

湛江国联水产开发股份有限公司 2011 年第三季度季度报告全文

§ 1 重要提示

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

1.2 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

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

§ 2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)	
总资产(元)	2,038,515,977.93	2,079,500,791.46	-1.97%	
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	1,659,721,678.75	1,636,470,024.62	1.42%	
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	4.72	5.11	-7.63%	
	年初至报告期期末		比上年同期增减(%)	
经营活动产生的现金流量净额(元)	-95,852,454.24		-8.67%	
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.27		3.57%	
	报告期	比上年同期增减(%)	年初至报告期期末	比上年同期增减(%)
营业总收入(元)	531,752,352.89	13.21%	959,743,543.91	13.30%
归属于上市公司股东的净利润(元)	33,980,807.05	-43.59%	23,251,654.13	-50.40%
基本每股收益(元/股)	0.10	-52.38%	0.07	-61.11%
稀释每股收益(元/股)	0.10	-52.38%	0.07	-61.11%
加权平均净资产收益率(%)	2.07%	-1.67%	1.41%	-3.14%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.04%	-1.67%	1.39%	-2.98%

非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,038,095.63	
所得税影响额	-305,714.34	
合计	1,732,381.29	-

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数（户）	21,941	
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
毅美投资有限公司	9,900,000	境内上市外资股
湛江联奥投资发展有限公司	8,030,880	人民币普通股
智基第二投资有限公司	5,900,000	境内上市外资股
金安亚洲投资有限公司	3,300,000	境内上市外资股
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	2,431,080	人民币普通股
大连华信信托股份有限公司-信银 3 号证券投资集合资金信托	2,077,352	人民币普通股
中国工商银行－鹏华优质治理股票型证券投资基金(LOF)	1,200,000	人民币普通股
东莞信托有限公司	1,117,099	人民币普通股
陈达治	1,030,554	人民币普通股
蒋韶华	879,787	人民币普通股

2.3 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
湛江市国通水产有限公司	144,825,600	0	14,482,560	159,308,160	首发承诺	2013 年 7 月 8 日
冠联国际投资有限公司	60,873,600	0	6,087,360	66,960,960	首发承诺	2013 年 7 月 8 日
毅美投资有限公司	9,000,000	9,900,000	900,000	0	首发承诺	2011 年 7 月 8 日
智基第二投资有限公司	9,000,000	9,900,000	900,000	0	首发承诺	2011 年 7 月 8 日
湛江联奥投资发展有限公司	7,300,800	8,030,880	730,080	0	首发承诺	2011 年 7 月 8 日
福建亲亲投资有限公司	3,000,000	3,300,000	300,000	0	首发承诺	2011 年 7 月 8 日
深圳市南海成长创业投资合伙企业（有限合伙）	3,000,000	3,300,000	300,000	0	首发承诺	2011 年 7 月 8 日
金安亚洲投资有限公司	3,000,000	3,300,000	300,000	0	首发承诺	2011 年 7 月 8 日
合计	240,000,000	37,730,880	24,000,000	226,269,120	—	—

§ 3 管理层讨论与分析

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

公司主要会计报表项目、财务指标大幅波动的原因分析：

一、资产负债表项目

1、应收帐款比年初增加 40.99%，主要原因是第三季度是全年销售高峰期，当期产生的应收帐款增加所致；
 2、其他流动资产比年初增加 189.54%，主要原因是品牌营销顾问费和下属销售子公司门店租金等待摊费用增加所致；
 3、在建工程比年初增加 238.09%，主要原因是募集资金投资项目正处于建设期所致；
 4、长期待摊费用比年初增加 101.63%，主要原因是广告代言费、进场费、种苗场扩厂租金增加所致；
 5、应付帐款比年初减少 75.30%，主要原因是本年募集资金补充流动资金，资金充足，货款支付及时所致；
 6、预收帐款比年初减少 97.32%，主要原因是上年 12 月份经销商为春节备货，进货量增加支付订金增加，而第三季度尚未到春节销售高峰期所致。

