

证券代码：000798

证券简称：中水渔业

公告编号：2018-010

中水集团远洋股份有限公司 2017 年年度报告摘要

一、重要提示

本年度报告摘要来自年度报告全文，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先生及会计机构负责人(会计主管人员)张金英女士声明：保证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	杨丽丹	赖以文	
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	
传真	(010) 88067463	(010) 88067463	
电话	(010) 88067210	(010) 88067461	
电子信箱	dmb@cofc.com.cn	dmb@cofc.com.cn	

2、报告期主要业务或产品简介

公司自上市以来的主营业务没有发生重大变化，都是远洋渔业。2017年3月公司收购了超低温金枪鱼延绳钓项目后，作业范围、规模、产品都得到拓展，使我国在超低温金枪鱼捕捞领域拥有了完整的业务链条。公司现有业务主要包括中西部太平洋的非超低温金枪鱼延绳钓、大西洋等海域的超低温金枪鱼延绳钓、西南大西洋和东南太平洋的鱿鱼钓（含秋刀鱼）、西非的中上层拖网等远洋捕捞业务以及渔船维修等业务。主要产品包括金枪鱼、鱿鱼、秋刀鱼和其他贸易类海洋食品。目前，全球远洋捕捞业处于发展成熟阶段，行业竞争比较激烈。公司金枪鱼延绳钓船队规模位居国内第一，是我国在中西部太平洋和大西洋地区最大的金枪鱼延绳钓捕捞企业。鱿鱼钓船队虽然规模不大，但其捕捞技术、生产经营和产品质量等各方面具有良好的竞争优势。

3、主要会计数据和财务指标

(1) 近三年主要会计数据和财务指标

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

单位：人民币元

	2017 年	2016 年		本年比上年 增减	2015 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入	748,144,656.79	534,459,692.46	623,146,403.70	20.06%	521,523,302.38	681,646,537.21
归属于上市公司股东的净利润	54,250,588.34	35,656,810.72	51,199,519.94	5.96%	-240,869,695.29	-266,238,827.12
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	32,294,820.27	32,521,295.86	32,521,295.86	-0.70%	-243,690,221.71	-243,690,221.71
经营活动产生的现金流量净额	148,715,129.28	30,318,855.76	29,949,748.36	396.55%	64,273,380.22	87,047,726.14
基本每股收益（元/股）	0.1698	0.1116	0.1603	5.93%	-0.7540	-0.8334
稀释每股收益（元/股）	0.1698	0.1116	0.1603	5.93%	-0.7540	-0.8334
加权平均净资产收益率	6.58%	6.15%	10.38%	-3.80%	-34.07%	-46.45%
	2017 年末	2016 年末		本年末比上年 末增减	2015 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
总资产	1,026,822,677.87	899,583,108.80	1,122,504,262.74	-8.52%	825,605,937.20	1,103,385,532.83
归属于上市公司股东的净资产	688,639,190.50	630,245,907.97	798,720,313.50	-13.78%	558,555,222.41	464,649,004.48

(2) 分季度主要会计数据

单位：人民币元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	123,476,393.93	307,031,686.30	163,833,817.12	153,802,759.44
归属于上市公司股东的净利润	-4,157,079.69	6,857,125.32	82,949,372.41	-31,398,829.70
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-4,890,610.80	222,768.08	81,271,868.86	-44,309,205.87
经营活动产生的现金流量净额	9,193,493.51	49,439,704.20	139,604,866.76	-49,522,935.19

