

证券代码：200992

证券简称：ST 中鲁 B

公告编号：2007-009

山东省中鲁远洋渔业股份有限公司 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 大信会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留的审计报告。

1.5 本公司负责人王兆安、财务总监张金青、会计机构负责人吴淑贤声明：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	ST 中鲁 B
股票代码	200992
上市交易所	深圳证券交易所
注册地址	山东省济南市和平路 43 号
注册地址的邮政编码	250014
办公地址	山东省济南市和平路 43 号
办公地址的邮政编码	250014
公司国际互联网网址	无
电子信箱	zlzqb@163.com

2.2 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周烽	姜澎
联系地址	山东省济南市和平路 43 号	山东省济南市和平路 43 号
电话	86553278	86553276
传真	86982906	86980906
电子信箱	zlzqb@163.com	zlzqb@163.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	190,561,435.11	167,184,321.30	13.98%	224,089,193.00
利润总额	155,037,144.67	-43,744,981.49	454.41%	4,105,404.00
净利润	152,982,997.06	-47,520,145.47	421.93%	3,398,218.00
扣除非经常性损益的净利润	-59,623,804.00	-53,483,373.00	-11.48%	-29,186,637.00
经营活动产生的现金流量净额	151,066,316.86	18,718,672.00	707.04%	40,447,712.00
	2006 年末	2005 年末	本年末比上年末增减(%)	2004 年末
总资产	421,947,156.55	467,801,860.09	-9.80%	507,835,721.00
股东权益(不含少数股东权益)	183,841,208.90	30,953,978.00	493.92%	76,749,570.00

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	0.57	-0.18	4.17%	-0.18
每股收益(注)	0.57	-	-	-
净资产收益率	83.21%	-153.52%	236.73%	4.43%
扣除非经常性损益的净利润为 基础计算的净资产收益率	-32.43%	-24.83%	-7.60%	-38.03%
每股经营活动产生的现金流量 净额	0.57	0.07	714.29%	0.15
	2006 年末	2005 年末	本年末比上年末增减(%)	2004 年末
每股净资产	0.69	0.12	475.00%	0.29
调整后的每股净资产	0.69	0.11	527.27%	0.29

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
坏账准备转回	206,098,131.16
营业外收入	9,538,691.00
处置固定资产净收益	1,000.00
其他收入	9,537,691.00
营业外支出	3,030,020.56
处置固定资产净损失	55,071.66
其他支出	2,974,948.90
合计	212,606,801.60

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、未上市流通股份	128,071,320	48.13%					0	128,071,320	48.13%
1、发起人股份	128,071,320	48.13%						128,071,320	48.13%
其中：国家持有股份	127,811,320	48.04%						127,811,320	48.04%
境内法人持有股份	260,000	0.10%						260,000	0.10%
境外法人持有股份									
其他									
2、募集法人股份									
3、内部职工股									
4、优先股或其他									
二、已上市流通股份	138,000,000	51.87%						138,000,000	51.87%
1、人民币普通股									0.00%
2、境内上市的外资股	138,000,000	51.87%						138,000,000	51.87%
3、境外上市的外资股									
4、其他		0.00%							0.00%
三、股份总数	266,071,320	100.00%						266,071,320	100.00%

4.2 前 10 名股东、前 10 名流通股股东持股表

单位：股

股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有非流通股数量	质押或冻结的股份数量
股东总数 14,875					
前 10 名股东持股情况					
水产集团	国有股东	47.25%	125,731,320	125,731,320	125,731,320
刘丹	外资股东	1.15%	3,079,600	0	0
陈倩芬	外资股东	1.09%	2,911,105	0	0
梁玉贞	外资股东	0.75%	1,984,900	0	0

