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	1,277,756.52	748,494.37
合计	1,277,756.52	748,494.37

20、 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
日本山形食品株式会社	1,879,095.36	1,879,095.36	
加卜吉株式会社	2,159,771.67	2,159,771.67	
美国好好中国公司	128,327.27	167,626.55	
昌荣通商株式会社		214,168.46	
香港海盛发展有限公司	874,921.06	1,196,173.75	
佛莱斯投资公司		298,659.27	
美国雅博国际公司		70,104.40	
荣成波德隆实业有限公司	426,924.97	426,924.97	
好当家集团有限公司		138,574.60	
合计	5,469,040.33	6,551,099.03	/

21、 其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	5,777,609.96	3,851,706.37
1 年至 2 年	321,598.90	1,536,725.07
2 年至 3 年	1,549,166.38	174,411.96
3 年以上	120,133.03	464,839.24
合计	7,768,508.27	6,027,682.64

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

公司报告期末无大额且账龄超过 1 年的其他应付款。

22、 1 年内到期的非流动负债：

(1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	19,550,000.00	40,000,000.00
合计	19,550,000.00	40,000,000.00

(2) 1 年内到期的长期借款

1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	19,550,000.00	40,000,000.00
合计	19,550,000.00	40,000,000.00

2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
建设银行荣成支行	2009 年 2 月 16 日	2012 年 2 月 15 日	人民币	6.56	9,550,000.00	10,000,000.00
招商银行威海分行	2010 年 1 月 14 日	2012 年 1 月 14 日	人民币	4.86	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	/	/	/	/	19,550,000.00	20,000,000.00

23、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
运费	160,568.82	491,500.60
电费	191,115.36	272,537.28
海域使用费	1,506,792.10	17,984,730.50
其他	259,055.14	1,894,617.55
合计	2,117,531.42	20,643,385.93

2011 年海域使用费系本公司根据荣成市人民政府“荣政发[2010]40 号”文件《关于调整海域使用金征收标准的通知》的征收标准及荣成市人民政府《关于给予好当家海洋发展股份有限公司海珍品深水增养殖项目扶持发展的会议纪要》规定计提的尚未缴纳的海域使用费用。

24、长期借款：

(1) 长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款		20,000,000.00
合计		20,000,000.00

本公司报告期末无已到期未偿还的长期借款。

25、长期应付款：

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元 币种：人民币

单位	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额
荣成市虎山镇财政局	6,605,018.00	2.55		6,199,563.00

上述长期应付款系当地财政部门借给公司用于荣华食品项目的资金。

26、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
防潮堤项目政府补助	1,400,000.00	1,450,000.00
人工鱼礁项目政府补助	5,853,333.34	4,060,000.00
两万吨农产品储藏保鲜项目资金补助	1,285,472.22	1,477,138.89
合计	8,538,805.56	6,987,138.89

1、潮堤项目系荣成市虎山镇中央预算内专项资金项目，本公司于 2008 年获得政府补助 150 万元，项目于 2009 年 12 月完工，此项政府补助从 2010 年起在资产使用寿命期内平均摊销计入各期损益。

2、鱼礁项目系荣成市 2008 年渔业资源修复项目，本公司于 2008 年获得山东省财政补贴 220 万元，2009 年根据鲁海渔[2009]37 号文件《关于下达 2009 年山东省渔业资源修复行动计划的通知》，收到山东省财政厅拨付的专项资金 200 万元，2011 年根据山东省海洋与渔业厅、山东省财政厅鲁海渔[2010]60 号文件，收到山东省海洋与渔业厅拨付的专项资金 200 万元，此项目分批建造，收到的补助款将在资产使用寿命期内平均摊销计入各期损益。

3、吨农产品储藏保鲜新建项目资金系荣成市 2010 年农业综合开发产业化经营财政补助项目，是 2010 年根据荣财字[2010]158 号文件《关于下达 2010 年农业综合开发产业化经营财政补助项目计划的通知》，收到荣成市财政局拨付的补助资金 155 万元，收到的补助款将在资产使用寿命期内平均摊销计入各期损益。

27、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	633,600,000	96,897,152				96,897,152	730,497,152

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1722 号文件核准，公司向特定对象非公开发行人民币普通股 96,897,152 股（A 股），每股面值为人民币 1 元，增加注册资本人民币 96,897,152.00 元。上述注册资本已经山东汇德会计师事务所"（2011）汇所验字第 6-012 号"验资报告予以验证。

28、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

资本溢价（股本溢价）	13,790,925.94	994,827,863.64		1,008,618,789.58
其中：股权投资准备	122,074,069.64			122,074,069.64
合计	135,864,995.58	994,827,863.64		1,130,692,859.22

公司于 2011 年 11 月 23 日向特定对象非公开发行普通股 96,897,152 股，募集资金总额为 1,109,472,390.40 元，扣除承销费用以及其他发行费用后，实际募集资金净额为 1,091,725,015.64 元，其中增加股本 96,897,152.00 元，增加资本公积 994,827,863.64 元。

