**广西北生药业股份有限公司**

**600556**

**2009 年年度报告**

**目录**

一、重要提示 2

二、公司基本情况 2

三、会计数据和业务数据摘要 3

四、股本变动及股东情况 5

[五、董事、监事和高级管理人员 13](#_TOC_250004)

六、公司治理结构 16

七、股东大会情况简介 17

[八、董事会报告 18](#_TOC_250003)

[九、监事会报告 21](#_TOC_250002)

[十、重要事项 21](#_TOC_250001)

十一、财务会计报告 30

[十二、备查文件目录 81](#_TOC_250000)

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员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) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 中磊会计师事务所有限责任公司为本公司出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告，本公司 董事会、监事会对相关事项已作详细说明，请投资者注意阅读。

(四)

|  |  |
| --- | --- |
| 公司负责人姓名 | 何京云 |
| 主管会计工作负责人姓名 | 何京云 |
| 会计机构负责人（会计主管人员）姓名 | 姚金岩 |

公司负责人何京云、主管会计工作负责人何京云及会计机构负责人（会计主管人员）姚金岩声明：保 证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？ 否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？ 否

**二、公司基本情况** (一) 公司信息

|  |  |
| --- | --- |
| 公司的法定中文名称 | 广西北生药业股份有限公司 |
| 公司的法定中文名称缩写 | 北生药业 |
| 公司的法定英文名称 | Guangxi Beisheng Pharmaceutical Co.,Ltd. |
| 公司的法定英文名称缩写 | GBP |
| 公司法定代表人 | 何京云 |

(二) 联系人和联系方式

|  |  |
| --- | --- |
|  | 董事会秘书 |
| 姓名 | 何京云 |
| 联系地址 | 广西壮族自治区北海市北海大道西 16 号海富大  厦 17层 D座 |
| 电话 | 0779-2228937 |
| 传真 | 0779-2228936 |
| 电子信箱 | [bsyy\_bh@163.net](mailto:bsyy_bh@163.net) |

(三) 基本情况简介

|  |  |
| --- | --- |
| 注册地址 | 广西壮族自治区北海市北海大道 168 号 |
| 注册地址的邮政编码 | 536000 |
| 办公地址 | 广西壮族自治区北海市北海大道西 16 号海富大  厦 17层 D座 |
| 办公地址的邮政编码 | 536000 |
| 公司国际互联网网址 | [http://www.bsyy.com.cn](http://www.bsyy.com.cn/) |
| 电子信箱 | [bsyy\_bh@163.net](mailto:bsyy_bh@163.net) |

(四) 信息披露及备置地点

|  |  |
| --- | --- |
| 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 | [http://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 |

(五) 公司股票简况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 北生药业 |

(六) 其他有关资料

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 公司首次注册登记日期 | | 1993 年 11 月 28 日 |
| 公司首次注册登记地点 | | 广西壮族自治区北海市白虎头路海玉小区 88 幢 |
| 首次变更 | 公司变更注册登记日期 | 2004 年 10 月 26 日 |
| 公司变更注册登记地点 | 广西壮族自治区北海市北海大道 168 号 |
| 企业法人营业执照注册号 | (企)450500000000938 |
| 税务登记号码 | 45050271146694x |
| 组织机构代码 | 71146694x |
| 公司聘请的会计师事务所名称 | | 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 | 37,361,155.64 |
| 利润总额 | 944,580,233.63 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 944,347,147.88 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -47,652,701.57 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -41,162,276.50 |

(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 |
| 非流动资产处置损益 | 62,403,181.31 |
| 债务重组损益 | 845,757,345.01 |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | -19,143,617.77 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 102,982,940.90 |
| 合计 | 991,999,849.45 |

(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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 主要  会计 数据 | 2009 年 | 2008 年 | | 本期比上年  同期增减 (%) | 2007 年 |
| 调整后 | 调整前 |
| 营业  收入 | 19,594,606.19 | 20,934,946.22 | 20,934,946.22 | -6.40 | 49,447,909.17 |
| 利润  总额 | 944,580,233.63 | -699,737,478.94 | -1,086,544,131.05 |  | -315,343,711.22 |
| 归属  于上 | 944,347,147.88 | -692,310,038.38 | -1,079,116,690.49 |  | -308,026,847.69 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 市公  司股 东的 净利 润 |  |  |  |  |  |
| 归属  于上 市公 司股 东的 扣除 非经 常性 损益 的净 利润 | -47,652,701.57 | -458,414,377.79 | -845,221,029.90 | 89.60 | -304,359,835.43 |
| 经营  活动 产生 的现 金流 量净 额 | -41,162,276.50 | -234,571.46 | -234,571.46 | -17,447.86 | 25,449,112.59 |
|  | 2009 年末 | 2008 年末 | | 本期末比上  年同期末增 减(%) | 2007 年末 |
| 调整后 | 调整前 |
| 总资  产 | 73,995,782.43 | 843,849,413.42 | 871,833,522.11 | -91.23 | 1,283,773,970.12 |
| 所有  者权 益  （或 股东 权 益） | -62,205,964.86 | -1,006,473,112.74 | -1,060,240,790.18 | 93.82 | -314,163,074.36 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 主要财务指标 | 2009 年 | 2008 年 | | 本期比上年同  期增减(%) | 2007 年 |
| 调整后 | 调整前 |
| 基本每股收益（元／股） | 2.39 | -1.75 | -3.55 |  | -0.78 |
| 稀释每股收益（元／股） | 2.39 | -1.75 | -3.55 |  | -0.78 |
| 扣除非经常性损益后的基  本每股收益（元／股） | -0.12 | -1.16 | -2.78 | 89.66 | -0.77 |
| 加权平均净资产收益率（% | ） |  |  | 不适用 |  |
| 扣除非经常性损益后的加  权平均净资产收益率（%） |  |  |  | 不适用 |  |
| 每股经营活动产生的现金  流量净额（元／股） | -0.10 | 0.00 | 0.00 | 不适用 | 0.06 |
|  | 2009 年末 | 2008 年末 | | 本期末比上年  同期末增减(%) | 2007 年末 |
| 调整后 | 调整前 |
| 归属于上市公司股东的每  股净资产（元／股） | -0.16 | -2.55 | -3.49 | 93.82 | -0.80 |

**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 | 59,189,303 | 19.49 |  |  | 91,106,240 |  | 91,106,240 | 150,295,543 | 38.07 |
| 1、国家持  股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2、国有法  人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、其他内  资持股 | 59,189,303 | 19.49 |  |  | 91,106,240 |  | 91,106,240 | 150,295,543 | 38.07 |
| 其中： 境  内非国有 法人持股 | 50,250,760 | 16.55 |  |  | 89,630,894 |  | 89,630,894 | 139,881,654 | 35.43 |
| 境  内自然人 持股 | 8,938,543 | 2.94 |  |  | 1,475,346 |  | 1,475,346 | 10,413,889 | 2.64 |
| ４、外资持  股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中：境外  法人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 境外自  然人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、无限售  条件流通 股份 | 244,498,165 | 80.51 |  |  |  |  |  | 244,498,165 | 61.93 |
| 1、人民币  普通股 | 244,498,165 | 80.51 |  |  |  |  |  | 244,498,165 | 61.93 |
| 2、境内上  市的外资 股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、境外上  市的外资 股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4、其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 三、股份总  数 | 303,687,468 | 100 |  |  | 91,106,240 |  | 91,106,240 | 394,793,708 | 100 |

股份变动的批准情况

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 批准《广西北生药业股份有限公司重整计划》,《重整计划》中出资人权益调整方案为：以公司截至 2008 年 12 月 26 日总股本为基数，用资本公积金按 10：3 的比例每 10 股转增 3 股，转增股份将全部

用于清偿公司普通债权人债务，共计向普通债权人转增 91,106,240 股。2009 年 9 月 16 日，公司及公 司管理人在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司开立了《广西北生药业股份有限公司破产企业

财产处置专户》，2009 年 9 月 17 日办理了股票转增的相关手续：用资本公积金按 10：3 的比例每 10 股转增 3 股，共计转增 91,106,240 股（转增的全部股份暂时存放于《广西北生药业股份有限公司破产 企业财产处置专户》中，待向债权人分配股份清偿债务明细经北海中院确认后再划转至债权人证券帐 户），公司总股本由 303,687,468 股增至 394,793,708 股。

股份变动的过户情况

2009 年 10 月 29 日, 中国证券登记结算有限责任公司上海分公司下达《股权司法冻结及司法划转

通知》（2009 司冻 222 号）,依据《上证股转确字[2009]第 467 号》，于 2009 年 10 月 29 日将存放于

广西北生药业股份有限公司破产企业财产处置专户（证券账户号：B882251740）的\*ST 北生 91,106,240

股限售流通股中的 79,663,448 股股票划转至与债权人名称一致的 66 个证券账户和与债权人名称不一

致的 15 个证券账户。

2、限售股份变动情况

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股东名称 | 年初限售股  数 | 本年解除  限售股数 | 本年增加限  售股数 | 年末限售股  数 | 限售原因 | 解除限售  日期 |
| 中国工商银 行股份  有限公司广 西壮族 自治区分行 |  |  | 35,643,106 | 35,643,106 | 破产重整转增 股偿债限售 |  |
| 广西北生集 团有限  责任公司 | 28,016,800 |  |  | 28,016,800 | 股改限售 | 2010 年 3  月 16日 |
| 北海腾辉商 贸有限  公司 | 22,233,960 |  |  | 22,233,960 | 股改限售 | 2010 年 3  月 16日 |
| 北京瑞尔德 嘉创业  投资管理有限公司 |  |  | 19,927,178 | 19,927,178 | 破产重整转增  股偿债限售 |  |
| 广西北生药 业股份  有限公司破 产企业 财产处置专户 |  |  | 11,442,792 | 11,442,792 | 破产重整转增 股偿债限售 |  |
| 中国农业银 行广西  壮族自治区分行 |  |  | 9,802,070 | 9,802,070 | 破产重整转增  股偿债限售 |  |
| 吴鸣霄 | 14,000,000 | 5,061,457 |  | 8,938,543 | 股改限售 | 2010 年 3  月 16日 |
| 北京桀亚莱 福生物  技术有限责任公司 |  |  | 4,403,700 | 4,403,700 | 破产重整转增  股偿债限售 |  |
| 交通银行股 份有限  公司广西壮 族自治 区分行 |  |  | 1,257,774 | 1,257,774 | 破产重整转增 股偿债限售 |  |
| 杭州鑫盛担 保有限  公司 |  |  | 1,046,565 | 1,046,565 | 破产重整转增  股偿债限售 |  |
| 广西北生医 药有限  责任公司 |  |  | 875,423 | 875,423 | 破产重整转增  股偿债限售 |  |
| 广厦控股创 业投资  有限公司 |  |  | 815,326 | 815,326 | 破产重整转增  股偿债限售 |  |
| 北京市第二 建筑工  程有限责任公司 |  |  | 800,632 | 800,632 | 破产重整转增  股偿债限售 |  |
| 东兆长泰投 资集团  有限公司 |  |  | 781,294 | 781,294 | 破产重整转增  股偿债限售 |  |
| 交通银行股 份有限  公司广西壮 族自治 区分行 |  |  | 512,132 | 512,132 | 破产重整转增 股偿债限售 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 周永俊 |  |  | 437,567 | 437,567 | 破产重整转增  股偿债限售 |  |
| 北京嘉德制 药有限  公司 |  |  | 486,532 | 486,532 | 破产重整转增  股偿债限售 |  |
| 滁州华安生 物药业  有限公司 |  |  | 272,409 | 272,409 | 破产重整转增  股偿债限售 |  |
| 叶芝团 |  |  | 254,387 | 254,387 | 破产重整转增  股偿债限售 |  |
| 覃莉军 |  |  | 242,575 | 242,575 | 破产重整转增  股偿债限售 |  |
| 四川南格尔 生物医  学股份有限公司 |  |  | 197,371 | 197,371 | 破产重整转增  股偿债限售 |  |
| 山东诚创医 药技术  开发有限公司 |  |  | 196,970 | 196,970 | 破产重整转增  股偿债限售 |  |
| 重庆三大伟 业制药  有限公司 |  |  | 181,960 | 181,960 | 破产重整转增  股偿债限售 |  |
| 何忠良 |  |  | 130,280 | 130,280 | 破产重整转增  股偿债限售 |  |
| 上海浦东发 展银行  股份有限公 司广州 分行 |  |  | 124,735 | 124,735 | 破产重整转增 股偿债限售 |  |
| 沈阳市医药 国有资  产经营有限 责任公 司 |  |  | 126,440 | 126,440 | 破产重整转增 股偿债限售 |  |
| 成都市佳颖 医用制  品有限公司 |  |  | 116,593 | 116,593 | 破产重整转增  股偿债限售 |  |
| 广西壮族自 治区血  液中心 |  |  | 115,943 | 115,943 | 破产重整转增  股偿债限售 |  |
| 李业精 |  |  | 78,232 | 78,232 | 破产重整转增  股偿债限售 |  |
| 施淑玉 |  |  | 68,776 | 68,776 | 破产重整转增  股偿债限售 |  |
| 贾宁 |  |  | 68,507 | 68,507 | 破产重整转增  股偿债限售 |  |
| 上海证券报社 |  |  | 62,517 | 62,517 | 破产重整转增  股偿债限售 |  |
| 中国证券报社 |  |  | 54,036 | 54,036 | 破产重整转增  股偿债限售 |  |
| 尹跃先 |  |  | 38,825 | 38,825 | 破产重整转增  股偿债限售 |  |
| 孙桂平 |  |  | 37,917 | 37,917 | 破产重整转增  股偿债限售 |  |
| 单单 |  |  | 34,970 | 34,970 | 破产重整转增  股偿债限售 |  |
| 高庆云 |  |  | 31,978 | 31,978 | 破产重整转增  股偿债限售 |  |
| 北京吉康安 顺生物  医药有限公司 |  |  | 31,404 | 31,404 | 破产重整转增  股偿债限售 |  |
| 魏海忠 |  |  | 31,404 | 31,404 | 破产重整转增  股偿债限售 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 温州市亚美 包装有  限公司 |  |  | 31,038 | 31,038 | 破产重整转增  股偿债限售 |  |
| 北京三合汇 阳医药  有限责任公司 |  |  | 30,939 | 30,939 | 破产重整转增  股偿债限售 |  |
| 沈阳市医药 国有资  产经营有限 责任公 司 |  |  | 29,115 | 29,115 | 破产重整转增 股偿债限售 |  |
| 湖北达诚医 药有限  公司 |  |  | 24,416 | 24,416 | 破产重整转增  股偿债限售 |  |
| 宁波正力药 品包装  有限公司 |  |  | 20,006 | 20,006 | 破产重整转增  股偿债限售 |  |
| 北京万泰生 物药业  股份有限公司 |  |  | 19,736 | 19,736 | 破产重整转增  股偿债限售 |  |
| 陕西集琦康 尔医药  有限公司 |  |  | 15,620 | 15,620 | 破产重整转增  股偿债限售 |  |
| 陕西正源科 技发展  有限责任公司 |  |  | 13,482 | 13,482 | 破产重整转增  股偿债限售 |  |
| 淄博华周制 药设备  有限公司 |  |  | 13,406 | 13,406 | 破产重整转增  股偿债限售 |  |
| 长春百克药 业有限  责任公司 |  |  | 12,825 | 12,825 | 破产重整转增  股偿债限售 |  |
| 珠海经济特 区鹏成  净化设备有限公司 |  |  | 10,821 | 10,821 | 破产重整转增  股偿债限售 |  |
| 北京久和成 影视广  告有限公司 |  |  | 10,636 | 10,636 | 破产重整转增  股偿债限售 |  |
| 刘大永 |  |  | 10,267 | 10,267 | 破产重整转增  股偿债限售 |  |
| 四川省阆中 光明玻  璃制品有限公司 |  |  | 9,680 | 9,680 | 破产重整转增  股偿债限售 |  |
| 河北金环包 装有限  公司 |  |  | 9,385 | 9,385 | 破产重整转增  股偿债限售 |  |
| 南宁市鼎日 工贸有  限责任公司 |  |  | 9,266 | 9,266 | 破产重整转增  股偿债限售 |  |
| 玉林市中心血站 |  |  | 8,963 | 8,963 | 破产重整转增  股偿债限售 |  |
| 珠海良正贸 易发展  有限公司 |  |  | 8,494 | 8,494 | 破产重整转增  股偿债限售 |  |
| 崇左市中心血站 |  |  | 8,136 | 8,136 | 破产重整转增  股偿债限售 |  |
| 华新（佛山）彩色印  刷有限公司 |  |  | 7,209 | 7,209 | 破产重整转增  股偿债限售 |  |
| 中牧南京实业公司 |  |  | 7,088 | 7,088 | 破产重整转增  股偿债限售 |  |
| 太原刚玉物 流工程  有限公司 |  |  | 6,763 | 6,763 | 破产重整转增  股偿债限售 |  |
| 刘玉平 |  |  | 5,527 | 5,527 | 破产重整转增  股偿债限售 |  |
| 何春良 |  |  | 5,463 | 5,463 | 破产重整转增  股偿债限售 |  |
| 贵港市中心血站 |  |  | 4,915 | 4,915 | 破产重整转增 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  | 股偿债限售 |  |
| 吉林市威腾 医疗仪  器有限公司 |  |  | 5,198 | 5,198 | 破产重整转增  股偿债限售 |  |
| 台山市新华 塑料制  品有限公司 |  |  | 4,335 | 4,335 | 破产重整转增  股偿债限售 |  |
| 吕小弟 |  |  | 4,305 | 4,305 | 破产重整转增  股偿债限售 |  |
| 珠海市海港 蓝天净  化设备有限公司 |  |  | 4,012 | 4,012 | 破产重整转增  股偿债限售 |  |
| 河南理利生 物工程  有限公司 |  |  | 3,760 | 3,760 | 破产重整转增  股偿债限售 |  |
| 来宾市中心血站 |  |  | 3,711 | 3,711 | 破产重整转增  股偿债限售 |  |
| 贺州市中心血站 |  |  | 3,103 | 3,103 | 破产重整转增  股偿债限售 |  |
| 胡湘龙 |  |  | 2,080 | 2,080 | 破产重整转增  股偿债限售 |  |
| 裴宏斌 |  |  | 1,926 | 1,926 | 破产重整转增  股偿债限售 |  |
| 钦州市中心血站 |  |  | 1,915 | 1,915 | 破产重整转增  股偿债限售 |  |
| 北京现代高 达生物  技术有限责任公司 |  |  | 1,607 | 1,607 | 破产重整转增  股偿债限售 |  |
| 上海广得利 胶囊有  限公司 |  |  | 1,468 | 1,468 | 破产重整转增  股偿债限售 |  |
| 河池市中心血站 |  |  | 1,359 | 1,359 | 破产重整转增  股偿债限售 |  |
| 北海市中心血站 |  |  | 1,020 | 1,020 | 破产重整转增  股偿债限售 |  |
| 广西壮族自 治区民  族印刷厂 |  |  | 982 | 982 | 破产重整转增  股偿债限售 |  |
| 珠海巨眼印 务有限  公司 |  |  | 684 | 684 | 破产重整转增  股偿债限售 |  |
| 长春市华易 化工玻  璃科学仪器制品厂 |  |  | 632 | 632 | 破产重整转增  股偿债限售 |  |
| 任义民 |  |  | 627 | 627 | 破产重整转增  股偿债限售 |  |
| 合计 | 64,250,760 | 5,061,457 | 91,106,240 | 150,295,543 | / | / |

(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 | | | | | | | 35,960 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 |
| 中国工商银行  股份有限公司 广西壮族自治 区分行 | | 境内非 国有法 人 | 9.028 | | 35,643,106 | 35,643,106 | | | 35,643,106 | 无 |
| 广西北生集团 有限责任公司 | | 境内非 国有法 人 | 7.096 | | 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 | 5.632 | | 22,233,960 |  | | | 22,233,960 | 质  押 22,233,960  冻  结 22,233,960 |
| 北京瑞尔德嘉  创业投资管理 有限公司 | | 境内非  国有法 人 | 5.047 | | 19,927,178 | 19,927,178 | | | 19,927,178 | 无 |
| 吴鸣霄 | | 境内自  然人 | 3.546 | | 14,000,000 |  | | | 8,938,543 | 无 |
| 广西北生药业  股份有限公司 破产企业财产 处置专户 | | 境内非 国有法 人 | 2.898 | | 11,442,792 | 11,442,792 | | | 11,442,792 | 冻结 11,442,792 |
| 中国农业银行  广西壮族自治 区分行 | | 境内非  国有法 人 | 2.483 | | 9,802,070 | 9,802,070 | | | 9,802,070 | 无 |
| 北京桀亚莱福  生物技术有限 责任公司 | | 境内非  国有法 人 | 1.115 | | 4,403,700 | 4,403,700 | | | 4,403,700 | 无 |
| 周仁瑀 | | 境内自  然人 | 0.695 | | 2,744,570 | 2,744,570 | | |  | 无 |
| 范文涛 | | 境内自  然人 | 0.658 | | 2,600,000 | -70,000 | | |  | 无 |
| 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 | | | | 股份种类及数量 | | |
| 吴鸣霄 | | | | 5,061,457 | | | | 人民币普通股 | | 5,061,457 |
| 周仁瑀 | | | | 2,744,570 | | | | 人民币普通股 | | 2,744,570 |
| 范文涛 | | | | 2,600,000 | | | | 人民币普通股 | | 2,600,000 |
| 桂冬生 | | | | 1,781,542 | | | | 人民币普通股 | | 1,781,542 |
| 林群伟 | | | | 1,680,957 | | | | 人民币普通股 | | 1,680,957 |
| 冼干全 | | | | 1,385,600 | | | | 人民币普通股 | | 1,385,600 |
| 陈 | 平 | |  | 1,247,615 | | | | 人民币普通股 | | 1,247,615 |
| 李臣栋 | | | | 1,030,000 | | | | 人民币普通股 | | 1,030,000 |
| 叶建军 | | | | 1,000,000 | | | | 人民币普通股 | | 1,000,000 |
| 郑 | 中 | |  | 838,383 | | | | 人民币普通股 | | 838,383 |

