

广西北生药业股份有限公司

2009 年第一季度报告

目 录

§ 1 重要提示..... 2

§ 2 公司基本情况..... 2

§ 3 重要事项..... 3

§ 4 附录..... 5

§1 重要提示

1.1 1、2008 年 11 月 27 日广西壮族自治区北海市中级人民法院下达（以下简称“北海中院”）〔（2008）北破重字第 1 号〕《民事裁定书》，裁定对本公司进行重整。根据北海中院 2008 年 11 月 27 日作出〔（2008）北破重字第 1 号〕《决定书》，指定公司清算组担任公司重整的管理人。

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

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

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

本公司管理人保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

1.2 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

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

1.3 公司第一季度财务报告未经审计。

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

§2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

币种：人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 度期末增减(%)
总资产(元)	861,658,859.99	871,833,522.11	-1.17
所有者权益（或股东权益）(元)	-1,071,498,121.00	-1,060,240,790.18	-1.06
归属于上市公司股东的每股净资产(元)	-3.53	-3.49	-1.15
	年初至报告期期末		比上年同期增 减(%)
经营活动产生的现金流量净额(元)	-1,424,890.38		81.78
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.005		80.78
	报告期	年初至报告期期末	本报告期比上 年同期增减(%)
归属于上市公司股东的净利润(元)	-11,257,330.82	-11,257,330.82	-42.60
基本每股收益(元)	-0.04	-0.04	-33.33
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	-0.04	-0.04	-33.33
稀释每股收益(元)	-0.04	-0.04	-33.33
全面摊薄净资产收益率(%)	-1.05	-1.05	增加 3.63 个 百分点
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益 率(%)	-1.05	-1.05	增加 3.47 个 百分点

扣除非经常性损益项目和金额：

非经常性损益项目	年初至报告期期末金额 (元)
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,618.09
合计	-7,618.09

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数（户）	32, 223	
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	股份种类
舒逸民	7, 116, 196	人民币普通股
杭州国福投资有限公司	4, 267, 705	人民币普通股
广西壮族自治区血液中心	3, 163, 740	人民币普通股
范文涛	2, 670, 000	人民币普通股
包丽华	2, 546, 898	人民币普通股
桂冬生	1, 781, 542	人民币普通股
林群伟	1, 707, 656	人民币普通股
安吉县天然石材厂	1, 546, 300	人民币普通股
胡洁玉	1, 455, 301	人民币普通股
洗干全	1, 285, 800	人民币普通股

§3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√适用 □不适用

1、财务费用较上年同期减少 83%，根据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。本期无需支付利息。

2、利润总额较上年同期增加 52%，主要是由于本报告期财务费用比上年同期大幅减少所致。

3、货币资金较期初减少 84%，主要是支付职工工资以及公司日常开支所致。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

1、公司于 2008 年 6 月 26 日召开的 2007 年度股东大会审议通过了续聘开元信德会计师事务所有限公司作为公司 2008 年度审计机构。因工作需要，经北生药业管理人会议决议，决定改聘中磊会计师事务所有限责任公司为北生药业 2008 年审计机构，审计费用为人民币 66 万元。

2、公司第一次债权人会议于 2008 年 12 月 29 日在广西壮族自治区北海市北海大道 168 号广西北生药业股份有限公司会议室召开，本次会议分为担保债权组、职工债权组、税收债权组、普通债权组和出资人组，其中：担保债权组、职工债权组、税收债权组、普通债权组分别对公司管理人制定的《重整计划（草案）》进行讨论和表决，出资人组对《重整计划（草案）》中涉及的出资人权益调整方案进行讨论和表决。各组根据《中华人民共和国企业破产法》的相关规定，分别进行了讨论，表决通过了《重整计划（草案）》（包括出资人权益调整方案）。

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

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

√适用 □不适用

1、公司第一大股东广西北生集团有限责任公司承诺在股改完成后三十六个月之内，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%。

履行情况：正在履行

2、公司第二大股东北海腾辉商贸有限公司承诺在股改完成后三十六个月之内，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%。

履行情况：正在履行

3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

☐适用 ☒不适用

3.5 报告期内现金分红政策的执行情况

公司尚未制定现金分红政策，公司将最晚于 2009 年 6 月 30 日前完成对公司章程的修订，明确现金分红政策。

公司管理人授权代表：欧作森
广西北生药业股份有限公司管理人
2009 年 4 月 28 日

§ 4 附录

4.1

合并资产负债表

2009 年 3 月 31 日

编制单位：广西北生药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	280,114.57	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	22,338,246.19	21,977,755.68
预付款项	5,399,957.86	4,646,809.54
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	198,876,074.51	198,570,943.49
买入返售金融资产		
存货	22,985,069.62	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	249,879,462.75	246,770,327.61
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,000,000.00	2,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	505,545,250.60	515,840,016.98
在建工程	69,060,940.00	69,060,940.00
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	35,113,206.64	35,628,391.37
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	60,000.00	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	611,779,397.24	625,063,194.50
资产总计	861,658,859.99	871,833,522.11
流动负债：		
短期借款	745,259,676.77	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	41,834,320.97	42,494,131.35
预收款项	15,701,160.08	14,640,985.52
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	12,612,457.19	11,685,268.66
应交税费	117,819,514.02	117,392,021.46
应付利息	300,726,730.78	298,745,598.28
应付股利	3,869,775.00	3,869,775.00
其他应付款	435,438,605.18	437,025,958.29
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	238,000,000.00	238,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,911,262,239.99	1,909,113,415.33
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		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	1,911,262,239.99	1,909,113,415.33
股东权益：		
股本	303,687,468.00	303,687,468.00
资本公积	454,169,972.14	454,169,972.14
减：库存股		
盈余公积	38,483,861.71	38,483,861.71
一般风险准备		
未分配利润	-1,867,839,422.85	-1,856,582,092.03
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	-1,071,498,121.00	-1,060,240,790.18
少数股东权益	21,894,741.00	22,960,896.96
股东权益合计	-1,049,603,380.00	-1,037,279,893.22
负债和股东权益合计	861,658,859.99	871,833,522.11