29、 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	127,337,141.62	23,548,570.98		150,885,712.60
合计	127,337,141.62	23,548,570.98		150,885,712.60

30、 未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	492,869,638.43	/
调整后 年初未分配利润	492,869,638.43	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	207,490,349.23	/
减：提取法定盈余公积	23,548,570.98	
期末未分配利润	676,811,416.68	/

31、 营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	859,942,687.26	757,265,300.03
其他业务收入	20,923,572.53	16,845,365.47
营业成本	582,720,808.84	564,517,378.94

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
养殖业	510,731,340.67	222,076,002.61	355,024,587.34	194,152,442.03
食品加工业	392,155,661.58	371,933,768.51	373,765,148.55	354,847,936.62
捕捞业	104,365,006.94	95,463,754.48	132,073,503.07	116,731,047.68
其他行业	19,412,801.60	17,234,681.61	464,263.82	361,617.35
加：内部抵销	-166,722,123.53	-139,608,051.57	-104,062,202.75	-113,014,511.59
合计	859,942,687.26	567,100,155.64	757,265,300.03	553,078,532.09

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
日本星华株式会社	45,649,767.17	5.18
梁德涛	27,449,172.20	3.12
山形食品株式会社	25,194,844.80	2.86
荣成唐明	24,221,071.20	2.75
日本渡会株式会社	20,297,241.32	2.30
合计	142,812,096.69	16.21

32、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	247,473.28	212,465.63	
城市维护建设税	1,429,999.44	241,340.13	
教育费附加	3,087,252.81	1,961,842.80	
水利基金	58,033.13		
地方教育费附加	385,691.96		
合计	5,208,450.62	2,415,648.56	/

33、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	52,750.51	255,003.36
保险费	150,450.16	117,440.79
差旅费	253,827.83	323,404.63
房租费	503,754.19	352,439.56
工资及附加	1,917,839.49	1,924,450.94
广告宣传费	4,688,184.69	693,245.55
车辆费	152,431.00	952,274.18
检验费	1,644,616.38	1,202,530.87
折旧及摊销	1,130,303.44	1,758,726.85
维修费	360,907.01	328,320.62
物料消耗	791,796.96	340,339.96
业务费		440,292.92
运费、装卸费	1,457,697.47	564,543.98
招待费	40,442.16	74,242.31
其他	1,701,559.64	2,473,070.38
合计	14,846,560.93	11,800,326.90

34、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	782,463.37	958,442.07
财产保险	56,067.24	232,418.01
差旅费	2,043,121.87	1,780,149.44
工资及附加	15,589,357.60	11,511,458.94
广告宣传费	86,632.38	182,169.98
汽车费用	236,416.56	426,527.04
咨询服务费	1,367,092.30	1,749,201.77
税金	2,434,536.03	2,275,249.85
折旧及摊销	8,537,797.92	6,634,854.27
物料消耗	608,353.04	477,882.48
修理费	602,769.48	622,420.83
业务招待及礼品费	1,895,517.63	2,365,055.91
研究开发费	206,480.38	355,575.00
其他	4,536,792.41	2,722,506.62
合计	38,983,398.21	32,293,912.21

35、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	27,841,869.31	17,697,007.61
合计	27,841,869.31	17,697,007.61

36、 投资收益：

(1) 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	688,000.00	
合计	688,000.00	

37、 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-90,533.80	1,003,099.07
二、存货跌价损失	1,802,984.91	674,789.79
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	9,801,200.00	
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		

十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	11,513,651.11	1,677,888.86

38、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

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	169,424.12	784,358.87	
其中：固定资产处置利得	169,424.12	784,358.87	
政府补助	9,703,686.49	4,713,371.59	
其他	182,925.34	1,203,333.76	
合计	10,056,035.95	6,701,064.22	

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
燃油补贴	7,920,953.16	3,383,810.48	
农业产业化龙头企业贴息贷款贴息	950,000.00		
人工鱼礁项目补助递延收益摊销	206,666.66	140,000.00	
荣成市 2 万吨农产品储藏保鲜项目补助	191,666.67	72,861.11	
山东省农业良种工程专项课题经费	150,000.00		
防潮堤工程项目补助递延收益摊销	50,000.00	50,000.00	
品牌建设奖励	50,000.00		
威海市知识产权局专利资助资金	44,000.00		
中小企业国际市场开拓基金	20,000.00	20,500.00	
环保局奖励	110,400.00		
海蜇杂交育苗及养殖技术研究科学进步奖	10,000.00		
《滩涂高效健康养殖技		916,200.00	

术研究与示范》课题补助			
农业生产救灾补助		130,000.00	
合计	9,703,686.49	4,713,371.59	/

39、 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

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	13,685.60	681,420.32	
其中：固定资产处置损失	13,685.60	681,420.32	
对外捐赠		152,500.00	
其他	938,917.41	241,833.05	
合计	952,603.01	1,075,753.37	

40、 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	4,808,523.85	4,623,699.58
递延所得税调整	-594,535.07	199,430.36
合计	4,213,988.78	4,823,129.94