上述股东关联关系或一致 行动的说明

公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系及是否存 在一致行动的情况。

公司未知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 |
| 1 | 中国工商银行股  份有限公司广西 壮族自治区分行 | 35,643,106 |  | |  |
| 2 | 广西北生集团有 限责任公司 | 28,016,800 | 2010 年 3 月 15 日 28,016,800 | | 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 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%。 |
| 3 | 北海腾辉商贸有 限公司 | 22,233,960 | 2010 年 3 月 15 日 22,233,960 | | 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 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%。 |
| 4 | 北京瑞尔德嘉创  业投资管理有限 公司 | 19,927,178 |  | |  |
| 5 | 广西北生药业股  份有限公司破产 企业财产处置专 户 | 11,442,792 |  | |  |
| 6 | 中国农业银行广  西壮族自治区分 行 | 9,802,070 |  | |  |
| 7 | 吴鸣霄 | 8,938,543 | 2010 年 3 月 15 日 8,938,543 | | 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 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%。 |
| 8 | 北京桀亚莱福生  物技术有限责任 公司 | 4,403,700 |  | |  |
| 9 | 交通银行股份有  限公司广西壮族 自治区分行 | 1,769,906 |  | |  |
| 10 | 广西北生医药有  限责任公司 | 875,423 |  | |  |

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍 公司第一大股东为中国工商银行股份有限公司广西壮族自治区分行，因公司《重整计划》的实施

而获分配公司股份 35,643,106，成为公司第一大股东；公司实际控制人为广西北生集团有限责任公司， 持有公司 28,016,800 股份，为公司第二大股东。

广西北生集团有限责任公司成立于 1993 年 1 月 6 日，法定代表人何京云，公司注册资本

150,000,000 元，经营范围：高新技术产业及产品的研究及开发，电子产品及通讯设备、高新建筑材 料的开发、生产，房地产开发、经营，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) 控股股东情况

○ 法人

单位：元 币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 名称 | 广西北生集团有限责任公司 |
| 单位负责人或法定代表人 | 何京云 |
| 成立日期 | 1993 年 1 月 6 日 |
| 注册资本 | 150,000,000 |
| 主要经营业务或管理活动 | 高新技术产业及产品的研究及开发，电子产品及通讯设备、高新建筑  材料的开发、生产，房地产开发、经营，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） |

(3) 实际控制人情况

○ 法人

单位：元 币种：人民币

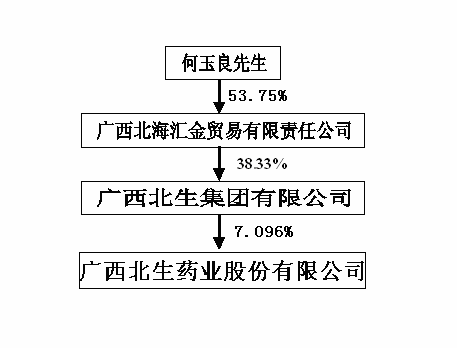
|  |  |
| --- | --- |
| 名称 | 广西北海汇金贸易有限责任公司 |
| 单位负责人或法定代表人 | 何京云 |
| 成立日期 | 1996 年 7 月 16 日 |
| 注册资本 | 80,000,000 |
| 主要经营业务或管理活动 | 金属材料、化工材料、矿产品（上述三项为法律行政法规允许部分）、  建筑及装饰材料、包装材料、机械、电子设备、日用百货、食品、饮 料、水产品、土畜产品、纺织品、五金交电的销售 |

○ 自然人

|  |  |
| --- | --- |
| 姓名 | 何玉良（已故） |
| 国籍 | 中国 |
| 是否取得其他国家  或地区居留权 | 否 |
|  | 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 |
| 最近 5 年内的职业 及职务 | 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 28,016,800 股股份，是公司第二大股东。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。 |

(4) 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。

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、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任期起 始日期 | 任期终止 日期 | 年初 持股数 | 年末 持股数 | 变动 原因 | 报告期 内从公 司领取 的报酬 总额（万 元）（税 前） | 是否在  股东单 位或其 他关联 单位领 取报 酬、津 贴 |
| 何京云 | 董事、董  事长 | 女 | 27 | 2008 年 6  月 27日 | 2011 年 6  月 26日 |  |  |  | 16.23 | 否 |
| 刘惠民 | 董事、副  董事长 | 男 | 56 | 2008 年 6  月 27日 | 2009 年 12  月1日 |  |  |  | 9.9 | 否 |
| 胡钢 | 董事 | 男 | 38 | 2008 年 6  月 27日 | 2011 年 6  月 26日 |  |  |  | 11.88 | 否 |
| 罗志 | 董事 | 男 | 46 | 2008 年 6  月 27日 | 2009 年 12  月1日 |  |  |  |  | 否 |
| 王若晨 | 独立董  事 | 男 | 48 | 2008 年 6  月 27日 | 2011 年 6  月 26日 |  |  |  | 5 | 否 |
| 张革 | 独立董  事 | 男 | 42 | 2008 年 6  月 27日 | 2011 年 6  月 26日 |  |  |  | 5 | 否 |
| 李骅 | 独立董  事 | 男 | 38 | 2008 年 6  月 27日 | 2011 年 6  月 26日 |  |  |  | 5 | 否 |
| 梁祖森 | 监事会  主席 | 男 | 56 | 2008 年 6  月 27日 | 2009 年 12  月1日 |  |  |  | 3.2 | 否 |
| 张颖 | 监事 | 男 | 38 | 2008 年 6  月 27日 | 2009 年 12  月1日 |  |  |  | 4.95 | 否 |
| 吴敬林 | 监事 | 男 | 45 | 2008 年 6  月 27日 | 2009 年 12  月1日 |  |  |  |  | 否 |
| 胡钢 | 总经理 | 男 | 38 | 2008 年 6  月 27日 | 2009 年 6  月 30日 |  |  |  | 11.88 | 否 |
| 陈亚辉 | 财务总  监 | 男 | 47 | 2008 年 6  月 27日 | 2009 年 6  月 30日 |  |  |  | 9.9 | 否 |
| 徐华军 | 副总经  理 | 男 | 40 | 2008 年 6  月 27日 | 2009 年 6  月 30日 |  |  |  | 7.02 | 否 |
| 张法荣 | 董事 | 男 | 46 | 2009 年 | 2011 年 6 |  |  |  |  | 否 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | 12月1日 | 月 26日 |  |  |  |  |  |
| 赵文劼 | 董事 | 男 | 47 | 2009 年  12月1日 | 2011 年 6  月 26日 |  |  |  |  | 否 |
| 张志伟 | 监事会  主席 | 男 | 32 | 2009 年  12月1日 | 2011 年 6  月 26日 |  |  |  |  | 否 |
| 董云衍 | 监事 | 女 | 32 | 2009 年  12月1日 | 2011 年 6  月 26日 |  |  |  |  | 否 |
| 周北 | 监事 | 男 | 56 | 2009 年  12月1日 | 2011 年 6  月 26日 |  |  |  | 2.92 | 否 |
| 胡钢 | 总经理 | 男 | 38 | 2009 年  11月5日 | 2011 年 6  月 26日 |  |  |  | 11.88 | 否 |
| 姚金岩 | 财务负  责人 | 男 | 27 | 2009 年  11月5日 | 2011 年 6  月 26日 |  |  |  |  | 否 |
| 合计 |  |  |  |  |  |  |  |  | 104.76 |  |

何京云：广西北生集团有限公司董事长、北生药业董事长

刘惠民：广西北生集团有限公司总裁、广西北海汇金贸易有限责任公司董事长、北生药业副董事长 胡钢：北海腾辉商贸有限公司副总经理、北生药业董事

罗志：广西血液中心主任、北生药业董事 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 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 李骅：广西天华会计师事务所有限责任公司主任会计师，本公司独立董事 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 张颖：广西北生药业股份有限公司资金管理部经理、北生药业监事 吴敬林：广西血液中心制品室副主任、北生药业监事 胡钢：北海腾辉商贸有限公司副总经理、北生药业董事 陈亚辉：广西北生药业股份有限公司财务总监

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 张法荣：浙江郡原地产股份有限公司董事总裁 赵文劼：浙江郡原地产股份有限公司董事副总裁兼董事会秘书 张志伟：浙江郡原地产股份有限公司法务部经理 董云衍：浙江郡原地产股份有限公司行政副总监兼总裁办主任 周北：广西北生药业股份有限公司行政管理办公室职员 胡钢：北海腾辉商贸有限公司副总经理、北生药业董事

姚金岩：海南郡原置业有限公司财务负责人

(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 |
| 何京云 | 广西北生集团有  限责任公司 | 董事长 | 2008 年 5 月 8 日 |  | 否 |
| 胡 钢 | 北海腾辉商贸有  限公司 | 副总经理 | 2004 年 10 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 |
| 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 |
| 张法荣 | 浙江郡原地产股份有限公司  总裁 | 董事、总裁 |  |  | 是 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 赵文劼 | 浙江郡原地产股份有限公司 | 董事、副总裁兼董  事会秘书 |  |  | 是 |
| 张志伟 | 浙江郡原地产股份有限公司  法务部经理 | 法务部经理 |  |  | 是 |
| 董云衍 | 浙江郡原地产股份有限公司  行政副总监兼总裁办主任 | 行政副总监兼总  裁办主任 |  |  | 是 |
| 姚金岩 | 海南郡原置业有限公司 | 财务负责人 |  |  | 是 |

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

|  |  |
| --- | --- |
| 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。 |
| 董事、监事、高级管理人  员报酬确定依据 | 根据公司实际情况及绩效考核办法执行。 |
| 董事、监事和高级管理人  员报酬的实际支付情况 | 按规定支付。 |

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因 |
| 刘惠民 | 董事、副董事长 | 离任 | 辞职 |
| 罗志 | 董事 | 离任 | 辞职 |
| 梁祖森 | 监事、监事会主席 | 离任 | 辞职 |
| 张颖 | 监事 | 离任 | 辞职 |
| 吴敬林 | 监事 | 离任 | 辞职 |
| 张法荣 | 董事 | 聘任 | 2009 年第一次临时股东  大会当选 |
| 赵文劼 | 董事 | 聘任 | 2009 年第一次临时股东  大会当选 |
| 张志伟 | 监事、监事会主席 | 聘任 | 2009 年第一次临时股东  大会当选 |
| 董云衍 | 监事 | 聘任 | 2009 年第一次临时股东  大会当选 |
| 周北 | 职工监事 | 聘任 | 2009 年第一次职工代表  大会当选 |
| 胡钢 | 总经理 | 解任 | 管理人解聘 |
| 陈亚辉 | 财务总监 | 解任 | 管理人解聘 |
| 徐华军 | 副总经理 | 解任 | 管理人解聘 |
| 胡钢 | 总经理 | 聘任 | 第六届第七次董事会聘任 |
| 姚金岩 | 财务负责人 | 聘任 | 第六届第七次董事会聘任 |

(五) 公司员工情况

|  |  |
| --- | --- |
| 在职员工总数 | 15 |
| 公司需承担费用的离退休职工人数 | 0 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 行政管理 | 15 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 大专以上 | 9 |
| 其它 | 6 |

**六、公司治理结构** (一) 公司治理的情况

一、2009 年 10 月 29 日，北海市中级人民法院下达[（2008）北破重字 1-5 号]《民事裁定书》，

裁定自 2009 年 10 月 28 日起，广西北生药业股份有限公司管理人的监督职责终止。依照相关法规公司

管理人于 2009 年 11 月 2 日起向公司办理了移交工作（详见公司 2009-058 号公告）。具体情况如下： 1、移交的内容 于北海中院宣布公司进入破产重整程序后公司向管理人移交的相关印章、资料及相关的公司管理

权。

2、移交工作进展情况

截止至 2009 年 11 月 8 日，公司管理人已向公司移交公司相关印章及资料，并向公司移交了本次 重整程序中的相关文件。

3、管理人监督管理权的移交

截止至 2009 年 11 月 8 日，公司管理人已向公司移交了公司日常管理权、财务管理权等相关权力。

公司对外的信息披露工作自 2009 年 11 月 9 日起由公司董事会负责履行。 二、2009 年公司治理的主要情况如下：

1、股东与股东大会 公司能够按照《公司章程》、《股东大会议事规则》规定召集、召开股东大会，尊重中小股东的

意见，保护各方股东的合法权益，依法审议、表决议案，确保股东享有平等权利。公司股东大会对关 联交易严格按规定的程序进行，关联股东在表决时实行回避，保证关联交易符合公开、公平、公正、 合理的原则。

2、控股股东和上市公司 公司控股股东依法行使权利，承担义务，公司未发生为控股股东担保或控股股东占用上市公司资

金的情况，不存在控股股东利用其控股地位损害公司和中小股东利益的现象。 3、董事与董事会

董事会能够按照《公司章程》和《议事规则》的要求召集、召开，能够充分发挥专门委员会的作 用，独立董事严格认真、勤勉尽责，审议报告期内发生的关联交易事项，并发表独立意见。

4、监事与监事会 公司监事会由三人组成，其中职工监事一人。报告期内，监事会全体成员均列席了全部董事会会

议，并对公司财务以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，努力维护公司和 股东合法权益。

5、利益相关者 公司能够尊重和维护相关利益者的合法权益，积极推动公司稳健发展，努力实现股东、员工、社

会各方面利益的协调平衡。 6、信息披露与透明度

公司董事会秘书负责信息披露工作，接待股东来访和咨询，指定《中国证券报》、《上海证券报》、

《证券时报》为公司信息披露报刊。公司的信息披露严格按照中国证监会有关规定和上海证券交易所

《上市规则》的要求，确保信息披露的真实、准确、及时、完整以及所有股东能够平等获取信息的权 利。

(二) 董事履行职责情况 1、董事参加董事会的出席情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 董事姓名 | 是否独立 董事 | 本年应参 加董事会 次数 | 亲自出席 次数 | 以通讯方 式参加次 数 | 委托出席 次数 | 缺席次数 | 是否连续  两次未亲 自参加会 议 |
| 何京云 | 否 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 胡钢 | 否 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 张法荣 | 否 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 赵文劼 | 否 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 | 否 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 王若晨 | 是 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 李骅 | 是 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 张革 | 是 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 | 否 |

|  |  |
| --- | --- |
| 年内召开董事会会议次数 | 1 |
| 其中：现场会议次数 | 1 |
| 通讯方式召开会议次数 | 0 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 0 |

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。

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况 公司制定了《独立董事年报工作制度》、《审计委员会年报工作规程》，对独立董事在年报编制

和披露过程中的责任和义务等作出了规定，公司独立董事能够按照工作制度的要求认真行使权利，及 时了解公司的经营信息，全面关注公司的发展状况。公司独立董事积极出席了报告期内召开的董事会 议，对公司董事会审议的相关事项发表了独立客观的意见，充分发挥独立董事的独立作用，积极维护 公司全体股东尤其是中小股东的合法权益。

(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 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在不独立的情况。

(四) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告：否

(五) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况 公司未建立年报信息披露重大差错责任追究制度。

**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 |
| 2008 年年度股  东大会 | 2009 年 6 月 30 日 | 中国证券报、上海证券报、证  券时报 | 2009 年 7 月 1 日 |

1、《关于计提大额资产减值准备的议案》；

2、《2008 年度财务决算报告》；

3、《2008 年度利润分配预案》；

4、《2008 年年度报告正文及摘要》；

5、《2009 年第一季度报告及其正文》；

6、《关于中磊会计师事务所有限责任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》；

7、关于与具有恢复上市保荐资格的证券公司签订协议的议案；

8、关于与登记公司签订协议的议案；

9、关于提请股东大会授权董事会办理公司股票如终止上市以及进入代办股份转让系统相关事宜。 (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 |
| 2009 年第一次  临时股东大会 | 2009 年 12 月 1 日 | 中国证券报、上海证券报、证  券时报 | 2009 年 12 月 2 日 |

1、审议并通过了《关于增补公司董事的议案》；

2、审议并通过《关于增补公司监事的议案》；

3、审议并通过《关于授权公司总经理确定公司重组中介机构等相关事宜的议案》。

# 八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

根据 2008 年 12 月 30 日北海中院下达[（2008）北破重字第 1-1 号]《民事裁定书》裁定批准《广 西北生药业股份有限公司重整计划》并终止广西北生药业股份有限公司重整程序（本次破产重整计划 的执行期限为 10 个月，从 2009 年 1 月 1 日至 2009 年 10 月 30 日止），积极配合公司管理人及有关各 方做好公司资产的处置工作，确保本次重整计划按时执行完毕。

2009 年 10 月 29 日，北海中院下达[（2008）北破重字 1-5 号]《民事裁定书》，裁定 1、自《关

于广西北生药业股份有限公司重整计划执行情况的监督报告》提交之日即 2009 年 10 月 28 日起，广西 北生药业股份有限公司管理人的监督职责终止。2、广西北生药业股份有限公司的债权人在重整期间未 依法申报债权的，在重整计划执行完毕后，可以按照《广西北生药业股份有限公司重整计划》规定的 同类债权的清偿条件行使权利。3、按照重整计划减免的债务，自重整计划执行完毕起，广西北生药业 股份有限公司不再承担清偿责任。4、《广西北生药业股份有限公司重整计划》执行中的后续工作由重 整后的广西北生药业股份有限公司继续完成。至此，公司重整计划执行完毕。

公司在此次《重整计划》实施完毕后，已无任何经营性资产，公司的各项生产经营处于全面停顿 状态,公司目前正在通过重大资产重组方式注入优良资产以恢复公司的持续经营能力。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

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 | 8,808,352.06 | 15,218,529.42 | -42.12 | -55.67 | -51.21 | 减少 5.83 个百  分点 |
| 分产品 | | | | | | |
| 血液制品 |  |  |  |  | -100.00 | 减少 116.52 个  百分点 |
| 生物制药 | 1,536,782.94 | 5,239,133.79 | -70.67 | 31.69 | -43.38 | 增加 16.72 个  百分点 |
| 中西成药 | 4,623,597.42 | 8,804,514.31 | -47.49 | -52.08 | -49.37 | 减少 2.97 个百  分点 |
| 人体组织  工程材料 | 2,647,971.70 | 1,174,881.32 | 125.38 | -52.91 | -60.37 | 增加 35.71 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 | 0.00 | 0 |
| 华北地区 | 2,647,971.70 | -100 |
| 华东地区 | 1,536,782.94 | -52.91 |
| 华南地区 | 4,623,597.42 | 34.97 |
| 西南地区 | 0.00 | 0 |

2、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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 变更 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | 未达 | 原因 |
| 承诺 项目 名称 | 是否 变更 项目 | 募集资金拟投入 金额 | 募集资金实际投 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 | 到计  划进 度和 收益 | 及募  集资 金变 更程 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | 说明 | 序说 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 明 |
| 苦瓜 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 系列 |  |  |  |  |  |
| 产品 |  |  |  |  |  |
| 深加 |  |  |  |  |  |
| 工产 | 否 | 129,190,000.00 | 152,000,694.00 | 否 | 否 |
| 业化 |  |  |  |  |  |
| 示范 |  |  |  |  |  |
| 工程 |  |  |  |  |  |
| 项目 |  |  |  |  |  |
| 罗汉 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 果 |  |  |  |  |  |
| GAP |  |  |  |  |  |
| 种植 |  |  |  |  |  |
| 及深  加工 | 否 | 49,250,000.00 | 44,077,420.00 | 否 | 否 |
| 一体 |  |  |  |  |  |
| 化工 |  |  |  |  |  |
| 程项 |  |  |  |  |  |
| 目 |  |  |  |  |  |
| 人用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 狂犬 |  |  |  |  |  |
| 病纯 |  |  |  |  |  |
| 化疫 |  |  |  |  |  |
| 苗  （地 | 否 | 49,820,000.00 | 48,998,677.27 | 否 | 否 |
| 鼠肾 |  |  |  |  |  |
| 细 |  |  |  |  |  |
| 胞） |  |  |  |  |  |
| 项目 |  |  |  |  |  |
| 北京 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 物流 |  |  |  |  |  |
| 配送 | 否 | 42,960,000.00 | 42,960,000.00 | 否 | 否 |
| 中心 |  |  |  |  |  |
| 项目 |  |  |  |  |  |

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本公司母公司重整计划的

（2008）北破重字第 1-1 号民事裁定书，本公司母公司进入重整计划执行期。2009 年已对苦瓜项目、 罗汉果项目、狂犬疫苗项目进行拍卖处置。

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% |  |

2009 年 10 月已对血液制品异地改造项目进行拍卖。

(三) 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明 公司董事会认为本次审计报告中强调事项段充分说明了公司的或有风险。公司自本次重整计划执

