獐子岛集团股份有限公司

2014 第三季度报告

证券代码:002069　证券简称:獐 子 岛　公告编号:2014-89

第一节 重要提示

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,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次季报的董事会会议。

公司负责人吴厚刚、主管会计工作负责人匀荣及会计机构负责人(会计主管人员)石永凯声明:保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

第二节 主要财务数据及股东变化

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

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产(元)	5,318,210,096.01	5,315,695,183.95	0.05%
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,492,808,689.56	2,413,889,454.13	-38.16%

	本报告期	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业收入(元)	746,262,902.67	1.26%	1,992,914,839.59	6.75%
归属于上市公司股东的净利润(元)	-860,799,767.74	-8,429.37%	-812,344,465.59	-1,388.60%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-33,782,548.87	-348.38%	14,672,753.28	-77.87%
经营活动产生的现金流量净额(元)	--	--	-92,796,788.40	-574.54%
基本每股收益(元/股)	-1.21	-12,200.00%	-1.14	-1,366.67%
稀释每股收益(元/股)	-1.21	-12,200.00%	-1.14	-1,366.67%
加权平均净资产收益率	-44.63%	-45.06%	-41.44%	-43.98%

非经常性损益项目和金额

√ 适用 □ 不适用

单位:元

项目	年初至报告期期末金额	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)	-319,928.12	
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)	1,867,700.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	476,620.75	
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-283,050,000.00	
对外委托贷款取得的损益	638,918.03	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-728,125,023.40	
减:所得税影响额	-181,483,001.83	
少数股东权益影响额(税后)	-11,492.04	
合计	-827,017,218.87	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

1、报告期末普通股股东总数及前十名普通股股东持股情况表

单位:股

报告期末普通股股东总数	43,301

前10名普通股股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有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		质押	219,930,000
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		质押	40,000,000
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		质押	17,500,000
吴厚刚	境内自然人	5.37%	38,160,000	28,620,000		
全国社保基金四一四组合	其他	1.48%	10,499,470			
全国社保基金一零八组合	其他	1.12%	7,999,696			
全国社保基金一一零组合	其他	1.07%	7,586,777			
长海县獐子岛小耗经济发展中心	境内非国有法人	0.82%	5,802,554			
广东恒健资本管理有限公司	国有法人	0.63%	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			

前10名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件普通股股份数量	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
全国社保基金四一四组合	10,499,470	人民币普通股	10,499,470
吴厚刚	9,540,000	人民币普通股	9,540,000
全国社保基金一零八组合	7,999,696	人民币普通股	7,999,696
全国社保基金一一零组合	7,586,777	人民币普通股	7,586,777
长海县獐子岛小耗经济发展中心	5,802,554	人民币普通股	5,802,554
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
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、上述股东中,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。		
前10名无限售条件普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)	不适用		

公司前10名普通股股东、前10名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

□ 是 √ 否

公司前10名普通股股东、前10名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、报告期末优先股股东总数及前十名优先股股东持股情况表