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

□ 是 √ 否

4、股本及股东情况

(1) 普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

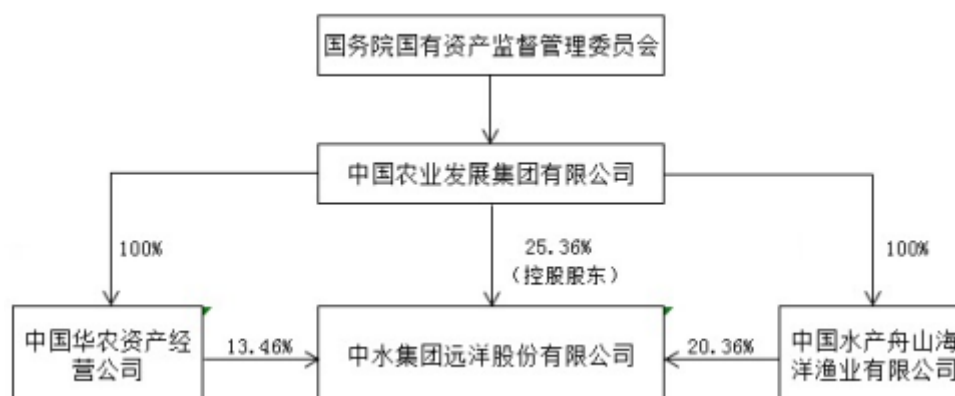
报告期末普通股股东总数	21,544	年度报告披露日前一个月末普通股股东总数	20,982	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前一个月末表决权恢复的优先股股东总数	0
前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况		
					股份状态	数量	
中国农业发展集团有限公司	国有法人	25.36%	81,003,133				
中国水产舟山海洋渔业有限公司	国有法人	20.36%	65,032,900				
中国华农资产经营公司	国有法人	13.46%	43,009,713				
杜晚春	境内自然人	1.39%	4,434,936				
北京易诊科技发展有限公司	境内非国有法人	1.29%	4,123,426				
陈金锋	境内自然人	1.19%	3,817,000				
北京小间科技发展有限公司	境内非国有法人	1.11%	3,533,775				
北京塞纳投资发展有限公司	境内非国有法人	0.90%	2,873,600				
北京纳木纳尼资产管理有限公司	境内非国有法人	0.74%	2,378,391				
胡光剑	境内自然人	0.70%	2,224,406				
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有限公司、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。			

（2）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。

（3）以方框图形式披露公司与实际控制人之间的产权及控制关系



5、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年公司整体经营形势持续向好，一是公司全体员工在董事会的正确领导下努力工作、砥砺奋进，抓住中西太平洋金枪鱼资源的渔汛期，产量再创新高；二是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；三是新阳洲公司于2017年底移交破产管理人，从而消除了公司下一步转型发展的重大不利影响因素。

2017年，公司共捕捞各种鱼货26,731吨，同比去年25,671吨增长4.13%，实现捕捞收入60,326万元，同比去年44,158万元增长36.61%。其中：阿根廷鱿鱼产量1,803吨，同比增长57.94%；金枪鱼20,250吨，同比增长9.88%；秘鲁鱿鱼1,318吨，同比减少9.86%。2017年，公司实现营业总收入74,814万元，同比上年同期62,315万元增长20.06%；实现利润总额5,020万元，比上年同期4,499万元增加11.58%；实现归属于母公司所有者的净利润5,425万元，同比上年同期5,120万元增加5.96%。利润同比增长的主要原因，一是本报告期中西太平洋金枪鱼渔场资源较好，金枪鱼产销量均优于上年同期，同时2017年阿根廷鱿鱼价格同比2016年度大幅上涨，从而导致捕捞板块2017年业绩好于上年；二是2017年厦门新阳洲水产品工贸有限公司已移交破产管理人，不再纳入合并范围。

2017年，公司立足捕捞业为基础，发挥作为中国农发集团远洋渔业板块的上市平台的优势，持续积极推进远洋渔业资源的整合重组，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，大大增强了公司的市场竞争力和抗风险能力。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，公司的营业规模、盈利水平和中长期发展空间得到较大提升，有效改变了公司自上市以来生产经营的规模和效益持续走低的颓势，拓展了业务规模，延长了产业链条，减少了同业竞争，大大提升了行业影响力和地位。

2、主营业务分析

（1）概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

（2）收入与成本

①营业收入构成

单位：元

	2017年		2016年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	748,144,656.79	100%	623,146,403.70	100%	20.06%
分行业					
捕捞收入	603,260,705.75	80.63%	441,579,254.47	70.86%	36.61%
修船	18,069,624.12	2.42%	12,293,239.38	1.97%	46.99%
零售贸易收入	122,994,192.57	16.44%	161,260,409.76	25.88%	-23.73%
水产品加工		0.00%	3,267,895.84	0.52%	-100.00%
其他	3,820,134.35	0.51%	4,745,604.25	0.77%	-19.50%
分产品					
金枪鱼	522,470,358.73	69.84%	354,008,510.41	56.81%	47.59%

