（上接D047版）

1.1 行业发展趋势

中国目前处于工业化加速阶段，改革开放以来经济增长创造了30年高增长奇迹，居民收入水平不断提高、消费观念和消费习惯发生深刻变化等因素推动着消费结构不断升级，可预见我国水产品消费需求存在巨大的提升空间。中共中央2009年一号文件《中共中央国务院关于2009年促进农业稳定发展农民持续增收的若干意见》连续6年锁定“三农”问题，力度空前，将持续强化国家对水产品行业的政策支持及扶持力度，保持了海水养殖业发展的良好外部政策环境。

公司所属海水养殖业处于行业周期的稳步增长阶段。随着野生资源逐步枯竭、可持续发展战略的大力实施等对海水捕捞业的限制，继而国家政策对海水养殖业的支持，养殖技术及病虫害防御防疫技术的不断成熟及应用，市场需求的持续增长，我国海水养殖业已保持了多年的稳步增长态势，远高于渔业整体增长速度。目前海水养殖业明显处于行业周期中的稳步增长阶段，未来前景广阔。

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

1.2 面临的市场竞争格局

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

1.2.2 公司的养殖产品产业化程度较高，食品安全管控体系完善，产品市场竞争力较强。多数地方海水养殖业仍是以家庭为主体的小农经济的经营方式，存在设备陈旧、技术落后、资源不足、无法保障产品质量等问题。缺乏市场信息和完善的流通体系，组织化、专业化和标准化程度低，公司底播虾夷扇贝、海参、浮筏鲍鱼等产品具有明显的产品优势、品牌优势和价格优势；但与个体养殖业户相比，成本支出加大。

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

1.3 公司的主要风险

1.3.1 人民币币值波动和国际市场价格风险

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

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

1.3.2 自然灾害和海水养殖病害风险

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

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

1.3.3 市场价格波动风险

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

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

1.3.4水产品质量安全的风险

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

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

2、公司近期发展战略

公司近期的发展战略为推动海珍品养殖行业由“资源+市场”向“市场+资源”的转型，发挥海域资源优势，扩大养殖规模；加大研发投入，提升食品加工能力；强化品牌建设，扩大市场份额；通过实施海域与市场扩张战略，力争成为中国渔业行业的领跑者。具体如下：

2.1 实施海域资源扩张战略，资源成为核心竞争力

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

2.2 实施市场化战略，品牌与网络成为核心竞争力

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

2.3 实施技术创新战略，研发成为核心竞争力

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

2.4 实施人才培养战略，管控能力成为核心竞争力

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

3、公司2009年的主要目标和措施

2009年公司将贯彻“积极抢抓机遇，主动应对危机，坚持战略转型，力推产业升级”的总体运营原则，按照“突出市场，保障运营，精益管理，挖掘利润”的经营方针，继续突出资源掌控，扩大养殖规模、优化品种结构，深化品牌，落实品牌对销售的拉动力度；重点突出企业安全，深化食品、网络、资金、生态、生产等方面的安全体系与机制建设，保障企业发展的长治久安；提升运营效率，精益管理能力，突出落实营业利润的提升与费用的管控。努力实现业绩增长与公司发展两条线的均衡协调成长。适机进行资源扩张与产业整合。

具体拟采取的措施如下：

3.1 稳步有序增加确权海域与增养殖生产规模，提升产出效率，继续品种结构优化

2009年公司将继续战略性拓展优质海域，稳步提升增养殖规模，预计全年主要品种底播虾夷扇贝收获面积为20万亩。同时，公司将进一步强化苗种选优与科学底播作业，同时加大海底保护力度，提升产出效率，增加大规格产品的比重，形成主要产品“你无我有，你有我优”的有利局面；继续打造鲍鱼基地，保持鲍鱼年产能持续快速增长态势；；进一步加强海底存量和底质环境监测与记录工作，健全完善海底生产生态信息库，为生态养殖提供科学依据。

