

证券代码：000798

证券简称：中水渔业

公告编号：2017-048

中水集团远洋股份有限公司 2017 年半年度报告摘要

一、重要提示

本半年度报告摘要来自半年度报告全文，为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划，投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读半年度报告全文。

公司董事长宗文峰先生、总经理胡世保先生、主管会计工作负责人张三捷及会计机构负责人(会计主管人员)张金英女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均出席了审议本次年报的董事会会议。

非标准审计意见提示

☐ 适用 ☒ 不适用

董事会审议的报告期普通股利润分配预案或公积金转增股本预案

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

二、公司基本情况

1、公司简介

股票简称	中水渔业	股票代码	000798
股票上市交易所	深圳证券交易所		
联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	陈明	陈明	
办公地址	北京市西城区西单民丰胡同 31 号中水大厦 613 室	北京市西城区西单民丰胡同 31 号中水大厦 613 室	
电话	(010) 88067461	(010) 88067461	
电子信箱	dmb@cofc.com.cn	dmb@cofc.com.cn	

2、主要财务数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☒ 是 ☐ 否

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	430,508,080.23	208,414,653.01	273,172,285.50	57.60%
归属于上市公司股东的净利润（元）	2,700,045.63	-24,395,741.33	-7,774,338.39	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-4,667,842.72	-25,789,347.44	-25,789,347.44	不适用
经营活动产生的现金流量净额（元）	58,633,197.71	-56,181,016.62	-67,690,515.22	不适用
基本每股收益（元/股）	0.0085	-0.0764	-0.0243	不适用
稀释每股收益（元/股）	0.0085	-0.0764	-0.0243	不适用
加权平均净资产收益率	0.38%	-4.46%	-1.38%	1.76%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年年度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	1,215,280,994.53	899,583,108.80	1,140,518,403.01	6.56%
归属于上市公司股东的净资产（元）	707,089,549.64	630,245,907.97	704,695,082.07	0.34%

3、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	23,671	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
前 10 名股东持股情况						
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
中国农业发展集团有限公司	国有法人	25.36%	81,003,133			
中国水产舟山海洋渔业公司	国有法人	20.36%	65,032,900			
中国华农资产经营公司	国有法人	13.46%	43,009,713			
北京易诊科技发展有限公司	境内非国有法人	1.29%	4,113,426			
杜晚春	境内自然人	1.26%	4,022,525			
陈金锋	境内自然人	1.19%	3,817,121			
北京小间科技发展有限公司	境内非国有法人	1.01%	3,220,775			
北京塞纳投资发展有限公司	境内非国有法人	0.84%	2,678,800			
胡光剑	境内自然人	0.69%	2,214,906			
北京纳木纳尼资产管理有限公司	境内非国有法人	0.46%	1,461,776			
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中，中国水产舟山海洋渔业公司、中国华农资产经营公司为中国农业发展集团有限公司的全资子公司。北京易诊科技发展有限公司、北京小间科技发展有限公司、北京塞纳投资发展有限公司、北京纳木纳尼资产管理有限公司为一致行动人。				
参与融资融券业务股东情况说明（如有）		上述股东中,胡光剑通过光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,062,706 股。				

4、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

5、公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无优先股股东持股情况。

6、公司债券情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

三、经营情况讨论与分析

（一）报告期经营情况简介

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、概述

公司属农业类海洋渔业生产企业，主营业务是远洋水产品的捕捞、储运、销售和进出口等。2017年上半年，在董事会的正确领导下，公司积极应对经营中面对的困难挑战，积极推进远洋渔业资源的整合重组，公司发展战略逐步落实，结构调整初步显现，生产经营全面向好。

2017年1-6月，公司共捕捞各种鱼货14,484吨，同比去年10,866吨增长33%，实现捕捞收入34,687万元，同比去年20,192万元增长72%。其中：阿根廷鱿鱼产量1,799吨，同比增长61%；金枪鱼11,375吨，同比增长27%；秘鲁鱿鱼295吨，同比增加278吨。2017年1-6月，公司实现营业总收入43,051万元，同比上年同期27,317万元增长58%；实现利润总额97万元，比上年同期-977万元增加1,074万元；实现归属于母公司所有者的净利润270万元，同比上年同期-777万元增加1,047万元。利润同比增长的主要原因，是由于本期金枪鱼产销量增加及阿根廷鱿鱼产量有所增加且鱿鱼市场价格一直保持坚挺走势故金枪鱼和鱿鱼项目利润增加以及鱼货贸易利润同比增加所致。

