

**北海国发海洋生物产业股份有限公司**

**600538**

**2013 年年度报告**

## 重要提示

一、 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 天健会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、 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）李斌斌声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：

经天健会计师事务所审计，2013 年归属于母公司所有者净利润为 10,688,527.02 元，2013 年末累计可供投资者分配的利润为-360,560,527.14 元，2013 年末资本公积金为 89,227,142.54 元。

根据《公司章程》第二百二十二条现金分红的条件之一为“公司累计可供分配利润为正值，且该年度或半年度实现的可供分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值”。因公司 2013 年末累计可供投资者分配的利润为负，未达到现金分红要求。

经公司第七届董事会第二十九次会议审议通过，公司拟定 2013 年度利润分配预案为：2013 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。本预案需提交公司 2013 年度股东大会审议。

六、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 目录

|      |                        |    |
|------|------------------------|----|
| 第一节  | 释义及重大风险提示.....         | 4  |
| 第二节  | 公司简介.....              | 5  |
| 第三节  | 会计数据和财务指标摘要.....       | 7  |
| 第四节  | 董事会报告.....             | 8  |
| 第五节  | 重要事项.....              | 24 |
| 第六节  | 股份变动及股东情况.....         | 28 |
| 第七节  | 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 32 |
| 第八节  | 公司治理.....              | 37 |
| 第九节  | 内部控制.....              | 40 |
| 第十节  | 财务会计报告.....            | 41 |
| 第十一节 | 备查文件目录.....            | 90 |

# 第一节 释义及重大风险提示

## 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义    |   |                            |
|-----------|---|----------------------------|
| 广西汉高盛     | 指 | 广西汉高盛投资有限公司                |
| 控股股东、国发集团 | 指 | 广西国发投资集团有限公司               |
| 中国证监会     | 指 | 中国证券监督管理委员会                |
| 上交所       | 指 | 上海证券交易所                    |
| 夜巴黎酒店     | 指 | 分公司“北海国发海洋生物产业股份有限公司夜巴黎酒店” |
| 制药厂       | 指 | 分公司“北海国发海洋生物产业股份有限公司制药厂”   |
| 北海医药      | 指 | 控股子公司“北海国发医药有限责任公司”        |
| 钦州医药      | 指 | 控股子公司“钦州医药有限责任公司”          |
| 湖南国发      | 指 | 控股子公司“湖南国发精细化工科技有限公司”      |
| 北京文化公司    | 指 | 控股子公司“国发思源（北京）文化传播有限公司”    |
| 生物农药公司    | 指 | 控股子公司“北海国发海洋生物农药有限公司”      |
| 德嘉科技公司    | 指 | 孙公司“湖南德嘉生化科技有限公司”          |
| 德泽环保公司    | 指 | 孙公司“湖南德泽环保科技有限公司”          |

## 二、 重大风险提示：

公司已在本年度报告中详细描述公司面临风险，敬请投资者予以关注，详见本年度报告“三会报告”等有关章节中关于公司面临风险的描述。

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

|           |                                                   |
|-----------|---------------------------------------------------|
| 公司的中文名称   | 北海国发海洋生物产业股份有限公司                                  |
| 公司的中文名称简称 | 北海国发                                              |
| 公司的外文名称   | Beihai Gofar Marine Biological Industry Co., Ltd. |
| 公司的法定代表人  | 潘利斌                                               |

### 二、 联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                   | 证券事务代表                  |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 姓名   | 李勇                      | 黎莉萍                     |
| 联系地址 | 广西北海市北京路 9 号            | 广西北海市北京路 9 号            |
| 电话   | 0779-3200619            | 0779-3200619            |
| 传真   | 0779-3200618            | 0779-3200618            |
| 电子信箱 | securities@gofar.com.cn | securities@gofar.com.cn |

### 三、 基本情况简介

|             |                                                               |
|-------------|---------------------------------------------------------------|
| 公司注册地址      | 广西北海市北京路 9 号                                                  |
| 公司注册地址的邮政编码 | 536000                                                        |
| 公司办公地址      | 广西北海市北京路 9 号                                                  |
| 公司办公地址的邮政编码 | 536000                                                        |
| 公司网址        | <a href="http://www.gofar.com.cn">http://www.gofar.com.cn</a> |
| 电子信箱        | securities@gofar.com.cn                                       |

### 四、 信息披露及备置地点

|                     |                                                           |
|---------------------|-----------------------------------------------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称       | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》                             |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 公司年度报告备置地点          | 公司董事会办公室                                                  |

### 五、 公司股票简况

| 公司股票简况 |         |        |        |         |
|--------|---------|--------|--------|---------|
| 股票种类   | 股票上市交易所 | 股票简称   | 股票代码   | 变更前股票简称 |
| A 股    | 上海证券交易所 | *ST 国发 | 600538 | 北海国发    |

### 六、 公司报告期内注册变更情况

#### (一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

#### (二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2002 年年度报告公司基本情况。

(三) 公司上市以来, 主营业务的变化情况

2002 年年底公司首次公开发行股票, 主营珍珠首饰、珍珠化妆品及海洋生物药品制造销售, 生物农药生产和销售, 酒店业务。

2003 年, 公司主营业务增加药品的批发零售, 化学农药的生产销售及投资担保业务。

2004 年, 公司主营业务减少珍珠首饰、担保业务。

2007 年, 公司主营增加酒精的生产、销售。

2009 年, 公司主营减少珍珠化妆品的生产、销售;

2010 年, 公司主营减少酒精的生产、销售。

2012 年底, 公司主营减少生物农药的生产销售, 增加文化产业。

目前, 公司主营业务为海洋生物药品制造销售, 药品的批发零售, 化学农药生产、销售, 酒店业务及文化业务。

(四) 公司上市以来, 历次控股股东的变更情况

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2002]134 号文件核准, 公司于 2002 年 12 月 27 日向社会公众发行人民币普通股 4,500 万股, 经上海证券交易所上证上字[2003]1 号文件核准, 股票于 2003 年 1 月 14 日在上海证券交易所挂牌上市交易。公司自上市以来, 控股股东未发生变化, 一直为广西国发投资集团有限公司。但控股股东的持股比例和实际控制人曾经发生如下变化:

1、控股股东持股变化情况

控股股东在 2003 年公司上市之初, 持有本公司股份 24.17%,

2006 年 1 月, 公司实施股权分置改革后, 控股股东持有本公司的股份减少为 19.16% ;

2009 年, 执行司法裁定后, 控股股东持有本公司的股份减少为 15.58%;

2011 年, 控股股东归还股权分置改革代垫股份, 持股比例减少为 14.98% ;

2012 年, 控股股东进行约定购回式证券交易, 持股比例减少为 10.04%。

2013 年 8 月 2 日, 控股股东国发集团提前购回通过约定购回式证券交易出售给国海证券股份有限公司的 1,380 万股股份。购回完成后, 控股股东持有公司的股份比例上升为 14.98%。

2、实际控制人变化情况

2009 年 8 月 25 日, 控股股东的股东转让股权, 公司的实际控制人由王世全先生变更为潘利斌先生。

2013 年 7 月 22 日, 朱蓉娟女士以现金方式单独对广西汉高盛进行增资 12,000 万元, 并完成第一期增资, 公司的实际控制人由潘利斌先生变更为彭韬和朱蓉娟夫妇。截至 2013 年 10 月 10 日, 朱蓉娟女士完成对广西汉高盛的第二期增资, 增资的工商变更手续办理完成。

七、 其他有关资料

|                    |       |                            |  |
|--------------------|-------|----------------------------|--|
| 公司聘请的会计师事务所名称 (境内) | 名称    | 天健会计师事务所 (特殊普通合伙)          |  |
|                    | 办公地址  | 长沙市芙蓉中路 198 号新世纪大厦 19-20 层 |  |
|                    | 签字会计师 | 李剑                         |  |
|                    | 姓名    | 张恩学                        |  |

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                 | 2013 年         | 2012 年          | 本期比上年同期增减(%)   | 2011 年         |
|------------------------|----------------|-----------------|----------------|----------------|
| 营业收入                   | 452,415,270.30 | 542,982,704.54  | -16.68         | 528,702,660.24 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 10,688,527.02  | -109,567,461.81 | 不适用            | -39,041,807.56 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -25,001,083.08 | -92,817,560.32  | 不适用            | -41,889,782.12 |
| 经营活动产生的现金流量净额          | -4,948,439.30  | -24,086,549.86  | 不适用            | -15,949,664.14 |
|                        | 2013 年末        | 2012 年末         | 本期末比上年同期末增减(%) | 2011 年末        |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 44,480,243.02  | 28,145,816.00   | 58.04          | 137,713,277.81 |
| 总资产                    | 690,741,131.92 | 613,977,379.15  | 12.50          | 696,542,540.82 |

#### (二) 主要财务数据

| 主要财务指标                  | 2013 年 | 2012 年  | 本期比上年同期增减(%) | 2011 年 |
|-------------------------|--------|---------|--------------|--------|
| 基本每股收益（元 / 股）           | 0.04   | -0.39   | 不适用          | -0.14  |
| 稀释每股收益（元 / 股）           | 0.04   | -0.39   | 不适用          | -0.14  |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股） | -0.09  | -0.33   | 不适用          | -0.15  |
| 加权平均净资产收益率（%）           | 31.92  | -132.12 | 不适用          | -24.83 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%） | -74.65 | -111.92 | 不适用          | -26.64 |

### 二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目                                                   | 2013 年金额      | 2012 年金额       | 2011 年金额      |
|------------------------------------------------------------|---------------|----------------|---------------|
| 非流动资产处置损益                                                  | 34,915,960.25 | -16,675,632.68 | 36,814.08     |
| 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 | 910,000.00    | 1,216,000.00   | 4,319,856.53  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                         | 677,310.62    | -616,440.68    | 120,505.74    |
| 税收减免                                                       |               |                | 873,561.91    |
| 少数股东权益影响额                                                  | -600,106.16   | -444,712.28    | -1,826,530.03 |
| 所得税影响额                                                     | -213,554.61   | -229,115.85    | -676,233.67   |
| 合计                                                         | 35,689,610.10 | -16,749,901.49 | 2,847,974.56  |

## 第四节 董事会报告

### 一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2013 年度，公司在董事会的正确领导和支持下，抓机遇、求发展，全体员工齐心协力、团结拼搏、顽强进取，积极采取并落实各项措施，确保公司 2013 年度实现盈利。2013 年度公司实现营业收入 4.52 亿元，同比减少 16.68%，实现归属于母公司所有者的净利润 1,068.85 万元，实现了扭亏为盈的目标。1、采取积极措施应对宏观经济形势和市场的变化，优化产品结构和盈利模式，进一步拓展市场，继续强化成本控制，着重增强持续经营能力，进一步稳固了医药和农药产品的主业地位，大幅减亏，主营业务经营状况较去年有明显改善。2013 年度公司经营性亏损比 2012 年同期减亏幅度为 33%。2、通过处置闲置资产等方式盘活存量资产，增加利润来源。2013 年，公司通过处置闲置资产等增加利润 3493 万元。3、定向增发再融资核准通过。2012 年末公司的资产负债率达到了 85.08%，由于公司长期处于高负债环境运行，资产负债结构严重不合理，导致公司很难获得银行贷款融资，加之公司流动资金严重不足，导致主营业务规模较小，产能利用率低，市场竞争力得不到充分发挥，盈利能力较弱。为彻底改变这种困境，破茧重生，2013 年 7 月启动定向增发再融资工作，经过努力 2014 年 2 月定向增发申请获得中国证监会核准，为公司的快速发展打下了坚实的基础。4、做好北海国发医药物流园项目的报建和施工工作。5、为了扭转产品结构单一等问题，公司控股子公司湖南国发积极主动开展产品结构调整和技术创新，取得了良好的效果。湖南国发对光气反应系统进行大改造，将光气的产能由原来的 1 万吨/年扩大至 3 万吨/年。2013 年，湖南国发又完成了 5000 吨/年氯甲酸酯类通光产品项目、1000 吨/年灭多威原药项目、500 吨/年正丁基异氰酸酯项目的技术改造和项目建设。2013 年 10 月，湖南国发在原有年产 500 吨的杀螟丹原药生产装置上进行技术改造，扩建成年产 2000 吨 98%杀螟丹原药的生产装置。经过技术改造，使其产品结构得到调整，大大丰富了产品品种，提高了核心竞争力。

### (一) 主营业务分析

#### 1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目            | 本期数            | 上年同期数          | 变动比例（%） |
|---------------|----------------|----------------|---------|
| 营业收入          | 452,415,270.30 | 542,982,704.54 | -16.68  |
| 营业成本          | 382,190,438.08 | 461,188,636.19 | -17.13  |
| 销售费用          | 35,527,518.61  | 47,281,915.08  | -24.86  |
| 管理费用          | 42,122,076.53  | 52,795,882.42  | -20.22  |
| 财务费用          | 8,273,443.33   | 11,204,596.13  | -26.16  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -4,948,439.30  | -24,086,549.86 |         |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 3,958,827.17   | -6,976,861.12  |         |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 10,071,229.71  | 37,709,103.95  | -73.29  |
| 研发支出          | 4,104,189.38   | 3,205,517.62   | 28.04   |

(1)营业收入项目本期数较上年同期数减少主要系公司农药产品市场需求波动、资金紧张以及生产线改造等原因，致使农药销售业务收入下降。

(2)营业成本项目本期数较上年同期数减少主要系收入下降所致。

(3)销售费用项目本期数较上年同期数减少主要系公司农药业务销售收入下降所致。

(4)管理费用项目本期数较上年同期数减少主要系前期海洋生物农药资产组减值准备的计提、前

期药业大楼处置等因素导致本期折旧费用减少，以及本期公司加强了费用管理控制所致。

(5)财务费用项目本期数较上年同期数减少主要系本期借款减少以及融资成本下降所致。

(6)经营活动产生的现金净流量本期数较上年同期数增加的原因主要是本期采购款因供应商给予较长时间的信用额度，支付较上年同期减少较多；

(7)投资活动产生的现金净流量本期数较上年同期数增加的原因主要是本期处置资产收到资金较多；

(8)筹资活动产生的现金净流量本期数较上年同期数减少的原因主要是本期新增的借款金额较去年同期少。

## 2、 收入

### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

公司 2013 年度营业收入为 4.52 亿元，比上年同期减少 16.68%，主要是农药产品因市场需求波动、资金紧张以及生产线改造等原因致使农药销售收入较去年同期下降 29.08%。同时公司加强医药市场管理，开拓市场，医药业务销售收入同比增长 9.31%。

### (2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

单位：元 币种：人民币

| 分产品  | 2013 年销售收入     | 2012 年销售收入     | 变动金额            | 变动幅度(%) |
|------|----------------|----------------|-----------------|---------|
| 农药产品 | 253,415,157.24 | 357,320,952.45 | -103,905,795.21 | -29.08  |
| 医药产品 | 186,436,755.11 | 170,552,684.40 | 15,884,070.71   | 9.31    |
| 酒店服务 | 11,429,237.10  | 14,963,149.10  | -3,533,912.00   | -23.62  |
| 其他产品 | 1,011,697.14   | 0              | 1,011,697.14    |         |
| 合计   | 452,292,846.59 | 542,836,785.95 | -90,543,939.36  | -16.68  |

### (3) 主要销售客户的情况

公司前五名销售客户销售金额合计 1.52 亿元，占公司全部营业收入的 33.63%。

## 3、 成本

### (1) 成本分析表

单位:元

| 分行业情况 |        |                |              |                |                |                   |
|-------|--------|----------------|--------------|----------------|----------------|-------------------|
| 分行业   | 成本构成项目 | 本期金额           | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额         | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) |
| 农药生产  | 原材料    | 170,615,135.33 | 83.50        | 262,314,567.82 | 85.42          | -34.96            |
| 农药生产  | 人工工资   | 5,842,465.29   | 2.86         | 8,864,340.15   | 2.89           | -34.09            |
| 农药生产  | 折旧     | 5,445,007.71   | 2.66         | 4,898,424.63   | 1.60           | 11.16             |
| 农药生产  | 外购动力   | 16,408,342.41  | 8.03         | 17,910,713.81  | 5.83           | -8.39             |
| 农药生产  | 其他     | 6,016,162.86   | 2.94         | 13,103,114.33  | 4.27           | -54.09            |
|       | 农药生产小计 | 204,327,113.60 | 100.00       | 307,091,160.74 | 100.00         | -33.46            |
| 农药流通  | 购入成本   | 15,801,304.34  | 100.00       | 3,592,644.76   | 100.00         | 339.82            |
|       | 农药流通小计 | 15,801,304.34  | 100.00       | 3,592,644.76   | 100.00         | 339.82            |
| 医药流通  | 购入成本   | 137,865,834.89 | 100.00       | 126,441,887.92 | 100.00         | 9.03              |

|      |        |                |        |                |        |         |
|------|--------|----------------|--------|----------------|--------|---------|
|      | 医药流通小计 | 137,865,834.89 | 100.00 | 126,441,887.92 | 100.00 | 9.03    |
| 医药制造 | 直接材料   | 10,329,533.23  | 52.89  | 10,074,278.95  | 53.13  | 2.53    |
| 医药制造 | 直接人工   | 1,444,689.96   | 7.40   | 1,393,359.63   | 7.35   | 3.68    |
| 医药制造 | 制造费用   | 1,021,044.39   | 5.23   | 986,588.40     | 5.20   | 3.49    |
| 医药制造 | 折旧     | 5,788,521.27   | 29.64  | 5,581,015.20   | 29.43  | 3.72    |
| 医药制造 | 燃气动力   | 945,502.34     | 4.84   | 926,589.07     | 4.89   | 2.04    |
|      | 医药制造小计 | 19,529,291.19  | 100.00 | 18,961,831.25  | 100.00 | 2.99    |
| 酒店服务 | 餐饮     | 3,800,153.02   | 99.69  | 5,056,708.22   | 99.13  | -24.61  |
| 酒店服务 | 其他     | 11,903.34      | 0.31   | 44,403.30      | 0.87   | -100.00 |
|      | 酒店服务小计 | 3,812,056.36   | 100.00 | 5,101,111.52   | 100.00 | -25.27  |
| 其他   |        | 854,837.70     | 100.00 |                | 100.00 |         |
| 总计   |        | 382,190,438.08 |        | 461,188,636.19 |        | -17.13  |

## (2) 主要供应商情况

公司前五名供应商采购金额合计 1.37 亿元，占公司全部采购总额比例为 40.78%。

## 分行业情况说明

- 1) 农药生产行业成本构成项目较上年同期减少的原因是因农药销售收入减少成本相应减少。
- 2) 农药流通行业成本构成项目较上年同期增加的原因是本期德嘉科技公司开拓农药流通业务，致销售收入增加，成本相应增加。
- 3) 酒店服务行业成本构成项目较上年同期减少的原因是因酒店收入减少成本相应减少。

## 4、 费用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称  | 2013 年 1-12 月 | 2012 年 1-12 月  | 变动金额           | 变动幅度(%) |
|-------|---------------|----------------|----------------|---------|
| 销售费用  | 35,527,518.61 | 47,281,915.08  | -11,754,396.47 | -24.86  |
| 管理费用  | 42,122,076.53 | 52,795,882.42  | -10,673,805.89 | -20.22  |
| 财务费用  | 8,273,443.33  | 11,204,596.13  | -2,931,152.80  | -26.16  |
| 所得税费用 | 2,282,930.49  | 3,282,881.69   | -999,951.20    | -30.46  |
| 合计    | 88,205,968.96 | 114,565,275.32 | -26,359,306.36 | -23.01  |

所得税费用的减少主要是因子公司湖南国发本期利润较上年同期下降而减少。

## 5、 研发支出

### (1) 研发支出情况表

单位：元

|                  |              |
|------------------|--------------|
| 本期费用化研发支出        | 4,104,189.38 |
| 研发支出合计           | 4,104,189.38 |
| 研发支出总额占营业收入比例（%） | 0.91         |

### (2) 情况说明

公司报告期内研发费用支出主要是控股子公司湖南国发进行产品技术改造的投入，主要用于氯甲酸酯项目中试设备的投入，专利技术申请登记，购买新产品杀螟丹、杀虫双、甲维盐技术，新产品试验相关费用等。

研发的目主要是为了突破公司发展瓶颈，解决利润的增长乏力与农药行业的周期发展以及

农药市场受季节、国家政策、自然条件影响波动的关键问题，加速产品结构调整，提升企业综合实力。

氯甲酸酯类产品中试设备已经建成，并可小批量生产光气化产品氯甲酸苄酯、氯甲酸氯乙酯、氯甲酸正丁酯、氯甲酸异丁酯、氯甲酸辛硫酯、月桂酰氯等产品。

## 6、 现金流

单位：元 币种：人民币

| 项目名称         | 2013 年 1-12 月 | 2012 年 1-12 月  | 变动金额           | 情况说明                           |
|--------------|---------------|----------------|----------------|--------------------------------|
| 经营活动产生的现金净流量 | -4,948,439.30 | -24,086,549.86 | 19,138,110.56  | 本期采购款因供应商给予较长时间的信用额度，支付较上年同期减少 |
| 投资活动产生的现金净流量 | 3,958,827.17  | -6,976,861.12  | 10,935,688.29  | 本期处置资产收到现金较多                   |
| 筹资活动产生的现金净流量 | 10,071,229.71 | 37,709,103.95  | -27,637,874.24 | 本期新增的借款金额较去年同期少                |
| 现金及现金等价物净增加额 | 9,081,617.58  | 6,655,792.05   | 2,425,825.53   |                                |

## 7、 其它

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

单位：元 币种：人民币

| 项目名称   | 2013 年 1-12 月 | 2012 年 1-12 月 | 变动金额           | 变动幅度(%)  | 情况说明                          |
|--------|---------------|---------------|----------------|----------|-------------------------------|
| 资产减值损失 | 4,927,966.30  | 52,534,378.57 | -47,606,412.27 | -90.62   | 上期坏账准备计提金额较大，以及上期固定资产计提减值准备较大 |
| 营业外收入  | 36,925,167.24 | 2,009,208.73  | 34,915,958.51  | 1,737.80 | 本期政府有偿收储工业园土地使用权致收入增加         |
| 营业外支出  | 421,896.37    | 18,085,282.09 | -17,663,385.72 | -97.67   | 主要是上期处置公司产业大楼形成固定资产处置损失       |

### (2) 发展战略和经营计划进展说明

2013 年度生产经营计划、经营目标：实现销售收入 6.56 亿元，同比增长 20%；费用控制在 0.97 亿元以内；成本控制在 5.42 亿元以内，努力实现扭亏为盈。

2013 年度公司实现营业收入 4.52 亿元，营业收入未达计划的原因为：（1）公司农药产品需求波动、资金紧张以及生产线改造等原因，致使农药销售业务收入下降。（2）由于酒店行业市场竞争激烈，且受国家政策的影响，收入较上年年同期相比下降。

### (二) 行业、产品或地区经营情况分析

#### 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

| 主营业务分行业情况 |                |                |        |              |              |              |
|-----------|----------------|----------------|--------|--------------|--------------|--------------|
| 分行业       | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率（%） | 营业收入比上年增减(%) | 营业成本比上年增减(%) | 毛利率比上年增减（%）  |
| 农药行业      | 253,415,157.24 | 220,128,417.94 | 13.14  | -29.08       | -29.15       | 增加 0.08 个百分点 |
| 医药行业      | 186,436,755.11 | 157,382,730.22 | 15.58  | 9.31         | 8.25         | 增加 0.83 个百分点 |
| 酒店行业      | 11,429,237.10  | 3,812,056.36   | 66.65  | -23.62       | -25.08       | 增加 0.65 个百分点 |
| 其他        | 1,011,697.14   | 849,952.50     | 15.99  |              |              |              |
| 合计        | 452,292,846.59 | 382,173,157.02 | 15.50  | -16.68       | -17.13       | 增加 0.46 个百分点 |

①农药行业：报告期内，控股子公司湖南国发因农药产品需求波动、资金紧张以及生产线改造等原因致使销售收入、成本较去年同期下降。

②医药行业：公司不断加强医药市场的销售管理，开拓市场，提升产品市场份额，致医药行业收入、成本同比增加；

③酒店行业：市场竞争激烈，且受国家政策的影响，收入较上年同期相比下降。

## 2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

| 地区  | 营业收入           | 营业收入比上年增减（%） |
|-----|----------------|--------------|
| 华南区 | 218,186,700.43 | 5.25         |
| 华东区 | 81,264,322.61  | 179.30       |
| 华中区 | 51,293,614.71  | 76.95        |
| 华北区 | 13,547,784.55  | 13.08        |
| 出口  | 74,625,991.15  | -67.99       |
| 其他  | 13,374,433.14  | -58.66       |
| 合计  | 452,292,846.59 | -16.68       |

报告期内，控股子公司湖南国发加大产品结构调整和技术创新，大力开拓国内市场，致华东和华中地区收入较上年大幅增加，同时因海外市场需求波动，出口业务减少，出口所占比重下降。

## (三) 资产、负债情况分析

### 1、 资产负债情况分析表

单位:元

| 项目名称   | 本期期末数          | 本期期末数占总资产的比例（%） | 上期期末数          | 上期期末数占总资产的比例（%） | 本期期末金额较上期期末变动比例（%） |
|--------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|--------------------|
| 货币资金   | 41,467,947.88  | 6.00            | 34,211,830.30  | 5.57            | 21.21              |
| 应收账款   | 113,217,440.37 | 16.39           | 80,987,717.88  | 13.19           | 39.80              |
| 预付款项   | 20,521,697.45  | 2.97            | 32,484,747.83  | 5.29            | -36.83             |
| 其他应收款  | 37,906,319.27  | 5.49            | 12,047,904.96  | 1.96            | 214.63             |
| 存货     | 66,853,179.98  | 9.68            | 65,016,766.45  | 10.59           | 2.82               |
| 长期股权投资 | 1,600,000.00   | 0.23            | 1,600,000.00   | 0.26            | 0.00               |
| 固定资产   | 312,663,480.41 | 45.26           | 290,344,380.78 | 47.29           | 7.69               |

|       |                |       |                |       |        |
|-------|----------------|-------|----------------|-------|--------|
| 在建工程  | 11,671,581.61  | 1.69  | 6,062,777.68   | 0.99  | 92.51  |
| 无形资产  | 55,202,531.46  | 7.99  | 65,058,365.86  | 10.60 | -15.15 |
| 短期借款  | 65,800,000.00  | 9.53  | 54,125,584.15  | 8.82  | 21.57  |
| 应付账款  | 116,842,473.92 | 16.92 | 64,308,295.88  | 10.47 | 81.69  |
| 其他应付款 | 350,950,913.48 | 50.81 | 346,990,534.85 | 56.52 | 1.14   |

应收账款增加：公司为了保持市场占有率，适当延长了客户信用期。

预付账款减少：期末进口采购减少，预付金额相应减少。

其他应收款增加：部分土地转让补偿款暂未收到。

在建工程增加：主要系危废焚烧及余热利用环保项目、农药及制药车间改造项目尚未达到预定可使用状态。

应付账款增加：主要是本期向供应商争取了更加优惠的信用额度、部分工程款项目结算未付款。

#### (四) 核心竞争力分析

公司的主营业务主要涉及农药、医药产业。医药产业包括制药和医药流通。

1、制药企业具有品牌优势、技术优势和资源优势。公司制药厂从事药品的生产和销售，有滴眼剂、片剂、胶囊剂、颗粒剂、丸剂、散剂等六种剂型六十多个产品。生产用的主要原材料珍珠及其贝壳是北部湾丰富的海洋生物资源。中间体珍珠液的提取技术先进，其生产的“海宝”牌珍珠明目滴眼液已有 20 多年的历史，是 1999 年国家重点技术创新项目，曾获得北海市及广西科技进步奖，是广西名牌产品、国家二级中药保护品种。珍珠明目滴眼液已列入国家医保目录，市场、消费者反映良好，有一定的竞争力。

