

证券代码：002069

证券简称：獐子岛

公告编号：

大连獐子岛渔业集团股份有限公司 2006 年年度报告摘要

§1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。本年度报告摘要摘自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应阅读年度报告全文。

1.2 没有董事、监事、高级管理人员对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

1.3 所有董事均以出席

1.4 天健华证中洲（北京）会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留审计意见的审计报告。

1.5 公司负责人吴厚刚、主管会计工作负责人王欣红及会计机构负责人（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、完整。

§2 公司基本情况简介

2.1 基本情况简介

股票简称	獐子岛
股票代码	002069
上市交易所	深圳证券交易所
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	大连市中山区人民路人寿大厦 17 层
办公地址的邮政编码	116001
公司国际互联网网址	http://www.zhangzidao.com
电子信箱	postmaster@zhangzidao.com

2.2 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表	投资者关系管理负责人
姓名	迟飞跃	李江南	迟飞跃
联系地址	大连市中山区人民路人寿大厦 17 层	大连市中山区人民路人寿大厦 17 层	大连市中山区人民路人寿大厦 17 层
电话	0411-82592666-8866	0411-82592666-8010	0411-82592666-8866
传真	0411-82634187	0411-82634187	0411-82634187
电子信箱	chifeiyue@zhangzidao.com	lijiangnan@zhangzidao.com	chifeiyue@zhangzidao.com

§3 会计数据和业务数据摘要

3.1 主要会计数据

单位：(人民币)元

	2006 年	2005 年	本年比上年增减 (%)	2004 年
主营业务收入	637,792,519.62	518,198,216.48	23.08%	366,200,975.46
利润总额	171,989,638.67	154,287,425.92	11.47%	93,767,476.24
净利润	167,094,857.32	150,231,853.52	11.22%	72,283,595.07
扣除非经常性损益的净利润	169,022,369.49	152,216,383.41	11.04%	71,381,585.72
经营活动产生的现金流量净额	182,077,535.98	105,429,786.21	72.70%	82,141,777.38
	2006 年末	2005 年末	本年末比上年末增减 (%)	2004 年末
总资产	1,237,319,972.27	744,235,870.86	66.25%	502,708,615.84
股东权益 (不含少数股东权益)	1,066,484,514.19	310,499,497.23	243.47%	198,855,643.71

3.2 主要财务指标

单位：(人民币)元

	2006 年	2005 年	本年比上年增减 (%)	2004 年
每股收益	1.48	1.77	-16.38%	0.85
每股收益 (注)	1.48	-	-	-
净资产收益率	15.67%	48.38%	-32.71%	36.35%
扣除非经常性损益的净利润为 基础计算的净资产收益率	15.85%	49.02%	-33.17%	35.90%
每股经营活动产生的现金流量 净额	1.61	1.24	29.84%	0.97
	2006 年末	2005 年末	本年末比上年末增减 (%)	2004 年末
每股净资产	9.43	3.66	157.65%	2.34
调整后的每股净资产	8.76	3.21	172.90%	1.97

注：如果报告期末至报告披露日，公司股本发生变化的，按新股本计算。

非经常性损益项目

适用 不适用

单位：(人民币)元

非经常性损益项目	金额
处置长期资产的损益	3,304,955.04
其他营业外收支	-5,366,713.17
所得税影响数	7,844.30
少数股东影响	126,401.66
合计	-1,927,512.17

3.3 国内外会计准则差异

适用 不适用

§ 4 股本变动及股东情况

4.1 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	84,800,000	100.00%	5,660,000			-5,660,000		84,800,000	74.98%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	84,800,000	100.00%	5,660,000			-5,660,000		84,800,000	74.98%
其中：境内法人持股	76,266,600	89.94%	5,660,000			-5,660,000		76,266,600	67.43%
境内自然人持股	8,533,400	10.06%						8,533,400	7.55%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份			22,640,000			5,660,000	28,300,000	28,300,000	25.02%
1、人民币普通股			22,640,000			5,660,000	28,300,000	28,300,000	25.02%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	84,800,000	100.00%	28,300,000				28,300,000	113,100,000	100.00%

有限售条件股份可上市交易时间

单位：股

时间	限售期满新增可上市交易股份数量	有限售条件股份数量余额	无限售条件股份数量余额	说明
2006-12-28	5,660,000	84,800,000	28,300,000	网下机构投资者获配的股份
2007-09-28	30,895,200	53,904,800	59,195,200	公司股东长海县獐子岛褙褙经济发展中心、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、周延军所持股份(共计 3089.52 万股)限售期满,但其中公司董事、高管及监事其所持公司股份(共计 853.34 万股)仍受在职期间每年转让不得超过 25%且离职后半年内不得转让其所持有的本公司股份的限制。
2009-09-28	53,904,800	0	113,100,000	公司第一大股东长海县獐子岛投资发展中心所持公司股票 5,390.48 万股的三年锁定期满,可上市流通。但公司董事、高管及监事其所持公司股份仍受在职期间每年转让不得

				超过 25%且离职后半年内不得转让其所持有的本公司股份的限制。
--	--	--	--	---------------------------------

前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	限售条件
1	长海县獐子岛投资发展中心	53,904,800	2007-9 -28	8,242,600	股票上市交易之日起三十六个月内限售
2	长海县獐子岛褙褙经济发展中心	8,547,800	2007-9 -28	5,571,400	股票上市交易之日起十二个月内限售
3	吴厚刚	8,480,000	2007-9 -28	8,480,000	股票上市交易之日起十二个月内限售
4	长海县獐子岛大耗经济发展中心	8,242,600	2007-9 -28	8,242,600	股票上市交易之日起十二个月内限售
5	长海县獐子岛小耗经济发展中心	5,571,400	2007-9 -28	5,571,400	股票上市交易之日起十二个月内限售

