

# 北京北陆药业股份有限公司 2010 年第一季度季度报告全文

## § 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 公司第一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	471,579,944.14	451,308,897.87	4.49%
归属于公司普通股股东的所有者权益(或股东权益)	443,695,275.43	433,677,987.93	2.31%
归属于公司普通股股东的每股净资产(元/股)	6.54	6.39	2.35%
	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)	-2,468,776.42		-131.67%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.04		-126.67%
	报告期	年初至报告期期末	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	62,052,474.12	62,052,474.12	20.54%
归属于公司普通股股东的净利润	10,017,287.50	10,017,287.50	71.07%
基本每股收益(元/股)	0.15	0.15	25.00%
稀释每股收益(元/股)	0.15	0.15	25.00%
净资产收益率(%)	2.28%	2.28%	下降 2.03 个百分点
扣除非经常性损益后的净资产收益率(%)	2.17%	2.17%	下降 2.03 个百分点
非经常性损益合计	491,317.50	491,317.50	216.45%
非经常性损益对所得税的影响合计	-87,372.50	-87,372.50	186.24%

非经常性损益项目	年初至报告期期末金额
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	605,690.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-27,000.00
所得税影响额	-87,372.50

合计	491,317.50
----	------------

## 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）	10,997	
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
施茂健	150,000	人民币普通股
吴宛青	93,438	人民币普通股
许锋	74,300	人民币普通股
中天证券有限责任公司	62,318	人民币普通股
全国社保基金六零一组合	62,284	人民币普通股
"中国建设银行—工银瑞信精选平衡混合型证券投资基金	62,284	人民币普通股
"招商银行股份有限公司—光大保德信优势配置股票型证券投资基金	62,284	人民币普通股
中国银行股份有限公司企业年金计划-中国银行	62,284	人民币普通股
李泉	60,330	人民币普通股
陆红娟	60,000	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	14,346,547	0	0	14,346,547	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	9,816,547	0	0	9,816,547	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	9,597,123	0	0	9,597,123	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	7,500,000	0	0	7,500,000	首发承诺	自 2009 年 10 月 30 日起 12 个月
洪薇	3,479,137	0	0	3,479,137	首发承诺	自 2009 年 10 月 30 日起 36 个月
姚振萍	2,849,137	0	0	2,849,137	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	1,700,000	0	0	1,700,000	首发承诺	自 2009 年 10 月 30 日起 12 个月
段贤柱	950,000	0	0	950,000	首发承诺	自 2009 年 10 月 30 日起 36 个月
武杰	250,000	0	0	250,000	首发承诺	自 2009 年 10 月 30 日起 36 个月
刘宁	200,000	0	0	200,000	首发承诺	自 2009 年 10 月

						30日起36个月
李弘	200,000	0	0	200,000	首发承诺	自2009年10月30日起36个月
首次公开发行网下配售股份	3,400,000	3,400,000	0	0	网下配售相关规定	已于2010年02月02日解除限售
合计	54,288,491	3,400,000	0	50,888,491	—	—

