

**北海国发海洋生物产业股份有限公司**

**600538**

**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 公司全体董事出席董事会会议。

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	潘利斌
主管会计工作负责人姓名	秦军
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	秦军

公司负责人潘利斌、主管会计工作负责人秦军及会计机构负责人（会计主管人员）秦军声明：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)	915,849,628.40	943,423,677.20	-2.92
所有者权益（或股东权益）(元)	165,408,046.25	158,304,107.16	4.49
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	0.59	0.57	4.49
	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)	5,386,186.51		68.03
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.02		68.03
	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)	7,103,939.09	7,103,939.09	131.94
基本每股收益（元/股）	0.03	0.03	131.94
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.08	-0.08	-0.28
稀释每股收益（元/股）	0.03	0.03	131.94
加权平均净资产收益率（%）	4.39	4.39	增加 11.84 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-13.84	-13.84	减少 6.22 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
非流动资产处置损益	-15,438.85
债务重组损益	29,549,885.66
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-30,704.53
合计	29,503,742.28

## 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）	56,272		
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	
广西国发投资集团有限公司	43,488,120	人民币普通股	43,488,120
北海市人民政府国有资产监督管理委员会	19,353,064	人民币普通股	19,353,064
王志宏	2,655,700	人民币普通股	2,655,700
王继昌	2,065,408	人民币普通股	2,065,408
吴珊	1,615,687	人民币普通股	1,615,687
中信信托有限责任公司－企业年金信托 2004 年 01 号	1,112,000	人民币普通股	1,112,000
刘迎春	701,444	人民币普通股	701,444
刘晓文	640,400	人民币普通股	640,400
陈丽芳	610,300	人民币普通股	610,300
俞金飞	591,650	人民币普通股	591,650

## §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

报告期内，归属于上市公司股东的净利润同比大幅增长的主要原因是：由于公司 2010 年第一季度归还了银行逾期贷款，获得了银行利息减免 2,954.99 万元。

## 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、公司存在逾期借款。

报告期内，公司及下属企业归还了中行北海分行、建行北海分行贷款本金 1.05 亿元。截止 2010 年 3 月 31 日，本公司及控股子公司尚有银行逾期贷款 27,902.33 万元，其中本公司有 17,253.3 万元，控股子公司有 10,649 万元。欠银行利息及罚息 8,041.43 万元。

## 2、公司董事、监事辞职。

2010 年 2 月 1 日，公司职工监事杨守金向监事会提出辞去职工监事的职务。

2010 年 2 月 2 日，鉴于公司的实际控制人发生变化，王世全先生向董事会辞去董事长的职务。秦军先生辞去公司董事职务。

经第六届董事会第十一次会议审议通过，选举潘利斌先生为公司董事长。

上述事项本公司于 2010 年 2 月 3 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进行了公告。

公司变更法定代表人的工商变更登记手续已完成。

## 3、第二大股东持有本公司的国家股无偿划转。

北海市人民政府国有资产监督管理委员会持有本公司 19,353,064 股国家股，占本公司总股本的 6.93%。根据广西壮族自治区人民政府至广西壮族自治区国有资产监督管理委员会《关于北海国发国有股东所持股份划转有关问题的批复》（桂政函〔2009〕305 号）：北海市国资委将其持有的北海国发 19,353,064 股国家股无偿划转给北海市路港建设投资开发有限公司。

股权划转完成后,北海市路港建设投资开发有限公司将持有本公司 19,353,064 股国有法人股,占总股本的 6.93%,将成为本公司的第二大股东。本次国有股权无偿划转尚需获得国务院国有资产监督管理委员会的批准后方可实施。

上述事项本公司于 2010 年 1 月 30 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进行了公告。

#### 4、控股股东持有本公司的股权质押及解除司法冻结的情况。

(1) 因公司归还了欠交行北海分行的全部借款,交行解除了控股股东广西国发投资集团有限公司(国发集团)持有本公司的 43,488,120 股股票的质押;解除了国发集团持有本公司 3,176.812 万股股票的冻结,解除了国发集团持有本公司 1172 万股股票的轮候冻结。