4.2 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股表

单位：股

股东总数		6,415			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
长海县獐子岛投资发展中心	其他	47.66%	53,904,800	53,904,800	0
长海县獐子岛褙褙经济发展中心	其他	7.56%	8,547,800	8,547,800	0
吴厚刚	其他	7.50%	8,480,000	8,480,000	0
长海县獐子岛小耗经济发展中心	其他	4.93%	5,571,400	5,571,400	0
中国工商银行 - 汇添富均衡增长股票型证券投资基金	其他	1.64%	1,850,587	0	0
中国工商银行 - 建信优选成长股票型证券投资基金	其他	1.43%	1,611,825	0	0
交通银行 - 富国天益价值证券投资基金	其他	1.31%	1,482,715	0	0
海通 - 中行 - 富通银行	其他	1.04%	1,177,128	0	0
中国工商银行 - 南方稳健成长贰号证券投资基金	其他	0.99%	1,119,933	0	0
中国工商银行 - 易方达价值精选股票型证券投资基金	其他	0.96%	1,087,366	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
中国工商银行 - 汇添富均衡增长股票型证券投资基金	1,850,587		人民币普通股		
中国工商银行 - 建信优选成长股票型证券投资基金	1,611,825		人民币普通股		
交通银行 - 富国天益价值证券投资基金	1,482,715		人民币普通股		

海通 - 中行 - 富通银行	1,177,128	人民币普通股
中国工商银行 - 南方稳健成长贰号证券投资基金	1,119,933	人民币普通股
中国工商银行 - 易方达价值精选股票型证券投资基金	1,087,366	人民币普通股
西部证券股份有限公司	980,298	人民币普通股
金鑫证券投资基金	939,423	人民币普通股
招商银行股份有限公司 - 富国天合稳健优选股票型证券投资基金	879,401	人民币普通股
中国银行 - 华宝兴业先进成长股票型证券投资基金	600,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>公司前十名股东中，五名有限售条件股东长海县獐子岛投资发展中心、长海县獐子岛褙褙经济发展中心、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。五名有限售条件股东与五名无限售条件股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；</p> <p>未知五名无限售条件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。公司前十名无限售条件股东中，交通银行 - 富国天益价值证券投资基金和招商银行股份有限公司 - 富国天合稳健优选股票型证券投资基金同属于富国基金管理有限公司。公司未知其他无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。</p>	

4.3 控股股东及实际控制人情况介绍

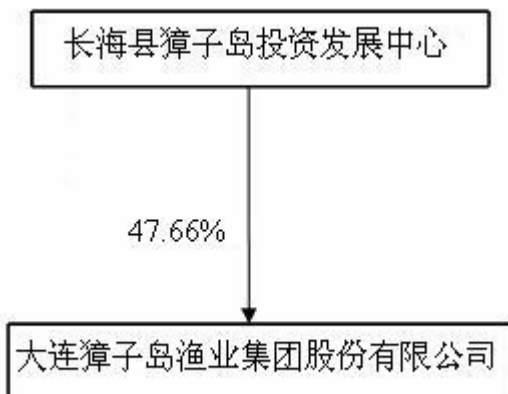
4.3.1 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

4.3.2 控股股东及实际控制人具体情况介绍

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

4.3.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



§ 5 董事、监事和高级管理人员

5.1 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职起始日期	任职终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取
吴厚刚	董事长	男	42	2004-3-29	2007-03-29	8,480,000	8,480,000		60.40	否
王锡杰	董事	男	59	2004-03-29	2007-03-29	0	0		6.00	是
周延军	董事、鲍鱼技术总监	男	36	2005-02-25	2007-03-29	53,400	53,400		138.30	否
丛锦秀	独立董事	女	38	2004-03-29	2007-03-29	0	0		6.00	否
周波	独立董事	女	45	2004-03-29	2007-03-29	0	0		6.00	否
李怀斌	独立董事	男	51	2004-03-29	2007-03-29	0	0		6.00	否
陈本洲	独立董事	男	44	2004-03-29	2007-03-29	0	0		6.00	否
邹建	监事	男	35	2006-10-27	2007-03-29	0	0		19.40	否
武志强	监事	男	33	2006-10-27	2007-03-29	0	0		25.60	否
吴厚岩	监事	男	46	2005-02-25	2007-03-29	0	0		100.30	否
迟飞跃	董事会秘书、管理中心总监	男	38	2004-03-29	2007-03-29	0	0		36.40	否
王欣红	财务总监	女	35	2004-03-29	2007-03-29	0	0		33.40	否
王爱武	营销中心市场总监	男	39	2006-10-27	2007-03-29	0	0		35.90	否
吴忠永	行政中心总监	男	52	2006-10-27	2007-03-29	0	0		46.40	否
唐守亭	研发品控中心总监	男	58	2006-10-27	2007-03-29	0	0		22.30	否
张云京	加工事业一部总经理	男	37	2006-10-27	2007-03-29	0	0		19.90	否
张声杰	育苗事业部总经理	男	58	2006-10-27	2007-03-29	0	0		36.40	否
赵世明	加工事业二部总经理	男	45	2006-10-27	2007-03-29	0	0		41.60	否
吴厚元	养殖事业二部总经理	男	59	2006-10-27	2007-03-29	0	0		48.40	否
徐勤山	养殖事业一部总经理	男	51	2006-10-27	2007-03-29	0	0		50.40	否
石林	营销中心销售总监	男	38	2006-10-27	2007-03-29	0	0		22.20	否
孙德成	人资中心总监	男	35	2006-10-27	2007-03-29	0	0		22.20	否
蔡铭春	采购中心总监	男	36	2006-10-27	2007-03-29	0	0		24.90	否
合计	-	-	-	-	-	8,533,400	8,533,400	-	814.40	-