鱿鱼	166,300,866.53	22.23%	149,054,141.94	23.92%	11.57%
秋刀鱼	17,099,633.52	2.29%	18,389,877.96	2.95%	-7.02%
杂鱼	9,165,895.56	1.23%	13,169,337.28	2.11%	-30.40%
修船款	18,069,624.12	2.42%	12,293,239.38	1.97%	46.99%
水产品		0.00%	3,267,895.84	0.52%	-100.00%
其他	15,038,278.33	2.01%	72,963,400.89	11.72%	-79.39%
分地区					
国内	520,351,521.52	69.55%	358,866,408.76	57.59%	45.00%
国外	227,793,135.27	30.45%	264,279,994.94	42.41%	-13.81%

②占公司营业收入或营业利润10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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	603,260,705.75	513,613,403.71	14.86%	36.61%	19.71%	12.02%
零售贸易收入	122,994,192.57	120,001,127.27	2.43%	-23.73%	-23.19%	-0.69%
分产品						
金枪鱼	522,470,358.73	427,085,836.72	18.26%	47.59%	24.10%	15.48%
鱿鱼	166,300,866.53	159,020,820.43	4.38%	11.57%	14.65%	-2.56%
分地区						
国内	520,351,521.52	496,420,436.63	4.60%	45.00%	29.55%	11.38%
国外	227,793,135.27	153,310,990.60	32.70%	-13.81%	-32.20%	18.26%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近1年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

③公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2017年	2016年	同比增减
捕捞业	销售量	吨	27,387.3	29,823.72	-8.17%
	生产量	吨	26,730.99	25,670.95	4.13%
	库存量	吨	5,477.41	6,160.88	-11.09%

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

④公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

⑤营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2017年		2016年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
捕捞	材料消耗	102,826,500.55	15.83%	78,427,797.13	12.87%	31.11%
捕捞	燃料	129,950,996.39	20.00%	90,685,150.55	14.88%	43.30%
捕捞	折旧	38,903,165.40	5.99%	33,979,929.42	5.58%	14.49%
捕捞	人工成本	152,055,013.66	23.40%	130,238,237.91	21.37%	16.75%
捕捞	修理费用	19,412,208.19	2.99%	14,457,902.52	2.37%	34.27%
捕捞	运输费	7,263,422.39	1.12%	8,720,494.92	1.43%	-16.71%
捕捞	其他	60,748,763.81	9.35%	72,547,278.47	11.91%	-16.26%
修船	直接材料	4,055,537.46	0.62%	3,590,780.00	0.59%	12.94%
修船	人工成本	8,342,308.70	1.28%	7,743,198.44	1.27%	7.74%
修船	制造费用	4,024,151.93	0.62%	4,447,537.36	0.73%	-9.52%
修船	其他	89,646.71	0.01%	1,236,641.95	0.20%	-92.75%
水产品加工	直接材料		0.00%	2,325,683.66	0.38%	-100.00%
水产品加工	直接人工		0.00%	584,235.14	0.10%	-100.00%
水产品加工	直接动力		0.00%	137,626.11	0.02%	-100.00%
水产品加工	制造费用		0.00%	916,026.90	0.15%	-100.00%
零售贸易	采购成本	120,001,127.27	18.47%	156,235,403.99	25.64%	-23.19%
其他		2,058,584.77	0.32%	3,035,869.97	0.50%	-32.19%

单位：元

产品分类	项目	2017年		2016年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
金枪鱼	金枪鱼	427,085,836.72	65.73%	344,159,946.69	56.77%	27.32%
鱿鱼	鱿鱼	159,020,820.43	24.47%	138,703,680.83	22.88%	14.65%
秋刀鱼	秋刀鱼	15,870,716.25	2.44%	19,254,171.20	3.18%	-17.57%
杂鱼	杂鱼	20,347,182.68	3.13%	17,673,744.29	2.92%	15.13%
修船款	修船款	14,058,311.48	2.16%	17,018,157.75	2.81%	-17.39%
水产品	水产品			3,963,571.81	0.65%	-100.00%
其他	其他	13,348,559.67	2.06%	65,500,651.90	10.79%	-96.54%

