(上接D49版)

§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
负债和所有者权益合计	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；控股子公司獐子岛海石食品有限公司。

(上接D49版)

授权委托书　　NO.

兹全权委托　　先生（女士）代表本人（单位）出席大连獐子岛渔业集团股份有限公司2008年年度股东大会，并于本次股东大会按照下列指示就下列议案投票，如没有做出指示，代理人有权按照自己的意愿表决。

1、《2008年度董事会工作报告》

同意□　反对□　弃权□

2、《2008年度监事会工作报告》

同意□　反对□　弃权□

3、《2008年度财务决算报告》

同意□　反对□　弃权□

4、《2008年度利润分配预案》

同意□　反对□　弃权□

5、公司《2008年年度报告》及其摘要

同意□　反对□　弃权□

6、《董事会关于募集资金年度使用情况的专项说明》

同意□　反对□　弃权□

7、《关于续聘天健光华（北京）会计师事务所有限公司为公司2008年度审计机构的议案》

同意□　反对□　弃权□

8、《关于公司向银行申请综合授信额度的议案》

同意□　反对□　弃权□

9、《公司章程修改案》

同意□　反对□　弃权□

委托人签名（盖章）：　　身份证号码：

持股：　股　　股东账号：

受托人签名：　　身份证号码：

有效期限：

委托日期：　年　月　日

证券代码：002069　　证券简称：獐子岛　　公告编号：2009-11

大连獐子岛渔业集团股份有限公司第三届监事会第十一次会议决议公告

本公司及监事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，对公告的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏负连带责任。

大连獐子岛渔业集团股份有限公司第三届监事会第十一次会议于2009年3月25日以电话、传真和的电子邮件方式发出会议通知和会议资料，并于2009年4月8日上午11:00在公司17楼会议室召开。会议应到监事3人，实到监事3人，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。监事会主席蔡铭春先生主持本次会议，经记名投票表决审议通过并形成了如下决议：

1、会议以赞成票3票，反对票0票，弃权票0票，审议通过了《公司2008年度监事会工作报告》；

本报告需提交公司2008年度股东大会审议。报告详细内容见公司2008年年度报告有关部分。

2、会议以赞成票3票，反对票0票，弃权票0票，审议通过了公司《2008年度财务决算报告》；

本报告需提交公司2008年年度股东大会审议。报告有关内容见公司第三届董事会第二十次会议决议公告。

3、会议以赞成票3票，反对票0票，弃权票0票，审议通过了公司《2008年年度报告》及其摘要；

经审核，监事会认为董事会编制和审核《大连獐子岛渔业集团股份有限公司2008年年度报告》及其摘要的程序符合法律、行政法规和中国证监会的规定，报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，内容真实、准确、完整。

本报告需提交公司2008年度股东大会审议。

4、会议以赞成票3票，反对票0票，弃权票0票，审议通过了公司《2008年度利润分配预案》；

监事会认为该预案符合有关法律法规和公司《章程》的规定和要求，符合公司实际情况。

本议案需提交公司2006年度股东大会审议。

5、会议以赞成票3票，反对票0票，弃权票0票，审议通过了《董事会关于2008年度募集资金存放与使用情况的专项报告》；

经核查，监事会认为该专项报告与公司2008年度募集资金存放与使用的实际情况相符。

本报告需提交公司2008年年度股东大会审议。

6、会议以赞成票3票，反对票0票，弃权票0票，审议通过了《董事会关于公司2008年度内部控制的自我评价报告》；

经核查，监事会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。

7、会议以赞成票3票，反对票0票，弃权票0票，审议通过了《关于续聘天健光华（北京）会计师事务所有限公司为公司2009年度审计机构的议案》；

监事会认为：天健光华（北京）会计师事务所有限公司作为公司2008年度财务审计机构，在2008年度严格按国家有关规定以及注册会计师执业规范的要求开展审计工作，坚持以公允、客观的态度开展审计工作，独立、客观地发表审计意见，表现出良好的职业操守和业务素质，很好地履行了双方签订的《业务约定书》所规定的责任与义务。

