

大连獐子岛渔业集团股份有限公司

DALIAN ZHANGZIDAO FISHERY GROUP CO.,LTD.

2009 年年度报告

2009 ANNUAL REPORT

股票简称：獐子岛

股票代码：002069

2010年2月22日

重要提示

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

公司董事均亲自出席了本次审议年度报告的董事会。没有董事、监事、高级管理人员对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

天健正信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。

公司董事长吴厚刚先生、主管会计工作负责人财务总监邹建先生及会计机构负责人（会计主管人员）石永凯先生声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节	公司基本情况简介	3
第二节	会计数据和业务数据摘要	5
第三节	股本变动及股东情况	7
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	12
第五节	公司治理结构	20
第六节	股东大会情况简介	32
第七节	董事会报告	34
第八节	监事会报告	62
第九节	重要事项	65
第十节	财务报告	71
第十一节	备查文件目录	125

第一节 公司基本情况简介

1、公司法定中文名称：大连獐子岛渔业集团股份有限公司

公司法定英文名称：DALIAN ZHANGZIDAO FISHERY GROUP CO.,LTD.

中文名称缩写：獐子岛

英文名称缩写：ZHANGZIDAO

2、公司法定代表人：吴厚刚

3、公司联系人和联系方式：

股票简称	獐子岛		
股票代码	002069		
上市证券交易所	深圳证券交易所		
	董事会秘书	证券事务代表	投资者关系管理负责人
姓名	王欣红	刘勇	王欣红
联系地址	大连市中山区人民路 人寿大厦 17 层	大连市中山区人民路 人寿大厦 17 层	大连市中山区人民路 人寿大厦 17 层
电话	0411-82821622	0411-82659666-8015	0411-82821622
传真	0411-82634187	0411-82634187	0411-82634187
电子邮箱	wangxinhong@zhangzidao.com	touzizhe@zhangzidao.com	wangxinhong@zhangzidao.com

4、公司注册地址：大连市长海县獐子岛镇沙包村

公司办公地址：大连市中山区人民路人寿大厦 17、18 层

邮政编码：116001

互联网网址：<http://www.zhangzidao.com>

电子信箱：postmaster@zhangzidao.com

5、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》、《中国证券报》

指定信息披露网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司董事会秘书办公室

6、股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：獐子岛

股票代码：002069

7、公司首次注册登记日期：2001年4月7日

最近一次变更注册登记日期：2009年2月5日

注册登记地点：大连市工商行政管理局

8、企业法人营业执照注册号：2102001100053

税务登记号码：210224241261121

组织机构代码：24126112-1

聘请的会计师事务所：天健正信会计师事务所有限公司

会计师事务所地址：北京市西城区月坛北街26号恒华国际商务中心A座401

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、主要财务数据和指标

单位：人民币 元

项 目	金 额
营业利润	201,200,119.71
利润总额	227,040,801.88
归属于上市公司股东的净利润	206,586,425.68
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	186,702,656.01
经营活动产生的现金流量净额	75,461,556.56

注：报告期内非经常性损益项目及相关金额如下：

单位：人民币 元

项 目	金 额
非流动资产处置损益	-889,929.17
计入当期损益的政府补助	11,067,500.00
其他营业外收入和支出	15,663,111.34
所得税影响额	-7,228,060.99
少数股东权益影响额	1,271,148.49
合 计	19,883,769.67

二、截至报告期末前三年主要会计数据和财务指标

1、主要会计数据

单位：人民币 元

项 目	2009 年	2008 年	本年比上年增减 (%)	2007 年
营业收入	1,512,542,979.67	1,006,990,152.17	50.20	641,425,570.03
利润总额	227,040,801.88	141,727,693.03	60.20	175,808,039.72
归属于上市公司股东的净利润	206,586,425.68	125,219,779.11	64.98	167,715,952.13
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	186,702,656.01	122,075,470.36	52.94	161,526,761.38
经营活动产生的现金流量净额	75,461,556.56	-9,734,040.55	875.23	-138,228,301.36
项 目	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末 增减 (%)	2006 年末
总资产	2,283,239,797.39	1,820,022,047.74	25.45	1,576,033,359.22
所有者权益（或股东权益）	1,377,467,309.65	1,250,293,710.33	10.17	1,159,058,188.48
股本	226,200,000.00	226,200,000.00	—	113,100,000.00

2、主要财务指标

项 目	2009 年	2008 年	本年比上年增减 (%)	2007 年
基本每股收益 (元/股)	0.91	0.55	65.45	0.74
稀释每股收益 (元/股)	0.91	0.55	65.45	0.74
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.83	0.54	53.70	0.71
加权平均净资产收益率 (%)	15.80	10.44	5.36	15.32
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	14.28	10.18	4.10	14.75
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.33	-0.04	925.00	-1.22
项 目	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减 (%)	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	6.09	5.53	10.13	10.25

注：报告期末至报告披露日，公司的股本未发生变化。

第三节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

1、公司股份变动情况表

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	120,612,775	53.32%				-107,830,394	-107,830,394	12,782,381	5.65%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	107,809,600	47.66%				-107,809,600	-107,809,600		
其中：境内法人持股	107,809,600	47.66%				-107,809,600	-107,809,600		
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									
5、高管持股	12,803,175	5.66%				-20,794	-20,794	12,782,381	5.65%
二、无限售条件股份	105,587,225	46.68%				107,830,394	107,830,394	213,417,619	94.35%
1、人民币普通股	105,587,225	46.68%				107,830,394	107,830,394	213,417,619	94.35%
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	226,200,000	100%						226,200,000	100%

2、限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
长海县獐子岛投资发展中心	107,809,600	107,809,600			发行限售	2009年9月28日
吴厚刚	12,720,000			12,720,000	高管持股限售	任期内每年转让不得超过持股总数的25%
周延军	80,100	20,000		60,100	高管持股限售	同上
何足奇	3,075	769		2,306	高管持股限售	同上
合计	120,612,775	107,830,369		12,782,406		

说明：

2.1 2009年1月1日吴厚刚持有本公司股票16,960,000股，因其为本公司董事长兼总裁，依据《证券法》有关规定，其持有本公司股份实际可流通数量为其年初所持股份总数的25%，即4,240,000股，剩余75%的股份作为董事、高级管理人员持股被冻结；

2.2 2009年1月1日周延军持有本公司股票80,100股，因其为本公司董事兼高级管理人员，依据《证券法》有关规定，其持有本公司股份实际可流通数量为其年初所持股份总数的25%，即20,025股，年度内本人减持20,000股，剩余60,100股作为董事、高级管理人员持股被冻结；

2.3 2009年1月1日何足奇持有本公司股票3,075股，因其为本公司高级管理人员，依据《证券法》有关规定，其持有本公司股份实际可流通数量为其年初所持股份总数的25%，即769股，年度内本人减持769股，剩余2,306股作为董事、高级管理人员持股被冻结。

3、股票发行与上市情况

3.1 经中国证券监督管理委员会证监发行字（2006）69号文核准，公司于2006年9月19日首次公开发行人民币普通股（A股）2,830万股，每股面值1.00元，每股发行价

为 25.00 元，发行后公司股本总数为 11,310 万股。

3.2 经深圳证券交易所《关于大连獐子岛渔业集团股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上 [2006] 116 号文）同意，公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市；其中本次公开发行中网上定价发行的 2,264 万股股票于 2006 年 9 月 28 日上市交易，网下询价配售发行的人民币普通股 566 万股于 2006 年 12 月 28 日上市交易。

3.3 依据公司于 2008 年 4 月 29 日召开的 2007 年度股东大会审议通过的《2007 年度利润分配及公积金转增股本预案》，公司于 2008 年 5 月 23 日，以公司总股本 11,310 万股为基数，以资本公积向公司全体股东每 10 股转增 10 股，转增后公司总股本增加至 22,620 万股。

二、股东情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

股东总数	22,253				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
长海县獐子岛投资发展中心	境内非国有法人	47.66%	107,809,600		58,500,000
长海县獐子岛裕漈经济发展中心	境内非国有法人	7.56%	17,095,600		10,000,000
吴厚刚	境内自然人	7.50%	16,960,000	12,720,000	
长海县獐子岛大耗经济发展中心	境内非国有法人	7.29%	16,485,200		
长海县獐子岛小耗经济发展中心	境内非国有法人	4.93%	11,142,800		
华润深国投信托有限公司—重阳 3 期证券投资集合资金信托	境内非国有法人	0.81%	1,830,020		未知
海通—中行—富通银行	境内非国有法人	0.57%	1,299,877		未知
CITIGROUP GLOBAL MARKETS LIMITED	其他	0.56%	1,260,565		未知
东方证券—农行—东方红 3 号集合资产管理计划	境内非国有法人	0.44%	1,000,000		未知

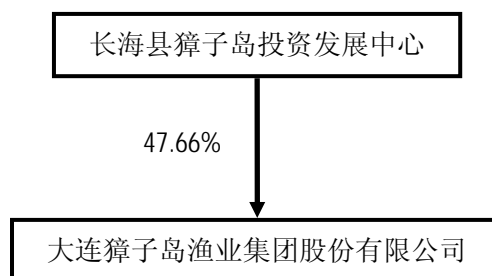
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	境内非国有法人	0.30%	683,701		未知
-------------------------	---------	-------	---------	--	----

前 10 名无限售条件股东持股情况		
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
长海县獐子岛投资发展中心	107,809,600	人民币普通股
长海县獐子岛褡裢经济发展中心	17,095,600	人民币普通股
吴厚刚	16,960,000	人民币普通股
	注：吴厚刚持有本公司股票总数为 16,960,000 股，其中 12,720,000 股作为高管持股限售,剩余 4,240,000 股为实际可流通股。	
长海县獐子岛大耗经济发展中心	16,485,200	人民币普通股
长海县獐子岛小耗经济发展中心	11,142,800	人民币普通股
华润深国投信托有限公司—重阳 3 期证券投资集合资金信托	1,830,020	人民币普通股
海通—中行—富通银行	1,299,877	人民币普通股
CITIGROUP GLOBAL MARKETS LIMITED	1,260,565	人民币普通股
东方证券—农行—东方红 3 号集合资产管理计划	1,000,000	人民币普通股
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	683,701	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、公司前十名股东中，长海县獐子岛投资发展中心、长海县獐子岛褡裢经济发展中心、吴厚刚、长海县獐子岛大耗经济发展中心、长海县獐子岛小耗经济发展中心之间不存在关联关系。他们均与后五名无限售条件股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；</p> <p>2、未知剩余股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。</p>	

2、公司控股股东及实际控制人情况

2.1 公司控股股东或实际控制人：长海县獐子岛投资发展中心，成立于 2000 年 12 月 20 日，为集体所有制企业，现注册资本 9,754 万元，注册地和主要生产经营地均为长海县獐子岛镇沙包村，法定代表人石敬信，经营范围为长海县獐子岛镇所属集体资产的管理。

2.2 实际控制人与公司之间的产权和控制关系图如下：



2.3 其他持股在 10%以上的法人股东：无。

3、有限售条件的股份情况

3.1 前十名股东中有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：万股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	限售条件
1	吴厚刚	1,272.00	—	—	高管持股限售

第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数 (股)	年末持股数 (股)	变动原因
吴厚刚	董事长、总裁	男	45	2007年4月-2010年4月	16,960,000	16,960,000	无
周延军	董事	男	39	2007年4月-2010年4月	80,100	60,100	减持
邵万福	董事	男	58	2007年4月-2010年4月	0	0	无
戴大双	独立董事	女	59	2007年4月-2010年4月	0	0	无
陈国辉	独立董事	男	55	2007年4月-2010年4月	0	0	无
孙颖士	独立董事	男	53	2007年4月-2010年4月	0	0	无
余明阳	独立董事	男	46	2007年4月-2010年4月	0	0	无
蔡铭春	监事会主席	男	39	2008年12月-2010年4月	0	0	无
赵权	监事	男	43	2008年12月-2010年4月	0	0	无
吴厚岩	监事	男	49	2007年4月-2010年4月	0	0	无

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数 (股)	年末持股数 (股)	变动原因
吴忠永	副总裁	男	55	2007年4月-2010年4月	0	0	无
王欣红	副总裁/董事会秘书	女	38	2008年12月-2010年4月	0	0	无
蔡建军	副总裁	男	39	2009年12月-2010年4月	0	0	无
邹建	财务中心总监	男	38	2008年12月-2010年4月	0	0	无
何足奇	营销中心总监	男	39	2008年12月-2010年4月	3,075	2,306	减持
王云	管理中心总监	女	37	2009年12月-2010年4月	0	0	无
王有亮	安全中心总监	男	45	2008年1月-2010年4月	0	0	无
米成志	育苗事业一部总经理	男	38	2009年12月-2010年4月	0	0	无
王诗欢	海洋生物技术研发中心总监/育苗事业二部总经理	男	36	2008年12月-2010年4月	0	0	无
武志强	养殖事业一部总经理	男	36	2008年12月-2010年4月	0	0	无
吴厚敬	养殖事业二部总经理	男	52	2008年12月-2010年4月	0	0	无
徐勤山	养殖事业三部总经理	男	54	2008年1月-2010年4月	0	0	无
王伟东	养殖事业四部总经理	男	38	2009年12月-2010年4月	0	0	无
王勇	加工事业一部总经理	男	40	2008年1月-2010年4月	0	0	无
赵世明	加工事业二部总经理	男	48	2007年4月-2010年4月	0	0	无

2、董事、监事及高级管理人员在股东单位任职情况

不存在公司董事、监事及高级管理人员在股东单位任职的情况。

3、现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历和在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况。

3.1 董事

吴厚刚，男，45岁，硕士研究生学历，北京大学光华管理学院EMBA，高级工程师，会计师。现任本公司董事长、总裁，同时兼任大连市人大常务委员会委员、中国渔业协会副会长、水产流通与加工协会海参分会执行副会长、大连市工商联副会长、大连市总商会海参商会会长。曾任大连獐子岛渔业集团公司财务部经理、总经理，大连獐子岛渔业集团有限公司总经理、董事长，大连市长海县獐子岛镇镇长、党委书记，长海县獐子岛投资发展中心法定代表人。

周延军，男，39岁，本科学历，高级工程师。现任本公司董事、高级工程师。曾任大连市水产研究所工程师，本公司海珍品育苗厂副经理、经理、育苗事业部鲍鱼技术总监、育苗事业一部总经理。

邵万福，男，58岁，中专文凭，中共党员，现任大连市长海县獐子岛镇大耗村支部书记，长海县獐子岛大耗经济发展中心法人代表。曾任獐子岛渔业集团昌盛渔业公司安全员、大连市长海县獐子岛镇大耗村支部副书记。

戴大双，女，59岁，硕士研究生学历，教授，博士生导师。现任本公司独立董事，大连理工大学教授、博士生导师，大连理工大学技术经济研究所所长，大连理工大学项目管理研究中心主任，大连国际合作（集团）股份有限公司外部董事，中国项目管理研究会副主任。曾任大连理工大学管理学院常务副院长，党总支副书记；兼任大连市妇联副主席。主要从事项目管理、技术创新管理、区域经济发展研究与教学工作。

陈国辉，男，55岁，博士研究生学历，教授、博士生导师。现任本公司独立董事，东北财经大学津桥商学院院长。曾任辽宁财经学院会计系教师，东北财经大学会计系副主任、教务处处长，东北财经大学津桥商学院党总支副书记，沈阳惠天热电股份有限公司独立董事、辽宁时代服装进出口股份有限公司独立董事。

孙颖士，男，53岁，1982年毕业于大连理工大学造船系，高级工程师，中共党员。2005年在北京大学光华管理学院中国企业经营管理者工商管理硕士研修班毕业。现任本公司独立董事，中国渔业协会副理事长、秘书长，华农财产保险股份有限公司董事，兼《中国渔业经济》编委会编委、中国海事仲裁委员会委员、仲裁员等职务；曾任辽宁渔港监督局局长。长期从事渔业经济、渔业安全、渔船保险和海事处理等管理和研究工作。

余明阳，男，46岁，1979年起先后攻读并毕业于浙江大学哲学系（学士1983）、复旦大学管理学院（硕士1993、博士1996、博士后1999）、北京大学光华管理学院（博士后2004）。现任本公司独立董事，上海交通大学管理学院教授、博士生导师，上海交通大学品牌研究所所长，广东亿钻股份有限公司独立董事和重庆谭木匠工艺股份有限公司独立董事。兼任联合国国际信息科学院（IIA）院士、中国公共关系协会常务副会长兼学术委员会主任、中国策划研究院终身院长、中国市场学会品牌战略委员会主任、上海品牌促进中心秘书长、深圳市第三届、第四届政协委员。

3.2 监事

蔡铭春，男，39岁，本科学历。现任本公司监事会主席、加工事业一部总经理助理。曾任大连獐子岛渔业集团有限公司企划部副经理、本公司审计部经理、监事会主席、采购中心总监等职务。

赵权，男，43岁，现任本公司监事、庄河分公司和广鹿分公司经理。曾任本公司庄河分公司副经理。

吴厚岩，男，49岁，现任本公司职工代表监事、贝类净化分公司经理，高级工程师。曾任本公司育苗三厂副经理、育苗二厂经理。

3.3 高级管理人员

吴厚刚，总裁（简历见3.1董事介绍）。

吴忠永，男，55岁，本科学历，现任本公司副总裁。曾任长海县獐子岛镇政府劳动服务站站长，本公司副总经理、人力资源中心总监、管理中心总监、行政中心总监。

王欣红，女，38岁，硕士研究生学历，现任本公司副总裁、董事会秘书。曾任大连商业局副局长，本公司董事会办公室主任、财务总监。

蔡建军，男，39岁，本科学历，现任本公司副总裁。曾任 UTStarcom 策略市场总监、Capgemini China 项目经理，本公司总裁助理、北京销售公司经理。

邹建，男，38岁，本科学历，现任本公司财务总监。曾任大连獐子岛渔业集团有限公司财务人员，本公司财务部副经理、经理、企业管理部经理、信息技术部经理，审计部经理、监事会主席等职务。

何足奇，男，39岁，本科学历，现任本公司营销中心总监。曾任成都跨越颠峰营销策划有限公司总经理及首席顾问，本公司广州销售公司经理、华南销售事业部总经理。

王云，女，37岁，本科学历，现任本公司管理中心总监。曾任内蒙古伊利集团技术总监、本公司企业管理部副经理、品控部经理、管理中心总监助理。

王有亮，男，45岁，大专学历，现任本公司安全中心总监。曾任本公司鱼类养殖公司副经理、安全管理部经理、水产增养殖分公司经理、总裁助理、安全管理部经理等职务。

米成志，男，38岁，本科学历，现任本公司育苗事业一部总经理。曾任大连龙胜海洋渔业有限公司副经理、本公司鲍鱼育苗厂经理。

王诗欢，男，36岁，本科学历，现任本公司海洋生物技术研发中心总监和育苗事业二部总经理。曾任本公司总裁助理。

武志强，男，36岁，现任本公司养殖事业一部总经理。曾任大连獐子岛渔业集团公司褙褙渔业公司副经理、本公司广鹿分公司经理、安全管理部经理、增养殖分公司经理、监事等职。

吴厚敬，男，52岁，现任本公司养殖事业二部总经理。曾任本公司长岛分公司副经理、经理，养殖事业二部管理部经理、养殖事业二部总经理助理。

徐勤山，男，54岁，本科学历，现任本公司养殖事业三部总经理。曾任本公司增养殖分公司副经理、经理，本公司副总经理、养殖事业一部总经理、采购中心总监。

王伟东，男，38岁，本科学历，现任本公司养殖事业四部总经理。曾任本公司鲍鱼育苗厂副经理、荣成分公司副经理、旅顺分公司经理、养殖事业四部副总经理。

王勇，男，40岁，硕士研究生学历，现任本公司加工事业一部总经理。曾任海事大学海得船舶工程有限公司营销部经理、总经理助理，澳大利亚威尔士公司中国营业代表，

普华永道大连市企业管理咨询高级顾问，本公司国际贸易部经理。

赵世明，男，48岁，本科学历，现任本公司加工事业二部总经理、大连獐子岛渔业集团（荣成）食品有限公司总经理、大连獐子岛海石食品有限公司总经理。曾任大连英杰食品有限公司副总经理、印尼金达成股份有限公司技术总监、本公司副总经理、加工事业二部管理部经理等职务。

4、董事、监事、高级管理人员的年度报酬情况

4.1 董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序与报酬确定依据：根据本公司2001年度股东大会通过的《关于对董事、监事实行津贴制》、2002年度股东大会通过的《关于董事长薪酬的议案》、2006年第二次临时股东大会通过的《关于变更独立董事津贴的议案》等决议和公司第二届董事会第二次临时会议审议通过的《经营管理团队薪酬制度（修订版）》：本公司董事长实行年薪制，高级管理人员和核心技术人员实行与绩效挂钩的绩效工资制，内部董事津贴每年1万元，独立董事、外部非独立董事津贴每年6万元，监事津贴每年1万元。

4.2 报告期内，董事、监事和高级管理人员从公司获得报酬（包括基本工资、各项奖金、福利、补贴、住房津贴及其他津贴等）的情况如下：

姓名	年度报酬总额（单位：万元）	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
吴厚刚	148.66	否
周延军	34.76	否
邵万福	6.00	是
戴大双	6.00	否
陈国辉	6.00	否
孙颖士	6.00	否
余明阳	6.00	否
蔡铭春	42.36	否
赵权	40.66	否

姓 名	年度报酬总额（单位：万元）	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
吴厚岩	48.26	否
吴忠永	103.76	否
王欣红	75.66	否
蔡建军	52.36	否
邹建	48.46	否
何足奇	182.26	否
王云	35.46	否
王有亮	47.76	否
米成志	32.26	否
王诗欢	50.26	否
武志强	77.26	否
吴厚敬	72.26	否
徐勤山	44.26	否
王伟东	37.36	否
王勇	62.26	否
赵世明	42.36	否
白长青	22.96	否
合计	1,331.58	—

5、报告期内离任的董事、监事、高级管理人员和聘任及解聘高级管理人员情况

2009年08月11日，公司召开三届董事会第22次（临时）会议，聘任白长青先生为人力资源中心总监，聘任韩炜先生为审计部经理。

2009年10月21日，公司召开三届董事会第23次（临时）会议，聘任徐勤山先生为养殖事业三部总经理，赵韶翊先生为采购中心总监。同时，徐勤山先生不再担任采购中心总监一职。

2009年12月18日，公司召开三届董事会第26次（临时）会议，聘任蔡建军先生为副总裁，同时，蔡建军先生不再担任总裁助理一职；聘任王云女士为公司管理中心总监，同时，王云女士不再担任管理中心总监助理一职，吴厚刚先生不再兼任管理中心总监一职；聘任米成志先生为育苗事业一部总经理，同时，周延军先生不再担任育苗事业一部总经理一职，专职高级工程师；聘任王伟东先生为养殖事业四部总经理，同时，王伟东先生不再担任养殖事业四部副总经理一职。

2009年12月31日，人力资源中心总监白长青先生、采购中心总监赵韶翊先生，因个人原因申请辞去其所担任的本公司职务。

报告期内，公司未发生其他董事、监事及高级管理人员变动情况。

二、公司员工情况

截止2009年12月31日，公司共有在册员工4,191名。

1、按专业结构划分

类别	人数	占公司员工总数的比例（%）
管理类	511	12.19
生产类	2,220	52.97
营销类	354	8.45
技术类	1,106	26.39

2、按受教育程度划分

学历	人数	占公司员工总数的比例（%）
研究生	33	0.79
本科	136	3.25
大专	279	6.66
高中	467	11.14

3、公司需承担费用的离退休职工人数：119人。

第五节 公司治理结构

一、公司治理结构的实际状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关规章制度的要求，规范运作，完善公司法人治理结构，优化基本组织架构，建立健全内部管理。报告期内，公司对公司章程等制度作了完善性的修订，同时对公司组织架构进行调整，加强公司常规审计、专项审计和离任审计的工作力度，进一步优化了公司治理结构。

截至报告期末，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

1、关于股东与股东大会

公司严格按照中国证监会《上市公司股东大会规范意见》和公司《章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东能充分行使其权利；不断完善公司和股东沟通的渠道，有效确保股东对法律、行政法规和公司章程规定的公司重大事项的知情权和参与权；报告期内，董事会勤勉尽责地审议并安排股东大会审议事项，并严格执行股东大会的决议事项。

2、关于控股股东与上市公司的关系

公司控股股东行为规范，能依法行使其权利，并承担相应义务，没有直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司具有独立的经营能力和完备的产供销系统，公司董事会、监事会和其他内部组织机构能够独立运作。

3、关于董事和董事会

公司董事会严格按照《公司法》和《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，规范董事会的召集、召开和表决，公司全体董事能够忠实、勤勉、尽责地履行董事义务和职责，切实执行股东大会决议，审慎行使职权，认真出席董事会和股东大会，积极参加相

关知识的培训和学习，熟悉有关法律法规。

4、关于监事和监事会

公司监事会严格按照《公司法》和《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，规范监事会的召集、召开和表决，公司监事认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、总裁及其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司不断建立健全和完善公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

6、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，推动公司持续、稳定、健康地发展。

7、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规的规定和公司《信息披露制度》、《投资者关系管理制度》的要求，指定公司董事会秘书及证券事务代表负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，并严格按照有关规定真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保公司所有股东平等地获得公司经营管理信息。

二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、规章及《中小企业板块上市公司董事行为指引》、《公司章程》等的规定和要求，忠实、勤勉、尽责地履行职责，全力执行股东大会决议，严格遵循公司董事会议事规则的有关审议规定，审慎决策，积极督促经理层严格执行董事会决议，切实保护公司和投资者利益，积极参加监管部门组织的培训学习，努力提高规范运作水平。

公司董事长吴厚刚先生严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、规章及《中小企业板块上市公司董事行为指引》、《公司章程》等的规定和要求，履行董事职责，行使董事长职权，积极提议召集并主持全部董事会议，带头推进董事会集体决策机制，积极推动公司治理工作和内部控制建设，督促管理层执行股东大会和董事会的各项决议，确保公司规范运作。