3.2 提升“贝、参、鲍”等良种技术与繁育基地建设，加强公司可持续发展的技术保障基础

2009年公司将聚集一批海珍品独有的专利技术、合作项目，充分利用外部专家智力资源，启动虾夷扇贝良种资源库项目建设，进一步开展虾夷扇贝家系选育、培育工作，获取具有有效遗传改良和经济性状的虾夷扇贝种贝，为公司苗种繁育生产提供有力保障；高度重视“中科红、蓬莱红、多倍体牡蛎、海大金贝”四个新品种引进落户工作，加大后续品种资源储备；努力建设中科院-獐子岛生态实验室，启动獐子岛海珍品育苗技术人才培育项目，做好2009年度开放研究基金课题的启动和实施工作。

3.3 进一步做优做大销售网络体系，坚持重点市场深耕细作与新增市场加速扩张的协调并进

国内活品市场方面，公司将继续重点巩固与优质客户合作的基础，加大重点市场的深耕细作进行利润挖掘，继续推行“一城一代、一区一策”，加速新增市场国内布局的扩张，利润保障与市场占有各有侧重、协调并进；国内冻品市场方面，公司将稳步扩大核心经销商销量，加快商超连锁渠道的推进速度和单店上量；海珍即食品市场方面，推进专卖、餐饮、商超、定制四大模式，加大加深与国内大型超市与连锁企业的合作，加工品市场进一步突出开发与管理、队伍与客户、品牌与销量等方面的同步发展；国际市场方面，在巩固现有市场占有的基础上，通过品牌宣传、丰富品系、拓展合作及渠道共享等方式，进一步提升销售份额，同时积极推进邻近境外地区的活品市场开拓。

3.4 深化品牌建设，加速海洋食品领军企业的目标进程

2009年公司将持续推进国内活品的“终端亮化”，集中资源锁定公司目标消费群体的全国型高端媒介投放，突出原生态海参、国宴鲍鱼的品牌建设；通过在渠道、终端、广告、促销、市场管理等营销组合中逐步深化，逐渐实现终端形象、包装元素、价格、市场管理和服务的全面统一。在深化与统一中，进一步强化“獐子岛”品牌的核心价值，加速向中国海洋食品领军企业的目标进程。

3.5 高度管控“食品、资金、生态、生产、网络信息”等安全因素，保障企业平稳健康运行

2008年金融海啸冲击下企业大批倒闭、食品安全事件对行业及企业的巨大冲击，让中国企业对企业安全问题有了更为深刻和全面的认知。2009年面对错综复杂、瞬息万变的外部经营环境，公司将战略性突出安全思想，对“食品、资金、生态、生产、网络信息”等重点安全因素实施高度管控，进一步健全各个环节的有效机制，实施更为严格的操作细则，高度强化执行与监督，争取在外部经营环境冲击加大的背景下，保障企业的平稳健康与长治久安，把握冲击下的机遇。

3.6 深化人才引进，提高管控能力，突出管理的效率与控制

2009年公司将以存量市场的精细化与新增市场的加速化为出发点，以“专业化、职业化、高学历、国际化”为标准，加大人才引进力度，提升职能部门的运营能力与管理效率；推动员工产前培训，产中指导，产后验收制度，全面提升员工的市场化、专业化素质；探索对核心管理、技术、市场人才的长期激励机制；加大力度建设技术、管理、产品等标准化体系，优化质量体系等流程系列文件；加强管理者等全员的质量体系知识培训，提升各层级员工对体系要求的熟练程度；提升产销平衡能力，合理配置资源，确保资产效率。

