

公司代码：600538

公司简称：国发股份

# 北海国发海洋生物产业股份有限公司

## 2018 年第三季度报告

# 目录

一、	重要提示.....	3
二、	公司基本情况.....	3
三、	重要事项.....	6
四、	附录.....	11

## 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 公司负责人潘利斌、主管会计工作负责人尹志波及会计机构负责人（会计主管人员）李斌斌保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。
- 1.4 本公司第三季度报告未经审计。

## 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	782,401,792.25	776,749,131.23	0.73
归属于上市公司股东的净资产	653,381,481.87	659,175,453.68	-0.88
	年初至报告期末 (1-9月)	年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	-19,178,882.25	-4,970,861.12	
	年初至报告期末 (1-9月)	年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减(%)
营业收入	162,590,288.83	306,512,943.42	-46.95
归属于上市公司股东的净利润	-5,793,971.81	-9,857,774.57	
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-13,090,579.17	-14,906,450.85	
加权平均净资产收益率(%)	-0.88	-1.53	
基本每股收益(元/股)	-0.01	-0.02	
稀释每股收益(元/股)	-0.01	-0.02	

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 (7-9月)	年初至报告期末 金额(1-9月)	说明
非流动资产处置损益	-1,341.11	918,195.30	
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免			
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	38,022.00	158,022.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益	3,053,579.74	6,116,611.52	
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
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			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
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			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	12,727.40	107,473.89	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
少数股东权益影响额(税后)	-3,532.05	-3,694.20	
所得税影响额	-0.17	-1.15	
合计	3,099,455.81	7,296,607.36	

## 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)	21,260
---------	--------

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	
朱蓉娟	132,160,542	28.46		质押	127,890,000	境内自然人
广西国发投资集团有限公司	27,328,371	5.88		质押	27,290,000	境内非国有法人
潘利斌	23,000,000	4.95		质押	23,000,000	境内自然人
彭韬	22,514,600	4.85		质押	22,514,600	境内自然人
姚芳媛	21,000,000	4.52		质押	13,855,000	境内自然人
北海市路港建设投资开发有 限公司	19,353,064	4.17		无		国有法人
刘建平	6,397,300	1.38		无		境内自然人
杨丽	5,635,201	1.21		无		境内自然人
王全芝	5,500,294	1.18		无		境内自然人
中融国际信托有限公司—中 融—鼎富13号结构化证券投 资集合资金信托计划	2,809,626	0.60		无		其他
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			
朱蓉娟	132,160,542	人民币普通股	132,160,542			
广西国发投资集团有限公司	27,328,371	人民币普通股	27,328,371			
潘利斌	23,000,000	人民币普通股	23,000,000			
彭韬	22,514,600	人民币普通股	22,514,600			
姚芳媛	21,000,000	人民币普通股	21,000,000			
北海市路港建设投资开发有 限公司	19,353,064	人民币普通股	19,353,064			
刘建平	6,397,300	人民币普通股	6,397,300			
杨丽	5,635,201	人民币普通股	5,635,201			
王全芝	5,500,294	人民币普通股	5,500,294			
中融国际信托有限公司—中融— 鼎富13号结构化证券投资集合 资金信托计划	2,809,626	人民币普通股	2,809,626			

上述股东关联关系或一致行动的说明

1、2018年3月16日，公司控股股东朱蓉娟女士持有公司的4,200,000股股票解除了质押，详见2018年3月20日《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站披露的《关于控股股东部分股份解除质押的公告》。截至2018年9月30日，朱蓉娟女士持有公司132,160,542股股份，其中12,789万股质押给华创证券有限责任公司。

2、广西国发投资集团有限公司持有公司27,328,371股股份，其中2,729万股质押给国元证券股份有限公司用于办理股票质押式回购交易业务。具体内容详见公司于2017年12月6日在上海证券交易所网站、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》和《证券日报》披露的公告。

3、2017年7月31日，彭韬先生将持有的公司2,251.46万股股票质押给华创证券有限责任公司，为其配偶朱蓉娟于2017年3月27日与华创证券有限责任公司签订的《华创证券股票质押式回购交易业务协议》项下的全部债务承担质押担保。具体内容详见公司2017年8月2日在上海证券交易所网站、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》和《证券日报》披露的公告。