行完毕后，已成为一个无任何经营性资产的壳公司，需要通过重大资产重组来获得优质资产，从而进 一步的达到并恢复公司的持续经营能力。经公司第六届董事会第八次会议审议通过，公司已与杭州天 禧投资有限公司、杭州唐旗投资有限公司、许广跃、陈金霞、吴彤、周楚卿、刘先震、邵南燕签订《发 行股份购买资产协议》协议，公司将通过非公开发行方式（发行价格为每股 2.6 元，计划发行 13.5 亿股普通股 A 股）购买上述相关各方持有的浙江郡原地产股份有限公司 100%的股权。该方案已经公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过，申报材料已上报中国证监会并已获受理，能否获得中国证监会 的批准还存在不确定性，因此公司的持续经营能力存在不确定性。

(四) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预 告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

（1）本公司 2007 年度以前会计差错导致多计收入 383,721,325.82 元，截止 2009 年 10 月 31 日

仍多计应收账款合计 220,890,709.23 元，计提坏账准备 137,143,737.47 元，本次已进行更正，调减

报表年初应收账款 83,746,971.76 元，调减年初未分配利润 83,746,971.76 元。

（2）本公司前期会计差错，导致多计在建工程 354,110,000.00 元，计提在建工程减值准备

354,110,000.00 元。本次已进行更正，调减年初在建工程 354,110,000.00 元，调减年初在建工程减

值准备 354,110,000.00 元。

（3）子公司广西北生医药有限责任公司前期会计差错。导致核销应收账款 83,538,000.00 元，其

他应收款 25,201,805.50 元；多计其他应收款 41,393,100.00 元，预付账款 2,600,000.00 元；核销其

他应付款 3,684,000.00 元，应付账款 38,060,900.00 元，多计在建工程 23,000,000.00 元，财务费 用 1,805.5 元，本次已进行更正，调增年初应收账款 83,538,000.00 元，调减年初其他应收款 16,191,294.50 元，调减年初在建工程 23,000,000.00 元，调增年初应付账款 38,060,900.00 元，调

增年初其他应付账款 3,684,000.00 元，调减预付账款 2,600,000.00 元，调减 2007 年财务费用 1805.50 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 露报纸 | 决议刊登的信息披 露日期 |
|  |  | 审议通过了 1、关于增补公司董事 |  |  |
| 第六届董 事会第七 次会议 | 2009 年 11 月 5 日 | 的议案；2、关于授权公司总经理确  定公司重组中介机构等相关事宜的 议案；3、关于聘任公司高级管理人 员的议案；4、关于召开公司二 OO | 中国证券  报、上海 证券报、 证券时报 | 2009 年 11 月 10 日 |
|  |  | 九年第一次临时股东大会的议案。 |  |  |

2、董事会对股东大会决议的执行情况

公司 2009 年度召开股东大会 2 次，即公司 2008 年年度股东大会、2009 年第一次临时股东大会， 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相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告 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

召开会议的次数

0

(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，监事会认为公司本届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，公司 2009 年年度财务报告能 够真实反映公司的财务状况和经营成果，中磊会计师事务所有限责任公司出具的审计报告，其审计意 见是客观公正的。

(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，因重整计划的执行，在公司管理人的有效监督下对公司所属全部资产进行了处置。

(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。

(七) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

中磊会计师事务所有限责任公司对公司 2009 年度财务报表进行了审计并出具了带强调事项段的 无保留意见的审计报告真实反映了公司的财务状况和经营结果，涉及事项的专项说明在董事会报告中 已经进行了阐述，监事会认为董事会就审计报告所涉及事项的说明是合理和真实的，此事项没有违反 会计准则、会计制度及相关信息披露规范的规定，没有对股东利益和公司利益造成实质性损害。

# 十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

单位: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 | 5,000 | 已审结 | 归还本金  5000 万元、承 担相应利息、 | 按《重整  计划》执 行已获 |

得清偿

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 诉至北海中 院。 |  |  | 承担诉讼费  54.32 万元 |
| 未按时归还 到期贷款，工 行北海分行 | 2,300 | 已审结 | 归还本金 2300 万元、承 担相应利息、 |
| 诉至北海中  院。 |  |  | 承担诉讼费  24.94 万元 |
| 未按时归还 到期贷款，工 行北海分行 | 3,800 | 已审结 | 归还本金 3800 万元、承 担相应利息、 |
| 诉至北海中  院。 |  |  | 承担诉讼费  30.73 万元 |
| 未按时归还 到期贷款，工 行北海分行 | 23,800 | 已审结 | 归 还 本 金 23800 万元、 承 担 相应利 |
| 诉至北海中  院。 |  |  | 息、承担诉讼  费。 |
| 未按时归还 到期贷款，工 行北海分行 | 12,467 | 已审结 | 归还本金 12467 万元、 承担相应利 |
| 诉至北海中  院。 |  |  | 息、承担诉讼  费。 |
| 未按时归还 到期贷款，工 行北海分行 | 3,000 | 归还本金 已审结 3000 万元、承  担相应利息、 | |
| 诉至北海中 |  | 承担诉讼费。 | |
| 院。 |  |  |  |
| 未按时归还 到期贷款，中 行北海分行 | 8,000 | 已审结 | 归还本金 8000 万元、承 担相应利息、 |
| 诉至广西高  院。 |  |  | 承担诉讼费  83.28 万元 |
| 未按时归还 到期贷款，华 厦银行深圳 | 3,900 | 已审结 | 归还本金 3900 万元、承 担相应利息、 |
| 分行诉至深  圳中院。 |  |  | 承担诉讼费  40.42 万元 |
| 未按时归 还 到期贷款，广 发行深圳 香 | 8,000 | 已审结 | 归还本金 8000 万元、承 担相应利息、 |
| 蜜湖支行 诉  至深圳中院。 |  |  | 承担诉讼费  82.464 万元 |
| 未按时归 还 到期贷款，广  发行深圳 香 | 2,000 | 归还本金 已审结 2000 万元、承  担相应利息、 | |
| 蜜湖支行 诉 |  |  | |

工行北 海分行

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 工行北  海分行 | 北生药  业 | 北海腾  盛 | 借款合  同纠纷 |
| 工行北 | 北海腾 | 北生药 业、北生 | 借款合 |
| 海分行 | 盛 | 集团、浙  江汉生 | 同纠纷 |
| 工行北 海分行 | 北生药 业 |  | 借款合 同纠纷 |

工行北 海分行

中行北 海分行

华厦银 行深圳 分行

广发行

北生药 业

北海安 泰

北生药 业

北生药 业

北海腾 盛

北生药 业、北生 集团

北生集 团、广厦 建设、北 京川腾、 何玉良

北生集 团、广厦 建设、何 玉良

北生集团、

借款合 同纠纷

借款合 同纠纷

借款合 同纠纷

借款合 同纠纷

按《重整 计划》执 行已获 得清偿

按《重整 计划》执 行已获 得清偿

按《重整 计划》执 行已获 得清偿

按《重整 计划》执 行已获 得清偿

按《重整 计划》执 行已获 得清偿

按《重整 计划》执 行已获 得清偿

按《重整 计划》执 行已获 得清偿

按《重整

深圳香 蜜湖支 行

广发行 深圳香 蜜湖支 行

北生药 业

北生药 业

广厦建设、 借款合 北海腾辉、 同纠纷 浙江汉生、

何玉良 北生集团、

广厦建设、 借款合 北海腾辉、 同纠纷 浙江汉生、

何玉良 海玉农业、

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 交行北 | 北生药 | 北京川腾、 借款合 | 到期贷款，交 7,000 已审结 7000 万元、承 计划》执 | | |
| 海分行 | 业 | 北生集团、 同纠纷 | 行北海分行 | 担相应利息、 | 行已获 |
|  |  | 广厦控股、 | 诉至北海中 | 承担诉讼费 | 得清偿 |

至深圳中院。 未按时归还

承担诉讼费。 归还本金

计划》执 行已获 得清偿

按《重整 计划》执 行已获 得清偿

按《重整

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 何玉良 |  | 院。 |  |  | 160.44 万元 |  |
| 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 | 按《重整 计划》执 行已获 得清偿 |
|  |  |  |  | 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 裁费及执行 | 按《重整  计划》执 行已获 得清偿 |
|  |  |  |  | 员会。 |  |  | 费 |  |
| 周永俊 | 北生药 业 |  | 借款合 同纠纷 | 未按时归还 到期借款违 约金，周永俊 诉至北海中 院 | 1,065 | 已审结 | 归还未按时  归还到期借 款违约金、承 担相应利息  158.273 万元 及诉讼费用。 | 按《重整 计划》执 行已获 得清偿 |

根据北海市中级人民法院于 2008 年 12 月 30 日下达的（2008）北破重字第 1-1 号民事裁定书批

准的《广西北生药业股份有限公司重整计划》，本次破产重整计划的执行期限为 10 个月，从 2009 年

1 月 1 日至 2009 年 10 月 30 日止。

2009 年 10 月 29 日，北海中院下达[（2008）北破重字 1-5 号]《民事裁定书》裁定自《关于广西

北生药业股份有限公司重整计划执行情况的监督报告》提交之日即 2009 年 10 月 28 日起，广西北生药 业股份有限公司管理人的监督职责终止。涉及公司的重大诉讼均已完结。

(二) 破产重整相关事项

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，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。本次破 产重整计划的执行期限为 10 个月，从 2008 年 12 月 31 日至 2009 年 10 月 30 日止。

本次《重事计划》的执行情况如下： 一、资产处置及债权清偿方面

1、自 2009 年 3 月 10 日至 2009 年 10 月 12 日，本公司及本公司管理人委托广西北海地产拍卖行 有限公司陆续对北生药业的资产进行了十四次拍卖。拍卖成交的标的分别为：

1）、北生药业位于北海市北海大道以南 46270.30 平方米国有土地使用权，成交价为 6617 万元，

买受人为：北海东峰房地产开发有限公司；

2）、北生药业位于北海市东北大道 636662.69 平方米国有土地使用权，成交价为 1913 万元。买 受人为北京瑞尔德嘉创业投资管理有限公司；

3）、北生药业位于北海市北海大道以南 43675.70 平方米国有土地使用权，成交价为 6245 万元， 买受人为北海志诚房地产开发有限公司；

4）、北京桀亚莱福生物技术有限责任公司 73%股权、北京嘉德制药有限公司 80%股权，成交价为

1847 万元，买受人为：北京高盈投资有限公司；

5）、北生药业位于北海大道 168 号科技园区 A 栋公寓楼房地产，成交价为 840 万元，买受人为:

北海市讯通信息咨询有限公司；

6）、北生药业位于北海大道 168 号科技园区 A 型别墅土地使用权及用地范围内绿化道路分摊，成 交价为 228 万元，买受人为:何忠良；

7）、北海大道 168 号北生科技园 B 型别墅共 25 栋房地产，成交价为 4630 万元，买受人为：唐 哲耀；

8）、北海大道 168 号北生科技园内 C 幢宿舍楼房地产，成交价为 450 万元，买受人为北海市迅 通信息咨询有限公司；

9）、浙江北生药业汉生制药有限公司 80%股权，成交价为 400 万元。买受人为：北京瑞尔德嘉创 业投资管理有限公司；

10）、北海大道 168 号北生药业园区内 1 号（办公楼）房地产及附属资产，成交价为 7290 万元， 买受人为：北海市人民政府国有资产监督管理委员会；

11）、广西北生药业股份有限公司辽阳血液技术分公司整体资产，成交价为 1175 万元。买受人为：

辽阳嘉德生物科技有限公司；

12）、广西北生医药有限责任公司 80%股权，起拍价为 40 万元，成交价为 162 万元，买受人为： 广西远帆投资有限公司；

13）、广西北生集团科技开发有限公司 20%股权，起拍价为 1 元，成交价为 2.4 万元，买受人为： 北海开元生物科技有限公司；

14）、北海大道 168 号北生药业园区内生产基地及研发中心房地产、设备及附属设施，成交价：

7040 万元，买受人为：北海百冠房地产开发有限公司；

15）、北生药业生产基地存货及电子设备，成交价：184 万元，买受人为：浙江郡原地产股份有 限公司；

16）、北海市东北大道种植大棚设备、部分在建工程、围墙，成交价：569 万元，买受人为：浙 江郡原地产股份有限公司；

17）、血液制品异地改造项目办公楼、综合楼房产及临时建筑，成交价：77 万元，买受人为：浙 江郡原地产股份有限公司；

18）、北生药业部分在库车辆及对部分车辆的追索权，成交价：72 万元，买受人为：浙江郡原地 产股份有限公司；

19）、对北生药业柳州生物制品分公司实物资产及广西柳州楚天舒生物制品有限责任公司 100%股 权的追索权，成交价：1854 万元，买受人为：浙江郡原地产股份有限公司。

2、凯旋分公司实物资产连同药品生产技术以协议方式 420 万元整体转让给山东天颐泰药业有限公

司。

3、B、D、E 三栋公寓楼按照原来的承诺价格或者合同价格转让给现有住户。 抵押资产变现资金合计 329,635,476.73 元，特定在建工程的变现资金合计 11,033,543.95 元，未

抵押资产的变现资金合计 94,020,334.97 元。

二、职工安置方面

截至 2009 年 6 月 30 日，依据《中华人民共和国劳动合同法》第四十一条之规定，北生药业与 316 名职工解除劳动关系，依法发放经济补偿金并清偿职工债权。

三、出资人权益调整事项

2009 年 9 月 16 日，公司及公司管理人在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司开立了《广

西北生药业股份有限公司破产企业财产处置专户》，2009 年 9 月 17 日办理了股票转增的相关手续：

用资本公积金按 10：3 的比例每 10 股转增 3 股，共计转增 91,106,240 股，公司总股本由 303,687,468

股增至 394,793,708 股。

2009 年 10 月 26 日,北海中院下达[（2008）北破重字第 1-4 号]《民事裁定书》裁定冻结广西北 生药业股份有限公司资本公积金转增的存放于广西北生药业股份有限公司破产企业财产处置专户限售 流通股共 91,106,240 股。将账户中 79,663,448 股股票划转至与债权人名称一致的 66 个证券账户和与

债权人名称不一致的 15 个证券账户。其余 11,442,792.00 股，因债权人提供的证券帐户资料不合格、 或者被司法冻结、或者因债权人未提供证券帐户资料等原因，暂时提存，不予以划转。

2009 年 10 月 28 日，公司管理人向北海中院提交了《关于广西北生药业股份有限公司重整计划执 行情况的监督报告》，报告公司重整计划已在向北海中院提交监督报告之日止执行完毕。

2009 年 10 月 29 日，北海中院下达[（2008）北破重字 1-5 号]《民事裁定书》，裁定的主要内容 下：

1、自《关于广西北生药业股份有限公司重整计划执行情况的监督报告》提交之日即 2009 年 10

月 28 日起，广西北生药业股份有限公司管理人的监督职责终止。 2、广西北生药业股份有限公司的债权人在重整期间未依法申报债权的，在重整计划执行完毕后，

可以按照《广西北生药业股份有限公司重整计划》规定的同类债权的清偿条件行使权利。 3、按照重整计划减免的债务，自重整计划执行完毕起，广西北生药业股份有限公司不再承担清偿

责任。

4、《广西北生药业股份有限公司重整计划》执行中的后续工作由重整后的广西北生药业股份有限 公司继续完成。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况 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) 资产交易事项 1、出售资产情况

1、自 2009 年 3 月 10 日至 2009 年 10 月 12 日，本公司及本公司管理人委托广西北海地产拍卖行 有限公司陆续对北生药业的资产进行了十四次拍卖。拍卖成交的标的分别为：

1）、北生药业位于北海市北海大道以南 46270.30 平方米国有土地使用权，成交价为 6617 万元， 买受人为：北海东峰房地产开发有限公司；

2）、北生药业位于北海市东北大道 636662.69 平方米国有土地使用权，成交价为 1913 万元。买 受人为北京瑞尔德嘉创业投资管理有限公司；

3）、北生药业位于北海市北海大道以南 43675.70 平方米国有土地使用权，成交价为 6245 万元， 买受人为北海志诚房地产开发有限公司；

4）、北京桀亚莱福生物技术有限责任公司 73%股权、北京嘉德制药有限公司 80%股权，成交价为

1847 万元，买受人为：北京高盈投资有限公司；

5）、北生药业位于北海大道 168 号科技园区 A 栋公寓楼房地产，成交价为 840 万元，买受人为: 北海市讯通信息咨询有限公司；

6）、北生药业位于北海大道 168 号科技园区 A 型别墅土地使用权及用地范围内绿化道路分摊，成 交价为 228 万元，买受人为:何忠良；

7）、北海大道 168 号北生科技园 B 型别墅共 25 栋房地产，成交价为 4630 万元，买受人为：唐 哲耀；

8）、北海大道 168 号北生科技园内 C 幢宿舍楼房地产，成交价为 450 万元，买受人为北海市迅 通信息咨询有限公司；

9）、浙江北生药业汉生制药有限公司 80%股权，成交价为 400 万元。买受人为：北京瑞尔德嘉创 业投资管理有限公司；

10）、北海大道 168 号北生药业园区内 1 号（办公楼）房地产及附属资产，成交价为 7290 万元， 买受人为：北海市人民政府国有资产监督管理委员会；

11）、广西北生药业股份有限公司辽阳血液技术分公司整体资产，成交价为 1175 万元。买受人为： 辽阳嘉德生物科技有限公司；

12）、广西北生医药有限责任公司 80%股权，起拍价为 40 万元，成交价为 162 万元，买受人为： 广西远帆投资有限公司；

13）、广西北生集团科技开发有限公司 20%股权，起拍价为 1 元，成交价为 2.4 万元，买受人为： 北海开元生物科技有限公司；

14）、北海大道 168 号北生药业园区内生产基地及研发中心房地产、设备及附属设施，成交价：

7040 万元，买受人为：北海百冠房地产开发有限公司；

15）、北生药业生产基地存货及电子设备，成交价：184 万元，买受人为：浙江郡原地产股份有 限公司；

16）、北海市东北大道种植大棚设备、部分在建工程、围墙，成交价：569 万元，买受人为：浙 江郡原地产股份有限公司；

17）、血液制品异地改造项目办公楼、综合楼房产及临时建筑，成交价：77 万元，买受人为：浙 江郡原地产股份有限公司；

18）、北生药业部分在库车辆及对部分车辆的追索权，成交价：72 万元，买受人为：浙江郡原地 产股份有限公司；

19）、对北生药业柳州生物制品分公司实物资产及广西柳州楚天舒生物制品有限责任公司 100%股 权的追索权，成交价：1854 万元，买受人为：浙江郡原地产股份有限公司。

2、凯旋分公司实物资产连同药品生产技术以协议方式 420 万元整体转让给山东天颐泰药业有限公 司。

3、B、D、E 三栋公寓楼按照原来的承诺价格或者合同价格转让给现有住户。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项 本年度公司无重大关联交易事项。

(六) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10％以上（含 10％）的托管、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

2009 年 9 月 23 日，公司及公司管理人与浙江郡原地产股份有限公司签订了《关于协助广西北生 药业股份有限公司破产重整计划执行暨参与广西北生药业股份有限公司资产重组的协议》，由浙江郡 原地产股份有限公司在协助公司完成重整计划后及参与公司的资产重组，以使公司重新焕发生机和活 力。

2009 年 10 月 29 日，北海中院下达[（2008）北破重字 1-5 号]《民事裁定书》，裁定自《关于广

西北生药业股份有限公司重整计划执行情况的监督报告》提交之日即 2009 年 10 月 28 日起，广西北生 药业股份有限公司管理人的监督职责终止。本次重整计划按期执行完毕。

(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海证 |  |
| 股改承诺 | 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 | 按承诺履行 |
|  | 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： | 否 |
|  | 现聘任 |
| 境内会计师事务所名称 | 中磊会计师事务所有限责任公司 |
| 境内会计师事务所报酬 | 30 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 1 |

经公司第六届董事会第八次会议审议通过，决定续聘中磊会计师事务所有限公司为公司 2009 年度

审计机构。

(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 30 日被中国证监会广西监管局立案稽查[（2007）桂证监立通 001 号]，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、公司于 2009 年 2 月 16 日被上海证券交易所公开谴责[上证公字（2009）6 号]； 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 本年度公司无其他重大事项。