5.2 董事出席董事会会议情况

报告期内董事会会议召开次数					6
董事姓名	职务	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
吴厚刚	董事长、总裁	6	0	0	否
王锡杰	董事	6	0	0	否
周延军	董事、鲍鱼技术总监	6	0	0	否
李怀斌	独立董事	6	0	0	否
丛锦秀	独立董事	5	1	0	否
周波	独立董事	5	1	0	否
陈本洲	独立董事	5	1	0	否

§ 6 董事会报告

6.1 管理层讨论与分析

<p>一、报告期内公司经营情况的回顾</p> <p>报告期内，公司按照“市场牵引、管理先行、战略提升、文化助推”的经营方针，以市场为主导，加强内部预算、绩效、成本管理和控制，优化了流程，制订了公司中长期的发展战略，开始推进企业文化再造。</p> <p>公司以上市和获得水产品首个驰名商标为契机，以金贝广场为依托，对多个品系的产品国内销售渠道进行了整合，经销商、代理商、加盟商队伍进一步扩大，销售网络不断拓宽，产品进入人民大会堂；在国际市场方面公司积极与客户沟通，保持了市场稳定；公司育苗产业取得突破，虾夷扇贝自然采苗取得成功，多品种育苗均取得成功；底播增殖业继续按照生态、健康的模式推进，底播面积进一步扩大；加工业进一步扩大规模，积极探索来料加工、调理食品和即食产品加工并初具规模；公司与科研院所的合作进一步深化，多个科研项目列入国家项目。报告期内，公司综合竞争力得到有效提升，取得了较好业绩，完成了董事会年初给经营层制定的经营计划和经营目标。</p> <p>报告期内，公司的生产经营有序进行，主营业务稳步提升，2006 年度公司实现主营业务收入 63,779.25 万元，较上年同期增长 23.08%；实现主营业务利润 29,537.17 万元，较上年同期增长 20.48%；实现净利润 16,709.49 万元，较上年同期增长 11.22%。</p> <p>报告期内，公司养殖业（主要为活品）销售市场开拓初现成效，同比增长幅度较大，增幅达到 37.64%；而加工业本年收入增幅仅为 0.86%，处于与去年同期持平的水平，其主要是由于全球扇贝获得大丰收及美元汇率的影响，扇贝冻品国际市场价格下降，致使外销收入有所下降；加工业产品内销由于加盟工作的拓展，收入增幅达到 46.04%。</p> <p>报告期内，公司毛利率与同期基本持平，主营业务利润随收入规模的增加同步增长；净利润增幅为 11.22%，低于主营业务利润的增长主要是本期加大营销与宣传力度，提升产品包装质量，物流成本有所增加；同时，进一步强化内部管理，增加管理部门设置和人员配置，工资性费用、日常经费增长，使得营业费用与管理费用有所增加。</p> <p>二、未来展望和发展思路、措施</p> <p>1、公司所处行业的发展趋势及市场竞争格局</p> <p>1.1 行业发展趋势</p> <p>1.1.1 国家拉动内需和消费升级的影响</p> <p>2001 年-2010 年我国水产品总需求量将以每年 2.3% 的速度增长，全球人均水产品消费量也将由 16 公斤增加到 2030 年的 19-21 公斤。与此同时，国家经济将继续保持 8% 的增长速度，国家拉动内需的措施和消费升级将为公司海珍品销售创造更多市场机会。</p> <p>1.1.2 农村政策的持续稳定</p> <p>2007 年“中央一号”文件和温家宝总理的政府工作报告均明确提出做好今年的“三农”工作，要以加快发展现代农业为重点，扎实推进社会主义新农村建设。中央财政安排用于“三农”的资金 3917 亿元，比去年增加 520 亿元。新农村建设的政策持续稳定对渔业产业和公司发展十分有利。</p> <p>1.1.3 国家渔业“十一五”规划出台</p> <p>2006 年 11 月，国家出台了《全国渔业发展第十一个五年规划》，提出今后五年以“渔民增收、保障水产品质量、提高资源可持续利用”为目标，坚持以市场为导向、以制度创新和科技创新为动力、以依法管理为保障，加快转变渔业增长方式，优化产业</p>
--

结构,提升水生生物资源养护水平,努力做强水产养殖业和远洋渔业,合理发展捕捞业,做优做大水产品加工业和休闲渔业,加快推进现代渔业建设,促进农村渔区和谐发展。全国渔业十一五规划为公司未来发展指明了方向,公司现有的发展战略符合规划要求,主要产业有着广阔的发展前景。

1.2 面临的市场竞争格局

我国海水养殖和水产加工行业是市场集中度较低、竞争充分的行业,也是一个缺少品牌的行业。在水产业激烈竞争的同时,开始出现行业分化,初步产生了水产行业内的领先企业和龙头企业。这些企业重视品牌建设和市场开发,关注并严格把握产品和技术标准,对产品质量有着较高的追求,并不断开展自主创新,积极参与国际市场竞争。从公司主要产品品种结构、底播增养殖方式和水产品加工产业未来发展趋势看,山东好当家、东方海洋两家海水产业的上市公司以及山东多家规模较大的水产品加工企业是公司的主要竞争对手。大连地区多家以海参为主要产品的加工销售企业以及长海地区的浮筏养殖企业对市场竞争也有一定影响。

1.3 公司的主要风险

1.3.1 汇率波动和国际市场价格风险

目前,公司加工水产品出口国外市场比例较大,经营模式包括自产和收购产品加工出口和来进料加工出口。人民币升值和国际市场价格波动将会使公司出口产品毛利率下降。

拟采取的对策和措施:本公司将密切关注和研究国际外汇市场的发展动态,并据此选择最有利的货款结算币种和结算方式,同时严格按照国家外汇政策的规定,及时办理结汇、售汇、付汇手续,在对外支付时一次性购汇、付汇。同时公司将进一步开发国际市场的客户,推进国内市场加工产品销售。

