

山东省中鲁远洋渔业股份有限公司 2009 年第三季度季度报告全文

§1 重要提示

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

1.2 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 公司负责人王兆安、主管会计工作负责人付吉广及会计机构负责人(会计主管人员)吴淑贤声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

§2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

单位：(人民币)元

	2009.9.30	2008.12.31	增减幅度(%)	
总资产(元)	454,853,425.99	494,773,011.16	-8.07%	
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	344,220,819.63	339,351,974.13	1.43%	
股本(股)	266,071,320.00	266,071,320.00	0.00%	
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.29	1.28	0.78%	
	2009年7-9月	比上年同期增减(%)	2009年1-9月	比上年同期增减(%)
营业总收入(元)	65,611,872.42	-19.25%	178,481,727.04	-7.32%
归属于上市公司股东的净利润(元)	-4,648,939.98	-491.61%	5,229,599.24	-69.57%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-	-	23,728,195.84	5,830.33%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-	-	0.09	5,900.00%
基本每股收益(元/股)	-0.02	-548.43%	0.02	-66.67%
稀释每股收益(元/股)	-0.02	-548.43%	0.02	-66.67%
净资产收益率(%)	-1.35%	-1.71%	1.52%	-3.63%
扣除非经常性损益后的净资产收益率(%)	-1.43%	-2.09%	1.44%	-4.06%

单位：(人民币)元

非经常性损益项目	年初至报告期末金额	附注
非流动资产处置损益	-41,718.73	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	304,069.50	
合计	262,350.77	-

2.2 报告期末股东总人数及前十名流通股股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数（户）	16,908	
前十名流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有流通股的数量	种类
DBS VICKERS(HONG KONG)LTDA/C CLIENTS	1,240,000	境内上市外资股
王俊刚	1,166,040	境内上市外资股
伊影	1,078,200	境内上市外资股
曲辰	991,100	境内上市外资股
何彬	930,000	境内上市外资股
黄嘉仪	904,180	境内上市外资股
欧文卿	868,000	境内上市外资股
PRO PERFORMANCE	850,000	境内上市外资股
王东升	818,500	境内上市外资股
叶光	691,000	境内上市外资股

§3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

适用 不适用

- 1、本期末货币资金比年初减少 58.55%，主要是由于本公司归还银行贷款、付货款所致。
- 2、本期末应收帐款净额比年初减少 48.49%，主要是由于本期公司子公司烟台食品收回销货款所致。
- 3、本期末预付帐款比年初减少 39.46%，主要是由于本期公司海维分公司预付入渔费等转入成本所致。
- 4、本期末在建工程比年初增加，是由于本期子公司 HIC 购买新冷藏运输船所致。
- 5、本期末短期借款比年初减少 34.49%，主要是由于公司子公司烟台食品、HIC 归还银行借款所致。
- 6、本期末预收帐款比年初减少 85.19%，主要是由于公司子公司烟台食品预收销货款转入所致。
- 7、本期末应付职工薪酬比年初增加 37.66%，主要是由于本期公司海延分公司计提船员工资、奖金未发放所致。
- 8、本期末应交税费比年初减少 127.91%，主要是由于本期公司子公司烟台食品进口的鱼货增值税进项税额增加所致。
- 9、本期末外币报表折算差额比年初减少 65.89%，主要是上年同期美元兑人民币汇率变化较大所致。
- 10、本期销售费用比上年同期下降 60.55%，主要是本期公司海延分公司销售鱼货海运费在成本中核算，上年同期在销售费用中核算。
- 11、本期财务费用比上年同期下降 73.96%，主要是由于本期公司银行借款减少、借款利率下降所致。
- 12、本期资产减值损失比上年同期增加 56.24%，主要是由于公司海延分公司去年同期销售上年库存商品转回存货跌价准备所致。
- 13、本期投资收益比上年同期减少 89.75%，主要是由于本期公司申购新股收益减少所致。
- 14、本期营业外收入比上年同期减少 72.31%，主要是由于本期公司收到政府燃油补贴比去年同期大幅减少所致。
- 15、本期营业外支出比上年同期减少 90.10%，主要是由于公司子公司海运公司上年同期处置运输船净损失。
- 16、本期净利润比上年同期减少 69.57%，主要是由于本期公司围网船“泰福 101”、延绳钓船“泰坤”、“泰江”上坞维修，金枪鱼围网项目所获鱼货价格下降造成该项目收入下降，本期收到政府燃油补贴比去年同期大幅减少所致。
- 17、本期经营活动产生的现金流量净额比上年同期大幅增长，主要是由于本期公司及时收回销货款及控制其它与经营活动有关的现金支出所致。
- 18、本期筹资活动产生的现金流量净额比上年同期大幅减少，主要是由于本期公司子公司烟台食品、HIC 归还银行借款所致。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

