浙江开创国际海洋资源股份有限公司 2008 年度报告摘要

(上接 C45 版)

单位:股

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	报告期被授予的股权激励情况				是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
									可行权股数	已行权数量	行权价(元)	期末股票市价(元)	
朱建忠	董事长	男	53	2008年12月31日~2010年8月17日									是
刘小斌	副董事长	男	38	2008年12月31日~2010年8月17日									是
周劲望	董事	男	50	2008年12月31日~2010年8月17日									是
唐文华	董事	男	48	2008年12月31日~2010年8月17日									是
谢峰	董事	男	41	2008年12月31日~2010年8月17日									否
山起鹏	董事	男	59	2008年12月31日~2010年8月17日									是
蔡建民	独立董事	男	64	2008年12月31日~2010年8月17日									否
颜春友	独立董事	男	64	2007年8月18日~2010年8月17日				4.8					否
甘为民	独立董事	男	43	2007年8月18日~2010年8月17日				4.8					否
汤朔庆	监事会主席	男	53	2008年12月31日~2010年8月17日									是
肖琪经	监事	男	44	2008年12月31日~2010年8月17日				4.2					是
陆建国	职工监事	男	47	2007年8月18日~2008年12月31日				14					否
徐晔	董事会秘书	男	44	2008年12月31日~2010年8月11日									否

§6 董事会报告

6.1 管理层讨论与分析

报告期内,为从根本上改善浙江华立科技股份有限公司(以下简称"华立科技")资产质量,解决华立科技经营规模小、产品线单一等影响企业盈利及扩张的现实问题与困难,增强上市公司持续盈利能力,2008 年 6 月 25 日华立科技召开董事会五届七次会议,审议通过了《关于公司重大资产置换及向特定对象发行股票购买资产的议案》,12 月 8 日经中国证监会核准,与上海远洋渔业有限公司(以下简称"上海远洋")进行重大资产置换,并向其非公开发行股份购买资产。上海远洋以其拥有的上海开创远洋渔业有限公司(以下简称"开创远洋")100%股权与华立科技原有全部资产和负债进行置换,并以置换差额认购华立科技非公开发行的全部股份(合计 87,148,012 股)。

报告期内,本次交易置换进公司的开创远洋全体员工牢记和实践"信心、和谐、责任、效益"的企业精神,把握远洋渔业经济新发展的有利契机,顺应企业深化改革和远洋渔业科学发展的潮流,创新思维、不断进取,取得了良好的年度经营业绩。在稳固国际市场空间的同时也再次在国内外同行面前展现了公司强劲的发展实力。与此同时,公司加大"科技兴渔、科技兴司"技术创新力度,健全和完善安全生产管理、渔需物资管理、产品质量管理、人力资源管理等企业内部管理制度化建设局面,挖掘和提高船舶生产效能、扩大成本节约空间、实施现代化渔具渔法改革,为远洋渔业经济的可持续发展形成良好的铺垫。

1、报告期内公司经营情况的回顾

(1)、报告期内公司总体经营状况

报告期内,公司把握远洋渔业新发展契机,紧紧围绕董事会年初制订的经营目标和任务要求,在渔场海况条件相对恶劣以及燃油成本相对上涨的情况下,公司仍全面完成全年各项经济指标,公司主营业收入 103,223.65 万元,营业利润 10,507.91 万元,净利润 15,701.67 万元。

i、5 艘大型拖网船投入东南太平洋智利外海竹荚鱼渔场生产,船队捕捞各等级竹荚鱼产品达 92,851.24 吨,各船平均日产量与上一年度同比整体有所提高。

ii、6 艘金枪鱼围网船投入中西太平洋金枪鱼渔场生产,捕捞金枪鱼产品 35,424.05 吨。在有效生产周期内,各船均达到同渔场国际同行的生产水平。

iii、泛太食品(马绍尔群岛)有限公司(以下简称"泛太食品")于第一季度完成厂房基建工作,3 月下旬进入设备调试及试生产阶段,7 月初正式进入出口产品生产阶段,并通过美国 BUMBLE BEE(巨蜂公司)的认证和 ELL 海豚安全项目检查,成为该公司指定的金枪鱼鱼柳供货商。