该议案需提交公司2008年年度股东大会审议。

大连獐子岛渔业集团股份有限公司
监事会
2009年4月8日

证券代码：002069　　证券简称：獐子岛　　公告编号：2009-09

大连獐子岛渔业集团股份有限公司董事会关于公司２００８年度内部控制的自我评价报告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，对公告的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏负连带责任。

为进一步合理保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略，大连獐子岛渔业集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）对目前的内部控制体系进行了全面自查，并根据《企业内部控制基本规范》（财会[2008]7号）、《中小企业板上市公司内部审计工作指引》等规定，对公司的内部控制进行自我评价。具体情况如下：

一、关于内部控制的概况

报告期内，公司在2007年度开展的上市公司治理专项活动的基础上，持续推进公司治理整改活动，不断健全法人治理结构，完善内部控制体系，加深对公司的业务流程和管理制度的梳理与检查，基本已建立起一套相对完整、合理的内部控制制度体系，包括了内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等要素。内部控制制度执行有力，风险控制体系基本健全、有效，公司的内部控制机制贯彻了公司内部控制制度的原则，达到内部控制的目标要求。

二、关于内部控制制度的建立健全情况

1、管理控制制度：公司已建立较为健全的法人治理结构和完善的管理制度，对董事会、监事会和经理层的权责设定和权力制衡机制作出了合理的制度安排，主要包括公司《章程》、三会议事规则、《独立董事制度实施细则》、专门委员会工作细则、《内部审计工作规定》、《薪酬管理制度》、《重大投资决策制度》、《对外投资管理制度》、《子公司管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《募集资金管理办法》、《投资者关系管理制度》、《信息披露事务管理制度》、财务管理制度、各体系经营管理手册等。

2、经营控制制度：公司针对某权和授权的管理规范和关于人、财、物三权的分配进行了合理、规范、明确的设定，针对各体系、各层级、各岗位制定了明确的工作职责和权限，同时制订了相应的质量管理手册和员工管理手册，逐步规范和完善各项制度、标准和流程。通过信息平台的建设，进一步固化上述制度、流程和标准，有效掌控远程管理信息得到，加强经营管理的统一性。同时，公司还不定期对各项制度、流程的执行情况进行检查和评估，以对公司正常经营和规范运作起到监督、控制作用。

3、财务控制制度：公司按照企业会计制度、会计法、税法、经济法等国家有关法律法规的规定，建立了较为完善的财务管理制度和内部控制体系，具体包括财务会计制度、发票管理制度、资金管理程序、资金支出审批作业指导书等。公司质量管理手册对货币资金、采购与付款、销售与收款、固定资产存货等建立了严格的内部审批程序，规定了相应的审批权限，并实施有效控制管理。

4、投资决策制度：公司依据公司《章程》、制定《重大投资决策制度》、《对外投资管理制度》，按照符合公司发展战略、合理配置企业资源、促进要素优化组合、创造良好经济效益的原则，就公司购买资产、对外投资、对外担保、银行借款等进行规范与控制。

5、信息披露控制制度：公司已制订严格的《信息披露管理制度》及《重大信息内部报告制度》、《内部保密制度》等相关支持性文件，在制度中规定了信息披露事务管理部门、责任人及义务人职责；信息披露的内容和标准；信息披露的报告、流转、审核、披露程序；信息披露相关文件、资料的档案管理；投资者关系活动；信息披露的保密与处罚措施等等，特别是对定期报告、临时报告、重大事项的流转程序作出了严格规定。