适用 不适用

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

适用 不适用

3.5 其他需说明的重大事项

一、报告期内，公司没有控股股东及其子公司占用资金的情况，没有为控股股东及本公司持股 50% 以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保。

二、报告期内，公司全资子公司 HABITAT 国际公司利用自有资金及银行贷款投资 3087 万元购进一条 8150 吨级冷藏运输船，扩大了公司船队规模，优化了海运船队结构，增强了公司营运能力，扩大了海运航线，有利于提高公司市场竞争力。

三、报告期内，我公司原子公司-青岛双鲸药业有限公司已归还中国农业银行青岛市北二支行 5000 万元项目贷款中的 6,962,318.35 元，公司为双鲸药业的担保本金减少为 43,037,681.65 元。

四、报告期内证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额（元）	持有数量（股）	期末账面值	占期末证券总投资比例（%）	报告期损益
新股申购	601888	中国国旅	35,340.00	3,000.00	35,340.00	100.00%	
报告期已出售证券投资损益							53,063.19
合计			35,340.00	3,000.00	35,340.00		53,063.19

3.5.1 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2009 年 08 月 11 日	济南	电话沟通	个人投资者	公司经营情况，未提供资料
2009 年 08 月 14 日	济南	电话沟通	个人投资者	公司经营情况，未提供资料

3.6 衍生品投资情况

适用 不适用

3.6.1 报告期末衍生品投资的持仓情况

适用 不适用

§ 4 附录

4.1 资产负债表

编制单位：山东省中鲁远洋渔业股份有限公司

2009 年 09 月 30 日

单位：(人民币)元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	30,859,847.07	17,023,748.93	74,452,404.48	49,281,486.67
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	35,340.00			
应收票据				
应收账款	7,880,975.86	3,156,000.00	15,298,645.02	5,756,691.53
预付款项	4,157,657.43	4,069,272.71	6,868,073.62	6,283,327.65
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息			27,977.50	27,977.50
应收股利				
其他应收款	3,719,363.76	67,331,088.09	3,886,607.26	31,955,724.32
买入返售金融资产				
存货	92,387,362.46	30,602,262.33	96,005,904.65	28,114,077.03
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	139,040,546.58	122,182,372.06	196,539,612.53	121,419,284.70
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款		8,215,626.57		7,501,383.23
长期股权投资		90,793,844.22		90,793,844.22
投资性房地产	41,177,387.62	41,177,387.62	42,184,436.72	42,184,436.72
固定资产	237,843,301.38	103,856,996.55	247,793,466.65	108,032,188.60
在建工程	28,733,282.18			
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	8,058,908.23	94,126.85	8,255,495.26	108,366.69
开发支出				
商誉				

长期待摊费用				
递延所得税资产				
其他非流动资产				
非流动资产合计	315,812,879.41	244,137,981.81	298,233,398.63	248,620,219.46
资产总计	454,853,425.99	366,320,353.87	494,773,011.16	370,039,504.16
流动负债：				
短期借款	45,858,100.00	28,000,000.00	70,003,800.00	30,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	44,379,870.02	6,449,943.08	62,182,658.42	11,658,674.93
预收款项	405,707.87	349,863.72	2,740,134.66	439,863.72
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	9,698,840.25	6,827,182.24	7,045,268.14	4,010,534.86
应交税费	-2,685,774.41	213,743.75	-1,178,440.82	-178,239.02
应付利息				
应付股利	459,329.80	459,329.80	459,329.80	459,329.80
其他应付款	12,512,145.74	25,999,577.66	14,163,899.74	27,644,094.97
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				
其他流动负债				
流动负债合计	110,628,219.27	68,299,640.25	155,416,649.94	74,034,259.26
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计				
负债合计	110,628,219.27	68,299,640.25	155,416,649.94	74,034,259.26
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	266,071,320.00	266,071,320.00	266,071,320.00	266,071,320.00
资本公积	281,245,215.96	279,130,089.16	281,245,215.96	279,130,089.16
减：库存股				
专项储备				

