

公司代码：600538

公司简称：国发股份

# 北海国发海洋生物产业股份有限公司

## 2015 年第三季度报告

# 目 录

一、	重要提示.....	3
二、	公司主要财务数据和股东变化.....	3
三、	重要事项.....	7
四、	附录.....	11

## 一、重要提示

4.1 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证公司 2015 年第三季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

4.2 公司全体董事出席董事会审议公司 2015 年第三季度报告。

4.3 公司负责人潘利斌、主管会计工作负责人尹志波及会计机构负责人（会计主管人员）李斌斌保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

4.4 本公司 2015 年第三季度报告未经审计。

## 二、公司主要财务数据和股东变化

### 2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	976,756,859.18	991,158,271.20	-1.45
归属于上市公司股东的净资产	674,265,278.38	678,133,701.39	-0.57
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	-24,327,965.86	-42,351,261.94	不适用
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减(%)
营业收入	354,905,860.54	310,470,011.44	14.31
归属于上市公司股东的净利润	-3,911,243.20	-20,665,022.42	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-4,965,617.48	-21,839,415.58	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-0.58	-6.12	不适用
基本每股收益(元/股)	-0.0084	-0.06	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.0084	-0.06	不适用

## 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额 (7-9月)	年初至报告期末金额 (1-9月)	说明
非流动资产处置损益	-24,117.14	-51,541.99	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		2,090,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,647.81	23,774.99	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
所得税影响额	-615.88	-740.83	
少数股东权益影响额（税后）	-15,036.68	-1,007,117.89	
合计	-31,121.89	1,054,374.28	

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

单位：股

股东总数（户）			27,091			
前十名股东持股情况						
股东名称 （全称）	期末持股数量	比例（%）	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东性质
				股份状态	数量	
朱蓉娟	122,872,597	26.46	118,670,585	质押	118,670,000	境内自然人
广西国发投资 集团有限公司	27,328,371	5.88	0	质押	25,090,000	境内非国有 法人
潘利斌	23,000,000	4.95	23,000,000	无		境内自然人
彭韬	22,514,600	4.85	22,514,600	质押	22,514,600	境内自然人
姚芳媛	21,000,000	4.52	21,000,000	质押	13,855,000	境内自然人
北海市路港建 设投资开发有 限公司	19,353,064	4.17	0	无		国有法人
张蝶	6,968,540	1.50	0	无		境内自然人
杨丽	5,429,300	1.17	0	无		境内自然人
刘萌萌	4,838,600	1.04	0	无		境内自然人
杜永强	3,642,315	0.78	0	无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的 数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
广西国发投资集团有限公司	27,328,371	人民币普通股	27,328,371			
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			
张蝶	6,968,540	人民币普通股	6,968,540			
杨丽	5,429,300	人民币普通股	5,429,300			
刘萌萌	4,838,600	人民币普通股	4,838,600			
朱蓉娟	4,202,012	人民币普通股	4,202,012			
杜永强	3,642,315	人民币普通股	3,642,315			
朱峰华	2,907,713	人民币普通股	2,907,713			
张哨丰	2,383,911	人民币普通股	2,383,911			
吴珊	1,908,987	人民币普通股	1,908,987			