6.2 主营业务分行业、产品情况表单位：(人民币)万元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
主营业务分行业情况						
水产养殖	51,439.29	27,115.95	47.29%	35.44%	65.47%	-9.56%
水产加工	40,990.18	35,683.49	12.95%	79.99%	91.09%	-5.05%
转口贸易	5,352.95	5,281.31	1.34%	598.86%	599.17%	-0.04%
交通运输	2,528.22	2,014.18	20.33%	6.66%	-8.25%	12.95%
饮服商业	84.34	102.15	-21.12%	110.48%	224.49%	-42.56%
主营业务分产品情况						
虾夷扇贝	42,524.74	26,715.58	37.18%	15.73%	43.49%	-12.15%
海参	10,800.25	2,406.73	77.72%	60.02%	-5.58%	15.49%
鲍鱼	11,455.07	8,910.44	22.21%	72.05%	127.19%	-18.88%
海胆	3,804.66	3,380.24	11.16%	14.10%	3.47%	9.14%

6.3 主营业务分地区情况

单位：(人民币)万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
内销	65,492.43	28.82%
外销	34,902.56	166.68%

6.4 采用公允价值计量的项目

□ 适用 √ 不适用

6.5 募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：(人民币)万元

募集资金总额		67,332.19			本年度投入募集资金总额				95.74			
变更用途的募集资金总额		0.00			已累计投入募集资金总额				67,253.34			
变更用途的募集资金总额比例		0.00%										
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%)(4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
海珍品底播增殖产业化基地项目	否	14,800.00	14,800.00	14,800.00	0.00	14,902.08	102.08	100.69%	2007年11月01日	4,546.78	是	否
水产品精深加工区项目	否	9,560.00	9,560.00	9,560.00	0.00	9,478.16	-81.84	99.14%	2006年05月01日	1,481.50	否	否
国际贝类交易中心项目	否	5,230.00	5,230.00	5,230.00	0.00	5,195.77	-34.23	99.35%	2006年01月01日	312.67	否	否
鲍鱼、马粪海胆筏式养殖产业化项目	否	4,504.00	4,504.00	4,504.00	95.74	4,879.54	375.54	108.34%	2008年12月01日	0.00	否	否
旅顺自然采苗基地项目	否	3,000.00	3,000.00	3,000.00	0.00	2,559.60	-440.40	85.32%	2007年12月01日	1,107.58	是	否
合计	-	37,094.00	37,094.00	37,094.00	95.74	37,015.15	-78.85	-	-	7,448.53	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无											
项目可行性发生重大变化的情况说明	无											
募集资金投资项目实施地点变更情况	无											
募集资金投资项目实施方式调整情况	无											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	根据公司第二届董事会第十四次会议审议通过的《关于用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，公司用募集资金置换截至2006 年9 月19 日止公司利用银行贷款自筹资金投入募集资金项目的资金28,433.38 万元，其中：海珍品底播增殖产业化基地项目13,804.70万元；水产品精深加工区项目9,432.91万元；国际贝类交易中心项目5,195.77万元。并于2006年9月30日从募集资金专户中划转了该款项。											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	根据公司第二届董事会第十五次会议审议通过的《关于使用部分募集资金的议案》，并提交股东会审议通过，公司拟用不超过4,000万元的闲置募集资金补充流动资金，截至2007年6月30日已从募集资金专户中划转3,000万元，用于暂时补充公司流动资金。 公司已将上述3,000万元资金于2007年9月27日全部归还，转入公司募集资金专户。											
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无											
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	根据公司第二届董事会第十四次会议审议通过的《关于募集资金超出部分用于补充流动资金的议案》，公司用超出募集资金项目投资额的部分募集资金22,000 万元用于补充公司流动资金，并于2006年9月30日从募集资金专户中划转了该款项。 根据公司第二届董事会第十五次会议审议通过的《关于募集资金超出部分用于补充流动资金的议案》，公司将募集资金节余8,238.19万元用于补充公司流动资金，并于2007年5月份从募集资金专户中划转了该款项。 截至2008年12月31日止，公司不存在用募集资金存单质押取得贷款等其他情况。											

