

证券代码：000798

证券简称：中水渔业

公告编号：2023-077

中水集团远洋股份有限公司 2023 年第三季度报告

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。

重要内容提示：

1. 董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
2. 公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。
3. 第三季度报告是否经过审计

是 否

(二) 非经常性损益项目和金额

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	本报告期金额	年初至报告期末金额	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）	718,136.60	8,143,803.18	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-71,704,828.03	16,834,245.17	2023年7月31日，公司完成中国农发集团渔业板块同一控制下合并。
受托经营取得的托管费收入	0.00	450,511.29	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	962,932.58	1,764,854.32	
少数股东权益影响额（税后）	0.00	130,751.00	
合计	-70,023,758.85	27,062,662.96	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☑不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

☐适用 ☑不适用

公司不存在将《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的情形。

(三) 主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

☑适用 ☐不适用

资产负债表项目	2023年9月30日	2023年1月1日	增减变动率	变动原因说明
应收账款	282,487,649.38	194,977,288.37	44.88%	主要是未结算货款同比上年增加，未超出合同结算期
预付款项	130,098,716.98	12,707,574.57	923.79%	主要是贸易预付款增加
其他应收款	13,810,798.54	383,647,412.20	-96.40%	主要是重组完成后关联方之间的往来款进行了结算
在建工程	385,336,681.77	67,527,516.61	470.64%	主要是本期在建船舶数量增加
短期借款	1,404,427,540.00	126,555,601.34	1009.73%	本期银行借款增加
应付账款	149,585,380.76	341,721,978.49	-56.23%	本期及时结算供应商账款
预收账款	26,188,410.20	252,518.88	10,270.87%	本期预收贸易货款增加
合同负债	46,115,097.65	30,101,252.84	53.20%	本期尚未结算的合同负债增加
应交税费	1,693,916.46	16,619,951.12	-89.81%	主要是本期缴纳期初应交税款所致
其它应付款	1,400,669,356.84	863,871,236.55	62.14%	主要是集团内融资款增加
长期借款	96,000,000.00		100.00%	下属全资子公司本期长期借款增加
利润表项目	本年1-9月累计	上年同期金额	增减变动率	变动原因说明
财务费用	27,987,041.73	-33,518,555.02	不适用	主要是利息支出增加，以及汇率变动导致汇兑损失增加
其他收益	198,694,985.92	149,716,692.60	32.71%	主要是下属子公司上年同期在12月份确认收到的政府补贴

投资收益	-4,705,187.44	196,481.35	-2,494.72%	联营企业华农保险本期亏损增加
信用减值损失	12,551,172.09	-3,693,136.57	-439.85%	主要是本期信用减值损失转回所致
营业外支出	3,544,580.99	10,197,499.77	-65.24%	主要是上年同期停船损失较多所致
现金流量项目	本年 1-9 月累计	上年同期金额	增减变动率	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	11,749,714.27	55,828,265.48	-78.95%	主要是本期支付给职工以及为职工支付的现金增加
投资活动产生的现金流量净额	-99,833,733.83	-27,033,680.4	不适用	主要是在建工程支出增加
筹资活动产生的现金流量净额	181,168,221.61	319,804,560.01	-43.35%	主要是上年同期发行新股募集资金收到现金增加

二、股东信息

(一) 普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	31,860	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、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
中国农业发展集团有限公司	国有法人	22.14%	81,003,133	-	-	-
中国水产舟山海洋渔业有限公司	国有法人	17.78%	65,032,900	-	-	-
中国华农资产经营有限公司	国有法人	12.63%	46,204,013	-	-	-
中国国有企业混合所有制改革基金有限公司	国有法人	5.71%	20,881,670	-	-	-
潘立明	境外自然人	2.21%	8,090,100	-	-	-
杜晚春	境外自然人	1.24%	4,535,336	-	-	-
胡光剑	境内自然人	0.59%	2,147,406	-	-	-
中国农业银行股份有限公司一大成消费主题混合型证券投资基金	其他	0.39%	1,416,112	-	-	-
张世居	境内自然人	0.27%	991,000	-	-	-
计岚	境内自然人	0.26%	962,000	-	-	-
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类及数量				
		股份种类	数量			
中国农业发展集团有限公司	81,003,133	人民币普通股	81,003,133			
中国水产舟山海洋渔业有限公司	65,032,900	人民币普通股	65,032,900			
中国华农资产经营有限公司	46,204,013	人民币普通股	46,204,013			
中国国有企业混合所有制改革基金有限公司	20,881,670	人民币普通股	20,881,670			
潘立明	8,090,100	人民币普通股	8,090,100			
杜晚春	4,535,336	人民币普通股	4,535,336			
胡光剑	2,147,406	人民币普通股	2,147,406			
中国农业银行股份有限公司一大成消费主题混合型证券投资基金	1,416,112	人民币普通股	1,416,112			
张世居	991,000	人民币普通股	991,000			
计岚	962,000	人民币普通股	962,000			
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、中国华农资产经营有限公司为中国农业发展集团有限公司的全资子公司。					
前 10 名股东参与融资融券业务情况说明（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购入 1,882,106 股；张世居通过兴业证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户购入 991,000 股；计岚通过东兴证券股份有限公司					