(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 |
| 广西北生药业股份有限公司管理人关  于抵押资产拍卖取消的公告 | 《证券时报》A011 版 | 2009 年 1 月 5 日 | [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 广西北生药业股份有限公司关于改聘  2008 年年度审计机构的公告 | 《上海证券报》C064 版 | 2009 年 1 月 21 日 | [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 广西北生药业股份有限公司管理人关  于大股东所持股份轮候续冻的公告 | 《中国证券报》C008 版 | 2009 年 2 月 23 日 | [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 广西北生药业股份有限公司管理人关  于公司第一次债权人会议及出资人会 议决议情况及法院裁定情况的公告 | 《中国证券报》C008 版 | 2009 年 2 月 23 日 | [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 广西北生药业股份有限公司管理人关  于公司股票暂停上市风险提示性公告 | 《中国证券报》C008 版 | 2009 年 2 月 23 日 | [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 广西北生药业股份有限公司管理人公  告 | 《中国证券报》D005 版 | 2009 年 2 月 26 日 | [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 广西北生药业股份有限公司管理人关  于股票交易异常波动公告 | 《中国证券报》D008 版 | 2009 年 2 月 27 日 | [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 广西北生药业股份有限公司管理人关  于股票交易异常波动公告 | 《中国证券报》B008 版 | 2009 年 3 月 5 日 | [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 广西北生药业股份有限公司管理人关  于股票交易异常波动公告 | 《中国证券报》D029 版 | 2009 年 3 月 12 日 | [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 广西北生药业股份有限公司管理人关  于股票交易异常波动公告 | 《中国证券报》D004 版 | 2009 年 3 月 19 日 | [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 广西北生药业股份有限公司管理人关  于北生药业资产拍卖的公告 | 《中国证券报》D004 版 | 2009 年 3 月 26 日 | [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 广西北生药业股份有限公司管理人关  于资产拍卖进展的公告 | 《中国证券报》D005 版 | 2009 年 4 月 1 日 | [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 广西北生药业股份有限公司管理人关  于股票交易异常波动公告 | 《中国证券报》D005 版 | 2009 年 4 月 1 日 | [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 广西北生药业股份有限公司管理人关  于公司股票暂停上市风险提示性公告 | 《中国证券报》D005 版 | 2009 年 4 月 1 日 | [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 广西北生药业股份有限公司管理人关  于有限售条件流通股上市的公告 | 《中国证券报》B004 版 | 2009 年 4 月 8 日 | [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 广西北生药业股份有限公司管理人关  于北生药业资产拍卖的公告 | 《中国证券报》D008 版 | 2009 年 4 月 10 日 | [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 广西北生药业股份有限公司管理人关  于资产拍卖进展的公告 | 《上海证券报》A012 版 | 2009 年 4 月 13 日 | [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 广西北生药业股份有限公司管理人关 | 《中国证券报》B001 版 | 2009 年 4 月 14 日 | [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 于北生药业资产拍卖的公告 |  |  |  |
| 广西北生药业股份有限公司管理人会  议决议公告 | 《中国证券报》D004 版 | 2009 年 4 月 20 日 | [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 广西北生药业股份有限公司管理人关  于大股东所持股权拍卖的公告 | 《中国证券报》D004 版 | 2009 年 4 月 20 日 | [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 广西北生药业股份有限公司管理人关  于资产拍卖进展的公告 | 《中国证券报》D121 版 | 2009 年 4 月 21 日 | [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 广西北生药业股份有限公司管理人公  告 | 《中国证券报》D072 版 | 2009 年 4 月 23 日 | [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 广西北生药业股份有限公司管理人关  于股票交易异常波动公告 | 《上海证券报》C129 版 | 2009 年 4 月 28 日 | [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 广西北生药业股份有限公司管理人关  于公司股票暂停上市风险提示性公告 | 《上海证券报》C129 版 | 2009 年 4 月 28 日 | [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 广西北生药业股份有限公司管理人关  于北生药业资产拍卖的公告 | 《上海证券报》C129 版 | 2009 年 4 月 28 日 | [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 广西北生药业股份有限公司 2008 年  度报告摘要 | 《中国证券报》D055 版 | 2009 年 4 月 30 日 | [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 广西北生药业股份有限公司 2009 年  第一季度报告 | 《中国证券报》D055 版 | 2009 年 4 月 30 日 | [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 广西北生药业股份有限公司管理人会  议决议公告 | 《中国证券报》D056 版 | 2009 年 4 月 30 日 | [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 广西北生药业股份有限公司管理人关  于公司股票暂停上市风险提示性公告 | 《中国证券报》D056 版 | 2009 年 4 月 30 日 | [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 广西北生药业股份有限公司管理人关  于北生药业资产拍卖进展的公告 | 《中国证券报》B004 版 | 2009 年 5 月 13 日 | [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 广西北生药业股份有限公司管理人关  于北生药业资产拍卖的公告 | 《中国证券报》D005 版 | 2009 年 5 月 19 日 | [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 广西北生药业股份有限公司管理人关  于公司股票暂停上市的公告 | 《中国证券报》B001 版 | 2009 年 5 月 21 日 | [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 广西北生药业股份有限公司管理人关  于北生药业资产拍卖进展的公告 | 《中国证券报》A008 版 | 2009 年 5 月 26 日 | [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 广西北生药业股份有限公司管理人关  于北生药业资产拍卖的公告 | 《上海证券报》A025 版 | 2009 年 6 月 1 日 | [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 广西北生药业股份有限公司管理人关  于北生药业资产拍卖的公告 | 《中国证券报》D008 版 | 2009 年 6 月 5 日 | [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 广西北生药业股份有限公司管理人会  议决议公告即召开 2008 年年度股东 大会的通知 | 《中国证券报》D005 版 | 2009 年 6 月 10 日 | [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 广西北生药业股份有限公司管理人关  于北生药业资产拍卖进展的公告 | 《中国证券报》B001 版 | 2009 年 6 月 11 日 | [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 广西北生药业股份有限公司管理人关  于北生药业资产拍卖进展的公告 | 《中国证券报》B001 版 | 2009 年 6 月 12 日 | [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 广西北生药业股份有限公司管理人关  于出售下属分子公司资产及股权的公 告 | 《中国证券报》D004 版 | 2009 年 6 月 16 日 | [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 广西北生药业股份有限公司 2008 年  年度股东大会决议公告 | 《中国证券报》D012 版 | 2009 年 7 月 1 日 | [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 广西北生药业股份有限公司管理人关  于北生药业资产拍卖的公告 | 《中国证券报》B004 版 | 2009 年 7 月 9 日 | [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 广西北生药业股份有限公司管理人关 | 《中国证券报》A016 版 | 2009 年 7 月 20 日 | [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 于北生药业资产拍卖进展的公告 |  |  |  |
| 广西北生药业股份有限公司管理人关  于北生药业资产拍卖的公告 | 《上海证券报》C017 版 | 2009 年 8 月 6 日 | [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 广西北生药业股份有限公司管理人关  于北生药业资产拍卖进展的公告 | 《中国证券报》B008 版 | 2009 年 8 月 10 日 | [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 广西北生药业股份有限公司管理人关  于北生药业破产重整计划执行进展情 况及恢复上市进展情况的公告 | 《中国证券报》D008 版 | 2009 年 8 月 14 日 | [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 广西北生药业股份有限公司管理人公  告 | 《中国证券报》C004 版 | 2009 年 8 月 24 日 | [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 广西北生药业股份有限公司管理人关  于北生药业资产拍卖的公告 | 《中国证券报》C004 版 | 2009 年 8 月 24 日 | [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 广西北生药业股份有限公司 2009 年  半年度报告摘要 | 《中国证券报》C021 版 | 2009 年 8 月 31 日 | [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 广西北生药业股份有限公司管理人关  于北生药业资产拍卖进展的公告 | 《上海证券报》C020 版 | 2009 年 9 月 1 日 | [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 广西北生药业股份有限公司管理人关  于北生药业资产拍卖的公告 | 《中国证券报》D006 版 | 2009 年 9 月 11 日 | [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 广西北生药业股份有限公司管理人关  于北生药业资产拍卖进展的公告 | 《中国证券报》D005 版 | 2009 年 9 月 22 日 | [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 广西北生药业股份有限公司管理人关  于北生药业资产拍卖的公告 | 《中国证券报》B001 版 | 2009 年 9 月 25 日 | [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 广西北生药业股份有限公司管理人关  于北生药业资产拍卖进展的公告 | 《中国证券报》A009 版 | 2009 年 9 月 30 日 | [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 广西北生药业股份有限公司管理人关  于北生药业资产拍卖的公告 | 《中国证券报》A012 版 | 2009 年 10 月 9 日 | [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 广西北生药业股份有限公司管理人关  于北生药业资产拍卖进展的公告 | 《中国证券报》C008 版 | 2009 年 10 月 15 日 | [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 广西北生药业股份有限公司管理人关  于重整计划中涉及出资人权益调整事 项进展情况的公告 | 《中国证券报》B004 版 | 2009 年 10 月 27 日 | [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 广西北生药业股份有限公司管理人公  告 | 《中国证券报》B004 版 | 2009 年 10 月 27 日 | [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 广西北生药业股份有限公司管理人公  告 | 《中国证券报》B004 版 | 2009 年 10 月 27 日 | [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 广西北生药业股份有限公司 2009 年  第三季度报告 | 《上海证券报》B016 版 | 2009 年 10 月 30 日 | [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 广西北生药业股份有限公司管理人公  告 | 《中国证券报》A008 版 | 2009 年 10 月 31 日 | [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 广西北生药业股份有限公司管理人公  告 | 《中国证券报》A008 版 | 2009 年 10 月 31 日 | [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 广西北生药业股份有限公司公告 | 《上海证券报》B025 版 | 2009 年 11 月 10 日 | [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 广西北生药业股份有限公司公告 | 《上海证券报》B025 版 | 2009 年 11 月 10 日 | [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 广西北生药业股份有限公司第六届董  事会第七次会议决议公告暨关于召开 2009 年第一次临时股东大会的通知 | 《上海证券报》B025 版 | 2009 年 11 月 10 日 | [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 广西北生药业股份有限公司关于办公  地址变更的公告 | 《中国证券报》B001 版 | 2009 年 11 月 11 日 | [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 广西北生药业股份有限公司 2009 年  第一次临时股东大会决议公告 | 《中国证券报》D004 版 | 2009 年 12 月 2 日 | [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 广西北生药业股份有限公司关于工商  营业执照变更的公告 | 《中国证券报》B001 版 | 2009 年 12 月 22 日 | [www.sse.com.cn](http://www.sse.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审计，并出具了带强调事项段

的无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

广西北生药业股份有限公司全体股东：

审 计 报 告

中磊审字[2010]第 0178 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”）的财务报表，包括 2009

年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表，2009 年度的利润表及合并利润表、现金流量表及合并 现金流量表和股东权益变动表及合并股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任 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。 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计 准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计 工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决 于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估 时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有 效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评 价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。 三、审计意见

我们认为，北生药业财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了北 生药业公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

四、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注十三第 6 点所述，截止 2009 年 12 月 31 日，法院 已裁定北生药业完成了破产重整计划，北生药业已无经营性资产，成为无业务的公司。北生药业期末 累计亏损严重，主要财务指标显示公司财务状况严重恶化，持续经营能力不足。由于北生药业已被暂 停上市，若不通过重大资产重组注入优良资产以恢复持续经营能力，将面临终止上市的风险。根据北 生药业与杭州天禧投资有限公司、杭州唐旗投资有限公司及许广跃等六名自然人（浙江郡原地产股份 有限公司之全体股东）签订的《发行股份购买资产协议》，拟由浙江郡原地产股份有限公司作为重组 方实施资产重组的方案，上述方案尚需报有关主管部门批准后才能实施。尽管北生药业披露 了上述改 善措施，但公司今后能否持续经营，将取决于上述方案是否能获得批准，因此北生药业的持续经营能 力仍然存在重大不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

中磊会计师事务所有限责任公司 中国.北京

中国注册会计师：韩蓉德

张 君 2010 年 04 月 28 日

(二) **财务报表**

编制单位:广西北生药业股份有限公司

**合并资产负债表** 2009 年 12 月 31 日

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 |  | 64,111,757.65 | 1,745,696.60 |
| 结算备付金 |  |  |  |
| 拆出资金 |  |  |  |
| 交易性金融资产 |  |  |  |
| 应收票据 |  |  |  |
| 应收账款 |  |  | 20,728,410.30 |
| 预付款项 |  | 184,622.02 | 2,064,101.62 |
| 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 |  | 1,086,380.60 | 197,418,888.10 |
| 买入返售金融资产 |  |  |  |
| 存货 |  | 0.00 | 19,829,122.30 |
| 一年内到期的非流动  资产 |  |  |  |
| 其他流动资产 |  |  |  |
| 流动资产合计 |  | 65,382,760.27 | 241,786,218.92 |
| **非流动资产：** |  | | |
| 发放委托贷款及垫款 |  |  |  |
| 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 |
| 投资性房地产 |  |  |  |
| 固定资产 |  | 0.00 | 515,840,016.98 |
| 在建工程 |  | 5,400,000.00 | 46,060,940.00 |
| 工程物资 |  |  |  |
| 固定资产清理 |  |  |  |
| 生产性生物资产 |  |  |  |
| 油气资产 |  |  |  |
| 无形资产 |  | 3,213,022.16 | 35,628,391.37 |
| 开发支出 |  |  |  |
| 商誉 |  |  |  |
| 长期待摊费用 |  | 0.00 | 2,533,846.15 |
| 递延所得税资产 |  |  |  |
| 其他非流动资产 |  |  |  |
| 非流动资产合计 |  | 8,613,022.16 | 602,063,194.50 |
| 资产总计 |  | 73,995,782.43 | 843,849,413.42 |
| **流动负债：** |  | | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 短期借款 |  | 0.00 | 745,259,676.77 |
| 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 |  | 10,986,941.76 | 79,539,439.17 |
| 预收款项 |  | 1,473,239.62 | 14,790,985.52 |
| 卖出回购金融资产款 |  |  |  |
| 应付手续费及佣金 |  |  |  |
| 应付职工薪酬 |  | 369,725.57 | 11,685,268.66 |
| 应交税费 |  | 1,397,758.75 | 117,392,021.46 |
| 应付利息 |  | 0.00 | 298,745,598.28 |
| 应付股利 |  | 1,248,338.00 | 3,869,775.00 |
| 其他应付款 |  | 120,075,743.59 | 318,585,593.54 |
| 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 |  | 0.00 | 238,000,000.00 |
| 其他流动负债 |  |  |  |
| 流动负债合计 |  | 135,551,747.29 | 1,827,868,358.40 |
| **非流动负债：** |  | | |
| 长期借款 |  |  |  |
| 应付债券 |  |  |  |
| 长期应付款 |  |  |  |
| 专项应付款 |  |  |  |
| 预计负债 |  | 650,000.00 | 0.00 |
| 递延所得税负债 |  |  |  |
| 其他非流动负债 |  |  |  |
| 非流动负债合计 |  | 650,000.00 |  |
| 负债合计 |  | 136,201,747.29 | 1,827,868,358.40 |
| **所有者权益（或股东权**  **益）：** |  | | |
| 实收资本（或股本） |  | 394,793,708.00 | 303,687,468.00 |
| 资本公积 |  | 362,983,732.14 | 454,169,972.14 |
| 减：库存股 |  |  |  |
| 专项储备 |  |  |  |
| 盈余公积 |  | 38,483,861.71 | 38,483,861.71 |
| 一般风险准备 |  |  |  |
| 未分配利润 |  | -858,467,266.71 | -1,802,814,414.59 |
| 外币报表折算差额 |  |  |  |
| 归属于母公司所有者  权益合计 |  | -62,205,964.86 | -1,006,473,112.74 |
| 少数股东权益 |  |  | 22,454,167.76 |
| 所有者权益合计 |  | -62,205,964.86 | -984,018,944.98 |
| 负债和所有者权益总计 |  | 73,995,782.43 | 843,849,413.42 |

法定代表人：何京云 主管会计工作负责人：何京云 会计机构负责人：姚金岩

编制单位:广西北生药业股份有限公司

**母公司资产负债表** 2009 年 12 月 31 日

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 |  | 64,111,757.65 | 720,716.03 |
| 交易性金融资产 |  |  |  |
| 应收票据 |  |  |  |
| 应收账款 |  |  | 21,038,834.67 |
| 预付款项 |  | 184,622.02 | 1,767,926.53 |
| 应收利息 |  |  |  |
| 应收股利 |  |  |  |
| 其他应收款 |  | 1,086,380.60 | 350,244,206.99 |
| 存货 |  |  | 14,961,719.25 |
| 一年内到期的非流动  资产 |  |  |  |
| 其他流动资产 |  |  |  |
| 流动资产合计 |  | 65,382,760.27 | 388,733,403.47 |
| **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 |
| 投资性房地产 |  |  |  |
| 固定资产 |  |  | 323,360,069.05 |
| 在建工程 |  | 5,400,000.00 | 46,060,940.00 |
| 工程物资 |  |  |  |
| 固定资产清理 |  |  |  |
| 生产性生物资产 |  |  |  |
| 油气资产 |  |  |  |
| 无形资产 |  | 3,213,022.16 | 13,640,003.47 |
| 开发支出 |  |  |  |
| 商誉 |  |  |  |
| 长期待摊费用 |  |  |  |
| 递延所得税资产 |  |  |  |
| 其他非流动资产 |  |  |  |
| 非流动资产合计 |  | 8,613,022.16 | 455,961,012.52 |
| 资产总计 |  | 73,995,782.43 | 844,694,415.99 |
| **流动负债：** |  | | |
| 短期借款 |  |  | 664,560,087.77 |
| 交易性金融负债 |  |  |  |
| 应付票据 |  |  |  |
| 应付账款 |  | 10,986,941.76 | 71,298,556.97 |
| 预收款项 |  | 1,473,239.62 | 14,224,251.27 |
| 应付职工薪酬 |  | 369,725.57 | 9,090,614.11 |
| 应交税费 |  | 1,397,758.75 | 99,861,507.90 |
| 应付利息 |  |  | 275,465,727.49 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 应付股利 |  | 1,248,338.00 | 3,869,775.00 |
| 其他应付款 |  | 120,075,743.59 | 334,049,211.89 |
| 一年内到期的非流动  负债 |  |  | 238,000,000.00 |
| 其他流动负债 |  |  |  |
| 流动负债合计 |  | 135,551,747.29 | 1,710,419,732.40 |
| **非流动负债：** |  | | |
| 长期借款 |  |  |  |
| 应付债券 |  |  |  |
| 长期应付款 |  |  |  |
| 专项应付款 |  |  |  |
| 预计负债 |  | 650,000.00 |  |
| 递延所得税负债 |  |  |  |
| 其他非流动负债 |  |  |  |
| 非流动负债合计 |  | 650,000.00 |  |
| 负债合计 |  | 136,201,747.29 | 1,710,419,732.40 |
| **所有者权益（或股东权**  **益）：** |  | | |
| 实收资本（或股本） |  | 394,793,708.00 | 303,687,468.00 |
| 资本公积 |  | 362,983,732.14 | 454,089,972.14 |
| 减：库存股 |  |  |  |
| 专项储备 |  |  |  |
| 盈余公积 |  | 38,483,861.71 | 38,483,861.71 |
| 一般风险准备 |  |  |  |
| 未分配利润 |  | -858,467,266.71 | -1,661,986,618.26 |
| 所有者权益（或股东权益）  合计 |  | -62,205,964.86 | -865,725,316.41 |
| 负债和所有者权益  （或股东权益）总计 |  | 73,995,782.43 | 844,694,415.99 |

法定代表人：何京云 主管会计工作负责人：何京云 会计机构负责人：姚金岩

**合并利润表** 2009 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 |  | 19,594,606.19 | 20,934,946.22 |
| 其中：营业收入 |  | 19,594,606.19 | 20,934,946.22 |
| 利息收入 |  |  |  |
| 已赚保费 |  |  |  |
| 手续费及佣金收入 |  |  |  |
| 二、营业总成本 |  | 86,157,839.78 | 486,776,764.57 |
| 其中：营业成本 |  | 27,269,634.96 | 31,328,151.47 |
| 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 |  | 48,363.78 | 134,332.25 |
| 销售费用 |  | 1,542,112.58 | 1,269,689.72 |
| 管理费用 |  | 43,154,900.94 | 70,984,626.43 |
| 财务费用 |  | 4,442,388.12 | 127,145,265.34 |
| 资产减值损失 |  | 9,700,439.40 | 255,914,699.36 |
| 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） |  | 103,924,389.23 | 0.00 |
| 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） |  | 37,361,155.64 | -465,841,818.35 |
| 加：营业外收入 |  | 1,109,703,094.29 | 34,863,729.62 |
| 减：营业外支出 |  | 202,484,016.30 | 268,759,390.21 |
| 其中：非流动资产处置损失 |  | 201,025,516.71 | 544,124.48 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号  填列） |  | 944,580,233.63 | -699,737,478.94 |
| 减：所得税费用 |  | 143,092.25 | 171,396.06 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） |  | 944,437,141.38 | -699,908,875.00 |
| 归属于母公司所有者的净利润 |  | 944,347,147.88 | -692,310,038.38 |
| 少数股东损益 |  | 89,993.50 | -7,598,836.62 |
| 六、每股收益： |  |  |  |
| （一）基本每股收益 |  | 2.39 | -1.75 |
| （二）稀释每股收益 |  | 2.39 | -1.75 |
| 七、其他综合收益 |  |  |  |
| 八、综合收益总额 |  | 944,437,141.38 | -699,908,875.00 |
| 归属于母公司所有者的综合收益  总额 |  | 944,347,147.88 | -692,310,038.38 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 |  | 89,993.50 | -7,598,836.62 |

法定代表人：何京云 主管会计工作负责人：何京云 会计机构负责人：姚金岩

**母公司利润表** 2009 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 |  | 15,409,851.55 | 14,075,857.26 |
| 减：营业成本 |  | 20,855,619.85 | 19,105,356.90 |
| 营业税金及附加 |  | 22,949.80 | 74,630.09 |
| 销售费用 |  | 1,390,327.21 | 716,710.71 |
| 管理费用 |  | 38,556,141.53 | 55,706,498.00 |
| 财务费用 |  | -230,519.80 | 112,509,884.79 |
| 资产减值损失 |  | 9,700,439.40 | 122,614,423.24 |
| 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） |  | -48,786,000.00 | 0.00 |
| 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） |  | -103,671,106.44 | -296,651,646.47 |
| 加：营业外收入 |  | 1,109,674,474.29 | 31,959,407.97 |
| 减：营业外支出 |  | 202,484,016.30 | 268,421,740.54 |
| 其中：非流动资产处置损失 |  | 201,025,516.71 | 544,124.48 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号  填列） |  | 803,519,351.55 | -533,113,979.04 |
| 减：所得税费用 |  |  |  |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） |  | 803,519,351.55 | -533,113,979.04 |
| 五、每股收益： |  |  |  |
| （一）基本每股收益 |  | 2.04 | -1.35 |
| （二）稀释每股收益 |  | 2.04 | -1.35 |
| 六、其他综合收益 |  |  |  |
| 七、综合收益总额 |  | 803,519,351.55 | -533,113,979.04 |

