**广西北生药业股份有限公司**

**600556**

**2008 年年度报告**

**目录**

[一、重要提示](#_bookmark0) [2](#_bookmark0)

[二、公司基本情况](#_bookmark0) [2](#_bookmark0)

[三、会计数据和业务数据摘要：](#_bookmark1) [3](#_bookmark1)

[四、股本变动及股东情况](#_bookmark2) [4](#_bookmark2)

[五、董事、监事和高级管理人员](#_bookmark3) [8](#_bookmark3)

[六、公司治理结构](#_bookmark4) [12](#_bookmark4)

[七、股东大会情况简介](#_bookmark5) [15](#_bookmark5)

[八、董事会报告](#_bookmark6) [16](#_bookmark6)

[九、监事会报告](#_bookmark7) [20](#_bookmark7)

[十、重要事项](#_bookmark8) [21](#_bookmark8)

[十一、财务会计报告](#_bookmark9) [29](#_bookmark9)

[十二、备查文件目录](#_bookmark10) [74](#_bookmark10)

# 一、重要提示

(一) 1、2008 年 11月 27 日广西壮族自治区北海市中级人民法院下达（以下简称“北海中院”）[（2008） 北破重字第 1 号]《民事裁定书》，裁定对本公司进行重整。根据北海中院 2008 年 11 月 27 日作出[（2008）

北破重字第 1 号]《决定书》，指定公司清算组担任公司重整的管理人。

2、广西北生药业股份有限公司第一次债权人及出资人会议于 2008 年 12 月 29 日召开，会议审 议并表决通过了《重整计划（草案）》（包括出资人权益调整方案）。

3、北海市中级人民法院于 2008 年 12 月 30 日出具了（2008）北破重字第 1-1 号民事裁定书，裁 定（1）批准《广西北生药业股份有限公司重整计划》；（2）终止广西北生药业股份有限公司重整程 序。

4、公司目前由管理人管理，管理人依法在对公司进行监督下由公司负责财产的保管和日常生产经

营。

本公司管理人保证本报告所载资料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。 (二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 未出席董事职务 | 未出席董事姓名 | 未出席董事的说明 |
| 董事长 | 何京云 | 管理人管理下不审查签署 |
| 董事 | 刘惠民 | 管理人管理下不审查签署 |
| 董事 | 胡钢 | 管理人管理下不审查签署 |
| 董事 | 罗志 | 管理人管理下不审查签署 |
| 独立董事 | 王若晨 | 管理人管理下不审查签署 |
| 独立董事 | 张革 | 管理人管理下不审查签署 |
| 独立董事 | 李骅 | 管理人管理下不审查签署 |

(三) 中磊会计师事务所有限责任公司为本公司出具了无法表示意见的审计报告，本公司管理人对相关 事项已作详细说明，请投资者注意阅读。

(四) 公司管理人授权代表欧作森、主管会计工作负责人陈亚辉及会计机构负责人（会计主管人员）沈 方利声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

# 二、公司基本情况

|  |  |
| --- | --- |
| 公司法定中文名称 | 广西北生药业股份有限公司 |
| 公司法定中文名称缩写 | 北生药业 |
| 公司法定英文名称 | Guangxi Beisheng Pharmaceutical Co.,Ltd. |
| 公司法定英文名称缩写 | GBP |
| 公司法定代表人 | 何京云 |
| 公司董事会秘书情况 | |
| 董事会秘书姓名 | 欧作森(信息披露负责人) |
| 董事会秘书联系地址 | 广西北海市北海大道 168 号 |
| 董事会秘书电话 | 0779-3226206 |
| 董事会秘书传真 | 0779-3226229 |
| 董事会秘书电子信箱 | [bsyy\_bh@163.net](mailto:bsyy_bh@163.net) |
|  | |
| 公司注册地址 | 广西北海市北海大道 168 号 |
| 公司办公地址 | 广西北海市北海大道 168 号 |
| 公司办公地址邮政编码 | 536000 |
| 公司国际互联网网址 | [www.bsyy.com.cn](http://www.bsyy.com.cn/) |
| 公司电子信箱 | [bsyy\_bh@163.net](mailto:bsyy_bh@163.net) |
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司年度报告备置地点 | | | 本公司董事会办公室 | | |
| 公司股票简况 | | | | | |
| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | | 股票代码 | 变更前股票简称 |
| A 股 | 上海证券交易所 | \*ST 北生 | | 600556 |  |
| 其他有关资料 | | | | | |
| 公司首次注册日期 | | | 1993 年 11 月 28 日 | | |
| 公司首次注册地点 | | | 广西北海市白虎头路海玉小区 88 幢 | | |
| 公司变更注册日期 | | | 2004 年 10 月 26 日 | | |
| 公司变更注册地点 | | | 广西北海市北海大道 168 号 | | |
| 企业法人营业执照注册号 | | | （企）4500001000958 | | |
| 税务登记号码 | | | 45050271146694 | | |
| 组织机构代码 | | | 71146694x | | |
| 公司聘请的会计师事务所情况 | | | | | |
| 公司聘请的境内会计师事务所名称 | | | 中磊会计师事务所有限责任公司 | | |
| 公司聘请的境内会计师事务所办公地址 | | | 北京市丰台区桥南科学城星火路 1 号 | | |

**三、会计数据和业务数据摘要：** (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 金额 |
| 营业利润 | -852,648,470.46 |
| 利润总额 | -1,086,544,131.05 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -1,079,116,690.49 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -845,221,029.90 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -234,571.46 |

(二) 非经常性损益项目和金额：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 非经常性损益项目 | 金额 | 说明 |
| 非流动资产处置损益 | 2,867,733.53 |  |
| 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 | 11,770,000.00 | 长春凯旋分公司拆迁政 府补助 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -248,533,394.12 |  |
| 合计 | -233,895,660.59 |  |

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2008 年 | 2007 年 | | 本年比上  年增减(%) | 2006 年 |
|  |  | 调整后 | 调整前 |
| 营业收入 | 20,934,946.22 | 49,447,909.17 | 43,682,150.36 | -57.66 | 136,148,300.08 |
| 利润总额 | -1,086,544,131.05 | -340,373,339.45 | -337,644,467.33 | -219.22 | -214,745,705.12 |
| 归属于上市 |  |  |  |  |  |
| 公司股东的 | -1,079,116,690.49 | -333,056,475.92 | -319,119,599.20 | -224.00 | -207,431,012.84 |
| 净利润 |  |  |  |  |  |
| 归属于上市 |  |  |  |  |  |
| 公司股东的 |  |  |  |  |  |
| 扣除非经常 | -845,221,029.90 | -334,198,537.41 | -310,421,606.49 | -147.28 | -207,882,992.74 |
| 性损益的净 |  |  |  |  |  |
| 利润 |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 基本每股  收益（元／ 股） | -3.55 | -1.0967 | -1.05 | -223.70 | -0.68 |
| 稀释每股  收益（元／ 股） | -3.55 | -1.0967 | -1.05 | -223.70 | -0.68 |
| 扣除非经 |  |  |  |  |  |
| 常性损益 |  |  |  |  |  |
| 后的基本 | -2.78 | -1.1005 | -1.08 | -152.61 | -0.68 |
| 每股收益 |  |  |  |  |  |
| （元／股） |  |  |  |  |  |
| 全面摊薄净 |  |  |  | 增加 |  |
| 资产收益率 | -101.78 | -1,764.45 | -72.78 | 1,662.67 | -27.38 |
| （%） |  |  |  | 个百分点 |  |
| 加权平均 |  |  |  | 减少 |  |
| 净资产收 | -207.25 | -179.64 | -53.36 | 27.61 个 | -23.67 |
| 益率（%） |  |  |  | 百分点 |  |
| 扣除非经 |  |  |  |  |  |
| 常性损益 |  |  |  | 增加 |  |
| 后全面摊 | -79.72 | -1,805.00 | -74.52 | 1,725.28 | -27.44 |
| 薄净资产 |  |  |  | 个百分点 |  |
| 收益率（%） |  |  |  |  |  |
| 扣除非经常 |  |  |  |  |  |
| 性损益后的 |  |  |  | 增加 |  |
| 加权平均净 | -162.33 | -183.77 | -54.64 | 21.44 个 | -23.72 |
| 资产收益率 |  |  |  | 百分点 |  |
| （%） |  |  |  |  |  |
| 经营活动产 |  |  |  |  |  |
| 生的现金流 | -234,571.46 | 48,449,112.59 | 56,279,646.52 | -100.48 | -28,669,182.77 |
| 量净额 |  |  |  |  |  |
| 每股经营活 |  |  |  |  |  |
| 动产生的现  金流量净额 | 0 | 0.16 | 0.1853 | -100.00 | -0.0944 |
| （元／股） |  |  |  |  |  |
|  | 2008 年末 | 2007 年末 | | 本年末比 |  |
|  |  | 调整后 | 调整前 | 上年末增 | 2006 年末 |
| 减(%) |  |
| 总资产 | 871,833,522.11 | 1,624,487,613.62 | 1,492,017,381.73 | -46.33 | 1,839,510,505.22 |
| 所有者权 |  |  |  |  |  |
| 益（或股东 | -1,060,240,790.18 | 18,875,900.31 | 438,488,053.57 | -5,716.90 | 757,607,652.77 |
| 权益） |  |  |  |  |  |
| 归属于上市 |  |  |  |  |  |
| 公司股东的  每股净资产 | -3.49 | 0.06 | 1.44 | -5,916.67 | 2.4947 |
| （元／股） |  |  |  |  |  |

**四、股本变动及股东情况** (一) 股本变动情况 1、股份变动情况表

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本次变动前 | | 本次变动增减（＋，－） | | | | | 本次变动后 | |
| 数量 | 比例 (%) | 发 行 新 股 | 送 股 | 公  积 金 转 股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 (%) |
| 一、有限  售条件股 份 |  | | | | | | | | |
| 1、国家持  股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2、国有法  人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、其他内  资持股 | 64,250,760 | 21.16 |  |  |  |  |  | 64,250,760 | 21.16 |
| 其中：境  内非国有 法人持股 | 64,250,760 | 21.16 |  |  |  | -14,000,000 | -14,000,000 | 50,250,760 | 16.55 |
| 境内自  然人持股 |  |  |  |  |  | 14,000,000 | 14,000,000 | 14,000,000 | 4.61 |
| ４、外资  持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中：境  外法人持 股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 境  外自然人 持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 有限售条件  股份合计 | 64,250,760 | 21.16 |  |  |  | 0 | 0 | 64,250,760 | 21.16 |
| 二、无限  售条件流 通股份 |  | | | | | | | | |
| 1、人民币  普通股 | 239,436,708 | 78.84 |  |  |  |  |  | 239,436,708 | 78.84 |
| 2、境内上  市的外资 股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、境外上市  的外资股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4、其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 无限售条  件流通股 份合计 | 239,436,708 | 78.84 |  |  |  |  |  | 239,436,708 | 78.84 |
| 三、股份  总数 | 303,687,468.00 | 100 |  |  |  |  |  | 303,687,468.00 | 100 |

股份变动的批准情况

本公司第一大股东广西北生集团有限责任公司因与中国民生银行股份有限公司广州分行借款合同 纠纷一案，广东省拍卖行有限公司、广东铭兴拍卖有限公司、广东中旺拍卖有限公司受广州市中级人 民法院委托，于 2008 年 3 月 17 日在广州广东省拍卖行有限公司拍卖厅公开拍卖广西北生集团有限责

任公司持有的本公司部分限售流通股 1400 万股（占公司股本总额 303,687,468 股的 4.6%），最终由

吴鸣霄以 7400 万元拍得，相当于每股做价 5.2857 元。

股份变动的过户情况

广东省广州市中级人民法院民事裁定书（2007）穗中法执字第 437 号裁定，将广西北生集团有限

责任公司所持有的“北生药业 1400 万股限售流通股过户给买受人吴鸣霄。 2、限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。 (二) 证券发行与上市情况 1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。 2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。 3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况 1、股东数量和持股情况

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 报告期末股东总数 | | | | | | 38,466 户 | | | |
| 前十名股东持股情况 | | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东 性质 | 持股比 例(%) | | 持股总数 | 报告  期内 增减 | | | 持有有限售条 件股份数量 | 质押或冻结的股份数 量 |
| 广西北生集团有 限责任公司 | 境内非  国有法 人 | 9.23 | | 28,016,800 |  | | | 28,016,800 | 质押 28,016,800  冻结 28,016,800 |
| 北海腾辉商贸有 限公司 | 境内非  国有法 人 | 7.32 | | 22,233,960 |  | | | 22,233,960 | 质押 22,233,960  冻结 22,233,960 |
| 吴鸣霄 | 未知 | 4.61 | | 14,000,000 |  | | |  | 未知 |
| 杭州国福投资有  限公司 | 未知 | 1.27 | | 3,854,605 |  | | |  | 未知 |
| 广西壮族自治区  血液中心 | 国有法  人 | 1.04 | | 3,163,740 |  | | |  | 未知 |
| 范文涛 | 未知 | 0.88 | | 2,670,000 |  | | |  | 未知 |
| 安吉县天然石材厂 | 未知 | 0.51 | | 1,546,300 |  | | |  | 未知 |
| 李臣栋 | 未知 | 0.43 | | 1,305,000 |  | | |  | 未知 |
| 钱正君 | 未知 | 0.42 | | 1,300,000 |  | | |  | 未知 |
| 包丽华 | 未知 | 0.39 | | 1,206,899 |  | | |  | 未知 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | | |
| 股东名称 | | | 持有无限售条件股份的  数量 | | | | 股份种类 | | |
| 杭州国福投资有限公司 | | | 3,854,605 | | | | 人民币普通股 | | |
| 广西壮族自治区血液中心 | | | 3,163,740 | | | | 人民币普通股 | | |
| 范文涛 | | | 2,670,000 | | | | 人民币普通股 | | |
| 安吉县天然石材厂 | | | 1,546,300 | | | | 人民币普通股 | | |
| 李臣栋 | | | 1,305,000 | | | | 人民币普通股 | | |
| 钱正君 | | | 1,300,000 | | | | 人民币普通股 | | |
| 包丽华 | | | 1,206,899 | | | | 人民币普通股 | | |
| 冼干全 | | | 1,152,700 | | | | 人民币普通股 | | |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 叶建军 | 900,000 | 人民币普通股 |
| 张万军 | 775,000 | 人民币普通股 |
| 上述股东关联关系或一致行动  的说明 | 公司未知前十名流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关  系及是否存在一致行动的情况. | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序 号 | 有限售  条件股 东名称 | 持有的有限  售条件股份 数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 | | 限售条件 |
| 可上市交易时间 | 新增可上市交易  股份数量 |
|  |  |  |  |  | 公司持股 5%以上股东承诺股 |
| 1. | 广西北 生集团 有限责 任公司 | 28,016,800 | 2009 年 3 月 15 日 | 10,122,916 | 改完成后三十六个月内不通  过上海证券交易所出售所持 有的股份,在前期规定期满 后,在交易所出售数量占公 司股份总数的比例在十二个 |
|  |  |  |  |  | 月内不超过 5%。 |
|  |  |  |  |  | 公司持股 5%以上股东承诺股 |
| 2. | 北海腾 辉商贸 有限公 司 | 22,233,960 | 2009 年 3 月 15 日 | 15,184,373 | 改完成后三十六个月内不通  过上海证券交易所出售所持 有的股份,在前期规定期满 后,在交易所出售数量占公 司股份总数的比例在十二个 |
|  |  |  |  |  | 月内不超过 5%。 |
|  |  |  |  |  | 公司持股 5%以上股东承诺股 |
|  |  |  |  |  | 改完成后三十六个月内不通 |
|  |  |  |  |  | 过上海证券交易所出售所持 |
| 3. | 吴鸣霄 | 14,000,000 | 2009 年 3 月 15 日 | 5,061,457 | 有的股份,在前期规定期满 |
|  |  |  |  |  | 后,在交易所出售数量占公 |
|  |  |  |  |  | 司股份总数的比例在十二个 |
|  |  |  |  |  | 月内不超过 5%。 |

2、控股股东及实际控制人情况 (1) 法人控股股东情况

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 名称 | 法定代表人 | 注册资本 | 成立日期 | 主营业务 |
|  |  |  |  | 高新技术产业及产品的研究及开发， |
| 广西北生 |  |  |  | 电子产品及通讯设备、高新建筑材料 |
| 集团有限 | 何京云 | 150,000,000 | 1993 年 1 月 6 日 | 的开发、生产，房地产开发、经营， |
| 责任公司 |  |  |  | 国内贸易（以上涉及国家法律、法规 |
|  |  |  |  | 专营项目的，须凭经营许可证经营） |

(2) 法人实际控制人情况

单位: 元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 名称 | 法定代表人 | 注册资本 | 成立日期 | 主营业务 |
|  |  |  |  | 金属材料、化工材料、矿产品（上述三 |
| 广西北海汇 |  |  |  | 项为法律行政法规允许部分）、建筑及 |
| 金贸易有限 | 何京云 | 80,000,000 | 1996 年 7 月 16 日 | 装饰材料、包装材料、机械、电子设备、 |
| 责任公司 |  |  |  | 日用百货、食品、饮料、水产品、土畜 |
|  |  |  |  | 产品、纺织品、五金交电的销售。 |

(3) 自然人控股股东情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 国籍 | 是否取得其他国  家或地区居留权 | 最近五年内的职  业 | 最近五年内的职务 |
| 何玉良（已故） | 中国 | 否 | 企业家 | 董事长 |

(4) 自然人实际控制人情况

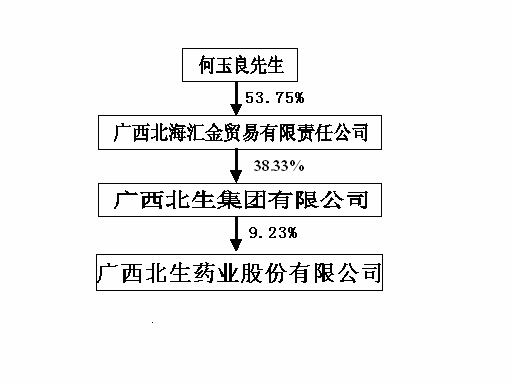
|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 国籍 | 是否取得其他国  家或地区居留权 | 最近五年内的职  业 | 最近五年内的职务 |
| 何玉良（已故） | 中国 | 否 | 企业家 | 董事长 |

公司原董事长何玉良先生去世前是公司的实际控制人，他通过持有广西北海汇金贸易有限责任公 司 53.75%的股份（其余 43.25%股份由何京云持有），通过广西北海汇金贸易有限责任公司间接持有广 西北生集团有限责任公司 38.34%股份（何玉良直接持有广西北生集团有限责任公司 35.33%股份，陈巧 仙持有 26.33%股份），间接持有上市公司 9.23%股份，是公司第一大股东。

在相关遗产继承法律手续办理完毕前公司实际控制人为（何玉良）的妻子陈巧仙女士、女儿何京 云女士。

(5) 控股股东及实际控制人变更情况 本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(6) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东 截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

# 五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事、高级管理人员的情况

单位:股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 性 | 年 | 任期起止日期 | 年 | 年 | 股 | 变 | 是否 | 报告 | 是否 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 别 | 龄 |  | 初  持 股 数 | 末  持 股 数 | 份  增 减 数 | 动  原 因 | 在公  司领 取报 酬、 津贴 | 期内  从公 司领 取的 报酬 总额  （万 元）  （税 前） | 在股  东单 位或 其他 关联 单位 领取 报 酬、 津贴 |
| 何玉良  （已 故） | 董  事、 董事 长 | 男 | 53 | 2005 年 5 月 11 日～2008 年 5  月 10日 |  |  |  |  | 是 | 23 | 否 |
| 刘惠民 | 董  事、 副董 事长 | 男 | 55 | 2005 年 5 月 11 日～2008 年 5  月 10日 |  |  |  |  | 否 |  | 是 |
| 罗 志 | 董事 | 男 | 45 | 2005 年 5 月 11 日～2008 年 5  月 10日 |  |  |  |  | 是 | 2 | 是 |
| 胡 钢 | 董事 | 男 | 37 | 2005 年 5 月 11 日～2008 年 5  月 10日 |  |  |  |  | 否 |  | 是 |
| 洪 琅 | 独立  董事 | 男 | 77 | 2005 年 5 月 11 日～2008 年 5  月 10日 |  |  |  |  | 是 | 2 | 否 |
| 万有烈 | 独立  董事 | 男 | 39 | 2005 年 5 月 11 日～2008 年 5  月 10日 |  |  |  |  | 是 | 2 | 否 |
| 张 颖 | 监  事、 监事 会主 席 | 男 | 37 | 2005 年 5 月 11 日～2008 年 5  月 10日 |  |  |  |  | 是 | 8 | 否 |
| 吴敬林 | 监事 | 男 | 44 | 2005 年 5 月 11 日～2008 年 5  月 10日 |  |  |  |  | 是 | 2 | 是 |
| 程 文 | 监事 | 女 | 21 | 2005 年 5 月 11 日～2008 年 5  月 10日 |  |  |  |  | 否 |  | 是 |
| 邓素润 | 总经  理 | 女 | 53 | 2005 年 5 月 11 日～2008 年 5  月 10日 |  |  |  |  | 是 | 15 | 否 |
| 姚全 | 副总  经理 | 男 | 41 | 2006 年 4 月 3 日～2008 年 5  月 10日 |  |  |  |  | 是 | 10 | 否 |
| 刘俊奕 | 财务  总监 | 男 | 41 | 2005 年 5 月 11 日～2008 年 5  月 10日 |  |  |  |  | 是 | 10 | 否 |
| 赵民 | 董事  会秘 书 | 男 | 48 | 2005 年 5 月 11 日～2008 年 3  月 28日 |  |  |  |  | 是 | 4.8 | 否 |
| 何京云 | 董  事、 董事 长 | 女 | 26 | 2008 年 6 月 27 日～2011 年 6  月 26日 |  |  |  |  | 是 | 20 | 否 |
| 刘惠民 | 董  事、 副董 | 男 | 55 | 2008 年 6 月 27 日～2011 年 6  月 26日 |  |  |  |  | 是 | 15 | 否 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 事长 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 胡钢 | 董  事、 总经 理 | 男 | 37 | 2008 年 6 月 27 日～2011 年 6  月 26日 |  |  |  |  | 是 | 15 | 否 |
| 罗志 | 董事 | 男 | 45 | 2008 年 6 月 27 日～2011 年 6  月 26日 |  |  |  |  | 是 | 2 | 是 |
| 王若晨 | 独立  董事 | 男 | 48 | 2008 年 6 月 27 日～2011 年 6  月 26日 |  |  |  |  | 是 | 5 | 否 |
| 张革 | 独立  董事 | 男 | 41 | 2008 年 6 月 27 日～2011 年 6  月 26日 |  |  |  |  | 是 | 5 | 否 |
| 李骅 | 独立  董事 | 男 | 38 | 2008 年 6 月 27 日～2011 年 6  月 26日 |  |  |  |  | 是 | 5 | 否 |
| 梁祖森 | 监事  会主 席 | 男 | 55 | 2008 年 6 月 27 日～2011 年 6  月 26日 |  |  |  |  | 是 | 4 | 是 |
| 张颖 | 监事 | 男 | 37 | 2008 年 6 月 27 日～2011 年 6  月 26日 |  |  |  |  | 是 | 7 | 否 |
| 吴敬林 | 监事 | 男 | 44 | 2008 年 6 月 27 日～2011 年 6  月 26日 |  |  |  |  | 是 | 2 | 是 |
| 陈亚辉 | 财务  总监 | 男 | 46 | 2008 年 6 月 27 日～2011 年 6  月 26日 |  |  |  |  | 是 | 15 | 否 |
| 徐华军 | 副总  经理 | 男 | 39 | 2008 年 6 月 27 日～2011 年 6  月 26日 |  |  |  |  | 是 | 10 | 否 |

