

广西北生药业股份有限公司

二零零一年度报告

报送日期：二零零二年三月二十八日

目 录

一、公司基本情况介绍.....	1
二、会计数据和业务数据摘要.....	2
三、股本变动及股东情况.....	3
四、董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	5
五、公司治理结构.....	7
六、股东大会情况简介.....	9
七、董事会报告.....	9
八、监事会报告.....	14
九、重要事项.....	15
十、财务报告.....	15
十一、 备查文件目录.....	45

广西北生药业股份有限公司
二零零一年年度报告

重要提示：本公司董事会及其董事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。董事李雪梅女士因公出差未能出席公司第三届董事会第十二次会议审议 2001 年度报告，委托董事虞育强先生代为行使董事职权。本公司 2001 年度财务报告经华寅会计师事务所审计并出具了标准无保留意见报告书。

一、公司基本情况简介

(一) 公司法定中文名称：广西北生药业股份有限公司

公司法定英文名称：Guangxi Beisheng Pharmaceutical Co.,Ltd.

(二) 公司法定代表人：何玉良先生

(三) 公司董事会秘书：张小明女士

联系地址：广西北海市白虎头路海玉小区 88 幢

联系电话：0779—3216669

传 真：0779—3218881

E—mail：lls-yan@163.net

(四) 公司注册地址：广西北海市白虎头路海玉小区 88 幢

公司办公地址：广西北海市白虎头路海玉小区 88 幢

邮政编码：536000

公司网址：<http://www.bsyy.com.cn> (“北生药业”)

E—mail：hyl@ppp.nn.gx.cn

(五) 公司选定的信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》

登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>

公司年度报告备置地点：本公司董事会办公室

(六) 公司股票上市地：上海证券交易所

股票简称：北生药业

股票代码：600556

(七) 其他有关资料：

公司变更注册登记日期：2001 年 8 月 2 日

注册登记地址：广西北海市白虎头路海玉小区 88 幢

企业法人营业执照注册号：(企) 4500001000958

公司税务登记号：45050271146694X

公司聘请的会计师事务所名称：华寅会计师事务所有限责任公司

会计师事务所办公地址：北京市西城区德外五路通街 19 号院 2 号楼

二、会计数据和业务数据摘要

(一) 本年度会计数据摘要(单位：元)

序号	项 目	金 额
1	利润总额	21,991,817.84
2	净利润	15,180,753.47
3	扣除非经常性损益后的净利润	17,395,807.07
4	主营业务利润	59,992,349.05
5	其他业务利润	580
6	营业利润	22,277,124.76
7	投资收益	—
8	补贴收入	—
9	营业外收支净额	-285,306.92
10	经营活动产生的现金流量净额	3,455,923.08
11	现金及现金等价物净增加额	338,950,357.58

扣除的非经常性损益项目如下：

开办费根据《企业会计制度》和公司新会计政策调整影响数为-2,320,638.49 元，营业外收支净额为-285,306.92 元，扣除所得税影响数后，本年度非经常性损益金额为 2,215,053.60 元。

(二) 近三年主要会计数据及财务指标

序号	项 目	单位	2001 年	2000 年	1999 年
1	主营业务收入	元	123,793,186.78	98,898,617.86	31,210,285.61
2	净利润	元	15,180,753.47	10,133,219.69	4,066,069.14
3	总资产	元	788,877,537.94	267,843,584.16	156,742,931.82
4	股东权益	元	478,775,655.18	79,019,760.02	68,886,540.33
5	全面摊薄每股收益	元/股	0.1687	0.2076	0.0833
6	加权平均每股收益	元/股	0.2428	0.2076	0.0833
7	扣除非经常性损益的 每股收益	元/股	0.2782	0.2099	0.0648
8	每股净资产	元/股	5.3197	1.6193	1.4116
9	调整后的每股净资产	元/股	5.2895	1.4591	1.3566
10	每股经营活动产生的 现金流量净额	元/股	0.04	0.20	0.14
11	全面摊薄净资产收益率	%	3.17	12.82	5.90
12	加权平均净资产收益率	%	6.97	13.70	6.08
13	扣除非经常性损益的加 权平均净资产收益率	%	7.99	13.85	4.73

报告期利润	加权平均净 资产收益率	全面摊薄净 资产收益率	加权平均每股 收益(元/股)	全面摊薄 每股收益(元/股)
主营业务利润	27.54	12.53	0.9594	0.6666
营业利润	10.23	4.65	0.3562	0.2425
净利润	6.97	3.17	0.2428	0.1687
扣除非经常性损 益后的净利润	7.99	3.63	0.2782	0.1933

注：上述指标的计算依据了《公开发行证券公司信息披露规范问答第1号—非经常性损益》和《公开发行证券公司信息披露编报规则第九号》的有关规定。

(三) 本年度股东权益变动情况 (单位：元)

	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本	48,800,000.00	41,200,000.00	—	90,000,000.00
资本公积	13,026,516.26	352,375,141.69	—	365,401,657.95
盈余公积	3,578,440.95	3,083,694.07	—	6,662,135.02
其中：法	1,192,813.64	1,027,898.03	—	2,220,711.67
未分配利润	13,614,802.81	3,097,059.40	—	16,711,862.21
股东权益合计	79,019,760.02	399,755,895.16	—	478,775,655.18

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、公司股份变动情况表

(数量单位：股)

	本次变动前	本次变动增减(+,-)	本次变动后
		首发新股	
一、未上市流通股份			
1、发起人股份	11,500,000		11,500,000
其中：			
国家持有股份	500,000		500,000
境内法人持有股	11,000,000		11,000,000
外资法人持有股			
其他			
2、募集法人股份	37,215,000	-4,120,000	33,095,000
3、内部职工股	85,000		85,000
4、优先股或其他			
其中：转配股			
未上市流通股份合计	48,800,000	-4,120,000	44,680,000
二、已上市流通股份			
1、人民币普通股		+45,320,000	45,320,000
2、境内上市的外资			
3、境外上市的外资			
4、其他			
已上市流通股合计		45,320,000	45,320,000
三、股份总数			
1、国有股减持前	48,800,000		
2、国有股减持后	44,680,000	45,320,000	90,000,000

2、股票发行与上市情况

(1) 公司于 2001 年 7 月 26 日发行人民币普通股 4532 万股,其中新增发行 4120 万股,国有股存量发行 412 万股,发行价格 9.6 元/股。同年 8 月 7 日公司在上海证券交易所挂牌上市,获准上市交易数量 4532 万股。

(2) 报告期内股份总数变动情况。

报告期内公司由于发行新股 4532 万股(含国有股减持 412 万股),公司总股本由 4880 万股增加到 9000 万股。

(3) 公司于 1993 年 3 月经广西壮族自治区体改委批准,向内部职工定向募集 8.5

万股，发行价格为 1.00 元/股。根据有关规定，此部分股份从新股发行之日（2001 年 7 月 26 日）起满 3 年后方可上市流通。

（二）股东情况

1、报告期末股东总数 30732 户；

2、公司前十名股东持股情况如下：（单位：股）

股东名称	年末持股数量	持股比例（%）	持股性质
北海广厦公司	20008000	22.23	法人股
辽宁北生集团	15881400	17.65	国有法人股
广西血液中心	4886600	5.43	国有法人股
北海东珠公司	1367000	1.52	法人股
北海京顺公司	976000	1.08	法人股
北海安峰公司	976000	1.08	法人股
华泰证券	640971	0.71	流通股
沈阳药科大学	500000	0.56	国有法人股
景宏基金	402900	0.44	流通股
黄雄燕	281352	0.31	流通股

前十名股东中，北海东珠公司是北海广厦公司的控股股东；除此之外，其他各股东之间不存在关联关系。

3、公司控股股东情况：北海广厦公司成立于 1993 年，是集工业、农业、建筑业、房地产、服务业为一体的综合型公司，具有房地产开发二级资质，拥有十多家全资下属企业和控股企业，并设有北京办事处。法人代表赵元平，注册资金 4500 万元。

4、控股股东的实际控制人情况：广西北海东珠实业有限责任公司，法定代表人潘云江，公司住所为北海市海玉小区 88 幢，注册资本 4500 万元，主要经营房地产开发经营、建筑材料、汽配等销售。

四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

(一) 董事、监事、高级管理人员情况

1、基本情况及年度报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任 期	年初持股数(股)	年末持股数(股)
何玉良	董事长	男	48	1998.12-2001.12	0	0
李太安	副董事长 总经理	男	54	1998.12-2001.12	0	0
张光庆	副董事长 副总经理	男	39	1998.12-2001.12	0	0
刘鹏翰	董事 副总经理	男	37	1998.12-2001.12	0	0

郭中满	董事 总工程师	男	43	1998.12-2001.12	0	0
邓素润	董事	女	48	1998.12-2001.12	0	0
陈克兰	董事	女	50	1998.12-2001.12	0	0
姜 涛	董事	女	29	1998.12-2001.12	0	0
陈德传	董事	男	63	1998.12-2001.12	0	0
陈国胜	董事	男	50	1998.12-2001.12	0	0
张冀志	董事	男	42	1998.12-2001.12	0	0
李雪梅	董事	女	37	1998.12-2001.12	0	0
虞育强	董事	男	37	1998.12-2001.12	0	0
杨殿庚	监事	男	52	1998.12-2001.12	0	0
何承举	监事	男	52	1998.12-2001.12	0	0
杨福林	监事	男	58	1998.12-2001.12	0	0
刘惠民	副总经理	男	50	1998.12-2001.12	0	0
孙昌荣	副总经理	男	39	1998.12-2001.12	0	0
孟 东	副总经理	男	48	1998.12-2001.12	0	0
张小明	董事会秘书	女	37	1998.12-2001.12	0	0
陈亚辉	财务总监	男	39	1998.12-2001.12	0	0

说明：公司本年度未聘请独立董事，公司将按照有关规定在 2001 年度股东大会上选举产生独立董事；

2、董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

(1) 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序和报酬决定依据是：

本公司建立了完善的薪资体系和奖励办法，对董事、监事、高级管理人员实行年薪制。根据《公司章程》的有关规定，董事、监事的报酬由股东大会决定，高级管理

人员的报酬由董事会决定;公司董事会对高级管理人员进行年度考核、监事会对其生产经营工作情况进行监督,公司人力资源部进行考察管理。

以上人员在公司领取的年度报酬总额为 135 万元。其中,金额最高的前三名董事的报酬总额为 37 万元,金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额为 31 万元,年薪 12—16 万元的有 2 人,9—10 万元的有 10 人,7—9 万元的有 1 人。

(2) 何玉良、李太安、张光庆、刘鹏翰、郭中满、邓素润、姜 涛、杨福林、刘惠民、孙昌荣、孟 东、张小明、陈亚辉在公司领取报酬。陈德传、陈国胜、陈克兰、何承举、虞育强、李雪梅、张冀志、杨殿庚未在公司领取报酬,由其所在单位支付。