<p>上述股东关联关系或一致行动的说明</p>	<p>1、公司前十名股东中：朱蓉娟与彭韬是夫妻关系，朱蓉娟、彭韬、潘利斌通过广西汉高盛投资有限公司持有广西国发投资集团有限公司 100%的股份，潘利斌为公司的董事长、总裁。除此之外，公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p> <p>2、为维护公司股价的稳定，积极响应中国证监会《关于上市公司大股东及董事、监事、高级管理人员增持本公司股票相关事项的通知》（证监发〔2015〕51 号）的要求，广西国发投资集团有限公司计划自 2015 年 07 月 09 日起的五个交易日内，通过证券公司、基金管理公司定向资产管理等方式增持公司的股份，增持的金额不低于人民币 2,300,000 元，并承诺 6 个月内不减持通过上述方式增持的股份。</p> <p>2015 年 07 月 15 日，广西国发投资集团有限公司通过证券公司定向资产管理方式增持了公司 238,000 股股票，增持的金额为 2,340,839 元，增持计划已经实施完毕。本次增持后，广西国发投资集团有限公司共计持有公司 27,328,371 股股票，占公司股本总额的 5.88%。</p> <p>具体内容详见 2015 年 07 月 09 日、2015 年 07 月 18 日公司在《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（<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>）披露的《关于持股 5%以上的股东增持公司股份计划的公告》和《关于持股 5%以上的股东完成增持公司股份的公告》。</p> <p>3、公司第一大股东朱蓉娟于 2015 年 07 月 28 日与华创证券有限责任公司签署了《股票质押合同》，将其所持有的公司 118,670,000 股限售流通股（占公司总股本的 25.55%）质押给华创证券有限责任公司，质押期限为 2 年。</p> <p>具体内容详见 2015 年 08 月 05 日公司在《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（<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>）披露的《关于第一大股东股份质押的公告》（临 2015-038）。</p> <p>4、2015 年 09 月 16 日，朱蓉娟通过上海证券交易所证券交易系统在二级市场增持公司股票 4,202,012 股，占公司股本总额的 0.905%。</p> <p>具体内容详见公司于 2015 年 09 月 17 日在《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（<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>）披露的《关于控股股东及其一致行动人增持公司股份的公告》（临 2015-047）。</p>
-------------------------	--

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

适用 不适用

## 三、重要事项

## 3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

√适用 □不适用

## (1) 报告期内资产负债表项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	2015年9月30日	2014年12月31日	增减额	增减率(%)	增减情况说明
货币资金	86,742,732.25	332,189,889.86	-245,447,157.61	-73.89	将暂时闲置的募集资金购买银行保本型理财产品
应收票据	4,411,221.62	8,189,408.86	-3,778,187.24	-46.14	本期收到的应收票据减少
应收账款	163,585,013.57	118,085,552.75	45,499,460.82	38.53	本期加大业务开拓，新开发的客户沉淀应收款
可供出售金融资产	200,000,000.00		200,000,000.00		将暂时闲置的募集资金购买保本理财产品
在建工程	3,884,341.30	396,766.24	3,487,575.06	879.00	本期进行的产品技术改造项目尚未结算
预收款项	6,146,800.24	15,205,940.65	-9,059,140.41	-59.58	本期预收货款业务减少
应交税费	2,366,518.06	6,837,241.04	-4,470,722.98	-65.39	本期应纳税款减少

## (2) 报告期内利润表项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	2015年1-9月	2014年1-9月	增减额	增减率(%)	增减情况说明
营业收入	354,905,860.54	310,470,011.44	44,435,849.10	14.31	公司大力开拓市场，调整产品结构，销售收入增加
资产减值损失	854,148.80	1,688,019.33	-833,870.53	-49.40	加强应收账款管理，收回以前年度应收账款较多，计提的坏账准备减少
投资收益	5,982,625.76	900,000.00	5,082,625.76	564.74	本期将暂时闲置的募集资金进行投资理财，获取投资收益增加
营业外支出	401,933.54	681,536.28	-279,602.74	-41.03	公司加强内控管理，严控开支，营业外开支减少
归属于母公司所有者的净利润	-3,911,243.20	-20,665,022.42	16,753,779.22	不适用	销售收入增加，严控成本费用开支，净利润同比大幅减亏

## (3) 报告期公司现金流量变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	2015 年 1-9 月	2014 年 1-9 月	增减额	增减率 (%)	增减情况说明
经营活动产生的现金净流量	-24,327,965.86	-42,351,261.94	18,023,296.08	不适用	应收款项回款较上年同期好
投资活动产生的现金净流量	-211,130,529.69	-13,931,596.22	-197,198,933.47	不适用	将暂时闲置的募集资金购买理财产品
筹资活动产生的现金净流量	-17,582,139.68	342,548,251.26	-360,130,390.94	-105.13	上年同期公司定向增发募集资金到位

## 3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

(1) 经公司第八届董事会第十一次会议审议通过，公司的分支机构北海国发海洋生物产业股份有限公司制药厂将 33 个丸剂产品的药品批文以 400 万元的价格转让给广西宝瑞坦制药有限公司。截至本公告日，制药厂已收到转让款 180 万元。