□ 适用 √ 不适用

第三节 重要事项

一、报告期主要会计报表项目、财务指标发生变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

单位:元

科目	期末数	期初数	变动比例(%)	变动原因
货币资金	820,758,577.89	461,773,909.54	77.74%	9月末新增银行借款较多
应收账款	244,204,514.89	180,141,567.07	35.56%	本期销售未结算款项增加
预付账款	176,863,390.02	123,543,071.01	43.16%	本期预付购买原料、产品款增加
其他应收款	13,732,170.60	38,262,541.71	-64.11%	本期收回风级保险赔款
存货	1,695,622,433.62	2,684,352,170.48	-36.83%	本期底播虾夷扇贝存核销及计提存货跌价准备金额较大
其他流动资产	16,000,000.00	5,000,000.00	220.00%	本期委托贷款增加
长期股权投资	169,640,158.43	126,192,176.77	34.43%	本期出资成立獐子岛雅马哈(大连)玻璃钢船舶制造有限公司
固定资产	1,215,658,418.27	842,002,821.68	44.38%	本期中央冷藏冷库工程完工及收购大连新中海产食品有限公司增加
在建工程	85,956,597.58	271,303,006.39	-68.32%	本期中央冷藏冷库工程完工转入固定资产
商誉	1,998,691.52	120,000.00	1565.58%	本期收购大连新中海产食品有限公司确认商誉
递延所得税资产	315,147,350.60	52,059,976.39	505.35%	本期根据可抵扣亏损及资产减值损失计算递延所得税费用导致
其他非流动资产	77,307,936.63	45,806,679.90	68.77%	本期预付设备、工程款增加
短期借款	2,682,440,844.69	1,533,334,784.05	74.94%	本期银行流动资金借款增加
应付票据	17,820,651.85	58,542,698.40	-69.56%	本期应付票据到期偿还较多
应付账款	145,889,154.99	258,835,455.40	-43.64%	本期支付2013年底投入虾夷扇贝苗种款
预收账款	20,892,656.98	37,381,389.80	-44.11%	期初预收账款本期购货结算较多
应付职工薪酬	17,480,362.59	52,233,372.52	-66.53%	2012年度绩效奖金在1月份发放
应交税费	-73,037,215.57	-20,529,862.62	-255.76%	本期预缴企业所得税
应付利息	8,146,875.68	3,831,824.40	112.61%	本期银行借款增加
其他流动负债	495,000.00	408,752,328.76	-99.88%	本期偿还到期短期融资券
长期借款	715,161,698.80	336,411,863.40	112.59%	本期用于支付收购大连新中海产食品有限公司股权款项及中央冷藏冷库工程款项的银行借款增加
其他非流动负债	20,792,800.57	13,481,489.33	54.23%	本期收到政府补助增加

科目	本期数	上期数	变动比例(%)	变动原因
营业税金及附加	2,000,368.13	3,549,715.31	-43.65%	自2013年8月1日起交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税
财务费用	93,004,495.67	60,395,605.63	53.99%	银行借款增加,利息支出增加
资产减值损失	298,185,247.17	1,176,092.36	25253.90%	本期计提虾夷扇贝减值
营业外收入	15,406,553.35	7,076,026.47	117.73%	本期收到风级保险赔款增加
营业外支出	741,507,184.12	10,732,426.78	6809.04%	本期核销底播虾夷扇贝损失
所得税费用	-256,578,158.00	2,260,064.71	-11452.69%	本期根据可抵扣亏损及资产减值损失计算递延所得税费用导致
经营活动产生的现金流量净额	-92,796,788.40	-13,756,977.89	-574.54%	本期支付购买原料、产品支出增加
投资活动产生的现金流量净额	-498,741,782.98	-251,475,324.80	-98.33%	本公司通过子公司—獐子岛渔业集团香港公司收购大连新中海产食品有限公司股权及本公司出资与雅马哈发动机株式会社共同成立合营企业獐子岛雅马哈(大连)玻璃钢船舶制造有限公司。
筹资活动产生的现金流量净额	961,940,084.17	190,085,711.50	406.06%	本期银行借款增加

二、重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

√ 适用 □ 不适用

1、重大诉讼仲裁事项

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,公司于2013年12月收到山东省高院《民事裁定书》"(2013)鲁民四终字第81号",该院认为,一审判决查明基本事实不清,违反法定程序,裁定:撤销(2011)青海法海事初字第63号民事判决;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,公司已按庭审要求进行再次鉴定,并向法院提交"技术报告"。详见公司于2013年1月7日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)、于2013年12月17日刊登在巨潮资讯网上的《关于诉讼事项进展的公告》(编号:2013-76)。

2、非公开发行股票

公司于2014年6月22日、2014年7月11日分别召开第五届董事会第十四次会议、2014年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司非公开发行股票方案的议案》及相关议案,具体内容详见公司于2014年6月24日、2014年7月12日刊登在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)的相关公告。

2014年8月22日,公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》(140994号)。中国证监会对公司提交的《上市公司非公开发行》行政许可申请材料进行了审查,认为该申请材料齐全,符合法定形式,决定对该行政许可申请予以受理。具体内容详见公司于2014年8月22日刊登在巨潮资讯网上(http://www.cninfo.com.cn)的《关于收到<中国证监会行政许可申请受理通知书>的公告》(公告编号:2014-74)。

三、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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	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				

四、对2014年度经营业绩的预计

2014年度预计的经营业绩情况:业绩亏损

业绩亏损

2014年度净利润(万元)	-86,000	至	-77,000
2013年度归属于上市公司股东的净利润(万元)	9,694.28		
业绩变动的原因说明	公司根据2014年秋季存量调查报告发现的底播虾夷扇贝灾害损失情况,对资产负债表日(2014年9月30日)的存货进行了相应的账务处理,受此原因及转型升级成本增加等综合因素影响,公司预计全年仍将出现较大亏损。		

