

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

2017 年第三季度报告

目录

一、	重要提示.....	3
二、	公司基本情况.....	3
三、	重要事项.....	6
四、	附录.....	8

一、重要提示

- 1.1 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。
- 1.3 公司负责人潘利斌、主管会计工作负责人尹志波及会计机构负责人（会计主管人员）李斌斌保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。
- 1.4 本公司第三季度报告未经审计。

二、公司基本情况

2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	930,959,710.76	957,710,480.92	-2.79
归属于上市公司股东的净资产	640,470,846.95	650,324,812.50	-1.52
	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	-4,970,861.12	-28,361,053.53	
	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	306,512,943.42	329,652,277.83	-7.02
归属于上市公司股东的净利润	-9,857,774.57	-19,836,503.20	
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-14,906,450.85	-25,536,475.58	
加权平均净资产收益率(%)	-1.53	-2.95	
基本每股收益(元/股)	-0.02	-0.04	
稀释每股收益(元/股)	-0.02	-0.04	

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	698,036.21	685,767.43	
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	343,469.80	1,709,832.05	
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	-180,841.76	-257,437.54	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,612,768.16	3,543,577.15	
少数股东权益影响额（税后）		1,009.51	
所得税影响额	-52,513.09	-634,072.32	
合计	3,420,919.32	5,048,676.28	

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）				26,357		
前十名股东持股情况						
股东名称 （全称）	期末持股数量	比例 （%）	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
				股份状态	数量	
朱蓉娟	132,160,542	28.46		质押	132,090,000	境内自然人
广西国发投资集团有限公司	27,328,371	5.88		质押	25,090,000	境内非国有法人
潘利斌	23,000,000	4.95		质押	23,000,000	境内自然人
彭韬	22,514,600	4.85		质押	22,514,600	境内自然人
姚芳媛	21,000,000	4.52		质押	20,955,000	境内自然人
北海市路港建设投资开发有限公司	19,353,064	4.17		无		国有法人
杨丽	5,635,201	1.21		无		境内自然人

北京永安财富投资基金管理有限公司—永安混合策略投资基金	2,903,600	0.63		无		其他
王继昌	2,403,108	0.52		无		境内自然人
张贵新	2,240,000	0.48		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			
朱蓉娟	132,160,542	人民币普通股	132,160,542			
广西国发投资集团有限公司	27,328,371	人民币普通股	27,328,371			
潘利斌	23,000,000	人民币普通股	23,000,000			
彭韬	22,514,600	人民币普通股	22,514,600			
姚芳媛	21,000,000	人民币普通股	21,000,000			
北海市路港建设投资开发有限公司	19,353,064	人民币普通股	19,353,064			
杨丽	5,635,201	人民币普通股	5,635,201			
北京永安财富投资基金管理有限公司—永安混合策略投资基金	2,903,600	人民币普通股	2,903,600			
王继昌	2,403,108	人民币普通股	2,403,108			
张贵新	2,240,000	人民币普通股	2,240,000			
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、控股股东朱蓉娟持有公司 132,160,542 股股份，其中 132,090,000 股已质押给华创证券有限责任公司。具体内容详见公司 2017 年 5 月 25 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披露的《关于控股股东进行股票质押式回购交易补充质押的公告》。</p> <p>2、广西国发投资集团有限公司持有公司 27,328,371 股股份，其中 25,090,000 股质押给国元证券股份有限公司用于办理股票质押式回购交易业务。具体内容详见公司于 2015 年 3 月 20 日在上海证券交易所网站、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》和《证券日报》披露的《关于持股 5%以上的股东进行股票质押式回购交易的公告》（临 2015-014）。</p> <p>3、彭韬持有公司 22,514,600 股股份，自 2015 年 1 月 14 日至 2017 年 7 月 19 日期间全部质押给国元证券股份有限公司。2017 年 7 月 31 日，彭韬将持有的公司 22,514,600 股股票质押给华创证券有限责任公司，为其配偶朱蓉娟于 2017 年 3 月 27 日与华创证券有限责任公司签订的《华创证券股票质押式回购交易业务协议》项下的全部债务承担质押担保。具体内容详见公司于 2017 年 7 月 24 日、2017 年 8 月 2 日在上海证券交易所网站、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》和《证券日报》披露的公告。</p> <p>4、潘利斌持有公司的 23,000,000 股股份已全部质押给方正证券股份有限公司，用于办理股票质押式回购交易业务。内容详见公司于 2017 年 5 月 25 日在上海证券交易所网站、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》和《证券日报》披露的公告。</p> <p>5、姚芳媛持有公司 21,000,000 股股份，质押 20,955,000 股（其中：7,100,000 股质押给华创证券有限责任公司、13,855,000 股质押给北海市城市建设投资发展有限公司）。</p> <p>6、关联关系或一致行动的说明：公司前 10 名股东中，朱蓉娟与彭韬是夫妻关系；朱蓉娟、彭韬、潘利斌通过广西汉高盛投资有限公司持有广西国发投资集团有限公司 100%的股份；朱蓉娟、姚芳媛分别持有南宁市东方之星房地产开发有限责任公司 65%、16%的股份。除此之外，公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。</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	2017年9月30日	2016年12月31日	增减额	增减率(%)
货币资金	96,611,024.28	70,978,159.19	25,632,865.09	36.11
应收票据	4,111,056.00	5,630,457.15	-1,519,401.15	-26.99
其他应收款	13,819,752.07	8,963,980.98	4,855,771.09	54.17
其他非流动资产	2,553,322.33	1,738,637.45	814,684.88	46.86
应付票据	23,203,853.22	16,400,000.00	6,803,853.22	41.49
预收款项	20,630,729.00	13,713,278.71	6,917,450.29	50.44
应交税费	1,851,108.79	3,042,017.75	-1,190,908.96	-39.15

