

中水集团远洋股份有限公司 2011 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 公司负责人董事长吴湘峰先生、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

	2011.9.30	2010.12.31	增减幅度（%）	
总资产（元）	799,683,652.18	785,744,112.99	1.77%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	673,198,924.26	678,575,103.34	-0.79%	
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）	2.11	2.12	-0.47%	
	2011年7-9月	比上年同期增减（%）	2011年1-9月	比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	70,464,411.04	-43.40%	239,443,122.02	-2.97%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-4,410,086.23	-158.48%	16,527,654.92	-12.17%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-	-	-36,801,315.72	-163.12%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-	-	-0.1152	-163.12%
基本每股收益（元/股）	-0.0138	-158.47%	0.0517	-12.22%
稀释每股收益（元/股）	-0.0138	-158.47%	0.0517	-12.22%
加权平均净资产收益率（%）	-0.65%	-1.81%	2.45%	-0.46%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-0.61%	-1.73%	-0.30%	-1.13%

非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	21,997.00	处置固定资产
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	-454,380.75	交易性金融资产
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	19,000,000.00	燃油补贴
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-60,122.95	罚没收支等

少数股东权益影响额	34,700.12	营业外收入支出中归属少数股东部分
合计	18,542,193.42	-

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）	23,645	
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	1,375,000	人民币普通股
彭莉	1,223,400	人民币普通股
朱文辉	1,200,000	人民币普通股
王文重	1,129,800	人民币普通股
杨丹	1,129,419	人民币普通股
楼杨平	1,054,301	人民币普通股
耿汝明	951,784	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、预付账款期末数比期初数增加 175.61%，主要是由于韶关兴盛置业投资有限公司支付房地产项目工程款所致；</p> <p>2、持有至到期投资期末数比期初数增加 3,000 万，主要是由于公司购买保本理财产品所致；</p> <p>3、在建工程期末数比期初数增加 2,134 万元，主要是由于建造 4 条金枪鱼船所致；</p> <p>4、短期借款期末数比期初数增加 3,500 万元，主要是由于韶关兴盛置业投资有限公司房地产项目银行贷款所致；</p> <p>5、应付账款期末数比期初数减少 47.84%，主要是由于中水金海（北京）房地产有限公司支付已结算工程进度款所致；</p> <p>6、预收账款期末数比期初数增加 48.94%，主要是由于预收鱼货款及修船款增加所致；</p> <p>7、应付职工薪酬期末数比期初数减少 71.48%，主要是由于当期发放陆地人员、船员奖金所致；</p> <p>8、其他应付款期末数比期初数增加 113.26%，主要是由于韶关房地产项目收到客户购房订金所致。</p> <p>二、利润表项目</p> <p>1、财务费用比上年同期减少 130.89%，主要是由于定期存款和理财产品的利息收入同比增加所致；</p> <p>2、销售费用比上年同期增加 44.37%，主要是由于韶关兴盛置业投资有限公司本年度随着项目的开展，营销部门广告代理费、销售代理费及日常支出增加所致；</p> <p>3、资产减值损失比上年同期减少 163 万，主要是由于汇率变动导致外币应收款减少，从而转回资产减值损失所致；</p> <p>4、投资收益比上年同期减少 55.86%，主要是由于华农财产保险股份有限公司亏损增加所致（该公司 1-9 月利润亏损 3459.33 万元，上年同期亏损 2263.65 万元）；</p> <p>5、营业外收入比上年同期增加 31.55%，主要是由于本期收到政府补贴 1900 万元而上年同期仅收到政府补贴 1437.66 万元所致；</p> <p>6、营业外支出比上年同期增加 85.21%，主要是由于中水金海（北京）房地产有限公司罚款支出增加所致；</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 163.12%，主要是由于韶关兴盛置业投资有限公司项目开发成本增加及本期支付船员、陆地人员奖金增加所致；</p>