41、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

基本每股收益计算公式如下：

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P₀为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S₀为期初股份总数；S₁为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j为报告期因回购等减少股份数；S_k为报告期缩股数；M₀为报告期月份数；M_i为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M_j为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

公司 2011 年度基本每股收益计算过程如下：

$$\text{基本每股收益} = P_0 / S$$

$$= 207,490,349.23 / 641,674,762.68$$

$$= 0.32$$

(1) P₀为归属于公司普通股股东的净利润，P₀=207,490,349.23；

(2) S为发行在外的普通股加权平均数：

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i / M_0 - S_j \times M_j / M_0 - S_k$$

$$=633,600,000.00+96,897,152/12=641,674,762.68$$

其中：

- ①S0 为 2011 年初股份总数，S0=633,600,000.00；
- ②S1 为 2011 年因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数，S1=0；
- ③Si 为 2011 年公司因发行新股增加的股份数，Si1=96,897,152；
- ④Sj 为 2011 年因回购等减少股份数，Sj=0；
- ⑤Sk 为 2011 年缩股数，Sk=0；
- ⑥M0 为 2011 年月份数，M0=12；
- ⑦Mi 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数，Mi=1；
- ⑧Mj 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数，Mj=0。

公司 2010 年度基本每股收益计算过程如下：

$$\begin{aligned} \text{基本每股收益} &= P_0 / S \\ &= 142,787,727.93 / 633,600,000.00 \\ &= 0.23 \end{aligned}$$

(1) P₀ 为归属于公司普通股股东的净利润，P₀ = 142,787,727.93；

(2) S 为发行在外的普通股加权平均数：

$$\begin{aligned} S &= S_0 + S_1 + S_i \times M_i / M_0 - S_j \times M_j / M_0 - S_k \\ &= 633,600,000.00 \end{aligned}$$

其中：

- ①S0 为 2010 年初股份总数，S0=633,600,000.00；
- ②S1 为 2010 年因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数，S1=0；
- ③Si 为 2010 年公司因发行新股增加的股份数，Si1=0；
- ④Sj 为 2010 年因回购等减少股份数，Sj=0；
- ⑤Sk 为 2010 年缩股数，Sk=0；
- ⑥M0 为 2010 年月份数，M0=12；
- ⑦Mi 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数，Mi=0；
- ⑧Mj 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数，Mj=0。

报告期内的扣除非经常性损益后归属于普通股股东净利润和根据扣除非经常性损益后归属于普通股股东净利润计算的基本每股收益列示如下：

项 目	2011 年度	2010 年度
扣除非经常性损益后归属于普通股股东净利润	200,725,080.24	138,492,032.74
根据扣除非经常性损益后归属于普通股股东净利润计算的基本每股收益	0.31	0.22

稀释每股收益计算公式如下：

$$\text{稀释每股收益} = P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$$

其中，P₁ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

因公司不存在稀释性潜在普通股，故公司稀释每股收益的计算过程与结果与基本每股收益相同。

42、 现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
政府补贴	11,164,953.16
利息收入	2,275,575.35
往来款项及其他	890,455.72
合计	14,330,984.23

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
管理费用中现金支出	11,853,433.44
销售费用中现金支出	11,925,550.35
财务费用中现金支出	1,921,702.46
营业外支出中现金支出	938,395.12
往来款项及其他	6,397,660.61
合计	33,036,741.98

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非公开发行费用	16,680,613.47
合计	16,680,613.47

43、 现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

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	205,328,964.93	144,510,683.33
加：资产减值准备	11,513,651.11	1,677,888.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	71,218,961.40	64,587,152.60
无形资产摊销	1,611,893.85	1,514,654.48
长期待摊费用摊销	456,558.79	437,397.13
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）	155,738.52	-102,938.55
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	28,195,329.20	17,270,051.72

投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-594,535.06	199,430.36
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-361,921,169.67	-110,188,310.19
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,597,150.38	-15,685,033.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	78,641,156.89	3,274,904.01
其他		
经营活动产生的现金流量净额	37,203,700.34	107,495,879.99
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,032,343,793.92	51,132,936.74
减：现金的期初余额	51,132,936.74	51,947,549.88
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	981,210,857.18	-814,613.14

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	1,032,343,793.92	51,132,936.74
其中：库存现金	1,186,914.89	290,696.10
可随时用于支付的银行存款	1,021,147,985.30	50,842,240.64
可随时用于支付的其他货币资金	10,008,893.73	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,032,343,793.92	51,132,936.74

(3) 现金流量表补充资料的说明

注：期末其他货币资金中 450 万元为 3 个月之后到期的银行承兑汇票保证金，不包括在期末现金及现金等价物中。

(八) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位:元 币种:人民币

母公司名	企业	注册	法人	业务性质	注册资本	母公司对	母公司对	本企	组织机构
------	----	----	----	------	------	------	------	----	------