2008 年度泛太食品实现利润为 -1,938.41 万元,占开创国际合并利润的 12.35%,主要是由于报告期"泛太食品"处于试生产阶段,又适逢原料鱼价格居高不下,造成产品单位成本大于售价,形成亏损。目前,公司在确保通过泛太食品取得 4-6 张金枪鱼捕捞许可证的前提下,积极争取将泛太食品的亏损控制在最小范围内。

同公允价值计量相关的内部控制制度情况

公司依据会计准则的规定对公允价值计量的适用范围进行界定,并制定出公允价值的计量与信息披露的程序,各相关管理部门对公允价值的准确计量和信息披露的真实性负责,包括收集证实公允价值计量所使用的相关估值假设;按照公允价值计量的不同层次,明确公允价值的获取途径,选择恰当的估价方法进行估价;公司通过培训专业人员,以提高会计人员职业判断水平和加强内部审计工作;同时,公司接受外部审计的内控评价,以改进公司内控方面存在的不足,保证公允价值计量运用的准确性。

与公允价值计量相关的项目

□适用 √不适用

持有外币金融资产、金融负债情况

□适用 √不适用

6.2 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
分行业						
远洋捕捞业	1,029,586,794.59	613,267,085.60	40.43			
分产品						
竹荚鱼销售	685,817,836.54	390,344,990.79	43			
金枪鱼销售	340,057,495.74	211,347,104.41	38			
鱼柳销售	3,711,462.31	11,574,990.40	-212			

6.3 主营业务分地区情况表

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内	130,313,336.93	
国外	899,273,457.66	

6.4 募集资金使用情况

□适用 √不适用

变更项目情况

□适用 √不适用

6.5 非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
上海开创远洋渔业有限公司	1,145,676,315.79	100%控股	良好

6.6 董事会对会计师事务所"非标准审计报告"的说明

□适用 √不适用

6.7 董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

经天职国际会计师事务所有限公司审计,2008 年度母公司实现净利润 -2,117,136.27 元,截止 2008 年 12 月 31 日,母公司未分配利润余额为 -5,646,512.73 元;截止 2008 年 12 月 31 日,公司总股本为 202,597,901 股,母公司资本公积余额 941,425,382.87 元。

现拟定 2008 年度利润分配预案为:2008 年度公司不进行利润分配,不进行资本公积金转增股本。

该事项已经公司第 5 届董事会第 15 次审议通过,尚须提交 2008 年年度股东大会审议通过。

公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

□适用 √不适用

§7 重要事项

7.1 收购资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	收购价格	自购买日起至本年末为公司贡献的净利润	本年初至本年末为公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
上海远洋渔业有限公司	上海开创远洋渔业有限公司100%股权	2008年12月17日	156,427,800	6,565,300		否	是	

7.2 出售资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该出售资产为公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
上海远洋渔业有限公司	净资产	2008 年 12 月 17 日	156,427,800			否	是	是

7.3 重大担保

□适用 √不适用

7.4 重大关联交易

7.4.1 与日常经营相关的关联交易

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例(%)	交易金额	占同类交易金额的比例(%)
上海水产(集团)总公司			56.41	70.38
上海中心水产品批发交易市场			9.79	12.21
上海海洋渔业有限公司			13.95	17.41
合计			80.15	100.00

7.4.2 关联债权债务往来

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

关联方	向关联方提供资金		关联方向公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
上海远洋渔业有限公司				12,512.4185
上海海洋渔业有限公司				13.9536

其中:报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 0.00 元,余额 0.00 元。

7.4.3 2008 年资金被占用情况及清欠进展情况

□适用 √不适用

截止 2008 年末,上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的,董事会提出的责任追究方案

□适用 √不适用

7.5 委托理财

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

受托人	委托金额	委托期限	报酬确定方式	实际收益	实际收回金额
中国工商银行股份有限公司上海分行	20,000,000.00	2008 年 11 月 10 日 ~ 2008 年 12 月 25 日		44,657.53	20,000,000.00
合计	20,000,000.00	/	/	44,657.53	20,000,000.00