⑥报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

1、本期发生的同一控制下业务合并

根据本公司与中渔环球海洋食品有限责任公司的收购约定，对收购超低温项目审计评估基准日2016年6月30日该项目账面所存鱼货及部分往来进行了剥离，本公司按剥离鱼货及部分往来后的净资产进行收购。本次收购，除剥离鱼货和部分往来外，船员及相关许可等资产业务在2017年4月交接，因而构成同一控制下的业务合并。在编制合并比较报表时，按剥离鱼货和部分往来后的会计报表作为合并基础。

2、厦门新阳洲公司移交破产管理人

根据法院裁定，本公司于2017年12月27日将新阳洲公司所有事务全面移交给法院指定管理人，移交日本公司对新阳洲公司享受净资产份额的差额6100.55万元，与新阳洲公司（合并）移交日账面净资产计算占比6188.52万元，相差87.97万元，为合并层面调整原收购新阳洲公司股权时评估增值形成。

⑦公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

⑧主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	493,000,328.78
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	65.90%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前5大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	台湾丰群水产股份有限公司	173,654,051.99	23.21%
2	宁波丰盛食品有限公司	144,266,093.01	19.28%
3	山东省中鲁远洋（烟台）食品有限公司	88,123,401.76	11.78%
4	宁波佳必可食品有限公司	46,412,066.45	6.20%
5	大连佰利金枪鱼食品有限公司	40,544,715.57	5.42%
合计	--	493,000,328.78	65.90%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	139,455,216.25
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	32.61%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	11.34%

公司前5名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	台湾丰群水产股份有限公司	60,141,173.11	14.06%
2	万诚船务有限公司	36,356,798.55	8.50%
3	HAI SOON INTERNATIONAL TRADING PTE LTD	21,390,741.47	5.00%
4	中渔环球食品有限公司	12,156,503.12	2.84%
5	永顺油品国际（香港）有限公司	9,410,000.00	2.20%
合计	--	139,455,216.25	32.61%

（3）费用

单位：元

	2017年	2016年	同比增减	重大变动说明
销售费用	39,800,904.84	30,456,738.13	30.68%	主要是本期合并超低温金枪鱼项目所致。
管理费用	64,127,727.73	65,831,575.95	-2.59%	无重大变动
财务费用	15,623,130.65	-2,548,507.34		主要是本期借款利息支出增加以及汇率变动导致汇兑损失增加所致。

(4) 研发投入

□ 适用 √ 不适用

(5) 现金流

单位：元

项目	2017年	2016年	同比增减
经营活动现金流入小计	890,746,475.62	890,146,176.47	0.07%
经营活动现金流出小计	742,031,346.34	860,196,428.11	-13.74%
经营活动产生的现金流量净额	148,715,129.28	29,949,748.36	396.55%
投资活动现金流入小计	279,500,235.92	91,096,150.65	206.82%
投资活动现金流出小计	585,176,574.19	95,043,594.50	515.69%
投资活动产生的现金流量净额	-305,676,338.27	-3,947,443.85	
筹资活动现金流入小计	110,653,420.00	20,984,425.00	427.31%
筹资活动现金流出小计	15,215,258.55	12,628,485.69	20.48%
筹资活动产生的现金流量净额	95,438,161.45	8,355,939.31	1,042.16%
现金及现金等价物净增加额	-63,895,609.40	37,936,756.97	-268.43%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额同比增长396.55%，主要是收购超低温金枪鱼项目之后，本期超低温金枪鱼项目支付给中渔环球海洋食品有限责任公司的往来款同比大幅减少所致；