3、报告期内离任或解聘的董事、监事、高级管理人员

公司在报告期内没有董事、监事、高级管理人员离任。

4、公司员工情况:

报告期末,公司员工总数为 687 名,专业构成为:生产人员 202 名,销售人员 135 名,技术人员 178 名,财务人员 42 名,行政人员 130 名;教育程度为:本科以上 118 名(含博士、硕士),大、中专 372 名,其他 197 名;有专业技术职称的 240 人,其中高级职称 35 人,中初级 205 人;离退休人员 24 名。

五、公司治理结构

(一) 与有关法规文件对照:

公司成立以来,严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会有关规定和《上海证券交易所股票上市规则》的要求,不断建立、健全规范化的法人治理结构;并根据中国证监会颁布的《上市公司章程指引》及《上市公司治理准则》的规定,修订了公司章程,制定了股东大会、董事会及监事会议事规则,将提交股东大会审议。公司目前治理结构如下:

1、股东与股东大会:公司能够确保所有股东、特别是中小股东与大股东享有平等地位和充分行使自己的权力;认真接待股东来访和来电咨询,保持与股东有效的沟通渠道,使股东了解公司的运作情况;公司制定了股东大会议事规则,严格按照中国证监会公布的《股东大会规范意见》的要求召集、召开股东大会;公司关联交易公平合理,没有损害公司利益的行为,对关联交易定价予以充分披露。

2、控股股东与上市公司的关系:控股股东行为规范,没有超越股东大会直接或

间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五独立”，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选聘董事；公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求；公司董事能够以认真负责、勤勉诚信的态度出席董事会和股东大会，熟悉有关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任；公司董事会已制定董事会议事规则；公司已按照有关规定修订公司章程,建立独立董事制度,独立董事候选人将提交股东大会审议。

4、监事和监事会：公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求；公司监事能够认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的精神，对公司财务以及公司董事、公司高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督；公司监事会已制定监事会议事规则。

5、绩效评价与激励约束机制：公司能有效考评、激励董事、监事和高级管理人员的绩效；高级管理人员的聘任公开、透明,符合法律法规的规定。

6、相关利益者：公司能够充分尊重和维护银行、企业等债权人、员工、客户、消费者、社区等其他利益相关者的合法权益,共同推动公司持续、健康发展。

7、信息披露与透明度：公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，加强与股东交流；公司能够严格按照法律、法规和公司章程的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息；公司能够按照有关规定，及时披露大股东或公司实际控制人的详细资料和股份的变化情况。

（二）公司独立董事情况

公司已按照中国证监会发布的《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求修订公司章程,并建立独立董事制度,董事会已提名独立董事候选人,将提交股东大会审议。

（三）公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务等方面情况

1、人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等方面独立,公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均在本公司领取报酬,且均未在控股股东单位领取报酬、担任职务。

2、资产方面：公司的主要资产包括主营业务所需的生产设备、土地、厂房建筑物、交通工具和工业产权等以及辅助生产系统和相关配套设施；其他相关工业产权和非专利技术等无形资产为公司独立拥有，资产产权明晰，完全独立于股东单位，不存在占用与被占用问题。

3、财务方面：公司制定了统一的会计核算办法和财务管理制度，对下属企业采取目标预算管理办法，进行财务控制，建立健全了内部审计制度，通过内部审计，对各下属企业的会计核算、财务制度的执行、预算的执行情况进行检查监督。公司有独立的银行帐户，独立纳税。公司执行的各项会计核算办法、财务管理制度符合《会计法》、《企业会计制度》、《企业会计准则》以及其他法律法规的规定。

4、机构独立方面：公司设立了健全的组织机构体系,不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。

5、业务分开方面：公司主要从事生物制药，在业务上与控股股东不存在竞争问题。公司拥有完全独立的生产、采购、供应、销售系统及人员和客户等，不存在由大股东控制销售及采购的情况，在业务上完全独立于股东单位。

（四）高级管理人员的考评及激励机制：公司董事会根据利润指标和其他经营目标对高级管理人员的业绩和绩效进行考评,并进行奖惩。

六、股东大会情况简介：

报告期内公司共召开了一次股东大会。

公司 2000 年度股东大会：

会议于 2001 年 4 月 12 日上午 9 时在公司会议室召开。出席本次大会的股东数为 7 人，代表股份为 4871.5 万股，占公司总股本的 99.82，符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。经审议，以投票表决方式作出如下决议：

- 1、通过《公司 2000 年度董事会工作报告》；
- 2、通过《公司 2000 年度监事会工作报告》；
- 3、通过《公司 2000 年度财务决算及 2001 年度财务预算报告》；
- 4、通过《公司 2000 年度生产经营情况及 2001 年度生产经营计划报告》；
- 5、通过《公司 2000 年利润分配方案》；
- 6、通过《关于聘请华寅会计师事务所有限责任公司的议案》。

七、董事会工作报告

(一) 报告期内的经营情况

1、主营业务范围及经营状况

(1) 按产品、地区划分主营业务收入及主营业务构成情况如下表：

类别	项 目	东北地区	华北地区	华东地区	华南地区	西南地区	合 计
血液制品	主营业务收入	18,442,901.54	6,270,391.35	3,145,617.84	39,844,914.76	4,990,185.21	72,694,010.70
	主营业务利润	5,497,828.95	1,505,520.96	726,637.72	10,576,864.07	1,203,133.65	19,509,985.36
生化制药	主营业务收入	13,189,273.96	7,924,024.35	2,346,555.07	14,836,593.60	3,660,811.32	41,957,258.30
	主营业务利润	9,682,034.74	6,038,106.55	1,529,953.91	12,877,440.71	2,680,079.97	32,807,615.88
人体组织 工程材料	主营业务收入	2,100,428.71	5,019,322.01	1,337,410.08	356,316.81	328,440.17	9,141,917.78
	主营业务利润	1,752,387.67	4,238,415.89	1,115,961.72	294,917.37	273,065.16	7,674,747.81
合 计	主营业务收入	33,732,604.21	19,213,737.71	6,829,582.99	55,037,825.17	8,979,436.70	123,793,186.78
	主营业务利润	16,932,251.36	11,782,043.41	3,372,553.35	23,749,222.15	4,156,278.78	59,992,349.05

(2) 生产经营的主要产品在国内市场占有 5% 的份额；占公司 10% 以上的业务经营活动是生物生化药品、基因工程产品、血液制品的生产和销售。

(3) 占公司主营业务收入 10% 以上的产品为白蛋白、干扰素、胸腺肽，合计销售收入为 11,160.28 万元。

产品名称	主营业务收入	主营业务成本	毛利率
白蛋白	7,269.40	5264.75	27.58%
干扰素	1,917.58	347.62	8.87%
胸腺肽	1,973.30	602.38	69.47%
合 计	11,160.28	6214.75	44.31%

2、控股公司经营情况及业绩

(1) 公司控股子公司浙江汉生制药有限责任公司，主要从事生物制品的生产和销售，注册资本 2000 万元，总资产 17739.26 万元，净资产 2928.58 万元，全年完成净利润 373.74 万元。

(2) 公司控股子公司北京桀亚莱福生物技术有限责任公司，主要从事生物制品的制造与制剂材料的生产和开发，注册资本 1000 万元，总资产 2344.33 万元，净资产 1743.81 万元，全年完成净利润 373.55 万元。

3、主要供应商、客户情况

公司前五名主要供应商的合计采购金额占年度采购金额的 19.35 %，前五名客户销售额合计占公司销售总额的 22.87 %。

4、在经营中出现的问题与困难及解决方案

2001 年，国内生物制品市场竞争继续加剧，随着中国加入 WTO，中国医药企业又将面临着全球化竞争的现状。对此，公司将在加强营销工作的同时，积极改进生产工艺，开发新产品，加大对基因工程药品、保健品的临床前研究活动的资助力度等，降低综合成本，增强市场竞争能力。

（二）报告期内公司投资情况

1、募集资金使用情况说明

公司于 2001 年 7 月 26 日通过“上网定价”的方式成功发行股票 4532 万股（其中国有股存量发行 412 万股），每股发行价 9.60 元，募集资金总额 43507.5 万元（其中国有股存量发行募股资金 3955.2 万元），扣除发行费用共 1375 万元（其中国有股存量发行费用 125 万元）后，募集资金净额为 38302 万元。全部资金已于 2001 年 8 月 1 日到达本公司指定帐户，华寅会计师事务所出具了寅会[2001]验字第 3048 号《验资报告》，对上述资金进行了验证。

（1）募集资金的运用和结果 （单位：万元）

序号	项目	项目总投资	承诺募集资金总投资	承诺2001年使用募集资金	截止2001年12月31日使用募集资金
1	福氏 2α、宋内氏痢疾双价活菌苗（国家一类新药）	8745	8745	8392	700
2	新型心脏造影剂 5% 声振人血白蛋白注射液（国家二类新药）	2500	2500	1980	716
3	注射用重组干扰素 α-2b 项目（国家二类新药）	3400	3400	3400	1713
4	人体组织工程材料（J-1 型脱细胞异体真皮）项目	3000	3000	3000	1995.5
5	胸腺肽系列	4000	2724	2724	2622
6	血浆制品系列	4000	4000	2900	1941
7	研发中心	2000	2000	1600	1500
8	营销体系	5000	5000	5000	1500
9	补充流动资金		6933	6000	5888
	合 计	32645	38302	34996	18575.5

（2）尚未使用的募集资金去向：公司根据项目进度将暂时闲置的资金存于银行，严格按照建设进度将资金投入相关项目中。

（3）项目变更情况：报告期内公司无项目变更情况。

（4）项目进度情况说明：

福氏 2α、宋内氏痢疾双价活菌苗项目由于公司上市时间的延后，目前，市场上出现同类产品，为保障广大股东的利益，公司正在组织有关专家对该项目进行进

一步的全面论证。

新型心脏造影剂 5%声振人血白蛋白注射液项目在辽阳分公司建设，已开始厂房改造建设，预计 2002 年 10 月可投入生产，报告期不产生经济效益。

注射用重组干扰素 α -2b 项目在浙江汉生制药有限公司实施，预计该项目于 2002 年上半年提前达到设计生产能力，并产生经济效益。

对北京桀亚莱福生物技术有限公司增资，用于人体组织工程材料（J-1 型脱细胞异体真皮）项目，预计 2002 年下半年完成 GMP 厂房设备及配套设施建设。

胸腺肽系列产品技术改造项目，该项目在公司下属长春市凯旋制药分公司生产基地内实施。新建厂房、设备配套设施已于 2001 年年底基本完成，预计 2002 年将产生经济效益。