中国重汽集团济南卡车有限责任公司	国有股东	0.73%	1,950,000	1,950,000	0
许新湖	外资股东	0.63%	1,664,229	0	0
LI LEON ZHAN WEI	外资股东	0.56%	1,501,560	0	0
上海香港万国证券	外资股东	0.54%	1,450,000	0	0
伊影	外资股东	0.41%	1,078,200	0	0
罗利群	外资股东	0.39%	1,050,600	0	0
前 10 名流通股股东持股情况					
股东名称		持有流通股数量		股份种类	
刘丹		3,079,600		B 股	
陈倩芬		2,911,105		B 股	
梁玉贞		1,984,900		B 股	
许新湖		1,664,229		B 股	
LI LEON ZHAN WEI		1,501,560		B 股	
上海香港万国证券		1,450,000		B 股	
伊影		1,078,200		B 股	
罗利群		1,050,600		B 股	
何长津		1,000,000		B 股	
陆华忠		956,400		B 股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，水产集团和中国重汽集团济南卡车有限公司为本公司的发起人股东，不存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；其余股东为境内上市外资股流通股股东，本公司未知其是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。				

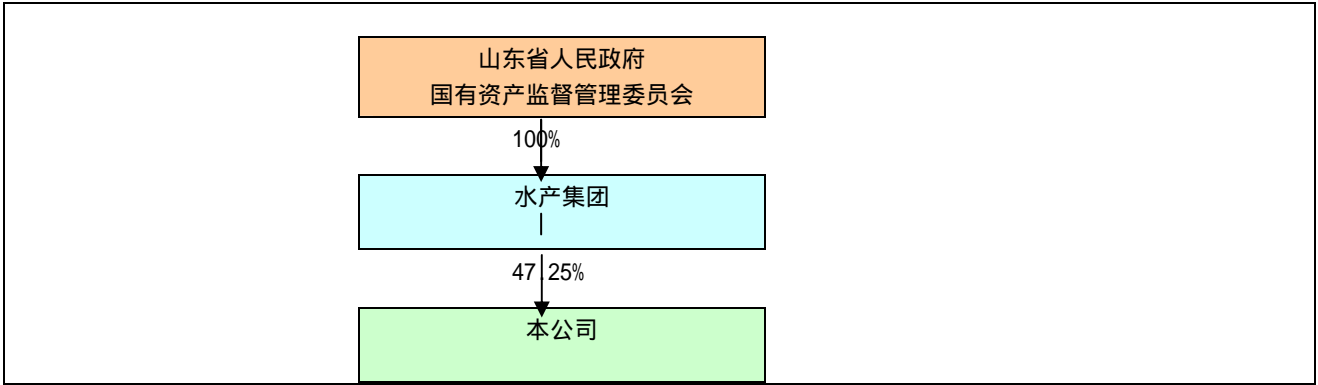
4.3 控股股东及实际控制人情况介绍

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

<p>控股股东名称：水产集团 法定代表人：王兆安 成立日期：1988 年 11 月 注册资本：38,000 万 公司类别：国有独资企业 股权结构：山东省人民政府国有资产监督管理委员会持有其 100% 股权 经营范围：海洋捕捞、水产养殖、水产资源开发和技术服务、水产品和渔需物资（不含专营）的销售；批准范围内的自营进出口业务；钢材、木材销售；向国（境）外派遣本行业的劳务人员。 报告期内，本公司控股股东没有发生变化。 实际控制人名称：山东省人民政府国有资产监督管理委员会 法定代表人：曾昭起 成立日期：2004 年 6 月 18 日 单位性质：山东省政府直属特设机构 主要业务：履行出资人职责，对所监督国有资产的保值增值进行监督等 山东省人民政府国有资产监督管理委员会</p>
--



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
王兆安	董事长	男	56	2002-09-16	2005-09-16	0	0		12.00	否
李文役	总经理	男	51	2002-09-16	2005-09-16	0	0		11.63	否
王汉民	独立董事	男	47	2002-09-16	2005-09-16	0	0		3.00	否
姜进	独立董事	男	38	2003-05-26	2005-09-16	0	0		3.00	否
江鲁	独立董事	男	48	2004-05-31	2005-09-16	0	0		3.00	否
周烽	董事会秘书	男	52	2002-09-16	2005-09-16	0	0		9.00	否
张金青	财务总监	男	53	2003-07-29	2005-09-16	0	0		9.00	否
李明	监事会主席	男	42	2004-03-18	2005-09-16	0	0		9.00	否
迟铭	监事	女	43	2004-03-18	2005-09-16	0	0		3.22	否
尹吉贤	监事	男	47	2002-09-16	2005-09-16	0	0		4.06	是
尚清华	监事	女	37	2003-10-23	2005-09-16	0	0		2.54	否
合计	-	-	-	-	-	0	0	-	69.45	-