五、证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

持有其他上市公司股权情况的说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

六、新颁布或修订的会计准则对公司合并财务报表的影响

□ 适用 √ 不适用

证券代码:002069　证券简称:獐子岛　公告编号:2014—88

獐子岛集团股份有限公司 前三季度业绩预告修正公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、预计的本期业绩情况

1、业绩预告期间:2014年1月1日至2014年9月30日。

2、前次业绩预告情况:

公司于2014年8月27日披露的《2014年半年度报告全文》中预计公司2014年1-9月归属于上市公司股东的净利润比上年同期增减变动幅度为-30%~20%,2014年1-9月归属于上市公司股东的净利润变动区间为4,412.86万元~7,564.91万元。

3、修正后的预计业绩

√亏损 (扭亏为盈 (同向上升 (同向下降 (其他

项 目	本报告期		上年同期
归属于上市公司股东的净利润	比上年同期下降:_-1388.60 _%		盈利:6,304.09万元
	亏损:-81,234.45_万元		

二、业绩预告修正预审计情况

业绩预告修正未经注册会计师预审计。

三、业绩修正原因说明

1、2014年9月15日至10月12日,公司秋季底播虾夷扇贝存量抽测发现部分海域的底播虾夷扇贝存货异常,根据公司抽测结果,公司决定对105.64万亩海域成本为73,461.93万元的底播虾夷扇贝存货放弃本轮采捕,进行核销处理,对43.02万亩海域成本为30,060.15万元的底播虾夷扇贝存货计提跌价准备28,305万元,扣除递延所得税影响25,441.73万元,合计影响净利润76,325.2万元,全部计入2014年第三季度。

2、报告期内,公司加速推进转型升级战略,公司鲍鱼运营模式由"自养为主"向"运营为主"转型,受此项转型升级成本影响,公司鲍鱼业务亏损近5,000万元。

四、其他相关说明

1、本次业绩预告修正的具体财务数据以公司在指定信息披露媒体上披露的2014年三季度报告为准。

2、本公司董事会对因业绩预告修正给投资者带来的不便致歉,并提醒投资者谨慎决策,注意投资风险。

特此公告

獐子岛集团股份有限公司董事会
2014年10月31日

证券代码:002069　证券简称:獐子岛　公告编号:2014-90

獐子岛集团股份有限公司 第五届董事会第十七次会议决议公告

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。

獐子岛集团股份有限公司(以下简称"公司")第五届董事会第十七次会议,于2014年10月25日以电话、传真和电子邮件方式发出会议通知和会议资料,并于2014年10月30日上午9时以通讯表决方式召开。会议应参加表决董事7人,实际参加表决董事7人。会议的召开符合《公司法》、《公司章程》的有关规定。本次会议由董事长吴厚刚先生主持,与会董事经过讨论,审议并通过以下议案:

一、会议以7票同意,0票反对,0票弃权,审议通过了《2014年第三季度报告全文及正文》;

报告全文刊登在2014年10月31日巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)供投资者查阅。报告正文详见公司于2014年10月31日刊登在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上的公告(公告编号:2014—89)。

二、会议以7票同意,0票反对,0票弃权,审议通过了《关于部分海域底播虾夷扇贝存货核销及计提存货跌价准备的议案》;

议案全文详见公司于2014年10月31日刊登在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上的《关于部分海域底播虾夷扇贝存货核销及计提存货跌价准备的公告》(公告编号:2014—91)。

本议案需提交公司2014年第四次临时股东大会审议。

三、会议以7票同意,0票反对,0票弃权,审议通过了《关于提请召开2014年第四次临时股东大会的议案》。

依据公司《章程》及《股东大会议事规则》的有关规定,董事会提请于2014年11月18日(周二)召开公司2014年第四次临时股东大会。

议案全文详见公司于2014年10月31日刊登在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上的《关于召开2014年第四次临时股东大会的通知》(公告编号:2014—92)。

特此公告

獐子岛集团股份有限公司董事会
2014年10月31日

证券代码:002069　证券简称:獐子岛　公告编号:2014—91

獐子岛集团股份有限公司 关于部分海域底播虾夷扇贝存货核销及计提存货跌价准备的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、特别风险提示