血浆系列制品开发项目是在公司下属柳州分公司内实施，是对柳州分公司白蛋白生产线的技术改造。预计 2002 年上半年能完成技改建设，当年下半年产生经济效益。

研发中心项目在广西北海实施，2001 年下半年研发中心综合楼等设施已开工，预计 2002 年 10 月完成工程建设，年底投入使用。

营销体系建设项目，公司已于 2001 年下半年实行统一销售政策，组建了股份公司统一的营销公司，在北京、上海、广州、成都等中心城市建立了大区销售办事处，初步形成了覆盖全国主要中心城市和地区的营销网络，为公司扩大产品销售打下了基础，预计自 2002 年起将逐步创造经济效益。

2、非募集资金项目情况

报告期内除募集资金投入项目外，公司在北海北生药业科技园区分期累计投入 3000 万元作为园区的前期建设资金，该园区四条制药生产线项目于 2002 年正式启动，详细情况请见 2002 年 2 月 28 日《中国证券报》及《上海证券报》。

（三）公司财务状况及经营成果

1、报告期末公司总资产为 78887.75 万元，比上年同期增长 194.53 %，主要原因是发行新股。

2、报告期末长期负债 2080.00 万元，比上年同期增加 10.64%，主要是银行借款增加。

3、报告期末股东权益 47877.57 万元，比上年同期增加 505.89%，主要是发行新股。

4、报告期末主营业务利润 5999.23 万元，比上年同期增加 31.77%，主要是产品销售量增加。

5、报告期末净利润 1518.08 万元，比上年同期增加 49.81%，主要是由于销售规

模扩大。

其他各项目的增减变动情况在合并会计报表附注中已详细列明。

（四）生产经营环境及宏观政策与法规变化对公司财务状况和经营成果的影响：

根据《广西壮族自治区人民政府关于印发贯彻实施国务院西部大开发政策措施若干规定的通知》（桂政发[2001]100号）、《国务院办公厅转发国务院西部开发办关于西部大开发若干政策措施实施意见的通知》（国办发[2001]73号）和《国务院关于实施西部大开发若干政策措施的通知》（国发[2000]33号）文件规定，本公司在2001年至2010年期间，可以享受15%企业所得税优惠税率。

该政策在税率方面的调整，将对本公司的生产经营产生积极的影响。

（五）公司新年度经营计划

1、充分发挥公司人力、资金、技术、设备等资源优势，抓住西部大开发机遇，面对加入WTO的挑战，对外加强形象宣传，对内实行规范管理，激发全体员工的主观能动性，确保当年实现销售收入21,000万元。

2、施行一体化经营策略，坚持以发展主营业为根本，进一步加强对研发中心的组织和建设，为公司后续产品的研发和产品的更新换代打好坚实的基础。

3、积极引进各种管理人才、专业性人才，加强对人力资源的整合，加大人才的流动性，对全公司人员进行绩效评估和自我绩效评估，定岗、定员、定量、定标准；同时加强激励机制，并使之与目标责任挂钩。

4、统一包装、统一销售、建立自己的销售网络平台，发展自己的代理商网络和销售终端网络，节省销售费用，提高销售人员的工作效率，增强产品的市场竞争力。

（六）董事会日常工作情况

1、报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内董事会共召开了两次会议：

（1）公司第三届董事会第九次会议：2001年3月9日在公司会议室召开。会议应到董事13人，实到13人，监事会3名监事列席。会议作出如下决议：通过《公司2000年度董事会工作报告》、通过《公司2000年度财务决算及2001年度财务预算报告》、通过《公司2000年度生产经营情况及2001年度生产经营计划报告》、通过《公司2000年度利润分配方案》、通过《聘请华寅会计师事务所的议案》、通过《关于召开2000年度股东大会的议案》。

（2）公司第三届董事会第十次会议：2001年8月3日在公司会议室召开。会议应到董事13人，实到13人，监事会3名监事列席。会议经审议作出如下决议：通过

《公司 2001 年中期财务报告》、通过《公司内部会计控制基本规范》。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

公司第三届董事会严格按照股东大会授权，认真履行职责，很好地完成了股东大会既定的任务。

(1) 对利润分配方案的执行情况

报告期内无利润分配执行情况。

(2) 报告期内无实施配股的情况。

(七) 本次利润分配预案

经华寅会计师事务所审计，公司 2001 年度实现净利润 15180,753.47 元，提取 10% 的法定公积金，计 2,055,796.05 元，提取 5% 的法定公益金，计 1,027,898.02 元，可供股东分配利润为 12,097,059.40 元，加上年度结转未分配利润 13,614,802.81 元，本年度实际可供股东分配的利润为 25,711,862.21 元。董事会决定以 2001 年末股份总数 9000 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元(含税)。共计派发现金红利 9,000,000 元，尚余未分配利润 16,711,862.21 元，结转至下年度。本年度不进行资本公积金转增股本。

此项预案尚需提交股东大会审议通过。

公司 2002 年利润分配政策：

公司拟在 2002 年度分配利润不超过二次，公司 2002 年度净利润用于股利分配的比例不低于 10%，采用派发现金或股票股利的方式进行分配。公司 2001 年度未分配利润用于股利分配的比例不高于 20%，公司预计 2002 年度将用资本公积金转增股本。公司 2002 年利润分配计划需由董事会提出预案，提交股东大会审议通过后实施。

2002 年度利润分配政策为预计方案，公司董事会保留根据公司发展和盈利情况对分配计划作出调整的权利。

(八) 其他事项

公司选定的信息披露报刊是《中国证券报》和《上海证券报》，报告期内没有变更信息披露报刊。

八、监事会报告

（一）监事会工作情况：

公司监事会在报告期内共召开了两次会议，会议主要内容如下：

- 1、公司第三届监事会第六次会议：2001 年 3 月 10 日在公司会议室召开，会议应到监事 3 名，实到监事 3 名，会议审议通过了《公司 2000 年度监事会工作报告》；
- 2、公司第三届监事会第七次会议：2001 年 8 月 3 日在公司会议室召开，会议应到监事 3 名，实到监事 3 名，会议审议通过了《公司 2001 年中期财务报告》、《公司内部会计控制基本规范》。

（二）监事会对相关事项发表独立意见：

- 1、公司能够按照《公司法》和《公司章程》及国家其他有关上市公司的法律、法规开展工作，运作规范。
- 2、公司内部控制制度日趋完善，董事会通过的各项资产减值准备方法依据充分，符合国家对上市公司财务核算的有关要求，决议程序合法。
- 3、本报告期内未发现公司董事、经理人员在执行公司职务时有违反法律、法规及公司章程或损害公司利益的行为。
- 4、报告期内公司运用募集资金，实际投入项目和公司在《招股说明书》中承诺皆属实。
- 5、华寅会计师事务所为本公司 2001 年度报告出具了无保留意见的审计报告，监事会认为其对公司的财务状况和经营成果的评价是客观和真实的。

九、重要事项

（一）报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

（二）报告期内公司无重大收购及出售资产、吸收合并事项。

（三）报告期内公司无重大关联交易事项。

（四）重大合同及履行情况

- 1、本报告期内公司无重大担保合同；
- 2、本报告期内公司无委托他人进行现金资产管理事项；

(五) 公司及持股 5%以上股东的承诺事项

1、公司上市之前，第一大股东作出了在公司股票上市一年内不转让公司股份的承诺。报告期内，公司第一大股东遵守了承诺，没有发生转让其所持有本公司股份的行为。

2、公司于 2001 年 8 月向社会公开发行 A 股 4532 万股（含国有股存量发行 412 万股）实际募集资金净额 38302 万元。截止 2001 年 12 月 31 日，已使用募集资金 18575.5 万元，募集资金投资项目的具体实施情况详见“董事会工作报告”中的“公司投资情况”。

(六) 本报告期公司聘请华寅会计师事务所为公司审计单位。报告期内支付给会计师事务所的年报审计费用为 25 万元，支付其为公司股票上市的审计验资等费用 70 万元。

(七) 报告期内公司、公司董事会及董事在报告期内均无受中国证监会稽查、行政处罚、通报批评及上海证券交易所公开谴责的情形。

(八) 其他重大事项

- 1、报告期内公司控股股东未发生变更，公司董事会未进行换届，公司总经理未更换。
- 2、报告期内公司无更改名称或股票简称的情况。

十、财务报告

(一) 审计报告

寅会[2002]1068 号

广西北生药业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵公司 2001 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2001 年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表，以及 2001 年度的现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据《中国注册会计师独立审计准则》进行的。在审计过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，上述会计报表的编制符合《会计准则》和《企业会计制度》的有关规

定，在所有重大方面公允地反映了贵公司 2001 年 12 月 31 日的财务状况和 2001 年度的经营成果和现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

华寅会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：谢泽敏

中 国 ？ 北 京

中国注册会计师：毛菊珍

二零零二年三月二十八日

（二）会计报表（附后）

（三）会计报表附注

一、公司简介

广西北生药业股份有限公司（以下简称“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，公司总股本1158.5万元，其中法人股1150万元，内部职工股8.5万元。此次规范后，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，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，增资扩股后公司注册资本为4880万元，并于同年10月在广西壮族自治区工商行政管理局办理了变更登记手续。

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。

公司所处行业是生物制药行业，主要产品有：胸腺肽、转移因子、肝复肽、脑复素、干扰素、异体真皮、白蛋白、静注丙种球蛋白等。

经中国证券监督管理委员会核准，公司于2001年7月26日在上海证券交易所上网定价发行人民币普通股4120万股，国有股存量发行412万股，合计4532万股。2001年8月7日，公司4532万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”。

二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1. 执行的会计制度：

公司执行《企业会计准则》、《企业会计制度》及其补充规定。

2. 会计期间：

公司会计年度自公历1月1日至12月31日止。

3. 记账本位币：

公司以人民币为记账本位币。

4. 记账基础和计价原则：

以权责发生制为记账基础，以实际成本作为计价原则。

5. 外币折算方法：

对所发生的外币业务，采用业务发生时中国人民银行公布的市场汇价（中间价）折合为人民币记账。期末外币账户按期末市场汇价（中间价）进行调整，差额计入当期汇兑损益。

6. 现金及现金等价物的确定标准：

现金等价物是指公司持有的期限短（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. 短期投资的核算方法：

短期投资以实际支付的全部价款（包括税金、手续费和相关费用）扣除已宣告发放但未领取的现金股利（或已到期尚未领取的债券利息）入账；在处置时，按所收到的处置收入与短期投资账面价值的差额确认为当期投资损益。