由于交易对方自身的原因，目前丸剂产品药品批文的过户手续还在办理中。

(2) 2015 年 01 月 27 日，公司披露了《重大事项停牌公告》，因公司筹划重大事项，公司股票于 2015 年 01 月 26 日起停牌。2015 年 02 月 07 日，公司披露了《重大资产重组停牌公告》，公司股票自 2015 年 02 月 09 日起预计停牌不超过一个月。

2015 年 03 月 07 日，公司披露了《关于股票复牌的提示性公告》，由于推进重大资产重组条件尚不成熟，公司决定终止本次重大资产重组事项，公司股票于 2015 年 03 月 09 日复牌。

具体内容详见 2015 年 01 月 27 日、2015 年 02 月 07 日及 2015 年 03 月 07 日公司在《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(<http://www.sse.com.cn>)披露的临 2015-004、临 2015-007、临 2015-013 号公告。

(3) 2015 年 07 月 14 日，公司披露了《关于 2015 年半年度业绩预盈的补充更正公告》，对 2015 年度的经营计划进行补充说明。经公司审慎、客观判断，预计 2015 年度将实现销售收入 5.4 亿元，费用控制在 1.1 亿元以内，成本控制在 4.8 亿元以内。预计 2015 年年度经营业绩在现有产业基础上与上年同期相比，预计计划实现归属于上市公司股东的净利润 300 万元至 1,000 万元。

具体内容详见 2015 年 07 月 14 日公司在《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 (<http://www.sse.com.cn>) 披露的临 2015-034 公告。

## 3.3 公司及持股 5%以上的股东承诺事项履行情况

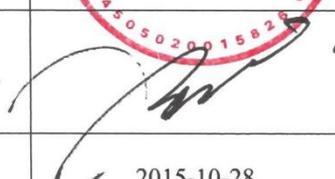
√适用 □不适用

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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	股份限售	实际控制人彭韬、朱蓉娟夫妇	承诺认购公司非公开发行的股份自发行结束之日起36个月不转让。	承诺时间：2014年02月25日， 承诺期限：自2014年05月28日起的36个月内不转让所认购公司非公开发行的股份。	是	是		
其他承诺	其他	上市公司	公司发布股票交易异常波动公告，承诺至少未来3个月内不会策划重大资产重组、发行股份、上市公司收购、债务重组、业务重组、资产剥离和资产注入等重大事项。	承诺时间：2015年05月07日； 承诺期限：自承诺之日起的3个月内不会策划前述重大事项。	是	是		
其他承诺	其他	广西国发投资集团有限公司	2015年07月15日，广西国发投资集团有限公司通过证券公司定向资产管理方式增持了本公司238,000股股票，承诺6个月内不减持所持增持的股份。	承诺时间：2015年07月15日； 承诺期限：自承诺之日起的6个月内不减持增持的股份。	是	是		
其他承诺	其他	北海市路港建设投资开发有限公司（国有法人股东）	2015年07月09日，北海市路港建设投资开发有限公司承诺自2015年7月9日起的6个月内，不通过二级市场减持增持本公司的股份。	承诺时间：2015年07月09日； 承诺期限：自承诺之日起的6个月内不通过二级市场减持增持的股份。	是	是		

3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的警

示及原因说明

适用 不适用

公司名称	北海国发海洋生物产业股份有限公司
法定代表人	
日期	2015-10-28



## 四、附录

## 4.5 财务报表

合并资产负债表  
2015 年 9 月 30 日

编制单位:北海国发海洋生物产业股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>		
货币资金	86,742,732.25	332,189,889.86
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	4,411,221.62	8,189,408.86
应收账款	163,585,013.57	118,085,552.75
预付款项	23,614,443.98	19,858,377.41
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	20,792,290.38	17,831,167.34
买入返售金融资产		
存货	70,347,329.88	75,911,032.85
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	22,061,910.45	24,010,448.15
流动资产合计	391,554,942.13	596,075,877.22
<b>非流动资产:</b>		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	200,000,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	322,349,906.69	332,401,843.84