7.6 承诺事项履行情况

7.6.1 公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	华立产业集团有限公司承诺股改实施后 24 个月内出售不超过 5%,36 个月内出售不超过 10%	尚有 15,926,222 股(36 个月内出售不超过 10%部分)公司股份未出售
资产置换时所作承诺	1)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。 2)重大资产重组后本公司保持独立性情况及措施:本次重大资产重组完成后,本公司的主要经营性资产将变为远洋捕捞,食品销售管理,渔用设备、产品销售。为保证未来上市公司的独立运作,本公司将依据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规的要求完善公司治理结构,采取措施保持上市公司的规范、独立运作。上海远洋渔业有限公司、及上海水产(集团)公司已向本公司出具承诺函,承诺在成为公司控股股东和实际控制人后,将保证公司在人员、资产、业务、机构、财务等方面的独立。	1)未上市交易亦未转让。 2)报告期内,公司已按承诺严格执行,履行情况良好。
其他对公司中小股东所作承诺	1)自评估基准日至资产交割日的相关期间内,如置出资产产生收益,该等收益应当留存于上市公司,由本次交易完成后的公司新老股东共享;如置出资产产生亏损(为本次交易而支付的中介费用 995 万元及其他合理费用除外),该等亏损由公司原第一大股东华立产业集团有限公司以现金方式补足。 自评估基准日至资产交割日的相关期间内,如置入资产(上海开创远洋渔业有限公司)产生收益,该等收益抵减置出资产于相关期间产生收益金额的 150%后的可供分配利润归上海远洋渔业有限公司享有,如置入资产产生亏损,该等亏损由上海远洋渔业有限公司以现金方式补足。 2)置入资产 2008 年实现的净利润数达到 1.50 亿元,2009 年度实现的净利润达到 1.80 亿元,若实际盈利数不足盈利预测,上海远洋渔业有限公司保证确实履行相关的补偿,以充分保护上市公司及广大中小股东利益。	1)置出资产经中准会计师事务所对报告期 5 月 1 日至 12 月 17 日进行期间审计后,确认期间损益为 194,722.56 元,由本次交易完成后的公司新老股东共享。 置入资产经天职国际会计师事务所对报告期 5 月 1 日至 12 月 17 日进行期间审计后,确认期间损益为 116,591,097.85 元,提取该期间损益的盈余公积 13,385,067.92 元,该期间可供分配利润为 103,206,029.92 元,按协议抵减自评估基准日至资产交割日的相关期间内原华立科技期间收益 292,083.84 元(194,722.56 元×150%)后分配金额为 102,913,946.09 元,报告期内已进行分配。 2)置入资产 2008 年实现的净利润为 15,701.67 万元,完成盈利预测的 104.05%。

7.6.2 公司资产或项目存在盈利预测,且报告期仍处在盈利预测期间,公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明:

√适用 □不适用

2008 年开创国际合并盈利预测金额为 15,090.58 万元,实际盈利 15,701.67 万元,完成盈利预测的 104.05%。

7.7 重大诉讼仲裁事项

□适用 √不适用

7.8 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

7.8.1 证券投资情况

□适用 √不适用

7.8.2 持有其他上市公司股权情况

□适用 √不适用

7.8.3 持有非上市金融企业股权情况

□适用 √不适用

7.8.4 买卖其他上市公司股份的情况

□适用 √不适用

7.9 公司是否披露履行社会责任的报告:否

§8 监事会报告

监事会认为公司依法运作、公司财务情况、公司募集资金使用、公司收购、出售资产交易和关联交易不存在问题。

8.1 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司监事会认为,在公司的运营过程中,公司股东大会、董事会的决策程序能按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》等相关法律法规规定和要求规范运作;公司法人治理结构进一步健全和完善,建立健全了相关内部控制制度和操作规程;股东大会的各项决议得到严格执行,确保公司运营活动的合法、顺畅开展。