法定代表人：何京云 主管会计工作负责人：何京云 会计机构负责人：姚金岩

**合并现金流量表** 2009 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 |  | 8,641,749.17 | 18,092,473.75 |
| 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 |  |  |  |
| 收到其他与经营活动  有关的现金 |  | 116,806,646.10 | 16,173,597.06 |
| 经营活动现金流入  小计 |  | 125,448,395.27 | 34,266,070.81 |
| 购买商品、接受劳务  支付的现金 |  | 6,077,645.48 | 13,255,877.13 |
| 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 |  | 26,465,165.05 | 10,237,704.89 |
| 支付的各项税费 |  | 100,335,634.24 | 1,742,539.13 |
| 支付其他与经营活动  有关的现金 |  | 33,732,227.00 | 9,264,521.12 |
| 经营活动现金流出  小计 |  | 166,610,671.77 | 34,500,642.27 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 经营活动产生的  现金流量净额 |  | -41,162,276.50 | -234,571.46 |
| **二、投资活动产生的现金**  **流量：** |  |  |  |
| 收回投资收到的现金 |  | 24,000.00 |  |
| 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 |  | 376,153,907.63 | 49,000.00 |
| 处置子公司及其他营  业单位收到的现金净额 |  | 22,222,002.80 |  |
| 收到其他与投资活动  有关的现金 |  | 128,727,000.00 |  |
| 投资活动现金流入  小计 |  | 527,126,910.43 | 49,000.00 |
| 购建固定资产、无形  资产和其他长期资产支付 的现金 |  | 43,991.65 | 240,945.28 |
| 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 |  | 128,727,000.00 |  |
| 投资活动现金流出  小计 |  | 128,770,991.65 | 240,945.28 |
| 投资活动产生的  现金流量净额 |  | 398,355,918.78 | -191,945.28 |
| **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 |  | 500,000.00 |  |
| 筹资活动现金流入  小计 |  | 500,000.00 |  |
| 偿还债务支付的现金 |  | 282,224,320.29 | 86,742.80 |
| 分配股利、利润或偿  付利息支付的现金 |  | 12,603,260.94 |  |
| 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 |  | 500,000.00 |  |
| 筹资活动现金流出  小计 |  | 295,327,581.23 | 86,742.80 |
| 筹资活动产生的 |  | -294,827,581.23 | -86,742.80 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 现金流量净额 |  |  |  |
| **四、汇率变动对现金及现**  **金等价物的影响** |  |  |  |
| **五、现金及现金等价物净**  **增加额** |  | 62,366,061.05 | -513,259.54 |
| 加：期初现金及现金  等价物余额 |  | 1,745,696.60 | 2,258,956.14 |
| **六、期末现金及现金等价**  **物余额** |  | 64,111,757.65 | 1,745,696.60 |

法定代表人：何京云 主管会计工作负责人：何京云 会计机构负责人：姚金岩

**母公司现金流量表** 2009 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 |  | 4,101,008.32 | 10,553,667.74 |
| 收到的税费返还 |  |  |  |
| 收到其他与经营活动  有关的现金 |  | 116,207,914.50 | 14,029,699.35 |
| 经营活动现金流入  小计 |  | 120,308,922.82 | 24,583,367.09 |
| 购买商品、接受劳务  支付的现金 |  | 3,980,214.71 | 5,156,253.81 |
| 支付给职工以及为职  工支付的现金 |  | 24,830,037.25 | 7,520,559.61 |
| 支付的各项税费 |  | 99,909,582.19 | 1,134,330.19 |
| 支付其他与经营活动  有关的现金 |  | 32,945,813.45 | 10,771,991.26 |
| 经营活动现金流出  小计 |  | 161,665,647.60 | 24,583,134.87 |
| 经营活动产生的  现金流量净额 |  | -41,356,724.78 | 232.22 |
| **二、投资活动产生的现金**  **流量：** |  |  |  |
| 收回投资收到的现金 |  | 24,000.00 |  |
| 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 |  | 376,153,907.63 | 49,000.00 |
| 处置子公司及其他营  业单位收到的现金净额 |  | 23,090,000.00 |  |
| 收到其他与投资活动  有关的现金 |  | 128,727,000.00 |  |
| 投资活动现金流入  小计 |  | 527,994,907.63 | 49,000.00 |
| 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 |
| 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 |  | 128,727,000.00 |  |
| 投资活动现金流出  小计 |  | 128,727,000.00 | 187,292.28 |
| 投资活动产生的  现金流量净额 |  | 399,267,907.63 | -138,292.28 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **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 |  | 500,000.00 |  |
| 筹资活动现金流入  小计 |  | 500,000.00 |  |
| 偿还债务支付的现金 |  | 281,964,320.29 | 86,742.80 |
| 分配股利、利润或偿  付利息支付的现金 |  | 12,555,820.94 |  |
| 支付其他与筹资活动  有关的现金 |  | 500,000.00 |  |
| 筹资活动现金流出  小计 |  | 295,020,141.23 | 86,742.80 |
| 筹资活动产生的  现金流量净额 |  | -294,520,141.23 | -86,742.80 |
| **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** |  | 63,391,041.62 | -224,802.86 |
| 加：期初现金及现金  等价物余额 |  | 720,716.03 | 945,518.89 |
| **六、期末现金及现金等价**  **物余额** |  | 64,111,757.65 | 720,716.03 |

法定代表人：何京云 主管会计工作负责人：何京云 会计机构负责人：姚金岩

**合并所有者权益变动表** 2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| 实收资本（或股 本） | 资本公积 | 减： 库存 股 | 专 项 储 备 | 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 |  | -1,856,582,092.03 |  | 22,960,896.96 | -1,037,279,893.22 |
| 加：会  计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前  期差错更正 |  |  |  |  |  |  | 53,767,677.44 |  | -506,729.20 | 53,260,948.24 |
| 其  他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年年初  余额 | 303,687,468.00 | 454,169,972.14 |  |  | 38,483,861.71 |  | -1,802,814,414.59 |  | 22,454,167.76 | -984,018,944.98 |
| 三、本期增减  变动金额（减 少以“－”号 填列） | 91,106,240.00 | -91,186,240.00 |  |  |  |  | 944,347,147.88 |  | -22,454,167.76 | 921,812,980.12 |
| （一）净利润 |  |  |  |  |  |  | 944,347,147.88 |  | 89,993.50 | 944,437,141.38 |
| （二）其他综  合收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 上述（一）和  （二）小计 |  |  |  |  |  |  | 944,347,147.88 |  | 89,993.50 | 944,437,141.38 |
| （三）所有者  投入和减少 资本 |  | -80,000.00 |  |  |  |  |  |  | -22,544,161.26 | -22,624,161.26 |
| 1．所有者投  入资本 |  | -80,000.00 |  |  |  |  |  |  | -22,544,161.26 | -22,624,161.26 |
| 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 | 91,106,240.00 | -91,106,240.00 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．资本公积  转增资本（或 股本） | 91,106,240.00 | -91,106,240.00 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．盈余公积  转增资本（或 股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．盈余公积  弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）专项储  备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末  余额 | 394,793,708.00 | 362,983,732.14 |  |  | 38,483,861.71 |  | -858,467,266.71 |  |  | -62,205,964.86 |

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 上年同期金额 | | | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| 实收资本（或股  本） | 资本公积 | 减：库  存股 | 专项  储备 | 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 |  | -777,465,401.54 |  | 30,559,733.58 | 49,435,633.89 |
| 加：  会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期  差错更正 |  |  |  |  |  |  | -333,038,974.67 |  | -506,729.20 | -333,545,703.87 |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年年初余  额 | 303,687,468.00 | 454,169,972.14 |  |  | 38,483,861.71 |  | -1,110,504,376.21 |  | 30,053,004.38 | -284,110,069.98 |
| 三、本期增减变  动金额（减少以 “－”号填列） |  |  |  |  |  |  | -692,310,038.38 |  | -7,598,836.62 | -699,908,875.00 |
| （一）净利润 |  |  |  |  |  |  | -692,310,038.38 |  | -7,598,836.62 | -699,908,875.00 |
| （二）其他综合  收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 上述（一）和（二）  小计 |  |  |  |  |  |  | -692,310,038.38 |  | -7,598,836.62 | -699,908,875.00 |
| （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 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余  额 | 303,687,468.00 | 454,169,972.14 |  |  | 38,483,861.71 |  | -1,802,814,414.59 |  | 22,454,167.76 | -984,018,944.98 |

法定代表人：何京云 主管会计工作负责人：何京云 会计机构负责人：姚金岩

**母公司所有者权益变动表** 2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期金额 | | | | | | | |
| 实收资本（或股  本） | 资本公积 | 减：库  存股 | 专项  储备 | 盈余公积 | 一般风  险准备 | 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 |  | -1,717,781,212.50 | -921,519,910.65 |
| 加：会  计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前  期差错更正 |  |  |  |  |  |  | 55,794,594.24 | 55,794,594.24 |
| 其  他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年年初  余额 | 303,687,468.00 | 454,089,972.14 |  |  | 38,483,861.71 |  | -1,661,986,618.26 | -865,725,316.41 |
| 三、本期增减  变动金额（减 少以“－”号 填列） | 91,106,240.00 | -91,106,240.00 |  |  |  |  | 803,519,351.55 | 803,519,351.55 |
| （一）净利润 |  |  |  |  |  |  | 803,519,351.55 | 803,519,351.55 |
| （二）其他综  合收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 上述（一）和  （二）小计 |  |  |  |  |  |  | 803,519,351.55 | 803,519,351.55 |
| （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 | 91,106,240.00 | -91,106,240.00 |  |  |  |  |  |  |
| 1．资本公积  转增资本（或 股本） | 91,106,240.00 | -91,106,240.00 |  |  |  |  |  |  |
| 2．盈余公积  转增资本（或 股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．盈余公积  弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）专项储  备 |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1．本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末  余额 | 394,793,708.00 | 362,983,732.14 |  |  | 38,483,861.71 |  | -858,467,266.71 | -62,205,964.86 |

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 上年同期金额 | | | | | | | |
| 实收资本（或股 本） | 资本公积 | 减： 库存 股 | 专 项 储 备 | 盈余公积 | 一  般 风 险 准 备 | 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 |  | -797,860,581.35 | -1,599,279.5 |
| 加：会计  政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前  期差错更正 |  |  |  |  |  |  | -331,012,057.87 | -331,012,057.87 |
| 其  他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年年初  余额 | 303,687,468.00 | 454,089,972.14 |  |  | 38,483,861.71 |  | -1,128,872,639.22 | -332,611,337.37 |
| 三、本期增减  变动金额（减 少以“－”号 填列） |  |  |  |  |  |  | -533,113,979.04 | -533,113,979.04 |
| （一）净利润 |  |  |  |  |  |  | -533,113,979.04 | -533,113,979.04 |
| （二）其他综  合收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 上述（一）和  （二）小计 |  |  |  |  |  |  | -533,113,979.04 | -533,113,979.04 |
| （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 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）专项储  备 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末  余额 | 303,687,468.00 | 454,089,972.14 |  |  | 38,483,861.71 |  | -1,661,986,618.26 | -865,725,316.41 |

法定代表人：何京云 主管会计工作负责人：何京云 会计机构负责人：姚金岩

(三) 公司概况

广西北生药业股份有限公司(以下简称“本公司”)原名北海通发实业股份有限公司，是经广西壮 族自治区人民政府以“桂体改股字(1993)106 号”文批准，于 1993 年 11 月 28 日以定向募集方式设立 的股份有限公司。1996 年本公司按《公司法》进行了规范，经广西壮族自治区人民政府以“桂体改股 字(1996)83 号”文批准，本公司总股本 1,158.5 万人民币元，其中法人股 1,150 万人民币元，内部职

工股 8.5 万人民币元，本公司在广西壮族自治区工商行政管理局进行了重新登记。

1998 年 9 月 30 日，经广西壮族自治区人民政府以“桂体改股字(1998)33 号”文批准，本公司更

名为广西北生药业股份有限公司，并进行了增资扩股，增资扩股后公司股本总额为 4,880 万人民币元。

2001 年 7 月 26 日，经中国证券监督管理委员会核准，本公司在上海证券交易所上网定价发行人

民币普通股 4,120 万股，国有股存量发行 412 万股，合计 4,532 万股，发行后本公司股本总额为 9,000

万人民币元。2001 年 8 月 7 日，本公司 4,532 万股社会公众股在上海证券交易所挂牌交易，股票简称 “北生药业”。

2003 年本公司实施了 2002 年度未分配利润及资本公积转增股本方案，按 2002 年末总股份 9,000

万股为基数，未分配利润每 10 股送 1 股，资本公积每 10 股转增 3 股，经送配后公司股本总额为 12,600 万人民币元。

2004 年 9 月，本公司经中国证券监督管理委员会核准，按每 10 股配售 5 股的比例实施配股，配

股价为 6.37 人民币元，共配售 4,674.60 万股，经配股后股本总额为 17,274.60 万股。

2006 年 3 月，本公司根据广西壮族自治区上市公司股权分置改革工作领导小组办公室和广西壮族 自治区人民政府国有资产监督管理委员会联合下发的有关批复文件进行了股权分置改革：本公司以资 本公积金向方案实施股权登记日登记在册的全体股东每 10 股转增 7.58 股，非流通股股东将每 10 股转

增所获的 7.58 股股份全部转赠予流通股股东，作为其所持股份获得上市流通权的对价。实施股权分置

改革后股本总额为 30,368.75 万股。

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，本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

批准本公司母公司重整计划的（2008）北破重字第 1-1 号民事裁定书。进入破产重整期。

2009 年 10 月 29 日，广西壮族自治区北海市中级人民法院（2008）北破重字第 1-5 号民事裁定书 确认经法院批准的重整计划已执行完毕。

根据《重整计划》，本公司以截至 2008 年 12 月 26 日总股本为基数，用资本公积金按 10：3 的比

例每 10 股转增 3 股，转增的 9110.624 万股股份全部用于清偿给普通债权人。本次完成资本公积金转

增后，股本总额为 39,479.37 万股。2009 年 12 月 15 日，北海市工商行政管理局向本公司下发了新的

《企业法人营业执照》，注册号为（企）450500000000938，法人代表为何京云，住所为广西北海市， 公司注册资本由 303,687,468.00 元变更为 394,793,708.00 元。

本公司经营范围：化学药品、抗生素、中药材、中药饮片、中成药品、生物制品、血液制品、保 健药品等。

(四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错： 1、财务报表的编制基础：

本公司及子公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照中华人民共和国财政部令 第 33 号和财政部财会[2006]3 号文规定的《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则(以 下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2010 年修订）的披露规定编制。

2、遵循企业会计准则的声明：

本公司及子公司编制的 2009 年度的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公

司及子公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间：

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、合并财务报表的编制方法：

(1) 本公司将能够实施控制的全部子公司纳入合并范围。子公司采取的会计政策与本公司不一致 时，按照本公司的会计政策调整后进行合并。若子公司的会计期间与本公司不一致，按照母公司的会 计期间对子公司财务报表进行调整。

本公司并购同一控制人的子公司采用权益结合法处理，将期初至合并日所发生的收入、费用和利 润纳入合并利润表，被合并放在合并日的资产和负债的账面价值作为取得的资产和负债的计量属性。 并购非同一控制下的子公司，采用购买法进行会计处理，自控制子公司之日起合并该子公司的财务报 表，按公允价值计量购买子公司的可辨认资产、负债。

在将本公司的控股子公司及有实质控制权的联营公司之间的投资、内部往来、内部交易的未实现 损益等全部抵消的基础上，逐项合并，并计算少数股东权益。少数股东权益是指公司及子公司以外的 第三者在公司各子公司应分得的利润(或应承担的亏损)。对下属联营公司，采用权益法核算。

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、外币业务和外币报表折算： 本公司及子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

合人民币记账。在资产负债表日，本公司及子公司对外币货币性账户余额按照中国人民银行公布的外 汇市场汇率中间价进行折算，与原账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、金融工具： (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：以公允价值计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或金融负债，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，直接计入股东权益，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。

④其他金融负债按摊余成本进行后续计量。 与在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算

的衍生金融负债，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账 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。

(1) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变

的依据持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于企业会计准则第 22 号第十六条所指的 例外，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的。将该投资的剩余部分重分类为可供出 售金融资产，并以公允价值进行后续计量。

9、应收款项：

(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％ |
| 3－4 年 | 30％ | 30％ |
| 4－5 年 | 50％ | 50％ |
| 5 年以上 | 100％ | 100％ |

10、存货：

(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

存货的购入与入库按实际成本计价，领用时采用加权平均法核算。

(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 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 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

低值易耗品于领用时采用一次摊销法核算。

2) 包装物 其他

包装物的购入与入库按实际成本计价，领用时采用加权平均法核算。

11、长期股权投资：

(1) 初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本： A、同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，

在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发 行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为长期股权投

资的初始投资成本。为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。 B、非同一控制下的企业合并，购买放在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或

承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为长期股权投资的初始投资成本。因企业合并发生的 直接相关费用计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初 始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款、税金及费用作为初始投资成本。 B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。 C、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协

议约定价值不公允的除外。 D、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——

非货币性资产交换》确定。 E、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重

组》确定。

(2) 后续计量及损益确认方法 本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，核对被投资单位不具有共同控制或重大影响，

并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。 本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法合算。确认被投资单

位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至 零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调

整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认 净资产公允价值份额的，其差额应当记入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价 值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

对于被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公 积。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据 共同控制依据，按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财

务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。 重大影响的依据，对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他

方一起共同控制这些政策的制定。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法 期末对长期投资进行逐项检查，如果被投资单位的市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原

因导致其可收回金额低于投资的账面价值，按其可收回金额低于账面价值的差额单项计提减值准备。 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。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

12、投资性房地产： 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：

(1) 固定资产确认条件、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。

(2) 各类固定资产的折旧方法：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 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 | 9.50%-5.94% |
| 电子设备 | 5-8 | 5 | 19%-11.88% |
| 运输设备 | 8 | 5 | 11.88% |

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法 期末按账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，计提固定资产减值

准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回

14、在建工程： 在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按实际成本入账，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 程已经发生减值的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、借款费用:

借款初始取得时按成本入账，取得后采用实际利率法，以摊余成本计量。借款费用应同时满足资 产支出已经发生、借款费用已经发生以及为使资产达到预定可使用状态所必需的购建活动已经开始的 条件下才允许资本化。除此之外，借款费用却认为当期费用。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息 费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金 额确定为应予以资本化费用。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，企业应当根据累计资产支出超过专 门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的 利息金额。资本化率应当根据一般借款加权平均利率计算确定。按照至当期末止购建符合资本化条件 资产的累计支出加权平均数与资本化率的乘积并以不超过实际发生的利息进行测算。

16、生物资产：

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。

17、无形资产： (1)无形资产的确认：本公司及子公司将企业拥有或者控制的没有实物形态，并且与该资产相关的

预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资 产。

(2)无形资产计量与摊销 无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。购买无形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，无形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。

使用寿命有限的无形资产，以其成本扣除预计残值后的金额，在预计的使用年限内采用直线法进 行摊销，土地使用权按购置使用年限的规定进行摊销，使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

(3)研究开发费用 在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具

有实质性改进的材料、装置、产品等的支出为开发阶段支出。除同时满足下列条件的开发阶段支出确 认为无形资产外，其余确认为费用：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产 自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该 无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。 研究阶段的支出在发生时计入当期费用。 (4)无形资产减值准备的确认标准及计提方法

期末，逐项检查无形资产，对于已被其它新技术所代替，使其为企业创造经济利益受到更大不利

影响的或因市值大幅度下跌，在剩余摊销期限内不会恢复的无形资产，按单项预计可收回金额低于账 面价值的差额计提减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

18、长期待摊费用： 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

入开始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。

19、预计负债： 本公司及子公司将与或有事项相关的义务同时符合以下条件的，确认为预计负债：

①该义务是企业承担的现时义务；

②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

③该义务的金额能够可靠地计量。 确认预计负债的金额为履行相关现时义务所需支出的最佳估计数。 确认的预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作

为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。 本公司及子公司待执行合同变 成亏损合同的，该亏损合同产生的义务符合预计负债确认条件时，将其确认为预计负债。

本公司及子公司承担的重组义务符合预计负债确认条件的，将其确认为预计负债。

期末，本公司及子公司对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反 映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

20、股份支付及权益工具： (1) 股份支付的种类：

以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

按照《企业会计准则第 22 号－金融工具确认和计量》确定。

21、收入：

(1)销售商品：己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，也没有对己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 可能流入本公司及子公司，并且相关的、己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，在资产负债表日按完工百 分比法确认相关的劳务收入。本公司及子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确定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：本公司及子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地计量时，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及子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。

22、政府补助： 本公司及子公司将能够满足政府补助所附条件并且能够收到政府补助确认为政府补助。政府补助

为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量，政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公