1、2014年9月15日至10月12日,公司按制度进行秋季底播虾夷扇贝存量抽测,发现部分海域的底播虾夷扇贝存货异常。根据公司抽测结果,公司决定对105.64万亩海域成本为73,461.93万元的底播虾夷扇贝存货放弃本轮采捕,进行核销处理,对43.02万亩海域成本为30,060.15万元的底播虾夷扇贝存货计提跌价准备28,305万元,扣除递延所得税影响25,441.73万元,合计影响净利润76,325.2万元,全部计入2014年第三季度。公司披露的《2014年三季度报告》已包含本次对部分海域底播虾夷扇贝的存货核销及计提跌价准备对2014年前三季度业绩的影响。结合目前实际情况,预计公司2014年全年亏损。

2、为提高公司风险分散的能力,降低增养殖海珍品客观存在和可能出现的自然灾害造成财产损失的风险。公司与中国人民财产保险股份有限公司于2013年8月7日签订了《战略合作协议》,推出以风力指数作为承保理赔依据的创新型保险产品。但是目前我国农业类的相关保险承保的范围非常有限,诸如寒潮、冷水团异常、敌害繁衍等给公司经营造成重大损失的情形,均不在承保范围内。本次受灾海域不在保险范围内。

3、公司与大华会计师事务所共同对秋季存量抽测发现的底播虾夷扇贝存货异常的海域进行盘点,因受涉及海域面积大、存货盘点难度大、天气恶劣等因素影响,公司抽样盘点均匀分布,本次总监盘面积为1498.39亩,分别是:对2011年度底播在獐子岛南以及西南方向的76.0834万亩海域,利用拖网船(15181号、15223号、15233号)共抽取65个点,总监盘面积757.90亩;对2012年度底播在獐子岛西部方向的29.575万亩海域对2012年度底播在獐子岛西部方向的29.575万亩海域,利用拖网船(15181号、15223号、15233号)共抽取56个点,总监盘面积740.49亩。公司其他海域在有根据后续的盘点或作业情况进行调整的可能性。敬请投资者注意风险。

具体的盘点方法详见公司于10月31日刊登在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上的《关于獐子岛集团股份有限公司部分海域底播虾夷扇贝监盘、核销及计提跌价准备会计处理的专项说明》"一、部分海域底播虾夷扇贝监盘情况(四)具体盘点方法"。

4、公司正在积极与有关政府部门进行沟通,在深海开发中的灾情损失、灾害区域的海域使用金缴纳标准等方面争取积极支持和优惠政策。因具体政府补助以及优惠政策尚存在一定的不确定性,待公司获得相关政府文件及款项后,及时履行信息披露义务。敬请投资者注意投资风险。

二、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
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。
中国科学院近海观测研究网络黄海站	指	中国近海海洋观测研究网络—黄海海洋观测研究站是中国科学院创新工程三期野外台站重要建设项目之一。黄海站主要通过在黄海近海海域、獐子岛附近海域、建设浮标观测系统、垂直剖面观测系统、潜标观测系统和自动气象站等,对海洋水文气象、地址、化学、生物等参数和重大海洋现象进行长期观测和实时监测,获取大量、长时间序列连续的海洋观测数据,为我国海洋环境、海洋经济、防灾减灾、国防安全提供可靠的数据服务。
开放航次调查数据	指	海洋科学考察船的开放共享航次所获取的调查数据。2006-2007年,中国科学院海洋研究所进行了自黄海至南海北部每年一度的中国近海海洋科学考察开放航次,获取中国近海这一具有复杂的环境演变特征和强烈海陆相互作用的典型区域的周期性、连续性的数据资料。
北黄海冷水团	指	与周缘水体相比,以温度低、盐差小为其主要水文特征的盘踞在黄海中央的一个水体
辽南沿岸流	指	指北黄海辽东半岛南岸自鸭绿江口指向西南的海流
北黄海冷水团和辽南沿岸流锋面	指	北黄海冷水团和辽南沿岸流两种温盐性质不同的水团的交界面,或者叫做过渡带。
营养盐变化	指	溶解于海水中作为控制海洋植物生长因子的元素。主要是一些含量较微的磷酸盐、硝酸盐、亚硝酸盐、铵盐和硅酸盐。
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
北美资源整合平台	指	公司2014年内成立的持股51%的加拿大合资公司"CAPITAL SEAFOOD INTERNATIONAL INCORPORATED",主要经营品种为波士顿龙虾
北海道资源整合平台	指	公司2014年内并购的持股90%的丰海通商株式会社,主要经营品种为虾夷扇贝、海参
朝鲜半岛资源整合平台	指	公司2011年设立了全资子公司獐子岛渔业集团韩国有限公司,主要经营品种为海参、鲍鱼、苗种