盈余公积	21,908,064.19	19,184,672.34	21,908,064.19	19,184,672.34
一般风险准备				
未分配利润	-225,190,503.90	-266,365,367.88	-230,420,103.14	-268,380,836.60
外币报表折算差额	186,723.38		547,477.12	
归属于母公司所有者权益合计	344,220,819.63	298,020,713.62	339,351,974.13	296,005,244.90
少数股东权益	4,387.09		4,387.09	
所有者权益合计	344,225,206.72	298,020,713.62	339,356,361.22	296,005,244.90
负债和所有者权益总计	454,853,425.99	366,320,353.87	494,773,011.16	370,039,504.16

企业负责人：王兆安

主管会计工作负责人：付吉广

会计机构负责人：吴淑贤

4.2 本报告期利润表

编制单位：山东省中鲁远洋渔业股份有限公司

2009 年 7-9 月

单位：(人民币)元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	65,611,872.42	28,373,252.50	81,250,974.15	34,520,545.12
其中：营业收入	65,611,872.42	28,373,252.50	81,250,974.15	34,520,545.12
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	70,573,091.86	35,372,112.05	79,235,428.34	33,363,154.23
其中：营业成本	59,847,762.28	28,414,978.06	69,529,348.56	27,288,095.39
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	300,840.93	108,664.14	417,231.40	155,958.54
销售费用	644,739.11	241,574.16	1,639,077.91	1,371,639.37
管理费用	9,301,457.68	6,087,089.46	6,287,227.53	4,396,687.47
财务费用	491,991.86	533,506.23	1,362,542.94	150,773.46
资产减值损失	-13,700.00	-13,700.00		
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）	53,063.19	27,327.38	186,958.99	186,958.99
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）	-4,908,156.25	-6,971,532.17	2,202,504.80	1,344,349.88

加：营业外收入	367,152.28	320,610.28	4,471.54	471.54
减：营业外支出	107,936.01	81,922.61	1,029,509.28	1,996.00
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-4,648,939.98	-6,732,844.50	1,177,467.06	1,342,825.42
减：所得税费用			-9,663.75	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-4,648,939.98	-6,732,844.50	1,187,130.81	1,342,825.42
归属于母公司所有者的净利润	-4,648,939.98	-6,732,844.50	1,187,130.81	1,342,825.42
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.02	-0.03	0.00	0.01
（二）稀释每股收益	-0.02	-0.03	0.00	0.01
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	-4,648,939.98	-6,732,844.50	1,187,130.81	1,342,825.42
归属于母公司所有者的综合收益总额	-4,648,939.98	-6,732,844.50	1,187,130.81	1,342,825.42
归属于少数股东的综合收益总额				

企业负责人：王兆安

主管会计工作负责人：付吉广

会计机构负责人：吴淑贤

4.3 年初到报告期末利润表

编制单位：山东省中鲁远洋渔业股份有限公司

2009 年 1-9 月

单位：(人民币)元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	178,481,727.04	77,417,068.24	192,568,269.60	82,918,163.12
其中：营业收入	178,481,727.04	77,417,068.24	192,568,269.60	82,918,163.12
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	178,239,937.52	80,356,934.86	192,815,028.69	84,963,079.46
其中：营业成本	156,158,457.29	68,423,726.05	167,506,441.00	69,794,965.62
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	864,253.68	243,654.25	1,023,389.00	267,220.94
销售费用	2,077,613.01	967,976.13	5,265,907.70	4,665,522.83
管理费用	18,695,221.41	12,207,873.53	16,606,129.90	10,822,199.52

