獐子岛集团股份有限公司

2013 年年度报告

2013 ANNUAL REPORT

股票简称：獐子岛

股票代码：002069

2014 年 4 月 26 日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2013 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

公司负责人吴厚刚、主管会计工作负责人勾荣及会计机构负责人(会计主管人员)石永凯声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

目录

第一节 重要提示、目录和释义 2
第二节 公司简介 7
第三节 会计数据和财务指标摘要 9
第四节 董事会报告 11
第五节 重要事项 31
第六节 股份变动及股东情况 40
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 45
第八节 公司治理 55
第九节 内部控制 60
第十节 财务报告 62
第十一节 备查文件目录 177

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	獐子岛集团股份有限公司
公司章程	指	獐子岛集团股份有限公司章程
新中海产	指	大连新中海产食品有限公司
海洋牧场	指	一种接近于自然的、可循环的、可持续的、具有良好经济效益的渔业生产模式，能够实现在利用海洋资源的同时重点保护海洋生态系统，实现可持续生态渔业。
三倍体牡蛎	指	獐子岛集团股份有限公司引进的一种牡蛎新品种
海大金贝	指	獐子岛集团股份有限公司与中国海洋大学合作研发的一种闭壳肌为橘红色的虾夷扇贝新品种
獐子岛红	指	獐子岛集团股份有限公司研发的一种贝壳为橘红色的虾夷扇贝新品种
獐子岛紫	指	獐子岛集团股份有限公司研发的一种贝壳为紫色的虾夷扇贝新品种
“大连一号”鲍鱼	指	獐子岛集团股份有限公司与中国科学院海洋研究所合作研发的一种鲍鱼新品种
人工鱼礁	指	投放到海里的用于聚集鱼类等资源的人工预制构件礁体
人工藻场	指	海域中用于修复海洋环境的人工藻礁经过一段时间后形成的海藻场
产学研	指	是指企业、科研院所和高等学校之间的合作，实质是促进技术创新所需各种生产要素的有效组合
阿穆尔集团	指	云南阿穆尔鲟鱼集团有限公司
O2O	指	即 Online To Offline，是指线下的商务机构与互联网结合，让互联网成为线下交易的前台
巨藻	指	属冷水性海藻，个体可长达几十米至百米以上
YAMAHA	指	雅马哈发动机株式会社
韩国公司	指	獐子岛渔业集团韩国有限公司
辽宁省省长质量奖	指	辽宁省在质量管理方面的最高荣誉。辽宁省通过设立省长质量奖，确认出省内在提高产品和服务质量方面取得卓越成绩的优秀企业，为其他企业树立榜样，并共享获奖企业的成功经验。
MSC	指	可持续渔业和海产品可追溯性标准，标有 MSC 环保生态标签的海产品源自并且可以追溯根源到一个可持续渔场。MSC 标准和要求符合了全球在认证和生态标签项目的最佳实践准则。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

重大风险提示

1、环境波动、自然灾害风险。公司采用的“野生野长”底播增殖方式受所处海域的自然环境和生态环境影响较大，水深、水温、冷水团、底质、敌害、生态环境等众多因素均会对该区域养殖产品带来重大影响。比如，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，均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：用科学理论指导我们提高对于海洋牧场的认知水平，在虾夷扇贝增殖策略、采捕运输标准、底播标准、人工鱼礁建造及管理养护标准等方面，继续开展各种科学实验，完善相应标准。通过藻类实验室和生物实验室的建立，做好海洋牧场生物多样性的规划，提高对海洋牧场的认知。注重养殖系统创新，加快养殖设施的改进，加强与科研院所对于海洋牧场和深层水开发等课题的深度研究。坚持生物多样性，抓好种质创制、自然采苗、苗种育成和底播生产，实施精准增殖，提升亩产水平。具体如下：

（1）底质、水文环境：海域底质不同，产出能力存在差异；深水区域虾夷扇贝适温生长时间短、生长缓慢。对确权海域底质进行登记、划分，是公司实现管理精益化的重要措施。报告期内，中科院“科学三号”考察船对獐子岛海域底质和水文等生物生长环境要素进行全面勘察，公司通过海洋牧场全域环境普查，绘制了确权海域电子地图，完成了海域功能区划，为海域的科学使用与精细化管理提供了重要依据。公司在獐子岛海域构建了北黄海冷水团监测潜标网，对底层水温变化实施 24 小时不间断监测，提升了海域环境监控能力。

（2）敌害：作为生态系统的一部分，海星等虾夷扇贝的敌害在海洋牧场中长期存在。控制海星等敌害是海洋牧场建设的功能性工作之一。公司采取了采捕和防控相结合的办法，通过制定采捕激励政策，采捕扇贝的同时分选海星进行回购处理。成立专业的笼钓除敌害队伍，进行海星等敌害诱捕。通过投放人工鱼礁，依靠鱼类摄食海星等敌害幼体，进行生物防控。经多种有效途径，敌害目前在可控范围内。

（3）苗源：目前獐子岛底播的扇贝苗源主要包括自育苗、自然采苗、外购组合业户的苗种。收购组合业户的苗种有一套严格的收购流程，包括苗的来源、生长状况、规格、体表附着物、壳色以及安全卫生检测等均有合同约定。

（4）操作管理：目前公司制定完善了各项操作规定和标准，涵盖了虾夷扇贝整个生产流程，并且实现了全流程监控。通过强化监控预警，改进底播技术等措施，推动亩产稳步提高。

2、养殖品种较为单一风险。虾夷扇贝是公司优势产品，养殖面积和产量都占业内首位，是公司利润的主要贡献产品。公司其它海珍品海参、鲍鱼、海胆、海螺等还未形成较大的产业规模，尚未对公司的经营业绩形成重要支撑。优势产品的优势变动将会影响到公司的盈利能力、市场占有率及公司的可持续发展能力。拟采取的对策和措施：通过近岸生态修复、构建人工藻场、保护和恢复生物多样性、敌害调查及防控、发展多品种养殖和探索多种养殖模式等措施，从根本上增强了海洋牧场的可持续发展能力。特别是在苗种方面，公司逐渐实现虾夷扇贝苗种良种全覆盖，提高自养苗种育成数量。育苗新增三倍体牡蛎、魁蚶、海鞘等品种，实现规模产量迅速扩增，形成多元化的生产格局。不断推进种质创制工程，积累优质种质资源。海参育苗形成陆地、海上互动的周年化生产模式。继海大金贝及“獐子岛红”等虾夷扇贝新品种产业化后，继续加快新品种产业化，特别是“大连一号”鲍鱼的良种产业化。同时根据海域功能区划，形成多区域养殖布局，分散养殖风险，提高养殖效益。加快海洋生物新品种研发及产业应用，做全球的科技成果转化平台。

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

3 、投资环境及政策的变化风险。投资环境受国家经济、政治、法律、自然等环境影响，如果其中的要素发生变化，将影响投资项目的安全性、盈利性和优惠性。受国际债务及金融危机的影响，全球经济可能继续面临下行的风险，国际市场需求可能将持续低迷，这将会给公司出口业务带来严重影响。国内市场受国外进口产品冲击，形成替代品威胁，将使国内企业生产产品价格及市场占有率面临较大竞争压力。拟采取的对策和措施：在稳固公司资源能力的基础上，加快提升市场销售能力，提升以订单为主的核心市场能力，开发终端、稳固渠道、服务客户，以“绩效观、市场化”为理念，加强订单管理。具体是加快建设活品、冻品两渠道建设。沿着活品、加工品、深加工品、终端品组合路线，进入食品时代。活品要培育和支撑新业务，开辟第二、第三资源，摆脱依赖单一资源。建立活品营销与养殖单位之间利益分配机制，坚持精品精卖策略，实现鲍鱼与扇贝活品销售网络整合。建立“大连一号”鲍鱼苗种品牌、活品品牌，打造“獐子岛，中国第一鲍”的品牌形象。加大海参原料资源整合力度，增强终端网点盈利能力，体现高端、稀缺的海域资源价值。经营好香港、台湾公司并充分利用香港、台湾两地的国际化优势平台，提升公司的品牌知名度和竞争力。

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	獐子岛	股票代码	002069
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	獐子岛集团股份有限公司		
公司的中文简称	獐子岛		
公司的外文名称（如有）	ZHANGZIDAO GROUP CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	ZHANGZIDAO		
公司的法定代表人	吴厚刚		
注册地址	大连市长海县獐子岛镇沙包村		
注册地址的邮政编码	116503		
办公地址	大连市中山区港兴路 6 号大连万达中心写字楼 28 层		
办公地址的邮政编码	116001		
公司网址	http://www.zhangzidao.com		
电子信箱	zhangzidao@zhangzidao.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孙福君	阎忠吉
联系地址	大连市中山区港兴路 6 号大连万达中心写字楼 28 层	大连市中山区港兴路 6 号大连万达中心写字楼 28 层
电话	0411-39016969	0411-39016968
传真	0411-39989999	0411-39989999
电子信箱	touzizhe@zhangzidao.com	yanzhongji@zhangzidao.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2001 年 04 月 07 日	大连市工商行政管理局	2102001100053	210224241261121	24126112-1
报告期末注册	2012 年 10 月 09 日	大连市工商行政管理局	2102001100053	210224241261121	24126112-1
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层
签字会计师姓名	董超、董群先

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

√ 适用 □ 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
平安证券有限责任公司	深圳市福田区金田路大中华交易广场 8 楼	林松、徐圣能	2011 年 3 月 14 日——2012 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

单位：元

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入（元）	2,620,857,768.13	2,608,284,110.30	0.48%	2,937,410,749.04
归属于上市公司股东的净利润（元）	96,942,753.45	105,679,345.99	-8.27%	497,976,321.56
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	69,801,784.72	129,287,609.04	-46.01%	557,067,721.90
经营活动产生的现金流量净额（元）	190,811,898.61	378,450,876.61	-49.58%	82,141,817.14
基本每股收益（元/股）	0.14	0.15	-6.67%	0.71
稀释每股收益（元/股）	0.14	0.15	-6.67%	0.71
加权平均净资产收益率（%）	3.93%	4.09%	-0.16%	21.18%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产（元）	5,315,695,183.95	4,921,819,219.97	8%	4,419,964,400.58
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,413,889,454.13	2,541,120,669.84	-5.01%	2,714,560,698.38

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	96,942,753.45	105,679,345.99	2,413,889,454.13	2,541,120,669.84
按国际会计准则调整的项目及金额				

2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	96,942,753.45	105,679,345.99	2,413,889,454.13	2,541,120,669.84
按境外会计准则调整的项目及金额				

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

本期境内外会计准则下会计数据无差异。

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,271,003.32	21,689,963.89	-731,598.17	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	16,088,046.85	22,107,943.00	62,538,910.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,510,067.24			
对外委托贷款取得的损益	127,654.99			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	18,537,131.81	-58,637,940.02	-123,616,986.55	
减：所得税影响额	7,836,543.53	8,769,190.67	-2,725,473.41	
少数股东权益影响额（税后）	14,385.31	-960.75	7,199.03	
合计	27,140,968.73	-23,608,263.05	-59,091,400.34	--

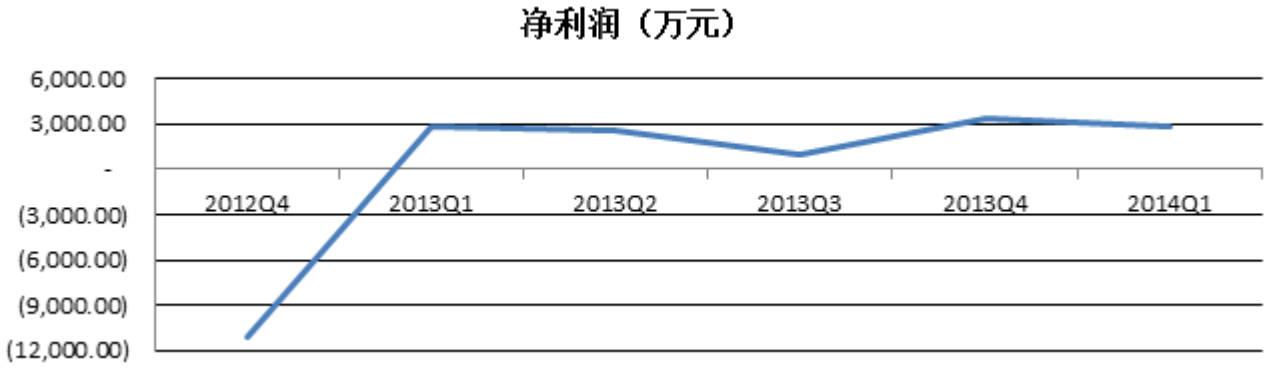
对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第四节 董事会报告

一、概述



2013年度，公司持续围绕资源、市场、技术三大要素，夯实管理基础、提升发展能力，保持业绩相对稳定：营业收入同比增长0.48 %、净利润同比下降8.27%；全年呈现业绩逐季回升的态势。

报告期内，公司管理基础更加坚实。公司按《企业内部控制基本规范》全面启动、建立和运行内部控制体系及评价机制；积极推进“生态海洋、科技牧场”建设，高标准实施了海洋牧场的信息化工程；创新推出“内部企业家激励机制”，确定了高管团队合力运行的“动车组模式”，引导公司高管由职业经理人团队进化为事业共同体。公司的管理提升获得了广泛的社会认同：连续第三次入选“上市公司内控百强企业”，作为近年来的首家海洋食品公司荣获企业运营质量卓越表现的重量级褒奖——“辽宁省省长质量奖”。

同时，公司“3大资源3个支撑”的产业能力持续提升，其中：

（1）海洋牧场方面：公司成为首批全国现代渔业种业示范场，自育虾夷扇贝苗种实现良种全覆盖；以行业约1%的水体繁育超过行业20%产量的虾夷扇贝二级苗种；“好苗种按标准精准投放优质海区、确保健康成活”的底播策略持续优化、效果进一步提升。海洋牧场资源与生态的稳步恢复，将保障公司业绩持续恢复性增长。

（2）大洋渔业方面：加工能力3万吨的贝类加工中心建成投产，成为公司打造“全球第一贝类供应商”的重要举措；大洋活品首年启动销售即近亿元，全球优质资源加速引入中国市场；成功并购新中海产，将推动公司现有加工业务的技术水平、产品品质乃至盈利能力全面提升，成为公司由食材企业向食品企业转型的催化剂。大洋渔业资源与海洋牧场资源已经形成合力，共同打造中国海洋食品的活品第一网、冻品第一网，将提高现有资源价值、提升全球资源整合能力，是公司业绩持续增长的重要支撑。

（3）高原泉水方面：阿穆尔集团下属企业被评为云南省农业产业化龙头企业；鱼苗繁育与销售稳居行业领先地位，世界三大美食之一的鲟鱼籽酱后备鱼群规模超过50万尾；世界级“中华鲟鱼谷”项目部分建成，首个鱼子酱加工基地竣工投产，并取得QS等生产与出口资质。阿穆尔集团已经成长为“优质鲟鱼籽酱的天然流水生产线”，2014年将积极拓展市场，即将进入资源优势向经营业绩快速转化的阶段。

（4）“3个支撑”方面：“钓大鱼到獐子岛”的休闲渔业品牌已经确立，獐子岛集团成为国家级休闲渔业基地和大连市首个休闲渔业试点单位；国际化冷链物流服务平台快速构建，仓储能力5万吨、年周转能力20万吨的大连保税区中央冷藏物流基地建成投产，锦达鲜活冷藏物流、锦通冷链物流分别专注于全国保活保鲜陆路配送和门到门城市配送；渔业装备水平稳步提升，獐子岛雅马哈（大连）玻璃钢船舶制造项目已经启动，在升级公司装备水平的基础上，将重点满足辽宁省渔船升级换代需求，推动绿色采捕产业发展。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

管理夯实与产业升级，为公司构建3大平台（以生物技术为核心的海洋牧场资源整合平台、以信息技术为核心的供应链保障平台、以互联技术为核心的O2O消费者服务平台）、实施全球策略（全球资源、全球市场、全球流通）奠定了基础，有效拓展了公司发展空间。獐子岛集团已经站在了新一轮可持续发展、有质量增长的起点上。

二、主营业务分析

1、概述

科目	本期数	上期数	变动比例（%）
营业收入	2,620,857,768.13	2,608,284,110.30	0.48%
营业成本	2,041,587,893.32	1,966,129,154.96	3.84%
销售费用	220,008,517.41	204,391,449.09	7.64%
管理费用	178,920,669.66	197,799,670.05	-9.54%
财务费用	80,639,145.91	48,644,009.00	65.77%
经营活动产生的现金流量净额	190,811,898.61	378,450,876.61	-49.58%
投资活动产生的现金流量净额	-386,341,462.32	-617,511,805.71	-37.44%
筹资活动产生的现金流量净额	134,907,551.74	192,754,600.25	-30.01%
研发支出	10,678,700.11	11,351,379.26	-5.93%

财务费用增加较大的原因系：本期借款增加，利息支出增加所致；

经营活动产生的现金流量净额减少较大的原因系：上期收回前期应收款项金额较大，本期采购原料增加所致；

投资活动产生的现金流量净额增加较大的原因系：上期购建固定资产投入较大所致；

筹资活动产生的现金流量净额减少较大的原因系：本期偿还到期短期融资券所致。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

1、业务创新、渠道开拓，有效提升市场竞争力

报告期内，在活品网方面，公司成功确立多品系活品市场格局，塑造獐子岛“中国•鲜”活品品牌形象，打造“中国活品第一网”；直营模式的深入推进，阶段性以销定产、重点区域资源倾斜等举措，增强了市场、渠道掌控能力；海参产业稳中有升，名品、名街、名店策略落地，国内市场网络覆盖扩大，秉承生态海参理念，突出稀缺资源的地理标志与品质差异，巩固了公司高端海参品牌形象；持续整合全球资源，不断探索大洋活品业务运营模式，并取得良好进展。

报告期内，国内冻品网建设开始起步，与沃尔玛、麦德隆等170余家连锁终端展开合作；随着研发能力与精深加工生产效率的明显提升，产品品质、服务保障符合国际标准，赢得海外客户高度认可，由出口订单拉动的多品种加工量均创新高；借助国际连锁通道，公司海洋食品已批量进入全球终端市场。

报告期内，獐子岛官方旗舰店在国内三大电子商务销售平台全新亮相，标志着“实体+网络”的双线营销模式进入试运行，为公司加快建立O2O的商业模式奠定基础。

2、科技创新、生态修复，有效提升资源竞争力

报告期内，海洋牧场依靠科技、尊重生态，落实“大规格、高质量”苗种策略，苗种产业取得优异成绩。用约占市场不到1%的水体规模，产出了超过市场20%的二级苗种60余亿枚，刷新了育苗生产的历史纪录，且育成质量显著提升，年度苗种自给率达到底播总规模的55%。公司良种多元化格局进一步提升，从源头保障全区域丰产丰收的预期。“獐子岛紫”进入中试生产；獐子岛三倍体牡蛎实现规模化养殖；獐子岛深水贝30米水深试养取得突破；海参网箱采苗技术成熟，规模扩大；獐子岛“大连1号”鲍鱼苗种规格提升。

报告期内，公司第一个国家级虾夷扇贝良种场及海洋牧场示范区通过验收，马牙滩海域入围省级水产

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

种质资源保护区；公司成立海洋生物藻类实验室，引进巨藻幼苗并培育成功，贝藻混养对修复海域生态、推动海洋牧场可持续发展极具价值！

3、项目落地、战略推进，有效提升产业竞争力

报告期内，公司按国际标准建设的战略投资项目有质量推动。年产能达3万吨的贝类加工中心落成开业，以生鲜等现代精深加工产品提升产业链竞争力，使“世界第一贝类供应商”目标获得重要支撑；总仓储能力达5万吨的獐子岛中央冷藏物流项目一期工程2014年2月开业，承接全球水产品采购、交易、展示及仓储物流服务功能，全面打造第三方物流服务运营平台；与YAMAHA在大连普湾新区投资的玻璃钢船舶装备基地项目通过反垄断审核，进入建设期，有效缩短养殖系统的工业化进程；韩国公司拿到在韩境外投资企业的第一个海参育苗生产许可，取得优先整合韩国资源的资格；上海大洋产品暂养基地等项目快速确立实施，构建链接资源与市场的活品运营流通平台；世界级“中华鲟鱼谷”项目的首个鱼子酱加工基地建成，进入试生产。

报告期内，“以海岛为主、以獐子岛为主、以海钓为主”的休闲渔业品牌效应凸显，丰富了海岛旅游产品体系，服务功能与接待能力有较大提升；“两岸幸福壹号”44节高速客船即将投入大连至獐子岛直达航线运营，有效缩短陆岛航行时间，打造2小时经济圈，为休闲产业提供功能支撑。

报告期内，定位第三方物流的冷链物流产业，以专业团队构建国际化物流服务平台。对内实行市场化运作，建立健全客户沟通机制，完善仓储配送管理规范；对外开拓城市配送业务，扩增国内农产品运输线路，第三方物流收入比重不断上升。物流信息化项目顺利启用，为打造中国领先的活鲜物流奠定坚实基础。

4、组织创新、管理夯实，有效提升管理竞争力

报告期内，公司不断优化组织结构，使其更加符合多业态、跨地区的经营模式，满足专业高效、风险可控需求；引进高端人才，打造专业化的管理团队；职能部门由监督管控型向服务增值型转变；内部企业家激励制度发布实施，经营者与股东之间利益共享、风险共担，责权利匹配程度提高；“火车头”机制向“动车组”机制转型已初见成效；依据“绩效观、市场化”要求，进一步完善薪酬绩效体系，更加贴近岗位职责和业务属性。

报告期内，公司实施管理升级，与安永咨询等国际专业机构携手合作，深化内控体系建设，提高风险识别与防范能力；公司荣获企业运营质量卓越表现的重量级褒奖——“辽宁省省长质量奖”，公司是近年来第一家获此殊荣的海洋食品企业，激励公司全力推进产品质量、经营质量向更高层次提升。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

□ 适用 √ 不适用

2、收入

说明

根据国际、国内宏观经济环境及市场情况，公司在产业结构及产品结构方面做出积极调整，营业收入实现2,620,857,768.13元，同比增长0.48%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

单位：公斤

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减（%）
水产养殖业	销售量	53,345,670.32	43,528,347.96	22.55%
	生产量	53,483,521.46	43,333,132.61	23.42%
	库存量	274,673.63	136,822.49	100.75%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

水产加工业	销售量	17,273,521.77	11,124,410.22	55.28%
	生产量	16,992,815.83	8,892,560.53	91.09%
	库存量	4,021,588.48	4,302,294.42	-6.52%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

水产养殖业库存量同比增加较大的原因系年末活品销售订单增加，采捕供货量增加所致；

水产加工业销售量、生产量同比增加较大的原因系公司本期加工产品订单增加所致。

公司重大的在手订单情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	569,481,522.42
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	21.73%

公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	第一名	443,970,992.25	16.94%
2	第二名	33,714,143.44	1.29%
3	第三名	32,161,930.00	1.23%
4	第四名	29,945,886.43	1.14%
5	第五名	29,688,570.30	1.13%
合计	——	569,481,522.42	21.73%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	2013 年		2012 年		同比增减(%)
	金额	占营业成本比重（%）	金额	占营业成本比重（%）	
水产养殖业	860,111,192.54	42.13%	941,097,160.63	47.87%	-8.61%
水产加工业	565,605,786.33	27.7%	481,607,597.32	24.5%	17.44%
水产贸易业	551,456,471.73	27.01%	497,622,473.12	25.31%	10.82%
交通运输业	54,290,330.38	2.66%	39,319,222.89	2%	38.08%
餐饮服务业	1,817,676.20	0.09%	2,180,820.70	0.11%	-16.65%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

产品分类

单位：元

产品分类	2013 年		2012 年		同比增减(%)
	金额	占营业成本比重（%）	金额	占营业成本比重（%）	
虾夷扇贝	578,025,895.89	28.31%	589,939,490.30	30.01%	-2.02%
海参	104,958,427.34	5.14%	109,522,163.06	5.57%	-4.17%
鲍鱼	243,001,652.72	11.9%	429,368,812.13	21.84%	-43.4%
海螺	26,926,118.01	1.32%	25,342,573.72	1.29%	6.25%
海胆	3,976,766.46	0.19%	14,790,439.88	0.75%	-73.11%
其他	1,076,392,596.76	52.72%	792,863,795.57	40.33%	35.76%

说明

无。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	173,659,528.92
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	9.12%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	第一名	45,221,334.16	2.37%
2	第二名	35,000,288.87	1.84%
3	第三名	33,621,664.49	1.77%
4	第四名	32,936,241.40	1.73%
5	第五名	26,880,000.00	1.41%
合计	——	173,659,528.92	9.12%

4、费用

报告期公司财务费用为80,639,145.91元，同比增加65.77%，主要是借款增加，利息支出增加所致。

5、研发支出

报告期内，公司继续发挥产学研科技创新平台优势，以市场需求为导向，以不断提升公司核心技术能力为目标，加强研发投入的人力和财力支出，主要工作如下：

1、海洋生物技术研发：围绕确权海域环境和生物调查及评估（例行环境调查、存量评估等）、生物育种（扇贝、牡蛎、藻类）、生态修复及优化技术（藻场构建、人工鱼礁等）、渔业装备升级（养殖设施、采捕网具等）、产学研平台合作项目实施等工作开展，实现自养苗种良种全覆盖，打造獐子岛海洋产业种业平台。完成潜标网络的布设；通过自主研发，布设浮标，并建成了水文数据实时观测平台，对筏区水温

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

进行实时观测；进行扇贝、牡蛎、藻类等生物育种实验；自主研发的虾夷扇贝新品种“獐子岛红”成为公司2013年底播主要品种。

2、海洋食品研发：新产品的系列化开发工作效果显著，成功上市12种新产品，新产品的种类涵盖了干品、罐头品、休闲品和冷冻调理品等，形成系列化的产品开发模式，产品服务范围全面扩展到各个加工事业部。其中通过产学研合作平台研发的“参旅”速发海参，市场反应较好。

3、累计共持有专利49项。其中2013年新增专利授权12项，其中发明专利6项；在中科院海洋所的支持下，成功设立国家级博士后科研工作站。公司产学研创新能力、自主研发实力与技术竞争力不断增强。公司正在推进44项国家“十二五”科技支撑、“863”计划等各级重大专项，其中21项已审批立项。

6、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	2,766,727,055.93	2,895,315,693.27	-4.44%
经营活动现金流出小计	2,575,915,157.32	2,516,864,816.66	2.35%
经营活动产生的现金流量净额	190,811,898.61	378,450,876.61	-49.58%
投资活动现金流入小计	18,821,461.74	26,053,857.21	-27.76%
投资活动现金流出小计	405,162,924.06	643,565,662.92	-37.04%
投资活动产生的现金流量净额	-386,341,462.32	-617,511,805.71	-37.44%
筹资活动现金流入小计	3,690,039,359.99	1,676,178,576.73	120.15%
筹资活动现金流出小计	3,555,131,808.25	1,483,423,976.48	139.66%
筹资活动产生的现金流量净额	134,907,551.74	192,754,600.25	-30.01%
现金及现金等价物净增加额	-66,403,978.76	-47,644,887.61	39.37%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动产生的现金流量净额减少较大的原因系：上期收回前期应收款项金额较大，本期采购原料增加所致；

投资活动产生的现金流量净额增加较大的原因系：上期购建固定资产投入较大所致；

筹资活动产生的现金流量净额减少较大的原因系：本期偿还到期短期融资券所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
分行业						

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

水产养殖业	1,235,655,454.98	860,111,192.54	30.39%	-12.63%	-8.61%	-3.06%
水产加工业	728,913,598.04	565,605,786.33	22.4%	19.34%	17.44%	1.26%
水产贸易业	571,179,089.12	551,456,471.73	3.45%	8.42%	10.82%	-2.09%
交通运输业	65,586,227.05	54,290,330.38	17.22%	45.83%	38.08%	4.65%
旅游服务业	2,094,611.96	1,817,676.20	13.22%	-24.87%	-16.65%	-8.56%
分产品						
虾夷扇贝	958,733,098.01	578,025,895.89	39.71%	-9.3%	-2.02%	-4.48%
海参	245,217,331.29	104,958,427.34	57.2%	2.56%	-4.17%	3%
鲍鱼	206,363,590.14	243,001,652.72	-17.75%	-50.35%	-43.4%	-14.44%
海螺	60,036,938.42	26,926,118.01	55.15%	21.48%	6.25%	6.43%
海胆	11,908,741.63	3,976,766.46	66.61%	-24.58%	-73.11%	60.28%
其他	1,121,169,281.66	1,076,392,596.76	3.99%	36.29%	35.76%	0.37%
分地区						
国内	1,730,731,877.07	1,192,840,337.64	31.08%	-8.65%	-7.57%	-0.8%
国外	872,697,104.08	840,441,119.54	3.7%	23.78%	25.21%	-1.1%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减（%）	重大变动说明
	金额	占总资产比例（%）	金额	占总资产比例（%）		
货币资金	461,773,909.54	8.69%	528,177,888.30	10.73%	-2.04%	
应收账款	180,141,567.07	3.39%	172,182,647.90	3.5%	-0.11%	
存货	2,684,352,170.48	50.5%	2,449,491,227.70	49.77%	0.73%	
长期股权投资	126,192,176.77	2.37%	126,973,391.83	2.58%	-0.21%	
固定资产	842,002,821.68	15.84%	662,639,150.25	13.46%	2.38%	
在建工程	271,303,006.39	5.1%	136,305,203.99	2.77%	2.33%	
无形资产	316,028,612.11	5.95%	328,865,036.14	6.68%	-0.73%	
长期待摊费用	162,613,059.82	3.06%	200,897,307.25	4.08%	-1.02%	
预付账款	123,543,071.01	2.32%	252,165,013.59	5.12%	-2.8%	期末将预付的工程、设备款重分类转入其他非