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历： 1.何玉良（已故）：广西北生集团有限公司董事局主席、北生药业董事长

2.刘惠民：广西北生集团有限公司总裁、北生药业副董事长

3.罗 志：广西血液中心主任、北生药业董事

4.胡 钢：北海腾辉商贸有限公司副总经理、北生药业董事

5.洪 琅：国家医药管理局退休干部、北生药业独立董事

6.万有烈：广西中和联合会计师事务所所长、北生药业独立董事

7.张 颖：广西北生药业股份有限公司人力资源部经理、北生药业监事会主席

8.吴敬林：广西血液中心制品室副主任、北生药业监事

9.程 文：北海腾辉商贸有限公司办公室副主任、北生药业监事

10.邓素润：广西北生药业股份有限公司总经理

11.姚全：广西北生药业股份有限公司副总经理

12.刘俊奕：广西北生药业股份有限公司财务总监

13.赵民：广西北生药业股份有限公司董事会秘书

14.何京云：广西北生集团有限公司董事局主席、北生药业董事长

15.刘惠民：广西北生集团有限公司总裁、北生药业副董事长

16.胡钢：北海腾辉商贸有限公司副总经理、北生药业董事、北生药业总经理

17.罗志：广西血液中心主任、北生药业董事

18.王若晨：桂林工学院管理学院培训中心主任、国际教育系主任，本公司独立董事

19.张革：桂林五和律师事务所主任律师，桂林莱茵生物科技股份有限公司独立董事，本公司独立董事

20.李骅：广西天华会计师事务所有限责任公司主任会计师，柳州两面针股份有限公司独立董事，本公 司独立董事

21.梁祖森：广西北生集团有限责任公司党委副书记、纪委书记、北生药业监事会主席

22.张颖：广西北生药业股份有限公司人力资源部经理、北生药业监事

23.吴敬林：广西血液中心副主任、北生药业监事

24.陈亚辉：广西北生药业股份有限公司财务总监

25.徐华军：广西北生药业股份有限公司质量管理部 QA、生产基地副总经理、总经理，本公司副总经理 (二) 在股东单位任职情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 股东单位名称 | 担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 是否领取  报酬津贴 |
| 何玉良(已  故） | 广西北生集团  有限公司 | 董事局主席 | 2002 年 12 月 27 日 |  | 否 |
| 刘惠民 | 广西北生集团  有限公司 | 总裁 | 2005 年 1 月 1 日 |  | 否 |
| 罗 志 | 广西血液中心  主任 | 主任 | 2003 年 12 月 20 日 |  | 是 |
| 胡 钢 | 北海腾辉商贸  有限公司副总 经理 | 副总经理 | 2004 年 10 月 8 日 |  | 否 |
| 吴敬林 | 广西血液中心  制品 | 制品室副主任 | 2000 年 6 月 2 日 |  | 是 |
| 何京云 | 广西北生集团  有限公司 | 董事局主席 | 2008 年 5 月 8 日 |  | 否 |

在其他单位任职情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 其他单位名称 | 担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 是否领取  报酬津贴 |
| 洪琅 | 原国家医药管 理总局 | 曾任副司长、新药  管理中心主任，现 已退休 |  |  | 是 |
| 万有烈 | 广西中和联合  会计师事务所 | 所长、主任会计师 |  |  | 是 |
| 王若晨 | 桂林工学院管  理学院 | 培训中心主任、国  际教育系主任 |  |  | 是 |
| 张革 | 桂林五和律师  事务所主任律 师 | 主任律师 |  |  | 是 |
| 李骅 | 广西天华会计  师事务所有限 责任公司主任 会计师 | 主任会计师 |  |  | 是 |

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况 1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 公司董事、监事的报酬由公司股东大会决定，高级管理人员报酬由公司董事会决定。

2、不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

|  |  |
| --- | --- |
| 不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名 | 是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴 |
| 刘惠民 | 是 |
| 胡 钢 | 是 |
| 程 文 | 是 |

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况 本报告期内公司无董事、监事、高管离任。

(五) 公司员工情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 在职员工总数 | 430 | 公司需承担费用的离退休职工人数 |  |

员工的结构如下： 1、专业构成情况

|  |  |
| --- | --- |
| 专业类别 | 人数 |
| 生产人员 | 237 |
| 销售人员 | 18 |
| 技术人员 | 49 |
| 财务人员 | 20 |
| 行政人员 | 106 |

2、教育程度情况

|  |  |
| --- | --- |
| 教育类别 | 人数 |
| 本科及以上 | 45 |
| 大、中专 | 274 |
| 其它 | 111 |

**六、公司治理结构** (一) 公司治理的情况

本报告期内,公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会有关规定和《上海证券交易所股 票上市规则》的要求，不断完善法人治理结构和内部管理制度，规范公司运作行为，加强对股东权益 的保护,公司治理实际情况与有关文件要求不存在差异,具体如下:

1、股东与股东大会 公司严格按照公司《章程》规定，公司股东按其所持股份享有平等地位，并承担相应义务。公司

治理结构能够保证所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保股东合法行使权力，并保证全体股 东的信息对称。

2、控股股东与上市公司关系 公司控股股东依法行使其权利，承担其义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动。

公司没有为控股股东及其关联企业提供担保，控股股东没有非经营性占用公司资金的行为发生。 3、董事与董事会 报告期内公司董事会会议的召集、召开以及表决程序均符合公司《章程》及《董事会议事规则》

的规定，并严格按照规定的会议议程进行；全体董事都能以认真负责、勤勉诚信的态度忠实履行职责。

4、监事和监事会 公司监事会会议的召集、召开程序符合公司《监事会议事规则》的要求，并严格按照规定的会议

议程进行。公司监事能够认真履行自己的职责，本着对公司和全体股东负责的精神，依法、独立对公 司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法性、合规性进行监督。

5、信息披露与透明度 在信息披露方面，公司严格遵守“公平、公正、公开”的原则，真实、准确、及时、完整的披露

公司定期报告和临时公告等相关信息，并确保所有股东有平等的权利和机会获得公司应披露的信息。 公司根据有关要求结合公司实际情况，制定了《信息披露管理办法》、《投资者关系管理制度》、《募 集资金管理制度》等，使公司信息披露制度体系得到完善和补充。

6、公司治理情况 为贯彻落实中国证监会《关于加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字[2007]28

号）和中国证监会广西监管局《关于做好上市公司治理专项活动有关事项的通知》（桂证监字[2007]14 号），公司认真开展了专项治理活动，组织有关人员和部门学习相关法规和文件，全面对照《公司法》、

《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》和《公司章程》等有关法律 法规及规章制度进行了自查，听取和整理了公众评议，接受广西监管局的检查。针对自查、公众评议 及广西监管局检查所发现的问题，公司制定了整改措施并进行了整改，并于 2007 年 11 月 29 日通过上 海证券交易所网站披露了整改报告。根据中国证监会广西监管局《关于进一步深入推进上市公司治理 专项活动的通知》要求，对截至 2008 年 6 月 30 日公司治理活动的整改情况进行说明：

一、限期整改问题及整改情况说明

1、董事会专业委员会职能没有充分发挥

整改情况说明：2007 年 7 月 30 日前制定完善相关管理制度，2007 年 8 月 30 日前召集相关委员专 项会议，强调其职能，结合公司重组董事改选之际完成专业委员会成员的换届选举工作。责任人董事 长。已完成。公司新一届董事会于 2008 年 6 月 26 日经 2007 年年度股东大会通过后成立，同时组建设 立了各专业委员会。公司将进一步采取措施，在今后的生产经营管理活动过程中不断完善相关管理制 度，加强董事会各委员会的职能，以更好地发挥其专业作用，为公司的生产经营献计献策。

2、针对公司部分董事、监事及其他高管人员参加上市公司规范运作培训力度不够的整改措施 整改情况说明：2007 年 7 月 30 日前，公司不定期、多种方式组织召开相关董事、监事及高管人

员学习《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》等法律法规专 项会议，全面普及相关业务知识。2007 年 6 月至 7 月组织董事、监事、高管人员共 8 人分批参加广西

证监局举办的上市公司高管人员培训班。2007 年 8 月 30 日前，结合前期所学，召开一次专项交流会。 责任人董事会秘书。已完成。公司不定期、多种方式组织召开相关董事、监事及高管人员学习《公司

法》、《证券法》、《股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》等法律法规专项会议，全面 普及相关业务知识，通过加强对公司董事、监事、高级管理人员的培训工作，完善上市公司规范运作。

3、针对公司在信息披露方面存在着披露滞后问题的整改措施

整改情况说明：2007 年 6 月 29 日，按照证监会《上市公司信息披露管理办法》、上交所《上市 公司信息披露事务管理制度指引》的要求，制定了《北生药业信息披露管理制度》，公司董事会已审 议通过并对外公告。责任人董事会秘书。已完成。公司董事会将进一步完善公司的信息披露制度，深 入学习中国证监会《上市公司信息披露管理办法》、上交所《上市公司信息披露事务管理制度指引》 等文件精神，严格按照相关管理办法的要求执行。

4、针对公司存在着监事会职能还不能充分发挥的整改措施

整改情况说明：2007 年 7 月 30 日前，修订完善公司《监事会工作实施细则》。责任人监事会主 席。已完成。今后公司将加强监事会的权限，提升监事会地位，监事会不仅仅是从财务方面监督企业， 而是更加全面地监督企业的运作。

5、针对公司与投资者沟通渠道相对单一的整改措施

整改情况说明：2007 年 6 月 30 日前，完成对公司网站内容进行更新的工作，公司历年来的定期 报告、对外公告等汇总于公司网站，8 月 30 日前制定《投资者关系管理制度》。责任人董事会秘书。 已完成。公司在今后的运营中将加强这方面的工作，特别是在业绩报告之后，为使更多的投资者及时 了解公司的发展状况，公司将进一步加强公司网站的建设，及时更新公司网站内容，让投资者能够及 时全面的了解公司生产经营状况

二、持续改进性问题及整改情况说明 1、关于公司独立性不强的问题

公司 2006 年以前在生产经营业务方面未建立独立规范的采购系统。今年以来原料采购已独立规范

运作。经此次公司自查，公司 2007 年年初与北海赛诺奇生物工程公司技术服务费余额 1839.68 万元，

截止 10 月 31 日尚有 1663.48 万元。

整改情况说明：公司已与该公司签订分期还款协议，约定 2008 年 8 月全部归还。责任人董事长。

至今该公司还未归还。公司新一届董事会将积极采取各种措施，按照协议督促于 2008 年 12 月 31 日前 尽快还款，化解因此而带来的风险。公司将进一步加强独立性建设，切实做到在人员、资产、机构、 财务、业务等方面独立运作。

2、关于信息披露不实，公司透明度较低的问题 整改情况说明：针对公司信息披露存在问题，公司重新修订了信息披露制度，组织董事、监事、

高级管理人员学习有关法规，提高信息披露的及时性、完整性。责任人董事会秘书。公司信息披露工 作存在不实，未能有效的履行信息披露义务。针对这一情况，公司新一届董事会重新聘任了董事会秘 书。公司将进一步加强对新一届董事会及新聘高级管理人员对《股票上市规则》等相关法律、法规的 学习，确保信息披露的真实、准确和完整，明确对信息披露的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏负 连带责任的严肃性。

3、关于经理层变动频繁，董事、监事未能勤勉尽责的问题

整改情况说明：2008 年 7 月 30 日前进一步组织董事、监事、高管人员认真学习相关法律法规， 提高认识，同时多与外部董事、监事沟通公司相关情况，使他们真正了解公司，为公司的发展出谋划 策。同时调整公司用人制度方面的一些做法，通过优化用人机制等多种方式稳定经营管理人员。责任 人董事长。公司加强了对公司董事、监事及其他高管人员的培训，并积极参加监管部门组织的各项法 律法规、规章制度的学习，增强其责任感，忠实、勤勉地履行职责，保证公司高层管理人员的稳定性，

使得各位高管能在公司的运作过程中真正发挥作用。 4、公司重组进展缓慢，股票长期停牌，损害了中小投资者利益的问题 整改情况说明：公司近期多次开会研究加快重组步伐，力争 2007 年底前完成重组方案的披露工作，

使股票复牌交易。责任人董事长。公司 2008 年 2 月 5 日披露了关于签订重大资产重组协议及非公开发 行股票情况并复牌。但由于重组方中能石油新增战略投资者由于自身原因无法履行增资承诺；且前期由 公司前董事长何玉良保管的相关资料在何玉良患病期间流失、中能石油新增股东的相关变更情况目前中 能石油正在核实中，由于上述原因导致本次重大资产重组工作没有进展，存在无法继续推进的风险。

通过开展上市公司治理专项活动，公司深深认识到这是促进上市公司规范运作、提高治理水平的 重要举措。今后公司要持续强化公司治理活动的深入和实效，认真学习国务院国发 34 号文批转中国证 监会《关于提高上市公司质量的意见》和《公司法》、《证券法》、《刑法修正案（六）》、《最高

人民检察院、公安部关于经济犯罪案件追诉标准的补充规定》，以及证监会《关于规范上市公司与关 联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》等法律法规及规范性文件，深刻认识大股东占用

上市公司资金的危害性和违法违规的严重后果，提高防止大股东占用上市公司资金的自觉性，守住规 范运作的底线，勿闯刑法规定的三个禁区。以此为新的起点，切实构建好公司治理的长效机制，夯实 公司可持续发展的基础，进一步提高公司核心竞争力，以优良的业绩回报股东和社会。

(二) 独立董事履行职责情况 1、独立董事参加董事会的出席情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 独立董事姓名 | 本年应参加  董事会次数 | 亲自出席（次） | 委托出席（次） | 缺席（次） | 缺席原因及其  他说明 |
| 洪琅 | 4 | 4 |  |  |  |
| 万有烈 | 4 | 4 |  |  |  |
| 王若晨 | 6 | 6 |  |  |  |
| 张革 | 3 | 3 |  |  |  |
| 李骅 | 6 | 6 |  |  |  |

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况 报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

|  |  |
| --- | --- |
| 业务方面独立情况 | 公司在业务上独立于控股股东，独立开展业务，自主经营。 |
| 人员方面独立情况 | 公司与控股股东在人员、劳动、工资、社保等人事方面相互独立。 |
| 资产方面独立情况 | 公司作为独立法人，建立完整的资产管理体系，对其所有的资产具有完整  独立的支配权。 |
| 机构方面独立情况 | 公司与控股股东之间机构独立，无机构重叠情况。 |
| 财务方面独立情况 | 公司与控股股东各自有独立的财务部门、财务人员及核算体系，独立开户，  独立纳税。 |

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况 公司目前已经建立健全了一系列的内控控制制度,公司制定的内部管理与控制制度以公司的基本

控制制度为基础,涵盖了财务管理、生产管理、物资采购、产品销售、行政管理、信息披露等整个生产 经营过程，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系，主要包括以下几个内容：

（1）股东大会、董事会、监事会议事规则；

（2）法人授权制度管理规定；

（3）总经理及高、中级管理人员职责与工作细则条例；

（4）部门岗位职责；

（5）行政管理制度；

（6）人事管理制度；

（7）财务会计管理制度；

（8）内部审计制度；

（9）固定资产管理制度；

（10）物料采购供应管理制度；

（11）技术管理制度；

（12）生产管理制度；

（13）质量管理制度；

（14）所属企业管理制度；

（15）生产经营、营销等一系列了较为完善、健全的内部控制制度。 上述各项制度建立之后得到了有效的贯彻执行，对公司加强管理、规范运行、提高效益起到了积

极、有效的作用。

(五) 公司披露董事会对公司内部控制的自我评估报告和审计机构的核实评价意见 1、本公司不披露董事会对公司内部控制的自我评估报告。

公司建立了内部控制制度。 公司没有设立内部控制检查监督部门。

2、审计机构未出具对公司内部控制的核实评价意见。

(六) 高级管理人员的考评及激励情况 公司董事会依照公司相关管理制度结合公司当年经营情况、个人业绩对高管人员进行考评，目前

实施正常。

(七) 公司是否披露履行社会责任的报告：否 **七、股东大会情况简介**

(一) 年度股东大会情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的信息披露报纸 | 决议刊登的信息披露日期 |
| 2007 年度股东  大会 | 2008 年 6 月 26 日 | 中国证券报、上海证券报、证  券时报 | 2008 年 6 月 27 日 |

1、审议通过《2007 年度董事会工作报告》；

2、审议通过《2007 年度监事会工作报告》；

3、审议通过《2007 年度独立董事述职报告》；

4、审议通过《2007 年度财务决算报告》；

5、审议通过《2007 年度利润分配预案》；

6、审议通过《2007 年度报告正文及摘要》；

7、审议通过《关于续聘开元信德会计师事务所有限公司为公司 2008 年度审计机构及审计费用的 议案》；

8、审议通过《关于开元信德会计师事务所有限公司出具无法表示意见审计报告所涉及事项的专项 说明的议案》；

9、审议通过《关于修改公司章程的议案》；

10、审议通过《关于修改公司董事会议事规则的议案》；

11、《关于董事会换届选举的议案》的审议结果； 经审议，同意由何京云女士、罗志先生、刘惠民先生、李骅先生、王若晨先生组成公司第六届董

事会，其中李骅先生、王若晨先生为独立董事； 12、审议通过《关于独立董事津贴及费用事项的议案》；

13、《关于监事会换届选举的议案》的审议结果。 经审议，同意通过吴敬林先生、梁祖森先生为公司第六届监事会监事，与公司职工代表大会选举

产生的职工监事张颖先生组成公司第六届监事会。

(二) 临时股东大会情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的信息披露报纸 | 决议刊登的信息披露日期 |
| 2008 年第一次  临时股东大会 | 2008 年 4 月 26 日 | 中国证券报、上海证券报、证  券时报 | 2008 年 4 月 29 日 |
| 2008 年第二次  临时股东大会 | 2008 年 8 月 19 日 | 中国证券报、上海证券报、证  券时报 | 2008 年 8 月 20 日 |

一、2008 年第一次临时股东大会 1、审议通过《关于计提大额资产减值准备的议案》；

2、审议通过《关于变更 2007 年度财务审计机构的议案》。 公司决定解聘北京天华中兴会计师事务所有限公司；决定改聘开元信德会计师事务所有限公司为

本公司 2007 年度审计机构。 二、2008 年第二次临时股东大会

1、《关于增补公司董事的议案》。

# 八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析 1、广西北生药业股份有限公司因国家持续性的药品降价及宏观调控政策的实施，加之国际金融危机

的影响、药品原材料价格不断上涨、市场竞争日趋激烈等，公司经营遇到较大困难，下属北海生产基地、

桀亚公司、汉生公司、辽阳分公司、凯旋分公司、柳州分公司和嘉德公司共七家生产企业，在 2008 年只 有北海生产基地和桀亚公司两家企业处于基本正常生产经营状态，而汉生公司和辽阳分公司两家公司处 于半停产状态，凯旋分公司、柳州分公司和嘉德公司三家企业处于全面停产状态，由于资金链断裂无力 偿还到期债务，且公司大部分有效资产已被抵押、查封或者冻结，公司陷入严重的财务危机。

2、2008 年 11 月 27 日，北海中院以（2008）北破重字第 1 号民事裁定书裁定受理债权人广厦集 团有限责任公司、中国工商银行北海分行对北生药业的重整申请，对广西北生药业股份有限公司（母） 公司进行破产重整。考虑到医药类生产企业的特殊性，最大限度地维护广大债权人的合法权益，管理 人依法请求北海中院许可北生药业继续营业，因此，北生药业在重整期间仍然维持基本的生产经营。

3、公司 2006 年、2007 年已连续两年亏损，2008 年业绩仍然亏损，公司已连续三年业绩亏损，根 据相关规定公司股票将暂停上市；如公司 2009 年业绩继续亏损，公司股票将被终止上市；如本次《重 整计划》在规定期内未能实施完毕，依法被法院宣告破产，公司股票将被终止上市。

4、2008 年 12 月 29 日，公司第一次债权人会议分组表决通过了《重整计划（草案）》（包括出

资人权益调整方案）。北海市中级人民法院于 2008 年 12 月 30 日出具了（2008）北破重字第 1-1 号 民事裁定书，裁定：（1）批准《广西北生药业股份有限公司重整计划》；（2）终止广西北生药业股 份有限公司重整程序。《重整计划》的执行期限为 10 个月，自经法院裁定批准之日起计算。在此期间 内，公司处于管理人管理模式，管理人依法在对公司进行监督下由公司负责财产的保管和日常生产经 营。目前正全力实施对资产处置和变现工作，尽快完成向债权人的清偿工作。公司管理人在加紧资产 处置的同时，起动了寻找战略投资人的工作，到目前为止没有确定重组方也无重组方案。

1、公司主营业务及其经营状况 (1) 主营业务分行业、产品情况

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 分行业 或分产 品 | 营业收入 | 营业成本 | 营业利润率 (%) | 营业收  入比上 年增减  （％） | 营业成  本比上 年增减  （％） | 营业利润率 比上年增减  （%） |
| 分行业 | | | | | | |
| 医药制  造业 | 19,871,575.61 | 31,192,432.19 | -56.97 | -59.00 | -48.00 | 减少 1.00 个  百分点 |
| 合计 | 19,871,575.61 | 31,192,432.19 | -56.97 | -59.00 | -48.00 | 减少 1.00 个  百分点 |
| 分产品 | | | | | | |
| 血液制  品 | 3,433,415.09 | 1,585,743.51 | 1,847,671.58 | -74.99 | -85.87 | 减少 26.29  个百分点 |
| 生物制  药 | 1,173,872.88 | 9,257,135.98 | -8,083,263.10 | -86.79 | -34.42 | 增加 54.49  个百分点 |
| 中西成  药 | 9,640,650.50 | 17,384,689.58 | -7,744,039.08 | -54.24 | -46.39 | 减少 31.84  个百分点 |
| 人体工 | 5,623,637.14 | 2,964,863.12 | 2,658,774.02 | 10.86 | 21.95 | 增加 0.66 个 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 程材料 |  |  |  |  |  | 百分点 |
| 合计 | 19,871,575.61 | 31,192,432.19 | -11,320,856.58 | -59.24 | -48.18 | 减少 1.09 个  百分点 |

(2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减（％） |
| 东北地区 | 3,675,410.78 | -43.15 |
| 华北地区 | 5,969,478.94 | 10.25 |
| 华东地区 | 2,251,172.20 | -82.33 |
| 华南地区 | 3,724,575.44 | -73.22 |
| 西南地区 | 4,250,938.25 | -58.43 |
|  | 19,871,575.61 | -59.24 |