在建工程	3,884,341.30	396,766.24
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	53,149,227.37	54,127,036.78
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,996,581.85	2,089,358.58
递延所得税资产	3,821,859.84	3,684,734.59
其他非流动资产		2,382,653.95
非流动资产合计	585,201,917.05	395,082,393.98
资产总计	976,756,859.18	991,158,271.20
<b>流动负债：</b>		
短期借款	36,570,000.00	44,200,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	22,259,527.00	18,068,900.00
应付账款	136,195,010.80	121,785,113.91
预收款项	6,146,800.24	15,205,940.65
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	10,163,343.97	10,871,929.04
应交税费	2,366,518.06	6,837,241.04
应付利息		
应付股利	598,991.05	598,991.05
其他应付款	25,064,284.96	33,043,642.16
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	239,364,476.08	250,611,757.85
<b>非流动负债：</b>		
长期借款		
应付债券		

其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	10,170,000.00	10,960,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	10,170,000.00	10,960,000.00
负债合计	249,534,476.08	261,571,757.85
<b>所有者权益</b>		
股本	464,401,185.00	464,401,185.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	586,891,392.55	586,891,392.55
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	42,820.19	
盈余公积	36,597,627.62	36,597,627.62
一般风险准备		
未分配利润	-413,667,746.98	-409,756,503.78
归属于母公司所有者权益合计	674,265,278.38	678,133,701.39
少数股东权益	52,957,104.72	51,452,811.96
所有者权益合计	727,222,383.10	729,586,513.35
负债和所有者权益总计	976,756,859.18	991,158,271.20

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

2015年9月30日

编制单位：北海国发海洋生物产业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	67,362,255.64	309,267,075.45
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		

应收票据	4,391,221.62	4,004,619.69
应收账款	11,170,850.90	11,286,260.04
预付款项	985,689.13	323,596.24
应收利息		
应收股利		
其他应收款	109,500,170.28	76,006,990.06
存货	5,152,395.81	5,360,975.44
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	531,171.96	489,447.81
流动资产合计	199,093,755.34	406,738,964.73
<b>非流动资产：</b>		
可供出售金融资产	200,000,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	108,802,167.49	108,802,167.49
投资性房地产		
固定资产	172,287,503.81	179,760,937.35
在建工程	351,309.75	
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	32,543,845.90	33,092,671.44
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,750,000.00	1,850,000.00
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	515,734,826.95	323,505,776.28
资产总计	714,828,582.29	730,244,741.01
<b>流动负债：</b>		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	5,845,207.50	7,460,446.14
预收款项	2,986,504.04	1,328,852.67
应付职工薪酬	632,471.54	1,035,467.06
应交税费	383,164.84	5,569,321.62
应付利息		

## 2015 年第三季度报告

应付股利	598,991.05	598,991.05
其他应付款	9,126,641.85	12,679,748.49
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	19,572,980.82	28,672,827.03
<b>非流动负债：</b>		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	19,572,980.82	28,672,827.03
<b>所有者权益：</b>		
股本	464,401,185.00	464,401,185.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	584,362,333.63	584,362,333.63
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	24,575,377.13	24,575,377.13
未分配利润	-378,083,294.29	-371,766,981.78
所有者权益合计	695,255,601.47	701,571,913.98
负债和所有者权益总计	714,828,582.29	730,244,741.01

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**  
2015 年 1—9 月

编制单位：北海国发海洋生物产业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9 月)	上期金额 (7-9 月)	年初至报告期 期末金额 (1-9 月)	上年年初至报 告期期末金额 (1-9 月)
一、营业总收入	115,574,949.47	95,269,031.80	354,905,860.54	310,470,011.44
其中：营业收入	115,574,949.47	95,269,031.80	354,905,860.54	310,470,011.44
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	121,611,708.41	103,482,313.84	364,242,445.12	335,203,759.49
其中：营业成本	100,143,696.16	83,809,274.36	304,061,510.57	275,692,784.45
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	582,809.05	566,837.58	1,387,713.19	1,523,344.14
销售费用	7,958,826.26	8,395,181.30	21,564,475.82	22,330,085.69
管理费用	12,162,998.89	11,664,463.26	33,765,635.11	31,801,617.97
财务费用	774,468.05	-953,442.66	2,608,961.63	2,167,907.91
资产减值损失	-11,090.00		854,148.80	1,688,019.33
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)	858,739.73	900,000.00	5,982,625.76	900,000.00
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)	-5,178,019.21	-7,313,282.04	-3,353,958.82	-23,833,748.05
加：营业外收入	79,550.52	169,958.24	2,464,166.54	3,482,144.67
其中：非流动资产 处置利得				
减：营业外支出	95,019.85	396,061.87	401,933.54	681,536.28