公司独立董事能严格按照有关法律、法规及《公司章程》的规定勤勉、忠实地履行职责，亲自或审慎委托其他董事参加了 2009 年度的董事会议，认真审议各项议案，客观的发表自己的看法及观点，利用自己的专业知识做出独立、公正的判断，深入公司现场调查，了解公司经营状况和内部控制的建设及董事会决议执行情况，为公司经营和发展提出合理化的意见和建议。公司独立董事履行权责完全独立于公司实际控制人或主要股东，切实维护上市公司和中小股东的利益。

报告期内，董事出席董事会会议情况：

报告期内董事会会议召开次数			8		
董事姓名	职务	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
吴厚刚	董事长、总裁	8	0	0	否
周延军	董 事	8	0	0	否
邵万福	董 事	8	0	0	否
戴大双	独立董事	7	1	0	否
陈国辉	独立董事	8	0	0	否
孙颖士	独立董事	7	1	0	否
余明阳	独立董事	6	2	0	否

报告期内，公司独立董事对公司董事会的议案及公司其他事项不存在提出异议的情况。

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

报告期内，公司继续与控股股东长海县獐子岛投资发展中心及其关联企业在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持了完全分开，较好地保证了公司业务的独立完整性

及生产经营管理的自主。同时，公司的控股股东及其关联公司未以任何形式占用公司的货币资金或其他资产。

四、公司内部控制制度的建立和健全情况

报告期内，公司在 2008 年度开展的上市公司治理专项活动的基础上，持续推进公司治理整改活动，不断健全法人治理结构，完善内部控制体系，加深对公司的业务流程和管理制度的梳理与检查，基本已建立起一套相对完整、合理的内部控制制度体系，包括了内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等要素。内部控制制度执行有力，风险控制体系基本健全、有效，公司的内部控制机制贯彻了公司内部控制制度的原则，达到内部控制的目标要求。具体情况如下：

1、内部控制制度建立健全情况

1.1 管理控制制度

公司已建立较为健全的法人治理结构和完善的管理制度，对董事会、监事会和经理层的权责设定和权力制衡机制作出了合理的制度安排，主要包括公司《章程》、三会议事规则、《独立董事制度实施细则》、专门委员会工作细则、《内部审计工作规定》、《薪酬管理制度》、《重大投资决策制度》、《对外投资管理制度》、《子公司管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《募集资金管理办法》、《投资者关系管理制度》、《信息披露事务管理制度》、财务管理制度、各体系经营管理手册等。

1.2 经营控制制度

公司针对集权和授权的管理规范和关于人、财、物三权的分配进行了合理、规范、明确的设定，针对各体系、各层级、各岗位制定了明确的工作职责和权限，同时制订了相应的质量管理手册和员工管理手册，逐步规范和完善各项制度、标准和流程。通过信息平台的建设，进一步固化上述制度、流程和标准，有效掌控远程管理信息得到，加强经营管理的统一性。同时，公司还不定期对各项制度、流程的执行情况进行检查和评估，以对公司正常经营和规范运作起到监督、控制作用。

1.3 财务控制制度

公司按照企业会计制度、会计法、税法、经济法等国家有关法律法规的规定，建立

了较为完善的财务管理制度和内部控制体系，具体包括财务会计制度、发票管理制度、资金管理程序、资金支出审批作业指导书等。公司质量管理手册对货币资金、采购与付款、销售与收款、固定资产存货等建立了严格的内部审批程序，规定了相应的审批权限，并实施有效控制管理。

1.4 投资决策控制制度

公司依据《公司章程》，制定《重大投资决策制度》、《对外投资管理制度》，按照符合公司发展战略、合理配置企业资源、促进要素优化组合、创造良好经济效益的原则，就公司购买资产、对外投资、对外担保、银行借款等进行规范与控制。报告期内，公司所有重大投资事项均已履行审批程序及信息披露义务。

1.5 信息披露控制制度

公司已制订严格的《信息披露管理制度》及《重大信息内部报告制度》、《内部保密制度》、《投资者关系管理制度》等相关支持性文件，在制度中规定了信息披露事务管理部门、责任人及义务人职责；信息披露的内容和标准；信息披露的报告、流转、审核、披露程序；信息披露相关文件、资料的档案管理；投资者关系活动；信息披露的保密与处罚措施等等，特别是对定期报告、临时报告、重大事项的流转程序作出了严格规定。报告期内，公司已披露的定期报告和临时报告真实、准确、及时、完整地反映公司有关信息。

1.6 内部审计制度

公司内部审计按照公司《内部审计工作规定》的规定，以企业经济效益为中心，企业规章制度为依据，采用必审和抽审，事前控制和事中审计相结合的内审工作方式，充分发挥了内审的检查监督职能。通过内部审计，公司及时发现有关经营活动中存在的问题和不足，提出整改建议，落实整改措施，促进公司强化管理，提高内部控制、内部监督的有效性，进一步防范企业经营风险和财务风险。

1.7 对子公司的管理控制制度

为规范公司与子公司的关系，加强公司对子公司经营的支持、指导和管理，促进各子公司按现代企业制度规范运作，进一步完善法人治理结构，保障股东的权益，提高投资回报，公司制定《大连獐子岛渔业集团股份有限公司子公司管理制度》作为对子公司管理控制的规范性文件，对控股子公司的运作、人事、财务、资金、担保、投资、信息、

奖惩、内部审计等作了明确的规定和权限划分。

2、内部审计制度的建立和执行情况

项 目	是/否/不适用	备注/说明
一、内部审计制度的建立情况以及内审工作指引落实情况		
1、内部审计制度建立		
公司是否在股票上市后六个月内建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2、机构设置		
公司董事会是否设立审计委员会，公司在股票上市后六个月内是否设立独立于财务部门的内部审计部门，内部审计部门是否对审计委员会负责	是	
3、人员安排		
3.1 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
3.2 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
3.3 内部审计部门负责人是否专职，由审计委员会提名，董事会任免	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1、审计委员会是否根据内部审计部门出具的评价报告及相关资料，对与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度的建立和实施情况出具年度内部控制自我评价报告	是	
2、本年度内部控制自我评价报告是否包括以下内容： 2.1 内部控制制度是否建立健全和有效实施； 2.2 内部控制存在的缺陷和异常事项及其处理情况（如适用）； 2.3 改进和完善内部控制制度建立及其实施的有关措施； 2.4 上一年度内部控制存在的缺陷和异常事项的改进情况（如适用）； 2.5 本年度内部控制审查与评价工作完成情况的说明。	是	
3、内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效。如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷	是	

4、本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	是	
5、会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具非无保留结论鉴证报告。如是，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	不适用	
6、独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
7、保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效	相关说明	
1、审计委员会的主要工作内容与工作成效	详见董事会《关于公司 2009 年度内部控制的自我评价报告》	
1.1 说明审计委员会每季度召开会议审议内部审计部门提交的工作计划和报告的具体情况	在每季度结束的 20 日内审计委员会均召开定期会议，审议审计部提交的季度审计工作总结报告。	
1.2 说明审计委员会每季度向董事会报告内部审计工作的具体情况	每季度定期会议结束之后，审计委员会向董事会报告内部审计工作的进展和执行情况，并提交内部审计工作报告。	
1.3 审计委员会认为公司内部控制存在重大缺陷或重大风险的，说明内部控制存在的重大缺陷或重大风险，并说明是否及时向董事会报告，并提请董事会及时向证券交易所报告并予以披露（如适用）	不适用	
1.4 说明审计委员会所做的其他工作	1、内部审计工作：委托审计部认真履行常规审计、专项审计及离任审计工作，强化贯彻公司内控制度； 2、年报相关工作： 2.1 与公司财务部门、审计部门及会计师事务所年审注册会计师协商确定公司年度财务报告审计工作的时间安排，并制定了详细的年报审计工作计划； 2.2 在年审注册会计师进场前以及出具初审意见后，发表两次审核意见； 2.3 督促会计师事务所在约定时限内提交审计报告； 2.4 对会计师事务所从事 2008 年度公司审计工作进行总结评价，并建议续聘。	
2、内部审计部门的主要工作内容与工作成效		
2.1 说明内部审计部门每季度向审计委员会报告内部审计计划的执行情况以及内部审计工作中发现的问题的具体情况	内部审计部门严格按照工作规定每季度对公司以及公司下属的主要分、子公司进行定期检查或者专项审计，并及时出	

	具相应的审计报告，要求相关部门和公司针对发现的问题认真整改、回复，并对整改情况进行复审。报告期内审计部出具了例行审计报告、多次专项审计及离任审计报告，忠实履行审计监督职责。
2.2 说明内部审计部门本年度按照内审指引及相关规定要求对重要的对外投资、购买和出售资产、对外担保、关联交易、募集资金使用和信息披露事务管理等事项进行审计并出具内部审计报告的具体情况	内部审计部门每季度对募集资金的存放与使用情况检查一次，提交募集资金专项审核报告。 报告期内公司无重大对外投资、购买出售资产、关联交易、信息披露等事项，审计部门按计划进行定期核查，并出具相应的审计报告。
2.3 内部审计部门在对内部控制审查过程中发现内部控制存在重大缺陷或重大风险的，说明内部控制存在的重大缺陷或重大风险，并说明是否向审计委员会报告（如适用）	不适用
2.4 说明内部审计部门是否按照有关规定评价公司与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度建立和实施的有效性，并向审计委员会提交内部控制评价报告	是
2.5 说明内部审计部门向审计委员会提交下一年度内部审计工作计划和本年度内部审计工作报告的具体情况	已向审计委员提交 2010 年度内部审计工作划和 2009 年度内部审计工作报告。
2.6 说明内部审计工作底稿和内部审计报告的编制和归档是否符合相关规定	是
2.7 说明内部审计部门所做的其他工作	对公司内部控制制度执行情况、主要费用预算执行、产品和资产管理、资金状况、销售行为、工程项目实施、人员历任等各方面进行定期或专项审计，并发出审计结果和整改要求通知。
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）	无

3、董事会关于内部控制的自我评价

公司业已建立较为完善的法人治理结构，内部控制体系较为健全，符合有关法律法规和证券监管部门的要求，公司的内部控制制度在所有重大方面完整、合理及有效，能够保证公司经营管理的正常运作和会计资料的真实性、合法性、完整性，能够确保公司财产物资的安全完整。公司内部控制制度能得到一贯、有效的执行，对控制和防范经营管理风险、保护投资者的合法权益、促使公司规范运作和健康发展起到了积极的促进作用。

4、独立董事关于公司内部控制自我评价报告的独立意见

根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《中小企业板上市公司内部审计工作指引》及《独立董事工作制度》等相关规章制度的有关规定，作为大连獐子岛渔业集团股份有限公司独立董事，现就董事会关于公司内部控制自我评价报告发表独立意见如下：

经核查，我们认为公司已建立较为完善的内部控制体系，各项内部控制制度符合我国有关法律法规以及监管部门有关上市公司治理的规范性文件要求，内部控制制度执行有效，公司运作规范健康。公司董事会《关于公司 2009 年度内部控制的自我评价报告》客观、真实地反映了公司内部控制制度的建设健全及运行情况。

公司独立董事关于公司《2009 年度内部控制的自我评价报告》的独立意见刊登在 2010 年 2 月 23 日巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上。

5、保荐机构对公司内部控制自我评价的核查意见

平安证券有限责任公司（以下简称“平安证券”）作为公司公开发行股票并上市的保荐机构，根据中国证监会《关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关工作的公告》的要求，对《大连獐子岛渔业集团股份有限公司董事会关于公司 2009 年度内部控制的自我评价报告》发表如下意见：

通过对獐子岛内部控制制度的建立和实施情况的核查，平安证券认为：獐子岛现有的内部控制制度符合我国有关法规和证券监管部门的要求，在所有重大方面保持了与企业业务及管理相关的有效的内部控制；獐子岛的《内部控制自我评价报告》基本反映了其内部控制制度的建设及运行情况。

平安证券关于公司《2009 年度内部控制的自我评价报告》的独立意见刊登在 2010 年 2 月 23 日巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上。

五、公司对高级管理人员的考评和激励机制、相关奖励制度的建立及实施情况

为使公司高级管理人员有效履行职责，维护公司及股东长期利益，公司已建立系统、完整的约束与激励制度，该制度体系由《大连獐子岛渔业集团股份有限公司薪酬管理制度》、《大连獐子岛渔业集团股份有限公司经营团队薪酬及考核办法》、《大连獐子岛渔业

集团股份有限公司绩效考核管理制度》及《大连獐子岛渔业集团股份有限公司工作奖惩制度》等主体文件构成。

报告期内，公司严格按上述制度体系对高级管理人员的实施考评与激励，由人力资源中心依据上述制度，对高级管理人员进行日常及年度考评，报薪酬与考核委员会审核，抄送提名委员会备查公司董事会，并将最终形成的薪酬方案提交薪酬与考核委员会审批。经过严格、规范考评，公司董事会认为，报告期内，公司高管人员勤勉、尽责地履行了工作职责，业绩考核合格，完成本年度确定的各项任务。

六、关于上市公司治理专项活动情况

2009年，公司根据中国证监会《关于2008年进一步深入推进公司治理专项活动的通知》（上市部函〔2008〕116号）的精神和有关要求，在巩固2008年公司治理专项活动成果的基础上，把该项活动继续推向深入，就2007年公司治理专项活动以来发现的问题进行持续、深入的整改，切实提高公司的治理水平。

1、报告期内公司治理专项活动具体工作情况

1.1 对公司《章程》做了修订，并严格按照《内部审计工作规定》、《审计委员会年报工作规则》等不断推进公司内部控制体系建设。

1.2 聘任专业人员担任内审部经理，强化内部控制管理，全面开展常规审计、专项审计及离任审计工作，防患于事前、事中、事后；

1.3 继续开展大股东占用上市公司资金专项自查和重大风险排查工作；

1.4 组织公司董事、监事参加监管部门的培训与学习；

1.5 为大股东了解和学习大股东行为规范、持股变动管理和控股股东及其关联方学习关于占用上市公司资金的危害提供支持与服务；

1.6 进一步加强投资者关系工作力度，主要体现在接待来访来电来函的人次和公司网站建设等方面。

2、公司治理专项活动的总体进展情况

2.1 自查阶段

2007年3月22日—6月15日期间，公司根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（以下简称“通知”）的精神和有关要求，为显著增强公司独立性，明显改善公司日常运作的规范程度，提高公司透明度，并得到投资者和社会公众对公司治理水平的广泛认同，特成立公司治理专项小组（以下简称“专项小组”），就公司治理中存在的问题进行了深入、系统的严格自查，针对自查出的问题，制定出相应的整改计划和措施。

《大连獐子岛渔业集团股份有限公司关于“加强上市公司治理专项活动”的自查报告及整改计划》经公司2007年6月1日召开的第三届董事会第二次会议讨论通过，并报送大连证监局和深圳证券交易所核查与备案。报告内容于2007年6月15日刊登在《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上。

2.2 公众评议阶段

2007年6月15日—7月2日，社会广大投资者、大连证监局与深圳证券交易所对我公司的治理状况提出了宝贵的整改意见。主要为以下几个方面：公司章程中部分条款需要进一步修改和完善，相应《股东大会议事规则》、《上市公司信息披露管理办法》、子公司的管理制度和对外投资管理制度需完善与建立，部分董事、监事和高管尚没有参加证监会培训，公司证券事务工作有待进一步加强。

2.3 整改提高阶段

公司自2007年4月下旬以来，先后依据公司自查结果及整改计划、监管部门检查给出的整改建议和公众评议情况，陆续采取了各项整改措施，切实进行了整改提高。公司认为通过公司治理专项活动的开展，公司日常运作更加规范，公司透明度进一步提高，公司治理水平得到投资者和社会公众的进一步认同。公司关于此次公司治理专项活动的整改报告于2007年9月27日经三届五次董事会讨论通过，刊登在2007年9月28日的《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上。

2.4 总结阶段

根据中国证券监督管理委员会公告〔2008〕27号文件要求，为进一步巩固专项治理活动成果，公司对前期整改计划中的限期整改问题、整改进行了严格自查与评估，制订了持续整改计划，相关报告《大连獐子岛渔业集团股份有限公司关于公司治理专项活动整改情况的说明》经公司三届十三次（临时）董事会讨论通过，于2008年7月31日

刊登在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上。

2.5 深化、巩固阶段

报告期内，公司不断加强内部审计工作力度，严格执行内控管理制度，大力推行现代企业管理理念，不断提升公司经营、管理水平。通过公司治理专项活动的深入开展，推动公司修订完善了财务管理、子公司管理、资金划拨、内部审计、重大投资管理等内控制度，公司对信息披露和投资者关系管理工作的重视程度明显增强，在部门设置、人员配备、资源调配等各方面予以倾斜，公司运作透明度不断提高。实现了由被动完成监管部门的各项工作要求，到主动学习、积极探求改善公司治理结构、提升公司治理水平的转变。

第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开一次年度股东大会和一次临时股东大会。通过现场见证，国浩律师集团（上海）事务所律师均发表了如下意见：股东大会的召集、召开程序及表决方式符合《公司法》及《公司章程》的规定，出席会议的人员及本次股东大会的召集人具有合法有效的资格，表决程序和结果真实、合法、有效。

1、2008 年年度股东大会

公司 2008 年年度股东大会于 2009 年 5 月 4 日（星期一）上午 9:30 在大连市中山区人民路人寿大厦 17 楼公司会议室召开，出席本次会议的股东、股东代表及委托投票代理人共有 7 人，代表有表决权的股份 169,805,200 股，占公司总股本 226,200,000 股的 75.07%。会议由公司董事会召集，董事长吴厚刚主持，公司部分董事、监事、高级管理人员和国浩律师集团（上海）事务所律师许航、屠颢出席了会议。会议的召集、召开程序符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》和《公司章程》的有关规定。大会以记名表决方式，审议并通过了以下决议：

- （1）《2008 年度董事会工作报告》；
- （2）《2008 年度监事会工作报告》；
- （3）《2008 年度财务决算报告》；
- （4）《2008 年度利润分配预案》；
- （5）《公司 2008 年年度报告》及其摘要；
- （6）《董事会关于募集资金年度使用情况的专项说明》；
- （7）《关于续聘天健光华（北京）会计师事务所有限公司为公司 2009 年度审计机构的议案》；
- （8）《关于公司向银行申请综合授信额度的议案》。
- （9）《公司章程修正案》

国浩律师集团（上海）事务所许航、屠颢律师出席本次股东大会进行见证，并出具了法律意见书。大会决议公告与法律意见书于 2009 年 5 月 6 日刊登在《证券时报》、《中

国证券报》及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上。

2、2009 年第一次临时股东大会

公司 2009 年第一次临时股东大会于 2009 年 12 月 25 日（星期五）上午 9:30 在大连市中山区人民路人寿大厦 17 楼公司会议室召开，出席本次会议的股东、股东代表及委托投票代理人共有 5 人，代表有表决权的股份 169,605,200 股，占公司总股本 226,200,000 股的 74.98%。会议由公司董事会召集，董事长吴厚刚主持。公司部分董事、监事、高级管理人员和国浩律师集团（上海）事务所律师许航、屠颢出席了会议。会议的召集、召开程序符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》和《公司章程》的有关规定。大会以记名表决方式，审议并通过了《关于变更 2009 年度审计机构的议案》。

国浩律师集团（上海）事务所许航、屠颢律师出席本次股东大会进行见证，并出具了法律意见书。大会决议公告与法律意见书于 2009 年 12 月 26 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上。

第七节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

（一）报告期内公司经营情况的回顾

1、公司整体经营情况

2009年是公司发展跨入更高平台上释能提速的开端年，是公司发展历程中具有重大战略意义的一年。2009年公司按照年初制定的运营原则和经营方针，加速资源战略性扩张，显著提升养殖规模，大力拓展外部资源合作与掌控，突出重点品种，完成国内外市场基本战略布局，深化品牌建设，构建国家级产学研平台，提升运营、精益管理，强化食品、网络、资金、生态、生产五张安全网建设，有效实现业绩增长与公司发展两条线的均衡协调成长，圆满完成年度经营目标。全年实现营业收入 15.13 亿元，较上年同期增长 50.2%，其中水产养殖业和加工业营业收入同比分别增长 21.3%和 45.59%，归属于母公司净利润 2.07 亿元，较上年同期增长 64.98%。

报告期内，公司主产业海珍品养殖业产能迅猛增长，销量实现大幅增长，虾夷扇贝价格大体呈 V 形走势，海参与鲍鱼价格前低后高，养殖业总体毛利率水平同比、环比均显著改善。加工业收入持续保持高速增长态势，毛利率水平保持稳定。

归纳而言，2009 年公司主要经营情况如下：

1.1 生态海洋牧场突破 1,000 平方公里，养殖业持续发展的资源优势和生产优势显著双提升

报告期内，公司坚定推行海域资源扩张战略，在长海县主要海珍品适养海域新增确权海域面积 50 余万亩，公司生态海洋牧场建设规模突破 1,000 平方公里，在行业低谷整合上游海域资源，签署收购乌蟒岛 2.86 万亩优质海域框架协议，及乌蟒岛周边 60 余万亩、广鹿岛周边 25 万亩海域优先开发使用权框架协议。报告期内公司顺利完成大规模底播养殖投苗计划，当年底播海域投苗面积 65 万亩。海域资源与底播规模的显著双提升，为公司下一阶段战略实施、未来持续发展奠定了坚实、有效的基础。

1.2 生态养殖工程始显成效，资源扩张加速产能提升

公司近年来在大力推行海域资源扩张战略的同时，坚定贯彻可持续发展思想，积极倡导“耕海万顷，养海万年”的生态理念，坚持科学用海、生态用海，严格控制养殖密度，大力推行环保作业工具，积极实施海底绿化工程，大力投入生态改善物资。报告期内，公司实现产能的跨越式提升，公司经营环境出现重大转化，为后续释能提速奠定良好基础。

1.3 国内外市场整体布局初步完成，渠道建设、品牌建设坚实推进

报告期内，公司根据“突出市场”方针，全力构筑“国际、活品、冻品、海珍品和即食品”五张销售网络。活品市场方面，通过“一城一代、一区一策”，销售渠道多方向开拓，公司产品进入全国近 30 个省、自治区、直辖市，60 余个重点城市，底播虾夷扇贝掌控市场绝对份额，浮筏鲍鱼规模逐步提升；国际市场方面，公司在美国、欧洲、加拿大、香港等地完成子公司及相应渠道布局，且均已步入良好运营轨道，在澳洲等传统市场不断开辟新渠道、新品种，与日本双日株式会社全面合作，加强日本市场开拓；国内加工品市场方面，已完成全国商超系统整体布局，目前产品进入沃尔玛、家乐福、麦德隆、易初莲花、欧尚等 160 多个销售终端网点；海珍与即食品方面，建立起专卖、餐饮、休闲、冻鲜、团购的多层级模式，销售网络已经覆盖全国 70 多个城市，开设了 400 多家优质网点。

品牌建设方面，报告期内公司大力推行“珍贵、稀缺、生态”和“圈层论”理念，牢固树立公司国内海珍产品最有价值、最高端的品牌地位；中国国家举重队赞助推广活动等多项重大品牌推广活动的成功举办，加快实现了獐子岛品牌的深化和广化，品牌塑造和传播拉动力对渠道建设形成强力支持。公司获得 2009 中国营销标杆企业奖、哈佛《商业评论》管理行动奖金奖、2009 中国食品产业标杆品牌奖、中国企业长青品牌奖等多项荣誉。

1.4 国家级产学研平台构筑成功，产研能力持续提升

报告期内，中国海洋大学·獐子岛渔业产学研全面战略合作正式签约缔结。中国科学院海洋研究所，中国水产科学院暨黄海研究所，中国海洋大学三个国际知名、国家一流的院所学校均与公司建立了全面的战略合作关系。一个以企业为主体，以市场为导向，国家级产学研一体化的创新平台构筑成功，公司实现了产学研一体化由地方级平台向国家级平台的提升。

在这一平台的作用下，公司联合承担的国家“863”和十一五科技支撑项目进展顺利并获得肯定；北黄海獐子岛观测浮标群建设成功，多项生产实用的海洋数据开始服务生产；一批育种项目、三倍体牡蛎等新品种产业化项目、育苗水环境工程化项目正在进行，海大与獐子岛渔业联合研创的“海大金贝”成为国家新品种；公司食品加工产业的科技含量快速提升，已完近 40 个新产品的研发，上市 20 余个；公司研制了深水无人操控可视系统，扇贝苗自动播撒设备，海水自动测温新系统，这些设备的应用降低了人力成本，大大提升了渔业机械化水平。同时，为推进渔业节能减排，公司投资建造了我国第一艘新型国际标准的玻璃钢渔船，进行合金铝采捕船论证，研究新型养殖网具，推进我国渔船渔具升级。

1.5 高度管控“食品、资金、生态、生产、网络信息”五张安全网，“欧盟复关”迈出关键步伐

报告期内，公司战略性突出安全思想，对“食品、资金、生态、生产、网络信息”等重点安全因素实施高度管控，健全各个环节的有效机制，实施更为严格的操作细则，高度强化执行与监督，保障了企业的平稳健康，把握住冲击下的机遇。

报告期内，世界级检测认证机构——瑞士通用公证行（SGS 集团）与公司共同成立了东北首家第三方食品实验室——SGS 大连獐子岛食品实验室；公司导入 SGS 标准管理，为企业提供了食品安全的一站式服务。进一步增加对底播苗种的抽检频次，加强海参质量管控，实施设备设施监控、原料监控、成品监控，健全流通环节质量评估制度，推进全行业标准化建设；提升 ISO9001、HACCP、SSOP、GAP、5S 运行质量，等同（等效）使用 FDA、FVO、日本检测肯定列表的相关标准和指令，全面实现国际接轨，建立产品、技术、工作标准 300 余个，涵盖了公司各个生产质量环节。

报告期内，公司 ERP 项目成功启动，与用友软件公司签订了信息化战略合作协议，提升各项管理效率和水平。公司加强与金融机构沟通合作，增加融资渠道，合理配置融资业务，保障公司运营资金顺畅。再度被评为纳税信用等级“AAA”级企业，大连市劳动保障守法“AAA”级诚信单位。