短期投资跌价损失期末计价方法为：年终按成本与市价孰低法计价，市价低于成本的部分计提为跌价准备。

具体计提方法为：按投资总体计算并确定所计提的跌价损失准备，并计入当期损益。已计提跌价损失的短期投资的价值又得以恢复时，应在原先已计提的投资损失的金额内转回。

8. 坏账损失的核算方法：

坏账的确认标准为：

- (1) 债务人破产或者死亡，以其破产或者遗产清偿后仍无法收回；
- (2) 债务人逾期未履行其清偿义务，且具有明显特征表明无法收回。

对确实无法收回的应收账款，经批准后作为坏账损失。

坏账损失的核算采用备抵法。

公司按账龄分析法对应收款项余额（含应收账款和其他应收款）计提坏账准备，计提比例如下：

账 龄	提取比例
1 年以内 (含 1 年)	3%
1~2 年 (含 2 年)	5%
2~3 年 (含 3 年)	15%
3~4 年 (含 4 年)	30%
4~5 年 (含 5 年)	50%
5 年以上	100%

9. 存货核算的方法：

存货分类为：原材料、包装物、低值易耗品、在产品和库存商品。

存货计价方法：各种存货按取得时的实际成本计价，实行永续盘存制，存货发出时按加权平均法核算。低值易耗品于领用时一次性摊销。

本公司期末存货按成本与可变现净值孰低法计价，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备，并计入当期损益。

当存在下列情况之一时，计提存货跌价准备：(1) 市价持续下跌，并且在可预见的未来无回升的希望；(2) 企业使用该原材料生产的产品的成本大于产品的销售价格；(3) 企业因产品更新换代，原有库存原材料已不适应新产品的需要，而该原材料的市场价格又低于其账面成本；(4) 因企业所提供的商品或劳务过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，导致市场价格逐渐下跌；(5) 其他足以证明该项存货实质上已经发生减值的情形。

10. 长期投资的核算方法：

长期债券投资的计价及收益确认方法：按取得时实际支付的全部价款扣除实际支付的分期付息债券价款中包含的已到期尚未领取的债券利息后的余额作为实际成本记账，并按权责发生制原则按期计提利息，并计入投资收益；

长期债券投资溢价和折价的摊销方法：在债券购入后至到期日止的期间内按直线法，于确认相关债券利息收入的同时摊销；

长期股权投资计价和收益确认方法：长期股权投资包括股票投资和其他股权投资。长期股权投资，按投资时支付的全部价款入账。投资企业对被投资单位无控制、

无共同控制或者无重大影响的，长期股权投资应采用成本法核算；投资企业对被投资单位具有控制、共同控制或者重大影响的，长期股权投资应采用权益法核算；

对外长期股权投资时的取得成本与其在被投资单位所有者权益中所占份额之间的差额，计入长期股权投资差额，并按 10 年平均摊销计入损益。

对于有市价的长期投资，出现以下迹象之一的，即计提长期投资减值准备：(1) 市价持续 2 年低于账面价值；(2) 该项投资暂停交易 1 年；(3) 被投资单位当年发生严重亏损；(4) 被投资单位持续 2 年发生亏损；(5) 被投资单位进行清理整顿、清算或出现其他不能持续经营的迹象。

对于无市价的长期投资，出现以下迹象之一的，即计提长期投资减值准备：(1) 政治或法律环境出现了不利于被投资单位的重大变化；(2) 被投资单位所供应的商品或所提供的劳务不能适应市场需求的变化，从而导致被投资单位财务状况发生严重恶化；(3) 被投资单位失去竞争能力，从而导致财务状况发生严重恶化；(4) 被投资单位的财务状况、现金流量发生严重恶化，如进行清理整顿、清算，被投资单位的所有者权益为负数等。

长期投资减值准备的提取方法：采用逐项计提的方法。如由于市价持续下跌或被投资单位经营情况变化等原因，导致其可收回价值低于投资账面价值。应将可收回金额低于长期投资账面价值的差额，首先冲抵该项投资的资本公积准备项目，不足冲抵的差额部分，确认为当期投资损失。已确认损失的长期投资的价值又得以恢复的，应在原已确认的投资损失的范围内转回。

11. 固定资产计价及折旧政策：

固定资产标准：使用年限一年以上的房屋、建筑物、机器设备、运输设备和其他与生产经营有关的设备、器具、工具等；以及不属于生产经营的主要设备,单位价值在 2000 元以上，并且使用期限超过两年的。

固定资产分类为：房屋建筑物、机器设备、运输设备、其他设备。

固定资产计价：固定资产按实际成本和确定的成本计价。

固定资产折旧采用直线法，残值率均为 5%，固定资产分类、使用年限和年折旧率如下：

固定资产类别	使用年限	年折旧率
房屋建筑物	20—40	4.75%—2.38%

机器设备	10—16	9.50%—5.94%
运输设备	8	11.88%
其他设备	5— 8	19%—11.88%

固定资产减值准备的确认标准、计提方法：年终，对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧，损坏，长期闲置等原因导致其可收回金额低于帐面价值的，将可收回金额低于其帐面价值的差额作为固定资产减值准备。固定资产减值准备按单项资产计提。如已计提减值准备的固定资产价值又得以恢复，在原已提减值准备的范围内转回。

12．在建工程核算方法

在建工程支出是指为购建固定资产或对固定资产进行技术改造等在固定资产达到预定可使用状态前而发生的各项支出，按实际成本核算，包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造、大修理工程等。在建工程中的利息资本化金额按照借款费用资本化的原则进行处理。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，应当自达到预定可使用状态之时起，根据工程预算造价或者工程实际成本等资料，按估计的价值转入固定资产并计提折旧。待竣工决算办理完毕后，按决算数调整暂估价和已计提折旧。

在建工程减值准备：在报告期末，对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，则对其计提在建工程减值准备。当存在下列一项或若干项情况时，对在建工程计提在建工程减值准备： .长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程； .所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性； .其他足以证明在建工程已经发生了减值的情形。

13．借款费用核算方法

借款费用资本化的确认原则：借款费用应予资本化的资产范围是固定资产，借款范围是专门借款。

每期应予资本化的借款费用金额包括当期应予资本化的利息、借款折价或溢价的摊销、辅助费用和汇兑差额；借款费用资本化期间是资产支出已经发生，当所购置或建造的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化。

14．无形资产核算方法

按购入时或依照法律程序取得时的实际支出记账，在受益期限内平均摊销，受益

期不明确的按 10 年期限摊销。

无形资产减值准备的确认标准、计提方法：年终，检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，计提减值准备。无形资产按单项项目计提减值准备。如已计提减值准备的无形资产价值又得以恢复，在已计提减值准备的范围内转回。

15. 长期待摊费用及其摊销：

长期待摊费用按各项费用的实际受益年限或规定年限平均摊销。

16. 收入确认的原则：

商品销售：将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

提供劳务：按完工百分比法确认相关的劳务收入。在确认劳务收入时，以劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地计量，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量为前提。

让渡资产使用权：他人使用公司财产在与交易相关的经济利益能够流入公司，收入的金额能够可靠地计量，确认收入。

17. 所得税的会计处理方法：

所得税的会计处理采用应付税款法。

18. 会计政策、会计估计的变更的影响：

根据财政部制定的《企业会计制度》的有关规定，公司于 2001 年对开办费进行调整，调减本期收益 2,320,638.49 元。

19. 合并会计报表的编制方法：

合并范围的确认原则：公司对其他投资如占该单位资本总额 50%以上（不含 50%），或虽然占该单位资本总额不足 50%，但具有实质控制权的，该单位应列入合并范围。

合并所采用的会计方法：根据财政部财会字[1995]11 号《关于印发 合并会计报表暂行规定的通知》和财会字[1996]2 号《关于合并会计报表范围请示的复函》等文件的规定，以公司本部和纳入合并范围的子公司的会计报表以及其他有关资料为依据编制，合并时，公司的重大内部交易和资金往来均相互抵消。

合并范围：公司下属企业长春市凯旋制药分公司、辽阳血液技术分公司、柳州生物制品分公司汇总列入母公司会计报表，控股子公司北京桀亚莱福生物技术有限责任

公司和浙江汉生制药有限公司，纳入公司会计报表合并范围。

三、主要税项

1. 增值税：广西北生药业股份有限公司总部和长春市凯旋制药分公司、辽阳血液技术分公司、柳州生物制品分公司适用 17% 的税率，浙江汉生制药有限公司、北京桀亚莱福生物技术有限责任公司适用 6% 的税率。

2. 城市维护建设税、教育费附加：除浙江汉生制药有限公司城市维护建设税按应交流转税额的 5%、教育费附加按应交流转税额的 4% 计算缴纳，以及辽阳血液技术分公司教育费附加按应交流转税额的 4% 计算缴纳外，其他分、子公司分别按应交流转税额的 7% 和 3% 计算缴纳。

3. 所得税：(1) 广西北生药业股份有限公司长春市凯旋制药分公司、辽阳血液技术分公司，子公司浙江汉生制药有限公司执行 33 % 的所得税率。(2) 广西北生药业股份有限公司于 1999 年被自治区科技厅认定为高新技术企业，根据北海市地方税务局北地税发[2001]134 号批复文件的规定，减按 15% 的税率征收所得税。(3) 广西北生药业股份有限公司柳州生物制品分公司根据柳州市地方税务局柳地税函[2001]594 号批复文件的规定，减按 15% 的税率征收所得税。(4) 子公司北京桀亚莱福生物技术有限责任公司于 2000 年 3 月被北京市科学技术委员会核定为高新技术企业，根据财政部、国家税务总局财税字[94]001 号文件规定，减按 15% 的税率征收所得税。

四、控股子公司

被投资单位全称	经营范围	注册资本	公司投资额	公司持股比例
浙江汉生制药有限公司	生物制品	20,000,000.00	16,000,000.00	80%
北京桀亚莱福生物技术有限责任公司	人体组织 工程材料	10,000,000.00	6,500,000.00	65%

五、合并会计报表主要项目注释

1. 货币资金

项 目	2001 年 12 月 31 日余额	2000 年 12 月 31 日余额
(1) 现金	17,713.02	138,055.31
(2) 银行存款	338,975,015.85	2,004,317.98
(3) 其他货币资金	2,100,000.00	
合 计	341,092,228.87	2,142,373.29

2. 应收账款

(1) 账龄分析

账龄分析	2001.12.31 余额	比 例	坏账准备	2000.12.31 余额	比 例	坏账准备
1 年以内	43,162,392.78	75.64%	1,294,871.79	27,189,300.97	74.1%	815,679.02
1 - 2 年	6,642,786.86	11.64%	332,139.34	4,294,981.53	11.7%	214,749.08
2 - 3 年	5,791,863.27	10.15%	868,779.49	3,756,174.43	10.2%	563,426.17
3 年以上	1,463,661.08	2.57%	499,207.84	1,452,684.57	3.75%	490,794.01
合 计	57,060,703.99	100%	2,994,998.46	36,693,141.50	100%	2,084,648.28

