

股票代码：600538

股票简称：国发股份

公告编号：临 2018-024

北海国发海洋生物产业股份有限公司 关于对公司 2017 年年度报告进行补充的公告

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。

北海国发海洋生物产业股份有限公司（以下简称“公司”）《2017 年年度报告全文》已于 2018 年 4 月 17 日在上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)披露。《2017 年年度报告全文》第 21 页、23 页披露了公司主营业务分行业情况表，成本分行业分析表，两者分部方法不同。为便于理解，公司将两项表格分部方法进行统一。公司对《2017 年年度报告全文》补充如下：

1、《2017 年年度报告》第四节经营情况讨论与分析之“二、报告期内主要经营情况”主营业务分行业、分产品、分地区情况补充披露如下：

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年 增减 (%)	营业成本比 上年增减 (%)	毛利率比上年 增减 (%)
农药行业	186,539,929.63	150,373,145.06	19.39	5.56	-11.37	增加 15.40 个 百分点
医药行业	230,881,847.67	190,802,917.42	17.36	-8.97	-11.77	增加 2.62 个百 分点
酒店行业	6,246,815.84	2,416,010.81	61.32	-27.31	-32.15	增加 2.76 个百 分点
其他行业	731,293.52	2,177,111.32	-197.71	-67.78	-17.36	减少 181.62 个 百分点
合计	424,399,886.66	345,769,184.61	18.53	-3.81	-11.82	增加 7.40 个百 分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年 增减 (%)	营业成本比 上年增减 (%)	毛利率比上年 增减 (%)

农药行业						
克百威	56,703,588.91	47,297,382.46	16.59	60.08	37.94	13.39
仲丁威	25,980,200.37	19,486,763.62	24.99	195.90	114.49	28.47
邻仲邻异	27,507,235.06	20,071,949.53	27.03	572.18	455.87	13.70
异丙威	20,239,152.88	15,680,895.24	22.52	63.87	26.35	23.00
FMC 克百威颗粒剂	18,256,395.15	15,719,005.93	13.90	20.02	44.55	-14.61
甲维盐	10,860,738.41	10,452,744.48	3.76	-69.56	-70.09	1.72
医药行业						
其中：医药流通						
批发业务	186,507,571.21	163,011,459.31	12.60	-11.75	-13.75	2.03
连锁零售	10,362,163.78	7,203,433.57	30.48	0.04	0.21	-0.12
医药制造						
明目滴眼液	16,746,694.46	5,801,321.15	65.36	8.82	0.21	2.98
乙醇消毒液	14,004,624.94	10,886,384.26	22.27	6.57	5.04	1.13
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
华南区	256,045,505.17	210,320,259.56	17.86	-12.32	-15.83	3.43
华东区	60,149,599.19	48,971,225.46	18.58	12.33	-3.65	13.50
华中区	32,865,019.63	24,284,117.53	26.11	-19.25	-38.01	22.36
东北区	22,855,890.03	18,986,762.05	16.93	508.87	432.00	12.01
其他	52,226,914.53	41,865,256.56	19.84	2.04	-13.95	14.89
合计	424,399,886.66	345,769,184.61	18.53	-3.81	-11.82	7.40

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □ 不适用

①分行业变动说明：

A、农药行业：

2017 年农药市场回暖，湖南国发农药产品销售价格上涨，2017 年 7 月 1 日起农药原药产品增值税税率由 13%下调至 11%，营业收入同比增加，毛利率同比增长。

B、医药行业：

受国家“两票制”、医保总额控制、药品零加成等医疗改革政策影响，医药流通行业竞争加剧，医药流通行业收入受到影响，同比下降；钦州医药积极调整产品结构，减少低毛利产品，增加高毛利产品销售，毛利率同比上升。