1.3.2 养殖产品价格波动和养殖业特有风险

养殖产品毛利率高,竞争激烈,且自然灾害不可预测,存在着价格波动和经营风险。公司养殖产品经营业务占公司主营业务比重较大,价格下跌和自然灾害的发生将给公司经营业绩产生一定影响。

公司养殖水域均为国家清洁海域,地理位置优越、面积广阔、水流畅通、水质极佳,符合海珍品养殖标准,至今尚未发生大规模的环境污染和自然灾害。但公司仍将采取以下措施防范相关风险:

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;实施种质改良工程和生态建设工程,继续提高底播增养殖质量,扩大养殖规模,减少自然灾害和病害损失的可能性。

2、公司近期发展战略

根据公司制定的十年发展战略,未来几年公司将以“打造中国渔业第一品牌,创建世界渔业百强企业”为总体目标,努力提高公司高附加值水产品养殖技术水平和资源的综合开发能力,扩大公司养殖规模,以满足日益增长的人民物质生活的需要;坚持以海洋可持续发展及适度开发为指导思想,走一条经济效益与社会效益同步增长的生态养殖之路;充分发挥现有产业基础的竞争优势,适度延伸公司产业链条。基本思路分为三个阶段:资源+市场 市场+资源 技术+市场。具体来说要做好以下工作:

2.1 合理使用上市募集资金扩大优势产业规模

公司将继续扩大养殖、加工、育苗产业规模,夯实产业基础。其中虾夷扇贝、海参养殖、水产品精深加工规模的扩大主要依靠本次募集资金,公司还将利用剩余资金和自有资金发展鲍鱼、海胆规模化养殖项目,建设海珍品原良种基地,实施种质改良,扩大苗种产业规模;公司将加大仓储物流环节的建设和投入,以进一步优化公司产业链,并为实现公司中长期战略规划目标打下基础。为此公司将适时地选取一些符合战略规划要求且具有良好财务效应的仓储物流项目,作为拟投资的新项目。

2.2 利用品牌效应拉动市场提升

上市以后,公司的知名度迅速提高,在两个多月的时间里在各类媒体上关于公司的报道、转载已有几十万次。我们将利用上市契机,加大品牌建设力度,提升公司品牌认知度和美誉度,实现品牌对市场的拉动效应。在营销渠道和平台建设方面,我们将充分发挥募集资金项目贝类交易中心的功能,继续加强营销队伍建设,完善市场开发策略,进一步扩大销售网络和渠道,使一级经销商达到 50 个,二级经销商达到 500 个,加盟商达到 200 家,在美国、澳大利亚设立办事处,争取进入欧盟市场。

2.3 加强科技合作提高自主创新能力

公司将投资改造研发中心,进一步与国内外科研院所广泛合作。坚持紧密联系大院高所,紧密联系优秀人才,通过整体合作,项目对接的形式,提升公司自主创新能力,形成一批有自主知识产权的核心技术。在产品方面,将根据公司海域发展规划和特点,引进 4-5 个名贵养殖品种,将根据公司加工产业和技术发展,研发 10-20 个精深加工品。

2.4 运用现代化管理手段推进标准化管理

公司将根据产业发展规模和特点,调整优化现有工作流程和公司整体组织结构,进一步明确职能管理部门和各产业事业部的责权分工,加强协调配合。实施更为深入、全面的预算管理制度和 KPI 考核制度,全面加强内部管理和控制,用标准化保障规模化和工业化的顺利实施。

2.5 树立“以人为本”理念实施人才战略

公司将进一步做好人力资源发展的整体战略规划,建立和完善相关制度,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,保证公司快速发展的要求。

3、公司 2007 年的主要目标和措施

2007 年公司将按照“高举品牌、掌控运营、提升预算、突出绩效”的工作方针,重点推进募集资金项目建设扩大优势产业规模,充分发挥现有产业基础的竞争优势,适度延伸公司产业链条,利用品牌效应拉动市场提升,实现主营业务在规模和结构上的较大突破。

公司拟通过以下措施实现该目标：

实施“蓝色跨越”二期工程，进一步推进国内市场开发和网络建设，全面提升品牌形象。 加强和完善流程管理，提升预算的编制、运营、管控水平。 突出绩效管理，推进 KPI 考核。 继续推进种质改良工程，实施生态养殖工程，努力探索养殖产业质量效益提升的新途径，根据市场需求，适当延长养殖周期，确保养殖业又好又快地发展。加工产业要积极扩展原料渠道和客户渠道，扩大调理食品、即食产品等加工规模。募集资金投资项目要严格管控，有效运行，保证按时完成并产生效益。 积极推进标准化管理工作。积极参与地方行业国家标准的制定工作，争取话语权；促进公司食品安全工作提升，完善以公司食品安全为重点的公司危机预警机制及处理系统。 以中科院海洋研究所、水科院等众多科研院所为支撑，启动高层次的国家级企业研发中心建设，在种质改良和生态系统工程建设方面取得新突破。 健全人才的吸引、培养和选拔机制，加强员工的日常培训，提升各层次员工素质，促进人才的迅速增长；加强企业文化建设，增强企业凝聚力。 继续完善公司战略规划，完成公司年度滚动战略编制。

6.1.1 执行新企业会计准则后，公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司财务状况和经营成果的影响

适用 不适用

(一) 关于 2007 年 1 月 1 日新准则首次执行日现行会计准则和新准则股东权益的差异分析。

根据财政部 2006 年 2 月 15 日发布的财会【2006】3 号《关于印发〈企业会计准则第 1 号 - 存货〉等 38 项具体准则的通知》的规定，公司应于 2007 年 1 月 1 日起执行新会计准则。公司依据财政法新会计准则规定进行核算后确认 2007 年 1 月 1 日首次执行日现行会计准则与新准则的差异情况为：

