

**北亚实业（集团）股份有限公司**

**600705**

**2011 年半年度报告**

## 目录

一、 重要提示 .....	2
二、 公司基本情况 .....	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	5
五、 董事会报告 .....	5
六、 重要事项 .....	7
七、 财务会计报告（未经审计） .....	12
八、 备查文件目录 .....	27

**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) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	王则瑞
主管会计工作负责人姓名	曹晶
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	王力

公司负责人王则瑞、主管会计工作负责人曹晶及会计机构负责人（会计主管人员）王力声明：保证本半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	北亚实业（集团）股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	北亚集团
公司的法定英文名称	BEIYA INDUSTRIAL(GROUP)CO.,LTD
公司的法定英文名称缩写	BIG
公司法定代表人	王则瑞

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王则瑞	王刚
联系地址	哈尔滨市道里区友谊路 111 号新吉财富大厦	哈尔滨市道里区友谊路 111 号新吉财富大厦
电话	0451-84878663	0451-84878661
传真	0451-84878660	0451-84878697
电子信箱	byzq@sohu.com	wg6655@sohu.com

(三) 基本情况简介

注册地址	哈尔滨市南岗区隆顺街 27 号
注册地址的邮政编码	150001

办公地址	哈尔滨市道里区友谊路 111 号新吉财富大厦
办公地址的邮政编码	150010
公司国际互联网网址	http://www.beiya.com.cn
电子信箱	beiya600705@163.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

(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	S*ST 北亚	600705	北亚集团

(六) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 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	906,551,527.16	1,350,235,790.21	-32.86
所有者权益(或股东权益)	885,935,453.35	884,535,688.42	0.16
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.23	3.22	0.31
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	3,512,605.61	-1,387,863.36	不适用
利润总额	2,884,806.74	-1,387,863.36	不适用
归属于上市公司股东的净利润	2,467,156.85	-1,387,863.36	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	3,094,955.72	-1,387,863.36	不适用
基本每股收益(元)	0.0090	-0.0051	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.0113	-0.0051	不适用
稀释每股收益(元)	0.0090	-0.0051	不适用
加权平均净资产收益率(%)	0.2677		不适用
经营活动产生的现金流量净额	-446,706,640.01	-1,910,956.06	不适用
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-1.6283	-0.0069	不适用

2、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	-627,798.87
合计	-627,798.87

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 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		65,477 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	股份类别	持有非流通股数量	质押或冻结的股份数量
哈尔滨铁路局	国有法人	6.29	17,265,881		未流通	17,265,881	无
黑龙江虹通运输服务有限责任公司	国有法人	3.68	10,097,006		未流通	10,097,006	无
海通证券股份有限公司	国有法人	1.89	5,172,420		未流通	5,172,420	无
黑龙江金融科技实验银行	国有法人	1.37	3,759,749		未流通	3,759,749	无
大庆石油管理局	国有法人	1.32	3,614,728		未流通	3,614,728	无
哈尔滨北方资产管理公司	国有法人	1.31	3,600,700		未流通	3,600,700	无
上海美锦科技有限公司	其他	1.02	2,786,286		未流通	2,786,286	无
黑龙江省大正投资集团有限责任公司	国有法人	0.78	2,143,650		未流通	2,143,650	无
中国石油大庆石油化工总厂	国有法人	0.78	2,135,517		未流通	2,135,517	无
交通银行股份有限公司哈尔滨分行	国有法人	0.77	2,120,371		未流通	2,120,371	无

前十名流通股股东持股情况			
股东名称	持有流通股的数量	股份种类及数量	
廖荣波	763,840	人民币普通股	763,840
区鹤洲	694,400	人民币普通股	694,400
陈芙蓉	645,120	人民币普通股	645,120
赵占美	617,882	人民币普通股	617,882
陈煜	573,440	人民币普通股	573,440
李成	540,396	人民币普通股	540,396
张敏华	537,600	人民币普通股	537,600
上海高利科技投资有限公司	537,600	人民币普通股	537,600
杨丽蓉	506,586	人民币普通股	506,586
桂兴	505,416	人民币普通股	505,416
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司法人股股东黑龙江虹通运输服务有限责任公司是本公司第一大股东哈尔滨铁路局的子公司，哈尔滨铁路局持有其 88.8% 的股份。本公司其他股东之间关系不详。		

## 2、 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。

## 四、 董事、监事和高级管理人员情况

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2011 年 4 月 27 日，公司独立董事郝坤先生、刘彦、赵玉娟女士向公司递交了书面辞呈。公司于 2011 年 4 月 30 日进行了公告。2011 年 5 月 4 日，公司召开 2011 年第四次董事会会议，由公司董事会提名巴曙松、贺强、刘纪鹏先生为公司董事会独立董事候选人，任期同本届董事会。经上海证券交易所对独立董事候选人任职资格和独立性审核无异议后，由公司董事会提交 2011 年 5 月 25 日召开的公司 2010 年年度股东大会审议。经 2010 年年度股东大会审议表决通过，独立董事候选人巴曙松、贺强、刘纪鹏先生正式当选为公司董事会独立董事，任期同本届董事会。

## 五、 董事会报告

### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2011 年上半年，公司在破产重整程序终结的基础上，恢复正常经营。但公司主营业务并没有构建完成，不具备持续经营的能力。2010 年度公司虽然实现了利润，属于非经常性损益，并未形成公司稳定的收入和利润来源。因此，公司 2011 年上半年实现营业收入 23,005,155.64 元，净利润 2,371,444.93 元。

报告期内，公司不断加强内部控制，特别是子公司的管理。不断完善各种制度，降低费用支出，强化风险管控，寻找新的利润增长点。鉴于新华资产管理股份有限公司增资扩股，考虑未来长远发展，公司决定采取自有资金出资和未分配利润转增股本方式，将新华资产管理股份有限公司的初始投资由 100 万元增资至 500 万元。增资完成后，公司持有新华资产管理股份有限公司 1% 股权，持股比例无变化。同时，为提高管理效率，公司出资 5.76 万元，收购