(2) 本公司应收账款欠款金额前 5 名的合计欠款金额为 10,252,360.44 元,占应收账款总额的 17.97%。

(3) 应收账款中无持有 5%以上股份的股东欠款。

3. 其他应收款

(1)账龄分析

账龄分析	2001.12.31 余额	比 例	坏账准备	2000.12.31 余额	比 例	坏账准备
1 年以内	50,720,613.05	81.37%	1,562,418.39	19,481,496.05	75.21%	584,444.88
1 - 2 年	11,271,617.24	18.08%	563,580.86	5,691,333.90	21.97%	284,556.70
2 - 3 年	136,886.33	0.22%	20,532.95	495,072.45	1.91%	74,260.86
3 年以上	208,578.50	0.33%	102,204.75	233,688.17	0.91%	125,560.05
合 计	62,337,695.12	100%	2,248,736.95	25,901,590.57	100%	1,068,822.49

(2) 本公司其他应收款欠款金额前 5 名的合计欠款金额为 53,065,211.47 元,占其他应收款总额的 85.13%。

(3) 其他应收款中无持有 5%以上股份的股东欠款。

4. 预付账款

(1) 账龄分析

账龄分析	2001.12.31 余额	比 例	2000.12.31 余额	比 例
1 年以内	50,138,054.64	98.77%	16,259,711.52	98.15%
1 - 2 年	422,303.00	0.81%	306,034.00	1.85%
合 计	50,779,957.64	100%	16,565,745.52	100%

(2) 2001 年 12 月 31 日余额较大并且账龄超过 1 年的款项列示如下：

单 位 名 称	金 额	性质和内容	未收回原因
军科院微生物流行病研究所	7,000,000.00	购专有技术预付款	未完成交易
中国人民解放军第一军医大学	6,860,000.00	购专有技术预付款	未完成交易

(3) 2001 年 12 月 31 日预付帐款余额中持公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位款项，详见附注第九条关联方关系及其交易。

5. 存货

主要类别	2001.12.31 余额	比 例	2000.12.31 余额	比 例
原材料	5,061,638.70	13.86%	3,577,966.54	12.17%
包装物	817,361.42	2.24%	757,216.69	2.57%
低耗品	107,926.49	0.30%	342,344.05	1.16%
在产品	15,043,427.66	41.21%	9,230,359.07	31.40%
产成品	15,117,455.46	41.42%	12,820,431.66	43.62%
分期收款发出商品	354,227.49	0.97%	2,659,636.83	9.08%
合 计	36,501,691.07	100%	29,387,954.84	100%

至 2001 年 12 月 31 日，存货未发现减值情形，故未计提存货减值准备。

6. 待摊费用

类 别	2000.12.31 余额	本期增加	本期摊销	2001.12.31 余额
检测费	13,749.94	46,142.00	35,987.62	23,904.32
保险费	28,039.88	14,549.22	31,677.10	10,912.00
广告费		275,303.00	157,084.63	118,218.37
咨询费	20000.00		13,333.36	6,666.64
租赁费	85,000.00	22,249.80	90,562.45	16,687.35
报刊费	9,941.64		9,941.64	
电脑软件费	11,250.00		11,250.00	
技术开发费		542,401.70	376,394.47	166,007.23
其他	236,164.50		236,164.50	
合 计	404,145.96	965,771.04	1,001,988.40	367,928.60

7. 固定资产及累计折旧

固定资产分类	2000.12.31 余额	本期增加	本期减少	2001.12.31 余额
(1) 原 价				
房屋及建筑物	48,903,155.42	1,224,154.65	60,000.00	50,067,310.07
机器设备	50,202,272.38	4,084,062.22	152,390.00	54,133,944.60
运输设备	14,436,137.69	4,371,697.40		18,807,835.09
其他设备	18,013,992.66	1,194,441.62	8,750.00	19,199,684.28
合 计	131,555,558.15	10,874,355.89	221,140.00	142,208,774.04
(2) 累计折旧				
房屋及建筑物	10,448,620.94	1,336,103.39		11,784,724.33
机器设备	12,765,539.06	3,229,892.01	122,761.90	15,872,669.17
运输设备	3,116,748.45	1,628,788.48		4,745,536.93
其他设备	3,442,539.40	1,369,567.58	3,813.58	4,808,293.40
合 计	29,773,447.85	7,564,351.46	126,575.48	37,211,223.83
(3) 净值	101,782,110.30			104,997,550.21

2001 年度增加的固定资产包括在建工程转入 2,563,865.59 元；公司固定资产中有原值 10,010,000.00 元的房屋用于为公司抵押贷款，贷款金额为 4,000,000.00 元；固定资产中有原值 26,850,000.00 元的机器设备用于为公司抵押贷款，贷款金额 15,180,000.00 元。

至 2001 年 12 月 31 日，固定资产未发现减值情形，故未计提固定资产减值准备。

8. 在建工程

工 程 名 称	2000.12.31 余额	本期增加	本期转固定资产	2001.12.31 余额	资金来源	工程进度	预算金额
胸腺肽产品 技改项目	12,760,289.26	6,863,685.49		19,623,974.75	募集资金	98%	29,800,000.00
基因重组人干扰素 a-2b 项目	4,282,722.66	5,000,000.00	2,151,235.53	7,131,487.13	募集资金	30%	23,670,000.00
5%声振人血白蛋白 注射液项目		300,000.00		300,000.00	募集资金	5%	19,800,000.00
系列血浆产品项目	1,436,550.53	5,044,126.08	412,630.06	6,068,046.55	募集资金	25%	29,000,000.00
人体组织工程技术 产品项目		18,000,000.00		18,000,000.00	募集资金	60%	27,100,000.00
研究开发中心建设 工程项目		15,000,000.00		15,000,000.00	募集资金	70%	20,000,000.00
科技园项目	816,566.50	30,552,374.95		31,368,941.45	自筹资金	15%	190,900,000.00
合 计	19,296,128.95	80,760,186.52	2,563,865.59	97,492,449.88			

(1) 本期资本化利息金额为 424,496.34 元。

(2) 至 2001 年 12 月 31 日, 在建工程未发现减值情形, 故未计提在建工程减值准备。

9. 无形资产

类 别	原始金额	2000.12.31 余额	本期 增 加	本期摊销	2001.12.31 余额	剩余摊销年限
J-I 型异体真皮专有技术	5,500,000.00	4,949,950.04		549,999.96	4,399,950.08	8 年
a-2b 干扰素专有技术	24,000,000.00	21,600,000.00		2,400,000.00	19,200,000.00	8 年
土地使用权	6,445,915.00	6,316,996.72		128,918.28	6,188,078.44	48 年
专有技术	500,000.00		500,000.00	41,666.65	458,333.35	4 年 7 个月
合 计	36,445,915.00	32,866,946.76	500,000.00	3,120,584.89	30,246,361.87	

(1) J-I 型异体真皮专有技术 5,500,000.00 元, 系公司控股子公司北京桀亚莱福生物技术有限责任公司拥有; α -2b 干扰素专有技术 24,000,000.00 元、土地使用权 6,445,915.00 元系由公司控股子公司浙江汉生制药有限公司拥有。

(2) 至 2001 年 12 月 31 日, 无形资产未发现减值情形, 故未计提在无形资产减值准备。

10. 长期待摊费用

类 别	原始金额	2000.12.31 余额	本期增加	本期摊销	2001.12.31 余额	剩余摊销年限
水电使用权	580,035.00	440,035.00		60,035.00	380,000.00	6 年 9 个月
静丙文号报批检定费	762,212.71	710,772.21	8,006.50	718,778.71		
GMP 认证	103,616.18	98,039.16		98,039.16		
办公室装修费	1,299,696.50	1,280,057.23	66,350.00	841,624.17	504,783.06	3 年 10 个月
新产品立项报批	333,828.99	333,828.99		333,828.99		
开办费	3,867,730.81	3,094,184.65		3,094,184.65		
合 计	6,947,120.19	5,956,917.24	74,356.50	5,146,490.68	884,783.06	

根据财政部制定的《企业会计制度》的有关规定, 公司于 2001 年对开办费进行调整, 将其余额 3,094,184.65 元全部列入本期损益。

11. 短期借款

借款类别	2001.12.31 余额	2000.12.31 余额
银行借款	232,380,000.00	82,720,000.00
其中：抵押	14,180,000.00	14,000,000.00
信用	70,000,000.00	68,720,000.00
担保	148,200,000.00	

12. 应付账款**(1) 账龄分析**

账龄分析	2001.12.31 余额	比 例	2000.12.31 余额	比 例
1 年以内	12,570,142.71	65.58%	11,859,332.13	63.09%
1 - 2 年	1,316,906.76	6.87%	2,145,715.66	11.41%
2 - 3 年	1,028,495.63	5.37%	4,119,835.42	21.92%
3 年以上	4,250,885.86	22.18%	673,549.82	3.58%
合 计	19,166,430.96	100%	18,798,433.03	100%

(2) 应付账款余额中无持有公司 5%(含 5%)以上股份股东单位的款项。

(3) 2001 年 12 月 31 日应付帐款余额中持公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位款项，详见附注第九条关联方关系及其交易。

13. 预收账款**(1) 账龄分析**

账龄分析	2001.12.31 余额	比例	2000.12.31 余额	比 例
1 年以内	649,065.86	73.92%	742,937.75	100%
1-2 年	228,977.84	26.08%		
合 计	878,043.70	100.00%	742,937.75	100%

14. 应交税金

	2001.12.31 余额	2000.12.31 余额
增值税 17%和 6%	1,575,272.93	2,399,598.00
城建税 7%	265,515.50	153,227.54
所得税 33%和 15%	2,508,360.73	5,854,713.20
其他	239,033.64	389,232.94
合 计	4,588,182.80	8,796,771.68

15. 其他应付款

(1) 账龄分析

账龄分析	2001.12.31 余额	比 例	2000.12.31 余额	比 例
1 年以内	4,656,976.68	61.23%	39,486,090.81	89.19%
1 - 2 年	2,514,456.39	33.06%	2,956,108.22	6.68%
2 - 3 年	433,816.98	5.71%	1,450,438.57	3.28%
3 年以上			380,365.94	0.85%
合 计	7,605,250.05	100%	44,273,003.54	100%

(2) 2001 年 12 月 31 日其他应付款余额中持公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位款项, 详见附注第九条关联方关系及其交易。

16. 预提费用

类 别	2001.12.31 余额	2000.12.31 余额
利 息	485,374.66	38,340.00
水 电 费	705,560.00	2,856,661.92
包装费用	424,164.30	55,721.66
合 计	1,615,098.96	2,950,723.58

17. 长期借款

贷 款 单 位	2001.12.31 余额	期 限	年利率(%)	借款条件
长春市工行铁道北支行	15,800,000.00	2000.07.28—2005.07.27	7.236	担保
柳州交通银行	2,000,000.00	2001.6.05—2003.6.05	5.94	设备抵押
工商银行辽阳市分行	3,000,000.00	2000.04.26—2002.04.25	7.128	设备抵押
合 计	20,800,000.00			

