

## 北京北陆药业股份有限公司 2010 年第三季度季度报告全文

### § 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、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 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 公司负责人王代雪、主管会计工作负责人李弘及会计机构负责人(会计主管人员)李弘声明：保证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

单位：元

	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	468,072,133.99	451,308,897.87	3.71%	
归属于公司普通股股东的所有者权益 (或股东权益)	458,935,571.67	433,677,987.93	5.82%	
归属于公司普通股股东的每股净资产 (元/股)	4.51	6.39	-29.42%	
	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	20,143,002.90		-42.92%	
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.20		-71.01%	
	报告期	本报告期比上年同期增减 (%)	年初至报告期期末	年初至报告期期末比上年同期增减 (%)
营业收入	37,426,194.32	-29.91%	146,306,004.01	-14.36%
归属于公司普通股股东的净利润	11,481,568.86	18.16%	34,083,087.57	27.56%
基本每股收益 (元/股)	0.11	-15.38%	0.33	-5.71%
稀释每股收益 (元/股)	0.11	-15.38%	0.33	-5.71%
净资产收益率 (%)	2.53%	下降 4.00 个百分点	7.63%	下降 11.15 个百分点
扣除非经常性损益后的净资产收益率 (%)	2.54%	下降 3.64 个百分点	7.56%	下降 10.74 个百分点

非经常性损益项目	年初至报告期期末金额
非流动资产处置损益	-180.00
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	0.00
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	730,590.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-394,215.02

其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00
所得税影响额	-50,998.25
少数股东权益影响额	0.00
合计	285,196.73

## 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）	11,406	
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
何虹	179,200	人民币普通股
张竹玲	160,550	人民币普通股
张鹏	146,200	人民币普通股
樊茵	137,000	人民币普通股
吴宛青	130,000	人民币普通股
李芳	126,000	人民币普通股
梁锷宜	102,000	人民币普通股
何筱薇	90,000	人民币普通股
成都德仁堂御膳宫投资有限公司	82,950	人民币普通股
顾亚君	81,900	人民币普通股

## 2.3 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
王代雪	21,519,820	0	0	21,519,820	首发承诺	自2009年10月30日起36个月
北京科技风险投资股份有限公司	14,724,820	0	0	14,724,820	首发承诺	自2009年10月30日起12个月
重庆三峡油漆股份有限公司	14,395,685	0	0	14,395,685	首发承诺	自2009年10月30日起12个月
盈富泰克创业投资有限公司	11,250,000	0	0	11,250,000	首发承诺	自2009年10月30日起12个月
洪薇	5,218,706	0	0	5,218,706	首发承诺	自2009年10月30日起36个月
姚振萍	4,273,705	0	0	4,273,705	首发承诺	自2009年10月30日起12个月
全国社会保障基金理事会转持三户	2,550,000	0	0	2,550,000	首发承诺	自2009年10月30日起12个月
段贤柱	1,425,000	0	0	1,425,000	首发承诺	自2009年10月30日起36个月
武杰	375,000	0	0	375,000	首发承诺	自2009年10月30日起36个月

刘宁	300,000	0	0	300,000	首发承诺	自 2009 年 10 月 30 日起 36 个月
李弘	300,000	0	0	300,000	首发承诺	自 2009 年 10 月 30 日起 36 个月
合计	76,332,736	0	0	76,332,736	—	—