报告期内，公司代表国家接受了 FVO 对我国双壳贝类出口监管的现场审核，获得较高评价和充分肯定，“欧盟复关”迈出关键步伐，为公司未来拓展欧洲市场奠定良好基础。

1.6 企业文化凝聚团队，对外交流获得美誉

报告期内，公司结合团队日、企业改制八周年纪念日、员工节、建国 60 周年等大型活动，强化全员履行“责任、合作、执行、感恩”的企业核心价值观，增强全员的凝聚力和战斗力；公司团队成员深入一线，率先垂范，勇挑重担。

报告期内，公司参加了第三届夏季达沃斯年会；成为水产流通与加工协会海参分会执行副会长单位；与人民文学出版社和大连日报社共同策划组织了中国著名作家獐子岛行活动。公司获得国家创新型企业、中国年度创新榜企业、农产品出口先进企业、大连市食品安全保障特别贡献奖等多项荣誉，体现了各级政府和社会各界对公司的认可，也为提升公司形象、扩大品牌影响、保持良好市场运营起到了积极的作用。

2、经营业绩分析

2.1 主营业务的范围

公司主要从事虾夷扇贝、海参、鲍鱼等海珍品育苗、养殖、加工、销售等业务。目前公司主要产品的品种包括虾夷扇贝、刺参、皱纹盘鲍和海胆等。

2.2 主要财务数据变动及其原因

单位：人民币 万元

项目	2009 年	2008 年	2007 年	本年比上年增减 (%)	增减幅度超过 30% 的原因
营业收入	151,254.30	100,699.02	64,142.56	50.20	注 1
营业利润	20,120.01	13,738.33	16,930.42	46.45	注 2
利润总额	22,704.08	14,172.77	17,580.80	60.20	注 3
归属于上市公司股东的净利润	20,658.64	12,521.98	16,771.60	64.98	注 4
经营活动产生的现金流量净额	7,546.16	-973.40	-13,822.83	875.24	注 5
每股收益	0.91	0.55	0.74	65.45	注 6
净资产收益率	15.80	10.44	15.32	5.36	—
项目	2009 年末	2008 年末	2007 年末	本年末比上年末增减 (%)	增减幅度超过 30% 的原因
总资产	228,323.98	182,002.20	157,603.34	25.45	—
所有者权益（或股东权益）	137,746.73	125,029.37	115,905.82	10.17	—
股本	22,620.00	22,620.00	11,310.00	—	—

注 1：本年收入增加较大的原因系虾夷扇贝、浮筏鲍鱼、海参等鲜活产品和加工产品销售量及境外贸易额大幅增加所致；

注 2：本年营业利润增加较大的原因主要系养殖业和加工业营业收入大幅增长，毛利水平提高所致；

注 3、本年利润总额增加较大的原因主要系养殖业和加工业营业收入大幅增长，毛利水平提高所致；

注 4：本年归属于上市公司股东的净利润增加较大的原因主要系养殖业和加工业营业收入大幅增长，毛利水平提高所致；

注 5：本年经营活动产生的现金流量净额大幅增加的主要原因系经营性现金流较好，及上年度同比基数较低；

注 6：本年每股收益增加较大的原因主要系归属于上市公司股东的净利润增加较大所致。

2.3 主要产品、原材料等价格变动情况

主要产品价格变动情况：养殖产品中扇贝销售价格年度内大体呈 V 形走势，海参与鲍鱼价格前低后高；加工产品销售价格基本保持平稳。

主要原材料价格变动情况：养殖业苗种价格及加工业原料价格小幅上涨。

2.4 毛利率变动情况

项目	2009 年	2008 年	2007 年	本年比上年增减幅度超过 30%的原因	与同行业相比差异超过 30%的原因
销售毛利率(%)	28.01	30.18	40.52	—	—

报告期毛利率降低主要系加工业务与转口贸易业务占比增长及交通服务业务毛利率有所下降，导致公司本年毛利率比上年下降了 2.17 个百分点。

2.5 主营业务按行业、产品和地区分布情况

2.5.1 主营业务按行业情况

单位：人民币 万元

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	62,393.37	28,618.94	54.13	21.30	5.54	6.84
水产加工	59,676.18	52,662.73	11.75	45.59	47.58	-1.20
水产贸易	25,995.31	24,942.26	4.05	385.63	372.27	2.71
交通运输	2,676.60	2,390.34	10.69	5.87	18.68	-9.64
其中：关联交易	—	—	—	—	—	—

2.5.2 主营业务按品种情况

单位：人民币 万元

分产品	营业收入	营业成本	营业利润率	营业收入比	营业成本比	营业利润率
-----	------	------	-------	-------	-------	-------

			(%)	上年增减 (%)	上年增减 (%)	比上年增减 (%)
虾夷扇贝	55,390.85	27,241.16	50.82	30.26	1.97	13.64
海参	17,186.03	8,464.53	50.75	59.13	251.70	-26.97
鲍鱼	16,698.69	13,179.95	21.07	45.78	47.92	-1.14
海胆	1,239.64	851.69	31.30	-67.42	-74.80	20.14
其中：关联交易	—	—	—	—	—	—

2.5.3 主营业务按地区分布情况

单位：人民币 万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	87,976.10	34.33
国外	62,897.50	80.21

2.5.4 报告期内，公司主营业务及其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。

2.6 主要供应商、客户情况

单位：人民币 万元

前 5 名供应商采购金额合计	15,764.72	占采购总额比重 (%)	14.35
前 5 名客户销售金额合计	36,562.06	占销售总额比重 (%)	24.17

2.7 非经常性损益情况

单位：人民币 万元

非经常性损益项目	2009 年	2008 年	2007 年	同比增减 (%)
非流动资产处置损益	-88.99	39.84	-3.26	-323.37
计入当期损益的政府补助	1,106.75	628.02	1,038.45	76.23
债务重组损益	—	—	-9.18	—
其他营业外收入和支出	1,566.31	-233.43	-375.62	-771.00
所得税影响额	-722.81	-102.12	-31.37	607.80
少数股东权益影响额	127.12	-17.89	-0.10	-810.56
合计	1,988.38	314.42	618.92	532.40

公司非经常损益主要是政府补助和赔款收入。2007-2009 年度的非经常损益分别占当期净利润的比例为 3.69%、2.51%和 9.62%。2009 年度非经常性损益金额较高的原因是本年共收到赔款收入、收储收益 2,034.58 万元。

2.8 主要费用情况

单位：人民币万元

费用项目	2009 年	2008 年	2007 年	本年比上年增减幅度超过 30%的原因及影响因素	占 2009 年营业收入比例 (%)
销售费用	9,823.68	6,440.49	4,459.01	注 1	6.49
管理费用	9,780.55	8,050.39	4,418.07	—	6.47

财务费用	2,069.69	1,960.29	691.62	—	1.37
所得税费用	3,114.41	1,655.41	804.37	注 2	2.06
合计	24,788.33	18,106.58	10,373.07	—	16.39

注 1：销售费用比上年同期增长 52.53%，主要系报告期公司扩大营销规模，加大市场开发力度，取得销售收入大幅增长，销售费用相应增加较大；

注 2：所得税费用比上年同期增长 88.14%，主要系利润总额大幅增长，因而所得税费用大幅增加。

2.9 现金流状况分析

单位：人民币万元

项目	2009 年度	2008 年度	同比增 减 (%)	同比变动幅度超过 30%的原因
一、经营活动产生的现金流量净额	7,546.16	-973.41	875.23	—
经营活动现金流入量	151,626.45	100,339.84	51.11	注 1
经营活动现金流出量	144,080.29	101,313.25	42.21	注 2
二、投资活动产生的现金流量净额	-10,687.06	-7,237.68	-47.66	—
投资活动现金流入量	259.26	457.94	-43.39	注 3
投资活动现金流出量	10,946.32	7,695.62	42.24	注 4
三、筹资活动产生的现金流量净额	16,738.58	23.47	71,219.05	—
筹资活动现金流入量	92,149.19	100,982.70	-8.75	—
筹资活动现金流出量	75,410.61	100,959.23	-25.31	—
四、现金及现金等价物净增加额	13,597.68	-8,187.62	266.08	—
现金流入总计	244,034.90	201,780.48	20.94	—
现金流出总计	230,437.22	209,968.10	9.75	—

注 1：经营活动现金流入量同比增长 51.11%，主要系营业收入大幅增加所致；

注 2：经营活动现金流出量同比增长 42.21%，主要系本年加大虾夷扇贝底播投入及水产贸易业务大幅增加所致；

注 3：投资活动现金流入量同比减少 43.39%，主要系公司去年并购大连海石食品有限公司在并购日持有的现金计入“收到的其他与投资活动有关的现金”所致；

注 4：投资活动现金流出量同比增加 42.24%，主要系购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加所致。

2.10 薪酬分析

董监高薪酬情况表：

姓名	职务	2009年度从公司 领取的报酬总额 (万元)	2008年度从公司 领取的报酬总额 (万元)	薪酬总额 同比增减 (%)	公司净利 润同比增 减(%)	薪酬同比变动与 净利润同比变动 的比较说明
吴厚刚	董事长/总裁	148.66	61.66	141.10	64.98	年度绩效奖金变动
周延军	董 事	34.76	32.84	5.85		
邵万福	董 事	6.00	6.00	—		
戴大双	独立董事	6.00	6.00	—		
陈国辉	独立董事	6.00	6.00	—		
孙颖士	独立董事	6.00	6.00	—		
余明阳	独立董事	6.00	6.00	—		
蔡铭春	监 事	42.36	19.58	116.34		年度绩效奖金变动
赵权	监 事	40.66	25.11	61.93		年度绩效奖金变动
吴厚岩	监 事	48.26	23.52	105.19		年度绩效奖金变动
吴忠永	副总裁	103.76	65.68	57.98		年度绩效奖金变动
王欣红	副总裁/董事会秘 书	75.66	30.68	146.61		年度绩效奖金变动
蔡建军	副总裁	52.36	10.40	403.46		2009年度升任高 管
邹建	财务中心总监	48.46	29.98	61.64		年度绩效奖金变动
何足奇	营销中心总监	182.26	70.00	160.37		年度绩效奖金变动
王云	管理中心总监	35.46	12.30	188.29		2009年度升任高 管
王有亮	安全中心总监	47.76	30.22	58.04		年度绩效奖金变动
米成志	育苗事业一部总 经理	32.26	0.50	6,352.00		2008.12 上岗, 2009年度升任高 管
王诗欢	海洋生物技术研发 中心总监/育苗 事业二部总经理	50.26	30.19	66.48		年度绩效奖金变动
武志强	养殖事业一部总 经理	77.26	40.16	92.38		年度绩效奖金变动
吴厚敬	养殖事业二部总 经理	72.26	29.10	148.32	年度绩效奖金变动	
徐勤山	养殖事业三部总 经理	44.26	30.17	46.70	岗位变动	
王伟东	养殖事业四部总 经理	37.36	27.30	36.85	2009年度升任高 管	
王勇	加工事业一部总 经理	62.26	45.71	36.21	年度绩效奖金变动	
赵世明	加工事业二部总 经理	42.36	50.61	-16.30	年度绩效奖金变动	
白长青	已离职	22.96	—	—	2009年度任职	
合计	—	1,331.58	695.71	91.40	—	

2.11 会计制度实施情况

报告期内公司无会计政策、会计估计及会计核算方法变更和重大前期会计差错。

3、资产、负债及重大投资等事项进展情况

3.1 重要资产情况

资产类别	存放状态	性质	使用情况	盈利能力情况	减值情况	相关担保、诉讼、仲裁等情况
存货	正常	流动资产	正常	未出现替代资产或资产升级换代导致公司核心资产盈利能力下降情况	无	
房屋建筑物	正常	固定资产	正常		无	
土地使用权	正常	无形资产	正常		无	
重要设备	正常	固定资产	正常		无	
其他重要资产	正常	固定资产	正常		无	

截止 2009 年 12 月 31 日，本公司以 761,142 亩海域使用权及 231,801 亩海域的海底产品作为抵押，取得短期借款人民币 44,500 万元；以 51,930 亩海域使用权作为抵押为獐子岛渔业集团美国公司提供 440 万美元额度担保、为獐子岛渔业集团香港公司提供 290 万美元额度担保；以账面价值 66,385,130.19 元的房屋建筑物和 7,924,228.44 元的土地使用权作为抵押，取得长期借款人民币 9,225 万元；以 8,170 亩海域使用权及账面价值 8,905,378.67 元的养殖用物资作为抵押，取得长期借款人民币 3,000 万元。

3.2 资产构成变动情况

资产项目	2009 年末占总资产的 (%)	2008 年末占总资产的 (%)	同比增减 (%)	同比增减达到 20%的说明
货币资金	10.71	5.97	4.74	—
应收账款	3.34	2.63	0.71	—
预付账款	7.21	3.48	3.73	—
应收股利	0.04	0.00	0.04	—
其他应收款	0.21	0.30	-0.09	—
存货	51.37	54.41	-3.04	—
一年内到期的非流动资产	0.28	0.70	-0.42	—
长期股权投资	1.14	1.52	-0.38	—
固定资产	21.72	26.30	-4.58	—
在建工程	0.46	0.75	-0.29	—
无形资产	2.08	1.85	0.23	—
商誉	—	0.05	-0.05	—
长期待摊费用	0.94	1.64	-0.70	—
递延所得税资产	0.49	0.41	0.08	—
合计	100.00	100.00	—	—

3.3 核心资产盈利能力

报告期内，公司核心资产盈利能力未发生重大变化。

3.4 核心资产使用情况

报告期内，公司核心资产使用正常。

3.5 核心资产减值情况

报告期内，公司核心资产不存在减值迹象。

3.6 存货变动情况

单位：人民币万元

项目	2009 年末 余额	占 2009 年 末总资产 的 (%)	市场供求情况	产品销售价 格变动情况	原材料价格 变动情况	存货跌价 准备的计 提情况
原材料	10,535.51	4.61	良好	基本稳定	基本稳定	—
在产品	895.43	0.39	良好	基本稳定	基本稳定	—
库存商品	15,237.59	6.67	良好	基本稳定	基本稳定	—
周转材料	1,512.77	0.66	良好	基本稳定	基本稳定	—
消耗性生物资产	89,073.92	39.01	良好	基本稳定	基本稳定	—
委托加工产品	22.20	0.01	良好	基本稳定	基本稳定	—
开发成本	19.15	0.01	—	—	—	—
合计	117,296.57	51.37	—	—	—	—

注 1：年末增加较大的原因系消耗性生物资产—虾夷扇贝底播面积及苗种投入增加所致；

注 2：年末存货可变现净值高于其账面成本，故未提取存货跌价准备。

3.7 金融资产投资情况

报告期内，公司未发生金融资产投资情况。

3.8 主要资产的计量

报告期内公司主要资产采用历史成本计量，主要资产计量属性未发生重大变化。

3.9 主要子公司或参股公司情况

公司名称	持股比例	是否列入 合并报表	2009 年净 利润	2008 年净 利润	同比变动 比例 (%)	对合并净利 润的影响比 例 (%)
大连獐子岛渔业集团轮船有限公司	100.00%	是	1.41	-172.71	100.82	0.01
长海县獐子岛客运有限公司	100.00%	是	322.82	603.48	-46.51	1.56
长海县獐子岛永盛水产有限公司	100.00%	是	779.01	-25.30	3,179.09	3.77

大连獐子岛渔业集团(荣成)食品有限公司	100.00%	是	-214.64	-217.38	1.26	-1.04
大连獐子岛渔业集团海鲜酒店有限公司	100.00%	是	1.79	3.49	-48.71	0.01
大连獐子岛渔业集团耕海房地产开发有限公司	100.00%	是	610.50	-51.37	1,288.44	2.96
大连獐子岛水产品检测有限公司	100.00%	是	-40.36	-26.94	-49.81	-0.20
獐子岛渔业集团美国公司	79.00%	是	228.64	-162.36	240.82	0.87
大连獐子岛海石食品有限公司	50.98%	是	-2,205.58	105.67	-2,187.23	-5.44
獐子岛渔业集团香港有限公司	100.00%	是	9.58	-47.70	120.08	0.05
广州獐子岛海珍品销售有限公司	100.00%	是	-807.15	-357.80	-125.59	-3.91
北京獐子岛海产品销售有限公司	100.00%	是	-760.43	-66.68	-1,240.42	-3.68
獐子岛渔业集团麦克斯国际有限公司	79.00%	是	25.64	—	—	0.10
獐子岛渔业集团欧洲公司	100.00%	是	—	—	—	—
大连翔祥食品有限公司	49.00%	否	355.23	452.16	-21.44	0.84
合计	—	—	-1,693.54	36.56	-4,732.22	—

3.10 PE 投资情况

报告期内，公司不存在 PE 投资情况。

3.11 债务变动

单位：人民币万元

项目	2009 年末	2008 年末	2007 年末	同比增减 (%)	同比变动幅度超过 30% 的原因
短期借款	56,242.80	31,454.51	31,000.00	78.81	注 1
应付账款	11,940.07	8,914.12	5,322.56	33.95	注 2
预收账款	2,079.17	709.18	312.80	193.18	注 3
应付职工薪酬	5,315.42	3,757.80	5,438.82	41.45	注 4
应交税费	161.61	-446.81	-1,954.98	136.17	注 5
应付利息	157.15	98.49	48.59	59.56	注 6
其他应付款	947.72	761.15	455.26	24.51	—
一年内到期的非流动负债	9,118.18	218.68	150.68	4,069.65	注 7
其他流动负债	320.00	32.07	110.00	897.82	注 8
长期借款	3,697.73	9,815.91	709.09	-62.33	注 9
长期应付款			100.50	—	—
合计	89,979.85	55,315.10	41,693.32	—	—

注 1：年末短期借款增加较大的原因系本年消耗性生物资产的苗种投入增加及采购国外原材料增加所致；

注 2：年末应付账款增加较大的原因系本年收购码头、海域等资产的购买款尚未到付款期所致；

注 3：年末预收账款增加较大的原因系本年客户量增加导致预收货款增加所致；

注 4：年末应付职工薪酬增加较大的原因系年度利润大幅增长，年终计提绩效工资增加所致；

注 5：年末应交税费减少较大的原因系产品销售增加，销项税额增加较大所致；

注 6：年末应付利息增加较大的原因系借款余额增加，年末预提银行结息日至年末期间的利息增加所致；

注 7：年末一年内到期的非流动负债增加较大的原因系进出口银行长期借款 9,000 万元年末计入资产负债表一年内到期的非流动负债所致；

注 8：年末其他流动负债增加较大的原因系年末专项应付款增加较大所致；

注 9：年末长期借款减少较大的原因系进出口银行长期借款 9,000 万元计入资产负债表一年内到期的非流动负债所致。

3.12 偿债能力分析

项目	2009 年度	2008 年度	本年比上年增减	2007 年
流动比率	1.94	2.70	-0.76	2.48
速动比率	0.58	0.52	0.06	0.52
资产负债率 (%)	39.41	30.39	9.02	26.45
利息保障倍数	8.39	6.39	2.00	29.72

年末公司资产负债率增长 9.02 个百分点，主要原因系扩大养殖业及加工业规模，资产及负债规模增加所致，年末流动比率正常，但速动比率偏低，是因为公司主要养殖产品养殖周期较长导致在产品存货占用资金规模较大所致，符合海珍品养殖行业的行业特性。公司突出的盈利能力根本上保证了公司的偿债能力，利息保障倍数显示公司具有极强的偿还当期借款利息的能力，良好的资信进一步增加了公司的偿债能力（公司为“AAA 级”信誉企业，2009 年公司银行授信总额为 15.13 亿元）。

3.13 资产营运能力分析

项目	2009 年度	2008 年度	本年比上年增减	2007 年
应收账款周转率 (次)	22.98	32.86	-9.88	27.82
应收账款周转天数	16	11	5	13
存货周转率 (次)	1.01	0.80	0.21	0.66
存货周转天数	356	450	-94	545

本公司主导产业为海水养殖业，具有产品生产周期长、在产品占用资金大的特点，因此存货周转率较低。但公司主要采用现销方式保证了公司应收账款的周转效率，公司应收账款周转率一直保持较高水平，具备较强的资产周转和运营能力。

（二）未来展望、发展思路和措施

1、公司所处行业的发展趋势及市场竞争格局

1.1 行业发展趋势

回顾中国渔业 30 年度发展历程，可以划分为三个不同的阶段，1985~1994 年期间是快速发展阶段，该阶段我国养殖业高速发展，捕捞业持续较快发展；1995~2001 年期间是战略转型阶段，该阶段我国养殖业增速快速回调，捕捞业增速则是迅猛回调；2002 年至今，我国养殖业进入协调发展期，呈相对的低位平稳发展特征。

但总结我国水产品消费需求，可以发现两大特征：第一，受益于新世纪以来的消费结构升级，海珍品消费需求增速明显高于水产品平均增速；第二，城乡间、区域间的水产品消费差异巨大。在金融危机后中国消费结构升级重新启动和城市化进程加速的大背景下，这种消费需求特征为水产品特别是海珍品提供了巨大的市场空间。

中共中央一号文件连续多年锁定“三农”问题，力度空前；2009 年国务院原则上通过《辽宁沿海经济带发展规划》，明确提出大力发展水产品健康养殖工程，推进产业化经营，继续推进渔业资源增殖放流和海洋牧场建设；可以预见国家政策将持续强化国家对水产品行业的政策支持及扶持力度，保持了海水养殖业发展的良好外部政策环境。

另一方面，在工业化进程下，海水养殖业经历了多年粗放式增长，已经进入协调发展期，与此相适应，稀缺的海域资源对海水产品供给的约束将日益显现，这在消费需求加速的趋势下，将支撑海水产品特别是海珍品的价格不断上涨，从而为海水养殖业提供充足的盈利空间。拥有海域优势的养殖企业将受益于行业的上升趋势，拥有广阔的发展前景。

公司所属的水产品加工行业目前仍以海产品初加工出口为主，加工附加值较低，精深加工产品少，加工技术水平低，依靠国内廉价的原料资源与劳动力成本，研发能力欠缺，尚未建立品牌意识，从而导致了较为激烈市场竞争。国内水产品消费以活品为主的消费意识尚未改变，海产加工品的内销市场尚处于起步阶段。在人民币汇率升值预期和食品安全争端备受瞩目的背景下，水产品加工业的技术门槛与质量标准将大幅度提升，全行业将面临重新调整。资金雄厚、规模较大、标准更高、拥有品牌的企业将在行业整合中获得更多的市场份额。同时，水产食品加工业内销市场面临新的机遇。

1.2 面临的市场竞争格局

1.2.1 公司育苗业的主要品种为鲍鱼苗、虾夷扇贝苗、海参苗等，因公司增养殖业规模的快速扩张，目前主要处于内部销售阶段，与辽东半岛、山东等育苗企业相比，市场化程度不高。优势为鲍鱼育苗技术，自然采苗技术等处于行业前列。

1.2.2 公司的养殖产品产业化程度较高，食品安全管控体系完善，产品市场竞争力较强。多数地方海水养殖业仍是以家庭为主体的小农经济的经营方式，缺乏市场信息和完善的流通体系，组织化、专业化和标准化程度低，公司底播虾夷扇贝、海参、浮筏鲍鱼等产品具有明显的产品优势、品牌优势和价格优势。在行业经过多年无序发展后，行业竞争激烈程度随之迅速下降，底播养殖产品的市场竞争力得到极大提升。

1.2.3 公司的海产食品加工产品竞争能力增强。公司的调理食品、裹粉食品、即食产品等研发能力处于行业先进水平，在日本、澳洲等市场具有较高的市场占有率。扇贝初加工行业面临人民币升值、劳动力成本提高、运营成本较高等压力，与行业内的参与者形成了激烈竞争局面。内销虾夷扇贝冻品系列的市场占有率与其他产品相比提升明显。

1.3 公司的主要风险

1.3.1 人民币币值波动和国际市场价格风险

公司水产加工品出口规模较大，经营模式包括自产原料加工、外购原料加工和来进料加工出口。人民币币值波动和国际市场产品价格波动将会影响公司出口业务的盈利能力。

拟采取的对策和措施：依据公司出口业务的地区布局以及外汇市场行情，优化结汇方式和结算币种，优化结售汇时机；积极拓展国际市场，优化出口业务区域布局，以分散化方式降低风险。

1.3.2 自然灾害和海水养殖病害风险

公司主要采用的底播增殖方式使公司养殖业务受所处海域的自然环境和生态环境的影响较大。养殖海域一旦发生台风、风暴潮、气候异常等自然灾害，或大面积发生严重的水生动物疫病，以及赤潮、溢油等环保事故，则会影响到公司养殖产品的生存安全，给公司造成严重的经济损失。

拟采取的对策和措施：实施种质改良工程和生态建设工程，减少自然灾害和病害发生的可能性；继续优化品种结构，分散疾病大面积传播风险；积极向外拓展海域资源，从产品分布区域结构优化方面分散养殖风险；投保养殖保险。公司在与中国科学院海洋研究所建立了海洋示范基地的基础上进行联合实验室合作，对刺参深水养殖、虾夷扇贝种质改良、病虫害防御等方面进行研究。

1.3.3 市场价格波动风险

海水养殖业产业化程度不高，多数地方海水养殖业仍是以家庭为主体的小农经济的经营方式，集约化和规模化的企业数量较小，竞争方式还停留在价格竞争为主的初级阶段，另一方面，整个产业的生产受外部自然生态环境影响较大，不成熟的市场结构和不稳定的产能供给，使得公司产品面临着一定的市场价格波动风险。

拟采取的对策和措施：推进品牌建设，在水产品中率先对鲜活产品实施品牌落地，以差异化战略提升公司产品的销售价格，确保竞争优势；积极扩张公司海域资源规模和产品市场占有率，以规模化战略提升公司产品的市场主导力。

1.3.4 水产品质量安全的风险

近年来，随着我国加入 WTO，主要进口国不断提高对我国水产品的质量安全检测标准，我国的水产品出口在短时间内多次遭遇“绿色壁垒”，此类非关税贸易壁垒将在很大程度上影响我国水产品的出口能力；同时，我国食品安全标准也在逐步提高。如果公司海产品出现质量安全问题，将会影响公司产品在国内外市场的销售，并直接影响公司效益。