§ 6 董事会报告

6.1 管理层讨论与分析

报告期内，公司继续致力于大洋性中上层鱼类捕捞，水产品加工出口，冷藏船只租赁及管理。全年远洋捕捞量达到 24231 吨，其中金枪鱼围网产量为 7503 吨、金枪鱼延绳钓产量为 1790 吨、“泰安”轮产量为 14938 吨。2006 年，公司实现主营业务收入 19056 万元，较 2005 年增加 2338 万元，增长 14%；实现主营业务利润 326 万元，比 2005 年减少 1753 万元，减少 84%。报告期净利润 15298 万元。

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的财务状况和经营成果的影响情况

适用 不适用

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	主营业务利润率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	主营业务利润率比上年增减(%)
远洋捕捞	9,892.75	11,442.67	-15.67%	13.22%	29.91%	-14.86%
水产品贸易	83.50	74.82	10.40%	-59.95%	-60.00%	0.11%
冷藏船只租赁及管理	3,971.80	2,681.26	32.49%	-3.51%	0.27%	-2.55%
水产品加工、冷藏及其他	5,108.09	4,414.19	13.58%	39.73%	55.10%	-8.57%
合计	19,056.14	18,612.94	2.33%	-10.52%	25.27%	-25.86%
主营业务分产品情况						
金枪鱼	9,892.75	10,707.42	-8.24%	0.14%	0.24%	15.18%

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(%)
中国大陆	1,735.27	-12.49%
中国台湾	8,470.15	14.31%
日本	8,073.82	28.41%
新加坡	321.60	100.00%
德国	455.30	100.00%
合计	19,056.14	

6.4 募集资金使用情况

适用 不适用

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

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

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

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
根据大信会计师事务所有限公司和浩华国际会计师事务所（中国湖北）分别按照中国会计准则和国际会计准则的审计结果，本公司 2006 年度实现净利润均为 152,982,997.06 元，本年度可供全体股东分配的利润-307,962,077.07 元。因此，本年度不实行利润分配，亦不进行公积金转增股本。	无

§ 7 重要事项

7.1 收购资产

适用 不适用

单位：(人民币) 万元

交易对方	被收购资产	购买日	收购价格	自购买日起至本年末为上市公司贡献的净利润	是否为关联交易	定价原则说明	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
水产集团	中鲁（烟台）食品公司 17.31% 股权	2006-04-20	895.37	18.43	是	司法执行	是	是
水产集团	中鲁水产海运公司 5% 股权	2006-04-20	152.00	-1.22	是	司法执行	是	是
水产集团	水产集团办公楼	2006-08-31	5,512.70	20.00	是	司法执行	否	是

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。

上述事项对公司业务连续性、管理层稳定性无影响。

7.3 重大担保

适用 不适用

单位：(人民币) 万元

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
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）
青岛海裕渔业有限公司	2002-08-31	2,151.00	保证	2002.8.31-2003.7.29	否	是
青岛双鲸药业有限公司	2002-07-24	2,000.00	保证	2002.7.24-2006.7.24	否	否
青岛双鲸药业有限公司	2003-02-09	1,500.00	保证	2003.2.9-2006.2.10	否	否
青岛双鲸药业有限	2003-02-09	500.00	保证	2003.2.9-200	否	否

公司				6.7.24		
青岛双鲸药业有限公司	2003-07-04	1,000.00	保证	2003.7.04-2006.5.04	否	否
报告期内担保发生额合计						0.00
报告期末担保余额合计 (A)						7,151.00
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计						0.00
报告期末对控股子公司担保余额合计 (B)						0.00
公司担保总额情况(包括对控股子公司的担保)						
担保总额 (A+B)						7,151.00
担保总额占公司净资产的比例						38.90%
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)						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 (D)						2,151.00
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)						0.00
上述三项担保金额合计* (C+D+E)						2,151.00