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

						流动资产

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增减（%）	重大变动说明
	金额	占总资产比例（%）	金额	占总资产比例（%）		
短期借款	1,533,334,784.05	28.85%	749,111,481.93	15.22%	13.63%	短期融资券到期，短期借款方式融资增加
长期借款	336,411,863.40	6.33%	221,484,300.00	4.5%	1.83%	
应付账款	258,835,455.40	4.87%	268,892,383.29	5.46%	-0.59%	
其他流动负债	408,752,328.76	7.69%	939,888,784.55	19.1%	-11.41%	偿还到期短期融资券

五、核心竞争力分析

报告期内，公司围绕技术、资源、市场3个方面开展了一系列卓有成效的工作，核心竞争力稳步提升。

1、技术方面：公司以“生态海洋、科技牧场”为目标，大力推进海洋牧场建设，持续贯彻良种多元化方针，继“海大金贝”实现产业化、“獐子岛红”成为底播主品种后，三倍体牡蛎成功上市，“獐子岛紫”、大西洋深水贝、“大连1号”鲍鱼、巨藻等苗种研发、培育有序推进。公司拥有专利达到49项，其中2013年新增专利授权12项，其中发明专利6项；在中科院海洋所的支持下，成功设立国家级博士后科研工作站。公司产学研创新能力、自主研发实力与技术竞争力不断增强。

2、资源方面：大连獐子岛海域国家级水产种质资源保护区经国家农业部审定批准建立，该保护区位于公司海洋牧场范围内，是目前全国仅有的两处属于企业确权海域范围内的国家级水产种质资源保护区之一；公司所属的大连海珍品原良种场成为首批全国现代渔业种业示范场。优质的清洁海域是世界性珍惜资源，公司海洋牧场凭借资源优势，稳步构建以海洋种业技术为核心的海洋牧场资源平台。

3、市场方面：公司在构建活品、冻品两张销售网络基础上，以市场为导向加大资源整合力度，向国际终端市场迈进，如波士顿龙虾、珍宝蟹等大洋海珍品成为大洋渔业新亮点；收购大连新中海产，加强精深加工能力，开拓日本市场和渠道，发挥协同效用；公司官方旗舰店在国内三大电子商务销售平台全新亮相，标志着以互联技术为核心的O2O消费者服务平台正在形成。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
172,517,466.84	181,277,051.20	-4.83%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
獐子岛集团大连海鲜酒店有限公司	住宿、中西餐	100%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

大连长山群岛客运有限公司	沿海客运	100%
獐子岛集团大连轮船有限公司	近洋国际运输	100%
獐子岛集团大连永盛水产有限公司	水产品加工	100%
獐子岛集团（荣成）食品有限公司	水产品加工	100%
北京獐子岛海产品销售有限公司	批发兼零售食品	100%
獐子岛渔业集团香港有限公司	批发零售水产品	100%
獐子岛渔业集团美国公司	批发零售水产品	79%
獐子岛渔业集团麦克斯国际有限公司	批发零售水产品	79%
獐子岛渔业集团欧洲公司	批发零售水产品	100%
獐子岛渔业集团台湾公司	批发零售水产品	100%
大连长山群岛旅游有限公司	旅游开发、管理	100%
獐子岛集团长岛养殖有限公司	海水养殖	100%
獐子岛集团（荣成）养殖有限公司	海水养殖	100%
獐子岛集团宁德养殖有限公司	水产品养殖	100%
獐子岛渔业集团韩国有限公司	海水养殖	100%
大连獐子岛中央冷藏物流有限公司	国际货物运输代理、仓储	88.75%
獐子岛锦达（珠海）鲜活冷藏运输有限公司	鲜活品运输	100%
獐子岛锦通（大连）冷链物流有限公司	仓储、普通货运、国内货运代理、咨询服务	100%
大连獐子岛通远食品有限公司	水产品及其制品加工	100%
大连翔祥食品有限公司	水产品加工、仓储、国际贸易	49%
云南阿穆尔鲟鱼集团有限公司	鲟鱼养殖、销售	20%

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
云南阿穆尔鲟鱼集团有限公司	是	500	6.96%	无	渔场建设项目投资、购买饲料等
合计	--	500	--	--	--
展期、逾期或诉讼事项（如有）	无				
展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施（如有）	无				

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

委托贷款审批董事会公告披露日期（如有)	2014 年 04 月 26 日
委托贷款审批股东会公告披露日期（如有)	2014 年 05 月 19 日

3、募集资金使用情况

（1）募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	77,600.5
报告期投入募集资金总额	11,688.5
已累计投入募集资金总额	78,108.97
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	25,985.78
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	33.49%
募集资金总体使用情况说明	
公司经中国证券监督管理委员会证监许可【2011】206 号文核准，非公开发行人民币普通股（A 股）21,674,796 股，发行价格每股 36.90 元。募集资金总额人民币 799,799,972.40 元，扣除发行费用人民币 23,794,999.31 元后，募集资金净额人民币 776,004,973.09 元。以上募集资金已于 2011 年 3 月 3 日到账，并经天健正信会计师事务所有限公司于 2011 年 3 月 4 日出具的天健正信验（2011）综字第 060001 号验资报告验证确认。截至 2013 年 12 月 31 日止，本公司募集资金累计投入 78,108.97 万元，其中本报告期投入募集资金总额 11,688.5 万元，募集资金余额为 0 万元。	

（2）募集资金承诺项目情况

单位：万元

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)	本报告期投入金额	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	本报告期实现的效益	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										
新增年滚动 25 万亩虾夷扇贝底播增值项目	否	51,980	51,980	11,067.6	52,065.48	100.16%	2012 年 12 月 31 日	6,338	否	否
獐子岛贝类加工中心项目	是	28,000					2012 年 12 月 31 日		不适用	是
承诺投资项目小计	--	79,980	51,980	11,067.6	52,065.48	--	--	6,338	--	--
超募资金投向										
合计	--	79,980	51,980	11,067.6	52,065.48	--	--	6,338	--	--
未达到计划进度或预	受亩产下降影响，新增年滚动 25 万亩虾夷扇贝底播增殖项目在 2013 年度实现的利润低于相应部分									

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

计收益的情况和原因（分具体项目）	的业绩约 58.98%。
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	以前年度发生
	经公司 2011 年 9 月 7 日召开的 2011 年第二次临时股东大会批准，公司将獐子岛贝类加工中心项目变更为：1、建设獐子岛（永祥）贝类加工中心项目，项目使用募集资金 17,110.78 万元，建设地点变更为大连市长海县獐子岛镇。2、合资设立“大连獐子岛中央冷藏物流有限公司”，建设大连保税区冷藏物流项目，项目使用募集资金 8,875 万元，建设地点变更为大连市保税区。
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	适用
	1、根据公司于 2011 年 3 月 14 日召开的第四届董事会第十一次会议审议通过的《关于用募集资金置换先期投入的议案》，公司用募集资金置换截止至 2011 年 3 月 11 日公司利用自有资金及银行贷款自筹资金投入募集资金项目的资金 27,547.41 万元，其中：新增年滚动 25 万亩虾夷扇贝底播增殖项目 26,345.91 万元；獐子岛贝类加工中心项目 1,201.5 万元，并于 2011 年 3 月 15 日从募集资金专户中划转了该款项。 2、根据公司于 2011 年 9 月 7 日召开的 2011 年第二次临时股东大会审议通过的《关于变更募集资金投资项目的议案》，2011 年 9 月 22 日公司以自有资金置换已投入獐子岛贝类加工中心项目的募集资金 4,806.50 万元，转入公司募集资金专户。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	1、根据公司于 2011 年 5 月 16 日召开的第四届董事会第十六次会议、第四届监事会第八次会议审议通过的《关于以部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司以 7,700 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过 6 个月。公司已于 2011 年 6 月 21 日将上述 7,700 万元资金全部归还，转入公司募集资金专户。 2、根据公司于 2011 年 6 月 22 日召开的第四届董事会第十八次会议、第四届监事会第九次会议审议通过的《关于以部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，并经公司于 2011 年 7 月 8 日召开的 2011 年第一次临时股东大会审议通过，公司以不超过 30,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过 6 个月。公司已于 2011 年 11 月 17 日将上述 30,000 万元资金全部归还，并转入公司募集资金专用账户。 3、根据公司于 2011 年 11 月 21 日召开的第四届董事会第二十五次会议、四届监事会第十三次会议审议通过的《关于继续以部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，并经公司于 2011 年 12 月 7 日召开的 2011 年第三次临时股东大会批准，公司以 35,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金。公司已于 2012 年 5 月 16 日将上述 35,000 万元资金全部归还，转入公司募集资金专用账户。 4、根据公司于 2012 年 5 月 18 日召开的第四届董事会第三十三次会议、第四届监事会第十六次会议审议通过的《关于继续以部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，以不超过 7,700 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过 6 个月。公司已于 2012 年 10 月 17 日将上述 7,700 万元资金全部归还，转入公司募集资金专用账户。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	经公司于 2012 年 10 月 22 日召开的 2012 年第二次临时股东大会批准，公司对原募集资金投资项目——“新增年滚动 25 万亩虾夷扇贝底播增殖项目”的实施结构进行调整，将尚未使用的募集资金余额 15,516.89 万元，用于 42.2 万亩新扩增虾夷扇贝底播海域增殖，其中，底播苗种费为 15,095 万元，海域使用金为 422 万元。该扩增海域已于 2012 年 12 月 31 日前完成底播。详见公司于 2012 年 9 月 25 日披露的《关于部分募集资金投资项目实施结构调整的公告》（公告编号：2012－50）。

（3）募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
獐子岛（永祥）贝类加工中心项目	獐子岛贝类加工中心项目	17,110.78	620.9	17,168.49	100.34%	2013 年 12 月 07 日	-162.7	不适用	否
大连保税区冷藏物流项目	獐子岛贝类加工中心项目	8,875	0	8,875	100%	2014 年 02 月 18 日	0	不适用	否
合计	--	25,985.78	620.9	26,043.49	--	--	-162.7	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		因獐子岛贝类加工中心项目建设地点政府管辖权变更，相关基础设施条件不完备的原因，经公司 2011 年 9 月 7 日召开的 2011 年第二次临时股东大会批准，公司将獐子岛贝类加工中心项目变更为：1、建设獐子岛（永祥）贝类加工中心项目。项目使用募集资金 17,110.78 万元；2、与合资方合资设立“大连獐子岛中央冷藏物流有限公司”，建设大连保税区冷藏物流项目。项目使用募集资金 8,875 万元。上述变更内容详见公司于 2011 年 8 月 18 日披露的《关于变更募集资金投资项目的公告》（公告编号：2011-53）。							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)		因建设标准提高，导致工程设计与实施进程超过预期，獐子岛（永祥）贝类加工中心项目、大连保税区冷藏物流项目分别已于 2013 年 12 月 7 日、2014 年 2 月 18 日建成。							
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明		不适用							

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

			或服务						
獐子岛集团大连轮船有限公司	子公司	运输业	近洋国际运输	15,000,000.00	8,655,247.22	8,632,882.62	3,835,643.81	-819,807.26	-996,231.85
獐子岛集团长岛养殖有限公司	子公司	养殖业	海水养殖	15,189,600.00	28,784,019.64	10,183,464.58	28,741,784.46	-1,867,875.29	-1,748,750.28
獐子岛集团（荣成）养殖有限公司	子公司	养殖业	海水养殖	39,997,600.00	210,257,209.83	-101,469,129.29	220,273,460.94	-47,846,877.42	-42,754,586.16
獐子岛集团宁德养殖有限公司	子公司	养殖业	水产品养殖	11,256,000.00	13,724,510.29	10,819,584.60	908,612.50	-1,584,098.53	-1,188,183.45
獐子岛集团大连永盛水产有限公司	子公司	加工业	水产品加工	1,000,000.00	58,409,138.26	46,056,727.99	60,650,764.08	-9,283,783.69	-6,611,841.82
獐子岛渔业集团香港有限公司	子公司	商贸业	批发零售水产品	（港币）29,880,600.00	109,092,359.03	31,981,017.07	323,703,695.50	5,332,940.90	4,453,005.65
獐子岛渔业集团美国公司	子公司	商贸业	批发零售水产品	（美元）1,000,000.00	97,230,914.80	22,506,314.18	198,954,725.72	4,955,300.17	2,932,194.40
獐子岛渔业集团麦克斯国际有限公司	子公司	商贸业	批发零售水产品	（美元）100,000.00	16,116,658.82	5,808,130.23	91,024,671.08	852,930.89	931,637.85
獐子岛渔业集团欧洲公司	子公司	商贸业	批发零售水产品	（欧元）4,401,130.00	15,793,747.53	6,814,259.90	20,459,644.97	-18,686,126.88	-20,704,104.48
獐子岛渔业集团台湾公司	子公司	商贸业	批发零售水产品	（新台币）31,780,000.00	3,855,380.90	3,735,961.31	2,312,619.88	-443,173.07	-444,979.81
獐子岛集团（荣成）	子公司	加工业	水产品加工	10,000,000.	174,125,36	23,450,314.	139,132,44	5,275,415	5,632,535.65

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

食品有限公司				00	3.61	12	1.60	.49	
大连獐子岛通远食品有限公司	子公司	加工业	水产品及其制品加工	20,400,000.00	176,510,782.46	-53,802,399.75	197,008,094.07	-23,706,759.79	-23,276,604.63
北京獐子岛海产品销售有限公司	子公司	商贸业	批发兼零售食品	1,500,000.00	8,990,208.16	-6,696,323.03	63,675,961.74	-4,779,491.38	-3,603,662.73
獐子岛集团大连海鲜酒店有限公司	子公司	服务业	住宿、中西餐	2,300,000.00	3,007,099.85	2,978,564.42	842,000.00	430,832.75	323,124.57
大连长山群岛客运有限公司	子公司	运输业	沿海客运	40,380,000.00	109,099,903.24	65,553,888.99	49,796,079.77	9,465,045.99	8,025,127.03
大连长山群岛旅游有限公司	子公司	旅游业	旅游开发、管理	10,000,000.00	8,119,097.56	8,027,891.98	2,094,611.96	-959,465.87	-753,739.35
獐子岛渔业集团韩国有限公司	子公司	养殖业	海水养殖	（美元）10,048,000.00	106,932,372.29	100,671,699.10	45,718,364.10	-2,374,979.30	-1,793,531.28
大连獐子岛中央冷藏物流有限公司	子公司	运输业	国际货物运输代理、仓储	196,800,000.00	272,135,956.31	190,365,603.74	-	-5,576,736.46	-4,015,121.62
獐子岛锦达（珠海）鲜活冷藏运输有限公司	子公司	运输业	鲜活品运输	24,600,000.00	28,733,520.49	22,798,255.12	22,905,928.83	-2,061,860.15	-1,538,506.63
獐子岛锦通（大连）冷链物流有限公司	子公司	运输业	仓储、普通货运、国内货运代理、咨询服务	8,000,000.00	7,947,369.49	7,523,807.49	3,600,678.44	-634,789.62	-476,192.51
大连翔祥食品有限公司	参股公司	加工业	水产品加工、仓储、国际贸易	（美元）4,300,000.00	56,663,756.35	51,036,053.96	97,220,380.89	6,036,323.02	4,328,083.48
云南阿穆	参股公司	养殖业	鲟鱼养殖、						

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

尔鲟鱼集团有限公司			销售	85,000,000.00	115,712,827.39	96,211,795.44	6,965,773.98	-2,720,944.13	-2,341,339.44

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
獐子岛渔业集团韩国有限公司	62,759	710	5,930	9.45%	不适用
合计	62,759	710	5,930	--	--
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2011 年 10 月 19 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	详见公司 2011 年 10 月 19 日刊登在巨潮资讯网上的《关于成立獐子岛渔业集团韩国有限公司暨对外投资的公告》（公告编号：2011-67）。				

七、公司控制的特殊目的主体情况

无。

八、公司未来发展的展望

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

1.1.1 海洋牧场模式顺应“蓝色农业”发展理念

《渔业十二五规划》和《关于促进海洋渔业持续健康发展的若干意见》明确了“十二五”时期我国渔业的发展思路、战略目标和主要任务。强调坚持生产发展与生态养护并重，积极探索实践“蓝色农业”发展理念，合理开发和利用渔业资源，推广资源节约、环境友好的生产方式，提高渔业综合生产能力；发展与水产养殖业相配套的现代苗种业，推进海洋牧场建设，加大各级财政对海洋牧场建设的投入力度，积极引导社会资金投入海洋牧场建设，推动形成各具特色的增殖渔业。

辽宁省人民政府工作报告就2014年全省加快发展县域经济和现代农业工作进行了部署和安排，提出“抓好长海县海洋牧场示范县建设”，《长海县现代海洋牧场建设试点示范项目实施方案》进一步确定公司为实施主体。公司的海洋牧场模式将迎来新的发展机遇。公司是目前国内最大的海珍品底播增养殖企业，独立开发海域养殖面积居全国同行业之首，在渤海、黄海、东海拥有远离大陆的海域360余万亩，其中虾夷扇贝底播增殖面积、产量居全国首位。

1.1.2 海珍品苗种业是“生态海洋、科技牧场”的排头兵

渔业发展，种业为先，优质水产良种是确保海洋牧场可持续发展、可持续盈利的基础支撑。海珍品苗种业处于海水养殖产业链的最顶端，是整个产业链中最活跃、最重要的要素，亦是整个产业科技进步的集中体现。海珍品苗种产业的发展水平和质量直接影响着海水养殖业的健康发展，并最终影响海水养殖产品

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

的质量和食品安全。

公司拥有国家级海珍品原良种场，主要对虾夷扇贝、三倍体单体牡蛎、刺参等海珍品进行生态育苗、品种创新，通过自主创新平台和产学研共建平台的支撑，良种品种不断刷新并实现产业化，獐子岛良种储备已领先市场。同时，公司成为首批全国现代渔业种业示范场之一，公司将继续加快建立产学研相结合、育繁推一体化的现代化渔业种业平台，打造国际化全品系良种繁育储备基地。

1.2 面临的市场竞争格局

1.2.1 市场导向、高附加值成为加工业的必由之路。国内水产品加工行业仍以海产品初加工出口为主，附加值低，技术水平低，市场竞争激烈，利润率偏低。公司通过并购新中海产，提升现有的水产品加工能力、技术水平和产品品质，为提升水产品精深加工出口市场份额提供有力支撑。通过加大海洋食品创新能力，丰富海洋食品品类，产品沿着终端化、高值化、差异化发展，提升盈利能力和行业竞争力。

1.2.2 “互联网思维”重要性日益凸显。伴随着移动互联网与新媒体的快速成长，传统企业对市场、对用户、对产品、对企业价值链乃至对整个商业生态需要进行重新审视和思考。如何实现精准营销，实现客户的长期深度黏着，如何把这种黏着转化为真金白银的收入是互联网时代的关键问题。公司先后登陆1号商城和天猫网络旗舰店，海珍品网络营销渠道拓展进入了实质性阶段；同时，公司开展形式多样的体验活动，通过公众平台（如微信平台）主动推送健康、养生、美食的小知识，做客户身边的养生顾问，增强客户体验及尊崇感，提高客户黏着度。

1.3 公司的主要风险

请详见本报告第一节中“风险提示”部分。

2、公司近期发展战略

公司将围绕“三大资源、三个支撑”的产业格局，构建“以生物技术为核心的海洋牧场资源整合平台、以信息技术为核心的供应链保障平台、以互联技术为核心的O2O消费者服务平台”，实施“全球资源、全球市场、全球流通”的经营策略，加速推进“市场+资源”战略，实现“食材”企业向“食品”企业转型升级。

2.1 科技主导、效能提升，建设生态海洋、科技牧场

海洋牧场是率先向“技术+市场”战略升级的前沿阵地。公司坚持自我研发与合作并重，加快科研成果向产业化转移，提升海洋牧场盈利能力。加强苗种新品种培育，提升良种全覆盖水平；进行海域监测及海域电子地图绘制，提高海洋牧场精细化管理水平；升级产业装备、改进养殖技术，提升生产效率。

2.2 资源整合、产品升级，打造供应链保障平台

实行“走出去+引进来”资源整合战略。在全球范围内“掌控产品资源源头、借用优异加工能力、强化物流资源管理、创造渠道资源价值”。深化组合文化建设，整合优异养殖产品资源；加强与大型资源型企业合作，丰富贸易加工品资源种类；并购新中海产，发展精深加工及渠道能力建设；借助信息技术升级冷链物流平台，搭建服务全球海洋食品进料加工的通道和交易平台，打造国际水产品的集散地和物流中心；依托并购、合作等形式整合渠道资源，发掘渠道价值。

2.3 创新模式、巩固品牌，构建O2O消费者服务平台

以“运营信息流管理”为核心，不断完善软件系统、硬件、网络及信息安全，加深信息化进程的深度与广度，深化信息系统和信息数据在管理中的应用，实现公司全产业链信息化，提升精细化管理水平和食品安全，提升全产业链的运营效率。强化各业务群市场规划能力，整合销售渠道，积极推进O2O模式。深化品牌文化建设，突出产品区隔，传递獐子岛“绿色、生态、珍贵、稀缺”的品牌内涵，建设中国海洋食品领军品牌。

3、公司2014年的主要经营目标和措施

2014年是“弘扬创业精神”之年，公司确定经营方针是：“订单前置、标准领先、创新驱动、协同增效”。根据“市场+资源”战略阶段要求和当前经营现状，公司确定了2014年营业收入和利润总额增长的目标，稳步提升海洋牧场运营效益，积极推进全球资源整合、全球市场构建，重点实现以订单为重点、以标准为支撑、以创新为推力的运营模式，加快实现“食材”企业向“食品”企业转型升级。2014年经营管

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

理重点工作如下：

3.1 整合全球资源，加快国际化进程

国际化是公司发展的必由之路。基于“全球资源、全球市场、全球流通”的目标，加强大洋资源掌控能力建设，凭借战略合作整合世界性渔业资源，建立大洋活品海外资源基地，不断提升活品市场运营与服务能力，提升“中国活品第一网”水平；依托国内海洋食品流通网络、冷链物流平台，运作大洋产品和原料贸易，提高资源配置效率；加强与大型知名食品企业合作，重点抢夺重点国际食品终端市场，全面提升公司国际化贸易运营能力。

3.2 加快海洋食品建设，提升盈利能力

全力建设国内市场，向商超、餐饮、网络等终端渠道快速挺进。整合活品与生鲜品现有销售渠道，形成覆盖全国一、二线城市的销售网络布局；优化冻品产品结构，快速导入市场；面向全球贝类资源，将贝类产品做足做透；突出原产地品牌策略，海参产业逐年提升市场价值；借助海外优质资源，不断丰富产品线；食品研发重点围绕鲍、参、贝、鱼的食品产业化、差异化，围绕冻品、调理品、即食品等多产品形态，全面提升食品化、高值化、终端化、品牌化水平，提升海洋食品的盈利能力。

3.3 以“客户创造价值”理念推进客户升级

客户质量决定经营质量。2014年，公司评估优化经销商结构，围绕市场圈层建设节奏，优选诚信合作、优势互补的合作伙伴，提升整个市场体系的竞争实力；加强集团客户关系管理，建立快速服务响应机制，提升内外部客户满意度；以销定产、以产定购，逐步建立精准运营的业务模式；建立电子商务战略合作伙伴，高标准规划网络营销平台，采用O2O模式，加快建设中国海岛文化、全球海洋食品专属网络营销平台，实现“线上与线下”的有效结合。

3.4 以“多维度创新”驱动企业发展

聚焦业务模式、生产技术、运营管理等多维度创新，重点项目纳入质量目标；创新休闲渔业全年无淡季的旅游产品、“中国第一鲍”产业运营模式、海洋食品经营策略；设立长效机制，鼓励全方位、全过程节支增效的创新举措，提高合理化建议采纳率；在海洋牧场方面，注重自主研发、产学研国际化合作能力建设，链接全球水产种业科学家，实现自养苗种良种全覆盖，构建獐子岛海洋种业平台；全面创新养殖模式，采用一品一策，完善多层次营养增养殖技术，确保海洋牧场达到MSC渔场标准。

3.5 以“标准化”提升企业质量

对内建立健全科学完善、产业全覆盖的标准体系，推行国际公认的卓越绩效管理，加强标准化建设，优化业务流程，规范生产经营行为；对外保持行业标准领先，积极参与各级标准制定，建立技术标准壁垒；与国际先进标准相融合，无障碍地参与国际合作与竞争；全面升级育苗、养殖环节等标准化管理，提高产品质量和效益；改进并延伸ERP系统功能，建设全产业链信息化，实现数据化管控。

3.6 以“经营存量”意识提高资产效能

树立现有存量资产的经营意识，全方位管理资产，加速资产周转及有效利用；建立战略供应商体系，把握采购环节质量和需求符合度，争取养殖与包装物资零库存；建立资产管理数据库，保障资产安全和完好；严格考核资金计划准确性，提高资金利用效率；严格考核客户订单准确性，科学规划最佳产能。

3.7 以“协同”创造联动价值

落实内部客户上下游服务机制，实现各个业务群的资源与功能互通互助，无缝衔接，计划共振；加强并购能力建设，进行新中海产一体化整合，实现双方文化融合与优势互补；外部践行诚信、平等的合作观念，与供应商、客户紧密协作，提升专业化、国际化合作质量；各业务群要将分子公司作为管理核心，优化集分权设置，确保组织的完整性、有效性；在全员范围弘扬獐子岛大团结、大协作精神，改善跨地区、跨部门、跨领域的协同效率。

3.8 深化“三大资源、三个支撑”产业布局

依据“工业化、市场化、国际化、信息化”总要求，加快建设“三大资源、三个支撑”。2014年，提升第三方服务能力，承接全球大洋资源和原料贸易，冷链物流产业为公司产品全球流通提供有力支撑；休闲渔业借力政策支点，加快国际海钓中心和海岛旅游文化中心建设；推进韩国公司项目竣工投产，发挥整

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

合朝鲜半岛资源的服务功能；完成玻璃钢船舶装备基地建设，加快海洋牧场工业化进程；完成阿穆尔高原泉水项目控股合作，深入开拓鱼子酱市场；边建设、边运营上海大洋产品暂养基地等，构建国内活品运营流通平台。

3.9 以“市场化”提升人才建设水平

深化内部企业家激励机制，落实人才资本参与利益分配，坚持绩效导向、利润为先，激励各产业链提升盈利能力；用标准化、制度化、市场化训练员工队伍，强化职业技能与人岗匹配，通过实施组织变革，科学规划岗位设置，优化人员结构，全方位调动员工积极性；全面提升责任意识、岗位意识、担当意识，强调高管团队职业化素质，严格选拔任用标准，将集团战略实现、运营质量提升作为高管团队的第一责任，塑造以个人职业发展来成就集团事业、员工成长、民族产业进步的价值观。

九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

不适用

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

报告期无重大会计差错。

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

1. 本期新纳入合并范围的主体

单位：元

名称	变更原因	期末净资产	本期净利润
獐子岛锦通（大连）冷链物流有限公司	新设	7,523,807.49	-476,192.51

2. 本期不再纳入合并范围的主体

单位：元

名称	变更原因	处置日净资产	期初至处置日净利润
广州獐子岛海珍品销售有限公司	注销	-1,886,701.54	-997,682.65
乳山獐子岛牡蛎有限公司	注销	9,613,336.85	-195,809.94

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

2013 年 4 月 22 日，公司召开第四届董事会第四十四次会议审议通过《未来三年（2013-2015 年）股东回报规划》，详见公司于 2013 年 4 月 24 日披露在巨潮资讯网的公告。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

1、2013年度，以公司总股本711,112,194股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利1.50元（含税），共派发现金红利106,666,829.10 元。

2、2012年度，以公司总股本711,112,194股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利3.00元（含税），共派发现金红利213,333,658.20 元。

3、2011年度，以公司总股本711,112,194股为基数，公司向全体股东按每10股派发现金红利4.00元（含税），共派发现金红利284,444,877.60元。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2013 年	106,666,829.10	96,942,753.45	110.03%
2012 年	213,333,658.20	105,679,345.99	201.87%
2011 年	284,444,877.60	497,976,321.56	57.12%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