1、所得税

公司按照现行会计准则的规定，制定了公司的会计政策，据此公司计提了应收款项坏帐准备。根据新会计准则应将资产账面价值小于资产计税基础的差额计算递延所得税资产，增加了 2007 年 1 月 1 日留存收益 3,737,015.56 元，其中归属于母公司的所有者权益调增 3,736,425.99 元，归属于少数股东的权益调增 589.57 元。

2、少数股东的权益

公司 2006 年 12 月 31 日按现行会计准则编制的合并表中少数股东权益 1,411,870.30 元，新会计准则下计入股东权益，由此增加 2007 年 1 月 1 日股东权益 1,411,870.30 元。此外，由于子公司计提坏帐准备产生的递延所得税资产中归属少数股东权益 589.57 元，新会计准则下少数股东权益为 1,412,459.87 元。

(二) 执行新会计政策后，公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司经营成果和财务状况的影响情况

根据公司下年度的经营计划和现有可预见的会计业务和事项，在执行新会计准则后可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响主要有：

- 1、根据《企业会计准则第 2 号 - 长期股权投资》的规定，公司将现行政策下对子公司采取权益法核算变更为采用成本法核算，此变更将影响母公司当期损益，但不影响公司合并报表。
- 2、根据《企业会计准则第 5 号 - 生物资产》的规定，公司生物资产按照成本模式进行后续计量，不影响公司当期损益。
- 3、根据《企业会计准则第 6 号 - 无形资产》的规定，公司发生的研究开发费用将由现行制度的全部费用化计入当期损益，变更为将符合规定条件的开发支出予以资本化，此变更将减少公司期间费用，增加公司的利润和股东权益。
- 4、根据《企业会计准则第 11 号 - 股份支付》的规定，股权支付费用在授予日以公司承担负债的公允价值计入相关当期损益，若推出股权激励方案，将减少公司的当期利润。
- 5、根据《企业会计准则第 16 号 - 政府补助》的规定，公司目前现行制度下的政府补助按照批文的要求计入资本公积或冲减当期费用，执行新准则将变更为在区分与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助后，将与资产相关的政府补助计入递延收益并分期计入损益，将与收益相关的政府补助直接计入当期损益，因此根据补贴的性质不同增加或减少当期利润。
- 6、根据《企业会计准则第 17 号 - 借款费用》的规定，用以资本化的借款由现行制度下的专门借款变更为符合资本化条件的专门借款和一般借款，生物资产发生的借款费用资本化，此政策变化将增加公司资本化的借款范围，减少财务费用，增加公司的当期损益和股东权益。
- 7、根据《企业会计准则第 18 号 - 所得税》的规定，公司将现行政策下的应付税款法变更为资产负债表日债务法，此变更将会影响公司的当期所得税费用，从而影响公司的当期损益和股权权益。

6.2 主营业务分行业、产品情况表

单位：(人民币)万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率

			率(%)	比上年增减(%)	比上年增减(%)	比上年增减(%)
水产养殖	41,135.00	16,329.79	60.30%	37.64%	27.63%	3.11%
水产加工	20,643.05	16,125.75	21.88%	0.86%	22.87%	-14.00%
交通运输	1,964.78	1,619.49	17.57%	38.53%	31.31%	4.53%
饮服商业	36.42	81.70	-124.33%	-23.39%	10.08%	-68.20%
主营业务分产品情况						
虾夷扇贝	42,324.32	17,950.64	57.59%	23.50%	21.53%	0.69%
海参	5,874.84	3,721.46	36.65%	3.63%	-1.77%	3.48%
鲍鱼	4,101.61	1,770.26	56.84%	-4.85%	17.54%	-8.22%
海胆	2,547.43	1,867.85	26.68%	26.50%	89.94%	-24.49%

6.3 主营业务分地区情况

单位:(人民币)万元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
内销	49,039.46	38.60%
外销	14,739.79	-10.33%

6.4 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			本年度已使用募集资金总额			12,077.74			
				已累计使用募集资金总额			29,533.74			
承诺项目	是否已变更项目(含部分变更)	原计划投入总额	本年度投入金额	累计已投入金额	实际投资进度(%)	本年度实现的收益(以利润总额计算)	项目建成时间或预计建成时间	是否符合计划进度	是否符合预计收益	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	10,357.08	14,902.08	90.00%	0.00	2007-11-30	是	是	否
水产品精深加工区项目	否	9,560.00	1,311.89	9,435.89	100.00%	235.42	2006-10-31	是	是	否
国际贝类交易中心项目	否	5,230.00	408.77	5,195.77	100.00%	507.45	2006-10-31	是	是	否
鲍鱼、马粪海胆筏式养殖产业化项目	否	4,504.00	0.00	0.00	0.00%	0.00	2008-12-31	是	是	否
旅顺自然采苗基地项目	否	3,000.00	0.00	0.00	0.00%	0.00	2008-12-31	是	是	否
合计	-	37,094.00	12,077.74	29,533.74	-	742.87	-	-	-	-
未达到计划进度和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									
募集资金项目实施地点变更情况	无									

募集资金项目实施方式调整情况	无
募集资金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，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	无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
募集资金其他使用情况	根据公司第二届董事会第十四次会议审议通过的《关于募集资金超出部分用于补充流动资金的议案》，公司用超出募集资金项目投资额的部分募集资金 22,000 万元用于补充公司流动资金，并于 2006 年 9 月 30 日从募集资金专户中划转了该款项。 截至 2006 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

6.5 非募集资金项目情况

适用 不适用

单位：(人民币)万元

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
投资成立大连獐子岛渔业集团（荣成）食品有限公司	3,000.00	90%	0
合计	3,000.00	-	-