其中：非流动资产 处置损失	24,117.14	12,574.37	51,541.99	161,564.49
四、利润总额（亏损总额 以“-”号填列）	-5,193,488.54	-7,539,385.67	-1,291,725.82	-21,033,139.66
减：所得税费用	407,570.91	1,189,976.46	1,115,224.62	1,475,695.98
五、净利润（净亏损以 “-”号填列）	-5,601,059.45	-8,729,362.13	-2,406,950.44	-22,508,835.64
归属于母公司所有者的 净利润	-4,617,492.50	-6,554,126.24	-3,911,243.20	-20,665,022.42
少数股东损益	-983,566.95	-2,175,235.89	1,504,292.76	-1,843,813.22
六、其他综合收益的税后 净额				
归属母公司所有者的其 他综合收益的税后净额				
（一）以后不能重分类 进损益的其他综合收益				
1.重新计量设定受益计 划净负债或净资产的变动				
2.权益法下在被投资单 位不能重分类进损益的其 他综合收益中享有的份额				
（二）以后将重分类进 损益的其他综合收益				
1.权益法下在被投资单 位以后将重分类进损益的 其他综合收益中享有的份 额				
2.可供出售金融资产公 允价值变动损益				
3.持有至到期投资重分 类为可供出售金融资产损 益				
4.现金流量套期损益的 有效部分				
5.外币财务报表折算差 额				
6.其他				
归属于少数股东的其他 综合收益的税后净额				
七、综合收益总额	-5,601,059.45	-8,729,362.13	-2,406,950.44	-22,508,835.64
归属于母公司所有者的 综合收益总额	-4,617,492.50	-6,554,126.24	-3,911,243.20	-20,665,022.42
归属于少数股东的综合	-983,566.95	-2,175,235.89	1,504,292.76	-1,843,813.22

收益总额				
八、每股收益：				
（一）基本每股收益（元/股）	-0.0099	-0.02	-0.0084	-0.06
（二）稀释每股收益（元/股）	-0.0099	-0.02	-0.0084	-0.06

法定代表人：潘利斌

主管会计工作负责人：尹志波

会计机构负责人：李斌斌

### 母公司利润表

2015 年 1—9 月

编制单位：北海国发海洋生物产业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9 月)	上期金额 (7-9 月)	年初至报告期 期末金额 (1-9 月)	上年年初至报 告期期末金额 (1-9 月)
一、营业收入	11,342,203.25	10,391,983.99	29,545,556.11	23,928,194.02
减：营业成本	6,544,752.86	5,807,683.84	17,749,559.94	15,146,704.21
营业税金及附加	304,577.26	444,291.59	904,038.20	1,086,317.23
销售费用	5,001,954.24	5,509,337.97	12,945,807.23	14,478,245.14
管理费用	4,912,060.91	4,834,104.95	13,109,314.35	14,093,630.38
财务费用	-959,557.16	-1,898,807.37	-2,783,746.85	-2,716,923.19
资产减值损失			-64,649.43	-533,437.93
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)	858,739.73	900,000.00	5,982,625.76	900,000.00
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)	-3,602,845.13	-3,404,626.99	-6,332,141.57	-16,726,341.82
加：营业外收入	13,382.86	52,678.77	223,126.59	132,986.65
其中：非流动资产处 置利得				
减：营业外支出	49,155.56	33,433.03	207,297.53	193,727.85
其中：非流动资产处 置损失	24,117.14	12,574.37	49,514.28	161,564.49
三、利润总额(亏损总额以 “-”号填列)	-3,638,617.83	-3,385,381.25	-6,316,312.51	-16,787,083.02
减：所得税费用				
四、净利润(净亏损以“-” 号填列)	-3,638,617.83	-3,385,381.25	-6,316,312.51	-16,787,083.02
五、其他综合收益的税后净				