(2) 投资活动现金流入小计同比增长206.82%，主要是本期购买银行理财产品同比增长所致；

(3) 投资活动现金流出小计同比增长515.69%，主要是本期购买银行理财产品以及收购超低温金枪鱼项目所致；

(4) 投资活动产生的现金流量净额同比大幅降低，主要是收购超低温金枪鱼项目所致；

(5) 筹资活动现金流入小计同比增长427.31%，主要是向控股股东借款1.1亿元人民币所致；

(6) 筹资活动产生的现金流量净额同比增长1042.16%，主要是本期向控股股东借款1.1亿元人民币所致；

(7) 现金及现金等价物净增加额同比降低268.43%，主要是由于本期收购超低温金枪鱼项目所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

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	66,203,684.12	131.88%	权益法核算的长期股权投资收益、持有至到期投资在持有期间的投资收益、新阳洲公司破产清算不纳入合并范围累计亏损转回形成的投资收益。	否
资产减值	82,799,099.56	164.94%	应收款项、存货、固定资产计提减值	否
营业外收入	3,161,584.09	6.30%	主要是收到保险赔款等	否
营业外支出	3,369,124.19	6.71%	主要是罚款支出等	否

4、资产及负债状况

(1) 资产构成重大变动情况

单位：元

	2017年末		2016年末		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	206,485,787.79	20.11%	220,381,205.42	19.63%	0.48%	无重大变动
应收账款	17,213,265.38	1.68%	44,119,052.06	3.93%	-2.25%	无重大变动
存货	191,928,126.94	18.69%	207,719,067.96	18.50%	0.19%	无重大变动
投资性房地产	40,832,687.90	3.98%	44,023,628.04	3.92%	0.06%	无重大变动
长期股权投资	115,675,562.39	11.27%	115,651,862.74	10.30%	0.97%	无重大变动
固定资产	334,525,972.30	32.58%	410,415,119.00	36.56%	-3.98%	新阳洲不纳入合并范围所致
在建工程	14,605,063.50	1.42%	14,271,953.98	1.27%	0.15%	无重大变动
短期借款			81,441,423.35	7.26%	-7.26%	偿还短期借款所致
长期借款	14,766,049.52	1.44%	16,109,515.61	1.44%	0.00%	无重大变动
其他流动资产	85,897,918.98	8.37%	10,817,476.41	0.96%	7.41%	购买理财产品所致。

(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	50,425,087.69	斐济代表处保税区保证金、海关运输保税保证金共113,377.03元、大连南成公司安全生产风险抵押金311,710.66元，未到期存款50,000,000.00元
投资性房地产	40,832,687.90	中水北美公司仓库借款抵押
合计	91,257,775.59	

5、投资状况

(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
163,981,499.08	0.00	100.00%

(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

(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。

(5) 募集资金使用情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

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	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
大连南成修船有限公司	子公司	船舶修理	13050000	5,474,040.58	-22,956,441.62	18,428,908.09	-6,361,143.26	-6,361,132.32

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、公司未来发展的展望

(一) 行业目前发展情况和未来趋势

我国远洋渔业虽然起步较晚，但是发展迅速，尤其是国家对远洋渔业在燃油和渔船更新改造等方面的一系列的政策支持，极大地促进了我国远洋渔业的发展。据统计，截至2016年底，我国远洋渔业162家，远洋渔船近2900艘，远洋渔业总产量199万吨，捕捞船数和产量均居世界前列。预计整个“十三五”期间，年均产量维持在230万吨左右。虽然我国远洋渔业生产规模不断增大，但其产业机构仍相对单一，产业链短，科技支撑和综合开发能力等仍然偏低，主要业务集中在捕捞上，产品以原条鱼为主，高附加值加工产品、市场开发与营销环节薄弱，生产服务支撑体系脆弱，渔船装备水平较低，行业整体发展水平

仍处于初级阶段。

目前,我国远洋渔业进入新的调整、转型时期,预计今后的发展趋势为:一是发展大洋性渔业,针对尚有开发潜力的中上层鱼类、头足类、南极磷虾等品种,扩大捕捞规模;二是巩固提高过洋性渔业,通过转变合作模式、提升管理水平、渔船更新改造、项目并购等,推动过洋性渔业转型升级;三是优化产业结构,延伸产业链,发展水产品加工、贸易等;四是加强渔业生产服务支撑体系建设,大力发展国外渔业基地和海上生产平台,开展渔港码头、鱼货仓储物流、渔船修理、海上运输、补给加油等增值业务。

