

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 2020 年第一季度报告

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	9

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 本公司第一季度报告未经审计。

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	743,505,196.60	750,047,508.16	-0.87
归属于上市公司股东的净资产	646,639,418.05	645,608,650.70	0.16
	年初至报告期末	上年初至上年报告期末	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	6,743,993.95	-9,907,849.65	
	年初至报告期末	上年初至上年报告期末	比上年同期增减(%)
营业收入	58,873,749.50	55,592,176.97	5.90
归属于上市公司股东的净利润	1,030,767.35	1,542,815.63	-33.19
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	911,493.20	-3,212,410.41	
加权平均净资产收益率(%)	0.16	0.24	减少0.08个百分点
基本每股收益(元/股)	0.0022	0.0033	-33.33
稀释每股收益(元/股)	0.0022	0.0033	-33.33

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	说明
非流动资产处置损益		
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	349,134.05	

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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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		-275,412.36
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额（税后）		
所得税影响额		45,552.46
合计		119,274.15

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

单位：股

股东总数（户）		21,087				
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	88,190,000	境内自然人
广西国发投资集团有限公司	27,328,371	5.88		质押	27,300,000	境内非国有法人
彭韬	22,514,600	4.85		质押	22,510,000	境内自然人
姚芳媛	21,000,000	4.52		质押	13,855,000	境内自然人
北海市路港建设投资开发有限公司	19,353,064	4.17		无		国有法人
潘利斌	18,390,200	3.96		质押	14,920,000	境内自然人

杨丽	3,643,201	0.78		无		境内自然人
洪双进	2,853,500	0.61		无		境内自然人
杨明珠	2,389,600	0.51		无		境内自然人
徐盛钰	2,062,000	0.44		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			
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			
潘利斌	18,390,200	人民币普通股	18,390,200			
杨丽	3,643,201	人民币普通股	3,643,201			
洪双进	2,853,500	人民币普通股	2,853,500			
杨明珠	2,389,600	人民币普通股	2,389,600			
徐盛钰	2,062,000	人民币普通股	2,062,000			
上述 股东 关联 关系 或一 致行 动的 说明	<p>①朱蓉娟女士持有的公司8,819万股流通股、彭韬先生持有的公司2,251万股流通股、广西国发投资集团有限公司持有的公司2,730万股流通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。内容详见公司于2019年4月12日、2019年6月11日在上海证券交易所网站、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》和《证券日报》披露的公告。</p> <p>②截至报告期末，姚芳媛持有公司2,100万股股份，其中1,385.5万股质押给北海市城市建设投资发展有限公司。</p> <p>③截至报告期末，潘利斌先生持有公司18,390,200股股份，其中1,492万股股份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。</p> <p>④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

单位：人民币 元

主要资产负债表项目	2020年3月31日	2019年12月31日	增减额	增减比例%
应收款项融资	3,872,799.96	6,711,957.82	-2,839,157.86	-42.30
应付票据	3,883,476.63	7,861,364.42	-3,977,887.79	-50.60
预收款项		222,725.36	-222,725.36	-100.00
合同负债	629,434.14		629,434.14	
应付职工薪酬	1,011,802.12	3,024,092.84	-2,012,290.72	-66.54
应交税费	1,575,916.40	4,932,386.07	-3,356,469.67	-68.05
主要利润表项目	2020年1-3月	2019年1-3月	增减额	增减比例%
营业收入	58,873,749.50	55,592,176.97	3,281,572.53	5.90
财务费用	-2,052,168.85	-730,923.75	-1,321,245.10	
投资收益	-524,619.14	3,106,671.48	-3,631,290.62	-116.89
营业外收入	39,455.99	853,804.41	-814,348.42	-95.38
营业外支出	314,868.35	69.90	314,798.45	450,355.44
归属于母公司股东的净利润	1,030,767.35	1,542,815.63	-512,048.28	-33.19
主要现金流量表项目	2020年1-3月	2019年1-3月	增减额	增减比例%
经营活动产生的现金净流量	6,743,993.95	-9,907,849.65	16,651,843.60	
投资活动产生的现金净流量	-365,654.44	183,358,256.76	-183,723,911.20	-100.20
筹资活动产生的现金净流量		-640,000.00	640,000.00	