### § 3 管理层讨论与分析

#### 3.1 公司主要财务报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

<p>一、财务报表项目大幅变动的情况及原因说明</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 应收票据余额为 50.00 万元，较年初 276.36 万元减少 81.91%，主要是由于报告期末未到期票据减少所致。</li> <li>2. 预付账款余额为 996.78 万元，较年初 403.63 万元增长 146.95%，主要是由于年初至报告期末预付原材料采购款增加所致。</li> <li>3. 其他应收款余额为 951.49 万元，较年初 377.05 万元增长 152.35%，主要是由于公司扩展营销网络新增销售人员周转金增长所致。</li> <li>4. 固定资产余额为 8,297.07 万元，较年初 3,536.38 万元增长 134.62%，主要是由于公司新购办公用房所致。</li> <li>5. 开发支出余额为 98.50 万元，主要是公司研发项目相关支出符合资本化条件，资本化所致。</li> <li>6. 长期待摊费用余额 185.45 万元，较年初 16.84 万元增长 1001.25%，主要是由于公司办公楼装修费当期计入长期待摊费用所致。</li> <li>7. 应付账款余额 307.34 万元，较年初 1,422.44 万元减少 78.39%，主要是由于报告期末药品经销业务应付采购款减少所致。</li> <li>8. 应付职工薪酬余额 81.86 万元，较年初 7.36 万元增长 1012.23%，主要是由于公司薪酬发放时间变化导致 9 月末计提的当月工资尚未发放所致。</li> <li>9. 应交税费余额 369.76 万元，较年初 206.26 万元增长 79.27%，主要是由于本期利润增加使得期末应交企业所得税较上年末增加所致。</li> <li>10. 本报告期营业收入为 3,742.62 万元，较上年同期 5,339.57 万元下降 29.91%（其中药品生产业务营业收入 3,733.53 万元，较上年同期增长 22.99%）；1-9 月营业收入为 14,630.60 万元，较上年同期 17,084.07 万元下降 14.36%（其中药品生产业务营业收入 10,168.60 万元，较上年同期增长 21.30%），均是药品经销业务营业收入较上年同期减少所致。</li> <li>11. 本报告期营业成本为 859.29 万元，较上年同期 2,944.30 万元下降 70.82%（其中药品生产业务营业成本 851.09 万元，较上年同期增长 22.43%）；1-9 月营业成本为 6,691.85 万元，较上年同期 10,469.50 万元下降 36.08%（其中药品生产业务营业成本 2,336.75 万元，较上年同期增长 16.86%），主要是由于随着药品经销业务收入的减少，其成本相应的减少所致。</li> <li>12. 本报告期归属于母公司股东的净利润为 1,148.16 万元，较上年同期 971.73 万元增长 18.16%；1-9 月归属于母公司股东的净利润为 3,408.31 万元，较上年同期 2,671.85 万元增长 27.56%，药品经销业务收入的降低并未对公司的盈利能力造成较大的不利影响。</li> </ol> <p>二、主要财务指标大幅变动的原因</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 本报告期基本每股收益为 0.11 元/股，上年同期可比列报重新计算的每股收益为 0.13 元/股，降低 15.38%。公司本报告期归属于母公司股东的净利润较上年同期增长 18.16%，每股收益降低主要是公司于 2009 年 10 月发行 1700 万股新股，使得发行在外普通股股数增加，每股收益摊薄所致。</li> <li>2. 本报告期加权平均净资产收益率为 2.53%，较上年同期降低 4 个百分点，亦是由于公司发行 1700 万股，使得归属于母公司股东的净资产增加，摊薄净资产收益率所致。</li> <li>3. 公司年初至报告期公司综合毛利率为 54.26%，较上年同期 38.72% 增长 15.54 个百分点。其中，药品生产毛利率为 77.02% 较上年同期上升 0.87 个百分点。这主要是 1-9 月毛利率较低的药品经销业务收入降低，使得毛利率较高的药品生产业务在公司营业收入中所占份额增加，导致公司综合毛利率较上年同期有较大幅度增长。</li> </ol>
--

#### 3.2 业务回顾和展望

<p>一、报告期内总体经营情况</p> <p>报告期内公司实现营业收入为 37,426,194.32 元，比去年同期下降 29.91%（其中，药品生产营业收入为 37,335,284.07 元较去年同期上涨 22.99%）；营业利润为 13,561,920.96 元，比去年同期增长 30.30%；利润总额为 13,507,259.96 元，比去年同期增长 22.48%；归属于母公司股东的净利润为 11,481,568.86 元，比去年同期增长 18.16%。</p>
---