公司董事、高级管理人员的调整符合公司可持续发展的需要,相关新增选的董事、高级管理人员的能力和经验能够满足公司新发展的需要。公司董事、高级管理人员在执行职务过程中均能切实严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》等相关法律法规规定和要求规范行使职权,未发现有违反有关法律法规规章规定的行为及损害公司及公司股东利益的行为。

8.2 监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司监事会认为,公司财务制度健全,核算规范,天职国际会计师事务所有限公司为本公司 2008 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告从各个方面均真实反映了公司的经营结果和财务运营状况。

8.3 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

公司监事会认为,报告期内,浙江华立科技股份有限公司与上海远洋渔业有限公司实施重大资产置换及向特定对象增发股份过程中,监事会密切关注和监督各项操作步骤及环节,严格审议公司董事会的各项决策、议案,确保整个资产置换和股票定向增发操作程序符合有关法律、法规、规章的规定。上述交易公平,未发生内幕交易行为,没有损害公司的利益。

8.4 监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司监事会认为,报告期内,公司监事会审议通过了《关于公司全资子公司上海开创远洋渔业有限公司向关联方借款的议案》,并认为该项关联交易符合有关法律、法规及《公司章程》的规定,所约定的条款、条件公允,不存在损害公司及公司股东特别是中小股东利益的情况。

8.5 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

公司监事会认为,公司聘请的天职国际会计师事务所有限公司为公司出具了标准无保留意见的审计报告,审计报告真实、客观、准确地反映了公司的财务状况。

§9 财务会计报告

9.1 审计意见

财务报告	□未经审计	√审计
审计意见	√标准无保留意见	□非标意见

审计意见全文

审计报告

天职沪审字[2009]第 762 号

浙江开创国际海洋资源股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的浙江开创国际海洋资源股份有限公司(以下简称开创国际)财务报表,包括 2008 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表,2008 年度的利润表及合并利润表、现金流量表及合并现金流量表和所有者权益变动表及合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照《企业会计准则》(财政部 2006 年 2 月 15 日颁布)的规定编制财务报表是开创国际管理层的责任。这种责任包括:(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报;(2)选择和运用恰当的会计政策;(3)作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范,计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,我们考虑与财务报表编制相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为,开创国际财务报表已经按照《企业会计准则》(财政部 2006 年 2 月 15 日颁布)的规定编制,在所有重大方面公允反映了开创国际 2008 年 12 月 31 日的财务状况、2008 年度的经营成果和现金流量。

天职国际会计师事务所有限公司
中国·北京
二〇〇九年三月二十六

中国注册会计师:胡建军
中国注册会计师:张坚

9.2 财务报表

合并资产负债表

2008 年 12 月 31 日

编制单位:浙江开创国际海洋资源股份有限公司 单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		45,872,942.48	16,042,083.43
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		3,623,692.75	19,976,472.00
预付款项		82,846,075.21	13,113,631.24
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		4,302,003.87	22,800,513.14
买入返售金融资产			
存货		116,863,495.53	93,837,002.14
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		253,508,209.84	165,769,701.95
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
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		551,809,076.37	543,842,895.48
在建工程		2,330,554.65	52,029,587.28
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		554,139,631.02	595,872,482.76
资产总计		807,647,840.86	761,642,184.71
流动负债:			
短期借款		150,000,000.00	
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		54,553,702.16	74,245,941.50
预收款项			1,175,032.00
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		18,607,798.29	5,074,261.98
应交税费		3,867,913.38	48,082.79
应付利息		144,719.83	
应付股利			
其他应付款		131,687,219.20	175,541,675.68
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		358,861,352.86	256,084,993.95
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		358,861,352.86	256,084,993.95
股东权益:			
股本		410,000,000.00	410,000,000.00
资本公积			
减:库存股			
盈余公积		28,251,428.48	12,518,749.11
一般风险准备			
未分配利润		14,051,211.47	83,038,441.65
外币报表折算差额		-3,516,151.95	
归属于母公司所有者权益合计		448,786,488.00	505,557,190.76
少数股东权益			
股东权益合计		448,786,488.00	505,557,190.76
负债和股东权益合计		807,647,840.86	761,642,184.71