黑龙江北亚物业管理有限责任公司持有铁岭北亚药用油有限公司 0.1% 的股权，使公司持有铁岭北亚药用油有限公司的股权由 99.9% 增为 100%。

另外，为了使公司在破产重整的基础上重新拥有主营业务和经营性资产，恢复持续经营能力和盈利能力，公司全力推进股改和重组工作。2011 年 2 月 10 日，公司与中国航空工业集团公司就公司的重组事宜签订了《关于重组北亚实业（集团）股份有限公司之意向书》，公司拟以非公开发行股份的方式购买中国航空工业集团公司合法持有的中航投资控股有限公司的 100% 股权。2011 年 5 月 31 日，公司与中国航空工业集团公司分别签订了《资产赠与协议》、《重大资产置换暨发行股份购买资产协议》、《关于<重大资产置换暨发行股份购买资产协议>之盈利预测补偿协议》。公司拟实施股权分置改革和重大资产重组方案已经公司 2011 年 5 月 31 日召开的第五次董事会和 2011 年 6 月 27 日召开的年度第二次临时股东大会暨股权分置改革相关股东会以及 2011 年 6 月 28 日召开的年度第三次临时股东大会审议通过。现股改和资产重组工作正在相关监管部门审批过程中。公司将与重组方共同努力，取得股改和资产重组的成功，恢复公司持续经营能力，争取早日恢复上市。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

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 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
医药	23,005,155.64	11,961,593.57	25.76			
分产品						
药用大豆油	15,734,274.21	9,008,000.63	20.63			
药用中链油	7,270,881.43	2,953,592.94	36.86			

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 (%)
华东地区	7,575,375.64	
华南地区	6,038,970.65	
其他地区	9,390,809.35	

3、 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

公司破产重整结束后，2011 年公司所属铁岭药用油有限公司纳入合并报表范围，导致收入和利润构成占比较大。公司重大资产重组获批后，铁岭药用油有限公司作为置换资产置换出公司。

(三) 公司投资情况

1、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

## 2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

### (四) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

天健正信会计师事务所有限公司因公司无持续经营能力为本公司出具了带强调事项段的无保留意见的 2010 年度审计报告。持续经营能力取决于资产重组进程，只有资产重组取得成功，方可恢复持续经营能力。为了使公司在破产重整的基础上重新拥有经营性资产和主营业务，恢复持续经营能力和盈利能力，经公司 2011 年第一次董事会审议通过，2011 年 2 月 10 日，公司与中国航空工业集团公司就公司的重组事宜签订了《关于重组北亚实业（集团）股份有限公司之意向书》，公司拟以非公开发行股份的方式购买中国航空工业集团公司合法持有的中航投资控股有限公司的 100% 股权。2011 年 5 月 31 日，公司与中国航空工业集团公司分别签订了《资产赠与协议》、《重大资产置换暨发行股份购买资产协议》、《关于<重大资产置换暨发行股份购买资产协议>之盈利预测补偿协议》。公司拟实施重大资产重组方案已经公司 2011 年 5 月 31 日召开的第五次董事会和 2011 年 6 月 28 日召开的年度第三次临时股东大会审议通过。现重大资产重组工作正在相关监管部门审批过程中。公司将与重组方共同努力，取得重大资产重组成功，恢复公司持续经营能力，争取早日恢复上市。

## 六、重要事项

### (一) 公司治理的情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》、《上市公司章程指引》和《上市公司治理准则》等有关法律、法规的规定要求，规范运作，不断完善法人治理结构。全面修订和完善企业内控制度，深入学习，不断提高公司整体治理水平。

公司治理结构比较完善。公司不存在同业竞争和关联交易问题。

### (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2010 年度虽然实现了利润，但属于非经常性损益，实际可供股东分配的利润仍为负数。鉴于公司的实际情况，公司董事会决定 2010 年度不进行利润分配，也不以公积金转增股本。

### (三) 报告期内现金分红政策的执行情况

报告期内，公司严格执行现金分红政策。鉴于公司的实际情况，董事会决定 2010 年度不进行利润分配，也不以公积金转增股本。公司近三年虽然实现了利润，均属于非经常性损益，并未真正实现公司可持续发展，未获得稳定的收入和利润来源。2010 年度实现的净利润用于弥补以前年度的亏损、构建公司主业及未来经营与发展，使公司重新拥有经营性资产和主营业务，恢复持续经营能力和盈利能力。

### (四) 重大诉讼仲裁事项

1、2011 年 1 月 6 日，公司收到北京市高级人民法院（2010）高民初字第 2546 号《追加第三人参加诉讼通知书》，新华人寿保险股份有限公司诉新产业投资股份有限公司借款合同纠纷案，诉讼要求被告偿还 43,200 万元本金及利息，将本公司列为无独立请求权的第三人。



2011 年 3 月 16 日，北京市高级人民法院（2010）高民初字第 2546 号《退出诉讼通知书》，决定本公司退出本案诉讼。

2、2010 年 12 月 20 日，北京市东城区人民法院以（2010）崇民初字第 30 号《民事判决书》，判令解除北京爱华宾馆有限公司与北京爱保宾馆有限公司(现已更名为北京爱保酒店管理有限公司)于 2005 年 7 月 4 日签订的《房屋租赁合同》，北京爱保宾馆有限公司返还北京爱华宾馆有限公司所拥有的北京市崇文区天坛东里乙 48 号整栋楼房及配套设施、物品。北京爱保宾馆有限公司不服一审判决，于 2011 年 1 月 26 日向北京市第二中级人民法院提出民事上诉。2011 年 6 月，北京市第二中级人民法院以(2011)二中民终字第 06224 号《民事判决书》二审判决驳回北京爱华宾馆有限公司诉请。2011 年 7 月 28 日，北京市高级人民法院以(2011)高民申字第 02693 号《受理通知书》依法受理北京爱华宾馆有限公司对该案的再审申请。目前该案正在北京市高级人民法院再审程序中。

3、2009 年 10 月 28 日，本公司对黑龙江省北亚房地产综合开发有限公司拖欠债务一案向哈尔滨市中级人民法院提起民事诉讼，请求法院判令黑龙江省北亚房地产综合开发有限公司返还其自成立以来至 2009 年 9 月 30 日止占用本公司款项及利息，共计 21,589.82 万元。哈尔滨市中级人民法院已受理本公司诉讼请求。

2011 年 3 月 1 日，本公司向哈尔滨市中级人民法院递交《追加被告申请书》，请求法院追加黑龙江省北亚房地产综合开发有限公司的外方股东英属维尔京群岛注册的 ASIA FIELD TECHNOLOGY (HOLDINGS) INC（亚地控股有限公司）为第二被告，请求法院判令其在 4,683.50 万美元出资范围内承担补充赔偿责任。

2011 年 3 月 2 日，本公司向哈尔滨市中级人民法院递交《变更诉讼请求申请书》，请求法院判令黑龙江省北亚房地产综合开发有限公司返还其自成立以来至 2010 年 12 月 31 日止占用本公司款项及利息，共计 29,810.15 万元。截止本报告期末，哈尔滨市中级人民法院尚在审理过程中。