(2) 因公司归还了建行北海分行的借款,贵州长征电气股份有限公司和广西银河集团有限公司为本公司承担的银行借款保证责任减少,长征电气和银河集团解除了国发集团持有本公司 1950 万股无限售流通股的冻结,解除了国发集团持有本公司 2171.4182 万股无限售流通股的轮候冻结。

(3) 因公司通过中国银行股份有限公司南宁市邕州支行向广西汉高盛投资有限公司委托贷款人民币 1.3 亿元,国发集团将持有本公司的 1500 万股流通股质押给广西汉高盛投资有限公司。

国发集团现持有本公司 43,488,120 股股票,仍有 28,488,120 股股票分别被工商银行股份有限公司北海分行、贵州长征电气股份有限公司、中国农业银行扶绥县支行司法冻结。

详见 2010 年 4 月 3 日和 4 月 7 日《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的公告。

#### 5、公司获得银行利息减免。

因公司归还了建行北海分行、中行北海分行的逾期贷款,截止 2010 年 3 月 31 日,公司获得了建行北海分行利息减免 1,442.81 万元,获得了中行北海分行利息减免 1,512.18 万元。

#### 6、公司涉及诉讼案件的进展情况。

(1) 交行北海分行诉公司的金融借款纠纷案件已执行完毕。

(2) 因公司归还了欠农行北海分行的全部借款,农行已向法院撤诉,该案已执行完毕。

(3) 建行北海分行诉公司金融借款纠纷案件共 5 件,其中 3 个案件建行已向法院申请撤诉,另外 2 个案件公司与建行达成了调解协议。

(4) 中行北海分行诉公司金融借款纠纷案件共 4 件,其中 2 个案件已调解执行完毕,另外 2 个案件公司与中行达成了调解协议。

(5) 中国农业银行扶绥县支行诉本公司控股 100%的子公司广西国发生物质能源有限公司金融借款纠纷案件已判决。根据(2009)崇民初字第 8-1 号《民事裁定书》的裁定,法院冻结了国发集团持有本公司的 449.4182 万股股权。

(6) 中国农业发展银行南宁市邕宁支行诉广西国发生物质能源有限公司的 4 个金融借款纠纷案件已判决,且处于执行阶段。南宁市中级人民法院下达了(2010)南市执字第 72-1-1 号至 75-1-1 号《执行裁定书》,还查封了能源公司的 18011330-1-1 号和 18012001-1-1 号土地使用权。

详细情况见 2010 年 1 月 13 日、2 月 8 日、2 月 25 日、3 月 18 日、4 月 17 日《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的公告。

(7) 公司转让农药农肥项目固定资产收到资产转让款的情况。

经公司股东会审议通过,公司将农药农肥项目固定资产以 14,574.26 万元转让给控股股东。截止 2010 年 3 月 31 日,公司累计收到资产转让款 12,272.66 万元。

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

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

报告期内, 本公司未进行现金分红。

北海国发海洋生物产业股份有限公司

法定代表人: 潘利斌

2010 年 4 月 24 日

## § 4 附录

## 4.1

## 合并资产负债表

2010 年 3 月 31 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	28,624,618.72	61,058,422.95
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	185,135.60	644,139.25
应收账款	107,448,132.03	91,623,025.58
预付款项	28,790,492.95	24,433,040.89
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	51,964,274.86	61,735,918.03
买入返售金融资产		
存货	47,673,343.28	48,112,375.86
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	264,685,997.44	287,606,922.56
<b>非流动资产：</b>		
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	547,691,780.87	554,570,649.04
在建工程	20,872,597.00	17,804,872.10
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	77,239,819.57	77,585,856.94
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,163,575.65	2,539,806.28
递延所得税资产	1,578,138.11	1,578,138.11
其他非流动资产	1,617,719.76	1,737,432.17
非流动资产合计	651,163,630.96	655,816,754.64
资产总计	915,849,628.40	943,423,677.20