财务费用	898,870.39	-1,394,026.60	3,451,708.58	451,718.04
资产减值损失	-454,478.26	-92,268.50	-1,038,547.49	-1,038,547.49
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）	53,063.19	27,327.38	517,555.53	517,555.53
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）	294,852.71	-2,912,539.24	270,796.44	-1,527,360.81
加：营业外收入	5,074,876.57	5,009,930.57	18,328,691.55	18,273,946.55
减：营业外支出	140,130.04	81,922.61	1,415,459.47	347,946.19
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	5,229,599.24	2,015,468.72	17,184,028.52	16,398,639.55
减：所得税费用				
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	5,229,599.24	2,015,468.72	17,184,028.52	16,398,639.55
归属于母公司所有者的净利润	5,229,599.24	2,015,468.72	17,184,028.52	16,398,639.55
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.02	0.01	0.06	0.06
（二）稀释每股收益	0.02	0.01	0.06	0.06
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	5,229,599.24	2,015,468.72	17,184,028.52	16,398,639.55
归属于母公司所有者的综合收益总额	5,229,599.24	2,015,468.72	17,184,028.52	16,398,639.55
归属于少数股东的综合收益总额				

企业负责人：王兆安

主管会计工作负责人：付吉广

会计机构负责人：吴淑贤

4.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：山东省中鲁远洋渔业股份有限公司

2009 年 1-9 月

单位：(人民币)元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	186,739,204.66	75,303,718.66	181,238,297.65	81,979,915.11
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	2,708,972.79		1,171,707.40	
收到其他与经营活动有关的现金	30,898,740.72	30,804,574.35	25,648,895.50	58,948,211.89
经营活动现金流入小计	220,346,918.17	106,108,293.01	208,058,900.55	140,928,127.00
购买商品、接受劳务支付的现金	139,058,155.22	60,085,167.35	142,609,393.74	75,161,155.38
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	31,909,576.32	15,592,891.37	32,146,387.69	18,017,464.27
支付的各项税费	2,135,961.01	878,051.43	3,555,223.37	2,230,266.87
支付其他与经营活动有关的现金	23,515,029.78	48,437,099.98	29,347,779.55	33,295,158.69
经营活动现金流出小计	196,618,722.33	124,993,210.13	207,658,784.35	128,704,045.21
经营活动产生的现金流量净额	23,728,195.84	-18,884,917.12	400,116.20	12,224,081.79
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	128,645.00	66,925.00	818,140.00	818,140.00
取得投资收益收到的现金	53,063.19	27,327.38	517,555.53	517,555.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	141,000.00	141,000.00	5,771,231.42	1,774,359.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金			1,200,000.00	1,200,000.00
投资活动现金流入小计	322,708.19	235,252.38	8,306,926.95	4,310,054.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	31,473,520.59	826,389.00	30,825,932.06	20,701,184.20
投资支付的现金	163,985.00	66,925.00	818,140.00	4,718,140.00
质押贷款净增加额				

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	31,637,505.59	893,314.00	31,644,072.06	25,419,324.20
投资活动产生的现金流量净额	-31,314,797.40	-658,061.62	-23,337,145.11	-21,109,269.67
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	63,878,100.00	28,000,000.00	83,607,650.00	30,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	63,878,100.00	28,000,000.00	83,607,650.00	30,000,000.00
偿还债务支付的现金	88,025,150.00	30,000,000.00	34,941,750.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,858,905.85	714,759.00	2,881,659.59	1,022,300.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金	3,200,000.00	3,200,000.00	31,600,000.00	31,600,000.00
筹资活动现金流出小计	93,084,055.85	33,914,759.00	69,423,409.59	32,622,300.00
筹资活动产生的现金流量净额	-29,205,955.85	-5,914,759.00	14,184,240.41	-2,622,300.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-503,379.04	
五、现金及现金等价物净增加额	-36,792,557.41	-25,457,737.74	-9,256,167.54	-11,507,487.88
加：期初现金及现金等价物余额	64,452,404.48	39,281,486.67	48,341,638.29	37,419,712.13
六、期末现金及现金等价物余额	27,659,847.07	13,823,748.93	39,085,470.75	25,912,224.25

企业负责人：王兆安

主管会计工作负责人：付吉广

会计机构负责人：吴淑贤

4.5 审计报告

审计意见： 未经审计