变更项目情况

□ 适用 √ 不适用

6.6 非募集资金项目情况

□ 适用 √ 不适用

6.7 董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的说明

□ 适用 √ 不适用

6.8 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

6.9 董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

经天健光华(北京)会计师事务所有限公司出具的天健光华审(2009)GF字第050002号《审计报告》确认，公司2008年度实现净利润131,902,315.29元，加年初未分配利润279,328,421.72元，减去已分配2007年现金红利33,930,000.00元，可供分配的利润为377,300,737.01元。依据《公司法》和公司《章程》及国家有关规定，按以下方案进行分配：

1、按公司2008年净利润提取10%的法定盈余公积13,190,231.53元，可用于股东分配的利润为364,110,505.48元。

2、以2008年12月31日公司总股本226,200,000股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利3.50元(含税)，共派发现金红利79,170,000元。剩余的未分配利润结转下一年度。

公司前三年现金分红情况

单位：(人民币)元

	现金分红金额(含税)	合并报表中归属于母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率
2007年	33,930,000.00	167,715,952.13	20.23%
2006年	79,170,000.00	167,134,356.49	47.37%
2005年	100,064,000.00	153,295,994.04	65.28%

公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

□ 适用 √ 不适用

§7 重要事项

7.1 收购资产

□ 适用 √ 不适用

7.2 出售资产

□ 适用 √ 不适用

7.1、7.2所涉及事项对公司业务连续性、管理层稳定性的影响。

7.3 重大担保

√ 适用 □ 不适用

单位：(人民币)万元

担保对象名称	发生日期(协议签署日)	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)
公司对外担保情况(不包括对子公司的担保)						
报告期内担保发生额合计						0.00
报告期末担保余额合计						0.00
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计						9,361.20
报告期末对子公司担保余额合计						3,095.40
公司担保总额情况(包括对子公司的担保)						
担保总额						3,095.40
担保总额占公司净资产的比例						2.48%
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额						0.00
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额						0.00
担保总额超过净资产50%部分的金额						0.00
上述三项担保金额合计						0.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	连带责任担保					

7.4 重大关联交易

7.4.1 与日常经营相关的关联交易

□ 适用 √ 不适用

7.4.2 关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用

7.4.3 2008年资金被占用情况及清欠进展情况

□ 适用 √ 不适用

7.5 委托理财

□ 适用 √ 不适用

7.6 承诺事项履行情况

√ 适用 □ 不适用

公司控股股东长海县獐子岛投资发展中心承诺事项为：避免同业竞争；不占用公司资金或资产；自公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的发行人股份，也不由发行人收购该部分股份。

报告期内控股股东严格履行承诺

公司或持股5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

□ 适用 √ 不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

7.8 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

7.8.1 证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

7.8.2 持有其他上市公司股权情况

□ 适用 √ 不适用

7.8.3 持有非上市金融企业股权情况

□ 适用 √ 不适用

7.8.4 买卖其他上市公司股份的情况

□ 适用 √ 不适用

§8 监事会报告

√ 适用 □ 不适用

2008年度，公司监事会严格依照《公司法》、《大连獐子岛渔业集团股份有限公司章程》、《大连獐子岛渔业集团股份有限公司监事会议事规则》等有关规定，规范运作，积极行使职权，忠实履行义务，勤勉开展监督工作，对公司董事和高级管理人员的履责情况、公司财务管理、风险控制和信息披露管理等进行严格、有效的检查和监督，对公司定期报告、募集资金使用进行严格审核。对公司的规范运作、健康透明和风险控制起到积极推动作用，有效地维护了全体股东和员工的合法利益。

一、监事会会议情况

报告期内，公司监事会共召开会议6次，具体情况如下：

1、公司于2008年4月8日召开三届五次监事会议，会议审议通过了《公司2007年度监事会工作报告》、《公司2007年度财务决算报告》、《2007年度利润分配及公积金转增股本预案》、《公司2007年年度报告》及其摘要等议案；

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

2、公司于2008年4月28日召开三届六次(临时)监事会议，会议审议通过了《大连獐子岛渔业集团股份有限公司2008年第一季度季度报告》正文和全文。

《大连獐子岛渔业集团股份有限公司2008年第一季度季度报告》正文和全文于2008年4月29日刊登在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上。