*注：填写“上述三项担保总额”(C+D+E)时，如一个担保事项同时出现上述三项情形，合计计算时仅需计算一次。

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

单位：(人民币)万元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
Prodesur S.A.	69.35	100.00%	0.00	0.00%
合计	69.35	100.00%	0.00	0.00%

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 69.35 万元

7.4.2 关联债权债务往来

适用 不适用

单位：(人民币)万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
山东省水产企业集团总公司(应收账款)	0.00	0.00	0.03	0.00
青岛海洋渔业公司(应收账款)	0.00	0.00	25.25	0.00
青岛渔业水产品加工厂(应收账款)	0.00	0.00	9.64	0.00
Prodesur S.A(应收账款)	-469.96	184.97	63.92	0.00
青渔海丰船运公司(应收账款)	0.00	0.00	39.53	0.00
山东省水产企业集团总公司(其他应	51.85	0.00	15,906.88	0.00

收款)				
山东省龙口水产综合公司(其他应收款)	2.75	0.00	1,074.57	0.00
青岛海洋渔业公司(其他应收款)	450.41	0.00	5,789.37	0.00
SGCFE S.A(其他应收款)	0.00	0.00	2,236.25	0.00
青岛安宁船舶工程有限公司(其他应收款)	0.00	0.00	166.62	0.00
青岛渔业水产品加工厂(其他应收款)	0.00	0.00	776.14	0.00
青岛美莱食品有限公司(其他应收款)	94.63	0.00	481.09	0.00
青岛海裕渔业有限公司(其他应收款)	2.76	0.00	806.48	0.00
Prodesur S.A(其他应收款)	1.94	0.00	794.93	0.00
龙口腾龙水产品有限公司	0.00	0.00	1,405.78	0.00
青岛动物药业有限公司	0.00	0.00	34.55	0.00
青渔海丰船运公司	0.00	0.00	50.04	0.00
青岛鲁宝水产食品有限公司	0.00	0.00	40.28	0.00
青岛海裕渔业有限公司	0.00	0.00	3.80	0.00
山东省水产企业集团总公司海水养殖公司(其他应收款)	0.00	0.00	145.36	0.00
山东省中鲁远洋(烟台)食品有限公司其他应收款)	115.00	153.53	100.00	0.00
Habit Internaional Corporation(其他应收款)	0.00	849.99	267.84	0.00
合计	249.38	1,188.49	30,218.35	0.00

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 249.38 万元，余额 1,188.49 万元

7.4.3 2005 年末被占用资金的清欠进展情况

适用 不适用

单位：(人民币)万元

大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金的余额(万元)		报告期清欠总额(万元)	清欠方式	清欠金额	清欠时间(月份)
2006年1月1日	2006年12月31日				
29,133.05	0.00	29,133.05	现金清偿	16,660.00	2006-12
			以资抵债清偿	6,560.00	2006-04
			其它	5,913.05	2006-12
大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金及清欠情况的具体说明		水产集团及其他关联方以货币偿还对本公司欠款 16660 万元，以资抵债方式偿还对本公司欠款 6560 万元，以承债方式偿还对本公司欠款 5913.05 万元。			

2006 年新增资金占用情况

适用 不适用

截止 2006 年末，上市公司未能完成非经营性资金占用的清欠工作的，相关原因及已采取的清欠措施和责任追究方案

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作出的承诺事项及其履行情况

适用 不适用

7.6.2 报告期末持股 5% 以上的原非流通股股东持有的无限售条件流通股数量情况

适用 不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

(一) 2006 年 4 月, 接济南市天桥区人民法院 (2006) 天执字第 90-93 号《民事裁定书》, 裁定如下: 山东省水产企业集团总公司 (“被执行人”) 在山东省中鲁远洋 (烟台) 食品有限公司 17.31% 的股权作价 9,001,484 元转让给山东省中鲁远洋渔业股份有限公司 (“申请执行人”), 抵偿所欠申请执行人全部债务 8,331,910 元。