(1) 应收款项融资减少：主要是本期收到的银行承兑汇票减少。

(2) 应付票据减少：主要是本期开具的汇票减少。

(3) 预收账款、合同负债增减变动：主要原因是公司2020年1月1日起执行新收入准则，按新收入准则的规定，对已收取合同对价应向客户转让商品的款项在报表的“合同负债”项下列报。

(4) 应付职工薪酬减少：主要是今年支付去年底预提的年终奖所致。

(5) 应交税费减少：主要是今年支付去年底计提的税金所致。

(6) 营业收入变动的原因分析：

①公司医药流通业务因受新冠疫情影响，销售收入较上年同期下降8.2%，减少415万元；

②公司医药制造业务的销售收入较上年同期增长238%，收入增长主要原因是分公司制药厂生产的乙醇消毒液市场需求大增，本期乙醇消毒液销售收入较上年同期增加953万元，同比增加380.79%。

(7) 财务费用减少：主要是银行账户资金额较上年同期大，银行利息收入增加。

(8) 投资收益减少：主要是今年无投资理财产品，无理财收益。

(9) 营业外收入减少：主要是上年同期原分公司国发大酒店注销，清理其债权债务，确认无法支付的款项较大，本期无该项收入。

(10) 营业外支出增加：主要是公司全资子公司北海医药和钦州医药为支持抗击新冠肺炎疫情向疫区及当地红十字会捐赠物资的捐赠支出。

(11) 归属于母公司股东的净利润变动的原因分析：

①公司医药流通业务因受新冠疫情影响，净利润较上年同期下降26.29%；

②公司医药制造业务净利润较上年同期增加，主要原因乙醇消毒液的收入与上年同期相比大幅增加；由于疫情原因出差受阻、物流不畅，市场投入减少，销售费用下降；

③上年同期投资银行理财产品取得的投资收益较大，本期公司没有购买理财产品无该项收益。

(12) 经营活动产生的现金净流量增加：主要受新冠疫情的影响，分公司制药厂生产的酒精消毒液市场需求大幅增加，销售采用先款后货方式，当期收取现金较大。

(13) 投资活动产生的现金净流量减少：主要是上年同期公司投资理财产品到期收回本金和取得投资收益，本期无。

(14) 筹资活动产生的现金净流量增加：主要是本期无对外筹资业务。

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) 公司重大资产重组的进展

公司正在筹划以发行股份及支付现金方式购买康贤通等8名股东合计持有的广州高盛生物科技股份有限公司99.9779%股份事宜（以下简称“本次交易”或“本次重组”），本次交易构成重大资产重组。2020年1月3日，公司召开第九届董事会第二十二次会议、第九届监事会第十四次会议，审议通过了《公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案及其摘要》等与本次交易相关的议案。

2020年1月19日，公司收到上海证券交易所《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案信息披露的问询函》（上证公函【2020】0123号）（下称“问询函”）。2020年2月22日，公司披露了《问询函》的回复公告及修订后的重组预案及其摘要等相关文件。

截至本报告披露日，本次重大资产重组的相关审计、评估等工作仍在进行中，公司将在相关的审计、评估工作完成后，另行召开董事会审议相关事项，编制和披露重组报告书并提请股东大会审议。

(2) 公司与控股股东共同出资设立公司

经公司 2020 年 3 月 30 日召开的第九届董事会第二十三次会议审议通过，同意公司出资 450 万元与控股股东朱蓉娟女士及广州市昊志生物科技有限公司、上海奈景商务咨询合伙企业（有限合伙）共同设立公司，该公司注册资本 3,000 万元，公司出资占其注册资本的 15%。具体内容详见 2020 年 4 月 1 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。

