

北亚实业（集团）股份有限公司

600705

2012 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	4

§1 重要提示

1.1 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。

1.2 公司全体董事出席董事会会议。

1.3 公司第一季度财务报告未经审计。

1.4

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)	905,733,663.54	906,705,157.06	-0.11
所有者权益（或股东权益）(元)	883,813,399.43	883,182,979.90	0.07
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.222	3.219	0.09
	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)	2,214,885.71		-67.08
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.0081		-66.94
	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)	630,419.53	630,419.53	-75.72
基本每股收益（元/股）	0.0023	0.0023	-74.73
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0023	0.0023	-74.73
稀释每股收益（元/股）	0.0023	0.0023	-74.73
加权平均净资产收益率（%）	0.0714	0.0714	减少 75.64 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	0.0710	0.0710	减少 81.56 个百分点

扣除非经常性损益项目和金额：

单位：元 币种:人民币

项目	金额
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,500.00
合计	3,500.00

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）		65,477
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	种类
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	566,272	人民币普通股 566,272
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

§ 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

报告期内，公司归属于上市公司股东的净利润等有关财务指标出现较大变化，主要是公司实施重大资产重组发生相关费用所致。

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)、大华会计师事务所有限公司因公司无持续经营能力，对公司 2011 年度出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告。公司持续经营能力取决于资产重组进程，资产重组取得成功后，即可恢复持续经营能力。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。

(2)、2011 年 7 月 8 日，中国证监会正式受理公司提交的《北亚实业(集团)股份有限公司发行股份购买资产核准》行政许可申请材料，并于 2011 年 8 月 15 日向公司发出《行政许可项目审查一次反馈意见通知书》(111433 号)。2011 年 9 月 16 日，公司已将申请材料的一次反馈意见的书面回复报送中国证监会。本公司对重大资产重组的进展情况已作了及时信息披露。

(3)、公司于 2012 年 2 月 24 日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监许可[2012]233 号《关于核准北亚实业（集团）股份有限公司重大资产置换及向中国航空工业集团公司发行股份购买资产的批复》，核准公司本次重大资产置换及向中国航空工业集团公司发行 777,828,113 股股份购买相关资产。该批复自核准之日起 12 个月内有效。

同日，公司收到中国证监会证监许可[2012]234 号《关于核准中国航空工业集团公司公告北亚实业（集团）股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》，豁免中国航空工业集团公司因以资产认购北亚实业（集团）股份有限公司本次发行股份而持有公司 777,828,113 股股份，约占公司总股本的 51.09%而应履行的要约收购义务。

(4)、公司董事会按照中国证监会批复核准文件要求及公司股东大会的授权，负责本次重大资产重组实施事宜。为积极推进并确保公司本次重大资产重组及恢复上市工作顺利完成，本公司已经和重组方中国航空工业集团公司共同成立了重大资产重组和股改方案实施工作组，并建立了联席会议制度，依照相关规定和程序，具体负责办理重大资产重组与股改方案实施、申请恢复上市等相关具体工作。

截至目前，公司重组与股改方案实施工作正在有序推进过程中。公司将根据工作的进展情况，依据相关规定及时履行信息披露义务。

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

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

公司预测年初至下一报告期末的累计净利润与上年同期相比会出现较大幅度增长，主要是公司实施并完成重大资产重组所致。

3.5 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 2011 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。2011 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。

北亚实业（集团）股份有限公司

法定代表人:王则瑞

2012 年 4 月 16 日

§ 4 附录

4.1

合并资产负债表

2012 年 3 月 31 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 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	751,514,661.23	748,695,374.39
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	4,746,291.00	5,076,837.00
应收账款	12,150,608.76	8,255,574.26
预付款项	3,547,768.47	1,964,126.11
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		63,643.84
应收股利		
其他应收款	11,990,018.27	7,444,021.88
买入返售金融资产		
存货	8,352,965.80	10,182,692.45
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		10,000,000.00
流动资产合计	792,302,313.53	791,682,269.93
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	51,703,393.89	52,325,757.98
投资性房地产	40,117,438.63	40,493,382.16
固定资产	11,430,138.08	11,980,414.90
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	5,833,236.19	5,876,188.87
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	953,585.13	953,585.13

其他非流动资产		
非流动资产合计	113,431,350.01	115,022,887.13
资产总计	905,733,663.54	906,705,157.06
流动负债：		
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	253,944.09	271,733.89
预收款项	60,098.20	96,755.40
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	402,518.55	410,654.55
应交税费	1,992,838.02	3,407,787.07
应付利息		
应付股利		
其他应付款	17,260,865.25	17,385,246.25
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	19,970,264.11	21,572,177.16
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	1,950,000.00	1,950,000.00
非流动负债合计	1,950,000.00	1,950,000.00
负债合计	21,920,264.11	23,522,177.16
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	274,335,027.00	274,335,027.00
资本公积	617,815,231.90	617,815,231.90
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	-116,753,860.71	-117,384,280.24
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	883,813,399.43	883,182,979.90
少数股东权益		
所有者权益合计	883,813,399.43	883,182,979.90
负债和所有者权益总计	905,733,663.54	906,705,157.06

