

中水集团远洋股份有限公司 2010 年第三季度季度报告全文

§ 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、准确性和完整性负个别及连带责任。

1.2 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 公司负责人董事长刘身利先生、董事总经理王鄂生先生，主管会计工作负责人佟众恒先生及会计机构负责人王小霞女士郑重声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

单位：元

	2010.9.30		2009.12.31		增减幅度 (%)
总资产 (元)	722,414,553.53		714,452,526.09		1.11%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	647,822,522.95		641,460,278.81		0.99%
股本 (股)	319,455,000.00		319,455,000.00		0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	2.03		2.01		1.00%
	2010 年 7-9 月	比上年同期增减 (%)	2010 年 1-9 月	比上年同期增减 (%)	
营业总收入 (元)	124,506,224.43	28.18%	246,767,844.59	-10.87%	
归属于上市公司股东的净利润 (元)	7,541,205.62	20.75%	18,818,050.63	36.28%	
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-	-	58,306,409.16	-34.57%	
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-	-	0.1825	10.00%	
基本每股收益 (元/股)	0.0236	21.03%	0.0589	36.34%	
稀释每股收益 (元/股)	0.0236	21.03%	0.0589	36.34%	
加权平均净资产收益率 (%)	1.16%	0.16%	2.91%	0.71%	
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	1.12%	0.10%	0.83%	1.69%	

非经常性损益项目	年初至报告期末金额	附注
非流动资产处置损益	-18,378.53	处置固定资产
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	14,376,600.00	燃油补贴、对外经济技术合作补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-1,020,180.20	交易性金融资产公允价值变动
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	131,969.39	主要是保险赔款收入等
少数股东权益影响额	2,705.62	营业外收入支出中归属少数股东部分

合计	13,472,716.28	-
----	---------------	---

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数（户）	27,865	
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
中国农业发展集团总公司	81,003,133	人民币普通股
中国水产舟山海洋渔业公司	65,032,154	人民币普通股
中国华农资产经营公司	43,009,713	人民币普通股
胡光剑	1,526,908	人民币普通股
袁颖	1,000,000	人民币普通股
耿汝明	951,784	人民币普通股
中国对外经济贸易依托有限公司外贸信托基金精选集合依托	830,000	人民币普通股
楼杨平	914,100	人民币普通股
王丽芬	645,416	人民币普通股
孙虹	515,000	人民币普通股

§3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

<p>一、资产负债表项目</p> <p>1、应收票据期末数比期初数减少 100%，减少金额为 8 万元，主要是由于去年未收的承兑汇票 2010 年初到期存入银行所致；</p> <p>2、应收账款期末数比期初数增加 59%，主要是由于金枪鱼捕捞量增加导致应收货款增加所致；</p> <p>3、应收利息期末数比期初数减少 35%，主要是由于到期通知存款利息收入所致；</p> <p>4、其他应收款期末数比期初数增加 48%，主要是由于垫付船员伙食费所致；</p> <p>5、其他流动资产期末数比期初数减少 58%，主要是由于摊销捕鱼许可证费用、船舶保险费用、房租费用等所致；</p> <p>6、在建工程期末数比期初数增加 2,841 万元，主要是由于新建 6 艘金枪鱼船所致；</p> <p>7、应付账款期末数比期初数减少 62%，主要是由于支付物资、饵料、燃油、空运费等所致；</p> <p>8、预收账款期末数比期初数增加 493%，主要是由于预收鱼货款所致；</p> <p>9、应付职工薪酬期末数比期初数减少 44%，主要是由于当期发放陆地人员及船员奖金所致。</p> <p>二、利润表项目</p> <p>1、利息收入、已赚保费、手续费及佣金支出、赔付支出净额、提取保险合同准备金净额、营业税金及附加、管理费用、汇兑收益、投资收益比上年同期分别减少 100%、100%、100%、100%、100%、82.14%、22.29%、100%、115.88%，公允价值变动损益比上年同期增加 1,380 万元，主要是由于华农财产保险股份有限公司不再纳入合并报表范围所致；</p> <p>2、财务费用比上年同期减少 337.12%，主要是由于利息收入增加、汇兑损失大幅减少所致；</p> <p>3、营业外收入比上年同期增加 1,054 万元，主要是由于本期收到的国家政策补贴比上年同期增加所致；</p> <p>4、营业外支出比上年同期增加 22 万元，主要是由于处置固定资产损失大于去年同期所致；</p> <p>三、现金流量表项目</p> <p>1、经营活动产生的现金净流量比上年同期减少 3,081 万元，主要是由于随着销量上涨支付的成本费用增加以及本期支付船员、陆地人员奖金增加所致；</p> <p>2、投资活动产生的现金净流量比上年同期增加 37,579 万元，主要是由于合并报表范围变化所致；</p> <p>3、筹资活动产生的现金净流量比上年同期减少 100%，主要是由于分配 2009 年分红所致。</p>
--