<b>流动负债：</b>		
短期借款	366,950,477.71	407,717,817.71
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	58,952,152.24	50,697,827.51
预收款项	26,005,489.00	23,068,679.81
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	5,714,106.55	5,728,708.04
应交税费	2,572,782.80	3,989,547.11
应付利息	72,044,726.48	92,881,589.70
应付股利	2,140,583.05	2,140,583.05
其他应付款	82,796,276.86	71,819,273.39
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	59,069,523.31	62,966,573.31
其他流动负债		
流动负债合计	676,246,118.00	721,010,599.63
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	13,700,000.00	3,700,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	5,553,000.00	5,553,000.00
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	5,792,912.87	5,792,912.87
非流动负债合计	25,045,912.87	15,045,912.87
负债合计	701,292,030.87	736,056,512.50
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	279,216,000.00	279,216,000.00
资本公积	83,006,995.91	83,006,995.91
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	35,245,375.88	35,245,375.88
一般风险准备		
未分配利润	-232,060,325.54	-239,164,264.63
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	165,408,046.25	158,304,107.16
少数股东权益	49,149,551.28	49,063,057.54
所有者权益合计	214,557,597.53	207,367,164.70
负债和所有者权益总计	915,849,628.40	943,423,677.20

公司法定代表人：潘利斌 主管会计工作负责人：秦军 会计机构负责人：秦军



### 母公司资产负债表

2010 年 3 月 31 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	24,278,567.94	52,962,643.66
交易性金融资产		
应收票据	185,135.60	644,139.25
应收账款	38,937,849.42	38,549,836.30
预付款项	1,207,851.18	1,264,960.25
应收利息		
应收股利		
其他应收款	44,500,186.93	49,138,462.40
存货	13,339,261.91	12,047,363.39
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	122,448,852.98	154,607,405.25
<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	171,674,584.70	171,674,584.70
投资性房地产		
固定资产	306,127,386.89	309,839,162.52
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	58,921,652.12	59,323,194.92
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	536,723,623.71	540,836,942.14

资产总计	659,172,476.69	695,444,347.39
<b>流动负债：</b>		
短期借款	264,533,372.21	287,605,442.99
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	3,878,983.93	3,777,911.57
预收款项	2,282,632.83	2,249,214.56
应付职工薪酬	889,248.05	1,034,334.12
应交税费	5,129,843.05	5,389,197.07
应付利息	50,203,361.88	68,873,461.97
应付股利	598,991.05	598,991.05
其他应付款	59,747,213.57	71,146,994.99
一年内到期的非流动负债	46,569,523.31	45,466,573.31
其他流动负债		
流动负债合计	433,833,169.88	486,142,121.63
<b>非流动负债：</b>		
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	433,833,169.88	486,142,121.63
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	279,216,000.00	279,216,000.00
资本公积	81,052,183.62	81,052,183.62
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	24,575,377.13	24,575,377.13
一般风险准备		
未分配利润	-159,504,253.94	-175,541,334.99
所有者权益（或股东权益）合计	225,339,306.81	209,302,225.76
负债和所有者权益（或股东权益）总计	659,172,476.69	695,444,347.39

公司法定代表人：潘利斌 主管会计工作负责人：秦军 会计机构负责人：秦军

## 4.2

## 合并利润表

2010 年 1—3 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	上期金额
一、营业总收入	88,163,065.04	49,408,475.86
其中：营业收入	88,163,065.04	49,408,475.86
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	110,356,662.08	72,348,270.24
其中：营业成本	80,923,579.92	41,146,600.78
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	723,671.96	877,551.10
销售费用	6,449,365.36	5,511,035.90
管理费用	10,337,976.31	8,948,460.08
财务费用	11,922,068.53	15,864,622.38
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）	-119,712.41	-119,712.41
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）	-22,313,309.45	-23,059,506.79
加：营业外收入	29,570,744.82	679,280.61
减：营业外支出	67,002.54	174,090.10
其中：非流动资产处置损失	15,438.85	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	7,190,432.83	-22,554,316.28
减：所得税费用		22,653.49
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	7,190,432.83	-22,576,969.77
归属于母公司所有者的净利润	7,103,939.09	-22,241,748.57
少数股东损益	86,493.74	-335,221.20
六、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.03	-0.08
（二）稀释每股收益	0.03	-0.08
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	7,190,432.83	-22,576,969.77
归属于母公司所有者的综合收益总额	7,103,939.09	-22,241,748.57
归属于少数股东的综合收益总额	86,493.74	-335,221.20