与公允价值计量相关的项目 公司不存在与公允价值计量相关的项目。

2、持有外币金融资产、金融负债情况 公司未持有外币金融资产、金融负债情况。 3、对公司未来发展的展望

(1) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 募集 年份 | 募集 方式 | 募集资金总额 | 本年度已使用 募集资金总额 | 已累计使用募集 资金总额 | 尚未使用募 集资金总额 | 尚未使用募  集资金用途 及去向 |
| 2004 | 配股 | 288,036,791.27 |  | 288,036,791.27 |  |  |

2、承诺项目使用情况

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 承诺项目 名称 | 是否 变更 项目 | 拟投入金额 | 实际投入金额 | 是否 符合 计划 进度 | 项 目 进 度 | 预 计 收 益 | 产生 收益 情况 | 是否 符合 预计 收益 | 未达  到计 划进 度和 收益 说明 | 变更原 因及募 集资金 变更程 序说明 |
| 苦瓜系列  产品深加 工产业化 示范工程 项目 |  | 129,190,000.00 | 152,000,694.00 | 否 |  |  |  | 否 |  |  |
| 罗汉果  GAP 种植 及深加工 一体化工 程项目 |  | 49,250,000.00 | 44,077,420.00 | 否 |  |  |  | 否 |  |  |
| 人用狂犬  病纯化疫 |  | 49,820,000.00 | 48,998,677.27 | 否 |  |  |  | 否 |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 苗（地鼠  肾细胞） 项目 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 北京物流 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 配送中心 | 42,960,000.00 | 42,960,000.00 | 否 | 否 |
| 项目 |  |  |  |  |
| 合计 | / | 271,220,000.00 | 288,036,791.27 | / | / |  | / | / | / | / |

3、非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 项目金额 | 项目进度 | 项目收益情况 |
| 血液制品异地改造项目 | 151,752,179.65 | 25 |  |

(三) 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明 1、公司应收账款、其它应收款、在建工程等项目所涉及的公司与公司第五届董事会董事长及实际

控制人何玉良先生间存在关联关系（公司已于 2008 年 7 月 9 日公告，临 2008-48 号），目前中国证监 会广西监管局正在对此事进行核查中，公司将及时就核查情况进行信息披露。

2、2008 年 11月 27 日广西壮族自治区北海市中级人民法院下达（以下简称“北海中院”）[（2008） 北破重字第 1 号] 《民事裁定书》，裁定对本公司进行重整。广西北生药业股份有限公司第一次债权 人会议、出资人会议于 2008 年 12 月 29 日召开，审议并通过了《重整计划（草案）》（包括出资人

权益调整方案）。北海市中级人民法院于 2008 年 12 月 30 日出具了（2008）北破重字第 1-1 号民事

裁定书，裁定（1）批准《广西北生药业股份有限公司重整计划》；（2）终止广西北生药业股份有限 公司重整程序。

(四) 公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

（1）银行借款：

①经核实，公司 2005 年至 2006 年未披露银行借款 378,999,999.00 元，其中：中国农行银行北海

分行 190,000,000.00 元、中国建设银行股份有限公司北海分行 50,000,000.00 元、广东发展银行股份

有限公司深圳香蜜湖支行 99,999,9999.00 元、华夏银行股份有限公司深圳分行 39,000,000.00 元。

②资金流向：本公司根据从农行、建行、华夏银行获得的银行对账单及银行传票复印件，本公司 发现以上未披露借款转给北海市富国商贸有限责任公司 50,000,000.00 元、通过广东龙京生物医药有

限公司转给广西北生集团有限责任公司 20,000,000.00 元、用于借新还旧 89,000,000.00 元、拨柳州

分公司作流动资金 90,000,000.00 元、转辽阳分公司作流动资金 30,000,000.00 元。广东发展银行股

份有限公司深圳香蜜湖支行 99,999,9999.00 元因无资金流向资料暂作损失。

③本公司根据以上资料和决议进行更正，调增 2008 年年初其他应收款 70,000,000.00 元，调增年 初短期借款 378,999,999.00 元，调减年初未分配利润 308,999,999.00 元（2007 年年初未分配利润）。

（2）应付利息：

根据 2008 年 11 月 27 日银行最终申报确定的利息金额，2006-2007 年借款少计利息 96,177,838.16

元。本次已进行更正，调增 2008 年年初应付利息 96,177,838.16 元，调减年初未分配利润

96,177,838.16 元（其中调增上年财务费用 44,687,944.51 元，调减 2007 年年初未分配利润

51,489,893.65 元）。

（3）对不实存货进行调整：

本公司对以前年度不实存货进行追溯调整，调减 2008 年年初存货 8,172,947.11 元,调减年初应收

账款 43,574,291.31 元，调减年初应付账款 41,993,234.80 元，调减年初未分配利润 9,754,003.62 元（2007 年年初未分配利润）。

（4）跨期收入及成本：

本公司 2007 年以前已销售未确认收入 21,165,828.47 元，因此导致跨期成本 20,245,194.79 元。

本次已进行更正，调增 2008 年年初应收账款 21,165,828.47 元，调减年初存货 20,245,194.79 元，调 增年初未分配利润 920,633.68 元（2007 年年初未分配利润）。

（5）子公司浙江北生药业汉生制药有限公司对以前年度错误的账务处理进行追溯，调减年初货币 资金 7,830,533.93 元，调增年初其他应收款 13,888,932.76 元，调增年初未分配利润 6,058,398.83

元（2007 年年初未分配利润）。

（6）固定资产：

①2003 年建成的位于北海大道 168 号北生药业科技园区内的 A、B、C、D、E 五幢公寓楼产权属本 公司，在建过程中由广西北生集团有限责任公司代付 22,368,709.74 元，建成后该资产计入了广西北

生集团有限责任公司的账上。本次已进行更正，调增 2008 年年初固定资产－公寓楼 22,368,709.74

元，调增年初其他付款 22,368,709.74 元，同时补提累计折旧，调增年初固定资产－累计折旧

2,125,027.43 元，调减年初未分配利润 2,125,027.43 元（其中调增上年管理费用 531,256.86 元，

调减 2007 年年初未分配利润 1,593,770.57 元）。

②2003 年建成的位于北京市朝阳区新源街 6 号的房产，产权属北京川腾投资集团有限公司。该房 产在建过程中本公司代付 33,320,000.00 元，建成后该资产计入了本公司账上。本次已进行更正，调

减 2008 年年初固定资产－北京楼 33,320,000.00 元，调减年初其他应收款 33,320,000.00 元；同时冲

销已提累计折旧 3,692,966.50 元，调减年初固定资产－累计折旧 3,692,966.50 元，调增年初未分

配利润 3,692,966.50 元（其中调减上年管理费用 791,349.96 元，调增 2007 年年初未分配利润

2,901,616.54 元）。

③本公司 2008 年以前多提固定资产减值准备 3,728,242.27 元（其中 2006 年少提减值

41,686,083.23 元，2007 年多提减值 45,414,325.5 元），相应少计提折旧 1,167,556.57 元（其中 2006

年多提折旧 3,580,419.05 元，2007 年少提折旧 4,747,975.62 元）。本次已进行更正，调减 2008 年

年初固定资产减值准备 3,728,242.27 元，调增年初固定资产累计折旧 1,167,556.57 元，调增年初未

分配利润 2,560,685.70 元（其中调减上年资产减值损失 45,414,325.5 元，调增上年管理费用

4,747,975.62 元，调减 2007 年年初未分配利润 38,105,664.18 元）。

（7）所得税：

本公司 2005 年经北海工业园区地方税务局批准继续享受技术改造国产设备投资抵免企业所得税

额 4,981,117.43 元，但本公司 2005 年时未进行所得税抵免账务处理挂账至今。本次已进行更正，调

减 2008 年年初应交税费 4,981,117.43 元，调增年初未分配利润 4,981,117.43 元（2007 年年初未分 配利润）。

（8）无形资产：

①子公司北京桀亚莱福生物技术有限责任公司对取得的专利技术使用权的摊销年限采用 10 年，而

根据此项技术转让合同及发明专利证书，专利申请日为 1996 年 4 月 1 日，专利权期限为 20 年，桀亚

公司与专利权人于 1999 年 12 月 31 日签署技术转让合同，取得该项专利技术的使用权，因合同未约定

使用期限，应以专利权期限的剩余年限为摊销年限，摊销期限为 195 个月。多摊销 1,692,357.37 元。

本次已进行更正，调增 2008 年年初无形资产 1,692,357.37 元，调增年初未分配利润 1,692,357.37

元（其中调减上年管理费用 211,538.42 元，调增 2007 年年初未分配 1,480,818.95 元）。

②本公司因取数错误，导致多提无形资产减值 772,818.27 元，本次已进行更正，调增年初无形资

产 772,818.27 元，调减上年资产减值损失 772,818.27 元。无形资产重分类调整，调减年初无形资产

2,792,307.69 元，调增年初长期待摊费用 2,792,307.69 元。

（9）本公司根据债权人申报的资料，应补记税收滞纳金 18,827,376.42 元。本次已进行更正，调

增 2008 年年初应交税费 18,827,376.42 元，调减 2008 年年初未分配利润 18,827,376.42 元。

（10）跨期费用：

本公司以前年度应付长春市凯旋生物技术研究所租赁费 1,568,099.87 元及以前年度应付销售提

成款 1,435,322.54 元未入账。本次已进行更正，调增 2008 年年初其他应付款 3,003,422.41 元，调减 年初未分配利润 3,003,422.41 元（2007 年年初未分配利润）。

（11）费用挂账：

本公司以前年度已发生律师费等费用 1,403,464.00 元，由于发票未到，一直费用挂账至今，其中：

预付账款费用挂账 521,784.00 元，其他应收款费用挂账 881,680.00 元。本次已进行更正，调减 2008

年年初预付账款 521,784.00 元，年初其他应收款 881,680.00 元，调减年初未分配利润 1,403,464.00 元（2007 年年初未分配利润）。

经过以上追溯调整后，年初所有者权益减少 419,612,153.26 元。年初未分配利润减少

419,612,153.26 元。

(五) 董事会日常工作情况 1、董事会会议情况及决议内容

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 会议届次 | 召开日期 | 决议内容 | 决议刊登的信息披 | 决议刊登的信息披 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 露报纸 | 露日期 |
| 第五届第十五次董事会 | 2008 年 2 月 4 日 |  | 中国证券报、上海  证券报、证券时报 | 2008 年 2 月 5 日 |
| 第五届第十六次董事会 | 2008 年 3 月 26 日 |  | 中国证券报、上海  证券报、证券时报 | 2008 年 3 月 28 日 |
| 第五届第十七次董事会 | 2008 年 4 月 28 日 |  | 中国证券报、上海  证券报、证券时报 | 2008 年 4 月 30 日 |
| 第五届第十八次董事会 | 2008 年 5 月 29 日 |  | 中国证券报、上海  证券报、证券时报 | 2008 年 6 月 2 日 |
| 第六届第一次董事会 | 2008 年 6 月 27 日 |  | 中国证券报、上海  证券报、证券时报 | 2008 年 7 月 1 日 |
| 第六届第二次董事会 | 2008 年 7 月 18 日 |  | 中国证券报、上海  证券报、证券时报 | 2008 年 7 月 19 日 |
| 第六届第三次董事会 | 2008 年 7 月 31 日 |  | 中国证券报、上海  证券报、证券时报 | 2008 年 8 月 1 日 |
| 第六届第四次董事会 | 2008 年 8 月 28 日 |  | 中国证券报、上海  证券报、证券时报 | 2008 年 8 月 30 日 |
| 第六届第五次董事会 | 2008 年 10 月 24 日 |  | 中国证券报、上海  证券报、证券时报 | 2008 年 10 月 27 日 |
| 第六届第六次董事会 | 2008 年 11 月 27 日 |  | 中国证券报、上海  证券报、证券时报 | 2008 年 11 月 28 日 |

2、董事会对股东大会决议的执行情况

公司 2008 年度召开股东大会 3 次，即公司 2007 年度股东大会、2008 年第一次临时股东大会和 2008 年第二次临时股东大会，公司董事会忠实履行了股东大会所做的各项决议。 3、董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告

报告期内，审计委员会成员充分发挥审计监督职能，对公司内部审计制度的执行进行了监督，审 查公司内控制度的运行，与审计机构间建立了良好的沟通渠道。 4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

薪酬委员会对公司制定的薪资体系和奖励办法的执行情况进行监督和不定期检查,对董事、监事、 高级管理人员进行绩效考核，报经董事会审议通过后实施。

# 九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

|  |  |
| --- | --- |
| 监事会会议召开情况 | 监事会会议议题内容 |
| 第五届监事会第八次监事会 | 1、通过了《2007 年度监事会工作报告》；2、通过了《2007 年度  报告正文及摘要》、《2008 年第一季度报告》；3、通过了《2007 年度财务决算报告》；4、审议《董事会关于开元信德会计师事务 所有限公司出具无法表示意见所涉及事项的专项说明的议案》。 |
| 第五届监事会第九次监事会 | 1、审议通过《关于监事会换届选举的议案》。 |
| 第六届监事会第一次监事会 | 1、审议通过选举梁祖森为公司第六届监事会主席。 |

2008 年，监事会依法履行了职责，认真进行了监督和检查工作。

1、报告期内，监事会全体成员列席了 2008 年度董事会所召开的全年共十次会议。与此同时，按

时出席了 2008 年 6 月 26 日召开的 2007 年度股东大会及所有临时股东大会。

2、报告期内，监事会积极关注本公司经营计划及决策，监事会主席多次列席了公司 2008 年度经 营管理工作会议，从而对公司经营决策方面的程序行使了监督职责。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见 报告期内，通过对公司董事及高级管理人员的监督，监事会认为：公司董事会能够严格按照《公

司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及其他有关法律法规和制度 的要求，依法经营。公司重大经营决策合理，其程序合法有效，为进一步规范运作，公司进一步建立

健全了各项内部管理制度和内部控制机制；公司董事、高级管理人员在执行公司职务时，均能认真贯 彻执行国家法律、法规、《公司章程》和股东大会、董事会决议，忠于职守、兢兢业业、开拓进取。 未发现公司董事、高级管理人员在执行公司职务时违反法律、法规、公司章程或损害公司股东、公司 利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见 报告期内，公司监事会认真细致地检查和审核了本公司的会计报表及财务资料，监事会认为：公

司财务报表的编制符合《企业会计制度》和《企业会计准则》有关规定。 (四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内，本公司没有募集资金，亦没有报告期前募集资金使用延续到报告期内的情况。 (五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，本公司没有重大收购资产事项。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见 报告期内，本公司没有关联交易事项。

# 十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

单位:万元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 起诉(申 请)方 | 应诉(被 申请)方 | 承担连带 责任方 | 诉讼仲 裁类型 | 诉讼(仲裁) 基本情况 | 诉讼(仲  裁)涉及 金额 | 诉讼(仲 裁)进展 | 诉讼(仲裁)  审理结果及 影响 | 诉讼(仲裁)判决 执行情况 |
| 建行北 海分行 | 北生药 业 | 广厦建设 | 借款合 同纠纷 | 未按时归还 到期贷款，建 行北海分行 诉至北海中 院。 | 5,000 | 已审结 | 归还本金  5000 万元、 承担相应利 息、承担诉讼 费 54.32 万  元 | 进入执行程序 |
| 工行北 海分行 | 北生药 业 | 北海腾盛 | 借款合 同纠纷 | 未按时归还 到期贷款，工 行北海分行 诉至北海中 院。 | 2,300 | 已审结 | 归还本金  2300 万元、 承担相应利 息、承担诉讼 费 24.94 万  元 | 进入执行程序 |
| 工行北 海分行 | 北海腾 盛 | 北生药业、 北生集团、 浙江汉生 | 借款合 同纠纷 | 未按时归还 到期贷款，工 行北海分行 诉至北海中 院。 | 3,800 | 已审结 | 归还本金  3800 万元、 承担相应利 息、承担诉讼 费 30.73 万  元 | 进入执行程序 |
|  |  |  |  | 未按时归还 |  |  | 归还本金 |  |
| 工行北 海分行 | 北生药 业 | 借款合 同纠纷 | 到期贷款，工  行北海分行 诉至北海中 | 23,800 | 已审结 | 23800 万元、  承担相应利 息、承担诉讼 | 进入执行程序 |
|  |  |  | 院。 |  |  | 费。 |  |
|  |  |  |  | 未按时归还 |  |  | 归还本金 |  |
| 工行北 海分行 | 北生药 业 | 北海腾盛 | 借款合 同纠纷 | 到期贷款，工  行北海分行 诉至北海中 | 12,467 | 已审结 | 12467 万元、  承担相应利 息、承担诉讼 | 进入执行程序 |
|  |  |  |  | 院。 |  |  | 费。 |  |
| 工行北  海分行 | 北海安  泰 | 北生药业、  北生集团 | 借款合  同纠纷 | 未按时归还  到期贷款，工 | 3,000 | 已审结 | 归还本金  3000 万元、 | 进入执行程序 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | 行北海分行  诉至北海中 院。 |  |  | 承担相应利  息、承担诉讼 费。 |  |
| 中行北 海分行 | 北生药 业 | 北生集团、 广厦建设、 北京川腾、 何玉良 | 借款合 同纠纷 | 未按时归还 到期贷款，中 行北海分行 诉至广西高 院。 | 8,000 | 已审结 | 归还本金  8000 万元、 承担相应利 息、承担诉讼 费 83.28 万  元 | 进入执行程序。  （提取长春凯旋 2163 万元，划走  广厦建设 1800 万 元） |
| 华厦银 行深圳 分行 | 北生药 业 | 北生集团、 广厦建设、 何玉良 | 借款合 同纠纷 | 未按时归还 到期贷款，华 厦银行深圳 分行诉至深 圳中院。 | 3,900 | 已审结 | 归还本金  3900 万元、 承担相应利 息、承担诉讼 费 40.42 万  元 | 进入执行程序 |
| 广发行 深圳香 蜜湖支 行 | 北生药 业 | 北生集团、 广厦建设、 北海腾辉、 浙江汉生、 何玉良 | 借款合 同纠纷 | 未按时归还 到期贷款，广 发行深圳香 蜜湖支行诉 至深圳中院。 | 8,000 | 一审审 结；二审 正在进 行。 | 归还本金  8000 万元、 承担相应利 息、承担诉讼 费 82.464 万  元 |  |
| 广发行 深圳香 蜜湖支 行 | 北生药 业 | 北生集团、  广厦建设、 北海腾辉、 浙江汉生、 何玉良 | 借款合 同纠纷 | 未按时归还  到期贷款，广 发行深圳香 蜜湖支行诉 至深圳中院。 | 2,000 | 正在审 理 | 归还本金  2000 万元、 承担相应利 息、承担诉讼 费。 |  |
| 交行北 海分行 | 北生药 业 | 海玉农业、 北京川腾、 北生集团、 广厦控股、 何玉良 | 借款合 同纠纷 | 未按时归还 到期贷款，交 行北海分行 诉至北海中 院。 | 7,000 | 已审结 | 归还本金  7000 万元、 承担相应利 息、承担诉讼 费 160.44 万  元 | 进入执行程序 |
| 浦东发 展银行 广州分 行 | 北生药 业 | 北生集团、 北京嘉德 何玉良 | 借款合 同纠纷 | 未按时归还  到期贷款，浦 东发展银行 广州分行诉 至广州中院。 | 2,000 | 已审结 | 归还本金  2000 万元、 承担相应利 息、承担诉讼 费 24 万元 | 进入执行程序 |
|  |  |  |  | 未按时归还 |  |  | 归还本金 |  |
| 北海市 土地储 备中心 | 北海腾 盛 | 北生药业、 北生集团 | 借款合 同纠纷 | 到期贷款，北  海市土地储 备中心诉至 北海仲裁委 | 1,300 | 已审结 | 1300 万元、  承担相应利 息、承担相应 仲裁费及执 | 进入执行程序 |
|  |  |  |  | 员会。 |  |  | 行费 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  | 执行完毕。公开拍 |
| 民生银 行广州 分行 | 北生药 业 | 北生集团、 何玉良 | 借款合 同纠纷 | 未按时归还 到期贷款，民 生银行广州 分行诉至广 州中院。 | 3,000 | 已审结 | 归还本金  3000 万元、 承担相应利 息、承担诉讼 费 31.19 万  元 | 卖广西北生集团  有限责任公司持 有的本公司部分 限售流通股 1400 万股（占公司股本 总额 |
|  |  |  |  |  |  |  |  | 303,687,468 股 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  | 的 4.61%），最终 |
| 由吴鸣霄以 7400 |
| 万元拍得，相当于 |
| 每股做价 5.2857 |
| 元。 |
|  |  |  |  | 请求撤销被 |  |  | 请求撤销被 |  |
|  |  |  |  | 告为梁健、陈 |  | 告为梁健、陈 |
|  |  |  |  | 远年、钟燕珠 |  | 远年、钟燕珠 |
|  |  |  |  | 颁发的“柳州 |  | 颁发的“柳州 |
|  |  |  |  | 楚天舒生物 |  | 楚天舒生物 |
|  |  |  |  | 制品有限责 |  | 制品有限责 |
| 北生药 业 | 柳州市 工商局 | 梁健  陈远年 钟燕珠 | 行政诉 讼 | 任公司”的  《企业法人 营业执照》， | 正在审 理 | 任公司”的  《企业法人 营业执照》， |
|  |  |  |  | 恢复“柳州楚 |  | 恢复“柳州楚 |
|  |  |  |  | 天舒生物制 |  | 天舒生物制 |
|  |  |  |  | 品有限责任 |  | 品有限责任 |
|  |  |  |  | 公司”原有工 |  | 公司”原有工 |
|  |  |  |  | 商登记的原 |  | 商登记的原 |
|  |  |  |  | 状。 |  | 状。 |
|  |  |  |  |  |  |  | 归还未按时 |  |
|  |  |  | 未按时归还 |  |  | 归还到期借 |
| 周永俊 | 北生药 业 | 借款合 同纠纷 | 到期借款违  约金，周永俊 诉至北海中 | 1,065 | 正在审 理 | 款违约金、承  担相应利息  158.273 万 |
|  |  |  | 院 |  |  | 元及诉讼费 |
|  |  |  |  |  |  | 用。 |

(二) 破产重整相关事项

本公司于 2008 年 11 月 27 日接到广西壮族自治区北海市中级人民法院（以下简称“北海中院”） [（2008）北破重字第 1 号] 《民事裁定书》，本公司债权人广厦建设集团有限责任公司、中国工商银 行股份有限公司北海分行以广西北生药业股份有限公司（以下简称 “公司”）不能清偿到期债务、明 显缺乏清偿能力为由，向北海中院申请公司重整。北海中院认为，被申请人本公司不能向申请人清偿 到期债务属实，申请人的申请符合《中华人民共和国企业破产法》第七条第二款的有关规定，依照《中 华人民共和国企业破产法》第十条的规定，裁定受理申请人对公司进行重整的申请。根据北海中院 2008

