

上海开创国际海洋资源股份有限公司

600097

2010 年第一季度报告

目录

§ 1 重要提示.....	2
§ 2 公司基本情况.....	2
§ 3 重要事项.....	3
§ 4 附录.....	6

§1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及其董事、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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

1.2 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
林宪	独立董事	因公务需要，无法亲自出席	蔡建民

1.3 公司第一季度财务报告未经审计。

1.4

公司负责人姓名	朱建忠
主管会计工作负责人姓名	潘俭
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	蒋燕燕

公司负责人朱建忠、主管会计工作负责人潘俭及会计机构负责人（会计主管人员）蒋燕燕声明：保证本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

币种：人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产(元)	1,200,732,986.91	1,132,685,072.11	6.01
所有者权益（或股东权益）(元)	600,008,114.54	600,835,475.53	-0.14
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.9616	2.9657	-0.14
	年初至报告期期末		比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额(元)	-37,849,142.08		-556.36
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.19		-575.00
	报告期	年初至报告期期末	本报告期比上年同期增减(%)
归属于上市公司股东的净利润(元)	-811,345.08	-811,345.08	-7.26
基本每股收益（元/股）	-0.004	-0.004	-8.11
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.004	-0.004	-14.29
稀释每股收益（元/股）	-0.004	-0.004	-8.11
加权平均净资产收益率（%）	-0.14	-0.14	增加 17.65 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-0.14	-0.14	增加 12.5 个百分点

扣除非经常性损益项目和金额：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	34.14
合计	34.14

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）	16,955	
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
华立集团股份有限公司	25,621,035	人民币普通股
杭州富杰电器有限公司	5,660,467	人民币普通股
杭州中南五金厂	4,435,538	人民币普通股
国际金融—花旗—MARTIN CURRIE INVESTMENT MANAGEMENT LIMITED	2,595,160	人民币普通股
杭州华春工贸有限公司	2,276,096	人民币普通股
郑小青	1,799,316	人民币普通股
中国建设银行—诺德价值优势股票型证券投资基金	1,766,153	人民币普通股
全国社保基金—零二组合	1,597,718	人民币普通股
呼和浩特市汇金企业咨询有限责任公司	1,560,000	人民币普通股
徐传先	1,510,300	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

报表项目	期末余额（或本期金额）（元）	年初余额（或上年同期金额）（元）	变动比率（%）	变动原因
应收账款	249,887.70	9,822,586.24	-97.46	公司正常销售货款回笼。
预付款项	25,627,898.09	8,483,304.30	202.10	渔需物资及船舶整修预付款增加。
存货	177,805,432.71	127,369,929.71	39.60	备航成本较年初增加。
短期借款	326,000,000.00	246,000,000.00	32.52	根据备航需要增加短期借款8,000万元。
应付账款	11,775,431.44	48,274,345.96	-75.61	支付了年初应付款项。
预收款项	25,030,673.25	1,603,096.11	1,461.40	本期收到部分金枪鱼预付款。
应付职工薪酬	3,371,783.13	8,511,047.77	-60.38	上年年终奖及四季度劳务工工资本期支付。
其他应付款	22,673,936.56	15,455,800.74	46.70	本期收到南极磷虾项目补贴款。

报表项目	期末余额（或本期金额）（元）	年初余额（或上年同期金额）（元）	变动比率（%）	变动原因
财务费用	4,168,446.96	2,508,762.91	66.16	本期资本化利息金额较上年同期减少。
资产减值损失	3,151,140.27		100.00	本期计提了鱼柳跌价准备。
营业利润	-3,265,879.22	-706,091.54	-362.53	主要系本期计提 192.67 吨鱼柳跌价准备所致。
营业外收入	2,454,534.14	500.00	490,806.83	本期确认的南极磷虾项目补贴。
营业外支出		50,840.96	-100.00	去年同期马绍尔项目属投资初期，存在捐赠支出，本期减少。
经营活动产生的现金流量净额	-37,849,142.08	8,293,618.84	-556.36	主要系本期备航所需的现金较上年同期增加。
投资活动产生的现金流量净额	-32,665,082.09	-152,054,441.02	-78.52	本期投资活动是去年新建船舶项目的延续，没有新增投资项目。
筹资活动产生的现金流量净额	75,926,282.32	184,152,987.50	-58.77	本期借款金额较上年同期减少。
现金及现金等价物净增加额	5,402,837.59	40,358,608.82	-86.61	基于上述综合原因。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