二、利润表项目

1、营业税金及附加相比上年同期增加 425.05%，主要原因是本年度税收实行新政策，对出口型企业增值税免抵额要缴纳城建税及教育费附加所致；
 2、销售费用相比上年同期增加 63.35%，主要原因是公司开拓内销市场，销售人员同比增多，工资费用、差旅费、广告费、展会费等费用上升所致；
 3、管理费用相比上年同期增加 33.85%，主要原因是工资、劳动保险费相比上年大幅上升，以及募集资金投资项目增多使管理费用上升所致；
 4、营业外支出相比上年同期增加 93.46%，主要原因是本年增加了吴川基地祠堂岭 200 亩土地承包青苗补偿费以及台风导致的养殖损失所致；
 5、净利润相比上年同期减少 50.40%，受国内通胀、原材料价格上升、劳动力成本上升以及人民币升值综合因素影响，毛利率同比上年同期下降 2.24%，另外公司开拓内销市场以及新建募投资项目增加使各项期间费用上升所致。

三、现金流量表项目

1、投资活动产生的现金净流量资金净流出增加 251.32%，主要原因是募集资金投资项目陆续建设，固定资产投入的现金增加所致；
 2、筹资活动产生的现金流量净额资金净流入减少 98.56%，主要原因是上年第三季度公司首发上市，募集资金大量增加，因此本年前三季度相比上年同期筹资活动产生的现金净流量减少；
 3、汇率变动对现金的影响净额增加 56.15%，本年前三季人民币升值幅度大于上年同期所致。

3.2 业务回顾和展望

1、报告期内的总体经营情况

2011 年第三季度，公司继续实施产业链长效发展战略，以对虾加工业务为龙头，带动对虾罗非鱼种苗、水产饲料、养殖、食品深加工等各产业环节的全面发展。公司秉承“以质量求信誉，以品牌占市场，以创新谋发展”的宗旨，进一步稳固国际销售市场，开拓国际采购市场，实施国际投资、并购战略；加快推进募集资金投资项目的实施，促进产品结构和市场结构的加速调整；加大产品研发力度，策划产品广告宣传，积极进行战略部署，充实营销队伍，为大规模进军国内市场做好准备。

公司各业务板块继续平衡发展，种苗销售增幅继续保持高速增长，第三季度同比增幅 77%，饲料业务在经过几年的调整之后也迎来了可喜的进展，饲料销售同比增长 67%，饲料膨化生产线迅速达产并出现供不应求的局面。但是占据公司主营业务 80% 以上份额的水产加工业务不尽如意，2011 年在国内金融紧缩、通货膨胀、国际经济低迷、人民币升值的背景下，正处于产业调整时期的公司水产加工业务迎来了艰难的一年。进入旺季以来，原材料价格持续高涨，涨幅达到上年同期的 25% 以上，由于今年上半年，上年对虾原料价格的上涨传递到终端市场，已经使终端市场价格达到近年来的高位，第三季度，原料价格的继续上扬使终端市场压力沉重，售价涨幅明显滞后于原料涨幅，加之国内“民工荒”带来的招工成本大幅上升，国内通胀使人工成本大幅上升，募投资项目大多尚正处于建设期，费用上升收益不同比，使公司面临巨大的成本压力。公司坚持“品质不向成本低头”的经营理念，在董事会的领导下，采取多方面的战略，尽力维持销售及利润的稳定，前三季度公司销售收入同比增长 13.30%，但公司的净利润仍然比上年同期下滑 50.40%。

2、公司经营过程中存在的问题

随着沿海工业化程度的上升，养殖原材料的稳定供应将受到挑战，公司将加快国际化发展进程，积极寻求并建设国际原料供应市场；在公司内外销市场尚未达到均衡的情况下，人民币升值加剧将使公司受到影响；人才与管理瓶颈可能在一定时期内成为企业发展的主要问题。随着募投资项目的建成投产，公司生产规模迅速扩张，尽快建立起适应新规模的人才队伍、管

理模式，是公司目前面临的最大的压力和挑战。

3、第四季度经营计划

第四季度，公司仍面临原材料市场价格的不稳定问题，但前三季度的储备和国外采购渠道的搭建已经为第四季度的稳定增长奠定基础，公司将继续依靠凝聚力高、执行力强的管理团队，围绕计划积极开展全方位的工作，确保 2011 年全年收入增长目标实现；公司第四季度将继续加大产品研发力度和渠道建设力度，实现产品多样化、提升产品附加值，夯实多市场、多渠道拓展的基础；第四季度，公司将继续加快督促募投项目的实施，确保 2012 年募投项目全面投产；公司将加快销售市场、原料市场国际化发展进程，促进购并项目实施。

