

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 2016 年第一季度报告

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.....	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	988,708,945.77	984,019,102.78	0.48
归属于上市公司股东的净资产	675,956,449.51	682,186,761.88	-0.91
	年初至报告期末	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	-22,776,344.48	-6,076,623.02	不适用
	年初至报告期末	年初至上年报告期末	比上年同期增减(%)
营业收入	101,886,928.24	118,600,581.50	-14.09
归属于上市公司股东的净利润	-6,384,543.99	-3,542,056.62	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	-6,874,727.21	-3,546,592.44	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-0.94	-0.52	不适用
基本每股收益(元/股)	-0.01	-0.01	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.01	-0.01	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	说明
非流动资产处置损益	-18,023.13	
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		
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	23,826.86	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	461,863.01	
少数股东权益影响额（税后）	14,017.22	
所得税影响额	8,499.26	
合计	490,183.22	

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）	22,975					
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	122,870,000	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	23,000,000	无	0	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	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
中国建设银行股份有限公司—融通领先成长混合型证券投资基金（LOF）	6,305,401	1.36		无		其他
五矿国际信托有限公司—五矿信托—新时代恒禧证券投资集合资金信托计划	6,146,375	1.32		无		其他
杨丽	5,400,000	1.16		无		境内自然人

嘉实基金—建设银行—中国人寿—中国人寿委托嘉实基金公司混合型组合	4,914,259	1.06		无	其他
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		
中国建设银行股份有限公司—融通领先成长混合型证券投资基金(LOF)	6,305,401	人民币普通股	6,305,401		
五矿国际信托有限公司—五矿信托—新时代恒禧证券投资集合资金信托计划	6,146,375	人民币普通股	6,146,375		
杨丽	5,400,000	人民币普通股	5,400,000		
嘉实基金—建设银行—中国人寿—中国人寿委托嘉实基金公司混合型组合	4,914,259	人民币普通股	4,914,259		
刘萌萌	4,500,000	人民币普通股	4,500,000		
朱蓉娟	4,202,012	人民币普通股	4,202,012		
辜忠英	3,781,950	人民币普通股	3,781,950		
中信建投基金—广发银行—中信建投—元丰达2号资产管理计划	3,505,200	人民币普通股	3,505,200		
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，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。				
公司股东股票质押的情况说明	<p>1、朱蓉娟持有公司122,872,597股股票，占公司总股本的26.46%。其中：118,670,585股为有限售条件流通股，4,202,012股为无限售条件流通股。朱蓉娟女士将持有的118,670,000股有限售条件流通股、4,200,000股无限售条件流通股质押给华创证券有限责任公司。朱蓉娟女士已累计质押公司股份122,870,000股，占其本人持有公司股份总额的99.99%，占本公司总股本的26.46%。具体内容详见公司2016年3月19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《关于控股股东股份质押的公告》。</p> <p>2、广西国发投资集团有限公司持有公司27,328,371股无限售条件流通股，其中：25,090,000股无限售条件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。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、彭韬持有公司的22,514,600股限售流通股已全部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1月16日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《关于实际控制人进行股票质押式回购交易的公告》（临2015-002）。</p> <p>4、姚芳媛持有公司21,000,000股限售流通股，占公司总股本的4.52%。已质押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>				

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、报告期合并资产负债项目发生重大变化的情况

单位：人民币元

项目名称	2016年3月31日	2015年12月31日	增减额	增减率%
货币资金	35,422,752.86	136,155,485.20	-100,732,732.34	-73.98
应收票据	8,037,671.66	14,153,021.74	-6,115,350.08	-43.21
预付款项	12,109,232.79	7,360,773.14	4,748,459.65	64.51
其他流动资产	256,698,096.48	180,935,649.60	75,762,446.88	41.87
在建工程	1,944,511.78	1,301,332.31	643,179.47	49.42
预收款项	9,493,617.22	5,432,053.38	4,061,563.84	74.77