拟采取的对策和措施：以食品安全为核心加强公司安全管控工作，进一步强化和完善食品安全管控体系建设并逐步与国际标准接轨，提升公司在食品安全管控的软硬件水平；完善食品安全危机预警及应急机制。

2、公司近期发展战略

公司近期的发展战略为：深化资源优势，突出海域资源扩张与产品资源掌控，着力渠道与品牌建设，推进产业、产品、管理、技术、市场的全面升级，完成“工业化、市场化、国际化、信息化”的战略提升，推动公司海珍品养殖由“资源+市场”向“市场+资源”的转型。品牌目标为：獐子岛成为全国公认的海洋食品领军品牌；市场目标为：獐子岛渔

业成为全球第一贝类供应商，推动公司迈向“受人尊敬的、卓越的世界海洋食品企业”的宏伟目标。具体如下：

2.1 实施海域资源扩张战略，资源成为核心竞争力

立足公司业内领先的综合竞争优势，坚定推行优质海域资源扩张战略。在扩大底播虾夷扇贝养殖生产规模的同时，扩大浮筏鲍鱼、底播海参等海珍品的养殖规模，并利用公司拥有的资金优势、管理优势与技术优势，对獐子岛、长海县、长岛县、大连等地区的海域资源和产品资源采取确权、收购、兼并、协同组合等多种形式，扩大公司的海域规模、产品规模和品系，实现品种优化、生态养殖。

2.2 实施市场化战略，品牌与网络成为核心竞争力

进一步加大品牌建设力度，提升公司品牌认知度和美誉度，培养稳定的客户品牌忠诚度，实现品牌对市场的拉动效应，并形成稳定的高毛利率品牌的价格定位，坚定贯彻差异化产品竞争战略；在更加开放的区域范围内加强渠道网络建设与终端布点，提升对目标市场的直接掌控能力；品牌建设与市场网络布局协调并进，相互支撑，促进企业实现产品销售型向品牌运营型的不断转化。

2.3 实施技术创新战略，研发成为核心竞争力

加强与科研院所合作，培养研发人员队伍，提升海洋食品研发上市能力，增强加工业的技术含量；加大深海海参规模底播技术研发，实现海参规模底播生产；提升生态养殖技术，探索种质创新，保证产业安全。

2.4 实施人才培养战略，管控能力成为核心竞争力

树立“以人为本”理念实施人才战略，建立和完善现代人力资源制度，加强职业经理人和产业工人队伍建设，对内营造一个优胜劣汰、人才辈出的竞争环境，对外形成一个包容开放、群贤毕至的机制，通过人才队伍建设提升运营管控能力，保证公司持续发展。

3、公司 2010 年的主要目标和措施

2010 年是公司在更高平台上实现跨越发展的关键时期，公司正处于资源、产品、资金、品牌与市场、竞争局势等各方面要素充足而成熟阶段，将力争全面实现结构与绩效的加速、协调提升。据此，2010 年公司将贯彻“市场导向、人力为先、释能提速、全面升级”的运营方针，围绕“市场需求、客户需求”组织一切运营活动，提升公司的效率和效

益；全面加快“人力资本和人力资源”配备和建设工作的，加快解决发展关键瓶颈问题；将公司在资源、产品、资金、品牌与市场、竞争局势等各个重要方面的优势和有利条件切实转化为公司发展的动力与效益，挖掘潜能、放大效能、提高速度、提升素质、加快发展，围绕主业实施全面升级，推动公司向“工业化、市场化、国际化、信息化”的战略提升，加速向“市场+资源”转型度进程。具体拟采取的措施如下：

3.1 加快海洋牧场建设，加速海域资源与生产的战略布局

2010年，公司将充分依托有利的政策和现实的行业形势，进一步深化与目标区域的海域开发合作，争取更大面积的确权、更广范合作。积极建设现代海洋牧场，扩大海域资源，增加新品种，全面实施标准化、生态化养殖。力争在2-3年内，逐步到达年滚动收获面积100万亩的目标，建成中国乃至世界最大的人工生态海洋牧场。与此同时，公司将进一步加大海底绿化工程力度，大力改善生态环境，保障公司可持续发展。

2010年公司将重点统筹好养殖业捕捞、运输、净化各环节的有效衔接，确保公司的释能提速；将继续推进底播规模的快速扩张，继续坚持“大规格、优质苗、健壮苗”的思路，强化劣质苗种淘汰机制，加强生产标准化的培训和生产操作的管控力度，加强引进苗种的检测工作；将坚定合理控制苗种底播密度、底播规格、底播质量。

2010年公司将充分发挥国家级的产学研平台功能，建设良种选育、核心育种家系和遗传力评估体系，加快新品种产业化示范进程；切实做好海上种质库建设，保护虾夷扇贝、海参、鲍鱼等原良种；加快三倍体牡蛎、中科红、蓬莱红、海大金贝等新品种的产业化推广。

3.2 完善与夯实国内外市场布局，坚定加强品牌建设

在基本完成国内外市场布局的基础上，2010年公司将继续加大营销五张网的建设，以渠道为核心进行完善和夯实。

2010年公司将加大新市场开发力度，深化新市场培育和扩张，对韩国、香港和台湾市场进行开拓，国际市场方面公司将组织好境外子公司积极拓展各自的营销区域，强化境外子公司在国内采购、离岸结算、贸易融资、信用保险等方面建设，为公司国际市场的快速扩张和有效运行提供综合服务与支持；国内冻品销售将加速开发商超和西式快餐渠道建设，切实做好终端市场，逐步实现国内冻品销售与国际贸易并举。

海珍品与即食品以“做实品牌，夯实渠道，抓实终端，管实团队，切实服务”为方针，

推营销区分类别、分区域、分渠道管理机制，优化主销产品结构和利润结构，强化一区一策，全面挖掘分渠道销量。强化核心品牌市场和销量市场的产品力、品牌力打造，加强以“圈层论”为核心的全国品牌传播。

3.3 勇担社会责任，引导行业生态养殖，带领渔民共同致富

2010年公司将充分释放“五合一”合作模式资源能量、深化组合建设、实施订单渔业，与各乡镇组合成员一道建设贝类新品种生态养殖示范区、虾夷一龄贝养殖基地，深化实施五合一富民工程，加快现代海洋牧场建设。针对一些养殖企业及业户盲目扩大生产规模和肆意排脏，造成养殖密度过大、养殖水域环境质量下降，使养殖产品大量死亡、养殖业户收益遭受重大损失的问题，公司将与广大组合成员一起要共同倡导“耕海万顷、养海万年”的生态理念，并协调政府部门，带领全体养殖企业和业户，共同启动生态恢复工程，建立起一个全新的、科学的、标准化的、可持续发展的生态养殖模式。同时加快将广大养殖业户纳入獐子岛渔业大家庭的步伐，享受獐子岛渔业平台上所有资源带来的致富机会，实现共同提高、共同发展。

3.4 进一步做大海洋食品产业，打造獐子岛蓝色食品园区

2010年公司将充分释放与国际大企业合作资源的能量，加快工业化、市场化、国际化进程。公司将建设“中国海珍品产业园区”，进行贝类产品、海洋调理食品等精深加工，打造具有国际标准的“獐子岛蓝色食品园区”，有效对接上游逐年扩大的海水增养殖规模，加速发展海洋食品加工及精深加工这一产业发展的必然趋势。公司将继续全面收获公司贝类养殖产品中适合的、需要的加工资源，原材料采购范围将延伸到国内外多区域，充分规划好公司各产业链环节的技术经济衔接。

同时公司将严格控制好食品安全，保证产品在市场上符合国家标准及进口国的要求；加强对食品加工生产过程的监督管理，科学合理完善检验控制程序；提升运营服务能力，加强数据分析，提供管理支持，确保食品安全零事故率目标；整合公司体系运行，与SGS深度合作，做好体系规划，确保运行有效可执行；引入六西格玛体系的培训，建立职业健康安全管理体系；争取获得双壳贝欧盟市场准入。

3.5 引进专业优秀人才，完善绩效考核

2010年，公司定位为“人力之年”，人力资源建设将主要围绕“夯实基础、强化队伍、解决问题”的指导思想来开展。建立适应全公司管控模式层面与事业部层面两级人力资源

管理模式，使整个人力资源管理的架构模式具备可扩展性、能够适应业务及组织规模的快速扩张。快速完善人力资源管理的职位体系、绩效管理体系、薪酬体系三大基础体系。借助 ERP 实施，完善人力资源管理的基础数据信息与历史数据信息。

3.6 提升各项管理工作，严格标准执行

2010 年公司充分释放与 SGS、政府质量部门和科研机构良好合作资源的能量，继续推进标准化体系建设，有针对性的建立适合企业发展阶段的标准化体系；完成统计体系数据搜集系统建立；全力协助用友实施 ERP 项目，做好信息化软硬件服务工作，为公司下一步全面信息化发展奠定坚实基础；公司采购中心将借助信息化建设实施“阳光采购策略”，对采购计划、采购订单、采购商品验收、对账和费用支付管理等进行更为有效的控制，提高采购信息准确率，控制采购成本。

3.7 强化企业文化建设，推动团队能力提升

2010 年公司企业文化建设工作将充分释放獐子岛老英雄精神的资源能量，继续传播“责任、合作、执行、感恩”的企业核心价值观，继续加强“三层关系”建设，在员工中、组合里继续加强“生活是兄弟、工作是伙伴、技术是师徒”的员工关系建设；在对公司现有企业文化进行深度分解、解读的前提下，更加具体、有形、有效地贯彻公司核心价值观，加强以公司核心价值观为取向的文化建设活动，通过企业文化建设来提升和培养一批团队成员的职业化水平，重点解决目前管理团队中存在的短板环节。

二、公司投资情况

（一）募集资金使用及管理情况

1、募集资金基本情况

公司经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]69 号文核准，并经深圳证券交易所同意，采用网下询价配售发行人民币普通股 566 万股，网上资金申购定价发行人民币普通股 2,264 万股，共计发行人民币普通股（A 股）股票 2,830 万股，发行价格为每股 25 元，共募集资金 70,750 万元，扣除发行费用 3,417.81 万元，募集资金净额为 67,332.19 万元，该资金于 2006 年 9 月 19 日全部到位，并经北京中洲光华会计师事务所有限公司“中洲光华[2006]验字第 019 号”《验资报告》验证。

公司募集资金用于五个项目，在募集资金到位并实际使用前，公司已利用其他资金先期启动其中三个募集资金项目。截至 2009 年 12 月 31 日止，公司募集资金收支情况如下：

单位：人民币万元

项 目	金 额
募集资金净额	67,332.19
减：归还项目先期投入资金	28,433.38
直接投入募集资金项目	8,581.77
补充公司流动资金	30,417.14
利息及手续费	-100.10
尚未使用的募集资金余额	0.00

2、募集资金使用情况如下表：

募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

募集资金总额				67,432.29		本年度投入募集资金总额					178.95	
变更用途的募集资金总额						已累计投入募集资金总额					67,432.29	
变更用途的募集资金总额比例												
承诺投资项目	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3) =(2)-(1)	截至期末投入进度 (%) =(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
海珍品底播增殖产业化基地项目	否	14,800.00	14,800.00	14,800.00		14,902.08	102.08	100.69%	2007-11	11,075.86	是	否
水产品精深加工区项目	否	9,560.00	9,560.00	9,560.00		9,478.16	-81.84	99.14%	2006-5	3,706.51	是	否
国际贝类交易中心项目	否	5,230.00	5,230.00	5,230.00		5,195.77	-34.23	99.35%	2006-1	1,527.57	是	否
鲍鱼、马粪海胆筏式养殖产业化项目	否	4,504.00	4,504.00	4,504.00		4,879.54	375.54	108.34%	2008-12	1,257.83	否	否
旅顺自然采苗基地项目	否	3,000.00	3,000.00	3,000.00		2,559.60	-440.40	85.32%	2007-12	-545.92	否	否
合计	—	37,094.00	37,094.00	37,094.00		37,015.15	-78.85	—	—	17,021.85	—	—

未达到计划进度原因（分具体项目）	无
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
募集资金投资项目实施地点变更情况	无
募集资金投资项目实施方式调整情况	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	根据公司第二届董事会第十四次会议审议通过的《关于用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，公司用募集资金置换截至 2006 年 9 月 19 日止公司利用银行贷款自筹资金投入募集资金项目的资金 28,433.38 万元，其中：海珍品底播增殖产业化基地项目 13,804.70 万元；水产品精深加工区项目 9,432.91 万元；国际贝类交易中心项目 5,195.77 万元。并于 2006 年 9 月 30 日从募集资金专户中划转了该款项。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	根据公司第二届董事会第十五次会议审议通过的《关于使用部分募集资金的议案》，并提交股东会审议通过，公司拟用不超过 4,000 万元的闲置募集资金补充流动资金，截至 2007 年 6 月 30 日已从募集资金专户中划转 3,000 万元，用于暂时补充公司流动资金。 公司已将上述 3,000 万元资金于 2007 年 9 月 27 日全部归还，转入公司募集资金专户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
募集资金其他使用情况	根据公司第二届董事会第十四次会议审议通过的《关于募集资金超出部分用于补充流动资金的议案》，公司用超出募集资金项目投资额的部分募集资金 22,000 万元用于补充公司流动资金，并于 2006 年 9 月 30 日从募集资金专户中划转了该款项。 根据公司第二届董事会第十五次会议审议通过的《关于募集资金超出部分用于补充流动资金的议案》，公司将募集资金节余 8,238.19 万元用于补充公司流动资金，并于 2007 年 5 月份从募集资金专户中划转了该款项。 根据深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》（2008 年修订）第二十八条之规定：“节余募集资金（包括利息收入）低于 300 万或低于募集资金净额 1%的，可以豁免履行前款程序，其使用情况应在年度报告中披露。”公司募集资金项目完成后，将节余资金 178.95 万元于 2009 年 9 月份划转至自有资金账户。 截至 2009 年 12 月 31 日，公司不存在用募集资金存单质押取得贷款等其他情况。

注：海珍品底播增殖产业化基地项目本年度实现的效益中包含原料内部购销利润 1,825.09 万元；水产品精深加工区项目本年度实现的效益中包含公司内部仓储服务内部购销利润 126.86 万元；国际贝类交易中心项目本年度实现的效益 1,527.57 万元，为公司内部水产活品暂养与净化服务内部购销利润；鲍鱼、马粪海胆筏式养殖产业化项目本年度实现的效益中包含原料内部购销利润 124.92 万元。

3、募集资金专户存储制度的执行情况

为规范公司募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者的利益，公司根据《公司法》、《证券法》及《中小企业板块上市公司募集资金管理细则》等法律法规，结合公司实际情况，制定了《募集资金管理办法》（以下简称“《管理办法》”），该《管理办法》于 2006 年 9 月 29 日经公司董事会第二届十四次会议决议通过，于 2007 年 6 月 2 日修订并经第三届董事会第二次会议审议通过。根据《管理办法》，公司对募集资金采用专户存储，并与平安证券有限责任公司和相关银行签订了《募集资金专户存

储协议》，公司董事会授权保荐机构及其保荐代表人可以随时到公司查询募集资金专项存储账户的情况，保荐机构有权对存储账户的基本情况、募集资金的使用情况及其他相关事宜采取现场调查、书面质询等方式进行监督，行使其监督权。公司从专用账户中一次支取的资金金额达到 1,000 万元以上或一年内累计从专用账户中支取的资金金额达到 3,500 万元或 3,500 万元整数倍数时，公司应当及时通知保荐机构。

自募集资金到位以来，公司均按《管理办法》中对募集资金的存放、使用、使用情况的监督及信息披露等规定执行，未有违背协议规定条款的行为。

根据《管理办法》，并经公司董事会第二届十四次会议决议，公司将募集资金在 3 家银行开设了 3 个专用账户进行存储，截至 2009 年 12 月 31 日，募集资金专户存款余额为 0.00 万元。本公司已于 2009 年 9 月 27 日全部注销了募集资金专用账户。

4、会计师事务所对募集资金使用情况的专项审核意见

经审核，天健正信会计师事务所有限公司出具了天健正信审（2010）专字第 060002 号《募集资金年度使用情况专项鉴证报告》，审核结论如下：我们认为，獐子岛公司截至 2009 年 12 月 31 日止的募集资金年度使用情况专项报告已经按照深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》（2008 年修订）和深圳证券交易所《中小企业板上市公司临时报告内容与格式指引第 9 号：募集资金年度使用情况的专项报告》的要求编制，在所有重大方面公允反映了獐子岛公司截至 2009 年 12 月 31 日止的募集资金年度使用情况。

（二）非募集资金投资情况

公司于 2009 年 3 月 10 日对大连獐子岛耕海房地产开发有限公司增资 2,000 万元，注册资本达到 3,000 万元，该公司主要从事房地产综合开发经营业务，目前尚未进行实质性项目运作。

三、报告期内公司重要会计政策变更、会计估计变更以及重大前期差错更正的说明

报告期内公司不存在重要会计政策变更、会计估计变更以及重大前期差错更正等情况。

四、董事会日常工作情况

（一）董事会的会议情况和决议内容

报告期内，董事会审慎行使公司《章程》和股东大会赋予的职权，切实履行职责，规范运作，全力确保股东大会决议落实，根据公司实际经营情况，共召开 8 次董事会议，会议的通知、召开和表决程序符合《公司法》、《公司章程》和监管部门的要求。具体情况如下：

1、公司于 2009 年 2 月 16 日召开三届董事会第 19 次（临时）会议，审议通过了《关于为控股子公司提供担保的议案》。

此次会议的主要内容于 2009 年 2 月 18 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上。

2、公司于 2009 年 4 月 8 日召开三届董事会第 20 次会议，审议通过了《2008 年度总裁工作报告》、《2008 年度董事会工作报告》、《2008 年度财务决算报告》、《2008 年度利润分配预案》、《公司 2008 年年度报告》及其摘要、《董事会关于 2008 年度存放与使用情况的专项报告》、《董事会关于公司 2008 年度内部控制的自我评价报告》、《关于续聘天健光华（北京）会计师事务所有限公司为公司 2009 年度审计机构的议案》、《关于公司向银行申请综合授信额度的议案》、《公司章程修改案》、《关于提请召开 2008 年年度股东大会的通知》等议案。

此次会议的主要内容于 2009 年 4 月 9 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上。

3、公司于 2009 年 4 月 22 日召开三届董事会第 21 次（临时）会议，审议通过了审议通过了《大连獐子岛渔业集团股份有限公司 2009 年第一季度报告》正文和全文。

此次会议的主要内容于 2009 年 4 月 22 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上。

4、公司于 2009 年 8 月 11 日召开三届董事会第 22 次（临时）董事会议，审议通过了《大连獐子岛渔业集团股份有限公司 2009 年半年度报告》及其摘要、《关于设立“五合一”养殖事业部的议案》、《关于聘任白长青为人力资源中心总监的议案》、《关于聘任韩炜为审计部经理的议案》等议案。

此次会议的主要内容于 2009 年 8 月 12 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上。

5、公司于 2009 年 10 月 20 日召开三届董事会第 23 次（临时）会议，审议通过了《大连獐子岛渔业集团股份有限公司 2009 年第三季度报告》正文和全文、《关于设立养殖事业三部的议案》、《关于“五合一”养殖事业部更名为养殖事业四部的议案》、《关于聘任徐勤山为养殖事业三部总经理的议案》、《关于聘任赵韶翊为采购中心总监的议案》等议案。

此次会议的主要内容于 2009 年 10 月 21 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上。

6、公司于 2009 年 11 月 16 日召开三届董事会第 24 次（临时）会议，审议通过了《关于为控股子公司提供担保的议案》。

此次会议的主要内容于 2009 年 11 月 17 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上。

7、公司于 2009 年 12 月 9 日召开三届董事会第 25 次（临时）会议，审议通过了《关于变更 2009 年度审计机构的议案》、《关于召开公司 2009 年第一次临时股东大会的通知》等议案。

此次会议的主要内容于 2009 年 12 月 10 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上。

8、公司于 2009 年 12 月 17 日召开三届董事会第 26 次（临时）会议，审议通过了《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司向特定对象非公开发行股票的议案》、《大连獐子岛渔业集团股份有限公司非公开发行股票预案》、《关于非公开发行股票募集资金使用的可行性研究报告的议案》、《关于另行审议前次募集资金使用情况的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案》、《关于聘任蔡建军为副总裁的议案》、《关于聘任王云为管理中心总监的议案》、《关于聘任米成志为育苗事业一部总经理的议案》、《关于聘任王伟东为养殖事业四部总经理的议案》等议案。

此次会议的主要内容于 2009 年 12 月 18 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上。

(二) 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期，董事会严格按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的规定和要求，有效执行了股东大会的全部决议事项，具体情况如下：

1、《2008 年度利润分配预案》的执行情况

以本公司现有总股本 226,200,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 3.50 元（含税，扣税后个人股东、投资基金、合格境外机构投资者每 10 股派发现金红利 3.15 元），共计派发现金红利 79,170,000 元。剩余的未分配利润结转下一年度。

股权登记日：2009 年 6 月 24 日，除权除息日：2009 年 6 月 25 日，现金红利发放日：2009 年 6 月 25 日。

公司于 2009 年 6 月 17 日在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 刊登了 2008 年利润分配实施公告。

2、完成公司 2009 年度审计机构聘任工作：根据 2009 年第一次临时股东大会《关于变更 2009 年度审计机构的议案》，聘任天健正信会计师事务所有限公司为公司 2009 年度财务审计机构。

3、完成向银行申请综合授信额度的工作，并授权公司经营班子根据银行实际授予授信额度情况，在总额度范围内调节向银行申请授信额度，具体办理申请授信融资、签约续约等相关事宜。

4、公司股东大会审议通过的修改公司《章程》议案及具体相关事宜办理，也均在报告期内执行完毕。

5、完成公司 2009 年度审计机构改聘工作：根据 2009 年第一次临时股东大会《关于变更 2009 年度审计机构的议案》，公司聘任天健正信会计师事务所有限公司为公司 2009 年度财务审计机构。

(三) 董事会下设委员会的履职情况

报告期内，审计委员会严格按照相关工作规则的规定和董事会的要求，规范运作，勤勉尽责，每季度按时召集会议，对内部审计部门提交的内部审计工作报告和募集资金专项审核报告进行审议，对内部控制制度的建立健全和执行情况进行监督；对公司 2009

年度财务报告进行了认真审慎的核查，认为天健正信会计师事务所有限公司出具的 2009 年度公司审计报告真实可靠，客观地反映了公司的财务状况和经营成果。

审计委员会对公司年度财务审计机构天健正信会计师事务所有限公司的工作进行了总体评估，认为其在 2009 年度严格按国家有关规定以及注册会计师执业规范的要求开展审计工作，坚持以公允、客观的态度开展审计工作，独立、客观地发表审计意见，表现出良好的职业操守和业务素质，很好地履行了双方签订的《业务约定书》所规定的责任与义务。并提议继续聘任天健正信会计师事务所有限公司担任本公司 2010 年度的财务审计机构。

报告期内，薪酬与考核委员会积极行使对公司经营管理团队的年度绩效考评职权，对公司人力资源中心提交的公司高级管理人员年度业绩考评和薪酬确定方案进行审核；战略委员会各委员多次相互沟通，约谈有关业务负责人，对公司的中长期发展战略规划、竞争战略等进行研究分析，并从自身专业角度提出意见和建议，强化公司战略的合理性与滚动性，以推动公司的可持续发展；提名委员会对报告期内公司总裁提名的高级管理候选人员的任职资格、职业素养和能力、职业道德等多方面进行认真审核，并将审核同意后的人选通知提名人提交公司董事会议审议。

五、公司 2009 年利润分配预案

经天健正信会计师事务所有限公司出具的天健正信审(2010)GF 字第 060001 号《2009 年度财务报表的审计报告》确认，公司 2009 年度实现净利润 242,701,768.02 元，加年初未分配利润 364,110,505.48 元，减去已分配 2008 年现金红利 79,170,000.00 元，可供分配的利润为 527,642,273.50 元。依据《公司法》和公司《章程》及国家有关规定，按以下方案进行分配：

1、按公司 2009 年净利润提取 10%的法定盈余公积 24,270,176.80 元，可用于股东分配的利润为 503,372,096.70 元；

2、以 2009 年 12 月 31 日公司总股本 226,200,000 股为基数，以资本公积转增股本，向全体股东每 10 股转 10 股；

3、以 2009 年 12 月 31 日公司总股本 226,200,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 5.00 元（含税），共派发现金红利 113,100,000 元。

经上述分配后，公司总股本为 452,400,000 股，剩余的未分配利润结转下一年度。

公司近三年现金分红情况：

单位：人民币元

项目	2008 年	2007 年	2006 年
现金分红金额（含税）	79,170,000.00	33,930,000.00	79,170,000.00
归属于上市公司股东的净利润	206,586,425.68	167,715,952.13	167,134,356.49
现金分红金额（含税）占归属于上市公司股东的净利润的比率	38.32%	20.23%	47.37%

六、研发投入及自主创新情况

报告期内公司继续坚持“科学技术是第一生产力”，联系“两高一优”，走产学研一体化的道路，与中国水产科学研究院、中科院海洋研究所、中国海洋大学、大连水产学院等国内知名科研院所建立了全面的战略合作关系。先后有 18 个国家、省市科技项目获得经费支持。新品种“海大金贝”即将通过国家种质鉴定，同时，集聚了以“中科红”、“蓬莱红”、“海大金贝”、大西洋深水扇贝、“Blup”育种为代表的一批贝类良种，进一步发挥了科技创新在公司发展中的支撑和引领作用。报告期内公司在科研及自主创新方面取得的成绩主要如下：

1、公司被认定为“国家创新型示范企业”、“大连市企业认定技术中心”，并荣获省科技进步一等奖、市企业自主创新奖；

2、与中国水产科学研究院、中科院海洋研究所、中国海洋大学、大连水产学院等国内知名科研院所建立了全面的战略合作关系，海洋生态健康养殖联合实验室建设进一步推进，设立和启动了“獐子岛及其邻近海域环境评价与预警预报体系研究”等 4 个开放课题；