年 11 月 27 日作出[（2008）北破重字第 1 号]《决定书》，指定公司清算组担任公司重整的管理人。

广西北生药业股份有限公司第一次债权人会议于 2008 年 12 月 29 日在广西壮族自治区北海市北

海大道 168 号广西北生药业股份有限公司会议室召开，本次会议分为担保债权组、职工债权组、税收 债权组、普通债权组和出资人组，其中：担保债权组、职工债权组、税收债权组、普通债权组分别对 公司管理人制定的《重整计划（草案）》进行讨论和表决，出资人组对《重整计划（草案）》中涉及 的出资人权益调整方案进行讨论和表决。各组根据《中华人民共和国企业破产法》的相关规定，分别 进行了讨论，表决通过了《重整计划（草案）》（包括出资人权益调整方案）。

根据《中华人民共和国企业破产法》第八十六条之规定，公司管理人于 2008 年 12 月 29 日向北 海市中级人民法院提交了批准《广西北生药业股份有限公司重整计划》的申请。北海市中级人民法院 于 2008 年 12 月 30 日出具了（2008）北破重字第 1-1 号民事裁定书，裁定 1、批准《广西北生药业股 份有限公司重整计划》；2、终止广西北生药业股份有限公司重整程序。

(三) 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明 本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项 本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项 1、与日常经营相关的关联交易

单位:万元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 交易 |
| 关联 交易 方 | 关联 关系 | 关联 交易 类型 | 关联 交易 内容 | 关联 交易 定价 原则 | 关联 交易 价格 | 关联交易 金额 | 占同 类交 易金 额的 比例 (%) | 关联 交易 结算 方式 | 市场 价格 | 价格  与市 场参 考价 格差 异较 大的 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 原因 |
| 北京 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 川腾 |  |  |  |  |
| 投资  集团 | 其他 | 其它  流出 | 合同  借款 | 3,283.27 |
| 有限 |  |  |  |  |
| 公司 |  |  |  |  |
| 北海 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 腾盛 |  |  |  |  |
| 建筑  工程 | 其他 | 其它  流出 | 合同  借款 | 3,108.33 |
| 有限 |  |  |  |  |
| 公司 |  |  |  |  |
| 广西 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 北海 |  |  |  |  |
| 赛诺  奇生 物工 程有 | 其他 | 其它 流出 | 技术 服务 费 | 2,911.75 |
| 限公 |  |  |  |  |
| 司 |  |  |  |  |
| 北海 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 市天 |  |  |  |  |
| 然药  物工 程技 | 其他 | 其它 流出 | 合同 借款 | 1,339.73 |
| 术中 |  |  |  |  |
| 心 |  |  |  |  |
| 东阳 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 中远  经贸 有限 | 其他 | 其它 流出 | 合同 借款 | 1,572.26 |
| 公司 |  |  |  |  |
| 北京 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 九洲 |  |  |  |  |
| 济康  医药 有限 | 其他 | 销售 商品 | 货款 | 4,599.04 |
| 责任 |  |  |  |  |
| 公司 |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 吉林 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 省华 |  |  |  |  |
| 凯医  药销 售有 | 其他 | 销售 商品 | 货款 | 3,131.72 |
| 限公 |  |  |  |  |
| 司 |  |  |  |  |
| 四川 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 省万 |  |  |  |  |
| 龙东  顺药 业有 | 其他 | 销售 商品 | 货款 | 4,822.07 |
| 限公 |  |  |  |  |
| 司 |  |  |  |  |
| 北京 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 盛世 |  |  |  |  |
| 康健  生物 科技 | 其他 | 销售 商品 | 货款 | 1,111.23 |
| 有限 |  |  |  |  |
| 公司 |  |  |  |  |
| 广东 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 省龙 |  |  |  |  |
| 京生  物医 药有 | 其他 | 销售 商品 | 货款 | 3,620.29 |
| 限公 |  |  |  |  |
| 司 |  |  |  |  |
| 北京 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 华阳 |  |  |  |  |
| 新康  科技 开发 | 其他 | 其它 流出 | 合同 借款 | 2,191.94 |
| 有限 |  |  |  |  |
| 公司 |  |  |  |  |
| 合计 | | | | / | / | 31,691.63 |  | / | / | / |

(六) 重大合同及其履行情况 1、托管、承包、租赁事项 (1) 托管情况

本年度公司无托管事项。 (2) 承包情况

本年度公司无承包事项。 (3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。 2、担保情况

本年度公司无担保事项。 3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。 4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 承诺事项 | 承诺内容 | 履行情况 |
|  | 公司持股 5%以上股东承诺股改完成后三十六个月内不通过上 |  |
| 股改承诺 | 海证券交易所出售所持有的股份,在前期规定期满后,在交易所 | 已按承诺履行。 |
|  | 出售数量占公司股份总数的比例在十二个月内不超过 5%。 |  |

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 是否改聘会计师事务所： | 是 | |
|  | 原聘任 | 现聘任 |
| 境内会计师事务所名称 | 开元信德会计师事务所 | 中磊会计师事务所有限责任公司 |
| 境内会计师事务所报酬 | 55 | 66 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 1 | 1 |

公司于 2008 年 6 月 26 日召开的 2007 年度股东大会审议通过了续聘开元信德会计师事务所有限公

司作为公司 2008 年度审计机构。因工作需要，经北生药业管理人会议决议，决定改聘中磊会计师事务

所有限责任为北生药业 2008 年审计机构，审计费用为人民币 66 万元。

(九)上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况 1、公司于 2007 年 7 月 31 日被中国证监会广西监管局立案稽查，目前尚未结案；

2、公司于 2008 年 10 月 31 日被上海证券交易所公开谴责（上证上字[2008]108 号）；

3、报告期内公司董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人未受中国证监会的稽查、行 政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 其他重大事项的说明

1、公司 2008 年 2 月 5 日公告将与中能国际石油勘探（北京）有限公司以资产置换加非公开定向 发行股票方式进行重大资产重组。

2、2008 年 3 月 31 日，经广州市中级人民法院裁定，公司大股东广西北生集团有限责任公司持有

的北生药业部分限售流通股 1400 万股过户给买受人吴鸣霄。

3、2008 年 4 月 10 日，公司董事长何玉良先生因病住院治疗，期间委托浙江广厦集团董事局主席 楼忠福先生对北生系公司进行全面管理，包括公司的日常生产经营活动的管理、财务管理。

4、2008 年 4 月 11 日，楼忠福先生向公司高层管理人员宣读了委托书，并于 4 月 14 日派出代表 进驻公司，实际参与并主持广西北生集团有限责任公司及广西北生药业股份有限公司的日常生产经营 活动的管理、财务管理，主要负责公司日常生产经营管理审批、财务审批工作，直至 2008 年 5 月 14 日退出我公司。

5、2008 年 4 月 28 日，公司原董事长何玉良先生病逝。

6、由于公司 2006 年度、2007 年度连续两年亏损，自 2008 年 5 月 5 日起被上海证券交易所实施 退市风险警示的特别处理，股票 A 股简称由“ST 北生”变更为“\*ST 北生”。

7、2008 年 11 月 28 日公告解除公司与中能国际石油勘探（北京）有限公司签订《解除重组协议 的协议》。《关于签订重大资产重组协议及非公开发行股票的议案》、《关于聘请国海证券为本次签 订重大资产重组协议及非公开发行股票独立财务顾问的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理 本次签订重大资产重组协议及非公开发行股票相关事宜的议案》同时废止。

(十一) 信息披露索引

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 事项 | 刊载的报刊名称及版面 | 刊载日期 | 刊载的互联网网站  及检索路径 |
| 关于资产重组进展情况的公告 | 《中国证券报》D08 版 | 2008 年 1 月 2 日 | [www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn/) |
| 关于资产重组进展情况的公告 | 《中国证券报》D08 版 | 2008 年 1 月 7 日 | [www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn/) |
| 关于资产重组进展情况的公告 | 《中国证券报》D04 版 | 2008 年 1 月 14 日 | [www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn/) |
| 关于资产重组进展情况的公告 | 《中国证券报》C08 版 | 2008 年 1 月 21 日 | [www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn/) |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 关于大股东股份轮候续冻的公告 | 《中国证券报》D12 版 | 2008 年 1 月 23 日 | [www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn/) |
| 关于资产重组进展情况的公告 | 《中国证券报》D08 版 | 2008 年 1 月 28 日 | [www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn/) |
| 关于资产重组进展情况的公告 | 《中国证券报》A16 版 | 2008 年 2 月 4 日 | [www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn/) |
| 第五届董事会第十五次会议决议公告 | 《中国证券报》C31 版 | 2008 年 2 月 5 日 | [www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn/) |
| 关于资产重组风险提示及股票恢复  交易的公告 | 《中国证券报》C31 版 | 2008 年 2 月 5 日 | [www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn/) |
| 关于签订重大资产重组协议及非公  开发行股票的公告 | 《证券时报》C29 版 | 2008 年 2 月 5 日 | [www.p5w.net](http://www.p5w.net/) |
| 国海证券公司关于北生药业重大资  产重组及非公开发行股票的独立财 务顾问报告 | 《证券时报》C29-C31 版 | 2008 年 2 月 5 日 | [www.p5w.net](http://www.p5w.net/) |
| 广东华商律师事务所关于北生药业  资产重组和复牌公告涉及若干法律 事项的法律意见书 | 《证券时报》C31 版 | 2008 年 2 月 5 日 | [www.p5w.net](http://www.p5w.net/) |
| 股票交易异常波动公告 | 《中国证券报》B08 版 | 2008 年 2 月 15 日 | [www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn/) |
| 股票交易异常波动公告 | 《中国证券报》D08 版 | 2008 年 2 月 20 日 | [www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn/) |
| 股票交易异常波动公告 | 《中国证券报》D08 版 | 2008 年 2 月 25 日 | [www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn/) |
| 股票交易异常波动公告 | 《中国证券报》D05 版 | 2008 年 2 月 28 日 | [www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn/) |
| 风险提示性公告 | 《中国证券报》D05 版 | 2008 年 2 月 29 日 | [www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn/) |
| 关于大股东股份轮候续冻的公告 | 《中国证券报》B04 版 | 2008 年 3 月 3 日 | [www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn/) |
| 股票交易异常波动公告 | 《中国证券报》D08 版 | 2008 年 3 月 4 日 | [www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn/) |
| 澄清公告 | 《中国证券报》D04 版 | 2008 年 3 月 11 日 | [www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn/) |
| 关于大股东股权拍卖的公告 | 《中国证券报》D04 版 | 2008 年 3 月 19 日 | [www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn/) |
| 第五届董事会第十六次会议决议公告 | 《中国证券报》D195 版 | 2008 年 3 月 28 日 | [www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn/) |
| 关于公司董事会秘书任职情况的公告 | 《中国证券报》D195 版 | 2008 年 3 月 28 日 | [www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn/) |
| 股票交易异常波动公告 | 《中国证券报》A20 版 | 2008 年 3 月 31 日 | [www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn/) |
| 股票交易异常波动公告 | 《中国证券报》C12 版 | 2008 年 4 月 3 日 | [www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn/) |
| 关于召开 2008 年第一次临时股东大  会的通知 | 《中国证券报》C12 版 | 2008 年 4 月 11 日 | [www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn/) |
| 关于大股东股权拍卖的法院裁定公告 | 《中国证券报》B05 版 | 2008 年 4 月 15 日 | [www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn/) |
| 股票交易异常波动公告 | 《中国证券报》A20 版 | 2008 年 4 月 17 日 | [www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn/) |
| 股票交易异常波动公告 | 《中国证券报》D131 版 | 2008 年 4 月 22 日 | [www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn/) |
| 重大事项公告 | 《中国证券报》D25 版 | 2008 年 4 月 29 日 | [www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn/) |
| 2008 年第一次临时股东大会决议公告 | 《中国证券报》D25 版 | 2008 年 4 月 29 日 | [www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn/) |
| 2007 年度报告摘要 | 《上海证券报》D81 版 | 2008 年 4 月 30 日 | [www.cnstock.com](http://www.cnstock.com/) |
| 第五届董事会第十七次会议决议公告 | 《上海证券报》D81 版 | 2008 年 4 月 30 日 | [www.cnstock.com](http://www.cnstock.com/) |
| 第五届监事会第八次会议决议公告 | 《上海证券报》D81 版 | 2008 年 4 月 30 日 | [www.cnstock.com](http://www.cnstock.com/) |
| 关于股票交易实行退市风险警示特  别处理的公告 | 《上海证券报》D81 版 | 2008 年 4 月 30 日 | [www.cnstock.com](http://www.cnstock.com/) |
| 2008 年第一季度报告 | 《上海证券报》D81、D82  版 | 2008 年 4 月 30 日 | [www.cnstock.com](http://www.cnstock.com/) |
| 更正公告 | 《中国证券报》D04 版 | 2008 年 5 月 6 日 | [www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn/) |
| 股票交易异常波动公告 | 《中国证券报》D04 版 | 2008 年 5 月 8 日 | [www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn/) |
| 关于大股东股份解冻的公告 | 《中国证券报》D04 版 | 2008 年 5 月 8 日 | [www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn/) |
| 股票交易异常波动公告 | 《中国证券报》D13 版 | 2008 年 5 月 13 日 | [www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn/) |
| 公司公告 | 《中国证券报》C05 版 | 2008 年 5 月 26 日 | [www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn/) |
| 第五届董事会第十八次会议决议公告  暨召开 2007 年年度股东大会的通知 | 《中国证券报》C08 版 | 2008 年 6 月 2 日 | [www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn/) |
| 第六届董事会董事侯选人简历 | 《中国证券报》C08 版 | 2008 年 6 月 2 日 | [www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn/) |
| 独立董事提名人声明 | 《中国证券报》C08 版 | 2008 年 6 月 2 日 | [www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn/) |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 第五届董事会独立董事关于推选公  司第六届董事会董事侯选人的独立 意见 | 《中国证券报》C08 版 | 2008 年 6 月 2 日 | [www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn/) |
| 独立董事侯选人声明 | 《中国证券报》C08 版 | 2008 年 6 月 2 日 | [www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn/) |
| 独立董事侯选人关于独立性的补充  说明 | 《中国证券报》C08 版 | 2008 年 6 月 2 日 | [www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn/) |
| 第五届监事会第九次会议决议公告 | 《中国证券报》C08 版 | 2008 年 6 月 2 日 | [www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn/) |
| 第六届监事会监事侯选人简历 | 《中国证券报》C08 版 | 2008 年 6 月 2 日 | [www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn/) |
| 公司公告 | 《中国证券报》B04 版 | 2008 年 6 月 16 日 | [www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn/) |
| 股票交易异常波动公告 | 《中国证券报》D06 版 | 2008 年 6 月 19 日 | [www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn/) |
| 股票交易异常波动公告 | 《中国证券报》D06 版 | 2008 年 6 月 24 日 | [www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn/) |
| 2007 年年度股东大会决议公告 | 《中国证券报》C12 版 | 2008 年 6 月 27 日 | [www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn/) |
| 第六届董事会第一次会议决议公告 | 《中国证券报》D12 版 | 2008 年 7 月 1 日 | [www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn/) |
| 第六届监事会第一次会议决议公告 | 《中国证券报》D12 版 | 2008 年 7 月 1 日 | [www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn/) |
| 公司公告 | 《中国证券报》D12 版 | 2008 年 7 月 1 日 | [www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn/) |
| 股票交易异常波动公告 | 《中国证券报》D05 版 | 2008 年 7 月 2 日 | [www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn/) |
| 公司公告 | 《中国证券报》C12 版 | 2008 年 7 月 9 日 | [www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn/) |
| 关于大股东股份轮侯续冻的公告 | 《中国证券报》C12 版 | 2008 年 7 月 9 日 | [www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn/) |
| 2008 年度中期业绩预亏公告 | 《中国证券报》C12 版 | 2008 年 7 月 9 日 | [www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn/) |
| 股票交易异常波动公告 | 《中国证券报》D04 版 | 2008 年 7 月 14 日 | [www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn/) |
| 股票交易异常波动公告 | 《中国证券报》D04 版 | 2008 年 7 月 17 日 | [www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn/) |
| 第六届董事会第二次会议决议公告 | 《上海证券报》83 版 | 2008 年 7 月 19 日 | [www.cnstock.com](http://www.cnstock.com/) |
| 公司公告 | 《中国证券报》D04 版 | 2008 年 7 月 31 日 | [www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn/) |
| 第六届董事会第三次会议决议公告  暨召开 2008 年第二次临时股东大会 的通知 | 《中国证券报》D12 版 | 2008 年 8 月 1 日 | [www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn/) |
| 股票交易异常波动公告 | 《中国证券报》B01 版 | 2008 年 8 月 4 日 | [www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn/) |
| 股票交易异常波动公告 | 《中国证券报》B04 版 | 2008 年 8 月 11 日 | [www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn/) |
| 股票交易异常波动公告 | 《中国证券报》C01 版 | 2008 年 8 月 14 日 | [www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn/) |
| 2008 年第二次临时股东大会决议公告 | 《中国证券报》B01 版 | 2008 年 8 月 20 日 | [www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn/) |
| 股票交易异常波动公告 | 《中国证券报》C158 版 | 2008 年 8 月 26 日 | [www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn/) |
| 2008 年半年度报告摘要 | 《上海证券报》22 版 | 2008 年 8 月 30 日 | [www.cnstock.com](http://www.cnstock.com/) |
| 股票交易异常波动公告 | 《中国证券报》B01 版 | 2008 年 9 月 10 日 | [www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn/) |
| 股票交易异常波动公告 | 《中国证券报》B05 版 | 2008 年 9 月 17 日 | [www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn/) |
| 股票交易异常波动公告 | 《中国证券报》D16 版 | 2008 年 10 月 7 日 | [www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn/) |
| 股票交易异常波动公告 | 《中国证券报》D04 版 | 2008 年 10 月 10 日 | [www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn/) |
| 股票交易异常波动公告 | 《中国证券报》D04 版 | 2008 年 10 月 15 日 | [www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn/) |
| 股票交易异常波动公告 | 《中国证券报》C08 版 | 2008 年 10 月 20 日 | [www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn/) |
| 2008 年第三季度报告 | 《上海证券报》A17 版 | 2008 年 10 月 27 日 | [www.cnstock.com](http://www.cnstock.com/) |
| 2008 年年度业绩预亏公告 | 《上海证券报》A17 版 | 2008 年 10 月 27 日 | [www.cnstock.com](http://www.cnstock.com/) |
| 股票交易异常波动公告 | 《中国证券报》D04 版 | 2008 年 10 月 30 日 | [www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn/) |
| 股票交易异常波动公告 | 《中国证券报》B08 版 | 2008 年 11 月 4 日 | [www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn/) |
| 股票交易异常波动公告 | 《中国证券报》B01 版 | 2008 年 11 月 7 日 | [www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn/) |
| 股票交易异常波动公告 | 《中国证券报》D08 版 | 2008 年 11 月 18 日 | [www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn/) |
| 股票交易异常波动公告 | 《中国证券报》D04 版 | 2008 年 11 月 21 日 | [www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn/) |
| 公司公告 | 《中国证券报》B01 版 | 2008 年 11 月 26 日 | [www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn/) |
| 第六届董事会第六次会议决议公告 | 《中国证券报》C12 版 | 2008 年 11 月 28 日 | [www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn/) |
| 公司管理人关于被债权人申请破产  重整的公告 | 《中国证券报》C12 版 | 2008 年 11 月 28 日 | [www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn/) |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 公司管理人关于被债权人申请破产  重整的风险提示性公告 | 《中国证券报》A12 版 | 2008 年 12 月 1 日 | [www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn/) |
| 公司管理人会议决议公告 | 《中国证券报》B04 版 | 2008 年 12 月 2 日 | [www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn/) |
| 公司管理人关于被债权人申请破产  重整的风险提示性公告 | 《中国证券报》B04 版 | 2008 年 12 月 2 日 | [www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn/) |
| 公司管理人更正公告 | 《中国证券报》D08 版 | 2008 年 12 月 3 日 | [www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn/) |
| 股票交易异常波动公告 | 《中国证券报》B04 版 | 2008 年 12 月 4 日 | [www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn/) |
| 公司管理人公告 | 《中国证券报》D04 版 | 2008 年 12 月 10 日 | [www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn/) |
| 股票交易异常波动公告 | 《中国证券报》D08 版 | 2008 年 12 月 12 日 | [www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn/) |
| 关于召开第一次债权人会议出资人  组会议的公告 | 《中国证券报》D08 版 | 2008 年 12 月 12 日 | [www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn/) |
| 股票交易异常波动公告 | 《中国证券报》B08 版 | 2008 年 12 月 17 日 | [www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn/) |
| 关于重整计划草案中涉及出资人权  益调整事项的公告 | 《中国证券报》B08 版 | 2008 年 12 月 18 日 | [www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn/) |
| 股票交易异常波动公告 | 《中国证券报》D04 版 | 2008 年 12 月 22 日 | [www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn/) |
| 关于抵押资产进行拍卖的公告 | 《中国证券报》D09 版 | 2008 年 12 月 24 日 | [www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn/) |
| 澄清公告 | 《中国证券报》D09 版 | 2008 年 12 月 24 日 | [www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn/) |
| 股票交易异常波动公告 | 《中国证券报》D09 版 | 2008 年 12 月 24 日 | [www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn/) |
| 风险提示性公告 | 《中国证券报》D16 版 | 2008 年 12 月 26 日 | [www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn/) |
| 2008 年年度业绩预亏公告 | 《中国证券报》D16 版 | 2008 年 12 月 26 日 | [www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn/) |

# 十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经中磊会计师事务所有限责任公司注册会计师王越、冯毅审计，并出具了无 法表示意见的审计报告。

(一) 审计报告

广西北生药业股份有限公司及全体股东：：

**审计报告**

中磊审字[2009]第 80245 号

我们审计了后附的广西北生药业股份有限公司（以下简称北生药业公司）财务报表，包括 2008

年 12 月 31 日资产负债表及合并资产负债表，2008 年度利润表及合并利润表、股东权益变动表及合并 股东权益变动表、现金流量表及合并现金流量表以及财务报表附注。

按照企业会计准则的规定编制财务报表是北生药业公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、 实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；

（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

1、截至 2008 年 12 月 31 日止，北生药业公司应收账款中应收北京九洲济康医药有限责任公司、 吉林华凯医药销售有限公司、四川万龙东顺药业有限公司、北京盛世康健生物科技有限责任公司和广 东龙京生物医药有限公司的款项余额合计为人民币 17,284 万元，计提坏账准备为人民币 17,284 万元。 北生药业公司对上述公司的销售未能提供合理的支持性证据，我们无法实施替代程序获得充分、适当 的审计证据以判断该等应收账款的真实性。

2、截至 2008 年 12 月 31 日止，北生药业公司对北京川腾投资集团有限公司、北海腾盛建筑工程 有限责任公司、北海赛诺奇生物工程有限公司、北京华阳新康科技开发有限公司、东阳中远经贸有限 公司和北海天然药物公司的其他应收款余额合计为人民币 14,407 万元，计提坏账准备人民币 3,571 万元。我们无法实施替代程序获得充分、适当的审计证据判断该等其他应收款项的真实性。