2、医药流通配送企业具有地域优势和品牌优势。北海医药和钦州医药为药品流通企业，以药品批发零售为主。两公司分别是由原国有企业北海医药总公司和钦州医药总公司改制而来，经过多年的经营积累，与北部湾地区主要大中型医院建立了稳定的长期合作关系，具有较为稳定的客户资源，在钦州、北海有一定的竞争力。但随着国家医改政策的深入推动，全国新农合卫生院全部实行“医药”分开零差率，同时国家对药品的大幅降价限价，医药流通业的经营压力将不断增大。

3、农药产业中，湖南国发是国家氨基甲酸酯类农药生产基地、国内 40 多家具备光气生产资质的企业之一，拥有氨基甲酸酯类系列农药产品、基础化工原料、精细化工产品、医药中间体四大类 30 多个品种。具有光气资源优势和技术吸收开发优势，具有较好的市场竞争基础。

(1) 光气是活性很强的化合物，光气化的上、下游产品均可开发，产品开发空间大，开发方向也符合生物化、精细化和环保化的发展方向，具有较强的技术吸收开发能力。同时光气的生产受到国家和联合国的严格限制和监控，1998 年国家已经停止审批新的光气生产定点。湖南国发拥有 30000 吨/年 95%光气生产能力。(2) 湖南国发已取得 8 项发明的专利证书，拥有实力雄厚的技术中心、2 个实验室，负责开发新产品和课题研究。技术中心有三个课题组同时进行新产品研发，已研发出具有国际领先水平的光气系列新材料产品和新的杀菌剂等系列产品。技术中心还与科研院所及高校进行技术及人员的合作培训。

湖南国发的光气产能还有继续扩大的空间，后续可用于生产氯甲酸酯类、酰氯类、新型农药类、新材料系列、医药中间体系列等精细化工产品，从而大大提升产品附加值，优化产品结构。

#### (五) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

(1)报告期内，公司对外股权投资情况：

|                    |          |
|--------------------|----------|
| 报告期内投资额 (万元 )      | 1,065.00 |
| 上年同期投资额 (万元 )      | 900.00   |
| 与上年同期对比投资额增减数      | 165.00   |
| 与上年同期对比投资额的增减幅度(%) | 18.33    |

(2) 报告期内，被投资公司的情况：

单位：万元

| 被投资单位        | 主要业务          | 报告期投资金额 | 累计投资金额 | 占被投资公司的权益比例(%) |
|--------------|---------------|---------|--------|----------------|
| 湖南德嘉生化科技有限公司 | 农药、化工产品的研发、销售 | 800     | 1000   | 100            |
| 湖南德泽环保科技有限公司 | 危险废料的焚烧和再生利用  | 265     | 765    | 51             |
| 合计           |               | 1065    | 1765   |                |

(3) 投资简介

①控股子公司湖南国发增资湖南德嘉生化科技有限公司。

报告期内，为了开拓湖南德嘉生化科技有限公司产品购销业务，湖南国发对期增资 800 万元。湖南德嘉生化科技有限公司注册资本 1000 万元，主要从事农药、化工产品的研发、销售，商品和技术的进出口等业务。

②控股子公司湖南国发增资湖南德泽环保科技有限公司。

2012 年，湖南国发设立了控股 51% 的子公司湖南德泽环保科技有限公司，该公司注册资本 3,000 万元（目前实收资本 1500 万元），主要从事危险废料（含固体废料）的焚烧和再生综合利用及循环经济综合利用。湖南德泽环保科技有限公司的注册资本是分期认缴出资，本报告期为第二期出资。

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

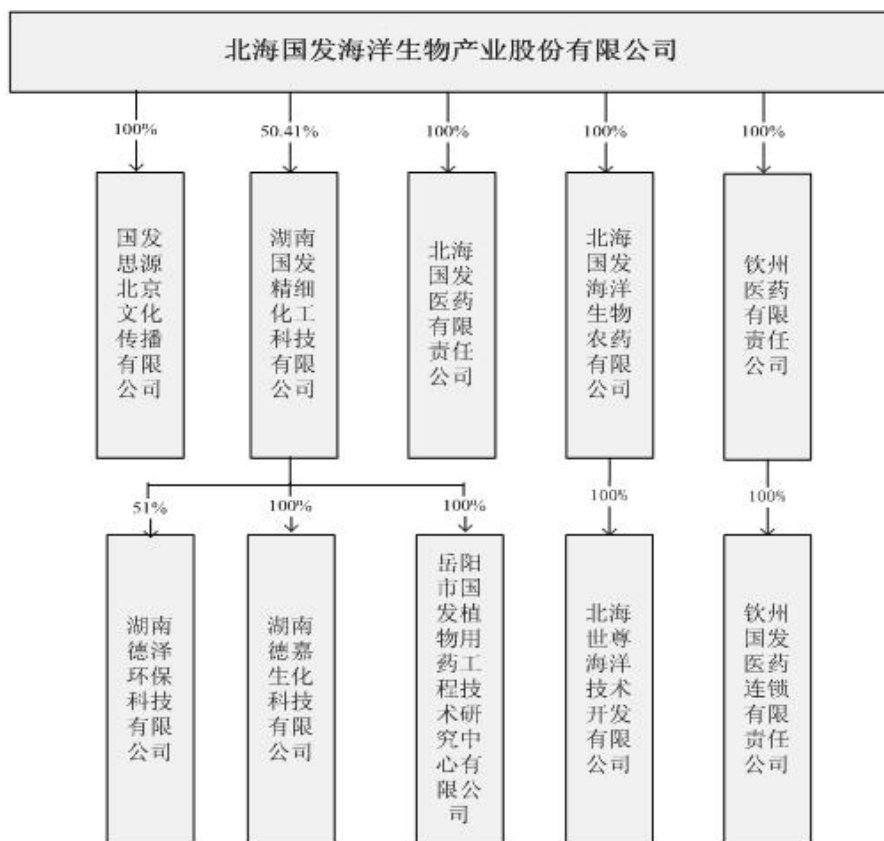
本年度公司无委托贷款事项。

3、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

4、 主要子公司、参股公司分析

(1) 公司控股子公司的股权结构图如下：



## (2) 各控股子公司和孙公司情况简介

### 湖南国发精细化工科技有限公司

住所：湖南临湘市儒溪镇，法定代表人：胡晓珊，注册资本：人民币 7,400 万元，企业类型：有限责任公司，经营范围：制造，销售进出口本企业的氨基甲酸酯类系列农药产品（克百威、异丙威、仲丁威、速灭威及其制剂产品；农药半成品、农药乳化剂、农药中间体、精细化工产品、原辅材料、机械设备、仪器仪表及其它农药产品（甲维盐、巴丹、功夫）和化工产品。

### 国发思源（北京）文化传播有限公司

住所：北京市朝阳区东三环中路 55 号楼 15 层，法定代表人：潘利斌，注册资本：200 万元，经营范围：组织文化艺术交流活动（不含演出）；企业策划；会议及展览服务；技术推广服务；制作、代理、发布广告；销售工艺品、家具、文具用品、日用品。

### 北海国发医药有限责任公司

住所：北海市北部湾东路 78 号，法定代表人：潘利斌，注册资本：1680 万元，经营范围：中药材、中成药、中药饮片、化学原料药及其制剂、抗生素、生化药品、生物制品（除疫苗）、麻醉药品、第一类精神药品、第二类精神药品、罂粟壳、医疗用毒性药品、蛋白同化制剂、肽类激素药品的批发（凭药品经营许可证经营）；II III 类医疗器械：6815 注射穿刺器械；6854 手术室、急救室、诊疗室设备及器具；6864 医用卫生材料及敷料；6865 医用缝合材料及粘合剂；6866 医用高分子材料及制品；II 类：6801 基础外科手术器械；6807 胸腔心血管外科手术器械；6831 医用 X 射线附属设备及部件；6857 消毒和灭菌设备及器具的销售；硝酸钾、二甲苯、酒石酸、硅酸钾、甲酸、草酸、硫酸钾、正丁、乙二醇、乙酸钠、钠石灰的批发；批发零售保健食品；玻璃仪器、化妆品的销售；普通货运（凭《道路运输经营许可证》经营）。

北海国发海洋生物农药有限公司

住所：北海市北海大道东工业园区，法定代表人：潘利斌，注册资本 1,000 万元，经营范围：0.5%氨基寡糖素水剂的加工，水溶肥料、有机肥料的生产及自产品销售，自营和代理各类商品和技术的进出口。

钦州医药有限责任公司

住所：钦州市安州大道，法定代表人：潘利斌，注册资本 800 万元，经营范围：中药材、中成药、中药饮片、化学原料药、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品（除疫苗）、麻醉药品、第一类精神药品、第二类精神药品、医疗用毒性药品、罂粟壳、蛋白同化制剂、肽类激素的批发；预包装食品；I I 类、I I I 类：注射穿刺器械；医用高分子材料及制品。I I 类：基础外科手术器械；普通诊室器械；医用高频仪设备；物理治疗及康复设备；中医器械；临床检验分析仪器；医用卫生材料及敷料；化妆品、玻璃仪器、保健用品、消毒剂、化学试剂的销售；普通货物运输。

钦州国发医药连锁有限责任公司（钦州医药的全资控股子公司）

住所：钦州市安州大道，法定代表人：潘利斌，注册资本：100 万元，经营范围：中药饮片、中成药、化学药制剂、生化药品、抗生素、生物制品（除疫苗）零售。定型包装食品。I II 类医疗器械零售，玻璃仪器、化学试剂（除危险化学品），化妆品销售。

北海世尊海洋技术开发有限公司（农药公司的全资控股子公司）

住所：北海市北京路 9 号，法定代表人：潘利斌，注册资本 3,000 万元，经营范围：海洋生物科技产品开发、研究及技术服务，电子产品及设备、土特产品、农副产品、水产品、日用百货、文化用品的销售）。

湖南德泽环保科技有限公司（湖南国发控股 51%的子公司）

住所：湖南临湘市儒溪镇白马矶居委会一组，法定代表人：胡晓珊，注册资本：人民币 3,000 万元（实收资本 1500 万元），企业类型：有限责任公司，经营范围：危险废料（含固体废料）的焚烧和再生综合利用及循环经济综合利用。

湖南德嘉生化科技有限公司（湖南国发全资控股子公司）

住所：长沙市芙蓉区五一大道 766 号，法定代表人：黎奇林，注册资本：1,000 万元，企业类型：有限责任公司，经营范围：农药、化工产品的研发、销售；化肥销售；农业技术咨询及推广；农林病虫害防治服务；自营及代理各类商品和技术的进出口。

岳阳市国发植物用药工程技术研究中心有限公司（湖南国发全资控股子公司）

住所：湖南省临湘市儒溪镇陆城新港原轧花厂院内，法人代表：李国栋，注册资本：50 万元，经营范围：植物用药（农药）原药及制剂技术开发、技术咨询与服务；精细化工产品及其农药和医药中间体的开发、中试与服务；化工及农药生产的安全、环保、节能技术咨询与服务；植物用药农统防统治的技术咨询与服务；相关产品配套有偿服务等。

(3) 各控股子公司财务指标

单位：人民币万元

| 指标                  | 北海医药     | 湖南国发      | 钦州医药     | 生物农药公司    | 北京文化公司 |
|---------------------|----------|-----------|----------|-----------|--------|
| 2013 年 12 月 31 日总资产 | 6,548.65 | 28,359.08 | 3,454.69 | 1,093.00  | 279.25 |
| 2013 年 12 月 31 日净资产 | 2,256.05 | 12,774.61 | -303.27  | -1,567.55 | 108.55 |
| 2013 年度净利润          | 355.09   | 131.93    | -406.39  | -91.52    | -53.26 |

2013 年度，北海医药实现营业收入 12,036.95 万元，湖南国发实现营业收入 25,034.73 万元。

#### (4) 参股公司情况介绍

北海国发房地产开发有限公司：成立于 2010 年 6 月 28 日，注册资本为 3,200 万元，法定代表人简一平，住所为北海市北京路 9 号，经营范围：房地产开发经营，房地产营销策划，自有物业租赁。本公司持有其 5% 的股权。

银湾科技产业股份有限公司：成立于 1999 年 9 月，住所广西北海市云南路 58 号，法定代表人胡祝帮，注册资本 4,034 万元，经营范围：软件开发，银湾家庭网络多面手信控机及个人信息控制系统的生产销售，安全技术防范工程设计、施工。本公司持有其 3.06% 的股权，因该公司经营亏损，本公司 2008 年度已对该长期投资全额计提了减值准备。

### 5、 非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

## 二、 董事会关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

2014 年，公司面对复杂多变的国际和国内形势，公司所处行业的发展既有挑战，也有机遇。目前，公司的主营业务主要是医药和农药两大行业。

#### (1) 医药产业

**A、行业现状：**一是医药行业保持持续快速发展。医药行业是关系到人类生命健康和生活质量的重要产业。随着经济的发展、人民生活水平的提高以及人口老龄化的加剧，医疗和药品的支出逐年增加，有力地促进了医药行业的发展。根据 SFDA 南方医药经济研究所的统计，自 2000 年以来，我国医药工业总产值年增长率均达 20% 左右；同时 SFDA 南方医药经济研究所还预计，未来十年我国医药行业仍呈现快速增长，复合年增长率有望达到 22%，2019 年医药工业总产值将达 73,813 亿元。医药行业的快速发展为医药生产和流通企业的发展提供了良好的宏观环境。二是政府投入持续加大。随着改革的不断深化，十二五期间医改任务重心在不断丰富和充实社会保障体系和医疗卫生体系，政府投资建设重点也从大中型医院向社区医院、乡村医院转变，国家对卫生支出的比重有望继续攀升。三是人均卫生水平与发达国家相比还有很大差距。我国现有医药卫生费用仅占 GDP 的 5% 左右，这与发达国家普遍超过 10% 的比例相比还有较大差距，我国人均医药卫生费用更是远低于发达国家的水平。如果我国经济从中低收入国家发展到中高收入国家，政府投入的增长速度将更快，人均医药卫生支出也将快速增长，这将对医药行业的发展构成长期利好。

**B、行业前景：**一是经济快速增长、人口老龄化和居民健康意识增强等因素是医药行业快速增长的内在动力。经济的快速发展带来居民收入水平的提高。随着居民收入水平的不断提高，健康环保意识也不断增强，医疗保健支出也不断提高。此外，我国人口结构的老龄化也是推动医药行业增长的内在动力之一。此外，人口寿命延长预期会令我国的人口老龄化情况加剧，无论是老年人口的实际人数还是占总人口的比重均会增长，这将推动我国医药行业的增长。二是我国医疗卫生体制改革的深化是医药行业持续发展的外在动力。2012 年 3 月 14 日，国务院发布《“十二五”期间深化医药卫生体制改革规划暨实施方案》，明确了我国“十二五”期间医药卫生体制改革的具体目标和措施，加快推进基本医疗卫生制度建设，进一步健全以基本医疗保障为主体的多层次医疗保障体系。为此，政府卫生投入增长速度将高于经常性财政支出增长幅度，政府卫生投入占经常性财政支出的比重逐步提高。同时，基本医保政府补助标准和人均基本公共卫生服务标准要随着社会发展水平的提高而相应提高。这将直接刺激居民的药品消费，促使

我国医药市场全面扩容，促进我国医药行业持续快速发展。三是广西医药市场将保持快速发展趋势。近年来，随着广西壮族自治区经济稳步增长，对医药卫生事业投入也逐年增加，全自治区参加基本医疗保险和新农合人数不断增加，广西医药市场呈现快速发展趋势，这为公司医药业务的发展提供了良好的基础。

**C、行业竞争格局：**2014 年，公司也面临国家对医药行业宏观调控的加强、行业集中度提高的大趋势，医药行业竞争将会加剧。公立医院改革、新版 GMP 的实施、基本药物制度的持续深入以及原材料价格的大幅上涨等运行成本的增加，将给制药和医药流通带来挑战。

因此，面对医药行业的机遇和挑战，公司将密切关注国家政策的走势，以战略为导向，积极抓住机遇，向内做好内控建设，新产品研发、营销创新、成本控制与人才培养，提高核心产品竞争力和企业品牌效应，增强企业内力；对外，做好产业升级，争取优势资源，保障公司外延式发展战略的实现。

## （2）农药行业

**A、行业现状：**一是农药是农业稳产增产不可或缺的依靠，具有稳定的刚性需求。由于人口的不断增加、食品消费结构的升级和生物燃料的发展，导致全球对粮食需求的持续增长。在全球人口持续增长的同时，全球仍有较多的饥饿人口。面对全球对粮食的旺盛需求的同时，全球粮食种植面积的扩大有限，发达国家由于开发已经非常充分，耕地面积的扩大有限，而发展中国家由于工业化和城镇化使得耕地面积逐年减少，因此农药成为确保农药稳产、丰产不可或缺的生产资料。

二是国际农药市场集中度高。为增强研发实力，寻求规模效应，全球农化工业加速联合兼并，农药生产更加集中、垄断。目前，全球农药公司大致可分为三个梯队，第一、二梯队为欧美等西方发达国家的农药巨头；第三梯队为以中国、印度等发展中国家的农药仿制企业，为国际农药巨头提供高标准原药及为本国农业生产者提供农药制剂和技术服务。

三是我国为全球第一大农药生产国和主要农药出口国。我国农药产业虽起步较晚，但从 20 世纪 90 年代开始，为提高农药自给率，国家不断加大对农药行业的投入力度。经过多年的发展，我国农药产量和销售额逐年上升，目前为全球第一大农药生产国和主要的农药出口国。

四是环保、资金门槛提高，国内农药行业整合速度加快。随着经济水平的提高，人们对环境保护的要求也日益提高，这对我国农药生产企业提出了更高的要求，行业门槛逐年提高。根据工业和信息化部 2012 年 2 月发布的《农药工业“十二五”发展规划》，农药行业环保政策力度明显加强。为达到保护环境、减少污染的目标，国家在政策层面一方面优化产业布局，严格控制原药生产企业新布点，新建农药原药企业向化工园区等专业工业园区或化工集中区聚集；另一方面严格控制新增农药厂点和盲目新增产能，建立和完善促进兼并重组及农药企业退出机制。

五是高效、低毒、低残留环保型农药为行业发展方向。随着全社会环境保护和食品安全意识的不断增强，农药的毒性、残留、对环境生物的影响问题以及抗性越来越受到人们的关注。一些毒性高、残留时间长、用量大及有不良影响的农药逐渐被新品种替代，这为高效、低毒、低残留农药提供了巨大的市场。

**B、行业前景：**公司农药业务主要为以光气为基础的农药原药和精细化工品的研发、生产和销售，主要产品为氨基甲酸酯类农药、甲维盐等；同时公司也在积极开发光气化精细化工产品，如用于农药、医药中间体和新材料的氯甲酸酯类通光产品。公司未来农药业务将由农药原药生产为主转变为农药产品与精细化工产品（光气衍生化学品）并重，且拥有较好的市场前景。

一是全球农药销售仍将保持增长趋势。随着人口增加、食品结构升级和生物燃料的发展，推动了全球对粮食需求的持续增长，同时由于全球粮食种植面积处于下降的趋势及气候环境的日益多变，带动了农药需求的稳步上升。2001 年全球农药市场规模为 258 亿美元，而 2011 年全球农药市场规模已增长至 503 亿美元，增长 94.96%。据 Freedonia 集团发布的“世界农用农药研究报告”显示，全球对农药产品的需求 2012-2016 年将回归到一个更加稳定和可持续的水平上，预计 2016 年全球需求将在 590 亿美元左右。总体而言，农业属于影响国民生计的基础产业，农药的需求不可缺失，全球农药市场仍将保持稳定持续的增长。

二是氨基甲酸酯类农药产品需求仍保持稳定。氨基甲酸酯类农药是 20 世纪 50-60 年代发展起来的有机合成杀虫剂,1980 年后已成为与有机磷、拟除虫菊酯并驾齐驱的三大类杀虫剂之一,销售额位居世界第二位。1990 年后由于新烟碱类、杂环类杀虫剂的大量出现,氨基甲酸酯类杀虫剂市场份额有所下滑,但由于具有性价比高的优点,仍保持一定的市场份额。目前氨基甲酸酯类杀虫剂约占世界杀虫剂市场份额的 10%左右,据统计,2010 年氨基甲酸酯类农药全球销售额约为 10.88 亿美元。氨基甲酸酯类杀虫剂用来防治有害昆虫,其主要流向领域为果蔬、棉花、水稻和玉米,这四大类作物消耗了全球 60%左右的杀虫剂产品。从目前国内农作物种植情况来看,果蔬、棉花、玉米等杀虫剂主要应用领域播种面积呈上升趋势,其对杀虫剂的需求仍保持稳定。据统计,我国玉米、棉花等领域播种面积增长趋势明显,2011 年玉米、棉花播种面积达 38,580 千公顷,较 2000 年增长 42.38%,这将有效增加杀虫剂产品的市场需求。

三是光气精细化工中间体市场前景良好。随着国内农药的产量逐年增加,农药中间体的产量也逐年增长。此外,国际农药大型企业将农药中间体的生产逐渐向发展中国家转移,这将进一步加大我国农药中间体的产量和出口量。湖南国发生产的光气精细化工中间体属于高效低毒农药的中间体。光气为一种重要的有机中间体,具有活泼性强、合成下游产品反应路线短、生产清洁污染少等特点,被广泛用于农药、医药、新材料等领域,下游行业广。虽然光气有诸多优势,但光气被列为第三类监控化学品,必须严格遵守《禁止化学武器公约》的各项规定,国家在政策层面提高了行业准入门槛高,目前国内拥有光气生产资格的企业共计 40 多家。湖南国发已取得光气生产许可证,其光气精细化产品包括正丁基异氰酸酯、邻异丙基酚和邻仲丁基酚等,并大力研究开发适用于医药、农药和新材料的氯甲酸酯类通光产品、光引发剂 1173 等新产品,未来市场前景良好。

C、行业竞争格局:2014 年农药市场整体产能过剩仍然不会改变,供大于求依然存在;国际农药产品持续冲击国内市场,使得竞争更加激烈;随着全社会环境保护和食品安全意识的不断增强,农药的生产和使用对环境的负面影响日益引起人们的关注,环保法规将日益严格,农产品中农药残留限量标准门槛将不断提高。这使得农药生产企业将面临着越来越严峻的挑战。

## (二) 公司发展战略

以公司现有农药和医药业务为主线,抓住国家惠农政策及医疗体制改革的契机,不断增强主营业务的核心竞争力,将公司打造成为具有综合竞争优势的大型农药企业和区域性医药企业,同时积极探索和培育新的产业和利润增长点,增强公司持续发展的潜力。

## (三) 经营计划

### 1、2014 年工作的总体思路

按照公司《未来三年战略发展规划》,继续坚持以质量效益为中心,加强内控制度建设,完善激励与约束机制,加大对下属企业的管控力度;创新经营思路,调整产业结构和产品结构,不断拓展新市场,促进医药和农药产业的快速发展,使公司步入健康、良性的快速发展轨道,逐步实现公司的长期战略目标:"效益国发、实力国发、文化国发、祥和国发、富裕国发、高贵国发"。

### 2、2014 年度生产经营计划

(1) 经营目标:实现销售同比增长 30%;费用控制在 1.2 亿元以内;成本控制在 4.9 亿元以内。如果公司定向增发募集资金到位后,公司销售收入和经营业绩可能有较大增长。

(2) 安全目标:实现全年无重大安全、环保责任事故,无工伤死亡事故;

(3) 内控目标:建立和完善内部控制体系,确保公司合法规范经营;

(4) 再融资目标:尽快完成定向增发的发行工作,解决公司资金短缺问题。

## (四) 为实现 2014 年度经营目标计划采取的措施

### 1、转变经营观念,创新经营模式,实现国发第二次创业

虽然国内外经济形势和政策还存在许多变数,但我们必须在行动上继续发扬敢拼敢打的精神

神，以市场为导向，以经济效益为中心积极推进农药、医药化产业的发展。今年要以做大产业为目标，以盈利为目的。把公司中长期与短期目标结合起来考虑。在用人上要打破官僚主义以及论资排辈的观念和作法，建立灵活的、能战斗的、适应完成经营目标的团队。要实现公司快速发展，就必须敢于变革、勇于创新，积极转变经营观念，创新经营模式，实现公司的跨越式发展。

## 2、以确保公司规范经营为出发点，加强公司内控建设

根据财政部、中国证监会等五部委相关要求，实施内控建设是公司 2014 年必须完成的一项工作。一是结合公司自身的行业特性、经营特点和管理水平，加强公司的内控，进一步提升公司治理水平。2014 年，公司将立足现有管理基础，结合财政部、中国证监会等五部委颁布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引的要求，对公司总部和各下属公司的各项经营管理体系及流程进行梳理，对各项风险及内控缺陷进行逐项识别、查找、评估，制定内控缺陷整改方案并落实整改，在此基础上做好公司内部控制的自我评价和审计。要通过加强内控建设，构建一整套符合公司自身实际、符合规范、具体的、操作性强的管理制度体系，提高公司抗风险能力，提高经营效率和效果。二是继续加强对下属公司的管控，增强执行力。不断完善公司的法人治理结构，抓好下属企业重大事项的报批和审核；理顺管理关系，建立科学合理的权责关系，形成决策、执行、监督、稽查相互制衡的管理秩序，从而提升公司的管理水平。三是提高安全风险和环保风险防控意识。要继续狠抓安全生产管理制度的落实，强化安全生产责任追究制度。严格控制员工的不安全行为、设备的不安全状态、环境的不安全因素。加强员工安全意识，做好安全技能的教育培训，提高员工的安全素质。继续开展安全尽职的督察，通过发现问题和改进问题，提高安全管理质量。农药产业要强化污染源的管理与治理。加强各类环境保护设施及设备的运行管理，继续健全各项环境保护设施及设备的运行管理制度和操作规程，确保各类环境保护设施及设备的正常运行，避免发生各类环境污染事故，降低公司生产经营过程中的环保风险。

## 3、以创新经营、精细化管理为基础，实现农药产业和医药产业的新突破

要实现 2014 年的经营目标，就要创新经营模式、创新经营办法，实行精细化管理，以适应不断变化的市场环境。要紧紧抓住国家大力鼓励农业产业发展的大好时机，抓住国家把海洋产业列入新兴战略产业和对海洋产业大力支持的优惠政策，充分利用海洋生物资源，突出抓好农药、医药产业。积极寻求并促进公司医药、农药产业上下游的产业整合，延长产业链，增强核心竞争力，尽快实现医药和农药产业的新突破。

### (1) 积极优化产品和产业结构，做强作大医药产业

医药生产企业制药厂：一是积极寻求引进新的适销医药品种，增强核心竞争力，提升整体盈利能力；二是加快 GMP 重新认证的整改进度，确保提早通过认证。三是加强对主打品牌珍珠明目滴眼液的升级改造，增加多种规格。要以新版 GMP 改造为契机，进一步提升产品质量，增加适应不同人群的多种规格，满足市场需要。四是必须严格生产过程各个环节的管理，积极开展节能降耗；严格控制原材料质量和价格，保证药品质量安全。五是重点加大产品的营销力度，不断拓展市场，增加销售收入；要加强营销队伍建设，不断引进和培养高素质的综合营销人才，提高整体营销能力；要树立品牌经营意识，树立品牌形象，不断提高市场占有率。