3、产学研合作及联合实验室作用进一步发挥，技术性服务涵盖了育苗、养殖、水质监测等各个生产环节，为苗种培育、分苗、养殖提供重要的数据支持；

4、报告期内成功申报并承担国家“十一五”科技支撑 2 项、“863”专项 4 项、现代农业贝类体系 1 项、国家行业专项 5 项（3 个国家行业专项新增立项）、省市重大专项和荣誉

项目 4 项；

5、重点围绕公司海区采苗、天然苗种中间育成、三级育成、底播增殖、鲍汁海参等核心技术申请 16 件发明专利，并利用专利制度形成了涵盖公司产业链的“专利群”，进而在主营业务领域确立了自主知识产权优势。

七、报告期内，公司选定的信息披露报纸为《证券时报》、《中国证券报》。

八、投资者关系管理工作

报告期内，公司秉着公开、公正、平等、规范、诚信的原则积极开展投资者关系管理工作，严格按照公司《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》及投资者接待规范制度等规范性文件的要求，积极公平接待投资者的来访、来电和来函，其中接待现场来访的投资者达百余人次，客观、规范地向投资者传达公司基本经营情况和日常运营状况，记录来访者所关心的问题；通过召开网上业绩说明会，与广大投资者互动顺畅沟通；在专业网站和公司网站建立投资者关系管理专栏，方便投资者快速了解公司基本情况，设立专门的投资者电话直线，即时回答投资者所关心的问题；及时、负责地对二级市场价值分析报告及相关舆论进行客观引导。

报告期内，公司信息披露事务管理工作达到监管部门的要求，未出现任何异常或选择性信息披露行为。

公司将在今后的工作中进一步加强信息搜集与处理能力，不断提高为投资者服务的水平，开展更为丰富有效的方法和途径，进一步完善投资者关系管理工作。

九、其他需披露的事项

不存在其他需披露的重大事项。

第八节 监事会报告

2009 年度，公司监事会严格依照《公司法》、《大连獐子岛渔业集团股份有限公司章程》、《大连獐子岛渔业集团股份有限公司监事会议事规则》等有关规定，规范运作，积极行使职权，忠实履行义务，勤勉开展监督工作，对公司董事和高级管理人员的履责情况、公司财务管理、风险控制和信息披露管理等进行严格、有效的检查和监督，对公司定期报告、募集资金使用进行严格审核。对公司的规范运作、健康透明和风险控制起到积极推动作用，有效地维护了全体股东和员工的合法利益。

一、监事会会议情况

报告期内，公司监事会共召开会议 4 次，具体情况如下：

1、公司于 2009 年 4 月 8 日召开三届监事会第 11 次会议，会议审议通过了《公司 2008 年度监事会工作报告》、《2008 年度财务决算报告》、《2008 年度利润分配预案》、《2008 年年度报告》及其摘要、《董事会关于 2008 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《董事会关于公司 2008 年度内部控制的自我评价报告》、《关于续聘天健光华（北京）会计师事务所有限公司为公司 2009 年度审计机构的议案》等议案；

此次会议主要内容已于 2008 年 4 月 9 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上。

2、公司于 2009 年 4 月 21 日召开三届监事会第 12 次（临时）会议，会议审议通过了《大连獐子岛渔业集团股份有限公司 2009 年第一季度季度报告》正文和全文。

《大连獐子岛渔业集团股份有限公司 2009 年第一季度季度报告》正文和全文于 2009 年 4 月 22 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上。

3、公司于 2009 年 8 月 11 日召开三届监事会第 13 次（临时）会议，会议审议通过了《大连獐子岛渔业集团股份有限公司 2009 年半年度报告及其摘要》。

《大连獐子岛渔业集团股份有限公司 2009 年半年度报告及其摘要》于 2009 年 8 月 12 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上。

4、公司于 2009 年 10 月 20 日召开三届监事会第 14 次（临时）会议，会议审议通过

了《大连獐子岛渔业集团股份有限公司 2009 年第三季度报告》正文和全文。

《大连獐子岛渔业集团股份有限公司 2009 年第三季度报告》正文和全文于 2009 年 10 月 21 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上。

二、监事会对 2009 年度公司有关事项的独立意见

1、对公司规范运作的独立意见

报告期内，公司董事会和经理层均能严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》、《总裁工作细则》以及相关规定和要求，完善法人治理结构，规范公司运作、健全内部控制、强化风险防范。公司决策程序符合法律法规、《公司章程》和公司内部控制制度的要求，决策依据充分合理、决策程序规范，公司建立了较完善的内部控制制度，公司董事、经理执行公司职务时恪尽职守，未发现有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

2、检查公司财务情况

经核查，监事会认为天健正信会计师事务所有限公司出具的 2009 年度公司审计报告真实可靠，客观地反映了公司的财务状况和经营成果。

3、对公司 2009 年度募集资金使用情况的独立意见

报告期内，公司募集资金实际使用情况与公司《董事会关于 2009 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》中披露的情况相符。

4、对公司 2009 年度收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司收购和出售资产均按法定程序进行，不存在内幕交易、交易不公平和损害公司或部分股东利益的情况。

5、对公司 2009 年度关联交易及关联方占用资金情况的独立意见

经监事会成员检查，报告期内未发生关联交易。报告期内，公司不存在控股股东及其它关联方非经营性占用公司资金的情况。

6、对公司 2009 年度对外担保情况的独立意见

经核查，公司监事会认为：报告期内公司不存在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的情况；对控股子公司的担保履行了必要的程序，为其提供担保的财务风险处于公司可控制的范围之内，不存在与中国证监会证监发[2003]56 号文《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》及[2005]120 号文《证监会、银监会关于规范上市公司对外担保行为的通知》相违背的情况。

7、对内部控制自我评价报告的意见

公司监事会对董事会关于公司 2009 年度内部控制的自我评价报告发表如下审核意见：

经核查，我们认为公司已建立较为完善的内部控制体系，各项内部控制制度符合我国有关法律法规以及监管部门有关上市公司治理的规范性文件要求，内部控制制度执行有效，公司运作规范健康。公司董事会《关于公司 2009 年度内部控制的自我评价报告》客观、真实地反映了公司内部控制制度的建立健全及运行情况。

第九节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、破产重组事项

报告期内，公司无破产重组事项。

三、持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司，信托公司和期货公司等金融企业股权情况

报告期内，公司未发生持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司，信托公司和期货公司等金融企业股权的情况。

四、收购及出售资产、吸收合并事项

1、2009年10月16日，公司与自然人赵福庆签订《资产转让协议书》，转让资产包括其个人拥有及有权处置的，位于长海县广鹿岛的土地使用权、码头、房屋、船舶、设备及海域使用权等资产，协议总价款4,400万元。

2、2009年12月14日，公司与大连麟仙水产有限公司就本公司收购其资产签订了意向性框架协议。该协议确认的要点如下：

(1)、交易标的：大连麟仙水产有限公司拥有的所有小长山乡乌蟒岛的土地使用权、海域使用权、码头、房屋及船舶、车辆、各类物资等资产；

(2)、交易价格：转让资产总价款按预估值暂定为26,000万元，最终合同价款以评估机构的评估值为准。

公司于2010年1月19日召开的第三届董事会第二十七次（临时）会议审议通过此项资产收购议案，标的资产收购价格26,000万元。详见公司2010年1月20日《关于收购大连麟仙水产有限公司特定资产的公告》。

该资产收购未涉及重大资产重组或关联交易行为，不涉及土地租赁、债务重组及其他重大事项。

报告期内，公司无其他重大的收购及出售资产、吸收合并事项。

五、股权激励计划具体实施情况

报告期内公司股权激励有关计划严格规范按《大连獐子岛渔业集团股份有限公司首期（2008年-2010年）股东提供股票用于管理团队激励计划》规定执行。

六、重大关联交易事项

报告期内，公司无重大关联交易事项。

七、重大合同及其履行情况

（一）报告期内，公司未发生也不存在以前期间发生但延续到报告期的为公司带来的利润达到公司本年利润总额 10%以上的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项。

（二）报告期内，公司除对控股子公司进行担保外，不存在其他对外担保事项，也不存在以前发生并延续到报告期的其他对外担保事项，具体情况如下：

1、经公司第三届董事会第十九次（临时）会议审议同意，公司与兴业银行股份有限公司大连分行签订最高额度为人民币 3,000 万元的担保合同，被担保人为控股子公司大连獐子岛海石食品有限公司及其全资子公司大连獐子岛海石国际贸易有限公司，合同有效期为 2009 年 2 月 18 日至 2011 年 2 月 5 日，截止 2009 年 12 月 31 日该合同已行使额度 1,493 万元，余额 1,507 万元；

2、经公司第三届董事会第二十四次（临时）会议审议同意，公司与大连银行股份有限公司签订最高额度为人民币 2,800 万元的担保合同，被担保人为控股子公司大连獐子岛海石食品有限公司，合同有效期为 2009 年 11 月 17 日至 2010 年 11 月 12 日，截止 2009 年 12 月 31 日该合同已行使额度 1,641 万元，余额 1,159 万元；

公司与招商银行股份有限公司大连分行签订最高额度为人民币 5,000 万元的担保合同，被担保人为控股子公司獐子岛渔业集团香港有限公司、獐子岛渔业集团美国公司和

獐子岛渔业集团麦克斯国际有限公司,三者共同使用的贸易融资最高额度为 5,000 万元,合同有效期为 2009 年 11 月 17 日至 2010 年 11 月 8 日,截止 2009 年 12 月 31 日该合同已行使额度 1,089 万元,余额 3,911 万元;

公司与浦发银行股份有限公司大连分行签订最高额度为人民币 5,500 万元的担保合同,被担保人为控股子公司大连獐子岛海石食品有限公司及其全资子公司大连獐子岛海石国际贸易有限公司,合同有效期为 2009 年 11 月 17 日至 2011 年 6 月 17 日,截止 2009 年 12 月 31 日该合同已行使额度 5,020 万元,余额 480 万元;

3、截止 2009 年 12 月 31 日,公司累计对外担保额度为 16,300 万元,全部为对控股子公司的担保,占公司 2009 年 12 月 31 日经审计资产总额(合并口径)的 7.14%、净资产的 11.83%。

截止 2009 年 12 月 31 日,公司控股子公司无对外担保的情况,本公司及控股子公司无逾期对外担保情况。

(四) 其他重大合同事项

1、2009 年 10 月 16 日,公司与自然人赵福庆签订《资产转让协议书》,转让资产包括其个人拥有及有权处置的,位于长海县广鹿岛的土地使用权、码头、房屋、船舶、设备及海域使用权等资产,协议总价款 4,400 万元;

2、2009 年 12 月 14 日,公司与大连麟仙水产有限公司就本公司收购其资产签订《框架协议》。转让资产总价款按预估值暂定为 26,000 万元,最终合同价款以评估机构的评估值为准。(公司于 2010 年 1 月 19 日召开的第三届董事会第二十七次临时会议审议通过此项资产收购议案,标的资产收购价格 26,000 万元。详见公司 2010 年 1 月 20 日《关于收购大连麟仙水产有限公司特定资产的公告》);

3、2009 年 11 月 25 日,公司下属子公司大连獐子岛耕海房地产开发有限公司同大连融通项目管理有限公司、大连长鹭房屋开发有限公司签订《土地整理及合作开发协议书》,就位于大连市甘井子红旗街道辖区彩虹园及彩霞园之间,面积为 2.4819 公顷地块前期土地整理、合作开发事宜达成协议,协议金额 3,000 万元;

4、2009 年 12 月 4 日,公司下属子公司大连獐子岛耕海房地产开发有限公司同大连鑫发房地产开发有限公司、王文新签订《项目合作协议书》,就位于大连市甘井子区机场商务学院西侧,面积 15.03 公顷地块进行合作开发事宜达成协议,协议金额 5,000 万元。

(五) 报告期内, 公司未发生也不存在以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理事项。

八、公司或持有公司股份 5%以上(含 5%)的股东承诺事项

公司首次公开发行前所有股东均作出承诺如下:

股东名称	承诺事项	是否履行承诺
长海县獐子岛投资发展中心	避免同业竞争; 不占用公司资金或资产; 自公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的发行人股份, 也不由发行人收购该部分股份。	是
长海县獐子岛褙褙经济发展中心	避免同业竞争; 不占用公司资金或资产; 自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内自愿接受锁定, 不进行转让。	是
吴厚刚		是
长海县獐子岛大耗经济发展中心		是
长海县獐子岛小耗经济发展中心		是
周延军		是

公司首次公开发行股票后未有新增持股 5%以上 (含 5%) 的股东。

九、聘任、解聘会计师事务所情况及支付报酬情况

报告期内, 本公司聘任的财务审计机构天健光华 (北京) 会计师事务所有限公司与中和正信会计师事务所有限公司合并, 并更名为天健正信会计师事务所有限公司。根据 2009 年第一次临时股东大会《关于变更 2009 年度审计机构的议案》, 公司聘任天健正信会计师事务所有限公司为公司 2009 年度财务审计机构。其签字会计师董群先、姜韬连续为公司提供审计服务自公司上市起尚未达到两个完整会计年度。年经常性审计费用为 50 万元。

十、公司、公司董事、监事及高级管理人员、公司股东、实际控制人受处罚情况、中国证监会及派出机构巡检整改情况

报告期内, 公司、公司董事、监事及高级管理人员、公司股东、实际控制人没有受

到中国证监会行政处罚、通报批评和深圳证券交易所公开谴责的情形，没有被采取司法强制措施的情况。经自查，未发现公司存在《中小企业板投资者权益保护指引》第 44 条所规定的损害投资者权益的情形。

十一、报告期内其他重大事项信息索引

披露时间	披露事项	信息披露报刊	信息披露网站网址
2009-1-17	关于股东持有股份质押的公告	证券时报、中国证券报	www.cninfo.com.cn
2009-2-18	第三届董事会第十九次（临时）会议决议公告	证券时报、中国证券报	www.cninfo.com.cn
2009-2-18	关于为控股子公司提供担保的公告	证券时报、中国证券报	www.cninfo.com.cn
2009-2-18	平安证券有限责任公司关于公司为其控股子公司提供担保的核查意见		www.cninfo.com.cn
2009-2-24	2008 年度业绩快报	证券时报、中国证券报	www.cninfo.com.cn
2009-3-3	关于股权质押解除的公告	证券时报、中国证券报	www.cninfo.com.cn
2009-4-9	第三届董事会第二十次会议决议公告	证券时报、中国证券报	www.cninfo.com.cn
2009-4-9	2008 年年度报告摘要	证券时报、中国证券报	www.cninfo.com.cn
2009-4-9	董事会关于募集资金 2008 年度存放与使用情况的专项报告	证券时报、中国证券报	www.cninfo.com.cn
2009-4-9	董事会关于公司 2008 年度内部控制的自我评价报告	证券时报、中国证券报	www.cninfo.com.cn
2009-4-9	独立董事对相关事项发表的独立意见	证券时报、中国证券报	www.cninfo.com.cn
2009-4-9	关于召开公司 2008 年度股东大会的通知	证券时报、中国证券报	www.cninfo.com.cn
2009-4-9	2008 年度财务报表的审计报告		www.cninfo.com.cn
2009-4-9	2008 年年度报告		www.cninfo.com.cn
2009-4-9	平安证券有限责任公司关于公司《内部控制自我评价报告》的核查意见		www.cninfo.com.cn
2009-4-9	独立董事 2008 年度述职报告（陈国辉）		www.cninfo.com.cn
2009-4-9	独立董事 2008 年度述职报告（戴大双）		www.cninfo.com.cn
2009-4-9	独立董事 2008 年度述职报告（孙颖士）		www.cninfo.com.cn
2009-4-9	独立董事 2008 年度述职报告（余明阳）		www.cninfo.com.cn
2009-4-9	关于公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明		www.cninfo.com.cn
2009-4-9	截至 2008 年 12 月 31 日止募集资金年度使用情况专项鉴证报告		www.cninfo.com.cn
2009-4-9	第三届监事会第十一次会议决议公告	证券时报、中国证券报	www.cninfo.com.cn
2009-4-17	关于举行 2008 年度报告网上说明会的通知	证券时报、中国证券报	www.cninfo.com.cn
2009-4-22	2009 年第一季度报告	证券时报、中国证券报	www.cninfo.com.cn
2009-4-24	关于股权质押解除的公告	证券时报、中国证券报	www.cninfo.com.cn
2009-5-5	2008 年年度股东大会决议公告	证券时报、中国证券报	www.cninfo.com.cn
2009-5-5	2008 年年度股东大会的法律意见书		www.cninfo.com.cn
2009-6-18	2008 年度分红派息实施公告	证券时报、中国证券报	www.cninfo.com.cn
2009-7-31	关于股权质押解除及股权质押的公告	证券时报、中国证券报	www.cninfo.com.cn

披露时间	披露事项	信息披露报刊	信息披露网站网址
2009-7-31	2009 半年度业绩快报	证券时报、中国证券报	www.cninfo.com.cn
2009-8-12	第三届董事会第二十二次会议决议公告	证券时报、中国证券报	www.cninfo.com.cn
2009-8-12	2009 年半年度报告摘要	证券时报、中国证券报	www.cninfo.com.cn
2009-8-12	2009 年半年度报告		www.cninfo.com.cn
2009-8-12	2009 年半年度财务报告		www.cninfo.com.cn
2009-8-12	独立董事对公司相关事项的独立意见		www.cninfo.com.cn
2009-8-12	第三届监事会第十三次会议决议公告	证券时报、中国证券报	www.cninfo.com.cn
2009-9-1	关于股权质押解除的公告	证券时报、中国证券报	www.cninfo.com.cn
2009-9-4	关于股权质押的公告	证券时报、中国证券报	www.cninfo.com.cn
2009-9-23	限售股份上市流通提示性公告	证券时报、中国证券报	www.cninfo.com.cn
2009-10-14	关于 2009 年 1—9 月业绩预告的修正公告	证券时报、中国证券报	www.cninfo.com.cn
2009-10-21	第三届董事会第二十三次会议决议公告	证券时报、中国证券报	www.cninfo.com.cn
2009-10-21	2009 年第三季度报告	证券时报、中国证券报	www.cninfo.com.cn
2009-11-17	第三届董事会第二十四次（临时）会议决议公告	证券时报、中国证券报	www.cninfo.com.cn
2009-11-17	关于为控股子公司提供担保的公告	证券时报、中国证券报	www.cninfo.com.cn
2009-11-25	关于股权质押解除的公告	证券时报、中国证券报	www.cninfo.com.cn
2009-12-9	关于与长海县广鹿乡海域资源整合开发战略合作框架协议的公告	证券时报、中国证券报	www.cninfo.com.cn
2009-12-10	第三届董事会第二十五次（临时）会议决议公告	证券时报、中国证券报	www.cninfo.com.cn
2009-12-10	关于召开公司 2009 年第一次临时股东大会的通知	证券时报、中国证券报	www.cninfo.com.cn
2009-12-10	独立董事对变更 2009 年度审计机构发表的独立意见		www.cninfo.com.cn
2009-12-16	关于獐子岛渔业与小长山乡深水海域合作开发框架协议的公告	证券时报、中国证券报	www.cninfo.com.cn
2009-12-16	关于收购大连麟仙水产有限公司所拥有的特定资产的框架协议的公告	证券时报、中国证券报	www.cninfo.com.cn
2009-12-18	第三届董事会第二十六次会议决议公告	证券时报、中国证券报	www.cninfo.com.cn
2009-12-18	非公开发行股票预案	证券时报、中国证券报	www.cninfo.com.cn
2009-12-18	独立董事关于公司本次非公开发行股票的独立意见		www.cninfo.com.cn
2009-12-25	独立董事关于聘任蔡建军为副总裁的独立意见		www.cninfo.com.cn
2009-12-26	2009 年第一次临时股东大会决议公告	证券时报、中国证券报	www.cninfo.com.cn
2009-12-26	2009 年第一次临时股东大会的法律意见书		www.cninfo.com.cn

第十节 财务报告

审计报告

天健正信审（2010）GF 字第 060001 号

错误！未找到引用源。全体股东：

我们审计了后附的错误！未找到引用源。（以下简称獐子岛公司）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表、合并资产负债表，2009 年度的利润表、合并利润表和现金流量表、合并现金流量表及股东权益变动表、合并股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是獐子岛公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）做出合理的会计估计。

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做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，獐子岛公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了獐子岛公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

中国注册会计师

天健正信会计师事务所有限公司

中国·北京

董群先

中国注册会计师

姜韬

报告日期：2010 年 2 月 22 日

资产负债表

2009年12月31日

编制单位：大连獐子岛渔业集团股份有限公司

单位：人民币元

资产	合并			母公司		
	注释	2009年12月31日	2008年12月31日	注释	2009年12月31日	2008年12月31日
流动资产：						
货币资金	五(一)	244,548,332.43	108,739,486.41		172,859,895.45	82,715,528.14
交易性金融资产						
应收票据						
应收账款	五(二)	76,305,140.44	47,887,980.18	十一(一)	56,268,047.11	28,957,419.05
预付款项	五(四)	164,635,366.25	63,259,317.29		59,653,524.57	56,205,768.70
应收利息						
应收股利		980,000.00			980,000.00	
其他应收款	五(三)	4,829,304.05	5,412,606.19	十一(二)	286,705,444.69	132,114,271.99
存货	五(五)	1,172,965,744.41	990,189,783.39		1,020,998,703.78	880,537,641.07
一年内到期的非流动资产	五(六)	6,429,479.99	12,672,670.22		6,429,479.99	12,672,670.22
其他流动资产						
流动资产合计		1,670,693,367.57	1,228,161,843.68		1,603,895,095.59	1,193,203,299.17
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	五(八)	26,006,680.23	27,696,053.84	十一(三)	163,775,214.51	124,115,342.20
投资性房地产						
固定资产	五(九)	495,997,118.70	478,722,778.84		344,622,869.67	356,408,480.16
在建工程	五(十)	10,398,447.54	13,651,849.18		2,563,249.13	7,762,768.78
工程物资						
固定资产清理						
生产性生物资产						
无形资产	五(十一)	47,575,224.91	33,679,407.61		34,124,353.66	23,969,012.07
商誉	五(十二)		819,783.31			
长期待摊费用	五(十三)	21,451,278.98	29,770,575.86		20,085,097.60	28,695,792.61
递延所得税资产	五(十四)	11,117,679.46	7,519,755.42		1,529,629.85	1,604,302.33
其他非流动资产						
非流动资产合计		612,546,429.82	591,860,204.06		566,700,414.42	542,555,698.15
资产总计		2,283,239,797.39	1,820,022,047.74		2,170,595,510.01	1,735,758,997.32

法定代表人：吴厚刚

主管会计工作负责人：邹建

会计机构负责人：石永凯

资产负债表（续）

2009年12月31日

编制单位：大连獐子岛渔业集团股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	合并			母公司		
	注释	2009年12月31日	2008年12月31日	注释	2009年12月31日	2008年12月31日
流动负债：						
短期借款	五（十七）	562,428,040.33	314,545,090.56		470,000,000.00	280,000,000.00
交易性金融负债						
应付票据						
应付账款	五（十八）	119,400,712.33	89,141,204.74		90,784,532.36	67,173,649.27
预收款项	五（十九）	20,791,746.54	7,091,836.10		9,008,381.74	2,018,808.89
应付职工薪酬	五（二十）	53,154,166.98	37,577,951.44		47,728,225.52	34,114,345.25
应交税费	五（二十一）	1,616,100.31	-4,468,081.05		2,733,242.20	-2,116,497.63
应付利息	五（二十二）	1,571,490.57	984,945.66		850,789.38	689,963.75
应付股利						
其他应付款	五（二十三）	9,477,197.19	7,611,507.12		4,511,312.87	3,124,001.87
一年内到期的非流动负债	五（二十四）	91,181,818.00	2,186,818.00		91,181,818.00	2,186,818.00
其他流动负债		3,200,000.00	320,650.00		3,200,000.00	320,650.00
流动负债合计		862,821,272.25	454,991,922.57		719,998,302.07	387,511,739.40
非流动负债：						
长期借款	五（二十五）	36,977,274.00	98,159,092.00		34,727,274.00	95,909,092.00
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		36,977,274.00	98,159,092.00		34,727,274.00	95,909,092.00
负债合计		899,798,546.25	553,151,014.57		754,725,576.07	483,420,831.40
股东权益：						
股本	五（二十六）	226,200,000.00	226,200,000.00		226,200,000.00	226,200,000.00
资本公积	五（二十七）	572,485,715.82	572,485,715.82		569,114,496.88	569,114,496.88
减：库存股						
盈余公积	五（二十八）	117,183,340.36	92,913,163.56		117,183,340.36	92,913,163.56
未分配利润	五（二十九）	461,895,337.09	358,749,088.21		503,372,096.70	364,110,505.48
外币报表折算差额		-297,083.62	-54,257.26			
归属于母公司股东权益合计		1,377,467,309.65	1,250,293,710.33		1,415,869,933.94	1,252,338,165.92
少数股东权益		5,973,941.49	16,577,322.84			
股东权益合计		1,383,441,251.14	1,266,871,033.17		1,415,869,933.94	1,252,338,165.92
负债和股东权益总计		2,283,239,797.39	1,820,022,047.74		2,170,595,510.01	1,735,758,997.32