### §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、资产负债表项目大幅变动情况与原因说明</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 应收账款余额 5,706.55 万元，较年初 4,151.08 万元增长 37.47%，主要是由于公司销售量增长，相应的期末待结算应收款增加所致。</li> <li>2. 预付账款余额 4,650.62 万元，较年初 403.63 万元增长 1052.20%，主要是由于公司预付购置办公楼款项所致。</li> <li>3. 其他应收款余额 667.88 万元，较年初 377.05 万元增长 77.13%，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. 长期待摊费用余额 58.57 万元，较年初 16.84 万元增长 247.80%，主要是由于公司办事处装修费当期计入长期待摊费用所致。</li> <li>5. 应付账款余额 2,236.47 万元，较年初 1,422.44 万元增长 57.23%，主要是由于当期药品经销业务应收、应付待结算增加所致。</li> <li>6. 应付职工薪酬余额 120.18 万元，较年初 7.36 万元增长 1532.88%，主要是由于公司薪酬发放时间变化 3 月末计提的当月工资尚未发放所致。</li> <li>7. 应交税费余额 300.81 万元，较年初 206.26 万元增长 45.84%，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> </ol> <p>二、利润表项目大幅变动情况与原因说明</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 报告期营业收入为 6,205.25 万元，上年同期为 5147.99 万元，增长 20.54%，主要是随着募投资金的投入，营销队伍扩大，销售收入较上年同期快速增长所致；</li> <li>2. 报告期营业成本为 3,844.95 万元，上年同期为 3,277.20 万元，增长 17.32%，增长幅度低于营业收入的增长幅度，主要是由于产品综合毛利率提高所致；</li> <li>3. 报告期资产减值损失为 107.74 万元，上年同期为 -1.63 万元，主要是由于本期新增应收账款所致，新增应收账款由正常销售中的商业信用产生，其发生坏账的风险较低；</li> <li>4. 报告期营业外收入为 60.57 万元，上年同期为 18.90 万元，增长 220.48%，主要是本期新增政府补贴收入所致。</li> </ol> <p>三、现金流量表项目大幅变动情况与原因说明</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 销售商品、提供劳务收到的现金 3,318.20 万元，较上年同期 5,168.31 万元，减少 1,850.11 万元，幅度 35.80%；购买商品、接受劳务支付的现金 1,779.10 万元，较上年同期 2,900.62 万元，减少 1,121.52 万元，幅度 38.66%；均为商品经营业务本期大量采用银行承兑汇票结算所致。</li> <li>2. 支付的税费 497.05 万元，较上年同期 267.25 万元，增加 229.80 万元，幅度 85.99%，主要是因业务量增加应交增值税额和企业所得税额增大所致。</li> <li>3. 构建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 4,230.18 万元，较上年同期 34.99 万元，增加 4,195.19 万元，主要是当期办事处和总部购置办公用房所致。</li> <li>4. 分配股利、利润或偿付利息支付的现金本年尚未发生，上年同期发生 616.69 万元，主要是分配股利所致。</li> </ol> <p>四、主要财务指标大幅变动的原因</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 2010 年 1-3 月净资产收益率较去年同期下降 2.03 个百分点，主要是由于 2009 年 10 月公司首次公开发行人民币普通股(A 股)1,700 万股，每股发行价 17.86 元，募集资金 303,620,000.00 元，扣除股本 17,000,000.00 元和发行费用 31,728,889.00 元，溢价 254,891,111.00 元计入资本公积的原因，报告期期末净资产与上年同期相比增幅较大所致。</li> <li>2. 2010 年 1-3 月每股收益较去年上涨 25.00%，主要是由于报告期归属于母公司普通股股东的净利润额大幅增加所致。</li> </ol>
---

3. 报告期期末归属于公司普通股股东的每股净资产较上年度期末数增长 2.35%，主要是由于报告期净利润增加所致。

## 3.2 业务回顾和展望

### 一、报告期内总体经营情况

报告期公司实现营业总收入为 62,052,474.12 元，比去年同期增长 20.54%；营业利润为 11,240,590.65 元，比去年同期增长 60.14%；利润总额为 11,819,280.65 元，比去年同期增长 63.97%；归属于母公司股东的净利润为 10,017,287.50 元，比去年同期增长 71.07%。

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. 推进募集资金项目实施，确保项目按照计划有序开展。

公司将加强募投项目管理，力争早日产生效益。对于超募部分资金，公司将严格按照证监会和深交所的有关规定，合理规划、谨慎实施。

募投项目的顺利实施，将大幅提升产能、丰富产品结构、完善营销网络，进一步提高公司的研发能力和市场抗风险能力，巩固和强化公司在市场领先地位。

#### 2. 调整产品结构，加强市场推广、完善营销网络，提升品牌形象

公司将坚持以主营产品为主导，狠抓对比剂系列产品、九味镇心颗粒及糖尿病治疗药的市场开发与营销。增加主营产品的销售收入。子公司的药品经销业务因代理品种市场情况变化，公司将适度减少该项业务，确保主营产品的市场营销工作。

2010 年，公司将大幅度地增加市场宣传投入，加大市场推广力度。通过学术会议、专家论坛、产品研讨等各种有针对性的活动，进行产品宣传，树立品牌知名度，扩大终端市场的影响力。

公司将继续扩大并完善更加直接、有效的多层次的营销体系。在业务相对集中的区域设立办事处，建设并完善覆盖全国的营销网络。通过科学的系统管理，加强对业务人员的监督指导，保证工作的有效性、时间性和合理性，提高工作效率。

#### 3. 加大对研发的投入

新产品的研究和开发是公司的可持续发展的关键动力。公司《研发中心建设与新产品研发》项目的实施，目的就是要提高公司产品的科技含量，加速公司产品的升级换代和产品线的丰富。通过开发具有国内、国际领先水平的新产品，迅速实现科技成果向现实生产力的转化，增强公司系列产品的竞争能力。同时注重引进和培养高端研发人才，加强专家队伍的建设，力争在新产品研发、工艺改进、技术革新、专利申请等各方面都取得更好的成绩。