医药流通企业北海医药和钦州医药：一是两公司要进一步实行一体化整合，加强管理，提高效率，降低成本，增强竞争力；要充分发挥在北海、钦州地区经营历史悠久和药品经营资质较为齐全的优势，不断拓展新市场，实现新突破；二是抓紧推进北海国发医药现代物流园的建设，严把质量关，确保物流园 GSP 认证的顺利通过；三是要重点抓好销售回款工作，加强销售货款的管理，制订有效的管理措施确保经营资金流动顺畅；四是抓好采购渠道战略突围，加强联盟合作共享采购平台，建立互信关系，拓展采购渠道，降低采购成本，寻找代理品种，使公司拥有区域性自主代理产品，提高市场开拓能力，提升在整个市场的影响力，提高市场话语权、主动权等优势；五是由于医改政策的逐步推进，公司要加大新农合市场的开发力度，利用新医改政策、扶持拓展公司的新农合市场，稳固营销网络；六是继续寻找有潜力的医疗机构，建立合作关系，稳固公司的市场份额；组建好临床药学推广小组，重点开发代理基本药物；七是开

展医疗器材耗材配送业务，利用新标期的机会，加大重点医院医疗器械的开发力度，提高品种的平均毛利率；八是继续推进连锁品牌战略，调整产品结构，顺应市场发展，提升国发品牌的知名度。

(2) 紧紧依靠光气这种优势稀缺资源，实现农药产业的快速发展。公司农药产业以湖南国发为核心，要紧紧抓住国家实施惠农政策的良好机遇，加快发展，实现新突破。一是不断提高光气生产能力，扩大光气资质优势。要开展光气系统的技术改造，引进先进的造气技术，提高光气含量和品质。二是加大产品结构调整，实现产品升级换代。要依托光气资源优势，采取多种办法和渠道，向农药和光气化精细化工中间体产品链延伸开发，不断研发出高附加值产品，延长产业链。寻找以光气为原料的化工新材料项目，使公司主要产品由以氨基甲酸酯类农药为主，发展成为多类型农药、精细化工产品 and 化工新材料并重发展的企业，提高企业核心竞争力，其中，农药产品开发选择高效低毒的新品种，光气化精细化工中间体产品选择农药、医药、新材料合成的重要中间体，化工新材料以聚氨酯材料和聚碳酸酯材料为主。三是加快短平快项目建设，使其能尽快形成规模和效益。四是在保证质量与安全的前提下，严格科学组织生产，大力开展节能降耗、开源节流活动，降低生产成本，不断提高盈利能力；五是拓宽销售渠道，扩大销售规模。要充分利用国内、国际资源与市场，迅速做大企业规模。在国际市场上，公司将依托国际市场销售网络，与国际农药大公司进行战略合作，发挥光气资源优势，参与国际行业整合，积极承接国际产业转移，尤其是要花大力气到国外的农药需求大国诸如印度、巴西、美国、欧洲等国家办证；在国内市场上，加大产品推广力度，积极参加各类大型的农用化学品展销会，将公司及新产品推荐给客户，提高国内市场的份额。要不断拓展新市场，构建多层次的营销网络，使销售收入再上新台阶。要不断拓展新市场，拓宽原材料供应渠道，构建多层次的营销网络，使销售收入再上新台阶。六是加快 9000 吨/年危险固体废渣焚烧处理余热利用项目的达产。在拿到试生产批文后全面试生产。

4、充分发挥财务管理的作用，确保经营目标的实现。一是要继续夯实财务核算基础平台，为公司及下属企业的生产、经营决策提供准确、及时的财务信息，进而将实现目标成本和目标利润管理落到实处，把目标成本和目标利润分解到每个环节，全员、全过程参与控制。二是要继续加强应收账款的管理，提高销售回款率。将应收款管理的重点前移，控制销售回款率，从源头减少应收账款。加强对客户信用状态的跟踪与分析，敦促信用资金在信用期间及时回笼，建立合理的应收、应付业务管理机制，最大限度控制经营风险；同时，要健全信用管理体系，规范信用管理程序，根据客户的经营规模和管理水平，尤其是对客户个人道德风险的评估，及时调控信用额度和时效。对时间在一年以上的应收账款，要责任到人，通过多种方式包括法律手段进行催收。三是要合理安排资金，继续抓好降本增效。虽然 2014 年定向增发完成后资金较为充裕，但也必须做好计划，合理安排。无论是项目投资、生产消耗，还是各项成本费用支出，都要本着厉行节约的原则，严格审批程序，从严控制。四是要进一步完善财务类经营目标考核机制。要深化价值管理理念，逐步将固定成本纳入各下属企业的考核体系，制订固定成本指标及考核办法，解决固定资产与绩效考核之间的关系问题。

5、不断完善建立激励与约束机制，建设高素质的员工队伍。一是继续完善绩效考核制度，进一步加大监督考核力度，建立纵横交错的监督考核网络。按效益优先、兼顾公平的原则，实施正向激励；实施体现多劳多得的分配模式，建立阶梯的激励政策，对超额完成目标的给予奖励。员工收入与效益挂钩，建立公开、公平、公正、透明的分配激励制度，让职工清楚知道个人的目标、业绩及对应的收入。二是继续加强下属企业经营班子建设，着力打造勇于担当的领导团队。要求下属企业经营班子拓展宏观视野，不断加强产业政策、财税政策、市场规则的研究，注重养成系统性、多维性、创造性思维，增强认识高度、研究深度、观察广度和预测跨度，以前瞻视野、战略眼光审时度势；要增强担当能力，坚定不移贯彻公司决策部署，不变通、不打折、不懈怠；要坚持德才兼备、以德为先的用人导向，把敢担当、会落实、善操作、有业绩的优秀干部选拔到领导岗位来。三是抓好员工队伍建设。要进一步突出以人为本的发展理念，多渠道、不拘一格引进公司发展所需要的各类人才，培养和储备后续人才资源，增强公司发展后劲和公司核心竞争力。有计划地组织各种岗位培训，将职工后续教育和人才培训有机

结合，抓好企业人力资源的管理、培训、再教育、激励、使用、晋升工作，形成制度化、机制化，增强员工的发展观、价值观、归属感，谋求人才开发绩效最大化。四是完善定员标准，核定编制定员。要重新审核各单位组织机构和劳动定员，公司总部和各下属企业重新进行岗位分析、划分职责、完善定员标准，进一步优化人力资源配置

#### 6、加快完成定向增发，加强投资者关系管理，树立公司良好形象

一是认真负责，加快完成定向增发工作。二是合法合规经营，提高公司治理水平。公司将最大限度地保障投资者知情权，严格按照相关法规的要求，持续推进信息披露工作。公司及下属企业的重大投资、重大决策、重大合同等都必须按法律法规的规定权限，严格履行相关的报批和审批程序，并进行披露，让投资者及时了解公司。三是利用“上证 e 互动”平台等多种渠道加强与投资者的沟通、交流，促进公司与投资者关系良性健康发展。四是加强换届后公司董事、监事、高管人员以及下属企业经营班子对资本市场相关法律法规的学习，带头遵守相关法规，提高履职水平。五是严格履行信息披露义务，保证信息披露的真实、准确、完整、及时、公平，提高公司经营管理的透明度，维护公司、股东、债权人及其他利益相关人的合法权益。

#### (五) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

2014 年，公司维持正常生产经营活动及技术改造所需资金主要通过公司非公开发行股份募集资金、向银行融资来解决。

#### (六) 可能面对的风险

##### 1、国家医药体制改革的风险

目前，国家对医药行业的宏观调控不断加强，行业集中度也不断提高，医药行业竞争将加剧，公立医院改革、新 GMP 逐步实施、基本药物制度的持续深入以及原材料价格的上涨等运行成本的增加，将给公司制药和医药流通带来挑战。为此，公司将关注国家政策的变化，采取积极的应对措施，适应新的政策环境。

##### 2、环保风险

随着全社会环境保护和食品安全意识的不断增强，农药的生产和使用对环境的负面影响日益引起人们的关注，环保法规将日益严格，农产品中农药残留限量标准门槛将不断提高。国家“十二五”规划中对农药行业明确指出，大力发展绿色、安全、高效、可持续的新型农药产品，进一步规范行业行为，促进行业整合，鼓励采取兼并重组的方式做大做强。这使得农药生产企业将面临着越来越严峻的挑战，同时也使得具有综合优势的农药企业将赢得更多发展机遇。能否不断的提高研发投入，以开发出更加绿色环保的产品，关系到公司能否奠定长期竞争优势。为此，公司将加强管理，提高环保意识，降低环保风险。

##### 3、产品质量控制及安全生产的风险

公司的医药产业对药品安全要求很高，而农药产业对于安全生产的要求也很高，虽然公司有着严格的质量控制体系和内部管理制度，但如果公司不能持续加大对技术研发、质量控制和安全生产方面的投入，将有可能因为质量问题或者安全生产问题而导致经济上或者声誉上的损失。为此，公司将狠抓安全生产和产品质量控制，降低安全生产风险。

4、市场风险。公司医药、农药产业市场竞争越来越激烈，市场需求波动较大。对此，公司将继续加大市场拓展力度，创新经营，多渠道营销公司产品，提高市场占有率；建立优秀的营销队伍，以适应不断变化的市场，降低市场经营风险。

#### 三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

##### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

##### (二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

报告期内公司 2012 年度利润分配方案严格执行了《公司章程》的分红政策。分红标准及比例清晰明确，相关的决策程序和机制完备，独立董事已尽职履责并发挥了应有的作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，切实维护了中小股东的合法权益。

根据中国证监会公告[2013]43 号《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》和上海证券交易所《上市公司定期报告工作备忘录第七号关于年报工作中与现金分红相关的注意事项（2014 年 1 月修订）》上证函（2014）17 号的要求，2014 年 2 月 16 日公司召开的第七届董事会第二十九次会议审议通过了《关于对公司章程中关于利润分配的政策进行修订的议案》，并提交公司 2013 年度股东大会审议。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

| 分红年度   | 每 10 股送红股数(股) | 每 10 股派息数(元)(含税) | 每 10 股转增数(股) | 现金分红的数额(含税) | 分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%) |
|--------|---------------|------------------|--------------|-------------|------------------------|---------------------------|
| 2013 年 | 0             | 0                | 0            | 0           | 10,688,527.02          | 0                         |
| 2012 年 | 0             | 0                | 0            | 0           | -109,567,461.81        | 0                         |
| 2011 年 | 0             | 0                | 0            | 0           | -39,041,807.56         | 0                         |

五、 积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

公司始终将依法规范经营作为公司运行的基本原则，在各业务环节过程中均遵从法律法规及相关规定，合法经营，足额缴纳各项税费。在环保责任及安全生产上，公司定期开展安全、环保、消防、处理突发事件的演练，预防和降低事故造成的危害。

公司注重员工权益保护，在休假制度上：公司制订了考勤及假期管理规定，员工按照国家规定和公司制度享受带薪年假，并对婚假、丧假、病假、工伤假、产假等等条件、时间等做出规定，并严格执行；在员工保险方面：公司在平等、自愿、协商的基础上与员工签订劳动合同，依法为员工提供合理薪酬及法定福利，涵盖养老、医疗、生育、工伤和失业保险；在员工培训方面：公司注重提升员工队伍的整体素质，按照综合管理体系的实际情况，采用外聘与内训教育相结合，提高员工的工作技能。

## 第五节 重要事项

### 一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### 二、 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

### 三、 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

### 四、 资产交易、企业合并事项

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

| 事项概述及类型                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 查询索引                                                                                     |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|
| 经公司第七届董事会第二十七次会议和 2013 年第三次临时股东大会审议通过，广西北海工业园区管理委员会和北海市土地储备中心将本公司土地证号 2004-602086 面积 229,615.6 平方米（344 亩）的国有土地使用权证书项下面积 116,666.67 平方米（175 亩）的土地使用权通过分割，按照 4742.5 万元的价格依法予以有偿收回。2013 年 12 月 12 日公司收到了广西北海工业园区管理委员会支付的第一期土地使用权收回补偿款 2,500 万元。截至 2013 年 12 月 31 日，土地使用权分割收回的法律手续已办理完毕。截至 2014 年 1 月 27 日，公司收到了全部的土地收回补偿款。 | 2013 年 11 月 27 日、2013 年 12 月 13 日、2014 年 1 月 2 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上海证券交易所网站。 |

### 五、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

### 六、 重大关联交易

(一) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

| 事项概述                                                                                                                                                        | 查询索引                                                                               |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|
| 经公司第七届董事会第二十六次会议和 2013 年第三次临时股东大会审议通过，公司继续向关联方广西汉高盛投资有限公司借款人民币 137,196,876.44 元，借款期限 1 年，借款年利率为 0%。期初余额为 137,196,876.44 元，期末数 137,196,876.44 元，本期发生额 0 元。   | 具体见 2013 年 10 月 26 日、2013 年 12 月 13 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公司的公告。 |
| 经公司第七届董事会第二十六次会议和 2013 年第三次临时股东大会审议通过，公司继续在 1 年内向第一大股东广西国发投资集团有限公司累计借款不超过人民币 2 亿元，借款期限为 1 年，借款利率为 0。期初数 165,960,993.91 元，期末数 170,560,993.91 元，本期发生额 460 万元。 | 具体见 2013 年 10 月 26 日、2013 年 12 月 13 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公司的公告。 |

2、 临时公告未披露的事项

单位：元 币种：人民币

| 关联方                         | 关联关系      | 向关联方提供资金 |     |               | 关联方向上市公司提供资金 |            |           |
|-----------------------------|-----------|----------|-----|---------------|--------------|------------|-----------|
|                             |           | 期初余额     | 发生额 | 期末余额          | 期初余额         | 发生额        | 期末余额      |
| 北海国发远洋渔业有限公司                | 母公司的控股子公司 | 0        | 0   | 0             | 10,719,000   | -2,400,000 | 8,319,000 |
| 合计                          |           | 0        | 0   | 0             | 10,719,000   | -2,400,000 | 8,319,000 |
| 报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元） |           |          |     | 0             |              |            |           |
| 公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）      |           |          |     | 0             |              |            |           |
| 关联债权债务形成原因                  |           |          |     | 公司资金紧张，向其的借款。 |              |            |           |

## 七、 重大合同及其履行情况

### （一） 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

### （二） 担保情况

单位:元 币种:人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）                |   |
|-------------------------------------|---|
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）             | 0 |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）           | 0 |
| 公司对子公司的担保情况                         |   |
| 报告期内对子公司担保发生额合计                     | 0 |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B）                   | 0 |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保）                 |   |
| 担保总额（A+B）                           | 0 |
| 担保总额占公司净资产的比例(%)                    | 0 |
| 其中：                                 |   |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）            | 0 |
| 直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） | 0 |
| 担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）               | 0 |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E）                   | 0 |

公司第七届董事会第二十三次会议和 2013 年第一次临时股东大会审议通过了为控股子公司湖南国发向中国农业发展银行临湘市支行申请 3,500 万元借款提供担保的议案。后由于湖南国发达不到银行贷款的条件，故未实施担保。

### （三） 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

## 八、 承诺事项履行情况

（一） 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方              | 承诺内容                                                                     | 承诺时间及期限                   | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|------|------|------------------|--------------------------------------------------------------------------|---------------------------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 其他承诺 | 其他   | 北海国发海洋生物产业股份有限公司 | 在未来 3 个月, 除非公开发行股份外, 不筹划其他重大事项, 包括但不限于收购、债务重组、业务重组、资产剥离和资产注入等重大事项。       | 从 2013 年 10 月 31 日起 3 个月内 | 是       | 是        |                      |                 |
|      | 其他   | 彭韬、朱蓉娟、西国发投资有限公司 | 在未来 3 个月, 除参与北海国发非公开发行股份外, 不筹划其他重大事项, 包括但不限于收购、债务重组、业务重组、资产剥离和资产注入等重大事项。 | 从 2013 年 10 月 31 日起 3 个月内 | 是       | 是        |                      |                 |

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

|             |     |
|-------------|-----|
| 是否改聘会计师事务所: | 否   |
|             | 现聘任 |

|              |          |
|--------------|----------|
| 境内会计师事务所名称   | 天健会计师事务所 |
| 境内会计师事务所报酬   | 40       |
| 境内会计师事务所审计年限 | 1 年      |

十、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

十一、 其他重大事项的说明

1、公司定向增发工作的进展情况

2013 年 7 月 16 日，公司股票停牌，公司启动了非公开发行股份事宜。公司第七届董事会第二十二次会议、第七届董事会第二十四次会议及 2013 年第二次临时股东大会审议通过了关于公司非公开发行 A 股股票方案等议案。公司于 2013 年 9 月 16 日收到证监会《中国证监会行政许可申请受理通知书》，中国证监会正式受理公司非公开发行股票的事宜。2014 年 1 月 24 日，公司非公开发行股票事宜通过中国证监会发行审核委员会的审核。2014 年 2 月 10 日公司收到了中国证监会定向增发核准批复的文件。

2、公司实际控制人发生变化。

报告期内，公司的实际控制人由潘利斌先生变更为彭韬和朱蓉娟夫妇。详见 2013 年 7 月 24 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《关于实际控制人发生变化的提示性公告》。

3、控股子公司湖南国发获得政府补贴。

报告期内，控股子公司湖南国发的甲基异氰酸酯非 ODS 溶剂法清洁生产项目获得财政部 320 万元的政府补助。详见 2013 年 11 月 14 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《关于控股子公司获得政府补助的公告》。截至本报告出具日，湖南国发尚未收到上述补助款。

4、公司独立董事陈凤娇辞职。

报告期内，陈凤娇因个人原因辞去独立董事职务。详见 2013 年 7 月 27 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《关于独立董事辞职的公告》。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

|              | 本次变动前       |           | 本次变动增减（+，-） |        |           |        |        | 本次变动后       |           |
|--------------|-------------|-----------|-------------|--------|-----------|--------|--------|-------------|-----------|
|              | 数量          | 比例<br>(%) | 发行<br>新股    | 送<br>股 | 公积金<br>转股 | 其<br>他 | 小<br>计 | 数量          | 比例<br>(%) |
| 一、有限售条件股份    |             |           |             |        |           |        |        |             |           |
| 1、国家持股       |             |           |             |        |           |        |        |             |           |
| 2、国有法人持股     |             |           |             |        |           |        |        |             |           |
| 3、其他内资持股     |             |           |             |        |           |        |        |             |           |
| 其中：境内非国有法人持股 |             |           |             |        |           |        |        |             |           |
| 境内自然人持股      |             |           |             |        |           |        |        |             |           |
| 4、外资持股       |             |           |             |        |           |        |        |             |           |
| 其中：境外法人持股    |             |           |             |        |           |        |        |             |           |
| 境外自然人持股      |             |           |             |        |           |        |        |             |           |
| 二、无限售条件流通股份  | 279,216,000 | 100       |             |        |           |        |        | 279,216,000 | 100       |
| 1、人民币普通股     | 279,216,000 | 100       |             |        |           |        |        | 279,216,000 | 100       |
| 2、境内上市的外资股   |             |           |             |        |           |        |        |             |           |
| 3、境外上市的外资股   |             |           |             |        |           |        |        |             |           |
| 4、其他         |             |           |             |        |           |        |        |             |           |
| 三、股份总数       | 279,216,000 | 100       |             |        |           |        |        | 279,216,000 | 100       |

#### (二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

#### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

#### (三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东数量和持股情况

单位：股

|                |        |                       |        |
|----------------|--------|-----------------------|--------|
| 截止报告期末股东<br>总数 | 24,398 | 年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数 | 23,549 |
|----------------|--------|-----------------------|--------|

| 前十名股东持股情况                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |          |                   |            |              |               |
|---------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-------------------|------------|--------------|---------------|
| 股东名称                      | 股东性质                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 持股比例 (%) | 持股总数              | 报告期内 增减    | 持有有限售条 件股份数量 | 质押或冻结 的股份数量   |
| 广西国发投资集团有限 公司             | 境内非国有 法人                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 14.98    | 41,829,441        | 13,800,000 | 0            | 质押 21,141,321 |
| 北海市路港建设投资开 发有限公司          | 国有法人                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 6.93     | 19,353,064        | 0          | 0            | 无             |
| 中国建设银行－华夏红 利混合型开放式证券投 资基金 | 其他                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 2.74     | 7,649,930         | -2,650,070 | 0            | 无             |
| 吴珊                        | 境内自然人                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 0.58     | 1,605,987         | 0          | 0            | 无             |
| 李廉                        | 境内自然人                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 0.56     | 1,551,599         | 1,551,599  | 0            | 无             |
| 陈美玲                       | 境内自然人                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 0.49     | 1,362,850         | 1,362,850  | 0            | 无             |
| 赵惠甜                       | 境内自然人                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 0.42     | 1,162,285         | 1,162,285  | 0            | 无             |
| 敖金波                       | 境内自然人                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 0.37     | 1,040,500         | 1,040,500  | 0            | 无             |
| 王继昌                       | 境内自然人                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 0.37     | 1,028,108         | 0          | 0            | 无             |
| 王任                        | 境内自然人                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 0.37     | 1,024,062         | 1,024,062  | 0            | 无             |
| 前十名无限售条件股东持股情况            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |          |                   |            |              |               |
| 股东名称                      | 持有无限售条件股份 的数量                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |          | 股份种类及数量           |            |              |               |
| 广西国发投资集团有限 公司             | 41,829,441                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |          | 人民币普通股 41,829,441 |            |              |               |
| 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 |            |              |               |
| 中国建设银行－华夏红 利混合型开放式证券投 资基金 | 7,649,930                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |          | 人民币普通股 7,649,930  |            |              |               |
| 吴珊                        | 1,605,987                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |          | 人民币普通股 1,605,987  |            |              |               |
| 李廉                        | 1,551,599                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |          | 人民币普通股 1,551,599  |            |              |               |
| 陈美玲                       | 1,362,850                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |          | 人民币普通股 1,362,850  |            |              |               |
| 赵惠甜                       | 1,162,285                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |          | 人民币普通股 1,162,285  |            |              |               |
| 敖金波                       | 1,040,500                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |          | 人民币普通股 1,040,500  |            |              |               |
| 王继昌                       | 1,028,108                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |          | 人民币普通股 1,028,108  |            |              |               |
| 王任                        | 1,024,062                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |          | 人民币普通股 1,024,062  |            |              |               |
| 上述股东关 联关系或一 致行动的说明        | 1、广西国发投资集团有限公司持有本公司的股票冻结、质押的数量为 21,141,321 股，其中 13,341,321 股质押给广西汉高盛投资有限公司，7,800,000 股被司法冻结。<br>2、2012 年 12 月 24 日，广西国发投资集团有限公司已将持有本公司的 1,380 万股股份 通过约定购回式证券交易方式出售给了国海证券股份有限公司，期限 1 年。<br>2013 年 8 月 2 日，广西国发投资集团有限公司提前购回了上述通过约定购回式证券交易 售出的本公司股份 1,380 万股。<br>3、前 10 名股东中，第一大股东广西国发投资集团有限公司与其他股东之间不存在关联 关系；公司未知其他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。 |          |                   |            |              |               |

#### 四、 控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

##### 1、 法人

单位：万元 币种：人民币

|                          |                                                                                                                                      |
|--------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 名称                       | 广西国发投资集团有限公司                                                                                                                         |
| 单位负责人或法定代表人              | 潘利斌                                                                                                                                  |
| 成立日期                     | 1998 年 11 月 6 日                                                                                                                      |
| 组织机构代码                   | 19933642-4                                                                                                                           |
| 注册资本                     | 5,000                                                                                                                                |
| 主要经营业务                   | 房地产投资开发、经营，对工业生产项目、旅游开发项目及加工项目的投资。                                                                                                   |
| 经营成果                     | 2013 年度净利润为-377 万元，比 2012 年减亏 84%，实现营业收入 2,333.84 万元，比 2012 年增长 4%。（以上数据未经审计）                                                        |
| 财务状况                     | 2013 年 12 月 31 日资产总计 43,047 万元（其中流动资产 21,344 万元），负债总计 42,628 万元（其中流动负债 31,278 万元），净资产 419 万元。（以上数据未经审计）                              |
| 现金流和未来发展策略               | 现金流：2013 年 12 月 31 日货币资金余额为 595 万元，全部为现金及银行存款。2013 年度经营活动产生的现金净流量为 4,764 万元，筹资活动产生的现金净流量为-5,538 万元（以上数据未经审计）。<br>未来发展策略：对远洋渔业项目及其他投资 |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无                                                                                                                                    |

##### (二) 实际控制人情况

##### 1、 自然人

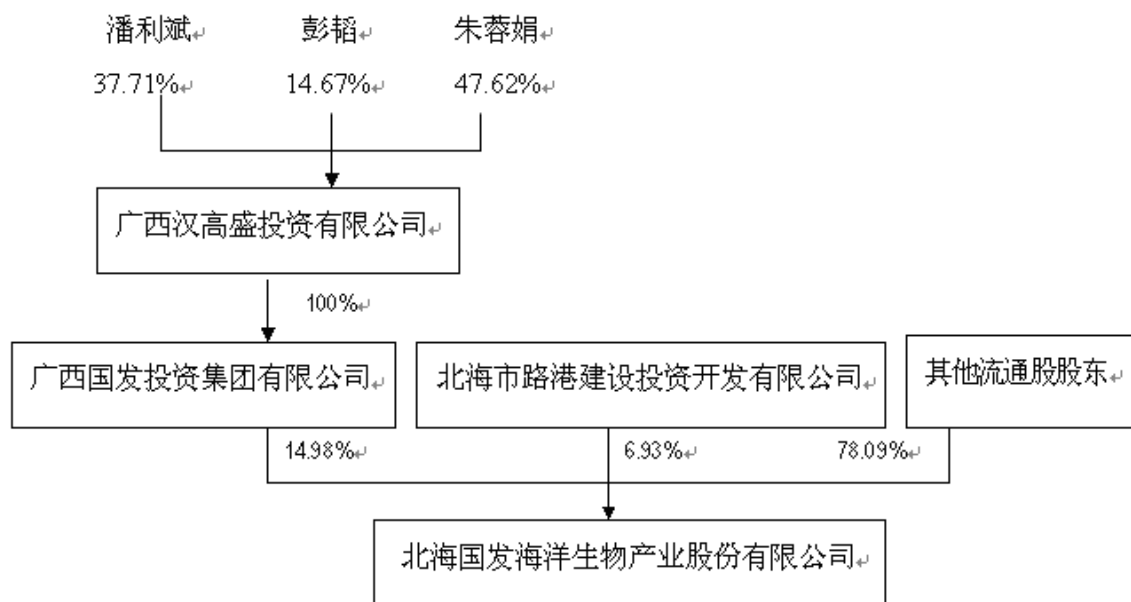
|                      |                                                                                                        |
|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 姓名                   | 彭韬                                                                                                     |
| 国籍                   | 中国                                                                                                     |
| 是否取得其他国家或地区居留权       | 否                                                                                                      |
| 最近 5 年内的职业及职务        | 现任南宁市东方之星房地产开发有限责任公司副总经理，南宁市美辰广告营销策划有限公司董事长，南宁市明东实业有限公司副总经理，广西汉高盛投资有限公司董事、总经理。                         |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无                                                                                                      |
| 姓名                   | 朱蓉娟                                                                                                    |
| 国籍                   | 中国                                                                                                     |
| 是否取得其他国家或地区居留权       | 否                                                                                                      |
| 最近 5 年内的职业及职务        | 现任南宁市东方之星房地产开发有限责任公司董事长、总经理，南宁市翠都房地产有限责任公司执行董事、总经理，南宁市明东实业有限公司董事、总经理，南宁市柏辰房地产有限责任公司董事以及广西汉高盛投资有限公司董事长。 |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无                                                                                                      |