作为中国农发集团远洋渔业板块的上市平台，公司持续积极推进远洋渔业资源的整合重组，于2017年上半年通过同一控制下合并成功收购了中渔环球海洋食品有限责任公司的超低温金枪鱼项目。收购完成后，中水渔业成为国内唯一一家有蓝鳍金枪鱼配额许可的专业化金枪鱼延绳钓公司，金枪鱼延绳钓船队规模位居中国第一、世界前列。

2、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	430,508,080.23	273,172,285.50	57.60%	主要是由于金枪鱼渔场资源较好，销量均优于上年同期；西南大西洋鱿鱼2017年度较2016年度产量有所增加，且鱿鱼市场价格本年度一直保持坚挺走势，故本期营业收入较上年增长57.6%
营业成本	379,063,095.63	245,785,803.78	54.22%	营业收入增加，故营业成本同时增加
销售费用	19,924,096.02	18,092,066.04	10.13%	
管理费用	27,371,481.56	28,363,958.29	-3.50%	
财务费用	7,281,521.03	-1,493,662.10	不适用	主要是由于汇率变动，造成汇兑损益增加；同时贷款增加造成利息支出增加所致
经营活动产生的现金流量净额	58,633,197.71	-67,690,515.22	不适用	主要是收入增加故销售商品收到的现金增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-217,293,034.52	-39,570,951.31	不适用	主要是购买银行理财产品及收购超低温金枪鱼项目支付的收购款所致
筹资活动产生的现金流量净额	103,806,531.90	4,875,396.23	2,029.19%	主要是公司向中国农发集团借款所致
现金及现金等价物净增加额	-55,603,319.15	-104,714,233.15	不适用	主要是经营活动产生的现金流量净额及筹资活动产生的现金流量净额增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

□ 适用 √ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
捕捞收入	346,872,469.31	300,735,140.53	13.30%	71.78%	71.33%	0.23%
修船	11,117,019.64	8,573,735.94	22.88%	90.94%	30.90%	35.37%
零售贸易收入	70,547,858.94	68,504,069.53	2.90%	18.29%	18.63%	-0.28%
分产品						
金枪鱼	301,620,709.21	263,296,386.84	12.71%	68.71%	75.56%	-3.41%
鱿鱼	86,175,452.99	78,658,188.53	8.72%	647.51%	388.20%	48.48%
秋刀鱼	16,297,409.32	12,515,680.52	23.20%	90.27%	197.80%	-27.73%
杂鱼	5,243,067.30	7,167,347.01	-36.70%	72.02%	36.86%	35.12%
修船	11,117,019.64	8,573,735.94	22.88%	90.94%	30.90%	35.37%
其他	8,083,689.43	7,601,607.16	5.96%	-86.45%	-86.84%	2.79%
分地区						
国内	244,214,282.88	216,630,180.11	11.30%	45.64%	54.52%	-5.10%
国外	184,323,065.01	161,182,765.89	12.55%	79.00%	55.33%	13.33%

注：对于占公司营业收入总额或营业利润总额10%以上的业务经营活动及其所属行业、主要产品或地区，应当分项列示其营业收入、营业成本、毛利率，并分析其变动情况。

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
捕捞收入	346,872,469.31	300,735,140.53	13.30%	71.78%	71.33%	0.23%
零售贸易收入	70,547,858.94	68,504,069.53	2.90%	18.29%	18.63%	-0.28%
分产品						
金枪鱼	301,620,709.21	263,296,386.84	12.71%	68.71%	75.56%	-3.41%
鱿鱼	86,175,452.99	78,658,188.53	8.72%	647.51%	388.20%	48.48%
分地区						
国内	244,214,282.88	216,630,180.11	11.30%	45.64%	54.52%	-5.10%
国外	184,323,065.01	161,182,765.89	12.55%	79.00%	55.33%	13.33%

3、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	591,037.82	60.98%	权益法核算的长期股权投资收益及银行理财产品的投资收益	否
资产减值	-2,770,018.05	不适用	应收款项及存货计提减值	否
营业外收入	1,783,772.39	184.03%	主要是收到保险赔款及政府补助收入	否
营业外支出	765,800.26	79.01%	主要是罚款支出以及斐济船员工伤事故赔偿款	否