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

3.2.1 非标意见情况

适用 不适用

3.2.2 公司存在向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况

适用 不适用

3.2.3 日常经营重大合同的签署和履行情况

适用 不适用

3.2.4 其他

适用 不适用

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

适用 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	公司	公司法人股东中国农业发展集团总公司、中国水产舟山海洋渔业公司和中国水产华农公司在公司股权分置改革中一致承诺：本公司自 2006 年 4 月 26 日股权分置改革方案实施之日起 24 个月禁售期满后，通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份，出售数量占该公司股份总数的比例在 12 个月内不得超过 5%，在 24 个月内不得超过 10%。	无违反承诺行为。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无
重大资产重组时所作承诺	公司	本公司 2002 年与中国水产烟台海洋渔业公司进行资产重组，重组协议规定本公司自 2003 年起 10 年内每年给予中国水产烟台海洋渔业公司一定的补偿，其中：第一年支付 150 万元，以后每年支付 100 万元，10 年支付补偿金额共计 1,050 万元。	截至报告期末已支付 450 万，本公司已根据企业会计准则将尚未支付的 600 万元作为长期应付款确认。
发行时所作承诺	无	无	无
其他承诺（含追加承诺）	无	无	无

3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

业绩预告情况	同向大幅上升			
	年初至下一报告期期末	上年同期	增减变动（%）	
累计净利润的预计数（万元）	4,000.00	2,595.00	增长	54.14%
基本每股收益（元/股）	0.1252	0.0812	增长	54.20%
业绩预告的说明	我公司预计年初至下一报告期期末的累计净利润（归属于母公司净利润）将同向大幅上升，			

	<p>主要原因为：</p> <p>1、2010 年我公司新造的金枪鱼捕捞船均已正式投入运营，金枪鱼捕捞量大幅增加，预计营业收入大幅增加。</p> <p>2、2010 年年内预计实际收到的国家政策补贴款比去年同期大幅增加。</p> <p>鉴于上述原因，我公司预计年初至下一报告期期末的累计净利润（归属于母公司净利润）约为 4,000 万元，同比增加约为 54.14%。</p> <p>同时，由于我公司远洋捕捞行业受制于自然资源和投资企业效益存在一定的不确定性，以上预测数据将会根据其变化作相应调整。</p>
--	--

3.5 其他需说明的重大事项

3.5.1 证券投资情况

适用 不适用

单位：元

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额 (元)	期末持有数量 (股)	期末账面值	占期末证券 总投资比例 (%)	报告期损益
1	基金	519697	交银保本	30,000,000.00	30,005,300	31,235,517.30	99.83%	-420,074.20
2	基金	519588	交银货币 A	24,875.62	54,461	54,460.81	0.17%	362.81
期末持有的其他证券投资				0.00	-	0.00	0.00%	0.00
报告期已出售证券投资损益				-	-	-	-	13,972.60
合计				30,024,875.62	-	31,289,978.11	100%	-405,738.79