#### (五) 破产重整相关事项

2010 年 12 月 27 日，黑龙江省哈尔滨市中级人民法院以（2008）哈破字第 3-9 号民事裁定书，裁定确认北亚公司重整计划执行完毕，终止北亚公司重整清算组监督职责，终结北亚公司破产重整程序。至此，破产重整程序已全部结束，公司恢复正常经营。

#### (六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

#### (七) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

#### (八) 重大关联交易

本报告期公司无重大关联交易事项。

#### (九) 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

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、本报告期或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(十一) 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

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均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。

(十二) 其他重大事项的说明

1、为了真实地反映公司资产情况，促进公司更好、更快发展，公司决定对部分财务账项进行必要调整，核销部分确定无法收回的资产，总计 497,794,360.25 元。其中核销其他应收款项 65,878,733.56 元，存货 6,689,508.79 元，长期股权投资 425,226,117.90 元。以上事项，公司已履行内部合法审批程序，于 2011 年 3 月 2 日召开的公司 2011 年第一次临时股东大会上审议通过，并予以公告。

2、报告期内，公司已经启动了股权分置改革和重大资产重组工作。由超过三分之二持股数的非流通股股东发起股改动议。2011 年第五次董事会会议审议通过了公司股权分置改革和重大资产重组方案，并于 2011 年 6 月 7 日分别公告了公司股权分置改革说明书（摘要）及公司重大资产置换暨发行股份购买资产报告书草案（摘要）。公司 2011 年度第二次临时股东大会暨股权分置改革相关股东会议最终审议通过了公司股权分置改革方案。公司 2011 年度第三次临时股东大会最终审议通过了公司重大资产重组方案。由于公司股权分置改革与重大资产重组互为条件，因此公司股权分置改革与重大资产重组工作正在实施过程中。

(十三) 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
公司关于收到北京市高级人民法院送达文书的公告	《上海证券报》B25 版 《中国证券报》B002 版 《证券时报》D19 版	2011 年 1 月 13 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司公告	《上海证券报》80 版 《中国证券报》B003 版 《证券时报》B3 版	2011 年 1 月 22 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司 2011 年第一次董事会关于签订重组意向书的公告	《上海证券报》11 版 《中国证券报》B003 版 《证券时报》B11 版	2011 年 2 月 12 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司 2011 年第二次董事会会议决议公告	《上海证券报》B19 版 《中国证券报》A39 版 《证券时报》D22 版	2011 年 2 月 15 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司关于核销无法收回资产的公告	《上海证券报》B19 版 《中国证券报》A39 版 《证券时报》D22 版	2011 年 2 月 15 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于召开公司 2011 年度第一次临时股东大会会议的通知	《上海证券报》B19 版 《中国证券报》A39 版 《证券时报》D22 版	2011 年 2 月 15 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司 2011 年度第一次临时股东大会会议决议公告	《上海证券报》B23 版 《中国证券报》B003 版 《证券时报》D11 版	2011 年 3 月 3 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于黑龙江省新北亚企业破产清算服务有限公司完成工商注销登记的公告	《上海证券报》83 版 《中国证券报》B008 版 《证券时报》B15 版	2011 年 4 月 16 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司 2011 年第三次董事会会议决议公告	《上海证券报》113 版 《中国证券报》A32 版 《证券时报》B66 版	2011 年 4 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司 2011 年第二次监事会会议决议公告	《上海证券报》113 版 《中国证券报》A32 版 《证券时报》B66 版	2011 年 4 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司关于独立董事辞职的公告	《上海证券报》113 版 《中国证券报》A32 版 《证券时报》B66 版	2011 年 4 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司 2010 年年度报告摘要	《上海证券报》113 版 115 版 《中国证券报》 A32 版 《证券时报》B66 版 B67 版	2011 年 4 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司 2011 年第一季度报告	《上海证券报》113 版 《中国证券报》A32 版 《证券时报》B66 版	2011 年 4 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

公司 2011 年第四次董事会会议决议公告暨召开公司 2010 年年度股东大会会议的通知	《上海证券报》B18 版 《中国证券报》B006 版 《证券时报》D2 版	2011 年 5 月 5 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司 2010 年年度股东大会会议决议公告	《上海证券报》B19 版 《中国证券报》B013 版 《证券时报》D3 版	2011 年 5 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司 2011 年第五次董事会会议决议公告	《上海证券报》18 版 《中国证券报》A17 版 《证券时报》C5 版	2011 年 6 月 7 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司关于召开 2011 年度第二次临时股东大会暨股权分置改革相关股东会议的通知	《上海证券报》18 版 《中国证券报》A17 版 《证券时报》C8 版	2011 年 6 月 7 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于召开公司 2011 年度第三次临时股东大会的通知	《上海证券报》18 版 《中国证券报》A18 版 《证券时报》C5 版	2011 年 6 月 7 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司股权分置改革说明书（摘要）	《上海证券报》18 版 《中国证券报》A17 版 《证券时报》C5 版	2011 年 6 月 7 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司重大资产置换暨发行股份购买资产报告书草案（摘要）	《上海证券报》15 版 16 版 17 版 《中国证券报》A17 版 A18 版 A19 版 A20 版 《证券时报》C5 版 C6 版 C7 版 C8 版	2011 年 6 月 7 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司关于股权分置改革沟通结果的公告	《上海证券报》B23 版 《中国证券报》B014 版 《证券时报》D15 版	2011 年 6 月 17 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司关于召开 2011 年度第二次临时股东大会暨股权分置改革相关股东会议的第一次提示性公告	《上海证券报》B23 版 《中国证券报》B014 版 《证券时报》D15 版	2011 年 6 月 17 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于召开公司 2011 年度第三次临时股东大会的提示性公告	《上海证券报》27 版 《中国证券报》B006 版 《证券时报》C3 版	2011 年 6 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司关于召开 2011 年度第二次临时股东大会暨股权分置改革相关股东会议	《上海证券报》B24 版 《中国证券报》B003 版 《证券时报》D18 版	2011 年 6 月 22 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

的第二次提示性公告			
公司重大资产重组方案获国务院国资委批复的公告	《上海证券报》B10 版 《中国证券报》A40 版 《证券时报》D43 版	2011 年 6 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司 2011 年度第二次临时股东大会暨股权分置改革相关股东会议决议公告	《上海证券报》B44 版 《中国证券报》B013 版 《证券时报》D31 版	2011 年 6 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司 2011 年度第三次临时股东大会会议决议公告	《上海证券报》B25 版 《中国证券报》B003 版 《证券时报》D11 版	2011 年 6 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