18. 股本

2001.12.31	2000.12.31
90,000,000.00	48,800,000.00

公司股本结构为 (每股面值 1.00 元) 如下:

投资者名称	期初金额	比例%	本次增减	期末金额	比例%
一、国有法人股	25,388,000.00	52.03	-4,120,000.00	21,268,000.00	23.64
辽宁北方生物药业集团有限公司	19,032,000.00	39.00	-3,150,600.00	15,881,400.00	17.65
广西血液中心	5,856,000.00	12.00	-969,400.00	4,886,600.00	5.43

沈阳药科大学	500,000.00	1.03		500,000.00	0.56
二、法人股	23,327,000.00	47.80		23,327,000.00	25.91
广西北海浙江广厦建筑有限责任公司	20,008,000.00	41.00		20,008,000.00	22.23
广西北海东珠实业有限责任公司	1,367,000.00	2.80		1,367,000.00	1.52
北海京顺贸易有限公司	976,000.00	2.00		976,000.00	1.08
北海安峰贸易有限公司	976,000.00	2.00		976,000.00	1.08
三、内部职工股	85,000.00	0.17		85,000.00	0.09
四、社会公众股			45,320,000.00	45,320,000.00	50.36
合 计	48,800,000.00	100	41,200,000.00	90,000,000.00	100

说明：公司于 2001 年 7 月 26 日在上海证券交易所上网定价发行人民币普通股 4120 万股，国有股存量发行 412 万股，合计 4532 万股；2001 年 8 月 7 日，公司 4532 万股社会公众股在上海证券交易所挂牌交易，业经华寅会计师事务所寅会[2001]验字第 3048 号验资报告验证。

19. 资本公积

内 容	<u>2001.12.31</u>	<u>2000.12.31</u>
股本溢价	365,401,657.95	13,026,516.26

1998 年 9 月公司增资扩股，增资扩股后的注册资本为 48,800,000.00 元，溢价部分合计 13,026,516.26 元计入资本公积；公司经中国证券监督管理委员会核准，于 2001 年 7 月 26 日在上交所上网定价发行人民币普通股 4120 万股，国有股存量发行 412 万股，合计 4532 万股，发行股票溢价部分合计 352,375,141.69 元计入资本公积。

20. 盈余公积

项 目	<u>2001. 12.31</u>	<u>2000. 12.31</u>
期初数	3,578,440.95	1,031,648.71
本期增加	3,083,694.07	2,546,792.24
其中：法定盈余公积	2,055,796.05	1,697,861.50
公益金	1,027,898.02	848,930.74
本期减少		
期末数	6,662,135.02	3,578,440.95

其中：法定盈余公积	4,441,423.35	2,385,627.31
公益金	2,220,711.67	1,192,813.64

各子公司按税后可供分配利润分别提取盈余公积，其中：法定盈余公积金提取比例为 10%，公益金提取比例为 5%；各分公司汇总到母公司后按上述比例计提盈余公积。

21. 未分配利润

项 目	<u>2001. 12.31</u>	<u>2000. 12.31</u>
期初未分配利润	13,614,802.81	6,028,375.36
加:本期净利润	15,180,753.47	10,133,219.69
减:提取法定公积金	2,055,796.05	1,697,861.50
提取法定公益金	1,027,898.02	848,930.74
可供股东分配的利润	25,711,862.21	
减：已分配普通股股利	9,000,000.00	
期末未分配利润	16,711,862.21	13,614,802.81

根据 2002 年 3 月 28 日第三届董事会第十一次会议决议，以 2001 年末公司总股本 90,000,000.00 股为基数，向全体股东每股派送现金股利 0.10 元（含税）。

22. 主营业务收入

项 目	<u>2001 年度</u>	<u>2000 年度</u>
血液制品	72,694,010.70	52,361,140.14
生物制药	41,957,258.30	37,292,532.45
异体真皮	9,141,917.78	9,244,945.27
合 计	123,793,186.78	98,898,617.86

注:前 5 名客户销售收入合计金额占全年总销售收入的 22.87%。

23. 主营业务成本

项 目	<u>2001 年度</u>	<u>2000 年度</u>
血液制品	52,647,533.76	39,168,988.61
生物制药	8,403,934.09	11,670,835.25
异体真皮	1,412,318.45	1,645,413.21
合 计	62,463,786.30	52,485,237.07

24. 主营业务税金及附加

项 目	2001 年度	2000 年度
城建税	916,722.33	482,030.78
教育费附加	420,329.10	329,475.00
合 计	1,337,051.43	811,505.78

25. 财务费用

项 目	2001 年度	2000 年度
利息支出	8,198,028.46	5,487,106.48
利息收入	-1,115,175.93	-140,464.84
金融机构手续费	25,866.77	6,104.34
合 计	7,108,719.30	5,352,745.98

26. 支付其他与经营活动有关的现金 13,325,911.06 元

其中大额支出如下：

项 目	金 额
差旅费	2,151,280.09
租赁费	1,489,122.07
业务招待费	1,366,990.51
广告费	930,335.92
技术开发费	836,899.36
办公费	722,200.55

27. 支付其他与筹资活动有关的现金 4,078,804.58 元，全部为公司筹集资金而发生的费用。

六、母公司主要报表项目注释

1. 应收账款

(1) 账龄分析

账龄分析	2001.12.31 余额	比 例	坏账准备	2000.12.31 余额	比 例	坏账准备
1 年以内	30,155,060.80	74.76%	904,651.83	13,673,027.06	58.99%	410,190.80
1 - 2 年	2,927,851.66	7.26%	146,377.58	4,294,981.53	18.53%	214,749.08
2 - 3 年	5,791,863.27	14.36%	868,779.49	3,756,174.43	16.21%	563,426.17
3 年以上	1,463,661.08	3.62%	490,114.19	1,452,684.57	6.27%	490,897.58
合 计	40,338,436.81	100%	2,409,923.09	23,176,867.59	100 %	1,679,160.06

(2) 本公司应收账款欠款金额前 5 名的合计欠款金额为 8,002,489.71 元,占应收账款总额的 19.84%。

(3) 应收账款余额中无持有公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的账款。

2. 其他应收款

(1) 账龄分析

账龄分析	2001.12.31 余额	比 例	坏账准备	2000.12.31 余额	比 例	坏账准备
1 年以内	170,232,415.95	99.24%	1,448,910.18	6,823,571.48	51.52%	115,539.95
1 - 2 年	952,474.26	0.56%	47,623.71	5,691,333.90	42.97%	284,556.70
2 - 3 年	136,886.33	0.08%	20,532.95	495,072.45	3.74%	74,260.86
3 年以上	208,578.50	0.12%	103,428.75	233,688.17	1.77%	125,560.05
合 计	171,530,355.04	100%	1,620,495.59	13,243,666.00	100.00%	599,917.56

(2) 本公司其他应收款欠款金额前 5 名的合计欠款金额为 166,717,257.64 元,占其他应收款总额的 97.19%。

(3) 其他应收款余额中无持有公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的账款。

(4) 母公司对子公司的其他应收款未计提坏账准备。

3. 长期股权投资

投 资 单 位	投 资 成 本	持股比例	损益调整	期末余额
浙江汉生制药有限公司	16,000,000.00	80%	7,428,627.15	23,428,627.15
北京荣亚莱福生物技术有限责任公司	6,500,000.00	65%	4,834,778.46	11,334,778.46
合 计	22,500,000.00		12,263,405.61	34,763,405.61

4. 固定资产及累计折旧

固定资产分类	2000.12.31 余额	本期增加	本期减少	2001.12.31 余额
(1) 原价				
房屋及建筑物	41,523,374.29	1,018,850.00	60,000.00	42,482,224.29
机器设备	44,973,642.56	3,671,733.33	152,390.00	48,492,985.89
运输设备	7,762,700.00	2,884,195.28		10,646,895.28
其它设备	12,429,636.19	772,317.62		13,201,953.81
合 计	106,689,353.04	8,347,096.23	212,390.00	114,824,059.27

(2) 累计折旧

房屋及建筑物	9,810,841.99	1,137,548.81		10,948,390.80
机器设备	12,450,273.14	2,762,841.33	122,761.90	15,090,352.57
运输设备	2,389,384.84	808,296.18		3,197,681.02
其它设备	2,521,971.07	926,446.48		3,448,417.55
合 计	27,172,471.04	5,635,132.80	122,761.90	32,684,841.94

(3) 净值	79,516,882.00			82,139,217.33
--------	---------------	--	--	---------------

至 2001 年 12 月 31 日，固定资产未发现减值情形，故未计提固定资产减值准备。

5. 主营业务收入

项 目	2001 年度	2000 年度
血液制品	74,155,710.70	52,361,140.14
生物制药	23,129,827.25	14,762,673.21
合 计	97,285,537.95	67,123,813.35

6. 主营业务成本

项 目	2001 年度	2000 年度
血液制品	52,647,533.76	39,168,988.61
生物制药	6,737,797.36	7,054,648.48
合 计	59,385,331.12	46,223,637.09

7. 投资收益

单 位 名 称	2001 年度	2000 年度
浙江汉生制药有限公司	2,989,932.64	4,438,694.51
北京桀亚莱福生物技术有限责任公司	2,428,074.37	2,406,704.09
合 计	5,418,007.01	6,845,398.60

七、承诺事项：公司无需要说明的重大承诺事项

八、或有事项：公司无需要说明的重大或有事项

九、关联方关系及其交易：

1. 关联方的有关情况：

(1) 存在控制关系的关联方

<u>企 业 名 称</u>	<u>注 册 地 址</u>	<u>主 营 业 务</u>	<u>与本企业关系</u>	<u>经济性质</u>	<u>法人代表</u>
广西北海浙江广厦建筑有限责任公司	北海海玉小区 88 幢	房地产	第一大股东	有限责任公司	赵元平
浙江汉生制药有限公司	东阳市吴宁镇北郊区	生物制品	子公司	有限责任公司	何玉良
北京荣亚莱福生物技术有限责任公司	海淀区上地东路 29 号	人体组织 工程材料	子公司	有限责任公司	何玉良
留学人员创业园 418 房间					

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

<u>企 业 名 称</u>	<u>期 初 数</u>	<u>本年增加</u>	<u>本年减少</u>	<u>期 末 数</u>
广西北海浙江广厦建筑有限责任公司	45,000,000.00			45,000,000.00
浙江汉生制药有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00
北京荣亚莱福生物技术有限责任公司	10,000,000.00			10,000,000.00