3、公司于2008年8月19日召开三届七次监事会议，会议审议通过了《大连獐子岛渔业集团股份有限公司2008年半年度报告及其摘要》。

《大连獐子岛渔业集团股份有限公司2008年半年度报告及其摘要》于2008年8月20日刊登在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上。

4、公司于2008年10月20日召开三届八次监事会议，会议审议通过了《大连獐子岛渔业集团股份有限公司2008年第三季度报告》正文和全文。

《大连獐子岛渔业集团股份有限公司2008年第三季度报告》正文和全文于2008年10月21日刊登在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上。

5、公司于2008年12月11日召开三届九次(临时)监事会议，会议审议通过了《关于选举蔡铭春、赵权为监事候选人的议案》。

此次会议主要内容已于2008年12月12日刊登在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上。

6、公司于2008年12月27日召开三届九次(临时)监事会议，会议审议通过了《关于选举蔡铭春为监事会主席的议案》。

此次会议主要内容已于2008年12月30日刊登在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上。

二、监事会对2008年度公司有关事项的独立意见

1、对公司规范运作的独立意见

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

2、检查公司财务情况

经核查，监事会认为天健光华(北京)会计师事务所有限公司出具的2008年度公司审计报告真实可靠，客观地反映了公司的财务状况和经营成果。

3、对公司2008年度募集资金使用情况的独立意见

报告期内，公司募集资金实际使用情况与公司《董事会关于2008年度募集资金存放与使用情况的专项报告》中披露的情况相符。

4、对公司2008年度收购、出售资产情况的独立意见

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

5、对公司2008年度关联交易及关联方占用资金情况的独立意见

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

6、对公司2008年度对外担保情况的独立意见

经核查，公司监事会认为：报告期内公司不存在为控股股东及本公司持股50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况；对控股子公司的担保履行了必要的程序，为其提供担保的财务风险处于公司可控制的范围之内，不存在与中国证监会证监发[2003]56号文《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》及[2005]120 号文《证监会、银监会关于规范上市公司对外担保行为的通知》相违背的情况。

7、对内部控制自我评价报告的意见

公司监事会对董事会关于公司2008年度内部控制的自我评价报告发表如下审核意见：

经核查，我们认为公司已建立较为完善的内部控制体系，各项内部控制制度符合我国有关法律法规以及监管部门有关上市公司治理的规范性文件要求，内部控制制度执行有效，公司运作规范健康。公司董事会《关于公司2008年度内部控制的自我评价报告》客观、真实地反映了公司内部控制制度的建立健全及运行情况。

§9 财务报告

9.1 审计意见

审计报告	标准无保留审计意见
审计报告正文	

审计报告

天健光华审(2009)GF字第050002号

大连獐子岛渔业集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的大连獐子岛渔业集团股份有限公司(以下简称獐子岛公司)财务报表，包括2008年12月31日的资产负债表、合并资产负债表，2008年度的利润表、合并利润表和现金流量表、合并现金流量表及股东权益变动表、合并股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》的规定编制财务报表是獐子岛公司管理层的责任。这种责任包括：(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2)选择和运用恰当的会计政策；(3)做出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和做出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，獐子岛公司财务报表已经按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》的规定编制，在所有重大方面公允反映了獐子岛公司2008年12月31日的财务状况以及2008年度的经营成果和现金流量。