二、为顺利完成二〇一〇年总体工作任务，公司将从以下几个方面开展工作

1、坚持对比剂市场的持续投入，扩大营销网络建设，在稳固现有市场份额的同时，努力提高产品的市场占有率，确保公司在对比剂产品市场的优势；加强市场需求分析和竞争对手分析，按照不同的产品和不同的市场需求制定推广方案，作到目标市场精细化；进一步提高产品竞争力和品牌影响力，扩大市场份额，实现持续、快速、健康发展。

2、坚持九味镇心颗粒制剂营销管理架构和队伍的建设，积极作好新产品的市场宣传及营销推广。在各地抓好新产品申请进入医保目录及招标工作，充分利用目前个别省市已经被列入当地医保的契机，加大宣传力度，以点带面，扩大影响，逐渐建立品牌形象。

3、根据公司发展方向，坚持新产品研发投入，完善公司产品链，提高公司综合盈利能力。公司一方面利用募集资金加快研发项目的推进；另一方面积极开展新产品、新技术的研发，力争有效分散产品较为集中的风险，充分发挥新老产品间的协同效应，提高公司综合竞争力。增强企业盈利能力。

4、认真作好募投项目的组织实施工作。国家药监局拟出台的新版《药品生产质量管理规范》，会对募投项目产生一定影响，为避免重复投资，有效提高募集资金的使用效率，节约成本，公司二〇一〇年第二次临时股东大会审议通过了《关于对募投项目部分建设内容进行调整的议案》，公司将尽快按照调整后的计划组织实施，在确保符合国家相关验收标准的前提下，加快项目建设进度，提高项目建设水平。

5、深化管理，加强内部控制，系统防范经营风险。根据北京证监局年度检查的指导意见，围绕经营、研发等重点业务环节，完善内部控制制度，提高公司的运行效率。

6、加强人力资源和团队建设，人力资源的系统建设是公司业务发展的基石与保障。公司将坚持“以人为本”的人才战略，提高现有员工业务素质和技术，多渠道引进研发、营销、管理等方面的高级专业人才。完善用人制度，健全员工的选才、育才、用才、留才的体系，建立并完善绩效考评和激励机制，为员工提供良好的发展空间，增强公司的整体凝聚力。

## § 4 重要事项

### 4.1 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

√ 适用 □ 不适用

一、避免同业竞争损害本公司及其他股东的利益，公司控股股东王代雪做出避免同业竞争的承诺。报告期内，公司控股股东信守承诺，没有发生与公司同业竞争的行为。

二、公司股票上市前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺。

1. 公司控股股东、实际控制人和董事长王代雪、作为公司董事或高级管理人员的洪薇、段贤柱、武杰、刘宁、李弘等 6 名自然人股东承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购其直接或者间接持有的公开发行股票前已发行的股份。

2. 作为公司董事、高级管理人员的王代雪、洪薇、段贤柱、武杰、刘宁、李弘等 6 名自然人股东承诺：在任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%；在离职后半年内，不转让其直接或间接持有的公司股份。

3. 公司股东姚振萍承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购其直接或者间接持有的公开发行股票前已发行的股份。

4. 公司股东北京科技承诺：(1) 自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司全部股份，也不由公司回购该等股份。(2) 在满足上述第(1)项承诺的前提下，自公司股票上市之日起三十六个月内，其转让、或委托他人管理、或者由公司回购的其直接或间接持有的公司股份数量不超过其目前所持公司总股份数的 50%。

5. 公司股东重庆三峡、盈富泰克承诺：(1) 自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司全部股份，也不由公司回购该等股份。(2) 在满足上述第(1)项承诺的前提下，自公司股票上市之日起三十六个月内，其转让、或委托他人管理、或者由公司回购的其直接或间接持有的公司股份数量不超过其目前所持公司总股份数的 60%。

报告期内，该上述股东均遵守了所做的承诺。

三、控股股东与其他股东一致行动安排

2009 年 8 月 31 日，控股股东王代雪与洪薇、段贤柱、武杰、刘宁、李弘签署了《一致行动人协议》，明确在行使股东大会或董事会等事项的表决之前，一致行动人内部先对表决事项进行协调；出现意见不一致时，以一致行动人中所持股份最多的股东意见为准。