(3) 存在控制关系的关联方所持股份及其变化

<u>企 业 名 称</u>	<u>期 初 数</u>	<u>本年增加</u>	<u>本年减少</u>	<u>期 末 数</u>
广西北海浙江广厦建筑有限责任公司	20,008,000.00			20,008,000.00
浙江汉生制药有限公司	16,000,000.00			16,000,000.00
北京荣亚莱福生物技术有限责任公司	6,500,000.00			6,500,000.00

(4) 不存在控制关系的关联方

<u>企 业 名 称</u>	<u>与 本 企 业 关 系</u>
辽宁北方生物药业集团有限公司	股 东（持股比例 17.65%）
广西血液中心	股 东（持股比例 5.43%）
长春凯旋生物技术研究	辽宁北方生物药业集团有限公司的子公司

2. 关联方交易

(1) 采购

柳州生物制品分公司向广西血液中心购买原材料血浆 106,875.60 元，按市场价格定价。

(2) 支付租赁费

2001 年度向关联方支付租赁费合计 909,600.00 元，其中：向辽宁北方生物药业集团有限公司支付土地租赁费 83,700.00 元，物业管理费用 1 万元；向长春凯旋生物技术研究所以支付土地租赁费 115,300.00 元，物业管理费每年 1 万元；向广西北海浙江广厦建筑有限责任公司支付办公用房租费每年 690,600.00 元。

(3) 担保

广西北海浙江广厦建筑有限责任公司为公司银行借款 28,200,000.00 元提供担保，其中：浙江汉生制药有限公司 21,500,000.00 元，柳州生物制品分公司 5,000,000.00 元，长春市凯旋制药分公司 1,700,000.00 元。

3. 关联方应收、应付款项余额：

项 目	单 位 名 称	内 容	期末金额
其他应付款	广西北海浙江广厦建筑有限责任公司	租赁款	1,544,012.47
其他应付款	辽宁北方生物药业集团有限公司	租赁款	97,800.00
其他应付款	长春凯旋生物技术研究所以	租赁款	125,300.00
预付账款	广西血液中心	水电费等	2,002,820.77
应付账款	广西血液中心	货款	34,983.00

十、期后事项

根据 2002 年 2 月 25 日第三届董事会第十一次会议决议，公司出资 2193 万元收购北京嘉德制药有限公司、北京东方嘉德生物科技有限公司和北京嘉德唐美生物科技有限公司各 51% 的股权，截止 2002 年 3 月 28 日，公司已支付 1815 万元。

十一、其他重要事项

1、根据 2002 年 3 月 28 日第三届董事会第十一次会议决议，以 2001 年末公司总股本 90,000,000.00 股为基数，向全体股东每股派送现金股利 0.10 元（含税）。

2、2002 年 3 月 11 日，广西北生药业股份有限公司第二股东辽宁北方生物药业集团有限公司函告，辽宁北方生物药业集团有限公司接到北京市第一中级人民法院（2002）中执字第 310 号裁定和执行通知书，将其持有的本公司国有法人股 1,588.14 万股的股权划转到沈阳北方生物药业股份有限公司，并已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了股权过户登记手续。本事项公司已于 2002 年 3 月 12 日向公司公告。

十二、重要财务指标:

项 目	2001 年度	2000 年度
流动比率	2.02	0.67
速动比率	1.89	0.49
资产负债率(%)	37.79	66.80
应收帐款周转率(次/年)	2.64	3.76
存货周转率(次/年)	1.90	2.60
净资产收益率(%)-全面摊薄	3.17	12.82
净资产收益率(%)-加权平均	6.97	13.70
每股净利润(元)-全面摊薄	0.17	0.21
每股净利润(元)-加权平均	0.24	0.21

十一、备查文件目录**公司备查文件目录：**

- (一) 载有法定代表人、公司财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

上述文件的原件备置在公司董事会办公室。

广西北生药业股份有限公司董事会

二 00 二年三月二十八日

资 产 负 债 表

会企01表

单位：元

编制单位：广西北生药业股份有限公司(合并)

2001年12月31日

资 产	注释	行号	年初数	年末数	负债和股东权益	注释	行号	年初数	年末数
流动资产：					流动负债：				
货币资金	5.1	1	2,142,373.29	341,092,228.87	短期借款	5.11	68	82,720,000.00	232,380,000.00
短期投资		2			应付票据		69		
应收票据		3			应付帐款	5.12	70	18,798,433.03	19,166,430.96
应收股利		4			预收帐款	5.13	71	742,937.75	878,043.70
应收利息		5			应付工资		72	543,067.41	574,984.47
应收帐款	5.2	6	34,608,493.22	54,065,705.53	应付福利费		73	1,211,202.37	1,410,231.70
其他应收款	5.3	7	24,832,768.08	60,088,958.17	应付股利		74		9,000,000.00
预付帐款	5.4	8	16,565,745.52	50,779,957.64	应交税金	5.14	75	8,796,771.68	4,588,182.80
应收补贴款		9			其他应交款		80	82,093.57	123,161.09
存货	5.5	10	29,387,954.84	36,501,691.07	其他应付款	5.15	81	44,273,003.54	7,605,250.05
待摊费用	5.6	11	404,145.96	367,928.60	预提费用	5.16	82	2,950,723.58	1,615,098.96
一年内到期的长期债券投资		21			预计负债		83		
其他流动资产		24			一年内到期的长期负债		86		
流动资产合计		31	107,941,480.91	542,896,469.88	其他流动负债		90		
长期投资：									
长期股权投资		32		-	流动负债合计		100	160,118,232.93	277,341,383.73
长期债权投资		34			长期负债：				
长期投资合计		38		-	长期借款	5.17	101	18,800,000.00	20,800,000.00
固定资产：					应付债券		102		
固定资产原价	5.7	39	131,555,558.15	142,208,774.04	长期应付款		103		
减：累计折旧	5.7	40	29,773,447.85	37,211,223.83	专项应付款		106		
固定资产净值	5.7	41	101,782,110.30	104,997,550.21	其他长期负债		108		
减：固定资产减值准备		42		-	长期负债合计		110	18,800,000.00	20,800,000.00
固定资产净额	5.7	43	101,782,110.30	104,997,550.21	递延税项：				
工程物资		44		12,359,923.04	递延税款贷项：		111		
在建工程	5.8	45	19,296,128.95	97,492,449.88	负债合计		113	178,918,232.93	298,141,383.73
固定资产清理		46			少数股东权益		114	9,905,591.21	11,960,499.03
固定资产合计		50	121,078,239.25	214,849,923.13	股东权益：				
无形资产及其他资产：					股本	5.18	115	48,800,000.00	90,000,000.00
无形资产	5.9	51	32,866,946.76	30,246,361.87	减：已归还投资		116		-
长期待摊费用	5.10	52	5,956,917.24	884,783.06	股本净额		117	48,800,000.00	90,000,000.00
其他长期资产		53			资本公积	5.19	118	13,026,516.26	365,401,657.95
无形资产及其他资产合计		60	38,823,864.00	31,131,144.93	盈余公积	5.20	119	3,578,440.95	6,662,135.02
					其中：法定公益金		120	1,192,813.64	2,220,711.67
递延税项：					未分配利润	5.21	121	13,614,802.81	16,711,862.21
递延税款借项		61			股东权益合计		122	79,019,760.02	478,775,655.18
资产总计		67	267,843,584.16	788,877,537.94	负债及所有者权益合计		135	267,843,584.16	788,877,537.94

公司负责人：何玉良

财务负责人：陈亚辉

制表：陈志勇

利润及利润分配表

会企02表

单位：元

编制单位：广西北生药业股份有限公司（合并）

2001年度

项 目	注 释	行 次	上年数	本年累计数
一、主营业务收入	5.22	1	98,898,617.86	123,793,186.78
减：主营业务成本	5.23	4	52,485,237.07	62,463,786.30
主营业务税金及附加	5.24	5	811,505.78	1,337,051.43
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）		10	45,601,875.01	59,992,349.05
其他业务利润（亏损以“-”号填列）		11	1,456.13	580.00
减：营业费用		14	6,345,056.08	6,333,837.59
管理费用		15	15,021,293.44	24,273,247.40
财务费用	5.25	16	5,352,745.98	7,108,719.30
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		18	18,884,235.64	22,277,124.76
加：投资收益（损失以“-”号填列）		19		
补贴收入		22		
营业外收入		23	292,097.47	39,380.56
减：营业外支出		25	404,101.16	324,687.48
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		27	18,772,231.95	21,991,817.84
减：所得税		28	6,233,421.05	4,756,156.55
少数股东本期收益		29	2,405,591.21	2,054,907.82
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		30	10,133,219.69	15,180,753.47
加：年初未分配利润		31	6,028,375.36	13,614,802.81
盈余公积转入数		32		
减：分配上年未分配利润		33		
六、分配的利润		34	16,161,595.05	28,795,556.28
减：提取法定公积金		35	1,697,861.50	2,055,796.05
提取法定公益金		36	848,930.74	1,027,898.02
七、可供股东分配的利润		37	13,614,802.81	25,711,862.21
减：已分配优先股股利		38		
提取任意公积金		39		
已分配普通股股利		40		9,000,000.00
八、未分配利润		41	13,614,802.81	16,711,862.21
补充资料：				
项 目			本年累计数	上年实际数
1、出售、处置部门或投资单位所得收益		42		
2、自然灾害发生的损失		43		
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额		44	-2,320,638.49	
4、会计估计变更增加（或减少）利润总额		45		
5、债务重组损失		46		
6、其他		47		

公司负责人：何玉良

财务负责人：陈亚辉

制表：陈志勇

现金流量表

会企03表

编制单位：广西北生药业股份有限公司(合并)

2001年度

单位：元

项 目	注 释	行号	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	118,637,269.76
收到的税费返还		3	-
收到的其他与经营活动有关的现金		8	3,436,360.64
现金流入小计		9	122,073,630.40
购买商品、接受劳务支付的现金		10	79,116,806.54
支付给职工以及为职工支付的现金		12	6,343,358.84
支付的各项税费		13	19,831,630.88
支付的其他与经营活动有关的现金	5.26	18	13,325,911.06
现金流出小计		20	118,617,707.32
经营活动产生的现金流量净额		21	3,455,923.08
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金		22	-
取得投资收益所收到的现金		23	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的		25	21,813.58
收到的其他与投资活动有关的现金		28	995,442.05
现金流入小计		29	1,017,255.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的		30	190,987,572.24
投资所支付的现金		31	12,900,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		35	4,257.70
现金流出小计		36	203,891,829.94
投资活动产生的现金流量净额		37	-202,874,574.31
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资所收到的现金		38	388,202,880.00
借款所收到的现金		40	241,100,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		43	14,763,946.27
现金流入小计		44	644,066,826.27
偿还债务所支付的现金		45	90,304,024.72
分配股利、利润或偿还利息所支付的现金		46	11,314,988.16
支付的其他与筹资活动有关的现金	5.27	52	4,078,804.58
现金流出小计		53	105,697,817.46
筹资活动产生的现金流量净额		54	538,369,008.81
四、汇率变动对现金的影响		55	-
五、现金及现金等价物净增加额		56	338,950,357.58