□ 适用 √ 不适用

十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.50
分配预案的股本基数（股）	711,112,194
现金分红总额（元）（含税）	106,666,829.10
可分配利润（元）	609,312,346.10
现金分红占利润分配总额的比例（%）	100%
现金分红政策：	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经大华会计师事务所有限公司出具的大华审字[2014] 005172 号《2013 年度财务报表的审计报告》确认，公司 2013 年度实现净利润 96,942,753.45 元，加年初未分配利润 742,840,946.50 元，减去已分配 2012 年现金红利 213,333,658.20 元，可供分配的利润为 626,450,041.75 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、以母公司 2013 年净利润 171,376,956.53 元提取 10%的法定盈余公积 17,137,695.65 元后，可用于股东分配的利润为	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

609,312,346.10 元；

2、以公司总股本 711,112,194 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 1.5 元（含税），共派发现金红利 106,666,829.10 元，剩余的未分配利润结转下一年度。

十五、社会责任情况

详见公司2014年4月26日刊登在巨潮资讯网上的《社会责任报告》。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

□ 是 □ 否 √ 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

□ 是 □ 否 √ 不适用

报告期内是否被行政处罚

□ 是 □ 否 √ 不适用

十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013 年 01 月 22 日	公司	实地调研	机构	财富证券	公司经营情况、经营战略
2013 年 01 月 23 日	公司	实地调研	机构	宏源证券、鹏华基金	公司经营情况、经营战略
2013 年 05 月 08 日	公司	实地调研	机构	申银万国	公司经营情况、经营战略
2013 年 05 月 25 日	公司	实地调研	机构	中投证券	公司经营情况、经营战略
2013 年 08 月 28 日	公司	其他	个人	雪球网网民	公司经营情况、经营战略
2013 年 08 月 30 日	公司	实地调研	机构	招商证券、上海重阳投资	公司经营情况、经营战略
2013 年 10 月 24 日	公司	实地调研	机构	广发证券	公司经营情况、经营战略
2013 年 10 月 31 日	公司	实地调研	机构	国信证券、嘉实基金、华创证券、博时基金	公司经营情况、经营战略
2013 年 11 月 06 日	公司	实地调研	机构	东北证券、泰信基金、启石资产、从容投资	公司经营情况、经营战略
2013 年 11 月 08 日	公司	实地调研	机构	兴业证券	公司经营情况、经营战略
2013 年 11 月 13 日	公司	实地调研	机构	中投证券	公司经营情况、经营战略
2013 年 11 月 14 日	公司	实地调研	机构	申银万国、广发基金、海通证券、鸿道投资	公司经营情况、经营战略
2013 年 11 月 15 日	公司	实地调研	机构	安信证券、中天证券、太平洋证券	公司经营情况、经营战略
2013 年 12 月 06 日	公司	实地调研	机构	光大证券	公司经营情况、经营战略

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
威海长青海洋科技股份有限公司诉荣成分公司、本公司一案，要求赔偿其养殖物资及产品损失 5,920 万元。	5,920	是	一审判决	1、再赔偿威海长青海洋科技股份有限公司经济损失 34,882,399.84 元。 2、本公司对上述款项负连带清偿责任。 3、驳回荣成分公司的反诉诉讼请求。 4、承担部分诉讼等费用。	公司递交上述状后，经山东省高级人民法院裁定，撤销一审判决，发回青岛海事法院重新审理。目前青岛海事法院正在审理中。	2013 年 01 月 17 日	详见公司刊登在巨潮资讯网上的《獐子岛集团股份有限公司诉讼事项进展的公告》（编号：2013-04）、《关于诉讼事项进展的公告》（公告编号：2013-76）

二、媒体质疑情况

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间（月份）
0	0	0	0	0	0	0		0	
合计			0	0	0	0	--	0	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例(%)			0%						
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期			2014 年 04 月 26 日						
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引			详见 4 月 26 日刊登在巨潮资讯网上的《控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》						

四、破产重整相关事项

报告期内公司经营正常，无破产重整事项。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

五、资产交易事项

1、收购资产情况

无。

2、出售资产情况

无。

3、企业合并情况

报告期内，公司无企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

（一）公司股权激励计划已履行的相关决策程序和批准情况

1、2011 年 8 月 17 日，公司分别召开第四届董事会第二十一次会议和第四届监事会第十一次会议，审议通过了《大连獐子岛渔业集团股份有限公司股票期权激励计划（草案）》（以下简称“《股权激励计划（草案）》”）及其摘要、《关于提请股东大会授权董事会办理股票期权激励计划相关事宜的议案》及《大连獐子岛渔业集团股份有限公司股权激励计划实施考核管理办法》等相关事项，并上报中国证监会备案。

2、根据中国证监会的反馈意见，公司董事会对《股权激励计划（草案）》进行了修订。2011 年 11 月 21 日，公司分别召开第四届董事会第二十五次会议和第四届监事会第十三次会议，审议通过了《大连獐子岛渔业集团股份有限公司股票期权激励计划（草案）修订稿》及其摘要，修订后的《股权激励计划（草案）修订稿》已经中国证监会审核无异议。

3、2011 年 12 月 7 日，公司召开 2011 年第三次临时股东大会，审议通过了《大连獐子岛渔业集团股份有限公司股票期权激励计划（草案）修订稿》及其摘要、《关于提请股东大会授权董事会办理股票期权激励计划相关事宜的议案》及《大连獐子岛渔业集团股份有限公司股权激励计划实施考核管理办法》等相关事项。

4、2011 年 12 月 12 日，公司分别召开第四届董事会第二十六次会议和第四届监事会第十四次会议，审议通过了《关于调整公司股票期权激励计划激励对象和期权数量的议案》、《关于公司首次股票期权激励计划授予相关事项的议案》。将公司股票期权首次激励对象由 136 名变更为 135 名，公司股票期权总额由 1,000 万份调整为 994 万份。首次授予期权份数由 923.5 万份调整为 917.5 万份。并确定首次股票期权授予日为 2011 年 12 月 12 日，首次授予的股票期权的行权价格为 29.50 元。

5、2012 年 1 月 6 日，公司披露《关于股票期权授予登记完成的公告》，公司经深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，完成公司首期股票期权激励计划的首次激励对象股票期权授予登记工作，期权简称：獐子 JLC1，期权代码：037569。

6、2012 年 3 月 26 日，公司分别召开第四届董事会第三十次会议和第四届监事会第十五次会议，审议通过了《关于调整公司股票期权激励计划期权数量和授予激励对象的议案》，将公司股票期权激励计划首次授予的股票期权数量由原计划的 917.5 万份修订为 877 万份，公司股票期权首次激励对象由 135 名变更为 128 名。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

7、2012 年 10 月 31 日，公司分别召开第四届董事会第三十九次会议和第四届监事会第二十四次会议，审议通过了《关于公司股票期权激励计划预留期权授予相关事项的议案》，将首期股票期权激励计划预留的 76.5 万份股票期权授予公司 27 名激励对象，确定本次预留股票期权授予日为 2012 年 10 月 31 日，授予的股票期权的行权价格为 17.67 元。

8、2012 年 11 月 15 日，公司披露《关于股票期权激励计划预留期权授予登记完成的公告》，公司经深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，完成公司股票期权激励计划预留期权的授予登记工作，期权简称：獐子 JLC2，期权代码：037604。

9、2013 年 4 月 22 日，公司分别召开第四届董事会第四十四次会议和第四届监事会第二十五次会议，审议通过了《关于调整公司股票期权激励计划期权数量和授予激励对象的议案》。

根据公司 2011 年第三次临时股东大会决议，通过了《关于提请股东大会授权董事会办理股票期权激励计划相关事宜的议案》，授权董事会决定股权激励计划的变更与终止等事项。因此，本次董事会审议通过的《关于股票期权激励计划失效并注销已授予股票期权的议案》无需提交股东大会审议。

（二）股票期权激励计划失效情况

行权期	行权时间	可行权数量占获授期权数量比例	股权激励计划设定的行权条件公司业绩考核指标
首次授予期权的第一个行权期	2012.12.13-2013.12.12	30%	以2010年净利润为基数，2011年净利润增长率不低于25%，2011年度加权平均净资产收益率不低于14%
首次授予期权的第二个行权期	2013.12.13-2014.12.12	30%	以2010年净利润为基数，2012年净利润增长率不低于56%，2012年度加权平均净资产收益率不低于15%
预留授予期权第一个行权期	2013.10.31-2014.10.30	50%	
首次授予期权的第三个行权期	2014.12.13-2015.12.12	40%	以2010年净利润为基数，2013年净利润增长率不低于95%，2013年度加权平均净资产收益率不低于16%
预留授予期权第二个行权期	2014.10.31-2015.10.30	50%	

根据股权激励计划设定的行权条件，首次授予股票期权的第一个行权期行权条件满足，但行权期内无激励对象行权，根据公司《股权激励计划（草案）修订稿》规定，首次授予的第一个行权期可行权股票期权全部自动失效，由公司注销。

经审计，2012 年度净利润为 105,679,345.99 元，低于股权激励计划设定的“以 2010 年净利润为基数，2012 年净利润增长率不低于 56%”的业绩考核目标。因此，首次授予期权的第二个行权期和预留授予期权的第一个行权期的公司业绩考核指标未达标，不满足行权条件。

经审计，2013 年度净利润为 96,942,753.45 元，低于股权激励计划设定的“以 2010 年净利润为基数，2013 年净利润增长率不低于 95%”业绩考核目标。因此，首次授予期权的第三个行权期和预留授予期权的第二个行权期的公司业绩考核指标未达标，不满足行权条件。

综上所述，满足行权条件的首次授予期权的第一个行权期内无激励对象行权；股权激励计划中的剩余各期期权的行权条件未成立。鉴于此，公司股权激励计划每个行权期的期权全部失效，公司股权激励计划自行终止。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

鉴于上述原因，按照有关规定公司将向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请注销公司已授予的全部股票期权。

（三）股权激励计划失效对公司经营业绩的影响

按照公司授予日 2011 年 12 月 12 日股票期权公允价值的确认结果，公司从 2011 年 12 月份开始摊销相关期权费用，截至 2013 年底，应摊销计入此前各期的费用已按规定摊销。

七、重大关联交易

不适用。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

托管情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□ 适用 √ 不适用

（2）承包情况

承包情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□ 适用 √ 不适用

（3）租赁情况

租赁情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□ 适用 √ 不适用

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告	担保额度	实际发生日期（协议签署	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

	披露日期		日）					（是或否）
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		0		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
獐子岛渔业集团美国公司	2013 年 04 月 24 日	9,716.8	2013 年 03 月 10 日	5,628.11	连带责任保证	2014 年 9 月 10 日	否	否
大连獐子岛中央冷藏物流有限公司	2013 年 08 月 20 日	35,000	2013 年 03 月 25 日	3,854.27	连带责任保证	2014 年 1 月 5 日	是	否
獐子岛渔业集团香港有限公司	2013 年 08 月 20 日	8,901.84	2013 年 03 月 10 日	7,468.82	连带责任保证	2014 年 3 月 9 日	是	否
獐子岛渔业集团欧洲公司	2013 年 08 月 20 日	6,268.9	2012 年 05 月 31 日		连带责任保证	2013 年 7 月 1 日	是	否
大连獐子岛通远食品有限公司、大连獐子岛海石国际贸易有限公司、大连通远食品有限公司	2013 年 08 月 20 日	30,000	2013 年 03 月 28 日	5,336.57	连带责任保证	2014 年 1 月 5 日	是	否
獐子岛集团（荣成）食品有限公司	2013 年 08 月 30 日	2,000			连带责任保证			否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		91,887.53		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		22,287.77		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		91,887.53		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		22,287.77		
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）		91,887.53		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）		22,287.77		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）		91,887.53		报告期末实际担保余额合计（A4+B4）		22,287.77		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例（%）				9.23%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债				10,964.68				

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

务担保金额（D）	
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	10,964.68
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）	不适用
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	不适用

采用复合方式担保的具体情况说明

无。

3、其他重大合同

无。

4、其他重大交易

不适用

九、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	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	避免同业竞争；不占用公司资金或资产。	2006 年 08 月 30 日	永久	严格遵守承诺
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

无

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	112
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	董超、董群先
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

□ 是 √ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

□ 适用 √ 不适用

十一、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

十二、处罚及整改情况

整改情况说明

□ 适用 √ 不适用

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

□ 适用 √ 不适用

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用

十四、其他重大事项的说明

不适用

十五、公司子公司重要事项

1、獐子岛渔业集团韩国有限公司

2011年10月18日，公司第四届董事会第二十四次会议审议通过了《关于成立獐子岛渔业集团韩国有限公司暨对外投资的议案》，同意公司在韩国成立獐子岛渔业集团韩国有限公司，在韩国全罗南道珍岛郡投资建设海参、鲍鱼育苗养殖及加工项目，项目投资总额人民币62,759万元，并授权公司管理层办理上

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

述投资相关事宜。

2012年1月11日，獐子岛渔业集团韩国有限公司在韩国注册成立，注册资本1,004.8万美元。

2012年11月29日，“獐子岛韩国（株）珍岛水产物出口产业园区”在韩国珍岛郡举行奠基仪式。

2013年8月，公司获得韩国项目的首份韩国政府关于公司养殖业务的许可，即韩国海洋水产部、全罗南道、珍岛郡三级政府部门下发的关于“獐子岛渔业韩国（株）海参种苗生产渔业许可协议回信”、“獐子岛渔业韩国（株）海参种苗生产渔业许可协议结果通报”。

根据项目建设进展情况，预计建设周期较原计划将有所延长。

2、獐子岛雅马哈（大连）玻璃钢船舶制造有限公司

2012年12月14日，公司第四届董事会第四十次会议审议通过了《关于对外投资暨成立獐子岛雅马哈（大连）玻璃钢船舶制造有限公司的议案》，同意公司与雅马哈发动机株式会社在大连组建獐子岛雅马哈（大连）玻璃钢船舶制造有限公司，建设玻璃钢船厂，生产和销售近海养殖用玻璃钢渔船、作业船、游艇和浮动码头等。合资公司注册资本为8,000万元，其中公司以现金形式出资4,080万元人民币，其出资占注册资本的51%；雅马哈发动机株式会社以现金形式出资3,920万元人民币，其出资占注册资本的49%。项目计划总投资人民币15,000万元。

2013年11月，商务部反垄断局近日出具《审查决定通知》（商反垄审查函[2013]第169号），决定对雅马哈发动机株式会社和本公司设立合营企业獐子岛雅马哈（大连）玻璃钢船舶制造有限公司案的经营者集中不予禁止，从即日起可以实施集中。

2014年4月11日，獐子岛雅马哈（大连）玻璃钢船舶制造有限公司在大连市注册成立，注册资本8,000万元人民币。

3、獐子岛集团上海海洋食品有限公司

2013年11月15日，公司第五届董事会第六次会议审议通过了《关于在中国（上海）自由贸易试验区设立全资子公司的议案》，同意公司在中国（上海）自由贸易试验区设立全资子公司，建设公司国际投融资平台、国际结算中心和国际贸易平台。

2014年3月6日，獐子岛集团上海海洋食品有限公司在上海市注册成立，注册资本1,000万元人民币。

4、獐子岛渔业集团香港有限公司

2014年1月16日，公司第五届董事会第九次会议审议通过了《关于全资子公司收购大连新中海产食品有限公司的议案》，同意由本公司之全资子公司獐子岛渔业集团香港有限公司受让香港天惠实业有限公司所持有的大连新中海产食品有限公司100%股权。

目前，正在办理工商变更等行政手续。

十六、公司发行公司债券的情况

（一）核准情况

1、2012年10月17日，以现场和通讯方式召开第四届董事会第三十七次会议，审议通过了公司向社会公开发行票面总额不超过人民币10亿元（含10亿元）公司债券的相关议案，并提交2012年第三次临时股东大会审议批准。详见公司于2012年10月18日披露的《第四届董事会第三十七次会议决议公告》（公告编号：2012－55）。

2、2012年11月7日，公司召开2012年第三次临时股东大会，审议通过了公司公开发行票面总额不超过人民币10亿元（含10亿元）公司债券的相关议案。详见公司于2012年11月8日披露的《2012年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2012－71）。

3、2013年1月9日，中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核通过了公司关于发行公司债券的申请，公司获准向社会公开发行票面总额不超过人民币10亿元（含10亿元）的公司债券。详见公司于2013年1月10日披露的《关于发行公司债券申请获得中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核通过的公告》（公告编号：2013－03）。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（二）撤销情况

根据本公司的财务结构、资金安排及经营情况，经过与保荐机构审慎的分析、论证和权衡，公司与保荐机构向中国证监会提交了《关于撤回<獐子岛集团股份有限公司公开发行公司债券申请文件>的申请》，公司于2013年10月18日收到了《中国证监会行政许可申请终止审查通知书》（[2013]348号）的批准。（公告编号：2013– 65）。

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

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	28,759,474	4.04%				-1,099	-1,099	28,758,375	4.04%
其他内资持股	28,759,474	4.04%				-1,099	-1,099	28,758,375	4.04%
境内自然人持股	28,759,474	4.04%				-1,099	-1,099	28,758,375	4.04%
二、无限售条件股份	682,352,720	95.96%				1,099	1,099	682,353,819	95.96%
人民币普通股	682,352,720	95.96%				1,099	1,099	682,353,819	95.96%
三、股份总数	711,112,194	100%						711,112,194	100%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

原公司高级管理人员林治海于2011年12月29日离职，报告期初其所持有的1,099股属于离职高管持股限售性质，截至本报告期末已解除限售，变更为无限售条件股份。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）（元）	发行数量（股）	上市日期	获准上市交易数量（股）	交易终止日期
股票类						
非公开发行股票	2011 年 02 月 25 日	36.9	21,674,796	2011 年 03 月 14 日	21,674,796	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

权证类

前三年历次证券发行情况的说明

根据2009年度股东大会决议和中国证券监督管理委员会证监许可【2011】206号《关于核准大连獐子岛渔业集团股份有限公司非公开发行股票的批复》，本公司于2011年2月25日非公开发行人民币普通股21,674,796股，每股面值1元，每股发行价格为36.90元。本次非公开发行的股份已于2011年3月8日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记托管相关事宜，并于2011年3月14日在深圳证券交易所上市。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

不适用

3、现存的内部职工股情况

无。

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		52,904		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数			52,178	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例（%）	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
长海县獐子岛投资发展中心	境内非国有法人	45.76%	325,428,800	0		325,428,800	质押	226,264,000
长海县獐子岛褡裢经济发展中心	境内非国有法人	7.21%	51,286,800	0		51,286,800	质押	30,000,000
长海县獐子岛大耗经济发展中心	境内非国有法人	6.85%	48,705,645	0		48,705,645		
吴厚刚	境内自然人	5.37%	38,160,000	0	28,620,000	9,540,000		
长海县獐子岛小耗经济发展中心	境内非国有法人	0.78%	5,558,054	-1,711,121		5,558,054		
中国人民财产保险股份有限公司－传统－普通保险产品	其他	0.74%	5,252,483	--		5,252,483		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

广东恒健资本管理有限公司	国有法人	0.63%	4,500,000	0		4,500,000		
中国人民人寿保险股份有限公司－分红－个险分红	其他	0.63%	4,454,082	--		4,454,082		
中国人民人寿保险股份有限公司－万能－个险万能	其他	0.61%	4,313,269	-1,244,785		4,313,269		
全国社保基金一零八组合	其他	0.56%	3,999,829	--		3,999,829		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东之间不存在关联关系，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。							

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
长海县獐子岛投资发展中心	325,428,800	人民币普通股	325,428,800
长海县獐子岛褡裢经济发展中心	51,286,800	人民币普通股	51,286,800
长海县獐子岛大耗经济发展中心	48,705,645	人民币普通股	48,705,645
吴厚刚	9,540,000	人民币普通股	9,540,000
长海县獐子岛小耗经济发展中心	5,558,054	人民币普通股	5,558,054
中国人民财产保险股份有限公司－传统－普通保险产品	5,252,483	人民币普通股	5,252,483
广东恒健资本管理有限公司	4,500,000	人民币普通股	4,500,000
中国人民人寿保险股份有限公司－分红－个险分红	4,454,082	人民币普通股	4,454,082
中国人民人寿保险股份有限公司－万能－个险万能	4,313,269	人民币普通股	4,313,269
全国社保基金一零八组合	3,999,829	人民币普通股	3,999,829
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	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。他们均与其他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；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。		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

□ 是 √ 否

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
长海县獐子岛投资发展中心	石敬信	2000 年 12 月 20 日	72601684-5	9,754 万元	集体资产管理业务；经济信息咨询服务；货物进出口
经营成果、财务状况、现金流和未来发展战略等	截止 2013 年 12 月 31 日长海县獐子岛投资发展中心总资产 28.76 亿元，净资产 15.96 亿元。前三年利润总额 5.24 亿元，2013 年现金净流量增加额-0.15 亿元。未来企业发展战略：稳定现有业务，提升内部管控能力，举企业全力加强獐子岛陆域、海域环境建设、生态建设及生产、生活和旅游基础建设，为獐子岛集团股份有限公司打造“中国最大海洋生态牧场、中国渔业第一品牌”，实现“市场+资源”的战略转型营造良好环境和条件。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

控股股东报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

3、公司实际控制人情况

法人

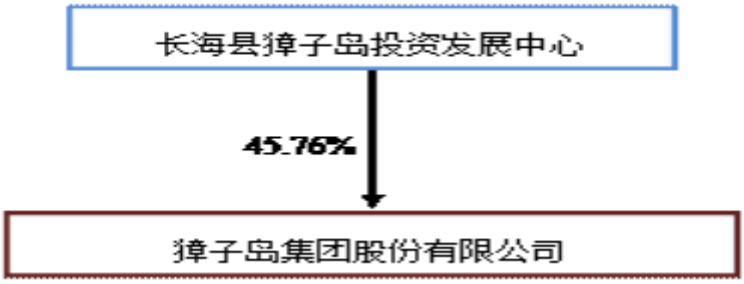
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
长海县獐子岛投资发展中心	石敬信	2000 年 12 月 20 日	72601684-5	9,754 万元	集体资产管理业务；经济信息咨询服务；货物进出口
经营成果、财务状况、现金流和未来发展战略等	截止 2013 年 12 月 31 日长海县獐子岛投资发展中心总资产 28.76 亿元，净资产 15.96 亿元。前三年利润总额 5.24 亿元，2013 年现金净流量增加额-0.15 亿元。未来企业发展战略：稳定现有业务，提升内部管控能力，举企业全力加强獐子岛陆域、海域环境建设、生态建设及生产、生活和旅游基础建设，为獐子岛集团股份有限公司打造“中国最大海洋生态牧场、中国渔业第一品牌”，实现“市场+资源”的战略转型营造良好环境和条件。				
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	无				

实际控制人报告期内变更

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

□ 适用 √ 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□ 适用 √ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

不适用。

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

不适用。

其他情况说明

不适用

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
吴厚刚	董事长/总裁	现任	男	50	2013 年 05 月 16 日	2016 年 05 月 15 日	38,160,000	0	0	38,160,000
柳承芳	董事	现任	男	59	2013 年 05 月 16 日	2016 年 05 月 15 日				
周延军	董事	现任	男	44	2013 年 05 月 16 日	2016 年 05 月 15 日	180,300	0	0	180,300
魏炜	独立董事	现任	男	49	2013 年 05 月 16 日	2016 年 05 月 15 日				
方红星	独立董事	现任	男	42	2013 年 05 月 16 日	2016 年 05 月 15 日				
陈树文	独立董事	现任	男	59	2013 年 05 月 16 日	2016 年 05 月 15 日				
吴晓巍	独立董事	现任	男	57	2013 年 05 月 16 日	2016 年 05 月 15 日				
杨育健	监事会主席	现任	女	43	2013 年 05 月 13 日	2016 年 05 月 15 日				
薛东宁	监事	现任	男	33	2013 年 05 月 16 日	2016 年 05 月 15 日				
刘红涛	监事	现任	女	44	2014 年 01 月 28 日	2016 年 05 月 15 日				
孙颖士	执行总裁	现任	男	57	2013 年 05 月 16 日	2016 年 05 月 15 日				
梁　峻	执行总裁	现任	男	35	2013 年 05 月 16 日	2016 年 05 月 15 日				
尤君	执行总裁	现任	女	53	2013 年 05 月 16 日	2016 年 05 月 15 日	4,200	0	0	4,200
冯玉明	执行总裁	现任	男	51	2013 年 08 月 02 日	2016 年 05 月 15 日				
何春雷	执行总裁/网络营销中心总经	现任	男	39	2013 年 05 月 16 日	2016 年 05 月 15 日				

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

	理									
曹秉才	总裁助理	现任	男	36	2013 年 05 月 16 日	2016 年 05 月 15 日				
邹　建	总裁助理	现任	男	43	2013 年 05 月 16 日	2016 年 05 月 15 日				
孙福君	总裁助理/董事会秘书	现任	男	40	2013 年 05 月 16 日	2016 年 05 月 15 日				
战　伟	总裁助理/管理中心总监	现任	男	46	2013 年 05 月 16 日	2016 年 05 月 15 日				
勾荣	财务与运营中心总监/信息中心总监	现任	女	42	2013 年 05 月 16 日	2016 年 05 月 15 日				
王伟东	安全中心总监	现任	男	43	2013 年 05 月 16 日	2016 年 05 月 15 日				
赵世明	海洋食品研发中心总监	现任	男	53	2013 年 05 月 16 日	2016 年 05 月 15 日				
石天栋	增殖事业部总经理	现任	男	49	2013 年 05 月 16 日	2016 年 05 月 15 日				
赵权	养殖事业二部总经理	现任	男	48	2013 年 05 月 16 日	2016 年 05 月 15 日				
米成志	海珍品良种事业二部总经理	现任	男	43	2013 年 05 月 16 日	2016 年 05 月 15 日				
冯志刚	加工事业一部总经理	现任	男	34	2013 年 05 月 16 日	2016 年 05 月 15 日				
刘家童	欧美事业部总经理	现任	男	48	2013 年 05 月 16 日	2016 年 05 月 15 日				
蔡培建	养殖事业一部总经理	现任	男	50	2013 年 12 月 25 日	2016 年 05 月 15 日				
石春光	鲍鱼事业部总经理	现任	男	40	2013 年 12 月 25 日	2016 年 05 月 15 日				
蔡锋	海珍品良种事业一部总经理	现任	男	46	2014 年 01 月 09 日	2016 年 05 月 15 日				
邵万福	董事	离任	男	62	2010 年 03 月 24 日	2013 年 05 月 16 日				
陈国辉	独立董事	离任	男	59	2010 年 03 月 24 日	2013 年 05 月 16 日				
戴大双	独立董事	离任	女	63	2010 年 03 月 24 日	2013 年 05 月 16 日				
蔡铭春	监事会主席	离任	男	43	2013 年 05	2014 年 01				

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

					月 16 日	月 28 日				
蔡建军	执行总裁	离任	男	43	2013 年 05 月 16 日	2013 年 09 月 04 日				
唐艳	加工事业二部总经理	职务调整	女	49	2013 年 05 月 16 日	2014 年 04 月 24 日				
王云	战略与行政中心总监	职务调整	女	42	2012 年 05 月 18 日	2013 年 01 月 09 日				
合计	--	--	--	--	--	--	38,344,500	0	0	38,344,500

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、董事

吴厚刚，男，1964年生，研究生学历，硕士学位，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，兼任大连市人大常务委员会委员、中国渔业协会副会长、辽宁省渔业协会副会长、中国水产流通与加工协会副会长、大连市工商业联合会副主席、大连海参商会会长、大连市上市公司协会副会长。2001.02-2002.06，任辽宁省大连市獐子岛镇党委书记，兼本公司董事长；2002.06-2004.12，任本公司董事长；2005.01至今，任本公司董事长、总裁。

周延军，男，1970年生，本科学历，高级工程师。现任本公司董事。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；2005.01至今，任本公司董事。

柳承芳，男，1955年生，高中学历。现任大连市长海县獐子岛镇褡裢村党总支书记、村委会主任。2007.07至今，任大连市长海县獐子岛镇褡裢村党总支书记、村委会主任；2013.05月至今，任本公司董事。

魏炜，男，1965年生，北京大学中国经济研究中心博士后，管理科学与工程博士学位。现任本公司独立董事，北京大学汇丰商学院副院长、北京大学汇丰商学院实践家商业模式研究中心主任。2004.07-2006.06，北京大学中国经济研究中心博士后；2006.07-2007.09，任北京大学深圳商学院院长助理；2007.10至今，任北京大学汇丰商学院副院长、北京大学汇丰商学院聚成实践家商业模式研究中心主任，兼任长园集团股份有限公司独立董事、中兴通讯股份有限公司独立非执行董事、天音通信控股股份有限公司独立董事；2010.03至今，任本公司独立董事。

方红星，男，1972年生，教授，博士生导师。现任本公司独立董事，东北财经大学会计学院院长。兼任财政部会计准则委员会咨询专家、内部控制标准委员会咨询专家，中国会计学会理事、财务成本分会副会长，中国注册会计师协会专业技术指导委员会委员、审计准则组专家等职。享受国务院颁发的政府特殊津贴。历任东北财经大学出版社社长助理、副社长、社长。曾获部级有突出贡献中青年专家、大连市优秀专家、辽宁特聘教授等荣誉称号，先后入选教育部“新世纪优秀人才”、财政部首批“全国会计领军人才”、新闻出版总署首批“全国新闻出版行业领军人才”、中宣部全国“四个一批”人才。兼任东软集团、沈阳机床、沈鼓集团独立董事；2011.04至今，任本公司独立董事。

