

公司代码：600097

公司简称：开创国际

# 上海开创国际海洋资源股份有限公司 2019 年第一季度报告

## 目录

一、	重要提示 .....	3
二、	公司基本情况 .....	3
三、	重要事项 .....	5
四、	附录 .....	8

## 一、重要提示

- 1.1 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。
- 1.3 公司负责人谢峰、主管会计工作负责人朱正伟及会计机构负责人（会计主管人员）徐卫东保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。
- 1.4 本公司第一季度报告未经审计。

## 二、公司基本情况

### 2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	2,320,202,279.76	2,306,723,053.71	0.58
归属于上市公司股东的净资产	1,598,995,498.11	1,643,356,796.74	-2.70
	年初至报告期末	上年初至上年报告期末	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	14,713,311.38	65,545,055.79	-77.55
	年初至报告期末	上年初至上年报告期末	比上年同期增减(%)
营业收入	382,924,741.13	371,899,377.54	2.96
归属于上市公司股东的净利润	-24,705,386.06	-24,575,142.55	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	-24,883,460.80	-25,107,432.66	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-1.51	-1.64	增加0.13个百分点
基本每股收益(元/股)	-0.10	-0.10	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.10	-0.10	不适用

非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	-215,788.48	
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	384,209.57	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,653.65	
合计	178,074.74	

## 2.2 截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

股东总数（户）			15,065			
前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	期末持股数量	比例（%）	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
				股份状态	数量	
上海远洋渔业有限公司	101,811,538	42.26	14,663,526	无	0	国有法人
北京易诊科技发展有限公司	16,923,114	7.02	0	无	0	境内非国有法人
北方国际信托股份有限公司—北方信托元宝34号单一资金信托	7,667,731	3.18	0	无	0	境内非国有法人
北京纳木纳尼资产管理有限公司	7,241,527	3.01	0	无	0	境内非国有法人
大连隆泰创业投资有限责任公司	5,600,000	2.32	0	质押	5,600,000	境内非国有法人
北京小间科技发展有限公司	5,466,737	2.27	0	无	0	境内非国有法人
上海市北高新股份有限公司	3,833,865	1.59	0	无	0	国有法人
布谷鸟（北京）科技发展有限公司	3,237,481	1.34	0	无	0	境内非国有法人
隋启海	2,875,400	1.19	0	无	0	境内自然人
中国工商银行股份有限公司—中证上海国企交易型开放式指数证券投资基金	2,199,100	0.91	0	无	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
上海远洋渔业有限公司	87,148,012	人民币普通股	87,148,012			
北京易诊科技发展有限公司	16,923,114	人民币普通股	16,923,114			
北方国际信托股份有限公司—北方信托元宝34号单一资金信托	7,667,731	人民币普通股	7,667,731			
北京纳木纳尼资产管理有限公司	7,241,527	人民币普通股	7,241,527			
大连隆泰创业投资有限责任公司	5,600,000	人民币普通股	5,600,000			
北京小间科技发展有限公司	5,466,737	人民币普通股	5,466,737			
上海市北高新股份有限公司	3,833,865	人民币普通股	3,833,865			
布谷鸟（北京）科技发展有限公司	3,237,481	人民币普通股	3,237,481			
隋启海	2,875,400	人民币普通股	2,875,400			
中国工商银行股份有限公司—中证上海国企交易型开放式指数证券投资基金	2,199,100	人民币普通股	2,199,100			

上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、公司上述前十大股东中，北京易诊科技发展有限公司、北京纳木纳尼资产管理有限公司、北京小间科技发展有限公司、布谷鸟（北京）科技发展有限公司为一致行动人。2017年7月28日，北京小间科技发展有限公司、北京易诊科技发展有限公司、北京纳木纳尼资产管理有限公司、吴长会、北京塞纳投资发展有限公司、布谷鸟（北京）科技发展有限公司六方共同签署了一致行动人协议。截止2019年3月31日，小间科技及其一致行动人合计持有公司股份34,944,360股，占公司总股本的14.50%。</p> <p>2、华福证券有限责任公司为华福大连隆泰1号定向资产管理计划（以下简称“华福资管计划”）管理人，公司股东账户名称为北方国际信托股份有限公司-北方信托元宝34号单一资金信托，华福资管计划和大连隆泰实际控制人均为励振羽。资产托管人为上海浦东发展银行股份有限公司乌鲁木齐分行，最终的一般级委托人为大连远洋渔业金枪鱼钓有限公司（该公司实际控制人系励振羽）。</p>
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	-

