

证券代码：600538

证券简称：国发股份

北海国发川山生物股份有限公司

2021 年第三季度报告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

重要内容提示：

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、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

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信息的真实、准确、完整。

第三季度财务报表是否经审计

是 否

一、主要财务数据

(一)主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期	本报告期比上年同期增减变动幅度(%)	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减变动幅度(%)
营业收入	114,533,611.38	79.27	304,631,870.81	67.99
归属于上市公司股东的净利润	3,199,199.99		7,804,270.87	
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,800,603.68		7,040,400.78	
经营活动产生的现金流量净额	不适用	不适用	-46,142,961.55	-1,478.99
基本每股收益（元/股）	0.01		0.02	
稀释每股收益（元/股）	0.01		0.02	
加权平均净资产收益率（%）	0.29		0.72	

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减变动幅度(%)
总资产	1,070,138,391.85	1,068,937,499.81	0.11
归属于上市公司股东的所有者权益	914,555,044.65	844,417,226.94	8.31

注：“本报告期”指本季度初至本季度末 3 个月期间，下同。

(二)非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期金额	年初至报告期末金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）		164,095.78	
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（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）	49,858.17	232,922.95	
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		142,884.64	
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	366,371.39	315,027.52	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			

减：所得税影响额	17,633.25	91,060.80	
少数股东权益影响额（税后）			
合计	398,596.31	763,870.09	

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

(三)主要会计数据、财务指标发生变动的情况、原因

适用 不适用

项目名称	变动比例 (%)	主要原因
货币资金-本报告期末	-33.59	主要是本年支付高盛生物公司股权收购款
应收票据-本报告期末	252.78	主要是本年收到较多商业承兑汇票
应收款项融资-本报告期末	45.69	主要是本年收到较多银行承兑汇票
预付款项-本报告期末	80.91	主要是本年医疗器械业务预付设备采购款增加
其他应收款-本报告期末	-37.55	主要是本年高盛生物公司收回资产处置款
其他非流动金融资产-本报告期末	903.97	主要是本年增加了对外投资
其他非流动资产-本报告期末	-48.92	主要是工程设备安装转入固定资产
使用权资产-本报告期末	100.00	主要是本年适用新租赁准则
应付职工薪酬-本报告期末	-60.37	主要是本年支付上一年预提的年终奖
应交税费-本报告期末	-32.45	主要系本年内应交企业所得税同比减少
其他应付款-本报告期末	-70.83	主要是本年支付高盛生物公司股权收购款
一年内到期的非流动负债-本报告期末	100.00	主要是本年适用新租赁准则
其他流动负债-本报告期末	130.36	主要是本年收到的商业承兑汇票背书贴现
租赁负债-本报告期末	100.00	主要是本年适用新租赁准则
营业收入-年初至报告期末	67.99	主要是去年年底收购高盛生物公司，本年将其利润表纳入合并范围，同比变动较大。
营业成本-年初至报告期末	55.61	主要是去年年底收购高盛生物公司，本年将其利润表纳入合并范围，同比变动较大。
税金及附加-年初至报告期末	43.46	主要是去年受新冠疫情的影响政府给予企业房产税和土地使用税的减免，本年无
管理费用-年初至报告期末	55.04	主要是去年年底收购高盛生物公司，本年将其利润表纳入合并范围，同比变动较大。
财务费用-年初至报告期末	53.76	主要是公司本年资金余额较上年同期减少，取得利息收入减少，费用增加
其他收益-年初至报告期末	-78.05	主要是去年受新冠疫情的影响，收到较大的政府补助
投资收益-年初至报告期末	47.34	主要是公司投资的华大共赢一号基金本年亏损减少
公允价值变动收益-年初至报告期末	100.00	主要是去年年底收购高盛生物公司，本年将其利润表纳入合并范围，同比变动较大