#### 4. 深化管理，加强管控，系统防范经营风险

公司将不断深化管理，提高管理水平，提高公司的运行效率，从而达到增加效益之目的，同时引入高素质人才，完善激励机制，促进企业发展。

严格遵照国家相关部门对上市公司的监管要求，公司将围绕经营、研发等重点业务环节，构建以内部环境为基础，以风险评估为重要环节，以控制活动为重要手段，以信息与沟通为重要条件，以内部监督为重要保证，相互联系、相互促进的内部控制和全面风险管理体系。

#### 5. 加强人力资源和团队建设

人力资源系统的建设是公司业务发展的基石与保障。为了实现公司的战略目标和经营目标，配合公司业务拓展，公司将不断完善用人制度，健全员工的选才、培训、用才、留才的体系。完善绩效考评体系和激励机制。建立公平、公正、透明的员工奖惩、任用机制，为优秀员工提供良好的发展空间，增强公司的整体凝聚力；为高级管理人员和核心技术人员提供有竞争力的薪酬，稳定公司核心团队；在符合国家有关法律法规的前提下，逐步建立股权激励机制。

#### 6. 加强企业品牌与文化建设

公司以创业板上市为契机，从提升企业经营理念、服务理念、团队理念等方面着手，进一步提升企业的核心价值观，塑造“追求卓越、诚信务实、勤奋进取”的文化氛围。增加团队的凝聚力、战斗力，为企业更大发展奠定基础。

## § 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. 作为公司董事和/或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		572.23						
变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		1,056.22						
变更用途的募集资金总额比例		0.00%										
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
对比剂生产线技术改造与营销网络建设	否	4,413.00	4,413.00	4,073.00	429.28	478.93	-3,594.07	11.76%	2011年12月01日	98.25	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	6,107.00	78.98	377.98	-5,729.02	6.19%	2011年12月31日	-65.21	否	否
新建研发中心与新产品开发	否	2,976.00	2,976.00	894.00	63.97	199.31	-694.69	22.29%	2012年07月01日	0.00	否	否
合计	-	18,271.00	18,271.00	11,074.00	572.23	1,056.22	-10,017.78	-	-	33.04	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	1. 募集资金到位时间较预计时间晚； 2. 国家新版 GMP 标准尚未下发执行，技改项目延期。											
项目可行性发生重大	无											

变化的情况说明	
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	根据第三届董事会二〇一〇年第三次董事会决议，以募集资金 273.33 万元置换公司募集资金到位前先期投入的自筹资金。
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	专户存储，存放于募集资金专户中
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

2010年3月26日，公司第三届董事会2010年第三次会议审议通过了2009年度利润分配及资本公积转增股本预案。拟以2009年12月31日公司总股本67,888,491股为基数，按每10股派发现金红利1.3元(含税)，共分配现金股利8,825,503.83元，剩余未分配利润结转以后年度。同时，拟以2009年12月31日公司总股本67,888,491股为基数，由资本公积向全体股东每10股转增5股，合计转增股本33,944,246股。本预案尚需提交公司2009年度股东大会审议。

#### 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

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涉及金额万元。

#### 4.6 公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

#### 4.7 证券投资情况

适用  不适用

**4.8 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 资产负债表**

编制单位：北京北陆药业股份有限公司

2010年03月31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	289,581,812.57	289,081,695.80	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	2,483,631.10	1,343,652.10	2,763,599.90	1,623,620.90
应收账款	57,065,483.55	38,221,594.59	41,510,768.25	29,792,091.61
预付款项	46,506,247.63	46,506,247.63	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	6,678,839.89	7,661,839.89	3,770,453.77	3,953,453.77
买入返售金融资产				
存货	23,647,761.49	23,622,660.49	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	425,963,776.23	406,437,690.50	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	37,568,994.90	36,535,934.46	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	3,796,163.49	3,526,163.49	3,903,208.96	3,618,208.96
开发支出				
商誉	159,384.22		159,384.22	
长期待摊费用	585,671.78	585,671.78	168,402.20	168,402.20
递延所得税资产	505,953.52	351,760.41	505,953.52	351,760.41
其他非流动资产				
非流动资产合计	45,616,167.91	46,565,689.14	43,100,766.32	43,975,251.52
资产总计	471,579,944.14	453,003,379.64	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	22,364,673.34	3,471,636.10	14,224,389.54	2,011,637.20
预收款项	131,812.14	131,812.14	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	1,201,755.80	1,083,268.06	73,622.89	70,123.34
应交税费	3,008,054.07	2,944,036.86	2,062,553.63	2,004,621.31
应付利息				
应付股利				
其他应付款	1,156,295.18	1,131,509.32	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	27,862,590.53	8,762,262.48	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	27,862,590.53	8,762,262.48	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）	67,888,491.00	67,888,491.00	67,888,491.00	67,888,491.00
资本公积	313,497,901.68	313,405,590.58	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	47,630,328.36	48,268,481.19	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	443,695,275.43	444,241,117.16	433,677,987.93	434,000,613.09
少数股东权益	22,078.18		27,232.81	
所有者权益合计	443,717,353.61	444,241,117.16	433,705,220.74	434,000,613.09
负债和所有者权益总计	471,579,944.14	453,003,379.64	451,308,897.87	439,305,320.15