(二) 2006 年 4 月, 接济南市天桥区人民法院 (2005) 天执字第 1802 号《民事裁定书》, 裁定如下: 山东省水产企业集团总公司 (“被执行人”) 在山东省中鲁水产海运有限公司 5% 的股权作价 1,472,202 元转让给山东省中鲁远洋渔业股份有限公司 (“申请执行人”), 抵偿所欠申请执行人全部债务 1,520,000 元。

以上两股权的过户和工商变更登记手续已全部办理完毕, 相关公告刊登于 2006 年 5 月 18 日《证券时报》和香港《文汇报》。

(三) 2006 年 7 月, 接济南市历下区人民法院 (2005) 历执字第 1299 号《民事裁定书》, 裁定如下: 山东省水产企业集团总公司 (“被执行人”) 所有的位于济南市历下区和平路 43 号的办公综合楼 (地下一层、地上一至三层、六至十三层共 7430 平方米, 含土地使用权 1847 平方米) 及办公用品抵偿山东省中鲁远洋渔业股份有限公司 (“申请执行人”) 欠款, 抵款数额为 55,129,673.57 元。相关公告刊登于 2006 年 7 月 25 日《证券时报》和香港《文汇报》。

以上三项诉讼事项使大股东对本公司的欠款减少了 6560 万元, 有利于维护公司及股东的利益,

(四) 2006 年 4 月, 接济南市天桥区人民法院 (2006) 天执字第 775 号《民事裁定书》, 查封被执行人山东省水产企业集团总公司的位于龙口市环海路 27-2 号土地使用权, 土地使用证号: 龙国用 (99) 字第 0129 号, 土地使用面积 13982.4 平方米。该诉讼事项有利于维护公司及股东利益, 对本期利润并无影响, 对期后利润影响不大。

§ 8 监事会报告

适用 不适用

一、对公司依法运作的基本评价

2006 年公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》和有关法律、法规的要求, 本着对全体股东负责、切实维护公司合法权益的宗旨, 对公司会计报表的进行了审阅, 对公司生产经营运营情况、内部规章制度执行情况进行了检查, 对公司董事、经理等高级管理人员履行职责情况进行了监督。

监事会列席了 2006 年历次董事会会议, 并认为: 董事会认真执行了股东大会的决议, 忠实履行了诚信义务, 努力推动并实现了对公司的重组及对大股东巨额欠款的清理工作。未出现损害公司、股东利益的行为, 董事会的各项决议符合《公司法》等法律法规和《公司章程》的要求。

监事会对任期内公司的生产经营活动进行了有效的监督, 认为公司经营班子认真执行了董事会的各项决议, 在公司生产经营环境十分不利的情况下, 努力保持了公司生产经营的正常运行, 积极配合董事会对公司的重组和清理大股东欠款等工作, 经营管理中无违规操作行为。

二、监事会会议情况

在 2006 年里, 公司监事会共召开了 4 次会议, 各次会议情况及决议内容如下:

1、2006 年 3 月 28 日召开第二届监事会第十二次会议, 审议通过了《2005 年度监事会工作报告》、《2005 年度财务决算报告》、《2005 年度利润分配预案》、《2005 年度报告正文及摘要》等。

2、2006 年 4 月 19 日召开第二届监事会第十三次会议, 审议通过了《2006 年第一季度报告》、《关于修改 监事会工作细

则的议案》。

3、2006年7月27日召开第二届监事会第十四次会议，审议通过了《关于黄琦先生辞职的议案》和《2006年度中期报告》。

4、2006年10月26日召开第二届监事会第十五次会议，审议通过了《2006年第三季度报告》。

三、监事会对下列事项发表独立意见

1、公司依法运作情况

报告期内公司决策程序合法，内部控制制度趋于完善，公司董事、经理执行公司职务时未发现有违反法律、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