陈树文，男，1955年生，教授，博士生导师。现任大连理工大学公共管理与法学学院院长、教授，兼任大连华锐重工集团股份有限公司独立董事，大连大显控股股份有限公司独立董事，首华财经网络集团有限公司独立非执行董事。历任辽宁省桓仁县团县委书记，吉林大学副教授，辽宁省本溪县政府副县长，辽宁省本溪市证券管委会主任，辽宁省本溪市外经委主任，营口港务股份有限公司独立董事；2013.05至今，任本公司独立董事。

吴晓巍，男，1957年生，硕士研究生，教授。现任东北财经大学工商管理学院教授，兼任大连智云自

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

动化装备股份有限公司独立董事。历任东北财经大学教师，东北财经大学校企处副处长，东北财经大学审计处副处长，大连瓦房店村镇银行独立董事；2013.05至今，任本公司独立董事。

2、监事

杨育健，女，1971年生，本科学历。现任本公司监事、总裁办公室（党群办公室）副主任、工会副主席。2001.02-2006.08，任本公司总经理办公室主任；2006.08-2010.03，任本公司行政事务部经理；2010.03-2013.01，任本公司监事、工会副主席、行政事务部经理；2013.01至今，任本公司监事、总裁办公室（党群办公室）副主任、工会副主席。

薛东宁，男，1981年生，大学本科学历，现任本公司监事、养殖事业一部养殖二公司主持工作副经理。曾任本公司海洋生物技术研发中心技术员、养殖事业一部增养殖分公司经理助理、副经理。2012.04-2013.01，任本公司监事、养殖事业一部养殖分公司副经理；2013.01至今，任本公司监事、养殖事业一部养殖二公司主持工作副经理。

刘红涛，女，1970年生，本科学历，注册会计师。1994.10-2000.01，任天健会计师事务所大连分所（原大连北方会计师事务所）项目经理；2000.02-2008.06，任立信会计师事务所大连分所（原大连浩华会计师事务所）业务部经理；2008.06-2010.06，任哈尔滨银行大连分行风控部稽核；2010.07至今，任本公司审计监察部副经理；2014年1月至今，任本公司监事、审计监察部经理。

3、高级管理人员

吴厚刚，总裁（简历见董事介绍）。

孙颖士，男，1957年生，研究生学历，北京大学光华管理学院EDP，高级工程师。曾担任中国渔业协会副会长、中国海事仲裁委员会委员、农业部海事调查处理专家组专家。曾任本公司独立董事、中国渔业互保协会常务副理事长、秘书长、华农财产保险股份有限公司监事会副主席、中国野生动物保护协会水生野生动物保护分会副会长、《中国渔业经济》编委会编委、辽宁渔港监督局局长。2007.04-2011.03，任本公司独立董事；2011.03-2012.12，任本公司副总裁；2012.12至今，任本公司休闲渔业业务群执行总裁。

梁峻，男，1979年生，博士学位，工程师。2009.01-2010.08，任本公司海珍品良种事业部总经理助理、海珍品原良种厂经理；2010.08-2010.11，任本公司海珍品良种事业部副总经理、海珍品良种事业部技术与管理部经理、海珍品原良种厂经理；2010.11-2011.05，任本公司海珍品良种事业部总经理、海珍品良种事业部技术与管理部经理、海珍品原良种厂经理；2011.05-2011.10，任本公司海珍品良种事业部总经理、海洋生物技术研发中心总监；2011.10-2012.12，任本公司总裁助理、海珍品良种事业部总经理、海洋生物技术研发中心总监；2012.12至今，任本公司海洋牧场业务群执行总裁、海洋生物技术研发中心总监。

尤君，女，1961年生，本科学历。2007.05-2012.07，大连毅都集发冷藏物流有限公司总经理；2012.07-2012.12，任本公司中央冷藏物流有限公司总经理；2012.12至今，任本公司冷链物流业务群执行总裁。

冯玉明，男，1963年生，美国国籍，中国海洋大学水产品加工专业学士，硕士；美国麻省大学（University of Massachusetts/Amherst）食品科学专业博士，美国运行管理协会（APICS）认证供应链管理师（C.S.C.P)。2007.06-2013.07，任美国金宝汤公司动植物蛋白北美采购部经理，全球采购部资深经理；2013.08-2014.04，任本公司海洋食品业务群执行总裁；2014.04至今，任本公司海洋食品业务群执行总裁。

何春雷，男，1975年生，EMBA。曾任西门子家电（江苏博西家用电器销售有限公司）上海区域空调项目经理、广东省区经理；伊莱克斯电器（中国）有限公司东北区域销售经理；吉林瑞诗商贸有限公司负责人；大连集品堂食品有限公司销售总监、总经理。2012.10-2012.12，任本公司市场与品牌中心总监；2012.12-2013.12，任本公司活品营销中心总经理；2013.12-2014.01，任本公司活品营销业务群执行总裁；2014.01至今，任本公司活品营销业务群执行总裁、网络营销中心总经理。

曹秉才，男，1978年生，研究生学历，国际商务师。2009.01-2009.12，任本公司国际贸易部经理；2010.01-2010.02，任本公司加工事业一部总经理助理；2010.03-2012.05，任本公司人资中心总监；2012.05-2014.04，任本公司总裁助理、人资中心总监；2014.04至今，任本公司总裁助理。

邹建，男，1971年生，本科学历。2009.01-2011.10，任本公司财务总监；2011.10-2012.12，任本公司

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

高级会计师；2012.12至今，任本公司总裁助理。

孙福君，男，1974年生，工商管理硕士。曾任大连渤海饭店（集团）股份有限公司证券部部长、证券事务代表；亿城集团股份有限公司董事会办公室主任、证券事务代表；大连华锐重工铸钢股份有限公司副总经理、董事会秘书兼综合管理部部长、安环部负责人、成本控制办负责人。2012.01-2012.08，任本公司董事会秘书；2012.08至今，任本公司总裁助理、董事会秘书。

战伟，男，1968年生，本科学历。曾任大连石油七厂工程师、大连博爱办公设备公司经理、大连伟业装饰工程公司经理、大连春达房地产开发公司项目经理、澳大利亚国际教育开发署大连办事处首席代表、大连凯润企业集团副总裁兼总经理、本公司采购中心项目管理部经理等职务、采购中心总监助理等职务。2011.05-2011.09，任本公司采购中心总监；2011.09-2012.12，任本公司采购中心总监、物流事业部总经理（物流中心总监）；2012.12至今，任本公司总裁助理、管理中心总监。

勾荣，女，1972年生，本科学历。曾任大连用友软件有限公司实施部副经理、技术部经理、集团与行业解决方案业务总监、副总经理；2011.10-2014.04，任本公司财务与运营中心总监；2014.04至今，任本公司财务与运营中心总监、信息中心总监。

王伟东，男，1971年生，本科学历。2006.01-2009.07，任本公司旅顺分公司经理；2009.07-2009.12，任本公司五合一事业部副总经理；2010.01-2012.02，任本公司养殖事业四部副总经理、广鹿分公司经理、大长山岛分公司经理；2012.02至今，任本公司安全中心总监。

赵世明，男，1961年生，本科学历。2007.04-2010.01，任本公司加工事业二部总经理、荣成食品公司总经理；2010.01-2010.12，任本公司加工事业二部总经理、荣成食品公司总经理、海石食品公司总经理；2010.12-2011.10，任本公司加工事业二部总经理、高级工程师、荣成食品公司总经理、海石食品公司总经理；2011.10至今，任本公司海洋食品研发中心总监。

石天栋，男，1965年生，高中学历。2006.12-2009.12，任本公司水产增养殖分公司副经理；2009.12-2010.12，任本公司乌蟒岛分公司经理；2010.03-2010.12，任本公司监事，乌蟒岛分公司经理；2010.12-2012.02，任本公司监事、安全中心总监助理；2012.02-2012.03，任本公司监事、养殖事业一部代理总经理；2012.04-2013.01，任本公司养殖事业一部总经理；2013.01至今，任本公司增殖事业部总经理。

赵权，男，1966年生，大专学历。2008.12-2009.07，任本公司海洋岛分公司经理、庄河分公司经理、监事；2009.07-2010.02，任本公司广鹿分公司经理、庄河分公司经理、监事；2010.02-2010.05，任本公司经理养殖事业三部副总经理、庄河分公司经理；2010.05-2012.02，任本公司养殖事业三部总经理、庄河分公司经理、小长山岛分公司经理；2012.02-2012.12，任本公司养殖事业三部总经理、养殖事业四部总经理、庄河分公司经理、小长山岛分公司经理；2012.12至今，任本公司养殖事业二部总经理、庄河分公司经理、小长山岛分公司经理。

米成志，男，1971年生，硕士学位。2008.12-2010.09，任本公司鲍鱼育苗厂经理；2010.09-2012.12，任本公司鲍鱼事业部副总经理；2012.02-2012.12，任本公司韩国有限公司总经理；2012.12-2013.12，任本公司鲍鱼事业部总经理、本公司韩国有限公司总经理；2013.12至今，任本公司海珍品良种事业二部总经理。

冯志刚，男，1980年生，研究生学历。2007.12-2009.03，任本公司总裁办公室副主任；2009.03-2010.03，任本公司营销中心上海销区经理，大连销区经理；2010.03-2013.05，任本公司海参事业部总经理助理、副总经理；2013.05-2013.11。任本公司海参事业部总经理；2013.11至今，任本公司加工事业一部总经理。

刘家童，男，加拿大籍，1966年生，本科学历，清华大学工程力学专业。2009.01-2012.7，任本公司美国公司经理，兼任本公司麦克斯国际有限公司经理；2012.7-2012.12，任本公司海外事业部总经理。2012.12-2013.05至今，任本公司欧美事业部总经理；2013.05-2014.04，任本公司欧美事业部总经理、东南亚事业部总经理；2014.04至今任，任本公司欧美事业部总经理。

蔡培建，男，1964年生，本科学历。2007.08-2009.01，任本公司水产增养殖分公司副经理；2009.01-2013.01任水产增养殖分公司捕捞场长；2013.01-2013.12，任养殖事业一部养殖一公司经理；2013.12至今，任本公司养殖事业一部总经理。

石春光，男，1974年生，大专学历。2006.12-2012.01，任本公司原料采购部副经理、经理；

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

2012.01-2013.01，任本公司养殖事业二部总经理助理，2013.01-2013.12，任本公司养殖事业一部主持工作副总经理；2013.12至今，任本公司鲍鱼事业部总经理。

蔡锋，男，1968年生，中专学历。2007.05-2011.12，任本公司海珍品育苗三厂经理；2011.12-2012.12，任本公司海珍品良种事业部总经理助理兼海珍品育苗三厂经理；2012.12-2014.01，任本公司海珍品良种事业部副总经理（主持工作）；2014.01至今，任海珍品良种事业一部总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
柳承芳	长海县獐子岛褡裢经济发展中心	法人代表	2007 年 04 月 01 日		是
在股东单位任职情况的说明	公司董事柳承芳现任公司股东长海县獐子岛褡裢经济发展中心法定代表人。除此之外，不存在公司其他董事、监事及高级管理人员在股东单位任职的情况。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
吴厚刚	大连翔祥食品有限公司	董事长	2012 年 06 月 13 日		否
孙福君	云南阿穆尔鲟鱼集团有限公司	董事长	2012 年 12 月 27 日		否
魏炜	北京大学汇丰商学院	副院长	2007 年 10 月 01 日		是
方红星	东北财经大学会计学院	院长	2009 年 12 月 01 日		是
陈树文	大连理工大学公共管理与法学学院	院长	2001 年 03 月 15 日		是
吴晓巍	东北财经大学工商管理学院	教授	1995 年 03 月 01 日		是
在其他单位任职情况的说明	除上述董事、独立董事在其他单位任职之外，不存在公司其他董事、监事及高级管理人员在其他单位任职的情况。				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

根据本公司2001年度股东大会通过的《关于对董事、监事实行津贴制的议案》、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会议审议通过的《经营管理团队薪酬制度》、2011年年度股东大会审议通过的《关于调整独立董事薪酬的议案》：本公司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8万元，监事津贴每年1万元。

公司严格按上述制度体系对高级管理人员实施考评与激励，由人资中心依据上述制度，对高级管理人员进行日常及年度考评，并将最终形成的薪酬方案提交薪酬与考核委员会审批。

董事、监事薪酬根据上述制度按年支付；公司高级管理人员按照公司的薪酬体系进行支付：

1、基本工资岗位价值评估并根据人岗匹配度确定职级内的薪酬档位；

2、绩效工资：（1）根据薪酬固浮比确定绩效工资的标准；（2）根据绩效评估成绩及绩效制度确定绩效工资发放比例；（3）绩效评估周期：季度、年度。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
吴厚刚	董事长/总裁	男	50	现任	60.58		60.58
柳承芳	董事	男	59	现任	5.04		5.04
周延军	董事	男	44	现任	1.00		1.00
魏　炜	独立董事	男	49	现任	8.00		8.00
方红星	独立董事	男	42	现任	8.00		8.00
陈树文	独立董事	男	59	现任	5.04		5.04
吴晓巍	独立董事	男	57	现任	5.04		5.04
杨育健	监事会主席	女	43	现任	15.14		15.14
薛东宁	监事	男	33	现任	16.27		16.27
刘红涛	监事	女	44	现任	11.94		11.94
孙颖士	执行总裁	男	57	现任	101.93		101.93
梁　峻	执行总裁	男	35	现任	50.62		50.62
尤　君	执行总裁	女	53	现任	90.44		90.44
冯玉明	执行总裁	男	51	现任	70.20		70.20
何春雷	执行总裁/网络营销中心总经理	男	39	现任	40.05		40.05
曹秉才	总裁助理	男	36	现任	29.39		29.39
邹　建	总裁助理	男	43	现任	29.38		29.38
孙福君	总裁助理/董事会秘书	男	40	现任	29.39		29.39
战　伟	总裁助理/管理中心总监	男	46	现任	29.38		29.38
勾　荣	财务与运营中心总监/信息中心总监	女	42	现任	25.58		25.58
王伟东	安全中心总监	男	43	现任	20.39		20.39
赵世明	海洋食品研发中心总监	男	53	现任	40.94		40.94
石天栋	增殖事业部总经理	男	49	现任	24.38		24.38
赵　权	养殖事业二部总经理	男	48	现任	24.26		24.26
米成志	海珍品良种事业二部总经理	男	43	现任	45.73		45.73
冯志刚	加工事业一部总经理	男	34	现任	21.89		21.89
刘家童	欧美事业部总经理	男	48	现任	164.62		164.62

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

蔡培建	养殖事业一部总经理	男	50	现任	25.30		25.30
石春光	鲍鱼事业部总经理	男	40	现任	38.52		38.52
蔡　锋	海珍品良种事业一部总经理	男	46	现任	44.83		44.83
邵万福	董事	男	62	离任	2.96		2.96
陈国辉	独立董事	男	59	离任	2.96		2.96
戴大双	独立董事	女	63	离任	2.96		2.96
蔡铭春	监事会主席	男	43	离任	29.38		29.38
蔡建军	执行总裁	男	43	离任	33.71		33.71
唐　艳	加工事业二部总经理	女	49	职务调整	44.73		44.73
王　云	战略与行政中心总监	女	42	职务调整	1.88		1.88
合计	--	--	--	--	1,201.85	0	1,201.85

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
周延军	董事	100,000	0		15.78				
蔡建军	执行总裁	250,000	0		15.78				
孙颖士	执行总裁	250,000	0		15.78				
梁峻	执行总裁	250,000	0		15.78				
尤君	执行总裁	99,065	0		15.78				
何春雷	执行总裁	99,065	0		15.78				
曹秉才	总裁助理	180,000	0		15.78				
邹建	总裁助理	180,000	0		15.78				
孙福君	总裁助理/董事会秘书	99,065	0		15.78				
战伟	总裁助理/管理中心总监	180,000	0		15.78				
赵权	养殖事业二部总经理	180,000	0		15.78				
王伟东	安全中心总监	180,000	0		15.78				
赵世明	海洋食品研发中心总监	180,000	0		15.78				

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

勾荣	财务与运营中心总监/信息中心总监	180,000	0		15.78				
合计	--	2,407,195	0	--	--	0	0	--	0

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
邵万福	董事	任期满离任	2013 年 05 月 16 日	任期届满离任
陈国辉	独立董事	任期满离任	2013 年 05 月 16 日	任期届满离任
戴大双	独立董事	任期满离任	2013 年 05 月 16 日	任期届满离任
蔡建军	执行总裁	离职	2013 年 09 月 04 日	因个人原因辞职
蔡铭春	监事会主席	离职	2014 年 01 月 28 日	因工作调整，辞去监事职务，任职于公司控股股东长海县獐子岛投资发展中心
王云	战略与行政中心总监	工作调整	2013 年 01 月 09 日	因公司组织架构调整
唐艳	加工事业二部总经理	工作调整	2014 年 04 月 24 日	因公司组织架构调整

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

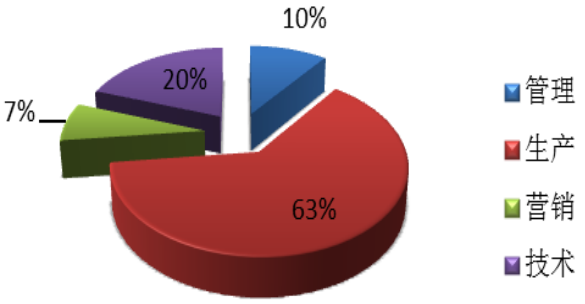
无

六、公司员工情况

截止2013年12月31日，公司共有在职员工4,173名。

1、按专业构成划分

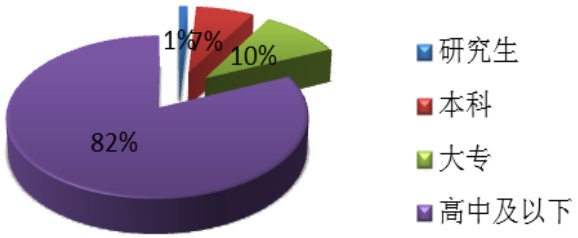
类别	人数	占员工总数的比例（%）
管理	427	10.23%
生产	2626	62.93%
营销	305	7.31%
技术	815	19.53%



cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

2、按教育程度划分

类别	人数	占员工总数的比例（%）
研究生	44	1.05%
本科	299	7.17%
大专	421	10.09%
高中及以下	3409	81.69%



3、报告期末，公司需承担费用的离退休职工人数：45人

4、员工薪酬政策

公司实行劳动合同制度，员工的聘用和解聘均依据《中华人民共和国劳动法》及其他相关劳动法律法规的规定办理。本公司为正式员工提供了劳动保障计划，包括基本养老保险、工伤保险、生育保险、医疗保险、失业保险、住房公积金、企业年金等福利。

5、培训计划

为提升公司中层管理者的基本素质和综合能力，深度挖掘中层管理者的潜能，以中坚力量带动全局，实现集团的健康、持续发展，2013年在全集团范围内开展“强腰行动”，举办了一系列针对中层管理人员综合能力及素质提升的培训活动，包括“六顶思考帽”、“内控基本概念和有效性评估”、“卓越绩效评价准则”、“目标管理”、“高效沟通”、“高成本下的企业利润”等系列培训课程，多维度提升中层管理人员的管理水平。

公司高度关注后备人才的培养，每年定期举办“梦想起航训练营”大型新员工入职培训，增强员工认同度与归属感，为公司发展持续提供人才供给。

公司各业务群，总部各职能中心和部门不定期自主组织各类专业培训，包括岗位技能、生产操作、安全规范等类型培训，同时拓展以网络学习，读书活动为辅助手段的多种学习方式，满足公司不同地域、岗位、专业的员工学习需求，为公司战略目标达成以及员工的业绩提升提供了有力保障。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，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》和中国证监会有关法律法规等相关要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，不断加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

（一）报告期内，公司公开披露的制度如下：

序号	披露日期	制度名称	信息披露媒体
1	2013年4月24日	未来三年（2013-2015年）股东回报规划	巨潮资讯网
2	2013年5月17日	内部企业家激励管理规定（试行）	巨潮资讯网

（二）报告期内，公司严格按照要求规范治理

1、关于股东与股东大会：

公司严格按照《上市公司股东大会规则》和公司《股东大会议事规则》等的规定和要求，规范股东大会召集、召开、表决程序。报告期内共召开3次股东大会，股东大会均由董事会召集召开，并聘请律师进行现场见证。在审议发行公司债券等重大事项时，采用了现场会议和网络投票相结合的方式，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

2、关于控股股东与上市公司的关系：

公司具有独立完整的业务及自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作，公司控股股东能严格规范自己的行为，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

3、关于董事和董事会：

公司严格按照《公司法》和《公司章程》规定的选聘程序选举董事；公司目前有董事7名，其中独立董事4名，董事会的人数及人员构成符合法律法规的要求；董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会四个专门委员会，各专门委员会的人员构成均符合有关法律法规的规定；报告期内共召开11次董事会，公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《中小板上市公司规范运作指引》等开展工作，认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。

4、关于监事和监事会：

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生监事，公司监事会目前由3名监事组成，其中职工代表监事1名，监事会的人数及构成符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内共召开4次监事会，公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和高管的履职情况等进行有效监督并发表独立意见。

5、关于绩效评价与激励约束机制：

公司绩效评价与激励机制公正透明，董事、监事以及高级管理人员的薪酬与公司绩效和个人业绩挂钩；高级管理人员的聘任严格遵循《公司章程》及有关法律、法规的规定。

6、关于信息披露与透明度：

公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待投资者来访和咨询，指定《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定报纸和网站；公司严格按照有关法律法规及公司制定的《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时的披露有关信息，确保所有股东有平等的机会获得信息。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

7、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，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康发展。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

□ 是 √ 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

1、 内幕信息知情人登记管理制度的实施情况

为规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露公平原则，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、公司《章程》等规定，2007 年 6 月公司披露了《内部信息保密制度》、《重大信息内部报告制度》等内幕信息管理制度，2011 年 11 月公司披露了《 内幕信息知情人登记管理制度》。 报告期内，公司严格执行了内幕信息管理制度，由专人负责内幕信息管理，对内幕信息的使用进行登记、归档和备查，按照《内幕信息及知情人登记和报备制度》严格控制知情人范围，在内幕信息公开披露前的报告、传递、编制、审核、披露等环节中，如实、完整记录内幕信息知情人名单并向深圳证券交易所报备，并按规定要求所有内幕信息知情人签署承诺函。报告期内，未发现内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股票的情况。

2、 利用网络平台开展投资者关系活动

2013 年 5 月，通过投资者互动平台举行 2012 年度报告网上说明会，围绕公司战略发展、业绩等问题与投资者进行互动交流。

2013 年 6 月，参加中国证券监督管理委员会大连监管局组织的大连辖区上市公司集体接待日活动，以网络交流方式回复投资者对公司关注的问题、听取投资者对公司发展的建议。

2013 年 8 月，参加雪球网访谈，围绕公司战略发展、业绩等问题与投资者进行互动交流。除上述活动外，公司还通过深圳证券交所互动易平台及时回复投资者日常提问。报告期内，公司逐步加强投资者关系管理，增进了公司与投资者之间的互动和了解，提升公司治理水平。

3、 组织开展投资者保护及法制宣传日系列宣传活动

根据中国证券监督管理委员会大连监管局下发的《关于开展“12.4”法制宣传活动的通知》（大证监发【2013】281 号）的要求，结合公司的实际情况，围绕“保护投资者权益，共建法治资本市场”的主题，公司展开了形式多样的、内容丰富的宣传活动，提示投资者理性投资、规避风险，提高公司高级管理人员保护投资者权益的意识，提升公司投资者关系水平，维护公司资本市场的形象和诚信，提振投资者对公司的信心。

4、持续发布上市公司违法违规行为的案例警示每月编制一期《上市公司违反规范运作情况通报》并组织公司高级管理人员学习，重点围绕与“利益”相关的案例，以及资本市场典型案例的解读，提高规范运作水平，避免因“不懂”而造成的违法违规行为。违规案例的内容包括但不限于：内幕交易典型案例，防范内幕交易行为；股份“窗口期”交易禁止规定案例，未及时申报及披露股份变动案例，提醒董事、监事、高管在“窗口期”禁止买卖公司股票，以及买卖股票前需申报，避免因“不懂”而导致违规的行为等。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2012 年年度股东大会	2013 年 05 月 16 日	1、《2012 年度董事会工作报告》；2、《2012 年度监事会工作报告》；3、《2012 年度财务决算报告》；4、《2012 年年度报告》及其摘要；5、《2012 年度利润分配预案》；6、《关于聘用大华会计师事务所有限公司为公司年度审计机构的议案》；7、《关于公司向银行申请综合授信额度的议案》；8、《关于为控股子公司提供担保的议案》；9、《关于公司董事会换届选举的议案》；10、《关于公司监事会换届选举的议案》；11、《关于确定公司第五届董事、监事津贴标准的议案》；12、《关于对控股子公司大连獐子岛中央冷藏物流有限公司增资的议案》。	本次股东大会以现场投票方式审议通过了全部议案	2013 年 05 月 17 日	详见公司刊登在巨潮资讯网上的《2012 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2013-30）

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 06 月 03 日	《关于建立内部企业家机制的议案》	本次股东大会以现场投票方式审议通过了议案	2013 年 06 月 04 日	详见公司刊登在巨潮资讯网上的《2013 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2013-37）
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 09 月 09 日	1、《关于为控股子公司、全资子公司及孙公司提供担保的议案》；2、《关于为全资子公司獐子岛集团（荣成）食品有限公司提供担保的议案》。	本次股东大会以现场投票方式审议通过了全部议案	2013 年 09 月 10 日	详见公司刊登在巨潮资讯网上的《2013 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2013-62）

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
戴大双	4	1	3	0	0	否
陈国辉	4	1	3	0	0	否
魏炜	11	3	8	0	0	否
方红星	11	5	6	0	0	否
陈树文	7	3	4	0	0	否
吴晓巍	7	4	3	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

□ 是 √ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事在2013年度勤勉尽责，充分行使独立董事的权利，忠实履行独立董事的义务，认真审阅董事会审议的各项议案，在详细听取相关人员汇报的基础上，发表独立董事意见，对公司决策的制定起到了积极的推动作用。在报告期内，就高级管理人员聘任等事项出具了独立、公正的独立董事意见，维护了公司和中小股东的合法权益。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

董事会下设专门委员会各委员在报告期内恪尽职守、诚实守信地履行职责。积极参与公司管理，发挥各自的专业特长、技能和经验，积极地履行职责，切实维护公司及股东特别是社会公众股股东的权益。

1、董事会审计委员会的履职情况

根据《独立董事年报工作制度》和《董事会审计委员会年度财务报告审议工作制度》的要求，董事会审计委员会在报告期内监督公司财务报告的编制，核实和促进公司内部控制制度建设情况，对聘任年审注册会计师提出建议并对其审计工作进行评价，切实履行了监督、核查职能，维护了审计的独立性。

报告期内，董事会审计委员会召开了4次会议，审议了公司定期报告、内部审计部门的工作计划和报告、募集资金存放与使用情况、内控报告等事项，有效监督了公司的经营和管理情况。主要工作内容如下：

1.1日常工作：

（1）委托审计监察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）在每季度结束的20日内审计委员会召开定期会议，审议审计部提交的季度审计工作总结报告。

（3）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。

1.2年报相关工作：

（1）确定总体审计计划：审计委员会在年审注册会计师进场前，与公司财务与运营中心、审计监察部对公司2013年年报审计工作安排进行讨论，并与年审注册会计师协商确定了公司2013年年报审计工作的时间安排。

（2）在年审注册会计师进场审计前，审议公司编制的财务报表并同意提交会计师事务所进行初审；

（3）督促会计师事务所按期出具审计报告；

（4）董事会审计委员会召开第二次会议审阅财务报表；

（5）董事会审计委员会召开第三次会议审阅财务报表，并提交公司董事会审议；

（6）对会计师事务所从事公司2013年年报审计工作的总结及2014年度续聘会计师事务所的决定。

2、董事会薪酬与考核委员会的履职情况

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

报告期内，董事会薪酬与考核会共召开两次会议：审议人资中心提交的高级管理人员的薪酬方案，积极行使对公司经营管理团队的年度绩效考评职权；根据《股权激励计划（草案）修订稿》的要求，调整股票期权激励计划期权数量和授予激励对象名单，报公司监事会审核，提交董事会审议。3、董事会战略委员会的履职情况

3、董事会战略委员会的履职情况

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。

4、董事会提名委员会的履职情况

报告期内，董事会提名委员会对高级管理人员候选人的任职资格、业务素质和能力、职业道德等多方面进行认真审核，将审核同意后的人选通知提名人，并提交公司董事会议审议。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□ 是 √ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

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，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。