6、内部审计制度：公司内部审计按照公司《内部审计工作规定》的规定，以企业经济效益为中心，企业提章制度为依据，采用必审和抽审、事前控制和事后审计相结合的内审工作方式，充分发挥了内审的检查监督职能。通过内部审计，公司及时发现有关经营活动中存在的问题，提出整改建议，落实整改措施，促进公司强化管理，提高内部控制、内部监督的有效性，进一步防范企业经营风险和财务风险。

7、对子公司的管理控制制度

为规范公司与子公司的关系，加强公司对子公司的支持、指导和管理，促进各子公司按现代企业制度规范运作，进一步完善法人治理结构，保障股东的权益，提高投资回报，公司制定《大连獐子岛渔业集团股份有限公司子公司管理制度》作为对子公司管理控制的规范性文件。

三、关于内部控制的组织情况

依据《公司法》、《证券法》、中国证监会发布的《上市公司治理准则》，本公司《章程》及内部相关规范性制度文件和管理手册，结合公司发展对组织架构设置的要求，公司形成了“以股东大会为最高权力机构，董事会为决策层，总裁为执行层，监事会为监督层，领导所有员工全员参与”的内部控制的基本组织框架。

1、公司股东大会行使公司最高权力，依法行使决定公司的经营方针和投资计划，审议批准董事会的报告等公司《章程》中明确的职权。股东大会能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利。

2、公司董事会行使公司经营决策权，负责建立与完善内部控制系统，监督公司内部控制制度的执行情况。

3、公司监事会行使监督权，对董事、全体高级管理人员的行为以及公司财务状况进行监督及检查。

4、公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，在董事会内部按照职责分别行使各专项职能。各委员会成员构成情况符合相关法律法规规定，所有委员全部到位并开展工作。

董事会下设审计部，直接对董事会审计委员会负责，独立于公司经理层，实施审计监督职能。

审计部职合总裁办公室、各业务部门对董事会审计委员会负责，组织内部控制小组，负责公司内部控制执行的监督、检查与评估。

5、以公司总裁为代表的高级管理人员团队行使执行权，向董事会负责，执行董事会决议，负责对公司内部控制制度的具体制定和有效执行。

6、总裁下设各中心、事业部承担相应经营管理和风险控制职能，按相关控制制度规范运作。

四、关于内部控制的实施情况

公司内部控制制度体系设计规范、合理，内部控制的组织架构健全，对人员行为规范的激励与约束有效，多层级的核查与监督机制运作正常，因此公司涵盖管理、经营、财务、投资与重点业务、信息、内部审计等各方面的控制制度均得到有效执行，不存在重大控制缺位情况，公司的内部控制机制基本保障了公司整体运行从权责划分，到决策、执行、风险评估、持续改进等各个环节的合理、健康、有效循环，以及各环节间信息的有效传递、整个循环过程的有效监督。

公司在内部控制活动中针对控制对象的具体情况，采用了不相容职务分离控制、授权审批控制、会计系统控制、财产保护控制、预算控制、运营分析控制和绩效考评控制等控制措施。

公司通过建立信息与沟通制度，明确内部控制相关信息的收集、处理和传递程序，同时配备先进的IT软件系统与硬件，确保了信息及时沟通，降低了内部控制过程中的人为因素，进一步提升了内部控制有效运行。

公司通过总裁为代表的经营团队和内部控制专项小组实施两层级的风险控制活动，依据风险对象的业务属性，进行风险的识别、分析与评估，处理等风险控制活动，确保了公司的风险控制与公司总体战略保持一致，涵盖了外部的经济、法律、政策与自然灾害、内部的人力道德、产品市场、财务、资产安全、生产与销售、信息、重点业务与重大交易等各个方面。

五、关于内部控制的自我评价

公司认为：公司业已建立较为完善的法人治理结构，内部控制体系较为健全，符合有关法律法规和证券监管部门的要求，公司的内部控制制度在所有重大方面完整、合理及有效，能够保证公司经营管理的正常运作和会计资料的真实性、合法性、完整性，能够确保公司财产物资的安全完整。公司内部控制制度能得到一贯、有效的执行，对控制和防范经营管理风险、保护投资者的合法权益、促使公司规范运作和健康发展起到了积极的促进作用。