## 七、财务会计报告（未经审计）

### （一）财务报表

#### 合并资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:北亚实业（集团）股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		754,246,804.10	1,205,205,618.66
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		1,270,000.00	6,340,000.00
应收账款		10,178,257.15	8,748,395.51
预付款项		2,479,888.24	978,496.07
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		12,938,557.71	2,639,503.16
买入返售金融资产			
存货		5,770,195.10	7,720,717.43
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		786,883,702.30	1,231,632,730.83

<b>非流动资产：</b>			
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		53,080,917.19	50,222,395.28
投资性房地产			
固定资产		56,257,367.98	57,881,231.31
在建工程			
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		5,962,548.81	6,047,999.59
开发支出			
商誉		3,393,558.09	3,393,558.09
长期待摊费用			
递延所得税资产		973,432.79	1,057,875.11
其他非流动资产			
非流动资产合计		119,667,824.86	118,603,059.38
资产总计		906,551,527.16	1,350,235,790.21
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
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		189,447.74	204,591.38
预收款项		454,158.20	501,823.20
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		324,913.86	1,299,735.45
应交税费		1,522,859.80	456,232,173.48
应付利息			
应付股利			

其他应付款		15,714,694.21	5,151,778.28
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			
其他流动负债			
流动负债合计		18,206,073.81	463,390,101.79
<b>非流动负债：</b>			
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		2,410,000.00	2,310,000.00
非流动负债合计		2,410,000.00	2,310,000.00
负债合计		20,616,073.81	465,700,101.79
<b>所有者权益（或股东权 益）：</b>			
实收资本（或股本）		274,335,027.00	274,335,027.00
资本公积		616,973,993.92	618,789,948.80
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		108,417,001.24	108,417,001.24
一般风险准备			
未分配利润		-113,790,568.81	-117,076,093.74
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		885,935,453.35	884,465,883.30
少数股东权益			69,805.12
所有者权益合计		885,935,453.35	884,535,688.42
负债和所有者权益 总计		906,551,527.16	1,350,235,790.21

法定代表人：王则瑞 主管会计工作负责人：曹晶 会计机构负责人：王力

## 母公司资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:北亚实业（集团）股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		740,300,800.54	1,190,702,843.02
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		7,072,561.00	1,960,938.18
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		747,373,361.54	1,192,663,781.2
<b>非流动资产:</b>			
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		128,588,517.19	125,672,395.28
投资性房地产			
固定资产		5,909,766.47	5,596,118.21
在建工程			
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			
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		134,498,283.66	131,268,513.49
资产总计		881,871,645.20	1,323,932,294.69
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		24,404.26	24,404.26
应交税费		42,204.18	451,856,611.68
应付利息			
应付股利			
其他应付款		15,402,262.91	4,845,996.98
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		15,468,871.35	456,727,012.92
<b>非流动负债：</b>			
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		15,468,871.35	456,727,012.92
<b>所有者权益（或股东权 益）：</b>			
实收资本（或股本）		274,335,027.00	274,335,027.00
资本公积		618,789,948.80	618,789,948.80
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		108,417,001.24	108,417,001.24
一般风险准备			
未分配利润		-135,139,203.19	-134,336,695.27

所有者权益(或股东权益)合计		866,402,773.85	867,205,281.77
负债和所有者权益(或股东权益)总计		881,871,645.20	1,323,932,294.69

法定代表人：王则瑞 主管会计工作负责人：曹晶 会计机构负责人：王力

**合并利润表**  
2011 年 1—6 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		23,005,155.64	
其中：营业收入		23,005,155.64	
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		19,154,742.77	1,387,863.36
其中：营业成本		11,961,593.57	
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		230,333.99	
销售费用		1,580,302.07	
管理费用		18,093,802.12	1,398,641.15
财务费用		-11,623,969.69	-10,777.79
资产减值损失		-1,087,319.29	
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		-337,807.26	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,141,478.09	
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		3,512,605.61	-1,387,863.36

加：营业外收入		235,222.99	
减：营业外支出		863,021.86	
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,884,806.74	-1,387,863.36
减：所得税费用		513,361.81	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,371,444.93	-1,387,863.36
归属于母公司所有者的净利润		2,467,156.85	-1,387,863.36
少数股东损益		-95,711.92	
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.0090	-0.0051
（二）稀释每股收益		0.0090	-0.0051
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		2,371,444.93	-1,387,863.36
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,467,156.85	-1,387,863.36
归属于少数股东的综合收益总额		-95,711.92	

法定代表人：王则瑞 主管会计工作负责人：曹晶 会计机构负责人：王力

### 母公司利润表

2011 年 1—6 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			
减：营业成本			
营业税金及附加			
销售费用			
管理费用		12,995,148.13	1,398,641.15
财务费用		-11,593,359.96	-10,777.79
资产减值损失		-750,000.00	
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）		-337,807.26	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,141,478.09	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-989,595.43	-1,387,863.36

加：营业外收入		189,087.51	
减：营业外支出		2,000.00	
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-802,507.92	-1,387,863.36
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-802,507.92	-1,387,863.36
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.0029	-0.0051
（二）稀释每股收益		-0.0029	-0.0051
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-802,507.92	-1,387,863.36

法定代表人：王则瑞 主管会计工作负责人：曹晶 会计机构负责人：王力

合并现金流量表  
2011 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		27,813,809.00	
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		22,446,782.78	11,536.29
经营活动现金流入小计		50,260,591.78	11,536.29
购买商品、接受劳务支付的现金		10,640,095.46	
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		5,499,371.83	93,953.19
支付的各项税费		457,949,818.89	
支付其他与经营活动有关的现金		22,877,945.61	1,828,539.16
经营活动现金流出小计		496,967,231.79	1,922,492.35
经营活动产生的现金流量净额		-446,706,640.01	-1,910,956.06
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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		48,912.62	

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		48,912.62	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,047,158.00	3,590.00
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		3,253,929.17	
投资活动现金流出小计		4,301,087.17	3,590.00
投资活动产生的现金流量净额		-4,252,174.55	-3,590.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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			
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-450,958,814.56	-1,914,546.06
加：期初现金及现金等价物余额		1,205,205,618.66	7,478,873.30
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		754,246,804.10	5,564,327.24

法定代表人：王则瑞 主管会计工作负责人：曹晶 会计机构负责人：王力

### 母公司现金流量表

2011 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		21,793,864.89	11,536.29
经营活动现金流入小计		21,793,864.89	11,536.29
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,993,886.28	93,953.19
支付的各项税费		451,855,994.40	
支付其他与经营活动有关的现金		15,064,597.52	1,828,539.16
经营活动现金流出小计		468,914,478.20	1,922,492.35
经营活动产生的		-447,120,613.31	-1,910,956.06