4、潘利斌持有公司的2,300万股股份已全部质押给方正证券股份有限公司，用于办理股票质押式回购交易业务。2018年7月8日，潘利斌先生与方正证券股份有限公司签订了《股票质押式回购交易协议书》之补充协议，办理了股票质押回购延期业务。其中：1,050万股股份的购回交易日延至2019年6月6日，1,250万股股份的购回交易日延至2019年7月5日。内容详见公司于2018年7月11日在上海证券交易所网站、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》和《证券日报》披露的公告。

5、2018年3月28日，控股股东朱蓉娟女士的一致行动人姚芳媛女士持有公司的710万股股票解除了质押，详见2018年3月29日《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站披露的《关于控股股东的一致行动人部分股份解除质押的公告》。截至2018年9月30日，姚芳媛持有公司2,100万股股份，其中1,385.5万股质押给北海市城市建设投资发展有限公司。

6、关联关系或一致行动的说明：公司前10名股东中，朱蓉娟与彭韬是夫妻关系；朱蓉娟、彭韬、潘利斌通过广西汉高盛投资有限公司持有广西国发投资集团有限公司100%的股份；朱蓉娟、姚芳媛分别持有南宁市东方之星房地产开发有限责任公司65%、16%的股份。除此之外，公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

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

(1) 报告期内资产负债表项目变动情况

单位：元 币种：人民币

2018 年第三季度报告

项目名称	2018 年 9 月 30 日	2017 年 12 月 31 日	增减额	增减率 (%)
货币资金	126,462,646.01	185,333,717.84	-58,871,071.83	-31.76
其他应收款	5,881,504.71	3,677,144.78	2,204,359.93	59.95
长期股权投资	29,167,818.08		29,167,818.08	
其他非流动资产	32,807,500.00	20,700.00	32,786,800.00	158,390.34
应付职工薪酬	1,230,382.68	4,207,847.22	-2,977,464.54	-70.76
其他应付款	32,127,231.44	17,498,416.03	14,628,815.41	83.60

①货币资金的减少的原因：主要是本期公司投资入伙深圳华大共赢一号创业投资企业（有限合伙）（下称“深圳华大共赢基金”），支付首期出资款。

②其他应收款增加的原因：主要是公司业务借款增加。

③长期股权投资增加的原因：公司本期投资入伙深圳华大共赢基金，该投资采用权益法核算。

④其他非流动资产增加的原因：本期控股子公司北京香雅预付了设备采购款。

⑤应付职工薪酬减少的原因：主要是本期支付去年年度薪金。

⑥他应付款减少的原因：主要是收到垫付的营运资金增加。

(2) 报告期内利润表项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	2018 年 1-9 月	2017 年 1-9 月	变动金额	变动幅度 (%)
营业收入	162,590,288.83	306,512,943.42	-143,922,654.59	-46.95
营业成本	132,110,632.08	257,603,861.49	-125,493,229.41	-48.72
管理费用	19,814,678.99	33,393,871.77	-13,579,192.78	-40.66
财务费用	-3,423,846.85	3,082,712.95	-6,506,559.80	-211.07
其他收益	158,022.00	1,580,000.00	-1,421,978.00	-90.00
投资收益	5,284,429.60	3,543,577.15	1,740,852.45	49.13
资产处置收益	927,194.33	698,239.34	228,954.99	32.79

①营业收入、营业成本、管理费用、财务费用、其他收益等项目同比减少的原因：2017 年底公司转让持有湖南国发精细化工科技有限公司（下称“湖南国发”）股权，湖南国发不纳入 2018 年合并报表。

②投资收益同比增加的原因：主要是公司购买的理财产品结算区间不一致。

③资产处置收益增加的原因：主要是公司本期处置资产增加。

(3) 报告期内现金流量表项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	2018 年 1-9 月	2017 年 1-9 月	变动金额	变动幅度 (%)
经营活动产生的现金净流量	-19,178,882.25	-4,970,861.12	-14,208,021.13	不适用
投资活动产生的现金净流量	-55,208,575.75	24,150,881.32	-79,359,457.07	-328.60
筹资活动产生的现金净流量	21,000,000.00	-10,051,008.33	31,051,008.33	不适用

