

## 北京北陆药业股份有限公司 2011 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 (元)	493,634,141.63	475,112,864.52	3.90%	
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	479,466,149.56	467,624,999.99	2.53%	
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	3.14	4.59	-31.59%	
	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)	21,609,734.87		7.28%	
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.14		-30.00%	
	报告期	比上年同期增减 (%)	年初至报告期期末	比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	53,055,136.61	41.76%	141,769,379.08	-3.10%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	12,610,660.52	9.83%	32,193,530.46	-5.54%
基本每股收益 (元/股)	0.0826	9.84%	0.2108	-5.51%
稀释每股收益 (元/股)	0.0826	9.84%	0.2108	-5.51%
加权平均净资产收益率 (%)	2.67%	0.14%	6.78%	-0.85%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	2.33%	-0.21%	6.29%	-1.27%

非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
非流动资产处置损益	62,784.36	
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	2,852,340.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-177,977.00	
所得税影响额	-410,572.10	
合计	2,326,575.26	-

## 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）	11,591	
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
重庆三峡油漆股份有限公司	12,956,116	人民币普通股
盈富泰克创业投资有限公司	10,125,000	人民币普通股
北京科技风险投资股份有限公司	9,968,715	人民币普通股
姚振萍	4,119,649	人民币普通股
华宝信托有限责任公司—单一类资金信托R2007ZX034	298,400	人民币普通股
沈琍	279,900	人民币普通股
丁启恒	249,643	人民币普通股
李志忠	230,662	人民币普通股
吴洪平	223,389	人民币普通股
王锦蓉	219,155	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	32,279,730	0	0	32,279,730	首发承诺	2012年10月30日
北京科技风险投资股份有限公司	12,956,115	0	0	12,956,115	首发承诺	2012年10月30日
重庆三峡油漆股份有限公司	8,637,411	0	0	8,637,411	首发承诺	2012年10月30日
洪薇	7,828,059	0	0	7,828,059	首发承诺	2012年10月30日
盈富泰克创业投资有限公司	6,750,000	0	0	6,750,000	首发承诺	2012年10月30日
段贤柱	2,137,500	0	0	2,137,500	首发承诺	2012年10月30日
武杰	562,500	0	0	562,500	首发承诺	2012年10月30日
刘宁	450,000	0	0	450,000	首发承诺	2012年10月30日
李弘	450,000	0	0	450,000	首发承诺	2012年10月30日
合计	72,051,315	0	0	72,051,315	—	—

## § 3 管理层讨论与分析

### 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

#### 一、资产负债表项目

1. 应收账款余额为 6,325.22 万元，较年初的 4,101.17 万元增长 54.23%，主要是随着报告期产品销售收入的增长而增长所致。
2. 预付账款余额为 926.52 万元，较年初的 129.59 万元增长 614.96%，主要是是预付新建注射剂车间设备款及洁净工程款项，工程尚未验收结算所致。
3. 其他应收款余额 395.07 万元，较年初的 623.81 万元减少 36.67%，主要是报告期内公司严格执行的备用金政策，同时缩短业

务借款报销时间所致。

4.应付职工薪酬余额 127.36 万元，较期初的 84.82 增加 50.15%，主要是随着职工人数的增多，报告期末当月计提的应付职工工资额增长所致。

5.应交税费余额为 531.68 万元，较年初的 269.26 万元增长 97.46%，主要是报告期已计提但尚未支付的增值税及企业所得税较期初增长所致

6.报告期末其他流动负债 295.18 万元，其他非流动负债 137.50 万元，均为当期收到的计入递延收益的研究项目政府配套资金。

## 二、利润表项目

1.本报告期营业收入为 5,305.51 万元，较上年同期 3,742.62 万元增长 41.76%，主要是公司三季度药品生产业务的收入较上年同期大幅增长所致。

2.本报告期销售费用为 2,043.55 万元，较上年同期 1,084.26 万元增长 88.47%，主要是随着公司对募投项目的不断投入，公司营销网络的建设费用增大，业务量与上年同期相比大幅增加，同时公司实行了销售、商务分离的专业化营销模式。销售规模扩大，销售人员增加，导致了销售费用的增长。