2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

适用 不适用

三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

适用 不适用

报表项目	期末余额（或本期金额）	上年末余额（或上年同期金额）	变动比率（%）	变动原因
应收票据及应收账款	156,933,850.79	110,436,473.70	42.10	主要系ALBO公司的销售增加及FCS公司纳入公司合并报表范围。
预付款项	41,980,859.32	84,989,661.97	-50.60	正常的成本费用确认。
可供出售金融资产		224,601.42	-100.00	根据新金融工具准则变更报表列报科目。（注1）
其他权益工具投资	223,922.23		100.00	根据新金融工具准则变更报表列报科目。（注1）
在建工程	2,771,807.71	1,410,783.22	96.47	主要系舟山环太公司在建工程增加。
预收款项	34,734,934.36	1,093,129.73	3,077.57	正常的渔货预收款。
应付职工薪酬	10,530,204.56	30,761,612.58	-65.77	正常的职工薪酬支付。
其他应付款	49,684,440.88	25,943,124.87	91.51	主要系计提的船员出国出海津贴、大修费、租金。

报表项目	期末余额（或本期金额）	上年末余额（或上年同期金额）	变动比率（%）	变动原因
其他综合收益	14,199,912.36	33,855,824.93	-58.06	系汇率变动所致。
少数股东权益	32,535,466.54	22,000,817.81	47.88	主要系FCS公司纳入公司合并报表范围。 <sup>（注2）</sup>
税金及附加	370,837.49	94,243.62	293.49	主要系海外销售收入税的增加。
财务费用	2,286,368.79	-3,655,509.06	不适用	主要系孙公司泛太渔业的借款利息。
投资收益		3,331.49	-100.00	本期无收益。
营业外收入	9,653.65	525,027.72	-98.16	主要系ALBO公司营业外收入减少。
营业外支出	215,788.48	369,859.24	-41.66	主要系固定资产报废损失的减少。
所得税费用	2,968,599.26	314,129.84	845.02	主要系ALBO公司所得税的增加。
经营活动产生的现金流量净额	14,713,311.38	65,545,055.79	-77.55	主要系报告期内购买商品增加,导致经营活动产生的流出增加。
投资活动产生的现金流量净额	-53,024,625.93	-18,287,738.88	189.95	主要系收购FCS公司导致的投资活动产生的现金流出增加。
筹资活动产生的现金流量净额	-3,420,875.54		100.00	主要系泛太渔业公司支付借款利息,导致筹资活动产生现金流出增加。

注1：财政部于2017年陆续发布了《关于印发修订〈企业会计准则第22号—金融工具确认和计量〉的通知》（财会[2017]7号）、《关于印发修订〈企业会计准则第23号—金融资产转移〉的通知》（财会[2017]8号）、《关于印发修订〈企业会计准则第24号—套期会计〉的通知》（财会[2017]9号）和《关于印发修订〈企业会计准则第37号—金融工具列报〉的通知》（财会[2017]14号）（以下简称“新金融工具准则”），并要求境内上市公司自2019年1月1日起施行。

根据上述新金融工具准则和通知要求，公司对原会计政策进行相应变更，并对财务报表列报科目做出相应调整。根据上述新金融工具准则中的衔接规定和通知要求，公司无需对2018年度以及可比期间的比较报表进行追溯调整，仅需于2019年年初对公司持有的新金融工具准则规定的金融资产和金融负债进行重新分类和计量，并对留存收益或其他综合收益年初数进行相应调整。