2020 年 4 月 9 日，该公司经上海市金山区市场监督管理局核准并取得营业执照。公司名称为上海汉虎生物制药有限公司，注册地址为上海市金山区龙胜路 540 号 304 室。

(3) 公司全资子公司对外捐赠情况

为抗击新冠肺炎疫情，公司全资子公司北海国发医药有限责任公司和钦州医药有限责任公司先后向湖北孝感市红十字会、北海市红十字会、湖北省红十字会、钦州市红十字会捐赠了物资及现金。物资捐赠明细如下：

捐赠单位	受赠单位	物资名称	数量	定向捐赠对象
北海国发医药有限责任公司	湖北孝感市红十字会	乙醇消毒液 (100 毫升/瓶)	50,000 瓶	湖北孝昌县红十字会
	北海市红十字会	乙醇消毒液 (100 毫升/瓶)	20,000 瓶	北海市人民医院
			10,000 瓶	北海市中医医院
			10,000 瓶	北海市第二人民医院
			6,000 瓶	合浦县人民医院
			4,000 瓶	北海市卫生学校附属医院
	湖北省红十字会	乙醇消毒液 (100 毫升/瓶)	10,000 瓶	湖北省武汉市金银潭医院
			20,000 瓶	湖北省妇幼保健院
			20,000 瓶	湖北省保康县红十字会
	钦州医药有限责任公司	钦州市红十字会	双黄连口服液	180 盒
乙醇消毒液 (500ML/瓶)			6,800 瓶	其中：2,000 瓶定向捐至钦州市第二人民医院，800 瓶定向捐至钦州市中医医院

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	2020 年 4 月 29 日

四、附录

4.1 财务报表

合并资产负债表

2020 年 3 月 31 日

编制单位:北海国发海洋生物产业股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2020 年 3 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产:		
货币资金	234,698,111.00	232,297,659.28
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	4,260,000.00	4,940,000.00
应收账款	167,042,612.48	165,021,461.88
应收款项融资	3,872,799.96	6,711,957.82
预付款项	5,888,791.29	7,041,389.46
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	4,105,439.10	3,625,579.69
其中: 应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	35,595,267.69	38,908,319.48
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,802,362.57	3,936,510.42
流动资产合计	459,265,384.09	462,482,878.03
非流动资产:		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	3,585,734.86	3,538,951.14
长期股权投资	69,038,696.73	69,563,315.87

其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	54,839,105.62	55,756,749.22
固定资产	96,377,069.70	97,730,450.82
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	30,725,146.34	30,980,448.09
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	7,762,945.82	8,083,601.55
递延所得税资产	1,399,613.44	1,399,613.44
其他非流动资产	20,511,500.00	20,511,500.00
非流动资产合计	284,239,812.51	287,564,630.13
资产总计	743,505,196.60	750,047,508.16
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	3,883,476.63	7,861,364.42
应付账款	51,579,704.76	49,058,170.23
预收款项		222,725.36
合同负债	629,434.14	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	1,011,802.12	3,024,092.84
应交税费	1,575,916.40	4,932,386.07
其他应付款	34,185,444.50	35,640,118.54
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	4,000,000.00	3,700,000.00
流动负债合计	96,865,778.55	104,438,857.46
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	96,865,778.55	104,438,857.46
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	464,401,185.00	464,401,185.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	587,270,873.85	587,270,873.85
减：库存股		
其他综合收益	791,891.49	791,891.49
专项储备		
盈余公积	33,994,377.93	33,994,377.93
一般风险准备		
未分配利润	-439,818,910.22	-440,849,677.57
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	646,639,418.05	645,608,650.70
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	646,639,418.05	645,608,650.70
负债和所有者权益（或股东权益）总计	743,505,196.60	750,047,508.16