##### 2、 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

报告期内，公司的实际控制人由潘利斌先生变更为彭韬和朱蓉娟夫妇。具体详见 2013 年 7 月

24 日公司在《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《关于实际控制人发生变化的提示性公告》（临 2013-015）。

### 3、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

彭韬先生和朱蓉娟女士为夫妻关系。

### 五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

| 姓名  | 职务           | 性别 | 年龄 | 任期起始日期           | 任期终止日期          | 年初持股数 | 年末持股数 | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司领取的应付报酬总额（万元）（税前） | 报告期内从股东单位获得的应付报酬总额（万元） |
|-----|--------------|----|----|------------------|-----------------|-------|-------|------------|--------|--------------------------|------------------------|
| 潘利斌 | 董事长、总裁       | 男  | 50 | 2011 年 4 月 8 日   | 2014 年 4 月 8 日  |       |       |            |        | 61.2                     |                        |
| 金笛  | 董事           | 男  | 50 | 2011 年 4 月 8 日   | 2014 年 4 月 8 日  |       |       |            |        | 20.55                    |                        |
| 尹志波 | 董事、副总裁、财务总监  | 男  | 47 | 2011 年 4 月 8 日   | 2014 年 4 月 8 日  |       |       |            |        | 45.58                    |                        |
| 李勇  | 董事、副总裁、董事会秘书 | 男  | 49 | 2011 年 4 月 8 日   | 2014 年 4 月 8 日  |       |       |            |        | 32.65                    |                        |
| 侯宇奇 | 独立董事         | 男  | 52 | 2011 年 4 月 8 日   | 2014 年 4 月 8 日  |       |       |            |        | 9                        |                        |
| 韩旭  | 独立董事         | 女  | 38 | 2011 年 4 月 8 日   | 2014 年 4 月 8 日  |       |       |            |        | 9                        |                        |
| 陈凤娇 | 独立董事         | 女  | 50 | 2011 年 4 月 8 日   | 2013 年 7 月 26 日 |       |       |            |        | 6                        |                        |
| 胡晓珊 | 董事           | 男  | 49 | 2012 年 5 月 16 日  | 2014 年 4 月 8 日  |       |       |            |        | 25.29                    |                        |
| 甄青  | 董事           | 女  | 33 | 2012 年 12 月 28 日 | 2014 年 4 月 8 日  |       |       |            |        | 6                        | 5.98                   |
| 韩雪  | 独立董事         | 女  | 43 | 2013 年 8 月 15 日  | 2014 年 4 月 8 日  |       |       |            |        | 3                        |                        |
| 陆华浩 | 监事会主席        | 男  | 52 | 2011 年 4 月 8 日   | 2014 年 4 月 8 日  |       |       |            |        | 6                        |                        |
| 方明智 | 监事           | 男  | 48 | 2011 年 4 月 8 日   | 2014 年 4 月 8 日  |       |       |            |        | 3                        |                        |
| 陈燕  | 监事           | 女  | 31 | 2011 年 4 月 7 日   | 2014 年 4 月 8 日  |       |       |            |        | 7.21                     |                        |
| 何兴浩 | 副总裁          | 男  | 55 | 2011 年 4 月 8 日   | 2014 年 4 月 8 日  |       |       |            |        | 1.42                     |                        |
| 合计  | /            | /  | /  | /                | /               |       |       |            | /      | 235.9                    | 5.98                   |

潘利斌：博士，曾任职三九集团公司、担任广东三正集团公司总经理、麦道理(MEDALLION)投资管理有限公司（中国）执行董事、USA INTERNATIONAL FINANCE GROUP CO.,Ltd.亚太区总裁。现任深圳市汉银担保投资有限公司、深圳市汉高盛创业投资有限公司、国发集团、湖南国发、北海国发海洋生物农药有限公司、北海国发医药有限责任公司、钦州医药有限责任公司和国发思源（北京）文化传播有限公司董事长，广西汉银融资性担保有限公司、广西汉高盛投资有限公司和北海国发远洋渔业有限公司董事，2009 年 9 月至今任本公司总裁，2009 年 10 月起任本公司董事，2010 年 2 月起任本公司董事长。

金笛：武汉大学 EMBA，曾在湖南大学金融学院研究生班学习。曾在总参工程兵学院附属医院担任医生，曾任湘财证券有限责任公司财务总监助理和资金计划部总经理，东方人寿保险股份有限公司副总经理、国发思源（北京）文化传播有限公司总经理。2010 年 5 月起任本公司

董事。

尹志波：本科，曾任湖南高溪集团公司投资部部长、湖南新五丰股份有限公司财务部经理、远大空调有限公司财务副总经理。现任子公司湖南国发、钦州医药和钦州医药连锁的董事，2010 年 5 月起任本公司副总裁、财务总监，2010 年 9 月起任本公司董事。

李勇：博士、高级经济师，曾任北海市政府办公室一秘科科长。2001 年起任本公司副总裁、董事会秘书，2008 年 4 月起任本公司董事。

侯宇奇：美国埃默里大学化学博士、美国佐治亚理工大学化学博士后，曾任职于 Toncey Inc. 和 Kimberly-Clark 公司，担任江门英捷达喷墨有限公司副董事长，广州精宇化工有限公司总经理。现任杭州宇林数码打印材料有限公司董事长，2011 年 4 月起担任本公司独立董事。

韩旭：牛津大学法学硕士、律师，曾任职于光大证券有限公司，担任北京市海铭律师事务所合伙人。现任北京市浩风律师事务所主任，海洋互动（北京）科技有限公司法务总监，2011 年 4 月起任本公司独立董事。

陈凤娇：注册会计师、注册税务师、香港浸会大学工商管理硕士，北京师范大学政治与国际关系学院工商管理博士研究生。现任深圳泓兴会计师事务所所长。2011 年 4 月至 2013 年 7 月任本公司独立董事。

胡晓珊：清华大学 MBA，曾任湖南临湘市农药厂厂长、湖南省临湘市氨基化学品厂厂长等职务。现任湖南海源投资咨询有限公司董事长，湖南国发精细化工科技有限公司董事、总经理，2012 年 5 月起任本公司董事。

甄青：中山大学 MBA，曾任职于北海海志船舶代理有限责任公司。现任北海市路港建设投资开发有限公司监事、融资与资产管理部经理，2012 年 12 月起任本公司董事。

韩雪：硕士、高级会计师，曾任深圳市友信达通讯有限公司财务总监。现任深圳广播电影电视集团深视传媒有限公司财务经理、上市公司深圳市齐心文具股份有限公司董事，2013 年 8 月起任本公司独立董事。

陆华浩：南方医科大学毕业，广东省社会科学院在职研究生课程班毕业，广州大学现代产业学院客座教授，曾任职于广东省人民政府台湾事务办公室和中国贸易促进委员会广东省分会，并曾任广东协和高级医疗中心总经理、香港原上市公司中富控股公司（1191）广州办事处主任。现任广东省模特行业协会法人代表、会长，广东省经济学企业家联谊会常务副会长，2011 年 4 月起任本公司监事会主席。

方明智：本科，长期从事咨询管理顾问工作，是多家公司的高级顾问。现任广西国发投资集团有限公司、深圳市汉银担保投资有限公司和深圳市汉高盛创业投资有限公司董事、湖南国发监事，2011 年 4 月起任本公司监事。

陈燕：本科，曾任职于北京城乡建设集团有限责任公司广西分公司和广西汉高盛投资有限公司。现任本公司财务部会计主管，2011 年 4 月起任本公司职工代表监事。

何兴浩：研究生，高级会计师。2006 年 4 月 15 日起任公司副总裁。

## 二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

| 任职人员姓名 | 股东单位名称          | 在股东单位担任的职务    | 任期起始日期           | 任期终止日期 |
|--------|-----------------|---------------|------------------|--------|
| 潘利斌    | 广西国发投资集团有限公司    | 董事长           | 2009 年 12 月 31 日 |        |
| 甄青     | 北海市路港建设投资开发有限公司 | 监事、融资与资产管理部经理 | 2009 年 7 月 1 日   |        |

(二) 在其他单位任职情况

三、 董事、监事、高级管理人员报酬情况

|                             |                                       |
|-----------------------------|---------------------------------------|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序         | 公司董事、监事的报酬由股东大会决定，高级管理人员的报酬由董事会决定。    |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据          | 由公司董事、监事、高级管理人员依据其承担的职责在公司领取报酬，实行年薪制。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况       | 报告期内，公司应付董事、监事和高级管理人员报酬 235.9 万元。     |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | 报告期末，全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬为 235.9 万元。 |

四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

| 姓名  | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因              |
|-----|-------|------|-------------------|
| 陈凤娇 | 独立董事  | 离任   | 个人原因辞职            |
| 韩雪  | 独立董事  | 聘任   | 2013 年第一次临时股东大会选举 |

五、 公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）等对公司核心竞争力有重大影响的人员无变动。

六、 母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

|                        |        |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量             | 254    |
| 主要子公司在职员工的数量           | 574    |
| 在职员工的数量合计              | 828    |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 0      |
| 专业构成                   |        |
| 专业构成类别                 | 专业构成人数 |
| 生产人员                   | 345    |
| 销售人员                   | 157    |
| 技术人员                   | 77     |
| 财务人员                   | 54     |
| 行政人员                   | 195    |
| 合计                     | 828    |
| 教育程度                   |        |
| 教育程度类别                 | 数量（人）  |
| 硕士以上                   | 19     |

|          |     |
|----------|-----|
| 大学       | 200 |
| 高中或中专及以下 | 609 |
| 合计       | 828 |

## (二) 薪酬政策

公司的薪酬管理原则：依据岗位价值确定岗位薪级，依据员工能力满足岗位要求程度核定员工薪级。

薪酬结构：由基本工资+岗位工资+绩效工资+津贴组成，其中，基本工资占工资总额的 20%，岗位工资与岗位价值和员工能力相关，占工资总额的 50%或 60%，绩效工资与员工考核结果挂钩，占工资总额的 20%或 30%，津贴则是因工作需要所给付的相关补贴。

薪酬支付：采用月薪制，每月 15 号左右发放上月工资。由公司人力资源部负责按制度规定编制、呈请审批、发放。

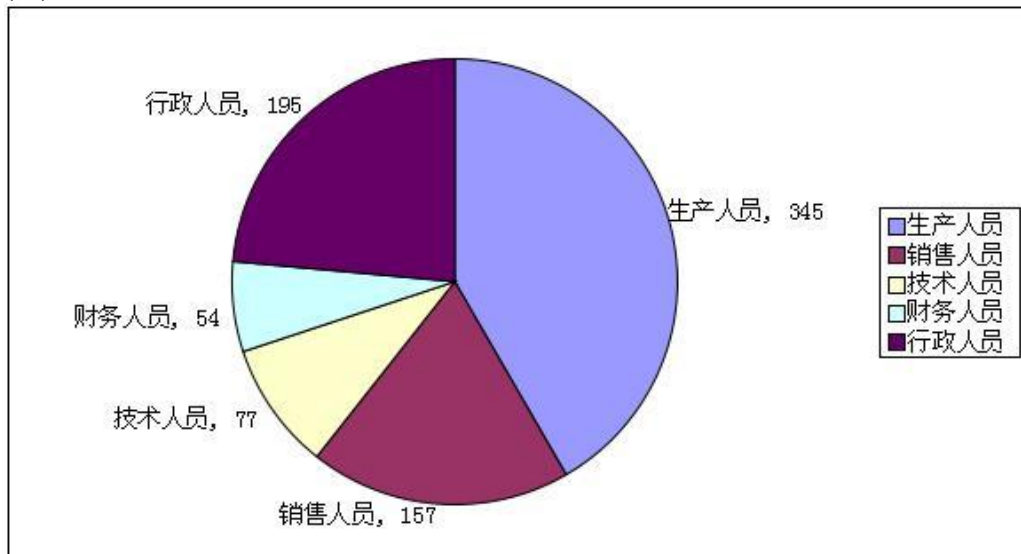
## (三) 培训计划

公司每年组织新员工进行岗前培训和制度培训，使员工尽快熟悉工作环境和岗位要求。公司还根据各部门及分子公司综合管理及生产经营等实际情况，采用外聘与内训教育相结合，提高员工的工作技能。同时分子公司还根据相关资格认证的需要，完成相应的培训，如 GMP、GSP 认证等。

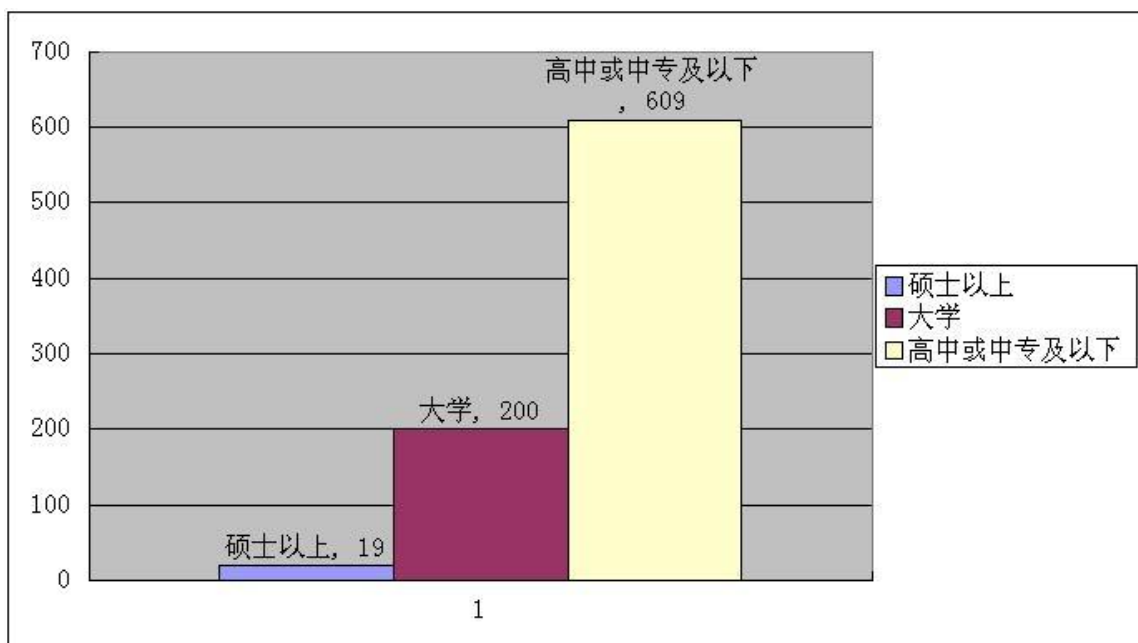
2013 年，公司按计划开展了"交互式培训"，运用有效的资源完成有效的培训。

2014 年，公司将努力完成高质量的外部培训，通过"走出去，引进来"的方式为员工提供多样化的培训，旨在提高员工工作技能和综合管理素质，为公司培训优质的人才，为公司持续发展注入动力。

## (四) 专业构成统计图：



## (五) 教育程度统计图：



(六) 劳务外包情况

|             |   |
|-------------|---|
| 劳务外包的工时总数   | 0 |
| 劳务外包支付的报酬总额 | 0 |

## 第八节 公司治理

### 一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》及中国证监会和上海证券交易所发布的有关上市公司治理规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，健全治理机制和规章制度。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会和管理层等各职能部门均严格按照各项内控制度规范化运作，切实维护公司及全体股东的合法权益。公司目前的治理结构状况如下：

(1) 关于股东与股东大会：公司按照《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会。公司能够保证所有股东享有平等地位和充分行使自己的权利，使股东了解公司的运作情况；

(2) 关于董事与董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举产生董事。公司董事会人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司现有 9 名董事，其中独立董事 3 名，占董事人数的三分之一以上。公司董事会下设审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会。其中审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会由独立董事担任召集人，审计委员会中有一名独立董事是会计专业人士。

公司全体董事会成员根据《公司法》、《证券法》等相关法律法规及公司制定的《公司章程》、《董事会议事规则》等规定以诚信、勤勉、尽责的态度认真履行职责，切实维护公司全体股东的利益。

(3) 关于监事和监事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举产生监事和组建监事会。公司现有 3 名监事，其中职工代表监事 1 名。监事会能够按照《公司章程》和《监事会议事规则》的有关规定开展工作，监事会成员本着对股东负责的精神，按照公司《监事会议事规则》认真履行职责，对公司财务以及公司董事、管理层履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

(4) 关于控股股东与上市公司：报告期内，公司控股股东未发生变更，公司的实际控制人由潘利斌先生变更为彭韬和朱蓉娟夫妇。公司控股股东通过股东大会依法行使出资人权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司与控股股东在人员、资产、财务、机构业务方面相互独立，公司高级管理人员在股东及其关联企业中担任除董事、监事以外的职务。

(5) 关于信息披露与透明度：公司制定了《信息披露事务管理制度》，指定董事会秘书负责信息披露工作，按照法律、法规和公司章程的规定披露有关信息。公司积极接待股东来访和咨询，加强与股东交流，确保所有股东有平等机会获得信息。

根据中国证监会发布了《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告[2011]30 号文）的要求，公司第七届董事会第七次会议审议通过了修订的《内幕信息知情人登记管理制度》。报告期内，公司根据制度的要求，在内幕信息依法公开披露前，做好公司定期报告、实际控制人变化、非公开发行股份、业绩预告等内幕信息知情人的登记和报备工作。

### 二、 股东大会情况简介

| 会议届次        | 召开日期            | 会议议案名称                                                                       | 决议情况 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期       |
|-------------|-----------------|------------------------------------------------------------------------------|------|----------------|-----------------|
| 2012 年度股东大会 | 2013 年 4 月 19 日 | 《2012 年度董事会工作报告》、《2012 年度监事会工作报告》、《2012 年度财务决算报告》、《2012 年度报告全文及摘要》、《2012 年度利 | 通过   | www.sse.com.cn | 2013 年 4 月 20 日 |

|                 |                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |    |                |                  |
|-----------------|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|----------------|------------------|
|                 |                  | 润分配预案》、《关于支付 2012 年度会计师事务所审计费用及聘请 2013 年度会计师事务所的议案》、《关于计提 2012 年度资产减值准备的议案》、《关于控股子公司湖南国发精细化工科技有限公司向银行申请借款和授信的议案》、《关于控股子公司向银行申请借款的议案》、《关于控股子公司湖南国发 2013 年度技改项目建设的议案》                                                                                                                                               |    |                |                  |
| 2013 年第一次临时股东大会 | 2013 年 8 月 15 日  | 《关于选举韩雪为公司第七届董事会独立董事的议案》、《关于为控股子公司湖南国发向银行申请贷款提供担保的议案》                                                                                                                                                                                                                                                             | 通过 | www.sse.com.cn | 2013 年 8 月 16 日  |
| 2013 年第二次临时股东大会 | 2013 年 9 月 3 日   | 《关于公司符合非公开发行 A 股股票条件的议案》、《关于公司非公开发行 A 股股票方案的议案》、《关于公司非公开发行 A 股股票预案（修订稿）的议案》、《关于公司非公开发行股票募集资金使用的可行性分析报告（修订稿）的议案》、《关于前次募集资金使用情况报告的议案》、《关于公司与发行对象签署附条件生效的股份认购协议的议案》、《关于公司非公开发行股票涉及关联交易的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司本次非公开发行股票有关事宜的议案》、《关于提请股东大会批准免除收购方履行要约收购义务的议案》、《关于修改公司<募集资金管理办法>的议案》、《关于公司未来三年(2013 年-2015 年)股东回报规划的议案》 | 通过 | www.sse.com.cn | 2013 年 9 月 4 日   |
| 2013 年第三次临时股东大会 | 2013 年 12 月 12 日 | 关于北海市工业园区管理委员会收储公司土地的议案》、《关于修订公司章程的议案》、《关于向广西汉高盛投资有限公司续借 1.37 亿元的关联交易议案》、《关于向控股股东广西国发投资集团有限公司续借 2 亿元的关联交易议案》、《关于控股子公司湖南国发向建行申请借款的议案》                                                                                                                                                                              | 通过 | www.sse.com.cn | 2013 年 12 月 13 日 |

### 三、 董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况    |        |           |        |      |               | 参加股东大会情况  |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------|
|      |        | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 | 出席股东大会的次数 |
| 潘利斌  | 否      | 10         | 10     | 6         |        | 0    | 否             | 4         |
| 金笛   | 否      | 10         | 10     | 6         |        | 0    | 否             | 3         |
| 尹志波  | 否      | 10         | 10     | 6         |        | 0    | 否             | 4         |
| 李勇   | 否      | 10         | 10     | 6         |        | 0    | 否             | 4         |
| 侯宇奇  | 是      | 10         | 10     | 6         |        | 0    | 否             | 1         |
| 韩旭   | 是      | 10         | 10     | 6         |        | 0    | 否             | 4         |
| 陈凤娇  | 是      | 4          | 4      | 3         |        | 0    | 否             | 1         |
| 胡晓珊  | 否      | 10         | 10     | 6         |        | 0    | 否             | 4         |
| 甄青   | 否      | 10         | 10     | 6         |        | 0    | 否             | 4         |
| 韩雪   | 是      | 4          | 4      | 3         |        | 0    | 否             | 3         |

|                |    |
|----------------|----|
| 年内召开董事会会议次数    | 10 |
| 其中：现场会议次数      | 4  |
| 通讯方式召开会议次数     | 6  |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 0  |

## (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

## 四、 监事会发现公司存在风险的说明

监事会依据有关法律法规，对公司的财务状况进行了监督和检查，列席了各次董事会和股东大会，认为公司董事会决策程序合法，建立了符合公司现状的内部控制制度，公司董事、经理能够勤勉、尽责地履行各自职责，在执行职务时能够严格按照法律、法规、公司章程的规定进行，没有发现损害公司利益和广大投资者利益的行为。

## 五、 公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司控股股东没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，公司与控股股东在业务上不存在同业竞争的问题；在劳动、人事及工资管理等各方面均独立于控股股东，公司高级管理人员均在本公司领取报酬；公司资产产权清晰，独立于控股股东；本公司设置了健全的组织机构体系，董事会、监事会、管理层等各部门独立运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系；公司设立了独立的财务会计部门和独立的会计核算、财务管理体系，并开设独立银行帐户、独立纳税、作出财务决策。

## 六、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司已经建立了全员绩效考评机制，对高级管理人员实施年度目标责任考核，依照公司年度经营目标的完成情况，结合年度个人考核测评，对高级管理人员的年度工作进行考评。

公司高级管理人员薪酬分为基本薪酬和绩效薪酬两部分，基本薪酬按月发放，绩效薪酬根据年终高级管理人员的述职和对其个人德能勤绩廉的综合考评后的结果进行发放。

董事会下设薪酬与考核委员会，严格按照有关法律法规和《公司章程》、《薪酬与考核委员会实施细则》的有关规定，对 2013 年度公司高级管理人员的薪酬情况进行了认真审核，认为 2013 年度公司对高级管理人员支付的薪酬公平、合理，符合公司有关薪酬政策及考核标准，没有违反公司薪酬管理制度的情况发生。

公司目前尚未制定高级管理人员的长期激励机制。

## 第九节 内部控制

### 一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

#### 1、内部控制责任的声明

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

为规范经营管理，降低内控风险，公司制定了一系列内控管理制度，搭建了有效的内控管理体系。通过对各项管理制度的规范与落实，公司治理水平不断提高，有效保证了公司的各项经营目标的实现。

#### 2、建立财务报告内部控制的依据

依据会计法规和国家统一的企业会计准则，公司制定了适合自身特点的会计制度。

#### 3、公司内控制度建设情况

公司内部控制制度主要由公司法人治理制度和基本管理制度两部分组成。公司法人治理制度主要由公司章程、股东大会规则、董事会议事规则、监事会议事规则、总经理工作细则、独立董事工作细则、董事会专门委员会实施细则、信息披露制度、对外担保管理办法、关联交易管理办法等构成。公司法人治理制度规范公司的组织和行为，保护公司、股东和债权人的合法权益，构建公司基本的组织架构和授权、监督体系，保证了公司法人治理的高效运转。基本管理制度主要由财务会计制度、劳动人事薪酬管理制度、内部审计制度、程序文件等构成。基本管理制度为制定及实施公司整个具体管理系统和程序提供了规则方法，是对法人治理制度的落实和细化。

### 二、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

《年报信息披露重大差错责任追究制度》经公司第六届董事会第十二次会议审议通过，对年报信息责任的认定与追究做了具体规定，明确了对年报信息披露责任人的问责措施。

1、报告期内，公司无重大会计差错更正情况；

2、报告期内，公司无重大遗漏信息补充情况；

3、报告期内，公司无业绩预告修正情况；

## 第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师李剑、张恩学审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### 一、 审计报告

#### 审 计 报 告 天健审（2014）2-11 号

北海国发海洋生物产业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北海国发海洋生物产业股份有限公司（以下简称北海国发公司）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2013 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是北海国发公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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，北海国发公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了北海国发公司 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2013 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：李剑