6.6 董事会对会计师事务所“非标意见”的说明

适用 不适用

6.7 董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

经天健华证中洲（北京）会计师事务所有限公司审计，公司 2006 年度实现净利润 167,094,857.32 元，加年初未分配利润 154,066,764.67 元，减去已分配 2005 年现金红利 100,064,000 元，可供分配的利润 221,097,621.99 元。按公司 2006 年净利润提取 10% 的法定公积金 16,709,485.73 元，可用于股东分配的利润为 204,388,136.26 元。
以 2006 年 12 月 31 日的公司总股本 113,100,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 7.00 元（含税），共派发现金红利 79,170,000 元。剩余 125,218,316.26 元暂不分配。剩余 147,838,136.26 元暂不分配。

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

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 非经营性资金占用及清欠情况

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

7.6.1 原非流通股股东在股权分置改革过程中做出的特殊承诺及其履行情况

适用 不适用

7.6.2 报告期内限售股份持有人持股变动情况

适用 不适用

	限售股份持有人持股总数 (1) = (2) + (3)	限售股份持有人所持有有限售条件股份数量(2)	限售股份持有人所持无限售条件股份数量(3)
年初数	84,800,000.00	84,800,000.00	0.00
本期增加	5,660,000.00	5,660,000.00	0.00
本期减少	5,660,000.00	5,660,000.00	0.00
年末数	84,800,000.00	84,800,000.00	0.00
持股变动情况说明	经深圳证券交易所同意,公司 2006 年 9 月 8 日向机构投资者网下询价配售发行的人民币普通股 566 万股于 2006 年 12 月 28 日在深交所上市交易。		

7.7 重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

§8 监事会报告

适用 不适用

2006 年度，监事会依照《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，正确行使职权，积极开展监督工作，严格对董事、高级管理人员执行公司职务的行为、公司财务管理和信息披露管理进行等有效监督，对公司完善法人治理结构和规范运作起到积极推动作用，有效地维护了全体股东和员工的合法利益。

一、监事会工作情况

2006 年度公司监事会共召开会议 4 次，具体内容如下：

1、第二届监事会第三次会议于 2006 年 2 月 25 日下午在大连市中山区人民路人寿大厦十八楼公司会议室召开。会议应到监事三名，实到监事三名。会议审议并通过了以下事项：《监事会 2005 年度工作报告》、《2005 年度财务决算报告》、《2006 年度财务预算报告》、《2005 年度利润分配预案》、《关于修改监事会议事规则的议案》、《关于批准张声杰辞去职工代表监事的议案》、《关于职工代表大会选举吴厚岩为职工代表监事的议案》。

因当时公司股票尚未上市，故本次会议内容未在指定信息披露报纸上进行披露。

2、第二届监事会第四次会议于 2006 年 9 月 29 日在大连市中山区人民路人寿大厦十八楼公司会议室召开，应到监事三名，实到监事三名。会议审议通过了以下事项：《关于同意蔡铭春先生辞去监事的议案》、《关于同意石林先生辞去监事的议案》、《关于推荐邹建先生为监事候选人并提交股东大会选举的议案》、《关于推荐武志强先生为监事候选人并提交股东大会选举的议案》。公司二届五次监事会会议决议公告刊登在 2006 年 10 月 9 日的《证券时报》以及指定信息披露网站 www.cninfo.com.cn 上。

3、第二届监事会第五次会议于 2006 年 10 月 21 日在大连市中山区人民路人寿大厦十八楼公司会议室召开，应到监事三名，实到监事三名。会议审议通过了以下事项：《公司 2006 年第三季度报告》。

4、第二届监事会第六次会议于 2006 年 11 月 6 日在大连市中山区人民路人寿大厦十八楼公司会议室召开，应到监事三名，实到监事三名。会议审议通过了以下事项：《关于选举邹建先生为公司监事会主席的议案》。公司二届六次监事会会议决议公告刊登在 2006 年 11 月 8 日的《证券时报》以及指定信息披露网站 www.cninfo.com.cn 上。

二、监事会对 2006 年度公司有关事项的独立意见

1、对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》的规定，完善公司的法人治理结构，健全内部管理、规范公司运作。公司决策程序符合法律法规和《公司章程》的要求，决策依据充分合理，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、检查公司财务的情况

监事会认为，天健华证中洲（北京）会计师事务所有限公司出具的 2006 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 2006 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《董事会关于募集资金年度使用情况的专项说明》中披露的情况相符。

4、对公司 2006 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 2006 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。