3.本报告期资产减值损失为 59.34 万元，较上年同期 18.93 万元增长 213.47%，主要是随着应收账款的增长相应计提的坏账准备增加所致。

## 三、现金流量表项目

1.年初至报告期末收到其他与经营活动有关的现金为 1,251.07 万元，较上年同期 633.99 万元增长 97.33%，主要是报告期收到研究项目政府配套资金所致。

2.年初至报告期末购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金为 1,287.40 万元，较上年同期 5,058.00 万元减少 74.55%，主要是上年同期公司购置办公用房支出较大所致。

3.年初至报告期末分配股利、利润或偿付利息支付的现金为 2,036.65 万元，较上年同期 882.55 万元增长 130.77%，主要是公司派发的 2010 年度现金股利额较上年同期派发的 2009 年度现金股利额增大所致。

## 3.2 业务回顾和展望

### 一、总体经营回顾

本报告期公司营业收入为 5,305.51 万元，较上年同期增长了 41.76%。营业利润为 1,294.61 万元，较上年同期下降了 4.54%。报告期内，公司核心产品业务及其结构未发生重大变化，药品生产业务仍是公司的核心业务。随着营销网络建设的不断增加，销售规模的扩大，销售团队及商务团队人员的增加，销售与商务分离的专业化营销模式的建立，公司药品生产的产销量均有较大幅度的增长，药品生产业务销售收入达到 5,251.07 万元，较上年同期增长了 40.65%。同时，费用随业务量和阶段性投入也较上年同期大幅度提高，导致营业利润下降。

今年 1-9 月营业收入为 14,176.94 万元，其中主营业务收入为 13,914.86 万元，其他业务收入为 262.08 万元，营业收入总额较上年同期下降了 3.10%，营业利润为 3,500.94 万元，较上年同期降低 10.79%。营业收入的降低主要是公司实施战略调整子公司药品经销业务，导致其收入较上年同期下降 99.90%，而公司药品生产业务实现收入 13,910.52 万元，较上年同期增长 36.90%。因药品经销业务的毛利较低，其收入的大幅降低并未对公司整体的盈利能力产生重大影响。营业利润下降主要是因销售规模扩大、人员增加、市场投入增加导致费用较上年同期阶段性增长所致。

### 二、后期经营计划

2011 年后期公司仍然坚持以市场为导向、技术创新为依托，实施规范运作，强化品牌优势，提升规模化能力。进一步做大做强对比剂诊疗市场，确保公司产品在医院主渠道的销售稳中有升；继续加大研发投入和新药产品的开发力度；围绕做大做强战略部署，以新版《药品生产质量管理规范》(GMP) 实施为契机，完成药厂新建注射剂车间的基础建设；推进公司的国际化进程，开发海外市场。全面提升企业的品牌价值和核心竞争力。

为此，公司将着重从以下方面开展工作：

1.坚持科技创新，提升总体科研水平。进一步加大研发投入，根据公司的战略发展方向立足对比剂、精神神经、内分泌三大领域，加快仿制药的研发立项并适度开展创新药物的研发活动；确保目前在研项目的研究开发及注册申报工作如期按照进度完成；瑞格列奈和碘克沙醇项目处于审核和批件签发过程中，一旦获得注册批件后，将尽快实施产业化。

注重引进和培养高端研发人才，加强专家队伍建设；根据公司发展战略，组建一支专业性强、人员年龄结构合理、可持续发展的研发团队；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突破性进展。

2.加强市场推广，完善营销网络，提升品牌形象。公司将进一步加大市场营销工作力度，增加市场投入，整合销售网络，完善对比剂营销网络体系构建，加强内部控制，调整考核模式，保障主导产品对比剂的销售业绩有较大增长；重视海外市场销售拓展，加快出口产品的注册，做好对比剂产品出口；加强市场宣传与推广，积极探索新的营销模式，

3.做好新建注射剂车间建设工作，新建注射剂车间已经奠基施工，公司要把好施工、质量、安全、验收和结算关，确保高质量完成募投项目。同时积极推进其它募投项目的有效实施。

4.完善管理体系，适应公司发展需要。随着公司业务扩展和经营产品的持续增加，对公司整体运营能力提出了新要求。公司将根据外部环境的变化和公司内部管理及发展的需要，进行管理体制和经营机制的调整，加强内部控制，规范管理，提高企业