报告期内，该上述股东对股东大会或董事会表决事项，全部保持一致。

四、不签署任何一致行动协议或作出类似安排的承诺

公司股东北京科技科技风险投资股份有限公司、重庆三峡油漆股份有限公司、盈富泰克创业投资有限公司承诺，其各自为独立的机构投资者，互相之间不存在关联关系，在作为公司股东期间，不会签署任何一致行动协议或作出类似安排，也不会做出有损公司稳定经营和整体利益的行为。

## 4.2 募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额		27,189.11		本季度投入募集资金总额		386.53						
变更用途的募集资金总额		4,305.00		已累计投入募集资金总额		1,921.60						
变更用途的募集资金总额比例		15.83%										
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本季度实际投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)= (2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本季度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
新建注射剂车间与营销网络建设项目	是	4,413.00	9,798.00	1,280.00	186.24	956.45	-323.55	74.72%	2012年08月01日	-79.04	否	否
九味镇心颗粒生产线扩建改造与营销网络建设	否	10,882.00	10,882.00	1,646.00	133.59	617.01	-1,028.99	37.49%	2013年06月01日	-88.53	否	否
改建研发中心与新产品开发项目	是	2,976.00	1,896.00	295.00	66.70	348.14	53.14	118.01%	2012年12月31日	-	否	否
合计	-	18,271.00	22,576.00	3,221.00	386.53	1,921.60	-1,299.40	-	-	-167.57	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	九味镇心颗粒生产线改造因国家新版《药品生产质量管理规范》(GMP)标准尚未下发执行,项目实施延期。 针对新版GMP对募投项目的影响,公司将原“对比剂生产线技术改造与营销网络建设项目”调整为“新建注射剂车间与对比剂营销网络建设项目”,将原“新建研发中心与新产品开发项目”调整为“改建研发中心与新产品开发项目”。 根据对募投项目的调整,在厂区新建对比剂车间,并对综合制剂楼三楼进行改建作为研发中心使用。											
项目可行性发生重大变化的情况说明	无											
募集资金投资项目实施地点变更情况	无											
募集资金投资项目实施方式调整情况	无											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	无											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无											
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无											
其他与主营业务相关的营运资金的使用情况	无											
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专户											
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无											

#### 4.3 报告期内现金分红政策的执行情况

适用  不适用

#### 4.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈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

#### 4.5 向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况

适用  不适用

#### 4.6 证券投资情况

适用  不适用

#### 4.7 按深交所相关指引规定应披露的报告期日常经营重大合同的情况

适用  不适用

## § 5 附录

### 5.1 资产负债

编制单位：北京北陆药业股份有限公司

2010年09月30日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	295,134,954.26	294,677,159.13	334,352,413.44	334,175,107.16
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	500,000.00		2,763,599.90	1,623,620.90
应收账款	42,784,810.12	42,642,059.86	41,510,768.25	29,792,091.61
预付款项	9,967,823.84	9,967,823.84	4,036,295.68	4,036,295.68
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	9,514,929.67	9,897,929.67	3,770,453.77	3,953,453.77
买入返售金融资产				
存货	16,762,650.26	16,737,549.26	21,741,286.32	21,716,185.32
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产			33,314.19	33,314.19