§9 财务报告

9.1 审计意见

审计意见：标准无保留审计意见

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

2006 年 12 月 31 日

单位：(人民币)元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	253,513,272.79	251,560,995.96	31,681,442.06	31,222,402.04
短期投资				
应收票据				
应收股利				
应收利息				
应收账款	33,697,383.99	33,058,913.47	10,638,029.80	10,342,829.80
其他应收款	1,721,534.36	29,065,321.37	1,013,065.76	2,954,010.10
预付账款	15,148,472.43	15,005,570.23	4,962,913.50	4,837,913.50
应收补贴款				
存货	388,667,471.24	380,586,747.16	281,987,461.70	281,551,185.10
待摊费用	12,183,513.86	11,936,453.00	224,022.77	74,151.00
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	704,931,648.67	721,214,001.19	330,506,935.59	330,982,491.54
长期投资：				
长期股权投资	20,637,085.87	66,158,290.93	17,500,445.03	46,308,605.88
长期债权投资				
长期投资合计	20,637,085.87	66,158,290.93	17,500,445.03	46,308,605.88
合并价差	320,922.09		34,489.95	
固定资产：				
固定资产原价	523,425,019.71	474,270,741.72	416,734,371.00	391,184,050.93
减：累计折旧	142,938,199.72	129,464,298.27	125,148,531.94	113,324,149.15
固定资产净值	380,486,819.99	344,806,443.45	291,585,839.06	277,859,901.78
减：固定资产减值准备			231,305.85	231,305.85
固定资产净额	380,486,819.99	344,806,443.45	291,354,533.21	277,628,595.93
工程物资	16,030,377.48	15,782,237.48	32,981,099.41	20,421,099.41
在建工程	38,714,557.38	11,115,025.83	21,978,626.82	21,909,034.82
固定资产清理				
固定资产合计	435,231,754.85	371,703,706.76	346,314,259.44	319,958,730.16
无形资产及其他资产：				
无形资产	13,377,145.98	12,154,055.14	12,500,284.10	11,245,006.66
长期待摊费用	63,142,336.90	63,033,055.15	37,413,946.70	37,413,946.70
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	76,519,482.88	75,187,110.29	49,914,230.80	48,658,953.36
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	1,237,319,972.27	1,234,263,109.17	744,235,870.86	745,908,780.94
流动负债：				
短期借款	40,000,000.00	40,000,000.00	176,000,000.00	176,000,000.00
应付票据				
应付账款	31,946,059.14	29,390,890.34	40,732,517.22	40,061,517.22

预收账款	7,277,432.14	7,277,432.14	602,529.55	584,762.55
应付工资	75,021,595.71	73,363,463.51	15,046,621.58	13,829,247.58
应付福利费			686,752.05	488,022.25
应付股利				
应交税金	-4,087,272.75	-4,478,628.35	-2,312,397.96	-2,584,593.82
其他应交款	30,498.08	24,763.36	14,108.82	9,727.24
其他应付款	5,133,823.70	8,498,127.33	2,855,199.09	9,251,086.39
预提费用	1,354,795.76	955,890.65	761,790.30	761,790.30
预计负债				
一年内到期的长期负债	2,589,718.00	2,589,718.00	42,014,188.00	42,014,188.00
其他流动负债				
流动负债合计	159,266,649.78	157,621,656.98	276,401,308.65	280,415,747.71
长期负债：				
长期借款	8,272,728.00	8,272,728.00	149,454,546.00	149,454,546.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	500,000.00	500,000.00	3,093,000.00	2,810,000.00
其他长期负债	1,384,210.00	1,384,210.00	2,728,990.00	2,728,990.00
长期负债合计	10,156,938.00	10,156,938.00	155,276,536.00	154,993,536.00
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	169,423,587.78	167,778,594.98	431,677,844.65	435,409,283.71
少数股东权益	1,411,870.30		2,058,528.98	
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	113,100,000.00	113,100,000.00	84,800,000.00	84,800,000.00
减：已归还投资				
实收资本（或股本）净额	113,100,000.00	113,100,000.00	84,800,000.00	84,800,000.00
资本公积	686,814,756.52	686,814,756.52	26,160,596.88	26,160,596.88
盈余公积	62,181,621.41	62,181,621.41	45,472,135.68	45,472,135.68
其中：法定公益金			15,157,378.56	15,157,378.56
未分配利润	204,388,136.26	204,388,136.26	154,066,764.67	154,066,764.67
其中：现金股利	79,170,000.00	79,170,000.00	100,064,000.00	100,064,000.00
未确认的投资损失				
外币报表折算差额				
所有者权益（或股东权益）合计	1,066,484,514.19	1,066,484,514.19	310,499,497.23	310,499,497.23
负债和所有者权益（或股东权益）合计	1,237,319,972.27	1,234,263,109.17	744,235,870.86	745,908,780.94

9.2.2 利润及利润分配表

编制单位：大连獐子岛渔业集团股份有限公司

2006 年 1-12 月

单位：(人民币)元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司

一、主营业务收入	637,792,519.62	620,380,943.69	518,198,216.48	506,241,203.54
减：主营业务成本	341,567,263.77	329,999,482.34	272,265,637.48	263,224,496.89
主营业务税金及附加	853,569.35	167,649.40	777,755.75	278,882.22
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	295,371,686.50	290,213,811.95	245,154,823.25	242,737,824.43
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	917,370.77	892,062.72	1,803,262.85	1,620,577.73
减：营业费用	30,839,166.87	30,918,574.87	17,659,326.51	17,519,724.51
管理费用	72,732,942.74	72,381,941.47	53,442,592.58	53,206,266.02
财务费用	21,492,565.45	21,498,500.54	20,125,170.28	19,195,252.07
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	171,224,382.21	166,306,857.79	155,730,996.73	154,437,159.56
加：投资收益（亏损以“-”号填列）	2,827,014.59	4,348,569.78	1,011,705.39	1,166,787.43
补贴收入				
营业外收入	5,366,731.25	5,335,122.83	331,508.24	323,488.66
减：营业外支出	7,428,489.38	5,717,812.71	2,786,784.44	2,128,959.59
四、利润总额（亏损以“-”号填列）	171,989,638.67	170,272,737.69	154,287,425.92	153,798,476.06
减：所得税	4,161,806.05	3,177,880.37	3,973,704.19	3,566,622.54
少数股东损益	732,975.30		81,868.21	
加：未确认的投资损失本期发生额				
五、净利润（亏损以“-”号填列）	167,094,857.32	167,094,857.32	150,231,853.52	150,231,853.52
加：年初未分配利润	154,066,764.67	154,066,764.67	73,009,689.18	73,009,689.18
其他转入				
六、可供分配的利润	321,161,621.99	321,161,621.99	223,241,542.70	223,241,542.70
减：提取法定盈余公积	16,709,485.73	16,709,485.73	15,023,185.35	15,023,185.35
提取法定公益金			7,511,592.68	7,511,592.68
提取职工奖励及福利基金				
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供投资者分配的利润	304,452,136.26	304,452,136.26	200,706,764.67	200,706,764.67
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利	100,064,000.00	100,064,000.00	46,640,000.00	46,640,000.00
转作资本（或股本）的普通股股利				
八、未分配利润	204,388,136.26	204,388,136.26	154,066,764.67	154,066,764.67
利润表（补充资料）				
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益				
2. 自然灾害发生的损失				