报告期内监事会对公司的财务制度和财务状况进行了检查，认为公司财务会计内控制度基本健全，会计无重大遗漏和虚假记载。经会计师审计的公司财务报告，真实地反映了公司2006年度的财务状况和经营成果，监事会无异议。

3、关联交易情况

报告期内公司所涉及的关联交易行为遵循了公平、合理的原则，没有发现损害公司利益的行为，随着公司重组工作的基本完成，历史遗留的大股东巨额关联交易欠款清理问题得到了根本性解决。

4、公司募集资金及使用情况

报告期内公司无募集资金投资项目，也无前一报告期募集资金延续到本报告期使用的情况。

5、收购、出售资产情况

报告期内公司在发生的出售资产事项，决策合理，交易公平，没有发现内幕交易，没有损害股东权益或造成公司资产流失。

6、对2006年度报告的审核意见

监事会认为，公司2006年度报告编制和审议程序符合法律、法规、公司章程等有关规定；年报的内容和格式符合中国证监会和深圳证券交易所的相关规定，所包含的信息能够真实地反映出公司本年度的生产经营管理和财务状况等事项；该报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏；在提出本意见前，未发现参与年报编制和审议的人员有违反保密规定的行为。

本监事会将继续严格按照《公司法》、《公司章程》和国家有关法规政策的规定，忠实履行自己的职责，进一步促进公司的规范运作。

§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：山东省中鲁远洋渔业股份有限公司

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	55,695,549.13	41,981,770.95	23,279,308.33	6,793,438.07
短期投资	1,731.81	1,731.81	37,578.00	37,578.00
应收票据				
应收股利				
应收利息				
应收账款	6,114,189.99	2,303,289.38	17,022,065.20	11,300,481.27
其他应收款	3,440,614.99	12,097,423.97	105,539,377.80	114,410,655.10
预付账款	11,967,649.45	1,749,499.12	3,478,579.85	2,669,273.02

应收补贴款				
存货	40,956,986.85	23,674,475.43	49,676,712.44	34,807,865.64
待摊费用			564,277.25	564,277.25
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	118,176,722.22	81,808,190.66	199,597,898.87	170,583,568.35
长期投资：				
长期股权投资	28,752.85	114,631,902.33		91,701,188.49
长期债权投资				
长期投资合计	28,752.85	114,631,902.33		91,701,188.49
合并价差				
固定资产：				
固定资产原价	494,887,271.61	339,357,612.74	490,921,358.94	336,144,969.57
减：累计折旧	190,462,504.59	133,093,103.09	200,240,264.06	149,359,141.66
固定资产净值	304,424,767.02	206,264,509.65	290,681,094.88	186,785,827.91
减：固定资产减值准备	24,005,153.99	24,005,153.99	31,379,196.76	31,379,196.76
固定资产净额	280,419,613.03	182,259,355.66	259,301,898.12	155,406,631.15
工程物资				
在建工程				
固定资产清理	14,689,388.07	14,689,388.07		
固定资产合计	295,109,001.10	196,948,743.73	259,301,898.12	155,406,631.15
无形资产及其他资产：				
无形资产	8,632,680.38	2,039.81	8,902,063.10	22,999.85
长期待摊费用				
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	8,632,680.38	2,039.81	8,902,063.10	22,999.85
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	421,947,156.55	393,390,876.53	467,801,860.09	417,714,387.84
流动负债：				
短期借款	74,672,225.34	48,872,225.34	230,721,032.13	204,921,032.13
应付票据				
应付账款	23,819,419.57	17,182,974.42	34,224,464.10	25,937,588.35
预收账款	7,520,874.96	1,560,160.69	510,230.38	446,960.28
应付工资	11,605,276.05	9,504,894.06	15,848,251.94	13,779,051.45
应付福利费	989,713.50	939,981.40	1,394,733.00	1,394,733.00
应付股利	459,329.80	459,329.80	459,329.80	459,329.80
应交税金	1,105,234.75	44,691.00	2,849,376.38	212,327.91
其他应交款	9,636.55	7,145.63	11,396.64	7,081.07
其他应付款	30,330,672.58	43,384,700.74	44,398,352.13	43,850,095.28
预提费用	10,405,652.06	10,405,652.06	26,829,785.57	26,829,785.57
预计负债	12,000,000.00	12,000,000.00	21,510,000.00	21,510,000.00
一年内到期的长期负债			35,307,125.00	35,307,125.00