3、截至 2008 年 12 月 31 日止，北生药业公司在建工程累计余额为人民币 51,760 万元，其中人民

币 39,894.50 万元是委托总承包商北海腾盛建筑工程有限责任公司施工产生的预付工程款。除账表记 录外，北生药业公司未能提供施工合同、开工报告、工程进度及工程预算等与之相关的资料，我们无 法实施替代程序获得充分、适当的审计证据判断上述在建工程(包括其中的预付工程款)的价值。

4、根据广东发展银行股份有限公司深圳香密湖支行 2008 年 12 月债权申报，北生药业公司有 1 亿元借款未入账。由于北生药业公司未能提供该笔借款的相关支持性证据，我们无法实施替代程序获 得充分、适当的审计证据判断上述借款的资金流向。

5、北生药业公司截止 2008 年 12 月 31 日，累计亏损 185,658.20 万元，主要财务指标显示其财务

状况严重恶化，大量逾期债务无法偿还，2008 年 11 月 27 日，根据广西壮族自治区北海市中级人民法

院民事裁定书（2008）北破重字第 1 号，北生药业公司母公司进入破产重整。 2008 年 12 月 30 日， 广西壮族自治区北海市中级人民法院下发了批准北生药业公司母公司重整计划的（2008）北破重字第 1-1 号民事裁定书。截止审计报告日，北生药业公司仍处于重整执行期，重组方尚未最终确定，因此 北生药业公司的持续经营能力存在着重大不确定性。

由于上述因素可能产生的影响非常重大和广泛，我们无法对北生药业公司的上述财务报表发表意见。

中磊会计师事务所有限责任公司 北京市丰台区桥南科学城星火路 1 号

中国注册会计师：王越、冯毅

2009 年 4 月 29 日

(一) **财务报表**

**合并资产负债表** 2008 年 12 月 31 日

编制单位:广西北生药业股份有限公司 单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **附注** | **期末余额** | **年初余额** |
| **流动资产：** |  | | |
| 货币资金 |  | 1,745,696.60 | 2,258,956.14 |
| 结算备付金 |  |  |  |
| 拆出资金 |  |  |  |
| 交易性金融资产 |  |  |  |
| 应收票据 |  |  |  |
| 应收账款 |  | 21,977,755.68 | 67,699,644.46 |
| 预付款项 |  | 4,646,809.54 | 6,138,975.71 |
| 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 |  | 198,570,943.49 | 331,208,949.68 |
| 买入返售金融资产 |  |  |  |
| 存货 |  | 19,829,122.30 | 31,283,423.94 |
| 一年内到期的非流动  资产 |  |  |  |
| 其他流动资产 |  |  |  |
| 流动资产合计 |  | 246,770,327.61 | 438,589,949.93 |
| **非流动资产：** |  | | |
| 发放贷款及垫款 |  |  |  |
| 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 |  | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 投资性房地产 |  |  |  |
| 固定资产 |  | 515,840,016.98 | 590,418,987.71 |
| 在建工程 |  | 69,060,940.00 | 517,505,932.86 |
| 工程物资 |  |  |  |
| 固定资产清理 |  |  | 36,456,333.77 |
| 生产性生物资产 |  |  |  |
| 油气资产 |  |  |  |
| 无形资产 |  | 35,628,391.37 | 36,487,101.30 |
| 开发支出 |  |  |  |
| 商誉 |  |  |  |
| 长期待摊费用 |  | 2,533,846.15 | 3,029,308.05 |
| 递延所得税资产 |  |  |  |
| 其他非流动资产 |  |  |  |
| 非流动资产合计 |  | 625,063,194.50 | 1,185,897,663.69 |
| 资产总计 |  | 871,833,522.11 | 1,624,487,613.62 |
| **流动负债：** |  | | |
| 短期借款 |  | 745,259,676.77 | 835,584,704.57 |
| 向中央银行借款 |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 吸收存款及同业存放 |  |  |  |
| 拆入资金 |  |  |  |
| 交易性金融负债 |  |  |  |
| 应付票据 |  |  |  |
| 应付账款 |  | 42,494,131.35 | 91,579,280.88 |
| 预收款项 |  | 14,640,985.52 | 8,759,824.59 |
| 卖出回购金融资产款 |  |  |  |
| 应付手续费及佣金 |  |  |  |
| 应付职工薪酬 |  | 11,685,268.66 | 9,716,103.32 |
| 应交税费 |  | 117,392,021.46 | 98,732,158.52 |
| 应付利息 |  | 298,745,598.28 | 172,969,549.09 |
| 应付股利 |  | 3,869,775.00 | 3,869,775.00 |
| 其他应付款 |  | 437,025,958.29 | 104,070,583.76 |
| 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 |  |  |  |
| 一年内到期的非流动  负债 |  | 238,000,000.00 | 125,000,000.00 |
| 其他流动负债 |  |  |  |
| 流动负债合计 |  | 1,909,113,415.33 | 1,450,281,979.73 |
| **非流动负债：** |  | | |
| 长期借款 |  |  | 113,000,000.00 |
| 应付债券 |  |  |  |
| 长期应付款 |  |  |  |
| 专项应付款 |  |  | 11,770,000.00 |
| 预计负债 |  |  |  |
| 递延所得税负债 |  |  |  |
| 其他非流动负债 |  |  |  |
| 非流动负债合计 |  |  | 124,770,000.00 |
| 负债合计 |  | 1,909,113,415.33 | 1,575,051,979.73 |
| **股东权益：** |  | | |
| 股本 |  | 303,687,468.00 | 303,687,468.00 |
| 资本公积 |  | 454,169,972.14 | 454,169,972.14 |
| 减：库存股 |  |  |  |
| 盈余公积 |  | 38,483,861.71 | 38,483,861.71 |
| 一般风险准备 |  |  |  |
| 未分配利润 |  | -1,856,582,092.03 | -777,465,401.54 |
| 外币报表折算差额 |  |  |  |
| 归属于母公司所有者  权益合计 |  | -1,060,240,790.18 | 18,875,900.31 |
| 少数股东权益 |  | 22,960,896.96 | 30,559,733.58 |
| 股东权益合计 |  | -1,037,279,893.22 | 49,435,633.89 |
| 负债和股东权益合  计 |  | 871,833,522.11 | 1,624,487,613.62 |

公司管理人授权代表：欧作森 主管会计工作负责人：陈亚辉 会计机构负责人：沈方利

**母公司资产负债表** 2008 年 12 月 31 日

编制单位:广西北生药业股份有限公司 单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **附注** | **期末余额** | **年初余额** |
| **流动资产：** |  | | |
| 货币资金 |  | 720,716.03 | 945,518.89 |
| 交易性金融资产 |  |  |  |
| 应收票据 |  |  |  |
| 应收账款 |  | 22,216,812.06 | 56,721,857.68 |
| 预付款项 |  | 1,750,634.45 | 3,021,968.01 |
| 应收利息 |  |  |  |
| 应收股利 |  |  |  |
| 其他应收款 |  | 410,212,430.96 | 365,785,674.02 |
| 存货 |  | 14,961,719.25 | 27,546,353.20 |
| 一年内到期的非流动  资产 |  |  |  |
| 其他流动资产 |  |  |  |
| 流动资产合计 |  | 449,862,312.75 | 454,021,371.80 |
| **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 |  | 72,900,000.00 | 72,900,000.00 |
| 投资性房地产 |  |  |  |
| 固定资产 |  | 323,360,069.05 | 359,175,446.36 |
| 在建工程 |  | 69,060,940.00 | 517,491,832.86 |
| 工程物资 |  |  |  |
| 固定资产清理 |  |  | 36,442,069.05 |
| 生产性生物资产 |  |  |  |
| 油气资产 |  |  |  |
| 无形资产 |  | 13,640,003.47 | 11,519,012.93 |
| 开发支出 |  |  |  |
| 商誉 |  |  |  |
| 长期待摊费用 |  |  | 20,000.00 |
| 递延所得税资产 |  |  |  |
| 其他非流动资产 |  |  |  |
| 非流动资产合计 |  | 478,961,012.52 | 997,548,361.20 |
| 资产总计 |  | 928,823,325.27 | 1,451,569,733.00 |
| **流动负债：** |  | | |
| 短期借款 |  | 664,560,087.77 | 750,584,704.57 |
| 交易性金融负债 |  |  |  |
| 应付票据 |  |  |  |
| 应付账款 |  | 34,600,249.01 | 107,893,505.87 |
| 预收款项 |  | 14,074,251.27 | 7,990,971.39 |
| 应付职工薪酬 |  | 9,090,614.11 | 7,345,580.94 |
| 应交税费 |  | 99,861,507.90 | 82,763,737.29 |
| 应付利息 |  | 275,465,727.49 | 164,334,289.44 |
| 应付股利 |  | 3,869,775.00 | 3,869,775.00 |
| 其他应付款 |  | 510,821,023.37 | 79,616,448.00 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 一年内到期的非流动  负债 |  | 238,000,000.00 | 125,000,000.00 |
| 其他流动负债 |  |  |  |
| 流动负债合计 |  | 1,850,343,235.92 | 1,329,399,012.50 |
| **非流动负债：** |  | | |
| 长期借款 |  |  | 113,000,000.00 |
| 应付债券 |  |  |  |
| 长期应付款 |  |  |  |
| 专项应付款 |  |  | 10,770,000.00 |
| 预计负债 |  |  |  |
| 递延所得税负债 |  |  |  |
| 其他非流动负债 |  |  |  |
| 非流动负债合计 |  |  | 123,770,000.00 |
| 负债合计 |  | 1,850,343,235.92 | 1,453,169,012.50 |
| **股东权益：** |  | | |
| 股本 |  | 303,687,468.00 | 303,687,468.00 |
| 资本公积 |  | 454,089,972.14 | 454,089,972.14 |
| 减：库存股 |  |  |  |
| 盈余公积 |  | 38,483,861.71 | 38,483,861.71 |
| 未分配利润 |  | -1,717,781,212.50 | -797,860,581.35 |
| 外币报表折算差额 |  |  |  |
| 股东权益合计 |  | -921,519,910.65 | -1,599,279.50 |
| 负债和股东权益合计 |  | 928,823,325.27 | 1,451,569,733.00 |

公司管理人授权代表：欧作森 主管会计工作负责人：陈亚辉 会计机构负责人：沈方利

**合并利润表** 2008 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **附**  **注** | **本期金额** | **上期金额** |
| 一、营业总收入 |  | 20,934,946.22 | 49,447,909.17 |
| 其中：营业收入 |  | 20,934,946.22 | 49,447,909.17 |
| 利息收入 |  |  |  |
| 已赚保费 |  |  |  |
| 手续费及佣金收入 |  |  |  |
| 二、营业总成本 |  | 873,583,416.68 | 390,963,310.11 |
| 其中：营业成本 |  | 31,328,151.47 | 60,198,544.69 |
| 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 |  | 134,332.25 | 449,628.79 |
| 销售费用 |  | 1,269,689.72 | 2,014,016.70 |
| 管理费用 |  | 70,984,626.43 | 43,736,330.46 |
| 财务费用 |  | 127,145,265.34 | 92,277,592.18 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 资产减值损失 |  | 642,721,351.47 | 192,287,197.29 |
| 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） |  |  |  |
| 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） |  | -852,648,470.46 | -341,515,400.94 |
| 加：营业外收入 |  | 34,863,729.62 | 4,355,695.31 |
| 减：营业外支出 |  | 268,759,390.21 | 3,213,633.82 |
| 其中：非流动资产处置净损失 |  |  |  |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） |  | -1,086,544,131.05 | -340,373,339.45 |
| 减：所得税费用 |  | 171,396.06 | 92,099.41 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） |  | -1,086,715,527.11 | -340,465,438.86 |
| 归属于母公司所有者的净利润 |  | -1,079,116,690.49 | -333,056,475.92 |
| 少数股东损益 |  | -7,598,836.62 | -7,408,962.94 |
| 六、每股收益： |  |  |  |
| （一）基本每股收益 |  | -3.55 | -1.0967 |
| （二）稀释每股收益 |  | -3.55 | -1.0967 |

公司管理人授权代表：欧作森 主管会计工作负责人：陈亚辉 会计机构负责人：沈方利

**母公司利润表** 2008 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **附注** | **本期金额** | **上期金额** |
| 一、营业收入 |  | 14,075,857.26 | 39,002,118.79 |
| 减：营业成本 |  | 19,105,356.90 | 45,960,887.94 |
| 营业税金及附加 |  | 74,630.09 | 354,176.14 |
| 销售费用 |  | 716,710.71 | 1,049,898.17 |
| 管理费用 |  | 55,706,498.00 | 25,218,920.25 |
| 财务费用 |  | 112,509,884.79 | 83,584,060.03 |
| 资产减值损失 |  | 509,421,075.35 | 205,557,615.35 |
| 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） |  |  |  |
| 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） |  | -683,458,298.58 | -322,723,439.09 |
| 加：营业外收入 |  | 31,959,407.97 | 2,339,994.02 |
| 减：营业外支出 |  | 268,421,740.54 | 3,208,293.50 |
| 其中：非流动资产处置净损失 |  |  |  |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） |  | -919,920,631.15 | -323,591,738.57 |
| 减：所得税费用 |  |  |  |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） |  | -919,920,631.15 | -323,591,738.57 |

公司管理人授权代表：欧作森 主管会计工作负责人：陈亚辉 会计机构负责人：沈方利

**合并现金流量表** 2008 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **附注** | **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 |  | 18,092,473.75 | 118,281,301.91 |
| 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 |  |  |  |
| 处置交易性金融资产净增加额 |  |  |  |
| 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 |  | 243,270.69 |  |
| 收到其他与经营活动有关的现金 |  | 15,930,326.37 | 70,928,206.84 |
| 经营活动现金流入小计 |  | 34,266,070.81 | 189,209,508.75 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 |  | 13,255,877.13 | 57,785,330.17 |
| 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 |  |  |  |
| 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 |  | 10,237,704.89 | 11,424,387.30 |
| 支付的各项税费 |  | 1,742,539.13 | 3,744,029.09 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 |  | 9,264,521.12 | 67,806,649.60 |
| 经营活动现金流出小计 |  | 34,500,642.27 | 140,760,396.16 |
| 经营活动产生的现金流量净额 |  | -234,571.46 | 48,449,112.59 |
| **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 |  | 49,000.00 | 219,201.20 |
| 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 |  | 49,000.00 | 219,201.20 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产  支付的现金 |  | 240,945.28 | 29,230,314.70 |
| 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 |  | 240,945.28 | 29,230,314.70 |
| 投资活动产生的现金流量净额 |  | -191,945.28 | -29,011,113.50 |
| **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 |  |  |  |
| 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 |  | 86,742.80 | 18,090,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 |  |  | 1,756,095.34 |
| 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 |  |  | 1,128.72 |
| 筹资活动现金流出小计 |  | 86,742.80 | 19,847,224.06 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 |  | -86,742.80 | -19,847,224.06 |
| **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** |  | -513,259.54 | -409,224.97 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 |  | 2,258,956.14 | 2,668,181.11 |
| **六、期末现金及现金等价物余额** |  | 1,745,696.60 | 2,258,956.14 |

公司管理人授权代表：欧作森 主管会计工作负责人：陈亚辉 会计机构负责人：沈方利

**母公司现金流量表** 2008 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **附注** | **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 |  | 10,553,667.74 | 28,857,401.92 |
| 收到的税费返还 |  |  |  |
| 收到其他与经营活动有关的现金 |  | 14,029,699.35 | 38,529,923.50 |
| 经营活动现金流入小计 |  | 24,583,367.09 | 67,387,325.42 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 |  | 5,156,253.81 | 37,320,887.99 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 |  | 7,520,559.61 | 8,001,474.31 |
| 支付的各项税费 |  | 1,134,330.19 | 2,537,720.91 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 |  | 10,771,991.26 | 15,243,380.59 |
| 经营活动现金流出小计 |  | 24,583,134.87 | 63,103,463.80 |
| 经营活动产生的现金流量净额 |  | 232.22 | 4,283,861.62 |
| **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 |  | 49,000.00 | 219,201.20 |
| 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 |  | 49,000.00 | 219,201.20 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付  的现金 |  | 187,292.28 | 3,958,764.70 |
| 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 |  |  |  |
| 投资活动现金流出小计 |  | 187,292.28 | 3,958,764.70 |
| 投资活动产生的现金流量净额 |  | -138,292.28 | -3,739,563.50 |
| **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 |  | 86,742.80 | 90,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 |  |  | 87,206.34 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 |  |  | 1,128.72 |
| 筹资活动现金流出小计 |  | 86,742.80 | 178,335.06 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 |  | -86,742.80 | -178,335.06 |
| **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** |  | -224,802.86 | 365,963.06 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 |  | 945,518.89 | 579,555.83 |
| **六、期末现金及现金等价物余额** |  | 720,716.03 | 945,518.89 |

公司管理人授权代表：欧作森 主管会计工作负责人：陈亚辉 会计机构负责人：沈方利

# 合并所有者权益变动表

2008 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本年金额 | | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| 股本 | 资本公积 | 减： 库存 股 | 盈余公积 | 一  般 风 险 准 备 | 未分配利润 | 其 他 |
| 一、上  年年末 余额 | 303,687,468.00 | 454,169,972.14 |  | 38,483,861.71 |  | -357,853,248.28 |  | 25,147,616.11 | 463,635,669.68 |
| 加：同  一控制 下企业 合并产 生的追 溯调整 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 会计政  策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差  错更正 |  |  |  |  |  | -419,612,153.26 |  | 5,412,117.47 | -414,200,035.79 |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本  年年初 余额 | 303,687,468.00 | 454,169,972.14 |  | 38,483,861.71 |  | -777,465,401.54 |  | 30,559,733.58 | 49,435,633.89 |
| 三、本  年增减 变动金 额（减 少以 “－” 号填 列） |  |  |  |  |  | -1,079,116,690.49 |  | -7,598,836.62 | -1,086,715,527.11 |
| （一）  净利润 |  |  |  |  |  | -1,079,116,690.49 |  | -7,598,836.62 | -1,086,715,527.11 |
| （二）  直接计 入所有 者权益 的利得 和损失 |  |  |  |  |  | -1,079,116,690.49 |  | -7,598,836.62 | -1,086,715,527.11 |
| 1．可供  出售金 融资产 公允价 值变动 净额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．权益  法下被 投资单 位其他 所有者 权益变 动的影 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 响 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．与计 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 入所有 |
| 者权益 |
| 项目相 |
| 关的所 |
| 得税影 |
| 响 |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 上述 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （一） |
| 和（二） |
| 小计 |
| （三） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 所有者 |
| 投入和 |
| 减少资 |
| 本 |
| 1．所有 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 者投入 |
| 资本 |
| 2．股份 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 支付计 |
| 入所有 |
| 者权益 |
| 的金额 |
| 3．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 利润分 |
| 配 |
| 1．提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 盈余公 |
| 积 |
| 2．提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 一般风 |
| 险准备 |
| 3．对所 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 有者 |
| （或股 |
| 东）的 |
| 分配 |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 所有者 |
| 权益内 |
| 部结转 |
| 1．资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 公积转 |
| 增资本 |
| （或股 |
| 本） |
| 2．盈余 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 公积转 |
| 增资本 |
| （或股 |
| 本） |
| 3．盈余 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 公积弥 |
| 补亏损 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 期期末 | 303,687,468.00 | 454,169,972.14 | 38,483,861.71 | -1,856,582,092.03 | 22,960,896.96 | -1,037,279,893.22 |
| 余额 |  |  |  |  |  |  |

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 上年金额 | | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| 股本 | 资本公积 | 减： 库存 股 | 盈余公积 | 一  般 风 险 准 备 | 未分配利润 | 其 他 |
| 一、上  年年末 余额 | 303,687,468.00 | 454,169,972.14 |  | 45,894,606.62 |  | -46,144,393.99 |  | 41,463,213.96 | 799,070,866.73 |
| 加：同  一控制 下企业 合并产 生的追 溯调整 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 会计政  策变更 |  |  |  | -7,410,744.91 |  | 7,410,744.91 |  |  |  |
| 前期差  错更正 |  |  |  |  |  | -405,675,276.54 |  | -3,494,517.44 | -409,169,793.98 |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本  年年初 余额 | 303,687,468.00 | 454,169,972.14 |  | 38,483,861.71 |  | -444,408,925.62 |  | 37,968,696.52 | 389,901,072.75 |
| 三、本  年增减 变动金 额（减 少以 “－” 号填 列） |  |  |  |  |  | -333,056,475.92 |  | -7,408,962.94 | -340,465,438.86 |
| （一）  净利润 |  |  |  |  |  | -333,056,475.92 |  | -7,408,962.94 | -340,465,438.86 |
| （二）  直接计 入所有 者权益 的利得 和损失 |  |  |  |  |  | -333,056,475.92 |  | -7,408,962.94 | -340,465,438.86 |
| 1．可供  出售金 融资产 公允价 值变动 净额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．权益  法下被 投资单 位其他 所有者 权益变 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 动的影  响 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．与计  入所有 者权益 项目相 关的所 得税影 响 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 上述  （一） 和（二） 小计 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （三）  所有者 投入和 减少资 本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．所有  者投入 资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．股份  支付计 入所有 者权益 的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）  利润分 配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．提取  盈余公 积 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．提取  一般风 险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．对所  有者  （或股 东）的 分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）  所有者 权益内 部结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．资本  公积转 增资本  （或股 本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．盈余  公积转 增资本  （或股 本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．盈余  公积弥 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 期期末 | 303,687,468.00 | 454,169,972.14 | 38,483,861.71 | -777,465,401.54 | 30,559,733.58 | 49,435,633.89 |
| 余额 |  |  |  |  |  |  |

公司管理人授权代表：欧作森 主管会计工作负责人：陈亚辉 会计机构负责人：沈方利

**母公司所有者权益变动表** 2008 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本年金额 | | | | | |
| 股本 | 资本公积 | 减：  库存 股 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年  末余额 | 303,687,468.00 | 454,089,972.14 |  | 38,483,861.71 | -384,283,727.25 | 411,977,574.60 |
| 加：会  计政策变更 |  |  |  |  |  |  |
| 前  期差错更正 |  |  |  |  | -413,576,854.10 | -413,576,854.10 |
| 其  他 |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年年  初余额 | 303,687,468.00 | 454,089,972.14 |  | 38,483,861.71 | -797,860,581.35 | -1,599,279.50 |
| 三、本年增  减变动金额  （减少以 “－”号填 列） |  |  |  |  | -919,920,631.15 | -919,920,631.15 |
| （一）净利  润 |  |  |  |  | -919,920,631.15 | -919,920,631.15 |
| （二）直接  计入所有者 权益的利得 和损失 |  |  |  |  | -919,920,631.15 | -919,920,631.15 |
| 1．可供出售  金融资产公 允价值变动 净额 |  |  |  |  |  |  |
| 2．权益法下  被投资单位 其他所有者 权益变动的 影响 |  |  |  |  |  |  |
| 3．与计入所  有者权益项 目相关的所 得税影响 |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |
| 上述（一） |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 和（二）小  计 |  |  |  |  |  |  |
| （三）所有  者投入和减 少资本 |  |  |  |  |  |  |
| 1．所有者投  入资本 |  |  |  |  |  |  |
| 2．股份支付  计入所有者 权益的金额 |  |  |  |  |  |  |
| 3．其他 |  |  |  |  |  |  |
| （四）利润  分配 |  |  |  |  |  |  |
| 1．提取盈余  公积 |  |  |  |  |  |  |
| 2．对所有者  （或股东） 的分配 |  |  |  |  |  |  |
| 3．其他 |  |  |  |  |  |  |
| （五）所有  者权益内部 结转 |  |  |  |  |  |  |
| 1．资本公积  转增资本  （或股本） |  |  |  |  |  |  |
| 2．盈余公积  转增资本  （或股本） |  |  |  |  |  |  |
| 3．盈余公积  弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期  末余额 | 303,687,468.00 | 454,089,972.14 |  | 38,483,861.71 | -1,717,781,212.50 | -921,519,910.65 |