允价值不能可靠取得的，按照名义金额 1 人民币元计量。与资产相关的政府补助，确认为递延收益， 自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。以 名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益有关的政府补助，分别以下情况处理：

(1)用于补偿本公司及子公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用 的期间，计入当期损益。

(2)用于补偿本公司及子公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

23、递延所得税资产/递延所得税负债： 资产负债日，按照暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所税负债、递延所得税资

产以及相应的递延所得税费用（或收益），《企业会计准则第 18 号－所得税》第十一条至第十三条规 定不确认递延所得税负债或递延所得税资产的情况除外。

确认由可抵扣暂时性差异的递延所得税资产，以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异 的应纳税所得额为限。在确认未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包括未来期间正常生产经营活 动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳 税得额，并提供相关的证据。

24、主要会计政策、会计估计的变更 (1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更 无

25、前期会计差错更正 (1) 追溯重述法

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 会计差错更正的内容 | 批准处理情况 | 受影响的各个比较期间  报表项目名称 | 累积影响数 |
| 多计收入 | 第六届董事会第十会议  审议通过待股东会批准 | 应收账款 | -1,249,345.38 |
| 多计在建工程 | 第六届董事会第十会议  审议通过待股东会批准 | 在建工程 | -23,000,000.00 |
| 多计其他应收款 | 第六届董事会第十会议  审议通过待股东会批准 | 其他应收款 | -1,152,055.39 |
| 多计预付账款 | 第六届董事会第十会议  审议通过待股东会批准 | 预付账款 | -2,582,707.92 |
| 少计应付账款 | 第六届董事会第十会议  审议通过待股东会批准 | 应付账款 | 37,045,307.82 |
| 少计其他应付账款 | 第六届董事会第十会议  审议通过待股东会批准 | 其他应付账款 | 3,684,000.00 |

(2) 未来适用法 无

(五) 税项：

1、主要税种及税率

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 税种 | 计税依据 | 税率 |
| 增值税 | 产品销售收入、加工收入 | 6%、17% |
|  | 提供应税劳务、转让无形资产和 |  |
| 营业税 | 销售不动产向对方收取的全部 | 5％ |
|  | 价款和价外费用。 |  |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税 | 7%、5% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15％、25％ |

本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及

东阳科技公司、北京嘉德制药有限公司、广西北生医药有限责任公司执行 25%的所得税率。 本公司、本公司柳州生物制品分公司、本公司子公司北京桀亚莱福生物技术有限责任公司执行 15％税 率。

2、税收优惠及批文

本公司于 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。 本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。

本公司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。

(六)企业合并及合并财务报表 1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

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 | 期末实际出资 额 | 实 质 上 构 成 对 子 公 司 净 投 资 的 其 他 项 目 余 额 | 持 股 比 例 (%) | 表 决 权 比 例 (%) | 是 否 合 并 报 表 | 少 数 股 东 权 益 | 少 数 股 东 权 益 中 用 于 冲 减 少 数 股 东 损 益 的 金 额 | 从  母 公 司 所 有 者 权 益 冲 减 子 公 司 少 数 股 东 分 担 的 本 期 亏 损 超 过 少 数 股 东 在 该 子 公 司 期 初 所 有 者 权 益 中 所 享 有 份 额 后 的 余 额 |
| 浙  江 北 生 药 业 | 控 股 子 公 司 | 东  阳 市 江 北 高 | 生物 制品 | 80,000,000.00 | 生物 制品 | 64,000,000.00 |  | 80 | 80 | 否 |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 汉  生 制 药 有 限 公 司 |  | 科  技 工 业 园 区 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 北 京 桀 亚 莱 福 生 物 技 术 有 限 责 任 公 司 | 控 股 子 公 司 | 北  京 海 淀 区 上 地 东 路 29  号 留 学 人 员 创 业 园 418  房 间 | 人体 组 织、 工程 材料 | 50,000,000.00 | 人体 组 织、 工程 材料 | 36,500,000.00 |  | 73 | 73 | 否 |  |  |  |
| 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 | 22,400,000.00 |  | 80 | 80 | 否 |  |  |  |
| 广  西 北 生 医 药 有 限 责 任 公 司 | 控 股 子 公 司 | 北 海 市 北 海 大 道 168  号 | 医药 经营 | 15,000,000.00 | 医药 经营 | 12,000,000.00 |  | 80 | 80 | 否 |  |  |  |
| 东  阳 汉 生 科 技 发 展 | 控 股 子 公 司 | 东 阳 市 江 北 新 区 | 咨询 开发 | 10,000,000.00 | 药品 开发 | 8,000,000.00 |  | 80 | 80 | 否 |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 有  限 责 任 公 司 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

2、合并范围发生变更的说明

2009 年，本公司分别出售了北京桀亚莱福生物技术有限责任公司、北京嘉德制药有限公司、浙江

北生药业汉生制药有限公司、广西北生医药有限责任公司的全部股权。截止 2009 年 12 月 31 日，再没 有纳入合并报表范围的子公司。

3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的 经营实体

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 名称 | 处置日净资产 | 期初至处置日净利润 |
| 浙江北生药业汉生制药有限公司 | -146,234,542.33 | -12,015,967.72 |
| 东阳汉生科技发展有限责任公司 | 5,016,882.64 | 0.00 |
| 北京桀亚莱福生物技术有限责任  公司 | 73,349,976.84 | 647,426.17 |
| 北京嘉德制药有限公司 | 3,111,606.45 | -419,675.44 |
| 广西北生医药有限责任公司 | 5,569,848.43 | -4,382.41 |

4、本期出售丧失控制权的股权而减少子公司

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 子公司 | 出售日 | 损益确认方法 |
| 北京桀亚莱福生物技术有限责  任公司 | 2009 年 5 月 24 日 | 成本法 |
| 北京嘉德制药有限公司 | 2009 年 5 月 24 日 | 成本法 |
| 广西北生医药有限责任公司 | 2009 年 8 月 28 日 | 成本法 |
| 浙江北生药业汉生制药有限公  司 | 2009 年 7 月 16 日 | 成本法 |

(七) 合并财务报表项目注释 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： | 16,898.38 | 394,338.80 |
| 人民币 | 16,898.38 | 394,338.80 |
| 银行存款： | 64,094,648.75 | 1,294,290.23 |
| 人民币 | 64,094,648.75 | 1,294,290.23 |
| 其他货币资金： | 210.52 | 57,067.57 |
| 人民币 | 210.52 | 57,067.57 |
| 合计 | 64,111,757.65 | 1,745,696.60 |

截至 2009 年 12 月 31 日止，本公司有 650,000.00 元的银行存款因诉讼事项被冻结，详见以下附

注预计负债的说明。

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 较大的 应收账 款 |  |  |  |  | 89,404,471.10 | 100.00 | 68,676,060.80 | 100.00 |
| 合计 |  | / |  | / | 89,404,471.10 | / | 68,676,060.80 | / |

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(%) |
| 1 年以内 | 0.00 |  | 0.00 | 3,453,564.74 | 3.86 | 103,606.94 |
| 1 至 2 年 |  |  |  | 7,771,517.40 | 8.69 | 388,575.87 |
| 2 至 3 年 |  |  |  | 9,211,908.00 | 10.31 | 1,381,786.20 |
| 3 至 4 年 |  |  |  | 2,469,920.17 | 2.76 | 740,976.05 |
| 4 至 5 年 |  |  |  | 872,890.11 | 0.98 | 436,445.06 |
| 5 年以上 |  |  |  | 65,624,670.68 | 73.40 | 65,624,670.68 |
| 合计 | 0.00 |  | 0.00 | 89,404,471.10 | 100.00 | 68,676,060.80 |

(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、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

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 | 1,119,980.00 | 100.00 | 33,599.40 | 100.00 | 295,670,444.23 | 100.00 | 98,251,556.13 | 100.00 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 按  信 用 风 险 特 征 组 合 后 该 组 合 的 风 险 较 大 的 其 他 应 收 款 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合  计 | 1,119,980.00 | / | 33,599.40 | / | 295,670,444.23 | / | 98,251,556.13 | / |

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

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(%) |
| 1 年以内 | 1,119,980.00 | 100.00 | 33,599.40 | 58,210,641.46 | 19.69 | 1,746,319.24 |
| 1 至 2 年 |  |  |  | 66,853,989.08 | 22.61 | 3,342,699.45 |
| 2 至 3 年 |  |  |  | 81,998,487.11 | 27.73 | 12,299,773.07 |
| 3 至 4 年 |  |  |  | 10,856,755.54 | 3.67 | 3,257,026.67 |
| 4 至 5 年 |  |  |  | 289,666.68 | 0.10 | 144,833.34 |
| 5 年以上 |  |  |  | 77,460,904.36 | 26.20 | 77,460,904.36 |
| 合计 | 1,119,980.00 | 100.00 | 33,599.40 | 295,670,444.23 | 100.00 | 98,251,556.13 |

(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) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总  额的比例(%) |
| 北京瑞尔德嘉创  业投资管理有限 公司 |  | 1,000,000.00 | 1 年以内 | 89.29 |
| 邓敦良 |  | 40,000.00 | 1 年以内 | 3.57 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 刘逸潇 |  | 20,000.00 | 1 年以内 | 1.79 |
| 邱秋香 |  | 12,000.00 | 1 年以内 | 1.07 |
| 骆阳辉 |  | 10,000.00 | 1 年以内 | 0.89 |
| 合计 | / | 1,082,000.00 | / | 96.61 |

4、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
| 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 184,622.02 | 100.00 | 589,308.10 | 28.55 |
| 1 至 2 年 |  |  | 1,000,742.29 | 48.48 |
| 2 至 3 年 |  |  | 137,295.18 | 6.65 |
| 3 年以上 |  |  | 336,756.05 | 16.32 |
| 合计 | 184,622.02 | 100.00 | 2,064,101.62 | 100.00 |

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 时间 | 未结算原因 |
| 北海市供水工程  公司 |  | 100,767.66 | 1 年内 | 未完成 |
| 北海自来水公司 |  | 40,000.00 | 1 年内 | 未完成 |
| 北海市自来水公  司职工技协服务 部 |  | 3,854.36 | 1 年内 | 未完成 |
| 何胜祥 |  | 40,000.00 | 1 年内 | 未完成 |
| 合计 | / | 184,622.02 | / | / |

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况 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。

(4) 预付款项的说明：

预付款项期末余额为 09 年期末新发生的解决资产处置遗留问题而预付的原职工生活区围墙、用水 工程改造款。预付款项本期减少较大，主要原因是母公司本期按经法院批准的重整计划已将期初的全 部预付款项用于抵偿债务。

5、存货： (1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
| 账面余  额 | 跌价准  备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 7,144,902.46 | 954,183.19 | 6,190,719.27 |
| 在产品 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 9,605,794.20 | 2,415,064.93 | 7,190,729.27 |
| 库存商品 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 8,870,622.29 | 2,422,948.53 | 6,447,673.76 |
| 合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 25,621,318.95 | 5,792,196.65 | 19,829,122.30 |

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 存货种类 | 期初账面余额 | 本期计提额 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
| 转回 | 转销 |
| 原材料 | 954,183.19 |  |  | 954,183.19 | 0.00 |
| 在产品 | 2,415,064.93 |  |  | 2,415,064.93 | 0.00 |
| 库存商品 | 2,422,948.53 |  |  | 2,422,948.53 | 0.00 |
| 合计 | 5,792,196.65 |  |  | 5,792,196.65 | 0.00 |

期末余额为零，减少原因是公司本期按经法院批准的重整计划已将相关资产拍卖或转让，所得资 金用于支付重整费用、共益债务及法院确认的申报债权。

存货期末余额中含有借款费用资本化金额的 0.00 元。

6、长期股权投资:

(1) 长期股权投资情况 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 | 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 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | -2,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 20 | 20 |
| 发有限 |  |  |  |  |  |  |  |
| 公司 |  |  |  |  |  |  |  |
| 北京东 |  |  |  |  |  |  |  |
| 方嘉德 |  |  |  |  |  |  |  |
| 生物科 | 2,800,000.00 | 2,800,000.00 | -2,800,000.00 | 0.00 | 0.00 | 20 | 20 |
| 技有限 |  |  |  |  |  |  |  |
| 公司 |  |  |  |  |  |  |  |

期末余额为零，减少原因是公司本期按经法院批准的重整计划已将相关资产拍卖或转让，所得资 金用于支付重整费用、共益债务及法院确认的申报债权。

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 | 本期减少 | 期末账面余额 |
| 一、账面原值合计： | 1,124,542,942.30 | 28,800.00 | 1,124,571,742.30 | 0.00 |
| 其中：房屋及建筑物 | 759,297,625.10 | 0 | 759,297,625.10 | 0.00 |
| 机器设备 | 335,281,010.33 | 6,500.00 | 335,287,510.33 | 0.00 |
| 运输工具 | 13,973,435.42 | 0 | 13,973,435.42 | 0.00 |
| 其他 | 15,990,871.45 | 22,300.00 | 16,013,171.45 | 0.00 |
| 二、累计折旧合计： | 306,898,911.09 | 21,484,774.56 | 328,383,685.65 | 0.00 |
| 其中：房屋及建筑物 | 118,102,152.74 | 10,242,625.62 | 128,344,778.36 | 0.00 |
| 机器设备 | 164,851,043.88 | 10,946,385.63 | 175,797,429.51 | 0.00 |
| 运输工具 | 10,255,750.27 | 133,829.93 | 10,389,580.20 | 0.00 |
| 其他 | 13,689,964.20 | 161,933.38 | 13,851,897.58 | 0.00 |
| 三、固定资产账面净 | 817,644,031.21 | -21,455,974.56 | 796,188,056.65 | 0.00 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 值合计 |  |  |  |  |
| 其中：房屋及建筑物 | 641,195,472.36 | -10,242,625.62 | 630,952,846.74 | 0.00 |
| 机器设备 | 170,429,966.45 | -10,939,885.63 | 159,490,080.82 | 0.00 |
| 运输工具 | 3,717,685.15 | -133,829.93 | 3,583,855.22 | 0.00 |
| 其他 | 2,300,907.25 | -139,633.38 | 2,161,273.87 | 0.00 |
| 四、减值准备合计 | 301,804,014.23 |  | 301,804,014.23 | 0.00 |
| 其中：房屋及建筑物 | 247,568,950.38 |  | 247,568,950.38 | 0.00 |
| 机器设备 | 51,240,317.79 |  | 51,240,317.79 | 0.00 |
| 运输工具 | 2,193,046.02 |  | 2,193,046.02 | 0.00 |
| 其他 | 801,700.04 |  | 801,700.04 | 0.00 |
| 五、固定资产账面价  值合计 | 515,840,016.98 | -21,455,974.56 | 494,384,042.42 | 0.00 |
| 其中：房屋及建筑物 | 393,626,521.98 | -10,242,625.62 | 383,383,896.36 | 0.00 |
| 机器设备 | 119,189,648.66 | -10,939,885.63 | 108,249,763.03 | 0.00 |
| 运输工具 | 1,524,639.13 | -133,829.93 | 1,390,809.20 | 0.00 |
| 其他 | 1,499,207.21 | -139,633.38 | 1,359,573.83 | 0.00 |

本期折旧额：21,484,774.56 元。

期末余额为零，减少的主要原因是母公司本期按经法院批准的重整计划已将相关资产拍卖，所得资金 用于支付重整费用、共益债务及法院确认的申报债权。

8、在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项  目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
| 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 |
| 在  建 工 程 | 30,702,612.67 | 25,302,612.67 | 5,400,000.00 | 140,489,125.14 | 94,428,185.14 | 46,060,940.00 |

(2) 重大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 | 其他减少 | 期末数 |
| ①北京物流中心 | 26,702,612.67 | 0.00 | 26,702,612.67 |
| ②苦瓜项目 | 57,546,412.82 | 57,546,412.82 | 0.00 |
| ③罗汉果项目 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ④血液项目 | 30,942,179.65 | 30,942,179.65 | 0.00 |
| ⑤嘉德项目 | 4,000,000.00 |  | 4,000,000.00 |
| ⑥狂犬疫苗项目 | 15,357,920.00 | 15,357,920.00 | 0.00 |
| ⑦东珠满庭芳 | 5,940,000.00 | 5,940,000.00 | 0.00 |
| 合计 | 140,489,125.14 | 109,786,512.47 | 30,702,612.67 |

②、③、④、⑥、⑦本期全额减少，减少原因是公司本期按经法院批准的重整计划已将相关资产拍卖

或转让，所得资金用于支付重整费用、共益债务及法院确认的申报债权。

(3) 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 | 本期减少 | 期末数 | 计提原因 |
| ①北京物流中心 | 11,635,772.67 | 9,666,840.00 | 0.00 | 21,302,612.67 | 拍卖起拍  价为 540 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  | 万元，但目  前尚未能 拍出。 |
| ②苦瓜项目 | 30,709,912.82 |  | 30,709,912.82 | 0.00 |  |
| ③罗汉果项目 | 0.00 |  | 0.00 | 0.00 |  |
| ④血液项目 | 26,784,579.65 |  | 26,784,579.65 | 0.00 |  |
| ⑤嘉德项目 | 4,000,000.00 |  |  | 4,000,000.00 |  |
| ⑥狂犬疫苗项目 | 15,357,920.00 |  | 15,357,920.00 | 0.00 |  |
| ⑦东珠满庭芳 | 5,940,000.00 |  | 5,940,000.00 | 0.00 |  |
| 合计 | 94,428,185.14 | 9,666,840.00 | 78,792,412.47 | 25,302,612.67 | / |

①北京物流配送中心项目，项目预算总投资人民币 4296 万元，项目所在地北京大兴工业区。该项

目主要系预付工程款及土地款，截至 2009 年 12 月 31 日止，已计提减值准备 21,302,612.67 元。该项

目的拍卖起拍价为 540 万元，但目前尚未能拍出。

②、③、④、⑥、⑦本期全额减少，减少原因是公司本期按经法院批准的重整计划已将相关资产 拍卖或转让，所得资金用于支付重整费用、共益债务及法院确认的申报债权。

⑤北京嘉德公司异地改造项目，与北京物流配送中心项目为同一项目，截至 2009 年 12 月 31 日止，

已计提减值准备 400 万元。

9、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 | 本期减少 | 期末账面余额 |
| 一、账面原值合计 | 86,553,131.03 | 0.00 | 72,281,664.40 | 14,271,466.63 |
| 专有技术 | 49,844,466.63 | 0 | 35,573,000.00 | 14,271,466.63 |
| 土地使用权 | 36,158,664.40 | 0 | 36,158,664.40 | 0.00 |
| 非专利权 | 550,000.00 | 0 | 550,000.00 | 0.00 |
| 二、累计摊销合计 | 38,948,981.31 | 831,417.76 | 33,231,357.08 | 6,549,041.99 |
| 专有技术 | 33,983,019.75 | 519,832.63 | 27,953,810.39 | 6,549,041.99 |
| 土地使用权 | 4,768,923.59 | 311,585.13 | 5,080,508.72 | 0.00 |
| 非专利权 | 197,037.97 | 0 | 197,037.97 | 0.00 |
| 三、无形资产账面  净值合计 | 47,604,149.72 | -831,417.76 | 39,050,307.32 | 7,722,424.64 |
| 专有技术 | 15,861,446.88 | -519,832.63 | 7,619,189.61 | 7,722,424.64 |
| 土地使用权 | 31,389,740.81 | -311,585.13 | 31,078,155.68 | 0.00 |
| 非专利权 | 352,962.03 | 0.00 | 352,962.03 | 0.00 |
| 四、减值准备合计 | 11,975,758.35 | 0 | 7,466,355.87 | 4,509,402.48 |
| 专有技术 | 11,939,879.62 | 0 | 7,430,477.14 | 4,509,402.48 |
| 土地使用权 | 0 | 0 | 0 | 0.00 |
| 非专利权 | 35,878.73 | 0 | 35,878.73 | 0.00 |
| 五、无形资产账面  价值合计 | 35,628,391.37 | -831,417.76 | 31,583,951.45 | 3,213,022.16 |
| 专有技术 | 3,921,567.26 | -519,832.63 | 188,712.47 | 3,213,022.16 |
| 土地使用权 | 31,389,740.81 | -311,585.13 | 31,078,155.68 | 0.00 |
| 非专利权 | 317,083.30 | 0.00 | 317,083.30 | 0.00 |

本期摊销额：831,417.76 元。 期末余额较期初减少较大，减少原因是公司本期按经法院批准的重整计划已将相关资产拍卖或转

让，所得资金用于支付重整费用、共益债务及法院确认的申报债权。期末的无形资产是尚未拍出的药 品专利技术。

10、长期待摊费用:

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初额 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末额 | 其他减少的  原因 |
| 专利权使  用费 | 2,453,846.15 |  | 141,025.64 | 2,312,820.51 | 0.00 | 已拍卖 |
| 动物实验  室冠名权 | 80,000.00 |  | 46,666.66 | 33,333.34 | 0.00 | 已拍卖 |
| 合计 | 2,533,846.15 |  | 187,692.30 | 2,346,153.85 | 0.00 |  |

期末余额为零，减少的主要原因是母公司本期按经法院批准的重整计划已将相关资产拍卖或转让，所

得资金用于支付重整费用、共益债务及法院确认的申报债权。

11、资产减值准备明细:

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
| 转回 | 转销 |
| 一、坏账准备 | 166,927,616.93 | 33,599.40 |  | 166,927,616.93 | 33,599.40 |
| 二、存货跌价准  备 | 5,792,196.65 |  |  | 5,792,196.65 | 0.00 |
| 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  资减值准备 | 2,800,000.00 |  |  | 2,800,000.00 | 0.00 |
| 六、投资性房地  产减值准备 |  |  |  |  |  |
| 七、固定资产减  值准备 | 301,804,014.23 |  |  | 301,804,014.23 | 0.00 |
| 八、工程物资减  值准备 |  |  |  |  |  |
| 九、在建工程减  值准备 | 94,428,185.14 | 9,666,840.00 |  | 78,792,412.47 | 25,302,612.67 |
| 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  减值准备 | 11,975,758.35 | 0 |  | 7,466,355.87 | 4,509,402.48 |
| 十三、商誉减值  准备 |  |  |  |  |  |
| 十四、其他 |  |  |  |  |  |
| 合计 | 583,727,771.30 | 9,700,439.40 | 0.00 | 563,582,596.15 | 29,845,614.55 |

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 | 0.00 | 699,060,087.77 |
| 保证借款 | 0.00 | 46,199,589.00 |
| 合计 | 0.00 | 745,259,676.77 |

13、应付账款： (1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | 期初数 |
| 应付款项 | 10,986,941.76 | 79,539,439.17 |
| 合计 | 10,986,941.76 | 79,539,439.17 |

(2) 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) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | 期初数 |
| 预收款项 | 1,473,239.62 | 14,790,985.52 |
| 合计 | 1,473,239.62 | 14,790,985.52 |

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 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 | 本期减少 | 期末账面余额 |
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 7,737,711.00 | 7,075,047.97 | 14,743,108.97 | 69,650.00 |
| 二、职工福利费 | 0.00 | 150.00 | 150.00 | 0.00 |
| 三、社会保险费 | 2,622,716.13 | 2,961,848.63 | 5,584,564.76 | 0.00 |
| 四、住房公积金 | 300,075.57 | 0.00 | 0.00 | 300,075.57 |
| 五、辞退福利 |  |  |  |  |
| 六、其他 | 1,024,765.96 | -74,581.78 | 950,184.18 | 0.00 |
| 合计 | 11,685,268.66 | 9,962,464.82 | 21,278,007.91 | 369,725.57 |

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 0.00 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

16、应交税费：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | 期初数 |
| 增值税 | 192,747.10 | 63,554,276.53 |
| 营业税 | 725,695.38 | 0.00 |
| 企业所得税 |  | 12,238,552.46 |
| 个人所得税 | 7,614.27 | 1,984,839.38 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 城市维护建设税 | 50,798.68 | 2,616,682.96 |
| 其他 | 420,903.32 | 20,706,481.36 |
| 房产税 |  | 16,291,188.77 |
| 合计 | 1,397,758.75 | 117,392,021.46 |

17、应付利息：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | 期初数 |
| 短期借款应付利息 | 0.00 | 298,745,598.28 |
| 合计 | 0.00 | 298,745,598.28 |

主要是本期按经法院批准的重整计划归还了债权人申报并经法院确认的债权。

18、应付股利：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 期末数 | 期初数 | 超过 1 年未支付原因 |
| 广西北生集团有限责任  公司 | 0.00 | 2,100,840.00 |  |
| 广西生物制品所 | 0.00 | 342,062.00 |  |
| 广西北生集团东珠实业  有限公司 | 0.00 | 178,535.00 |  |
| 北海安峰贸易有限公司 | 68,320.00 | 68,320.00 |  |
| 北海京顺贸易有限公司 | 68,320.00 | 68,320.00 |  |
| 北海腾辉商贸有限公司 | 1,111,698.00 | 1,111,698.00 |  |
| 合计 | 1,248,338.00 | 3,869,775.00 | / |

主要是本期按经法院批准的重整计划归还了债权人申报并经法院确认的债权，期末余额主要是未申

报的债权。

19、其他应付款： (1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | 期初数 |
| 1 年以内 | 116,234,035.78 | 292,602,450.36 |
| 1-2 年 | 541,226.98 | 9,222,073.55 |
| 2-3 年 | 8,465.00 | 12,056,456.03 |
| 3 年以上 | 3,292,015.83 | 4,704,613.60 |
| 合计 | 120,075,743.59 | 318,585,593.54 |

(2) 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。

(3) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容 期末余额主要是重组方浙江郡原地产股份有限公司依据《关于协助北生药业股份有限公司破产重

整计划执行暨参与广西北生药业股份有限公司资产重组的协议》提供支持本公司重整计划执行完毕的 资金

20、预计负债：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| 未决诉讼 | 0.00 | 650,000.00 |  | 650,000.00 |
| 合计 | 0.00 | 650,000.00 |  | 650,000.00 |

截止 2009 年 12 月 31 日，预计负债余额 650,000.00 元，原因是 2009 年 10 月 16 日, 北生长春市 凯旋制药分公司的资产受让方—山东天颐泰药业有限公司诉本公司未按协议书的约定将附表所列资产 全部交付，申请退还未交付的资产款 55.47 万元并支付违约金。2009 年 10 月 19 日，法院裁定冻结本

公司银行存款 65 万元，本公司的法律顾问认为该案件败诉的可能性较大，因此本公司按 65 万元计入 了预计负债。

21、1 年内到期的非流动负债： (1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | 期初数 |
| 1 年内到期的长期借款 | 0.00 | 238,000,000.00 |
| 合计 | 0.00 | 238,000,000.00 |

(2) 1 年内到期的长期借款

1) 1 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 | 0.00 | 238,000,000.00 |
| 合计 | 0.00 | 238,000,000.00 |

2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 贷款单位 | 借款起  始日 | 借款终止  日 | 币种 | 利率（％） | 期末数 | 期初数 |
| 本币金额 | 本币金额 |
| 工行北海分行 | 2002 年 4  月 17日 | 2007 年 4  月 16日 | 人民币 | 5.86 | 0.00 | 125,000,000.00 |
| 工行北海分行 | 2002 年 8  月7日 | 2009 年 8  月6日 | 人民币 | 6.048 | 0.00 | 113,000,000.00 |
| 合计 | / | / | / | / | 0.00 | 238,000,000.00 |

22、股本：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期初数 | 本次变动增减（+、-） | | | | | 期末数 |
| 发行  新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |
| 股  份 总 数 | 303,687,468.00 |  |  | 91,106,240.00 |  | 91,106,240.00 | 394,793,708.00 |

本公司根据 2008 年 12 月 29 日召开的第一次债权人会议出资人组会议表决结果、经法院批准的《重

整计划》和修改后的章程规定，以本公司截至 2008 年 12 月 26 日的总股本为基数，按每 10 股转增 3

股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额 91,106,240.00 股，全体股东用转增的 91,106,240.00

股股份分配给普通债权人，每股面值 1 元，共计增加股本 91,106,240.00 元。此次股本变更情况已经

中磊会计师事务所 2009 年 11 月 20 日出具的中磊验字[2009]第 0021 号验资报告验证。

23、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 | 0.00 | 91,106,240.00 | 344,618,224.96 |
| 其他资本公积 | 18,445,507.18 | 0.00 | 80,000.00 | 18,365,507.18 |
| 合计 | 454,169,972.14 | 0.00 | 91,186,240.00 | 362,983,732.14 |

本公司根据 2008 年 12 月 29 日召开的第一次债权人会议出资人组会议表决结果、经法院批准的《重

整计划》和修改后的章程规定，以本公司截至 2008 年 12 月 26 日的总股本为基数，按每 10 股转增 3

股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额 91,106,240.00 股，全体股东用转增的 91,106,240.00

股股份分配给普通债权人，每股面值 1 元，共计增加股本 91,106,240.00 元。此次股本变更情况已经

中磊会计师事务所 2009 年 11 月 20 日出具的中磊验字[2009]第 0021 号验资报告验证。

24、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 | 0.00 | 0.00 | 38,483,861.71 |
| 合计 | 38,483,861.71 | 0.00 | 0.00 | 38,483,861.71 |

25、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 | -1,856,582,092.03 | / |
| 调整 年初未分配利润合计数  （调增+，调减-） | 53,767,677.44 | / |
| 调整后 年初未分配利润 | -1,802,814,414.59 | / |
| 加：本期归属于母公司所有者的  净利润 | 944,347,147.88 | / |
| 期末未分配利润 | -858,467,266.71 | / |

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 53,767,677.44 元。 26、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

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 | 8,808,352.06 | 19,871,575.62 |
| 其他业务收入 | 10,786,254.13 | 1,063,370.60 |
| 营业成本 | 27,269,634.96 | 31,328,151.47 |

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 医药 | 8,808,352.06 | 15,218,529.42 | 19,871,575.62 | 31,192,432.19 |
| 合计 | 8,808,352.06 | 15,218,529.42 | 19,871,575.62 | 31,192,432.19 |

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 血液制品 | 0.00 | 0.00 | 3,433,415.09 | 1,585,743.51 |
| 生物制药 | 1,536,782.94 | 5,239,133.79 | 1,166,952.53 | 9,252,558.50 |
| 中西成药 | 4,623,597.42 | 8,804,514.31 | 9,647,570.86 | 17,389,267.06 |
| 人体组织工程材  料 | 2,647,971.70 | 1,174,881.32 | 5,623,637.14 | 2,964,863.12 |
| 合计 | 8,808,352.06 | 15,218,529.42 | 19,871,575.62 | 31,192,432.19 |

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 东北地区 | 0.00 | 0.00 | 28,336.76 | 73,990.24 |
| 华北地区 | 2,647,971.70 | 1,174,881.32 | 5,623,637.14 | 2,964,863.12 |
| 华东地区 | 1,536,782.94 | 5,239,133.79 | 1,138,615.77 | 9,178,568.26 |
| 华南地区 | 4,623,597.42 | 8,804,514.31 | 13,080,985.95 | 18,975,010.57 |
| 合计 | 8,808,352.06 | 15,218,529.42 | 19,871,575.62 | 31,192,432.19 |

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例（％） |
| 湖南省鸿泰医药有限公司 | 701,273.83 | 7.96 |
| 云南鸿翔药业有限公司 | 639,750.49 | 7.26 |
| 国药控股国大药房有限公司 | 369,487.18 | 4.19 |
| 安徽阜阳第一药业有限公司 | 302,700.84 | 3.44 |
| 深圳市海王星辰医药有限公司 | 295,600.94 | 3.36 |
| 合计 | 2,308,813.28 | 26.21 |

27、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计缴标准 |
| 营业税 |  |  | 提供应税劳务、转让无  形资产和销售不动产向 对方收取的全部价款和 价外费用。 |
| 城市维护建设税 | 32,393.64 | 89,254.78 | 应纳流转税 |
| 教育费附加 | 11,823.65 | 45,077.47 | 应纳流转税 |
| 其他 | 4,146.49 | 0.00 |  |
| 合计 | 48,363.78 | 134,332.25 | / |

28、投资收益：

(1) 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 103,924,389.23 | 0.00 |
| 合计 | 103,924,389.23 | 0.00 |

29、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 | 33,599.40 | 136,731,513.09 |
| 二、存货跌价损失 | 0.00 | 3,338,699.05 |
| 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 | 0.00 | 21,416,302.08 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 八、工程物资减值损失 |  |  |
| 九、在建工程减值损失 | 9,666,840.00 | 94,428,185.14 |
| 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 |  |  |
| 十三、商誉减值损失 |  |  |
| 十四、其他 |  |  |
| 合计 | 9,700,439.40 | 255,914,699.36 |

30、营业外收入： (1) 营业外收入情况

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 | 263,428,698.02 | 34,851,375.62 |
| 其中：固定资产处置利得 | 50,246,858.51 | 4,567,220.81 |
| 债务重组利得 | 845,757,345.01 | 0.00 |
| 其他 | 517,051.26 | 12,354.00 |
| 合计 | 1,109,703,094.29 | 34,863,729.62 |

31、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 | 201,025,516.71 | 544,124.48 |
| 其中：固定资产处置损失 | 119,020,964.74 | 544,124.48 |
| 原材料报废 | 0.00 | 432,654.96 |
| 罚款赔偿支出 | 1,077,993.94 | 233,727,173.52 |
| 其他 | 380,505.65 | 34,055,437.25 |
| 合计 | 202,484,016.30 | 268,759,390.21 |

32、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 |
| 按税法及相关规定计算的当期  所得税 | 143,092.25 | 171,396.06 |
| 合计 | 143,092.25 | 171,396.06 |

33、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程： (1) 基本每股收益

本公司及子公司按照归属于普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算基 本每股收益。发行在外普通股加权平均数按下列公式计算：

发行在外普通股加权平均数＝期初发行在外普通股股数＋当期新发行普通股股数×已发行时间÷ 报告期时间－当期回购普通股股数×已回购时间÷报告期时间

(2) 稀释每股收益 本公司及子公司存在稀释性潜在普通股的，分别调整归属于普通股股东的当期净利润和发行在外

普通股的加权平均数，并据以计算稀释每股收益。稀释性潜在普通股，是指假设当期转换为普通股会 减少每股收益的潜在普通股。计算稀释每股收益，应当根据下列事项对归属于普通股股东的当期净利 润进行调整，并考虑相关所得税的影响：

① 当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；

② 稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用。 计算稀释每股收益时，当期发行在外普通股的加权平均数应当为计算基本每股收益时普通股的加

权平均数与假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数之和。 计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行

的稀释性潜在普通股，应当假设在当期期初转换；当期发行的稀释性潜在普通股，应当假设在发行日 转换。

认股权证和股份期权等的行权价格低于当期普通股平均市场价格时，应当考虑其稀释性。企业承 诺将回购其股份的合同中规定的回购价格高于当期普通股平均市场价格时，应当考虑其稀释性。

稀释性潜在普通股应当按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达 到最小值。

34、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 |
| 收浙江郡原地产股份有限公司款项 | 91,888,800.00 |
| 代农业银行北海支行收北海财政局转来资产拍卖  款 | 22,000,000.00 |
| 收北海天然药物工程技术有限公司款 | 821,516.40 |
| 收东阳川腾房地产开发有限公司款项 | 653,000.00 |
| 收北海环发典当有限公司款 | 576,000.00 |
| 收东阳旺盛汽车租赁公司款 | 100,000.00 |
| 收到的其他款项 | 767,329.70 |
| 合计 | 116,806,646.10 |

(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 |
| 支付律师费用 | 6,000,000.00 |
| 支付财务顾问费用 | 5,500,000.00 |
| 支付债权人申报债权款 | 14,563,052.77 |
| 支付审计、评估费用 | 2,690,000.00 |
| 支付差旅费 | 1,398,397.13 |
| 支付水电费 | 964,182.89 |
| 支付证券公司登记费用 | 548,032.24 |
| 支付赔偿款 | 925,140.62 |
| 支付业务招待费 | 404,769.71 |
| 支付办公费 | 114,779.89 |
| 其他 | 623,871.75 |
| 合计 | 33,732,227.00 |

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 金额 |
| 收到资产拍卖保证金 | 128,727,000.00 |
| 合计 | 128,727,000.00 |

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 金额 |
| 退回资产拍卖保证金 | 128,727,000.00 |
| 合计 | 128,727,000.00 |

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 金额 |
| 收到从北海市财政局借入的周转资金 | 500,000.00 |
| 合计 | 500,000.00 |

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 金额 |
| 归还从北海市财政局借入的周转资金 | 500,000.00 |
| 合计 | 500,000.00 |

35、现金流量表补充资料： (1) 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 | 944,437,141.38 | -699,908,875.00 |
| 加：资产减值准备 | 9,700,439.40 | 255,914,699.36 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产  折旧 | 21,484,774.56 | 58,995,162.60 |
| 无形资产摊销 | 831,417.76 | 1,804,939.44 |
| 长期待摊费用摊销 | 46,666.66 | 495,461.90 |
| 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） | -62,403,181.31 | 544,124.48 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | 0.00 | 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） | 4,670,076.37 | 127,145,265.34 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -103,924,389.23 | 0.00 |
| 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） | 19,829,122.30 | 11,454,301.64 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | 218,940,397.40 | -3,838,431.44 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | -1,094,774,741.79 | 246,913,906.75 |
| 其他 |  |  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -41,162,276.50 | -234,571.46 |
| **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 | 64,111,757.65 | 1,745,696.60 |
| 减：现金的期初余额 | 1,745,696.60 | 2,258,956.14 |
| 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 | 62,366,061.05 | -513,259.54 |

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 一、取得子公司及其他营业单位的有关信息： |  |  |
| 1．取得子公司及其他营业单位的价格 |  |  |
| 2．取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物 |  |  |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物 |  |  |
| 3．取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 |  |  |
| 4．取得子公司的净资产 |  |  |
| 流动资产 |  |  |
| 非流动资产 |  |  |
| 流动负债 |  |  |
| 非流动负债 |  |  |
| 二、处置子公司及其他营业单位的有关信息： |  |  |
| 1．处置子公司及其他营业单位的价格 | 24,090,000.00 | 0.00 |
| 2．处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物 | 23,090,000.00 | 0.00 |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物 | 867,997.20 | 0.00 |
| 3．处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 22,222,002.80 | 0.00 |
| 4．处置子公司的净资产 | -64,203,110.61 | 0.00 |
| 流动资产 | 113,173,967.41 | 0.00 |
| 非流动资产 | 208,208,132.00 | 0.00 |
| 流动负债 | 385,585,210.02 | 0.00 |
| 非流动负债 | 0.00 | 0.00 |

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | 期初数 |
| 一、现金 | 64,111,757.65 | 1,745,696.60 |
| 其中：库存现金 | 16,898.38 | 394,338.80 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 64,094,648.75 | 1,294,290.23 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 210.52 | 57,067.57 |
| 可用于支付的存放中央银行款项 |  |  |
| 存放同业款项 |  |  |
| 拆放同业款项 |  |  |
| 二、现金等价物 |  |  |
| 其中：三个月内到期的债券投资 |  |  |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 64,111,757.65 | 1,745,696.60 |

(八) 关联方及关联交易 1、本企业的母公司情况

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 母公 司名 称 | 企业 类型 | 注 册 地 | 法人 代表 | 业务 性质 | 注册资本 | 母公司对  本企业的 持股比例 (%) | 母公司对  本企业的 表决权比 例(%) | 本企  业最 终控 制方 | 组织机构代 码 |
| 广西  北生 集团 有限 责任 | 有限 责任 公司 | 广  西 北 海 市 | 何京 云 | 高新  技术 产业 及产 品的 | 150,000,000.00 | 7.10 | 7.10 | 何京 云 | 74205923-9 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司 |  |  |  | 研究  与开 发等 |  |  |  |  |  |

根据本公司的《重整计划》，本公司全体股东以资本公积金每 10 股转增 3 股，转增 91,106,240.00

股股份分配给普通债权人。2009 年 9 月 16 日，本公司于中国证券登记结算有限责任公司上海分公司 申请开设了“广西北生药业股份有限公司破产企业财产处置专户”，新增登记有限售条件的流通股 91,106,240.00 股。2009 年 10 月 24 日，广西壮族自治区北海市中级人民法院（2008）北破重字第 1-4 号民事裁定书裁定将上述账户中 79,663,448.00 股股票划转至与债权人名称一致的 66 个证券账户和与 债权人名称不一致的 15 个证券账户。股票于 2009 年 10 月 28 日完成划转后，本公司的第一大股东变

更为中国工商银行股份有限公司广西壮族自治区分行，其所持股份为 35,643,106.00 股，约占变更后

总股本的 9.03%。但现在本公司的控制方仍为广西北生集团有限责任公司，期末其所持股份为 28,016,800.00 股，约占变更后总股本的 7.10%。

2、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 | 有限责 任公司 | 浙江东 阳市 | 何玉良 | 生物制 品 | 80,000,000.00 | 80 | 80 |
| 公司 |  |  |  |  |  |  |  |
| 东阳汉 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 生科技  发展有 限责任 | 有限责 任公司 | 浙江东 阳市 | 何玉良 | 药品开 发 | 10,000,000.00 | 80 | 80 |
| 公司\* |  |  |  |  |  |  |  |
| 北京桀 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 亚莱福  生物技 术有限 责任公 | 有限责 任公司 | 北京 | 何玉良 | 人体组 织、工程 材料 | 50,000,000.00 | 73 | 73 |
| 司 |  |  |  |  |  |  |  |
| 北京嘉 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 德制药  有限公 | 有限责  任公司 | 北京 | 何玉良 | 中成药 | 18,872,388.00 | 80 | 80 |
| 司 |  |  |  |  |  |  |  |
| 广西北 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 生医药  有限责 | 有限责  任公司 | 广西北  海市 | 何玉良 | 医药经  营 | 15,000,000.00 | 80 | 80 |
| 任公司 |  |  |  |  |  |  |  |

3、本企业的其他关联方情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 | 组织机构代码 |
| 广西血液中心 | 参股股东 |  |
| 广西北生集团东珠实业有限责  任公司 | 参股股东 |  |
| 广西北生集团广告装饰有限公  司 | 母公司的控股子公司 |  |
| 广西北生集团碧菱有限责任公  司 | 母公司的控股子公司 |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 广西北生集团物业管理有限责  任公司 | 母公司的控股子公司 |  |
| 广西北生集团科技开发有限公  司 | 其他 |  |
| 北京东方嘉德生物科技有限公  司 | 其他 |  |
| 北京川腾投资集团有限公司 | 其他 |  |
| 北海腾盛建筑工程有限公司 | 其他 |  |
| 广西北海赛诺奇生物工程有限  公司 | 其他 |  |
| 北京九洲济康医药有限责任公  司 | 其他 |  |
| 吉林省华凯医药销售有限公司 | 其他 |  |
| 四川省万龙东顺药业有限公司 | 其他 |  |
| 北京盛世康健生物科技有限公  司 | 其他 |  |
| 广东省龙京生物医药有限公司 | 其他 |  |
| 北京华阳新康科技开发有限公  司 | 其他 |  |
| 东阳中远经贸有限公司 | 其他 |  |
| 浙江郡原地产股份有限公司 | 其他 |  |