三、概述

(一)基本情况

公司海洋牧场的底播虾夷扇贝(会计科目中归属于消耗性生物资产)确权底播面积约340万亩,由于持续监测难度大,根据虾夷扇贝在4月左右的繁殖期和7-9月的高温期后存量变化较大的规律,公司制度规定于每年4-5月和9-10月分别进行春季、秋季系统的存量抽测。

2014年9月15日至10月12日,公司按制度进行秋季底播虾夷扇贝存量抽测,根据抽测结果发现部分海域的底播虾夷扇贝存货异常,将产生重大损失。因此公司申请自10月14日至今公司股票停牌,目前已完成核查确认、原因分析。具体情况为:

1、根据公司抽测结果,公司决定对105.64万亩海域成本为73,461.93万元的底播虾夷扇贝存货放弃本轮采捕,进行核销处理,对43.02万亩海域成本为30,060.15万元的底播虾夷扇贝存货计提跌价准备28,305万元,扣除递延所得税影响25,441.73万元,合计影响净利润76,325.2万元,全部计入2014年第三季度。其中,上述148.66万亩海域包括:2011年底播海域119.1万亩、2012年底播海域29.56万亩。2013年底播海域(2016年初起进入收获期)抽测情况良好。

2、2014年10月21日,中国科学院海洋研究所召集海洋环境监测与观测、物理海洋、海洋地质、海洋生态、海水养殖、海洋生物等领域的专家,围绕獐子岛海洋牧场确权海域的水文监测、洋流和底质调查、生态调查、虾夷扇贝养殖生物学、养殖生态学现场实验等资料,分析了中国科学院近海观测研究网络黄海站监测数据及开放航次调查数据,研讨了影响底播虾夷扇贝存活和生长的生态因子及其效应,探讨了獐子岛海域底播虾夷扇贝面产下降的原因,并形成了《中国科学院海洋研究所会议纪要》(具体内容详见公司于10月31日刊登在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上的《中国科学院海洋研究所会议纪要》)。

根据公司存量抽测结果、中国科学院近海观测研究网络黄海站监测数据及开放航次调查数据,以及《中国科学院海洋研究所会议纪要》,综合判定公司海洋牧场发生了自然灾害,灾害主要原因为:北黄海冷水团低温及变温、北黄海冷水团和辽南沿岸流锋面影响、营养盐变化等综合因素。

(二)政府救灾援助

大连市政府正在密切关注此事项。根据辽宁省海洋与渔业厅下发《关于推进长海县海洋牧场试点示范工作的报告》及辽宁省海洋与渔业厅"关于印发《长海县现代海洋牧场试点示范项目协调推进会会议纪要》的通知"(辽海渔业字[2014]151号),长海县作为辽宁省现代海洋牧场建设示范县,省市政府对其承担的海洋牧场示范区建设任务非常重视,已确定相应扶持政策并给予资金支持。獐子岛集团作为现代海洋牧场建设的主体单位,将享受相关政策和资金支持。

长海县人民政府于2014年10月29日下发的《长海县政府十七届八次常务会议纪要》,做出如下决定:1、同意免收獐子岛集团深水底播受灾海域的部分海域使用金;2、同意对此次已确认的灾害区中2015年新转为常规的海域给予深水开发优惠政策。鉴于公司尚未收到正式政府文件,待公司获得相关政府文件或收到款项后,将及时履行信息披露义务。

(三)公司审批程序

公司于2014年10月30日召开的第五届董事会第十七次会议,以7票同意,0票反对,0票弃权,审议通过了《关于部分海域底播虾夷扇贝存货核销及计提存货跌价准备的议案》,该项议案尚需提交公司股东大会审议。