C、酒店行业：

当地酒店行业竞争激烈，市场日趋饱和，酒店收入和毛利率同比下降。

D、其他行业：

国家环保安全方面管控加强，环保行业本年度收入不稳定，固定成本占比较高，收入、毛利同比下降。

②分产品说明：

A、农药产品克百威、克百威颗粒剂等产品营业收入上升的主要原因是：农药市场回暖，

销售价格大多呈上升趋势，相比 2016 年同期普遍偏高；湖南国发自 2016 年底开始调整产品结构，结合公司光气资源优势，扩大了化工中间体的生产和销售，异丙威、仲丁威、邻仲的销售同比增加，低毛利的甲维盐生产销售同比减少。

B、医药制造行业明目滴眼液收入和毛利率增长主要是经营价格提高所致，乙醇消毒液收入和毛利率增长主要是销量同比增加，产生规模效应所致。

③分地区情况说明：

受医药流通行业收入下降影响，华南区收入同比下降；随着农药市场的回暖以及湖南国发根据市场需求调整农药产品结构，扩大化工中间体的生产和销售，致东北地区和华东地区收入同比增加；华中区收入下降主要是湖南国发甲维盐销售同比减少所致。

2、《2017 年年度报告》第四节经营情况讨论与分析之“二、报告期内主要经营情况”主营业务分析中成本分析表补充披露如下：

(3) 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
农药行业	购入商品	7,998,125.57	5.01	12,216,351.50	6.65	-34.53	①
	原材料	112,785,953.59	70.69	125,132,776.01	68.10	-9.87	
	直接人工	7,147,483.42	4.48	8,565,109.05	4.66	-16.55	
	制造费用	16,197,724.47	10.15	15,901,838.49	8.65	1.86	
	外购动力	13,278,451.55	8.32	19,421,027.23	10.57	-31.63	
	其他	2,138,195.79	1.34	2,514,586.63	1.37	-14.97	
	合计	159,545,934.39	100	183,751,688.91	100	-13.17	
医药行业	购入商品	170,363,427.24	89.17	196,187,216.49	90.72	-13.16	②
	原材料	10,425,759.54	5.46	10,088,635.72	4.67	3.34	
	直接人工	2,165,397.79	1.13	1,704,495.39	0.79	27.04	
	制造费用	7,535,013.59	3.94	7,737,201.81	3.58	-2.61	
	燃气动力	555,756.35	0.29	528,723.50	0.24	5.11	
	合计	191,045,354.51	100	216,246,272.91	100	-11.65	
酒店行业	餐饮	2,405,545.81	99.57	3,549,066.12	99.65	-32.22	
	其他	10,465.00	0.43	12,363.85	0.35	-15.36	
	合计	2,416,010.81	100	3,561,429.97	100	-32.16	
其他行业	合计	2,217,607.40	100	2,634,602.31	100	-15.83	
总计	总计	355,224,907.11		406,193,994.10		-12.55	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本	上年同期金额	上年同期占总	本期金额较上年同	情况说明