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

2020年3月31日

编制单位:北海国发海洋生物产业股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2020年3月31日	2019年12月31日
流动资产:		
货币资金	177,531,780.80	174,138,389.29
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	15,092,690.83	17,932,441.03
应收款项融资	3,872,799.96	6,711,957.82
预付款项	743,126.30	153,351.15
其他应收款	91,757,808.77	90,100,768.63
其中: 应收利息		
应收股利		
存货	5,214,972.50	5,233,593.40
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	245,443.65	215,081.41
流动资产合计	294,458,622.81	294,485,582.73
非流动资产:		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	201,664,834.90	202,189,454.04
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	54,839,105.62	55,756,749.22
固定资产	73,811,248.35	74,429,627.34
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	28,596,653.53	28,816,682.74
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,803,899.09	1,855,504.58
递延所得税资产		
其他非流动资产	18,011,500.00	18,011,500.00

非流动资产合计	378,727,241.49	381,059,517.92
资产总计	673,185,864.30	675,545,100.65
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	2,303,367.18	2,432,076.46
预收款项		350,224.44
合同负债	525,322.02	
应付职工薪酬		1,505,662.24
应交税费	434,336.47	1,074,977.87
其他应付款	9,977,263.20	10,367,530.74
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	13,240,288.87	15,730,471.75
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	13,240,288.87	15,730,471.75
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	464,401,185.00	464,401,185.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	584,741,814.93	584,741,814.93
减：库存股		
其他综合收益	791,891.49	791,891.49

专项储备		
盈余公积	24,575,377.13	24,575,377.13
未分配利润	-414,564,693.12	-414,695,639.65
所有者权益（或股东权益）合计	659,945,575.43	659,814,628.90
负债和所有者权益（或股东权益）总计	673,185,864.30	675,545,100.65

法定代表人：潘利斌

主管会计工作负责人：尹志波

会计机构负责人：李斌斌

合并利润表

2020 年 1—3 月

编制单位：北海国发海洋生物产业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2020 年第一季度	2019 年第一季度
一、营业总收入	58,873,749.50	55,592,176.97
其中：营业收入	58,873,749.50	55,592,176.97
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	56,881,790.92	57,889,435.37
其中：营业成本	47,535,251.24	46,458,372.87
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	646,102.63	605,743.44
销售费用	4,877,775.23	5,644,517.69
管理费用	5,857,538.13	5,897,699.20
研发费用	17,292.54	14,025.92
财务费用	-2,052,168.85	-730,923.75
其中：利息费用		
利息收入	2,067,914.12	750,894.14
加：其他收益	349,134.05	349,196.30
投资收益（损失以“-”号填列）	-524,619.14	3,106,671.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-524,619.14	-452,387.71
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-6,647.79	6,124.82
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-6,556.67
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,809,825.70	1,158,177.53
加：营业外收入	39,455.99	853,804.41
减：营业外支出	314,868.35	69.90
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,534,413.34	2,011,912.04
减：所得税费用	503,645.99	469,096.41
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,030,767.35	1,542,815.63
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,030,903.56	729,976.51
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-136.21	812,839.12
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	1,030,767.35	1,542,815.63
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		
六、其他综合收益的税后净额		
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
1.不能重分类进损益的其他综合收益		
（1）重新计量设定受益计划变动额		
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益		
（3）其他权益工具投资公允价值变动		
（4）企业自身信用风险公允价值变动		
2.将重分类进损益的其他综合收益		
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		
（2）其他债权投资公允价值变动		
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
（4）其他债权投资信用减值准备		
（5）现金流量套期储备		
（6）外币财务报表折算差额		
（7）其他		
（二）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	1,030,767.35	1,542,815.63
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		
（二）归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)	0.0022	0.0033
（二）稀释每股收益(元/股)	0.0022	0.0033