公司法定代表人: 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

2012 年 3 月 31 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 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	738,134,882.94	742,335,733.11
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项	325,000.01	
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,859,770.74	1,491,880.00
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	744,319,653.69	743,827,613.11
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	127,210,993.89	127,833,357.98
投资性房地产		
固定资产	3,458,701.31	3,694,303.57
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	130,669,695.20	131,527,661.55
资产总计	874,989,348.89	875,355,274.66
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项	22,216.26	22,268.26
应付职工薪酬		
应交税费	20,137.04	56,065.19
应付利息		
应付股利		
其他应付款	16,943,883.95	17,066,883.95
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	16,986,237.25	17,145,217.40
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
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	16,986,237.25	17,145,217.40
所有者权益（或股东权益）：		
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	-143,538,865.40	-143,331,919.78
所有者权益（或股东权益）合计	858,003,111.64	858,210,057.26
负债和所有者权益（或股东权益）总计	874,989,348.89	875,355,274.66

公司法定代表人：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

2012 年 1—3 月

编制单位：北亚实业（集团）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	12,755,282.94	11,718,446.31
其中：营业收入	12,755,282.94	11,718,446.31
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	11,035,336.07	6,659,183.28
其中：营业成本	6,835,899.50	6,301,657.49
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	81,683.58	123,602.34
销售费用	955,683.64	703,402.88
管理费用	8,674,986.36	6,569,269.12
财务费用	-5,512,917.01	-6,701,429.26
资产减值损失		-337,319.29
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）	-622,364.09	-344,004.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-622,364.09	-344,004.35
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,097,582.78	4,715,258.68
加：营业外收入	3,500.00	44,635.48
减：营业外支出		861,021.86
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,101,082.78	3,898,872.30
减：所得税费用	470,663.25	1,394,911.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	630,419.53	2,503,960.37
归属于母公司所有者的净利润	630,419.53	2,595,991.05
少数股东损益		-92,030.68
六、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0023	0.0091
（二）稀释每股收益	0.0023	0.0091

七、其他综合收益		
八、综合收益总额	630,419.53	2,503,960.37
归属于母公司所有者的综合收益总额	630,419.53	2,595,991.05
归属于少数股东的综合收益总额		-92,030.68

公司法定代表人: 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

2012 年 1—3 月

编制单位: 北亚实业（集团）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		
减: 营业成本		
营业税金及附加		
销售费用		
管理费用	5,050,300.01	3,816,823.68
财务费用	-5,462,218.48	-6,689,211.19
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)	-622,364.09	-344,004.35
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	-622,364.09	-344,004.35
二、营业利润 (亏损以“—”号填列)	-210,445.62	2,528,383.16
加: 营业外收入	3,500.00	
减: 营业外支出		
其中: 非流动资产处置损失		
三、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)	-206,945.62	2,528,383.16
减: 所得税费用		801,863.90
四、净利润 (净亏损以“—”号填列)	-206,945.62	1,726,519.26
五、每股收益:		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-206,945.62	1,726,519.26

公司法定代表人: 王则瑞 主管会计工作负责人:曹晶 会计机构负责人:王力

4.3

合并现金流量表

2012 年 1—3 月

编制单位：北亚实业（集团）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	9,128,008.80	16,388,140.00
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	15,810,992.97	9,883,584.85
经营活动现金流入小计	24,939,001.77	26,271,724.85
购买商品、接受劳务支付的现金	4,869,103.12	4,472,098.55
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	2,683,679.76	3,032,606.81
支付的各项税费	3,415,043.34	2,434,983.77
支付其他与经营活动有关的现金	11,756,289.84	9,603,328.55
经营活动现金流出小计	22,724,116.06	19,543,017.68
经营活动产生的现金流量净额	2,214,885.71	6,728,707.17
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		50,000.00
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		50,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	45,965.00	975,718.00

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	45,965.00	975,718.00
投资活动产生的现金流量净额	-45,965.00	-925,718.00
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	2,168,920.71	5,802,989.17
加：期初现金及现金等价物余额	747,570,916.77	1,205,205,618.66
六、期末现金及现金等价物余额	749,739,837.48	1,211,008,607.83

公司法定代表人：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

2012 年 1—3 月

编制单位：北亚实业（集团）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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	5,590,155.04	9,765,707.56
经营活动现金流入小计	5,590,155.04	9,765,707.56
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	885,204.68	946,424.91
支付的各项税费	756.00	
支付其他与经营活动有关的现金	8,859,079.53	2,740,593.18
经营活动现金流出小计	9,745,040.21	3,687,018.09
经营活动产生的现金流量净额	-4,154,885.17	6,078,689.47
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		
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	45,965.00	27,500.00
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		
投资活动现金流出小计	45,965.00	27,500.00
投资活动产生的现金流量净额	-45,965.00	-27,500.00
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		
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		
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	-4,200,850.17	6,051,189.47
加：期初现金及现金等价物余额	742,335,733.11	1,190,702,843.02
六、期末现金及现金等价物余额	738,134,882.94	1,196,754,032.49

公司法定代表人：王则瑞 主管会计工作负责人：曹晶 会计机构负责人：王力