上述会计政策变更是根据财政部的有关规定和要求，对财务报表科目进行的调整，符合相关政策规定，不影响公司损益。本次会计政策变更的决策程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，不存在损害公司及股东特别是中小股东利益的情形。因此，本次会计政策变更对公司财务状况和经营成果不构成影响。

注 2：2019 年 1 月 31 日，公司完成收购加拿大 FCS 公司 70%股权。2019 年 2 月起，FCS 公司纳入合并报表范围。

### 3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

1、公司第八届董事会第五次（临时）会议审议通过，同意收购公司全资子公司开创远洋成功购买 FRENCH CREEK SEAFOOD LTD. 100%股权。本次先收购 FCS 公司 70%股权，交易价格 770 万加元；剩余 30%股权的收购价格及交割日将按照《股份购买协议》约定，根据 FCS 公司的实际经营情况确定，最晚在 5 年内完成剩余 30%股权的收购。2019 年 1 月底，公司完成股权交割，公司按照既定计划开展整合工作。

2、新建舟山金枪鱼食品加工基地是定增项目之一。2018 年 11 月 20 日，经公司第八届董事会第八次（临时）会议审议通过，由于国际金枪鱼价格持续波动，辅料产品空罐受到钢铁原料涨价的影响以及国内市场对于金枪鱼罐头的接受程度仍然停留在初期阶段，未能达到公司原规划的需求，为了维护股东利益，降低募集资金投资风险，同意将新建舟山金枪鱼加工基地建设项目的建设周期进行延期，延期至 2020 年 6 月 30 日。截止目前，该项目已完成土地购买及有关前期工作，取得项目施工许可证。

3、公司第八届董事会第九次（临时）会议审议通过，选举谢峰先生为公司第八届董事会董事长，任期与第八届董事会一致；同意调整董事会战略委员会、董事会审计委员会、董事会提名委员会。公司于 2019 年 3 月 27 日办理了法定代表人变更，并取得营业执照。

4、公司第八届董事会十次会议审议通过，同意聘任朱正伟先生为公司副总裁兼财务总监；叶守建先生为公司副总裁，任期与第八届董事会一致。

### 3.3 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

### 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重大变动的警示及原因说明

适用 不适用

公司名称	上海开创国际海洋资源股份有限公司
法定代表人	谢峰
日期	2019 年 4 月 18 日

## 四、附录

## 4.1 财务报表

## 合并资产负债表

2019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	2019年3月31日	2018年12月31日
<b>流动资产:</b>		
货币资金	490,817,898.75	535,586,831.13
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	156,933,850.79	110,436,473.70
其中:应收票据	13,649,524.36	8,047,691.24
应收账款	143,284,326.43	102,388,782.46
预付款项	41,980,859.32	84,989,661.97
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	17,679,211.02	20,551,847.65
其中:应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	432,081,181.37	369,914,694.78
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	2,727,222.86	2,810,044.33
流动资产合计	1,142,220,224.11	1,124,289,553.56
<b>非流动资产:</b>		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		224,601.42
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	223,922.23	



项目	2019年3月31日	2018年12月31日
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	939,606,203.40	964,213,079.82
在建工程	2,771,807.71	1,410,783.22
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	105,462,138.03	106,082,018.82
开发支出		
商誉	129,439,991.53	109,986,233.71
长期待摊费用		
递延所得税资产	477,992.75	516,783.16
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,177,982,055.65	1,182,433,500.15
资产总计	2,320,202,279.76	2,306,723,053.71
<b>流动负债：</b>		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	195,293,363.16	182,723,455.22
预收款项	34,734,934.36	1,093,129.73
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	10,530,204.56	30,761,612.58
应交税费	47,750,991.59	43,123,015.56
其他应付款	49,684,440.88	25,943,124.87
其中：应付利息	2,322,118.58	2,359,539.33
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	337,993,934.55	283,644,337.96