2、投资活动产生的现金净流量比上年同期减少 112.14%，主要是由于总部和大连南成修船有限公司投资理财产品所致；
 3、筹资活动产生的现金净流量比上年同期增加 282.76%，主要是由于韶关兴盛置业投资有限公司增加银行借款 3,500 万元所致；
 4、现金及现金等价物净增加额比上年同期减少 514.22%，主要是由于韶关房地产项目开发成本增加及本年购买保本理财产品支出增加所致。

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

上市公司及其董事、监事和高级管理人员、公司持股 5% 以上股东及其实际控制人等有关方在报告期内或持续到报告期内的以下承诺事项

适用 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	无	无	无
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，根据企业会计准则的要求，本公司已将尚未支付的 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

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	占期末证券投资总投资比例(%)	报告期损益
1	基金	519588	交银货币 A	24,875.62	56,128	56,127.76	0.18%	1,190.52
2	基金	519697	交银保本	30,000,000.00	30,005,300	31,775,612.70	99.82%	-660,116.60
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				-	-	-	-	0.00
合计				30,024,875.62	-	31,831,740.46	100%	-658,926.08

证券投资情况说明

证券投资活动在总经理授权范围内按内部程序进行，证券投资品种为保本投资项目，以上证券投资对本报告期（1-9月）利润影响数为-660,116.60元（包括公允价值变动损益-1,260,222.60元及持有该证券取得的投资分红600,106.00元，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
2011年08月01日	公司	电话沟通	成都股东	了解公司经营销售情况
2011年08月08日	公司	电话沟通	浙江股东	询问公司发展、生产经营情况
2011年08月08日	公司	电话沟通	上海股东	了解公司生产销售情况
2011年08月10日	公司	电话沟通	投资公司	询问公司生产、经营管理工作情况
2011年09月15日	公司	实地调研	上海混沌道然资产管理有限公司	了解公司生产经营情况
2011年09月16日	公司	电话沟通	江西股东	了解公司生产销售情况

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

2011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	187,429,419.04	159,347,697.54	264,839,263.55	225,347,769.86

结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	31,775,612.70	31,775,612.70	33,035,835.30	33,035,835.30
应收票据				
应收账款	15,612,381.00	5,227,524.85	14,316,580.39	3,522,897.02
预付款项	23,724,991.50	2,421,294.77	8,608,096.42	8,097,979.18
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息			662,620.10	559,690.74
应收股利				
其他应收款	6,975,559.39	282,850,311.88	4,742,840.10	249,860,329.25
买入返售金融资产				
存货	194,815,460.91	34,635,785.29	158,847,204.84	52,617,961.37
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	6,130,053.23	236,976.46	7,505,885.87	307,805.34
流动资产合计	466,463,477.77	516,495,203.49	492,558,326.57	573,350,268.06
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产	56,127.76	56,127.76	54,937.24	54,937.24
持有至到期投资	30,000,000.00	30,000,000.00		
长期应收款				
长期股权投资	72,173,711.50	83,967,820.54	79,784,230.65	83,967,820.54
投资性房地产	4,400,979.27		4,476,516.83	
固定资产	203,871,436.94	107,860,082.30	207,055,290.02	106,424,635.56
在建工程	21,344,899.15	21,344,899.15		
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	123,920.55		361,599.42	
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	739,009.04	199,457.49	943,122.06	252,201.09
递延所得税资产	510,090.20		510,090.20	
其他非流动资产				
非流动资产合计	333,220,174.41	243,428,387.24	293,185,786.42	190,699,594.43
资产总计	799,683,652.18	759,923,590.73	785,744,112.99	764,049,862.49
流动负债：				
短期借款	35,000,000.00			
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	11,854,689.45	5,269,005.57	22,728,725.83	929,711.97
预收款项	5,271,777.03	2,212,093.46	3,539,627.07	3,327,438.15
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	10,405,651.55	1,784,504.90	36,480,392.21	19,880,137.01
应交税费	2,045,442.85	269,159.41	2,001,327.92	9,993.03
应付利息				
应付股利				
其他应付款	38,182,929.88	14,034,042.21	17,904,727.13	12,269,512.86
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	699,571.46	699,571.46	699,571.46	699,571.46
流动负债合计	103,460,062.22	24,268,377.01	83,354,371.62	37,116,364.48
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	758,958.83	758,958.83	758,958.83	758,958.83
其他非流动负债	8,395,535.68	8,395,535.68	8,395,535.68	8,395,535.68
非流动负债合计	15,154,494.51	15,154,494.51	15,154,494.51	15,154,494.51
负债合计	118,614,556.73	39,422,871.52	98,508,866.13	52,270,858.99
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	329,091,815.22	270,163,712.01	329,090,624.70	270,162,521.49
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	42,564,635.66	42,564,635.66	42,564,635.66	42,564,635.66
一般风险准备				
未分配利润	9,216,849.09	88,317,371.54	8,661,944.17	79,596,846.35
外币报表折算差额	-27,129,375.71		-21,197,101.19	
归属于母公司所有者权益合计	673,198,924.26	720,500,719.21	678,575,103.34	711,779,003.50
少数股东权益	7,870,171.19		8,660,143.52	
所有者权益合计	681,069,095.45	720,500,719.21	687,235,246.86	711,779,003.50
负债和所有者权益总计	799,683,652.18	759,923,590.73	785,744,112.99	764,049,862.49