称	类型	地	代表			本企业的 持股比例 (%)	本企业的 表决权比 例(%)	业最 终控 制方	代码
山东邱家 实业有限 公司	有 限 责 任 公 司	荣 成 市 虎 山 镇 沙 嘴 子 村	唐 传 勤	批 发 零 售 金 属 材 料、 建 筑 材 料、 化 工 材 料 (不 含 化 学 危 险 品)， 日 用 百 货	493,907,500	57.25	57.25		70608002-2
好当家集 团有限公 司	有 限 责 任 公 司	荣 成 市 虎 山 镇 沙 嘴 子 村	唐 传 勤	水 产 品 加 工 销 售； 批 发 零 售 金 属 材、 五 金 交 电 化 工 (不 含 化 学 危 险 品)、 百 货； 进 出 口 业 务； 纸 制 品 生 产 销 售； 零 售 石 油 制 品 (含 铅 汽 油 除 外) 污 水 处 理。 煤 灰 砖 加 工 销 售； 普 通 货 物 装 卸、 贩 运。	862,769,000	41.51	41.51		72481672-6

本公司的控股股东为好当家集团有限公司，好当家集团有限公司的控股股东为山东邱家实业有限公司，山东邱家实业有限公司的实际控制人为唐传勤。

2、本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类 型	注册地	法人代 表	业务性质	注册资本	持股比 例(%)	表决权 比例(%)	组织机 构代 码
荣成荣山食 品有限公司	中 外 合 资	荣 成 市 虎 山 镇 沙 嘴 子 村	张 术 森	蔬 菜、 面 类、 肉 类 食 品 的 加 工 销 售	200 万 美 元	70	70	61377215-0
荣成荣东食 品有限公司	中 外 合 资	荣 成 市 虎 山 镇 邱 家 村	张 术 森	加 工 销 售 蔬 菜、 面 类、 肉 类 食 品	200 万 美 元	72.5	72.5	61377205-4

荣成荣健食品有限公司	中外合资	荣成市虎山镇	张术森	养殖海产品、肉类、菜类食品的加工，销售本公司产品	80 万美元	75	75	75175393-5
荣成荣康食品有限公司	中外合资	荣成市虎山镇沙嘴子村	张术森	肉类冷冻销售，蔬菜储存与销售	1,200 万美元	75	75	72079854-0
荣成荣广食品有限公司	中外合资	荣成市虎山镇沙嘴子村	张术森	无公害蔬菜生产、面类、肉类食品的加工与销售	100 万美元	75	75	73169805-1
山东好当家海洋食品销售有限公司	有限责任公司	荣成市虎山镇沙嘴子村	张术森	销售预包装酒类、好当家食品	500	100	100	76665056-8
山东好当家海洋捕捞有限公司	有限责任公司	荣成市虎山镇	张术森	海洋捕捞；鱼粉、鱼油的加工与销售；水产品冷冻加工销售	1,000	30	99	78928022-1
威海海翔食品检测服务有限公司	有限责任公司	荣成市虎山镇	张术森	食品检测服务	50	100	100	68482844-9
好当家乳山荣佳食品有限公司	有限责任公司	乳山市徐家镇驻地	唐传勤	水产品养殖、销售	500	100	100	55892923-0
荣成荣进食品有限公司	中外合资	荣成市虎山镇沙嘴子村	张术森	面、肉类食品的加工与销售	120 万美元	75	75	72926507-0
山东海普盾生物科技有限公司	有限责任公司	荣成市虎山镇	梁卫刚	海参、海蜇生物技术研究开发	500	100	100	57047426-7

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
荣成加荣食品有限公司	母公司的控股子公司	61377223-0
荣成荣盛包装材料有限公司	母公司的控股子公司	61377054-2
荣成宇洲水产食品有限公司	母公司的控股子公司	61377206-2
荣成荣昌纸制品有限公司	母公司的控股子公司	72480901-6
荣成运昌造纸有限公司	母公司的控股子公司	61377338-0
荣成邱家水产有限公司	母公司的控股子公司	72624540-2

荣成荣安建筑工程有限公司	母公司的控股子公司	75177135-9
荣成东保汽车维修服务有限公司	母公司的控股子公司	61377162-5
荣成荣茂水产开发有限公司	母公司的控股子公司	61377409-2
威海好当家天海湾水城旅游服务有限公司	母公司的控股子公司	74986799-2
荣成源运水产有限公司	母公司的控股子公司	61377053-4
荣成荣研食品有限公司	母公司的控股子公司	73370303-7
荣成海盛纸业有限公司	母公司的控股子公司	76097602-2
荣成好当家房地产开发有限公司	母公司的控股子公司	74657167-8
荣成好和玻璃钢制品有限公司	母公司的控股子公司	73720583-6
荣成运兴轮船有限公司	母公司的控股子公司	74782784-X
荣成荣欣蔬菜有限公司	母公司的控股子公司	74336127-X
好当家集团（荣成）国际旅行社有限公司	母公司的控股子公司	69203267-8
荣成海通国际船舶代理有限公司	母公司的控股子公司	66015419-5
好当家集团（荣成）废旧物资回收有限公司	母公司的控股子公司	76665506-X
好当家集团（荣成）海陆通集装箱运输有限公司	母公司的控股子公司	78504980-7