天健光华(北京)会计师事务所有限公司

中国 北京

中国注册会计师：唐玉红、王颖文

报告日期：2009年4月8日

9.2 财务报表

9.2.1 资产负债表

编制单位：大连獐子岛渔业集团股份有限公司 2008年12月31日 单位：(人民币)元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	108,739,486.41	82,715,528.14	190,671,178.20	177,057,738.84
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	47,887,980.18	28,957,419.05	9,784,115.22	8,637,322.35
预付款项	63,259,317.29	56,205,768.70	44,566,462.82	41,741,811.06
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	5,412,606.19	132,114,271.99	1,105,190.19	53,069,131.21
买入返售金融资产				
存货	990,189,783.39	880,537,641.07	763,001,561.21	741,021,837.65
一年内到期的非流动资产	12,672,670.22	12,672,670.22	6,295,627.86	6,295,627.86
其他流动资产				
流动资产合计	1,228,161,843.68	1,193,203,299.17	1,015,424,135.50	1,027,823,468.97
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	27,696,053.84	124,115,342.20	25,480,465.32	80,252,280.32
投资性房地产				
固定资产	478,722,778.84	356,408,480.16	437,039,249.09	365,248,031.69
在建工程	13,651,849.18	7,762,768.78	12,784,992.91	10,894,318.55
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	33,679,407.61	23,969,012.07	26,966,067.30	23,757,697.17
开发支出				
商誉	819,783.31			
长期待摊费用	29,770,575.86	28,695,792.61	56,338,697.71	56,338,697.71
递延所得税资产	7,519,755.42	1,604,302.33	1,999,751.39	1,013,372.81
其他非流动资产				
非流动资产合计	591,860,204.06	542,555,698.15	560,609,223.72	537,504,398.25
资产总计	1,820,022,047.74	1,735,758,997.32	1,576,033,359.22	1,565,327,867.22
流动负债：				
短期借款	314,545,090.56	280,000,000.00	310,000,000.00	310,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	89,745,668.49	67,778,113.02	53,625,352.30	48,710,579.57
预收款项	7,091,836.10	2,018,808.89	3,128,005.47	3,120,983.27
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	37,577,951.44	34,114,345.25	54,388,224.60	51,919,105.58
应交税费	-4,468,081.05	-2,116,497.63	-19,549,783.82	-19,436,440.01
应付利息				
应付股利				
其他应付款	7,906,489.03	3,124,001.87	4,552,605.38	5,858,930.18
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	2,272,318.00	2,272,318.00	1,531,518.00	1,531,518.00
其他流动负债	320,650.00	320,650.00	1,100,000.00	1,100,000.00
流动负债合计	454,991,922.57	387,511,739.40	408,775,921.93	402,804,676.59
非流动负债：				
长期借款	98,159,092.00	95,909,092.00	7,090,910.00	7,090,910.00
应付债券				
长期应付款			1,066,430.00	1,066,430.00
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计	98,159,092.00	95,909,092.00	8,157,340.00	8,157,340.00
负债合计	553,151,014.57	483,420,831.40	416,933,261.93	410,962,016.59
所有者权益(或股东权益)：				
实收资本(或股本)	226,200,000.00	226,200,000.00	113,100,000.00	113,100,000.00
资本公积	572,485,715.82	569,114,496.88	685,585,715.82	682,214,496.88
减：库存股				
盈余公积	92,913,163.56	92,913,163.56	79,722,932.03	79,722,932.03
一般风险准备				
未分配利润	358,749,088.21	364,110,505.48	280,649,540.63	279,328,421.72
外币报表折算差额	-54,257.26			
归属于母公司所有者权益合计	1,250,293,710.33	1,252,338,165.92	1,159,058,188.48	1,154,365,850.63
少数股东权益	16,577,322.84		41,908.81	
所有者权益合计	1,266,871,033.17	1,252,338,165.92	1,159,100,097.29	1,154,365,850.63
负债和所有者权益总计	1,820,022,047.74	1,735,758,997.32	1,576,033,359.22	1,565,327,867.22