说明：

- ①货币资金的增加：本期公司预收货款增加，支付的货款减少，资金余额增加。
- ②应收票据减少：本期将收到的票据背书转让及票据到期贴现致应收票据减少。
- ③其他应收款增加：公司本期支付其他暂付款增加。
- ④其他非流动资产增加：本期预付部分新项目或技改项目所需设备款。
- ⑤应付票据增加：本期公司使用票据结算增加所致。
- ⑥预收款项的增加：子公司湖南国发精细化工科技有限公司（以下简称“湖南国发”）预收部分产品货款。
- ⑦应交税费的减少：本期支付了上年度计提的税金。

(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	2017年1-9月	2016年1-9月	变动金额	变动幅度(%)
营业收入	306,512,943.42	329,652,277.83	-23,139,334.41	-7.02
营业成本	257,603,861.49	293,270,305.68	-35,666,444.19	-12.16
税金及附加	3,796,899.98	1,115,772.60	2,681,127.38	240.29
财务费用	3,082,712.95	1,433,895.86	1,648,817.09	114.99
资产减值损失	5,859,308.54	3,519,345.12	2,339,963.42	66.49
投资收益	3,543,577.15	5,299,424.65	-1,755,847.50	-33.13
营业外收入	988,987.69	1,761,536.23	-772,548.54	-43.86

说明：

①营业收入同比减少：主要是由于子公司湖南国发为确保安全生产零事故，加大检修改造力度，产量下降，农药产品市场竞争激烈，产品市场竞争力不强，销量减少，农药行业销售收入下降，营业收入同比减少。

②营业成本同比减少：本期营业收入减少，营业成本相应减少。

③税金及附加同比增加：按规定将原计入管理费用的税金计入本科目。

④财务费用同比增加：本期公司利息支出增加。

⑤资产减值损失同比增加：本期公司医药流通行业回款周期增长，应收账款增加，账龄增加，按会计政策计提的坏账准备增加。

⑥投资收益同比减少：公司本期用于购买理财产品的资金减少。

⑦营业外收入同比减少：本公司将自2017年1月1日起收到的与企业日常活动相关的政府补助从“营业外收入”项目重分类至“其他收益”项目。

(3) 报告期内现金流量表项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	2017年1-9月	2016年1-9月	变动金额
经营活动产生的现金净流量	-4,970,861.12	-28,361,053.53	23,390,192.41
投资活动产生的现金净流量	24,150,881.32	-44,945,270.34	69,096,151.66
筹资活动产生的现金净流量	-10,051,008.33	-8,019,549.36	-2,031,458.97

说明：

①经营活动产生的现金净流量同比增加：本期公司用于购买商品支付的现金减少。

②投资活动产生的现金净流量同比增加：本期公司购买理财产品资金减少。

③筹资活动产生的现金净流量同比减少：子公司湖南国发本期归还部分借款。

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) 公司投资深圳华大共赢一号创业投资企业（有限合伙）的进展情况

2017年6月19日公司召开第九届董事会第二次会议，审议通过了《关于拟投资入伙深圳华大共赢一号创业投资企业（有限合伙）的议案》。深圳华大共赢一号创业投资企业（有限合伙）的总规模暂定为人民币5亿元，公司使用自有资金人民币10,000万元认缴深圳华大共赢一号创业投资企业（有限合伙）20%的基金份额。资金分三期缴款：第一期缴款30%，具体缴款时间由普通合伙人发出的书面通知为准；第二期缴付期限为2018年7月31日，缴款40%；第三期缴付期限为2019年1月31日，缴款30%。详见2017年6月20日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站披露的《关于入伙深圳华大共赢一号创业投资企业（有限合伙）暨对外投资的公告》。