法定代表人：吴厚刚

主管会计工作负责人：邹建

会计机构负责人：石永凯

利润表

2009 年度

编制单位：大连獐子岛渔业集团股份有限公司

单位：人民币元

项目	合并			母公司		
	注释	2009 年度	2008 年度	注释	2009 年度	2008 年度
一、营业收入	五(三十一)	1,512,542,979.67	1,006,990,152.17	十一(四)	1,213,435,048.41	868,111,036.90
减：营业成本	五(三十一)	1,088,886,143.40	703,113,140.79	十一(四)	791,572,022.75	580,976,833.73
营业税金及附加	五(三十一)	2,692,154.61	1,577,391.94		1,438,806.82	579,642.46
销售费用		98,236,828.54	64,404,892.69		64,976,929.38	56,925,370.33
管理费用		97,805,499.27	80,503,870.00		76,191,771.11	66,906,604.62
财务费用		20,696,899.61	19,602,887.62		17,316,768.00	16,979,452.92
资产减值损失	五(三十一)	4,765,960.92	2,620,235.61		1,063,162.91	1,072,245.26
加：公允价值变动收益						
投资收益	五(三十二)	1,740,626.39	2,215,588.52	十一(五)	1,067,576.88	2,215,588.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,740,626.39	2,215,588.52		1,740,626.39	2,215,588.52
二、营业利润		201,200,119.71	137,383,322.04		261,943,164.32	146,886,476.10
加：营业外收入	五(三十四)	32,898,525.04	7,610,872.57		13,484,551.59	6,297,525.57
减：营业外支出	五(三十五)	7,057,842.87	3,266,501.58		3,381,651.64	3,179,464.72
其中：非流动资产处置损失		904,629.57	498,906.41		725,126.37	448,820.42
三、利润总额		227,040,801.88	141,727,693.03		272,046,064.27	150,004,536.95
减：所得税费用	五(三十六)	31,144,147.79	16,554,128.55		29,344,296.25	18,102,221.66
四、净利润		195,896,654.09	125,173,564.48		242,701,768.02	131,902,315.29
其中：被合并方在合并前实现的净利润						
归属于母公司所有者的净利润		206,586,425.68	125,219,779.11		242,701,768.02	131,902,315.29
少数股东损益		-10,689,771.59	-46,214.63			
五、每股收益：						
(一) 基本每股收益	五(三十七)	0.91	0.55		1.07	0.58
(二) 稀释每股收益	五(三十七)	0.91	0.55		1.07	0.58
六、其他综合收益	五(三十八)	-244,540.80	-52,333.72			
七、综合收益总额		195,652,113.29	125,121,230.76		242,701,768.02	131,902,315.29
归属于母公司所有者的综合收益总额		206,343,599.32	125,165,521.85		242,701,768.02	131,902,315.29
归属于少数股东的综合收益总额		-10,691,486.03	-44,291.09			

法定代表人：吴厚刚

主管会计工作负责人：邹建

会计机构负责人：石永凯

现金流量表

2009 年度

编制单位：大连獐子岛渔业集团股份有限公司

单位：人民币元

项目	合并			母公司		
	注释	2009 年度	2008 年度	注释	2009 年度	2008 年度
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		1,468,175,632.72	989,194,069.20		1,217,404,633.03	862,391,324.84
收到的税费返还		13,379,727.86	7,056,355.47		10,378,381.81	7,002,110.50
收到其他与经营活动有关的现金	五三十九	34,709,110.12	7,147,992.83		16,201,451.08	6,628,415.64
经营活动现金流入小计		1,516,264,470.70	1,003,398,417.50		1,243,984,465.92	876,021,850.98
购买商品、接受劳务支付的现金		1,098,507,570.31	724,901,815.72		769,039,636.17	561,658,645.42
支付给职工以及为职工支付的现金		183,329,833.00	172,341,101.87		146,615,157.95	153,029,263.99
支付的各项税费		49,377,272.12	29,863,386.30		39,791,255.63	24,357,439.53
支付其他与经营活动有关的现金	五三十九	109,588,238.71	86,026,154.16		228,362,449.33	152,334,021.13
经营活动现金流出小计		1,440,802,914.14	1,013,132,458.05		1,183,808,499.08	891,379,370.07
经营活动产生的现金流量净额		75,461,556.56	-9,734,040.55		60,175,966.84	-15,357,519.09
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		2,450,000.00			2,450,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		142,647.44	980,950.00		38,347.44	17,950.00
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	五三十九		3,598,431.84			
投资活动现金流入小计		2,592,647.44	4,579,381.84		2,488,347.44	17,950.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		109,410,418.17	73,250,050.69		43,284,409.62	45,596,449.77
投资支付的现金		52,800.00	3,706,136.68		41,449,245.92	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额						41,647,473.36
支付其他与投资活动有关的现金						
投资活动现金流出小计		109,463,218.17	76,956,187.37		84,733,655.54	87,243,923.13
投资活动产生的现金流量净额		-106,870,570.73	-72,376,805.53		-82,245,308.10	-87,225,973.13
三、筹资活动产生的现金流量：						
吸收投资收到的现金		143,392.20				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		143,392.20				
取得借款收到的现金		921,348,519.33	1,009,826,989.97		738,561,809.81	907,101,083.87
收到其他与筹资活动有关的现金						
筹资活动现金流入小计		921,491,911.53	1,009,826,989.97		738,561,809.81	907,101,083.87
偿还债务支付的现金		645,737,887.92	956,456,007.67		520,834,127.81	848,607,901.87
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		108,368,172.14	53,136,287.59		105,567,853.03	50,337,584.19
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						
筹资活动现金流出小计		754,106,060.06	1,009,592,295.26		626,401,980.84	898,945,486.06
筹资活动产生的现金流量净额		167,385,851.47	234,694.71		112,159,828.97	8,155,597.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-167,991.28	-55,540.42		53,879.60	85,683.71
五、现金及现金等价物净增加额		135,808,846.02	-81,931,691.79		90,144,367.31	-94,342,210.70
加：期初现金及现金等价物余额		108,739,486.41	190,671,178.20		82,715,528.14	177,057,738.84
六、期末现金及现金等价物余额		244,548,332.43	108,739,486.41		172,859,895.45	82,715,528.14

法定代表人：吴厚刚

主管会计工作负责人：邹建

会计机构负责人：石永凯

股东权益变动表(合并)

编制单位：大连獐子岛渔业集团股份有限公司

2009 年度

单位：人民币元

项目	2009 年度								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	226,200,000.00	572,485,715.82			92,913,163.56	358,749,088.21	-54,257.26	16,577,322.84	1,266,871,033.17
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	226,200,000.00	572,485,715.82			92,913,163.56	358,749,088.21	-54,257.26	16,577,322.84	1,266,871,033.17
三、本年增减变动金额					24,270,176.80	103,146,248.88	-242,826.36	-10,603,381.35	116,570,217.97
（一）净利润						206,586,425.68		-10,689,771.59	195,896,654.09
（二）其他综合收益							-242,826.36	-1,714.44	-244,540.80
上述（一）和（二）小计						206,586,425.68	-242,826.36	-10,691,486.03	195,652,113.29
（三）所有者投入和减少资本								88,104.68	88,104.68
1. 所有者投入资本								88,104.68	88,104.68
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配					24,270,176.80	-103,440,176.80			-79,170,000.00
1. 提取盈余公积					24,270,176.80	-24,270,176.80			
2. 提取一般风险准备									
3. 对股东的分配						-79,170,000.00			-79,170,000.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本									
2. 盈余公积转增资本									
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									
四、本年年末余额	226,200,000.00	572,485,715.82			117,183,340.36	461,895,337.09	-297,083.62	5,973,941.49	1,383,441,251.14

法定代表人：吴厚刚

主管会计工作负责人：邹建

会计机构负责人：石永凯

股东权益变动表(合并)续

编制单位：大连獐子岛渔业集团股份有限公司

2009 年度

单位：人民币元

项目	2008 度								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	113,100,000.00	685,585,715.82			79,722,932.03	280,649,540.63		41,908.81	1,159,100,097.29
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	113,100,000.00	685,585,715.82			79,722,932.03	280,649,540.63		41,908.81	1,159,100,097.29
三、本年增减变动金额	113,100,000.00	-113,100,000.00			13,190,231.53	78,099,547.58	-54,257.26	16,535,414.03	107,770,935.88
（一）净利润						125,219,779.11		-46,214.63	125,173,564.48
（二）其他综合收益							-54,257.26	1,923.54	-52,333.72
上述（一）和（二）小计						125,219,779.11	-54,257.26	-44,291.09	125,121,230.76
（三）所有者投入和减少资本								16,579,705.12	16,579,705.12
1. 所有者投入资本								16,579,705.12	16,579,705.12
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配					13,190,231.53	-47,120,231.53			-33,930,000.00
1. 提取盈余公积					13,190,231.53	-13,190,231.53			
2. 提取一般风险准备									
3. 对股东的分配						-33,930,000.00			-33,930,000.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转	113,100,000.00	-113,100,000.00							
1. 资本公积转增资本	113,100,000.00	-113,100,000.00							
2. 盈余公积转增资本									
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									
四、本年年末余额	226,200,000.00	572,485,715.82			92,913,163.56	358,749,088.21	-54,257.26	16,577,322.84	1,266,871,033.17

法定代表人：吴厚刚

主管会计工作负责人：邹建

会计机构负责人：石永凯

股东权益变动表(母公司)

编制单位：大连獐子岛渔业集团股份有限公司

2009 年度

单位：人民币元

项目	2009 年度							所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	226,200,000.00	569,114,496.88			92,913,163.56	364,110,505.48		1,252,338,165.92
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	226,200,000.00	569,114,496.88			92,913,163.56	364,110,505.48		1,252,338,165.92
三、本年增减变动金额					24,270,176.80	139,261,591.22		163,531,768.02
（一）净利润						242,701,768.02		242,701,768.02
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计						242,701,768.02		242,701,768.02
（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					24,270,176.80	-103,440,176.80		-79,170,000.00
1. 提取盈余公积					24,270,176.80	-24,270,176.80		
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配						-79,170,000.00		-79,170,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本								
2. 盈余公积转增资本								
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								
四、本年年末余额	226,200,000.00	569,114,496.88			117,183,340.36	503,372,096.70		1,415,869,933.94

法定代表人：吴厚刚

主管会计工作负责人：邹建

会计机构负责人：石永凯

股东权益变动表(母公司)续

编制单位：大连獐子岛渔业集团股份有限公司

2009 年度

单位：人民币元

项目	2008 年度							所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	113,100,000.00	682,214,496.88			79,722,932.03	279,328,421.72		1,154,365,850.63
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	113,100,000.00	682,214,496.88			79,722,932.03	279,328,421.72		1,154,365,850.63
三、本年增减变动金额	113,100,000.00	-113,100,000.00			13,190,231.53	84,782,083.76		97,972,315.29
（一）净利润						131,902,315.29		131,902,315.29
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计						131,902,315.29		131,902,315.29
（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					13,190,231.53	-47,120,231.53		-33,930,000.00
1. 提取盈余公积					13,190,231.53	-13,190,231.53		
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配						-33,930,000.00		-33,930,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	113,100,000.00	-113,100,000.00						
1. 资本公积转增资本	113,100,000.00	-113,100,000.00						
2. 盈余公积转增资本								
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								
四、本年年末余额	226,200,000.00	569,114,496.88			92,913,163.56	364,110,505.48		1,252,338,165.92

法定代表人：吴厚刚

主管会计工作负责人：邹建

会计机构负责人：石永凯

错误！未找到引用源。

财务报表附注

2009 年度

编制单位：错误！未找到引用源。

金额单位：人民币元

一、公司的基本情况

错误！未找到引用源。（以下简称本公司）是于 2001 年 4 月 7 日经大连市人民政府大政[2001]84 号文批准由大连獐子岛渔业集团有限公司整体变更设立的股份有限公司。

大连獐子岛渔业集团有限公司系根据大连市体改委大体改委发 [1998] 94 号文于 1998 年 3 月由大连獐子岛渔业集团公司改制设立的有限责任公司。大连獐子岛渔业集团有限公司于 2001 年 2 月根据大连市体改委大体改委发 [2001] 20 号文件批准分立为两个公司：大连獐子岛渔业集团有限公司（存续公司）和大连獐子岛海达公用设施服务有限公司（新成立公司），分立基准日为 2000 年 12 月 31 日，存续公司承袭原集团有限公司的生产经营性的资产和业务，海达公用设施服务有限公司承担非经营性资产和社会公益事业。

经大连市人民政府大政[2001]84 号文批准，大连獐子岛渔业集团有限公司以 2001 年 2 月 28 日为基准日，依法整体变更为大连獐子岛渔业集团股份有限公司，本公司于 2001 年 4 月 28 日在大连市工商行政管理局办理了工商登记手续，注册资本为 7,632 万元。2002 年 10 月 24 日经大连市人民政府大政[2002]105 号文批准，本公司增加注册资本 848 万元，变更后的注册资本为人民币 8,480 万元整。2006 年根据公司股东大会决议、中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]69 号文“关于核准大连獐子岛渔业集团股份有限公司公开发行股票的通知”，本公司于 2006 年共计公开发行人民币普通股（A 股）2,830 万股，每股面值 1 元。发行后的注册资本为 11,310 万元。2008 年根据经公司股东大会通过的利润分配方案，以资本公积转增股本，每 10 股转增 10 股。转增后的注册资本为 22,620 万元。企业法人营业执照注册号为大工商企法字 2102001100053，注册地址：大连市长海县獐子岛镇沙包村，法定代表人：吴厚刚。

本公司属农业企业，经营范围主要包括：水产品养殖；捕捞、加工、销售；进出口业务、承办中外合资经营、合作生产及三来一补业务；冷藏；运输；食品、副食品加工。本公司的主要产品包括底播虾夷扇贝、鲍鱼、海参等。

本公司的母公司为长海县獐子岛投资发展中心。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和

其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

（二）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况、2009 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

（三）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对

合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

（七）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

本公司对发生的外币业务，采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，由此产生的汇兑损益，除属于与符合资本化条件资产有关的借款产生的汇兑损益，予以资本化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，不改变其记账本位币金额。

2. 外币财务报表折算

本公司对合并范围内境外经营实体的财务报表（含采用不同于本公司记账本位币的境内子公司、合营企业、联营企业、分支机构等），折算为人民币财务报表进行编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，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中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

（九）应收款项

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款等）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。

1. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司将 300 万元以上的应收账款，100 万元以上的其他应收款项确定为单项金额重大的应收款项。

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这

些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

2. 对于单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法。

本公司将账龄 3 年以上的应收账款和其他应收款项，确定为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项。

3. 各类信用风险组合的划分及坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项以账龄为风险特征划分信用风险组合，确定计提比例如下：

账龄	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	5 年以上
计提比例	5%	10%	20%	30%	50%	100%

本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。

本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(十) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、库存商品、消耗性生物资产及包装物、低值易耗品等。

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。原材料、库存商品、包装物发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。低值易耗品采用五五摊销法摊销。

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，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，以及承揽工程预计存在的亏损部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；对于需要经过加工的材料存货，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、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，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。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用五五摊销法摊销，其他周转材料采用一次转销法摊销。

（十一）长期股权投资

本公司的长期股权投资包括对子公司的投资、对联营企业的投资。

1. 初始投资成本的确定

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注二之（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并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，均按照初始投资成本计价。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。除取得投资时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外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，后续计量采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并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，后续计量采用成本法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业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；重大影响，是指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。投资企业能够对被投资单位施

加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十二) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

2. 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

本公司的固定资产类别、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	10~20	3	4.85~9.70
船舶设备	5~10	3	9.70~19.40
机械及动力设备	10	3	9.70
助渔导航设备	5	3	19.40
运输设备	5	3	19.40
其他固定资产	5~20	3	4.85~19.40

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

4. 其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行

建造固定资产的成本，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。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

（十三） 在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际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。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十四） 借款费用

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者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可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，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，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

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确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用资本化。

（十五）生物资产

本公司的生物资产为消耗性生物资产。消耗性生物资产包括底播和浮筏养殖的虾夷扇贝、海参、鲍鱼等。

生物资产同时满足下列条件的，予以确认：

- （1）企业因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产；
- （2）与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业；
- （3）该生物资产的成本能够可靠地计量。

消耗性生物资产采用成本计量模式进行后续计量。消耗性生物资产成本构成为苗种费、浮筏摊销、工资性薪酬、海域使用费、利息等，底播养殖产品成本按照收获亩数结转；浮筏养殖产品等成本按照蓄积量比例法结转。

资产负债表日，本公司对消耗性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫情侵袭或市场需求等原因，使消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按照可变现净值低于账面的差额，计提生物资产跌价准备，计入当期损益。消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额予以恢复，并在原有计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（十六）无形资产

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，包括土地使用权等。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十七）商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值依据相关的资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中受益的情况分摊至受益的资产组或资

产组组合。

（十八）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括：养殖用物资、租入资产改良支出等，其摊销方法如下：

类别	摊销方法	摊销年限	备注
养殖用物资	直线法	3年	
租入资产改良支出	直线法	5年	

（十九）预计负债

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：

（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）该义务的履行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时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

（二十）收入

1. 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2. 提供劳务

在完成劳务时确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

3. 让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或

协议约定的收费时间和方法计算确定。

4. 建造合同

在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，本公司根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果不能可靠估计的，合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入；合同预计总成本超过合同总收入的，本公司将预计损失确认为当期费用。

本公司采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

（二十一）政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

（二十二）递延所得税资产/递延所得税负债

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预

见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

（二十三）经营租赁、融资租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

1. 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按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。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

2. 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将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。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司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。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

（二十四）主要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

（二十五）前期会计差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正。

三、税项

主要税种及税率

1. 流转税及附加税费

税目	纳税（费）基础	税（费）率	备注
营业税	交通运输、出租资产	5%	
增值税	销售加工品	17%	
	销售农产品	13%	
	出口货物	0	
城建税	应交流转税额	7%、5%、1%	
教育费附加	应交流转税额	3%	

2. 企业所得税

本公司及子公司均执行 25%所得税。

根据《新企业所得税法实施细则》，本公司的农产品初加工业务所得免征企业所得税，海水养殖所得减半征收企业所得税。

3. 房产税

房产税按照房产原值的 70%为纳税基准，税率为 1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为 12%。

4. 个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

四、企业合并及合并财务报表

（一）子公司情况

1. 通过投资设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称（全称）	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本（万元）	法人代表	主要经营范围
大连獐子岛渔业集团海鲜酒店有限公司	全资	大连市中山区独立街	服务业	230.00	蔡焕岩	住宿、中西餐
长海县獐子岛客运有限公司	全资	长海县獐子岛镇沙包村	运输业	2,362.97	邵年庆	沿海客运
大连獐子岛渔业集团轮船有限公司	全资	大连市中山区独立街	运输业	1,500.00	吴振波	近洋国际运输
长海县獐子岛永盛水产有限公司	全资	长海县广鹿乡塘洼村	加工业	100.00	王勇	水产品加工
大连獐子岛渔业集团（荣成）食品有限公司	全资	荣成市俚岛镇南我岛村	加工业	1,000.00	赵世明	水产品加工
大连獐子岛耕海房地产开发有限公司	全资	长海县獐子岛镇沙包村	房地产业	3,000.00	王欣红	房地产开发
北京獐子岛海产品销售有限公司	全资	北京市朝阳区东三环中路	商贸业	150.00	王友敏	销售包装食品、干制海产品
广州獐子岛海珍品销售有限公司	全资	广州市海珠区滨江东路	商贸业	100.00	张少平	批发和零售水产干制品
大连獐子岛水产品检测有限公司	全资	大连开发区金石滩银滩	服务业	10.00	刘军	食品水产品检测

獐子岛渔业集团香港有限公司	全资	香港	商贸业	89.00 港币	王勇	批发零售水产品
獐子岛渔业集团美国公司	控股	美国	商贸业	100.00 美元	王勇	批发零售水产品
獐子岛渔业集团麦克斯国际有限公司	控股	加拿大	商贸业	10.00 美元	王勇	批发零售水产品
獐子岛渔业集团欧洲公司	全资	欧洲	商贸业	50.00 欧元	王勇	批发零售水产品
子公司名称（全称）	持股比例		表决权比例	年末实际出资额（万元）	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
	直接	间接				
大连獐子岛渔业集团海鲜酒店有限公司	100.00%		100.00%	249.55		是
长海县獐子岛客运有限公司	100.00%		100.00%	2,362.97		是
大连獐子岛渔业集团轮船有限公司	100.00%		100.00%	1,500.00		是
长海县獐子岛永盛水产有限公司	100.00%		100.00%	104.20		是
大连獐子岛渔业集团（荣成）食品有限公司	100.00%		100.00%	1,000.00		是
大连獐子岛耕海房地产开发有限公司	100.00%		100.00%	3,000.00		是
北京獐子岛海产品销售有限公司	100.00%		100.00%	150.00		是
广州獐子岛海珍品销售有限公司	100.00%		100.00%	100.00		是
大连獐子岛水产品检测有限公司	100.00%		100.00%	10.00		否
獐子岛渔业集团香港有限公司	100.00%		100.00%	78.84		是
獐子岛渔业集团美国公司	79.00%		79.00%	545.91		是
獐子岛渔业集团麦克斯国际有限公司	79.00%		79.00%	54.12		是
獐子岛渔业集团欧洲公司	100.00%		100.00%	510.75		是

子公司名称（全称）	企业类型	组织机构代码	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
大连獐子岛渔业集团海鲜酒店有限公司	有限公司	24168096-7			
长海县獐子岛客运有限公司	有限公司	72600472-1			
大连獐子岛渔业集团轮船有限公司	有限公司	72345072-6			
长海县獐子岛永盛水产有限公司	有限公司	72601096-1			
大连獐子岛渔业集团（荣成）食品有限公司	有限公司	79038151-3			
大连獐子岛耕海房地产开发有限公司	有限公司	66920640-6			
北京獐子岛海产品销售有限公司	有限公司	67824390-3			
广州獐子岛海珍品销售有限公司	有限公司	67569388-8			
大连獐子岛水产品检测有限公司	有限公司	67409848-9			
獐子岛渔业集团香港有限公司	有限公司				
獐子岛渔业集团美国公司	有限公司		1,575,150.76		
獐子岛渔业集团麦克斯国际有限公司	有限公司		196,755.04		
獐子岛渔业集团欧洲公司	有限公司				

2. 非同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称（全称）	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本（万元）	法人代表	主要经营范围
大连獐子岛海石食品有限公司	控股	大连市金州区七顶乡	加工业	2,040.00	赵世明	水产品及其制品加工
子公司名称（全称）	持股比例		表决权比例	年末实际出资额（万元）	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
	直接	间接				
大连獐子岛海石食品有限公司	50.98%		50.98%	3,280.00		是
子公司名称（全称）	企业类型	组织机构代码	少数股东权益	少数股东权益中用	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本	

				于冲减少数股东损益的金额	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
大连獐子岛海石食品有限公司	有限公司	74439584-2	4,202,035.69		

(二) 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. 本年新纳入合并范围的子公司

名称	变更原因	年末净资产	本年净利润
獐子岛渔业集团麦克斯国际有限公司	新设	938,674.67	256,368.15
獐子岛渔业集团欧洲公司	新设	4,898,550.00	-

2. 本年不再纳入合并范围的子公司

名称	变更原因	处置日净资产	年初至处置日净利润
大连獐子岛水产品检测有限公司	注销	-573,049.51	-403,609.64

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
一、现金						
人民币			2,733,951.71			4,339,072.36
港币	2,772.14	0.88048	2,440.81	8,212.06	0.88189	7,242.13
日元	1,120,000.00	0.073782	82,635.84			
现金小计			2,819,028.36			4,346,314.49
二、银行存款						
人民币			206,913,358.45			93,493,847.45
美元	4,214,971.29	6.8282	28,780,666.95	1,519,170.92	6.8346	10,382,925.58
港币	678,006.48	0.88048	596,971.15	585,419.44	0.88189	516,275.55
欧元	527,898.75	9.7971	5,171,876.85	12.77	9.659	123.34
日元	96.00	0.073782	7.08			
加元	40,963.67	6.5039	266,423.59			
银行存款小计			241,729,304.07			104,393,171.92
合计			244,548,332.43			108,739,486.41

截至 2009 年 12 月 31 日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

货币资金增加较大的原因系年末增加银行借款所致。

(二) 应收账款

(1) 应收账款按类别列示如下：

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	比例	
单项金额重大的应收账款	19,958,285.50	24.68%	1,120,066.98	24.53%	18,838,218.52
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	2,000,000.00	2.47%	600,000.00	13.14%	1,400,000.00
其他不重大应收账款	58,912,501.10	72.85%	2,845,579.18	62.33%	56,066,921.92
合计	80,870,786.60	100.00%	4,565,646.16	100.00%	76,305,140.44
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	比例	
单项金额重大的应收账款	7,322,222.20	14.42%	366,111.11	12.71%	6,956,111.09
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款					
其他不重大应收账款	43,446,775.97	85.58%	2,514,906.88	87.29%	40,931,869.09
合计	50,768,998.17	100.00%	2,881,017.99	100.00%	47,887,980.18

本公司将 300 万以上的应收账款作为单项金额重大的应收账款；将账龄 3 年以上的应收账款作为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款。

其中：外币列示如下：

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	10,170,170.81	6.8282	69,443,960.32	5,644,560.32	6.8346	38,578,311.97
日元	12,949,998.00	0.073782	955,476.75	27,875,809.00	0.07565	2,108,804.95
港元				63,111.66	0.88189	55,657.54
欧元				67,629.51	9.6590	653,233.44
英镑				1,920.98	9.8798	18,978.90
合计			70,399,437.07			41,414,986.80

(2) 应收账款按账龄分析列示如下：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	78,679,049.46	97.30%	3,933,952.49	74,745,096.97
1—2年(含)	66,537.54	0.08%	6,653.75	59,883.79
2—3年(含)	125,199.60	0.15%	25,039.92	100,159.68
3—4年(含)	2,000,000.00	2.47%	600,000.00	1,400,000.00
合计	80,870,786.60	100.00%	4,565,646.16	76,305,140.44
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	47,917,636.57	94.38%	2,395,881.83	45,521,754.74
1—2年(含)	851,361.60	1.68%	85,136.16	766,225.44
2—3年(含)	2,000,000.00	3.94%	400,000.00	1,600,000.00

3-4年(含)				
合计	50,768,998.17	100.00%	2,881,017.99	47,887,980.18

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款列示如下:

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
3-4年	2,000,000.00	100.00%	600,000.00	1,400,000.00
合计	2,000,000.00	100.00%	600,000.00	1,400,000.00
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
3-4年(含)				
合计				