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:朱正伟

母公司资产负债表

2008 年 12 月 31 日

编制单位:浙江开创国际海洋资源股份有限公司 单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		3,278,780.29	95,471,568.90
交易性金融资产			
应收票据			150,000.00
应收账款			58,337,330.57
预付款项			26,961,205.56
应收利息			
应收股利			
其他应收款			2,957,980.63
存货			67,471,579.44
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3,278,780.29	251,349,665.10
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	23,517,079.66
投资性房地产			4,255,453.00
固定资产			3,405,526.56
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			52,459,405.00
油气资产			
无形资产			45,918,605.56
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			2,829,582.30
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,145,676,315.79	132,385,652.08
资产总计		1,148,955,096.08	383,735,317.18
流动负债:			
短期借款			154,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			21,324,586.88
应付账款			34,404,140.25
预收款项			911,091.80
应付职工薪酬		600,726.40	232,439.77
应交税费		2,483,331.33	539,405.51
应付利息			308,110.00
应付股利			
其他应付款		550,000.00	4,313,987.26
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		3,634,057.73	216,033,761.47
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		3,634,057.73	216,033,761.47
股东权益:			
股本		202,597,901.00	115,449,889.00
资本公积		941,425,382.87	48,836,775.96
减:库存股			
盈余公积		6,944,267.21	6,944,267.21
未分配利润		-5,646,512.73	-3,529,376.46
外币报表折算差额			
股东权益合计		1,145,321,038.35	167,701,555.71
负债和股东权益合计		1,148,955,096.08	383,735,317.18

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:朱正伟

合并利润表

2008 年 1—12 月

编制单位:浙江开创国际海洋资源股份有限公司 单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,032,236,536.02	581,309,179.56
其中:营业收入		1,032,236,536.02	581,309,179.56
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		927,202,120.93	512,704,303.55
其中:营业成本		617,751,545.56	313,358,716.85
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		241,223,888.48	190,670,698.79
管理费用		33,588,008.06	7,861,707.30
财务费用		28,149,726.57	813,180.61
资产减值损失		6,488,952.26	
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)		44,657.53	
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)		105,079,072.62	68,604,876.01
加:营业外收入		52,089,584.94	19,431,100.00
减:营业外支出		140,842.74	50,000.00
其中:非流动资产处置净损失		65,792.01	
四、利润总额(亏损总额以"-"号填列)		157,027,814.82	87,985,976.01
减:所得税费用		11,164.38	
五、净利润(净亏损以"-"号填列)		157,016,650.44	87,985,976.01
归属于母公司所有者的净利润		157,016,650.44	87,985,976.01
少数股东损益			
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		1.80	8.28
(二)稀释每股收益		1.80	8.28

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:朱正伟

母公司利润表

2008 年 1—12 月

编制单位:浙江开创国际海洋资源股份有限公司 单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		219,216,096.11	190,091,955.75
减:营业成本		197,000,717.73	174,538,637.61
营业税金及附加		633,014.30	142,706.70
销售费用		15,142,308.94	17,963,935.38
管理费用		12,123,094.96	8,383,100.13
财务费用		9,056,911.05	10,311,982.85
资产减值损失		5,897,894.91	2,461,382.44
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)		1,153,758.71	21,875,468.07
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			743,180.32
二、营业利润(亏损以"-"号填列)		-19,484,087.07	-1,834,321.29
加:营业外收入		18,874,696.22	877,515.64
减:营业外支出		3,164,378.72	2,275,351.00
其中:非流动资产处置净损失		342,773.83	2,086,830.53
三、利润总额(亏损总额以"-"号填列)		-3,773,769.57	-3,232,156.65
减:所得税费用		-1,656,633.30	-200,951.39
四、净利润(净亏损以"-"号填列)		-2,117,136.27	-3,031,205.26