\*1、2009 年度，本公司分别出售了广西北生集团科技开发有限公司、北京东方嘉德生物科技有限

公司的全部股权。截止 2009 年 12 月 31 日，对以上公司所持股份或权益变为零，其不在是本公司的联 营公司。

\*2、2009 年 12 月，本公司第一次临时股东大会审议并通过了《关于增补公司董事的议案》，增 补浙江郡原地产股份有限公司高管张法荣先生、赵文劼先生为公司董事；审议并通过了《关于增补公 司监事的议案》，增补浙江郡原地产股份有限公司张志伟先生、董云衍女士为公司监事。

浙江郡原地产股份有限公司注册资本为人民币 7 亿元，注册地：杭州市，法定代表人：许广跃， 主营业务：房地产投资，实业投资，房地产开发；服务：房产中介，室内外装饰，建筑工程技术咨询； 批发、零售、建筑材料。

4、关联交易情况 (1) 其他关联交易

根据《关于协助北生药业股份有限公司破产重整计划执行暨参与广西北生药业股份有限公司资产 重组的协议》，由重组方浙江郡原地产股份有限公司提供 1.2 亿元资金支持北生公司重整计划执行完

毕。浙江郡原地产股份有限公司于 2009 年 9 月 27 日已转入本公司 1.2 亿元资金，2009 年 10 月 12 日,

按尚未处置的未抵押资产在 2009 年 9 月 30 日前最后一次的拍卖价格 2756 万元购买了尚未处置的未抵

押资产，截止 2009 年 12 月 31 日，其他应付款—浙江郡原地产股份有限公司账面余额为 91,888,800.00 元

5、关联方应收应付款项 上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 关联方 | 期末 | | 期初 | |
| 金额 | 其中：计提减值  金额 | 金额 | 其中：计提减值  金额 |
| 其他应收款 | 广西北生集团  有限责任公司 | 0.00 |  | 64,306,222.71 |  |
| 其他应收款 | 北海赛诺奇生  物工程有限公 司 | 0.00 |  | 41,175,438.00 |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他应收款 | 北京川腾投资  集团有限公司 | 0.00 |  | 32,891,254.37 |  |
| 其他应收款 | 北海腾盛建筑  工程有限责任 公司 | 0.00 |  | 31,083,000.00 |  |
| 其他应收款 | 东阳中远经贸  有限公司 | 0.00 |  | 15,722,674.45 |  |
| 其他应收款 | 北京华阳新康  科技开发有限 公司 | 0.00 |  | 8,519,374.00 |  |
| 其他应收款 | 北京盛世康健  生物科技有限 责任公司 | 0.00 |  | 1,214,185.80 |  |
| 应收账款 | 吉林华凯医药  销售有限公司 | 0.00 |  | 4,711,539.91 |  |
| 应收账款 | 四川万龙东顺  药业有限公司 | 0.00 |  | 4,692,104.40 |  |
| 应收账款 | 广东龙京生物  医药有限公司 | 0.00 |  | 2,675,232.17 |  |
| 应收账款 | 北京盛世康健  生物科技有限 责任公司 | 0.00 |  | 828,608.00 |  |
| 应收账款 | 北京九洲济康  医药有限责任 公司 | 0.00 |  | 71,460.00 |  |

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 关联方 | 期末 | | 期初 | |
| 金额 | 其中：计提减  值金额 | 金额 | 其中：计提减  值金额 |
| 其他应付款 | 广西北生集团有  限责任公司 | 50,000.00 |  | 19,549,431.00 |  |
| 其他应付款 | 广西北生集团东  珠实业有限责任 公司 | 50,000.00 |  | 13,590,721.00 |  |
| 其他应付款 | 广西血液中心 | 0.00 |  | 1,745,085.27 |  |
| 其他应付款 | 广西北生集团科  技开发有限公司 | 50,000.00 |  | 1,690,687.82 |  |
| 其他应付款 | 广西北生集团物  业管理有限责任 公司 | 50,000.00 |  | 694,907.93 |  |
| 其他应付款 | 北京华阳新康科  技开发有限公司 | 0.00 |  | 600,000.00 |  |
| 其他应付款 | 北京川腾投资集  团有限公司 | 0.00 |  | 58,607.38 |  |
| 其他应付款 | 北海市天然药物  工程技术中心 | 0.00 |  | 22,772.12 |  |
| 其他应付款 | 北海赛诺奇生物  工程有限公司 | 0.00 |  | 6,163.20 |  |
| 其他应付款 | 广西北生集团广 | 50,000.00 |  | 0.00 |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 告装饰有限公司 |  |  |  |  |
| 应付账款 | 广西北生集团广  告装饰有限公司 | 0.00 |  | 404,386.33 |  |
| 应付账款 | 广西北生集团科  技开发有限公司 | 0.00 |  | 442,214.25 |  |

(九) 股份支付： 无

(十) 或有事项： 1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：

1)．2009 年 10 月 16 日, 北生长春市凯旋制药分公司的资产受让方—山东天颐泰药业有限公司诉 本公司未按协议书的约定将附表所列资产全部交付，申请退还未交付的资产款 55.47 万元并支付违约

金。2009 年 10 月 19 日，法院裁定冻结本公司银行存款 65 万元，本公司的法律顾问认为该案件败诉

的可能性较大，因此本公司按 65 万元计入了预计负债。截至本报告报出日止，该事项尚未判决。

2)．因本公司辽阳血液技术分公司与其原公司员工的劳资纠纷，辽阳市白塔区人民法院于 2009

年 11 月 12 日出具“(2009)白民一初字第 429 号”《民事判决书》，判决辽阳血液技术分公司为其原

公司员工韩静等七人办理解除劳动关系手续，并按规定支付相应待遇。2009 年 11 月 30 日北生药业辽

阳血液技术分公司向辽阳市中级人民法院递交《民事上诉状》，请求撤销“(2009)白民一初字第 429 号”《民事判决书》。截至本报告报出之日，该案件尚在审理过程中。现尚无法判断该等事项导致经 济利益流出的可能性及可靠地计量相关的金额。

(十一) 承诺事项： 1、重大承诺事项

截至 2009 年 12 月 31 日止，本公司无对生产经营活动有重大影响需特别披露的重大承诺事项。

(十二) 其他重要事项： 1、债务重组

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本公司母公司重整计划的

（2008）北破重字第 1-1 号民事裁定书，本公司母公司进入重整计划执行期。重整的主要内容如下：

对于本公司资产变现资金部分，除清偿担保债权人外，优先支付重整费用、职工债权、税收债权及 5

万元以下部分的债权等，如有剩余，再向普通债权人分配。超过 5 万元的债权部分，以本公司账面应

收款按评估值抵偿，同时以处置资产的变现资金进行清偿。此外，本公司以截至 2008 年 12 月 26 日总

股本为基数，用资本公积金按 10：3 的比例每 10 股转增 3 股，转增的 9110.624 万股股份全部用于清 偿给普通债权人。重组方应当在重整程序终结之后以非公开发行股份购买资产等合法方式向本公司注 入净资产不低于人民币 7 亿元。

重整计划执行期间，本公司对全部重要资产进行了拍卖或转让，资产处置成交总额约为 4.35 亿元。 截止法院确认的重整计划执行完毕日，北京物流中心在建项目和四项药品品种生产技术（27 个药品文 号）由于法律层面上以及客观上造成的原因仍无法处置完毕。截止 2009 年 12 月 31 日，留在本公司账

面的上述资产账面净值约 861 万元，依据本公司管理人的《监督报告》：“即使上述两项资产（即北

京物流中心在建项目以最后一次流拍价 540 万元计，四项药品品种生产技术以最高报价合计 1551 万元

计）得以顺利变现，北生药业可供清偿需全额清偿的费用和债权的资金合计 118,951,374.68 元，仍无

法满足需全额清偿的费用和债权合计 1.46 亿元资金需求。因此，可以充分断定，北生药业可供偿债的 资产变现资金最大范围已经确定，尚不足以满足重整计划规定的偿债资金需求，必须由第三方垫入资 金才能支持重整计划执行完毕。”又依据《关于协助北生药业股份有限公司破产重整计划执行暨参与 广西北生药业股份有限公司资产重组的协议》，由浙江郡原地产股份有限公司提供 1.2 亿元资金支持

北生公司重整计划执行完毕。浙江郡原地产股份有限公司于 2009 年 9 月 27 日已转入本公司 1.2 亿元 资金，以上未实现变现的资产实质上已经由第三方浙江郡原地产股份有限公司通过垫资以现金方式分 配给了债权人。截止 2009 年 12 月 31 日，上述两项资产账面净值约 861 万元

2009 年 10 月 29 日，广西壮族自治区北海市中级人民法院（2008）北破重字第 1-5 号《民事裁定 书》确认：“债务人北生药业可供清偿债务的资产已全部得到有效处置，可供清偿债务的资产价值数 额已经锁定。抵押债权、工程优先款得到了全额清偿。对资产价值不足《重整计划》规定的其他债权 现金分配部分，债务人通过重组方浙江郡原地产股份有限公司的垫资全额清偿了职工债权、税收债权。 普通债权也基于重组方浙江郡原地产股份有限公司的垫资得以按照《重整计划》规定的现金分配标准 执行。《重整计划》规定的以北生药业公积金转增股对普通债权进行清偿方案中的转增工作已经完成， 自管理人提交报告时止，除依照《中华人民共和国企业破产法》及《重整计划》的规定提存部分外， 普通债权的所有清偿方式已经执行完毕。《重整计划》规定的资产处置、偿债方案等事项全部执行完 毕，债权人依照《重整计划》的规定享有的受偿权利已经全部实现。因此，对重整计划执行完毕的事 实本院予以确认。”

2009 年 10 月 29 日，广西壮族自治区北海市中级人民法院（2008）北破重字第 1-5 号民事裁定书 确认重整计划执行完毕，裁定本公司的债权人在重整期间未依法申报债权的，在重整计划执行完毕后，

可按照《广西北生药业股份有限公司重整计划》规定的同类债权的清偿条件行使权利。本公司尚存在 包括但不限于未申报债权等进行清偿的责任和风险，截止 2009 年 12 月 31 日，账面未申报债权约为

1806 万元。

同时，广西壮族自治区北海市中级人民法院（2008）北破重字第 1-5 号民事裁定书裁定：“按照 重整计划减免的债务，自重整计划执行完毕时起，广西北生药业股份有限公司不再承担清偿责任”。 但因债务人的原因，截至 2009 年 12 月 31 日，已申报确认的小额普通债权 76.71 万元及部分职工集资

款债权 33.80 万元尚未能付出，因时间关系，未能及时进行公证提存，本公司已承诺银行存款预留资 金公用于支付上述债权，绝不挪用，并尽快再次以通知或公告的形式敦促债权人前来领取。重组方浙 江郡原地产股份有限公司对本公司支付上述债权承担担保责任。

2、其他

1．股份质押、冻结及拍卖

本公司股东北生集团由于债务原因，将其持有的公司 28,011,200.00 股限售流通股质押给中国农业银 行北海市分行、同时深圳市中级人民法院及广西壮族自治区高级人民法院将北生集团持有的公司 28,016,800.00 股限售流通股予以轮候冻结，广西北海市银海区人民法院将北生集团持有公司

28,016,800.00 股中的 3,586,956.00 股限售流通股予以轮候冻结。

截至 2009 年 12 月 31 日止，上述冻结仍处于延续状态。 2．在重整期间，本公司从日常事务到重大事项决策，均由本公司管理人作出，重整计划执行完毕

后，由本公司的董事会接管。

3．本公司因涉嫌证券违法违规，2007 年 7 月 30 日，被中国证券监督管理委员会立案调查。截止

2009 年 12 月 31 日，中国证券监督管理委员会尚未结案，该事项可能会对本公司财务报表产生重大影 响。

4．2009 年度资本公积转增股本事项

（1）根据《重整计划》，本公司以截至 2008 年 12 月 26 日总股本为基数，用资本公积金按 10：

3 的比例每 10 股转增 3 股，转增的 9110.624 万股股份全部用于清偿给普通债权人。2009 年 9 月 16 日，本公司于中国证券登记结算有限责任公司上海分公司申请开设了“广西北生药业股份有限公司破 产企业财产处置专户”，新增登记有限售条件的流通股 91,106,240.00 股。2009 年 10 月 24 日，广西

壮族自治区北海市中级人民法院（2008）北破重字第 1-4 号民事裁定书裁定如下：“1、冻结广西北生 药业股份有限公司资本公积金转增的存放于广西北生药业股份有限公司破产企业财产处置专户限售流 通股 91,106,240.00 股。2、将上述账户中 79,663,448.00 股股票划转至与债权人名称一致的 66 个证

券账户和与债权人名称不一致的 15 个证券账户。3、余下尚未能划转的 11,442,792.00 股股票存放在 广西北生药业股份有限公司破产企业财产处置专户。”

由于存在上述尚未能划转的股票，尚无法统计有限售条件流通股中各股份类别的数量。

（2）本公司注册资本由人民币 303,687,468.00 元变更为人民币 394,793,708.00 元的工商变更

登记于 2009 年 12 月 15 日完成。

5．截止 2009 年 12 月 31 日，法院已裁定本公司已完成了破产重整计划，本公司已无经营性资产， 成为无业务的公司。本公司期末累计亏损严重，主要财务指标显示公司财务状况严重恶化，持续经营 能力不足。由于本公司已被暂停上市，若不通过重大资产重组注入优良资产以恢复持续经营能力，将 面临终止上市的风险。根据本公司与杭州天禧投资有限公司、杭州唐旗投资有限公司及许广跃等六名 自然人（浙江郡原地产股份有限公司之全体股东）签订的《发行股份购买资产协议》，拟由浙江郡原

地产股份有限公司作为重组方实施资产重组的方案，上述方案尚需报有关主管部门批准后才能实施。 尽管本公司披露 了上述改善措施，但公司今后能否持续经营，将取决于上述方案是否能获得批准，因 此本公司的持续经营能力仍然存在重大不确定性。

(十三) 母公司财务报表主要项目注释 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 大但按 信用风 险特征 组合后 该组合 的风险 较大的 应收账 款 |  |  |  |  | 57,561,468.97 | 100.00 | 36,522,634.30 | 100.00 |
| 合计 |  | / |  | / | 57,561,468.97 | / | 36,522,634.30 | / |

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(%) |
| 1 年以内 | 0.00 |  | 0.00 | 1,595,751.87 | 2.77 | 47,872.56 |
| 1 至 2 年 |  |  |  | 8,560,234.67 | 14.87 | 428,011.73 |
| 2 至 3 年 |  |  |  | 9,298,446.44 | 16.15 | 1,394,766.97 |
| 3 至 4 年 |  |  |  | 4,115,118.82 | 7.15 | 1,234,535.65 |
| 4 至 5 年 |  |  |  | 1,148,939.57 | 2.00 | 574,469.79 |
| 5 年以上 |  |  |  | 32,842,977.60 | 57.06 | 32,842,977.60 |
| 合计 | 0.00 |  | 0.00 | 57,561,468.97 | 100.00 | 36,522,634.30 |

(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。

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

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 | 1,119,980.00 | 100.00 | 33,599.40 | 100.00 | 422,383,232.89 | 100.00 | 72,139,025.90 | 100.00 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合  计 | 1,119,980.00 | / | 33,599.40 | / | 422,383,232.89 | / | 72,139,025.90 | / |

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  (%) |
| 1 年以内 | 1,119,980.00 | 100.00 | 33,599.40 | 56,725,243.57 | 13.43 | 1,701,757.31 |
| 1 至 2 年 |  |  |  | 57,406,591.85 | 13.59 | 2,870,329.59 |
| 2 至 3 年 |  |  |  | 51,551,830.76 | 12.20 | 7,732,774.61 |
| 3 至 4 年 |  |  |  | 183,039,053.98 | 43.34 | 517,410.77 |
| 4 至 5 年 |  |  |  | 28,687,518.22 | 6.79 | 14,343,759.11 |
| 5 年以上 |  |  |  | 44,972,994.51 | 10.65 | 44,972,994.51 |
| 合计 | 1,119,980.00 | 100.00 | 33,599.40 | 422,383,232.89 | 100.00 | 72,139,025.90 |

(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) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收账款  总额的比例(%) |
| 北京瑞尔德嘉创  业投资管理有限 公司 |  | 1,000,000.00 | 1 年以内 | 89.29 |
| 邓敦良 |  | 40,000.00 | 1 年以内 | 3.57 |
| 刘逸潇 |  | 20,000.00 | 1 年以内 | 1.79 |
| 邱秋香 |  | 12,000.00 | 1 年以内 | 1.07 |
| 骆阳辉 |  | 10,000.00 | 1 年以内 | 0.89 |
| 合计 | / | 1,082,000.00 | / | 96.61 |

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 | 减 值 准 备 | 本期 计提 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  （％） |
| 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 | 0.00 |  |  |  |  |
| 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 | 0.00 |  |  |  |  |
| 北京嘉  德制药 有限公 司 | 22,400,000.00 | 22,400,000.00 | -22,400,000.00 | 0.00 |  |  |  |  |
| 广西北  生医药 有限责 任公司 | 12,000,000.00 | 12,000,000.00 | -12,000,000.00 | 0.00 |  |  |  |  |
| 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 | 0.00 |  |  |  |  |
| 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 |  |  |  |  |

长期股权投资期末余额为零，减少原因是公司本期按经法院批准的重整计划已将相关资产拍卖或 转让，所得资金用于支付重整费用、共益债务及法院确认的申报债权。

4、营业收入和营业成本： (1) 营业收入、营业成本

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 | 4,623,597.42 | 13,012,486.65 |
| 其他业务收入 | 10,786,254.13 | 1,063,370.61 |
| 营业成本 | 20,855,619.85 | 19,105,356.90 |

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 医药 | 4,623,597.42 | 8,804,514.31 | 13,012,486.65 | 18,982,597.62 |
| 合计 | 4,623,597.42 | 8,804,514.31 | 13,012,486.65 | 18,982,597.62 |

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 血液制品 | 0.00 | 0.00 | 3,433,415.09 | 1,585,743.51 |
| 生物制药 | 0.00 | 0.00 | 28,336.76 | 73,990.24 |
| 中西成药 | 4,623,597.42 | 8,804,514.31 | 9,550,734.80 | 17,322,863.87 |
| 人体组织工程材料 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 4,623,597.42 | 8,804,514.31 | 13,012,486.65 | 18,982,597.62 |

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 东北地区 | 0.00 | 0.00 | 28,336.76 | 73,990.24 |
| 华北地区 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 华东地区 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 华南地区 | 4,623,597.42 | 8,804,514.31 | 12,984,149.89 | 18,908,607.38 |
| 西南地区 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 4,623,597.42 | 8,804,514.31 | 13,012,486.65 | 18,982,597.62 |

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的比例  （％） |
| 湖南省鸿泰医药有限公司 | 701,273.83 | 15.17 |
| 云南鸿翔药业有限公司 | 639,750.49 | 13.84 |
| 国药控股国大药房有限公司 | 369,487.18 | 7.99 |
| 安徽阜阳第一药业有限公司 | 302,700.84 | 6.55 |
| 深圳市海王星辰医药有限公司 | 295,600.94 | 6.39 |
| 合 计 | 2,308,813.28 | 49.94 |

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -48,786,000.00 | 0.00 |
| 合 计 | -48,786,000.00 | 0.00 |

公司本期进行重整，本期出售子公司所得的收入与原始投资额的差形成的损失。

6、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 | 803,519,351.55 | -533,113,979.04 |
| 加：资产减值准备 | 9,700,439.40 | 122,614,423.24 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 12,306,400.11 | 37,421,126.36 |
| 无形资产摊销 | 458,851.68 | 879,009.46 |
| 长期待摊费用摊销 |  | 20,000.00 |
| 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） | -62,403,181.31 | 178,302.55 |
| 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 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | 48,786,000.00 |  |
| 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） | 14,961,719.25 | 12,584,633.95 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | 371,779,965.57 | -8,650,376.86 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | -1,240,466,271.03 | 255,326,599.02 |
| 其他 |  |  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -41,356,724.78 | 232.22 |
| **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 | 64,111,757.65 | 720,716.03 |
| 减：现金的期初余额 | 720,716.03 | 945,518.89 |
| 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 | 63,391,041.62 | -224,802.86 |

(十四) 补充资料 1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 金额 |
| 非流动资产处置损益 | 62,403,181.31 |
| 债务重组损益 | 845,757,345.01 |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | -19,143,617.77 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 102,982,940.90 |
| 合计 | 991,999,849.45 |

2、净资产收益率及每股收益

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 报告期利润 | 加权平均净资  产收益率（%） | 每股收益 | |
| 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 |  | 2.39 | 2.39 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司  普通股股东的净利润 |  | -0.12 | -0.12 |

# 十二、备查文件目录

1、载有公司董事长签名的 2009 年年度报告文本。

2、载有公司董事长、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。

董事长：何京云 广西北生药业股份有限公司

2010 年 4 月 28 日