现金流量净额			
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		27,500.00	3,590.00
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		3,253,929.17	
投资活动现金流出小计		3,281,429.17	3,590.00
投资活动产生的现金流量净额		-3,281,429.17	-3,590.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
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			
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			
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-450,402,042.48	-1,914,546.06
加：期初现金及现金等价物余额		1,190,702,843.02	7,478,873.30
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		740,300,800.54	5,564,327.24

法定代表人：王则瑞 主管会计工作负责人：曹晶 会计机构负责人：王力



合收益										
上述（一）和 （二）小计							2,467,156.85		-95,711.92	2,371,444.93
（三）所有者 投入和减少 资本		-1,815,954.88					818,368.08		25,906.80	-971,680.00
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		-1,815,954.88					818,368.08		25,906.80	-971,680.00
（四）利润分 配										
1. 提取盈余 公积										
2. 提取一般 风险准备										
3. 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									
(七)其他									
四、本期期末 余额	274,335,027.00	616,973,993.92			108,417,001.24		-113,790,568.81		885,935,453.35

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	274,335,027.00	618,789,948.8			108,417,001.24		-1,000,093,962.95		1,448,014.09	

加： 会计政策变更									
前期 差错更正									
其他									
二、本年年初余额	274,335,027.00	618,789,948.80			108,417,001.24		-1,000,093,962.95		1,448,014.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-1,387,863.36		-1,387,863.36
（一）净利润							-1,387,863.36		-1,387,863.36
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							-1,387,863.36		-1,387,863.36
（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										
（七）其他										
四、本期期末余额	274,335,027.00	618,789,948.80			108,417,001.24		-1,001,481,826.31			60,150.73

法定代表人：王则瑞 主管会计工作负责人：曹晶 会计机构负责人：王力



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								
(七)其他								
四、本期期末 余额	274,335,027.00	618,789,948.80			108,417,001.24		-135,139,203.19	866,402,773.85

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	274,335,027.00	618,789,948.80			108,417,001.24		-1,000,093,962.95	1,448,014.09
加: 会 计政策变更								
前 期差错更正								
其 他								
二、本年年初	274,335,027.00	618,789,948.80			108,417,001.24		-1,000,093,962.95	1,448,014.09



余额								
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							-1,387,863.36	-1,387,863.36
(一)净利润							-1,387,863.36	-1,387,863.36
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-1,387,863.36	-1,387,863.36
(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							
(七) 其他							
四、本期期末余额	274,335,027.00	618,789,948.80			108,417,001.24	-1,001,481,826.31	60,150.73

法定代表人：王则瑞 主管会计工作负责人：曹晶 会计机构负责人：王力

(二) 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：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、 遵循企业会计准则的声明：

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

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、 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。

6、 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

7、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(三) 税项：

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售事进口货物和提供加工、修理修配劳务	17%或 13%

营业税	提供应税劳务、转让无形资产或销售不动产	5%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
企业所得税	应纳所得额	25%
教育费附加	应交流转税额	3%

(四) 企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

(1) 非同一控制下企业合并取得的子公司

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
华宾馆有限公司	全资子公司	北京市崇文区天坛东里乙48号	服务业	27,500,000	住宿服务	27,500,000		100	100	是			
药用油有限公司	全资子公司	铁岭市银州区柴河南街227号	制造业	48,000,000	原料药、大豆油、链油生产加工、销售	48,007,600		100	100	是			

北亚实业（集团）股份有限公司海南公司	全资子公司	海口市振东区南航路天皇大厦	房地产开发好	20,000,000	房地产开发	21,057,000		100	100	否		
黑龙江北亚物业管理有限责任公司	控股子公司	黑龙江省哈尔滨市南岗区红军街16号	服务业	5,000,000	物业管理，房屋租赁	3,250,000		65	65	否		

(五) 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：	58,210.01	35,868.98
银行存款：	754,188,594.09	1,205,169,749.68
合计	754,246,804.10	1,205,205,618.66

2、 应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,270,000.00	6,340,000.00
合计	1,270,000.00	6,340,000.00

3、 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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
	11,340,680.30	87.59	1,162,423.15	15	10,292,230.01	85.56	1,543,834.50	15

组合小计	11,340,680.30	87.59	1,162,423.15	15	10,292,230.01	85.56	1,543,834.50	15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,608,164.88	12.41	1,608,164.88	100	1,597,639.17	13.44	1,597,639.17	100
合计	12,948,845.18	/	2,770,588.03	/	11,889,869.18	/	3,141,473.67	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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						
其中：						
	11,211,098.20	98.86	1,142,985.84	10,162,647.91	98.74	1,524,397.19
1 年以内小计	11,211,098.20	98.86	1,142,985.84	10,162,647.91	98.74	1,524,397.19
1 至 2 年	59,410.70	0.52	8,911.61	59,410.70	0.58	8,911.61
2 至 3 年	5,040.00	0.04	756.00	5,040.00	0.05	756.00
3 年以上	65,131.4	0.58	9,769.70	65,131.4	0.63	9,769.70
合计	11,340,680.30	100	1,162,423.15	10,292,230.01	100	1,543,834.50

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
四川蜀乐药业股份有限	1,236,833.30	1,236,833.30	100	公司已宣告破产
其他单位合计	371,331.58	371,331.58	100	账龄较长，无法收回
合计	1,608,164.88	1,608,164.88	/	/

(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) 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	占应收账款总额的比例（%）
四川科伦药业股份有限公司	第三方	4,408,862.28	1-2 年	34.05
广州百特侨光医疗用品	第三方	3,477,190.00	1 年以内	26.86
华瑞制药有限公司	第三方	1,437,120.00	1 年以内	11.10
四川蜀乐药业股份有限公司	第三方	1,236,833.30	5 年以上	9.55
西安力邦制药有限公司	第三方	898,072.00	1 年以内	0.69
合计	/	11,458,077.58	/	82.25