注：威海好当家闻涛度假旅游服务有限公司更名为威海好当家天海湾水城旅游服务有限公司；

4、关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
荣成邱家水产有限公司	电、汽、造船及劳务	公平交易价格，审批按章程规定执行	110,277,658.25	10.75	82,150,595.00	12.7
荣成加荣食品有限公司	面包粉	公平交易价格，审批按章程规定执行	14,813,631.15	1.44	14,898,261.62	2.3
荣成荣盛包装材料有限公司	包装物	公平交易价格，审批按章程规定执行	11,523,088.71	1.12	10,643,323.89	1.65
好当家集团有限公司	劳务及租赁费	公平交易价格，审批按章程规定执行	8,004,854.04	0.78	3,933,183.86	0.61

荣成宇洲水产食品有限公司	材料款	公平交易价格, 审批按章程规定执行	1,189,739.37	0.12	3,385,720.30	0.52
荣成荣安建筑工程有限公司	工程款	公平交易价格, 审批按章程规定执行	4,295,226.43	0.42	15,294,542.06	2.36
荣成东保汽车维修服务有限公司	修理费	公平交易价格, 审批按章程规定执行	413,150.10	0.04	2,049,827.80	0.32
山东邱家实业有限公司	劳务费	公平交易价格, 审批按章程规定执行	462,511.73	0.05	755,374.30	0.12
威海好当家天海湾水城游服务有限公司	劳务费	公平交易价格, 审批按章程规定执行	303,287.50	0.03	472,382.70	0.07
荣成源运水产有限公司	劳务费	公平交易价格, 审批按章程规定执行	413,601.36	0.04	1,109,958.54	0.17
荣成荣茂水产开发有限公司	租赁费及劳务费	公平交易价格, 审批按章程规定执行			360,000.00	0.06
荣成荣昌纸制品有限公司	包装物	公平交易价格, 审批按章程规定执行	1,368,379.60	0.13	1,029,017.00	0.16
荣成好和玻璃钢制品有限公司	塑料制品	公平交易价格, 审批按章程规定执行	157,900.00	0.02	295,896.62	0.05
荣成运兴轮船有限公司	购船	公平交易价格, 审批按章程规定执行	10,000,000.00	0.97		
荣成运昌造纸有限公司	纸	公平交易价格, 审批按章程规定执行	110,317.09	0.01		
荣成荣欣蔬菜有限公司	蔬菜	公平交易价格, 审批按章程规定执行			76,572.63	0.01

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

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

				(%)		(%)
荣成邱家水产有限公司	海鱼	公平交易价格， 审批按章程规定 执行	203,046.93	0.02	361,819.64	0.05
荣成荣茂水产开发有限公司	海鱼	公平交易价格， 审批按章程规定 执行			1,285.00	0
荣成加荣食品有限公司	鱼排	公平交易价格， 审批按章程规定 执行	7,193,910.00	0.82	7,112,274.32	0.92
荣成荣盛包装材料有限公司	海产品	公平交易价格， 审批按章程规定 执行	52,669.70	0.01	16,560.50	0
好当家集团有限公司	海产品、商 标使用费	公平交易价格， 审批按章程规定 执行	6,902,600.07	0.78	5,760,804.03	0.74
山东邱家实业有限公司	海产品	公平交易价格， 审批按章程规定 执行	276,596.94	0.03	601,195.18	0.08
威海好当家 闻涛度假旅游服务有限公司	海产品	公平交易价格， 审批按章程规定 执行	277,183.58	0.03	1,634,301.36	0.21
荣成宇洲水产食品有限公司	海产品	公平交易价格， 审批按章程规定 执行	1,834,593.31	0.21	120,255.37	0.02
荣成荣安建筑工程有限公司	海产品	公平交易价格， 审批按章程规定 执行	12,380.40	0	25,490.60	0
荣成源运水产有限公司	海产品	公平交易价格， 审批按章程规定 执行	9,237,111.48	1.05	309,829.51	0.04
荣成荣昌纸制品有限公司	海产品	公平交易价格， 审批按章程规定 执行	14,804.62	0	20,198.50	0
荣成海盛纸业有限公司	海产品	公平交易价格， 审批按章程规定 执行	183,546.85	0.02	291,945.11	0.04
荣成荣研食品有限公司	海产品	公平交易价格， 审批按章程规定 执行	1,084,742.00	0.12	22,848.00	0

(2) 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	50,000,000.00	2011年2月1日~ 2012年2月1日	否
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	25,000,000.00	2011年3月30日~ 2012年3月30日	否
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	10,000,000.00	2011年6月23日~ 2012年6月23日	否
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	15,000,000.00	2011年12月22日~ 2012年12月22日	否
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	19,950,000.00	2011年2月21日~ 2012年2月20日	否
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	10,000,000.00	2011年4月25日~ 2012年4月24日	否
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	29,800,000.00	2011年5月9日~ 2012年5月8日	否
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	29,700,000.00	2011年6月28日~ 2012年6月27日	否
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	10,000,000.00	2011年2月15日~ 2012年2月14日	否
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	14,000,000.00	2011年3月14日~ 2012年3月13日	否
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	30,000,000.00	2011年7月18日~ 2012年7月17日	否
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	25,000,000.00	2011年7月20日~ 2011年7月19日	是
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	30,000,000.00	2011年5月30日~ 2012年5月20日	否
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	10,000,000.00	2011年11月23日~ 2012年2月23日	否
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	20,000,000.00	2011年9月9日~ 2012年3月9日	否
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	20,000,000.00	2011年11月11日~ 2012年2月10日	否
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	40,000,000.00	2011年11月18日~ 2012年2月27日	否
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	20,000,000.00	2011年11月30日~ 2012年2月29日	否
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	30,000,000.00	2011年5月31日~ 2012年5月31日	否
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	30,000,000.00	2011年3月10日~ 2012年3月9日	否