信用减值损失-年初至报告期末	-185.21	主要是应收账款回款慢，账龄延长，计提的坏账准备增加
营业外收入-年初至报告期末	365.24	同期比较基数较小
营业外支出-年初至报告期末	33.95	同期比较基数较小
所得税费用-年初至报告期末	145.20	主要是去年年底收购高盛生物公司，本年将其利润表纳入合并范围，同比变动较大。
归属于上市公司股东的净利润-年初至报告期末	不适用	主要是去年年底收购高盛生物公司，本年将其利润表纳入合并范围，同比变动较大
经营活动产生的现金流量净额-年初至报告期末	不适用	主要是本年销售回款慢，资金回笼同比减少
投资活动产生的现金流量净额-年初至报告期末	不适用	主要是本年支付高盛生物公司股权收购款
筹资活动产生的现金流量净额-年初至报告期末	不适用	主要是本年完成了非公开发行股份募集资金，收到募集资金

二、股东信息

(一) 普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	15,756	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	无			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股数量	持股比例 (%)	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
朱蓉娟	境内自然人	105,110,542	20.05		质押	104,960,000
广西国发投资集团有限公司	境内非国有法人	27,328,371	5.21		质押	27,325,000
彭韬	境内自然人	22,514,600	4.30		无	
康贤通	境内自然人	21,027,549	4.01	21,027,549	无	
北海市路港建设投资开发有限公司	国有法人	19,353,064	3.69		无	
姚芳媛	境内自然人	14,000,000	2.67		质押	13,855,000
广州菁慧典通投资管理企业（有限合伙）	其他	12,616,529	2.41	12,616,529	无	
潘利斌	境内自然人	12,443,650	2.37		无	
舒婉婷	境内自然人	6,386,861	1.22	6,386,861	无	
张伟	境内自然人	4,402,257	0.84		无	
前 10 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	
		股份种类	数量
朱蓉娟	105,110,542	人民币普通股	105,110,542
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
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
姚芳媛	14,000,000	人民币普通股	14,000,000
潘利斌	12,443,650	人民币普通股	12,443,650
张伟	4,402,257	人民币普通股	4,402,257
邹弟珍	4,380,400	人民币普通股	4,380,400
刘小玲	4,194,100	人民币普通股	4,194,100
吴和涛	3,669,100	人民币普通股	3,669,100
上述股东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；康贤通系广州菁慧典通投资管理企业（有限合伙）的执行事务合伙人，康贤通及其控制的广州菁慧典通投资管理企业（有限合伙）合计持有公司股份的比例为 6.42%。		
前 10 名股东及前 10 名无限售股东参与融资融券及转融通业务情况说明（如有）	<p>截至本报告期末，前 10 名股东中，股东彭韬通过信用证券账户持有公司股份 22,514,600 股，年初至报告期末其持有的公司股份数量未发生变化；股东潘利斌通过信用证券账户持有公司股份 12,443,650 股，年初至报告期末按照减持计划减持了公司 1,356,400 股股份。</p> <p>截至本报告期末，前 10 名无限售条件股东中，股东邹弟珍通过信用证券账户持有公司股份 4,380,400 股，股东刘小玲通过信用证券账户持有公司股份 4,194,100 股，股东吴和涛通过信用证券账户持有公司股份 3,669,100 股。</p> <p>除此之外，公司未知其他股东参与融资融券及转融通业务情况。</p>		

三、其他提醒事项

需提醒投资者关注的关于公司报告期经营情况的其他重要信息

√适用 □不适用

（一）公司完成非公开发行股份募集资金的工作

公司完成了非公开发行股份募集资金的工作，本次非公开发行人民币普通股（A 股）12,427,005 股，扣除与发行有关的费用后实际募集资金净额为人民币 61,799,695.43 元，新增股份于 2021 年 7 月 28 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记手续。公司的注册资本增加至 524,198,348 元，工商变更登记手续已经完成。

详见 2021 年 7 月 30 日、2021 年 8 月 18 日公司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》披露的相关公告。