证券投资情况说明

证券投资活动严格按内部程序进行，证券投资品种为保本投资项目，本期证券投资对报告期利润影响数为-406,101.60 元（包括公允价值变动损益及持有该证券取得的投资收益，不包括计入资本公积的部分）。

3.5.2 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2010 年 08 月 13 日	公司	电话沟通	浙江股东	了解公司经营情况
2010 年 08 月 13 日	公司	电话沟通	大连股东	询问公司经营管理工作情况
2010 年 08 月 19 日	公司	电话沟通	福建股东	公司发展前景
2010 年 09 月 16 日	公司	电话沟通	重庆股东	询问公司经营管理工作情况
2010 年 09 月 20 日	公司	电话沟通	福建股东	了解公司经营情况

3.6 衍生品投资情况

适用 不适用

3.6.1 报告期末衍生品投资的持仓情况

适用 不适用

§ 4 附录

4.1 资产负债表

编制单位：中水集团远洋股份有限公司

2010 年 09 月 30 日

单位：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	262,715,609.26	202,156,796.41	243,293,607.15	184,044,649.33
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	31,235,517.30	31,235,517.30	32,255,697.50	32,255,697.50
应收票据			80,000.00	
应收账款	22,418,431.81	3,856,693.97	14,143,324.97	5,942,326.11
预付款项	10,453,431.52	9,344,723.08	9,660,940.14	7,778,435.75
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	187,050.00	187,050.00	286,847.50	226,425.00
应收股利				
其他应收款	3,913,251.71	203,945,621.24	2,652,335.34	188,814,848.18
买入返售金融资产				
存货	92,211,530.78	24,711,237.84	110,464,392.95	37,925,752.29
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	2,748,797.18		6,556,017.92	
流动资产合计	425,883,619.56	475,437,639.84	419,393,163.47	456,988,134.16
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产	54,460.81	54,460.81	54,098.00	54,098.00
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	86,768,575.08	83,967,820.54	89,135,184.48	83,967,820.54
投资性房地产				
固定资产	179,082,789.31	108,414,338.70	202,359,111.74	124,264,633.74
在建工程	28,406,060.83	28,075,315.98		
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	712,327.94		1,784,892.30	
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	857,099.67	99,000.00	1,076,455.77	116,820.00

递延所得税资产	649,620.33		649,620.33	
其他非流动资产				
非流动资产合计	296,530,933.97	220,610,936.03	295,059,362.62	208,403,372.28
资产总计	722,414,553.53	696,048,575.87	714,452,526.09	665,391,506.44
流动负债：				
短期借款				
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	4,587,720.10	6,471,872.57	11,942,699.53	2,033,180.22
预收款项	16,855,470.37	11,896,513.81	2,843,122.42	2,521,588.67
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	11,393,695.16	1,442,072.19	20,201,970.17	6,110,479.18
应交税费	-3,169,365.83	125,038.27	-3,506,638.40	-7,115.73
应付利息				
应付股利				
其他应付款	24,893,115.10	35,061,963.10	21,233,339.33	7,754,485.21
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				
其他流动负债				
流动负债合计	54,560,634.90	54,997,459.94	52,714,493.05	18,412,617.55
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款	6,000,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债	563,924.38	563,924.38	563,924.38	563,924.38
其他非流动负债				
非流动负债合计	6,563,924.38	6,563,924.38	6,563,924.38	6,563,924.38
负债合计	61,124,559.28	61,561,384.32	59,278,417.43	24,976,541.93
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	319,455,000.00	319,455,000.00	319,455,000.00	319,455,000.00
资本公积	326,700,435.12	270,162,045.06	326,700,072.31	270,161,682.25
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	34,469,950.68	34,469,950.68	34,469,950.68	34,469,950.68

一般风险准备				
未分配利润	-14,458,535.41	10,400,195.81	-23,692,936.04	16,328,331.58
外币报表折算差额	-18,344,327.44		-15,471,808.14	
归属于母公司所有者权益合计	647,822,522.95	634,487,191.55	641,460,278.81	640,414,964.51
少数股东权益	13,467,471.30		13,713,829.85	
所有者权益合计	661,289,994.25	634,487,191.55	655,174,108.66	640,414,964.51
负债和所有者权益总计	722,414,553.53	696,048,575.87	714,452,526.09	665,391,506.44