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 上年金额 | | | | | |
| 股本 | 资本公积 | 减：库  存股 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年  年末余额 | 303,687,468.00 | 454,169,972.14 |  | 38,483,861.71 | -85,438,746.54 | 710,902,555.31 |
| 加：  会计政策 变更 |  | -80,000.00 |  |  | 530,775.32 | 450,775.32 |
| 前期差错  更正 |  |  |  |  | -389,360,871.56 | -389,360,871.56 |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年  年初余额 | 303,687,468.00 | 454,089,972.14 |  | 38,483,861.71 | -474,268,842.78 | 321,992,459.07 |
| 三、本年  增减变动 |  |  |  |  | -323,591,738.57 | -323,591,738.57 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 金额（减  少以“－” 号填列） |  |  |  |  |  |  |
| （一）净  利润 |  |  |  |  | -323,591,738.57 | -323,591,738.57 |
| （二）直  接计入所 有者权益 的利得和 损失 |  |  |  |  | -323,591,738.57 | -323,591,738.57 |
| 1．可供出  售金融资 产公允价 值变动净 额 |  |  |  |  |  |  |
| 2．权益法  下被投资 单位其他 所有者权 益变动的 影响 |  |  |  |  |  |  |
| 3．与计入  所有者权 益项目相 关的所得 税影响 |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |
| 上述（一）  和（二） 小计 |  |  |  |  |  |  |
| （三）所  有者投入 和减少资 本 |  |  |  |  |  |  |
| 1．所有者  投入资本 |  |  |  |  |  |  |
| 2．股份支  付计入所 有者权益 的金额 |  |  |  |  |  |  |
| 3．其他 |  |  |  |  |  |  |
| （四）利  润分配 |  |  |  |  |  |  |
| 1．提取盈  余公积 |  |  |  |  |  |  |
| 2．对所有  者（或股 东）的分 配 |  |  |  |  |  |  |
| 3．其他 |  |  |  |  |  |  |
| （五）所 |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 有者权益  内部结转 |  |  |  |  |  |  |
| 1．资本公  积转增资 本（或股 本） |  |  |  |  |  |  |
| 2．盈余公  积转增资 本（或股 本） |  |  |  |  |  |  |
| 3．盈余公  积弥补亏 损 |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期  期末余额 | 303,687,468.00 | 454,089,972.14 |  | 38,483,861.71 | -797,860,581.35 | -1,599,279.50 |

公司管理人授权代表：欧作森 主管会计工作负责人：陈亚辉 会计机构负责人：沈方利

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错： 1、遵循企业会计准则的声明：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营 成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2、财务报表的编制基础： 本公司财务报表以持续经营为编制基础。

3、会计年度：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币： 本公司的记账本位币为人民币。

5、计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性： (1) 本期报表项目的计量属性未发生变化。

6、现金及现金等价物的确定标准： 现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为

已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、外币业务核算方法： 本公司涉及外币的经济业务，采用业务发生当日中国人民银行公布的市场汇率中间价折合人民币

记帐。在资产负债表日，本公司对外币货币性帐户余额按照中国人民银行公布的外汇市场中间价进行 折算，与原帐面人民币余额之间的差额作为汇兑损益。属于筹建期产生的汇兑损益计入长期待摊费用，

在开始生产经营的当月起，一次计入开始生产经营当月的损益；属于与购建固定资产等有关的借款产 生的汇兑损益，根据《企业会计准则--借款费用》的规定进行处理，其他汇兑损益计入当期损益。

8、金融资产和金融负债的核算方法：

1、金融工具的确认依据 金融资产和金融负债的确认依据为：本公司已经成为金融工具合同的一方。

2、金融资产和金融负债的分类方法

金融资产在初始确认时划分为四类：以公允价值讲量且其变动计入当期损益的金融资产、持有 至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他 金融负债。

3、金融资产和金融负债的初始计量 本公司初始确认金融资产和金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入

当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融 负债，相关交易费用计入初始确认成本。

4、金融资产和金融负债的后续计量

1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量， 公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

2）持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

3）可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损 失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出， 计入当期损益。可供出售外币货币性金融资产形成的汇兑损益，计入当期损益。采用实际利率法计算 的可供出售金融资产的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告 发放股利时计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及 与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

5、金融资产减值测试方法和减值准备计提方法 本公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的

帐面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值 的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企 业能够对该影响进行可靠计量的事项。金融资产减值的客观证据包括《企业会计准则 22 号--金融工具 确认和计量》第四十一条所述事项。

9、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

|  |  |
| --- | --- |
| 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准 | 1、因债务人破产或者死亡，以其破产或遗产清偿  后，仍然不能收回的帐款。2、因债务人逾期未履 行偿债义务且有充分证据表明不能收回的应收款 项。 |
| 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法 | 根据其未来现金流量现值低于其帐面价值的差  额，确认减值损失，计提坏帐准备。 |

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依 据、计提方法：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 根据信用风险特征组合确定的计提方法 | | |
| 账龄分析法 | | |
| 账龄分析法 | | |
| 账龄 | 应收账款计提比例说明 | 其他应收款计提比例说明 |
| 1 年以内（含 1 年） | 3 | 3 |
| 1－2 年 | 5 | 5 |
| 2－3 年 | 15 | 15 |
| 3 年以上 | 30 | 30 |
| 3－4 年 | 50 | 50 |
| 4－5 年 | 100 | 100 |

10、存货核算方法： (1) 存货的分类

存货分为原材料、低值易耗品、库存商、在产品等。 (2) 发出存货的计价方法

加权平均法

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法 期末，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，

计入当期损益。计提时按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额确定。 (4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品 一次摊销法

2) 包装物 一次摊销法

11、长期股权投资的核算方法： (1) 初始计量

长期股权投资的初始投资成本按投资时实际支付的价款或确定的价值计价。 (2) 后续计量及收益确认方法

权投资差额采用权益法核算的长期股权投资，对长期投资取得时的初始投资成本与在被投资单位 所有者权益中所占的份额有差额，以及对长期股权投资由成本法改为权益法时，投资成本与享有被投 资单位所有者权益份额的差额，设置“股权投资差额”明细科目核算。对借方差额按 10 年的期限平均 摊销,贷方差额计入“资本公积”.收益确认方法对占投资单位有表决权资本总额 20%以下或虽占投资 单位有表决权资本总额 20%（含 20%）以上，但不具有重大影响的长期投资采用成本法核算；对占投资 单位有表决权资本总额 20%(含 20%)以上或虽占投资单位有表决权资本总额不足 20%，但具有重大影响 的长期投资采用权益法核算。 采用成本法核算的，在被投资单位宣告发放现金股利时确认投资收益， 但该投资收益仅限于所获得的被投资单位在接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的被投资 单位宣告分派的现金股利超过上述数额的部分，作为初始投资成本的冲回冲减投资的账面价值；采用 权益法核算的，以取得被投资单位股权后发生的净损益为基础，在各会计期末按应分享或应分担的被 投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认投资收益，并调整长期股权投资的账面价值。处 置股权投资时，将投资的账面价值与实际取得价款的差额，作为当期投资收益。

12、投资性房地产的核算方法： 采用成本模式计量，按可使用年限平均法计提折旧或摊销，计提折旧或摊销参照固定资产及无形

资产的会计政策及会计估计。

13、固定资产计价和折旧方法的计提方法： (1) 固定资产计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值 较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均 法)提取折旧。

各类固定资产的估计残值率、折旧年限和年折旧率如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率 |
| 房屋及建筑物 | 20--40 | 5％ | 4.75％--2.38％ |
| 机器设备 | 10--16 | 5％ | 9.5％--5.94％ |
| 电子设备 | 5--8 | 5％ | 19％--11.88％ |
| 运输设备 | 5 | 5％ | 11.98％ |

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值

较高的有形资产。 固定资产以取得时的实际成本入帐，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年数平均

法)提取折旧。

固定资产的计价：固定资产按照成本进行初始计量。对弃置时预计将产生的较大费用的固定资产， 预计弃置费用，并将其现值计入固定资产成本。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实 质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的

现值之间的差额，除按照规定应予以资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。 固定资产的折旧采用直线法计提折旧。

14、在建工程核算方法： 在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按实际成本入帐，其中包括直接建筑及安装成

本，以及符合资本化条件的借款费用。在建工程达到预定可使用状态时，暂估结转为固定资产，停止 利息资本化，并开始按确定的固定资产折旧方法计提折旧，待工程竣工决算后，按竣工决算的金额调 整原暂估金额，但不调整原已计提的折旧额。在建工程减值准备的确认：在建工程长期停建并且预计 在三年内不会重新开工；或所建项目无论在性能上、技术上已经落后，给本公司带来的经济利益具有 很大的不确定性；或其他足以证明在建工程已经发生减值得情形发生时则计提在建工程减值准备。资 产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

15、生物资产的核算方法：

1、分类：生物资产包括消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。

2、计价：生物资产按照成本进行初始计量。

（1）投资者投入生物资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定；

（2）天然起源的生物资产的成本，按照名义金额确定；

（3）非货币性资产交换、债务重组和企业合并取得的生物资产的成本，分别按照《企业会计准则 第 7 号--非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号--债务重组》和《企业会计准则第 20 号--企 业合并》确定。

3、折旧计提：对达到预定生产经营目的的生产性生物资产，按直线法计提折旧。

4、减值的处理：公司期末对消耗性生物资产和生产性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭 受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产的可变现净值或生产 性生物资产可收回金额低于其帐面价值的，按照可变现净值或可收回金额低于帐面价值的差额，计提 消耗性生物资产跌价准备或生产性生物资产减值准备。生产性生物资产减值准备一经计提，不予转回； 公益性生物资产不计提减值准备。

16、无形资产的核算方法：

1、外购的无形资产应按照其购买价款、相关税费以及直接归属于使该资产达到预定用途所发生的 实际成本入帐；投资者投入的无形资产，应按投资双方签定的投资合同或协议价值入帐；企业内部研 究开发的无形资产，在研究阶段发生的支出计入当期损益，在开发阶段发生的支出，在满足下列条件 时，作为无形资产成本入帐：1）开发的无形资产在完成后，能够直接使用或者出售，且运用该无形资 产生产的产品存在市场，能够为企业带来经济利益（或该无形资产自身存在市场且出售后有足够的技 术支持）。2）该无形资产的开发支出能够可靠的计量。

2、无形资产的摊销方法

1）取得无形资产时，应合理分析、恰当估计该无形资产的使用寿命的年限或构成使用寿命的产量 等类似计量单位数量，选择适应的摊销方法。

2）对使用寿命有限的无形资产，在可使用寿命内采用直线法摊销；对使用寿命不确定的无形资产 不予摊销。

3）公司在资产负债表日，对每项无形资产进行复核和减值测试，合理确定其使用寿命，并计提各 项无形资产减值准备，减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

17、长期待摊费用的摊销方法及摊销年限： 长期待摊费用按受益年限内平均摊销，对于筹建期间发生的开办费，在开始经营的当月起一次计

入生产经营当月的费用。如果长期待摊费用不能使以后会计期间受益，将尚未摊销的该项目的摊余价 值全部转入当期损益。

18、资产减值的核算方法：

(1) 除存货、投资性房地产及金融资产外，其他主要类别资产的资产减值准备确定方法： 1、在资产负债表日判断长期股权投资、成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无

形资产、商誉及其他资产是否存在可能发生减值的迹象。对资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。 对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值

测试。可收回金额的计量表明，资产的可收回金额低于其帐面价值的，将资产的帐面价值减记至可收 回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值 损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内， 系统地分摊调整后的资产帐面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不 转回。2、可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者 之间较高者确定。资产的公允价值减去处置费用后的净额，根据公平交易中销售协议价格减去处置费 用后的金额确定。在不存在销售协议和资产活跃市场的情况下，以可获得的最佳信息为基础，估计资 产的公允价值减去处置费用后的净额，该净额以参考同行业类似资产的最近交易价格或者结果

19、借款费用资本化的核算方法：

(1)借款费用资本化的确认条件 借款费用包括借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用 以及因外币借款而发生的汇兑差额，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在同 时具备下列三个条件时，借款费用予以资本化： a.资产支出已经发生； b.借款费用已经发生； c. 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇 兑差额，在发生当期确认费用。 (2)资本化金额的确定至当期止购建固定资产资本化利息的资本化金 额，等于累计支出加权平均数乘以资本化率，资本化率按以下原则确定： a.为购建固定资产只借入一 笔专门借款，资本化率为该项借款的利率； b.为购入固定资产借入一笔以上的专门借款，资本化率为 这些借款的加权平均利率。 (3)暂停资本化若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且时间连续超 过 3 个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。 (4)停 止资本化当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化，以后发生的借款费 用于发生当期确认费用。

20、收入确认原则：

1、销售商品：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联 系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠计量，相关经济利益很 可能流入本公司，并且相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量时确认商品销售收入实现。

2、提供劳务：在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。如果劳务的开始和 完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债日按完工百分 比法确认相关的劳务收入。本公司按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例或已发生的成本占估计 总成本的比例提供劳务交易的完工进度。在提供劳务交易的结果不能够可靠估计的情况下，在资产负 债表日对以下情况分别进行处理。

A、如果已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，则按已经发生的劳务成本金额确认收入，并按相 同金额结转成本；

B、如果已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，则将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确

认收入。

3、让渡资产使用权：本公司让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入和现金股利收入。在 与交易相关的经济利益很可能流入企业且收入的金额能够可靠的计量时，确认为当期收入。具体的确 定方法为：

1）利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；

2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定；

3）现金股利收入金额，按照被投资单位宣告的现金股利分配方案和持股比例计算确定。

21、确认递延所得税资产的依据： 递延所得税资产产生于可抵扣暂时性差异。确认因可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产应以

未来期间可能取得的应纳税所得额为限。在可抵扣暂时性差异转回的未来期间内，企业无法产生足够 的应纳锐所得额用以利用可抵扣暂时性差异的影响，使得与可抵扣暂时性差异相关的经济利益无法实 现的，不应确认递延所得税资产；有明确的证据表明其于可抵扣暂时性差异转回的未来期间能够产生 足够的应纳税所得额，进而利用可抵扣暂时性差异的，则应以可能取得的应纳税所得额为限，确认相 关的递延所得税资产。1）对与子公司、联营企业、合营企业的投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满 足下列条件的，应当确认相关的递延所得税资产：一是暂时性差异在可预见的未来很可能转回；二是 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。对联营企业和合营企业等的投资产生的可抵扣 暂时性差异，主要产生于权益法下被投资单位发生亏损时，投资企业按照持股比例确认应予承担的部

分相应减少长期股权投资的帐面价值，但税法规定长期股权投资的成本在持有期间不发生变化，造成 长期股权投资的帐面价值小于其计税基础，产生可抵扣暂时性差异。2）对于按照税法规定可以结转以 后年度的未弥补亏损和税款抵减，应视同可抵扣暂时性差异处理。在有关的亏损或税款抵减金额得到 税务部门的认可或预计能够得到税务部门的认可且预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内能 够得到足够的应纳税所得额时，除准则中规定不予确认的情况外，应当以很可能取得足够的应纳税所 得额时，除准则中规定不予确认的情况外，应当以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延 所得税资产，同时减少确认当期所得税费用。

22、合并报表合并范围发生变更的理由： 本报告期合并报表合并范围未发生变更。

23、公司年金计划的主要内容及重大变化： 无

24、金融资产转移和非金融资产证券化业务的会计处理方法： 无

25、公司套期业务的处理方法： 无

26、其他主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法 执行中华人民共和国财政部颁部的企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定。

27、主要会计政策、会计估计的变更以及重大会计差错更正及其影响 (1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更 无

(3) 会计差错更正

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 会计差错更正的内容 | 差错更正金额 | 会计差错的原因及其影响 |
| 短期借款 | 378,999,999 | 未入账借款 |
| 应付利息 | 96,177,838.16 | 补提银行借款利息 |
| 应付帐款 | 41,993,234.80 | 对不实存货进行调减 |
| 应收帐款 | 21,165,828.47 | 跨期收入增加 |
| 存货 | 20,245,194.79 | 跨期成本减少 |
| 固定资产 | 20,243,682.31 | 固定资产调增 |
| 固定资产 | 29,627,033.50 | 固定资产调减 |
| 企业所得税 | 4,981,117.43 | 未入帐的减免税款 |
| 无形资产 | 1,692,357.37 | 调减前期多摊销,调增无形资产 |
| 无形资产 | 2,019,489.42 | 会计差错调减 |
| 应交税费 | 18,827,376.42 | 补交记税收滞纳金 |
| 其它应付款 | 3,003,422.41 | 补计未入帐租赁费 |
| 预付帐款 | 521,784.00 | 费用挂帐 |
| 其它应收款 | 881,680.00 | 费用挂帐 |

(三) 税项： 1、主要税种及税率

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 税种 | 计税依据 | 税率 |
| 增值税 | 按销项税额扣除当期允许抵扣  的进项税额后的差额 | 6％，17％ |
| 消费税 |  | 5％ |
| 营业税 |  | 5％ |
| 城建税 | 应纳增值税额 | 7％ |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15% 33% |

2、税收优惠及批文 (1)广西北生药业股份有限公司长春市凯旋制药分公司、辽阳血液技术分公司，子公司浙江北生药

业汉生制药有限公司、北京嘉德制药有限公司执行 33%的所得税率。 (2)广西北生药业股份有限公司 于 1999 年被自治区科技厅认定为高新技术企业，根据广西壮族自治区地方税务局桂地税字[2005]110 号批复文件的规定，减按 15%的税率征收所得税。 (3)广西北生药业股份有限公司柳州生物制品分公 司根据柳州市地方税务局柳地税报[2005]18 号批复文件的规定，减按 15%的税率征收所得税。 (4)子 公司北京桀亚莱福生物技术有限责任公司于 2000 年 3 月被北京市科学技术委员会核定为高新技术企 业，根据财政部、国家税务总局财税字[94]001 号文件规定，减按 15%的税率征收所得税。 (5)广西北 生医药有限责任公司根据北海市国家税务局北市国税函[2005]42 号批复文件的规定，免征 2004 年 6

月 25 日至 2006 年 12 月 31 日期间的企业所得税

(四) 企业合并及合并财务报表 1、公司所控制的境内外重要子公司的情况

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 |
| 浙江北生药  业汉生制药 有限公司 | 控股子公司 | 东阳市江  北高科技 工业园区 | 生物制品 | 80,000,000.00 | 生物制品 |
|  |  | 北京海淀 |  |  |  |
| 北京桀亚莱福 生物技术有限 责任公司 | 控股子公司 | 区上地东  路 29号 留学人员 创业园 | 人体组 织、工程 材料 | 50,000,000.00 | 人体组织、工程材料 |
|  |  | 418 房间 |  |  |  |
| 北京嘉德制 药有限公司 | 控股子公司 | 北京通州  区去景东 路 68号 | 中成药 | 18,872,388.00 | 中成药 |
| 广西北生医 |  | 北海市北 |  |  |  |
| 药有限责任 | 控股子公司 | 海大道 | 医药经营 | 15,000,000.00 | 医药经营 |
| 公司 |  | 168 号 |  |  |  |
| 东阳汉生科  技发展有限 责任公司 | 控股子公司 | 东阳市江 北新区 | 咨询开发 | 10,000,000.00 | 药品开发 |

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司全称 | 期末实际投资 额(分期出资适 用) | 实质上构成对子公  司的净投资的余额  （资不抵债子公司 适用） | 持股比例（%） | 表决权比 例  （%） | 是否合并报表 |
| 浙江北生药业  汉生制药有限 公司 | 64,000,000.00 | 64,000,000.00 | 80 | 80 | 是 |
| 北京桀亚莱福  生物技术有限 责任公司 | 36,500,000.00 | 36,500,000.00 | 73 | 73 | 是 |
| 北京嘉德制药  有限公司 | 22,400,000.00 | 22,400,000.00 | 80 | 80 | 是 |
| 广西北生医药  有限责任公司 | 12,000,000.00 | 12,000,000.00 | 80 | 80 | 是 |
| 东阳汉生科技 | 8,000,000.00 | 8,000,000.00 | 80 | 80 | 是 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 发展有限责任  公司 |  |  |  |  |  |

2、合并报表范围发生变更的内容和原因： 报告期内，公司财务报表合并范围未发生重大变化

(五) 合并会计报表附注 1、货币资金：

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | 期初数 |
| 人民币金额 | 人民币金额 |
| 现金： | 394,338.80 | 635,862.74 |
| 人民币 | 394,338.80 | 635,862.74 |
| 银行存款： | 1,294,290.23 | 1,529,778.50 |
| 人民币 | 1,294,290.23 | 1,529,778.50 |
| 其他货币资金： | 57,067.57 | 93,314.90 |
| 人民币 | 57,067.57 | 93,314.90 |
| 合计 | 1,745,696.60 | 2,258,956.14 |

2、应收账款:

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 种 类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| 金额 | 比  例 (%) | 金额 | 比  例 (%) | 金额 | 比  例 (%) | 金额 | 比  例 (%) |
| 单  项 金 额 不 重 大 但 按 信 用 风 险 特 征 组 合 后 该 组 合 的 风 险 | 257,365,081.36 | 100 | 235,387,325.68 | 100 | 301,105,025.73 | 100 | 233,405,381.27 | 100 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 较  大 的 应 收 账 款 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合  计 | 257,365,081.36 | / | 235,387,325.68 | / | 301,105,025.73 | / | 233,405,381.27 | / |

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| 金额 | 比例  (%) | 金额 | 比例  (%) |
| 一年  以内 | 2,309,518.24 | 0.90 | 69,285.62 | 5,122,830.33 | 1.70 | 153,684.91 |
| 一至  二年 | 5,975,097.47 | 2.32 | 298,754.87 | 41,727,784.40 | 13.86 | 2,086,389.22 |
| 二至  三年 | 9,862,724.59 | 3.83 | 1,479,408.69 | 17,706,095.60 | 5.88 | 2,655,914.34 |
| 三至  四年 | 4,224,025.81 | 1.65 | 1,267,207.74 | 7,792,017.23 | 2.58 | 2,337,605.17 |
| 四至  五年 | 5,442,092.98 | 2.11 | 2,721,046.49 | 5,169,021.08 | 1.72 | 2,584,510.54 |
| 五年  以上 | 229,551,622.27 | 89.19 | 229,551,622.27 | 223,587,277.09 | 74.26 | 223,587,277.09 |
| 合计 | 257,365,081.36 | 100.00 | 235,387,325.68 | 301,105,025.73 | 100.00 | 233,405,381.27 |