§ 4 重要事项

4.1 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，公司首次公开发行股票前的全体股东均严格履行了股票上市前作出的关于对所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺；
2、报告期内，公司控股股东湛江市国通水产有限公司、实际控制人李忠严格履行了公司上市前作出的关于避免同业竞争的承诺。

4.2 募集资金使用情况对照表

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额			109,177.05				本季度投入募集资金总额			19,242.23
报告期内变更用途的募集资金总额			0.00				已累计投入募集资金总额			39,618.45
累计变更用途的募集资金总额			0.00							
累计变更用途的募集资金总额比例			0.00%							
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本季度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本季度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
水产品深加工建设项目	否	5,012.55	5,012.55	235.46	656.07	13.09%	2011年12月31日	0.00	不适用	否
罗非鱼加工厂建设项目	否	7,923.56	7,923.56	1,469.18	3,124.56	39.43%	2012年03月31日	0.00	不适用	否
水产品加工副产品综合利用项目	否	5,672.30	5,672.30	155.16	155.16	2.74%	2012年03月31日	0.00	不适用	否
国内营销网络建设项目	否	7,810.00	7,810.00	656.79	1,049.46	13.44%	2011年12月31日	0.00	不适用	否
科研中心建设项目	否	3,110.00	3,110.00	216.76	751.36	24.16%	2012年12月31日	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计	-	29,528.41	29,528.41	2,733.35	5,736.61	-	-	0.00	-	-
超募资金投向										
虾种苗场扩建项目	否	0.00	5,000.00	142.10	1,815.06	36.30%	2012年12月31日	0.00	不适用	否
营销中心等办公用房	否	0.00	5,200.00	0.00	0.00	0.00%	2011年12月	0.00	不适用	是

建设							31 日			
饲料膨化生产线扩建项目	否	0.00	9,000.00	666.78	666.78	7.41%	2012 年 03 月 31 日	0.00	不适用	否
归还银行贷款（如有）	-	0.00	13,700.00	0.00	13,700.00	100.00%	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	0.00	17,700.00	15,700.00	17,700.00	100.00%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	0.00	50,600.00	16,508.88	33,881.84	-	-	0.00	-	-
合计	-	29,528.41	80,128.41	19,242.23	39,618.45	-	-	0.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	募投项目进展缓慢的原因：罗非鱼加工厂建设项目由于政府在征地过程中遗留问题，周边农民阻挠工程施工而遭到拖延，目前工程已经开始建设，进展顺利，预计明年第一季度可建成投产；水产品加工副产品综合利用项目原定与罗非鱼加工项目同属一个地块，但由于行业类型同食品加工有冲突，准备另寻土地建设，目前已基本确定厂址，尚未进行变更公告，预计该项目明年一季度可以完工投产；水产品深加工建设项目由于项目投入是循序渐进的过程，第一期投入已经于年初投产，产品已经在市场试销，随着网络的拓展和产品市场的成熟，该项目将循序投入；国内营销网络建设项目，主要用于国内销售市场的拓展，目前产品、包装、广告拍摄等前期工作基本准备完毕，一旦终端开始铺货，内销营销网络建设项目资金将迅速被使用。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	由于广州房地产价格的剧烈变化，原在汇美大厦的选址基本暂停，使该项目的实施产生阻滞，公司正在努力寻找新的地址实施该项目，一有进展公司将及时公告相关信息。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 经公司第一届董事会第九次会议审议通过，并经保荐机构平安证券有限公司同意，公司使用超募资金一次性偿还银行贷款 1.37 亿，永久性补充流动资金 2000 万元。2010 年第二次临时股东大会通过，使用超募资金 5000 万元用于种苗场扩建项目和使用超募资金 5200 万元用于营销中心等办公用房建设项目。经 2011 年 7 月 20 日第一届董事会第十七次会议审议通过，同意以超募资金 1.57 亿元永久性补充公司流动资金；2011 年 9 月 5 日第一届董事会第二十次会议通过，使用超募资金 9000 万元用于饲料膨化生产线建设。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 经 2010 年 7 月 19 日公司第一届董事会第九次会议审议及 2010 年 8 月 16 日公司 2010 年第一次临时股东大会决议通过，并经保荐机构平安证券有限公司同意，公司使用 1.50 亿元闲置超募资金暂时性补充流动资金，期限六个月。截止 2011 年 2 月 17 日，用于暂时补充流动资金的 1.50 亿元已全部归还至募集资金专户。 经 2011 年 2 月 21 日公司第一届董事会第十四次会议及 2011 年 3 月 10 日公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过，并经保荐机构平安证券有限公司同意，公司继续使用 1.50 亿元闲置超募资金暂时性补充流动资金，期限六个月。截止 2011 年 8 月 16 日，用于暂时补充流动资金的 1.50 亿元已全部归还至募集资金专户。 经 2011 年 8 月 17 日公司第一届董事会第十八次会议及 2011 年 9 月 14 日公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过，并经保荐机构平安证券有限公司同意，公司继续使用 1.50 亿元闲置超募资金暂时性补充流动资金，期限六个月。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金全部存放于募集资金三方监管专户，其中：中国工商银行股份有限公司湛江开发区支行，账号 2015020829200162888，存款余额 39,105,830.29 元；中国银行股份有限公司湛江分行，账号 801326985508095001，存款余额为 44,910,473.95 元；中国银行股份有限公司湛江分行，账号 801360857208094001，存款余额为 48,794,326.3 元；中国银行股份有限公司湛江分行，账号 801355779608094001，存款余额为 29,723,804.12 元；中国建设银行股份有限公司湛江市分行，账号									