四、本次事项对公司的影响

(一)对公司当期资产状况及经营业绩的影响

本次事项将导致存货核销及计提跌价准备扣除递延所得税影响合计76,325.2万元(占公司最近一个会计年度经审计的净利润绝对值的比例为787.32%),全部计入2014年第3季度,将导致公司所有者权益相应减少,本次事项将降低公司2014年第3季度净利润76,325.2万元。

1、存货核销的具体情况:

资产名称	账面价值(元)	核销依据	核销原因说明
2011年底播虾夷扇贝	586,425,617.20	由产过低,放弃本轮采捕。	由产过低,放弃本轮采捕。
2012年底播虾夷扇贝	148,193,732.67	由产过低,放弃本轮采捕。	由产过低,放弃本轮采捕。
合计	734,619,349.87		

2、计提存货跌价准备的具体情况:

资产名称	账面价值(元)	资产可回收金额(元)	跌价准备依据	跌价准备金额(元)	原因说明
2011年底播虾夷扇贝	300,601,467.51	17,551,467.51	期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价	283,050,000.00	无

注:资产可收回金额的计算过程为:经公司秋季底播虾夷扇贝存量调查,2011年底播虾夷扇贝43.02万亩预计存量2,417.84吨,预计可实现销售收入6,165.48万元,扣除收获费用、销售费用4,410.33万元,可变现净值为1,755.15万元。

(二)对未来经营业绩及持续发展的影响

1、直接影响:

本事项涉及的148.66万亩海域中,包括2011年底播海域119.1万亩、2012年底播海域29.56万亩;2013年底播海域(2016年初起进入收获期)抽测情况良好。据此判断,本事项的影响主要将体现在2014年度内,对公司的未来经营业绩不会持续造成重大影响。

2、持续影响:

以生态、环保的模式可持续开发海洋,是中国乃至人类应对不断增长的食物需求的重要途径之一。因此海洋牧场建设具有较大的社会价值。大连市、长海县、獐子岛镇3级政府救灾援助相关文件的出台,将有效降低公司的深海开发成本与风险。

公司将以此为契机,稳健推进长效机制,提升海洋牧场建设水平:

(1)优化底播增殖结构,进行虾夷扇贝增殖等级划分,针对不同等级选用不同增殖策略。

(2)根据环境特点,通过种质创新提高产品对环境的抗逆性。

(3)开展海域养殖生态容量评估,控制养殖总量,优化养殖布局,实现稳产、优质和产业可持续发展。

(4)加强海域生态环境监测,实现年度生态环境综合评估与预测。

同时,公司将围绕资源、市场、技术三大核心要素,加快战略转型升级:

(1)着力打造海洋牧场种业平台。以轻资产模式发挥公司的技术优势,形成海洋牧场第二利润增长级,推动海洋牧场由规模效益型向质量效益型提升。

(2)加强全球资源整合。充分发挥新设立(并购)的北美资源整合平台、北海道资源整合平台及朝鲜半岛资源整合平台的作用,实现境外优质资源与国内消费需求的深度对接,以外部资源有效补充海洋牧场资源、扩大公司的国内市场份额。

(3)加速O2O消费者服务平台建设。2014年内公司电商业务倍数增长、终端布局初见成效、海外贸易盈利显著改善。公司将继续提升市场端能力,尽早实现由食材企业向食品企业升级。

五、董事会审计委员会关于相关会计处理是否符合《企业会计准则》说明

经审核,公司董事会审计委员会认为:基于谨慎性原则,根据《企业会计准则》和公司会计政策的相关规定,公司对部分海域底播虾夷扇贝的存货核销及计提跌价准备的依据充分,数据公允地反映了公司实际状况,使公司会计信息更加真实可靠、更具合理性,同意本次部分海域底播虾夷扇贝的存货核销及计提跌价准备,并将该议案提交董事会审议。

六、监事会关于相关会计处理是否符合《企业会计准则》的意见

经审核,公司监事会认为:公司本次对部分海域底播虾夷扇贝的存货核销及计提跌价准备的决议程序合法,依据充分,符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定,符合公司实际情况,进行相关会计处理后能公允反映公司财务状况,我们同意此事项。

七、会计师关于本事项的专项意见

大华会计师事务所出具了《关于獐子岛集团股份有限公司部分区域底播虾夷扇贝监盘、核销及计提跌价准备会计处理的专项说明》,结论意见为:

1、本次监盘区域底播虾夷扇贝的平均面产与獐子岛集团2014年秋季存量调查中相同区域平均面产的数据差异不大,基本吻合。

2、獐子岛集团根据2014年秋季存量调查报告中数据,对资产负债表日(2014年9月30日)的存货进行了相应的会计处理。我们认为存货核销计入营业外支出,计提跌价准备计入资产减值损失的会计处理方式符合企业会计准则的相关规定。

八、中国科学院海洋研究所关于本事项的说明

经过交流和讨论,中国科学院海洋研究所专家对獐子岛海域底播虾夷扇贝面产下降的原因达成如下共识:

1、2014年1-8月份的水温波动幅度高于历年平均水平,北黄海冷水团强度减弱,宽度加大,水温日变幅加大。较大的水温日变幅会对虾夷扇贝生长、存活产生影响。

2、受北黄海冷水团和辽南沿岸流锋面影响,獐子岛西部底播海域的底层水温在6-8月下旬波动很大,日较差达4℃左右。水温日变化频繁且幅度较大将对虾夷扇贝生长、存活产生较大影响。

3、北纬38°55′以南海域,因受北黄海冷水团东北部外缘影响,虾夷扇贝不适生长期(水温低于5℃)较北部增加2个月,虾夷扇贝最佳生长适温期(10~20℃)逐渐缩短,从北部区域的6个月减至南部区域4个月,生长适温期短。较低的水温也影响贝类饵料生物的生长,特别是对深水区域的饵料生物面影响更大,易造成虾夷扇贝的基础摄食率不足,生长趋慢和营养积累不足。

4、与2010年相比,2014年主要增养殖海域中的可溶性氮含量增加,磷含量显著减少,硅含量增加,导致氮磷比升,推测上述变化导致了浮游植物的种类和数量发生变化,虾夷扇贝饵料藻类质量下降。

九、独立董事意见

基于审慎、独立判断,公司独立董事认为:公司本次对部分海域底播虾夷扇贝的存货核销及计提跌价准备履行了必要的审批程序,依据充分,符合《企业会计准则》和公司相关制度的规定,真实、准确的反映了公司财务相关信息,我们同意此事项。

十、备查文件

1、公司第五届董事会第十七次会议决议;

2、公司第五届监事会第九次会议决议;

3、中国科学院海洋研究所会议纪要;

4、大华会计师事务所《关于獐子岛集团股份有限公司部分区域底播虾夷扇贝监盘、核销及计提跌价准备会计处理的专项说明》。

特此公告

獐子岛集团股份有限公司
董事会
2014年10月31日

证券代码:002069　证券简称:獐子岛　公告编号:2014-92

獐子岛集团股份有限公司 关于召开公司2014年第四次临时股东大会的通知

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

獐子岛集团股份有限公司(以下简称"公司")于2014年10月30日召开第五届董事会第十七次会议,会议提请于2014年11月18日(星期二)召开公司2014年第四次临时股东大会。现将本次股东大会有关事项公告如下:

一、会议基本情况

1、会议召集人:公司董事会

2、会议的召集、召开符合《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等规定。

3、会议主持人:公司董事长吴厚刚

4、会议召开时间

(1)现场会议时间:2014年11月18日13:30

(2)网络投票时间:2014年11月17日至2014年11月18日。其中,通过深圳证券交易所交易系统进行网络投票的具体时间为2014年11月18日9:30~11:30和13:00~15:00;通过深圳证券交易所互联网投票的具体时间为2014年11月17日15:00至2014年11月18日15:00期间的任意时间。

5、会议地点:大连万达中心写字楼28层1号会议室

6、股权登记日:2014年11月13日(星期四)

7、表决方式:现场书面表决与网络投票相结合的方式

公司将通过深圳证券交易所交易系统和互联网投票系统向公司股东提供网络形式的投票平台,公司股东可以在上述网络投票时间内通过上述系统行使表决权。

(1)现场投票:股东本人出席现场会议或者授权委托股东代理人出席现场会议;

(2)网络投票:本次年度股东大会公司将通过深圳证券交易所交易系统和互联网投票系统向公司股东提供网络形式的投票平台,股东可以在网络投票时间内通过上述系统行使表决权;

(3)公司股东只能选择现场投票、网络投票中的一种表决方式。如同一股东账户通过以上两种方式重复表决的,以第一次投票结果为准。网络投票包含深圳证券交易所交易系统和互联网投票系统两种投票方式,同一股份只能选择其中一种方式。