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司  关系 | 欠款金额 | 欠款年限 | 占应收账款总额  的比例（％） |
| 四川省万龙东顺药业有限公司 | 客户单位 | 48,220,728.36 | 2-3 年 |  |
| 北京九洲济康医药有限责任公司 | 客户单位 | 45,990,357.43 | 2-3 年 |  |
| 广东省龙京生物医药有限公司 | 客户单位 | 36,202,851.44 | 2-3 年 |  |
| 吉林省华凯医药销售有限公司 | 客户单位 | 31,317,235.94 | 2-3 年 |  |
| 北京盛世康健生物科技有限公司 | 客户单位 | 11,112,348.80 | 3 年以上 |  |
| 合计 | / | 172,843,521.97 | / |  |

3、其他应收款：

(1) 其他应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 种  类 | 期末数 | | 期初数 | |
| 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 金额 | 比  例 (%) | 金额 | 比  例 (%) | 金额 | 比  例 (%) | 金额 | 比  例 (%) |
| 单  项 金 额 不 重 大 但 按 信 用 风 险 特 征 组 合 后 该 组 合 的 风 险 较 大 的 其 他 应 收 款 项 | 379,223,610.52 | 100 | 180,652,667.03 | 100 | 344,415,395.92 | 100 | 13,206,446.24 | 100 |
| 合  计 | 379,223,610.52 | / | 180,652,667.03 | / | 344,415,395.92 | / | 13,206,446.24 | / |

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例  (%) |
| 一年  以内 | 11,367,570.67 | 3.00 | 341,027.12 | 334,604,200.67 | 97.15 | 10,038,126.02 |
| 一至  二年 | 53,134,169.60 | 14.01 | 2,656,708.48 | 1,069,158.00 | 0.31 | 53,457.90 |
| 二至  三年 | 50,847,309.93 | 13.41 | 7,627,096.49 | 3,902,449.20 | 1.13 | 585,367.38 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 三至  四年 | 60,427,914.87 | 15.93 | 18,128,374.46 | 2,235,589.76 | 0.66 | 670,676.93 |
| 四至  五年 | 103,094,369.94 | 27.19 | 51,547,184.97 | 1,490,360.56 | 0.43 | 745,180.28 |
| 五年  以上 | 100,352,275.51 | 26.46 | 100,352,275.51 | 1,113,637.73 | 0.32 | 1,113,637.73 |
| 合计 | 379,223,610.52 | 100.00 | 180,652,667.03 | 344,415,395.92 | 100.00 | 13,206,446.24 |

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况 本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司  关系 | 欠款金额 | 欠款年限 | 占其他应收账款  总额的比例（％） |
| 北海腾盛建筑工程有限公司 | 往来单位 | 31,083,000.00 | 2-3 年 | 8.20 |
| 北京华阳新康科技开发有限公司 | 往来单位 | 21,919,374.00 | 2-3 年 | 5.78 |
| 北京川腾投资集团有限公司 | 往来单位 | 32,649,495.37 | 3 年以上 | 8.61 |
| 北海市富国商贸有限责任公司 | 往来单位 | 50,000,000.00 | 3 年以上 | 13.18 |
| 广西北海赛诺奇生物工程有限公司 | 往来单位 | 16,236,764.32 | 2-3 年 | 4.28 |
| 合计 | / | 151,888,633.69 | / | 40.05 |

4、预付账款：

(1) 预付账款账龄

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
| 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 一年以内 | 1,080,441.29 | 23 | 2,430,240.70 | 40 |
| 一至二年 | 462,269.10 | 10 | 2,905,617.55 | 47 |
| 二至三年 | 2,720,003.10 | 59 | 753,117.46 | 12 |
| 三年以上 | 384,096.05 | 8 | 50,000.00 | 1 |
| 合计 | 4,646,809.54 | 100.00 | 6,138,975.71 | 100.00 |

(2) 预付账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末数 | | 期初数 | |
| 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 前五名欠款单位合  计及比例 | 1,324,415.21 | 29 | 291,766.72 | 5 |

(3) 预付账款主要单位

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司  关系 | 欠款金额 | 欠款时间 | 欠款原因 |
| 珠海鹏成净化设备有限责任公司 | 客户单位 | 132,782.50 | 2004 年 | 货款 |
| 珠海市海港蓝天净化设备有限公司 | 客户单位 | 320,000.00 | 2007 年 | 货款 |
| 深圳市志联贸易有限公司 | 客户单位 | 158,984.22 | 2006 年 | 货款 |
| 浙江金石包装 | 客户单位 | 670,648.49 | 2007 年 | 货款 |
| 天津市健海净化工程有限公司 | 客户单位 | 42,000.00 | 2007 年 | 货款 |
| 合计 | / | 1,324,415.21 | / | / |

(4) 本报告期预付账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况 本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

5、存货： (1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末数 | | | 期初数 | | |
| 项目 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 7,144,622.16 | 954,183.19 | 6,190,438.97 | 6,963,188.38 | 819,782.66 | 6,143,405.72 |
| 在产品 | 9,605,794.20 | 2,415,064.93 | 7,190,729.27 | 8,479,478.58 | 0.00 | 8,479,478.58 |
| 库存商品 | 8,870,902.59 | 2,422,948.53 | 6,447,954.06 | 18,294,254.58 | 1,633,714.94 | 16,660,539.64 |
| 合计 | 25,621,318.95 | 5,792,196.65 | 19,829,122.30 | 33,736,921.54 | 2,453,497.60 | 31,283,423.94 |

6、长期股权投资: 按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位 | 初始投资成本 | 期初余额 | 增 减 变 动 | 期末余额 | 其中： 本期 减值 准备 | 减值准备 | 在被  投资 单位 持股 比例  （％） | 在被投 资单位 表决权 比例  （％） |
| 广西北生集  团科技开发 有限公司 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |  | 2,000,000.00 |  | 0.00 | 20 | 20 |
| 北京东方嘉  德生物科技 有限公司 | 2,800,000.00 | 2,800,000.00 |  | 2,800,000.00 |  | 2,800,000.00 | 20 | 20 |

7、固定资产:

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末账面余额 |
| 一、原价合计： | 1,137,534,397.07 | 479,164.02 | 13,470,618.79 | 1,124,542,942.30 |
| 其中：房屋及建筑物 | 749,571,010.71 | 0.00 | 0.00 | 749,571,010.71 |
| 机器设备 | 346,749,367.97 | 146,424.00 | 1,605,467.25 | 345,290,324.72 |
| 运输工具 | 24,647,511.22 | 231,511.02 | 11,188,286.82 | 13,690,735.42 |
| 其他 | 16,566,507.17 | 101,229.00 | 676,864.72 | 15,990,871.45 |
| 二、累计折旧合计： | 264,020,891.40 | 53,135,730.34 | 10,257,710.65 | 306,898,911.09 |
| 其中：房屋及建筑物 | 97,054,655.05 | 18,106,266.30 | 0.00 | 115,160,921.35 |
| 机器设备 | 136,461,671.10 | 32,628,869.30 | 1,298,265.13 | 167,792,275.27 |
| 运输工具 | 18,927,249.40 | 847,749.03 | 8,393,469.75 | 11,381,528.68 |
| 其他 | 11,577,315.85 | 1,552,845.71 | 565,975.77 | 12,564,185.79 |
| 三、固定资产净值合计 | 873,513,505.67 | -52,656,566.32 | 3,212,908.14 | 817,644,031.21 |
| 其中：房屋及建筑物 | 652,516,355.66 | -18,106,266.30 | 0.00 | 634,410,089.36 |
| 机器设备 | 210,287,696.87 | -32,482,445.30 | 307,202.12 | 177,498,049.45 |
| 运输工具 | 5,720,261.82 | -616,238.01 | 2,794,817.07 | 2,309,206.74 |
| 其他 | 4,989,191.32 | -1,451,616.71 | 110,888.95 | 3,426,685.66 |
| 四、减值准备合计 | 283,094,517.96 | 21,416,302.08 | 2,706,805.81 | 301,804,014.23 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 其中：房屋及建筑物 | 228,930,601.97 | 15,774,135.45 | -2,319,303.48 | 247,024,040.90 |
| 机器设备 | 49,574,411.60 | 5,622,655.29 | 3,489,128.83 | 51,707,938.06 |
| 运输工具 | 3,701,584.56 | 8,948.80 | 1,451,564.85 | 2,258,968.51 |
| 其他 | 887,919.83 | 10,562.54 | 85,415.61 | 813,066.76 |
| 五、固定资产净额合计 | 590,418,987.71 | -74,072,868.40 | 506,102.33 | 515,840,016.98 |
| 其中：房屋及建筑物 | 423,585,753.69 | -33,880,401.75 | 2,319,303.48 | 387,386,048.46 |
| 机器设备 | 160,713,285.27 | -38,105,100.59 | -3,181,926.71 | 125,790,111.39 |
| 运输工具 | 2,018,677.26 | -625,186.81 | 1,343,252.22 | 50,238.23 |
| 其他 | 4,101,271.49 | -1,462,179.25 | 25,473.34 | 2,613,618.90 |

8、在建工程：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
| 账面余额 | 跌价准备 | 账面净额 | 账面余额 | 跌价  准备 | 账面净额 |
| 在建工程 | 517,599,125.14 | 448,538,185.14 | 69,060,940.00 | 517,505,932.86 | 0.00 | 517,505,932.86 |

(1) 在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 期初数 | 本期增加 | 其他减少 | 期末数 |
| 北京物流中心 | 43,581,720.39 | 107,292.28 |  | 43,689,012.67 |
| 苦瓜项目 | 162,171,412.82 |  |  | 162,171,412.82 |
| 血液项目 | 151,752,179.65 |  |  | 151,752,179.65 |
| 东珠满庭芳 | 28,940,000.00 |  |  | 28,940,000.00 |
| 狂犬疫苗项目 | 48,266,520.00 |  |  | 48,266,520.00 |
| 嘉德项目 | 38,702,580.00 |  |  | 38,702,580.00 |
| 罗汉果项目 | 44,077,420.00 |  |  | 44,077,420.00 |
| 生物冻干车间 | 14,100.00 |  | 14,100.00 |  |
| 合计 | 517,505,932.86 | 107,292.28 | 14,100.00 | 517,599,125.14 |

(2) 在建工程减值准备：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 期末数 |
| 合计 | 0.00 | 448,538,185.14 | 448,538,185.14 |

9、固定资产清理：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初数 | 期末数 | 未清理完毕的固  定资产账面价值 | 转入清理的原因 |
| 长春市凯旋制药  分公司 | 36,442,069.05 |  |  | 拆迁的房屋建筑  物及设备 |
| 浙江北生药业汉  生制药有限公司 | 14,264.72 |  |  |  |
| 合计 | 36,456,333.77 |  | / | / |

10、无形资产：

(1) 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末账面余额 |
| 一、原价合计 | 86,394,182.94 | 3,000,000.00 | 2,841,051.91 | 86,553,131.03 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 专有技术 | 47,344,466.63 | 3,000,000.00 | 500,000.00 | 49,844,466.63 |
| 土地使用权 | 38,499,716.31 | 0.00 | 2,341,051.91 | 36,158,664.40 |
| 非专利权 | 550,000.00 | 0.00 | 0.00 | 550,000.00 |
| 二、累计摊销合计 | 37,672,989.86 | 1,804,939.44 | 528,947.99 | 38,948,981.31 |
| 专有技术 | 33,294,007.37 | 930,678.95 | 241,666.57 | 33,983,019.75 |
| 土地使用权 | 4,232,341.09 | 823,863.92 | 287,281.42 | 4,768,923.59 |
| 非专利权 | 146,641.40 | 50,396.57 | 0.00 | 197,037.97 |
| 三、无形资产净值  合计 | 48,721,193.08 | 1,195,060.56 | 2,312,103.92 | 47,604,149.72 |
| 专有技术 | 14,050,459.26 | 2,069,321.05 | 258,333.43 | 15,861,446.88 |
| 土地使用权 | 34,267,375.22 | -823,863.92 | 2,053,770.49 | 31,389,740.81 |
| 非专利权 | 403,358.60 | -50,396.57 | 0.00 | 352,962.03 |
| 四、减值准备合计 | 12,234,091.78 | 0.00 | 258,333.43 | 11,975,758.35 |
| 专有技术 | 12,198,213.05 | 0.00 | 258,333.43 | 11,939,879.62 |
| 土地使用权 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 非专利权 | 35,878.73 | 0.00 | 0.00 | 35,878.73 |
| 五、无形资产净额  合计 | 36,487,101.30 | 1,195,060.56 | 2,053,770.49 | 35,628,391.37 |
| 专有技术 | 1,852,246.21 | 2,069,321.05 | 0.00 | 3,921,567.26 |
| 土地使用权 | 34,267,375.22 | -823,863.92 | 2,053,770.49 | 31,389,740.81 |
| 非专利权 | 367,479.87 | -50,396.57 | 0.00 | 317,083.30 |

本期摊销额 1,275,991.45 元。

①北海市北海大道土地使用面积中分别为 109,071.43 平方米及 680,338.39 平方米的两块土地分

别做为借款抵押物抵押给中国工商银行北海分行及交通银行北海支行，借款期间为 2002 年 4 月 17 日

至 2009 年 9 月 5 日及 2005 年 9 月 26 日至 2006 年 9 月 26 日，其中交通银行北海支行借款已逾期。

②北京通州区梨园地区车里坟村南土地做为借款抵押物抵押给上海浦发银行广州分行,借款期间 为 2006 年 1 月 18 日至 2007 年 1 月 18 日，现该笔借款已逾期并已进入法律执行程序。

③东阳市江北街道高科技园区中土地面积 14,034.80 平方米、土地使用权原值为 2,341,051.91

人民币元的土地做为借款抵押物抵押给东阳市农村信用合作联社江滨信用社,借款期间为 2006 年 11

月 17 日至 2007 年 4 月 1 日，现该笔借款已逾期并已进入法律执行程序。

11、资产减值准备明细:

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 年初账面余额 | 本期计提额 | 本期减少额 | | | 期末账面余额 |
| 转回 | 转销 | 合计 |
| 一、 |  |  |  |  |  |  |
| 坏账 | 246,611,827.51 | 181,919,726.11 | 12,491,560.91 | 12,491,560.91 | 416,039,992.71 |
| 准备 |  |  |  |  |  |
| 二、 |  |  |  |  |  |  |
| 存货  跌价 | 2,453,497.60 | 3,338,699.05 | 5,792,196.65 |
| 准备 |  |  |  |
| 三、 |  |  |  |  |  |  |
| 可供 |
| 出售 |
| 金融 |
| 资产 |
| 减值 |
| 准备 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 四、 |  |  |  |  |  |  |
| 持有 |
| 至到 |
| 期投 |
| 资减 |
| 值准 |
| 备 |
| 五、 |  |  |  |  |  |  |
| 长期 |  |  |  |  |  |  |
| 股权  投资 | 2,800,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,800,000.00 |
| 减值 |  |  |  |  |  |  |
| 准备 |  |  |  |  |  |  |
| 六、 |  |  |  |  |  |  |
| 投资 |  |
| 性房  地产 | 0.00 |
| 减值 |  |
| 准备 |  |
| 七、 |  |  |  |  |  |  |
| 固定 |  |  |  |  |  |
| 资产 | 283,094,517.96 | 21,416,302.08 | 2,706,805.81 | 2,706,805.81 | 301,804,014.23 |
| 减值 |  |  |  |  |  |
| 准备 |  |  |  |  |  |
| 八、 |  |  |  |  |  |  |
| 工程 |
| 物资 |
| 减值 |
| 准备 |
| 九、 |  |  |  |  |  |  |
| 在建 |  |  |  |  |  |
| 工程 | 0.00 | 448,538,185.14 | 0.00 | 0.00 | 448,538,185.14 |
| 减值 |  |  |  |  |  |
| 准备 |  |  |  |  |  |
| 十、 |  |  |  |  |  |  |
| 生产 |
| 性生 |
| 物资 |
| 产减 |
| 值准 |
| 备 |
| 其 |  |  |  |  |  |  |
| 中： |
| 成熟 |
| 生产 |
| 性生 |
| 物资 |
| 产减 |
| 值准 |
| 备 |
| 十 |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 一、 |  |  |  |  |  |  |
| 油气 |
| 资产 |
| 减值 |
| 准备 |
| 十 |  |  |  |  |  |  |
| 二、 |  |  |  |  |  |
| 无形  资产 | 12,234,091.78 | 0.00 | 258,333.43 | 258,333.43 | 11,975,758.35 |
| 减值 |  |  |  |  |  |
| 准备 |  |  |  |  |  |
| 十 |  |  |  |  |  |  |
| 三、 |
| 商誉 |
| 减值 |
| 准备 |
| 十 |  |  |  |  |  |  |
| 四、 |
| 其他 |
| 合计 | 547,193,934.85 | 655,212,912.38 | 12,491,560.91 | 2,965,139.24 | 15,456,700.15 | 1,186,950,147.08 |

12、短期借款：

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | 期初数 |
| 抵押借款 | 699,060,087.77 | 785,084,704.57 |
| 保证借款 | 46,199,589.00 | 50,500,000.00 |
| 合计 | 745,259,676.77 | 835,584,704.57 |

13、应付账款：

(1) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况 本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

14、预收账款：

(1) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况： 本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

15、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加额 | 本期支付额 | 期末账面余额 |
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 4,847,868.12 | 9,735,479.36 | 6,845,636.48 | 7,737,711.00 |
| 二、职工福利费 | -184,579.24 | 136,800.44 | 136,023.44 | -183,802.24 |
| 三、社会保险费 | 2,567,456.59 | 2,987,028.07 | 2,931,768.53 | 2,622,716.13 |
| 四、住房公积金 | 300,075.57 | 0.00 | 0.00 | 300,075.57 |
| 五、其他 | 2,185,282.28 | 451,293.64 | 1,428,007.72 | 1,208,568.20 |
| 合计 | 9,716,103.32 | 13,310,601.51 | 11,341,436.17 | 11,685,268.66 |

16、应交税费：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | 期初数 | 计缴标准 |
| 增值税 | 63,554,276.53 | 51,881,568.16 | 按销项税额扣除当期允 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 许抵扣的进项税额后的  差额 |
| 营业税 | 0.00 | 949,127.16 |  |
| 所得税 | 12,238,552.46 | 11,003,533.95 | 应纳税所得额 |
| 个人所得税 | 1,980,507.12 | 1,949,023.49 |  |
| 城建税 | 2,616,682.96 | 1,821,377.13 | 应纳增值税额 |
| 房产税 | 27,368,690.75 | 10,685,335.28 |  |
| 其他 | 9,633,311.64 | 20,442,193.35 |  |
| 合计 | 117,392,021.46 | 98,732,158.52 | / |

17、其他应付款：

(1) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况 本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

18、一年到期的长期负债： (1) 一年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | 期初数 |
| 抵押借款 | 238,000,000.00 | 125,000,000.00 |
| 合计 | 238,000,000.00 | 125,000,000.00 |

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 贷款单位 | 借款  起始 日 | 借款  终止 日 | 期末数 | | | 期初数 | | |
| 利率  （％） | 币  种 | 本币金额 | 利率  （％） | 币  种 | 本币金额 |
| 抵押贷款 | 2002  年4 月 17 日 | 2007  年4 月 16 日 | 5.86 | 人 民 币 | 125,000,000.00 | 5.86 | 人 民 币 | 125,000,000.00 |
| 抵押贷款 | 2002  年8 月7 日 | 2009  年8 月6 日 | 6.048 | 人 民 币 | 113,000,000.00 |  | 人 民 币 |  |
| 合计 | / | / | / | / | 238,000,000.00 | / | / | 125,000,000.00 |

19、长期借款：

(1) 长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | 期初数 |
| 抵押借款 |  | 113,000,000.00 |
| 合计 |  | 113,000,000.00 |

(2) 长期借款情况：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 借款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 期初数 | |
| 币种 | 本币金额 |
| 抵押贷款 | 2002 年 8 月 7 日 | 2009 年 8 月 6  日 | 人民币 | 113,000,000.00 |
| 合计 | / | / | / | 113,000,000.00 |

20、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初数 | 本期结转数 | 期末数 | 备注说明 |
| 柳州技术局科研经费 | 550,000.00 | 550,000.00 |  |  |
| 信息网络工程项目 | 50,000.00 | 50,000.00 |  |  |
| 财政局科技拔款 | 1,170,000.00 | 1,170,000.00 |  |  |
| 拆迁补偿款 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |  |  |
| 合计 | 11,770,000.00 | 11,770,000.00 |  | / |

21、股本：

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期初数 | | 变动增减 | | | | | 期末数 | |
| 数量 | 比例 (%) | 发行 新股 | 送股 | 公积  金转 股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 (%) |
| 股份  总数 | 303,687,468.00 | 100 |  |  |  |  |  | 303,687,468.00 | 100 |

22、资本公积：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| 资本溢价（股本溢价） | 435,724,464.96 |  |  | 435,724,464.96 |
| 其他资本公积 | 18,445,507.18 |  |  | 18,445,507.18 |
| 合计 | 454,169,972.14 |  |  | 454,169,972.14 |

23、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| 法定盈余公积 | 38,483,861.71 |  |  | 38,483,861.71 |
| 合计 | 38,483,861.71 |  |  | 38,483,861.71 |

24、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 金额 | 提取或分配比例（％） |
| 调整前 上年末未分配利润  （2007 年期末数） | -357,853,248.28 | / |
| 调整 年初未分配利润合计数  （调增+，调减-） | -419,612,153.26 | / |
| 调整后 年初未分配利润 | -777,465,401.54 | / |
| 加：本期净利润 | -1,079,116,690.49 | / |
| 期末未分配利润 | -1,856,582,092.03 | / |

调整年初未分配利润明细：

(1) 由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润-419,612,153.26 元。

25、营业收入： (1) 营业收入

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 主营业务收入 | 19,871,575.61 | 48,752,389.17 |
| 其他业务收入 | 1,063,370.61 | 695,520.00 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 合计 | 20,934,946.22 | 49,447,909.17 |

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 行业名称 | 本期数 | | 上年同期数 | |
| 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 医药生产和销售 | 19,871,575.61 | 31,192,432.19 | 48,752,389.17 | 60,277,348.52 |
| 合计 | 19,871,575.61 | 31,192,432.19 | 48,752,389.17 | 60,277,348.52 |

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 产品名称 | 本期数 | | 上年同期数 | |
| 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 血液制品 | 3,433,415.09 | 1,585,743.51 | 18,723,769.78 | 21,179,213.86 |
| 生物制药 | 1,173,872.88 | 9,257,135.98 | 8,024,157.32 | 11,507,304.57 |
| 中西成药 | 9,640,650.50 | 17,384,689.58 | 16,931,808.16 | 25,159,554.02 |
| 人体组织工程材  料 | 5,623,637.14 | 2,964,863.12 | 5,072,653.91 | 2,431,276.07 |
| 合计 | 19,871,575.61 | 31,192,432.19 | 48,752,389.17 | 60,277,348.52 |