中国注册会计师：张恩学

二〇一四年二月十六日

### 二、 财务报表

## 合并资产负债表

2013 年 12 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

| 项目            | 附注    | 期末余额           | 年初余额           |
|---------------|-------|----------------|----------------|
| <b>流动资产:</b>  |       |                |                |
| 货币资金          | 七(一)  | 41,467,947.88  | 34,211,830.30  |
| 结算备付金         |       |                |                |
| 拆出资金          |       |                |                |
| 交易性金融资产       |       |                |                |
| 应收票据          | 七(二)  | 8,425,377.81   | 6,535,069.75   |
| 应收账款          | 七(三)  | 113,217,440.37 | 80,987,717.88  |
| 预付款项          | 七(五)  | 20,521,697.45  | 32,484,747.83  |
| 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         | 七(四)  | 37,906,319.27  | 12,047,904.96  |
| 买入返售金融资产      |       |                |                |
| 存货            | 七(六)  | 66,853,179.98  | 65,016,766.45  |
| 一年内到期的非流动资产   |       |                |                |
| 其他流动资产        | 七(七)  | 16,506,904.18  | 17,116,224.75  |
| 流动资产合计        |       | 304,898,866.94 | 248,400,261.92 |
| <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        | 七(八)  | 1,600,000.00   | 1,600,000.00   |
| 投资性房地产        |       |                |                |
| 固定资产          | 七(九)  | 312,663,480.41 | 290,344,380.78 |
| 在建工程          | 七(十)  | 11,671,581.61  | 6,062,777.68   |
| 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          | 七(十一) | 55,202,531.46  | 65,058,365.86  |
| 开发支出          |       |                |                |
| 商誉            |       |                |                |
| 长期待摊费用        | 七(十二) | 2,167,238.50   | 246,126.93     |
| 递延所得税资产       | 七(十三) | 1,411,414.00   | 2,265,465.98   |
| 其他非流动资产       | 七(十五) | 1,126,019.00   |                |
| 非流动资产合计       |       | 385,842,264.98 | 365,577,117.23 |
| 资产总计          |       | 690,741,131.92 | 613,977,379.15 |

|                      |        |                 |                 |
|----------------------|--------|-----------------|-----------------|
| <b>流动负债：</b>         |        |                 |                 |
| 短期借款                 | 七（十六）  | 65,800,000.00   | 54,125,584.15   |
| 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                 | 七（十七）  |                 | 2,825,500.00    |
| 应付账款                 | 七（十八）  | 116,842,473.92  | 64,308,295.88   |
| 预收款项                 | 七（十九）  | 25,557,316.09   | 32,198,805.33   |
| 卖出回购金融资产款            |        |                 |                 |
| 应付手续费及佣金             |        |                 |                 |
| 应付职工薪酬               | 七（二十）  | 10,020,877.79   | 7,879,153.28    |
| 应交税费                 | 七（二十一） | 7,789,932.87    | 11,580,687.34   |
| 应付利息                 |        |                 |                 |
| 应付股利                 | 七（二十二） | 598,991.05      | 598,991.05      |
| 其他应付款                | 七（二十三） | 350,950,913.48  | 346,990,534.85  |
| 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               |        | 577,560,505.20  | 520,507,551.88  |
| <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              | 七（二十四） | 1,650,000.00    | 1,870,000.00    |
| 非流动负债合计              |        | 1,650,000.00    | 1,870,000.00    |
| 负债合计                 |        | 579,210,505.20  | 522,377,551.88  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |        |                 |                 |
| 实收资本（或股本）            | 七（二十五） | 279,216,000.00  | 279,216,000.00  |
| 资本公积                 | 七（二十七） | 89,227,142.54   | 83,581,242.54   |
| 减：库存股                |        |                 |                 |
| 专项储备                 | 七（二十六） |                 |                 |
| 盈余公积                 | 七（二十八） | 36,597,627.62   | 36,597,627.62   |
| 一般风险准备               |        |                 |                 |
| 未分配利润                | 七（二十九） | -360,560,527.14 | -371,249,054.16 |
| 外币报表折算差额             |        |                 |                 |
| 归属于母公司所有者权益合计        |        | 44,480,243.02   | 28,145,816.00   |
| 少数股东权益               |        | 67,050,383.70   | 63,454,011.27   |
| 所有者权益合计              |        | 111,530,626.72  | 91,599,827.27   |
| 负债和所有者权益总计           |        | 690,741,131.92  | 613,977,379.15  |

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  
2013 年 12 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

| 项目            | 附注    | 期末余额           | 年初余额           |
|---------------|-------|----------------|----------------|
| <b>流动资产：</b>  |       |                |                |
| 货币资金          |       | 24,291,734.62  | 17,109,738.50  |
| 交易性金融资产       |       |                |                |
| 应收票据          |       | 3,635,777.81   | 2,488,389.75   |
| 应收账款          | 十四（一） | 12,666,250.45  | 11,302,546.87  |
| 预付款项          |       | 1,230,358.27   | 1,749,472.19   |
| 应收利息          |       |                |                |
| 应收股利          |       |                |                |
| 其他应收款         | 十四（二） | 40,223,016.72  | 29,037,940.01  |
| 存货            |       | 5,698,210.49   | 4,841,641.65   |
| 一年内到期的非流动资产   |       |                |                |
| 其他流动资产        |       | 970,055.32     |                |
| 流动资产合计        |       | 88,715,403.68  | 66,529,728.97  |
| <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        | 十四（三） | 97,402,167.49  | 97,402,167.49  |
| 投资性房地产        |       |                |                |
| 固定资产          |       | 187,713,096.79 | 198,826,816.76 |
| 在建工程          |       | 438,468.48     |                |
| 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          |       | 33,870,266.31  | 48,293,767.99  |
| 开发支出          |       |                |                |
| 商誉            |       |                |                |
| 长期待摊费用        |       | 1,950,000.00   |                |
| 递延所得税资产       |       |                |                |
| 其他非流动资产       |       | 686,619.00     |                |
| 非流动资产合计       |       | 322,060,618.07 | 344,522,752.24 |
| 资产总计          |       | 410,776,021.75 | 411,052,481.21 |

|                      |  |                 |                 |
|----------------------|--|-----------------|-----------------|
| <b>流动负债：</b>         |  |                 |                 |
| 短期借款                 |  |                 | 5,600,000.00    |
| 交易性金融负债              |  |                 |                 |
| 应付票据                 |  |                 |                 |
| 应付账款                 |  | 5,437,918.56    | 4,500,626.07    |
| 预收款项                 |  | 1,148,763.15    | 1,610,400.35    |
| 应付职工薪酬               |  | 1,216,280.74    | 1,469,444.10    |
| 应交税费                 |  | 5,749,666.33    | 7,194,753.15    |
| 应付利息                 |  |                 |                 |
| 应付股利                 |  | 598,991.05      | 598,991.05      |
| 其他应付款                |  | 332,431,454.88  | 333,061,651.77  |
| 一年内到期的非流动负债          |  |                 |                 |
| 其他流动负债               |  |                 |                 |
| 流动负债合计               |  | 346,583,074.71  | 354,035,866.49  |
| <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                 |  | 346,583,074.71  | 354,035,866.49  |
| <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                 |  | 86,698,083.62   | 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                |  | -326,296,513.71 | -327,826,946.03 |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 64,192,947.04   | 57,016,614.72   |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 410,776,021.75  | 411,052,481.21  |

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  
2013 年 1—12 月

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               |        | 452,415,270.30 | 542,982,704.54  |
| 其中：营业收入               | 七（三十）  | 452,415,270.30 | 542,982,704.54  |
| 利息收入                  |        |                |                 |
| 已赚保费                  |        |                |                 |
| 手续费及佣金收入              |        |                |                 |
| 二、营业总成本               |        | 475,290,711.23 | 627,265,813.30  |
| 其中：营业成本               | 七（三十）  | 382,190,438.08 | 461,188,636.19  |
| 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               | 七（三十一） | 2,249,268.38   | 2,260,404.91    |
| 销售费用                  | 七（三十二） | 35,527,518.61  | 47,281,915.08   |
| 管理费用                  | 七（三十三） | 42,122,076.53  | 52,795,882.42   |
| 财务费用                  | 七（三十四） | 8,273,443.33   | 11,204,596.13   |
| 资产减值损失                | 七（三十六） | 4,927,966.30   | 52,534,378.57   |
| 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）       | 七（三十五） |                | -779,732.89     |
| 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）     |        | -22,875,440.93 | -85,062,841.65  |
| 加：营业外收入               | 七（三十七） | 36,925,167.24  | 2,009,208.73    |
| 减：营业外支出               | 七（三十八） | 421,896.37     | 18,085,282.09   |
| 其中：非流动资产处置损失          |        | 256,087.49     | 16,675,632.68   |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   |        | 13,627,829.94  | -101,138,915.01 |
| 减：所得税费用               | 七（三十九） | 2,282,930.49   | 3,282,881.69    |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）     |        | 11,344,899.45  | -104,421,796.70 |
| 归属于母公司所有者的净利润         |        | 10,688,527.02  | -109,567,461.81 |
| 少数股东损益                |        | 656,372.43     | 5,145,665.11    |
| 六、每股收益：               |        |                |                 |
| （一）基本每股收益             | 七（四十）  | 0.04           | -0.39           |
| （二）稀释每股收益             | 七（四十）  | 0.04           | -0.39           |
| 七、其他综合收益              |        |                |                 |
| 八、综合收益总额              |        | 11,344,899.45  | -104,421,796.70 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额      |        | 10,688,527.02  | -109,567,461.81 |
| 归属于少数股东的综合收益总额        |        | 656,372.43     | 5,145,665.11    |

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

**母公司利润表**  
2013 年 1—12 月

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                | 十四（四） | 40,301,209.02  | 41,585,450.34   |
| 减：营业成本                | 十四（四） | 23,428,757.02  | 24,062,942.77   |
| 营业税金及附加               |       | 1,763,278.42   | 1,759,015.83    |
| 销售费用                  |       | 18,513,252.80  | 24,356,761.01   |
| 管理费用                  |       | 16,669,061.85  | 24,489,096.83   |
| 财务费用                  |       | 11,203.25      | 8,113,772.71    |
| 资产减值损失                |       | 13,106,686.98  | 78,215,845.73   |
| 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）     |       | -33,191,031.30 | -119,411,984.54 |
| 加：营业外收入               |       | 34,979,851.60  | 261,842.56      |
| 减：营业外支出               |       | 258,387.98     | 17,140,089.41   |
| 其中：非流动资产处置损失          |       | 245,611.09     | 16,675,632.68   |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   |       | 1,530,432.32   | -136,290,231.39 |
| 减：所得税费用               |       |                |                 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）     |       | 1,530,432.32   | -136,290,231.39 |
| 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              |       | 1,530,432.32   | -136,290,231.39 |

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  
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                        | 附注     | 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            |        | 424,997,617.64 | 583,816,040.00 |
| 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                   |        | 14,946,278.65  | 30,198,187.44  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 七（四十一） | 1,093,704.30   | 5,912,249.85   |
| 经营活动现金流入小计                |        | 441,037,600.59 | 619,926,477.29 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |        | 347,179,721.55 | 534,826,119.24 |
| 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           |        | 38,603,074.27  | 38,909,005.33  |
| 支付的各项税费                   |        | 17,369,971.47  | 11,817,920.92  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 七（四十一） | 42,833,272.60  | 58,459,981.66  |
| 经营活动现金流出小计                |        | 445,986,039.89 | 644,013,027.15 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |        | -4,948,439.30  | -24,086,549.86 |
| <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 |        | 25,300,049.00  | 14,000,000.00  |
| 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                |        | 25,300,049.00  | 14,000,000.00  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支       |        | 21,341,221.83  | 20,976,861.12  |

|                           |        |                |                |
|---------------------------|--------|----------------|----------------|
| 付的现金                      |        |                |                |
| 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                |        | 21,341,221.83  | 20,976,861.12  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |        | 3,958,827.17   | -6,976,861.12  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |        |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |        | 2,940,000.00   | 4,410,000.00   |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |        | 2,940,000.00   | 4,410,000.00   |
| 取得借款收到的现金                 |        | 115,996,888.23 | 102,556,330.77 |
| 发行债券收到的现金                 |        |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 七（四十一） | 28,319,754.00  | 3,730,000.00   |
| 筹资活动现金流入小计                |        | 147,256,642.23 | 110,696,330.77 |
| 偿还债务支付的现金                 |        | 104,322,472.38 | 68,788,711.49  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |        | 6,538,468.42   | 4,198,515.33   |
| 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            | 七（四十一） | 26,324,471.72  |                |
| 筹资活动现金流出小计                |        | 137,185,412.52 | 72,987,226.82  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |        | 10,071,229.71  | 37,709,103.95  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |        |                | 10,099.08      |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |        | 9,081,617.58   | 6,655,792.05   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |        | 31,386,330.30  | 24,730,538.25  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |        | 40,467,947.88  | 31,386,330.30  |

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  
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                        | 附注 | 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            |    | 40,934,262.83  | 47,625,373.88  |
| 收到的税费返还                   |    |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 863,976.97     | 4,433,612.64   |
| 经营活动现金流入小计                |    | 41,798,239.80  | 52,058,986.52  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 16,370,421.33  | 18,819,621.35  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 14,678,902.54  | 15,541,551.17  |
| 支付的各项税费                   |    | 7,785,628.68   | 5,363,033.45   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 17,309,237.03  | 29,302,971.86  |
| 经营活动现金流出小计                |    | 56,144,189.58  | 69,027,177.83  |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | -14,345,949.78 | -16,968,191.31 |
| <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 |    | 25,129,669.35  | 14,000,000.00  |
| 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                |    | 25,129,669.35  | 14,000,000.00  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 1,595,005.73   | 1,138,252.24   |
| 投资支付的现金                   |    |                | 2,000,000.00   |
| 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            |    |                |                |
| 投资活动现金流出小计                |    | 1,595,005.73   | 3,138,252.24   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | 23,534,663.62  | 10,861,747.76  |
| <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                 |    |                | 25,000,000.00  |
| 发行债券收到的现金                 |    |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    | 15,268,754.00  |                |
| 筹资活动现金流入小计                |    | 15,268,754.00  | 25,000,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 |    | 5,600,000.00   | 4,915,681.72   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    |                | 778,000.00     |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |    | 11,675,471.72  |                |
| 筹资活动现金流出小计                |    | 17,275,471.72  | 5,693,681.72   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |    | -2,006,717.72  | 19,306,318.28  |
| <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>     |    | 7,181,996.12   | 13,199,874.73  |
| 加: 期初现金及现金等价物余额           |    | 17,109,738.50  | 3,909,863.77   |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |    | 24,291,734.62  | 17,109,738.50  |

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

合并所有者权益变动表  
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 本期金额           |               |       |              |               |        |                 |    |               |                |
|-----------------------|----------------|---------------|-------|--------------|---------------|--------|-----------------|----|---------------|----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |               |       |              |               |        |                 |    | 少数股东权益        | 所有者权益合计        |
|                       | 实收资本(或股本)      | 资本公积          | 减：库存股 | 专项储备         | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润           | 其他 |               |                |
| 一、上年年末余额              | 279,216,000.00 | 83,581,242.54 |       |              | 36,597,627.62 |        | -371,249,054.16 |    | 63,454,011.27 | 91,599,827.27  |
| 加：会计政策变更              |                |               |       |              |               |        |                 |    |               |                |
| 前期差错更正                |                |               |       |              |               |        |                 |    |               |                |
| 其他                    |                |               |       |              |               |        |                 |    |               |                |
| 二、本年初余额               | 279,216,000.00 | 83,581,242.54 |       |              | 36,597,627.62 |        | -371,249,054.16 |    | 63,454,011.27 | 91,599,827.27  |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                | 5,645,900.00  |       |              |               |        | 10,688,527.02   |    | 3,596,372.43  | 19,930,799.45  |
| （一）净利润                |                |               |       |              |               |        | 10,688,527.02   |    | 656,372.43    | 11,344,899.45  |
| （二）其他综合收益             |                |               |       |              |               |        |                 |    |               |                |
| 上述（一）和（二）小计           |                |               |       |              |               |        | 10,688,527.02   |    | 656,372.43    | 11,344,899.45  |
| （三）所有者投入和减少资本         |                | 5,645,900.00  |       |              |               |        |                 |    | 2,940,000.00  | 8,585,900.00   |
| 1．所有者投入资本             |                |               |       |              |               |        |                 |    | 2,940,000.00  | 2,940,000.00   |
| 2．股份支付计入所有者权益的金额      |                |               |       |              |               |        |                 |    |               |                |
| 3．其他                  |                | 5,645,900.00  |       |              |               |        |                 |    |               | 5,645,900.00   |
| （四）利润分配               |                |               |       |              |               |        |                 |    |               |                |
| 1．提取盈余公积              |                |               |       |              |               |        |                 |    |               |                |
| 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                  |                |               |       |              |               |        |                 |    |               |                |
| （六）专项储备               |                |               |       |              |               |        |                 |    |               |                |
| 1．本期提取                |                |               |       | 3,400,000.00 |               |        |                 |    |               | 3,400,000.00   |
| 2．本期使用                |                |               |       | 3,400,000.00 |               |        |                 |    |               | 3,400,000.00   |
| （七）其他                 |                |               |       |              |               |        |                 |    |               |                |
| 四、本期期末余额              | 279,216,000.00 | 89,227,142.54 |       |              | 36,597,627.62 |        | -360,560,527.14 |    | 67,050,383.70 | 111,530,626.72 |

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 上年同期金额         |               |       |      |               |        |                 |    |               |                 |
|-----------------------|----------------|---------------|-------|------|---------------|--------|-----------------|----|---------------|-----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |               |       |      |               |        |                 |    | 少数股东权益        | 所有者权益合计         |
|                       | 实收资本（或股本）      | 资本公积          | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润           | 其他 |               |                 |
| 一、上年年末余额              | 279,216,000.00 | 83,581,242.54 |       |      | 36,026,314.27 |        | -261,110,279.00 |    | 53,898,346.16 | 191,611,623.97  |
| 加：会计政策变更              |                |               |       |      |               |        |                 |    |               |                 |
| 前期差错更正                |                |               |       |      |               |        |                 |    |               |                 |
| 其他                    |                |               |       |      |               |        |                 |    |               |                 |
| 二、本年初余额               | 279,216,000.00 | 83,581,242.54 |       |      | 36,026,314.27 |        | -261,110,279.00 |    | 53,898,346.16 | 191,611,623.97  |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |               |       |      | 571,313.35    |        | -110,138,775.16 |    | 9,555,665.11  | -100,011,796.70 |
| （一）净利润                |                |               |       |      |               |        | -109,567,461.81 |    | 5,145,665.11  | -104,421,796.70 |
| （二）其他综合收益             |                |               |       |      |               |        |                 |    |               |                 |
| 上述（一）和（二）小计           |                |               |       |      |               |        | -109,567,461.81 |    | 5,145,665.11  | -104,421,796.70 |
| （三）所有者投入和减少资本         |                |               |       |      |               |        |                 |    | 4,410,000.00  | 4,410,000.00    |
| 1．所有者投入资本             |                |               |       |      |               |        |                 |    | 4,410,000.00  | 4,410,000.00    |
| 2．股份支付计入所有者权益的金额      |                |               |       |      |               |        |                 |    |               |                 |
| 3．其他                  |                |               |       |      |               |        |                 |    |               |                 |
| （四）利润分配               |                |               |       |      | 571,313.35    |        | -571,313.35     |    |               |                 |
| 1．提取盈余公积              |                |               |       |      | 571,313.35    |        | -571,313.35     |    |               |                 |
| 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                  |                |               |       |      |               |        |                 |    |               |                 |
| （六）专项储备               |                |               |       |      |               |        |                 |    |               |                 |
| 1．本期提取                |                |               |       |      |               |        |                 |    |               |                 |
| 2．本期使用                |                |               |       |      |               |        |                 |    |               |                 |
| （七）其他                 |                |               |       |      |               |        |                 |    |               |                 |
| 四、本期期末余额              | 279,216,000.00 | 83,581,242.54 |       |      | 36,597,627.62 |        | -371,249,054.16 |    | 63,454,011.27 | 91,599,827.27   |

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

母公司所有者权益变动表  
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 本期金额           |               |       |      |               |        |                 |               |
|-----------------------|----------------|---------------|-------|------|---------------|--------|-----------------|---------------|
|                       | 实收资本（或股本）      | 资本公积          | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润           | 所有者权益合计       |
| 一、上年年末余额              | 279,216,000.00 | 81,052,183.62 |       |      | 24,575,377.13 |        | -327,826,946.03 | 57,016,614.72 |
| 加：会计政策变更              |                |               |       |      |               |        |                 |               |
| 前期差错更正                |                |               |       |      |               |        |                 |               |
| 其他                    |                |               |       |      |               |        |                 |               |
| 二、本年年初余额              | 279,216,000.00 | 81,052,183.62 |       |      | 24,575,377.13 |        | -327,826,946.03 | 57,016,614.72 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                | 5,645,900.00  |       |      |               |        | 1,530,432.32    | 7,176,332.32  |
| （一）净利润                |                |               |       |      |               |        | 1,530,432.32    | 1,530,432.32  |
| （二）其他综合收益             |                |               |       |      |               |        |                 |               |
| 上述（一）和（二）小计           |                |               |       |      |               |        | 1,530,432.32    | 1,530,432.32  |
| （三）所有者投入和减少资本         |                | 5,645,900.00  |       |      |               |        |                 | 5,645,900.00  |
| 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                  |                | 5,645,900.00  |       |      |               |        |                 | 5,645,900.00  |
| （四）利润分配               |                |               |       |      |               |        |                 |               |
| 1．提取盈余公积              |                |               |       |      |               |        |                 |               |
| 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                  |                |               |       |      |               |        |                 |               |
| （六）专项储备               |                |               |       |      |               |        |                 |               |
| 1．本期提取                |                |               |       |      |               |        |                 |               |
| 2．本期使用                |                |               |       |      |               |        |                 |               |
| （七）其他                 |                |               |       |      |               |        |                 |               |
| 四、本期期末余额              | 279,216,000.00 | 86,698,083.62 |       |      | 24,575,377.13 |        | -326,296,513.71 | 64,192,947.04 |

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 上年同期金额         |               |       |      |               |        |                 |                 |
|-----------------------|----------------|---------------|-------|------|---------------|--------|-----------------|-----------------|
|                       | 实收资本（或股本）      | 资本公积          | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润           | 所有者权益合计         |
| 一、上年年末余额              | 279,216,000.00 | 81,052,183.62 |       |      | 24,575,377.13 |        | -191,536,714.64 | 193,306,846.11  |
| 加：会计政策变更              |                |               |       |      |               |        |                 |                 |
| 前期差错更正                |                |               |       |      |               |        |                 |                 |
| 其他                    |                |               |       |      |               |        |                 |                 |
| 二、本年初余额               | 279,216,000.00 | 81,052,183.62 |       |      | 24,575,377.13 |        | -191,536,714.64 | 193,306,846.11  |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |               |       |      |               |        | -136,290,231.39 | -136,290,231.39 |
| （一）净利润                |                |               |       |      |               |        | -136,290,231.39 | -136,290,231.39 |
| （二）其他综合收益             |                |               |       |      |               |        |                 |                 |
| 上述（一）和（二）小计           |                |               |       |      |               |        | -136,290,231.39 | -136,290,231.39 |
| （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.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                  |                |               |       |      |               |        |                 |                 |
| （六）专项储备               |                |               |       |      |               |        |                 |                 |
| 1．本期提取                |                |               |       |      |               |        |                 |                 |
| 2．本期使用                |                |               |       |      |               |        |                 |                 |
| （七）其他                 |                |               |       |      |               |        |                 |                 |
| 四、本期期末余额              | 279,216,000.00 | 81,052,183.62 |       |      | 24,575,377.13 |        | -327,826,946.03 | 57,016,614.72   |

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

### 三、 公司基本情况

北海国发海洋生物产业股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经广西壮族自治区经济体制改革委员会桂体改股字（1992）50 号文批准，成立的定向募集股份有限公司，于 1993 年 1 月 22 日在北海市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 450500000008877 的《企业法人营业执照》。公司现有注册资本 279,216,000.00 元，股份总数 279,216,000 股（每股面值 1 元）。其中，无限售条件的流通股份 A 股 279,216,000 股。公司股票已于 2003 年 1 月 14 日在上海证券交易所挂牌交易。

公司法定代表人为潘利斌，公司住所：广西北海市北京路西侧九号。本公司的母公司为广西国发投资集团有限公司。公司分属于制造业的化学原料及化学制品业以及医药制造业。经营范围：藻类、贝类、甲壳类等海洋生物系列产品的研究、开发、生产和销售。对文化产业、房地产业、农药及医药工程项目的投资（限国家政策允许范围）；房地产开发、经营（凭有效资质证书经营），建筑材料、装饰材料（以上两项木材及危险化学品除外）、灯饰、家具、仿古木艺术品、工艺美术品、五金交电、电子产品的购销代理；进出口贸易（国家有专项规定的除外）。滴眼剂、散剂、片剂、胶囊剂、颗粒剂、丸剂、酒剂、糖浆剂、合剂（含中药前处理和提取）的生产及销售本厂产品（按药品生产许可证的范围经营）、消毒剂（75%单方乙醇消毒剂）的生产（凭有效《消毒产品生产企业卫生许可证》经营，酒精批发（酒精储罐 1\*20 立方米，凭有效《危险化学品经营许可证》经营）（以上项目仅限北海国发海洋生物产业股份有限公司制药厂）；大型餐饮、宾馆、公共浴室、咖啡厅、茶座（仅限北海国发海洋生物产业股份有限公司夜巴黎酒店经营）。

主要产品和提供的劳务：公司农业业务板块主要生产和销售克百威仲丁威、异丙威、甲维盐等氨基甲酸酯类农药及甲氨基阿维菌素苯甲酸盐农药，同时生产和销售邻异丙基酚、邻仲丁基酚等精细化工产品及农药中间体。公司医药业务板块生产并销售珍珠明目滴眼液、胃肠宁颗粒、珍珠末等中成药，经销批发各类药品。

本财务报表业经本公司董事会 2014 年 2 月 16 日审议批准报出。

### 四、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

#### （一） 财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### （二） 遵循企业会计准则的声明：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

#### （三） 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### （四） 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

#### （五） 合并财务报表的编制方法：

##### 1、

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号--合并财务报表》编制。

(六) 现金及现金等价物的确定标准:

现金等价物是指企业持有的期限短(一般指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(七) 外币业务和外币报表折算:

外币交易在初始确认时,采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算,因汇率不同而产生的汇兑差额,除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外,计入当期损益;外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算,不改变其记账本位币金额。

(八) 应收款项:

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

|                      |                                                                                                                   |
|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 金额 300 万元以上 (含 300 万元)款项。                                                                                         |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 资产负债表日,对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,经测试发生了减值的,按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确定减值损失,计提坏账准备;对单项测试未减值的应收款项,汇同对单项金额非重大的应收款项,按账龄计提坏帐准备。 |

2、 按组合计提坏账准备应收款项:

|                 |                      |
|-----------------|----------------------|
| 确定组合的依据:        |                      |
| 组合名称            | 依据                   |
| 账龄分析法组合         | 相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。 |
| 内部往来组合          | 合并范围内的应收款            |
| 按组合计提坏账准备的计提方法: |                      |
| 组合名称            | 计提方法                 |
| 账龄分析法组合         | 账龄分析法                |
| 内部往来组合          | 其他方法                 |

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的:

|               |            |             |
|---------------|------------|-------------|
| 账龄            | 应收账款计提比例说明 | 其他应收款计提比例说明 |
| 1 年以内 (含 1 年) | 5%         | 5%          |
| 1—2 年         | 10%        | 10%         |
| 2—3 年         | 20%        | 20%         |
| 3—4 年         | 50%        | 50%         |
| 4—5 年         | 100%       | 100%        |
| 5 年以上         | 100%       | 100%        |

组合中,采用其他方法计提坏账准备的:

|          |                       |
|----------|-----------------------|
| 组合名称     | 方法说明                  |
| 公司内部企业之间 | 经减值测试后未发生减值的,不计提坏账准备。 |

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

|             |                                                        |
|-------------|--------------------------------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合和内部往来组合的未来现金流量现值存在显著差异。 |
|-------------|--------------------------------------------------------|

|           |                                       |
|-----------|---------------------------------------|
| 坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。 |
|-----------|---------------------------------------|

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

#### (九) 存货:

##### 1、 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

##### 2、 发出存货的计价方法

加权平均法

##### 3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日,存货采用成本与可变现净值孰低计量,按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货,在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值;需要经过加工的存货,在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值;资产负债表日,同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的,分别确定其可变现净值,并与其对应的成本进行比较,分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

##### 4、 存货的盘存制度

永续盘存制

##### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

###### (1) 低值易耗品

一次摊销法

###### (2) 包装物

一次摊销法

#### (十) 长期股权投资:

##### 1、 投资成本确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的,合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资,在个别财务报表和合并财务报表中,将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本,与长期股权投资初始投资成本之间的差额调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的,在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资,区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

- 1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。
- 2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。
- (3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