9.2.2 利润表

编制单位：大连獐子岛渔业集团股份有限公司 2008年1-12月 单位：(人民币)元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	1,006,990,152.17	868,111,036.90	641,425,570.03	613,521,475.31
其中：营业收入	1,006,990,152.17	868,111,036.90	641,425,570.03	613,521,475.31
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	871,822,418.65	723,440,149.32	477,254,768.09	451,962,377.38
其中：营业成本	703,113,140.79	580,976,833.73	381,507,957.49	360,845,551.35
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	1,577,391.94	579,642.46	1,224,065.49	380,227.90
销售费用	64,404,892.69	56,925,370.33	44,590,136.96	44,555,958.35
管理费用	80,503,870.00	66,906,604.62	44,180,661.28	40,623,568.04
财务费用	19,602,887.62	16,979,452.92	6,916,153.24	6,764,401.29
资产减值损失	2,620,235.61	1,072,245.26	-1,164,206.37	-1,207,329.55
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)	2,215,588.52	2,215,588.52	5,133,377.90	5,133,377.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,215,588.52	2,215,588.52	5,164,301.54	5,164,301.54
汇兑收益(损失以“-”号填列)				
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	137,383,322.04	146,886,476.10	169,304,179.84	166,692,475.83
加：营业外收入	7,610,872.57	6,297,525.57	10,908,578.59	10,088,792.61
减：营业外支出	3,266,501.58	3,179,464.72	4,404,718.71	4,396,886.71
其中：非流动资产处置损失	498,906.41	448,820.42	268,583.33	268,583.33
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	141,727,693.03	150,004,536.95	175,808,039.72	172,384,381.73
减：所得税费用	16,554,128.55	18,102,221.66	8,043,717.71	5,700,687.27
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	125,173,564.48	131,902,315.29	167,764,322.01	166,683,694.46
归属于母公司所有者的净利润	125,219,779.11	131,902,315.29	167,715,952.13	166,683,694.46
少数股东损益	-46,214.63		48,369.88	
六、每股收益：				
(一)基本每股收益	0.55	0.58	0.74	0.74
(二)稀释每股收益	0.55	0.58	0.74	0.74

9.2.3 现金流量表

编制单位：大连獐子岛渔业集团股份有限公司 2008年1-12月 单位：(人民币)元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	989,194,069.20	862,391,324.84	672,150,585.83	643,902,122.95
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	7,056,355.47	7,002,110.50	6,164,429.79	6,164,429.79
收到其他与经营活动有关的现金	7,147,992.83	6,628,415.64	14,297,710.65	11,282,201.82
经营活动现金流入小计	1,003,398,417.50	876,021,850.98	692,612,726.27	661,348,754.56
购买商品、接受劳务支付的现金	724,901,815.72	561,658,645.42	576,737,020.50	553,732,541.94
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	172,341,101.87	153,029,263.99	182,880,726.35	174,625,640.47
支付的各项税费	29,863,386.30	24,357,439.53	13,601,887.97	9,921,660.24
支付其他与经营活动有关的现金	86,026,154.16	152,334,021.13	57,621,392.81	80,976,442.98
经营活动现金流出小计	1,013,132,458.05	891,379,370.07	830,841,027.63	819,256,285.63
经营活动产生的现金流量净额	-9,734,040.55	-15,357,519.09	-138,228,301.36	-157,907,531.07
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	980,950.00	17,950.00	1,260,341.98	71,743.86
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金	3,598,431.84			
投资活动现金流入小计	4,579,381.84	17,950.00	1,260,341.98	71,743.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	73,250,050.69	45,596,449.77	106,706,152.24	87,499,486.94
投资支付的现金	3,706,136.68		1,630,880.00	1,630,880.00
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		41,647,473.36		10,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	76,956,187.37	87,243,923.13	108,337,032.24	99,130,366.94
投资活动产生的现金流量净额	-72,376,805.53	-87,225,973.13	-107,076,690.26	-99,058,623.08
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	1,009,826,989.97	907,101,083.87	430,000,000.00	430,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	1,009,826,989.97	907,101,083.87	430,000,000.00	430,000,000.00
偿还债务支付的现金	956,456,007.67	848,607,901.87	162,481,818.00	162,481,818.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	53,136,287.59	50,337,584.19	85,044,958.89	85,044,958.89
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	1,009,592,295.26	898,945,486.06	247,526,776.89	247,526,776.89
筹资活动产生的现金流量净额	234,694.71	8,155,597.81	182,473,223.11	182,473,223.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-55,540.42	85,683.71	-10,326.08	-10,326.08
五、现金及现金等价物净增加额	-81,931,691.79	-94,342,210.70	-62,842,094.59	-74,503,257.12
加：期初现金及现金等价物余额	190,671,178.20	177,057,738.84	253,513,272.79	251,560,995.96
六、期末现金及现金等价物余额	108,739,486.41	82,715,528.14	190,671,178.20	177,057,738.84