好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	30,000,000.00	2011 年 4 月 26 日~ 2012 年 4 月 26 日	否
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	40,000,000.00	2011 年 10 月 26 日~ 2012 年 10 月 26 日	否
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	10,000,000.00	2011 年 11 月 14 日~ 2012 年 11 月 14 日	否
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	20,000,000.00	2011 年 2 月 16 日~ 2012 年 1 月 5 日	否
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	29,000,000.00	2011 年 2 月 16 日~ 2012 年 1 月 15 日	否
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	10,000,000.00	2011 年 3 月 8 日~ 2012 年 1 月 10 日	否
山东好当家海洋发展股份有限公司	山东好当家海洋捕捞有限公司	10,000,000.00	2011 年 9 月 29 日~ 2012 年 3 月 29 日	否
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	9,550,000.00	2009 年 2 月 16 日~ 2012 年 2 月 15 日	否
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	10,000,000.00	2010 年 1 月 14 日~ 2012 年 1 月 14 日	否
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	20,000,000.00	2011 年 8 月 10 日~ 2012 年 2 月 10 日	否
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	15,000,000.00	2011 年 11 月 16 日~ 2012 年 5 月 16 日	否
好当家集团有限公司	山东好当家海洋发展股份有限公司	10,000,000.00	2011 年 7 月 15 日~ 2012 年 1 月 13 日	否

(九) 股份支付:

无

(十) 或有事项:

无

(十一) 承诺事项:

无

(十二) 资产负债表日后事项:

1、 资产负债表日后利润分配情况说明

单位: 元 币种: 人民币

拟分配的利润或股利	36,524,857.60
-----------	---------------

2、 其他资产负债表日后事项说明

2012 年 3 月 26 日召开的董事会表决通过了公司 2011 年度利润分配预案: 公司以截止 2011 年 12 月 31 日的股本为基数, 向公司全体股东每 10 股派发现金 0.50 元 (含税), 共计派发现金 36,524,857.60 元。

(十三) 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	55,683,268.80	95.11			4,284,202.54	63.28	81,750.61	32.71
按组合计提坏账准备的应收账款：								
信用风险组合	467,549.15	0.80	233,774.58	65.56	76,950.05	1.13	38,475.03	15.40
组合小计	467,549.15	0.80	233,774.58	65.56	76,950.05	1.13	38,475.03	15.40
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,395,877.19	4.09	122,814.98	34.44	2,409,409.19	35.59	129,675.01	51.89
合计	58,546,695.14	/	356,589.56	/	6,770,561.78	/	249,900.65	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
荣成荣健食品有限公司	55,683,268.80			子公司不计提坏帐准备
合计	55,683,268.80		/	/

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	58,058,623.59	99.17	118,767.74	6,100,767.69	90.11	111,265.91
1 年以内小计	58,058,623.59	99.17	118,767.74	6,100,767.69	90.11	111,265.91

1 至 2 年	572.40	0.00	57.24	184,091.00	2.72	18,409.10
2 至 3 年	19,950.00	0.03	3,990.00	408,753.04	6.04	81,750.61
3 年以上	467,549.15	0.80	233,774.58	76,950.05	1.13	38,475.03
合计	58,546,695.14	100.00	356,589.56	6,770,561.78	100.00	249,900.65

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

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
荣成荣健食品有限公司	控股子公司	55,683,268.80	1 年以内	95.11
荣成市金泰机电设备有限公司	第三方	490,145.12	1 年以内	0.84
天使食府	第三方	290,400.00	1 年以内	0.50
荣成市秦泰发展有限公司	第三方	171,875.00	1 年以内	0.29
荣成冠华贸易有限公司	第三方	151,148.46	1 年以内	0.26
合计	/	56,786,837.38	/	97.00

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	109,612,308.04	97.27		0.00	52,295,608.16	86.81		
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
信用风险组合	195,518.31	0.17	97,759.16	49.25	203,170.01	0.34	101,585.01	61.55
组合小计	195,518.31	0.17	97,759.16	49.25	203,170.01	0.34	101,585.01	61.55
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	2,885,505.67	2.56	100,742.79	50.75	7,741,614.01	12.85	63,471.31	38.45
合计	112,693,332.02	/	198,501.95	/	60,240,392.18	/	165,056.32	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
荣成荣健食品有限公司	30,278,545.59			子公司、不计提坏账
荣成荣广食品有限公司	10,467,996.36			子公司、不计提坏账
山东好当家食品销售有限公司	34,900,594.06			子公司、不计提坏账
山东好当家海洋捕捞有限公司	8,690,538.15			子公司、不计提坏账
乳山荣佳食品有限公司	18,696,766.88			子公司、不计提坏账
荣成荣东食品有限公司	6,577,867.00			子公司、不计提坏账
合计	109,612,308.04		/	/