## 2、 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

## 3、 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第22号--金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

## (十一) 固定资产：

### 1、 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

### 2、 各类固定资产的折旧方法：

| 类别     | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%）  |
|--------|---------|--------|----------|
| 房屋及建筑物 | 10-40   | 3      | 9.7-2.4  |
| 机器设备   | 8-20    | 3      | 4.8-12.1 |
| 电子设备   | 5-10    | 3      | 19.4-9.7 |
| 运输设备   | 7-10    | 3      | 13.9-9.7 |
| 其他设备   | 5-10    | 3      | 19.4-9.7 |

### 3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## (十二) 在建工程：

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### (十三) 借款费用:

#### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

#### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

#### 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

### (十四) 无形资产:

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

| 项 目   | 摊销年限(年) |
|-------|---------|
| 土地使用权 | 40-50   |
| 专利权   | 5-20    |
| 其他    | 5       |

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### (十五) 长期待摊费用:

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### (十六) 预计负债:

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。
2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

#### (十七) 收入：

##### 1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

结合公司的所属行业销售模式等因素，公司收入确认具体时点或方法如下：

##### (1) 农药出口销售

公司出口业务采用贸易术语基本为 FOB 或 CIF。出口销售根据合同或订单开具商品发货单，商品发运并报关离境时(以提单签发日为准)确认销售收入。

##### (2) 农药国内销售

客户自行提货，公司开出发货单，仓库发出商品当日确认销售收入；公司承担送货义务的，公司通过运输公司发货，根据合同或订单开出发货单，仓库发出商品并经客户验收后确认销售收入。

##### (3) 医药产品销售

客户自行提货或购买药品的，药品交付客户后确认销售收入；公司承担送货义务的，公司通过运输公司发货，根据合同或订单开出发货单，仓库发出商品并经客户验收后确认销售收入。

##### (4) 艺术品销售

根据合同或协议将商品交付客户，并经客户验收后，公司不再承担艺术品的所有权的风险和报酬，公司不再保留继续管理权时确认销售收入。

##### 2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

##### (1) 酒店及餐饮服务

本公司对外提供酒店客房、餐饮等服务的，在酒店相关服务已提供且取得收取服务费的权利时确认收入。

##### (2) 危险化学品焚烧服务

本公司对外提供的危险化学品及废料焚烧服务，分批次，分项目在焚烧服务提供完毕且取得收费权力时确认服务收入。

#### (十八) 政府补助：

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。
2. 对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

3. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。
4. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(十九) 递延所得税资产/递延所得税负债：

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。
2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。
3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。
4. 资产负债表日，如果无法获取未来能够获取的足够的应纳税所得额的确凿证据，则不再对新增的暂时性差异确认递延所得税。
5. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十) 经营租赁、融资租赁：

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(二十一) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

无

2、 会计估计变更

无

(二十二) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

(二十三) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

安全生产费用

1. 标准

根据财政部、安全生产监管总局《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》（财企〔2012〕16 号）的有关规定，本公司的安全生产费以上年度实际销售收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准逐月提取：营业收入不超过1,000 万元的，按照4%提取；

营业收入超过1,000 万元至10,000 万元的部分，按照2%提取；营业收入超过10,000万元至100,000万元的部分，按照0.5%提取；营业收入超过100,000万元的部分，按照0.2%提取。

## 2. 会计处理方法

根据财政部《企业会计准则解释第 3 号》的有关规定，公司按照国家规定提取的安全生产费用，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。公司使用提取的安全生产费用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。公司使用提取的安全生产费用形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。“专项储备”科目期末余额在资产负债表中作为所有者权益单独体现。

## 五、 税项：

### (一) 主要税种及税率

| 税种      | 计税依据                                                  | 税率       |
|---------|-------------------------------------------------------|----------|
| 增值税     | 销售药品、酒精、农药或提供应税劳务                                     | 17%、13%  |
| 消费税     | 酒精、药酒销售额 (量)                                          | 5%、10%   |
| 营业税     | 客房、餐饮类收入、出租收入                                         | 5%       |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额                                               | 7%       |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                                                | 15%、25%  |
| 房产税     | 从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；<br>从租计征的，按租金收入的 12%计缴 | 1.2%、12% |
| 教育费附加   | 应缴流转税税额                                               | 3%       |

### (二) 税收优惠及批文

#### 1.企业所得税

##### (1) 高新技术企业税收优惠

公司控股子公司湖南国发精细化工科技有限公司，2011 年被湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局认定为高新技术企业，并获得“高新技术企业证书”，证书编号：GR201143000271，发证时间为 2011 年 11 月 4 日，有效期三年。根据企业所得税法相关规定，从 2011 年 1 月 1 日开始湖南国发精细化工科技有限公司减按 15%的税率征收企业所得税。

##### (2) 西部大开发税收优惠

全资子公司北海国发医药有限责任公司符合《广西壮族自治区地方税务局贯彻落实西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(2012 第 7 号)减免条件，经北海市工业园区地方税务局确认，北海国发医药有限责任公司减按 15%的税率征收企业所得税。

#### 2.房产税和城镇土地使用税

根据《广西壮族自治区人民政府关于促进广西北部湾经济区开放开发的若干政策规定》(桂政发[2008]61 号)，本公司位于北海市工业园的部分房产和土地经主管税务机关备案减免公司 2013 年房产税和城镇土地使用税。

#### 3.营业税

根据国家税务总局《关于土地使用者将土地使用权归还给土地所有者行为营业税问题的通知》(国税函[2008]277 号)，公司本期被政府收储的土地不征营业税。

#### 4.土地增值税

根据《中华人民共和国土地增值税暂行条例》的规定，公司本期被政府收储的土地免交土地增值税。

### 六、 企业合并及合并财务报表

#### (一) 子公司情况

##### 1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

| 子公司全称            | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本     | 经营范围        | 期末实际出资额  | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|------------------|-------|-----|------|----------|-------------|----------|---------------------|----------|-----------|--------|--------|----------------------|-------------------------------------------------------|
| 北海国发海洋生物农药有限公司   | 全资子公司 | 北海市 | 制造业  | 1,000.00 | 农药加工、生产及销售  | 5,477.61 |                     | 100.00   | 100.00    | 是      |        |                      |                                                       |
| 国发思源（北京）文化传播有限公司 | 全资子公司 | 北京市 | 文化产业 | 200.00   | 组织文化艺术交流活动等 | 200.00   |                     | 100.00   | 100.00    | 是      |        |                      |                                                       |

##### 2、 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

| 子公司全称          | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本     | 经营范围      | 期末实际出资额  | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 | 少数股东权益   | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|----------------|-------|-----|------|----------|-----------|----------|---------------------|----------|-----------|--------|----------|----------------------|-------------------------------------------------------|
| 湖南国发精细化工科技有限公司 | 控股子公司 | 岳阳市 | 制造业  | 7,400.00 | 生化农药生产、销售 | 5,617.60 |                     | 50.41    | 50.41     | 是      | 6,705.04 |                      |                                                       |
| 北海国发医药有限责任公司   | 全资子公司 | 北海市 | 商业   | 1,680.00 | 药品批发、零售   | 2,496.20 |                     | 100.00   | 100.00    | 是      |          |                      |                                                       |
| 钦州医药有限责任公司     | 全资子公司 | 钦州市 | 商业   | 800.00   | 药品批发、零售   | 1,266.41 |                     | 100.00   | 100.00    | 是      |          |                      |                                                       |

### 七、 合并财务报表项目注释

#### (一) 货币资金

单位：元

| 项目  | 期末数  |     |            | 期初数  |     |            |
|-----|------|-----|------------|------|-----|------------|
|     | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额      | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额      |
| 现金： | /    | /   | 258,859.57 | /    | /   | 209,655.94 |
| 人民币 | /    | /   | 258,859.57 | /    | /   | 209,655.94 |

|         |      |        |               |           |        |               |
|---------|------|--------|---------------|-----------|--------|---------------|
| 银行存款：   | /    | /      | 40,205,116.45 | /         | /      | 31,168,365.58 |
| 人民币     | /    | /      | 40,205,107.78 | /         | /      | 30,586,199.99 |
| 美元      | 1.42 | 6.0969 | 8.67          | 92,620.41 | 6.2855 | 582,165.59    |
| 其他货币资金： | /    | /      | 1,003,971.86  | /         | /      | 2,833,808.78  |
| 人民币     | /    | /      | 1,003,971.86  | /         | /      | 2,833,808.78  |
| 合计      | /    | /      | 41,467,947.88 | /         | /      | 34,211,830.30 |

截至 2013 年 12 月 31 日，本公司不存在质押、冻结的款项。期末其他货币资金中包括信用证保证金 1,000,000.00 元，不列入现金和现金等价物。

(二) 应收票据：

1、 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

| 种类     | 期末数          | 期初数          |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 8,425,377.81 | 6,535,069.75 |
| 合计     | 8,425,377.81 | 6,535,069.75 |

2、 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元 币种：人民币

| 出票单位               | 出票日期             | 到期日             | 金额           | 备注 |
|--------------------|------------------|-----------------|--------------|----|
| 公司已经背书给其他方但尚未到期的票据 |                  |                 |              |    |
| 徐州市贾商物资贸易有限公司      | 2013 年 11 月 26 日 | 2014 年 5 月 26 日 | 1,000,000.00 |    |
| 济宁市安海物流贸易有限公司      | 2013 年 12 月 5 日  | 2014 年 6 月 5 日  | 1,000,000.00 |    |
| 新余市丰立物资贸易有限责任公司    | 2013 年 11 月 15 日 | 2014 年 5 月 15 日 | 800,000.00   |    |
| 河南省恒祥房地产开发有限责任公司   | 2013 年 12 月 3 日  | 2014 年 6 月 3 日  | 500,000.00   |    |
| 国人西服有限公司           | 2013 年 12 月 3 日  | 2014 年 6 月 3 日  | 500,000.00   |    |
| 合计                 | /                | /               | 3,800,000.00 | /  |

(三) 应收账款：

1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

| 种类                     | 期末数            |        |               |        | 期初数            |        |               |        |
|------------------------|----------------|--------|---------------|--------|----------------|--------|---------------|--------|
|                        | 账面余额           |        | 坏账准备          |        | 账面余额           |        | 坏账准备          |        |
|                        | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) |
| 按组合计提坏账准备的应收账款：        |                |        |               |        |                |        |               |        |
| 账龄分析法组合                | 160,460,631.59 | 75.48  | 47,243,191.22 | 29.44  | 127,189,034.54 | 72.04  | 46,201,316.66 | 36.32  |
| 组合小计                   | 160,460,631.59 | 75.48  | 47,243,191.22 | 29.44  | 127,189,034.54 | 72.04  | 46,201,316.66 | 36.32  |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 52,137,625.13  | 24.52  | 52,137,625.13 | 100.00 | 49,361,959.78  | 27.96  | 49,361,959.78 | 100.00 |
| 合计                     | 212,598,256.72 | /      | 99,380,816.35 | /      | 176,550,994.32 | /      | 95,563,276.44 | /      |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

| 账龄      | 期末数            |        |               | 期初数            |        |               |
|---------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
|         | 账面余额           |        | 坏账准备          | 账面余额           |        | 坏账准备          |
|         | 金额             | 比例(%)  |               | 金额             | 比例(%)  |               |
| 1 年以内小计 | 113,131,561.82 | 70.50  | 5,656,578.08  | 79,650,124.10  | 62.62  | 3,982,105.17  |
| 1 至 2 年 | 4,118,479.42   | 2.57   | 411,847.95    | 2,396,227.75   | 1.88   | 239,622.78    |
| 2 至 3 年 | 1,248,244.29   | 0.78   | 249,648.85    | 2,311,661.65   | 1.82   | 462,332.33    |
| 3 至 4 年 | 2,074,459.46   | 1.29   | 1,037,229.74  | 2,627,529.33   | 2.07   | 1,313,764.67  |
| 4 至 5 年 | 2,225,575.10   | 1.39   | 2,225,575.10  | 15,499,924.00  | 12.19  | 15,499,924.00 |
| 5 年以上   | 37,662,311.50  | 23.47  | 37,662,311.50 | 24,703,567.71  | 19.42  | 24,703,567.71 |
| 合计      | 160,460,631.59 | 100.00 | 47,243,191.22 | 127,189,034.54 | 100.00 | 46,201,316.66 |

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

| 应收账款内容          | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例(%) | 计提理由   |
|-----------------|---------------|---------------|---------|--------|
| 海洋生物农药业务形成的应收款项 | 25,111,264.62 | 25,111,264.62 | 100.00  | 预期难以收回 |
| 制药业务形成的应收款项     | 18,528,384.53 | 18,528,384.53 | 100.00  | 预期难以收回 |
| 医药批发业务形成应收款项    | 5,722,310.63  | 5,722,310.63  | 100.00  | 预期难以收回 |
| 酒店业务形成的应收款项     | 2,775,665.35  | 2,775,665.35  | 100.00  | 预期难以收回 |
| 合计              | 52,137,625.13 | 52,137,625.13 | /       | /      |

- 2、 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况  
本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

- 3、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称           | 与本公司关系 | 金额            | 年限    | 占应收账款总额的比例(%) |
|----------------|--------|---------------|-------|---------------|
| 北海市人民医院        | 非关联方   | 16,305,402.53 | 1 年以内 | 7.67          |
| 苏州富美实植物保护剂有限公司 | 非关联方   | 11,005,948.40 | 1 年以内 | 5.18          |
| 北海市中医院         | 非关联方   | 5,954,004.12  | 1 年以内 | 2.80          |
| 深圳易普乐化工有限公司    | 非关联方   | 5,463,266.25  | 1 年以内 | 2.57          |
| 钦州市中医医院        | 非关联方   | 4,915,742.41  | 1 年以内 | 2.31          |
| 合计             | /      | 43,644,363.71 | /     | 20.53         |

#### (四) 其他应收款：

- 1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

| 种类                       | 期末数           |       |               |        | 期初数           |       |               |        |
|--------------------------|---------------|-------|---------------|--------|---------------|-------|---------------|--------|
|                          | 账面余额          |       | 坏账准备          |        | 账面余额          |       | 坏账准备          |        |
|                          | 金额            | 比例(%) | 金额            | 比例(%)  | 金额            | 比例(%) | 金额            | 比例(%)  |
| 按组合计提坏账准备的其他应收账款：        |               |       |               |        |               |       |               |        |
| 账龄分析法组合                  | 51,616,229.04 | 71.30 | 13,709,909.77 | 26.56  | 24,828,525.06 | 54.44 | 12,780,620.10 | 51.48  |
| 组合小计                     | 51,616,229.04 | 71.30 | 13,709,909.77 | 26.56  | 24,828,525.06 | 54.44 | 12,780,620.10 | 51.48  |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款 | 20,774,847.39 | 28.70 | 20,774,847.39 | 100.00 | 20,774,847.39 | 45.56 | 20,774,847.39 | 100.00 |
| 合计                       | 72,391,076.43 | /     | 34,484,757.16 | /      | 45,603,372.45 | /     | 33,555,467.49 | /      |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

| 账龄      | 期末数           |        |               | 期初数           |        |               |
|---------|---------------|--------|---------------|---------------|--------|---------------|
|         | 账面余额          |        | 坏账准备          | 账面余额          |        | 坏账准备          |
|         | 金额            | 比例(%)  |               | 金额            | 比例(%)  |               |
| 1 年以内小计 | 38,446,423.74 | 74.49  | 1,922,321.17  | 11,042,892.21 | 44.48  | 552,144.62    |
| 1 至 2 年 | 895,011.92    | 1.73   | 89,501.20     | 767,593.82    | 3.09   | 76,759.39     |
| 2 至 3 年 | 438,974.79    | 0.85   | 87,794.97     | 704,588.61    | 2.84   | 140,917.72    |
| 3 至 4 年 | 451,052.33    | 0.87   | 225,526.17    | 605,304.13    | 2.44   | 302,652.08    |
| 4 至 5 年 | 236,830.36    | 0.46   | 236,830.36    | 7,935,798.19  | 31.96  | 7,935,798.19  |
| 5 年以上   | 11,147,935.90 | 21.60  | 11,147,935.90 | 3,772,348.10  | 15.19  | 3,772,348.10  |
| 合计      | 51,616,229.04 | 100.00 | 13,709,909.77 | 24,828,525.06 | 100.00 | 12,780,620.10 |

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

| 其他应收款内容      | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例(%) | 计提理由   |
|--------------|---------------|---------------|---------|--------|
| 历史遗留小额款项     | 10,168,806.91 | 10,168,806.91 | 100.00  | 预期难以收回 |
| 医药批发业务历史遗留款项 | 8,337,350.69  | 8,337,350.69  | 100.00  | 预期难以收回 |
| 农药业务历史遗留款项   | 2,268,689.79  | 2,268,689.79  | 100.00  | 预期难以收回 |
| 合计           | 20,774,847.39 | 20,774,847.39 | /       | /      |

- 2、 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况  
本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

- 3、 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称          | 与本公司关系 | 金额            | 年限    | 占其他应收款总额的比例(%) |
|---------------|--------|---------------|-------|----------------|
| 广西北海工业园区管理委员会 | 非关联方   | 22,425,000.00 | 1 年以内 | 30.98          |
| 南宁万安特有限公司     | 非关联方   | 5,500,000.00  | 5 年以上 | 7.60           |
| 湖南信为德科技有限公司   | 非关联方   | 4,000,000.00  | 1 年以内 | 5.53           |
| 湖南农业信用担保有限公司  | 非关联方   | 3,480,000.00  | 1 年以内 | 4.81           |
| 南方迈迪森药业公司     | 非关联方   | 2,529,070.00  | 5 年以上 | 3.49           |
| 合计            | /      | 37,934,070.00 | /     | 52.41          |

(五) 预付款项：

- 1、 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

| 账龄      | 期末数           |        | 期初数           |        |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
|         | 金额            | 比例(%)  | 金额            | 比例(%)  |
| 1 年以内   | 16,374,711.40 | 79.79  | 27,014,198.97 | 83.16  |
| 1 至 2 年 | 3,129,500.43  | 15.25  | 4,635,349.42  | 14.27  |
| 2 至 3 年 | 320,105.83    | 1.56   | 82,285.57     | 0.25   |
| 3 年以上   | 697,379.79    | 3.40   | 752,913.87    | 2.32   |
| 合计      | 20,521,697.45 | 100.00 | 32,484,747.83 | 100.00 |

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称           | 与本公司关系 | 金额           | 时间    | 未结算原因      |
|----------------|--------|--------------|-------|------------|
| 山东齐发药业有限公司     | 非关联方   | 5,110,000.00 | 1 年以内 | 货物未到       |
| 中央金库进口税金       | 非关联方   | 1,395,789.60 | 1 年以内 | 未开具增值税专用发票 |
| 郑州鑫峰医药化工设备有限公司 | 非关联方   | 1,306,500.00 | 1 年以内 | 设备未到       |
| 福州浩伦东方资源物产有限公司 | 非关联方   | 1,179,182.78 | 1 年以内 | 货物未到       |
| 广西天下康药业有限责任公司  | 非关联方   | 871,136.75   | 1-2 年 | 尾款未结       |
| 合计             | /      | 9,862,609.13 | /     | /          |

3、 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(六) 存货：

1、 存货分类

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末数           |              |               | 期初数           |              |               |
|------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
|      | 账面余额          | 跌价准备         | 账面价值          | 账面余额          | 跌价准备         | 账面价值          |
| 原材料  | 16,396,825.62 | 106,389.07   | 16,290,436.55 | 19,211,967.70 | 177,644.83   | 19,034,322.87 |
| 在产品  | 2,938,695.96  |              | 2,938,695.96  | 3,732,274.63  | 485,166.08   | 3,247,108.55  |
| 库存商品 | 46,629,871.95 | 1,980,298.49 | 44,649,573.46 | 39,568,546.58 | 7,413,792.73 | 32,154,753.85 |
| 发出商品 | 105,008.00    |              | 105,008.00    | 7,550,002.46  |              | 7,550,002.46  |
| 包装物  | 2,291,828.09  | 54,620.86    | 2,237,207.23  | 2,280,353.08  | 114,336.62   | 2,166,016.46  |
| 其他存货 | 632,258.78    |              | 632,258.78    | 864,562.26    |              | 864,562.26    |
| 合计   | 68,994,488.40 | 2,141,308.42 | 66,853,179.98 | 73,207,706.71 | 8,190,940.26 | 65,016,766.45 |

2、 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

| 存货种类 | 期初账面余额       | 本期计提额      | 本期减少 |              | 期末账面余额       |
|------|--------------|------------|------|--------------|--------------|
|      |              |            | 转回   | 转销           |              |
| 原材料  | 177,644.83   | 4,087.20   |      | 75,342.96    | 106,389.07   |
| 在产品  | 485,166.08   |            |      | 485,166.08   |              |
| 库存商品 | 7,413,792.73 | 170,029.90 |      | 5,603,524.14 | 1,980,298.49 |
| 包装物  | 114,336.62   | 7,019.62   |      | 66,735.38    | 54,620.86    |
| 合计   | 8,190,940.26 | 181,136.72 |      | 6,230,768.56 | 2,141,308.42 |

3、 存货跌价准备情况

| 项目   | 计提存货跌价准备的依据 | 本期转回存货跌价准备的原因 | 本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%） |
|------|-------------|---------------|-----------------------|
| 原材料  | 可变现净值低于成本价  |               |                       |
| 库存商品 | 可变现净值低于成本价  |               |                       |
| 包装物  | 可变现净值低于成本价  |               |                       |

存货跌价准备本期减少数中因存货报废而转出 570 万元，因销售而转出 53 万元。

(七) 其他流动资产:

单位: 元 币种: 人民币

| 项目     | 期末数           | 期初数           |
|--------|---------------|---------------|
| 待抵扣进项税 | 15,570,644.03 | 17,061,163.08 |
| 预缴其他税费 | 866,468.48    |               |
| 待摊费用   | 69,791.67     | 55,061.67     |
| 合计     | 16,506,904.18 | 17,116,224.75 |

(八) 长期股权投资:

1、 长期股权投资情况

按成本法核算:

单位: 元 币种: 人民币

| 被投资单位          | 投资成本      | 期初余额      | 增减变动 | 期末余额      | 减值准备      | 在被投资单位持股比例 (%) | 在被投资单位表决权比例 (%) |
|----------------|-----------|-----------|------|-----------|-----------|----------------|-----------------|
| 北海银湾科技产业股份有限公司 | 1,100,000 |           |      |           | 1,100,000 | 3.06           | 3.06            |
| 北海国发房地产开发有限公司  | 1,600,000 | 1,600,000 |      | 1,600,000 |           | 5.00           | 5.00            |

(九) 固定资产:

1、 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

| 项目           | 期初账面余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末账面余额         |
|--------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值合计:    | 458,606,707.70 | 42,373,209.75 | 3,021,336.86  | 497,958,580.59 |
| 其中: 房屋及建筑物   | 274,078,345.17 | 31,382,269.56 | 74,210.50     | 305,386,404.23 |
| 机器设备         | 160,041,349.44 | 10,277,335.91 |               | 170,318,685.35 |
| 运输工具         | 9,853,095.05   | 70,988.22     | 2,814,279.90  | 7,109,803.37   |
| 电子及其他设备      | 14,633,918.04  | 642,616.06    | 132,846.46    | 15,143,687.64  |
|              |                | 本期新增          | 本期计提          |                |
| 二、累计折旧合计:    | 151,210,161.05 |               | 19,784,582.14 | 168,242,934.31 |
| 其中: 房屋及建筑物   | 72,970,962.03  |               | 8,118,619.13  | 81,024,795.32  |
| 机器设备         | 62,964,908.10  |               | 9,838,488.50  | 72,803,396.60  |
| 运输工具         | 6,667,136.01   |               | 552,704.06    | 4,611,332.54   |
| 电子及其他设备      | 8,607,154.91   |               | 1,274,770.45  | 9,803,409.85   |
| 三、固定资产账面净值合计 | 307,396,546.65 | /             | /             | 329,715,646.28 |
| 其中: 房屋及建筑物   | 201,107,383.14 | /             | /             | 224,361,608.91 |
| 机器设备         | 97,076,441.34  | /             | /             | 97,515,288.75  |
| 运输工具         | 3,185,959.04   | /             | /             | 2,498,470.83   |
| 电子及其他设备      | 6,026,763.13   | /             | /             | 5,340,277.79   |
| 四、减值准备合计     | 17,052,165.87  | /             | /             | 17,052,165.87  |
| 其中: 房屋及建筑物   | 13,068,572.98  | /             | /             | 13,068,572.98  |
| 机器设备         | 3,975,904.29   | /             | /             | 3,975,904.29   |
| 运输工具         |                | /             | /             |                |

|              |                |   |   |                |
|--------------|----------------|---|---|----------------|
| 电子及其他设备      | 7,688.60       | / | / | 7,688.60       |
| 五、固定资产账面价值合计 | 290,344,380.78 | / | / | 312,663,480.41 |
| 其中：房屋及建筑物    | 188,038,810.16 | / | / | 211,293,035.93 |
| 机器设备         | 93,100,537.05  | / | / | 93,539,384.46  |
| 运输工具         | 3,185,959.04   | / | / | 2,498,470.83   |
| 电子及其他设备      | 6,019,074.53   | / | / | 5,332,589.19   |

本期折旧额：19,784,582.14 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：28,819,301.76 元。

## 2、未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目       | 未办妥产权证书原因 | 预计办结产权证书时间 |
|----------|-----------|------------|
| 生物农药生产车间 | 历史原因无法办理  |            |

期末，已有账面价值 91,779,960.64 元的固定资产用于担保。

## (十) 在建工程：

### 1、在建工程情况

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末数           |      |               | 期初数          |      |              |
|------|---------------|------|---------------|--------------|------|--------------|
|      | 账面余额          | 减值准备 | 账面净值          | 账面余额         | 减值准备 | 账面净值         |
| 在建工程 | 11,671,581.61 |      | 11,671,581.61 | 6,062,777.68 |      | 6,062,777.68 |

### 2、重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

| 项目名称         | 预算数           | 期初数          | 本期增加          | 转入固定资产        | 其他减少       | 工程投入占预算比例 (%) | 工程进度  | 资金来源 | 期末数           |
|--------------|---------------|--------------|---------------|---------------|------------|---------------|-------|------|---------------|
| 农药车间建设       | 16,099,030.76 | 4,135,900.96 | 3,903,783.37  | 5,680,015.20  |            | 49.94         | 49.94 | 自有资金 | 2,359,669.13  |
| 危废焚烧及余热利用项目  | 56,226,900.00 | 1,884,063.65 | 29,961,216.91 | 23,139,286.56 |            | 56.64         | 56.64 | 自有资金 | 8,705,994.00  |
| 滴眼剂车间 GMP 改造 | 1,743,237.00  |              | 405,275.48    |               |            | 23.25         | 23.25 | 自有资金 | 405,275.48    |
| 医药物流园项目      | 7,827,000.00  |              | 33,193.00     |               |            | 0.42          | 0.42  | 自有资金 | 33,193.00     |
| 其他           | 370,000.00    | 42,813.07    | 247,160.58    |               | 122,523.65 | 78.37         | 78.37 | 自有资金 | 167,450.00    |
| 合计           | 82,266,167.76 | 6,062,777.68 | 34,550,629.34 | 28,819,301.76 | 122,523.65 | /             | /     | /    | 11,671,581.61 |