①经营活动产生的现金净流量同比减少的原因：2017 年公司转让湖南国发股权，湖南国发不纳入公司 2018 年合并报表。

②投资活动产生的现金净流量同比减少的原因：本期公司投资入伙深圳华大共赢基金和北京香雅支付设备采购款。

③筹资活动产生的现金净流量同比增加的原因：新设立的控股子公司北京香雅收到了少数股东的投资款。

#### 四、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) 公司入伙华大共赢一号创业投资企业（有限合伙）的进展情况**

经公司第九届董事会第二次会议审议通过，公司使用自有资金人民币 1 亿元认缴深圳华大共赢一号创业投资企业（有限合伙）20%的基金份额（按基金计划募集规模 5 亿元计算）。具体内容详见公司于 2017 年 6 月 20 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站披露的《关于入伙深圳华大共赢一号创业投资企业（有限合伙）暨对外投资的公告》。

2018 年 2 月 6 日，公司首期出资 3,000 万元已按合伙协议的约定实缴到位。华大共赢一号创业投资企业（有限合伙）首期出资 9,000 万元人民币已实缴到位，公司占基金实际募集 3 亿元的 33.33%份额。具体内容详见公司于 2018 年 2 月 7 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于入伙深圳华大共赢一号创业投资企业（有限合伙）的进展公告》。

##### **(2) 公司设立控股 70%的子公司北京香雅医疗技术有限公司（简称“北京香雅”）**

2018 年 3 月 8 日，经公司第九届董事会第六次会议同意，公司出资 4,900 万元与北京医师联合科技发展有限公司（有限合伙）、王皓琳、薛凡共同新成立北京香雅医疗技术有限公司（注册资金 7,000 万元），公司控股 70%。北京香雅主要开展分子医学影像中心、肿瘤放疗中心及肿瘤远程医疗技术服务。详见 2018 年 3 月 9 日《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站披露的《关于投资设立控股子公司的公告》。

2018 年 3 月 22 日，北京香雅已在北京工商行政管理局注册完成，并取得了营业执照。截至 2018 年 6 月 30 日，北京香雅全体股东认缴注册资本出资全部到位。

##### **(3) 公司及控股子公司北京香雅与上海联影签署战略合作框架协议**

经公司第九届董事会第七次会议审议通过，公司、控股子公司北京香雅与上海联影医疗科技有限公司（简称“上海联影”）于 2018 年 4 月 14 日在上海市签订了《战略合作框架协议》，就医疗设备采购、医疗服务及医疗软件应用等领域达成战略合作伙伴关系。详见 2018 年 4 月 17 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于公司及控股子公司与上海联影签署战略合作框架协议的公告》。

截至本公告日，公司及控股子公司根据相关项目运作的需要，已向上海联影采购了数字乳腺 X 射线摄影系统、悬吊式数字化医用 X 射线摄影系统、正电子发射及 X 射线计算机断层成像扫描系统 uMI510 等设备。

##### **(4) 公司控股子公司北京香雅对外签署合作协议**



(A) 经公司第九届董事第九次会议审议通过，公司控股子公司北京香雅与重庆三博医院于2018年5月3日签订了《设备租赁合同》和《设备技术服务、维护保养协议书》。北京香雅投资960万元购买头部 $\gamma$ 射线立体定向放射治疗系统（简称头刀）租赁给重庆三博医院，并向重庆三博医院提供头部 $\gamma$ 射线立体定向放射治疗系统的技术支持服务和设备维护服务。

(B) 经公司第九届董事第九次会议审议通过，公司控股子公司北京香雅与宿迁市新星康复体检有限公司于2018年5月3日签订了《影像中心共建合作合同》。北京香雅投资7,605万元，以提供PET/MR、3.0核磁共振、64排128层CT、DR、钼靶等影像诊断设备及远程会诊、诊断中心会诊软件系统以及提供技术与支持服务等作为投入，宿迁市新星康复体检有限公司以提供运营场地机房、诊断办公用房、水电设施等作为投入，双方合作建立医学影像中心，开展医学影像诊疗服务。

截至本报告披露日，租赁给重庆三博医院的头部 $\gamma$ 射线立体定向放射治疗系统已安装调试完毕，与宿迁市新星康复体检有限公司的影像中心共建合作项目正在进行设备采购工作。

#### **(5) 国发海洋生物制药厂丸剂产品药品生产批文转让的进展情况**

经公司第八届董事会第十一次会议审议通过，公司的分支机构国发海洋生物制药厂将其33个丸剂产品的药品批文以400万元的价格转让给广西宝瑞坦制药有限公司。具体内容详见2015年4月14日在《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》和上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)披露的公司《第八届董事会第十一次会议决议公告》。