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:朱正伟

合并现金流量表

2008 年 1—12 月

编制单位:浙江开创国际海洋资源股份有限公司 单位:元 币种:人民币

项目	附注	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		754,740,569.84	327,563,317.35
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		168,728,962.50	411,375,730.16
经营活动现金流入小计		923,469,532.34	738,939,047.51
购买商品、接受劳务支付的现金		556,276,910.20	169,386,542.21
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		49,977,198.96	52,121,206.54
支付的各项税费		2,287,461.14	25,800.00
支付其他与经营活动有关的现金		118,131,412.98	397,034,248.81
经营活动现金流出小计		726,672,983.28	618,567,797.56
经营活动产生的现金流量净额		196,796,549.06	120,371,249.95
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		20,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		44,657.53	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		173.94	
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		3,278,780.29	4,753,200.00
投资活动现金流入小计		23,323,611.76	4,753,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		158,349,965.83	465,547,468.55
投资支付的现金		20,000,000.00	
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			
投资活动现金流出小计		178,349,965.83	465,547,468.55
投资活动产生的现金流量净额		-155,026,354.07	-460,794,268.55
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			360,000,000.00
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		250,000,000.00	
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		250,000,000.00	360,000,000.00
偿还债务支付的现金		100,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		151,241,045.77	1,690,417.52
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		251,241,045.77	1,690,417.52
筹资活动产生的现金流量净额		-1,241,045.77	358,309,582.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-10,698,290.17	-4,543,344.65
五、现金及现金等价物净增加额		29,830,859.05	13,343,219.23
加:期初现金及现金等价物余额		16,042,083.43	2,698,864.20
六、期末现金及现金等价物余额		45,872,942.48	16,042,083.43

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:朱正伟

母公司现金流量表

2008 年 1—12 月

编制单位:浙江开创国际海洋资源股份有限公司 单位:元 币种:人民币

项目	附注	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		121,581,381.44	270,484,076.32
收到的税费返还		113,079.43	802,567.07
收到其他与经营活动有关的现金		115,212,036.29	63,311,554.46
经营活动现金流入小计		236,906,497.16	334,598,197.85
购买商品、接受劳务支付的现金		108,281,922.85	262,257,598.73
支付给职工以及为职工支付的现金		8,379,628.32	8,284,808.73
支付的各项税费		3,624,945.01	5,162,059.52
支付其他与经营活动有关的现金		38,254,200.53	41,611,013.65
经营活动现金流出小计		158,540,696.71	317,315,480.63
经营活动产生的现金流量净额		78,365,800.45	17,282,717.22
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			82,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,879,495.20	6,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		4,612,885.25	68,556,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		14,492,380.45	68,644,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,252,576.83	415,758.00
投资支付的现金		6,177,301.83	
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		7,429,878.66	415,758.00
投资活动产生的现金流量净额		7,062,501.79	68,228,842.00
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		120,000,000.00	181,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		120,000,000.00	181,000,000.00
偿还债务支付的现金		274,000,000.00	223,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,017,657.50	10,385,640.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		284,017,657.50	233,385,640.00
筹资活动产生的现金流量净额		-164,017,657.50	-52,385,640.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-5,270.82	-8,150.72
五、现金及现金等价物净增加额		-78,594,626.08	33,117,768.50
加:期初现金及现金等价物余额		81,873,406.37	48,755,637.87
六、期末现金及现金等价物余额		3,278,780.29	81,873,406.37

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:朱正伟

合并所有者权益变动表

2008 年 1—12 月

编制单位:浙江开创国际海洋资源股份有限公司 单位:元 币种:人民币

项目	本年金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减:库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	410,000,000.00			12,518,749.11		83,038,441.65			505,557,190.76
加:同一控制下企业合并产生的追溯调整									
会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	410,000,000.00			12,518,749.11		83,038,441.65			505,557,190.76
三、本年增减变动金额(减少以"-"号填列)				15,732,679.37		-68,987,230.18	-3,516,151.95		-56,770,702.76
(一)净利润						157,016,650.44			157,016,650.44
(二)直接计入所有者权益的利得和损失						194,722.56	-3,516,151.95		-3,321,429.39
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他						194,722.56	-3,516,151.95		-3,321,429.39
上述(一)和(二)小计						157,211,373.00	-3,516,151.95		153,695,221.05
(三)所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四)利润分配				15,732,679.37		-226,198,603.18			-210,465,923.81
1. 提取盈余公积				15,732,679.37		-15,732,679.37			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-210,465,923.81			-210,465,923.81
4. 其他									
(五)所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
四、本期期末余额	410,000,000.00			28,251,428.48		14,051,211.47	-3,516,151.95		448,786,488.00