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

2011 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	70,464,411.04	29,770,991.46	124,506,224.43	56,916,973.99
其中：营业收入	70,464,411.04	29,770,991.46	124,506,224.43	56,916,973.99
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	69,545,293.75	28,619,572.16	121,196,883.94	60,364,854.56
其中：营业成本	49,600,722.85	21,014,056.21	106,374,223.80	53,090,091.70
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	294,041.50	42,346.40	137,925.03	97,222.78
销售费用	7,518,751.52	853,746.58	5,920,064.93	1,111,475.71
管理费用	14,290,120.46	8,577,445.66	10,028,974.55	6,290,649.71
财务费用	-1,447,009.57	-1,156,689.68	-1,264,304.37	-224,585.34
资产减值损失	-711,333.01	-711,333.01		
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-300,053.00	-300,053.00		
投资收益（损失以“-”号填列）	-5,151,145.56	23,202.68	4,012,699.54	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-4,532,081.27	874,568.98	7,322,040.03	-3,447,880.57
加：营业外收入	259,752.81	163,371.00	212,775.85	215,110.91
减：营业外支出	331,412.26	2,700.00	8,095.35	1,700.00
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-4,603,740.72	1,035,239.98	7,526,720.53	-3,234,469.66
减：所得税费用	214,437.77		353,987.23	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-4,818,178.49	1,035,239.98	7,172,733.30	-3,234,469.66
归属于母公司所有者的净利润	-4,410,086.23	1,035,239.98	7,541,205.62	-3,234,469.66
少数股东损益	-408,092.26		-368,472.32	

六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.0138		0.0236	
（二）稀释每股收益	-0.0138		0.0236	
七、其他综合收益	-2,582,781.34	435.49	-1,605,726.98	0.00
八、综合收益总额	-7,400,959.83	1,035,675.47	5,567,006.32	-3,234,469.66
归属于母公司所有者的综合收益总额	-6,992,867.57	1,035,675.47	5,935,478.64	-3,234,469.66
归属于少数股东的综合收益总额	-408,092.26		-368,472.32	

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

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

2011 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	239,443,122.02	106,716,724.84	246,767,844.59	89,423,334.06
其中：营业收入	239,443,122.02	106,716,724.84	246,767,844.59	89,423,334.06
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	233,901,488.82	100,751,294.11	236,562,845.01	96,396,358.55
其中：营业成本	184,577,606.81	80,331,566.10	192,924,040.83	75,498,215.32
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	571,154.14	151,568.38	449,864.03	331,218.78
销售费用	18,649,126.92	3,524,577.14	12,917,838.61	2,564,581.32
管理费用	34,145,719.27	20,182,061.46	31,314,783.99	18,441,108.13
财务费用	-2,409,770.61	-1,806,131.26	-1,043,682.45	-438,765.00
资产减值损失	-1,632,347.71	-1,632,347.71		
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-1,260,222.60	-1,260,222.60	-1,020,180.20	-1,020,180.20
投资收益（损失以“-”号填列）	-6,804,677.30	805,841.85	-4,365,959.80	614,078.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-2,523,266.70	5,511,049.98	4,818,859.58	-7,379,126.09