公司法定代表人：潘利斌

主管会计工作负责人：秦军

会计机构负责人：秦军

### 母公司利润表

2010 年 1—3 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	上期金额
一、营业收入	7,805,701.81	7,796,354.80
减：营业成本	3,993,962.87	4,348,343.25
营业税金及附加	331,843.31	310,342.81
销售费用	4,335,051.99	4,253,450.78
管理费用	5,320,825.83	4,958,067.03
财务费用	7,339,521.17	11,488,316.20
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）	-13,515,503.36	-17,562,165.27
加：营业外收入	29,568,152.79	610,009.21
减：营业外支出	15,568.38	
其中：非流动资产处置损失	15,438.85	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	16,037,081.05	-16,952,156.06
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	16,037,081.05	-16,952,156.06
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：潘利斌 主管会计工作负责人：秦军 会计机构负责人：秦军

## 4.3

## 合并现金流量表

2010 年 1—3 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	上期金额
<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	75,917,878.24	52,477,401.00
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	843,411.74	316,727.77
收到其他与经营活动有关的现金	20,709,305.00	5,560,977.82
经营活动现金流入小计	97,470,594.98	58,355,106.59
购买商品、接受劳务支付的现金	72,061,197.63	44,848,874.80
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	6,018,088.88	6,946,621.06
支付的各项税费	2,364,339.41	2,169,085.09
支付其他与经营活动有关的现金	11,640,782.55	1,185,110.68
经营活动现金流出小计	92,084,408.47	55,149,691.63
经营活动产生的现金流量净额	5,386,186.51	3,205,414.96
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		3,400,000.00
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	4,208,925.00	4,048,800.00
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	4,208,925.00	7,448,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,457,943.38	2,579,640.94
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	5,457,943.38	2,579,640.94
投资活动产生的现金流量净额	-1,249,018.38	4,869,159.06
<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	74,470,000.00	700,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,420,000.00	
筹资活动现金流入小计	75,890,000.00	700,000.00
偿还债务支付的现金	110,237,340.00	8,950,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,223,632.36	1,760,458.32
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	112,460,972.36	10,710,458.32
筹资活动产生的现金流量净额	-36,570,972.36	-10,010,458.32
<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>	-32,433,804.23	-1,935,884.30
加：期初现金及现金等价物余额	61,058,422.95	6,557,071.02
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	28,624,618.72	4,621,186.72

公司法定代表人：潘利斌 主管会计工作负责人：秦军 会计机构负责人：秦军

### 母公司现金流量表

2010 年 1—3 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	上期金额
<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	8,523,560.25	7,999,927.33
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	18,267.13	2,930,052.64
经营活动现金流入小计	8,541,827.38	10,929,979.97
购买商品、接受劳务支付的现金	3,550,237.56	3,244,957.28
支付给职工以及为职工支付的现金	2,467,791.91	2,773,987.19
支付的各项税费	1,060,097.89	891,608.60
支付其他与经营活动有关的现金	9,470,103.47	3,707,825.42
经营活动现金流出小计	16,548,230.83	10,618,378.49
经营活动产生的现金流量净额	-8,006,403.45	311,601.48
<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	3,868,925.00	4,048,800.00
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	3,868,925.00	4,048,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	50,176.00	553,983.32
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	50,176.00	553,983.32
投资活动产生的现金流量净额	3,818,749.00	3,494,816.68
<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	64,470,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	64,470,000.00	
偿还债务支付的现金	87,542,070.78	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,424,350.49	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	88,966,421.27	5,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-24,496,421.27	-5,000,000.00
<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>	-28,684,075.72	-1,193,581.84
加：期初现金及现金等价物余额	52,962,643.66	1,959,537.22
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	24,278,567.94	765,955.38

公司法定代表人：潘利斌 主管会计工作负责人：秦军 会计机构负责人：秦军