## (十一) 无形资产：

### 1、无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期初账面余额        | 本期增加         | 本期减少          | 期末账面余额        |
|----------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值合计 | 89,549,901.59 | 5,717,320.91 | 16,836,910.11 | 78,430,312.39 |
| 土地使用权    | 76,451,131.48 | 5,591,780.82 | 16,709,440.08 | 65,333,472.22 |
| 专有技术     | 12,446,200.75 | 22,070.00    |               | 12,468,270.75 |
| 其他       | 652,569.36    | 103,470.09   | 127,470.03    | 628,569.42    |

|              |               |              |               |               |
|--------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| 二、累计摊销合计     | 24,491,535.73 | 2,382,379.08 | 3,646,133.88  | 23,227,780.93 |
| 土地使用权        | 14,574,622.43 | 1,812,669.65 | 3,526,047.85  | 12,861,244.23 |
| 专有技术         | 9,553,140.43  | 516,437.28   |               | 10,069,577.71 |
| 其他           | 363,772.87    | 53,272.15    | 120,086.03    | 296,958.99    |
| 三、无形资产账面净值合计 | 65,058,365.86 | 3,334,941.83 | 13,190,776.23 | 55,202,531.46 |
| 土地使用权        | 61,876,509.05 | 3,779,111.17 | 13,183,392.23 | 52,472,227.99 |
| 专有技术         | 2,893,060.32  | -494,367.28  |               | 2,398,693.04  |
| 其他           | 288,796.49    | 50,197.94    | 7,384.00      | 331,610.43    |
| 四、减值准备合计     |               |              |               |               |
| 五、无形资产账面价值合计 | 65,058,365.86 | 3,334,941.83 | 13,190,776.23 | 55,202,531.46 |
| 土地使用权        | 61,876,509.05 | 3,779,111.17 | 13,183,392.23 | 52,472,227.99 |
| 专有技术         | 2,893,060.32  | -494,367.28  |               | 2,398,693.04  |
| 其他           | 288,796.49    | 50,197.94    | 7,384.00      | 331,610.43    |

本期摊销额：2,382,379.08 元。

(1)期末，已有账面价值 13,519,888.89 元的使用权用于借款抵押担保，尚有账面价值 464,680.08 元，面积约为 70 平方米的土地因历史原因暂未办妥土地使用证。

(2)土地使用权本期增加是子公司湖南国发及湖南德泽环保科技有限公司新购入土地使用权；土地使用权本期减少是广西北海工业园区管理委员会和北海市土地储备中心因用地规划调整和商业项目需要，将本公司位于北海市工业园区 116,666.67 平方米（175 亩）的土地使用权通过分割，依法予以有偿收回。

#### (十二) 长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期初额        | 本期增加额        | 本期摊销额      | 其他减少额 | 期末额          |
|-------|------------|--------------|------------|-------|--------------|
| 门店改造  | 151,561.77 | 122,523.65   | 109,590.53 |       | 164,494.89   |
| 绿化补偿费 |            | 1,950,000.00 |            |       | 1,950,000.00 |
| 办公室装修 | 94,565.16  | 10,299.84    | 52,121.39  |       | 52,743.61    |
| 合计    | 246,126.93 | 2,082,823.49 | 161,711.92 |       | 2,167,238.50 |

#### (十三) 递延所得税资产/递延所得税负债：

##### 1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

##### (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末数          | 期初数          |
|----------|--------------|--------------|
| 递延所得税资产： |              |              |
| 资产减值准备   | 1,163,914.00 | 1,984,965.98 |
| 递延收益     | 247,500.00   | 280,500.00   |
| 小计       | 1,411,414.00 | 2,265,465.98 |

##### (2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末数            | 期初数            |
|--------|----------------|----------------|
| 可抵扣亏损  | 380,216,051.41 | 346,822,087.12 |
| 资产减值准备 | 146,504,827.69 | 153,476,884.08 |
| 合计     | 526,720,879.10 | 500,298,971.20 |

(3) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 金额           |
|----------|--------------|
| 可抵扣差异项目： |              |
| 资产减值准备   | 7,654,220.11 |
| 递延收益     | 1,650,000.00 |
| 小计       | 9,304,220.11 |

(十四) 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

| 项目               | 期初账面余额         | 本期增加         | 本期减少 |              | 期末账面余额         |
|------------------|----------------|--------------|------|--------------|----------------|
|                  |                |              | 转回   | 转销           |                |
| 一、坏账准备           | 129,118,743.93 | 4,746,829.58 |      |              | 133,865,573.51 |
| 二、存货跌价准备         | 8,190,940.26   | 181,136.72   |      | 6,230,768.56 | 2,141,308.42   |
| 三、可供出售金融资产减值准备   |                |              |      |              |                |
| 四、持有至到期投资减值准备    |                |              |      |              |                |
| 五、长期股权投资减值准备     | 1,100,000.00   |              |      |              | 1,100,000      |
| 六、投资性房地产减值准备     |                |              |      |              |                |
| 七、固定资产减值准备       | 17,052,165.87  |              |      |              | 17,052,165.87  |
| 八、工程物资减值准备       |                |              |      |              |                |
| 九、在建工程减值准备       |                |              |      |              |                |
| 十、生产性生物资产减值准备    |                |              |      |              |                |
| 其中：成熟生产性生物资产减值准备 |                |              |      |              |                |
| 十一、油气资产减值准备      |                |              |      |              |                |
| 十二、无形资产减值准备      |                |              |      |              |                |
| 十三、商誉减值准备        |                |              |      |              |                |
| 十四、其他            |                |              |      |              |                |
| 合计               | 155,461,850.06 | 4,927,966.30 |      | 6,230,768.56 | 154,159,047.80 |

(十五) 其他非流动资产：

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末数          | 期初数 |
|-------|--------------|-----|
| 预付设备款 | 1,126,019.00 |     |
| 合计    | 1,126,019.00 |     |

(十六) 短期借款：

1、 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末数           | 期初数           |
|------|---------------|---------------|
| 抵押借款 | 45,800,000.00 | 44,514,050.00 |
| 保证借款 | 20,000,000.00 | 9,611,534.15  |
| 合计   | 65,800,000.00 | 54,125,584.15 |

期末，抵押借款系以固定资产和无形资产抵押担保向银行借款，保证借款系由湖南农业信用担保有限公司提供保证担保向银行借款。

(十七) 应付票据:

单位: 元 币种: 人民币

| 种类     | 期末数 | 期初数          |
|--------|-----|--------------|
| 银行承兑汇票 |     | 2,825,500.00 |
| 合计     |     | 2,825,500.00 |

(十八) 应付账款:

1、 应付账款情况

单位: 元 币种: 人民币

| 项目  | 期末数            | 期初数           |
|-----|----------------|---------------|
| 货款  | 93,223,259.46  | 63,412,920.52 |
| 工程款 | 23,540,006.91  | 895,375.36    |
| 其他  | 79,207.55      |               |
| 合计  | 116,842,473.92 | 64,308,295.88 |

2、 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(十九) 预收账款:

1、 预收账款情况

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末数           | 期初数           |
|----|---------------|---------------|
| 货款 | 25,557,316.09 | 32,198,805.33 |
| 合计 | 25,557,316.09 | 32,198,805.33 |

2、 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况:

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(二十) 应付职工薪酬

单位: 元 币种: 人民币

| 项目            | 期初账面余额       | 本期增加          | 本期减少          | 期末账面余额        |
|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 5,291,888.13 | 33,526,695.30 | 32,460,722.67 | 6,357,860.76  |
| 二、职工福利费       |              | 2,310,387.09  | 2,310,387.09  |               |
| 三、社会保险费       | 2,307,326.50 | 4,677,979.87  | 3,392,474.06  | 3,592,832.31  |
| 其中: 医疗保险费     |              | 1,528,003.75  | 1,398,458.17  | 129,545.58    |
| 基本养老保险费       | 2,307,326.50 | 2,858,731.84  | 1,712,850.12  | 3,453,208.22  |
| 失业保险费         |              | 145,725.94    | 144,378.16    | 1,347.78      |
| 工伤保险费         |              | 94,480.98     | 88,060.12     | 6,420.86      |
| 生育保险费         |              | 51,037.36     | 48,727.49     | 2,309.87      |
| 四、住房公积金       |              |               |               |               |
| 五、辞退福利        | 278,003.50   | 63,859.72     | 271,678.50    | 70,184.72     |
| 六、其他          | 1,935.15     | 165,876.80    | 167,811.95    |               |
| 合计            | 7,879,153.28 | 40,744,798.78 | 38,603,074.27 | 10,020,877.79 |

工会经费和职工教育经费金额 165,876.80 元, 因解除劳动关系给予补偿 271,678.50 元。

(二十一) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末数          | 期初数           |
|---------|--------------|---------------|
| 增值税     | 3,380,724.06 | 2,889,252.60  |
| 消费税     | 60,572.79    | 26,116.72     |
| 营业税     | 54,885.93    | 2,129,193.33  |
| 企业所得税   | 1,671,294.12 | 3,604,991.86  |
| 个人所得税   | 61,687.12    | 114,413.74    |
| 城市维护建设税 | 239,516.05   | 361,714.83    |
| 教育费附加   | 129,540.54   | 168,027.22    |
| 房产税     | 1,906,235.89 | 2,014,557.70  |
| 其他      | 285,476.37   | 272,419.34    |
| 合计      | 7,789,932.87 | 11,580,687.34 |

(二十二) 应付股利：

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末数        | 期初数        | 超过 1 年未支付原因 |
|------|------------|------------|-------------|
| 应付股利 | 598,991.05 | 598,991.05 | 尚无法联系到支付对象  |
| 合计   | 598,991.05 | 598,991.05 | /           |

(二十三) 其他应付款：

1、 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末数            | 期初数            |
|--------|----------------|----------------|
| 关联方拆借款 | 316,076,870.35 | 313,876,870.35 |
| 其他     | 34,874,043.13  | 33,113,664.50  |
| 合计     | 350,950,913.48 | 346,990,534.85 |

2、 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称         | 期末数            | 期初数            |
|--------------|----------------|----------------|
| 广西国发投资集团有限公司 | 170,560,993.91 | 165,960,993.91 |
| 广西汉高盛投资有限公司  | 137,196,876.44 | 137,196,876.44 |
| 北海国发远洋渔业有限公司 | 8,319,000.00   | 10,719,000.00  |
| 合计           | 316,076,870.35 | 313,876,870.35 |

3、 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

| 单位名称         | 期末数            | 款项性质及内容 |
|--------------|----------------|---------|
| 广西国发投资集团有限公司 | 170,560,993.91 | 拆借款     |
| 广西汉高盛投资有限公司  | 137,196,876.44 | 拆借款     |
| 北海国发远洋渔业有限公司 | 8,319,000.00   | 拆借款     |
| 北海通港贸易有限公司   | 5,320,202.33   | 往来款     |
| 小 计          | 321,397,072.68 |         |

(二十四) 其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

| 项目             |              | 期末账面余额       |                 | 期初账面余额       |              |                 |
|----------------|--------------|--------------|-----------------|--------------|--------------|-----------------|
| 递延收益           |              | 1,650,000.00 |                 | 1,870,000.00 |              |                 |
| 合计             |              | 1,650,000.00 |                 | 1,870,000.00 |              |                 |
| 项 目            | 期初余额         | 本期新增补<br>助金额 | 本期计入营业<br>外收入金额 | 其他变动         | 期末余额         | 与资产相关/与<br>收益相关 |
| 四氯化碳消<br>费淘汰项目 | 1,870,000.00 |              | 220,000.00      |              | 1,650,000.00 | 与资产相关           |
| 小 计            | 1,870,000.00 |              | 220,000.00      |              | 1,650,000.00 |                 |

(二十五) 股本：

单位：元 币种：人民币

|      | 期初数            | 本次变动增减（+、-） |    |       |    |    | 期末数            |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
|      |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                |
| 股份总数 | 279,216,000.00 |             |    |       |    |    | 279,216,000.00 |

(二十六) 专项储备： 单位：元 币种：人民币

| 项 目   | 期初数 | 本期增加         | 本期减少         | 期末数 |
|-------|-----|--------------|--------------|-----|
| 安全生产费 |     | 3,400,000.00 | 3,400,000.00 |     |
| 合 计   |     | 3,400,000.00 | 3,400,000.00 |     |

(二十七) 资本公积

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期初数           | 本期增加         | 本期减少 | 期末数           |
|------------|---------------|--------------|------|---------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 73,593,128.43 |              |      | 73,593,128.43 |
| 其他资本公积     | 9,988,114.11  | 5,645,900.00 |      | 15,634,014.11 |
| 合计         | 83,581,242.54 | 5,645,900.00 |      | 89,227,142.54 |

本期增加资本公积 5,645,900.00 元系收到政府取得国有股权时承诺支付的职工安置费用，该笔款项为原国有股东与公司发生的权益性交易，本期收到相关款项，计入资本公积。

(二十八) 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初数           | 本期增加 | 本期减少 | 期末数           |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 36,597,627.62 |      |      | 36,597,627.62 |
| 合计     | 36,597,627.62 |      |      | 36,597,627.62 |

(二十九) 未分配利润：

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 金额              | 提取或分配比例（%） |
|-------------------|-----------------|------------|
| 调整前 上年末未分配利润      | -371,249,054.16 | /          |
| 调整后 年初未分配利润       | -371,249,054.16 | /          |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 10,688,527.02   | /          |
| 期末未分配利润           | -360,560,527.14 | /          |

(三十) 营业收入和营业成本：

1、 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 452,292,846.59 | 542,836,785.95 |
| 其他业务收入 | 122,423.71     | 145,918.59     |
| 营业成本   | 382,190,438.08 | 461,188,636.19 |

2、 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

| 行业名称 | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 农药行业 | 253,415,157.24 | 220,128,417.94 | 357,320,952.45 | 310,683,805.50 |
| 医药行业 | 186,436,755.11 | 157,382,730.22 | 170,552,684.40 | 145,394,201.79 |
| 酒店行业 | 11,429,237.10  | 3,812,056.36   | 14,963,149.10  | 5,088,157.92   |
| 环保行业 | 543,080.00     | 422,928.23     |                |                |
| 其他   | 468,617.14     | 427,024.27     |                |                |
| 合计   | 452,292,846.59 | 382,173,157.02 | 542,836,785.95 | 461,166,165.21 |

3、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

| 地区名称   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|        | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 国内销售   |                |                |                |                |
| 其中：华南区 | 218,186,700.43 | 181,279,750.54 | 207,294,721.36 | 169,984,267.54 |
| 华东区    | 81,264,322.61  | 71,734,344.46  | 29,095,493.17  | 23,367,119.54  |
| 华中区    | 51,293,614.71  | 41,857,123.15  | 28,987,257.34  | 24,001,368.48  |
| 华北区    | 13,547,784.55  | 12,097,187.87  | 11,980,866.72  | 11,065,278.00  |
| 其他区    | 13,374,433.14  | 11,319,517.45  | 32,351,686.18  | 24,049,598.85  |
| 出口销售   | 74,625,991.15  | 63,885,233.55  | 233,126,761.18 | 208,698,532.80 |
| 合计     | 452,292,846.59 | 382,173,157.02 | 542,836,785.95 | 461,166,165.21 |

4、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

| 客户名称           | 营业收入           | 占公司全部营业收入的比例（%） |
|----------------|----------------|-----------------|
| 香港贝达化工有限公司     | 60,458,303.43  | 13.36           |
| 北海市人民医院        | 38,960,065.23  | 8.61            |
| 苏州富美实植物保护剂有限公司 | 26,451,560.53  | 5.85            |
| 钦州市中医院         | 15,749,960.65  | 3.48            |
| 湖南湘百合药业有限公司    | 10,534,554.20  | 2.33            |
| 合计             | 152,154,444.04 | 33.63           |

(三十一) 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 本期发生额      | 上期发生额      | 计缴标准          |
|-----|------------|------------|---------------|
| 消费税 | 607,985.17 | 540,734.33 | 酒精、药酒销售额（量）   |
| 营业税 | 637,444.11 | 763,438.39 | 客房、餐饮类收入、出租收入 |

|         |              |              |         |
|---------|--------------|--------------|---------|
| 城市维护建设税 | 574,579.19   | 555,299.61   | 应缴流转税税额 |
| 教育费附加   | 398,602.78   | 371,041.39   | 应缴流转税税额 |
| 防洪保安费   | 11,911.49    | 3,429.91     |         |
| 其他      | 18,745.64    | 26,461.28    |         |
| 合计      | 2,249,268.38 | 2,260,404.91 | /       |

(三十二) 销售费用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬     | 12,623,990.89 | 12,716,182.03 |
| 折旧费      | 4,493,596.90  | 4,530,023.59  |
| 运输费      | 4,106,281.96  | 5,843,646.95  |
| 出口佣金及报关费 | 3,740,232.85  | 7,709,372.24  |
| 差旅费      | 1,633,343.38  | 2,749,456.68  |
| 广告宣传费    | 1,527,018.03  | 1,421,592.28  |
| 租赁费      | 1,400,134.44  | 1,166,122.00  |
| 水电费      | 1,373,509.65  | 1,148,541.70  |
| 业务招待费    | 1,346,013.30  | 2,159,192.18  |
| 其他       | 3,283,397.21  | 7,837,785.43  |
| 合计       | 35,527,518.61 | 47,281,915.08 |

(三十三) 管理费用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬   | 15,181,408.07 | 14,823,837.51 |
| 安全生产费  | 3,430,000.00  |               |
| 折旧费    | 2,625,781.33  | 7,728,633.09  |
| 无形资产摊销 | 2,382,379.08  | 2,345,894.27  |
| 税金     | 1,850,635.47  | 1,908,024.53  |
| 招待费    | 1,384,465.83  | 3,879,625.10  |
| 租赁费    | 1,358,272.39  | 895,834.82    |
| 修理费    | 1,237,607.16  | 2,061,853.76  |
| 咨询费    | 1,121,097.94  | 1,486,471.95  |
| 差旅费    | 1,049,911.39  | 2,012,521.33  |
| 其他     | 10,500,517.87 | 15,653,186.06 |
| 合计     | 42,122,076.53 | 52,795,882.42 |

(三十四) 财务费用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额        | 上期发生额         |
|------|--------------|---------------|
| 利息支出 | 6,549,128.42 | 12,151,518.47 |
| 利息收入 | -108,686.93  | -206,520.96   |
| 汇兑损益 | -73,490.13   | -1,623,847.72 |
| 其他   | 1,906,491.97 | 883,446.34    |
| 合计   | 8,273,443.33 | 11,204,596.13 |

(三十五) 投资收益:

1、 投资收益明细情况:

单位: 元 币种: 人民币

|    | 本期发生额 | 上期发生额       |
|----|-------|-------------|
| 其他 |       | -779,732.89 |
| 合计 |       | -779,732.89 |

(三十六) 资产减值损失:

单位: 元 币种: 人民币

| 项目             | 本期发生额        | 上期发生额         |
|----------------|--------------|---------------|
| 一、坏账损失         | 4,746,829.58 | 30,794,846.44 |
| 二、存货跌价损失       | 181,136.72   | 4,687,366.26  |
| 三、可供出售金融资产减值损失 |              |               |
| 四、持有至到期投资减值损失  |              |               |
| 五、长期股权投资减值损失   |              |               |
| 六、投资性房地产减值损失   |              |               |
| 七、固定资产减值损失     |              | 17,052,165.87 |
| 八、工程物资减值损失     |              |               |
| 九、在建工程减值损失     |              |               |
| 十、生产性生物资产减值损失  |              |               |
| 十一、油气资产减值损失    |              |               |
| 十二、无形资产减值损失    |              |               |
| 十三、商誉减值损失      |              |               |
| 十四、其他          |              |               |
| 合计             | 4,927,966.30 | 52,534,378.57 |

(三十七) 营业外收入:

1、 营业外收入情况

单位: 元 币种: 人民币

| 项目           | 本期发生额         | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|--------------|---------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计  | 35,172,047.74 |              | 35,172,047.74 |
| 其中: 固定资产处置利得 | 584,860.50    |              | 584,860.50    |
| 无形资产处置利得     | 34,587,187.24 |              | 34,587,187.24 |
| 政府补助         | 910,000.00    | 1,216,000.00 | 910,000.00    |
| 盘盈利得         | 1,966.83      |              | 1,966.83      |
| 罚没收入         | 7,379.50      |              | 7,379.50      |
| 违约赔偿收入       | 23,378.79     | 94,163.00    | 23,378.79     |
| 其他           | 810,394.38    | 699,045.73   | 810,394.38    |
| 合计           | 36,925,167.24 | 2,009,208.73 | 36,925,167.24 |

2、 政府补助明细

单位: 元 币种: 人民币

| 项目      | 本期发生额      | 上期发生额        | 说明       |
|---------|------------|--------------|----------|
| 高新技术资金款 | 590,000.00 | 1,100,000.00 | 与收益相关    |
| 其他      | 320,000.00 | 116,000.00   | 与资产/收益相关 |
| 合计      | 910,000.00 | 1,216,000.00 | /        |

(三十八) 营业外支出:

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额      | 上期发生额         | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 256,087.49 | 16,675,632.68 | 256,087.49    |
| 其中：固定资产处置损失 | 256,087.49 | 16,675,632.68 | 256,087.49    |
| 对外捐赠        | 59,000.00  | 250,500.00    | 59,000.00     |
| 非常损失        |            | 438,663.94    |               |
| 盘亏毁损损失      | 10,683.97  | 895.28        | 10,683.97     |
| 其他          | 96,124.91  | 719,590.19    | 96,124.91     |
| 合计          | 421,896.37 | 18,085,282.09 | 421,896.37    |

(三十九) 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

| 项目               | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------------------|--------------|--------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 1,428,878.51 | 3,865,754.09 |
| 递延所得税调整          | 854,051.98   | -582,872.40  |
| 合计               | 2,282,930.49 | 3,282,881.69 |

(四十) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

(1) 基本每股收益的计算过程

| 项 目                      | 序号                                  | 2013 年度        |
|--------------------------|-------------------------------------|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润           | A                                   | 10,688,527.02  |
| 非经常性损益                   | B                                   | 35,689,610.10  |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | C=A-B                               | -25,001,083.08 |
| 期初股份总数                   | D                                   | 279,216,000.00 |
| 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数    | E                                   |                |
| 发行新股或债转股等增加股份数           | F                                   |                |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数       | G                                   |                |
| 因回购等减少股份数                | H                                   |                |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数       | I                                   |                |
| 报告期缩股数                   | J                                   |                |
| 报告期月份数                   | K                                   | 12.00          |
| 发行在外的普通股加权平均数            | $L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$ | 279,216,000.00 |
| 基本每股收益                   | $M=A/L$                             | 0.04           |
| 扣除非经常损益基本每股收益            | $N=C/L$                             | -0.09          |

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同

(四十一) 现金流量表项目注释：

1、 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

|      |              |
|------|--------------|
| 政府补助 | 690,000.00   |
| 利息收入 | 108,686.93   |
| 其他   | 295,017.37   |
| 合计   | 1,093,704.30 |

2、 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 金额            |
|---------|---------------|
| 支付的管理费用 | 18,452,934.00 |
| 支付的销售费用 | 22,155,870.82 |
| 其他      | 2,224,467.78  |
| 合计      | 42,833,272.60 |

3、 收到的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 金额            |
|---------|---------------|
| 非金融机构借款 | 25,651,000.00 |
| 安置补偿费   | 2,668,754.00  |
| 合计      | 28,319,754.00 |

4、 支付的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 金额            |
|------------|---------------|
| 归还非金融机构借款  | 25,249,000.00 |
| 增发所支付中介的费用 | 1,075,471.72  |
| 合计         | 26,324,471.72 |

(四十二) 现金流量表补充资料：

1、 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

| 补充资料                             | 本期金额           | 上期金额            |
|----------------------------------|----------------|-----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |                |                 |
| 净利润                              | 11,344,899.45  | -104,421,796.70 |
| 加：资产减值准备                         | 4,927,966.30   | 52,534,378.57   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 19,784,582.14  | 24,207,795.25   |
| 无形资产摊销                           | 2,382,379.08   | 2,345,894.27    |
| 长期待摊费用摊销                         | 161,711.92     | 143,014.15      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列） | -35,172,047.74 | 16,675,632.68   |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              | 256,087.49     | 438,663.94      |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              |                |                 |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 6,549,128.42   | 9,777,833.40    |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  |                | 779,732.89      |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | 854,051.98     | -582,872.40     |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）             |                |                 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）                 | -2,017,550.25  | -7,318,741.27   |

|                              |                |                |
|------------------------------|----------------|----------------|
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）        | -30,337,224.06 | -13,791,426.00 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）        | 16,317,575.97  | -4,874,658.64  |
| 其他                           |                |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                | -4,948,439.30  | -24,086,549.86 |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b> |                |                |
| 债务转为资本                       |                |                |
| 一年内到期的可转换公司债券                |                |                |
| 融资租入固定资产                     |                |                |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>     |                |                |
| 现金的期末余额                      | 40,467,947.88  | 31,386,330.30  |
| 减：现金的期初余额                    | 31,386,330.30  | 24,730,538.25  |
| 加：现金等价物的期末余额                 |                |                |
| 减：现金等价物的期初余额                 |                |                |
| 现金及现金等价物净增加额                 | 9,081,617.58   | 6,655,792.05   |

## 2、 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期末数           | 期初数           |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、现金           | 40,467,947.88 | 31,386,330.30 |
| 其中：库存现金        | 258,859.57    | 209,655.94    |
| 可随时用于支付的银行存款   | 40,205,116.45 | 31,168,365.58 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 3,971.86      | 8,308.78      |
| 可用于支付的存放中央银行款项 |               |               |
| 存放同业款项         |               |               |
| 拆放同业款项         |               |               |
| 二、现金等价物        |               |               |
| 其中：三个月内到期的债券投资 |               |               |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 40,467,947.88 | 31,386,330.30 |

## 八、 关联方及关联交易

### (一) 本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

| 母公司名称        | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本     | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) | 本企业最终控制方 | 组织机构代码     |
|--------------|------|-----|------|------|----------|-----------------|------------------|----------|------------|
| 广西国发投资集团有限公司 | 民营企业 | 北海市 | 潘利斌  | 投资开发 | 5,000.00 | 14.98           | 14.98            | 彭韬、朱蓉娟夫妇 | 19933642-4 |

2013年7月,朱蓉娟向广西国发投资集团有限公司控股股东广西汉高盛投资有限公司现金增资,增资后,本公司实际控制人由潘利斌变更为彭韬、朱蓉娟夫妇。

### (二) 本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

| 子公司全称      | 企业类型   | 注册地 | 法人代表 | 业务性质  | 注册资本  | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 组织机构代码     |
|------------|--------|-----|------|-------|-------|---------|----------|------------|
| 湖南国发精细化工科技 | 有限责任公司 | 岳阳市 | 胡晓珊  | 生产、批发 | 7,400 | 50.41   | 50.41    | 75336847-5 |

|                  |        |     |     |       |       |     |     |            |
|------------------|--------|-----|-----|-------|-------|-----|-----|------------|
| 有限公司             |        |     |     |       |       |     |     |            |
| 北海国发医药有限责任公司     | 有限责任公司 | 北海市 | 潘利斌 | 批发、零售 | 1,680 | 100 | 100 | 19930255-8 |
| 钦州医药有限责任公司       | 有限责任公司 | 钦州市 | 潘利斌 | 批发、零售 | 800   | 100 | 100 | 75976161-4 |
| 北海国发海洋生物农药有限公司   | 有限责任公司 | 北海市 | 潘利斌 | 生产、批发 | 1,000 | 100 | 100 | 71146872-6 |
| 国发思源(北京)文化传播有限公司 | 有限责任公司 | 北京市 | 潘利斌 | 业务策划  | 200   | 100 | 100 | 05736862-3 |