(二) 我公司主营业务展望

1. 金枪鱼项目

由于南太地区渔业实行比较严格的区域管理,捕捞强度得到有序控制,金枪鱼资源开发具有可持续性。近10年来,南太地区的金枪鱼产量呈总体增长态势,资源处于比较稳定水平,据中西太金枪鱼管理委员会科学家分会评估,资源水平目前尚处于未充分开发状态。2008年至2015年,我国在该地区作业的金枪鱼延绳钓船从145艘增加到265艘,年产量从2.8万吨提高到6.5万吨,已成为我国重要的远洋渔业项目。

公司在南太地区常温金枪鱼捕捞方面处于行业龙头地位,是我国在该地区最大的捕捞企业,总产量逐年增加,在对外合作、获得入渔许可和规模经营上有比较优势和综合竞争优势。

2. 超低温金枪鱼项目

据联合国粮农组织统计,近十年来,大西洋大目和黄鳍金枪鱼及剑鱼等经济价值较高的鱼类产量变化幅度较大,虽然近几年产量有所增加,但其资源已处于过度捕捞状态。养护大西洋金枪鱼国际委员会 (ICCAT) 于2017年11月召开的第25次会议通报显示,2016年大西洋大目金枪鱼产量72375吨,超出总允许捕捞量的11%,黄鳍金枪鱼产量为127800吨,超出总允许捕捞量的16%,均已处于过度捕捞状态。因此该次会议通过了包括热带金枪鱼、蓝鳍金枪鱼和剑鱼等资源养护和管理在内的9项强制性措施,减少了各国捕捞配额,我国2017年大目金枪鱼配额也随之降低。

2017年,我国在大西洋拥有捕捞配额的企业有6家共34艘渔船,其中有我公司13艘,在大西洋捕捞规模最大,在业内也具有较高话语权,但由于大目和黄鳍金枪鱼等主要渔获物资源已处于过度捕捞状态,国际渔业组织加强了控制管理,降低了捕捞配额,一定程度上会影响公司的经营效益。

3. 鱿鱼钓项目

从2007-2016我国在南美的鱿鱼钓产量情况来看,阿根廷渔场鱿鱼资源存在年间波动,且幅度很大,给生产经营带来较大压力;秘鲁渔场资源相对稳定,变化幅度不大,但经济效益较差。近年来,我国南美鱿鱼钓船快速增加,资源摊薄明显,尤其是阿根廷渔场,渔船作业密度越来越大,竞争日趋激烈。

就公司南美渔场(阿根廷)具体生产而言,作业渔船数量变化不大,但产量相距甚远,资源好的年份,产量突破2万吨,资源差的年份,产量不足700吨,资源波动巨大,管理难度较高。

(三) 未来发展战略

公司将遵循上市企业发展要求,把握远洋渔业形势,抓住机遇加快发展、防范风险稳定业绩;坚持远洋渔业发展主线,切实做好与集团大远洋重组准备和对接,按照“捕捞为基,构筑平台,调整结构,转型升级”的发展构想,夯实捕捞基础,构筑陆上平台,强化加工贸易,打造自有品牌,延伸产业链条,创新盈利模式;实现从生产捕捞型到生产经营型,从资源要效益到市场要效益两个重大转变,踏上现代渔业企业的发展之路。

(四) 2018年经营计划

1. 努力做好捕捞业务,保持主业稳定增长

斐济金枪鱼船队要做好统筹安排生产,进一步加强船队管理,努力提高产量和效益。超低温金枪鱼船队要最大化利用好渔场资源,开发利用新技术,提高捕捞量。

鱿鱼钓/秋刀鱼船队继续做好资源预判和市场开发工作,确保取得良好效益;同时继续加大鱼货销售力度,积极开拓市场,加强市场调研,不断拓展自营贸易规模。

2. 继续推动增量业务,培育新兴经济增长点

加快公司结构调整、转型升级步伐。一是要在防控风险的前提下,进一步加大自有原料鱼加工增值力度,拓宽贸易渠道和产品品种。二是继续做好老旧船舶的更新改造工作,实现装备升级。三是做好储备业务调研。