1. 重大投资

2008 年 12 月 31 日公司全资子公司上海开创远洋渔业有限公司第三十三次董事会议审议通过了其全资子公司泛太渔业（马绍尔群岛）有限公司正式进入设立实施阶段，新公司注册资本 6000 万美元。2009 年 1 月 20 日公司第五届董事会第十三次会议审议通过了关于泛太渔业（马绍尔群岛）有限公司注册资本由 6000 万美元调减至 200 万美元的议案。此议案经公司 2009 年 2 月 10 日召开的 2009 年第二次临时股东大会决议通过。2009 年 7 月，公司已取得中华人民共和国商务部核发的注册资金变更为 200 万美元的“企业境外投资证书”（商境外投资证第 3100200900063 号）。

截至本财务报告批准报出日（2010 年 4 月 28 日）止，公司已支付投资总额 6023.4 万美元中的 3,674 万美元。

2. 购买资产

(1) 与大连渔船公司造船合同履行情况

根据 2009 年 3 月 26 日公司第五届董事会第十五次会议审议结果，公司全资子公司上海开创远洋渔业有限公司（以下简称“开创远洋”）与中国船舶重工集团下属的大连渔轮公司（以下简称“大连渔轮”）签署了两份《远洋围网渔船船舶设计与建造合同》，由开创远洋委托大连渔轮建造 2 艘 1750 吨远洋围网船（每份合同委托建造的数额为 1 艘），其中一艘为人民币 10,500 万元，另一艘为人民币 11,500 万元，共计 22,000 万元。

截至本财务报告批准报出日（2010 年 4 月 28 日）止，其中一艘在建船舶刚上船台，正在安装合拢，预计二个月后船壳下水安装设备；另一艘在建船舶的水下分段正在加工。

(2) 与庆富船厂造船合同履行情况

根据 2009 年 1 月 20 日公司第五届董事会第十三次会议审议结果，公司全资孙公司泛太渔业（马绍尔群岛）有限公司（以下简称“泛太渔业”）与庆富造船股份有限公司（以下简称“庆富公司”）

签署了《船舶建造合约》，由泛太渔业委托庆富公司建造 2 艘 1100 吨级钢质大型远洋金枪鱼围网船，每艘船建造工程价为 1,500 万美元，两艘船总金额 3,000 万美元。

截至本财务报告批准报出日（2010 年 4 月 28 日）止，其中一艘在建船舶正在进行全船设备的调试，待一周以后全部调试完成后可进入试航状态；另一艘在建船舶进入内部关键设备调试及内部装修阶段。

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

1. 资产置换时所作承诺及履行情况

上海远洋渔业有限公司承诺自重组定向增发股份登记至其账户起三年（36 个月）内不上市交易或转让公司股份。报告期内，上海远洋渔业有限公司已按承诺严格执行，履行情况良好。

2. 对公司中小股东所作承诺及履行情况

公司 2008 年进行定向发行股份购买资产暨重大资产重组时，公司控股股东上海远洋渔业有限公司对公司 2008 年、2009 年度经营业绩作出了保障承诺，其中，承诺公司 2009 年度实现的净利润达到 1.80 亿元。若实际盈利数不足利润预测，承诺人保证切实履行相关的补偿安排。

经立信会计师事务所有限公司审计，公司 2009 年度实现的净利润为 152,103,643.43 元，与承诺金额差异 27,896,356.57 元，上海远洋渔业有限公司将在公司 2009 年年度报告公告之日起十个工作日内，书面回复公司，拟如何履行相关补偿安排。

3. 非公开发行股票中的其他承诺及履行情况

公司 2008 年进行定向发行股份购买资产暨重大资产重组时，公司控股股东上海远洋渔业有限公司承诺，对于采用市场法评估的船舶，3 年内对照评估值不减值（折旧等正常因素除外），3 年内每年于年终对船舶进行评估，聘请专业机构出具专项评估报告，如发生减值，上海远洋渔业有限公司将对减值部分用现金补足。