(4) 本年实际核销的应收账款情况

本年度实际核销应收账款 2,009,009.47 元, 该款项系本公司之孙公司—大连通远食品有限公司以前年度的出口销售形成的应收国外客户货款, 现无法收回, 故予以核销。

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

(6) 年末应收账款前五名单位列示如下:

单位名称	与本公司关系	年末金额	账龄	占应收账款总额的比例
澳大利亚水星公司	客户	22,646,507.00	1年以内	28.00%
美国 SEAFOODRESOURCES 公司	客户	4,098,907.01	1年以内	5.07%
大连商场	客户	2,974,280.03	1年以内	3.68%
美国 FROSTA 公司	客户	2,639,850.40	1年以内	3.26%
美国 JOJNA.STEER 公司	客户	2,311,356.63	1年以内	2.86%
合计		34,670,901.07		42.87%

(7) 无应收关联方账款。

(8) 本年度无终止确认的应收账款。

(9) 无以应收账款为标的资产进行资产证券化的情况。

(10) 报告期内余额波动较大的原因:

年末增加较大的原因系本年度转口贸易、进料加工复出口等出口销售量增加, 并以电汇方式(后 T/T) 为主要结算方式。

(三) 其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下:

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	比例	
单项金额重大的其他应收款	3,232,069.00	35.69%	3,232,069.00	76.46%	
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险	2,045,795.67	22.59%	742,832.11	17.57%	1,302,963.56

较大的其他应收款					
其他不重大其他应收款	3,778,811.27	41.72%	252,470.78	5.97%	3,526,340.49
合计	9,056,675.94	100.00%	4,227,371.89	100.00%	4,829,304.05
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	比例	
单项金额重大的其他应收款	3,232,069.00	34.43%	3,232,069.00	81.31%	
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	1,596,429.20	17.01%	486,569.40	12.24%	1,109,859.80
其他不重大其他应收款	4,558,939.91	48.56%	256,193.52	6.45%	4,302,746.39
合计	9,387,438.11	100.00%	3,974,831.92	100.00%	5,412,606.19

本公司将 100 万以上的其他应收款作为单项金额重大的其他应收款项；将账龄 3 年以上的其他应收款作为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款项。

其中：外币列示如下：

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	2,844.00	6.8282	19,419.40			
港元	25,700.00	0.88048	22,628.34			
合计			42,047.74			

(2) 其他应收款按账龄分析列示如下：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	2,510,806.93	27.72%	125,540.35	2,385,266.58
1—2 年（含）	4,498,773.34	49.68%	3,358,739.43	1,140,033.91
2—3 年（含）	1,300.00	0.01%	260.00	1,040.00
3—4 年（含）	1,400,328.67	15.46%	420,098.61	980,230.06
4—5 年（含）	645,467.00	7.13%	322,733.50	322,733.50
合计	9,056,675.94	100.00%	4,227,371.89	4,829,304.05
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	7,596,405.41	80.92%	3,450,285.82	4,146,119.59
1—2 年（含）	9,440.00	0.10%	944.00	8,496.00
2—3 年（含）	185,163.50	1.97%	37,032.70	148,130.80
3—4 年（含）	1,558,226.00	16.60%	467,467.80	1,090,758.20
4—5 年（含）	38,203.20	0.41%	19,101.60	19,101.60
合计	9,387,438.11	100.00%	3,974,831.92	5,412,606.19

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提情况

其他应收款内容	年末账面金额	坏账准备金额	计提比例	理由
大连雁山渔业有限公司	3,232,069.00	3,232,069.00	100.00%	无法获得赔偿
合计	3,232,069.00	3,232,069.00		

本公司存放于大连雁山渔业有限公司冷库中的产品被其非法变卖。公司发现该情况后，多次追索仍无法获得赔偿，经调查得知：该公司资产已全部抵押给银行，还有其他大量债务，已资不抵债，法人代表也已逃匿，其经营权已被法院判决为以租抵债方式由一债权人接管经营，鉴于此种情况，故全额计提坏账准备。目前该款项公司正在通过司法途径追讨中。

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款列示如下：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
3—4年（含）	1,400,328.67	68.45%	420,098.61	980,230.06
4—5年（含）	645,467.00	31.55%	322,733.50	322,733.50
合计	2,045,795.67	100.00%	742,832.11	1,302,963.56
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
3—4年（含）	1,558,226.00	97.61%	467,467.80	1,090,758.20
4—5年（含）	38,203.20	2.39%	19,101.60	19,101.60
合计	1,596,429.20	100.00%	486,569.40	1,109,859.80

(4) 本年度未核销其他应收款。

(5) 本报告期其他应收款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(6) 年末其他应收款前五名单位列示如下：

单位名称	款项内容	与本公司关系	年末金额	账龄	占其他应收款总额的比例
大连雁山渔业有限公司	赔偿金	无关系	3,232,069.00	1-2年	35.69%
大连建设工程劳动保险办公室	保证金	无关系	1,000,000.00	1-2年	11.04%
大连海关	保证金	无关系	650,000.00	1年以内	7.18%
大连鑫港大厦	押金	无关系	465,020.00	1年以内	5.13%
荣成海关	保证金	无关系	233,000.00	1年以内	2.57%
合计			5,580,089.00		61.61%

(7) 无应收关联方款项。

(8) 无终止确认的其他应收款。

(9) 无以其他应收款为标的资产进行资产证券化的情况。

(四) 预付款项

(1) 预付款项按账龄分析列示如下：

账龄结构	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例	金额	比例

1年以内	157,563,187.99	95.70%	55,991,979.10	88.51%
1-2年(含)	4,033,251.06	2.45%	5,183,104.39	8.19%
2-3年(含)	3,038,927.20	1.85%	2,084,233.80	3.30%
合计	164,635,366.25	100.00%	63,259,317.29	100.00%

其中：外币列示如下：

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	769,065.10	6.8282	5,251,330.31	904,719.07	6.8346	6,183,392.94
合计			5,251,330.31			6,183,392.94

(2) 年末预付款项前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	年末账面余额	占总额的比例	预付时间	未结算原因
大连鑫发房地产开发有限公司	无关系	50,000,000.00	30.37%	2009年	合同未履行完毕
大连融通项目管理有限公司	无关系	30,000,000.00	18.22%	2009年	合同未履行完毕
长海县财政局	无关系	23,568,775.00	14.32%	2009年	预付海域使用金
大连麟仙水产有限公司	无关系	8,000,000.00	4.86%	2009年	合同未履行完毕
大连长海振禄水产有限公司	无关系	3,306,585.66	2.01%	2009年	合同未履行完毕
合计		114,875,360.66	69.78%		

(3) 账龄超过一年、金额较大的预付款项明细如下：

单位名称	年末账面余额	账龄	未及时结算原因
姜福军	2,234,066.36	2-3年	合同未履行完毕
荣成市国土资源局	1,650,000.00	1-2年	合同未履行完毕
延边旺达贸易有限公司	720,000.00	1-2年	合同未履行完毕
梁晓	500,000.00	1-2年	合同未履行完毕
于洪洋	384,903.00	2-3年	合同未履行完毕
合计	5,488,969.36		

(4) 截至2009年12月31日止，预付款项余额中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 报告期内余额波动较大的原因：

年末增加较大的原因系本年度本公司之子公司—大连獐子岛耕海房地产开发有限公司进行房地产项目开发而预付的项目合作款。

(五) 存货

存货分类列示如下：

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
原材料	105,355,061.50		105,355,061.50	92,396,983.74		92,396,983.74

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
低值易耗品	9,408,316.27		9,408,316.27	6,604,170.78		6,604,170.78
消耗性生物资产	890,739,227.03		890,739,227.03	705,853,571.46		705,853,571.46
库存商品	152,375,923.45		152,375,923.45	173,565,526.99		173,565,526.99
包装物	5,719,398.96		5,719,398.96	9,425,977.31		9,425,977.31
在产品	8,954,288.04		8,954,288.04	2,343,553.11		2,343,553.11
委托加工产品	222,029.16		222,029.16			
开发成本	191,500.00		191,500.00			
合计	1,172,965,744.41		1,172,965,744.41	990,189,783.39		990,189,783.39

年末增加较大的原因系消耗性生物资产—虾夷扇贝底播面积及苗种投入增加。

本年计入消耗性生物资产中的借款费用资本化金额为 9,379,947.90 元。

年末存货可变现净值高于其帐面成本，故未提取存货跌价准备。

(六) 一年内到期的非流动资产

项目	年末账面余额	年初账面余额
养殖用物资	6,429,479.99	12,672,670.22
合计	6,429,479.99	12,672,670.22

(七) 对合营企业投资和对联营企业投资

本公司主要联营企业相关信息列示如下：

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	持股比例	表决权比例	注册资本
大连翔祥食品有限公司	中外合资	大连保税区	杨永禄	水产品加工、仓储	49.00%	49.00%	430 万美元
被投资单位名称	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润	组织机构代码	
大连翔祥食品有限公司	61,405,838.99	8,330,762.08	53,075,076.91	46,069,506.71	3,552,298.76	74438481-X	

(八) 长期股权投资

(1) 长期股权投资分项列示如下：

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初账面余额	本年增减额	年末账面余额
大连翔祥食品有限公司	权益法	17,440,018.26	27,696,053.84	-1,689,373.61	26,006,680.23
被投资单位	持股比例	表决权比例	减值准备金额	本年计提减值准备金额	本年现金红利
大连翔祥食品有限公司	49.00%	49.00%			3,430,000.00

(2) 被投资企业转移资金的能力无受到限制的情况。

(九) 固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、固定资产原价合计	704,373,043.39	71,968,325.61	4,333,254.99	772,008,114.01
1、房屋建筑物	331,923,291.20	9,957,973.70	930,643.00	340,950,621.90
2、船舶设备	108,883,765.43	15,172,933.53	126,206.91	123,930,492.05
3、机械及动力设备	127,106,822.27	8,286,632.97	1,366,320.50	134,027,134.74
4、助鱼导航设备	1,803,810.00	458,146.72	29,040.00	2,232,916.72
5、运输设备	16,830,387.80	2,521,767.01	557,865.00	18,794,289.81
6、其他固定资产	117,824,966.69	35,570,871.68	1,323,179.58	152,072,658.79
二、累计折旧合计	225,650,264.55	52,759,408.89	2,398,678.13	276,010,995.31
1、房屋建筑物	78,638,868.13	16,756,524.65	266,376.53	95,129,016.25
2、船舶设备	34,201,174.66	11,054,289.19	120,837.00	45,134,626.85
3、机械及动力设备	53,966,589.26	11,958,323.68	631,538.93	65,293,374.01
4、助鱼导航设备	1,107,635.56	184,984.01	28,168.80	1,264,450.77
5、运输设备	8,460,922.91	2,550,988.89	379,349.79	10,632,562.01
6、其他固定资产	49,275,074.03	10,254,298.47	972,407.08	58,556,965.42
三、固定资产净值合计	478,722,778.84			495,997,118.70
1、房屋建筑物	253,284,423.07			245,821,605.65
2、船舶设备	74,682,590.77			78,795,865.20
3、机械及动力设备	73,140,233.01			68,733,760.73
4、助鱼导航设备	696,174.44			968,465.95
5、运输设备	8,369,464.89			8,161,727.80
6、其他固定资产	68,549,892.66			93,515,693.37
四、固定资产减值准备累计金额合计				
1、房屋建筑物				
2、船舶设备				
3、机械及动力设备				
4、助鱼导航设备				
5、运输设备				
6、其他固定资产				
五、固定资产账面价值合计	478,722,778.84			495,997,118.70
1、房屋建筑物	253,284,423.07			245,821,605.65
2、船舶设备	74,682,590.77			78,795,865.20
3、机械及动力设备	73,140,233.01			68,733,760.73
4、助鱼导航设备	696,174.44			968,465.95

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
5、运输设备	8,369,464.89			8,161,727.80
6、其他固定资产	68,549,892.66			93,515,693.37

本年计提的折旧额为 52,753,292.10 元。

本年在建工程完工转入固定资产的原价为 60,995,782.83 元。

(2) 无暂时闲置固定资产

(3) 无未办妥产权证书的情况

(十) 在建工程

在建工程分项列示如下：

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	减值准备	账面净额	金额	减值准备	账面净额
房屋建筑物	1,225,388.68		1,225,388.68	1,562,090.21		1,562,090.21
船舶设备	6,861,250.00		6,861,250.00	8,917,265.09		8,917,265.09
运输设备	1,194,473.83		1,194,473.83			
机械设备	213,362.03		213,362.03	874,592.00		874,592.00
其他设备	903,973.00		903,973.00	2,297,901.88		2,297,901.88
合计	10,398,447.54		10,398,447.54	13,651,849.18		13,651,849.18

(十一) 无形资产

无形资产情况

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、无形资产原价合计	37,019,604.54	15,320,680.35	360,500.00	51,979,784.89
1、土地使用权	32,361,904.54	4,830,380.35		37,192,284.89
2、档口使用权	578,250.00			578,250.00
3、海域使用权	3,250,000.00	10,290,800.00		13,540,800.00
4、软件	829,450.00	199,500.00	360,500.00	668,450.00
二、无形资产累计摊销额合计	3,340,196.93	1,253,679.72	189,316.67	4,404,559.98
1、土地使用权	2,504,372.25	750,250.81		3,254,623.06
2、档口使用权	231,300.00	28,912.38		260,212.38
3、海域使用权	396,237.20	283,696.51		679,933.71
4、软件	208,287.48	190,820.02	189,316.67	209,790.83
三、无形资产账面净值合计	33,679,407.61			47,575,224.91
1、土地使用权	29,857,532.29			33,937,661.83
2、档口使用权	346,950.00			318,037.62
3、海域使用权	2,853,762.80			12,860,866.29
4、软件	621,162.52			458,659.17
四、无形资产减值准备累计金额合计				
1、土地使用权				
2、档口使用权				

3、海域使用权			
4、软件			
五、无形资产账面价值合计	33,679,407.61		47,575,224.91
1、土地使用权	29,857,532.29		33,937,661.83
2、档口使用权	346,950.00		318,037.62
3、海域使用权	2,853,762.80		12,860,866.29
4、软件	621,162.52		458,659.17

本年摊销额为 1,253,679.72 元。

无未办妥产权证书的土地使用权。

年末增加较大的原因系本年度收购海域使用权所致。

(十二) 商誉

形成商誉的事项	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额	年末减值准备
企业合并	819,783.31			819,783.31	819,783.31
合计	819,783.31			819,783.31	819,783.31

该商誉系 2008 年在对现子公司大连獐子岛海石食品有限公司进行企业合并中产生的，由于本年度大连獐子岛海石食品有限公司出现较大亏损，产生的未来经济利益有较大的不确定性，为了避免资产价值高估，故全额确认商誉的减值损失。

(十三) 长期待摊费用

项目	年初账面余额	本年增加额	本年摊销额	本年其他减少额	年末账面余额
养殖用物资	27,482,882.69	10,134,856.35	14,901,230.81	6,429,479.99	16,287,028.24
租入资产改良支出	1,529,665.12	2,857,622.25	732,896.60		3,654,390.77
租赁费用	758,028.05	1,040,000.00	288,168.08		1,509,859.97
合计	29,770,575.86	14,032,478.60	15,922,295.49	6,429,479.99	21,451,278.98

其他减少额系转入一年内到期的非流动资产。

(十四) 递延所得税资产与递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	年末账面余额		年初账面余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	6,646,303.41	1,661,575.86	6,565,084.47	1,641,271.13
可抵扣亏损	37,301,787.28	9,325,446.82	21,094,118.43	5,273,529.64
固定资产			1,596,597.44	399,149.38
开办费	64,289.13	16,072.28	321,445.65	80,361.41
广告费	458,338.00	114,584.50	501,775.43	125,443.86
合计	44,470,717.82	11,117,679.46	30,079,021.42	7,519,755.42

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的情况

项目	年末数	年初数
资产减值准备	884,026.98	
可抵扣亏损	12,179,777.19	
合计	13,063,804.17	

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	年末数	年初数	备注
2013	6,557,258.46		
2014	5,622,518.73		

(十五) 资产减值准备

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	6,855,849.91	3,946,177.61		2,009,009.47	8,793,018.05
商誉减值准备		819,783.31			819,783.31
合计	6,855,849.91	4,765,960.92		2,009,009.47	9,612,801.36

(十六) 所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产明细如下：

所有权受到限制的资产类别	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额	资产受限制的原因
1、房屋建筑物	73,315,482.28		6,930,352.09	66,385,130.19	抵押借款
2、土地使用权	8,155,030.80		230,802.36	7,924,228.44	抵押借款
3、养殖用物资		8,905,378.67		8,905,378.67	抵押借款
合计	81,470,513.08	8,905,378.67	7,161,154.45	83,214,737.30	

所有权受到限制的资产情况详见本附注八之重大承诺事项。

(十七) 短期借款

短期借款明细项目列示如下：

借款类别	年末账面余额	年初账面余额	备注
抵押借款	445,000,000.00	280,000,000.00	
保证借款	112,428,040.33	34,545,090.56	
信用借款	5,000,000.00		
合计	562,428,040.33	314,545,090.56	

截至 2009 年 12 月 31 日止，本公司无逾期借款。

年末增加较大的原因系本年消耗性生物资产的苗种投入增加及采购国外原材料增加所致。

(十八) 应付账款

(1) 截至 2009 年 12 月 31 日止，无账龄超过一年的大额应付账款。

(2) 本报告期应付账款中无应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。(3) 余额中外币列示如下:

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	1,721,699.44	6.8282	11,756,108.11	886,649.09	6.8346	6,059,891.88
欧元	100.00	9.7971	979.71	43,449.00	9.6590	419,673.89
合计			11,757,087.82			6,479,565.77

(4) 报告期内余额波动较大的原因:

年末增加较大的原因系本年收购码头、海域等资产的购买款尚未到付款期所致。

(十九) 预收款项

(1) 截至 2009 年 12 月 31 日止, 无账龄超过一年的大额预收款项。

(2) 本报告期预收款项中无预收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 余额中外币列示如下:

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	208,760.52	6.8282	1,425,458.58	284,448.09	6.8346	1,944,088.92
合计			1,425,458.58			1,944,088.92

(4) 报告期内余额波动较大的原因:

年末增加较大的原因系本年客户量增加导致预收货款增加所致。

(二十) 应付职工薪酬

应付职工薪酬明细如下:

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
工资、奖金、津贴和补贴	37,286,234.40	163,273,211.05	147,848,072.15	52,711,373.30
职工福利费	144,858.70	12,735,616.98	12,706,724.68	173,751.00
社会保险费	4,152.78	16,813,633.96	16,817,786.74	
住房公积金		2,695,767.60	2,695,767.60	
工会经费和职工教育经费	142,705.56	3,482,930.53	3,356,593.41	269,042.68
合计	37,577,951.44	199,001,160.12	183,424,944.58	53,154,166.98

应付职工薪酬中无拖欠薪酬。

工资、奖金的发放时间为 2010 年 1 月。

(二十一) 应交税费

项目	年末账面余额	年初账面余额
增值税	-7,379,745.13	-1,885,407.33
营业税	109,119.46	55,269.03
企业所得税	6,677,283.54	-3,169,719.51
城市建设维护税	23,380.00	48,457.15
房产税	117,951.64	85,367.93
其他税种	2,068,110.80	397,951.68
合计	1,616,100.31	-4,468,081.05

(二十二) 应付利息

项目	年末账面余额	年初账面余额
长期借款应付利息	180,355.88	167,829.02
短期借款应付利息	1,391,134.69	817,116.64
合计	1,571,490.57	984,945.66

(二十三) 其他应付款

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

(2) 金额较大的其他应付款明细列示如下：

项目	年末账面余额	性质或内容
大连市环境保护总公司	156,600.00	质量保证金
荣成市东磊建筑有限公司	150,000.00	质量保证金
合计	306,600.00	

(3) 无账龄超过一年的大额其他应付款。

(二十四) 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债明细如下：

项目	年末账面余额	年初账面余额
1 年内到期的长期借款	91,181,818.00	1,181,818.00
1 年内到期的长期应付款		1,005,000.00
合计	91,181,818.00	2,186,818.00

(2) 1 年内到期的长期借款

A、1 年内到期的长期借款明细如下：

项目	年末账面余额	年初账面余额
抵押借款	90,000,000.00	

信用借款	1,181,818.00	1,181,818.00
合计	91,181,818.00	1,181,818.00

1年内到期的长期借款中无属于逾期借款获得展期的。

B、金额前五名的1年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	年利率	年末账面余额	年初账面余额
中国进出口银行	2008-11-21	2010-10-28	人民币	4.860%	70,000,000.00	
中国进出口银行	2008-11-13	2010-11-13	人民币	4.860%	20,000,000.00	
长海县獐子岛财政所	1998-08-02	2010-12-20	人民币	5.500%	1,181,818.00	1,181,818.00
合计					91,181,818.00	1,181,818.00

(二十五) 长期借款

(1) 长期借款明细列示如下：

借款类别	年末账面余额	年初账面余额
抵押借款	32,250,000.00	92,250,000.00
信用借款	4,727,274.00	5,909,092.00
合计	36,977,274.00	98,159,092.00

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	年利率	年末账面余额	年初账面余额
荣成市农村信用合作联社	2009-08-06	2012-08-05	人民币	5.67%	30,000,000.00	
金州区财政局	2008-09-15	2012-09-14	人民币	浮动	2,250,000.00	2,250,000.00
长海县獐子岛财政所	1998-08-02	2014-12-20	人民币	5.50%	4,727,274.00	5,909,092.00
中国进出口银行	2008-11-21	2010-10-28	人民币	4.860%		70,000,000.00
中国进出口银行	2008-11-13	2010-11-13	人民币	4.860%		20,000,000.00
合计					36,977,274.00	98,159,092.00

报告期内无因逾期借款获展期形成的长期借款。

(二十六) 股本

本年股本变动情况如下：

股份类别	年初账面余额		本期增减					年末账面余额	
	股数	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例
一、有限售条件股份									
1.国家持股									
2.国有法人持股									
3.其他内资持股	120,612,775	53.32%				-107,830,394	-107,830,394	12,782,381	5.65%

股份类别	年初账面余额		本期增减					年末账面余额	
	股数	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例
其中：境内非国有法人持股	107,809,600	47.66%				-107,809,600	-107,809,600		
境内自然人持股	12,803,175	5.66%				-20,794	-20,794	12,782,381	5.65%
4. 境外持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	120,612,775	53.32%				-107,830,394	-107,830,394	12,782,381	5.65%
二、无限售条件股份									
1 人民币普通股	105,587,225	46.68%				107,830,394	107,830,394	213,417,619	94.35%
2.境内上市的外资股									
3.境外上市的外资股									
4.其他									
无限售条件股份合计	105,587,225	46.68%				107,830,394	107,830,394	213,417,619	94.35%
股份总数	226,200,000	100.00%						226,200,000	100.00%

(二十七) 资本公积

本年资本公积变动情况如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
股本溢价	532,970,191.37			532,970,191.37
其他资本公积	39,515,524.45			39,515,524.45
合计	572,485,715.82			572,485,715.82

(二十八) 盈余公积

本年盈余公积变动情况如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
法定盈余公积	92,913,163.56	24,270,176.80		117,183,340.36
合计	92,913,163.56	24,270,176.80		117,183,340.36

(二十九) 未分配利润

未分配利润增减变动情况如下：

项目	本年数	上年数
上年年末未分配利润	358,749,088.21	280,649,540.63
加：年初未分配利润调整数（调减“-”）		
本年年末未分配利润	358,749,088.21	280,649,540.63

加：本年归属于母公司所有者的净利润	206,586,425.68	125,219,779.11
减：提取法定盈余公积（注 1）	24,270,176.80	13,190,231.53
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利（注 2）	79,170,000.00	33,930,000.00
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	461,895,337.09	358,749,088.21

注 1：本年度按母公司净利润的 10%提取法定盈余公积。

注 2：根据本公司 2008 年度股东大会决议，本年度向全体股东每 10 股派发现金红利 3.50 元（含税），共分配现金股利 7,917 万元。

（三十） 营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本明细如下：

项目	本年发生额	上年发生额
营业收入	1,512,542,979.67	1,088,886,143.40
其中：主营业务收入	1,508,736,021.48	1,087,617,563.94
其他业务收入	3,806,958.19	1,268,579.46
营业成本	1,088,886,143.40	703,113,140.79
其中：主营业务成本	1,087,617,563.94	701,970,841.74
其他业务成本	1,268,579.46	1,142,299.05

本年收入增加较大的原因系虾夷扇贝、浮筏鲍鱼、海参等鲜活产品和加工产品销售量及境外贸易额大幅增加所致。

（2）主营业务按行业类别列示如下：

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水产养殖业	623,933,712.32	286,189,406.68	514,392,915.17	271,159,510.42
水产加工业	596,761,783.15	526,627,259.99	409,901,845.28	356,834,880.14
水产贸易	259,953,138.67	249,422,623.67	53,529,488.74	52,813,117.17
交通运输业	26,766,045.34	23,903,404.74	25,282,183.35	20,141,804.10
服务业	1,321,342.00	1,474,868.86	843,436.80	1,021,534.91
其他	3,806,958.19	1,268,579.46	3,040,282.83	1,142,294.05
合计	1,512,542,979.67	1,088,886,143.40	1,006,990,152.17	703,113,140.79

（3）公司前五名客户营业收入情况

客户名称	本年发生额	占公司全部营业收入的比例
澳大利亚水星公司	122,488,779.36	8.10%
毕加民	94,571,853.83	6.25%
王杰	51,093,477.92	3.38%
J.P.KLAUSEN	49,024,468.01	3.24%
王军	48,442,053.76	3.20%

合计	365,620,632.88	24.17%
----	----------------	--------

(三十一) 营业税金及附加

税种	本年发生额	上年发生额
营业税	981,968.08	848,257.29
城建税	594,691.12	168,489.72
教育费附加	979,501.55	504,538.00
地方教育费	105,541.98	21,256.93
其他	30,451.88	34,850.00
合计	2,692,154.61	1,577,391.94

(三十二) 投资收益

(1) 投资收益按来源列示如下:

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,740,626.39	2,215,588.52
合计	1,740,626.39	2,215,588.52