3. 加快浮船坞索赔进程,争取取得阶段性结果

加快浮船坞索赔诉讼进程,在已进入司法鉴定程序的基础上,要推动鉴定机构尽快完成鉴定,力争尽早取得阶段性结果。同时根据集团公司要求启动僵尸企业处置工作,稳步推进。

4. 持续推进降本增效,努力做到控本经营

要持续开展“开源节流、降本增效”活动,从公司总部做起,严格控制各项成本费用。各生产经营单位要继续保持降本增效的好传统好做法,千方百计增收节支,为企业效益作出贡献。各非生产经营单位要树立费用效用意识,力争使费用花得有效果、出结果、工作有进展。

5. 安全生产狠抓不放,进一步落实安全责任

公司始终把安全生产作为硬任务硬指标,常抓不懈,抓紧抓好。要进一步强化红线意识,强化安全投入和教育培训,继续狠抓安全生产“双基”工作,深入开展隐患排查治理、重点行业领域安全专项整治工作,进一步强化重大危险源管理,继续开展企业标准化建设,完善应急救援体系,确保实现“三个不发生”目标,保持公司安全生产形势的总体稳定。

(五) 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过度，资源被摊薄，单船生产水平存在下降的可能。鱿鱼资源已经出现明显衰退，预计短期内难以恢复到正常水平。

2. 销售价格变动风险

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

随着近来国内生活水平的不断提高，尤其是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。

(六) 拟采取的措施

1. 拓展产业链条，平缓资源波动带来的影响。在严控贸易风险的基础上，继续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。

(七) 2017年主要经营计划完成情况

1. 2017年的生产经营效益持续增长，中西太平洋金枪鱼项目产量实现了历史新高，售价稳步上升，为公司利润的持续增长奠定了坚实基础，实现产量16,325吨，营业收入31,191万元，同比分别增加17.90%和18.55%；在鱿鱼资源非常不理想的情况下，通过调整结构、开源节流，实现营业收入16,630万元，同比增加11.57%左右，公司主营业务持续向好。

2. 积极开展水产品加工、贸易等业务，贸易板块得到培育和发展。2017年自营贸易收入12,299万元，同比降低23.73%，自营贸易收入占公司总收入的比重近16.44%。其中鱿鱼项目实现自营贸易收入11,178万元，比上期增加20%，公司的业务结构调整效果明显。

3. 经过认真分析、审慎研究，公司并购了超低温金枪鱼延绳钓业务，为打造国内第一、世界一流的专业金枪鱼公司奠定了重要基础，该业务已实现顺利交割和正常运转。

(二) 报告期内主营业务是否存在重大变化

☐ 是 ☒ 否

(三) 占公司主营业务收入或主营业务利润 10% 以上的产品情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

产品名称	营业收入	营业利润	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业利润比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
金枪鱼	522,470,358.73		18.26%	47.59%		15.48%
鱿鱼	166,300,866.53		4.38%	11.57%		-2.56%

(四) 是否存在需要特别关注的经营季节性或周期性特征

☐ 是 ☒ 否

(五) 报告期内营业收入、营业成本、归属于上市公司普通股股东的净利润总额或者构成较前一报告期发生重大变化的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(六) 面临暂停上市和终止上市情况

□ 适用 √ 不适用

(七) 涉及财务报告的相关事项

1、与上年度财务报告相比，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

2017年4月28日，财政部发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称《企业会计准则第42号》），自2017年5月28日起施行；5月10日，财政部发布了修订后的《企业会计准则第16号——政府补助》（以下简称《企业会计准则第16号》），自2017年6月12日起施行。

2017年8月10日，经本公司第六届董事会第二十六次会议决议，本公司按照财政部要求的时间开始执行上述新发布的修订后的《企业会计准则第16号》，2018年3月28日，经本公司第七届董事会第五次会议决议，本公司按照财政部要求的时间开始执行上述新发布的《企业会计准则第42号》，并导致本公司相应重要会计政策变更，具体内容如下：