项目	2019年3月31日	2018年12月31日
<b>非流动负债：</b>		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	325,347,504.14	331,492,560.00
长期应付职工薪酬	1,111,901.04	1,154,049.36
预计负债		
递延收益	22,781,867.36	23,508,961.10
递延所得税负债	1,436,108.02	1,565,530.74
其他非流动负债		
非流动负债合计	350,677,380.56	357,721,101.20
负债合计	688,671,315.11	641,365,439.16
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	410,000,000.00	410,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	611,642,202.14	611,642,202.14
减：库存股		
其他综合收益	14,199,912.36	33,855,824.93
盈余公积	82,003,257.26	82,003,257.26
一般风险准备		
未分配利润	481,150,126.35	505,855,512.41
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,598,995,498.11	1,643,356,796.74
少数股东权益	32,535,466.54	22,000,817.81
所有者权益（或股东权益）合计	1,631,530,964.65	1,665,357,614.55
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,320,202,279.76	2,306,723,053.71

法定代表人：谢峰

主管会计工作负责人：朱正伟

会计机构负责人：徐卫东

## 母公司资产负债表

2019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	2019年3月31日	2018年12月31日
<b>流动资产:</b>		
货币资金	4,837,647.03	5,998,643.04
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款		
其中:应收票据		
应收账款		
预付款项		
其他应收款	108,190,669.43	108,140,669.43
其中:应收利息		
应收股利	78,000,000.00	78,000,000.00
存货		
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	1,704,788.98	1,644,772.50
流动资产合计	114,733,105.44	115,784,084.97
<b>非流动资产:</b>		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,731,828,824.18	1,731,828,824.18
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		
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		

项目	2019年3月31日	2018年12月31日
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	1,731,828,824.18	1,731,828,824.18
资产总计	1,846,561,929.62	1,847,612,909.15
<b>流动负债：</b>		
短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款		
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬		
应交税费		
其他应付款	2,469,035.72	3,140,104.77
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	2,469,035.72	3,140,104.77
<b>非流动负债：</b>		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
预计负债		
递延收益		
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	2,469,035.72	3,140,104.77
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	240,936,559.00	240,936,559.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

项目	2019年3月31日	2018年12月31日
资本公积	1,514,728,927.01	1,514,728,927.01
减：库存股		
其他综合收益		
盈余公积	36,568,734.38	36,568,734.38
未分配利润	51,858,673.51	52,238,583.99
所有者权益（或股东权益）合计	1,844,092,893.90	1,844,472,804.38
负债和所有者权益（或股东权益） 总计	1,846,561,929.62	1,847,612,909.15

法定代表人：谢峰

主管会计工作负责人：朱正伟

会计机构负责人：徐卫东

## 合并利润表

2019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	2019年第一季度	2018年第一季度
一、营业总收入	382,924,741.13	371,899,377.54
其中：营业收入	382,924,741.13	371,899,377.54
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	402,197,736.80	394,969,183.20
其中：营业成本	290,138,209.88	299,990,272.83
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		
税金及附加	370,837.49	94,243.62
销售费用	80,407,217.51	71,966,975.12
管理费用	24,961,197.65	22,428,375.18
研发费用		
财务费用	2,286,368.79	-3,655,509.06
其中：利息费用	3,428,114.15	
利息收入	1,417,159.99	1,326,328.98
资产减值损失	4,033,905.48	4,144,825.51
信用减值损失		
加：其他收益	384,209.57	377,121.63

项目	2019年第一季度	2018年第一季度
投资收益（损失以“-”号填列）		3,331.49
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）		
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）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-18,888,786.10	-22,689,352.54
加：营业外收入	9,653.65	525,027.72
减：营业外支出	215,788.48	369,859.24
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-19,094,920.93	-22,534,184.06
减：所得税费用	2,968,599.26	314,129.84
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-22,063,520.19	-22,848,313.90
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-22,063,520.19	-22,848,313.90
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）	-24,705,386.06	-24,575,142.55
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	2,641,865.87	1,726,828.65
六、其他综合收益的税后净额	-20,237,298.52	-15,144,176.65
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-19,655,912.57	-14,531,196.11
（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		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-19,655,912.57	-14,531,196.11
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		
8.外币财务报表折算差额	-19,655,912.57	-14,531,196.11
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-581,385.95	-612,980.54
七、综合收益总额	-42,300,818.71	-37,992,490.55
归属于母公司所有者的综合收益总额	-44,361,298.63	-39,106,338.66