截至本报告披露日，深圳华大共赢一号创业投资企业（有限合伙）尚在募集期内。公司尚未支付第一期投资款。

(2) 湖南国发控股51%的子公司湖南德泽环保科技有限公司与岳阳市云溪区文桥镇人民政府承揽合同纠纷案件的进展情况

2015年6月11日，湖南德泽环保科技有限公司（以下简称“德泽环保公司”）与岳阳市云溪区文桥镇人民政府（以下简称文桥镇政府）签订了《废物处理处置合同》，为文桥镇政府处置了工业废物及包装物。在合同履行中发生纠纷，德泽环保公司将文桥镇政府诉至法院。临湘市人民法院做出(2015)临民初字第1842号民事判决，判决文桥镇政府向德泽环保公司支付废物处置款203.03万元。文桥镇政府不服判决，向湖南省岳阳市中级人民法院提起上诉。2016年7月15日，湖南省岳阳市中级人民法院做出(2016)湘06民终749号民事判决：驳回上诉，维持原判。

截至本报告期末，德泽环保公司已全部收回废物处置款。

(3) 控股子公司农药公司放弃农药生产资格

公司控股子公司北海国发海洋生物农药有限公司（以下简称“农药公司”）为国家定点的制剂生产企业，已于 2012 年起全面停产。2016 年底，农药公司与河南盛德生物科技有限公司签订协议，自愿放弃农药生产资格。经工信部批准退出农药生产资质后，农药公司不再具有农药生产资质，也不再生产和销售农药产品。放弃农药生产资质的帮退费为 100 万元，截至本报告披露日，农药公司尚有 15 万元帮退费未收回。

(4) 湖南国发与福建浩伦东方资源物产有限公司的诉讼情况

福建浩伦东方资源物产有限公司（简称称福建浩伦公司）原为湖南国发的合作方。2014 年，湖南国发因未如期收到货款，对福建浩伦公司提出法律诉讼。岳阳市中级人民法院已于 2014 年 12 月 16 日做出（2014）岳中民二初字第 87 号民事判决书，判决福建浩伦公司自判决生效之日起十日内支付湖南国发公司相应款项。

2015 年 8 月 3 日，湖南省岳阳市中级人民法院做出《执行裁定书》（2015）岳中执字第 5-2 号。该案进入强制执行程序，然而尚未寻找到被执行人财产线索，司法机关无法进行强制执行。2015 年公司已对该笔款项全额计提了坏账准备。

截至报告期末，福建浩伦公司尚欠湖南国发公司货款 2,886,641.35 元。

3.3 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

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

示及原因说明

适用 不适用

公司名称	北海国发海洋生物产业股份有限公司
法定代表人	潘利斌
日期	2017 年 10 月 25 日

四、附录

4.1 财务报表

合并资产负债表

2017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
流动资产:		
货币资金	96,611,024.28	70,978,159.19
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	4,111,056.00	5,630,457.15
应收账款	205,022,201.69	203,988,031.07
预付款项	9,277,068.88	9,674,570.01
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	13,819,752.07	8,963,980.98
买入返售金融资产		
存货	52,838,000.20	64,471,323.83
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	182,777,142.72	216,215,318.93
流动资产合计	564,456,245.84	579,921,841.16
非流动资产:		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	302,784,718.25	315,959,311.43
在建工程	2,595,232.11	358,973.19
工程物资		

2017 年第三季度报告

固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	49,840,313.67	50,928,393.95
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,826,654.72	4,089,992.72
递延所得税资产	4,903,223.84	4,713,331.02
其他非流动资产	2,553,322.33	1,738,637.45
非流动资产合计	366,503,464.92	377,788,639.76
资产总计	930,959,710.76	957,710,480.92
流动负债：		
短期借款	30,834,440.00	33,800,000.00
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	23,203,853.22	16,400,000.00
应付账款	137,069,760.83	151,959,459.07
预收款项	20,630,729.00	13,713,278.71
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	9,317,632.83	11,215,519.31
应交税费	1,851,108.79	3,042,017.75
应付利息		
应付股利	598,991.05	598,991.05
其他应付款	27,047,878.38	29,556,181.73
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	250,554,394.10	260,285,447.62