(1) 货币资金期末余额较期初余额减少：主要是为了提高资金使用效率，将暂时闲置的募集资金购买银行理财产品。

(2) 应收票据期末余额较期初余额减少：主要是本期将到期的应收票据承兑。

(3) 预付款项期末余额较期初余额增加：主要是本期采用预付货款方式采购较多。

(4) 其他流动资产期末余额较期初余额增加：该项目主要核算的是公司购买银行理财产品，本期使用暂时闲置的募集资金购买银行理财产品金额较上期期末增加。

(5) 在建工程期末余额较期初余额增加：主要是本期对钦州医药公司新办公室及仓库的搬迁装修的投入，工程未进行完工结算。

(6) 预收款项期末余额较期初余额增加：主要是本期采用预收货款方式销售较多。

2、报告期合并利润表项目变化情况

单位：人民币元

项目名称	2016年1-3月	2015年1-3月	变动金额	变动幅度(%)
营业收入	101,886,928.24	118,600,581.50	-16,713,653.26	-14.09
营业成本	88,412,251.17	103,444,561.94	-15,032,310.77	-14.53
财务费用	632,204.44	904,679.31	-272,474.87	-30.12
营业外收入	154,983.51	67,664.57	87,318.94	129.05
营业外支出	149,179.78	58,432.41	90,747.37	155.30

(1) 营业收入本期数较上年同期数减少：主要系国内外农药市场需求疲软，农药行业进入调整整合期，公司控股子公司湖南国发精细化工有限公司的生产销售下降。

(2) 财务费用本期较上年同期减少：主要是同比借款金额减少支付利息减少。

(3) 营业外收入本期数较上年同期数增加：主要是本期收到财政环境保护专项补贴。

(4) 营业外支出本期数较上年同期数增加：主要是本期支付的营业外支出较大。

3、报告期合并现金流量情况

单位：人民币元

项目名称	2016年1-3月	2015年1-3月	变动金额
经营活动产生的现金净流量	-22,776,344.48	-6,076,623.02	-16,699,721.46
投资活动产生的现金净流量	-82,710,640.19	-294,559,882.49	211,849,242.30
筹资活动产生的现金净流量	2,201,165.30	-1,865,156.47	4,066,321.77

投资活动产生的现金净流量本期数较上年同期数增加主要是公司为了提高资金使用效率，将暂时闲置的募集资金购买银行保本理财产品。

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情况

因公司筹划涉及本公司的发行股份购买资产的重大事项，公司股票于2015年11月30日起停牌。经论证该事项构成重大资产重组，公司股票自2015年12月7日进入重大资产重组程序。

公司本次重大资产重组拟向北京德宝恒生贸易有限公司以10.31元/股的价格发行6,304.56万股股份购买其持有的河南德宝恒生医疗器械有限公司100%股权。2016年3月2日，公司召开的第八届董事会第十八次会议审议通过了《关于公司发行股份购买资产暨关联交易预案》等相关议案，并于2016年3月4日披露了相关公告。

2016年3月10日，公司收到上海证券交易所下发的《关于对北海国发海洋生物产业股份有限公司发行股份购买资产预案信息披露的问询函》（上证公函[2016]0225号）（以下简称“问询函”）。根据上海证券交易所问询函的要求，公司对本次发行股份购买资产暨关联交易预案等文件进行补充和完善，公司的独立财务顾问、会计师事务所、评估事务所和律师事务所也根据《问询函》的要求分别进行了核查和回复，具体内容详见公司于2016年3月19日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站披露的相关公告。公司股票于2016年3月21日复牌。

目前，公司及相关各方正在积极推进本次重大资产重组涉及的各项工，相关财务顾问、评估、审计工作正在进行中。

2、转让丸剂产品药品批文的进展情况

2015年4月10日，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360万元，丸剂产品药品批文的过户手续正在办理中。

3、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“福建浩伦公司”）原为湖南国发精细化工科技有限公司（下称“湖南国发”）的合作方。2014年，湖南国发因未如期收到货款，故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日作出（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相应款项。

2015 年，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。截至 2015 年 12 月 31 日止，福建浩伦公司尚欠湖南国发公司货款 2,886,641.35 元，公司对该笔款项已全额计提坏账准备。

4、钦州医药有限责任公司中药饮片厂申请 GMP 认证的进展情况

截至 2015 年 12 月 31 日，钦州医药有限责任公司中药饮片厂尚未取得新版 GMP 证书，已于 2016 年 1 月 1 日起停止生产中药饮片。中药饮片厂于 2016 年 3 月 18 日递交了 GMP 认证的申请材料，2016 年 4 月 5 日至 7 日，广西壮族自治区食品药品监督管理局的专家对中药饮片厂进行了现场审核。本次现场审核未发现严重不合格项，对发现的一般不合格项提出了改进要求。中药饮片厂正对现场审核发现的一般不合格项进行整改。