	44001683650053005592, 存款余额为 13,828,058.14 元; 广东发展银行股份有限公司湛江海滨支行, 账号 109007512010008683, 存款余额为 17,846,270.63 元; 中国民生银行股份有限公司广州分行, 账号为 0301014180008012, 存款余额为 55,340,438.51 元; 中国建设银行股份有限公司湛江市分行, 账号为 44001683650053006421, 存款余额为 44,233,505 元, 中国银行股份有限公司湛江开发区支行, 账号为 705557784297, 存款余额为 83,332,227.83; 定期存单 176,000,000 元; 合计募集资金余额为 553,114,934.77 元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

4.3 报告期内现金分红政策的执行情况

适用 不适用

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

适用 不适用

4.5 向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况

适用 不适用

4.6 证券投资情况

适用 不适用

4.7 按深交所相关指引规定应披露的报告期日常经营重大合同的情况

适用 不适用

§ 5 附录

5.1 资产负债表

编制单位: 湛江国联水产开发股份有限公司

2011 年 09 月 30 日

单位: 元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产:				
货币资金	731,703,138.71	456,338,167.86	881,479,145.44	694,096,666.41
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	398,032,361.47	359,240,695.22	282,311,260.82	261,758,717.56
预付款项	16,633,708.40	12,484,288.58	21,226,031.58	19,839,678.90
应收保费				
应收分保账款				

应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	13,623,542.94	47,582,364.13	22,234,614.45	59,152,669.65
买入返售金融资产				
存货	526,939,735.47	509,930,832.09	563,791,988.35	548,140,827.64
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	1,423,765.30	205,716.00	491,737.07	
流动资产合计	1,688,356,252.29	1,385,782,063.88	1,771,534,777.71	1,582,988,560.16
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		334,088,268.19		195,966,344.95
投资性房地产				
固定资产	260,997,284.98	228,687,760.33	254,732,632.15	227,842,880.08
在建工程	35,532,281.22	9,636,459.92	10,509,822.18	9,849,117.18
工程物资				
固定资产清理	50,933.36	50,933.36		
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	29,006,469.99	14,884,459.62	29,626,172.36	15,291,129.20
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	22,766,836.30	8,583,114.68	11,291,467.27	3,078,357.00
递延所得税资产	1,805,919.79	1,556,327.94	1,805,919.79	1,556,327.94
其他非流动资产				
非流动资产合计	350,159,725.64	597,487,324.04	307,966,013.75	453,584,156.35
资产总计	2,038,515,977.93	1,983,269,387.92	2,079,500,791.46	2,036,572,716.51
流动负债：				
短期借款	245,210,911.02	211,768,816.43	219,912,452.32	185,615,248.72
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据			4,219,751.90	4,219,751.90
应付账款	26,105,298.64	14,958,585.02	105,708,666.05	92,571,741.67
预收款项	279,934.90		10,428,014.19	5,564,238.16
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	9,383,794.23	8,324,511.73	6,379,462.08	6,011,519.35
应交税费	-47,736,193.72	-48,365,062.54	-49,691,026.15	-48,370,762.89