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额	本期比上期增减变动的原因
大连翔祥食品有限公司	1,740,626.39	2,215,588.52	
合计	1,740,626.39	2,215,588.52	

(3) 投资收益汇回的重大限制

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

(三十三) 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	3,946,177.61	2,620,235.61
商誉减值损失	819,783.31	
合计	4,765,960.92	2,620,235.61

(三十四) 营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置利得合计	14,700.40	897,329.19
其中: 固定资产处置利得	14,700.40	884,051.44
无形资产处置利得		13,277.75
赔款收入	20,345,800.00	

项目	本年发生额	上年发生额
罚款收入	260,148.64	83,274.57
政府补助利得	11,067,500.00	6,280,200.00
无法支付款项	463,221.90	
其他	747,154.10	350,068.81
合计	32,898,525.04	7,610,872.57

本年共收到赔款收入 20,345,800.00 元，其中：1、长海县驻岛部队铺设的海底电缆需经过本公司所属的海域，故给予补偿 4,135,800.00 元；2、本公司之子公司—大连獐子岛渔业集团耕海房地产开发有限公司本年度与其他公司合作开发地产项目，并已投入资金准备进行前期平整清理，后该合作公司所拥有的项目土地被政府收储，收储收益 16,210,000.00 元。

政府补助明细列示如下：

项目	本年发生额	备注
渔业加工及健康养殖项目补助资金	120,000.00	财政拨款
企业技术中心扶持资金	500,000.00	财政拨款
海洋营养型即食产品产业化项目	1,000,000.00	财政拨款
国家标准制修订项目补助经费	60,000.00	财政拨款
海洋牧场补助金	6,000,000.00	财政拨款
海珍品规模化繁育和底播增殖技术研发项目补助资金	318,500.00	财政拨款
客运发展补助资金	1,239,000.00	财政拨款
船运补贴资金	1,000,000.00	财政拨款
环保补助金	80,000.00	财政拨款
蔬菜深加工补助资金	750,000.00	财政拨款
合计	11,067,500.00	

（三十五） 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置损失合计	904,629.57	498,906.41
其中：固定资产处置损失	733,446.24	498,906.41
无形资产处置损失	171,183.33	
罚款支出	352,586.15	20,284.87
捐赠支出	2,054,061.00	2,230,500.00
赔偿金	105,000.00	
违约金	132,000.00	16,666.00
非常损失	3,487,033.51	500,144.30
其他	22,532.64	
合计	7,057,842.87	3,266,501.58

非常损失较大的原因系本年度处置因过期无法继续使用的包装物和已过保质期的产品所致。

(三十六) 所得税费用

所得税费用（收益）的组成

项目	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	34,742,071.83	20,709,632.26
递延所得税调整	-3,597,924.04	-4,155,503.71
合计	31,144,147.79	16,554,128.55

(三十七) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的每股收益如下：

1. 计算结果

报告期利润	本年数		上年数	
	基本每股收益	稀释每股收益	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（I）	0.91	0.91	0.55	0.55
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.83	0.83	0.54	0.54

2. 每股收益的计算过程

项目	序号	本年数	上年数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	206,679,159.86	125,219,779.11
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	19,883,769.67	3,144,308.75
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	186,702,656.01	122,075,470.36
年初股份总数	4	226,200,000	113,100,000
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5		113,100,000
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		
	6		
	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		
	7		
	7		
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		

项目	序号	本年数	上年数
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数（I）	$12=4+5+6 \times 7 \div 11-8 \times 9 \div 11-10$	226,200,000	226,200,000
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（II）	13	226,200,000	226,200,000
基本每股收益（I）	$14=1 \div 12$	0.91	0.55
基本每股收益（II）	$15=3 \div 13$	0.83	0.54
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16		
所得税率	17		
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益（I）	$120=[1+(16-18) \times (1-17)] \div (12+19)$	0.91	0.55
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18) \times (1-17)] \div (13+19)$	0.83	0.54

（三十八） 其他综合收益

项目	本年发生额	上年发生额
外币财务报表折算差额	-242,826.36	-52,333.72
合计	-242,826.36	-52,333.72

（三十九） 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

项目	本年金额	上年金额
财务费用	675,587.17	434,449.45
营业外收入	32,420,602.38	6,713,543.38
其他往来	1,612,920.57	
合计	34,709,110.12	7,147,992.83

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
销售费用	70,708,948.77	49,007,488.39
管理费用	35,093,235.67	32,627,162.99
财务费用	1,119,874.48	1,031,326.76
营业外支出	2,666,179.79	2,267,518.23
其他往来		1,092,657.79
合计	109,588,238.71	86,026,154.16

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
合并取得的子公司—大连獐子岛海石食品有限公司在购买日持有的现金		3,598,431.84

合计		3,598,431.84
----	--	--------------

(四十) 现金流量表补充资料

(1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	195,896,654.09	125,173,564.48
加：资产减值准备	4,765,960.92	2,620,235.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	52,753,292.10	48,254,905.97
无形资产摊销	1,253,679.72	1,114,578.15
长期待摊费用摊销	28,594,965.71	34,921,182.46
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）	371,337.65	-820,501.10
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	518,591.52	422,078.32
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	20,006,568.37	19,261,198.01
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,740,626.39	-2,215,588.52
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,597,924.04	-4,155,503.71
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）	-173,396,013.12	-182,951,092.90
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-113,715,555.77	-68,972,639.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	63,750,625.80	17,613,542.58
其他		
经营活动产生的现金流量净额	75,461,556.56	-9,734,040.55
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：		
现金的年末余额	244,548,332.43	108,739,486.41
减：现金的年初余额	108,739,486.41	190,671,178.20
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	135,808,846.02	-81,931,691.79

(2) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
----	------	------

一、现金	244,548,332.43	108,739,486.41
其中：库存现金	2,819,028.36	4,346,314.49
可随时用于支付的银行存款	241,729,302.02	104,393,171.92
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	241,729,304.07	108,739,486.41
四、母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

六、关联方关系及其交易

（一）关联方关系

1. 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例
长海县獐子岛投资发展中心	长海县獐子岛镇沙包村	石敬信	集体资产管理等业务	9,754 万	47.66%	47.66%

2. 本公司的子公司情况

子公司情况详见本附注四、企业合并及合并财务报表之（一）。

3. 本公司的合营企业和联营企业情况

合营企业及联营企业情况详见本附注五之（七）对合营企业投资和对联营企业投资。

4. 本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
长海县獐子岛大耗经济发展中心	股东
长海县獐子岛褙褙经济发展中心	股东
长海县獐子岛小耗经济发展中心	股东
周延军	股东
吴厚刚	股东
大连獐子岛海达公用设施服务有限公司	同一实际控制人

（二）关联方交易

本年度除长海县獐子岛投资发展中心为本公司的 2,000.00 万元短期借款提供连带责任担保外，无其他关联方交易。

（三）关联方往来款项余额

无

七、或有事项

截止 2009 年 12 月 31 日，本公司为下列单位贷款提供保证：

被担保单位名称	担保事项	金额	备注
大连獐子岛海石食品有限公司	短期借款	74,463,814.72	子公司
大连獐子岛海石国际贸易有限公司	短期借款	7,072,778.61	孙公司
獐子岛渔业集团香港有限公司	短期借款	2,056,227.76	子公司
獐子岛渔业集团美国公司	短期借款	8,835,219.24	子公司
合计		92,428,040.33	

除存在上述或有事项外，截止 2009 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

八、重大承诺事项

1、截止 2009 年 12 月 31 日，本公司以 761,142 亩海域使用权及 231,801 亩海域的海底产品作为抵押，取得短期借款人民币 44,500 万元；以 51,930 亩海域使用权作为抵押为獐子岛渔业集团美国公司提供 440 万美元额度担保，为獐子岛渔业集团香港公司提供 290 万美元额度担保；以账面价值 66,385,130.19 元的房屋建筑物和 7,924,228.44 元的土地使用权作为抵押，取得长期借款人民币 9,225 万元；以 8,170 亩海域使用权及账面价值 8,905,378.67 元的养殖用物资作为抵押，取得长期借款人民币 3,000 万元；

2、2008 年 5 月 8 日，本公司与大连海石食品有限公司签署了增资扩股协议书，以 3,280 万元对该公司进行增资，并占增资扩股后注册资本的 51%。根据增资扩股协议书约定，增资后该公司资本公积中的 1,623 万元作为本公司对该大连石食品有限公司的溢价投资，少数股东享有该资本公积的金额为：自 2008 年 5 月 1 日起累计实现的净利润*51%*49%，当累计净利润达到 3,182 万元以上时，该资本公积由全体股东按股权比例享有。

除存在上述承诺事项外，截止 2009 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

1、经本公司第三届董事会第二十六次会议审议通过，本公司拟非公开发行股票。

(1) 本次发行为面向特定对象的非公开发行，发行对象为证券投资基金管理公司、证券公司、信托投资公司、财务公司、保险机构投资者、合格境外机构投资者（含上述投资者的自营账户或管理的投资产品账户）、其它境内法人投资者和自然人等不超过 10 名的特定对象。发行对象应符合法律、法规规定的条件。最终具体发行对象将在本次非公开发行获得中国证监会核准批文后，根据发行对象申购报价的情况，遵照价格优先原则确定。基金管理公司以多个投资账户持有股份的，视为一个发行对象。上述特定对象均以现金方式、以相同价格认购本次非公开发行股票。

(2) 本次非公开发行股票数量合计不超过 2,800 万股（含 2,800 万股）。在上述范围内，董事会提请股东大会授权董事会根据实际情况与主承销商协商确定最终发行数量。本次发行后，公司的实际控制人将不会发生变化。

(3) 本次非公开发行价格不低于 29.22 元/股，未低于公司第三届董事会第二十六次会议决议公

告日 2009 年 12 月 18 日（定价基准日）前二十个交易日公司股票均价的 90%，即 29.21 元/股。募集资金净额不超过 80,000 万元。发行价格根据发行时特定对象的申购报价情况，遵循价格优先的原则确定。

(4) 若公司股票在定价基准日至发行日期间有派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项的，本次发行价格及股票发行数量随之进行调整。

(5) 本次发行完成后，为兼顾新老股东的利益，由公司新老股东共享公司本次发行前的滚存未分配利润。

(6) 本次非公开发行尚需公司股东大会批准及中国证监会核准。

2、本公司于 2010 年 1 月 19 日召开的第三届董事会第二十七次（临时）会议审议通过了《关于收购大连麟仙水产有限公司特定资产的议案》。本公司将以 26,000 万元的价格购买大连麟仙水产有限公司在长海县乌蟒岛拥有的确权海域、土地、房屋及地上建筑物、构筑物、船舶、设备及物资和大连麟仙水产有限公司拥有处置权的位于长海县小长山乡的一座四层办公楼。此次购买价款分三期付款，分别为：第一期付款：2010 年 1 月 31 日前，支付人民币 8,000 万元；第二期付款：2010 年 12 月 14 日，支付人民币 10,000 万元；第三期付款：2011 年 12 月 14 日，支付人民币 8,000 万。

3、根据本公司董事会 2010 年 2 月 22 日的利润分配预案，本公司以 2009 年 12 月 31 日的股本 22,620 万股为基数，以资本公积转增股本并派发现金股利，向全体股东每 10 股转 10 股的同时，每 10 股派发现金股利 5.00 元(含税)，共计人民币 11,310 万元。上述利润分配预案尚待股东大会通过后实施。

除存在上述资产负债表日后事项外，截止财务报告日，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截止 2009 年 12 月 31 日，本公司无应披露未披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

(1) 应收账款按类别列示如下：

类别	年末账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例	金额	比例	
单项金额重大的应收账款	45,889,306.62	78.65%	934,408.55	44.94%	44,954,898.07
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	2,000,000.00	3.43%	600,000.00	28.85%	1,400,000.00
其他不重大应收账款	10,458,164.05	17.92%	545,015.01	26.21%	9,913,149.04

合计	58,347,470.67	100.00%	2,079,423.56	100.00%	56,268,047.11
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	比例	
单项金额重大的应收账款	13,775,737.75	45.55%	153,307.94	11.93%	13,622,429.81
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款					
其他不重大应收账款	16,467,189.99	54.45%	1,132,200.75	88.07%	15,334,989.24
合计	30,242,927.74	100.00%	1,285,508.69	100.00%	28,957,419.05

本公司将 300 万以上的应收账款作为单项金额重大的应收账款；将账龄 3 年以上的应收账款作为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款。

其中：外币列示如下：

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	7,022,347.72	6.8282	47,949,994.70	3,117,644.60	6.8346	21,307,853.80
日元	12,949,998.00	0.073782	955,476.75	27,875,809.00	0.07565	2,108,804.95
合计			48,905,471.45			23,416,658.75

(2) 应收账款按账龄分析列示如下：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	56,155,733.53	96.25%	1,447,729.89	54,708,003.64
1—2 年（含）	66,537.54	0.11%	6,653.75	59,883.79
2—3 年（含）	125,199.60	0.21%	25,039.92	100,159.68
3—4 年（含）	2,000,000.00	3.43%	600,000.00	1,400,000.00
合计	58,347,470.67	100.00%	2,079,423.56	56,268,047.11
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	27,508,526.14	90.96%	812,068.53	26,696,457.61
1—2 年（含）	734,401.60	2.43%	73,440.16	660,961.44
2—3 年（含）	2,000,000.00	6.61%	400,000.00	1,600,000.00
3—4 年（含）				
合计	30,242,927.74	100.00%	1,285,508.69	28,957,419.05

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款列示如下：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
3—4 年（含）	2,000,000.00	100.00%	600,000.00	1,400,000.00
合计	2,000,000.00	100.00%	600,000.00	1,400,000.00
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
3—4 年（含）				
合计				

(4) 本年未核销应收账款。

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

(6) 年末应收账款前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	年末金额	账龄	占应收账款总额的比例
澳大利亚水星公司	客户	18,933,338.53	1 年以内	32.45%
獐子岛渔业集团美国公司	子公司	18,510,908.79	1 年以内	31.73%
獐子岛渔业集团麦克斯国际有限公司	子公司	8,690,226.92	1 年以内	14.89%
大连商场	客户	2,974,280.03	1 年以内	5.10%
朴金哲	客户	1,600,035.98	1 年以内	2.74%
合计		50,708,790.25		86.91%

(7) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	年末金额	占应收账款总额的比例
獐子岛渔业集团美国公司	子公司	18,510,908.79	31.73%
獐子岛渔业集团麦克斯国际有限公司	子公司	8,690,226.92	14.89%
合计		27,201,135.71	46.62%

(8) 无终止确认的应收账款。

(9) 无以应收账款为标的资产进行资产证券化。

(二) 其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下：

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	比例	
单项金额重大的其他应收款	287,306,510.22	98.82%	3,232,069.00	80.02%	284,074,441.22
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	2,044,995.67	0.70%	742,432.11	18.38%	1,302,563.56
其他不重大其他应收款	1,393,034.62	0.48%	64,594.71	1.60%	1,328,439.91
合计	290,744,540.51	100.00%	4,039,095.82	100.00%	286,705,444.69
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	比例	
单项金额重大的其他应收款	131,886,371.55	97.06%	3,232,069.00	85.73%	128,654,302.55
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	1,380,866.00	1.02%	414,259.80	10.99%	966,606.20
其他不重大其他应收款	2,616,882.22	1.92%	123,518.98	3.28%	2,493,363.24
合计	135,884,119.77	100.00%	3,769,847.78	100.00%	132,114,271.99

本公司将 100 万以上的其他应收款作为单项金额重大的其他应收款项；将账龄 3 年以上的其他应收款作为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款项。

(2) 其他应收款按账龄分析列示如下：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	285,419,575.84	98.17%	59,674.71	285,359,901.13
1—2 年（含）	3,278,669.00	1.13%	3,236,729.00	41,940.00
2—3 年（含）	1,300.00		260.00	1,040.00
3—4 年（含）	1,400,328.67	0.48%	420,098.61	980,230.06
4—5 年（含）	644,667.00	0.22%	322,333.50	322,333.50
合计	290,744,540.51	100.00%	4,039,095.82	286,705,444.69
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	130,811,600.83	96.27%	3,317,811.28	127,493,789.55
1—2 年（含）	3,507,489.44	2.58%	944.00	3,506,545.44
2—3 年（含）	184,163.50	0.14%	36,832.70	147,330.80
3—4 年（含）	1,380,866.00	1.01%	414,259.80	966,606.20
4—5 年（含）				
合计	135,884,119.77	100.00%	3,769,847.78	132,114,271.99

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提情况

其他应收款内容	年末账面金额	坏账准备金额	计提比例	理由
大连雁山渔业有限公司	3,232,069.00	3,232,069.00	100.00%	无法获得赔偿
合计	3,232,069.00	3,232,069.00		

本公司存放于大连雁山渔业有限公司冷库中的产品被其非法变卖。公司发现该情况后，多次追索仍无法获得赔偿，经调查得知：该公司资产已全部抵押给银行，还有其他大量债务，已资不抵债，法人代表也已逃匿，其经营权已被法院判决为以租抵债方式由一债权人接管经营，鉴于此种情况，故全额计提坏账准备。目前该款项公司正在通过司法途径追讨中。

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款列示如下：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
3—4 年（含）	1,400,328.67	68.48%	420,098.61	980,230.06
4—5 年（含）	644,667.00	31.52%	322,333.50	322,333.50
合计	2,044,995.67	100.00%	742,432.11	1,302,563.56
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
3—4 年（含）	1,380,866.00	100.00%	414,259.80	966,606.20
4—5 年（含）				

合计	1,380,866.00	100.00%	414,259.80	966,606.20
----	--------------	---------	------------	------------

(4) 本年未核销其他应收款。

(5) 本报告期其他应收款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(6) 年末其他应收款前五名单位列示如下：

单位名称	款项内容	与本公司关系	年末金额	账龄	占其他应收款总额的比例
大连獐子岛渔业集团耕海房地产开发有限公司	往来款	子公司	86,806,607.70	1 年以内	29.86%
大连獐子岛渔业集团（荣成）食品有限公司	往来款	子公司	79,289,338.29	1 年以内	27.27%
大连獐子岛海石食品有限公司	往来款	子公司	47,139,786.77	1 年以内	16.21%
长海县獐子岛永盛水产有限公司	往来款	子公司	26,510,461.58	1 年以内	9.12%
长海县獐子岛客运有限公司	往来款	子公司	24,051,762.10	1 年以内	8.27%
合计			263,797,956.44		90.73%

(7) 其他金额较大的其他应收款列示如下：

单位名称	款项内容	年末账面余额
北京獐子岛海产品销售有限公司	往来款	8,840,439.94
广州獐子岛海珍品销售有限公司	往来款	8,375,675.59
大连雁山渔业有限公司	赔偿款	3,232,069.00
大连獐子岛渔业集团轮船有限公司	往来款	3,060,369.25

(8) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	年末金额	占其他应收款总额的比例
大连獐子岛渔业集团耕海房地产开发有限公司	子公司	86,806,607.70	29.86%
大连獐子岛渔业集团（荣成）食品有限公司	子公司	79,289,338.29	27.27%
大连獐子岛海石食品有限公司	子公司	47,139,786.77	16.21%
长海县獐子岛永盛水产有限公司	子公司	26,510,461.58	9.12%
长海县獐子岛客运有限公司	子公司	24,051,762.10	8.27%
北京獐子岛海产品销售有限公司	子公司	8,840,439.94	3.04%
广州獐子岛海珍品销售有限公司	子公司	8,375,675.59	2.88%
大连獐子岛渔业集团轮船有限公司	子公司	3,060,369.25	1.05%
大连獐子岛渔业集团海鲜酒店有限公司	子公司	151,640.37	0.05%
合计		284,226,081.59	97.75%

(9) 无终止确认的其他应收款。

(10) 无以其他应收款为标的资产进行资产证券化。

(三) 长期股权投资

长期股权投资分项列示如下：

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初账面余额	本年增减额	年末账面余额
大连獐子岛渔业集团轮船有限公司	成本法	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00
长海县獐子岛客运有限公司	成本法	16,734,335.00	16,734,335.00	7,252,800.00	23,987,135.00
长海县獐子岛永盛水产有限公司	成本法	542,000.00	542,000.00	500,000.00	1,042,000.00

大连獐子岛渔业集团(荣成)食品有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
大连獐子岛渔业集团海鲜酒店有限公司	成本法	2,495,480.00	2,495,480.00		2,495,480.00
大连獐子岛耕海房地产开发有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	20,000,000.00	30,000,000.00
大连獐子岛水产品检测有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00	-100,000.00	
獐子岛渔业集团美国公司	成本法	5,459,113.36	5,459,113.36		5,459,113.36
大连獐子岛海石食品有限公司	成本法	32,800,000.00	32,800,000.00		32,800,000.00
獐子岛渔业集团香港有限公司	成本法	788,360.00	788,360.00	8,047,822.22	8,836,182.22
广州獐子岛海珍品销售有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
北京獐子岛海产品销售有限公司	成本法	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00
獐子岛渔业集团麦克斯国际有限公司	成本法	541,173.70		541,173.70	541,173.70
獐子岛渔业集团欧洲公司	成本法	5,107,450.00		5,107,450.00	5,107,450.00
大连翔祥食品有限公司	权益法	17,440,018.26	27,696,053.84	-1,689,373.61	26,006,680.23
合计		119,507,930.32	124,115,342.20	39,659,872.31	163,775,214.51
被投资单位	持股比例	表决权比例	减值准备金额	本年计提减值准备金额	本年现金红利
大连獐子岛渔业集团轮船有限公司	100.00%	100.00%			
长海县獐子岛客运有限公司	100.00%	100.00%			
长海县獐子岛永盛水产有限公司	100.00%	100.00%			
大连獐子岛渔业集团(荣成)食品有限公司	100.00%	100.00%			
大连獐子岛渔业集团海鲜酒店有限公司	100.00%	100.00%			
大连獐子岛渔业集团耕海房地产开发有限公司	100.00%	100.00%			
大连獐子岛水产品检测有限公司	100.00%	100.00%			
獐子岛渔业集团美国公司	79.00%	79.00%			
大连獐子岛海石食品有限公司	50.98%	50.98%			
獐子岛渔业集团香港有限公司	100.00%	100.00%			
广州獐子岛海珍品销售有限公司	100.00%	100.00%			
北京獐子岛海产品销售有限公司	100.00%	100.00%			
獐子岛渔业集团麦克斯国际有限公司	79.00%	79.00%			
獐子岛渔业集团欧洲公司	100.00%	100.00%			
大连翔祥食品有限公司	49.00%	49.00%			3,430,000.00
合计					3,430,000.00

(四) 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下:

项目	本年发生额	上年发生额
营业收入	1,213,435,048.41	868,111,036.90
其中: 主营业务收入	1,210,621,849.86	865,753,741.97
其他业务收入	2,813,198.55	2,357,294.93
营业成本	791,572,022.75	580,976,833.73
其中: 主营业务成本	790,304,208.16	579,123,368.96
其他业务成本	1,267,814.59	1,853,464.77

(2) 主营业务按行业类别列示如下：

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水产养殖业	693,783,614.51	355,205,070.03	522,821,600.04	279,643,486.54
水产加工业	413,363,782.63	331,593,936.65	296,570,889.55	252,529,852.98
水产贸易	102,680,657.04	101,711,896.70	793,983.86	2,008,677.23
交通运输业	793,795.68	1,793,304.78	45,567,268.52	44,941,352.21
其他	2,813,198.55	1,267,814.59	2,357,294.93	1,853,464.77
合计	1,213,435,048.41	791,572,022.75	868,111,036.90	580,976,833.73

(3) 公司前五名客户营业收入情况

客户名称	本年发生额	占公司全部营业收入的比例
澳大利亚水星公司	122,488,779.36	10.09%
毕加民	94,571,853.83	7.80%
獐子岛渔业集团美国公司	64,564,800.37	5.32%
王杰	51,093,477.92	4.21%
J.P.KLAUSEN	49,024,468.01	4.04%
合计	381,743,379.49	31.46%

(五) 投资收益

(1) 投资收益按来源列示如下：

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,740,626.39	2,215,588.52
处置长期股权投资产生的投资收益	-673,049.51	
合计	1,067,576.88	2,215,588.52

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额	本期比上期增减变动的原因
大连翔祥食品有限公司	1,740,626.39	2,215,588.52	
合计	1,740,626.39	2,215,588.52	

(六) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	242,701,768.02	131,902,315.29
加：资产减值准备	1,063,162.91	1,072,245.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	38,929,063.22	37,596,648.25
无形资产摊销	989,727.88	1,864,393.75
长期待摊费用摊销	28,286,645.24	34,849,490.94

补充资料	本年金额	上年金额
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	309,063.47	34,042.10
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	401,657.02	414,778.32
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	16,803,199.90	16,321,270.48
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,067,576.88	-2,215,588.52
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	74,672.48	-590,929.52
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）	-131,079,298.81	-139,515,803.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-176,801,353.02	-115,193,886.38
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	39,565,235.41	18,103,504.36
其他		
经营活动产生的现金流量净额	60,175,966.84	-15,357,519.09
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：		
现金的年末余额	172,859,895.45	82,715,528.14
减：现金的年初余额	82,715,528.14	177,057,738.84
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	90,144,367.31	-94,342,210.70

十二、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”），本公司非经常性损益如下：

项目	本年发生额	备注
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-889,929.17	
计入当期损益的政府补助（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）	11,067,500.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	15,663,111.34	
非经常性损益合计（影响利润总额）	25,840,682.17	
减：所得税影响额	7,228,060.99	

项目	本年发生额	备注
非经常性损益净额（影响净利润）	18,612,621.18	
减：少数股东权益影响额	-1,271,148.49	
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	19,883,769.67	
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	186,702,656.01	

（二）净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

报告期利润	本年数		
	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	15.80%	0.91	0.91
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.28%	0.83	0.83

报告期利润	上年数		
	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	10.44%	0.55	0.55
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.18%	0.54	0.54

十三、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2010年2月22日决议批准。

根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

法定代表人：吴厚刚

主管会计工作的负责人：邹建

会计机构负责人：石永凯

错误！未找到引用源。

2010年2月22日

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、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。