其他流动负债				
流动负债合计	172,918,035.16	144,361,755.14	414,064,077.07	374,655,109.84
长期负债：				
长期借款			12,105,300.00	12,105,300.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	65,187,912.49	65,187,912.49		
其他长期负债				
长期负债合计	65,187,912.49	65,187,912.49	12,105,300.00	12,105,300.00
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	238,105,947.65	209,549,667.63	426,169,377.07	386,760,409.84
少数股东权益			10,678,505.02	
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	266,071,320.00	266,071,320.00	266,071,320.00	266,071,320.00
减：已归还投资				
实收资本（或股本）净额	266,071,320.00	266,071,320.00	266,071,320.00	266,071,320.00
资本公积	204,465,755.88	204,465,755.88	204,251,256.64	204,251,256.64
盈余公积	21,908,064.19	19,184,672.34	21,908,064.19	19,184,672.34
其中：法定公益金			7,271,146.00	7,319,768.20
未分配利润	-307,962,077.07	-305,238,685.22	-460,945,074.13	-458,221,682.28
其中：现金股利				
未确认的投资损失				
外币报表折算差额	-641,854.10	-641,854.10	-331,588.70	-331,588.70
所有者权益（或股东权益）合计	183,841,208.90	183,841,208.90	30,953,978.00	30,953,978.00
负债和所有者权益（或股东权益）合计	421,947,156.55	393,390,876.53	467,801,860.09	417,714,387.84

9.2.2 利润及利润分配表

编制单位：山东省中鲁远洋渔业股份有限公司

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	190,561,435.11	103,425,065.22	167,184,321.30	98,031,509.16
减：主营业务成本	186,129,473.07	118,522,026.95	145,156,933.54	97,780,332.49
主营业务税金及附加	1,170,992.24	177.55	1,234,708.96	206,924.58
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	3,260,969.80	-15,097,139.28	20,792,678.80	44,252.09
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	422,623.24	313,195.84	979,744.99	922,147.70
减：营业费用	10,143,466.93	9,301,112.53	9,849,092.59	8,994,460.40
管理费用	-184,673,020.66	-186,157,978.17	30,974,765.34	31,342,607.04
财务费用	29,722,945.66	28,159,588.40	20,858,812.20	18,271,362.00

三、营业利润(亏损以“-”号填列)	148,490,201.11	133,913,333.80	-39,910,246.34	-57,642,029.65
加:投资收益(亏损以“-”号填列)	38,273.12	12,282,855.49	-3,306,918.00	10,719,092.48
补贴收入				
营业外收入	9,538,691.00	9,511,000.00	44,629.44	25,557.30
减:营业外支出	3,030,020.56	2,724,192.23	572,446.59	543,978.15
四、利润总额(亏损以“-”号填列)	155,037,144.67	152,982,997.06	-43,744,981.49	-47,441,358.02
减:所得税	2,054,147.61		514,694.53	78,787.45
少数股东损益			3,260,469.45	
加:未确认的投资损失本期发生额				
五、净利润(亏损以“-”号填列)	152,982,997.06	152,982,997.06	-47,520,145.47	-47,520,145.47
加:年初未分配利润	-460,945,074.13	-458,221,682.28	-413,338,937.86	-410,701,536.81
其他转入				
六、可供分配的利润	-307,962,077.07	-305,238,685.22	-460,859,083.33	-458,221,682.28
减:提取法定盈余公积			57,327.20	
提取法定公益金			28,663.60	
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	-307,962,077.07	-305,238,685.22	-460,945,074.13	-458,221,682.28
减:应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
转作资本(或股本)的普通股股利				
八、未分配利润	-307,962,077.07	-305,238,685.22	-460,945,074.13	-458,221,682.28
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:山东省中鲁远洋渔业股份有限公司