根据国家食品药品监督管理局《关于做好实施新修订药品生产质量管理规范过程中药品技术转让有关事项的通知》（国食药监注[2013]38号）的规定，申请药品技术转让，注射剂等无菌药品生产企业应在2014年12月31日前、其他类别药品生产企业应在2016年12月31日前向药品监督管理部门提出药品品种转移注册申请，逾期药品监督管理部门不予受理。由于受让方广西宝瑞坦制药有限公司一直未能履行产品批文转让所需的相关手续，导致产品批文过户手续无法办理。2016年12月，国发海洋生物制药厂与其解除了协议。

2016年年底，国发海洋生物制药厂将其33个丸剂产品的药品生产批文以410万元的价格转让给广西邦琪药业集团有限公司，并在2016年12月31日前向广西区药监局递交了药品品种注册转移申请并获得了受理。

根据国食药监注[2013]38号的规定：药品技术转让申请受理后，转入方药品生产企业应按品规逐一完成相关技术研究工作，并向所在地省级药品监督管理部门提出开展后续技术审评工作。省级药品监督管理部门按照《药品技术转让注册管理规定》的要求，结合原药品批准证明文件相关要求的完成情况，组织开展技术审评，生产现场检查 and 样品检验，符合要求的，提出批准生产上市的意见并报国家食品药品监督管理局。国家食品药品监督管理局发给补充申请批件，核发药品批准文号，同时注销原药品批准文号。

2017年2月20日，食品药品监管总局办公厅下发《关于药品技术转让有关事项的通知》，提出：对于2017年3月1日前已受理但尚未提交研究资料的药品技术转让注册申请，相关省级食品药品监督管理局应按照《受理通知书》的要求，申请人必须在三年内完成相关技术研究工作并提交研究资料，逾期未提交的，相应技术转让注册申请直接不予批准。

截至2018年6月30日，国发海洋生物制药厂已全部收到丸剂产品药品生产批文的转让款410万元。目前，广西邦琪药业集团有限公司药品技术转让的技术研究工作尚在进行，丸剂产品药品

生产批文过户手续还未完成。因此，公司尚未确认该笔收入。

按照国食药监注[2013]38号及相关文件的规定，转入方广西邦琪药业集团有限公司需在规定时间内即2019年12月底前按品规逐一完成33个丸剂产品的技术研究工作，并向所在地省级药品监督管理部门提出开展后续技术审评工作。可能存在转入方未能在规定的时间内完成技术审评工作，导致过户不能完成的风险。

截至目前，广西邦琪药业集团有限公司正在按照药品监督管理部门的要求开展技术审评工作，其中有6个丸剂产品已通过药品监督管理部门的审定。

**(6) 本报告期，公司将深圳华大共赢一号创业投资企业（有限合伙）的投资按照长期股权投资权益法核算。主要原因如下：**

A、根据合伙企业《合伙协议》的约定，深圳华大共赢一号创业投资企业（有限合伙）的募集资金规模为伍亿元人民币，当全体合伙人认缴的出资规模不低于3亿元人民币（含）时，合伙企业设立成功。

截至本报告期末，深圳华大共赢一号创业投资企业（有限合伙）募集的资金规模为3亿元人民币，其中公司认缴1亿元人民币。合伙企业首期实缴资本9,000万元人民币，公司首期实缴资本3,000万元，公司认缴和实缴的比例均为33.33%。

B、合伙企业设投资决策委员会，全面负责合伙企业日常运营重大事项和投资项目决策。投资决策委员会由5名委员组成，合伙企业拟投资的项目需取得超过五分之四（含五分之四）以上人数的投资决策委员投票通过，执行事务合伙人方可实施。

根据合伙企业召开的成立大会决议，公司董事长潘利斌先生、董事李勇先生当选为合伙企业投资决策委员会委员。

C、根据财政部印发的《企业会计准则第2号——长期股权投资》规定，对被投资单位能实施重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

根据上述情况，公司参与深圳华大共赢一号创业投资企业（有限合伙）的日常运营重大事项和投资项目决策，且能够实施重大影响，因此对该合伙企业的投资采用权益法核算，本报告期按照33.33%的投资比例确认投资收益-832,181.92元。