3. 会计政策变更增加（或减少）利润总额				
4. 会计估计变更增加（或减少）利润总额				
5. 债务重组损失				
6. 其他				

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

2006 年 1-12 月

单位：(人民币) 元

项目	本期	
	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：		
销售产品、提供劳务收到的现金	632,440,765.22	611,201,703.51
收到的税费返还	2,270,910.14	2,270,910.14
收到的其他与经营活动有关的现金	3,616,977.47	3,580,310.68
经营活动现金流入小计	638,328,652.83	617,052,924.33
购买商品、接受劳务支付的现金	274,455,693.43	265,242,726.02
支付给职工以及为职工支付的现金	99,198,271.87	94,395,791.67
支付的各项税费	7,850,169.83	5,676,279.61
支付的其他与经营活动有关的现金	74,746,981.72	97,782,015.52
经营活动现金流出小计	456,251,116.85	463,096,812.82
经营活动产生的现金流量净额	182,077,535.98	153,956,111.51
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		185,144.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	7,551,860.80	6,891,860.80
收到的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	7,551,860.80	7,077,005.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	214,714,162.01	173,897,119.31
投资所支付的现金	1,086,000.00	11,086,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	521,737.52	521,737.52
投资活动现金流出小计	216,321,899.53	185,504,856.83
投资活动产生的现金流量净额	-208,770,038.73	-178,427,851.66
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	683,275,000.00	683,275,000.00
借款所收到的现金	406,800,000.00	406,800,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	12,508,000.00	8,722,000.00
筹资活动现金流入小计	1,102,583,000.00	1,098,797,000.00
偿还债务所支付的现金	724,751,818.00	724,751,818.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	121,388,800.00	121,316,799.41

支付的其他与筹资活动有关的现金	7,953,100.00	7,953,100.00
筹资活动现金流出小计	854,093,718.00	854,021,717.41
筹资活动产生的现金流量净额	248,489,282.00	244,775,282.59
四、汇率变动对现金的影响	35,051.48	35,051.48
五、现金及现金等价物净增加额	221,831,830.73	220,338,593.92
现金流量表补充资料		
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	167,094,857.32	167,094,857.32
加：计提的资产减值准备	1,069,096.18	1,046,818.78
固定资产折旧	27,746,131.78	24,583,529.01
无形资产摊销	288,681.84	256,495.24
长期待摊费用摊销	22,733,388.32	22,733,388.32
待摊费用减少（减：增加）	-11,959,491.09	-11,862,302.00
预提费用增加（减：减少）	1,103,448.26	704,543.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	-3,366,411.58	-4,728,601.25
固定资产报废损失	292,762.39	129,937.39
财务费用	20,708,055.13	20,708,055.13
投资损失（减：收益）	-2,827,014.59	-4,348,569.78
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	-106,680,009.54	-99,035,562.06
经营性应收项目的减少（减：增加）	-35,128,783.75	-60,023,176.30
经营性应付项目的增加（减：减少）	100,269,850.01	96,696,698.56
其他		
少数股东损益	732,975.30	
经营活动产生的现金流量净额	182,077,535.98	153,956,111.51
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	253,513,272.79	251,560,995.96
减：现金的期初余额	31,681,442.06	31,222,402.04
加：现金等价物期末余额		
减：现金等价物期初余额		
现金及现金等价物净增加额	221,831,830.73	220,338,593.92

9.2.4 新旧会计准则股东权益差异调节表

单位：(人民币)元

项目名称	金额
2006 年 12 月 31 日股东权益（现行会计准则）	1,066,484,514.19
长期股权投资差额	
其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	
其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	
拟以公允价值模式计量的投资性房地产	
因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等	
符合预计负债确认条件的辞退补偿	
股份支付	
符合预计负债确认条件的重组义务	
企业合并	
其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值	
根据新准则计提的商誉减值准备	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金额资产	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	
金融工具分拆增加的权益	
衍生金融工具	
所得税	3,736,425.99
少数股东权益	1,411,870.30
其他	
2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）	1,071,632,810.48

会计师事务所的审阅意见

<p>大连獐子岛渔业集团股份有限公司全体股东：</p> <p>我们审阅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”）编制的以 2006 年 12 月 31 日为基准日的 新旧会计准则股东权益差异调节表（以下简称股东权益调节表）。股东权益调节表的编制是獐子岛公司管理层的责任，我们的 责任是在实施审阅工作的基础上对股东权益差异调节表出具审阅报告。</p> <p>我们参照《中国注册会计师审阅准则第 2101——财务报表审阅》的规定执行了审阅业务。该准则要求我们计划和实施审 阅工作，以对股东权益调节表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员和财务数据实施分析程 序，提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。</p> <p>根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信上述股东权益调节表没有按照《企业会计准则第 38 号“D 首次执 行企业会计准则”》及中国证券监督管理委员会（证监发〔2006〕136 号）《关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工 作的通知》的要求编制，未能在所有重大方面公允反映獐子岛公司以 2006 年 12 月 31 日为基准日的新现行会计准则股东权益差 异调节情况。</p>	
天健华证中洲（北京）会计师事务所有限公司	中国注册会计师：董群先
	中国注册会计师：姜韬
中国（厦门）	2007 年 3 月 22 日

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

公司于本年度 6 月投资成立了大连獐子岛渔业集团（荣成）食品有限公司，其会计报表于本年度纳入合并范围。