经上海东洲资产评估有限公司对上述承诺中涉及的船舶进行了评估，截止 2009 年 12 月 31 日上述船舶的账面净值为 42,228.91 万元，评估价值为 146,928.78 万元，未发生减值。（见沪东洲资评报字 DZ100164171）

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 报告期内现金分红政策的执行情况

经立信会计师事务所有限公司审计，2009 年度公司母公司实现净利润 4,271,517.43 元，截止 2009 年 12 月 31 日，母公司未分配利润余额为 -1,254,995.30 元。2009 年度公司拟不进行利润分配，不进行资本公积转增股本。

上海开创国际海洋资源股份有限公司

法定代表人：朱建忠

§ 4 附录

4.1

合并资产负债表

2010 年 3 月 31 日

编制单位：上海开创国际海洋资源股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目（合并资产负债表）	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	115,919,822.44	110,516,984.85
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	19,008,101.20	19,008,101.20
应收账款	249,887.70	9,822,586.24
预付款项	25,627,898.09	8,483,304.30
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	44,554,107.33	49,907,748.73
买入返售金融资产		
存货	177,805,432.71	127,369,929.71
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	383,165,249.47	325,108,655.03
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	538,423,370.75	561,225,201.99
在建工程	279,144,366.69	246,351,215.09
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		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	817,567,737.44	807,576,417.08
资产总计	1,200,732,986.91	1,132,685,072.11

项目（合并资产负债表）	期末余额	年初余额
流动负债：		
短期借款	326,000,000.00	246,000,000.00
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	11,775,431.44	48,274,345.96
预收款项	25,030,673.25	1,603,096.11
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,371,783.13	8,511,047.77
应交税费	1,028,949.93	1,338,625.04
应付利息	786,406.50	608,695.00
应付股利		
其他应付款	22,673,936.56	15,455,800.74
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	390,667,180.81	321,791,610.62
非流动负债：		
长期借款	209,000,000.00	209,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	1,057,691.56	1,057,985.96
非流动负债合计	210,057,691.56	210,057,985.96
负债合计	600,724,872.37	531,849,596.58
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	410,000,000.00	410,000,000.00
资本公积		
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	44,447,541.93	44,447,541.93
一般风险准备		
未分配利润	149,147,396.37	149,958,741.45
外币报表折算差额	-3,586,823.76	-3,570,807.85
归属于母公司所有者权益合计	600,008,114.54	600,835,475.53
少数股东权益		
所有者权益合计	600,008,114.54	600,835,475.53
负债和所有者权益总计	1,200,732,986.91	1,132,685,072.11

公司法定代表人：朱建忠

主管会计工作负责人：潘俭

会计机构负责人：蒋燕燕

母公司资产负债表

2010 年 3 月 31 日

编制单位：上海开创国际海洋资源股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目（母公司资产负债表）	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	4,213,438.39	6,181,952.58
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项		
应收利息		
应收股利		
其他应收款		
存货		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	4,213,438.39	6,181,952.58
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,145,676,315.79	1,145,676,315.79
投资性房地产		
固定资产		
在建工程		
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		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,145,676,315.79	1,145,676,315.79
资产总计	1,149,889,754.18	1,151,858,268.37

项目（母公司资产负债表）	期末余额	年初余额
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	675,000.00	600,000.00
预收款项		
应付职工薪酬		
应交税费	-283,180.74	
应付利息		
应付股利		
其他应付款	97,281.21	1,545,712.59
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	489,100.47	2,145,712.59
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	489,100.47	2,145,712.59
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	202,597,901.00	202,597,901.00
资本公积	941,425,382.87	941,425,382.87
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	6,944,267.21	6,944,267.21
一般风险准备		
未分配利润	-1,566,897.37	-1,254,995.30
所有者权益（或股东权益）合计	1,149,400,653.71	1,149,712,555.78
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,149,889,754.18	1,151,858,268.37