大连獐子岛渔业集团股份有限公司
董事会
2009年4月9日

证券代码：002069　　证券简称：獐子岛　　公告编号：2009-08

大连獐子岛渔业集团股份有限公司董事会关于募集资金２００８年度存放与使用情况的专项报告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，对公告的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏负连带责任。

一、募集资金基本情况

公司经中国证券监督管理委员会证监发行字〔2006〕69号文核准，并经深圳证券交易所同意，采用网下询价配售发行人民币普通股566万股，网上资金申购定价发行人民币普通股2,264万股，共计发行人民币普通股（A股）股票2,830万股，发行价格为每股25元，共募集资金70,750万元，扣除发行费用3,417.81万元，募集资金净额为67,332.19万元，该资金于2006年9月19日全部到位，并经北京中洲光华会计师事务所有限公司“中洲光华〔2006〕验字第019号”《验资报告》验证。

公司募集资金用于五个项目，在募集资金到位并实际使用前，公司已利用其他资金先期启动其中三个募集资金项目。截至2008年12月31日止，公司募集资金收支情况如下：

单位：人民币万元

项　目	金　额
募集资金净额	67,332.19
减：归还项目先期投入资金	28,433.38
补充公司流动资金	30,238.19
直接投入募集资金项目（2006年度）	1,100.36
直接投入募集资金项目（2007年度）	7,385.67
直接投入募集资金项目（2008年度）	95.74
利息及手续费	-99.87
尚未使用的募集资金余额	178.72

二、募集资金管理情况

为规范公司募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者的利益，公司根据《公司法》、《证券法》及《中小企业板块上市公司募集资金管理细则》等法律法规，结合公司实际情况，制定了《募集资金管理办法》（以下简称“《管理办法》”），该《管理办法》于2006年9月29日经公司董事会第二届十四次会议决议通过，于2007年6月2日修订并经第三届董事会第二次会议审议通过。根据《管理办法》，公司对募集资金采用专户存储，并与平安证券有限责任公司和相关银行签订了《募集资金专户存储协议》，公司董事会授权保荐机构及其保荐代表人可以随时到公司查询募集资金专项存储账户的情况，保荐机构有权对存储账户的基本情况、募集资金的使用情况及其他相关事宜实取现场调查、书面质询等方式进行监督，行使其监督权。公司从专用账户中一次支取的资金金额达到1,000万元以上或一年内累计从专用账户中支取的资金金额达到3,500万元或3,500万元整数倍数时，公司应当及时通知保荐机构。

自募集资金到位以来，公司均按《管理办法》中对募集资金的存放、使用、使用情况的监督及信息披露等规定执行，未有违背协议规定条款的行为。

根据《管理办法》，并经公司董事会第二届十四次会议决议，公司将募集资金在3家银行开设了3个专用账户进行存储，由于项目建设后期资金金额较少，经征询保荐人同意，撤销了在长海县獐子农村信用合作社的专户，只保留另外两个专户。截至2008年12月31日止，公司募集资金在各银行专户存储情况如下（含存款利息收入）：

单位：人民币万元

开户银行	金额
中国农业银行大连长海支行	112.08
中国建设银行股份有限公司大连长海支行	66.64
合　计	178.72

三、本年度募集资金的实际使用情况

募集资金使用情况对照表

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					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											
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（%）=（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		14,902.08	102.08	100.69%	2007-11	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		9,478.16	-81.84	99.14%	2006-5	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		5,195.77	-34.23	99.35%	2006-1	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%	2008-12			否
旅顺自然采苗基地项目	否	3,000.00	3,000.00	3,000.00		2,559.60	-440.40	85.32%	2007-12	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日全部环还，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											
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。 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