七、同业竞争情况

公司首次公开发行前所有股东均做出承诺，避免同业竞争。公司与控股股东和实际控制人不存在同业竞争情形。

八、高级管理人员的考评及激励情况

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《薪酬管理控制程序》、《经营管理团队成员短期激励管理规定》、《股票期权激励计划》、《内部企业家激励管理规定（试行）》及《工作奖罚控制程序》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，报提名委员会备查，并与最终形成的薪酬方案一并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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司建立了较为合理的内部控制管理体系，能够适应目前公司管理的要求，并得到一贯、有效的执行。报告期内，组织内控体系建设项目组进行集团风险识别，通过访谈、调研和资料收集发现内部缺陷项，并逐步进行项目整改。同时，对集团组织架构、集分权和各部门职能进行评估，总结出职能缺失项、职能未履行项、职能重叠项等内部。按照内控体系建设项目整改计划，指导集团职能中心和事业部完善制度。截止 2013 年 12 月 31 日，公司内部控制建设能够在所有重大方面保证财务报告真实、公允，能够有效地保证公司生产经营活动的正常运行，能够符合有关法律法规和证券监管部门的要求。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证本报告内容的真实、准确和完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；管理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。公司内部控制的目标是：

1、建立和完善符合现代企业制度要求的公司治理结构和内部组织结构，通过科学有效的决策机制、执行机制和监督机制，保证公司达到或实现各项经营管理目标。

2、通过信息化系统平台的搭建，形成多层次、立体的信息管理与安全防护体系，保证公司资产和经营活动的安全。

3、建立切实有效的风险防控体系，通过可持续发展的运营模式和卓越绩效的管理模式，保证公司实现可持续发展战略。内部控制存在固有的局限性，所以公司仅能对实现上述目标提供合理保证；另外，内部控制的有效性也可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变，公司将根据管理需要及内控环境的变化适时予以修订完善。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据《会计法》、《企业会计准则》等相关法律规定并结合公司实际情况，并依据《企业内部控制基本规范》及其配套指引及深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》的规定及要求建立财务报告内部控制。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内，公司未发现内部控制的重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2014 年 04 月 26 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	公告编号：2014-23，公告名称：《董事会关于公司 2013 年度内部控制的自我评价报告》，披露网站：巨潮资讯网（http:// www.cninfo.com.cn）

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

五、内部控制审计报告

□ 适用 √ 不适用

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

根据有关法律法规及《公司章程》的有关规定，结合公司的实际情况，公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并经第四届董事会第十次会议审议通过，明确了年报信息披露工作中有关人员不履行或者不正确履行职责、义务以及其他个人原因，对公司造成重大经济损失或不良社会影响时的追究与处理制度，增强了公司信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，有助于提高年报信息披露的质量和透明度。报告期内，公司严格遵守年报编制相关的法律法规的要求，未有重大差错情形。

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 04 月 24 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2014]005172 号
注册会计师姓名	董超、董群先

审计报告正文

审计报告

大华审字[2014]005172号

獐子岛集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的獐子岛集团股份有限公司(以下简称獐子岛公司)财务报表，包括2013年12月31日的合并及母公司资产负债表，2013年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，獐子岛公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了獐子岛公司2013年12月31日的合并及母公司财务状况以及2013年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

大华会计师事务所(特殊普通合伙)　　中国注册会计师：

中国 北京

中国注册会计师：

二〇一四年四月二十四日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：獐子岛集团股份有限公司　　单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	461,773,909.54	528,177,888.30
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	180,141,567.07	172,182,647.90
预付款项	123,543,071.01	252,165,013.59
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	1,764,000.00	
其他应收款	38,262,541.71	12,695,741.29
买入返售金融资产		
存货	2,684,352,170.48	2,449,491,227.70
一年内到期的非流动资产	4,731,591.08	3,962,041.12
其他流动资产	5,000,000.00	
流动资产合计	3,499,568,850.89	3,418,674,559.90
非流动资产：		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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	126,192,176.77	126,973,391.83
投资性房地产		
固定资产	842,002,821.68	662,639,150.25
在建工程	271,303,006.39	136,305,203.99
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	316,028,612.11	328,865,036.14
开发支出		
商誉	120,000.00	120,000.00
长期待摊费用	162,613,059.82	200,897,307.25
递延所得税资产	52,059,976.39	47,344,570.61
其他非流动资产	45,806,679.90	
非流动资产合计	1,816,126,333.06	1,503,144,660.07
资产总计	5,315,695,183.95	4,921,819,219.97
流动负债：		
短期借款	1,533,334,784.05	749,111,481.93
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	58,542,698.40	
应付账款	258,835,455.40	268,892,383.29
预收款项	37,381,389.80	43,892,479.28
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	52,233,372.52	51,995,402.70
应交税费	-20,529,862.62	5,454,755.95
应付利息	3,831,824.40	1,989,537.70

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

应付股利		
其他应付款	36,820,271.11	31,934,974.45
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	120,000,000.00	11,125,000.00
其他流动负债	408,752,328.76	939,888,784.55
流动负债合计	2,489,202,261.82	2,104,284,799.85
非流动负债：		
长期借款	336,411,863.40	221,484,300.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	35,360,881.84	35,774,416.84
递延所得税负债		
其他非流动负债	13,481,489.33	2,850,000.00
非流动负债合计	385,254,234.57	260,108,716.84
负债合计	2,874,456,496.39	2,364,393,516.69
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	711,112,194.00	711,112,194.00
资本公积	854,828,371.07	863,538,772.34
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	245,199,949.89	228,062,254.24
一般风险准备		
未分配利润	609,312,346.10	742,840,946.50
外币报表折算差额	-6,563,406.93	-4,433,497.24
归属于母公司所有者权益合计	2,413,889,454.13	2,541,120,669.84
少数股东权益	27,349,233.43	16,305,033.44
所有者权益（或股东权益）合计	2,441,238,687.56	2,557,425,703.28
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,315,695,183.95	4,921,819,219.97

法定代表人：吴厚刚　　主管会计工作负责人：勾荣　　会计机构负责人：石永凯

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2、母公司资产负债表

编制单位：獐子岛集团股份有限公司　　单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	344,312,158.60	436,340,888.94
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	26,242,690.57	28,219,171.28
预付款项	100,714,425.45	160,569,529.74
应收利息		
应收股利	1,764,000.00	
其他应收款	664,541,891.89	601,941,957.95
存货	2,285,675,486.25	2,115,316,389.69
一年内到期的非流动资产	3,318,757.81	1,981,432.32
其他流动资产	10,000,000.00	
流动资产合计	3,436,569,410.57	3,344,369,369.92
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	710,710,305.18	549,974,053.40
投资性房地产		
固定资产	601,274,635.76	420,391,725.38
在建工程	931,810.00	108,578,944.24
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	224,624,830.86	240,236,528.88
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	132,390,213.86	153,252,548.34
递延所得税资产	8,675,230.59	8,373,148.79
其他非流动资产	24,569,530.90	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

非流动资产合计	1,703,176,557.15	1,480,806,949.03
资产总计	5,139,745,967.72	4,825,176,318.95
流动负债：		
短期借款	1,349,000,000.00	621,996,903.35
交易性金融负债		
应付票据	20,000,000.00	
应付账款	209,842,800.59	212,653,400.40
预收款项	16,445,500.47	35,182,524.49
应付职工薪酬	37,587,199.94	36,784,930.04
应交税费	-14,161,062.55	10,373,027.06
应付利息	3,391,683.60	1,654,826.39
应付股利		
其他应付款	39,968,090.94	47,045,606.97
一年内到期的非流动负债	120,000,000.00	10,000,000.00
其他流动负债	408,752,328.76	939,309,284.55
流动负债合计	2,190,826,541.75	1,915,000,503.25
非流动负债：		
长期借款	300,239,540.00	221,484,300.00
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	13,478,633.33	2,850,000.00
非流动负债合计	313,718,173.33	224,334,300.00
负债合计	2,504,544,715.08	2,139,334,803.25
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	711,112,194.00	711,112,194.00
资本公积	871,283,460.09	879,967,021.48
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	245,199,949.89	228,062,254.24
一般风险准备		
未分配利润	807,605,648.66	866,700,045.98

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	2,635,201,252.64	2,685,841,515.70
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,139,745,967.72	4,825,176,318.95

法定代表人：吴厚刚　　主管会计工作负责人：勾荣　　会计机构负责人：石永凯

3、合并利润表

编制单位：獐子岛集团股份有限公司　　单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	2,620,857,768.13	2,608,284,110.30
其中：营业收入	2,620,857,768.13	2,608,284,110.30
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,542,207,887.26	2,470,538,480.94
其中：营业成本	2,041,587,893.32	1,966,129,154.96
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	3,718,934.40	4,707,392.79
销售费用	220,008,517.41	204,391,449.09
管理费用	178,920,669.66	197,799,670.05
财务费用	80,639,145.91	48,644,009.00
资产减值损失	17,332,726.56	48,866,805.05
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）	2,158,784.94	2,811,546.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,158,784.94	2,811,546.80

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“一”号填列）	80,808,665.81	140,557,176.16
加：营业外收入	49,025,243.26	46,214,437.20
减：营业外支出	15,671,067.92	61,054,470.33
其中：非流动资产处置损失	1,942,335.18	1,128,163.72
四、利润总额（亏损总额以“一”号填列）	114,162,841.15	125,717,143.03
减：所得税费用	16,860,015.48	22,131,359.11
五、净利润（净亏损以“一”号填列）	97,302,825.67	103,585,783.92
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	96,942,753.45	105,679,345.99
少数股东损益	360,072.22	-2,093,562.07
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.14	0.15
（二）稀释每股收益	0.14	0.15
七、其他综合收益	-2,332,379.68	434,669.52
八、综合收益总额	94,970,445.99	104,020,453.44
归属于母公司所有者的综合收益总额	94,812,843.76	106,278,985.61
归属于少数股东的综合收益总额	157,602.23	-2,258,532.17

法定代表人：吴厚刚　　主管会计工作负责人：勾荣　　会计机构负责人：石永凯

4、母公司利润表

编制单位：獐子岛集团股份有限公司　　单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,507,384,592.68	1,488,011,471.18
减：营业成本	960,382,302.91	922,140,780.70
营业税金及附加	1,018,493.70	799,900.70
销售费用	169,794,534.57	161,604,501.29
管理费用	141,659,494.97	163,026,585.26
财务费用	70,426,672.18	43,109,990.45
资产减值损失	3,182,763.51	23,636,774.92

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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）	-1,114,579.75	2,811,546.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,158,784.94	2,811,546.80
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	159,805,751.09	176,504,484.66
加：营业外收入	37,733,259.53	43,106,572.30
减：营业外支出	11,410,228.93	10,150,115.26
其中：非流动资产处置损失	481,523.70	116,260.52
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	186,128,781.69	209,460,941.70
减：所得税费用	14,751,825.16	31,418,751.05
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	171,376,956.53	178,042,190.65
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.25	0.25
（二）稀释每股收益	0.25	0.25
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	171,376,956.53	178,042,190.65

法定代表人：吴厚刚　　主管会计工作负责人：勾荣　　会计机构负责人：石永凯

5、合并现金流量表

编制单位：獐子岛集团股份有限公司　　单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,677,178,854.34	2,817,613,385.48
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		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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	17,429,020.65	22,501,358.17
收到其他与经营活动有关的现金	72,119,180.94	55,200,949.62
经营活动现金流入小计	2,766,727,055.93	2,895,315,693.27
购买商品、接受劳务支付的现金	2,069,700,041.56	1,863,900,777.60
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	350,055,176.30	338,175,647.50
支付的各项税费	45,699,721.51	123,492,323.74
支付其他与经营活动有关的现金	110,460,217.95	191,296,067.82
经营活动现金流出小计	2,575,915,157.32	2,516,864,816.66
经营活动产生的现金流量净额	190,811,898.61	378,450,876.61
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	5,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	1,176,000.00	1,617,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	12,644,899.43	24,436,857.21
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	562.31	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	18,821,461.74	26,053,857.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	395,162,924.06	634,561,062.92
投资支付的现金	10,000,000.00	9,004,600.00
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	405,162,924.06	643,565,662.92

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

投资活动产生的现金流量净额	-386,341,462.32	-617,511,805.71
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	10,859,757.88	11,287,693.52
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	3,280,779,602.11	768,490,883.21
发行债券收到的现金	398,400,000.00	896,400,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	3,690,039,359.99	1,676,178,576.73
偿还债务支付的现金	3,184,739,521.20	1,073,768,263.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	370,392,287.05	409,655,713.48
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	3,555,131,808.25	1,483,423,976.48
筹资活动产生的现金流量净额	134,907,551.74	192,754,600.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,781,966.79	-1,338,558.76
五、现金及现金等价物净增加额	-66,403,978.76	-47,644,887.61
加：期初现金及现金等价物余额	528,177,888.30	575,822,775.91
六、期末现金及现金等价物余额	461,773,909.54	528,177,888.30

法定代表人：吴厚刚　　主管会计工作负责人：勾荣　　会计机构负责人：石永凯

6、母公司现金流量表

编制单位：獐子岛集团股份有限公司　　单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,542,819,576.22	1,609,712,881.59
收到的税费返还	2,302,259.50	3,396,137.10
收到其他与经营活动有关的现金	65,128,260.95	27,243,627.02
经营活动现金流入小计	1,610,250,096.67	1,640,352,645.71
购买商品、接受劳务支付的现金	995,668,726.43	860,832,311.15
支付给职工以及为职工支付的现金	233,706,139.03	226,648,808.77

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

支付的各项税费	29,249,649.33	102,658,491.02
支付其他与经营活动有关的现金	127,647,583.75	197,094,520.40
经营活动现金流出小计	1,386,272,098.54	1,387,234,131.34
经营活动产生的现金流量净额	223,977,998.13	253,118,514.37
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	5,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	1,176,000.00	1,617,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	12,499,395.57	24,343,876.18
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	562.31	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	18,675,957.88	25,960,876.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	196,523,386.07	420,019,030.88
投资支付的现金	186,261,466.84	181,277,051.20
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	382,784,852.91	601,296,082.08
投资活动产生的现金流量净额	-364,108,895.03	-575,335,205.90
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,692,748,587.45	601,847,210.31
发行债券收到的现金	398,400,000.00	896,400,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	3,091,148,587.45	1,498,247,210.31
偿还债务支付的现金	2,675,745,490.80	877,016,705.04
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	367,000,132.68	398,528,739.38
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	3,042,745,623.48	1,275,545,444.42
筹资活动产生的现金流量净额	48,402,963.97	222,701,765.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-300,797.41	275,809.38
五、现金及现金等价物净增加额	-92,028,730.34	-99,239,116.26

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

加：期初现金及现金等价物余额	436,340,888.94	535,580,005.20
六、期末现金及现金等价物余额	344,312,158.60	436,340,888.94

法定代表人：吴厚刚　　主管会计工作负责人：勾荣　　会计机构负责人：石永凯

7、合并所有者权益变动表

编制单位：獐子岛集团股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	711,112,194.00	863,538,772.34			228,062,254.24		742,840,946.50	-4,433,497.24	16,305,033.44	2,557,425,703.28
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	711,112,194.00	863,538,772.34			228,062,254.24		742,840,946.50	-4,433,497.24	16,305,033.44	2,557,425,703.28
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）		-8,710,401.27			17,137,695.65		-133,528,600.40	-2,129,909.69	11,044,199.99	-116,187,015.72
（一）净利润							96,942,753.45		360,072.22	97,302,825.67
（二）其他综合收益								-2,129,909.69	-202,469.99	-2,332,379.68
上述（一）和（二）小计							96,942,753.45	-2,129,909.69	157,602.23	94,970,445.99
（三）所有者投入和减少资本		-8,710,401.27							10,886,597.76	2,176,196.49
1．所有者投入资本		-26,839.88							10,886,597.76	10,859,757.88
2．股份支付计入所有者权益的金额		-8,755,446.92								-8,755,446.92
3．其他		71,885.53								71,885.53

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（四）利润分配					17,137,695.65		-230,471,353.85			-213,333,658.20
1．提取盈余公积					17,137,695.65		-17,137,695.65			
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配							-213,333,658.20			-213,333,658.20
4．其他										
（五）所有者权益内部结转										
1．资本公积转增资本（或股本）										
2．盈余公积转增资本（或股本）										
3．盈余公积弥补亏损										
4．其他										
（六）专项储备										
1．本期提取										
2．本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	711,112,194.00	854,828,371.07			245,199,949.89		609,312,346.10	-6,563,406.93	27,349,233.43	2,441,238,687.56

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	711,112,194.00	858,812,908.89			210,258,035.17		939,410,697.18	-5,033,136.86	3,894,536.51	2,718,455,234.89
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	711,112,194.00	858,812,908.89			210,258,035.17		939,410,697.18	-5,033,136.86	3,894,536.51	2,718,455,234.89

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）		4,725,863.45			17,804,219.07		-196,569,750.68	599,639.62	12,410,496.93	-161,029,531.61
（一）净利润							105,679,345.99		-2,093,562.07	103,585,783.92
（二）其他综合收益								599,639.62	-164,970.10	434,669.52
上述（一）和（二）小计							105,679,345.99	599,639.62	-2,258,532.17	104,020,453.44
（三）所有者投入和减少资本		4,725,863.45							14,669,029.10	19,394,892.55
1．所有者投入资本		33,453.00							11,254,240.52	11,287,693.52
2．股份支付计入所有者权益的金额		17,111,799.03								17,111,799.03
3．其他		-12,419,388.58							3,414,788.58	-9,004,600.00
（四）利润分配					17,804,219.07		-302,249,096.67			-284,444,877.60
1．提取盈余公积					17,804,219.07		-17,804,219.07			
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配							-284,444,877.60			-284,444,877.60
4．其他										
（五）所有者权益内部结转										
1．资本公积转增资本（或股本）										
2．盈余公积转增资本（或股本）										
3．盈余公积弥补亏损										
4．其他										
（六）专项储备										
1．本期提取										
2．本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	711,112,194.00	863,538,772.34			228,062,254.24		742,840,946.50	-4,433,497.24	16,305,033.44	2,557,425,703.28

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

法定代表人：吴厚刚　　主管会计工作负责人：勾荣　　会计机构负责人：石永凯

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：獐子岛集团股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	711,112,194.00	879,967,021.48			228,062,254.24		866,700,045.98	2,685,841,515.70
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	711,112,194.00	879,967,021.48			228,062,254.24		866,700,045.98	2,685,841,515.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-8,683,561.39			17,137,695.65		-59,094,397.32	-50,640,263.06
（一）净利润							171,376,956.53	171,376,956.53
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							171,376,956.53	171,376,956.53
（三）所有者投入和减少资本		-8,683,561.39						-8,683,561.39
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益的金额		-8,755,446.92						-8,755,446.92
3．其他		71,885.53						71,885.53
（四）利润分配					17,137,695.65		-230,471,353.85	-213,333,658.20
1．提取盈余公积					17,137,695.65		-17,137,695.65	
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配							-213,333,658.20	-213,333,658.20
4．其他								

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	711,112,194.00	871,283,460.09			245,199,949.89		807,605,648.66	2,635,201,252.64

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	711,112,194.00	862,855,222.45			210,258,035.17		990,906,952.00	2,775,132,403.62
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	711,112,194.00	862,855,222.45			210,258,035.17		990,906,952.00	2,775,132,403.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		17,111,799.03			17,804,219.07		-124,206,906.02	-89,290,887.92
（一）净利润							178,042,190.65	178,042,190.65
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							178,042,190.65	178,042,190.65
（三）所有者投入和减少资本		17,111,799.03						17,111,799.03
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		17,111,799.03						17,111,799.03
3. 其他								

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（四）利润分配					17,804,219.07		-302,249,096.67	-284,444,877.60
1．提取盈余公积					17,804,219.07		-17,804,219.07	
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配							-284,444,877.60	-284,444,877.60
4．其他								
（五）所有者权益内部结转								
1．资本公积转增资本（或股本）								
2．盈余公积转增资本（或股本）								
3．盈余公积弥补亏损								
4．其他								
（六）专项储备								
1．本期提取								
2．本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	711,112,194.00	879,967,021.48			228,062,254.24		866,700,045.98	2,685,841,515.70

法定代表人：吴厚刚　　主管会计工作负责人：勾荣　　会计机构负责人：石永凯

三、公司基本情况

1、 公司历史沿革

獐子岛集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于2001年4月经辽宁省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。公司注册地址：长海县獐子岛镇沙包村。公司的企业法人营业执照注册号：大工商企法字2102001100053。2006年9月在深圳证券交易所上市。截至2013年12月31日，本公司累计发行股本总数711,112,194股，公司注册资本711,112,194.00元。

2、 行业性质

本公司属渔业行业。

3、 经营范围

许可经营项目：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；向境外派遣各类劳务人员（不含海员）。一般经营项目：水产品收购；房屋、设备租赁；食品、副食品加工、销售。

4、 主要产品、劳务

主要产品为：底播虾夷扇贝、鲍鱼、海参等。

5、 公司基本架构

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

本公司最高权力机构是股东大会，董事会是股东大会的执行机构，监事会是公司的内部监督机构，总裁负责公司的日常经营管理工作。董事会下设四个专门委员会：审计委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会。董事会办公室负责编辑部、审计监察部、投资证券部。公司下设品牌与营销中心、采购中心、人资与行政中心、财务与运营中心、和管理中心等若干职能中心，并在集团总部下设了海洋食品业务群、海洋牧场业务群、活品营销业务群、冷链物流业务群及休闲渔业业务群五个业务群，公司的各个职能中心和各业务群分子公司均能够按照公司的管理制度规范运作。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

1）个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

2）合并财务报表

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。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（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，合并成本为本公司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。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

本公司为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；本公司作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

本公司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。本公司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。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1）在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

2）在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

（1）“一揽子交易”的判断原则

分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（2）“一揽子交易”的会计处理方法

（3）非“一揽子交易”的会计处理方法

7、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

企业因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（2）对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

不适用

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（4）金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

（6）金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产的具体减值方法如下：

1) 可供出售金融资产的减值准备：

对于可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失，其中：表明可供出售权益工具投资发生减

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，具体量化标准为：本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%（含50%）或低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失从所有者权益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

2) 持有至到期投资的减值准备：

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

a) 发行方或债务人发生严重财务困难；

b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

g) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

（7）将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

公司持有至到期投资出售或重分类为可供出售金融资产：

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产。但是，遇到下列情况可以除外：

1）出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2）根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

3）出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

（1）单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额在 300 万元以上应收账款，金额在 100 万元以上的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

（2）按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
信用风险特征组合	账龄分析法	按账龄作为类似信用风险特征划分的依据

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1－2 年	10%	10%
2－3 年	20%	20%
3－4 年	30%	30%
4－5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□ 适用 √ 不适用

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	本公司将账龄 3 年以上的应收款项确定为单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项。
坏账准备的计提方法	与单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法一致。

12、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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

（2）发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

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。存货发出时按加权平均法计价。

（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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存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；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、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：五五摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

13、长期股权投资

（1）投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

等，于发生时计入当期损益。被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

非同一控制下的企业合并：合并成本为本公司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。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。本公司为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；本公司作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

2) 其他方式取得的长期股权投资以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（2）后续计量及损益确认

1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，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。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，采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表，净利润和其他投资变动为基础进行核算。

2) 损益确认

成本法下，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，公司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。

权益法下，投资企业在确认应享有被投资单位的净利润或净亏损时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认，投资企业与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益；在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若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。重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。采用成本法核算的长期股权投资，因被投资单位宣告分派现金股利或利润确认投资收益后，考虑长期股权投资是否发生减值。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

14、投资性房地产

15、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（3）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之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

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。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率
房屋及建筑物	10-20	3%	4.85-9.70
机器设备	10	3%	9.70
运输设备	5	3%	19.40
船舶设备	5-10	3%	9.70-19.40
助渔导航设备	5	3%	19.40
其他固定资产	5-20	3%	4.85-19.40

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（5）其他说明

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

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

16、在建工程

（1）在建工程的类别

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，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，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。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

17、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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。

（2）借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当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，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

（3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

（4）借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在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前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出每月月末加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。计入消耗性生物资产中的利息，按其实际占用的资金、期限及利率计算。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

18、生物资产

本公司的生物资产为消耗性生物资产。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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。

19、油气资产

20、无形资产

（1）无形资产的计价方法

1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形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，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

（2）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地使用权证规定年限
软件	5 年	有效使用年限

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

海域使用权	15 年	海域使用权证规定年限

（3）使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

（4）无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

（5）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（6）内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

21、长期待摊费用

摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

摊销年限

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

类别	摊销年限	备注
养殖用物资	3-5	预计受益年限
租入固定资产改良支出	5	预计受益年限
租赁费用	5	预计收益年限

22、附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

23、预计负债

（1）预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：
该义务是本公司承担的现时义务；
履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。
本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。
最佳估计数分别以下情况处理：
所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。
所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。
本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

24、股份支付及权益工具

（1）股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

素：①期权的行权价格；②期权的有效期；③标的股份的现行价格；④股价预计波动率；⑤股份的预计股利；⑥期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

25、回购本公司股份

26、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

1) 鲜品销售：一般采用预收款的形式，在产品发出时确认收入实现；

2) 加工品销售：对经销商一般采用预收款的形式，在产品发出时确认收入实现；对商超销售，根据销售货物清单确认收入；出口销售在产品离岸时确认收入实现。

3) 直营店采用钱货两清，收钱发货时确认收入实现。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

2) 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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（3）确认提供劳务收入的依据

（4）按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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。

27、政府补助

（1）类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

（2）会计政策

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，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。

28、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（2）确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

29、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2）融资租赁会计处理

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，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，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

（3）售后租回的会计处理

30、持有待售资产

（1）持有待售资产确认标准

本公司将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售资产：

1) 公司已就该资产出售事项作出决议

2) 公司已与对方签订了不可撤消的转让协议

3) 该资产转让将在一年内完成。

（2）持有待售资产的会计处理方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

31、资产证券化业务

32、套期会计

33、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

□ 是 √ 否

本报告期主要会计政策、会计估计未变更。

（1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

□ 是 √ 否

本报告期主要会计政策未变更。

（2）会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

□ 是 √ 否

本报告期主要会计估计未变更。

34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

□ 是 √ 否

本报告期未发现前期会计差错。

（1）追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

□ 是 √ 否

（2）未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

□ 是 √ 否

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售加工品、销售农产品、出口货物、交通运输（营改增后）、物流辅助(营改增后) 、有形动产租赁（营改增后）	17%、13%、11%、6%、0
营业税	交通运输（营改增前）、租费收入、旅游服务	5%
城市维护建设税	应交流转税税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	16.50%、17%、25%、33%、33.33%、累计税率

各分公司、分厂执行的所得税税率

公司名称	税率	备注
母公司及境内子公司	25%	
獐子岛渔业集团香港公司	16.50%	
獐子岛渔业集团台湾公司	17%	
獐子岛渔业集团麦克斯国际有限公司	33%	
獐子岛渔业集团欧洲公司	33.33%	
獐子岛渔业集团美国公司	累进税率	
獐子岛渔业集团韩国公司	累进税率	

2、税收优惠及批文

（1）增值税：根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条（一）的规定，农业生产者销售自产农产品免征增值税。

（2）企业所得税：根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条的规定，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、其他说明

无。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

（1）通过设立或投资等方式取得的子公司

单位： 元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
獐子岛集团大连海鲜酒店有限公司	全资	大连市中山区独立街	服务业	230.00 万	住宿、中西餐	2,495,480.00		100%	100%	是			
大连长山群岛客运有限公司	全资	长海县獐子岛镇沙包村	运输业	4,038.00 万	沿海客运	40,737,400.00		100%	100%	是			
獐子岛集团大连轮船有限公司	全资	大连市中山区独立街	运输业	1,500.00 万	近洋国际运输	15,000,000.00		100%	100%	是			
獐子岛集团大连永盛水产有	全资	长海县广鹿乡塘洼村	加工业	100.00 万	水产品加工	1,042,000.00		100%	100%	是			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

限公司													
獐子岛集团（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 万	水产品加工	10,000,000.00		100%	100%	是			
北京獐子岛海产品销售有限公司	全资	北京市西城区太平街	商贸业	150.00 万	批发兼零售食品	1,500,000.00		100%	100%	是			
獐子岛渔业集团香港有限公司	全资	香港	商贸业	（港币）2,988.06 万	批发零售水产品	26,105,094.22		100%	100%	是			
獐子岛渔业集团美国公司	控股	美国	商贸业	（美元）100.00 万	批发零售水产品	5,459,113.36		79%	79%	是	4,713,772.31		
獐子岛渔业集团麦克斯国际有限公司	控股	加拿大	商贸业	（美元）10.00 万	批发零售水产品	541,173.70		79%	79%	是	1,219,340.71		
獐子岛渔业集团欧洲公司	全资	欧洲	商贸业	（欧元）440.11 万	批发零售水产品	36,374,616.84		100%	100%	是			
獐子岛渔业集团台湾公司	全资	台湾	商贸业	（新台币）3,178.00 万	批发零售水产品	6,782,680.00		100%	100%	是			
大连长山群岛旅游有限公司	全资	长海县獐子岛镇沙包村	旅游业	1,000.00 万	旅游开发、管理	10,000,000.00		100%	100%	是			
獐子岛集团长岛养殖	全资	长岛县砣矶镇	养殖业	1,518.96 万	海水养殖	15,189,631.27		100%	100%	是			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