## 五、 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

## 六、 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	北海国发海洋生物产业股份有限公司
法定代表人	潘利斌
日期	2018年10月25日

## 七、附录

## 4.1 财务报表

## 合并资产负债表

2018 年 9 月 30 日

编制单位:北海国发海洋生物产业股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>		
货币资金	126,462,646.01	185,333,717.84
结算备付金		
拆出资金		
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	173,947,040.34	169,795,601.77
其中:应收票据	9,333,813.17	7,670,373.92
应收账款	164,613,227.17	162,125,227.85
预付款项	9,306,598.87	7,485,125.75
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	5,881,504.71	3,677,144.78
其中:应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	32,886,878.73	27,748,933.99
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	181,499,256.83	182,091,809.89
流动资产合计	529,983,925.49	576,132,334.02
<b>非流动资产:</b>		
发放贷款和垫款		
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	29,167,818.08	
投资性房地产		
固定资产	152,265,481.99	161,552,863.34
在建工程	149,386.52	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	33,596,529.79	34,497,061.51
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,747,825.13	3,040,598.99
递延所得税资产	1,683,325.25	1,505,573.37
其他非流动资产	32,807,500.00	20,700.00
非流动资产合计	252,417,866.76	200,616,797.21
资产总计	782,401,792.25	776,749,131.23
<b>流动负债：</b>		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
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	66,962,529.88	87,701,928.57
预收款项	5,549,802.91	5,344,610.32
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,230,382.68	4,207,847.22
应交税费	1,750,581.98	2,121,884.36
其他应付款	32,726,222.49	18,097,407.08
其中：应付利息		
应付股利	598,991.05	598,991.05
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		

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	108,219,519.94	117,473,677.55
<b>非流动负债：</b>		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		100,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		100,000.00
负债合计	108,219,519.94	117,573,677.55
<b>所有者权益（或股东权益）</b>		
实收资本（或股本）	464,401,185.00	464,401,185.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	586,891,392.55	586,891,392.55
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	33,994,377.93	33,994,377.93
一般风险准备		
未分配利润	-431,905,473.61	-426,111,501.80
归属于母公司所有者权益合计	653,381,481.87	659,175,453.68
少数股东权益	20,800,790.44	
所有者权益（或股东权益）合计	674,182,272.31	659,175,453.68
负债和所有者权益（或股东权益）总计	782,401,792.25	776,749,131.23

法定代表人：潘利斌

主管会计工作负责人：尹志波

会计机构负责人：李斌斌

## 母公司资产负债表

2018年9月30日

编制单位:北海国发海洋生物产业股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>		
货币资金	79,341,541.61	170,405,520.04
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	18,885,447.32	17,871,879.88
其中:应收票据	4,383,813.17	4,970,373.92
应收账款	14,501,634.15	12,901,505.96
预付款项	172,284.40	151,635.90
其他应收款	97,593,676.03	84,748,181.05
其中:应收利息		
应收股利		
存货	5,295,073.57	4,648,598.11
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	180,630,124.50	182,090,322.03
流动资产合计	381,918,147.43	459,916,137.01
<b>非流动资产:</b>		
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	130,793,956.25	52,626,138.17
投资性房地产		
固定资产	143,509,397.50	151,338,287.17
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	29,917,469.55	30,579,480.30
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,450,000.00	1,550,000.00
递延所得税资产		
其他非流动资产	93,200.00	20,700.00
非流动资产合计	305,764,023.30	236,114,605.64
资产总计	687,682,170.73	696,030,742.65
<b>流动负债:</b>		
短期借款		

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	3,133,530.59	3,709,281.37
预收款项	5,138,795.81	4,932,939.51
应付职工薪酬	569,920.40	2,371,207.19
应交税费	723,215.87	1,006,161.00
其他应付款	9,886,544.37	10,654,787.91
其中：应付利息		
应付股利	598,991.05	598,991.05
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	19,452,007.04	22,674,376.98
<b>非流动负债：</b>		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
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	19,452,007.04	22,674,376.98
<b>所有者权益（或股东权益）</b>		
实收资本（或股本）	464,401,185.00	464,401,185.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	584,362,333.63	584,362,333.63
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	24,575,377.13	24,575,377.13
未分配利润	-405,108,732.07	-399,982,530.09
所有者权益（或股东权益）合计	668,230,163.69	673,356,365.67
负债和所有者权益（或股东权益）总计	687,682,170.73	696,030,742.65