按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	90,816,805.55	80.59	54,832.69	42,313,887.09	70.24	41,213.92
1 年以内小计	90,816,805.55	80.59	54,832.69	42,313,887.09	70.24	41,213.92
1 至 2 年	12,901,858.27	11.45	8,094.00	17,700,865.48	29.38	17,763.47
2 至 3 年	8,779,149.89	7.79	37,816.10	22,469.60	0.04	4,493.92
3 年以上	195,518.31	0.17	97,759.16	203,170.01	0.34	101,585.01
合计	112,693,332.02	100.00	198,501.95	60,240,392.18	100.00	165,056.32

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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
山东好当家海洋食品销售有限公司	往来款	34,900,594.06	1-3 年	30.97

荣成荣健食品有限公司	往来款	30,278,545.59	1-2 年	26.87
荣成荣广食品有限公司	往来款	10,467,996.36	1 年以内	9.29
好当家乳山荣佳食品有限公司	往来款	18,696,766.88	1 年以内	16.59
山东好当家海洋捕捞有限公司	往来款	8,690,538.15	1 年以内	7.71
合计	/	103,034,441.04	/	91.43

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
荣成荣山食品有限公司	11,954,190.00	11,954,190.00		11,954,190.00			70	70
荣成荣东食品有限公司	5,896,000.00	8,599,652.64		8,599,652.64			72.5	72.5
荣成荣健食品有限公司	4,950,000.00	4,950,000.00		4,950,000.00			75	75
荣成荣康食品有限公司	76,866,277.00	76,866,277.00		76,866,277.00			75	75
山东好当家海洋食品销售有限公司	3,211,974.60	3,211,974.60		3,211,974.60			100	100
山东好当家海洋捕捞有限公司	121,782,934.39	121,782,934.39		121,782,934.39			30	99
威海海翔食品检测服务有限公司	400,000.00	400,000.00		400,000.00			80	80
好当家乳山荣佳食品有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00			100	100
山东海普盾生物科技有	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00			100	100

限公司								
威海市商业 银行股份有 限公司	43,000,000.00	43,000,000.00		43,000,000.00			2.10	2.10
天津架桥富 凯股权投资 基金合伙企 业	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			3.14	3.14

威海市商业银行股份有限公司报告期内分派现金红利 688,000.00 元。

4、 营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	565,891,391.33	402,775,461.72
其他业务收入	14,738,895.35	14,195,988.00
营业成本	282,268,569.84	249,132,177.25

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
养殖业	510,731,340.67	222,076,002.61	355,024,587.34	194,152,442.03
食品加工业	55,160,050.66	47,221,519.92	47,750,874.38	43,191,916.38
合计	565,891,391.33	269,297,522.53	402,775,461.72	237,344,358.41

(3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	565,891,391.33	269,297,522.53	402,775,461.72	237,344,358.41
合计	565,891,391.33	269,297,522.53	402,775,461.72	237,344,358.41

5、 投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	688,000.00	
合计	688,000.00	

6、 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

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	235,485,709.75	127,222,391.42
加: 资产减值准备	9,994,058.57	694,216.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	42,763,306.89	38,510,986.99
无形资产摊销	1,515,350.97	1,418,111.60
长期待摊费用摊销	152,560.00	152,560.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	13,685.60	-418,195.60
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	29,065,469.20	19,669,584.95
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-435,833.34	47,500.00
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-270,750,505.97	-84,903,396.40
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-58,904,103.48	-34,434,883.17
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	47,428,681.37	-14,049,569.80
其他		
经营活动产生的现金流量净额	36,328,379.56	53,909,306.78
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,006,159,533.06	20,015,334.18
减: 现金的期初余额	20,015,334.18	24,932,554.21
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	986,144,198.88	-4,917,220.03

(十四) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	155,738.52	102,938.55	-1,450,640.46
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享	9,703,686.49	5,213,371.59	5,764,592.40

受的政府补助除外			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-755,992.07	309,000.71	147,311.28
少数股东权益影响额	-62,927.71	-71,100.44	3,290.23
所得税影响额	-2,275,236.24	-1,258,515.22	-1,119,468.09
合计	6,765,268.99	4,295,695.19	3,345,085.36

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.10	0.32	0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.67	0.31	0.31

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

3.1 货币资金

2011 年 12 月 31 日比 2010 年 12 月 31 日增加 1,711.56%，主要原因是公司 2011 年向特定对象非公开发行股票，募集资金账户存款余额增加 857,165,090.38 元所致。