## 5.2 利润表

编制单位：北京北陆药业股份有限公司

2010年1-3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	62,052,474.12	29,475,441.92	51,479,906.84	23,657,687.43
其中：营业收入	62,052,474.12	29,475,441.92	51,479,906.84	23,657,687.43
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	50,811,883.47	18,000,790.07	44,460,821.34	16,850,253.58
其中：营业成本	38,449,513.52	6,611,782.80	32,771,956.33	5,704,007.65
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	312,836.97	296,232.08	248,256.06	234,893.07
销售费用	7,963,316.28	7,780,385.86	7,734,997.19	7,201,932.59
管理费用	3,119,327.95	2,720,253.51	3,667,646.43	3,300,509.05
财务费用	-110,492.77	-110,234.52	54,274.63	54,600.12
资产减值损失	1,077,381.52	702,370.34	-16,309.30	354,311.10
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				

汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	11,240,590.65	11,474,651.85	7,019,085.50	6,807,433.85
加：营业外收入	605,690.00	600,000.00	189,038.07	167,348.07
减：营业外支出	27,000.00	27,000.00		
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	11,819,280.65	12,047,651.85	7,208,123.57	6,974,781.92
减：所得税费用	1,807,147.78	1,807,147.78	1,310,209.30	1,239,141.80
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	10,012,132.87	10,240,504.07	5,897,914.27	5,735,640.12
归属于母公司所有者的净利润	10,017,287.50	10,240,504.07	5,855,807.74	5,735,640.12
少数股东损益	-5,154.63		42,106.53	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.15	0.15	0.12	0.11
（二）稀释每股收益	0.15	0.15	0.12	0.11
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	10,012,132.87	10,240,504.07	5,897,914.27	5,735,640.12
归属于母公司所有者的综合收益总额	10,017,287.50	10,240,504.07	5,855,807.74	5,735,640.12
归属于少数股东的综合收益总额	-5,154.63		42,106.53	

### 5.3 现金流量表

编制单位：北京北陆药业股份有限公司

2010年1-3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	33,182,043.93	25,587,763.93	51,683,143.54	23,644,793.54
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	975,812.21	1,241,979.97	618,582.50	842,299.64
经营活动现金流入小计	34,157,856.14	26,829,743.90	52,301,726.04	24,487,093.18
购买商品、接受劳务支付的现金	17,791,008.58	10,191,280.58	29,006,216.14	1,006,216.14
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	2,805,213.71	2,587,437.31	2,867,713.78	2,475,119.87
支付的各项税费	4,970,544.89	4,843,080.89	2,672,457.25	2,480,704.29
支付其他与经营活动有关的现金	11,059,865.38	11,999,532.03	9,959,919.39	10,882,709.04
经营活动现金流出小计	36,626,632.56	29,621,330.81	44,506,306.56	16,844,749.34
经营活动产生的现金流量净额	-2,468,776.42	-2,791,586.91	7,795,419.48	7,642,343.84
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			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			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	42,301,824.45	42,301,824.45	349,908.12	349,908.12
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	42,301,824.45	42,301,824.45	349,908.12	349,908.12
投资活动产生的现金流量净额	-42,301,824.45	-42,301,824.45	-309,908.12	-309,908.12

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			6,166,943.92	6,166,943.92
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				
筹资活动现金流出小计			6,166,943.92	6,166,943.92
筹资活动产生的现金流量净额			-6,166,943.92	-6,166,943.92
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	-44,770,600.87	-45,093,411.36	1,318,567.44	1,165,491.80
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	289,581,812.57	289,081,695.80	22,703,296.73	22,325,721.96

#### 5.4 审计报告

审计意见： 未经审计