（二）公司对外投资情况

为了培育、孵化优质的医药大健康项目，进一步优化公司产业布局，根据《公司章程》一百三十四条的规定，公司董事长做出决定：同意公司对优峰(北京)生物有限公司进行现金增资1,000万元人民币，增资完成后，公司持有优峰(北京)生物科技有限公司1%的股权。

本报告期末，公司已完成向优峰(北京)生物有限公司增资1,000万元的工作。工商变更登记手续尚在办理中。

(三) 股东减持股份情况

1、控股股东的一致行动人姚芳媛减持股份的情况

公司控股股东的一致行动人姚芳媛于 2021 年 7 月 30 日至 2021 年 8 月 2 日通过大宗交易方式合计减持了公司 700 万股股份，占公司总股本的比例为 1.34%。详见 2021 年 8 月 4 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。

2、公司董监高减持情况

2021 年 4 月 27 日，公司披露了《董监高集中竞价减持计划》，公司董事长兼总裁潘利斌先生计划在 2021 年 5 月 21 日至 2021 年 11 月 16 日期间通过集中竞价方式减持不超过 3,450,000 股（即不超过公司总股本的 0.675%，亦不超过其减持前持股总数的 25%）。

2021/5/21~2021/10/14，潘利斌先生减持了公司 331.26 万股股份，占公司总股本的比例为 0.63%。详见 2021 年 10 月 16 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。

(四) 股东股份质押的情况

至 2021 年 9 月 30 日，公司控股股东及其一致行动人股份质押的情况如下：

单位：股

股东名称	持股数量	质押数量	质押日期	质权人	情况说明
朱蓉娟	105,110,542	42,960,000	2019-04-10	国元证券	质押到期日为 2022 年 4 月 9 日
		4,500,000	2021-06-11		
		26,000,000	2021-07-27	上海鑫纳投资有限公司	为朱蓉娟向浙江民泰商业银行上海浦东支行的 5,000 万元人民币委托贷款提供的质押担保
		31,500,000	2021-06-23	中国华融资产管理股份有限公司广西区分公司	为广西恒业建筑工程有限公司向中国华融资产管理股份有限公司广西区分公司的 1.53 亿元借款提供的担保
小计	105,110,542	104,960,000			
广西国发投资集团有限公司	27,328,371	7,355,000	2019-04-25	国元证券	质押到期日为 2021 年 10 月 25 日
		7,150,000	2020-10-27		为朱蓉娟向国元证券的质押融资提供补充质押,质押到期日为 2022 年 4 月 9 日
		12,820,000	2021-07-23		
小计	27,328,371	27,325,000			

股东股份质押的具体内容详见公司 2021 年 4 月 24 日、2021 年 6 月 16 日、2021 年 6 月 25 日、2021 年 7 月 28 日、2021 年 8 月 7 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公告。

四、季度财务报表

(一) 审计意见类型

适用 不适用

(二) 财务报表

合并资产负债表

2021 年 9 月 30 日

编制单位:北海国发川山生物股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2021 年 9 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产:		
货币资金	140,345,393.63	211,347,319.33
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		16,150,386.41
衍生金融资产		
应收票据	13,405,499.00	3,800,000.00
应收账款	216,040,179.56	178,068,338.85
应收款项融资	11,063,303.54	7,593,506.19
预付款项	23,212,142.24	12,830,610.12
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	9,845,285.16	15,764,282.60
其中: 应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	74,999,354.70	58,391,809.99
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	5,363,157.59	6,287,337.38
流动资产合计	494,274,315.42	510,233,590.87