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

母公司资产负债表
2009 年 3 月 31 日

编制单位：广西北生药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	161,691.76	720,716.03
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	22,085,172.57	22,216,812.06
预付款项	2,089,254.57	1,750,634.45
应收利息		
应收股利		
其他应收款	410,156,554.46	410,212,430.96
存货	16,055,392.95	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	450,548,066.31	449,862,312.75
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	72,900,000.00	72,900,000.00
投资性房地产		
固定资产	316,347,503.07	323,360,069.05
在建工程	69,060,940.00	69,060,940.00
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	13,474,639.21	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	471,783,082.28	478,961,012.52
资产总计	922,331,148.59	928,823,325.27
流动负债：		
短期借款	664,560,087.77	664,560,087.77
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	34,244,898.86	34,600,249.01
预收款项	14,272,105.83	14,074,251.27
应付职工薪酬	9,806,353.30	9,090,614.11
应交税费	100,010,295.07	99,861,507.90
应付利息	275,465,727.49	275,465,727.49
应付股利	3,869,775.00	3,869,775.00
其他应付款	510,524,230.05	510,821,023.37

一年内到期的非流动负债	238,000,000.00	238,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,850,753,473.37	1,850,343,235.92
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		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	1,850,753,473.37	1,850,343,235.92
股东权益：		
股本	303,687,468.00	303,687,468.00
资本公积	454,089,972.14	454,089,972.14
减：库存股		
盈余公积	38,483,861.71	38,483,861.71
未分配利润	-1,724,683,626.63	-1,717,781,212.50
外币报表折算差额		
股东权益合计	-928,422,324.78	-921,519,910.65
负债和股东权益合计	922,331,148.59	928,823,325.27

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

4.2

合并利润表

2009 年 1—3 月

编制单位：广西北生药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	3,495,275.88	3,021,136.82
其中：营业收入	3,495,275.88	3,021,136.82
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	15,725,151.38	28,442,575.04
其中：营业成本	4,859,267.32	6,400,943.71
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	35,081.31	27,174.00
销售费用	156,147.93	210,401.59
管理费用	8,692,096.57	10,101,236.91
财务费用	1,982,558.25	11,702,818.83
资产减值损失		
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-12,229,875.50	-25,421,438.22
加：营业外收入	-4,199.36	4,684.34
减：营业外支出	3,418.73	817,533.74
其中：非流动资产处置净损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-12,237,493.59	-26,234,287.62
减：所得税费用	85,993.19	1,490.59
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-12,323,486.78	-26,235,778.21
归属于母公司所有者的净利润	-11,257,330.82	-19,612,180.57
少数股东损益	-1,066,155.96	-6,623,597.64
六、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.04	-0.06
（二）稀释每股收益	-0.04	-0.06

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

母公司利润表
2009 年 1—3 月

编制单位：广西北生药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	2,017,579.97	1,762,081.28
减：营业成本	2,472,905.66	3,157,916.47
营业税金及附加	20,428.92	11,230.68
销售费用	110,510.75	159,914.04
管理费用	6,308,013.52	7,509,366.41
财务费用	517.16	9,722,064.67
资产减值损失		
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-6,894,796.04	-18,798,410.99
加：营业外收入	-4,199.36	3,757.00
减：营业外支出	3,418.73	817,526.58
其中：非流动资产处置净损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-6,902,414.13	-19,612,180.57
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-6,902,414.13	-19,612,180.57

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

4.3

合并现金流量表

2009 年 1—3 月

编制单位：广西北生药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,027,630.70	3,518,060.52
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	1,950,842.95	2,651,853.91
经营活动现金流入小计	4,978,473.65	6,169,914.43
购买商品、接受劳务支付的现金	2,036,974.84	6,471,341.91
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	1,605,016.05	1,911,175.89
支付的各项税费	258,608.52	496,725.21
支付其他与经营活动有关的现金	2,502,764.62	5,110,398.19
经营活动现金流出小计	6,403,364.03	13,989,641.20
经营活动产生的现金流量净额	-1,424,890.38	-7,819,726.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		22,845.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		22,845.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	40,691.65	6,729.00
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计		6,729.00
投资活动产生的现金流量净额	-40,691.65	16,116.50
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-1,465,582.03	-7,803,610.27
加：期初现金及现金等价物余额	1,745,696.60	10,089,490.07
六、期末现金及现金等价物余额	280,114.57	2,285,879.80

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

母公司现金流量表

2009 年 1—3 月

编制单位：广西北生药业股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,293,547.25	1,905,106.85
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,501,845.05	3,185,258.48
经营活动现金流入小计	2,795,392.30	5,090,365.33
购买商品、接受劳务支付的现金	957,161.19	1,265,863.28
支付给职工以及为职工支付的现金	686,405.96	1,206,445.44
支付的各项税费	91,705.57	276,753.89
支付其他与经营活动有关的现金	1,619,143.85	1,729,617.94
经营活动现金流出小计	3,354,416.57	4,478,680.55
经营活动产生的现金流量净额	-559,024.27	611,684.78
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		22,100.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		22,100.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计		

投资活动产生的现金流量净额		22,100.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-559,024.27	633,784.78
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	161,691.76	1,579,303.67

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