4.2 本报告期利润表

编制单位：中水集团远洋股份有限公司

2010 年 7-9 月

单位：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	124,506,224.43	56,916,973.99	97,136,037.05	47,561,084.62
其中：营业收入	124,506,224.43	56,916,973.99	97,136,037.05	47,561,084.62
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	121,196,883.94	60,364,854.56	88,636,653.43	44,156,285.91
其中：营业成本	106,374,223.80	53,090,091.70	75,575,182.77	37,945,332.61
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	137,925.03	97,222.78	56,064.87	40,630.00
销售费用	5,920,064.93	1,111,475.71	4,745,451.70	2,062,002.59
管理费用	10,028,974.55	6,290,649.71	9,010,728.04	4,690,469.74
财务费用	-1,264,304.37	-224,585.34	-710,878.46	-542,253.54
资产减值损失			-39,895.49	-39,895.49
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			-387,123.40	-254,252.40
投资收益（损失以“-”号填列）	4,012,699.54		-2,262,004.93	-845,681.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			36,832.35	
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	7,322,040.03	-3,447,880.57	5,850,255.29	2,304,865.13
加：营业外收入	212,775.85	215,110.91	195,130.54	13,232.53
减：营业外支出	8,095.35	1,700.00	4,022.30	3,450.00

其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	7,526,720.53	-3,234,469.66	6,041,363.53	2,314,647.66
减：所得税费用	353,987.23		111,244.53	54,891.07
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	7,172,733.30	-3,234,469.66	5,930,119.00	2,259,756.59
归属于母公司所有者的净利润	7,541,205.62	-3,234,469.66	6,245,088.54	2,259,756.59
少数股东损益	-368,472.32		-314,969.54	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.0236		0.0195	
（二）稀释每股收益	0.0236		0.0195	
七、其他综合收益	-1,605,726.98	0.00		
八、综合收益总额	5,567,006.32	-3,234,469.66	5,930,119.00	2,259,756.59
归属于母公司所有者的综合收益总额	5,935,478.64	-3,234,469.66	6,245,088.54	2,259,756.59
归属于少数股东的综合收益总额	-368,472.32		-314,969.54	

4.3 年初到报告期末利润表

编制单位：中水集团远洋股份有限公司

2010 年 1-9 月

单位：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	246,767,844.59	89,423,334.06	276,847,698.56	109,142,452.32
其中：营业收入	246,767,844.59	89,423,334.06	245,800,234.76	109,142,452.32
利息收入			203,173.34	
已赚保费			30,844,290.46	
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	236,562,845.01	96,396,358.55	283,826,592.88	110,797,022.17
其中：营业成本	192,924,040.83	75,498,215.32	198,118,659.86	93,359,416.63
利息支出				
手续费及佣金支出			5,598,533.43	
退保金			0.00	
赔付支出净额			18,875,210.35	
提取保险合同准备金净额			3,580,862.35	
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	449,864.03	331,218.78	2,518,143.27	200,032.58
销售费用	12,917,838.61	2,564,581.32	15,116,538.41	4,608,400.83
管理费用	31,314,783.99	18,441,108.13	40,297,303.66	14,003,240.80
财务费用	-1,043,682.45	-438,765.00	-238,762.96	-1,334,173.18
资产减值损失			-39,895.49	-39,895.49
加：公允价值变动收益（损失）	-1,020,180.20	-1,020,180.20	-14,823,257.17	-367,191.00