4、资产及负债状况

(1) 资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	164,779,866.17	13.56%	79,217,103.39	8.04%	5.52%	2016年12月收到政府补助7434.65万元及2017年4月收到中国农发集团借款11,000万元所致。
应收账款	54,652,294.79	4.50%	29,610,750.96	3.01%	1.49%	
存货	193,009,767.80	15.88%	202,366,163.81	20.54%	-4.66%	
投资性房地产	42,662,725.03	3.51%	42,405,013.55	4.30%	-0.79%	
长期股权投资	115,185,980.98	9.48%	77,635,392.66	7.88%	1.60%	
固定资产	388,557,229.30	31.97%	426,164,522.13	43.25%	-11.28%	主要是计提折旧导致固定资产净值减少以及货币资金、其他流动资产所占比增长所致。

在建工程	14,271,953.98	1.17%	14,271,474.98	1.45%	-0.28%	
短期借款	75,355,807.09	6.20%	76,375,763.56	7.75%	-1.55%	
长期借款	15,308,917.97	1.26%	15,417,762.68	1.56%	-0.30%	
其他流动资产	169,417,389.39	13.94%	44,196,145.82	4.49%	9.45%	本期购买理财产品16500万元，比上年同期4000万元大幅增长所致。

(2) 以公允价值计量的资产和负债

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	426,875.82	斐济海关保税区及运输保证金116111.47元、大连南成安全生产风险抵押金310764.35元
固定资产	3,447,016.04	厦门新阳州1#、2#办公楼抵押借款
无形资产	6,610,414.17	霞国用（2014）第0807号土地借款抵押
投资性房地产	42,662,725.03	中水北美公司仓库借款抵押
超低温金枪鱼项目17条金枪鱼延绳钓船	133,656,467.43	正在办理过户手续
合计	186,803,498.49	--

5、投资状况分析

(1) 总体情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
53,000,000.00	0.00	不适用

(2) 报告期内获取的重大的股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期	披露索引
超低温金枪鱼项目	收购	否	远洋捕捞	53,000,000.00	53,000,000.00	集团内部贷款	38.00%	0.00	7,357,416.74	不适用	2017年02月17日	2017-004
合计	--	--	--	53,000,000.00	53,000,000.00	--	--	0.00	7,357,416.74	--	--	--

注：公司与中国水产有限公司（以下简称“中国水产”）及中渔环球海洋食品有限责任公司（以下简称“中渔环球”）于2016年12月15日签订《中国水产有限公司及中渔环球海洋食品有限责任公司与中水集团远洋股份有限公司业务转让协议》（以下简称“协议”、“《业务转让协议》”）。根据协议约定，中渔环球拟向中水渔业转让其超低温金枪鱼延绳钓业务。收购基准日为2016年6月30日，基准日审计后净资产为16,269.40万元，评估价为16,325.42万元，双方确定的转让价款16,300万元，《业务转让协议》规定过渡期收益由中渔环球和中水渔业双方按照50%:50%的比例分别承担或享有。（详见2017-007公告）

双方约定以2017年3月31日为过渡期审计时点。审计结束后，公司于4月29日与中渔环球签订备忘录，备忘录约定：资产所有权、经营管理权、人事管理权等所有权利和义务自2017年4月29日0:00交由乙方统一负责，公司合并日定为2017年4月29日。截止报告期已经支付收购款5,300万元,根据双方约定其余款项于全部标的资产过户手续完成后支付。

（4）金融资产投资

①证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

②衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

6、重大资产和股权出售

（1）出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

（2）出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

7、主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	所处行业	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
厦门新阳州水产品工贸有限公司	子公司	水产品加工、生产、销售	水产品加工	64,102,568.00	78,772,942.64	-102,865,545.92		-4,026,952.12	-4,030,045.29
大连南成修船有限公司	子公司	船舶修理	修船业	13,050,000.00	16,954,189.76	-16,549,466.98	11,236,366.43	24,653.17	45,842.32
中水北美公司	子公司	水产品销售	水产品贸易	579,390.00	94,175,816.90	5,089,841.51	21,385,869.17	399,028.72	399,028.72