合并所有者权益变动表

2008 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	上年金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减:库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	50,000,000.00			7,205,984.75					57,205,984.75
加:同一控制下企业合并产生的追溯调整									
会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	50,000,000.00			7,205,984.75					57,205,984.75
三、本年增减变动金额(减少以"-"号填列)	360,000,000.00			5,312,764.36		83,038,441.65			448,351,206.01
(一)净利润						87,985,976.01			87,985,976.01
(二)直接计入所有者权益的利得和损失				-3,913,729.16		4,278,959.16			365,230.00
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他				-3,913,729.16		4,278,959.16			365,230.00
上述(一)和(二)小计				-3,913,729.16		92,264,935.17			88,351,206.01
(三)所有者投入和减少资本	360,000,000.00								360,000,000.00
1. 所有者投入资本	360,000,000.00								360,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四)利润分配				9,226,493.52		-9,226,493.52			
1. 提取盈余公积				9,226,493.52		-9,226,493.52			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配									
4. 其他									
(五)所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
四、本期期末余额	410,000,000.00			12,518,749.11		83,038,441.65			505,557,190.76

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:朱正伟

母公司所有者权益变动表

2008 年 1—12 月

编制单位:浙江开创国际海洋资源股份有限公司 单位:元 币种:人民币

项目	本年金额					
	股本	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	115,449,889.00	48,836,775.96		6,944,267.21	-3,529,376.46	167,701,555.71
加:会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年年初余额	115,449,889.00	48,836,775.96		6,944,267.21	-3,529,376.46	167,701,555.71
三、本年增减变动金额(减少以"-"号填列)	87,148,012.00	892,588,606.91			-2,117,136.27	977,619,482.64
(一)净利润					-2,117,136.27	-2,117,136.27
(二)直接计入所有者权益的利得和损失						
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其他						
上述(一)和(二)小计					-2,117,136.27	-2,117,136.27
(三)所有者投入和减少资本	87,148,012.00	892,588,606.91				979,736,618.91
1. 所有者投入资本	87,148,012.00	892,588,606.91				979,736,618.91
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
(四)利润分配						
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者(或股东)的分配						
3. 其他						
(五)所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本(或股本)						
2. 盈余公积转增资本(或股本)						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本期期末余额	202,597,901.00	941,425,382.87		6,944,267.21	-5,646,512.73	1,145,321,038.35

母公司所有者权益变动表

2008 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	上年金额					
	股本	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	115,449,889.00	49,318,590.90		10,814,973.28	-1,036,250.75	174,547,202.43
加:会计政策变更		-481,814.94		-3,870,706.07	538,079.55	-3,814,441.46
前期差错更正						
其他						
二、本年年初余额	115,449,889.00	48,836,775.96		6,944,267.21	-498,171.20	170,732,760.97
三、本年增减变动金额(减少以"-"号填列)					-3,031,205.26	-3,031,205.26
(一)净利润					-3,031,205.26	-3,031,205.26
(二)直接计入所有者权益的利得和损失						
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其他						
上述(一)和(二)小计					-3,031,205.26	-3,031,205.26
(三)所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
(四)利润分配						
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者(或股东)的分配						
3. 其他						
(五)所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本(或股本)						
2. 盈余公积转增资本(或股本)						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本期期末余额	115,449,889.00	48,836,775.96		6,944,267.21	-3,529,376.46	167,701,555.71

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:朱正伟

9.3 本报告期无会计政策、会计估计和核算方法变更。

9.4 本报告期无会计差错更正。

9.5 报告期内,公司财务报表合并范围未发生重大变化。