应付利息				
应付股利				
其他应付款	6,392,675.80	4,643,687.18	7,494,082.85	15,363,346.36
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债	4,725,000.00	4,725,000.00	4,725,000.00	4,725,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	244,361,420.87	196,055,537.82	309,176,403.24	265,700,083.27
非流动负债：				
长期借款	125,000,000.00	125,000,000.00	125,000,000.00	125,000,000.00
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	9,432,878.31	9,432,878.31	8,854,363.60	8,854,363.60
非流动负债合计	134,432,878.31	134,432,878.31	133,854,363.60	133,854,363.60
负债合计	378,794,299.18	330,488,416.13	443,030,766.84	399,554,446.87
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	352,000,000.00	352,000,000.00	320,000,000.00	320,000,000.00
资本公积	985,482,595.55	985,762,450.50	1,017,482,595.55	1,017,762,450.50
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	36,062,190.05	36,031,451.58	36,062,190.05	36,031,451.58
一般风险准备				
未分配利润	286,176,893.15	278,987,069.71	262,925,239.02	263,224,367.56
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,659,721,678.75	1,652,780,971.79	1,636,470,024.62	1,637,018,269.64
少数股东权益				
所有者权益合计	1,659,721,678.75	1,652,780,971.79	1,636,470,024.62	1,637,018,269.64
负债和所有者权益总计	2,038,515,977.93	1,983,269,387.92	2,079,500,791.46	2,036,572,716.51

5.2 本报告期利润表

编制单位：湛江国联水产开发股份有限公司

2011 年 7-9 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	531,752,352.89	448,570,541.53	469,690,493.08	399,083,168.42
其中：营业收入	531,752,352.89	448,570,541.53	469,690,493.08	399,083,168.42
利息收入				
已赚保费				

手续费及佣金收入				
二、营业总成本	493,721,572.33	420,991,018.29	406,959,504.98	339,353,745.40
其中：营业成本	460,446,535.66	392,716,609.02	375,241,035.88	312,426,572.02
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	1,031,008.10	1,031,008.10	165,667.39	165,484.48
销售费用	9,374,057.17	7,490,559.72	5,483,605.39	3,830,180.25
管理费用	14,118,641.28	10,759,382.71	12,795,202.14	11,353,682.92
财务费用	8,751,330.12	8,993,458.74	9,213,254.64	8,872,843.72
资产减值损失			4,060,739.54	2,704,982.01
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	38,030,780.56	27,579,523.24	62,730,988.10	59,729,423.02
加：营业外收入	1,849,920.06	1,846,212.56	1,278,071.27	1,278,971.27
减：营业外支出	1,282,592.26	1,255,016.43	774,993.63	774,203.63
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	38,598,108.36	28,170,719.37	63,234,065.74	60,234,190.66
减：所得税费用	4,617,301.31	2,370,988.41	2,991,025.18	2,566,174.27
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	33,980,807.05	25,799,730.96	60,243,040.56	57,668,016.39
归属于母公司所有者的净利润	33,980,807.05	25,799,730.96	60,243,040.56	57,668,016.39
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.10	0.04	0.21	0.20
（二）稀释每股收益	0.10	0.04	0.21	0.20
七、其他综合收益			0.00	0.00
八、综合收益总额	33,980,807.05	25,799,730.96	60,243,040.56	57,668,016.39
归属于母公司所有者的综合收益总额	33,980,807.05	25,799,730.96	60,243,040.56	57,668,016.39
归属于少数股东的综合收益总额				