以“-”号填列)				
投资收益(损失以“-”号填列)	-4,365,959.80	614,078.60	27,489,586.01	675,289.50
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			36,832.35	
汇兑收益(损失以“-”号填列)			2,930.11	
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	4,818,859.58	-7,379,126.09	5,690,364.63	-1,346,471.35
加:营业外收入	14,717,879.46	11,242,210.91	4,175,887.77	3,946,242.24
减:营业外支出	227,688.60	207,570.59	4,022.30	3,450.00
其中:非流动资产处置损失				
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	19,309,050.44	3,655,514.23	9,862,230.10	2,596,320.89
减:所得税费用	737,358.36		632,744.95	54,891.07
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	18,571,692.08	3,655,514.23	9,229,485.15	2,541,429.82
归属于母公司所有者的净利润	18,818,050.63	3,655,514.23	13,808,572.92	2,541,429.82
少数股东损益	-246,358.55		-4,579,087.77	
六、每股收益:				
(一)基本每股收益	0.0589		0.0432	
(二)稀释每股收益	0.0589		0.0432	
七、其他综合收益	-2,872,156.49	362.81		
八、综合收益总额	15,699,535.59	3,655,877.04	9,229,485.15	2,541,429.82
归属于母公司所有者的综合收益总额	15,945,894.14	3,655,877.04	13,808,572.92	2,541,429.82
归属于少数股东的综合收益总额	-246,358.55		-4,579,087.77	

4.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位:中水集团远洋股份有限公司

2010年1-9月

单位: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	238,605,410.01	99,601,370.79	244,907,360.28	109,277,852.90
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			45,011,435.83	
收到再保险业务现金净额			-730,488.69	
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			7,047.52	34.07
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	3,784,275.14	70,418.31	5,593,977.08	
收到其他与经营活动有关的现金	27,157,115.12	26,938,208.70	29,849,350.74	16,226,622.58
经营活动现金流入小计	269,546,800.27	126,609,997.80	324,638,682.76	125,504,509.55
购买商品、接受劳务支付的现金	127,829,052.33	22,748,011.98	95,251,935.20	33,206,920.36
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			21,754,053.26	
支付利息、手续费及佣金的现金			4,779,468.89	652.00
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	51,877,421.32	18,212,140.34	49,209,200.75	17,270,594.14
支付的各项税费	2,584,542.21	884,279.59	5,478,838.88	556,872.21
支付其他与经营活动有关的现金	28,949,375.25	31,464,946.00	59,047,209.06	25,783,701.07
经营活动现金流出小计	211,240,391.11	73,309,377.91	235,520,706.04	76,818,739.78
经营活动产生的现金流量净额	58,306,409.16	53,300,619.89	89,117,976.72	48,685,769.77
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	10,000,000.00	10,000,000.00	243,721,900.93	55,105,829.20
取得投资收益收到的现金	614,078.60	614,078.60	1,707,770.25	1,645,465.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	240,000.00	225,000.00	49,263.50	49,263.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			4,000,000.00	4,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			1,417,070.15	364.99
投资活动现金流入小计	10,854,078.60	10,839,078.60	250,896,004.83	60,800,923.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,875,080.80	26,443,823.44	19,131,103.69	16,509,037.51
投资支付的现金	12,613,429.00	10,000,000.00	215,000,000.00	87,000,000.00
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				
支付其他与投资活动有关的现金			421,191,502.34	

投资活动现金流出小计	39,488,509.80	36,443,823.44	655,322,606.03	103,509,037.51
投资活动产生的现金流量净额	-28,634,431.20	-25,604,744.84	-404,426,601.20	-42,708,114.36
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				
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				
偿还债务支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,583,634.14	9,583,634.14		
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	9,583,634.14	9,583,634.14		
筹资活动产生的现金流量净额	-9,583,634.14	-9,583,634.14		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-666,341.71	-93.83	-403,352.59	-22.51
五、现金及现金等价物净增加额	19,422,002.11	18,112,147.08	-315,711,977.07	5,977,632.90
加：期初现金及现金等价物余额	243,293,607.15	184,044,649.33	554,615,381.99	161,105,520.43
六、期末现金及现金等价物余额	262,715,609.26	202,156,796.41	238,903,404.92	167,083,153.33

4.5 审计报告

审计意见： 未经审计

中水集团远洋股份有限公司

2010 年 10 月 26 日