额				
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益				
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动				
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益				
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益				
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
4. 现金流量套期损益的有效部分				
5. 外币财务报表折算差额				
6. 其他				
六、综合收益总额	-3,638,617.83	-3,385,381.25	-6,316,312.51	-16,787,083.02
七、每股收益：				
(一) 基本每股收益(元/股)				
(二) 稀释每股收益(元/股)				

法定代表人：潘利斌

主管会计工作负责人：尹志波

会计机构负责人：李斌斌

## 合并现金流量表

2015 年 1—9 月

编制单位：北海国发海洋生物产业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期期末金额 (1-9 月)	上年年初至报告期期末 金额 (1-9 月)
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	359,780,648.50	324,931,026.43
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	644,463.24	1,311,195.68
收到其他与经营活动有关的现金	12,106,600.70	6,381,397.11
经营活动现金流入小计	372,531,712.44	332,623,619.22
购买商品、接受劳务支付的现金	317,067,130.00	283,008,406.65
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	37,263,033.97	32,857,669.13
支付的各项税费	15,396,842.70	10,739,272.22
支付其他与经营活动有关的现金	27,132,671.63	48,369,533.16
经营活动现金流出小计	396,859,678.30	374,974,881.16
经营活动产生的现金流量净额	-24,327,965.86	-42,351,261.94
<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	5,982,625.76	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	14,000.00	22,722,911.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		2,500,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	5,996,625.76	25,222,911.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,127,155.45	39,154,507.22
投资支付的现金	200,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	217,127,155.45	39,154,507.22
投资活动产生的现金流量净额	-211,130,529.69	-13,931,596.22
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		

吸收投资收到的现金		685,499,999.30
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	48,370,000.00	84,493,568.62
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		1,140,000.00
筹资活动现金流入小计	48,370,000.00	771,133,567.92
偿还债务支付的现金	61,456,800.00	419,191,830.97
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,495,339.68	4,887,988.62
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		4,505,497.07
筹资活动现金流出小计	65,952,139.68	428,585,316.66
筹资活动产生的现金流量净额	-17,582,139.68	342,548,251.26
<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>	-253,040,635.23	286,265,393.10
加：期初现金及现金等价物余额	328,306,876.96	40,467,947.88
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	75,266,241.73	326,733,340.98

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

2015 年 1—9 月

编制单位：北海国发海洋生物产业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期期末金额 (1-9月)	上年年初至报告期期末 金额(1-9月)
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	33,967,783.39	26,933,336.72
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,260,003.33	5,204,705.45
经营活动现金流入小计	35,227,786.72	32,138,042.17
购买商品、接受劳务支付的现金	15,233,355.46	10,620,903.46
支付给职工以及为职工支付的现金	11,552,932.19	11,620,667.18
支付的各项税费	9,960,485.88	4,650,846.50
支付其他与经营活动有关的现金	18,122,403.75	55,241,174.74
经营活动现金流出小计	54,869,177.28	82,133,591.88
经营活动产生的现金流量净额	-19,641,390.56	-49,995,549.71
<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	5,982,625.76	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,000.00	22,432,911.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		2,500,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	249,161.64	
投资活动现金流入小计	6,233,787.40	24,932,911.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,797,216.65	11,217,540.57
投资支付的现金	200,000,000.00	13,000,000.00
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	25,700,000.00	35,000,000.00
投资活动现金流出小计	228,497,216.65	59,217,540.57
投资活动产生的现金流量净额	-222,263,429.25	-34,284,629.57
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		685,499,999.30
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		685,499,999.30
偿还债务支付的现金		316,076,870.35
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		1,233,497.07
筹资活动现金流出小计		317,310,367.42
筹资活动产生的现金流量净额		368,189,631.88
<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>	-241,904,819.81	283,909,452.60
加：期初现金及现金等价物余额	309,267,075.45	24,291,734.62
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	67,362,255.64	308,201,187.22

法定代表人：潘利斌

主管会计工作负责人：尹志波

会计机构负责人：李斌斌

## 4.6 审计报告

□适用 √不适用