2017 年第三季度报告

非流动负债：		
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	7,810,000.00	8,640,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,810,000.00	8,640,000.00
负债合计	258,364,394.10	268,925,447.62
所有者权益		
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	3,809.02	
盈余公积	36,597,627.62	36,597,627.62
一般风险准备		
未分配利润	-447,423,167.24	-437,565,392.67
归属于母公司所有者权益合计	640,470,846.95	650,324,812.50
少数股东权益	32,124,469.71	38,460,220.80
所有者权益合计	672,595,316.66	688,785,033.30
负债和所有者权益总计	930,959,710.76	957,710,480.92

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

2017 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
流动资产:		
货币资金	62,827,367.85	55,858,220.07
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	4,111,056.00	4,497,675.35
应收账款	12,464,379.79	12,482,780.39
预付款项	284,388.00	201,030.80
应收利息		
应收股利		
其他应收款	152,407,267.86	129,655,919.38
存货	4,202,709.87	5,193,812.55
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	170,303,666.03	200,133,456.39
流动资产合计	406,600,835.40	408,022,894.93
非流动资产:		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	108,802,167.49	108,802,167.49
投资性房地产		
固定资产	153,899,858.40	160,788,330.40
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	30,800,150.55	31,462,161.30
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,550,000.00	1,650,000.00
递延所得税资产		
其他非流动资产	79,400.00	117,000.00
非流动资产合计	295,131,576.44	302,819,659.19
资产总计	701,732,411.84	710,842,554.12
流动负债:		
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		

2017 年第三季度报告

衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	3,297,942.66	5,604,147.54
预收款项	5,016,571.42	3,539,718.50
应付职工薪酬	527,477.82	1,259,572.41
应交税费	590,008.14	1,012,085.76
应付利息		
应付股利	598,991.05	598,991.05
其他应付款	8,847,123.18	11,036,197.02
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	18,878,114.27	23,050,712.28
非流动负债：		
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	18,878,114.27	23,050,712.28
所有者权益：		
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	-390,484,598.19	-385,547,053.92
所有者权益合计	682,854,297.57	687,791,841.84
负债和所有者权益总计	701,732,411.84	710,842,554.12

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

2017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	119,243,703.24	97,707,333.80	306,512,943.42	329,652,277.83
其中：营业收入	119,243,703.24	97,707,333.80	306,512,943.42	329,652,277.83
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	118,704,481.70	109,284,631.82	328,070,972.86	364,039,935.16
其中：营业成本	95,141,025.13	86,587,348.00	257,603,861.49	293,270,305.68
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
税金及附加	1,423,874.30	290,421.20	3,796,899.98	1,115,772.60
销售费用	9,349,238.20	9,620,813.99	23,587,837.70	26,214,136.65
管理费用	12,497,481.30	12,576,015.35	34,140,352.20	38,486,479.25
财务费用	263,847.84	198,809.08	3,082,712.95	1,433,895.86
资产减值损失	29,014.93	11,224.20	5,859,308.54	3,519,345.12
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）	2,612,768.16	1,019,260.27	3,543,577.15	5,299,424.65
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）				
其他收益	300,000.00		1,580,000.00	
三、营业利润（亏损以“－”号填 列）	3,451,989.70	-10,558,037.75	-16,434,452.29	-29,088,232.68
加：营业外收入	766,671.10	42,586.81	988,987.69	1,761,536.23
其中：非流动资产处置利得	698,036.21		698,239.34	469.31
减：营业外支出	206,006.85	69,203.81	430,825.75	1,017,615.71
其中：非流动资产处置损失		7,847.45	12,471.91	93,865.67
四、利润总额（亏损总额以“－” 号填列）	4,012,653.95	-10,584,654.75	-15,876,290.35	-28,344,312.16

2017 年第三季度报告

减：所得税费用	183,380.10	-256,107.00	317,235.31	9,339.21
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	3,829,273.85	-10,328,547.75	-16,193,525.66	-28,353,651.37
归属于母公司所有者的净利润	3,166,222.27	-7,454,364.91	-9,857,774.57	-19,836,503.20
少数股东损益	663,051.58	-2,874,182.84	-6,335,751.09	-8,517,148.17
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	3,829,273.85	-10,328,547.75	-16,193,525.66	-28,353,651.37
归属于母公司所有者的综合收益总额	3,166,222.27	-7,454,364.91	-9,857,774.57	-19,836,503.20
归属于少数股东的综合收益总额	663,051.58	-2,874,182.84	-6,335,751.09	-8,517,148.17
八、每股收益：				
（一）基本每股收益(元/股)	0.01	-0.02	-0.02	-0.04
（二）稀释每股收益(元/股)	0.01	-0.02	-0.02	-0.04