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

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

2020年1—3月

编制单位：北海国发海洋生物产业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2020年第一季度	2019年第一季度
一、营业收入	13,162,771.28	4,024,976.35
减：营业成本	9,450,845.64	3,212,466.29
税金及附加	513,034.81	461,839.75
销售费用	948,455.60	1,229,325.40
管理费用	3,466,439.71	3,840,793.48
研发费用	17,292.54	14,025.92
财务费用	-1,642,612.15	-775,800.49
其中：利息费用		
利息收入	1,643,993.07	779,606.28
加：其他收益	252,898.33	169,200.00
投资收益（损失以“-”号填列）	-524,619.14	3,106,671.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-524,619.14	-452,387.71
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-6,647.79	6,124.82
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-3,853.57
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	130,946.53	-679,531.27
加：营业外收入		821,890.70
减：营业外支出		69.90
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	130,946.53	142,289.53
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	130,946.53	142,289.53
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	130,946.53	-670,814.01
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		813,103.54
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		

(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	130,946.53	142,289.53
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

2020年1—3月

编制单位：北海国发海洋生物产业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2020年第一季度	2019年第一季度
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	68,068,643.20	60,459,891.88
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	6,641,895.30	2,159,751.14
经营活动现金流入小计	74,710,538.50	62,619,643.02
购买商品、接受劳务支付的现金	47,017,706.08	50,874,865.17
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		
拆出资金净增加额		

支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	8,505,656.83	9,313,842.67
支付的各项税费	6,276,817.41	2,723,795.42
支付其他与经营活动有关的现金	6,166,364.23	9,614,989.41
经营活动现金流出小计	67,966,544.55	72,527,492.67
经营活动产生的现金流量净额	6,743,993.95	-9,907,849.65
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		7,568.00
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		183,772,602.74
投资活动现金流入小计		183,780,170.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	365,654.44	421,913.98
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	365,654.44	421,913.98
投资活动产生的现金流量净额	-365,654.44	183,358,256.76
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		
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		
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		640,000.00
筹资活动现金流出小计		640,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-640,000.00
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	6,378,339.51	172,810,407.11
加：期初现金及现金等价物余额	224,436,294.86	111,134,007.14
六、期末现金及现金等价物余额	230,814,634.37	283,944,414.25

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

2020年1—3月

编制单位：北海国发海洋生物产业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2020年第一季度	2019年第一季度
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	20,702,629.75	6,929,161.38
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,866,104.85	513,525.83
经营活动现金流入小计	22,568,734.60	7,442,687.21
购买商品、接受劳务支付的现金	8,235,541.56	4,163,599.91
支付给职工及为职工支付的现金	4,409,434.34	4,775,831.87
支付的各项税费	1,904,969.33	1,743,068.57
支付其他与经营活动有关的现金	2,762,943.42	2,342,203.26
经营活动现金流出小计	17,312,888.65	13,024,703.61
经营活动产生的现金流量净额	5,255,845.95	-5,582,016.40
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		1,500.00
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	3,000,000.00	211,791,013.70
投资活动现金流入小计	3,000,000.00	211,792,513.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	362,454.44	81,899.00
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	4,500,000.00	28,000,000.00
投资活动现金流出小计	4,862,454.44	28,081,899.00
投资活动产生的现金流量净额	-1,862,454.44	183,710,614.70
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		
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		640,000.00
筹资活动现金流出小计		640,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-640,000.00
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	3,393,391.51	177,488,598.30
加：期初现金及现金等价物余额	174,138,389.29	69,439,517.29
六、期末现金及现金等价物余额	177,531,780.80	246,928,115.59