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	3,336,041.67	3,214,822.85
长期股权投资	99,234,361.24	100,170,195.22
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	11,106,233.60	1,106,233.60
投资性房地产	49,333,244.02	52,086,174.82
固定资产	114,588,957.36	102,194,722.64
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,270,715.67	
无形资产	30,465,669.48	31,441,843.82
开发支出		
商誉	254,762,729.89	254,762,729.89
长期待摊费用	7,476,611.13	8,447,407.05
递延所得税资产	2,987,152.37	2,730,019.05
其他非流动资产	1,302,360.00	2,549,760.00
非流动资产合计	575,864,076.43	558,703,908.94
资产总计	1,070,138,391.85	1,068,937,499.81
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	7,893,960.38	7,066,277.17
应付账款	50,612,721.82	44,186,670.22
预收款项	208,933.83	204,373.88
合同负债	33,084,262.73	30,996,222.48
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	2,452,277.57	6,188,331.82
应交税费	7,323,249.20	10,841,641.26
其他应付款	32,676,593.52	112,004,579.60
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	821,623.80	
其他流动负债	11,710,968.14	5,083,659.31
流动负债合计	146,784,590.99	216,571,755.74
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	495,809.72	
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	640,052.78	694,207.75
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,135,862.50	694,207.75
负债合计	147,920,453.49	217,265,963.49
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	524,198,348.00	511,771,343.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	785,415,260.66	735,508,718.82
减：库存股		
其他综合收益	-1,100,000.00	-1,100,000.00
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	-427,952,941.94	-435,757,212.81
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	914,555,044.65	844,417,226.94
少数股东权益	7,662,893.71	7,254,309.38
所有者权益（或股东权益）合计	922,217,938.36	851,671,536.32
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,070,138,391.85	1,068,937,499.81

公司负责人：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

2021 年 1—9 月

编制单位：北海国发川山生物股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2021 年前三季度（1-9 月）	2020 年前三季度（1-9 月）
一、营业总收入	304,631,870.81	181,341,788.70
其中：营业收入	304,631,870.81	181,341,788.70
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	288,453,341.73	183,018,641.80
其中：营业成本	226,554,480.25	145,591,760.71
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	2,356,575.12	1,642,724.14
销售费用	26,823,846.68	21,645,777.99
管理费用	30,039,661.23	19,375,158.92
研发费用	5,110,633.85	22,844.21
财务费用	-2,431,855.40	-5,259,624.17
其中：利息费用	120,929.92	52,437.03
利息收入	2,285,729.53	5,377,189.07
加：其他收益	232,922.95	1,061,342.08
投资收益（损失以“-”号填列）	-764,292.50	-1,451,300.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-935,833.98	-1,451,300.29
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）	142,884.64	
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-3,137,978.80	-1,100,231.24
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-170,722.65	-138,525.17
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-6,368.58	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	12,474,974.14	-3,305,567.72
加：营业外收入	756,127.88	162,525.85
减：营业外支出	441,100.36	329,304.71
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	12,790,001.66	-3,472,346.58
减：所得税费用	4,485,643.12	1,829,344.59
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	8,304,358.54	-5,301,691.17
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	8,304,358.54	-5,300,617.93
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-1,073.24
（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）	7,804,270.87	-5,301,691.17
2. 少数股东损益（净亏损以“－”号填列）	500,087.67	
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	8,304,358.54	-5,301,691.17
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	7,804,270.87	-5,301,691.17
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	500,087.67	
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益(元/股)	0.02	-0.01
(二) 稀释每股收益(元/股)	0.02	-0.01