列)				
加：营业外收入	19,361,580.69	19,185,477.55	14,717,879.46	11,242,210.91
减：营业外支出	421,703.64	3,252.34	227,688.60	207,570.59
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	16,416,610.35	24,693,275.19	19,309,050.44	3,655,514.23
减：所得税费用	678,927.76		737,358.36	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	15,737,682.59	24,693,275.19	18,571,692.08	3,655,514.23
归属于母公司所有者的净利润	16,527,654.92	24,693,275.19	18,818,050.63	3,655,514.23
少数股东损益	-789,972.33		-246,358.55	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.0517		0.0589	
（二）稀释每股收益	0.0517		0.0589	
七、其他综合收益	-5,931,084.00	1,190.52	-2,872,156.49	362.81
八、综合收益总额	9,806,598.59	24,694,465.71	15,699,535.59	3,655,877.04
归属于母公司所有者的综合收益总额	10,596,570.92	24,694,465.71	15,945,894.14	3,655,877.04
归属于少数股东的综合收益总额	-789,972.33		-246,358.55	

年初到报告期末发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

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

2011 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	253,003,183.32	116,312,006.25	238,605,410.01	99,601,370.79
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	3,195,591.90		3,784,275.14	70,418.31
收到其他与经营活动有关的现金	45,043,570.60	40,026,414.13	27,157,115.12	26,938,208.70
经营活动现金流入小计	301,242,345.82	156,338,420.38	269,546,800.27	126,609,997.80
购买商品、接受劳务支付的现金	209,703,401.42	64,343,770.18	127,829,052.33	22,748,011.98
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	73,332,192.25	34,314,989.79	51,877,421.32	18,212,140.34
支付的各项税费	6,674,908.67	894,754.58	2,584,542.21	884,279.59
支付其他与经营活动有关的现金	48,333,159.20	55,716,356.19	28,949,375.25	31,464,946.00
经营活动现金流出小计	338,043,661.54	155,269,870.74	211,240,391.11	73,309,377.91
经营活动产生的现金流量净额	-36,801,315.72	1,068,549.64	58,306,409.16	53,300,619.89
二、投资活动产生的现金流量:				
收回投资收到的现金	196,000,000.00	190,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
取得投资收益收到的现金	824,285.69	805,841.85	614,078.60	614,078.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	123,420.00	123,000.00	240,000.00	225,000.00
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	38,717.45	38,717.45		
投资活动现金流入小计	196,986,423.14	190,967,559.30	10,854,078.60	10,839,078.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,152,016.08	21,522,675.53	26,875,080.80	26,443,823.44
投资支付的现金	229,237,573.83	210,197,528.50	12,613,429.00	10,000,000.00
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	342,710.89	342,710.89		
投资活动现金流出小计	257,732,300.80	232,062,914.92	39,488,509.80	36,443,823.44
投资活动产生的现金流量净额	-60,745,877.66	-41,095,355.62	-28,634,431.20	-25,604,744.84
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	35,000,000.00			
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	35,000,000.00			
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	17,484,740.76	15,972,750.00	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	17,484,740.76	15,972,750.00	9,583,634.14	9,583,634.14
筹资活动产生的现金流量净额	17,515,259.24	-15,972,750.00	-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	-417,955.70	-516.34	-666,341.71	-93.83
五、现金及现金等价物净增加额	-80,449,889.84	-56,000,072.32	19,422,002.11	18,112,147.08
加：期初现金及现金等价物余额	196,777,065.54	165,347,769.86	243,293,607.15	184,044,649.33
六、期末现金及现金等价物余额	116,327,175.70	109,347,697.54	262,715,609.26	202,156,796.41

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
2011 年 10 月 28 日