			比例(%)		成本比例(%)	期变动比例(%)	
克百威原粉	原材料	42,836,819.27	90.57	29,959,845.23	87.38	42.98	
	直接人工	465,150.84	0.98	459,523.18	1.34	1.22	
	制造费用	2,918,909.56	6.17	2,762,701.34	8.06	5.65	
	外购动力	1,076,502.79	2.28	1,105,863.58	3.23	-2.66	
	合计	47,297,382.46	100	34,287,933.33	100	37.94	
仲丁威	原材料	12,583,067.34	64.57	5,346,653.65	58.85	135.34	③
	直接人工	805,666.19	4.13	588,515.66	6.48	36.90	
	制造费用	3,547,214.17	18.20	1,472,391.12	16.21	140.92	
	外购动力	2,550,815.92	13.09	1,677,714.32	18.47	52.04	
	合计	19,486,763.62	100	9,085,274.75	100	114.49	
邻仲	原材料	14,366,528.89	73.79	1,577,700.86	84.84	810.60	
	直接人工	452,933.87	2.33	77,454.50	2.82	484.77	
	制造费用	2,031,878.70	10.44	214,415.89	5.75	847.63	
	外购动力	2,617,631.84	13.45	353,221.30	6.59	641.07	
	合计	19,468,973.30	100	2,222,792.55	100	775.88	
异丙威	原材料	9,533,532.04	60.80	7,741,868.01	62.38	23.14	
	直接人工	681,551.56	4.35	673,841.47	5.43	1.14	
	制造费用	2,942,280.49	18.76	2,054,593.70	16.56	43.20	
	外购动力	2,523,531.15	16.09	1,939,979.76	15.63	30.08	
	合计	15,680,895.24	100	12,410,282.94	100	26.35	
FMC 克百威颗粒剂	原材料	12,117,429.10	77.09	9,225,195.24	62.38	31.35	④
	直接人工	393,671.59	2.50	306,737.82	5.43	28.34	
	制造费用	2,235,396.81	14.22	625,176.85	16.56	257.56	
	外购动力	972,508.43	6.19	717,049.32	15.63	35.63	
	合计	15,719,005.93	100	10,874,159.23	100	44.55	
甲维盐	原材料	9,695,954.68	92.76	32,585,732.10	58.85	-70.24	⑤
	直接人工	232,943.92	2.23	476,272.16	6.48	-51.09	
	制造费用	231,380.66	2.21	967,700.37	16.21	-76.09	
	外购动力	292,465.22	2.80	918,028.00	18.47	-68.14	
	合计	10,452,744.48	100	34,947,732.63	100	-70.09	
明目滴眼液	原材料	1,256,929.01	21.67	1,231,315.83	21.27	2.08	
	直接人工	696,630.03	12.01	641,418.87	11.08	8.61	
	制造费用	3,589,052.29	61.87	3,673,686.06	63.46	-2.30	
	外购动力	258,709.82	4.46	242,558.22	4.19	6.66	
	合计	5,801,321.15	100	5,788,978.98	100	0.21	
乙醇消毒液	原材料	7,594,966.09	69.77	7,215,234.33	69.62	5.26	
	直接人工	776,930.85	7.14	742,043.63	7.16	4.70	
	制造费用	2,036,295.43	18.70	1,958,746.46	18.9	3.96	
	外购动力	478,191.89	4.39	447,713.49	4.32	6.81	
	合计	10,886,384.26	100	10,363,737.91	100	5.04	
批发业务	购入商品	163,159,993.67	100	188,999,223.76	100	-13.67	

	合计	163,159,993.67	100	188,999,223.76	100	-13.67	
连锁零售	购入商品	7,203,433.57	100	7,187,992.73	100	0.21	
	合计	7,203,433.57	100	7,187,992.73	100	0.21	

成本分析其他情况说明

√适用 □不适用

①农药产业在供给侧改革持续推进以及环保严监管的趋势下，湖南国发加大安全整顿、环保治理、机器检修的力度，生产销售受到影响，虽然湖南国发积极调整产品结构，扩大化工中间体的生产和销售，但去年销量较高的杀螟丹、甲维盐、苯菌灵、硫双威等产品本年销量大幅下滑，导致整体销量低于去年同期，成本也低于同期，人工成本同比减少较大主要是二季度技改检修和设备升级期间生产受到影响，生产人员工资计入管理费用。外购动力同比减少主要是经过二季度节能改造，加上产品结构调整，生产相对集中，电和蒸汽使用率下降所致。

②医药流通受医院全面实行药品零差价销售、医保定量控制用药、“两票制”的不断推进等政策影响，收入和成本低于去年同期。

③2017年农药行业回暖，产品销售价格同比上涨，湖南国发根据市场需求调整农药产品结构，扩大化工中间体的生产和销售，仲丁威、邻仲邻异等产品生产销售增加，成本同比增加。

④FMC克百威颗粒剂成本上升主要是销售上升所致，制造费用同比增加较多主要是FMC克百威颗粒剂生产车间技改升级和检修费用增加所致，该车间只生产FMC克百威颗粒剂一种产品，分摊制造费用较高。

⑤甲维盐成本同比下降主要是湖南国发产品结构调整，甲维盐生产销售均同比下降所致。

除上述补充外，原公告其他内容不变。

特此公告。

北海国发海洋生物产业股份有限公司

董 事 会

2018年5月5日