法定代表人：潘利斌

主管会计工作负责人：尹志波

会计机构负责人：李斌斌

## 合并利润表

2018年1—9月

编制单位：北海国发海洋生物产业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额（7-9月）	上期金额（7-9月）	年初至报告期末金额（1-9月）	上年年初至报告期末金额（1-9月）
一、营业总收入	59,849,064.71	119,243,703.24	162,590,288.83	306,512,943.42
其中：营业收入	59,849,064.71	119,243,703.24	162,590,288.83	306,512,943.42
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	62,652,753.58	118,704,481.70	174,490,992.33	328,070,972.86
其中：营业成本	47,849,524.56	95,141,025.13	132,273,062.47	257,603,861.49
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	886,477.02	1,423,874.30	2,483,490.48	3,796,899.98
销售费用	7,586,516.01	9,349,238.20	20,993,453.94	23,587,837.70
管理费用	6,914,693.86	12,134,230.88	19,814,678.99	33,393,871.77
研发费用	732.00	363,250.42	10,962.50	746,480.43
财务费用	-714,586.18	263,847.84	-3,423,846.85	3,082,712.95
其中：利息费用	23,824.78	774,692.51	99,511.19	3,304,306.21
利息收入	-756,267.07	-531,569.34	-3,591,652.03	-769,784.11
资产减值损失	129,396.31	29,014.93	2,339,190.80	5,859,308.54
加：其他收益	38,022.00	300,000.00	158,022.00	1,580,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	2,698,354.90	2,612,768.16	5,284,429.60	3,543,577.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-355,224.84		-832,181.92	
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）		698,239.34	927,194.33	698,239.34
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-67,311.97	4,150,229.04	-5,531,057.57	-15,736,212.95



加：营业外收入	18,727.40	68,431.76	115,474.89	290,748.35
减：营业外支出	7,341.11	206,006.85	17,000.03	430,825.75
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-55,925.68	4,012,653.95	-5,432,582.71	-15,876,290.35
减：所得税费用	443,254.70	183,380.10	560,598.66	317,235.31
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-499,180.38	3,829,273.85	-5,993,181.37	-16,193,525.66
（一）按经营持续性分类				
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-304,739.54	4,235,465.09	-5,469,320.00	-15,906,593.06
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-194,440.84	-406,191.24	-523,861.37	-286,932.60
（二）按所有权归属分类				
1.归属于母公司所有者的净利润	-324,590.24	3,166,222.27	-5,793,971.81	-9,857,774.57
2.少数股东损益	-174,590.14	663,051.58	-199,209.56	-6,335,751.09
六、其他综合收益的税后净额				
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额				
（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				
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益				
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
4.现金流量套期损益的有效部分				
5.外币财务报表折算差额				
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额				
七、综合收益总额	-499,180.38	3,829,273.85	-5,993,181.37	-16,193,525.66
归属于母公司所有者的综合收益总额	-324,590.24	3,166,222.27	-5,793,971.81	-9,857,774.57
归属于少数股东的综合收益总额	-174,590.14	663,051.58	-199,209.56	-6,335,751.09
八、每股收益：				
（一）基本每股收益（元/股）	-0.0007	0.0068	-0.0125	-0.0212
（二）稀释每股收益（元/股）	-0.0007	0.0068	-0.0125	-0.0212

定代表人：潘利斌

主管会计工作负责人：尹志波

会计机构负责人：李斌斌

## 母公司利润表

2018年1—9月

编制单位：北海国发海洋生物产业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期 期末金额 (1-9月)	上年年初至报 告期期末金额 (1-9月)
一、营业收入	10,930,869.27	11,522,903.11	26,493,879.20	28,001,627.29
减：营业成本	6,569,473.78	6,738,663.06	16,203,504.60	16,982,717.89
税金及附加	736,697.35	946,005.92	2,144,421.28	2,347,163.29
销售费用	3,637,872.95	3,732,020.26	10,580,625.40	10,887,855.69
管理费用	4,318,569.60	3,616,815.06	12,207,886.08	11,133,266.74
研发费用	732.00	1,421.26	10,962.50	72,111.02
财务费用	-1,037,586.98	-1,754,894.76	-4,558,166.59	-4,744,693.92
其中：利息费用				
利息收入	-1,039,564.39	-1,757,909.60	-4,567,849.93	-4,760,189.77
资产减值损失	89,228.74	69,864.93	394,572.12	-79,419.34
加：其他收益	24,410.00		44,410.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	2,698,354.90	2,612,768.16	5,284,429.60	3,543,577.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-355,224.84		-832,181.92	
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）	-661,353.27	785,775.54	-5,161,086.59	-5,053,796.93
加：营业外收入	14,762.08	23,180.92	43,883.64	226,564.68
减：营业外支出	1,341.11		8,999.03	110,312.02
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-647,932.30	808,956.46	-5,126,201.98	-4,937,544.27
减：所得税费用				
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-647,932.30	808,956.46	-5,126,201.98	-4,937,544.27
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-647,932.30	808,956.46	-5,126,201.98	-4,937,544.27
（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				
（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				
(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. 可供出售金融资产公允价值变动损益				
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
4. 现金流量套期损益的有效部分				
5. 外币财务报表折算差额				
六、综合收益总额	-647,932.30	808,956.46	-5,126,201.98	-4,937,544.27
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：潘利斌