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

2017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 告期末金额 (1-9月)
一、营业收入	11,522,903.11	10,914,968.50	28,001,627.29	27,099,747.26
减：营业成本	6,738,663.06	6,758,858.27	16,982,717.89	17,376,462.26
税金及附加	946,005.92	127,219.54	2,347,163.29	563,103.48
销售费用	3,732,020.26	5,132,930.80	10,887,855.69	13,382,217.79
管理费用	3,618,236.32	5,346,933.28	11,205,377.76	15,673,024.71
财务费用	-1,754,894.76	-1,051,796.93	-4,744,693.92	-3,476,569.82
资产减值损失	69,864.93		-79,419.34	369,821.06
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）	2,612,768.16	1,019,260.27	3,543,577.15	5,299,424.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
其他收益				
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	785,775.54	-4,379,916.19	-5,053,796.93	-11,488,887.57
加：营业外收入	23,180.92	31,791.49	226,564.68	154,382.81
其中：非流动资产处置利得				
减：营业外支出		8,847.45	110,312.02	95,552.78
其中：非流动资产处置损失		7,847.45	312.02	93,865.67
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	808,956.46	-4,356,972.15	-4,937,544.27	-11,430,057.54
减：所得税费用				
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	808,956.46	-4,356,972.15	-4,937,544.27	-11,430,057.54
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	808,956.46	-4,356,972.15	-4,937,544.27	-11,430,057.54
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

2017年1—9月

编制单位：北海国发海洋生物产业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期末 末金额（1-9月）	上年年初至报告 期末金额（1-9月）
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	310,790,254.17	333,707,154.83
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净 增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	2,339,282.36	2,328,634.96
收到其他与经营活动有关的现金	3,276,641.81	4,472,811.32
经营活动现金流入小计	316,406,178.34	340,508,601.11
购买商品、接受劳务支付的现金	245,839,332.15	285,512,301.48
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	38,615,033.67	41,758,499.33
支付的各项税费	13,245,758.11	11,944,580.94
支付其他与经营活动有关的现金	23,676,915.53	29,654,272.89
经营活动现金流出小计	321,377,039.46	368,869,654.64
经营活动产生的现金流量净额	-4,970,861.12	-28,361,053.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		

2017年第三季度报告

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,885,688.50	121,469.31
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	203,543,577.15	325,899,424.65
投资活动现金流入小计	205,429,265.65	326,020,893.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,278,384.33	10,966,164.30
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	170,000,000.00	360,000,000.00
投资活动现金流出小计	181,278,384.33	370,966,164.30
投资活动产生的现金流量净额	24,150,881.32	-44,945,270.34
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	21,834,440.00	28,900,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	21,834,440.00	28,900,000.00
偿还债务支付的现金	24,800,000.00	32,970,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,813,448.33	1,859,549.36
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	4,272,000.00	2,090,000.00
筹资活动现金流出小计	31,885,448.33	36,919,549.36
筹资活动产生的现金流量净额	-10,051,008.33	-8,019,549.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	9,129,011.87	-81,325,873.23
加：期初现金及现金等价物余额	64,278,159.19	128,200,831.11
六、期末现金及现金等价物余额	73,407,171.06	46,874,957.88

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

2017 年 1—9 月

编制单位：北海国发海洋生物产业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期末金额（1-9月）	上年年初至报告期末金额（1-9月）
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	34,007,975.90	33,289,652.48
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,133,054.02	753,608.24
经营活动现金流入小计	35,141,029.92	34,043,260.72
购买商品、接受劳务支付的现金	14,416,469.66	14,371,675.47
支付给职工以及为职工支付的现金	11,890,811.13	13,046,654.66
支付的各项税费	5,976,383.10	5,224,973.30
支付其他与经营活动有关的现金	13,602,383.47	24,882,021.88
经营活动现金流出小计	45,886,047.36	57,525,325.31
经营活动产生的现金流量净额	-10,745,017.44	-23,482,064.59
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		121,000.00
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	242,124,897.70	368,599,188.65
投资活动现金流入小计	242,124,897.70	368,720,188.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,210,732.48	397,615.76
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	223,200,000.00	414,200,000.00
投资活动现金流出小计	224,410,732.48	414,597,615.76
投资活动产生的现金流量净额	17,714,165.22	-45,877,427.11
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		2,090,000.00
筹资活动现金流出小计		2,090,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-2,090,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	6,969,147.78	-71,449,491.70
加：期初现金及现金等价物余额	55,858,220.07	107,395,814.65
六、期末现金及现金等价物余额	62,827,367.85	35,946,322.95

法定代表人：潘利斌

主管会计工作负责人：尹志波

会计机构负责人：李斌斌

4.2 审计报告

适用 不适用