公司法定代表人：朱建忠

主管会计工作负责人：潘俭

会计机构负责人：蒋燕燕

4.2

合并利润表

2010 年 1—3 月

编制单位：上海开创国际海洋资源股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目（合并利润表）	本期金额	上期金额
一、营业总收入	53,523,609.88	53,557,681.22
其中：营业收入	53,523,609.88	53,557,681.22
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	56,789,489.10	54,263,772.76
其中：营业成本	37,362,212.92	38,462,220.46
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		
销售费用	6,476,378.76	5,680,348.73
管理费用	5,631,310.19	7,612,440.66
财务费用	4,168,446.96	2,508,762.91
资产减值损失	3,151,140.27	
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		
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）	-3,265,879.22	-706,091.54
加：营业外收入	2,454,534.14	500.00
减：营业外支出		50,840.96
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-811,345.08	-756,432.50
减：所得税费用		
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-811,345.08	-756,432.50
归属于母公司所有者的净利润	-811,345.08	-756,432.50
少数股东损益		
六、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0040	-0.0037
（二）稀释每股收益	-0.0040	-0.0037
七、其他综合收益		
八、综合收益总额		
归属于母公司所有者的综合收益总额		
归属于少数股东的综合收益总额		

公司法定代表人：朱建忠

主管会计工作负责人：潘俭

会计机构负责人：蒋燕燕

母公司利润表

2010 年 1—3 月

编制单位：上海开创国际海洋资源股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目（母公司利润表）	本期金额	上期金额
一、营业收入		
减：营业成本		
营业税金及附加		
销售费用		
管理费用	324,161.15	271,000.00
财务费用	-12,259.08	-2,746.35
资产减值损失		
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-311,902.07	-268,253.65
加：营业外收入		
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-311,902.07	-268,253.65
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-311,902.07	-268,253.65
五、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额		

公司法定代表人：朱建忠

主管会计工作负责人：潘俭

会计机构负责人：蒋燕燕

4.3

合并现金流量表

2010 年 1—3 月

编制单位：上海开创国际海洋资源股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目（合并现金流量表）	本期金额	上期金额
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	79,199,423.24	71,507,239.38
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		
收到其他与经营活动有关的现金	20,824,267.60	64,848,826.35
经营活动现金流入小计	100,023,690.84	136,356,065.73
购买商品、接受劳务支付的现金	115,088,859.75	71,729,657.54
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	19,715,425.98	29,480,759.30
支付的各项税费	346,061.97	2,681,403.68
支付其他与经营活动有关的现金	2,722,485.22	24,170,626.37
经营活动现金流出小计	137,872,832.92	128,062,446.89
经营活动产生的现金流量净额	-37,849,142.08	8,293,618.84

项目（合并现金流量表）	本期金额	上期金额
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		
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		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	32,665,082.09	152,054,441.02
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		
投资活动现金流出小计	32,665,082.09	152,054,441.02
投资活动产生的现金流量净额	-32,665,082.09	-152,054,441.02
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	230,000,000.00	286,760,000.00
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	230,000,000.00	286,760,000.00
偿还债务支付的现金	150,000,000.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,073,717.68	2,607,012.50
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	154,073,717.68	102,607,012.50
筹资活动产生的现金流量净额	75,926,282.32	184,152,987.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-9,220.56	-33,556.50
五、现金及现金等价物净增加额	5,402,837.59	40,358,608.82
加：期初现金及现金等价物余额	110,516,984.85	45,873,572.47
六、期末现金及现金等价物余额	115,919,822.44	86,232,181.29

公司法定代表人：朱建忠

主管会计工作负责人：潘俭

会计机构负责人：蒋燕燕

母公司现金流量表

2010 年 1—3 月

编制单位：上海开创国际海洋资源股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额	上期金额
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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,717,487.45	22,956,934.06
经营活动现金流入小计	1,717,487.45	22,956,934.06
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,718,648.56	596,091.41
支付的各项税费	286,621.89	2,536,926.68
支付其他与经营活动有关的现金	1,680,731.19	21,011,021.82
经营活动现金流出小计	3,686,001.64	24,144,039.91
经营活动产生的现金流量净额	-1,968,514.19	-1,187,105.85
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		
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		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		
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		
投资活动现金流出小计		
投资活动产生的现金流量净额		
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
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		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-1,968,514.19	-1,187,105.85
加：期初现金及现金等价物余额	6,181,952.58	3,278,780.29
六、期末现金及现金等价物余额	4,213,438.39	2,091,674.44

公司法定代表人：朱建忠

主管会计工作负责人：潘俭

会计机构负责人：蒋燕燕