在合并利润表和利润表中改为分别列示持续经营损益和终止经营损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，取得时确认为递延收益，由在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益改为在确认相关成本费用或损失的期间冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，由取得时直接计入当期损益改为取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与日常活动相关的政府补助，由计入营业外收支改为按照经济业务实质，计入其他收益[或冲减相关成本费用]，计入其他收益的，在合并利润表与利润表中单独列报该项目。

《企业会计准则第42号》规定，该准则自2017年5月28日起施行；对于该准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，应当采用未来适用法处理。《企业会计准则第16号》规定，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日至该准则施行日之间新增的政府补助根据该准则进行调整。因此，上述会计政策变更均不涉及对比较数据进行追溯调整。上述会计政策变更也并未影响本集团本报告期的净利润。对于上期合并利润表列报的影响如下：

单位：人民币元

合并利润表		母公司利润表	
受影响的报表项目名称	影响金额	受影响的报表项目名称	影响金额
持续经营损益	增加14,720,688.50	持续经营损益	
其中：营业收入	减少4,105,088.28	其中：营业收入	
营业成本	减少4,536,358.83	营业成本	
税金及附加	减少135,025.89	税金及附加	
销售费用	减少544,044.73	销售费用	
管理费用	减少6,775,863.09	管理费用	
财务费用	减少1,080,017.96	财务费用	
资产减值损失	减少5,962,147.11	资产减值损失	
营业外收入	减少1,019,225.90	营业外收入	
营业外支出	减少811,545.07	营业外支出	
归属于母公司所有者的净利润	增加8,394,928.75	归属于母公司所有者的净利润	
终止经营损益	减少14,720,688.50	终止经营损益	
其中：归属于母公司所有者的净利润	减少8,394,928.75	其中：归属于母公司所有者的净利润	

2018年3月27日，经本公司第七届董事会第五次会议决议，本公司按照财政部要求的时间开始执行新发布的《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号），本公司在合并利润表和利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“资产处置收益”项目，原在“营业外收入”和“营业外支出”的部分非流动资产处置损益，改为在“资产处置收益”中列报；本公司相应追溯重述了比较报表。对于本公司合并利润表与利润表列报的影响如下：

单位：人民币元

利润表影响项目	合并财务报表		母公司财务报表	
	本期影响金额	上年调整金额	本期影响金额	上年调整金额
资产处置收益	19,821.11	33,045.69	19,821.11	
营业外收入	29,344.61	33,045.69	29,344.61	

其中：非流动资产处置利得	29,344.61	33,045.69	29,344.61	
营业外支出	9,523.50		9,523.50	
其中：非流动资产处置损失	9,523.50		9,523.50	
对利润表的影响				

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、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 期末合并范围减少3家：本公司原所属子公司厦门新阳洲水产品工贸有限公司、福建达元海洋食品有限公司、厦门新阳洲贸易有限公司3家公司，由于不能归还到期债务，被债务人申请破产，2017年12月20日公司收到福建省厦门市翔安区人民法院民事裁定书【(2017)闽0213破申1号之一】，法院受理新阳洲公司破产清算申请。2017年12月26日，新阳洲公司收到《厦门新阳洲水产品工贸有限公司管理人通知书》【(2017)新破管字第1号】。管理人已于2017年12月27日上午9时在厦门市翔安区人民法院的主持下，办理了新阳洲公司接管仪式并召开了接管会（详见2017-089号公告）。按企业会计准则规定，2017年12月31日会计报表，不再将上述3家公司资产负债表纳入合并范围，截止12月27日移交日的利润表及现金流量表仍纳入合并范围。

(2) 本期增加营业单位1家：2017年4月，本公司完成对关联方中渔环球海洋食品有限责任公司金枪鱼延绳钓项目(以下简称“超低温项目”)的收购，相关资产权益等控制管理权已全面移交给本公司，收购完成后，本公司将其作为项目部管理(非法人资格)。本公司与中渔环球海洋食品有限责任公司同属母公司中国农业发展集团有限公司控制，因而本次收购属同一控制下的业务合并，按企业会计准则规定，在编制合并报表时，已对合并资产负债表的期初数进行了调整，同时对比较报表相关项目进行了追溯调整。

董事长：宗文峰

中水集团远洋股份有限公司董事会

2018年3月30日