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 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	232,297,659.28	232,297,659.28	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	4,940,000.00	4,940,000.00	
应收账款	165,021,461.88	165,021,461.88	
应收款项融资	6,711,957.82	6,711,957.82	
预付款项	7,041,389.46	7,041,389.46	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	3,625,579.69	3,625,579.69	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	38,908,319.48	38,908,319.48	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	3,936,510.42	3,936,510.42	
流动资产合计	462,482,878.03	462,482,878.03	
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	3,538,951.14	3,538,951.14	
长期股权投资	69,563,315.87	69,563,315.87	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	55,756,749.22	55,756,749.22	
固定资产	97,730,450.82	97,730,450.82	
在建工程			
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产	30,980,448.09	30,980,448.09	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	8,083,601.55	8,083,601.55	
递延所得税资产	1,399,613.44	1,399,613.44	
其他非流动资产	20,511,500.00	20,511,500.00	
非流动资产合计	287,564,630.13	287,564,630.13	
资产总计	750,047,508.16	750,047,508.16	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	7,861,364.42	7,861,364.42	
应付账款	49,058,170.23	49,058,170.23	
预收款项	222,725.36		-222,725.36
合同负债		222,725.36	222,725.36
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	3,024,092.84	3,024,092.84	
应交税费	4,932,386.07	4,932,386.07	
其他应付款	35,640,118.54	35,640,118.54	
其中：应付利息			
应付股利	598,991.05	598,991.05	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	3,700,000.00	3,700,000.00	
流动负债合计	104,438,857.46	104,438,857.46	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	104,438,857.46	104,438,857.46	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	464,401,185.00	464,401,185.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	587,270,873.85	587,270,873.85	
减：库存股			
其他综合收益	791,891.49	791,891.49	
专项储备			
盈余公积	33,994,377.93	33,994,377.93	
一般风险准备			
未分配利润	-440,849,677.57	-440,849,677.57	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	645,608,650.70	645,608,650.70	
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益） 合计	645,608,650.70	645,608,650.70	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	750,047,508.16	750,047,508.16	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

公司自 2020 年 1 月 1 日执行新收入准则，按照新收入准则的衔接规定，对不符合新收入准则的未完成合同累积影响数调整 2020 年期初留存收益及财务报表其他相关项目，对可比期间信息不予调整。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	174,138,389.29	174,138,389.29	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			

2020 年第一季度报告

应收账款	17,932,441.03	17,932,441.03	
应收款项融资	6,711,957.82	6,711,957.82	
预付款项	153,351.15	153,351.15	
其他应收款	90,100,768.63	90,100,768.63	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	5,233,593.40	5,233,593.40	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	215,081.41	215,081.41	
流动资产合计	294,485,582.73	294,485,582.73	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	202,189,454.04	202,189,454.04	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	55,756,749.22	55,756,749.22	
固定资产	74,429,627.34	74,429,627.34	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	28,816,682.74	28,816,682.74	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,855,504.58	1,855,504.58	
递延所得税资产			
其他非流动资产	18,011,500.00	18,011,500.00	
非流动资产合计	381,059,517.92	381,059,517.92	
资产总计	675,545,100.65	675,545,100.65	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	2,432,076.46	2,432,076.46	
预收款项	350,224.44		-350,224.44
合同负债		350,224.44	350,224.44
应付职工薪酬	1,505,662.24	1,505,662.24	

应交税费	1,074,977.87	1,074,977.87	
其他应付款	10,367,530.74	10,367,530.74	
其中：应付利息			
应付股利	598,991.05	598,991.05	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	15,730,471.75	15,730,471.75	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	15,730,471.75	15,730,471.75	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	464,401,185.00	464,401,185.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	584,741,814.93	584,741,814.93	
减：库存股			
其他综合收益	791,891.49	791,891.49	
专项储备			
盈余公积	24,575,377.13	24,575,377.13	
未分配利润	-414,695,639.65	-414,695,639.65	
所有者权益（或股东权益） 合计	659,814,628.90	659,814,628.90	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	675,545,100.65	675,545,100.65	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

说明：公司自 2020 年 1 月 1 日执行新收入准则，按照新收入准则的衔接规定，对不符合新收入准则的未完成合同累积影响数调整 2020 年期初留存收益及财务报表其他相关项目，对可比期间信息不予调整。

4.3 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

4.4 审计报告

适用 不适用