流动资产合计	374,665,168.15	373,922,521.76	408,208,131.55	395,330,068.63
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	3,000,000.00	5,566,159.00	3,000,000.00	5,566,159.00
投资性房地产				
固定资产	82,970,711.60	82,050,210.43	35,363,817.42	34,270,720.95
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	3,705,106.75	3,460,106.75	3,903,208.96	3,618,208.96
开发支出	985,000.00	985,000.00		
商誉	159,384.22		159,384.22	
长期待摊费用	1,854,548.43	1,854,548.43	168,402.20	168,402.20
递延所得税资产	732,214.84	516,481.16	505,953.52	351,760.41
其他非流动资产				
非流动资产合计	93,406,965.84	94,432,505.77	43,100,766.32	43,975,251.52
资产总计	468,072,133.99	468,355,027.53	451,308,897.87	439,305,320.15
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	3,073,410.45	2,873,410.45	14,224,389.54	2,011,637.20
预收款项	31,934.83	31,934.83	83,535.75	83,535.75
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	818,570.02	793,967.31	73,622.89	70,123.34
应交税费	3,697,640.63	3,698,623.96	2,062,553.63	2,004,621.31
应付利息				
应付股利				
其他应付款	1,499,819.11	1,475,468.38	1,159,575.32	1,134,789.46
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	9,121,375.04	8,873,404.93	17,603,677.13	5,304,707.06
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	9,121,375.04	8,873,404.93	17,603,677.13	5,304,707.06
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	101,832,736.00	101,832,736.00	67,888,491.00	67,888,491.00
资本公积	279,553,656.68	279,461,345.58	313,497,901.68	313,405,590.58
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	14,678,554.39	14,678,554.39	14,678,554.39	14,678,554.39
一般风险准备				
未分配利润	62,870,624.60	63,508,986.63	37,613,040.86	38,027,977.12
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	458,935,571.67	459,481,622.60	433,677,987.93	434,000,613.09
少数股东权益	15,187.28		27,232.81	
所有者权益合计	458,950,758.95	459,481,622.60	433,705,220.74	434,000,613.09
负债和所有者权益总计	468,072,133.99	468,355,027.53	451,308,897.87	439,305,320.15

## 5.2 本报告期利润表

编制单位：北京北陆药业股份有限公司

2010年7-9月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	37,426,194.32	37,335,284.07	53,395,713.54	30,357,422.32
其中：营业收入	37,426,194.32	37,335,284.07	53,395,713.54	30,357,422.32
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	23,884,410.36	23,591,708.28	42,987,244.05	20,041,730.13
其中：营业成本	8,592,944.47	8,510,893.19	29,442,981.97	6,951,542.67
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	461,768.85	458,712.07	313,141.07	297,522.99
销售费用	10,842,577.82	10,853,616.82	9,470,416.33	9,399,839.37
管理费用	3,882,564.53	3,663,399.47	3,481,722.09	3,111,692.61
财务费用	-84,760.35	-84,743.31	28,092.01	30,241.91
资产减值损失	189,315.04	189,830.04	250,890.58	250,890.58
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）	20,137.00	20,137.00		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	13,561,920.96	13,763,712.79	10,408,469.49	10,315,692.19
加：营业外收入	100,000.00	100,000.00	641,136.34	632,636.34
减：营业外支出	154,661.00	154,661.00	21,585.56	21,585.56
其中：非流动资产处置损失	180.00	180.00		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	13,507,259.96	13,709,051.79	11,028,020.27	10,926,742.97
减：所得税费用	2,027,883.27	2,027,883.27	1,310,723.44	1,304,525.51
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	11,479,376.69	11,681,168.52	9,717,296.83	9,622,217.46
归属于母公司所有者的净利润	11,481,568.86	11,681,168.52	9,717,276.10	9,622,217.46
少数股东损益	-2,192.17		20.73	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.11	0.11	0.13	0.13
（二）稀释每股收益	0.11	0.11	0.13	0.13
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	11,479,376.69	11,681,168.52	9,717,296.83	9,622,217.46
归属于母公司所有者的综合收益总额	11,481,568.86	11,681,168.52	9,717,276.10	9,622,217.46
归属于少数股东的综合收益总额	-2,192.17		20.73	

### 5.3 年初到报告期末利润表

编制单位：北京北陆药业股份有限公司

2010年1-9月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	146,306,004.01	101,686,031.97	170,840,688.53	83,829,208.66