有限公司		东山村										
獐子岛集团（荣成）养殖有限公司	全资	荣成市俚岛镇南我岛村	养殖业	3,999.76 万	海水养殖	39,997,587.82		100%	100%	是		
獐子岛集团宁德养殖有限公司	全资	宁德市蕉城区城东路	养殖业	1,125.60 万	水产品养殖	11,256,000.00		100%	100%	是		
獐子岛渔业集团韩国有限公司	全资	韩国	养殖业	（美元）1,004.80 万	海水养殖	105,006,751.20		100%	100%	是		
大连獐子岛中央冷藏物流有限公司	控股	大连保税区国际物流园	运输业	19680 万	国际货物运输代理、仓储	174,660,000.00		88.75%	88.75%	是	21,416,130.42	
獐子岛锦达（珠海）鲜活冷藏运输有限公司	全资	珠海市横琴镇	运输业	2,460 万	鲜活品运输	24,600,000.00		100%	100%	是		
獐子岛锦通（大连）冷链物流有限公司	全资	大连保税区国际物流园	运输业	800 万	仓储、普通货运、国内货运代理、咨询服务	8,000,000.00		100%	100%	是		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

（2）同一控制下企业合并取得的子公司

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

（3）非同一控制下企业合并取得的子公司

单位： 元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
大连獐子岛通	控股	大连市金州区	加工业	2,040 万	水产品及其制	49,770,600.00		100%	100%	是			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

远食品有限公司		七顶乡			品加工								

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位： 元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

□ 适用 √ 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位： 元

名称	期末净资产	本期净利润
獐子岛锦通（大连）冷链物流有限公司	7,523,807.49	-476,192.51

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

单位： 元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
广州獐子岛海珍品销售有限公司	-1,886,701.54	-997,682.65
乳山獐子岛牡蛎有限公司	9,613,336.85	-195,809.94

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位： 元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

同一控制下企业合并的其他说明

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位： 元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

非同一控制下企业合并的其他说明

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

□ 适用 √ 不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

□ 适用 √ 不适用

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法

反向购买的其他说明

9、本报告期发生的吸收合并

单位： 元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

被投资单位名称	币种	主要财务报表项目	折算汇率	备注
獐子岛集团韩国有限公司	韩元	资产负债类	期末汇率	
獐子岛集团韩国有限公司	韩元	净资产类	历史汇率	
獐子岛集团韩国有限公司	韩元	损益类表	即期汇率的近似汇率	
獐子岛集团麦克斯国际有限公司	美元	资产负债类	期末汇率	
獐子岛集团麦克斯国际有限公司	美元	净资产类	历史汇率	
獐子岛集团麦克斯国际有限公司	美元	损益类表	即期汇率的近似汇率	
獐子岛集团台湾有限公司	台币	资产负债类	期末汇率	
獐子岛集团台湾有限公司	台币	净资产类	历史汇率	
獐子岛集团台湾有限公司	台币	损益类表	即期汇率的近似汇率	
獐子岛集团香港有限公司	港币	资产负债类	期末汇率	
獐子岛集团香港有限公司	港币	净资产类	历史汇率	
獐子岛集团香港有限公司	港币	损益类表	即期汇率的近似汇率	
獐子岛集团美国有限公司	美元	资产负债类	期末汇率	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

獐子岛集团美国有限公司	美元	净资产类	历史汇率	
獐子岛集团美国有限公司	美元	损益类表	即期汇率的近似汇率	
獐子岛集团欧洲有限公司	欧元	资产负债类	期末汇率	
獐子岛集团欧洲有限公司	欧元	净资产类	历史汇率	
獐子岛集团欧洲有限公司	欧元	损益类表	即期汇率的近似汇率	

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	446,084.31	--	--	1,031,850.24
人民币	--	--	412,298.12	--	--	929,252.61
港币	567.14	0.78623	445.90	567.14	0.81085	459.86
日元	360,000.00	0.057771	20,797.56	171,000.00	0.073049	12,491.38
美元	580.00	6.0969	3,536.20	2,250.00	6.2855	14,142.38
欧元				9,077.62	8.3176	75,504.01
澳大利亚元	1,470.00	5.4301	7,982.25			
新台币	5,000.00	0.204856	1,024.28			
银行存款：	--	--	448,954,945.99	--	--	527,146,038.06
人民币	--	--	361,826,060.05	--	--	421,261,481.27
港币	51,443.83	0.78623	40,446.68	34,367.90	0.81085	27,867.21
日元	111,691,698.00	0.057771	6,452,541.09	160,558,565.00	0.073049	11,728,642.62
美元	11,612,460.46	6.0969	70,800,010.03	12,538,219.18	6.2855	78,808,976.81
欧元	5,673.92	8.4189	47,768.23	27,840.71	8.3176	231,567.89
韩元	498,263,410.00	0.005740	2,860,031.97	1,632,856,477.00	0.005795	9,462,403.28
加元	566,550.07	5.7259	3,244,009.05	202,649.21	6.3184	1,280,418.77
新台币	17,983,749.00	0.204856	3,684,078.89	20,107,668.00	0.216071	4,344,680.21
其他货币资金：	--	--	12,372,879.24	--	--	
人民币	--	--	12,372,879.24	--	--	
合计	--	--	461,773,909.54	--	--	528,177,888.30

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项　目	期末余额	期初余额

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

银行承兑汇票保证金	2,251,200.00	
履约保证金	10,121,679.24	
合计	12,372,879.24	

2、交易性金融资产

（1）交易性金融资产

单位： 元

项目	期末公允价值	期初公允价值

（2）变现有限制的交易性金融资产

单位： 元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

（3）套期工具及对相关套期交易的说明

3、应收票据

（1）应收票据的分类

单位： 元

种类	期末数	期初数

（2）期末已质押的应收票据情况

单位： 元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

（3）因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位： 元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位： 元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、应收股利

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利		1,764,000.00		1,764,000.00		否
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--
合计		1,764,000.00		1,764,000.00	--	--

说明

5、应收利息

（1）应收利息

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

（2）逾期利息

单位： 元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额

（3）应收利息的说明

6、应收账款

（1）应收账款按种类披露

单位： 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	16,464,847.06	7.95%	16,243,807.79	60.39%	18,439,376.06	9.29%	17,017,599.72	64.82%
按组合计提坏账准备的应收账款								

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

1 年以内	186,617,593.80	90.14%	9,330,879.79	34.68%	177,866,512.50	89.63%	8,893,325.65	33.87%
1－2 年	1,908,740.99	0.92%	190,874.10	0.71%	836,109.74	0.43%	83,610.97	0.32%
2－3 年	38,298.00	0.02%	7,659.60	0.03%	1,293,982.43	0.65%	258,796.49	0.99%
3－4 年	1,264,726.43	0.61%	379,417.93	1.41%				
组合小计	189,829,359.22	91.69%	9,908,831.42	36.83%	179,996,604.67	90.71%	9,235,733.11	35.18%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	747,297.03	0.36%	747,297.03	2.78%				
合计	207,041,503.31	--	26,899,936.24	--	198,435,980.73	--	26,253,332.83	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
大连德天易泰科技发展有限公司	12,044,061.08	12,044,061.08	100%	公司无其他可执行财产
LA RIOJA LTDA.	4,420,785.98	4,199,746.71	95%	该公司处于破产保护状态
合计	16,464,847.06	16,243,807.79	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	186,617,593.80	98.31%	9,330,879.79	177,866,512.50	98.82%	8,893,325.65
1 至 2 年	1,908,740.99	1.01%	190,874.10	836,109.74	0.46%	83,610.97
2 至 3 年	38,298.00	0.02%	7,659.60	1,293,982.43	0.72%	258,796.49
3 至 4 年	1,264,726.43	0.67%	379,417.93			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

合计	189,829,359.22	--	9,908,831.42	179,996,604.67	--	9,235,733.11

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
CAPITAL TRADE	747,297.03	747,297.03	100%	该公司处于破产保护状态
合计	747,297.03	747,297.03	--	--

（2）本报告期转回或收回的应收账款情况

单位： 元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
大连德天易泰科技发展有限公司货款	本期将质押品变价处理完毕	质押品难以变现，该公司无其他财产可执行	1,510,067.24	1,510,067.24
合计	--	--	1,510,067.24	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位： 元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由

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的说明

（3）本报告期实际核销的应收账款情况

单位： 元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

应收账款核销说明

本报告期无实际核销的应收账款情况。

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

单位： 元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（5）应收账款中金额前五名单位情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	独立第三方	83,463,246.72	1 年以内	40.32%
第二名	独立第三方	15,799,487.64	1 年以内	7.64%
第三名	独立第三方	12,044,061.08	1 到 2 年	5.82%
第四名	独立第三方	8,534,772.84	1 年以内	4.13%
第五名	独立第三方	7,248,035.35	1 年以内	3.5%
合计	--	127,089,603.63	--	61.41%

（6）应收关联方账款情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)

（7）终止确认的应收款项情况

单位： 元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

（8）以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位： 元

项目	期末数
资产：	
负债：	

7、其他应收款

（1）其他应收款按种类披露

单位： 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收	2,782,932.35	5.76%	2,782,932.35	27.77%	2,782,932.35	14.58%	2,782,932.35	43.53%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
1 年以内	33,287,723.85	68.94%	1,664,386.20	16.61%	6,476,640.75	33.93%	323,831.98	5.06%
1－2 年	2,284,603.66	4.73%	228,460.37	2.28%	554,456.98	2.9%	55,445.70	0.87%
2－3 年	155,576.98	0.32%	31,115.40	0.31%	6,609,689.67	34.63%	1,321,937.93	20.68%
3－4 年	6,364,992.13	13.18%	1,909,497.64	19.05%	13,700.00	0.07%	4,110.00	0.06%
4－5 年	6,209.40	0.02%	3,104.70	0.03%	1,493,159.00	7.82%	746,579.50	11.68%
5 年以上	2,490,846.59	5.16%	2,490,846.59	24.85%	1,158,344.00	6.07%	1,158,344.00	18.12%
组合小计	44,589,952.61	92.35%	6,327,410.90	63.13%	16,305,990.40	85.42%	3,610,249.11	56.47%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	911,870.00	1.89%	911,870.00	9.1%				
合计	48,284,754.96	--	10,022,213.25	--	19,088,922.75	--	6,393,181.46	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
丹东盛德食品有限公司	2,782,932.35	2,782,932.35	100%	企业已停产，无财产偿还
合计	2,782,932.35	2,782,932.35	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	33,287,723.85	74.66%	1,664,386.20	6,476,640.75	39.72%	323,831.98
1 至 2 年	2,284,603.66	5.12%	228,460.37	554,456.98	3.4%	55,445.70
2 至 3 年	155,576.98	0.35%	31,115.40	6,609,689.67	40.54%	1,321,937.93
3 至 4 年	6,364,992.13	14.27%	1,909,497.64	13,700.00	0.08%	4,110.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

4 至 5 年	6,209.40	0.01%	3,104.70	1,493,159.00	9.16%	746,579.50
5 年以上	2,490,846.59	5.59%	2,490,846.59	1,158,344.00	7.1%	1,158,344.00
合计	44,589,952.61	--	6,327,410.90	16,305,990.40	--	3,610,249.11

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
北京东颐食品厂	410,000.00	410,000.00	100%	被法院执行的赔偿款
王阳	501,870.00	501,870.00	100%	个人无资产偿还
合计	911,870.00	911,870.00	--	--

（2）本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位： 元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
延边旺达贸易有限公司	本期经催收，收回 15 万元	账龄已经超过了 5 年且按照组合计提 100%坏账准备	150,000.00	150,000.00
合计	--	--	150,000.00	--

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账款坏账准备计提

单位： 元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由

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的说明

（3）本报告期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

其他应收款核销说明

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

本报告期无实际核销的其他应收款。

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

单位： 元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

（5）金额较大的其他应收款的性质或内容

单位： 元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)

说明

（6）其他应收款金额前五名单位情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	独立第三方	20,842,500.00	1 年以内	43.17%
第二名	独立第三方	3,860,000.00	1 年以内	7.99%
第三名	独立第三方	3,339,400.00	1 年以内	6.92%
第四名	独立第三方	2,782,932.35	1-2 年	5.76%
第五名	独立第三方	1,975,043.01	1 年以内	4.09%
合计	--	32,799,875.36	--	67.93%

（7）其他应收关联方账款情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)

（8）终止确认的其他应收款项情况

单位： 元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

（9）以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位： 元

项目	期末数

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

资产：
负债：

（10）报告期末按应收金额确认的政府补助

单位： 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因（如有）

8、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位： 元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	123,112,744.98	99.65%	240,708,162.71	95.46%
1 至 2 年	430,326.03	0.35%	10,548,973.88	4.18%
2 至 3 年			907,877.00	0.36%
合计	123,543,071.01	--	252,165,013.59	--

预付款项账龄的说明

（2）预付款项金额前五名单位情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	独立第三方	65,904,845.55	1 年以内	合同执行中
第二名	独立第三方	11,932,835.71	1 年以内	合同执行中
第三名	独立第三方	10,000,000.00	1 年以内	合同执行中
第四名	独立第三方	4,478,687.99	1 年以内	合同执行中
第五名	独立第三方	3,571,012.60	1 年以内	合同执行中
合计	--	95,887,381.85	--	--

预付款项主要单位的说明

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

单位： 元

单位名称	期末数	期初数

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

（4）预付款项的说明

期末的预付账款中涉及预付设备款和预付工程款的项目，报表列报时重分类至“其他非流动资产”。

9、存货

（1）存货分类

单位： 元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	107,178,895.28	2,437,274.74	104,741,620.54	175,186,632.55	13,546,845.32	161,639,787.23
在产品	8,724,246.01		8,724,246.01	9,412,702.72		9,412,702.72
库存商品	428,376,841.64	11,024,820.38	417,352,021.26	223,503,711.02	16,591,859.94	206,911,851.08
周转材料	21,342,541.80		21,342,541.80	19,547,694.62		19,547,694.62
消耗性生物资产	2,131,679,538.94	2,408,655.60	2,129,270,883.34	2,045,244,718.37		2,045,244,718.37
委托加工物资	2,807,856.69		2,807,856.69	6,734,473.68		6,734,473.68
发出商品	113,000.84		113,000.84			
合计	2,700,222,921.20	15,870,750.72	2,684,352,170.48	2,479,629,932.96	30,138,705.26	2,449,491,227.70

（2）存货跌价准备

单位： 元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	13,546,845.32	1,604,782.06		12,714,352.64	2,437,274.74
库存商品	16,591,859.94	9,043,653.70		14,610,693.26	11,024,820.38
消耗性生物资产		2,408,655.60			2,408,655.60
合　计	30,138,705.26	13,057,091.36		27,325,045.90	15,870,750.72

（3）存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
原材料	期末存货可变现价值低于成本		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

库存商品	期末存货可变现价值低于成本		
消耗性生物资产	期末存货可变现价值低于成本		

存货的说明

计入期末存货余额的借款费用资本化金额

存货项目名称	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额	本期确认资本化金额的资本化率%
			本期转入	其他减少		
			成本额			
虾夷扇贝	86,869,247.74	53,710,182.37	29,737,145.24		110,842,284.87	6.34
海参	2,628,052.62	3,611,032.14	1,148,687.32		5,090,397.44	6.34
鲍鱼	2,118,643.89	391,749.96			2,510,393.85	6.34
其他	167,715.84	2,103,142.60			2,270,858.44	6.34
合　计	91,783,660.09	59,816,107.07	30,885,832.56		120,713,934.60	

10、其他流动资产

单位： 元

项目	期末数	期初数
委托贷款	5,000,000.00	
合计	5,000,000.00	

其他流动资产说明

本公司与中国民生银行股份有限公司大连分行、云南阿穆尔鲟鱼集团有限公司签订《公司委托贷款合同》，委托中国民生银行股份有限公司大连分行向云南阿穆尔鲟鱼集团有限公司发放委托贷款。金额500.00万元人民币，期限一年，自2013年12月20日起至2014年12月19日止，年利率6.963%。款项用途：经营周转。

11、可供出售金融资产

（1）可供出售金融资产情况

单位： 元

项目	期末公允价值	期初公允价值

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

（2）可供出售金融资产中的长期债权投资

单位： 元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

（3）可供出售金融资产的减值情况

单位： 元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计

（4）报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位： 元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计

（5）可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

单位： 元

可供出售权益工具（分项）	成本	公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度（%）	持续下跌时间	已计提减值金额	未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由说明

12、持有至到期投资

（1）持有至到期投资情况

单位： 元

项目	期末账面余额	期初账面余额

持有至到期投资的说明

（2）本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位： 元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例（%）

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

13、长期应收款

单位： 元

种类	期末数	期初数

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
大连翔祥食品有限公司	49%	49%	56,663,756.35	5,627,702.39	51,036,053.96	97,220,380.89	4,328,083.48
云南阿穆尔鲟鱼集团有限公司	20%	20%	115,712,827.39	19,501,031.95	96,211,795.44	6,965,773.98	-2,341,339.44

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

15、长期股权投资

（1）长期股权投资明细情况

单位： 元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
大连翔祥食品有限公司	权益法	17,440,018.26	25,320,343.03	-312,784.05	25,007,558.98	49%	49%	不适用			1,176,000.00
云南阿穆尔鲟鱼集团有限公司	权益法	100,000,000.00	101,653,048.80	-468,431.01	101,184,617.79	20%	20%	不适用			
合计	--	117,440,018.26	126,973,391.83	-781,215.06	126,192,176.77	--	--	--			1,176,000.00

（2）向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位： 元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

16、投资性房地产

（1）按成本计量的投资性房地产

单位： 元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额

单位： 元

	本期

（2）按公允价值计量的投资性房地产

单位： 元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

17、固定资产

（1）固定资产情况

单位： 元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	1,122,568,297.28	275,465,974.28		18,192,539.63	1,379,841,731.93
其中：房屋及建筑物	538,658,762.70	141,128,382.99		889,153.66	678,897,992.03
机器设备	177,657,029.89	100,965,171.47		4,649,783.24	273,972,418.12
运输工具	38,018,222.30	7,348,582.28		2,490,165.35	42,876,639.23
船舶设备	298,984,165.18	13,102,642.15		1,552,363.28	310,534,444.05
通讯导航设备	4,620,005.34	1,702,806.80		95,766.59	6,227,045.55
其他	64,630,111.87	11,218,388.59		8,515,307.51	67,333,192.95
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	459,929,147.03		90,037,083.31	12,127,320.09	537,838,910.25
其中：房屋及建筑物	194,212,245.65		25,884,887.46	296,642.58	219,800,490.53
机器设备	99,602,769.92		17,414,254.16	2,879,944.19	114,137,079.89
运输工具	15,935,119.56		4,014,469.34	2,286,021.04	17,663,567.86
船舶设备	109,783,797.92		33,719,926.80	1,514,792.29	141,988,932.43
通讯导航设备	2,263,212.51		816,103.02	54,087.45	3,025,228.08

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

其他	38,132,001.47		8,187,442.53	5,095,832.54	41,223,611.46
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	662,639,150.25	--			842,002,821.68
其中：房屋及建筑物	344,446,517.05	--			459,097,501.50
机器设备	78,054,259.97	--			159,835,338.23
运输工具	22,083,102.74	--			25,213,071.37
船舶设备	189,200,367.26	--			168,545,511.62
通讯导航设备	2,356,792.83	--			3,201,817.47
其他	26,498,110.40	--			26,109,581.49
船舶设备		--			
通讯导航设备		--			
其他		--			
五、固定资产账面价值合计	662,639,150.25	--			842,002,821.68
其中：房屋及建筑物	344,446,517.05	--			459,097,501.50
机器设备	78,054,259.97	--			159,835,338.23
运输工具	22,083,102.74	--			25,213,071.37
船舶设备	189,200,367.26	--			168,545,511.62
通讯导航设备	2,356,792.83	--			3,201,817.47
其他	26,498,110.40	--			26,109,581.49

本期折旧额 90,037,083.31 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 255,323,266.74 元。

（2）暂时闲置的固定资产情况

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注

（3）通过融资租赁租入的固定资产

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值

（4）通过经营租赁租出的固定资产

单位： 元

种类	期末账面价值
房屋及建筑物	1,196,232.37

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（5）期末持有待售的固定资产情况

单位： 元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

（6）未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	正在办理变更中	2014 年

固定资产说明

本公司于2010年购买大连蟒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、设备及物资等，其中购入的房屋建筑物账面价值13,414,141.04元，尚未办妥产权证书。

本公司之子公司荣成养殖有限公司于2011年2012年自建白基湾宿舍楼账面价值1,499,396.20元，高家宿舍楼账面价值2,546,991.93元，合计账面价值4,046,388.13元，尚未办妥产权证书。

本公司于2013年新建的贝类加工中心办公楼等附属设施，账面价值157,026,116.37元尚未办妥产权证书。

18、在建工程

（1）在建工程情况

单位： 元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
房屋建筑物	220,508,492.10		220,508,492.10	103,321,500.63		103,321,500.63
船舶设备	4,254,102.65		4,254,102.65	4,461,260.26		4,461,260.26
机械设备	28,098,255.25		28,098,255.25	6,301,214.72		6,301,214.72
其他设备	18,442,156.39		18,442,156.39	22,221,228.38		22,221,228.38
合计	271,303,006.39		271,303,006.39	136,305,203.99		136,305,203.99

（2）重大在建工程项目变动情况

单位： 元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
獐子岛（永祥）	171,107,800.00	93,580,184.02	78,095,968.72	171,676,152.74		100%	100%				募股资金	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

贝类加工中心												
中央冷藏冷库工程	300,297,064.00	3,556,411.21	214,317,012.47			95%	95%	2,474,627.00	2,474,627.00	6.76%	资本金及借款	217,873,423.68
合计	471,404,864.00	97,136,595.23	292,412,981.19	171,676,152.74		--	--	2,474,627.00	2,474,627.00	--	--	217,873,423.68

在建工程项目变动情况的说明

（3）在建工程减值准备

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因

（4）重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
獐子岛（永祥）贝类加工中心	100%	于 2013 年 12 月 7 日完工
中央冷藏冷库工程	95%	于 2014 年 2 月 18 日完工

（5）在建工程的说明

19、工程物资

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

工程物资的说明

20、固定资产清理

单位： 元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

21、生产性生物资产

（1）以成本计量

单位： 元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

二、畜牧养殖业
三、林业
四、水产业

（2）以公允价值计量

单位： 元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

22、油气资产

单位： 元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额

油气资产的说明

23、无形资产

（1）无形资产情况

单位： 元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	386,717,186.21	7,688,068.86	33,320.00	394,371,935.07
(1)土地使用权	150,715,041.56	5,317,464.34		156,032,505.90
(2)档口使用权	578,250.00	176,000.00		754,250.00
(3)海域使用权	227,555,996.65	270,000.00		227,825,996.65
(4)软件	7,867,898.00	1,924,604.52	33,320.00	9,759,182.52
二、累计摊销合计	57,852,150.07	20,524,492.89	33,320.00	78,343,322.96
(1)土地使用权	8,971,536.16	3,077,398.30		12,048,934.46
(2)档口使用权	335,098.79	33,827.74		368,926.53
(3)海域使用权	46,074,663.66	15,793,208.46		61,867,872.12
(4)软件	2,470,851.46	1,620,058.39	33,320.00	4,057,589.85
三、无形资产账面净值合计	328,865,036.14	-12,836,424.03		316,028,612.11

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(1)土地使用权	141,743,505.40	2,240,066.04		143,983,571.44
(2)档口使用权	243,151.21	142,172.26		385,323.47
(3)海域使用权	181,481,332.99	-15,523,208.46		165,958,124.53
(4)软件	5,397,046.54	304,546.13		5,701,592.67
四、减值准备合计				
(1)土地使用权				
(2)档口使用权				
(3)海域使用权				
(4)软件				
无形资产账面价值合计	328,865,036.14	-12,836,424.03		316,028,612.11
(1)土地使用权	141,743,505.40	2,240,066.04		143,983,571.44
(2)档口使用权	243,151.21	142,172.26		385,323.47
(3)海域使用权	181,481,332.99	-15,523,208.46		165,958,124.53
(4)软件	5,397,046.54	304,546.13		5,701,592.67

本期摊销额 20,524,492.89 元。

（2）公司开发项目支出

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

24、商誉

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
企业合并	939,783.31			939,783.31	819,783.31
合计	939,783.31			939,783.31	819,783.31

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

（1） 2008年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3,280.00万元对该公司进行增资，并占增资扩股后注册资本的51%。在购买日归属于本公司的可辨认净资产公允价值为31,980,216.69元，与合并成本32,800,000.00元的差额819,783.31元确认为商誉。

（2） 2010年本公司之子公司—大连长山群岛旅游有限公司收购了大连鑫鑫旅行社有限公司原股

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

东所持有大连鑫鑫旅行社有限公司100%的股权，在购买日大连鑫鑫旅行社有限公司的可辨认净资产公允价值为147,564.18元，与合并成本267,564.18元的差额120,000.00元确认为商誉。

年末减值准备系在2009年度因大连獐子岛海石食品有限公司（现更名为大连獐子岛通远食品有限公司）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，故对合并现子公司—大连獐子岛通远食品有限公司中产生的商誉进行全额确认减值损失。

25、长期待摊费用

单位： 元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
养殖用物资	196,295,130.71	9,495,421.11	50,912,486.52	16,626,032.03	138,252,033.27	
租入资产改良	3,850,284.88	16,837,874.41	4,520,941.02	87,986.15	16,079,232.12	
租赁费用	751,891.66	9,520,796.44	1,990,893.67		8,281,794.43	
合计	200,897,307.25	35,854,091.96	57,424,321.21	16,714,018.18	162,613,059.82	--

长期待摊费用的说明

2013年11月18日本公司与金贝尔（福建）水环境工程有限公司、魏伏增三方签订《塑胶鱼排鲍鱼别墅养殖系统采购合同》解除协议，同意终止履行2011年5月31日签订的《塑胶鱼排鲍鱼别墅养殖系统采购合同》。2013年11月6日本公司下属子公司獐子岛集团宁德养殖有限公司及獐子岛集团（荣成）养殖有限公司与魏伏增签订《塑胶鱼排鲍鱼别墅养殖系统租用合同》，租赁魏伏增拥有的2300套塑胶鱼排鲍鱼别墅养殖系统，租赁期限为5年，自2012年11月1日起至2017年10月30日止。租金总额9,248,000元 ，其中本公司原支付给金贝尔（福建）水环境工程有限公司2,000套塑胶鱼排的预付款7,520,000元，抵顶应付给魏伏增的租金，剩余1,728,000元由宁养殖德公司以货币形式支付。根据上述协议，本公司本期将9,248,000.00元的养殖用物资转入租赁费用。

期末将在一年内摊销完毕的养殖用物资4,643,604.93元及租入资产改良支出87,986.15元转入“一年内到期的非流动资产”。

养殖用物资的其他减少数为旅顺分公司本期处置苔筏,转出摊余价值2,734,427.10元。

26、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位： 元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	7,406,204.15	8,565,066.13
可抵扣亏损	29,494,528.11	25,300,184.35
广告费	6,667.84	6,003.77
非常损失	1,148,021.50	1,507,212.16

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

预计负债	10,840,220.46	10,943,604.20
递延收益	3,164,334.33	1,022,500.00
其他		
小计	52,059,976.39	47,344,570.61
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	93,041,300.29	34,542,016.32
递延收益	824,152.00	1,339,500.00
资产减值准备	23,987,866.97	28,524,955.10
合计	117,853,319.26	64,406,471.42

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位： 元

年份	期末数	期初数	备注
2014 年	5,561,982.41	5,561,982.41	
2015 年	5,265,707.85	5,265,707.85	
2016 年	7,492,398.83	7,492,398.83	
2017 年	16,221,927.23	16,221,927.23	
2018 年	58,499,283.97		
合计	93,041,300.29	34,542,016.32	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位： 元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	29,624,816.55	34,260,264.45
可抵扣亏损	117,978,112.41	101,200,737.36
广告费	26,671.36	24,015.09
非常损失	4,592,086.00	6,028,848.64
预计负债	43,360,881.84	43,774,416.84
递延收益	12,657,337.33	4,090,000.00
小计	208,239,905.49	189,378,282.38

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（2）递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位： 元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	52,059,976.39		47,344,570.61	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位： 元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

27、资产减值准备明细

单位： 元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	32,646,514.29	23,595,507.02	19,319,871.82		36,922,149.49
二、存货跌价准备	30,138,705.26	13,057,091.36		27,325,045.90	15,870,750.72
十三、商誉减值准备	819,783.31				819,783.31
合计	63,605,002.86	36,652,598.38	19,319,871.82	27,325,045.90	53,612,683.52

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

单位： 元

项目	期末数	期初数
预付设备款	26,590,821.00	
预付工程款	19,215,858.90	
合计	45,806,679.90	

其他非流动资产的说明

期末的预付账款涉及预付设备款和预付工程款的项目，报表列报时重分类至“其他非流动资产”。

29、短期借款

（1）短期借款分类

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

项目	期末数	期初数
抵押借款	1,029,000,000.00	420,000,000.00
保证借款	184,334,784.05	56,759,369.87
信用借款	320,000,000.00	272,352,112.06
合计	1,533,334,784.05	749,111,481.93