4、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（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	1,960,322,626.66	98.95	1,960,322,626.66	100	2,026,746,918.40	99.54	2,026,201,360.22	99.97
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
	14,474,496.41	0.73	1,775,135.81	0.09	2,228,170.57	11.00	334,225.59	15.00
组合小计	14,474,496.41	0.73	1,775,135.81	0.09	2,228,170.57	11.00	334,225.59	15.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	6,373,754.59	0.32	6,134,557.48	96.25	7,077,640.34	0.35	6,877,640.34	97.17
合计	1,981,170,877.66	/	1,968,232,319.95	/	2,036,052,729.31	/	2,033,413,226.15	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
待核实资产	805,341,638.39	805,341,638.39	100	部分涉案待查，部分虚假挂账
黑龙江北亚房地产综合开发有限公司	298,101,548.54	298,101,548.54	100	资产被拍卖、查封，无法收回
上海北亚瑞松贸易有限公司	236,520,485.86	236,520,485.86	100	公司已进入破产清算程序，无法收回
绥芬河市福合经贸有限责任公司	211,214,306.42	211,214,306.42	100	公司已被吊销营业执照，无有效资产
黑龙江北亚经贸有限公司	142,610,083.87	142,610,083.87	100	公司已进入破产清算程序，无法收回
深圳和雍有限公司	102,453,253.66	102,453,253.66	100	虚假挂账
天津凯德投资发展有限公司	54,752,238.69	54,752,238.69	100	公司已被吊销营业执照，无有效资产
融泰创业投资有限公司	46,923,498.05	46,923,498.05	100	公司已被吊销营业执照，无有效资产
北京天杨投资有限公司	20,149,213.55	20,149,213.55	100	公司已被吊销营业执照，无有效资产
合计	1,918,066,267.03	1,918,066,267.03	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
	9,956,536.66	68.79	55,333.61	2,174,646.32	97.60	326,196.95
1 年以内小计	9,956,536.66	68.79	55,333.61	2,174,646.32	97.60	326,196.95
1 至 2 年	2,021,781.35	13.97	1,718,647.20	9,700	0.44	1,455
2 至 3 年	7,700.00	0.05	1,155.00	41,489.25	1.86	6,223.39

3 年以上	2,488,478.40	17.19		2,335	0.10	350.25
合计	14,474,496.41	100	1,775,135.81	2,228,170.57	100	334,225.59

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
北京双龙鑫汇投资管理有限公司	650,000.00	650,000.00	100	公司已被吊销营业执照，无有效资产
嘉华（由 1999 年北亚实业发展有限公司并账转入）	500,000.00	500,000.00	100	期限较长，无有效资产
人大装修工程办公室	500,000.00	500,000.00	100	费用性质，无发票
北京易融财经研究有限公司	496,200.00	496,200.00	100	费用性质，无发票
上海北亚瑞松软件开发有限公司	400,000.00	400,000.00	100	期限较长，无有效资产

(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。

5、 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	1,742,806.84	70.28	960,536.07	98.16
1 至 2 年	721,911.40	29.11	15,170	1.55
2 至 3 年	15,170.00	0.61	2,790	0.29
合计	2,479,888.24	100	978,496.07	100

(2) 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。

6、 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	3,220,902.38		3,220,902.38	5,070,608.24		5,070,608.24
在产品	1,093,482.17		1,093,482.17			



库存商品	1,455,810.55		1,455,810.55	9,257,808.10	6,689,508.79	2,568,299.31
周转材料				81,809.88		81,809.88
合计	5,770,195.10		5,770,195.10	14,410,226.22	6,689,508.79	7,720,717.43

(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	
库存商品	6,689,508.79		6,689,508.79		
合计	6,689,508.79		6,689,508.79		

7、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	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
黑龙江北亚经贸有限公司		6,600,000.00	-6,600,000.00			66	66
黑龙江北亚期货有限公司		27,386,624.74	-27,386,624.74			91.29	91.29
北亚实业（集团）股份有限公司海南公司	21,057,000.00	21,057,000.00		21,057,000.00	21,057,000.00	100	100
北京航天天达卫星应用技术有限公司		6,492,000.00	-6,492,000.00			51	51
绥芬河市福合经贸有限责任公司		9,500,000.00	-9,500,000.00			95	95
天津凯德投资发展有限责任公司		67,365,000.00	-67,365,000.00			90	90

黑龙江北亚物业管理有限责任公司	3,250,000.00	3,250,000.00		3,250,000.00	3,250,000.00	65	65
北京北亚国众科技有限责任公司		6,800,000.00	-6,800,000.00			50.58	50.58
上海北亚瑞松贸易发展有限公司		98,800,000.00	-98,800,000.00			58.12	58.12
新华资产管理有限公司	5,000,000.00	1,000,000.00	4,000,000.00	5,000,000.00		1	1
黑龙江北亚房地产综合开发有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00	5	5
大鹏证券有限责任公司		92,000,000.00	-92,000,000.00			3.67	3.67
黑龙江北鹤木业有限责任公司		54,032,493.16	-54,032,493.16			66.46	66.46
黑龙江北亚乳业有限公司		50,250,000.00	-50,250,000.00			50.25	50.25
黑龙江北亚招标采购有限公司		6,000,000.00	-6,000,000.00			60	60

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	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
黑龙江省宇华担保投资股份有限公司	100,000,000.00	49,222,395.28	-1,141,478.09	48,080,917.19		33.33	33.33

8、 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:	67,477,424.19	1,380,517.07		1,949,973.90	66,907,967.36
其中：房屋及建筑物	52,786,278.64			987,918.37	51,798,360.27
机器设备	7,386,252.13	29,182.90		544,309.51	6,871,125.52
运输工具	6,496,285.65	1,296,858.00		85,542.80	7,707,600.85
电子及其他	808,607.77	54,476.17		332,203.22	530,880.72
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	9,596,192.88	2,139,081.40		1,084,674.90	10,650,599.38
其中：房屋及建筑物	6,216,273.12	953,416.34		445,206.50	6,724,482.96
机器设备	2,490,535.70	516,915.12		251,675.86	2,755,774.96
运输工具	318,067.68	605,926.48		81,265.66	842,728.50
电子及其他	571,316.38	62,823.46		306,526.88	327,612.96
三、固定资产账面净值合计	57,881,231.31	/		/	56,257,367.98
其中：房屋及建筑物	46,570,005.52	/		/	45,073,877.31
机器设备	4,895,716.43	/		/	4,115,350.56
运输工具	6,178,217.97	/		/	6,864,872.35
电子及其他	237,291.39	/		/	203,267.76
四、减值准备合计		/		/	
其中：房屋及建筑物		/		/	
机器设备		/		/	
运输工具		/		/	
五、固定资产账面价值合计	57,881,231.31	/		/	56,257,367.98
其中：房屋及建筑物	46,570,005.52	/		/	45,073,877.31
机器设备	4,895,716.43	/		/	4,115,350.56
运输工具	6,178,217.97	/		/	6,864,872.35
电子及其他	237,291.39	/		/	203,267.76