其中：营业收入	146,306,004.01	101,686,031.97	170,840,688.53	83,829,208.66
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	107,081,815.16	62,160,245.77	140,165,484.20	53,840,841.40
其中：营业成本	66,918,512.08	23,367,547.19	104,695,038.18	19,995,505.27
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	1,197,573.00	1,169,096.08	900,646.70	844,896.19
销售费用	29,369,828.08	29,150,239.32	23,251,466.84	22,427,889.06
管理费用	11,160,717.00	10,283,626.57	10,682,770.57	9,567,622.20
财务费用	-2,909,115.61	-2,908,401.76	126,356.35	130,560.22
资产减值损失	1,344,300.61	1,098,138.37	509,205.56	874,368.46
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）	20,137.00	20,137.00		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	39,244,325.85	39,545,923.20	30,675,204.33	29,988,367.26
加：营业外收入	730,590.00	724,900.00	963,507.74	933,317.74
减：营业外支出	394,395.02	394,395.02	144,338.00	144,338.00
其中：非流动资产处置损失	180.00	180.00		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	39,580,520.83	39,876,428.18	31,494,374.07	30,777,347.00
减：所得税费用	5,509,478.79	5,569,914.84	4,683,374.28	4,524,577.77
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	34,071,042.04	34,306,513.34	26,810,999.79	26,252,769.23
归属于母公司所有者的净利润	34,083,087.57	34,306,513.34	26,718,508.28	26,252,769.23
少数股东损益	-12,045.53		92,491.51	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.33	0.34	0.35	0.34
（二）稀释每股收益	0.33	0.34	0.35	0.34
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	34,071,042.04	34,306,513.34	26,810,999.79	26,252,769.23

归属于母公司所有者的综合收益总额	34,083,087.57	34,306,513.34	26,718,508.28	26,252,769.23
归属于少数股东的综合收益总额	-12,045.53		92,491.51	

#### 5.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：北京北陆药业股份有限公司

2010年1-9月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	115,786,749.46	104,815,345.46	138,909,337.28	88,291,932.08
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	6,339,933.26	6,778,968.21	3,979,049.55	5,311,039.11
经营活动现金流入小计	122,126,682.72	111,594,313.67	142,888,386.83	93,602,971.19
购买商品、接受劳务支付的现金	33,088,155.52	22,707,774.52	52,999,990.16	4,984,670.46
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	10,637,275.75	9,904,841.95	7,498,482.73	6,498,710.12
支付的各项税费	20,405,035.47	20,142,861.47	16,758,529.19	16,226,099.27
支付其他与经营活动有关	37,853,213.08	38,978,371.68	30,341,948.45	32,001,594.83

的现金				
经营活动现金流出小计	101,983,679.82	91,733,849.62	107,598,950.53	59,711,074.68
经营活动产生的现金流量净额	20,143,002.90	19,860,464.05	35,289,436.30	33,891,896.51
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	20,000,000.00	20,000,000.00		
取得投资收益收到的现金	20,137.00	20,137.00		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			40,000.00	40,000.00
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	20,020,137.00	20,020,137.00	40,000.00	40,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	50,579,995.25	50,577,945.25	1,021,450.62	978,400.62
投资支付的现金	20,000,000.00	20,000,000.00	266,159.00	266,159.00
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	70,579,995.25	70,577,945.25	1,287,609.62	1,244,559.62
投资活动产生的现金流量净额	-50,559,858.25	-50,557,808.25	-1,247,609.62	-1,204,559.62
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			5,000,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	24,900.00	24,900.00		
筹资活动现金流入小计	24,900.00	24,900.00	5,000,000.00	5,000,000.00
偿还债务支付的现金			5,000,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,825,503.83	8,825,503.83	6,278,993.92	6,278,993.92
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			1,684,264.60	1,684,264.60
筹资活动现金流出小计	8,825,503.83	8,825,503.83	12,963,258.52	12,963,258.52
筹资活动产生的现金流量净额	-8,800,603.83	-8,800,603.83	-7,963,258.52	-7,963,258.52
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	-39,217,459.18	-39,497,948.03	26,078,568.16	24,724,078.37
加：期初现金及现金等价物余额	334,352,413.44	334,175,107.16	21,384,729.29	21,160,230.16
六、期末现金及现金等价物余额	295,134,954.26	294,677,159.13	47,463,297.45	45,884,308.53

## 5.5 审计报告

审计意见： 未经审计

北京北陆药业股份有限公司

法定代表人：王代雪

二〇一〇年十月十九日