项目	2019年第一季度	2018年第一季度
归属于少数股东的综合收益总额	2,060,479.92	1,113,848.11
八、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)	-0.10	-0.10
（二）稀释每股收益(元/股)	-0.10	-0.10

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元，上期被合并方实现的净利润为：0元。

法定代表人：谢峰

主管会计工作负责人：朱正伟

会计机构负责人：徐卫东

### 母公司利润表

2019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	2019年第一季度	2018年第一季度
一、营业收入		
减：营业成本		
税金及附加		
销售费用		
管理费用	391,662.69	459,003.95
研发费用		
财务费用	-11,752.21	-72,445.15
其中：利息费用		
利息收入		
资产减值损失		
信用减值损失		
加：其他收益		
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		
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）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-379,910.48	-386,558.80
加：营业外收入		
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-379,910.48	-386,558.80
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-379,910.48	-386,558.80
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-379,910.48	-386,558.80
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		

项目	2019年第一季度	2018年第一季度
(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		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6. 其他债权投资信用减值准备		
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		
8. 外币财务报表折算差额		
9. 其他		
六、综合收益总额	-379,910.48	-386,558.80
七、每股收益：		
（一）基本每股收益（元/股）		
（二）稀释每股收益（元/股）		

法定代表人：谢峰

主管会计工作负责人：朱正伟

会计机构负责人：徐卫东

## 合并现金流量表

2019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	2019年第一季度	2018年第一季度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	396,163,403.21	374,357,711.32
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		
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		



项目	2019年第一季度	2018年第一季度
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	52,965.52	6,552,242.68
收到其他与经营活动有关的现金	6,475,488.93	7,197,773.98
经营活动现金流入小计	402,691,857.66	388,107,727.98
购买商品、接受劳务支付的现金	322,164,330.52	257,510,589.00
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	54,472,586.23	44,324,101.86
支付的各项税费	1,914,738.23	6,724,554.19
支付其他与经营活动有关的现金	9,426,891.30	14,003,427.14
经营活动现金流出小计	387,978,546.28	322,562,672.19
经营活动产生的现金流量净额	14,713,311.38	65,545,055.79
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
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	270,956.00	
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		
投资活动现金流入小计	270,956.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,499,269.13	17,870,697.04
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	36,796,312.80	
支付其他与投资活动有关的现金		417,041.84
投资活动现金流出小计	53,295,581.93	18,287,738.88
投资活动产生的现金流量净额	-53,024,625.93	-18,287,738.88
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
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		
发行债券收到的现金		

项目	2019年第一季度	2018年第一季度
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	3,420,875.54	
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	3,420,875.54	
筹资活动产生的现金流量净额	-3,420,875.54	
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-3,036,742.29	-3,989,944.37
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-44,768,932.38	43,267,372.54
加：期初现金及现金等价物余额	535,586,831.13	504,542,533.75
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	490,817,898.75	547,809,906.29

法定代表人：谢峰

主管会计工作负责人：朱正伟

会计机构负责人：徐卫东

## 母公司现金流量表

2019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	2019年第一季度	2018年第一季度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
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	33,118.16	73,650.15
经营活动现金流入小计	33,118.16	73,650.15
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	67,679.17	60,450.03
支付的各项税费		293,511.30
支付其他与经营活动有关的现金	1,126,435.00	1,166,544.00
经营活动现金流出小计	1,194,114.17	1,520,505.33
经营活动产生的现金流量净额	-1,160,996.01	-1,446,855.18
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
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		