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

公司的实际控制人彭韬、朱蓉娟夫妇在收购报告中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 2 月 25 日，承诺期限：2014 年 5 月 28 日至 2017 年 5 月 30 日。

公司的实际控制人严格履行承诺，在承诺期内未转让公司的股份。

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	2016-4-27

四、附录

4.1 财务报表

合并资产负债表

2016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	期末余额	年初余额
流动资产:		
货币资金	35,422,752.86	136,155,485.20
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	8,037,671.66	14,153,021.74
应收账款	192,592,433.14	159,100,635.73
预付款项	12,109,232.79	7,360,773.14
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	18,452,678.71	16,173,368.50
买入返售金融资产		
存货	75,900,119.32	77,384,748.35
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	256,698,096.48	180,935,649.60
流动资产合计	599,212,984.96	591,263,682.26
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	324,216,964.12	327,108,510.98
在建工程	1,944,511.78	1,301,332.31
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	52,285,546.13	52,664,014.83
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,901,303.18	1,952,092.37
递延所得税资产	4,217,882.57	4,217,882.57
其他非流动资产	4,929,753.03	5,511,587.46
非流动资产合计	389,495,960.81	392,755,420.52
资产总计	988,708,945.77	984,019,102.78
流动负债:		
短期借款	38,800,000.00	36,000,000.00
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	22,188,000.00	17,701,155.00
应付账款	139,431,303.91	137,679,849.03
预收款项	9,493,617.22	5,432,053.38
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	10,478,462.89	13,248,464.81
应交税费	2,648,562.92	2,258,299.63
应付利息		
应付股利	598,991.05	598,991.05
其他应付款	24,590,923.84	22,864,072.61
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	248,229,861.83	235,782,885.51
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	10,400,000.00	10,400,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	10,400,000.00	10,400,000.00
负债合计	258,629,861.83	246,182,885.51
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	154,231.62	
盈余公积	36,597,627.62	36,597,627.62
一般风险准备		
未分配利润	-412,087,987.28	-405,703,443.29
归属于母公司所有者权益合计	675,956,449.51	682,186,761.88
少数股东权益	54,122,634.43	55,649,455.39
所有者权益合计	730,079,083.94	737,836,217.27
负债和所有者权益总计	988,708,945.77	984,019,102.78

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

2016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	期末余额	年初余额
流动资产:		
货币资金	14,378,283.19	107,395,814.65
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	3,755,057.70	5,900,630.51
应收账款	10,881,090.03	11,954,146.66
预付款项	287,172.90	215,221.00
应收利息		
应收股利		
其他应收款	129,449,103.55	117,638,080.12
存货	5,729,159.24	4,659,175.29
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	240,631,574.39	160,478,865.21
流动资产合计	405,111,441.00	408,241,933.44
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	168,064,820.00	170,712,942.18
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	32,124,172.05	32,324,175.64
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,650,000.00	1,750,000.00
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	310,641,159.54	313,589,285.31
资产总计	715,752,600.54	721,831,218.75
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		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	5,910,586.31	6,566,275.90
预收款项	4,536,093.86	3,879,549.16
应付职工薪酬	585,590.37	1,079,811.30
应交税费	731,656.32	847,776.93
应付利息		
应付股利	598,991.05	598,991.05
其他应付款	8,948,173.79	9,015,850.49
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	21,311,091.70	21,988,254.83
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	21,311,091.70	21,988,254.83
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	-378,897,386.92	-373,495,931.84
所有者权益合计	694,441,508.84	699,842,963.92
负债和所有者权益总计	715,752,600.54	721,831,218.75

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

2016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	本期金额	上期金额
一、营业总收入	101,886,928.24	118,600,581.50
其中：营业收入	101,886,928.24	118,600,581.50
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	109,772,978.56	121,722,723.86
其中：营业成本	88,412,251.17	103,444,561.94
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	435,393.15	343,836.65
销售费用	7,296,319.88	6,490,005.58
管理费用	12,981,619.32	10,577,524.38
财务费用	632,204.44	904,679.31
资产减值损失	15,190.60	-37,884.00
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）	461,863.01	483,655.89
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）	-7,424,187.31	-2,638,486.47
加：营业外收入	154,983.51	67,664.57
其中：非流动资产处置利得	469.31	
减：营业外支出	149,179.78	58,432.41
其中：非流动资产处置损失	18,492.44	20,210.75
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-7,418,383.58	-2,629,254.31