(4) 主营业务（分地区） 地区分布标准：客户所在地

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 地区名称 | 本期数 | | 上年同期数 | |
| 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 东北地区 | 3,675,410.78 | 2,658,734.72 | 16,308,821.79 | 18,036,895.46 |
| 华北地区 | 5,969,478.94 | 3,420,732.99 | 8,112,425.78 | 5,056,755.31 |
| 华东地区 | 2,251,172.20 | 14,123,450.33 | 2,327,669.72 | 9,253,962.41 |
| 华南地区 | 3,724,575.44 | 8,148,173.95 | 0.00 | 0.00 |
| 西南地区 | 4,250,938.25 | 2,841,340.20 | 22,003,471.88 | 27,929,735.34 |
| 合计 | 19,871,575.61 | 31,192,432.19 | 48,752,389.17 | 60,277,348.52 |

(5) 公司前五名客户的销售收入情况

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 客户名称 | 销售收入总额 | 占公司全部销售收入的比例（％） |
| 广洲办事处（魏锦怀） | 1,633,605.00 | 8.22 |
| 云南鸿翔药业有限公司 | 1,563,917.14 | 7.87 |
| 深圳市国瑞安生物医药科技有限公司 | 1,086,481.20 | 5.47 |
| 深圳市海王星辰医药有限公司 | 884,507.84 | 4.45 |
| 杭洲英特公司（李玉琴） | 789,630.00 | 3.97 |
| 合计 | 5,958,141.18 | 29.98 |

26、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期数 | 上年同期数 | 计缴标准 |
| 城建税 | 89,254.78 | 295,990.73 | 应纳增值税额 |
| 教育费附加 | 45,077.47 | 153,632.35 |  |
| 防洪费 |  | 5.71 |  |
| 合计 | 134,332.25 | 449,628.79 | / |

27、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 一、坏账损失 | 169,428,165.20 | 129,743,711.57 |
| 二、存货跌价损失 | 3,338,699.05 | 1,358,490.50 |
| 三、可供出售金融资产减值损失 |  |  |
| 四、持有至到期投资减值损失 |  |  |
| 五、长期股权投资减值损失 |  |  |
| 六、投资性房地产减值损失 |  |  |
| 七、固定资产减值损失 | 21,416,302.08 | 58,441,089.54 |
| 八、工程物资减值损失 |  |  |
| 九、在建工程减值损失 | 448,538,185.14 | 0.00 |
| 十、生产性生物资产减值损失 |  |  |
| 十一、油气资产减值损失 |  |  |
| 十二、无形资产减值损失 | 0.00 | 2,743,905.68 |
| 十三、商誉减值损失 |  |  |
| 十四、其他 |  |  |
| 合计 | 642,721,351.47 | 192,287,197.29 |

28、营业外收入：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 非流动资产处置利得合计 | 4,567,220.81 | 2,307,088.81 |
| 其中：固定资产处置利得 | 4,567,220.81 | 2,307,088.81 |
| 无形资产处置利得 |  | 0.00 |
| 罚款收入 | 243,176.19 | 53,714.94 |
| 其他 | 30,053,332.62 | 1,994,891.56 |
| 合计 | 34,863,729.62 | 4,355,695.31 |

29、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 非流动资产处置损失合计 | 544,124.48 | 150.00 |
| 其中：固定资产处置损失 | 544,124.48 | 150.00 |
| 原材料报废 | 432,654.96 | 2,871,486.18 |
| 罚款赔偿支出 | 247,742,691.97 | 210,572.19 |
| 其他 | 20,039,918.80 | 131,425.45 |
| 合计 | 268,759,390.21 | 3,213,633.82 |

30、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 按《企业所得税法》等规定的当  期所得税 | 171,396.06 | 92,099.41 |
| 合计 | 171,396.06 | 92,099.41 |

31、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程： 计算方法： 1.全面摊薄净资产收益率的计算公式如下： 全面摊薄净资产收益率=P÷E

P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；E 为归属 于公司普通股股东的期末净资产。

2.加权平均净资产收益率的计算公式如下： 加权平均净资产收益率

=P/(E0+NP÷2+Ei×Mi÷M0－Ej×Mj÷M0±Ek×Mk÷M0)

P 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润； NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产；Ei 为报告期发行 新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；Ej 为报告期回购或现金分红等减少的、归 属于公司普通股股东的净资产；M0 为报告期月份数；Mi 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份 数；Mj 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；Ek 为因其他交易或事项引起的净资产增减变 动；Mk 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。 3.基本每股收益的计算公式如下：

基本每股收益=P÷S S=S0+S1+Si×Mi÷M0－Sj×Mj÷M0－Sk

P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行 在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加 股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报 告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；Mj 为减少股份下 一月份起至报告期期末的月份数。

(4) 稀释每股收益的计算公式如下： 稀释每股收益=[P+(已确认为费用的稀释性潜在普通股利息－转换费用)×(1-所得税率)]/(S0+S1+Si

×Mi÷M0－Sj×Mj÷M0—Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。本 公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

32、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 金额 |
| 收回北海赛诺奇生物工程有限公司往来款 | 1,847,528.27 |
| 收长江路经济开发区拆迁补偿款 | 6,000,000.00 |
| 收回广西北生集团碧菱有限责任公司往来款 | 220,000.00 |
| 收北海天然药物工程有限公司往来款 | 4,774,707.33 |
| 收回广西北生集团碧菱有限责任公司往来款 | 255,000.00 |
| 收回东阳川腾房地产开发有限公司往来款 | 1,806,377.90 |
| 其他 | 1,026,712.87 |
| 合计 | 15,930,326.37 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 金额 |
| 付东阳市康大实业有限公司往来款 | 3,350,000.00 |
| 付天然药物公司往来款 | 3,115,647.00 |
| 付审计费 | 805,000.00 |
| 付咨询费 | 150,000.00 |
| 广告费 | 622,603.67 |
| 付差费 | 853,611.00 |
| 其他 | 367,659.45 |
| 合计 | 9,264,521.12 |

33、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
| **1．将净利润调节为经营活动现金流量：** |  |  |
| 净利润 | -1,086,715,527.11 | -340,465,438.86 |
| 加：资产减值准备 | 642,721,351.47 | 192,287,197.27 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产  折旧 | 58,995,162.60 | 48,928,738.41 |
| 无形资产摊销 | 1,804,939.44 | 5,217,112.05 |
| 长期待摊费用摊销 | 495,461.90 | 191,999.96 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失  （收益以“－”号填列） | 544,124.48 | -219,201.20 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | 244,873.47 |  |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） |  |  |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 127,145,265.34 | 92,277,592.18 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） |  |  |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） |  |  |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） |  |  |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | 11,454,301.64 | 10,752,255.06 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -3,838,431.44 | -6,132,697.22 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | 246,913,906.75 | 45,611,554.94 |
| 其他 |  |  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -234,571.46 | 48,449,112.59 |
| **2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：** |  |  |
| 债务转为资本 |  |  |
| 一年内到期的可转换公司债券 |  |  |
| 融资租入固定资产 |  |  |
| **3．现金及现金等价物净变动情况：** |  |  |
| 现金的期末余额 | 1,745,696.60 | 2,258,956.14 |
| 减：现金的期初余额 | 2,258,956.14 | 2,668,181.11 |
| 加：现金等价物的期末余额 |  |  |
| 减：现金等价物的期初余额 |  |  |
| 现金及现金等价物净增加额 | -513,259.54 | -409,224.97 |

(六) 母公司会计报表附注 1、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 种 类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| 金额 | 比  例 (%) | 金额 | 比  例 (%) | 金额 | 比  例 (%) | 金额 | 比  例 (%) |
| 单  项 金 额 不 重 大 但 | 225,450,711.24 | 100 | 203,233,899.18 | 100 | 306,647,454.57 | 100 | 249,925,596.89 | 100 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 按  信 用 风 险 特 征 组 合 后 该 组 合 的 风 险 较 大 的 应 收 账 款 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合  计 | 225,450,711.24 | / | 203,233,899.18 | / | 306,647,454.57 | / | 249,925,596.89 | / |

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| 金额 | 比例  (%) | 金额 | 比例  (%) |
| 一年  以内 | 8,320,905.00 | 3.69 | 249,627.14 | 12,420,393.67 | 4.05 | 372,611.81 |
| 一至  二年 | 2,475,130.00 | 1.10 | 123,756.50 | 14,745,766.80 | 4.81 | 737,288.34 |
| 二至  三年 | 6,303,727.20 | 2.80 | 945,559.08 | 18,327,350.20 | 5.98 | 2,749,102.53 |
| 三至  四年 | 2,853,567.50 | 1.27 | 856,070.25 | 18,289,770.24 | 5.96 | 5,486,931.07 |
| 四至  五年 | 8,876,990.66 | 3.94 | 4,438,495.33 | 4,569,021.04 | 1.49 | 2,284,510.52 |
| 五年  以上 | 196,620,390.88 | 87.20 | 196,620,390.88 | 238,295,152.62 | 77.71 | 238,295,152.62 |
| 合计 | 225,450,711.24 | 100.00 | 203,233,899.18 | 306,647,454.57 | 100.00 | 249,925,596.89 |

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公  司关系 | 欠款金额 | 欠款年限 | 占应收账款总额  的比例(%) |
| 四川万龙东顺药业有限公司 | 客户 | 48,220,728.36 | 2-3 年 |  |
| 北京九州济康医药有限责任公司 | 客户 | 45,990,357.43 | 2-3 年 |  |
| 广东龙京生物医药有限公司 | 客户 | 36,202,851.44 | 2-3 年 |  |
| 吉林省华凯医药销售有限公司 | 客户 | 31,317,235.94 | 2-3 年 |  |
| 北京盛世康健生物科技有限公司 | 客户 | 11,112,348.80 | 3 年以上 |  |

2、其他应收款：

(1) 其他应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|  | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| 金额 | 比  例 (%) | 金额 | 比  例 (%) | 金额 | 比  例 (%) | 金额 | 比  例 (%) |
| 单项金 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 额不重 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 大但按 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 信用风 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 险特征 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 组合后 | 521,180,367.06 | 100 | 110,967,936.10 | 100 | 390,994,726.92 | 100 | 25,209,052.90 | 100 |
| 该组合 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 的风险 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 较大的 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他应 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 收款项 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | 521,180,367.06 | / | 110,967,936.10 | / | 390,994,726.92 | / | 25,209,052.90 | / |

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| 金额 | 比例  (%) | 金额 | 比例  (%) |
| 一年以内 | 121,240,155.66 | 23.26 | 3,637,204.67 | 338,842,847.00 | 86.66 | 10,165,285.41 |
| 一至二年 | 113,584,673.60 | 21.79 | 5,679,233.68 | 26,614,410.40 | 6.81 | 1,330,720.52 |
| 二至三年 | 124,033,944.20 | 23.80 | 18,605,091.63 | 5,545,398.00 | 1.42 | 831,809.70 |
| 三至四年 | 82,397,146.44 | 15.81 | 24,719,143.93 | 7,904,280.10 | 2.02 | 2,371,284.03 |
| 四至五年 | 43,194,369.94 | 8.29 | 21,597,184.97 | 3,155,676.36 | 0.81 | 1,577,838.18 |
| 五年以上 | 36,730,077.22 | 7.05 | 36,730,077.22 | 8,932,115.06 | 2.28 | 8,932,115.06 |
| 合计 | 521,180,367.06 | 100 | 110,967,936.10 | 390,994,726.92 | 100.00 | 25,209,052.90 |

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况 本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司  关系 | 欠款金额 | 欠款年限 | 占其他应收账款  总额的比例(%) |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 北海腾盛建筑工程有限公司 |  | 31,083,000.00 | 2-3 年 |  |
| 东阳中远经贸有限公司 |  | 15,722,674.45 | 2-3 年 |  |
| 北京川腾投资集团有限公司 |  | 32,649,495.37 | 3 年以上 |  |
| 北海市富国商贸有限责任公司 |  | 50,000,000.00 | 3 年以上 |  |
| 广西北海赛诺奇生物工程有限公司 |  | 16,236,764.32 | 2-3 年 |  |
| 合计 | / | 145,691,934.14 | / |  |

3、长期股权投资 按成本法核算

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位 | 初始投资成本 | 期初余额 | 增 减 变 动 | 期末余额 | 其  中： 本期 减值 准备 | 减值准备 | 在被投 资单位 持股比 例（％） | 在被投  资单位 表决权 比例  （％） |
| 广西北生集团  科技开发有限 公司 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |  | 2,000,000.00 |  | 0.00 | 20 | 20 |
| 北京东方嘉德  生物科技有限 公司 | 2,800,000.00 | 2,800,000.00 |  | 2,800,000.00 |  | 2,800,000.00 | 20 | 20 |
| 浙江北生药业  汉生制药有限 公司 | 64,000,000.00 | 64,000,000.00 |  | 64,000,000.00 |  | 64,000,000.00 | 80 | 80 |
| 北京桀亚莱福  生物技术有限 责任公司 | 36,500,000.00 | 36,500,000.00 |  | 36,500,000.00 |  |  | 73 | 73 |
| 北京嘉德制药  有限公司 | 22,400,000.00 | 22,400,000.00 |  | 22,400,000.00 |  |  | 80 | 80 |
| 广西北生医药  有限责任公司 | 12,000,000.00 | 12,000,000.00 |  | 12,000,000.00 |  |  | 80 | 80 |

4、营业收入： (1) 营业收入

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 主营业务收入 | 13,012,486.65 | 38,306,598.79 |
| 其他业务收入 | 1,063,370.61 | 695,520.00 |
| 合计 | 14,075,857.26 | 39,002,118.79 |

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 行业名称 | 本期数 | | 上年同期数 | |
| 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 医药生产与销售 | 13,012,486.65 | 18,982,597.62 | 38,306,598.79 | 45,960,887.94 |
| 合计 | 13,012,486.65 | 18,982,597.62 | 38,306,598.79 | 45,960,887.94 |

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 产品名称 | 本期数 | 上年同期数 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 血液制品 | 3,433,415.09 | 1,585,743.51 | 18,723,769.78 | 21,179,213.86 |
| 生物制药 | 35,257.11 | 78,567.72 | 6,555,244.52 | 6,728,611.32 |
| 中西成药 | 9,543,814.45 | 17,318,286.39 | 13,027,584.49 | 18,053,062.76 |
| 合计 | 13,012,486.65 | 18,982,597.62 | 38,306,598.79 | 45,960,887.94 |

(4) 主营业务（分地区） 地区分布标准：客户所在地

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 地区名称 | 本期数 | | 上年同期数 | |
| 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 东北地区 | 3,461,751.85 | 1,659,733.75 | 16,308,821.79 | 18,036,895.46 |
| 西南地区 | 9,550,734.80 | 17,322,863.87 | 21,997,777.00 | 27,923,992.48 |
| 合计 | 13,012,486.65 | 18,982,597.62 | 38,306,598.79 | 45,960,887.94 |

(5) 公司前五名客户的销售收入情况

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 客户名称 | 销售收入总额 | 占公司全部销售收  入的比例（％） |
| 吉林金马医药有限公司 | 1,700,000.00 | 13.06 |
| 云南鸿翔药业有限公司 | 1,563,917.14 | 12.02 |
| 深圳市国瑞安生物医药科技有限公司 | 1,086,481.20 | 8.35 |
| 深圳市海王星辰医药有限公司 | 884,507.84 | 6.80 |
| 深圳市海王星辰医药贸易有限公司 | 630,609.54 | 4.85 |
| 合计 | 5,865,515.72 | 45.08 |

5、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
| **1．将净利润调节为经营活动现金流量：** |  |  |
| 净利润 | -919,920,631.15 | -323,591,738.57 |
| 加：资产减值准备 | 509,421,075.35 | 205,557,615.39 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 37,421,126.36 | 32,754,902.93 |
| 无形资产摊销 | 879,009.46 | 1,153,338.47 |
| 长期待摊费用摊销 | 20,000.00 | 60,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益  以“－”号填列） | 178,302.55 | -219,201.20 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | 230,608.75 |  |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） |  |  |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 112,509,884.79 | 83,584,060.03 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） |  |  |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） |  |  |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） |  |  |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | 12,584,633.95 | 7,388,454.66 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -8,650,376.86 | 28,454,675.37 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | 255,326,599.02 | -30,858,245.46 |
| 其他 |  |  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 232.22 | 4,283,861.62 |
| **2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：** |  |  |
| 债务转为资本 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 一年内到期的可转换公司债券 |  |  |
| 融资租入固定资产 |  |  |
| **3．现金及现金等价物净变动情况：** |  |  |
| 现金的期末余额 | 720,716.03 | 945,518.89 |
| 减：现金的期初余额 | 945,518.89 | 579,555.83 |
| 加：现金等价物的期末余额 |  |  |
| 减：现金等价物的期初余额 |  |  |
| 现金及现金等价物净增加额 | -224,802.86 | 365,963.06 |

(七) 关联方及关联交易 1、本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司全称 | 企业类  型 | 注册地 | 法人代  表 | 业务性  质 | 注册资本 | 持股比  例(%) | 表决权  比例(%) | 组织机  构代码 |
| 浙江北生药  业汉生制药 有限公司 | 有限责 任公司 | 东阳市江北高 科技工业园区 | 何玉良 | 生物制 品 | 80,000,000.00 | 80 | 80 |  |
| 北京桀亚莱福 生物技术有限 责任公司 | 有限责 任公司 | 北京海淀区上地  东路 29 号留学  人员创业园 418 房间 | 何玉良 | 人体组 织、工程 材料 | 50,000,000.00 | 73 | 73 |  |
| 北京嘉德制  药有限公司 | 有限责  任公司 | 北京通州区去  景东路 68 号 | 何玉良 | 中成药 | 18,872,388.00 | 80 | 80 |  |
| 广西北生医  药有限责任 公司 | 有限责 任公司 | 北海市北海 大道 168 号 | 何玉良 | 医药经 营 | 15,000,000.00 | 80 | 80 |  |
| 东阳汉生科  技发展有限 责任公司 | 有限责 任公司 | 东阳市江北 新区 |  | 咨询开 发 | 10,000,000.00 | 80 | 80 |  |

2、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 关联 交易 类型 | 关联交易 内容 | 关联交易 定价原则 | 本期数 | | 上年同期数 | |
| 金额 | 占同类交  易金额的 比例（%） | 金额 | 占同类交  易金额的 比例（%） |
| 广西血  液中心 | 提供  劳务 | 物业管理  费 | 同类服务  市场价格 | 124,800.00 | 100.00 | 124,800.00 | 100.00 |
| 广西北生  集团东珠 实业有限 责任公司 | 受让研 究与开 发项目 | 开发房地 产 |  | 28,940,000.00 | 100.00 | 28,940,000.00 | 100.00 |

(2) 关联租赁情况

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资 产情况 | 租赁资产涉 及金额 | 租赁期限 | 租赁收益 | 租赁收  益确定 依据 | 租赁收  益对公 司影响 |
| 广西北生药  业股份有限 | 广西北生集团  有限责任公司 | 办公楼 | 695,520.00 | 2008 年 1 月 1  日～2008 年 12 | 695,520.00 |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司 |  |  |  | 月 31 日 |  |  |  |
| 广西血液中 心 | 广西北生药业 股份有限公司 | 办公楼 | 170,000.00 | 2008 年 1 月 1  日～2008 年 12 月 31日 | -170,000.00 |  |  |

(3) 关联担保情况

单位：万元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保  期限 | 是否经履  行完毕 |
| 广西北生集团有限责任公司 | 广西北生药业股份有限公司 | 7,994.46 |  |  |
| 广西北生集团有限责任公司 | 长春凯旋制药分公司 | 1,295.00 |  |  |
| 广西北生集团有限责任公司 | 柳州分公司 | 780.00 |  |  |
| 广西北生集团海玉农业开发  有限责任公司 | 广西北生药业股份有限公司 | 7,000.00 |  |  |
| 广西北生集团有限责任公司 | 广西北生药业股份有限公司 | 2,992.02 |  |  |

3、关联方应收应付款项

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | 期初金额 |
| 其他应收款 | 北京华阳新康科技开发有限公司 | 21,919,374.00 | 20,960,000.00 |
| 其他应收款 | 北海赛诺奇生物工程有限公司 | 29,117,560.55 | 30,940,824.78 |
| 其他应收款 | 北海市天然药物工程技术中心 | 13,397,332.68 | 13,588,300.46 |
| 其他应收款 | 北海腾盛建筑工程有限公司 | 31,083,346.00 | 30,643,317.98 |
| 其他应收款 | 北京川腾投资集团有限公司 | 32,832,646.99 | 470,590.44 |
| 其他应付款 | 广西北生集团科技开发有限公司 | 2,097,901.27 | 1,152,222.43 |
| 其他应付款 | 广西北生集团有限责任公司 | 63,751,827.96 | 365,716.85 |
| 其他应付款 | 东阳中远经贸有限公司 | 15,722,674.45 | 15,722,674.45 |
| 其他应付款 | 广西北生集团东珠实业有限责任公司 | 13,590,721.00 | -2,208.00 |
| 应付帐款 | 广西北生集团物业管理有限责任公司 | 694,907.93 | 17,238,405.73 |
| 其他应付款 | 广西血液中心 | 1,745,085.27 | 718,903.19 |
| 应付帐款 | 广西北生集团广告装饰有限公司 | 404,386.33 | 992,000.00 |
| 应收帐款 | 北京盛世康健生物科技有限公司 | 11,112,348.80 | 11,112,348.80 |
| 应收帐款 | 广东龙京生物医药有限公司 | 36,202,851.44 | 36,202,851.44 |
| 应收帐款 | 吉林华凯医药销售有限公司 | 31,317,235.94 | 31,317,235.94 |
| 应收帐款 | 四川省万龙东顺药业有限公司 | 48,220,728.36 | 48,220,728.36 |

(八) 股份支付： 无

(九) 或有事项： 无

(十) 承诺事项： 无

(十一) 资产负债表日后事项： 无

(十二) 其他重要事项： 无

(十三) 补充资料

1、按中国证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 1 号-非经常性损益》第 1 号的规 定，本公司当期非经常性损益的发生金额列示如下：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 非经常性损益项目 | 金额 | 说明 |
| 非流动资产处置损益 | 2,867,733.53 |  |
| 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 | 11,770,000.00 | 长春凯旋分公司拆迁政府补助 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支  出 | -248,533,394.12 |  |
| 合计 | -233,895,660.59 |  |

2、按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及 每股收益

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 报告期利润 | 净资产收益率（%） | | 每股收益 | |
| 全面摊薄 | 加权平均 | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股  东的净利润 | -101.78 | -207.25 | -3.55 | -3.55 |
| 扣除非经常性损益后  归属于公司普通股股 东的净利润 | -79.72 | -162.33 | -2.78 |  |

3、境内外会计准则差异：

单位：元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 净利润 | | 净资产 | |
| 本期数 | 上期数 | 期初数 | 期末数 |
| 按中国会计准则 | -1,079,116,690.49 | -333,056,475.92 | 18,875,900.31 | -1,060,240,790.18 |

# 十二、备查文件目录

1、载有管理人授权人签名的 2008 年年度报告文本。

2、载有管理人授权人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。

3、报告期内在上交所网站、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上公开披露过的公司文 件正本及公告原稿。

(此页无正文)

董事长：管理人授权代表欧作森 广西北生药业股份有限公司

2009 年 4 月 28 日