限公司客户信用交易担保证券账户购入 470,000 股。

（二）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

三、其他重要事项

适用 不适用

1. 公司本年收到政府补助资金共计 9,015.09 万元，其中 8,015.09 万元计入其他收益（详见公司公告 2023-057、2023-062）。

2. 公司重大资产购买事项已于 2023 年 7 月底完成。本次交易所涉及的标的资产过户手续已经全部办理完毕，交割审计基准日为 2023 年 7 月 31 日。中渔环球（除中水海龙外）过渡期间（2023 年 1 月 1 日至 2023 年 7 月 31 日）发生的收益由本次重组前标的公司的原股东享有，中水海龙过渡期间发生的收益由上市公司享有，农发远洋和舟渔制品过渡期间发生的亏损由本次重组前标的公司的原股东承担。（详见公司公告 2023-063、2023-072）

四、季度财务报表

（一）财务报表

1、合并资产负债表

项目	2023 年 9 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	703,154,983.75	603,346,000.04
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		1,600,602.28
应收账款	282,487,649.38	194,977,288.37
应收款项融资		
预付款项	130,098,716.98	12,707,574.57
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	13,810,798.54	383,647,412.20
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,340,824,901.65	1,265,781,401.80
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	33,502,818.64	41,191,169.61
流动资产合计	2,503,879,868.94	2,503,251,448.87
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		

长期应收款		
长期股权投资	82,766,555.67	92,862,226.17
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	2,263,436,509.89	2,513,149,887.07
在建工程	385,336,681.77	67,527,516.61
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	22,316,572.79	33,251,282.47
无形资产	46,414,782.95	47,458,987.24
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	6,555,368.98	869,812.92
递延所得税资产		
其他非流动资产	11,880,000.00	11,935,716.80
非流动资产合计	2,818,706,472.05	2,767,055,429.28
资产总计	5,322,586,340.99	5,270,306,878.15
流动负债：		
短期借款	1,404,427,540.00	126,555,601.34
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	49,000,000.00	49,000,000.00
应付账款	149,585,380.76	341,721,978.49
预收款项	26,188,410.20	252,518.88
合同负债	46,115,097.65	30,101,252.84
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	171,720,555.87	238,405,339.72
应交税费	1,693,916.46	16,619,951.12
其他应付款	1,400,669,356.84	863,871,236.55
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	12,679,064.71	28,668,761.65
其他流动负债		1,080,089.87
流动负债合计	3,262,079,322.49	1,696,276,730.46
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	96,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	7,038,037.14	4,681,516.61
长期应付款	6,000,400.00	6,000,400.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	202,221,968.09	193,267,011.65
递延所得税负债		
其他非流动负债		

非流动负债合计	311,260,405.23	203,948,928.26
负债合计	3,573,339,727.72	1,900,225,658.72
所有者权益：		
股本	365,858,712.00	365,858,712.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	408,010,826.13	2,340,241,965.00
减：库存股		
其他综合收益	-9,427,444.14	-17,047,796.78
专项储备		
盈余公积	82,726,748.33	82,726,748.33
一般风险准备		
未分配利润	-230,104,960.10	-482,353,707.03
归属于母公司所有者权益合计	617,063,882.22	2,289,425,921.52
少数股东权益	1,132,182,731.05	1,080,655,297.91
所有者权益合计	1,749,246,613.27	3,370,081,219.43
负债和所有者权益总计	5,322,586,340.99	5,270,306,878.15