本期折旧额：2,139,081.40 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	6,977,376.42			6,977,376.42
1、土地使用权	6,912,146.42			6,912,146.42
2、财务软件	65,230.00			65,230.00
二、累计摊销合计	929,376.83	85,450.78		1,014,827.61
1、土地使用权	917,615.19	82,643.88		1,000,259.07
2、财务软件	11,761.64	2,806.90		14,568.54
三、无形资产账面净值合计	6,047,999.59		85,450.78	5,962,548.81
1、土地使用权	5,994,531.23		82,643.88	5,911,887.35
2、财务软件	53,468.36		2,806.90	50,661.46
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	6,047,999.59		85,450.78	5,962,548.81
1、土地使用权	5,994,531.23		82,643.88	5,911,887.35
2、财务软件	53,468.36		2,806.90	50,661.46

本期摊销额：8,545.78 元。

10、商誉：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
企业合并	3,393,558.09			3,393,558.09	
合计	3,393,558.09			3,393,558.09	

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	2,036,554,699.82	33,566.35	1,120,885.64	68,650,440.58	1,966,816,939.95
二、存货跌价准备	6,689,508.79			6,689,508.79	
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	469,533,117.90			425,226,117.90	44,307,000.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	2,512,777,326.51	33,566.35	1,120,885.64	500,566,067.27	2,011,123,939.95

12、 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
铁岭金弈建设工程有限公司	221.00	57,009.00
山东颐元塑料	71,630.00	55,777.78
三优石化	9,243.32	46,223.40
上海谊恒工贸有限公司	37,611.11	
其他	70,742.31	45,581.20
合计	189,447.74	204,591.38

(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。

13、 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
预收房租	368,500.00	368,500.00
其他	85,658.20	133,323.20
合计	454,158.20	501,823.20

(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。

14、 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	916,944.42	3,207,860.27	4,124,804.69	
二、职工福利费		180,056.73	255,259.44	-75,202.71
三、社会保险费	214,409.98	132,074.86	126,662.86	219,821.98
四、住房公积金		60,648.80	36,212.00	24,436.80
五、辞退福利				
六、其他	168,381.05	60,008.11	72,531.37	155,857.79
合计	1,299,735.45	3,640,648.77	4,615,470.36	324,913.86

15、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	550,639.58	96,377.81
营业税		73,700.00
企业所得税	687,642.46	455,954,502.68
城市维护建设税	38,388.32	11,749.00
其他税种	246,189.44	95,843.99
合计	1,522,859.80	456,232,173.48

16、 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
黑龙江省新北亚企业破产清算服务有限公司		4,842,739.90
黑龙江省宇华担保投资有限公司	14,121,003.24	
其他	1,593,690.97	309,038.38
合计	15,714,694.21	5,151,778.28

(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。

17、 其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	2,410,000.00	2,310,000.00
合计	2,410,000.00	2,310,000.00

递延收益系本公司之子公司-铁岭北亚药用油有限公司根据辽宁省财政厅文件（辽财指企[2010]729 号）、铁岭市财政局文件（铁市财预指字[2010]8 号）及铁岭市发展和改革委员会（铁发改投资[2010]395 号）收到的专项拨款 2,310,000.00 元，用于药用中链甘油三酸酯项目技术改造。待相关资产投入使用后按资产的受益年限分期确认收益。

18、 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	274,335,027.00						274,335,027.00

19、 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）	616,728,751.67		1,815,954.88	614,912,796.79
其他资本公积	2,061,197.13			2,061,197.13
合计	618,789,948.80		1,815,954.88	616,973,993.92

20、 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	102,815,275.10			102,815,275.10
任意盈余公积	5,601,726.14			5,601,726.14
合计	108,417,001.24			108,417,001.24

21、 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	-117,076,093.74	/
调整后 年初未分配利润	-117,076,093.74	/

加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,467,156.85	/
其他	-818,368.08	
期末未分配利润	-113,790,568.81	/

22、 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	23,005,155.64	
营业成本	11,961,593.57	

23、 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、转让无形资产或销售不动产
城市维护建设税	138,227.44		应交流转税额
教育费附加	92,106.55		应交流转税额
合计	230,333.99		/

24、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资性费用	111,910.95	
折旧费	5,811.84	
办公费	9,868.92	
差旅费	167,063.85	
运输费	1,122,977.01	
广告费	90,800.00	
招待费	63,565.30	
其他	8,304.20	
合计	1,580,302.07	

25、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及工资性费用	3,145,615.20	285,027.52
折旧费	1,778,446.06	1,262.08
办公费	832,326.70	179,821.03
水电取暖费	11,244.00	18,068.32
差旅费	1,608,822.74	185,755.61
运输费	714,072.95	140,107.25



中介机构费	7,011,020.00	
业务招待费	1,214,416.11	154,816.60
修理费	136,611.20	50,115.00
保险费	51,797.55	
董事会费	200,980.00	25,000.00
税金	365,319.16	10,070.78
租赁费用	621,589.75	344,300.00
无形资产摊销	85,450.78	
研发支出	50,684.74	
其他	265,405.18	4,296.96
合计	18,093,802.12	1,398,641.15

26、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
减:利息收入	-11,629,216.68	-11,536.29
手续费及其他	5,246.99	758.5
合计	-11,623,969.69	-10,777.79

27、 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
成本法核算的长期股权投资收益	803,670.83	
权益法核算的长期股权投资收益	-1,141,478.09	
合计	-337,807.26	

28、 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	-1,087,319.29	
二、存货跌价损失		
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		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
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		-1,087,319.29

29、 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	861,021.86		861,021.86
其中：固定资产处置损失	861,021.86		861,021.86
其他	2,000.00		2,000.00
合计	863,021.86		863,021.86

30、 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	593,048.03	
递延所得税调整	-79,686.22	
合计	513,361.81	

31、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

项目	序号	本期数 (1-6)	上期数 (1-6)
归属于本公司普通股股东的净利润	1	2,467,156.85	-3,021,700.56
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	-627,798.87	500.00
归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	3,094,955.72	-3,022,200.56
年初股份总数	4	274,335,027	274,335,027
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5		
发行新股或债转股等增加股份数	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		
报告期因回购或缩股等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至报告	9		

期年末的月份数			
报告期月份数	10	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$11=4+5+6 \times 7 \div 10-8 \times 9 \div 10$	274,335,027	274,335,027
基本每股收益（I）	$12=1 \div 11$	0.008993226	-0.011014636
基本每股收益（II）	$13=3 \div 11$	0.011281664	-0.011016459
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14		
所得税率	15		
转换费用	16		
认股权证、期权行权增加股份数	17		
稀释每股收益（I）	$18=[1+(14-16) \times (1-15)] \div (11+17)$	0.008993226	-0.011014636
稀释每股收益（II）	$19=[3+(14-16) \times (1-15)] \div (11+17)$	0.011281664	-0.011016459