9.2.4 所有者权益变动表(附后)

9.3 与最近一期年度报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的具体说明

□ 适用 √ 不适用

9.4 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响

□ 适用 √ 不适用

9.5 与最近一期年度报告相比，合并范围发生变化的具体说明

√ 适用 □ 不适用

本期合并范围增加了新设立的全资子公司大连獐子岛水产品检测有限公司、广州獐子岛海珍品销售有限公司、北京海产品销售有限公司、獐子岛渔业集团香港有限公司，控股子公司獐子岛集团渔业美国公司；入股大连獐子岛海石食品有限公司。

所有者权益变动表

2008年度

编制单位：大连獐子岛渔业集团股份有限公司 单位：(人民币)元

项目	本期金额									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	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	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	113,100,000.00	685,585,715.82		79,722,932.03		280,649,540.63		41,908.81	1,159,100,097.29	113,100,000.00	685,776,377.16		63,054,562.58		208,771,957.95		1,412,833.95	1,072,115,731.64
加：会计政策变更																		
前期差错更正																		
其他																		
二、本年年初余额	113,100,000.00	685,585,715.82		79,722,932.03		280,649,540.63		41,908.81	1,159,100,097.29	113,100,000.00	685,776,377.16		63,054,562.58		208,771,957.95		1,412,833.95	1,072,115,731.64
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	113,100,000.00	-113,100,000.00		13,190,231.53		78,099,547.58	-54,257.26	16,535,414.03	107,770,935.88		-190,661.34		16,668,369.45		71,877,582.68		-1,370,925.14	86,984,365.65
(一)净利润						125,219,779.11		-46,214.63	125,173,564.48						167,715,952.13		48,369.88	167,764,322.01
(二)直接计入所有者权益的利得和损失							-54,257.26	1,923.54	-52,333.72		-190,661.34						-1,419,295.02	-1,609,956.36
1.可供出售金融资产公允价值变动净额																		
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响																		
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响																		
4.其他							-54,257.26	1,923.54	-52,333.72		-190,661.34						-1,419,295.02	-1,609,956.36
上述(一)和(二)小计						125,219,779.11	-54,257.26	-44,291.09	125,121,230.76		-190,661.34				167,715,952.13		-1,370,925.14	166,154,365.65
(三)所有者投入和减少资本								16,579,705.12	16,579,705.12									
1.所有者投入资本								16,579,705.12	16,579,705.12									
2.股份支付计入所有者权益的金额																		
3.其他																		
(四)利润分配				13,190,231.53		-47,120,231.53			-33,930,000.00				16,668,369.45		-95,838,369.45			-79,170,000.00
1.提取盈余公积				13,190,231.53		-13,190,231.53							16,668,369.45		-16,668,369.45			
2.提取一般风险准备																		
3.对所有者(或股东)的分配						-33,930,000.00			-33,930,000.00						-79,170,000.00			-79,170,000.00
4.其他																		
(五)所有者权益内部结转	113,100,000.00	-113,100,000.00																
1.资本公积转增资本(或股本)	113,100,000.00	-113,100,000.00																
2.盈余公积转增资本(或股本)																		
3.盈余公积弥补亏损																		
4.其他																		
四、本期期末余额	226,200,000.00	572,485,715.82		92,913,163.56		358,749,088.21	-54,257.26	16,577,322.84	1,266,871,033.17	113,100,000.00	685,585,715.82		79,722,932.03		280,649,540.63		41,908.81	1,159,100,097.29