3.2 其他应收款

2011 年 12 月 31 日比 2010 年 12 月 31 日减少 38.60%，主要是因为公司 2011 年应收出口退税减少及备用金借款结算所致。

3.3 存货

2011 年 12 月 31 日比 2010 年 12 月 31 日增加 63.50%，主要原因是本公司海参养殖规模扩大，海参苗种投放增多，造成 2011 年消耗性生物资产比 2010 年增加 240,150,447.04 元、参管和参板等低值易耗品增加 25,283,455.25 元；控股子公司荣成荣康食品有限公司因产品订单增加 2011 年进口原料鱼比 2010 年增加 27,673,751.68 元；控股子公司捕捞公司原材料中燃料油增加 27,111,774.83 元；控股子公司荣成荣健食品有限公司自制半成品增加 46,383,292.41 元所致。

3.4 在建工程

2011 年 12 月 31 日比 2010 年 12 月 31 日增加 83.47%，主要原因是本公司 2011 年募投项目-海参养殖项目投资增加 141,135,591.65 元所致。

3.5 递延所得税资产

2011 年 12 月 31 日比 2010 年 12 月 31 日增加 38.48%，主要原因是本公司 2011 年收到人工渔礁项目补助列入递延收益而形成纳税时间性差异所致。

3.6 短期借款

2011 年 12 月 31 日比 2010 年 12 月 31 日增加 41.01%，主要原因是本公司 2011 年生产经营规模扩大造成资金需求加大，因而增加银行借款所致。

3.7 应付票据

2011 年 12 月 31 日比 2010 年 12 月 31 日增加 181.25%，主要是因为本公司 2011 年受流动资金规模限制而开具银行承兑汇票增加所致。

3.8 应付账款

2011 年 12 月 31 日比 2010 年 12 月 31 日增加 249.45%，主要是因为本公司 2011 年 12 月

31 日应付参苗款增加 58,386,164.21 元、应付土石方款增加 13,729,127.50 元、应付设备和应付工程款分别增加 4,146,676.40 元和 3,919,815.86 元；控股子公司荣成荣康食品有限公司因购买原材料应付账款增加 27,250,542.92 元所致。

3.9 预收账款

2011 年 12 月 31 日比 2010 年 12 月 31 日增加 34.09%，主要是因为本公司的控股子公司好当家海洋销售公司、荣成荣东食品有限公司及荣成荣健食品有限公司分别增加 1,887,602.65 元、1,545,856.91 元和 732,792.44 元所致。

3.10 应交税金

2011 年 12 月 31 日比 2010 年 12 月 31 日增加 75.74%，主要是因为本公司 2011 年末资源税、个人所得税、城建税、教育费附加分别增加 5,746,187.00 元、313,068.85 元、408,518.44 元、775,427.23 元及增值税进项税增加 6,369,435.68 元所致。

3.11 一年内到期的非流动负债

2011 年 12 月 31 日比 2010 年 12 月 31 日减少 51.13%，主要是因为本公司于 2011 年偿还了到期借款 20,450,000.00 元所致。

3.12 应付利息

2011 年 12 月 31 日比 2010 年 12 月 31 日增加 70.71%，主要是因为本公司 2011 年银行借款增加及借款利率提高所致。

3.13 其他流动负债

2011 年 12 月 31 日比 2010 年 12 月 31 日减少 89.74%，主要是因为本公司 2011 年支付前期计提的海域使用费 17,098,911.05 元所致。

3.14 长期借款

2011 年 12 月 31 日比 2010 年 12 月 31 日减少 100%，主要是因为本公司长期借款将于 2012 年到期，因而将其重分类至一年内到期的非流动负债所致。

3.15 资本公积

2011 年 12 月 31 日比 2010 年 12 月 31 日增加 732.22%，主要是因为本公司 2011 年向特定对象非公开发行股票，增加资本公积 994,827,863.64 元所致。

3.16 主营业务税金及附加

2011 年 12 月 31 日比 2010 年 12 月 31 日增加 115.61%，主要是因为本公司养殖业收入 2011 年度比 2010 年度增加 155,706,753.33 元，按收入计提的教育费附加费相应增加所致。

3.17 营业费用

2011 年度比 2010 年度增加 25.81%，主要是因为公司 2011 年度广告宣传费增加 3,994,939.14 元所致。

3.18 管理费用

2011 年度比 2010 年度增加 20.71%，主要是因为公司 2011 年度工资及附加费、折旧费比 2010 年度分别增加 4,077,898.66 元、1,902,943.65 元所致。

3.19 财务费用

2011 年度比 2010 年度增加 57.33%，主要是由于本公司 2011 年度短期借款有较大增加，借款利息支出相应增加较多所致。

3.20 营业外收入

2011 年度比 2010 年度增加 50.07%，主要是因为控股子公司捕捞公司 2011 年收到的燃油补贴比上期增加 4,361,876.65 元所致。

十二、 备查文件目录

1、 载有法定代表人、财务总监、会计主管人员签名并盖章的会计报表；

- 2、 载有会计师事务所盖章、中国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报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 4、 公司章程。

董事长：唐传勤
山东好当家海洋发展股份有限公司
2012 年 3 月 28 日