主管会计工作负责人：尹志波

会计机构负责人：李斌斌

## 合并现金流量表

2018 年 1—9 月

编制单位：北海国发海洋生物产业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期末金额(1-9月)	上年年初至报告期末金额(1-9月)
<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	182,024,712.00	310,790,254.17
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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		2,339,282.36
收到其他与经营活动有关的现金	27,241,828.20	3,276,641.81
经营活动现金流入小计	209,266,540.20	316,406,178.34
购买商品、接受劳务支付的现金	176,304,055.94	245,839,332.15
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	26,140,659.46	38,615,033.67
支付的各项税费	7,959,481.25	13,245,758.11
支付其他与经营活动有关的现金	18,041,225.80	23,676,915.53
经营活动现金流出小计	228,445,422.45	321,377,039.46
经营活动产生的现金流量净额	-19,178,882.25	-4,970,861.12
<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		1,885,688.50
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	459,483,608.21	203,543,577.15
投资活动现金流入小计	459,483,608.21	205,429,265.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	33,692,183.96	11,278,384.33
投资支付的现金	30,000,000.00	
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	451,000,000.00	170,000,000.00
投资活动现金流出小计	514,692,183.96	181,278,384.33
投资活动产生的现金流量净额	-55,208,575.75	24,150,881.32
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	21,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	21,000,000.00	
取得借款收到的现金		21,834,440.00
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	21,000,000.00	21,834,440.00
偿还债务支付的现金		24,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,813,448.33
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		4,272,000.00
筹资活动现金流出小计		31,885,448.33
筹资活动产生的现金流量净额	21,000,000.00	-10,051,008.33
<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>	-53,387,458.00	9,129,011.87
加：期初现金及现金等价物余额	177,726,506.25	64,278,159.19
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	124,339,048.25	73,407,171.06

法定代表人：潘利斌

主管会计工作负责人：尹志波

会计机构负责人：李斌斌

## 母公司现金流量表

2018 年 1—9 月

编制单位：北海国发海洋生物产业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期期末 金额（1-9月）	上年年初至报告期期 末金额（1-9月）
<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	29,559,471.24	34,007,975.90
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,355,906.68	1,133,054.02
经营活动现金流入小计	32,915,377.92	35,141,029.92
购买商品、接受劳务支付的现金	12,819,724.79	14,416,469.66
支付给职工以及为职工支付的现金	14,107,797.76	11,890,811.13
支付的各项税费	5,737,489.31	5,976,383.10
支付其他与经营活动有关的现金	10,123,178.81	13,602,383.47
经营活动现金流出小计	42,788,190.67	45,886,047.36
经营活动产生的现金流量净额	-9,872,812.75	-10,745,017.44
<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	466,014,512.32	242,124,897.70
投资活动现金流入小计	466,014,512.32	242,124,897.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支 付的现金	239,958.00	1,210,732.48
投资支付的现金	79,000,000.00	
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	467,965,720.00	223,200,000.00
投资活动现金流出小计	547,205,678.00	224,410,732.48
投资活动产生的现金流量净额	-81,191,165.68	17,714,165.22
<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		
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		
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>	-91,063,978.43	6,969,147.78
加：期初现金及现金等价物余额	170,405,520.04	55,858,220.07
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	79,341,541.61	62,827,367.85

法定代表人：潘利斌

主管会计工作负责人：尹志波

会计机构负责人：李斌斌

## 4.2 审计报告

□适用 √不适用