法定代表人：宗文峰

总经理：叶少华

主管会计工作负责人：李占杰

会计机构负责人：张金英

2、合并年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	2,780,768,063.85	2,937,712,511.60
其中：营业收入	2,780,768,063.85	2,937,712,511.60
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,926,089,143.55	2,913,970,177.32
其中：营业成本	2,715,298,842.11	2,760,317,782.06
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,935,076.10	1,525,370.96
销售费用	40,365,519.30	48,975,366.64
管理费用	130,548,907.00	102,319,381.09
研发费用	9,953,757.31	34,350,831.59
财务费用	27,987,041.73	-33,518,555.02
其中：利息费用	35,944,190.41	14,844,065.09
利息收入	9,289,070.01	7,433,259.11
加：其他收益	198,694,985.92	149,716,692.60
投资收益（损失以“-”号填列）	-4,705,187.44	196,481.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,705,187.44	196,481.35

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	12,551,172.09	-3,693,136.57
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-773,961.13	-3,331,132.75
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,477,011.82	2,950,995.15
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	62,922,941.56	169,582,234.06
加：营业外收入	12,421,940.59	10,401,801.56
减：营业外支出	3,544,580.99	10,197,499.77
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	71,800,301.16	169,786,535.85
减：所得税费用	309,424.53	13,756,626.64
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	71,490,876.63	156,029,909.21
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	71,490,876.63	156,029,909.21
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	12,783,364.62	85,711,381.65
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	58,707,512.01	70,318,527.56
六、其他综合收益的税后净额	37,043,280.81	50,038,713.85
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	7,620,352.64	29,442,012.43
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	7,620,352.64	29,442,012.43
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-5,390,483.06	1,592,478.25
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	13,010,835.70	27,849,534.18
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	29,422,928.17	20,596,701.42
七、综合收益总额	108,534,157.44	206,068,623.06
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	20,403,717.26	115,153,394.08
（二）归属于少数股东的综合收益总额	88,130,440.18	90,915,228.98
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0349	0.2559
（二）稀释每股收益	0.0349	0.2559

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：71,146,909.57 元，上期被合并方实现的净利润为：121,657,388.94 元。

法定代表人：宗文峰

总经理：叶少华

主管会计工作负责人：李占杰

会计机构负责人：张金英

3、合并年初到报告期末现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	2,806,133,962.22	2,744,965,465.00
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	8,168,105.71	3,056,472.28
收到其他与经营活动有关的现金	1,074,395,575.12	402,655,553.14
经营活动现金流入小计	3,888,697,643.05	3,150,677,490.42
购买商品、接受劳务支付的现金	2,437,723,352.47	2,620,795,558.83
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		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	437,380,532.36	245,836,795.92
支付的各项税费	19,483,844.41	8,758,664.15
支付其他与经营活动有关的现金	982,360,199.54	219,458,206.04
经营活动现金流出小计	3,876,947,928.78	3,094,849,224.94
经营活动产生的现金流量净额	11,749,714.27	55,828,265.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	8,157,415.84	79,612,352.49
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	1,318,715.20	1,036,216.00
投资活动现金流入小计	9,476,131.04	80,648,568.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	105,588,758.75	107,588,908.89
投资支付的现金		
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	3,721,106.12	93,340.00
投资活动现金流出小计	109,309,864.87	107,682,248.89
投资活动产生的现金流量净额	-99,833,733.83	-27,033,680.40
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	120,000,000.00	391,999,997.44
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	120,000,000.00	
取得借款收到的现金	2,105,427,540.00	261,400,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		52,214.00
筹资活动现金流入小计	2,225,427,540.00	653,452,211.44

偿还债务支付的现金	197,981,658.33	323,034,467.13
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	123,276,465.80	10,081,780.59
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	1,723,001,194.26	531,403.71
筹资活动现金流出小计	2,044,259,318.39	333,647,651.43
筹资活动产生的现金流量净额	181,168,221.61	319,804,560.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,510,065.96	7,599,279.98
五、现金及现金等价物净增加额	96,594,268.01	356,198,425.07
加：期初现金及现金等价物余额	600,230,638.06	365,401,710.73
六、期末现金及现金等价物余额	696,824,906.07	721,600,135.80

法定代表人：宗文峰 总经理：叶少华 主管会计工作负责人：李占杰 会计机构负责人：张金英

（二）2023年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

（三）审计报告

第三季度报告是否经过审计

是 否

公司第三季度报告未经审计。

董事长：宗文峰
中水集团远洋股份有限公司董事会
2023年10月26日