



关于大连獐子岛渔业集团股份有限公司

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天健正信审（2011）特字第 060001 号

天健正信会计师事务所

Ascenda Certified Public Accountants

关于大连獐子岛渔业集团股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天健正信审（2011）特字第 060001 号

大连獐子岛渔业集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了大连獐子岛渔业集团股份有限公司（以下简称獐子岛公司）的财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表、合并资产负债表，2010 年度的利润表、合并利润表和现金流量表、合并现金流量表、股东权益变动表、合并股东权益变动表以及财务报表附注，并出具了天健正信审（2011）GF 字第 060001 号标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《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》（证监发[2003]56 号）的要求，獐子岛公司编制了后附的上市公司 2010 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称汇总表）。

如实编制和对外披露汇总表，并确保其真实、合法、完整是獐子岛公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计獐子岛公司 2010 年度财务报表所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致。除了对獐子岛公司实施 2010 年度财务报表审计中所执行的对关联方和关联方交易有关的审计程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解獐子岛公司 2010 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明仅供獐子岛公司向中国证券监督管理委员会及交易所报送 2010 年度控股股东及其他关联方资金占用情况使用，不得用作任何其他目的。

中国注册会计师

天健正信会计师事务所有限公司

董群先

中国 · 北京

中国注册会计师

姜韬

报告日期：2011 年 3 月 14 日

上市公司 2010 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

上市公司名称：大连獐子岛渔业集团股份有限公司

截止 2010 年 12 月 31 日止

单位：万元

非经营性资金 占用	资金占用方名称	占用方与上市公 司的关联关系	上市公司核算 的会计科目	2010 年期初 占用资金 余额	2010 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2010 年度 占用资金 的利息	2010 年度偿 还累计发生 金额	2010 年期 末占用 资金余额	占用形成 原因	占用性质
现大股东及其 附属企业										
小计	/	/	/						/	/
前大股东及其 附属企业										
小计	/	/	/						/	/
总计	/	/	/						/	/
其他关联资金 往来	资金往来方名称	往来方与上市公 司的关联关系	上市公司核算 的会计科目	2010 年期初 往来资金 余额	2010 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2010 年度 往来资金 的利息	2010 年度偿 还累计发生 金额	2010 年期 末往来 资金余额	往来形成 原因	往来性质
大股东及其附 属企业										
小计	/	/	/						/	/
上市公司的子 公司及其附属 企业	大连獐子岛渔业集团轮船有限公司	子公司	其他应收款	306.04	319.75		625.79		往来款	非经营性往来
	长海县獐子岛客运有限公司	子公司	其他应收款	2,405.18	2,954.53		2,195.41	3,164.30	往来款	
	长海县獐子岛永盛水产有限公司	子公司	其他应收款	2,651.05	2,651.05		5,302.10		往来款	
	大连獐子岛渔业集团(荣成)食品有限公司	子公司	其他应收款	7,928.93	17,590.51		15,086.63	10,432.81	往来款	

	大连獐子岛渔业集团海鲜酒店有限公司	子公司	其他应收款	15.16	22.81		37.97		往来款	
	大连獐子岛耕海房地产开发有限公司	子公司	其他应收款	8,680.66	15,006.00		23,686.66		往来款	
	广州獐子岛海珍品销售有限公司	子公司	其他应收款	837.57	3,402.14		3,463.80	775.91	往来款	
	北京獐子岛海产品销售有限公司	子公司	其他应收款	884.04	3,293.91		3,557.46	620.49	往来款	
	大连獐子岛海石食品有限公司	子公司	其他应收款	4,713.98	20,758.14		16,590.00	8,882.12	往来款	
	大连长山群岛旅游有限公司	子公司	其他应收款		34.53		34.53		往来款	
	獐子岛渔业集团美国公司	子公司	应收账款	1,851.09	4,469.48		2,045.19	4,275.38	货款	
	獐子岛渔业集团香港有限公司	子公司	应收账款						货款	
	獐子岛渔业集团麦克斯国际有限公司	子公司	应收账款	869.02	520.68		690.20	699.50	货款	
	獐子岛渔业集团台湾公司	子公司	应收账款		75.05		70.44	4.61	货款	
小计	/	/	/	31,142.72	71,098.58		73,386.18	28,855.12	/	/
关联自然人及其控制的法人										
小计	/	/	/						/	/
其他关联人及其附属企业										
小计	/	/	/							/
总计	/	/	/	31,142.72	71,098.58	-	73,386.18	28,855.12	/	/

公司法定代表人：吴厚刚

主管会计工作负责人：邹建

会计机构负责人：石永凯