公司负责人：何玉良

财务负责人：陈亚辉

制表：陈志勇

现金流量表

会企03表

编制单位：广西北生药业股份有限公司(合并)

2001年度

单位：元

项 目	注 释	行 号	金 额
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量:			
净利润		57	15,180,753.47
加: 少数股东损益		58	2,054,907.82
加: 计提的资产减值准备		59	1,639,312.72
固定资产折旧		60	7,565,474.30
无形资产摊销		61	3,434,913.61
长期待摊费用摊销			5,087,917.68
待摊费用减少(减: 增加)		64	36,217.36
预提费用增加(减: 减少)		65	-203,029.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减: 收益)		66	7,428.10
固定资产报废损失		67	-9,032.19
财务费用		68	7,020,375.21
投资损失(减: 收益)		69	-
递延税款贷项(减: 借项)		70	-
存货的减少(减: 增加)		71	-7,113,736.24
经营性应收项目的减少(减: 增加)		72	-52,606,993.08
经营性应付项目的增加(减: 减少)		73	21,903,380.17
其他		74	-227,638.06
经营活动产生的现金流量净额		75	3,455,923.08
2. 不涉及现金的投资和筹资活动:			
债务转为资本		76	
一年内到期的可转换公司债券		77	
融资租入固定资产		78	
3. 现金及现金等价物净增加情况			
现金的期末余额		79	341,092,730.87
减: 现金的期初余额		80	2,142,373.29
现金等价物的期末余额		81	-
减: 现金等价物的期初余额		82	-
现金及现金等价物净增加额		83	338,950,357.58

公司负责人: 何玉良

财务负责人: 陈亚辉

制表: 陈志勇

资 产 负 债 表

会企01表

单位：元

编制单位：广西北生药业股份有限公司(母公司)

2001年12月31日

资 产	注 释	行 号	年初数	年末数	负债和股东权益	注 释	行 号	年初数	年末数
流动资产：					流动负债：				
货币资金		1	2,028,333.68	229,169,597.46	短期借款		68	45,800,000.00	208,600,000.00
短期投资		2			应付票据		69		
应收票据		3			应付帐款		70	15,800,733.19	17,608,945.08
应收股利		4			预收帐款		71	513,459.91	648,565.86
应收利息		5			应付工资		72	280,867.18	415,144.50
应收帐款	6.1	6	21,497,707.53	37,928,513.72	应付福利费		73	1,002,872.24	1,094,557.67
其他应收款	6.2	7	12,643,748.44	169,909,859.45	应付股利		74		9,000,000.00
预付帐款		8	16,565,745.52	50,779,957.64	应交税金		75	5,031,408.50	2,842,976.95
应收补贴款		9		-	其他应交款		80	59,306.21	110,435.41
存货		10	27,802,643.02	33,302,629.14	其他应付款		81	39,569,244.14	5,202,462.03
待摊费用		11	305,554.88	367,928.60	预提费用		82	1,440,268.19	997,672.64
一年内到期的长期债券投资		21			预计负债		83		
其他流动资产		24			一年内到期的长期负债		86		
流动资产合计		31	80,843,733.07	521,458,486.01	其他流动负债		90		
长期投资：									
长期股权投资	6.3	32	29,345,398.60	34,763,405.61	流动负债合计		100	109,498,159.56	246,520,760.14
长期债权投资		34			长期负债：				
长期投资合计		38	29,345,398.60	34,763,405.61	长期借款		101	18,800,000.00	20,800,000.00
固定资产：					应付债券		102		
固定资产原价	6.4	39	106,689,353.04	114,824,059.27	长期应付款		103		
减：累计折旧	6.4	40	27,172,471.04	32,684,841.94	专项应付款		106		
固定资产净值	6.4	41	79,516,882.00	82,139,217.33	其他长期负债		108		
减：固定资产减值准备		42		-	长期负债合计		110	18,800,000.00	20,800,000.00
固定资产净额	6.4	43	79,516,882.00	82,139,217.33	递延税项：				
工程物资		44		12,359,923.04	递延税款贷项：		111		
在建工程		45	15,604,165.29	94,443,169.98	负债合计		113	128,298,159.56	267,320,760.14
固定资产清理		46			少数股东权益		114		
固定资产合计		50	95,121,047.29	188,942,310.35	股东权益：				
无形资产及其他资产：					股本		115	48,800,000.00	90,000,000.00
无形资产		51		458,333.35	减：已归还投资		116		-
长期待摊费用		52	2,007,740.62	433,080.00	股本净额		117	48,800,000.00	90,000,000.00
其他长期资产		53			资本公积		118	13,026,516.26	365,401,657.95
无形资产及其他资产合计		60	2,007,740.62	891,413.35	盈余公积		119	2,551,631.66	4,822,624.68
					其中：法定公益金		120	850,543.89	1,607,541.56
递延税项：					未分配利润		121	14,641,612.10	18,510,572.55
递延税款借项		61			股东权益合计		122	79,019,760.02	478,734,855.18
资产总计		67	207,317,919.58	746,055,615.32	负债及所有者权益合计		135	207,317,919.58	746,055,615.32

公司负责人：何玉良

财务负责人：陈亚辉

制表：陈志勇

利润及利润分配表

会企02表

单位：元

编制单位：广西北生药业股份有限公司(母公司)

2001年度

项 目	注 释	行 次	上年数	本年累计数
一、主营业务收入	6.5	1	67,123,813.35	97,285,537.95
减：主营业务成本	6.6	4	46,223,637.09	59,385,331.12
主营业务税金及附加		5	575,792.85	1,171,759.80
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）		10	20,324,383.41	36,728,447.03
其他业务利润（亏损以“-”号填列）		11		-
减：营业费用		14	4,747,097.47	4,549,353.90
管理费用		15	7,431,492.19	15,369,077.13
财务费用		16	2,214,585.80	3,870,683.19
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		18	5,931,207.95	12,939,332.81
加：投资收益（损失以“-”号填列）	6.7	19	6,845,398.60	5,418,007.01
补贴收入		22		-
营业外收入		23	290,767.47	38,825.56
减：营业外支出		25	403,051.16	163,685.94
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		27	12,664,322.86	18,232,479.44
减：所得税		28	2,531,103.17	3,092,525.97
少数股东本期收益		29		-
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		30	10,133,219.69	15,139,953.47
加：年初未分配利润		31	6,028,375.36	14,641,612.10
盈余公积转入数		32		-
减：分配上年未分配利润		33		-
六、分配的利润		34	16,161,595.05	29,781,565.57
减：提取法定公积金		35	1,013,321.97	1,513,995.35
提取法定公益金		36	506,660.98	756,997.67
七、可供股东分配的利润		37	14,641,612.10	27,510,572.55
减：已分配优先股股利		38		
提取任意公积金		39		
已分配普通股股利		40		9,000,000.00
八、未分配利润		41	14,641,612.10	18,510,572.55
补充资料：				
项 目		本年累 计数	本年累计数	上年实际数
1、出售、处置部门或投资单位所得收益		42		
2、自然灾害发生的损失		43		
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额		44		
4、会计估计变更增加（或减少）利润总额		45		
5、债务重组损失		46		
6、其他		47		

公司负责人：何玉良

财务负责人：陈亚辉

制表：陈志勇

现 金 流 量 表

会企03表

单位：元

编制单位：广西北生药业股份有限公司(母公司)

2001年度

项 目	注 释	行 号	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	93,525,514.20
收到的税费返还		3	-
收到的其他与经营活动有关的现金		8	3,436,360.64
现金流入小计		9	96,961,874.84
购买商品、接受劳务支付的现金		10	73,615,886.89
支付给职工以及为职工支付的现金		12	4,790,674.30
支付的各项税费		13	14,262,379.18
支付的其他与经营活动有关的现金		18	132,688,430.30
现金流出小计		20	225,357,370.67
经营活动产生的现金流量净额		21	-128,395,495.83
二、投资活动产生的现金流量			-
收回投资所收到的现金		22	-
取得投资收益所收到的现金		23	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		25	18,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金		28	995,442.05
现金流入小计		29	1,013,442.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		30	188,557,983.70
投资所支付的现金		31	12,900,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		35	4,257.70
现金流出小计		36	201,462,241.40
投资活动产生的现金流量净额		37	-200,448,799.35
三、筹资活动产生的现金流量			-
吸收投资所收到的现金		38	388,202,880.00
借款所收到的现金		40	210,600,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		43	14,763,946.27
现金流入小计		44	613,566,826.27
偿还债务所支付的现金		45	46,664,024.72
分配股利、利润或偿还利息所支付的现金		46	6,837,936.01
支付的其他与筹资活动有关的现金		52	4,078,804.58
现金流出小计		53	57,580,765.31
筹资活动产生的现金流量净额		54	555,986,060.96
四、汇率变动对现金的影响		55	-
五、现金及现金等价物净增加额		56	227,141,765.78

公司负责人：何玉良

财务负责人：陈亚辉

制表：陈志勇

现金流量表

编制单位：广西北生药业股份有限公司(母公司)		2001年度	会企03表 单位：元
项 目	注 释	行 号	金 额
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：			-
净利润		57	15,139,953.47
加：少数股东损益		58	-
加：计提的资产减值准备		59	1,532,928.67
固定资产折旧		60	5,635,132.80
无形资产摊销		61	41,666.65
长期待摊费用摊销			1,590,444.12
待摊费用减少(减：增加)		64	-62,373.72
预提费用增加(减：减少)		65	690,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)		66	7,428.10
固定资产报废损失		67	-9,032.19
财务费用		68	3,776,170.38
投资损失(减：收益)		69	-5,418,007.01
递延税款贷项(减：借项)		70	-
存货的减少(减：增加)		71	-5,499,986.13
经营性应收项目的减少(减：增加)		72	-112,426,917.20
经营性应付项目的增加(减：减少)		73	-33,392,903.77
其他		74	-
经营活动产生的现金流量净额		75	-128,395,495.83
2. 不涉及现金的投资和筹资活动：			-
债务转为资本		76	-
一年内到期的可转换公司债券		77	-
融资租入固定资产		78	-
3. 现金及现金等价物净增加情况			-
现金的期末余额		79	229,170,099.46
减：现金的期初余额		80	2,028,333.68
现金等价物的期末余额		81	-
减：现金等价物的期初余额		82	-
现金及现金等价物净增加额		83	227,141,765.78

公司负责人：何玉良

财务负责人：陈亚辉

制表：陈志勇

十一、备查文件目录

公司备查文件目录：

（一）载有法定代表人、公司财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

上述文件的原件备置在公司董事会办公室。

广西北生药业股份有限公司

二 00 二年三月二十八日