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

5.3 年初到报告期末利润表

编制单位：湛江国联水产开发股份有限公司

2011 年 1-9 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	959,743,543.91	820,131,829.53	847,079,842.51	741,990,260.44
其中：营业收入	959,743,543.91	820,131,829.53	847,079,842.51	741,990,260.44
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	933,742,714.79	804,115,227.99	798,476,773.49	697,753,548.81
其中：营业成本	860,101,553.86	742,809,290.18	740,135,118.56	646,381,305.57
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	1,638,600.61	1,636,466.79	312,085.61	300,827.11
销售费用	19,882,003.94	15,221,669.32	12,171,556.07	8,943,706.23
管理费用	35,980,332.78	27,838,156.35	26,880,328.83	23,941,968.61
财务费用	16,140,223.60	16,609,645.35	19,191,592.98	18,399,649.85
资产减值损失			-213,908.56	-213,908.56
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	26,000,829.12	16,016,601.54	48,603,069.02	44,236,711.63
加：营业外收入	3,999,371.45	3,940,993.88	3,115,770.29	3,111,636.33
减：营业外支出	1,961,275.82	1,823,904.86	1,013,805.79	1,001,415.79
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	28,038,924.75	18,133,690.56	50,705,033.52	46,346,932.17
减：所得税费用	4,787,270.62	2,370,988.41	3,823,541.19	3,004,007.86
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	23,251,654.13	15,762,702.15	46,881,492.33	43,342,924.31
归属于母公司所有者的净	23,251,654.13	15,762,702.15	46,881,492.33	43,342,924.31

利润				
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.07	0.04	0.18	0.17
（二）稀释每股收益	0.07	0.04	0.18	0.17
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	23,251,654.13	15,762,702.15	46,881,492.33	43,342,924.31
归属于母公司所有者的综合收益总额	23,251,654.13	15,762,702.15	46,881,492.33	43,342,924.31
归属于少数股东的综合收益总额				

年初到报告期末发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

5.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：湛江国联水产开发股份有限公司

2011 年 1-9 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	880,075,760.56	735,997,497.57	842,848,817.08	747,390,745.09
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	73,791,889.63	73,766,804.94	56,161,466.24	56,161,466.24
收到其他与经营活动有关的现金	11,263,507.95	9,512,688.39	20,886,619.07	14,477,626.63
经营活动现金流入小计	965,131,158.14	819,276,990.90	919,896,902.39	818,029,837.96
购买商品、接受劳务支付的现金	931,119,328.95	800,860,672.00	924,996,170.69	837,607,584.60
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项				

的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	78,993,457.20	69,818,362.98	48,971,481.25	44,882,295.29
支付的各项税费	6,395,371.48	5,504,910.75	5,006,392.18	4,441,473.13
支付其他与经营活动有关的现金	44,475,454.75	31,305,247.14	29,131,733.61	24,092,734.36
经营活动现金流出小计	1,060,983,612.38	907,489,192.87	1,008,105,777.73	911,024,087.38
经营活动产生的现金流量净额	-95,852,454.24	-88,212,201.97	-88,208,875.34	-92,994,249.42
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计				
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	55,966,248.02	15,396,883.58	15,930,277.45	12,655,366.41
投资支付的现金		138,121,923.24		135,508,600.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	55,966,248.02	153,518,806.82	15,930,277.45	148,163,966.41
投资活动产生的现金流量净额	-55,966,248.02	-153,518,806.82	-15,930,277.45	-148,163,966.41
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			1,083,078,460.00	1,083,078,460.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	565,707,528.29	520,208,761.11	654,830,970.02	634,830,970.02
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	565,707,528.29	520,208,761.11	1,737,909,430.02	1,717,909,430.02
偿还债务支付的现金	540,409,069.59	494,055,193.40	844,197,520.93	824,197,520.93
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,481,183.79	7,406,478.09	11,610,332.01	10,808,199.77
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	4,180,016.45	4,180,016.45	2,054,104.45	2,054,586.96
筹资活动现金流出小计	553,070,269.83	505,641,687.94	857,861,957.39	837,060,307.66
筹资活动产生的现金流量净额	12,637,258.46	14,567,073.17	880,047,472.63	880,849,122.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-10,594,562.93	-10,594,562.93	-6,784,737.71	-6,784,737.71
五、现金及现金等价物净增加额	-149,776,006.73	-237,758,498.55	769,123,582.13	632,906,168.82
加：期初现金及现金等价物余额	881,479,145.44	694,096,666.41	35,085,250.85	28,924,656.51
六、期末现金及现金等价物余额	731,703,138.71	456,338,167.86	804,208,832.98	661,830,825.33

5.5 审计报告

审计意见： 未经审计