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。

公司负责人：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

2021 年 1—9 月

编制单位：北海国发川山生物股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2021 年前三季度 (1-9 月)	2020 年前三季度 (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	301,706,382.88	213,554,499.57
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	991,882.41	
收到其他与经营活动有关的现金	7,885,501.75	10,579,471.22
经营活动现金流入小计	310,583,767.04	224,133,970.79
购买商品、接受劳务支付的现金	268,951,965.53	160,851,757.35
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	36,240,308.99	21,569,943.80
支付的各项税费	19,368,597.83	11,677,732.14
支付其他与经营活动有关的现金	32,165,856.24	26,688,386.34
经营活动现金流出小计	356,726,728.59	220,787,819.63
经营活动产生的现金流量净额	-46,142,961.55	3,346,151.16
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	16,294,348.15	
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	5,986,800.00	200.00
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	22,281,148.15	200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,811,656.74	1,134,522.39
投资支付的现金	10,000,000.00	30,000,000.00
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	81,772,757.41	
投资活动现金流出小计	111,584,414.15	31,134,522.39
投资活动产生的现金流量净额	-89,303,266.00	-31,134,322.39
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	67,799,987.40	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	100,000.00	
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	67,799,987.40	
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	5,972,970.24	2,430,991.60
筹资活动现金流出小计	5,972,970.24	2,430,991.60
筹资活动产生的现金流量净额	61,827,017.16	-2,430,991.60
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		
加：期初现金及现金等价物余额	207,400,553.85	224,436,294.86
六、期末现金及现金等价物余额		
	133,781,343.46	194,217,132.03

公司负责人：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)2021 年起首次执行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	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	211,347,319.33	211,347,319.33	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	16,150,386.41	16,150,386.41	
衍生金融资产			
应收票据	3,800,000.00	3,800,000.00	
应收账款	178,068,338.85	178,068,338.85	
应收款项融资	7,593,506.19	7,593,506.19	
预付款项	12,830,610.12	12,830,610.12	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	15,764,282.60	15,764,282.60	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	58,391,809.99	58,391,809.99	
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	6,287,337.38	6,287,337.38	
流动资产合计	510,233,590.87	510,233,590.87	
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	3,214,822.85	3,214,822.85	
长期股权投资	100,170,195.22	100,170,195.22	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	1,106,233.60	1,106,233.60	
投资性房地产	52,086,174.82	52,086,174.82	

固定资产	102,194,722.64	102,194,722.64	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,945,044.99	1,945,044.99
无形资产	31,441,843.82	31,441,843.82	
开发支出			
商誉	254,762,729.89	254,762,729.89	
长期待摊费用	8,447,407.05	8,447,407.05	
递延所得税资产	2,730,019.05	2,730,019.05	
其他非流动资产	2,549,760.00	2,549,760.00	
非流动资产合计	558,703,908.94	560,648,953.93	1,945,044.99
资产总计	1,068,937,499.81	1,070,882,544.80	1,945,044.99
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	7,066,277.17	7,066,277.17	
应付账款	44,186,670.22	44,186,670.22	
预收款项	204,373.88	204,373.88	
合同负债	30,996,222.48	30,996,222.48	
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	6,188,331.82	6,188,331.82	
应交税费	10,841,641.26	10,841,641.26	
其他应付款	112,004,579.60	112,004,579.60	
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		849,295.51	849,295.51
其他流动负债	5,083,659.31	5,083,659.31	
流动负债合计	216,571,755.74	217,421,051.25	849,295.51
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		1,095,749.48	1,095,749.48
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	694,207.75	694,207.75	
其他非流动负债			
非流动负债合计	694,207.75	1,789,957.23	1,095,749.48
负债合计	217,265,963.49	219,211,008.48	1,945,044.99
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	511,771,343.00	511,771,343.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	735,508,718.82	735,508,718.82	
减：库存股			
其他综合收益	-1,100,000.00	-1,100,000.00	
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	-435,757,212.81	-435,757,212.81	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	844,417,226.94	844,417,226.94	
少数股东权益	7,254,309.38	7,254,309.38	
所有者权益（或股东权益）合计	851,671,536.32	851,671,536.32	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,068,937,499.81	1,070,882,544.80	1,945,044.99

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于 2018 年发布了《企业会计准则第 21 号-租赁》（财会 2018[35]号），本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行上述新租赁准则，按照新租赁准则要求，对财务报表相关项目作出调整。

特此公告。

北海国发川山生物股份有限公司董事会

2021 年 10 月 26 日