32、 现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
财务费用	11,629,216.68
其他往来	10,817,566.10
合计	22,446,782.78

(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
管理费用	12,718,970.92
销售费用	1,462,579.28
财务费用	5,246.99
其他往来	8,691,148.42
合计	22,877,945.61

(3) 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
长期股权投资成本增加	3,253,929.17
合计	3,253,929.17

33、 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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	2,371,444.93	-1,387,863.36
加：资产减值准备	-337,769.29	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,139,081.40	1,262.08
无形资产摊销	85,450.78	
长期待摊费用摊销		
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）	861,021.86	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-11,623,969.69	
投资损失（收益以“-”号填列）	-337,807.26	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	84,442.32	
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）	1,950,522.33	
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-15,574,912.77	-109,307.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-426,484,695.53	-415,034
其他	160,550.91	-12.88
经营活动产生的现金流量净额	-446,706,640.01	-1,910,956.06
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	754,246,804.10	5,564,327.24
减：现金的期初余额	1,205,205,618.66	7,478,873.30
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	-450,958,814.56	-1,914,546.06

(2) 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	754,246,804.10	1,205,205,618.66
其中：库存现金	58,210.01	35,868.98
可随时用于支付的银行存款	754,188,594.09	1,205,169,749.68
可随时用于支付的其他货币资金		
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	754,246,804.10	1,205,205,618.66

(六) 关联方及关联交易

1、 关联交易情况

本报告期公司无关联交易事项。

(七) 股份支付：

无

(八) 或有事项：

无

(九) 承诺事项：

无

(十) 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款：

(1) 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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	1,941,281,922.44	99.41	1,940,617,781.66	99.97	2,007,042,073.40	99.64	2,006,496,515.22	99.97
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
	6,408,420.22	0.33			1,415,380.00	0.07		
组合小计	6,408,420.22	0.33			1,415,380.00	0.07		

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	5,173,955.56	0.26	5,173,955.56	100.00	5,923,955.56	0.29	5,923,955.56	100.00
合计	1,952,864,298.22	/	1,945,791,737.22	/	2,014,381,408.96	/	2,012,420,470.78	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
待核实资产	805,341,638.39	805,341,638.39	100	部分涉安待查,部分虚假挂账
黑龙江北亚房地产综合开发有限公司	298,101,548.54	298,101,548.54	100	资产被拍卖、查封无法收回
上海北亚瑞松贸易发展有限公司	216,815,640.86	216,815,640.86	100	公司已进入破产清算程序,无法收回
绥芬河市福全经贸有限责任公司	211,214,306.42	211,214,306.42	100	公司已被吊销营业执照,无有效资产
黑龙江北亚经贸有限公司	142,610,083.87	142,610,083.87	100	公司已进入破产清算程序,无法收回
深圳和雍有限公司	102,453,253.66	102,453,253.66	100	虚假挂账
天津凯德投资有限公司	54,752,238.69	54,752,238.69	100	公司已被吊销营业执照,无有效资产
融泰创业投资有限公司	46,923,498.05	46,923,498.05	100	公司已被吊销营业执照,无有效资产
北京天杨投资有限公司	20,149,213.55	20,149,213.55	100	公司已被吊销营业执照,无有效资产
合计	1,898,361,422.03	1,898,361,422.03	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
	4,993,040.22	77.91				
1 年以内小计	4,993,040.22	77.91				
2 至 3 年	1,415,380.00	22.09		1,415,380.00	100	
合计	6,408,420.22	100		1,415,380.00	100	

(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、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	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(%)
铁岭北亚药用油有限公司	48,007,600.00	47,950,000.00	57,600.00	48,007,600.00			100	100
北京爱华宾馆有限公司	27,500,000.00	27,500,000.00		27,500,000.00			100	100
黑龙江北亚经贸有限公司		6,600,000.00	-6,600,000.00				66	66
黑龙江北亚期货经纪有限公司		27,386,624.74	-27,386,624.74				91.29	91.29
北亚实业(集团)股份有限公司海南公司	21,057,000.00	21,057,000.00		21,057,000.00	21,057,000.00		100	100

北京航天天达卫星应用技术有限公司		6,492,000.00	-6,492,000.00				51	51
绥芬河福全经贸有限责任公司		9,500,000.00	-9,500,000.00				95	95
天津凯德投资发展有限公司		67,365,000.00	-67,365,000.00				90	90
北京北亚国众科技有限责任公司		6,800,000.00	-6,800,000.00				50.58	50.58
上海北亚瑞松贸易有限公司		98,800,000.00	-98,800,000.00				58.12	58.12
大鹏证券有限责任公司		92,000,000.00	-92,000,000.00					
黑龙江北鹤木业有限公司		54,032,493.16	-54,032,493.16				66.46	66.46
黑龙江省北亚房地产综合开发有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00			100
黑龙江北亚物业管理有限公司	3,250,000.00	3,250,000.00		3,250,000.00	3,250,000.00		65	65
黑龙江北亚乳业有限公司		50,250,000.00	-50,250,000.00				50.25	50.25
黑龙江北亚招标采购有限公司		6,000,000.00	-6,000,000.00				60	60
新华资产管理股份有限公司	5,000,000.00	1,000,000.00	4,000,000.00	5,000,000.00				



按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	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	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
黑龙江省宇华担保投资	100,000,000.00	49,222,395.28	-1,141,478.09	48,080,917.19				33.33	33.33

4、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
成本法核算的长期股权投资收益	803,670.83	
权益法核算的长期股权投资收益	-1,141,478.09	
合计	-337,807.26	

5、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-802,507.92	-1,387,863.36
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	463,851.74	1,262.08
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-11,593,359.96	
投资损失（收益以“-”号填列）	-337,807.26	
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）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,436,008.30	-109,307.90

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-430,414,781.61	-415,034.00
其他		-12.88
经营活动产生的现金流量净额	-447,120,613.31	-1,910,956.06
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	740,300,800.54	
减：现金的期初余额	1,190,702,843.02	
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	-450,402,042.48	-1,914,546.06

## (十一) 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	-627,798.87
合计	-627,798.87

## 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	0.2677	0.0090	0.0090
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.3385	0.0113	0.0113

## 八、 备查文件目录

- 1、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务会计报告。
- 2、 报告期内在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》公开披露的所有文件的正本及公告的原稿。
- 3、 公司 2011 年第六次董事会会议决议。上述文件备置于公司办公地点：哈尔滨市道里区友谊路 111 号新吉财富大厦 23 楼公司证券部

董事长：王则瑞

北亚实业（集团）股份有限公司

2011 年 8 月 29 日