短期借款分类的说明

（2）已到期未偿还的短期借款情况

单位： 元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

无已到期未偿还的短期借款。

30、交易性金融负债

单位： 元

项目	期末公允价值	期初公允价值

交易性金融负债的说明

31、应付票据

单位： 元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	51,038,698.40	
银行承兑汇票	7,504,000.00	
合计	58,542,698.40	

下一会计期间将到期的金额 58,542,698.40 元。

应付票据的说明

32、应付账款

（1）应付账款情况

单位： 元

项目	期末数	期初数
应付账款	258,835,455.40	268,892,383.29

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

合计	258,835,455.40	268,892,383.29

（2）本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位： 元

单位名称	期末数	期初数

（3）账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位名称	金额	未结转原因	备注（报表日后已还款的应予注明）
大连蟒仙水产有限公司	5,000,000.00	履约保证金	

大连蟒仙水产有限公司未按规定期限办妥产权过户手续，故暂押履约保证金。

33、预收账款

（1）预收账款情况

单位： 元

项目	期末数	期初数
预收账款	37,381,389.80	43,892,479.28
合计	37,381,389.80	43,892,479.28

（2）本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位： 元

单位名称	期末数	期初数

（3）账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

期末无账龄超过一年的大额预收款项的情况。

34、应付职工薪酬

单位： 元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	49,803,193.92	270,567,732.39	270,112,792.94	50,258,133.37
二、职工福利费	499,300.20	13,833,774.26	14,118,757.26	214,317.20
三、社会保险费	-78,965.08	55,415,142.09	55,336,717.01	-540.00
其中： 医疗保险费	8,600.47	13,191,194.79	13,200,347.26	-552.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

基本养老保险费	-28,654.87	28,200,966.63	28,172,087.76	224.00
年金缴费	-72,596.00	8,097,217.57	8,024,861.57	-240.00
失业保险费	1,834.69	2,482,940.77	2,484,747.46	28.00
工伤保险费	9,181.55	2,654,436.10	2,663,617.65	
生育保险费	2,669.08	788,386.23	791,055.31	
四、住房公积金	-80,768.39	14,342,855.06	14,261,546.67	540.00
六、其他	1,852,642.05	6,258,783.46	6,350,503.56	1,760,921.95
合计	51,995,402.70	360,418,287.26	360,180,317.44	52,233,372.52

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 6,258,783.46 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬预计发放时间为2014年1月。

35、应交税费

单位： 元

项目	期末数	期初数
增值税	-31,685,426.96	-9,010,279.39
营业税	92,111.41	118,008.54
企业所得税	10,219,297.30	11,937,297.87
城市维护建设税	9,464.22	22,485.65
房产税	5,604.38	157,074.27
其他	829,087.03	2,230,169.01
合计	-20,529,862.62	5,454,755.95

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

36、应付利息

单位： 元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	697,573.62	380,263.89
短期借款应付利息	3,134,250.78	1,609,273.81

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

合计	3,831,824.40	1,989,537.70

应付利息说明

37、应付股利

单位： 元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因

应付股利的说明

38、其他应付款

（1）其他应付款情况

单位： 元

项目	期末数	期初数
其他应付款	36,820,271.11	31,934,974.45
合计	36,820,271.11	31,934,974.45

（2）本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位： 元

单位名称	期末数	期初数

（3）账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

本期无账龄超过一年的大额其他应付款的情况。

（4）金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	金额	性质或内容	备注
关东建设有限公司	3,975,123.50	质量保证金	
烟台冰轮股份有限公司	1,325,000.00	质量保证金	

39、预计负债

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
未决诉讼	35,774,416.84		413,535.00	35,360,881.84
合计	35,774,416.84		413,535.00	35,360,881.84

预计负债说明

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

根据青岛海事法院（2011）青海法石海事初字第63号《民事判决书》，本公司之荣成分公司应该赔偿威海长青海洋科技股份有限公司经济损失34,882,399.84元，并承担受理费鉴定费用892,017.00元。本公司已于2013年1月25日向青岛海事法院递交上诉状，上诉于山东省高级人民法院。2013年12月9日山东省高级人民法院出具（2013）鲁民四终字第81号《民事判决书》，裁定如下：撤销（2011）青海法石海事初字第63号《民事判决书》，发回青岛海事法院重审。本期减少数413,535.00元为青岛海事法院收取的诉讼费。

40、一年内到期的非流动负债

（1）一年内到期的非流动负债情况

单位： 元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	120,000,000.00	11,125,000.00
合计	120,000,000.00	11,125,000.00

（2）一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位： 元

项目	期末数	期初数
抵押借款	120,000,000.00	11,125,000.00
合计	120,000,000.00	11,125,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位： 元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
进出口银行辽宁省分行	2013 年 04 月 28 日	2014 年 11 月 11 日	人民币元	5.54%		100,000,000.00		
国家开发银行大连分行	2010 年 05 月 05 日	2014 年 10 月 11 日	人民币元	6.55%		20,000,000.00		
国家开发银行股份有限公司大连分行	2010 年 05 月 05 日	2013 年 05 月 05 日	人民币元	7.05%				10,000,000.00
大连市金州区财政局	2008 年 09 月 15 日	2013 年 09 月 14 日	人民币元	0%				1,125,000.00
合计	--	--	--	--	--	120,000,000.00	--	11,125,000.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

单位： 元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

（3）一年内到期的应付债券

单位： 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

一年内到期的应付债券说明

（4）一年内到期的长期应付款

单位： 元

借款单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明

41、其他流动负债

单位： 元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益		2,579,500.00
应付债券	408,752,328.76	937,309,284.55
合计	408,752,328.76	939,888,784.55

其他流动负债说明

（1） 与政府补助相关的递延收益

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
大连市政府投资购置技术中心仪器、设备拨款项目	2,000,000.00			2,000,000.00		与资产相关
韩国珍岛郡海参鲍鱼活性化咨询补助资金	579,500.00		579,500.00			与收益相关
合计	2,579,500.00					

根据大连市发改委和财政局“关于下达2012年大连市政府投资计划的通知”（大发改投资字【2012】199号），本公司2012年度收到200.00万元，用于技术中心购置设备仪器，所购置的设备尚未投入使用。期末转入“其他非流动负债”。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2012年公司下属子公司韩国公司收到韩国珍岛郡海参鲍鱼活性化咨询补助金579,500.00元，本期海参鲍鱼活性化咨询费已全部支付完毕，故将收到的咨询补助金全部转入营业外收入。

（2） 其他流动负债的其他说明

应付债券本期增加4亿元，系本公司于2013年8月28日发行第一季短期融资券，发行总额4亿元（面值100元，400万份）期限1年，票面利率7%。期末应付债券的本息合计为408,752,328.76元。

42、长期借款

（1）长期借款分类

单位： 元

项目	期末数	期初数
抵押借款	336,411,863.40	221,484,300.00
合计	336,411,863.40	221,484,300.00

长期借款分类的说明

（2）金额前五名的长期借款

单位： 元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
国家开发银行大连分行	2010 年 05 月 05 日	2018 年 05 月 04 日	人民币元	6.55%		160,000,000.00		180,000,000.00
中国农业银行股份有限公司大连长海獐子分理处	2013 年 09 月 18 日	2016 年 03 月 17 日	人民币元	6.46%		100,000,000.00		
进出口银行辽宁省分行	2012 年 12 月 19 日	2016 年 05 月 05 日	美元	4.51%	6,600,000.00	40,239,540.00	6,600,000.00	41,484,300.00
中国银行股份有限公司大连开发区分行	2013 年 12 月 26 日	2023 年 12 月 25 日	人民币元	6.55%		36,172,323.40		
合计	--	--	--	--	--	336,411,863.40	--	221,484,300.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

43、应付债券

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

44、长期应付款

（1）金额前五名长期应付款情况

单位： 元

单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件

（2）长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位： 元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

45、专项应付款

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明

专项应付款说明

46、其他非流动负债

单位： 元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	13,481,489.33	2,850,000.00
合计	13,481,489.33	2,850,000.00

其他非流动负债说明

与政府补助相关的递延收益：

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
黄渤海区海珍品底播增值技术集成与示范*1	2,850,000.00	680,000.00		-320,000.00	3,210,000.00	与资产相关
大连市政府投资购置				2,000,000.00	2,000,000.00	与资产相

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

技术中心仪器、设备拨款项目 *2						关
贝类加工中心项目 *3		2,000,000.00			2,000,000.00	与资产相关
渔船节能减排项目资金 *4		380,000.00	12,666.67		367,333.33	与资产相关
海洋亩产示范区项目建设补助资金*5		4,000,000.00	800,000.00		3,200,000.00	与资产相关
海洋牧场建设项目补助资金*6		3,859,000.00	1,157,700.00		2,701,300.00	与资产相关
合计	2,850,000.00	10,919,000.00	1,970,366.67	1,680,000.00	13,478,633.33	

（1）根据科学技术部“关于下达2012年国家科技支撑计划课题预算拨款的通知”（国科发财【2012】48号），本公司共计收到课题经费544.00万元（其中以前年度收到476.00万元，本年度收到68.00万元），用于“黄渤海区海珍品底播增养殖技术集成与示范”课题经费，已经支付给参与该课题研究任务的中国海洋大学、中国科学院海洋研究所等四家任务团队的课题经费223.00万元（其中以前年度已支付191.00万元，本期支付32.00万元），该项目预计2015年完成。

（2）根据大连市发改委和财政局“关于下达2012年大连市政府投资计划的通知”（大发改投资字【2012】199号），本公司2012年度收到200.00万元，用于技术中心购置设备仪器，所购置的设备尚未投入使用。本期由“其他流动负债”转入。

（3）根据大连市经济和信息化委员会和大连市财政局“关于下达2012年大连市重点推荐项目计划的通知”（大经信发【2012】245号），本公司本期收到项目经费200.00万元，用于补助贝类加工中心项目，该项目2013年底已完工。

（4）根据辽宁省海洋与渔业厅“关于拨付2013年渔船节能减排项目资金的通知”（辽海渔计字【2013】492号），本公司本期收到38.00万元，用于购置节能减排玻璃钢船，拟按所购置资产的折旧年限（10年）将收到的补助分期摊销至各期损益。本期摊销至营业外收入的金额为12,666.67元。

（5）根据大连市财政局“关于下达獐子岛海洋牧场示范区项目建设补助资金的通知”（大财指农【2013】1533号），本公司本期收到400.00万元，用于建造钢筋混凝土人工鱼礁，拟按所建造资产的折旧年限（10年）将收到的补助分期摊销至各期损益。本期摊销至营业外收入中的金额为80.00万元。

（6）根据大连市财政局“关于下达海洋牧场建设项目补助资金的通知”（大财指农【2013】1249号、大财指农【2012】1628号），本公司本期收到385.90万元，用于建造钢筋混凝土人工鱼礁，拟按所建造资产的折旧年限（10年）将收到的补助分期摊销至各期损益。本期摊销至营业外收入中的金额为1,157,700.00元。

涉及政府补助的负债项目

单位： 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关

47、股本

单位：元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

	期初数	本期变动增减（＋、－）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	711,112,194.00						711,112,194.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

50、资本公积

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	804,263,502.38		26,839.88	804,236,662.50
其他资本公积	59,275,269.96	71,885.53	8,755,446.92	50,591,708.57
合计	863,538,772.34	71,885.53	8,782,286.80	854,828,371.07

资本公积说明

本期股本溢价减少26,839.88元，系本公司之子公司大连獐子岛中央冷藏物流有限公司境外投资者投入的外币折算为人民币的差额；股份支付计入所有者权益的金额减少8, 755, 446.92元，系本公司除了2011年度业绩达到股份支付条件外，2012年、2013年度业绩均未满足股份支付条件，公司除保留了股份支付第一期所计提的资本公积1,100.43万元外，在2011年及2012年度计提的第二期、第三期股份支付费用均在本年度冲回。

本期其他资本公积增加数71,885.53元，系以实物方式对子公司獐子岛集团宁德养殖有限公司增资时，评估值与账面价值的差额。

51、盈余公积

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	228,062,254.24	17,137,695.65		245,199,949.89
合计	228,062,254.24	17,137,695.65		245,199,949.89

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

本期增加系按母公司净利润的10%提取法定盈余公积。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

53、未分配利润

单位： 元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	742,840,946.50	--
调整后年初未分配利润	742,840,946.50	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	96,942,753.45	--
减：提取法定盈余公积	17,137,695.65	10%
应付普通股股利	213,333,658.20	
期末未分配利润	609,312,346.10	--

调整年初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润元。

2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。

3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润元。

5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

54、营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,603,428,981.15	2,599,609,972.00
其他业务收入	17,428,786.98	8,674,138.30
营业成本	2,041,587,893.32	1,966,129,154.96

（2）主营业务（分行业）

单位： 元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（1）水产养殖	1,235,655,454.98	860,111,192.54	1,414,257,664.26	941,097,160.63
（2）水产加工业	728,913,598.04	565,605,786.33	610,773,480.13	481,607,597.32
（3）水产贸易业	571,179,089.12	551,456,471.73	526,816,235.68	497,622,473.12
（4）交通运输业	65,586,227.05	54,290,330.38	44,974,646.01	39,319,222.89
（5）餐饮服务业	2,094,611.96	1,817,676.20	2,787,945.92	2,180,820.70
合计	2,603,428,981.15	2,033,281,457.18	2,599,609,972.00	1,961,827,274.66

（3）主营业务（分产品）

单位： 元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
虾夷扇贝	958,733,098.01	578,025,895.89	1,057,058,665.29	589,939,490.30
海参	245,217,331.29	104,958,427.34	239,099,843.40	109,522,163.06
鲍鱼	206,363,590.14	243,001,652.72	415,600,574.38	429,368,812.13
海螺	60,036,938.42	26,926,118.01	49,421,010.57	25,342,573.72
海胆	11,908,741.63	3,976,766.46	15,789,037.29	14,790,439.88
其他	1,121,169,281.66	1,076,392,596.76	822,640,841.07	792,863,795.57
合计	2,603,428,981.15	2,033,281,457.18	2,599,609,972.00	1,961,827,274.66

（4）主营业务（分地区）

单位： 元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	1,730,731,877.07	1,192,840,337.64	1,894,547,099.23	1,290,594,051.05
国外	872,697,104.08	840,441,119.54	705,062,872.77	671,233,223.61
合计	2,603,428,981.15	2,033,281,457.18	2,599,609,972.00	1,961,827,274.66

（5）公司来自前五名客户的营业收入情况

单位： 元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	443,970,992.25	16.94%
第二名	33,714,143.44	1.29%
第三名	32,161,930.00	1.23%
第四名	29,945,886.43	1.14%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第五名	29,688,570.30	1.13%
合计	569,481,522.42	21.73%

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位： 元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利（亏损以“-”号表示）	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利（亏损以“-”号表示）	已办理结算的金额

合同项目的说明

56、营业税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	1,216,677.04	1,678,382.09	3%，5%
城市维护建设税	995,292.45	855,175.09	7%，5%，1%
教育费附加	965,711.40	1,764,674.38	3%
地方教育费附加	400,911.34	299,976.79	2%
其他	140,342.17	109,184.44	
合计	3,718,934.40	4,707,392.79	--

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费	38,255,344.18	30,451,808.85
工资及工资性费用	64,166,395.90	63,417,264.30
物流费用	55,737,647.29	45,809,907.73
能源消耗	4,599,743.34	4,711,264.64
折旧	6,546,210.52	7,334,128.16
差旅费	5,458,989.86	4,974,996.74
维修费	5,050,114.35	5,259,438.18
租费	5,196,878.72	5,041,177.35
包装费	7,370,007.01	10,128,508.18

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

办公费	3,739,677.39	1,376,285.81
税费	972,983.78	1,310,992.98
保险费	1,756,139.64	1,791,918.24
交际费	740,311.51	817,795.88
检验费	483,433.93	750,325.34
其他	19,934,639.99	21,215,636.71
合计	220,008,517.41	204,391,449.09

58、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及工资性费用	65,603,207.96	67,283,071.23
无形资产摊销	20,159,493.61	19,321,349.96
研发费用	4,322,534.07	11,351,379.26
中介咨询费	10,956,522.20	10,599,553.65
折旧	12,148,456.78	17,421,707.25
税费	7,126,512.76	6,580,678.96
差旅交通费	4,323,140.05	5,213,435.13
交际费	4,247,125.42	6,851,576.93
广告宣传费	7,199,869.03	7,859,119.74
办公费	2,600,909.62	1,927,711.58
租费	13,682,226.66	4,907,703.12
空筏摊销	7,214,951.59	5,921,165.07
能源消耗	2,014,779.86	2,859,922.18
保险费	7,048,544.05	1,122,066.46
维修费	3,442,858.92	3,841,648.03
物流费用	6,300,011.26	4,698,823.21
股份支付费用	-8,755,446.92	17,111,799.03
其他	9,284,972.74	2,926,959.26
合计	178,920,669.66	197,799,670.05

59、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

利息支出	74,194,841.77	55,589,020.71
利息收入	-2,940,410.74	-6,898,808.92
汇兑损益	5,197,975.16	-3,067,771.94
其他	4,186,739.72	3,021,569.15
合计	80,639,145.91	48,644,009.00

60、公允价值变动收益

单位： 元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

公允价值变动收益的说明

61、投资收益

（1）投资收益明细情况

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,158,784.94	2,811,546.80
合计	2,158,784.94	2,811,546.80

（2）按成本法核算的长期股权投资收益

单位： 元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

（3）按权益法核算的长期股权投资收益

单位： 元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
大连翔祥食品有限公司	2,627,215.95	2,481,340.69	
云南阿穆尔鲟鱼集团有限公司	-468,431.01	330,206.11	本年度亏损
合计	2,158,784.94	2,811,546.80	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

投资收益汇回不存在重大限制。

62、资产减值损失

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,275,635.20	18,728,099.79
二、存货跌价损失	13,057,091.36	30,138,705.26
合计	17,332,726.56	48,866,805.05

63、营业外收入

（1）营业外收入情况

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	671,331.86	22,818,127.61	671,331.86
其中：固定资产处置利得	671,331.86	12,024,296.33	671,331.86
政府补助	16,088,046.85	22,107,943.00	16,088,046.85
其他	32,265,864.55	1,288,366.59	32,265,864.55
合计	49,025,243.26	46,214,437.20	49,025,243.26

营业外收入说明

（2）计入当期损益的政府补助

单位： 元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
海洋牧场建设补助项目	1,157,700.00		与资产相关	是
黄渤海区高效、生态增养殖技术开发与示范	2,000,000.00		与收益相关	是
北黄海大型褐藻苗种健康繁育技术与示范推广	600,000.00		与收益相关	是
刺参、大菱鲆、虾夷扇贝工厂化健康养殖模式技术研究示范及产业化开发项目	500,000.00		与收益相关	是
"獐子岛红"虾夷扇贝新品种良种繁育与产业化开发	500,000.00	500,000.00	与收益相关	是
大连市獐子岛海洋牧场示范区项目	800,000.00	1,500,000.00	与资产相关	是
省贝类出口示范区专项资金	1,628,000.00		与收益相关	是

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

大连市知识产权补助款。	30,000.00		与收益相关	是
旅游项目补助款	300,000.00		与收益相关	是
辽宁省质量技术监督局拨省长质量奖	800,000.00		与收益相关	是
2013 年大连市信息化建设专项资金项目	200,000.00		与收益相关	是
生态养殖示范项目资金款	5,000,000.00		与收益相关	是
中小企业发展专项资金项目	460,000.00		与收益相关	是
企业发展扶持基金	240,000.00		与收益相关	是
渔船节能减排项目资金	12,666.67		与资产相关	是
韩国珍岛郡海参鲍鱼活性化咨询补助资金	579,500.00		与收益相关	是
大连长山群岛客运有限公司高速客船维修补贴资金	600,000.00		与收益相关	是
大连长山群岛客运有限公司獐子岛 3 号营运补贴项目	180,180.18		与收益相关	是
大连市旅游发展专项资金	500,000.00		与收益相关	是
现代农业产业技术体系建设专项奖金		500,000.00	与收益相关	是
渔船节能减排项目资金		350,000.00	与收益相关	是
大连市"走出去"项目扶持资金		232,200.00	与收益相关	是
鲍鱼及副产品高效增深加工开发款		50,000.00	与收益相关	是
引进海外团队项目款		1,000,000.00	与资产相关	是
2012 年度大连市科技计划及经费		3,000,000.00	与收益相关	是
2011 年企业上市扶持资金		500,000.00	与收益相关	是
中小企业国际市场开拓资金		200,000.00	与收益相关	是
大连外贸出口科技创新		5,743.00	与收益相关	是

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

扶持资金				
渔业水域环境修复补助资金		9,000,000.00	与收益相关	是
海洋牧场建设补助款		3,000,000.00	与收益相关	是
公共租赁住房专项资金		1,270,000.00	与收益相关	是
海洋乡政府营运补贴款		1,000,000.00	与收益相关	是
合计	16,088,046.85	22,107,943.00	--	--

营业外收入的其他说明：

2012年度本公司下属子公司韩国公司收到韩国珍岛郡海参鲍鱼活性化咨询补助金579,500元本期转入营业外收入。

本公司下属海洋牧场业务群收到大连市知识产权局、大连市财政局发明专利奖30,000元，共计20个发明，每个发明1,500元。

其他项目主要为应收人保财险大连分公司的大风指数保险理赔款23,175,000.00元（其中本年收到理赔款233.25万元，其余款项已于2014年1月31日全部收回）；本期已收到7.16油污染事故水产品加工损失补偿款4,784,767.40元；本期子公司荣成食品公司收到的理赔款2,183,531.94元。

64、营业外支出

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,942,335.18	1,128,163.72	1,942,335.18
其中：固定资产处置损失	1,923,102.82	1,124,679.72	1,923,102.82
无形资产处置损失	19,232.36	3,484.00	19,232.36
对外捐赠	9,625,120.00	8,614,840.00	9,625,120.00
非常损失	3,202.29	6,587,714.51	3,202.29
赔偿金	647,644.70	42,912,399.84	647,644.70
其他	3,452,765.75	1,811,352.26	3,452,765.75
合计	15,671,067.92	61,054,470.33	15,671,067.92

营业外支出说明

65、所得税费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	21,575,421.26	46,381,094.34
递延所得税调整	-4,715,405.78	-24,249,735.23

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

合计	16,860,015.48	22,131,359.11

66、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	本期数		上期数	
	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）	0.14	0.14	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（Ⅱ）	0.10	0.10	0.18	0.18

（2） 每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数	上期数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	96,942,753.45	105,679,345.99
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	27,140,968.73	-23,608,263.05
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	69,801,784.72	129,287,609.04
期初股份总数	4	711,112,194	711,112,194
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		
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		
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数（Ⅱ）	12=4+5+6×7÷11-8×9÷11-10	711,112,194	711,112,194
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（Ⅰ）	13	711,112,194	
基本每股收益（Ⅰ）	14=1÷13	0.14	0.15
基本每股收益（Ⅱ）	15=3÷12	0.10	0.18

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	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）	20=[1+(16-18)×(100%-17)]÷(13+19)	0.14	0.15
稀释每股收益（Ⅱ）	21=[3+(16-18)×(100%-17)]÷(12+19)	0.10	0.18

a) 基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

S= S0＋S1＋Si×Mi÷M0– Sj×Mj÷M0-Sk

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

b) 稀释每股收益

稀释每股收益=P1/(S0＋S1＋Si×Mi÷M0–Sj×Mj÷M0–Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

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

67、其他综合收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额	-2,332,379.68	434,669.52
小计	-2,332,379.68	434,669.52
合计	-2,332,379.68	434,669.52

其他综合收益说明

68、现金流量表附注

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	金额

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

收到的补贴收入款	27,062,780.18
收到的罚款收入	208,275.43
收到的保险赔款	5,272,167.90
收到的往来款	36,683,360.21
收到的利息收入	2,892,597.22
合计	72,119,180.94

收到的其他与经营活动有关的现金说明

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
用现金支付的广告费	32,828,666.24
用现金支付的运输费	6,930,227.07
用现金支付的业务招待费	3,915,868.29
用现金支付的差旅费	4,737,374.04
用现金支付的租费	12,130,224.14
用现金支付的研发费用	1,027,730.14
用现金支付的中介咨询费	12,415,278.00
用现金支付的其他营业费用	2,491,566.64
用现金支付的其他管理费用	3,455,636.86
支付的往来款及其他	3,811,400.97
用现金支付的对外捐赠款	9,389,305.12
用现金支付的手续费	4,156,683.32
用现金支付的办公费	9,589,240.37
用现金支付的维修费	3,581,016.75
合计	110,460,217.95

支付的其他与经营活动有关的现金说明

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	金额

收到的其他与投资活动有关的现金说明

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	金额

支付的其他与投资活动有关的现金说明

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	金额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	金额

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位： 元

补充资料	本期金额	上期金额
1．将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	97,302,825.67	103,585,783.92
加：资产减值准备	17,332,726.56	48,866,805.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	90,037,083.31	84,444,106.38
无形资产摊销	20,524,492.89	19,613,554.58
长期待摊费用摊销	57,424,321.21	37,110,942.31
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）	1,271,003.32	-22,240,017.32
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	274,145.27	550,053.43
财务费用（收益以“－”号填列）	74,194,841.77	59,633,036.54
投资损失（收益以“－”号填列）	-2,158,784.94	-2,811,546.80
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-4,715,405.78	-24,249,735.23
存货的减少（增加以“－”号填列）	-140,746,399.49	-55,401,414.45
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	78,570,933.66	68,523,143.80

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-99,743,570.87	43,714,365.37
其他	-8,755,446.92	17,111,799.03
经营活动产生的现金流量净额	190,811,898.61	378,450,876.61
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3．现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	461,773,909.54	528,177,888.30
减：现金的期初余额	528,177,888.30	575,822,775.91
现金及现金等价物净增加额	-66,403,978.76	-47,644,887.61

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位： 元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
2.处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	562.31	
3．处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	562.31	

（3）现金和现金等价物的构成

单位： 元

项目	期末数	期初数
一、现金	461,773,909.54	528,177,888.30
其中：库存现金	446,084.31	1,031,850.24
可随时用于支付的银行存款	448,954,945.99	527,146,038.06
可随时用于支付的其他货币资金	12,372,879.24	
三、期末现金及现金等价物余额	461,773,909.54	528,177,888.30

现金流量表补充资料的说明

其他项目金额 -8,755,446.92元为本期冲回的股份支付费用。

70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位： 元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
长海县獐子岛投资发展中心	实际控制人	集体所有制	长海县獐子岛镇沙包村	石敬信	集体资产管理等业务	9,754 万元	45.76%	45.76%	长海县獐子岛投资发展中心	72601684-5

本企业的母公司情况的说明

本企业的最终控制方为长海县獐子岛投资发展中心。

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
长海县獐子岛大耗经济发展中心	股东	72601683-7

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

长海县獐子岛褡裢经济发展中心	股东	72601685-3
长海县獐子岛小耗经济发展中心	股东	72601686-1
吴厚刚	股东	
周延军	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	72604778-0
大连獐子岛耕海房地产开发有限公司	同一实际控制人	66920640-6
大连欧兰房地产开发有限公司	同一实际控制人	68300400-X
大连耕海置业有限公司	同一实际控制人	55063298-5
大连耕海物业服务有限公司	同一实际控制人	55499420-3
大连圣岛房地产开发有限公司	同一实际控制人	58201538-3

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

（1）采购商品、接受劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
大连翔祥食品有限公司	产品	市场价格	657,171.50	0.03%	24,678.76	
云南阿穆尔鲟鱼集团有限公司	产品	市场价格	23,404.12			

出售商品、提供劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
大连翔祥食品有限公司	产品	市场价格	1,540,016.05	0.06%	25,250,175.98	2.28%
长海县獐子岛投资发展中心	产品	市场价格			525,265.52	0.04%
大连獐子岛耕海房地产开发有限公司	产品	市场价格	304,967.62	0.01%	216,741.84	0.02%
云南阿穆尔鲟鱼集	产品	市场价格	990.25			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

团有限公司						

（2）关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位： 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益

公司委托管理/出包情况表

单位： 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费

关联托管/承包情况说明

（3）关联租赁情况

公司出租情况表

单位： 元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益

公司承租情况表

单位： 元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费

关联租赁情况说明

（4）关联担保情况

单位： 元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
长海县獐子岛投资发展中心	本公司	180,000,000.00	2010 年 05 月 05 日	2018 年 05 月 04 日	否
长海县獐子岛投资发展中心	本公司	6,600,000.00 美元	2012 年 12 月 19 日	2018 年 12 月 18 日	否