报告期内取得和处置子公司的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

主要控股参股公司情况说明：无

8、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

9、对2017年1-9月经营业绩的预计

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

10、公司面临的风险和应对措施

(1)可能遇到的风险

①.渔业资源波动风险

该风险是我公司主业面临的重大风险，渔业资源通常会有上下波动的情况发生，而且有时上下波动幅度较大，资源下降幅度越大，对公司的效益影响就越大。从目前看，金枪鱼资源虽然处于历史较好水平，但不排除今后资源可能下降的情况发生，同时由于行业竞争加剧，投入渔场的渔船总量增加，资源被摊薄，单船生产水平存在下降的可能。鱿鱼资源近两年出现明显衰退，虽然本报告期比上年同期产量有所增长但仍处于历史较低水平，预计短期内难以恢复到正常水平。

②.市场需求变动风险

虽然目前金枪鱼的售价比较稳定，但是受世界经济增长乏力和国内经济增速放缓的影响，市场需求低迷，产能相对过剩，不排除产品价格有下滑的趋势；鱿鱼价格受产量下降影响，价格同比增加，但由于产量下降严重，整体经济效益不容乐观。

③.人力资源风险

随着近来国内薪酬待遇水平的不断提高，并且近几年投产渔船的增加，船员特别是优秀职务船员紧缺局面仍会持续下去，且流动性明显加大，稳定性差，对公司的生产经营带来一定影响。

(2)拟采取的措施：

①扩大公司水产品自营贸易规模，完善产业链条，丰富业务结构，以应对渔业资源下降的风险；同时将现有在阿根廷渔场经济专属区线外作业的渔船逐步转入线内生产，避开线外产能过剩、产量摊薄影响。加大生产经营科学考核力度，激励与约束并行，激发一线生产活力；

②开发新产品提高附加值，提高效益较好的产品的生产水平，通过改变产品结构适应市场结构变化，同时继续维护和加大国内市场开发，在巩固传统市场的基础上，积极开拓新市场，进一步加大营销力度，加强市场调研，力求做到精准销售；

③ 改革船员聘用机制，吸引优秀职务船员，加大国际船员聘用数量，降低劳务成本；进行企业内部薪酬制度改革，鼓励优秀管理人才向一线流动。

(二) 涉及财务报告的相关事项

1、与上一会计期间财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

本报告期会计政策变更：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据《企业会计准则第16号-政府补助》（财会〔2017〕15号）修订的规定：与企业日常活动有关的政府补助计入“其他收益”或冲减相关成本费用（本公司采用前者），与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收入。自2017年6月12日起执行，公司对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。	2017年8月10日第六届董事会第26次会议审议通过	公司本期收到的政府补助均属于与日常活动无关的政府补助，“其他收益”项目为零，会计政策变更对本期无影响；公司同期收到的政府补助也均与日常活动无关，利润表相关项目亦无需追溯调整。集团没有进一步明确要求前，本公司对日常活动有关且与收益有关的政府补助作为“其他收益”列报，如果集团有明确要求，我们将按照集团要求统一执行。

2、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

3、与上一会计期间财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

同一控制下企业合并：

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
超低温金枪鱼项目	100.00%	被收购项目的公司与本公司同属中农发集团控制	2017年04月29日	控制权的转移	40,735,448.94	5,547,636.98	64,757,632.49	16,621,402.94

说明：

公司与中国水产有限公司（以下简称“中国水产”）及中渔环球海洋食品有限责任公司（以下简称“中渔环球”）于2016年12月15日签订《中国水产有限公司及中渔环球海洋食品有限责任公司与中水集团远洋股份有限公司业务转让协议》（以下简称“协议、《业务转让协议》”）。根据协议约定，中渔环球拟向中水渔业转让其超低温金枪鱼延绳钓业务。收购基准日为2016年6月30日，基准日审计后净资产为16,269.40万元，评估价为16,325.42万元，双方确定的转让价款16,300万元，《业务转让协议》规定过渡期收益由中渔环球和中水渔业双方按照50%:50%的比例分别承担或享有。（详见2017-007公告）

双方约定以2017年3月31日为过渡期审计时点。审计结束后，公司于4月29日与中渔环球签订备忘录，备忘录约定：资产所有权、经营管理权、人事管理权等所有权利和义务自2017年4月29日0:00交由乙方统一负责，公司合并日定为2017年4月29日。

董事长:宗文峰

中水集团远洋股份有限公司董事会

2017年8月10日