减：所得税费用	492,981.37	487,256.79
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-7,911,364.95	-3,116,511.10
归属于母公司所有者的净利润	-6,384,543.99	-3,542,056.62
少数股东损益	-1,526,820.96	425,545.52
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	-7,911,364.95	-3,116,511.10
归属于母公司所有者的综合收益总额	-6,384,543.99	-3,542,056.62
归属于少数股东的综合收益总额	-1,526,820.96	425,545.52
八、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)	-0.01	-0.01
（二）稀释每股收益(元/股)	-0.01	-0.01

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

母公司利润表

2016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	本期金额	上期金额
一、营业收入	5,778,448.24	7,164,694.29
减：营业成本	3,837,484.59	4,511,328.41
营业税金及附加	226,536.42	267,728.07
销售费用	3,836,191.67	4,048,139.52
管理费用	4,940,206.83	4,088,796.55
财务费用	-1,213,851.25	-960,062.31
资产减值损失	15,190.60	
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）	461,863.01	483,655.89
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）	-5,401,447.61	-4,307,580.06
加：营业外收入	19,172.08	58,089.47
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	19,179.55	47,577.32
其中：非流动资产处置损失	18,492.44	18,183.04
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-5,401,455.08	-4,297,067.91
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-5,401,455.08	-4,297,067.91
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	-5,401,455.08	-4,297,067.91
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

2016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	本期金额	上期金额
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	92,136,228.01	116,461,804.01
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	1,178,729.18	514,999.18
收到其他与经营活动有关的现金	2,581,194.97	3,836,767.04
经营活动现金流入小计	95,896,152.16	120,813,570.23
购买商品、接受劳务支付的现金	88,089,223.62	99,343,932.81
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	15,053,214.34	14,663,540.61
支付的各项税费	3,624,127.96	3,573,833.03
支付其他与经营活动有关的现金	11,905,930.72	9,308,886.80
经营活动现金流出小计	118,672,496.64	126,890,193.25
经营活动产生的现金流量净额	-22,776,344.48	-6,076,623.02
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		483,655.89

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,469.31	4,000.00
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	51,061,863.01	
投资活动现金流入小计	51,063,332.32	487,655.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,773,972.51	6,047,538.38
投资支付的现金		289,000,000.00
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	130,000,000.00	
投资活动现金流出小计	133,773,972.51	295,047,538.38
投资活动产生的现金流量净额	-82,710,640.19	-294,559,882.49
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	14,826,500.00	8,300,000.00
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	14,826,500.00	8,300,000.00
偿还债务支付的现金	12,026,500.00	8,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	598,834.70	1,865,156.47
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		
筹资活动现金流出小计	12,625,334.70	10,165,156.47
筹资活动产生的现金流量净额	2,201,165.30	-1,865,156.47
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	-103,285,819.37	-302,501,661.98
加：期初现金及现金等价物余额	128,200,831.11	328,306,876.96
六、期末现金及现金等价物余额	24,915,011.74	25,805,214.98

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

2016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	本期金额	上期金额
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	10,226,524.07	9,662,796.95
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,146,362.18	608,049.44
经营活动现金流入小计	13,372,886.25	10,270,846.39
购买商品、接受劳务支付的现金	4,228,687.54	4,826,801.89
支付给职工以及为职工支付的现金	4,734,388.55	4,133,880.83
支付的各项税费	1,436,128.36	2,279,546.41
支付其他与经营活动有关的现金	10,302,925.62	4,991,795.14
经营活动现金流出小计	20,702,130.07	16,232,024.27
经营活动产生的现金流量净额	-7,329,243.82	-5,961,177.88
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		483,655.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,000.00	2,000.00
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	52,689,709.59	
投资活动现金流入小计	52,690,709.59	485,655.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	178,997.23	1,413,983.28
投资支付的现金		289,000,000.00
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	138,200,000.00	
投资活动现金流出小计	138,378,997.23	290,413,983.28
投资活动产生的现金流量净额	-85,688,287.64	-289,928,327.39
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		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
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	-93,017,531.46	-295,889,505.27
加：期初现金及现金等价物余额	107,395,814.65	309,267,075.45
六、期末现金及现金等价物余额	14,378,283.19	13,377,570.18

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