关联担保情况说明

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（5）关联方资金拆借

单位： 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
		2013 年 12 月 23 日	2014 年 12 月 22 日	
拆出				
云南阿穆尔鲟鱼集团有限公司	5,000,000.00	2013 年 12 月 20 日	2014 年 12 月 19 日	本公司与中国民生银行股份有限公司大连分行、云南阿穆尔鲟鱼集团有限公司签订《公司委托贷款合同》，本公司委托中国民生银行股份有限公司大连分行向云南阿穆尔鲟鱼集团有限公司发放委托贷款。金额 500 万元人民币，期限一年，自 2013 年 12 月 20 日起至 2014 年 12 月 19 日止，年利率 6.963%。款项用途：经营周转。

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位： 元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）

（7）其他关联交易

本期无其他关联交易。

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位： 元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

上市公司应付关联方款项

单位： 元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位： 元

公司本期授予的各项权益工具总额	9,610,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	1,700,000.00
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

股份支付情况的说明

2011年11月21日，公司分别召开第四届董事会第二十五次会议和第四届监事会第十三次会议，审议通过了《大连獐子岛渔业集团股份有限公司股票期权激励计划（草案）修订稿》及其摘要等相关事项，该修订稿已经中国证监会审核无异议。2011年12月7日，公司召开2011年第三次临时股东大会，审议通过了前述股票期权激励计划相关议案。根据《上市公司股权激励管理办法（试行）》以及《大连獐子岛渔业集团股份有限公司股票期权激励计划修订稿》的相关授予条件，本次股票期权激励计划授予条件已满足。2011年12月12日，公司第四届董事会第二十六次会议审议通过了《关于公司首次股票期权激励计划授予相关事项的议案》。确定公司股票期权激励计划授权日为2011年12月12日。

激励计划主要内容：

（1）公司授予激励对象994.00万份股票期权，其中首次授予股票期权917.50万份，首次授予的股票期权自首次授权日起满12个月后，激励对象在未来36个月内可以选择3期行权，在可行权日内按30%、30%、40%的行权比例分期行权；预留股票期权76.50万份，预留部分的股票期权计划分2期行权，自首次授权日起24个月后，满足行权条件的，激励对象可以分2期申请行权，在可行权日内按50%、50%的行权比例分期行权。

（2）首次授权日为2011年12月12日，预留股票期权拟在首次授予日后12个月内公司按相关规定召开董事会对激励对象进行授权。

（3）首次授予股票期权的行权价格为29.50元/份。预留部分股票期权的行权价格取下列两个价格中的较高者：1）授予该部分期权的董事会决议公告日前1个交易日的公司股票收盘价；2）授予该部分期权的董事会决议公告日前30个交易日内的公司股票平均收盘价。

（4）有效期为自股票期权授权日起四年时间。

（5）可行权日：首次授权的第一个可行权日为自首次授权日起12个月后的首个交易日起至首次授权日起24个月内的最后一个交易日当日止，第二个可行权日为自首次授权日起24个月后的首个交易日起至首次授权日起36个月内的最后一个交易日当日止，第三个可行权日为自首次授权日起36个月后的首个交易日起至首次授权日起48个月内的最后一个交易日当日止；预留部分股票期权的第一个可行权日为自首次授权日起24个月后的首个交易日起至首次授权日起36个月内的最后一个交易日当日止，第二个可行权日为自首次授权日起36个月后的首个交易日起至首次授权日起48个月内的最后一个交易日当日止。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（6）行权条件：

a) 根据公司《激励考核办法》，激励对象上一年度绩效考核合格。

b) 首次授予部分各期绩效考核目标：第一个行权期以2010年净利润为基数，2011年度净利润增长率不低于25%，2011年度加权平均净资产收益率不低于14%；第二个行权期以2010年净利润为基数，2012年净利润增长率不低于56%，2012年度加权平均净资产收益率不低于15%；第三个行权期以2010年净利润为基数，2013年净利润增长率不低于95%，2013年度加权平均净资产收益率不低于16%。

c) 预留部分各期绩效考核目标：第一个行权期以2010年净利润为基数，2012年净利润增长率不低于56%，2012年度加权平均净资产收益率不低于15%；第二个行权期以2010年净利润为基数，2013年净利润增长率不低于95%，2013年度加权平均净资产收益率不低于16%。

2、以权益结算的股份支付情况

单位： 元

授予日权益工具公允价值的确定方法	如下 1
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	如下 2
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	11,004,298.59
以权益结算的股份支付确认的费用总额	-8,755,446.92

以权益结算的股份支付的说明

（1）首次授予日权益工具公允价值的确定方法：

根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》中关于公允价值确定的相关规定，公司选择Black-Scholes模型对授予的股票期权的公允价值进行测算。由于激励对象的准确行权时间和数量无法预估，且股票期权对应的股票占总股本的比例不大，故我们的估算未考虑激励对象行权产生的业绩摊薄效应。

具体公式模型及相关参数取值如下：

$$C = S \times N(d_1) - X \times e^{(-R_f T)} \times N(d_2)$$

$$d_1 = \frac{\ln(S/X) + R_f T + T\delta^2/2}{\delta\sqrt{T}}$$

$$d_2 = d_1 - \delta\sqrt{T}$$

其中：C为期权的理论价值，S为标的股票授予日的价格，X为期权的行权价格， Rf为无风险收益率的连续复利率，T为期权的剩余存续期限，δ为期权标的股票价格的波动率，N(…)是累计正态分布函数，ln(…)是自然对数函数。

相关参数取值如下：

a) 行权价格X：本激励计划中股票期权行权价格为人民币29.50元。

b) 授权日的价格S：27.25元。（取本次授予期权的董事会召开日2011年12月12日收盘价格）

c) 剩余存续期限T：三个行权期的股票期权剩余存续期限分别为2年、3年、4年。

d) 期权标的股票价格的波动率δ：按股权激励计划草案摘要公布前30个交易日公司的股票历史价格波动率为32.16%。

e) 无风险收益率Rf：以中国人民银行制定的金融机构存款基准利率来代替无风险收益率。第一个行权期的股票期权采用中国人民银行制定的以2年期存款基准利率4.40%的连续复利为股票期权的无风险收

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

益率，第二个行权期的股票期权采用中国人民银行制定的以3年期存款基准利率5.00%的连续复利为股票期权的无风险收益率，第三个行权期的股票期权采用中国人民银行制定的3年期存款基准利率5.00%和5年期存款利率5.50%的算术平均值5.25%的连续复利为股票期权的无风险收益率。

根据上述参数，计算得出公司本激励计划首次授予的股票期权的公允价值如下：

行权期	期权份数（万份）	每份期权公允价值（元）
第一个行权期	275.25	4.9790
第二个行权期	275.25	6.7088
第三个行权期	367.00	8.1933
合计	917.50	

（2）资产负债表日对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法：

每期末确定本期激励对象职务变更、离职、死亡人数及变动原因，按照《大连獐子岛渔业集团股份有限公司股票期权激励计划修订稿》确定注销股票期权数量，从而得出可行权股票期权数量。

2011年末因有高管离职，故对期权份数予以调整，调整后的股票期权数量及公允价值如下：

行权期	期权份数（万份）	每份期权公允价值（元）
第一个行权期	265.35	4.9790
第二个行权期	265.35	6.7088
第三个行权期	353.80	8.1933
合计	884.50	

2012年末因有高管离职，故对期权份数予以调整，调整后的首期股票期权数量及公允价值如下：

行权期	期权份数（万份）	每份期权公允价值（元）
第一个行权期	214.35	5.1338
第三个行权期	285.8	8.3412
合计	714.5	

2012年末预留期股票期权数量及公允价值如下：

行权期	期权份数（万份）	每份期权公允价值（元）
第一个行权期	38.25	4.6085
合计	38.25	

本公司因实施2011年度利润分配方案：以本公司现有总股本711,112,194股为基数，向全体股东每10股派4.00元人民币现金（含税；扣税后，个人、证券投资基金、QFII、RQFII实际每10股派3.60元）。股票期权行权价格由期初的29.50元调整为29.10元。

3、以现金结算的股份支付情况

4、以股份支付服务情况

无

5、股份支付的修改、终止情况

本年无股份支付修改情况。

本公司第二个行权期，未达到绩效考核条件，终止确认。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

本公司第三个行权期，未达到绩效考核条件，终止确认。

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2011年6月27日，本公司下属大连獐子岛渔业集团股份有限公司荣成分公司（以下简称“荣成分公司”）受台风“米雷”影响，养殖网箱及鲍鱼、海带等产品遭受部分损失，部分鲍鱼养殖网箱被台风冲入威海长青海洋科技股份有限公司（以下简称“长青公司”）养殖海域内，2011年6月29日，长青公司向青岛海事法院提起诉讼，向荣成分公司索赔养殖物资及产品损失2,800.00万元。

2011年8月18日，公司再次接到青岛海事法院传票，长青公司向青岛海事法院提起增加诉讼请求：以其所受损失总价值超过原诉状损失价值为由，增加申请诉讼索赔金额3,120.00万元，总申请诉讼索赔金额共计5,920.00万元；以荣成分公司不具备独立法人资格为由，申请追加本公司为被告。

2013年1月14日，公司收到青岛海事法院（2011）青海法石海事初字第63号《民事判决书》，青岛海事法院经裁定认为公司因养殖方式不合理，对公司主张的不可抗力免责不予支持，并做出如下判决：

（1）荣成分公司于本判决生效之日起十日内再赔偿长青公司经济损失34,882,399.84元；

（2）公司对上述款项负连带清偿责任；

（3）驳回荣成分公司的反诉诉讼请求。

本诉讼案件受理费379,600.00元，申请海事强制令受理费5,000.00元，鉴定费用80.00万元，长青公司负担326,518.00元，公司、荣成分公司负担858,082.00元。反诉案件受理费33,935.00元，由公司及荣成分公司承担。

公司已经计提与上述诉讼相关的预计负债，影响公司2012年利润4,337.44万元。本公司已于2013年1月25日向青岛海事法院递交上诉状，上诉于山东省高级人民法院。2013年12月9日山东省高级人民法院出具（2013）鲁民四终字第81号《民事判决书》，裁定如下：撤销（2011）青海法石海事初字第63号《民事判决书》，发回青岛海事法院重审。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

被担保单位	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
关联方：			
大连獐子岛中央冷藏物流有限公司	38,542,698.40	2014-1-5	能到期偿还
獐子岛渔业集团香港有限公司	12,250,200.00美元	2014-3-10	能到期偿还
大连獐子岛通远食品有限公司	53,365,700.00	2014-1-5	能到期偿还
大连獐子岛海石国际贸易有限公司			
獐子岛渔业集团美国公司	9,231,100.00美元	2014-9-10	能到期偿还

其他或有负债及其财务影响

本公司无需要披露的其他或有事项。

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

（1）已签订的正在或准备履行的并购协议

本公司于2014年1月16日召开第五届董事会第九次会议一致审议通过了《关于全资子公司收购大连新

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

中海产食品有限公司的议案》。本公司之子公司獐子岛渔业集团香港有限公司与香港天惠实业有限公司于2014年1月17日签署《股权转让协议》，约定以现金28,018.41万元人民币的等值美元购买香港天惠实业有限公司持有的大连新中海产食品有限公司100%的股权。

（2）抵押资产情况

截止2013年12月31日，本公司以28,600亩海域使用权（账面价值155,202,666.59元）作为抵押，取得长期借款人民币18,000.00万元；以580,211亩海域使用权作为抵押，取得短期借款52,900万元和长期借款10,000.00万元；以165,666亩海域使用权作为抵押，取得长期借款美元660.00万元；以28,727平方米的土地使用权（账面价值7,001,018.54元）和建筑面积21,619.16平方米的房产（账面价值46,672,015.56元）作为抵押，取得长期借款10,000.00万元；以614,060亩海域使用权和109,417平方米的土地使用权（账面价值1,804,125.86元），建筑面积22,326平方米的房产（账面价值 157,026,116.37 元），建筑面积30,553.08平方米的房产（账面价值21,096,472.80元）作为抵押，取得短期借款10,000.00万元；以59,621.15平方米的土地使用权（账面价值38,067,387.84元）和建筑面积44,506.58平方米的在建工程（账面价值186,539,540.23元）作为抵押取得长期借款36,172,323.40元。

本公司和中国建设银行股份有限公司大连长海支行于2013年5月14日签订《资产收益权转让合同》，以其合法持有的合同项下资产所享有的资产收益权作为标的，向中国建设银行股份有限公司大连长海支行转让该资产收益权；中国建设银行股份有限公司大连长海支行作为“乾元一日鑫月溢”（按日）开放式资产组合型人民币理财产品的受托人，将上述理财产品资金投资于合同项下资产的资产收益权，期限一年，自2013年5月14日至2014年5月14日，利率6%，资产收益权的金额总计20,000.00万元。本公司有义务在2014年5月16日前向中国建设银行股份有限公司大连长海支行回购被转让的资产收益权，回购价款为人民币21,200.00万元。本公司转让的资产收益权为506,040亩的海域面积中投入的虾夷扇贝苗种，账面价值25,215.00万元人民币。

本公司和中国建设银行股份有限公司大连长海支行于2013年6月12日签订《资产收益权转让合同》，以其合法持有的合同项下资产所享有的资产收益权作为标的，向中国建设银行股份有限公司大连长海支行转让该资产收益权；中国建设银行股份有限公司大连长海支行作为“乾元一日鑫月溢”（按日）开放式资产组合型人民币理财产品的受托人，将上述理财产品资金投资于合同项下资产的资产收益权，期限一年，自2013年6月14日至2014年6月14日，利率6%，资产收益权的金额总计20,000.00万元。本公司有义务在2014年6月14日前向中国建设银行股份有限公司大连长海支行回购被转让的资产收益权，回购价款为人民币21,200.00万元。本公司转让的资产收益权为403,989亩的海域面积中投入的虾夷扇贝苗种，账面价值25,045.00万元人民币。

2、前期承诺履行情况

除长期借款外，其他承诺事项将于本期解除。

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位： 元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位： 元

拟分配的利润或股利	106,666,829.10
经审议批准宣告发放的利润或股利	106,666,829.10

3、其他资产负债表日后事项说明

本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、以公允价值计量的资产和负债

单位： 元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
上述合计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位： 元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

本公司无需要披露的其他重要事项。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款

单位： 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	12,044,061.08	30.4%	12,044,061.08	90.06%	13,554,128.32	31.42%	13,554,128.32	90.82%
按组合计提坏账准备的应收账款								
1 年以内	20,330,513.99	51.32%	942,381.99	7.05%	22,107,940.77	51.24%	1,105,397.04	7.41%
1－2 年					6,188,011.22	14.34%	6,569.61	0.04%
2－3 年	5,976,909.67	15.09%	7,659.60	0.05%	1,293,982.43	3%	258,796.49	1.73%
3－4 年	1,264,726.43	3.19%	379,417.93	2.84%				
4－5 年								
5 年以上								
组合小计	27,572,150.09	69.6%	1,329,459.52	9.94%	29,589,934.42	68.58%	1,370,763.14	9.18%
合计	39,616,211.17	--	13,373,520.60	--	43,144,062.74	--	14,924,891.46	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
大连德天易泰科技发展有限公司	12,044,061.08	12,044,061.08	100%	公司无其他可执行财产
合计	12,044,061.08	12,044,061.08	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	20,330,513.99	73.74%	942,381.99	22,107,940.77	74.72%	1,105,397.04
1 至 2 年				6,188,011.22	20.91%	6,569.61
2 至 3 年	5,976,909.67	21.67%	7,659.60	1,293,982.43	4.37%	258,796.49
3 至 4 年	1,264,726.43	4.59%	379,417.93			
合计	27,572,150.09	--	1,329,459.52	29,589,934.42	--	1,370,763.14

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

（2）本报告期转回或收回的应收账款情况

单位： 元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位： 元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由

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的说明

（3）本报告期实际核销的应收账款情况

单位： 元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

应收账款核销说明

本报告期无实际核销的应收账款情况

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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

单位： 元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

（5）金额较大的其他的应收账款的性质或内容

（6）应收账款中金额前五名单位情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	独立第三方	12,044,061.08	1-2 年	30.4%
第二名	独立第三方	5,938,611.67	2-3 年	14.99%
第三名	独立第三方	3,560,088.55	1 年以内	8.99%
第四名	独立第三方	1,736,482.77	1 年以内	4.38%
第五名	独立第三方	1,419,098.08	1 年以内	3.58%
合计	--	24,698,342.15	--	62.34%

（7）应收关联方账款情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
獐子岛渔业集团欧洲公司	子公司	5,938,611.67	14.99%
獐子岛集团中央冷藏物流有限公司	子公司	1,419,098.08	3.58%
獐子岛集团台湾公司	子公司	63,777.84	0.16%
合计	--	7,421,487.59	18.73%

（8）

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

（9）以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无以应收账款为标的资产进行资产证券化的情况。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2、其他应收款

（1）其他应收款

单位： 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
1 年以内	662,881,953.14	99.02%	980,828.20	19.96%	600,077,913.47	99.32%	94,497.54	4.15%
1－2 年	1,892,496.00	0.28%	189,249.60	3.85%	61,700.00	0.01%	6,170.00	0.27%
2－3 年	61,700.00	0.01%	12,340.00	0.25%	1,470,040.65	0.24%	294,008.13	12.92%
3－4 年	1,264,722.65	0.19%	379,416.80	7.72%	12,000.00		3,600.00	0.16%
4－5 年	5,709.40	0%	2,854.70	0.06%	1,437,159.00	0.24%	718,579.50	31.58%
5 年以上	2,436,846.59	0.36%	2,436,846.59	49.6%	1,158,344.00	0.19%	1,158,344.00	50.92%
组合小计	668,543,427.78	99.86%	4,001,535.89	81.44%	604,217,157.12	100%	2,275,199.17	100%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	911,870.00	0.14%	911,870.00	18.56%				
合计	669,455,297.78	--	4,913,405.89	--	604,217,157.12	--	2,275,199.17	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

1 年以内小计	662,881,953.14	99.15%	980,828.20	600,077,913.47	99.32%	94,497.54
1 至 2 年	1,892,496.00	0.28%	189,249.60	61,700.00	0.01%	6,170.00
2 至 3 年	61,700.00	0.01%	12,340.00	1,470,040.65	0.24%	294,008.13
3 至 4 年	1,264,722.65	0.19%	379,416.80	12,000.00		3,600.00
4 至 5 年	5,709.40	0.01%	2,854.70	1,437,159.00	0.24%	718,579.50
5 年以上	2,436,846.59	0.36%	2,436,846.59	1,158,344.00	0.19%	1,158,344.00
合计	668,543,427.78	--	4,001,535.89	604,217,157.12	--	2,275,199.17

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
北京东颐食品厂	410,000.00	410,000.00	100%	被法院执行赔偿款
王阳	501,870.00	501,870.00	100%	个人无资产偿还
合计	911,870.00	911,870.00	--	--

（2）本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位： 元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

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账款坏账准备计提

单位： 元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由

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的说明

（3）本报告期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

其他应收款核销说明

本报告期无实际核销的其他应收款情况

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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

单位： 元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

（5）金额较大的其他应收款的性质或内容

（6）其他应收款金额前五名单位情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	子公司	271,525,374.64	1 年以内	40.56%
第二名	子公司	157,925,091.58	1 年以内	23.59%
第三名	子公司	140,681,430.27	1 年以内	21.01%
第四名	子公司	40,963,874.89	1 年以内	6.12%
第五名	子公司	16,462,160.85	1 年以内	2.46%
合计	--	627,557,932.23	--	93.74%

（7）其他应收关联方账款情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
獐子岛集团（荣成）养殖有限公司	子公司	271,525,374.64	40.56%
獐子岛集团（荣成）食品有限公司	子公司	157,925,091.58	23.59%
大连獐子岛通远食品有限公司	子公司	140,681,430.27	21.01%
大连长山群岛客运有限公司	子公司	40,963,874.89	6.12%
獐子岛集团长岛养殖有限公司	子公司	16,462,160.85	2.46%
北京獐子岛海产品销售有限公司	子公司	11,767,422.24	1.76%
獐子岛锦通（大连）冷链物流有限公司	子公司	2,696,688.96	0.4%
大连獐子岛中央冷藏物流有限公司	子公司	998,320.00	0.15%
獐子岛集团宁德养殖有限公司	子公司	241,426.78	0.04%
獐子岛锦达（珠海）鲜活冷藏运输有限公司	子公司	3,598.97	0%
合计	--	643,265,389.18	96.09%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（8）

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

（9）以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位： 元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
獐子岛集团大连轮船有限公司	成本法	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00	100%	100%				
獐子岛集团长岛养殖有限公司	成本法	15,189,631.27	15,189,631.27		15,189,631.27	100%	100%				
獐子岛集团（荣成）养殖有限公司	成本法	39,997,587.82	39,997,587.82		39,997,587.82	100%	100%				
獐子岛集团宁德养殖有限公司	成本法	11,256,000.00	10,000,000.00	1,256,000.00	11,256,000.00	100%	100%				
獐子岛集团大连永盛水产有限公司	成本法	1,042,000.00	1,042,000.00		1,042,000.00	100%	100%				
獐子岛渔业集团香港有限公司	成本法	26,105,094.22	26,105,094.22		26,105,094.22	100%	100%				
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	79%	79%				
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	79%	79%				
獐子岛渔业	成本	36,374,61	5,107,450	31,267,16	36,374,61	100%	100%				

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

集团欧洲公司	法	6.84	.00	6.84	6.84						
獐子岛渔业集团台湾公司	成本法	6,782,680.00	6,782,680.00		6,782,680.00	100%	100%				
獐子岛集团（荣成）食品有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				
大连獐子岛通远食品有限公司	成本法	49,770,600.00	49,770,600.00		49,770,600.00	100%	100%				
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	100%	100%				
獐子岛集团大连海鲜酒店有限公司	成本法	2,495,480.00	2,495,480.00		2,495,480.00	100%	100%				
大连长山群岛客运有限公司	成本法	40,737,400.00	40,737,400.00		40,737,400.00	100%	100%				
大连长山群岛旅游有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				
獐子岛渔业集团韩国有限公司	成本法	105,006,751.20	63,522,451.20	41,484,300.00	105,006,751.20	100%	100%				
大连獐子岛中央冷藏物流有限公司	成本法	174,660,000.00	88,750,000.00	85,910,000.00	174,660,000.00	88.75%	88.75%				
獐子岛锦达（珠海）鲜活冷藏运输有限公司	成本法	24,600,000.00	20,000,000.00	4,600,000.00	24,600,000.00	100%	100%				
獐子岛锦通（大连）冷链物流有限公司	成本法	8,000,000.00		8,000,000.00	8,000,000.00	100%	100%				
大连翔祥食品有限公司	权益法	17,440,018.26	25,320,343.03	-312,784.05	25,007,558.98	49%	49%			1,176,000.00	
云南阿穆尔	权益	100,000,0	101,653,0	-468,431.	101,184,6	20%	20%				

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

鲟鱼集团有限公司	法	00.00	48.80	01	17.79						
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		100%	100%				
乳山獐子岛牡蛎有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	-10,000,000.00		100%	100%				
合计	--	712,958,146.67	549,974,053.40	160,736,251.78	710,710,305.18	--	--	--		1,176,000.00	

长期股权投资的说明

本报告期新增对獐子岛锦通（大连）冷链物流有限公司的投资，对獐子岛集团宁德养殖有限公司、獐子岛渔业集团欧洲公司、獐子岛渔业集团韩国有限公司、大连獐子岛中央冷藏物流有限公司、獐子岛锦达（珠海）鲜活冷藏运输有限公司进行增资。

本报告期对广州獐子岛海珍品销售有限公司、乳山獐子岛牡蛎有限公司进行工商注销。

4、营业收入和营业成本

（1）营业收入

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,492,164,522.18	1,483,044,724.72
其他业务收入	15,220,070.50	4,966,746.46
合计	1,507,384,592.68	1,488,011,471.18
营业成本	960,382,302.91	922,140,780.70

（2）主营业务（分行业）

单位： 元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
（1）水产养殖业	1,081,831,473.83	688,528,621.36	1,035,554,089.52	595,457,449.67
（2）水产加工业	410,333,048.35	262,186,443.09	404,937,925.73	281,407,331.26
（3）水产贸易业			42,552,709.47	41,615,924.84
合计	1,492,164,522.18	950,715,064.45	1,483,044,724.72	918,480,705.77

（3）主营业务（分产品）

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
虾夷扇贝	994,652,965.44	624,926,465.71	1,061,177,722.16	626,797,645.99
海参	234,971,612.81	103,602,968.99	226,070,866.76	112,956,037.01
鲍鱼	16,544,537.47	21,175,731.69	23,864,259.31	30,824,957.88
海螺	60,036,956.11	26,929,851.13	49,406,638.58	25,359,771.41
海胆	12,318,112.53	5,131,832.12	14,976,847.72	9,511,290.36
其他	173,640,337.82	168,948,214.81	107,548,390.19	113,031,003.12
合计	1,492,164,522.18	950,715,064.45	1,483,044,724.72	918,480,705.77

（4）主营业务（分地区）

单位： 元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	1,465,788,743.33	925,502,034.64	1,433,251,977.89	870,822,656.29
国外	26,375,778.85	25,213,029.81	49,792,746.83	47,658,049.48
合计	1,492,164,522.18	950,715,064.45	1,483,044,724.72	918,480,705.77

（5）公司来自前五名客户的营业收入情况

单位： 元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	33,714,143.44	2.24%
第二名	29,945,886.43	1.99%
第三名	29,688,570.30	1.97%
第四名	26,407,337.40	1.75%
第五名	25,261,011.92	1.68%
合计	145,016,949.49	9.63%

营业收入的说明

5、投资收益

（1）投资收益明细

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

权益法核算的长期股权投资收益	2,158,784.94	2,811,546.80
处置长期股权投资产生的投资收益	-3,273,364.69	
合计	-1,114,579.75	2,811,546.80

（2）按成本法核算的长期股权投资收益

单位： 元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

（3）按权益法核算的长期股权投资收益

单位： 元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
大连翔祥食品有限公司	2,627,215.95	2,481,340.69	
云南阿穆尔鲟鱼集团有限公司	-468,431.01	330,206.11	
合计	2,158,784.94	2,811,546.80	--

投资收益的说明

6、现金流量表补充资料

单位： 元

补充资料	本期金额	上期金额
1．将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	171,376,956.53	178,042,190.65
加：资产减值准备	3,182,763.51	23,636,774.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	59,439,217.17	56,955,793.06
无形资产摊销	17,922,518.30	17,815,981.80
长期待摊费用摊销	38,480,732.00	22,967,012.41
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）	1,081,957.22	-22,776,637.01
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		210,917.64
财务费用（收益以“－”号填列）	70,044,672.58	45,325,278.32
投资损失（收益以“－”号填列）	1,114,579.75	-2,811,546.80
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-302,081.80	-6,931,693.73
存货的减少（增加以“－”号填列）	-102,097,143.49	-70,590,115.71
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-37,288,765.39	43,110,038.00
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-221,961.33	-48,947,278.21

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

其他	-8,755,446.92	17,111,799.03
经营活动产生的现金流量净额	223,977,998.13	253,118,514.37
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3．现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	344,312,158.60	436,340,888.94
减：现金的期初余额	436,340,888.94	535,580,005.20
现金及现金等价物净增加额	-92,028,730.34	-99,239,116.26

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位： 元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值

反向购买形成长期股权投资的情况

单位： 元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位： 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,271,003.32	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	16,088,046.85	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,510,067.24	
对外委托贷款取得的损益	127,654.99	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	18,537,131.81	
减：所得税影响额	7,836,543.53	
少数股东权益影响额（税后）	14,385.31	
合计	27,140,968.73	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位： 元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	96,942,753.45	105,679,345.99	2,413,889,454.13	2,541,120,669.84
按国际会计准则调整的项目及金额				

（2）同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位： 元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	96,942,753.45	105,679,345.99	2,413,889,454.13	2,541,120,669.84
按境外会计准则调整的项目及金额				

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明

本期境内外会计准则下会计数据无差异。

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.93%	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.83%	0.1	0.1

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额（或本期金额）	期初余额（或上期金额）	变动比率	变动原因
预付账款	123,543,071.01	252,165,013.59	-51.01%	期末将预付的工程、设备款中分类转出
其他应收款	38,262,541.71	12,695,741.29	201.38%	本期增加对保险公司的风级保险赔款
在建工程	271,303,006.39	136,305,203.99	99.04%	子公司中央冷藏处在建设期
短期借款	1,533,334,784.05	749,111,481.93	104.69%	债券到期，短期借款方式融资增加
应交税金	-20,529,862.62	5,454,755.95	-476.37%	待抵扣进项税增加较大、所得税减少

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

应付利息	3,831,824.40	1,989,537.70	92.60%	本期长、短期借款增加
一年内到期的非流动负债	120,000,000.00	11,125,000.00	978.65%	将在一年内到期的长期借款转入
其他流动负债	408,752,328.76	939,888,784.55	-56.51%	期末应付债券较期初减少
长期借款	336,411,863.40	221,484,300.00	51.89%	债券到期，长期借款方式融资增加
财务费用	80,639,145.91	48,644,009.00	65.77%	本期借款增加，利息支出增加
资产减值损失	17,332,726.56	48,866,805.05	-64.53%	上期计提存货跌价在本期转销
营业外支出	15,671,067.92	61,054,470.33	-74.33%	上期威海长青公司索赔计提预计负债

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

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。

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站