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	212,063,293.65	117,040,485.68
收到的税费返还	486,335.61	
收到的其他与经营活动有关的现金	167,313,455.67	167,038,773.78
经营活动现金流入小计	379,863,084.93	284,079,259.46
购买商品、接受劳务支付的现金	177,585,767.15	97,677,709.55
支付给职工以及为职工支付的现金	25,743,792.52	18,806,914.89
支付的各项税费	3,846,769.48	395,257.71
支付的其他与经营活动有关的现金	21,620,438.92	15,926,095.83
经营活动现金流出小计	228,796,768.07	132,805,977.98
经营活动产生的现金流量净额	151,066,316.86	151,273,281.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	240,800.90	240,800.90
取得投资收益所收到的现金		
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	40,000.00	40,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金	70,000,000.00	70,000,000.00
投资活动现金流入小计	70,280,800.90	70,280,800.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	3,953,739.74	3,200,470.24
投资所支付的现金	164,627.82	164,627.82
支付的其他与投资活动有关的现金	4,812,087.51	4,812,087.51
投资活动现金流出小计	8,930,455.07	8,177,185.57
投资活动产生的现金流量净额	61,350,345.83	62,103,615.33
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		
借款所收到的现金	28,800,000.00	
收到的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	28,800,000.00	
偿还债务所支付的现金	202,568,268.27	173,768,268.27
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	5,260,826.85	3,387,838.95
支付的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	207,829,095.12	177,156,107.22
筹资活动产生的现金流量净额	-179,029,095.12	-177,156,107.22
四、汇率变动对现金的影响	-971,326.77	-1,032,456.71
五、现金及现金等价物净增加额	32,416,240.80	35,188,332.88
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	152,982,997.06	152,982,997.06
加：计提的资产减值准备	-202,978,754.97	-198,483,992.86
固定资产折旧	23,861,726.25	17,373,447.15

无形资产摊销	269,382.72	20,960.04
长期待摊费用摊销		
待摊费用减少(减:增加)	564,277.25	564,277.25
预提费用增加(减:减少)	825,257.00	825,257.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)	55,071.66	55,071.66
固定资产报废损失		
财务费用	31,503,029.45	29,630,041.55
投资损失(减:收益)	-38,273.12	-12,282,855.49
递延税款贷项(减:借项)		
存货的减少(减:增加)	14,085,253.53	16,498,918.15
经营性应收项目的减少(减:增加)	153,792,326.64	157,092,449.37
经营性应付项目的增加(减:减少)	-23,855,976.61	-13,003,289.40
其他		
少数股东损益		
经营活动产生的现金流量净额	151,066,316.86	151,273,281.48
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	55,695,549.13	41,981,770.95
减:现金的期初余额	23,279,308.33	6,793,438.07
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	32,416,240.80	35,188,332.88

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

9.6 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）	183,841,208.90
长期股权投资差额	-28,752.85
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	
少数股东权益	
其他	
2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）	183,812,456.05

会计师事务所的审阅意见

<p>山东省中鲁远洋渔业股份有限公司全体股东：</p> <p>我们审阅了后附的山东省中鲁远洋渔业股份有限公司（以下简称“公司”）新旧会计准则股东权益差异调节表（以下简称“差异调节表”）。按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“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”（证监发[2006]136 号，以下简称“通知”）的有关规定编制差异调节表是贵公司管理层的责任。我们的责任是在实施审阅工作的基础上对差异调节表出具审阅报告。</p> <p>根据“通知”的有关规定，我们参照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号——财务报表审阅》的规定执行审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对差异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差异调节表相关会计政策和所有重要的认定、了解差异调节表中调节金额的计算过程、阅读差异调节表以考虑是否遵循指明的编制基础以及在必要时实施分析程序，审阅工作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差异调节表没有按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定编制。</p>	
大信会计师事务所有限公司	中国注册会计师:胡咏华
	中国注册会计师:刘世武