项目	2019年第一季度	2018年第一季度
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		
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
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		
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-1,160,996.01	-1,446,855.18
加：期初现金及现金等价物余额	5,998,643.04	24,132,687.60
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	4,837,647.03	22,685,832.42

法定代表人：谢峰

主管会计工作负责人：朱正伟

会计机构负责人：徐卫东

4.2 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁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

## 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	535,586,831.13	535,586,831.13	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	110,436,473.70	110,436,473.70	

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
其中：应收票据	8,047,691.24	8,047,691.24	
应收账款	102,388,782.46	102,388,782.46	
预付款项	84,989,661.97	84,989,661.97	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	20,551,847.65	20,551,847.65	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	369,914,694.78	369,914,694.78	
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	2,810,044.33	2,810,044.33	
流动资产合计	1,124,289,553.56	1,124,289,553.56	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	224,601.42		-224,601.42
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资		224,601.42	224,601.42
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	964,213,079.82	964,213,079.82	
在建工程	1,410,783.22	1,410,783.22	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	106,082,018.82	106,082,018.82	
开发支出			
商誉	109,986,233.71	109,986,233.71	
长期待摊费用			
递延所得税资产	516,783.16	516,783.16	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,182,433,500.15	1,182,433,500.15	
资产总计	2,306,723,053.71	2,306,723,053.71	
<b>流动负债：</b>			

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	182,723,455.22	182,723,455.22	
预收款项	1,093,129.73	1,093,129.73	
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	30,761,612.58	30,761,612.58	
应交税费	43,123,015.56	43,123,015.56	
其他应付款	25,943,124.87	25,943,124.87	
其中：应付利息	2,359,539.33	2,359,539.33	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	283,644,337.96	283,644,337.96	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	331,492,560.00	331,492,560.00	
长期应付职工薪酬	1,154,049.36	1,154,049.36	
预计负债			
递延收益	23,508,961.10	23,508,961.10	
递延所得税负债	1,565,530.74	1,565,530.74	
其他非流动负债			
非流动负债合计	357,721,101.20	357,721,101.20	
负债合计	641,365,439.16	641,365,439.16	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	410,000,000.00	410,000,000.00	

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	611,642,202.14	611,642,202.14	
减：库存股			
其他综合收益	33,855,824.93	33,855,824.93	
盈余公积	82,003,257.26	82,003,257.26	
一般风险准备			
未分配利润	505,855,512.41	505,855,512.41	
归属于母公司所有者权益合计	1,643,356,796.74	1,643,356,796.74	
少数股东权益	22,000,817.81	22,000,817.81	
所有者权益（或股东权益）合计	1,665,357,614.55	1,665,357,614.55	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,306,723,053.71	2,306,723,053.71	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	5,998,643.04	5,998,643.04	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款			
其中：应收票据			
应收账款			
预付款项			
其他应收款	108,140,669.43	108,140,669.43	
其中：应收利息			
应收股利	78,000,000.00	78,000,000.00	
存货			
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	1,644,772.50	1,644,772.50	
流动资产合计	115,784,084.97	115,784,084.97	

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,731,828,824.18	1,731,828,824.18	
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			
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
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	1,731,828,824.18	1,731,828,824.18	
资产总计	1,847,612,909.15	1,847,612,909.15	
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬			
应交税费			
其他应付款	3,140,104.77	3,140,104.77	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	3,140,104.77	3,140,104.77	
<b>非流动负债：</b>			

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
预计负债			
递延收益			
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	3,140,104.77	3,140,104.77	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	240,936,559.00	240,936,559.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,514,728,927.01	1,514,728,927.01	
减：库存股			
其他综合收益			
盈余公积	36,568,734.38	36,568,734.38	
未分配利润	52,238,583.99	52,238,583.99	
所有者权益（或股东权益）合计	1,844,472,804.38	1,844,472,804.38	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,847,612,909.15	1,847,612,909.15	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，以及根据财政部发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》的规定变更财务报表的格式。具体影响科目及金额见上述调整报表。

4.3 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

4.4 审计报告

适用 不适用