(三) 本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称      | 其他关联方与本公司关系 | 组织机构代码     |
|--------------|-------------|------------|
| 北海国发远洋渔业有限公司 | 母公司的控股子公司   | 75977076-4 |
| 广西汉高盛投资有限公司  | 其他          | 67504115-0 |

(四) 关联交易情况

1、 关联方资金拆借

单位：元 币种：人民币

| 关联方          | 拆借金额           | 起始日              | 到期日              | 说明  |
|--------------|----------------|------------------|------------------|-----|
| 拆入           |                |                  |                  |     |
| 广西国发投资集团有限公司 | 200,000,000.00 | 2012 年 10 月 15 日 | 2013 年 10 月 15 日 | (1) |
| 广西国发投资集团有限公司 | 170,560,993.91 | 2013 年 10 月 24 日 | 2014 年 10 月 24 日 | (1) |
| 广西汉高盛投资有限公司  | 137,196,876.44 | 2012 年 10 月 15 日 | 2013 年 10 月 15 日 | (2) |
| 广西汉高盛投资有限公司  | 137,196,876.44 | 2013 年 10 月 24 日 | 2014 年 10 月 24 日 | (2) |

(1) 经公司第七届董事会第十三次会议和 2012 年第二次临时股东大会审议通过，同意公司在 1 年内向母公司广西国发投资集团有限公司累计借款不超过人民币 2 亿元，借款期限为 1 年，借款年利率为 0%。该借款到期后，由于公司资金紧张无法按时偿还，经公司第七届董事会第二十六次会议和 2013 年第三次临时股东大会审议通过，同意公司继续在 1 年内向控股股东广西国发投资集团有限公司累计借款不超过人民币 2 亿元，借款期限为 1 年，借款年利率为 0%。截至 2013 年 12 月 31 日，公司向控股股东广西国发投资集团有限公司借款的账面余额为 170,560,993.91 元。

(2) 经公司第七届董事会第十三次会议和 2012 年第二次临时股东大会审议通过，同意公司向广西汉高盛投资有限公司承借人民币 137,196,876.44 元，借款期限 1 年，借款年利率为 0%。该借款到期后，由于公司资金紧张无法按时偿还，经公司第七届董事会第二十六次会议和 2013 年第三次临时股东大会审议通过，同意公司继续向广西汉高盛投资有限公司借款人民币 137,196,876.44 元，借款期限 1 年，借款年利率为 0%。截至 2013 年 12 月 31 日，公司向广西汉高盛投资有限公司借款的账面余额为 137,196,876.44 元。

(五) 关联方应收应付款项

上市公司应付关联方款项：

单位：元 币种：人民币

| 项目名称  | 关联方          | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|-------|--------------|----------------|----------------|
| 其他应付款 | 广西国发投资集团有限公司 | 170,560,993.91 | 165,960,993.91 |
| 其他应付款 | 广西汉高盛投资有限公司  | 137,196,876.44 | 137,196,876.44 |
| 其他应付款 | 北海国发远洋渔业有限公司 | 8,319,000.00   | 10,719,000.00  |

九、 股份支付：

无

## 十、或有事项:

无

## 十一、承诺事项:

无

## 十二、资产负债表日后事项:

公司于 2014 年 2 月 10 日收到中国证券监督管理委员会《关于核准北海国发海洋生物产业股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可〔2014〕191 号)。核准公司非公开发行不超过 185,185,185 股新股。

## (一) 资产负债表日后利润分配情况说明

单位: 元 币种: 人民币

|           |   |
|-----------|---|
| 拟分配的利润或股利 | 0 |
|-----------|---|

## (二) 其他资产负债表日后事项说明

2014 年 1 月 27 日, 公司收到第二期土地使用权收回补偿款 2,242.5 万元。

## 十三、其他重要事项:

## (一) 其他

## (一) 关于持续经营的讨论

## 1. 可能导致对持续经营假设产生疑虑的事项或情况

## (1) 财务方面

截至 2013 年 12 月 31 日, 公司经营活动现金流量净额为负数, 未分配利润余额为-3.61 亿元, 同时关键财务指标比率不佳, 流动资金紧张, 债务融资困难。

## (2) 经营方面

控股子公司湖南国发目前产品结构相对单一, 业绩易受具体产品周期性波动的影响。

## 2. 应对计划

## (1) 再融资

公司已取得证监会关于核准公司非公开发行的批文。公司非公开发行成功后, 公司的财务状况将得到积极改善。

## (2) 提升盈利能力

第七届董事会第二十八次会议和 2014 年第一次临时股东大会审议通过了《关于未来三年战略发展规划及提高持续盈利能力相关措施的议案》。议案中明确了公司未来三年的战略发展规划, 同时确定, 公司将从充分挖掘和发挥竞争优势, 适当的产业并购, 提高内部管理水平等方面提升公司的盈利能力, 确保公司可持续经营。

## (二) 转让土地

由于北海工业园区用地规划调整和商业项目需要, 经广西北海工业园区管理委员会(以下简称管委会)报北海市人民政府同意, 决定将本公司土地证号 2004-602086 面积 229,615.6 平方米(344 亩)的国有土地使用权证书项下面积 116,666.67 平方米(175 亩)的土地使用权通过分割, 依法予以有偿收回。

国土部门委托中联资产评估集团有限公司对该宗收回的土地进行评估, 并由其出具了《评估报告》(中联评报字〔2013〕第 900 号)。公司、管委会以及北海市土地储备中心签订三方协议, 根据评估结果确定了对本公司补偿金额为 4,742.5 万元。

公司第七届董事会第二十七次会议和 2013 年第三次临时股东大会审议通过了《关于广西北海工业园区管理委员会和北海市土地储备中心按照 4,742.5 万元的价格分割收回公司 175 亩土地使用权》的议案。

2013 年 12 月 12 日公司收到了管委会支付的第一期土地使用权收回补偿款 2,500 万元。2013

年 12 月 31 日，公司取得了剩余部分土地的国有土地使用证，面积为 112,848.95 平方米，土地证号为北国用（2013）第 B53190 号。

2014 年 1 月 27 日，公司收到第二期土地使用权补偿款 2,242.5 万元。公司因该笔交易确认营业外收入 3,429.89 万元，增加本期净利润 3,429.89 万元，增加本期综合收益 3,429.89 万元。

### （三）关联方资金借款

本公司从关联方处拆借资金约为 3.16 亿元，借款年利率为 0%。

## 十四、 母公司财务报表主要项目注释

### （一）应收账款：

#### 1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

| 种类                     | 期末数           |        |               |        | 期初数           |        |               |        |
|------------------------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|
|                        | 账面余额          |        | 坏账准备          |        | 账面余额          |        | 坏账准备          |        |
|                        | 金额            | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) |
| 按组合计提坏账准备的应收账款：        |               |        |               |        |               |        |               |        |
| 账龄分析法组合                | 48,510,503.58 | 69.00  | 36,326,940.92 | 74.88  | 48,327,196.52 | 71.52  | 37,738,598.34 | 78.09  |
| 内部往来组合                 | 482,687.79    | 0.69   |               |        | 713,948.69    | 1.06   |               |        |
| 组合小计                   | 48,993,191.37 | 69.69  | 36,326,940.92 | 74.15  | 49,041,145.21 | 72.58  | 37,738,598.34 | 76.95  |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 21,304,049.88 | 30.31  | 21,304,049.88 | 100.00 | 18,528,384.53 | 27.42  | 18,528,384.53 | 100.00 |
| 合计                     | 70,297,241.25 | /      | 57,630,990.80 | /      | 67,569,529.74 | /      | 56,266,982.87 | /      |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

| 账龄      | 期末数           |        |               | 期初数           |        |               |
|---------|---------------|--------|---------------|---------------|--------|---------------|
|         | 账面余额          |        | 坏账准备          | 账面余额          |        | 坏账准备          |
|         | 金额            | 比例 (%) |               | 金额            | 比例 (%) |               |
| 1 年以内小计 | 11,322,329.34 | 23.34  | 566,116.47    | 8,565,187.14  | 17.72  | 428,214.10    |
| 1 至 2 年 | 622,419.60    | 1.28   | 62,241.96     | 638,519.06    | 1.32   | 63,851.91     |
| 2 至 3 年 | 442,703.87    | 0.91   | 88,540.77     | 1,181,555.37  | 2.44   | 236,311.07    |
| 3 至 4 年 | 1,026,018.11  | 2.12   | 513,009.06    | 1,863,427.38  | 3.86   | 931,713.69    |
| 4 至 5 年 | 1,557,178.09  | 3.21   | 1,557,178.09  | 15,372,985.11 | 31.81  | 15,372,985.11 |
| 5 年以上   | 33,539,854.57 | 69.14  | 33,539,854.57 | 20,705,522.46 | 42.85  | 20,705,522.46 |
| 合计      | 48,510,503.58 | 100.00 | 36,326,940.92 | 48,327,196.52 | 100.00 | 37,738,598.34 |

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

| 组合名称   | 账面余额       | 坏账准备 |
|--------|------------|------|
| 内部往来组合 | 482,687.79 |      |
| 合计     | 482,687.79 |      |

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|--------|------|------|----------|------|
|--------|------|------|----------|------|

|            |               |               |        |        |
|------------|---------------|---------------|--------|--------|
| 酒店业务形成应收款项 | 2,775,665.35  | 2,775,665.35  | 100.00 | 预期难以收回 |
| 制药业务形成应收款项 | 18,528,384.53 | 18,528,384.53 | 100.00 | 预期难以收回 |
| 合计         | 21,304,049.88 | 21,304,049.88 | /      | /      |

- 2、 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况  
本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称            | 与本公司关系 | 金额            | 年限    | 占应收账款总额的比例(%) |
|-----------------|--------|---------------|-------|---------------|
| 防城港兴泰海水产品开发有限公司 | 非关联方   | 4,054,469.86  | 5 年以上 | 5.77          |
| 广东省康生药业有限公司     | 非关联方   | 1,970,999.24  | 5 年以上 | 2.80          |
| 宁波市五环医药有限公司     | 非关联方   | 1,808,192.00  | 4-5 年 | 2.57          |
| 北海市珍珠有限责任公司     | 非关联方   | 1,465,562.93  | 5 年以上 | 2.08          |
| 福建省厦门医药采购供应站    | 非关联方   | 1,033,828.20  | 5 年以上 | 1.47          |
| 合计              | /      | 10,333,052.23 | /     | 14.69         |

4、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称           | 与本公司关系 | 金额         | 占应收账款总额的比例(%) |
|----------------|--------|------------|---------------|
| 钦州医药有限责任公司     | 全资子公司  | 474,617.79 | 0.68          |
| 北海国发海洋生物农药有限公司 | 全资子公司  | 8,070.00   | 0.01          |
| 合计             | /      | 482,687.79 | 0.69          |

(二) 其他应收款：

1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

| 种类                       | 期末数           |        |               |        | 期初数           |        |               |        |
|--------------------------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|
|                          | 账面余额          |        | 坏账准备          |        | 账面余额          |        | 坏账准备          |        |
|                          | 金额            | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) |
| 按组合计提坏账准备的其他应收账款：        |               |        |               |        |               |        |               |        |
| 账龄分析法组合                  | 24,917,500.76 | 39.03  | 2,995,733.80  | 12.02  | 3,236,619.83  | 7.89   | 1,810,477.56  | 55.94  |
| 内部往来组合                   | 28,757,201.79 | 45.04  | 10,455,952.03 | 36.36  | 27,611,797.74 | 67.32  |               |        |
| 组合小计                     | 53,674,702.55 | 84.07  | 13,451,685.83 | 25.06  | 30,848,417.57 | 75.21  | 1,810,477.56  | 5.87   |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款 | 10,168,806.91 | 15.93  | 10,168,806.91 | 100.00 | 10,168,806.91 | 24.79  | 10,168,806.91 | 100.00 |
| 合计                       | 63,843,509.46 | /      | 23,620,492.74 | /      | 41,017,224.48 | /      | 11,979,284.47 | /      |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末数  |        |      | 期初数  |        |      |
|----|------|--------|------|------|--------|------|
|    | 账面余额 |        | 坏账准备 | 账面余额 |        | 坏账准备 |
|    | 金额   | 比例 (%) |      | 金额   | 比例 (%) |      |

|         |               |        |              |              |        |              |
|---------|---------------|--------|--------------|--------------|--------|--------------|
| 1 年以内小计 | 22,752,900.20 | 91.31  | 1,137,645.02 | 922,958.91   | 28.52  | 46,147.950   |
| 1 至 2 年 | 68,630.51     | 0.28   | 6,863.05     | 153,853.20   | 4.75   | 15,385.320   |
| 2 至 3 年 | 72,053.20     | 0.29   | 14,410.64    | 464,552.65   | 14.35  | 92,910.530   |
| 3 至 4 年 | 374,203.53    | 1.50   | 187,101.77   | 78,442.63    | 2.42   | 39,221.320   |
| 4 至 5 年 | 76,320.61     | 0.31   | 76,320.61    | 1,247,636.60 | 38.55  | 1,247,636.60 |
| 5 年以上   | 1,573,392.71  | 6.31   | 1,573,392.71 | 369,175.84   | 11.41  | 369,175.84   |
| 合计      | 24,917,500.76 | 100.00 | 2,995,733.80 | 3,236,619.83 | 100.00 | 1,810,477.56 |

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

| 组合名称   | 账面余额          | 坏账准备          |
|--------|---------------|---------------|
| 内部往来组合 | 28,757,201.79 | 10,455,952.03 |
| 合计     | 28,757,201.79 | 10,455,952.03 |

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

| 其他应收款内容      | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例(%) | 计提理由   |
|--------------|---------------|---------------|---------|--------|
| 南方迈迪森药业公司    | 2,529,070.00  | 2,529,070.00  | 100.00  | 预期难以收回 |
| 中国科学院南海海洋研究所 | 1,600,000.00  | 1,600,000.00  | 100.00  | 预期难以收回 |
| 武汉大学         | 900,000.00    | 900,000.00    | 100.00  | 预期难以收回 |
| 北海市地产交易中心    | 414,525.31    | 414,525.31    | 100.00  | 预期难以收回 |
| 北海中元物业发展有限公司 | 400,000.00    | 400,000.00    | 100.00  | 预期难以收回 |
| 其 他          | 4,325,211.60  | 4,325,211.60  | 100.00  | 预期难以收回 |
| 合计           | 10,168,806.91 | 10,168,806.91 | /       | /      |

2、 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称           | 与本公司关系 | 金额            | 年限    | 占其他应收账款总额的比例(%) |
|----------------|--------|---------------|-------|-----------------|
| 广西北海工业园区管理委员会  | 非关联方   | 22,425,000.00 | 1 年以内 | 35.12           |
| 北海世尊海洋科技开发有限公司 | 关联方    | 19,060,834.91 | 3-5 年 | 29.86           |
| 北海国发海洋生物农药有限公司 | 关联方    | 5,793,747.38  | 3-4 年 | 9.07            |
| 南方迈迪森药业公司      | 非关联方   | 2,529,070.00  | 5 年以上 | 3.96            |
| 钦州医药有限责任公司     | 关联方    | 2,296,684.95  | 5 年以上 | 3.60            |
| 合计             | /      | 52,105,337.24 | /     | 81.61           |

4、 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称             | 与本公司关系 | 金额            | 占其他应收账款总额的比例(%) |
|------------------|--------|---------------|-----------------|
| 北海世尊海洋科技开发有限公司   | 孙公司    | 19,060,834.91 | 29.86           |
| 北海国发海洋生物农药有限公司   | 全资子公司  | 5,793,747.38  | 9.07            |
| 钦州医药有限责任公司       | 全资子公司  | 2,296,684.95  | 3.60            |
| 国发思源（北京）文化传播有限公司 | 全资子公司  | 1,500,000.00  | 2.35            |

|              |       |               |       |
|--------------|-------|---------------|-------|
| 北海国发医药有限责任公司 | 全资子公司 | 105,934.55    | 0.17  |
| 合计           | /     | 28,757,201.79 | 45.05 |

(三) 长期股权投资  
按成本法核算

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位            | 投资成本          | 期初余额          | 增减变动 | 期末余额          | 减值准备          | 本期计提减值准备 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) |
|------------------|---------------|---------------|------|---------------|---------------|----------|---------------|----------------|
| 北海国发海洋生物农药有限公司   | 54,776,104.25 |               |      |               | 54,776,104.25 |          | 100.00        | 100.00         |
| 北海国发医药有限责任公司     | 24,962,008.31 | 24,962,008.31 |      | 24,962,008.31 |               |          | 100.00        | 100.00         |
| 钦州医药有限责任公司       | 12,664,129.86 | 12,664,129.86 |      | 12,664,129.86 |               |          | 100.00        | 100.00         |
| 湖南国发精细化工科技有限公司   | 56,176,029.32 | 56,176,029.32 |      | 56,176,029.32 |               |          | 50.41         | 50.41          |
| 北海银湾科技产业股份有限公司   | 1,100,000.00  |               |      |               | 1,100,000.00  |          | 3.06          | 3.06           |
| 北海国发房地产开发有限公司    | 1,600,000.00  | 1,600,000.00  |      | 1,600,000.00  |               |          | 5.00          | 5.00           |
| 国发思源(北京)文化传播有限公司 | 2,000,000.00  | 2,000,000.00  |      | 2,000,000.00  |               |          | 100.00        | 100.00         |

(四) 营业收入和营业成本：  
1、 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 主营业务收入 | 40,264,391.31 | 41,505,306.75 |
| 其他业务收入 | 36,817.71     | 80,143.59     |
| 营业成本   | 23,428,757.02 | 24,062,942.77 |

2、 主营业务(分行业)

单位：元 币种：人民币

| 行业名称 | 本期发生额         |               | 上期发生额         |               |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|      | 营业收入          | 营业成本          | 营业收入          | 营业成本          |
| 医药行业 | 28,375,940.64 | 19,522,837.33 | 26,542,157.65 | 18,957,094.27 |
| 酒店行业 | 11,624,348.10 | 3,812,056.36  | 14,963,149.10 | 5,088,157.92  |
| 其他   | 264,102.57    | 82,524.27     |               |               |
| 合计   | 40,264,391.31 | 23,417,417.96 | 41,505,306.75 | 24,045,252.19 |

3、 主营业务(分地区)

单位：元 币种：人民币

| 地区名称 | 本期发生额         |               | 上期发生额         |               |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|      | 营业收入          | 营业成本          | 营业收入          | 营业成本          |
| 华南区  | 33,197,066.43 | 18,587,347.80 | 34,792,833.98 | 19,251,030.83 |
| 华东区  | 2,094,663.97  | 1,436,833.80  |               |               |

|     |               |               |               |               |
|-----|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 华中区 | 860,508.30    | 590,265.27    |               |               |
| 华北区 | 1,372,985.17  | 857,290.74    |               |               |
| 其他区 | 2,739,167.44  | 1,945,680.35  | 6,712,472.77  | 4,794,221.36  |
| 合计  | 40,264,391.31 | 23,417,417.96 | 41,505,306.75 | 24,045,252.19 |

4、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

| 客户名称          | 营业收入总额       | 占公司全部营业收入的比例<br>(%) |
|---------------|--------------|---------------------|
| 深圳市汇华医药有限公司   | 2,205,893.16 | 5.47                |
| 云南鸿济药业有限公司    | 2,096,457.69 | 5.20                |
| 广东正泰堂药业有限公司   | 958,068.72   | 2.38                |
| 深圳市海王星辰医药有限公司 | 868,118.12   | 2.15                |
| 广西东龙世纪医药有限公司  | 709,429.26   | 1.76                |
| 合计            | 6,837,966.95 | 16.96               |

(五) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

| 补充资料                             | 本期金额           | 上期金额            |
|----------------------------------|----------------|-----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |                |                 |
| 净利润                              | 1,530,432.32   | -136,290,231.39 |
| 加：资产减值准备                         | 13,106,686.98  | 78,215,845.73   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 11,335,139.19  | 14,029,138.17   |
| 无形资产摊销                           | 1,297,422.34   | 1,407,421.92    |
| 长期待摊费用摊销                         |                |                 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列） | -34,788,699.01 | 16,675,632.68   |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              | 245,611.09     | 436,325.24      |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              |                |                 |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  |                | 8,087,725.58    |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  |                |                 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             |                |                 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）             |                |                 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）                 | -958,039.62    | 544,271.65      |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | -2,014,214.31  | 3,664,098.07    |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | -4,100,288.76  | -3,738,418.96   |
| 其他                               |                |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -14,345,949.78 | -16,968,191.31  |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>     |                |                 |
| 债务转为资本                           |                |                 |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                |                 |
| 融资租入固定资产                         |                |                 |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>         |                |                 |
| 现金的期末余额                          | 24,291,734.62  | 17,109,738.50   |
| 减：现金的期初余额                        | 17,109,738.50  | 3,909,863.77    |

|              |              |               |
|--------------|--------------|---------------|
| 加：现金等价物的期末余额 |              |               |
| 减：现金等价物的期初余额 |              |               |
| 现金及现金等价物净增加额 | 7,181,996.12 | 13,199,874.73 |

## 十五、 补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目                                                   | 2013 年金额      | 2012 年金额       | 2011 年金额      |
|------------------------------------------------------------|---------------|----------------|---------------|
| 非流动资产处置损益                                                  | 34,915,960.25 | -16,675,632.68 | 36,814.08     |
| 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 | 910,000.00    | 1,216,000.00   | 4,319,856.53  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                         | 677,310.62    | -616,440.68    | 120,505.74    |
| 税收减免                                                       |               |                | 873,561.91    |
| 少数股东权益影响额                                                  | -600,106.16   | -444,712.28    | -1,826,530.03 |
| 所得税影响额                                                     | -213,554.61   | -229,115.85    | -676,233.67   |
| 合计                                                         | 35,689,610.10 | -16,749,901.49 | 2,847,974.56  |

### (二) 净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益   |        |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
|                         |               | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 31.92         | 0.04   | 0.04   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -74.65        | -0.09  | -0.09  |

### (三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

#### 1. 资产负债表项目 单位：元 币种：人民币

| 资产负债表项目 | 期末数            | 期初数           | 变动幅度     | 变动原因说明 |
|---------|----------------|---------------|----------|--------|
| 应收账款    | 113,217,440.37 | 80,987,717.88 | 39.80%   | (1)    |
| 预付款项    | 20,521,697.45  | 32,484,747.83 | -36.83%  | (2)    |
| 其他应收款   | 37,906,319.27  | 12,047,904.96 | 214.63%  | (3)    |
| 在建工程    | 11,671,581.61  | 6,062,777.68  | 92.51%   | (4)    |
| 长期待摊费用  | 2,167,238.50   | 246,126.93    | 780.54%  | (5)    |
| 递延所得税资产 | 1,411,414.00   | 2,265,465.98  | -37.70%  | (6)    |
| 应付票据    |                | 2,825,500.00  | -100.00% | (7)    |
| 应付账款    | 116,842,473.92 | 64,308,295.88 | 81.69%   | (8)    |
| 应交税费    | 7,789,932.87   | 11,580,687.34 | -32.73%  | (9)    |

(1) 应收账款项目期末数较期初数增长 39.80%(绝对额增加 3,222.97 万元)，主要系 2013 年经济形势继续低迷,公司为了保持市场占有率,适当延长了客户信用期所致。

(2) 预付账款项目期末数较期初数减少 36.83%(绝对额减少 1,196.31 万元)，主要系期末进口采购减少，需预付金额相应减少所致。

(3) 其他应收款项目期末数较期初数增长 2.1 倍(绝对额增加 2,585.84 万元)，主要系部分土地转让补偿款暂未收到所致。

- (4) 在建工程项目期末数较期初数增长 92.51%(绝对额增加 560.88 万元)，主要系危废焚烧及余热利用环保项目、农药及制药车间改造项目尚未达到预定可使用状态所致。
- (5) 长期待摊费用项目期末数较期初数增长 7.8 倍(绝对额增加 192.11 万元)，主要系预付园林局绿化补偿费所致。
- (6) 递延所得税资产期末数较期初数减少 37.70%(绝对额减少 85.41 万元)，主要系本期对钦州医药前期已计提递延所得税资产的转回所致。
- (7) 应付票据期末数较期初数减少 100.00%(绝对额减少 282.55 万元)，主要系票据付款减少、期末已对所有票据办理承兑。
- (8) 应付账款期末数较期初数增加 81.69%(绝对额增加 5,253.42 万元)，主要系本期向供应商争取了更加优惠的信用额度及工程款投入增加所致。
- (9) 应交税费期末数较期初数减少 32.73%(绝对额减少 379.08 万元)，主要系北海地区部分房产税及土地使用税税费减免、湖南农药利润下降所致。

## 2. 利润表项目 单位：元 币种：人民币

| 利润表项目  | 本期数            | 上年同期数          | 变动幅度     | 变动原因说明 |
|--------|----------------|----------------|----------|--------|
| 营业收入   | 452,415,270.30 | 542,982,704.54 | -16.68%  | (1)    |
| 营业成本   | 382,190,438.08 | 461,188,636.19 | -17.13%  | (2)    |
| 销售费用   | 35,527,518.61  | 47,281,915.08  | -24.86%  | (3)    |
| 管理费用   | 42,122,076.53  | 52,795,882.42  | -20.22%  | (4)    |
| 财务费用   | 8,273,443.33   | 11,204,596.13  | -26.16%  | (5)    |
| 资产减值损失 | 4,927,966.30   | 52,534,378.57  | -90.62%  | (6)    |
| 营业外收入  | 36,925,167.24  | 2,009,208.73   | 1737.80% | (7)    |
| 营业外支出  | 421,896.37     | 18,085,282.09  | -97.67%  | (8)    |

- (1) 营业收入项目本期数较上年同期数减少 16.68%(绝对额减少 9,056.74 万元)，主要系公司农药产品需求波动、资金紧张以及生产线改造等原因，致使农药销售业务收入下降。
- (2) 营业成本项目本期数较上年同期数减少 17.13%(绝对额减少 7,899.82 万元)，主要系收入下降所致。
- (3) 销售费用项目本期数较上年同期数减少 24.86%(绝对额减少 1,175.44 万元)，主要系公司农药业务销售收入下降所致。
- (4) 管理费用项目本期数较上年同期数减少 20.22%(绝对额减少 1,067.38 万元)，主要系前期海洋生物农药资产组减值准备的计提以及前期药业大楼处置等因素导致本期折旧费用减少，以及本期公司加强了成本费用控制所致。
- (5) 财务费用项目本期数较上年同期数减少 26.16%(绝对额减少 293.12 万元)，主要系本期借款减少以及融资成本下降所致。
- (6) 资产减值损失本期数较上年同期数减少 90.62%(绝对额减少 4,760.64 万元)，主要系上期会计估计变更坏账计提比例提高，以及上期固定资产计提减值准备较大所致。
- (7) 营业外收入本期数较上年同期数增加 1737.80%(绝对额增加 3,491.60 万元)，主要系本期转让土地使用权收益增加所致。
- (8) 营业外支出本期数较上年同期数减少 97.67%(绝对额减少 1,766.34 万元)，主要系上期处置公司产业大楼形成固定资产处置损失较大所致。

## 第十一节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：潘利斌

北海国发海洋生物产业股份有限公司

2014 年 2 月 16 日