抗风险能力。

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，公司将坚持引进各层面的人才，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，逐步建立高管人员、核心技术人员及业务骨干人员的股权激励机制。

## § 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 募集资金使用情况对照表

√ 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		646.13		
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		6,297.89		
累计变更用途的募集资金总额		1,080.00		项目达到预定可使用状态日期		本季度实现的效益		
累计变更用途的募集资金总额比例		3.97%		截至期末累计投入金		是否达到预计效益		
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本季度投入金额	截至期末投资进度(%) (3)=	项目达到预定可使用状态日期	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化

目(含部分变更)					额(2)	(2)/(1)				化
承诺投资项目										
新建注射剂车间与对比剂营销网络建设项目	否	4,413.00	9,798.00	320.98	2,384.51	24.34%	2012年08月01日	681.03	否	否
九味镇心颗粒生产线扩建改造与营销网络建设项目	否	5,000.00	10,882.00	220.90	1,230.53	11.31%	2013年06月01日	-138.30	否	否
改建研发中心与新产品开发项目	否	2,976.00	1,896.00	104.25	605.22	31.92%	2012年12月31日	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计	-	12,389.00	22,576.00	646.13	4,220.26	-	-	542.73	-	-
超募资金投向										
阿戈美拉汀项目	是	990.00	990.00	0.00	77.63	7.84%	2011年08月05日	0.00	不适用	是
归还银行贷款(如有)	-						-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-	2,000.00	2,000.00		2,000.00	100.00%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	2,990.00	2,990.00	0.00	2,077.63	-	-	0.00	-	-
合计	-	15,379.00	25,566.00	646.13	6,297.89	-	-	542.73	-	-
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扩建改造因国家新版《药品生产质量管理规范》(GMP)标准下达时间较晚,项目实施延期。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>阿戈美拉汀项目可行性发生了重大变化,情况说明如下:</p> <p>阿戈美拉汀是一个具有全新作用机制的抗抑郁新药,2009年刚刚在欧洲获得上市许可,为丰富公司神经领域的产品,公司计划使用超募资金开发抗抑郁新药--阿戈美拉汀及其片剂。南京华威医药科技有限公司(下称“华威”)完成了阿戈美拉汀的临床前研究工作,经与华威友好洽谈,双方签署协议,华威负责取得阿戈美拉汀及片剂的临床批件,由我公司独家买断华威对该项目的临床前研究技术,之后由我公司独立完成该项目的临床研究、工艺产业化研究、申报新药证书、生产文号和上市许可等开发工作。上述事项经2010年8月3日,公司第三届董事会2010年第五次会议以9票赞成、0票反对、0票弃权审议通过。在《关于超募资金使用计划的议案》,其中,计划使用超募资金990万元开发抗抑郁新药--阿戈美拉汀及其片剂。公司监事会、独立董事、保荐机构分别发表了同意意见,2010年8月31日,公司2010年第二次临时股东大会审议批准了此项议案。</p> <p>2011年5月,公司接到华威通知,其申报国家食品药品监督管理局药审中心的阿戈美拉汀及其片剂项目技术资料未能通过技术评审而被退审,未取得临床批件。项目的可行性已经发生重大变化,公司已无法按照预先披露的实施计划继续该项目的开发工作。公司研发中心项目组在接到退审通知书后,对项目进行了重新评估,认为如果继续等待华威重新提交临床资料并获得临床批件,将至少多耗费三年时间而且申报的受理等级从原来的三类药降至六类药,且完成临床研究并取得正式生产批件过程中的每个环节都将发生变化,产品将失去上市最佳时机,市场风险增大。</p> <p>经慎重考虑,公司决定终止阿戈美拉汀项目的相关开发工作。2011年8月5日公司2011年第一次临时股东大会审议通过了《关于终止阿戈美拉汀项目的议案》。</p>									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>本公司计划募集资金12,389万元,实际募集资金净额超过计划募集资金14,800.11万元。本公司超募资金安排使用情况如下:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>投入5,882.00万元人民币,用于九味镇心颗粒制剂生产线扩建改造与营销网络建设项目所需资金;</li> <li>用2,000.00万元人民币永久补充公司流动资金;</li> <li>投入990.00万元人民币,用于开发抗抑郁新药--阿戈美拉汀及其片剂项目的资金;</li> <li>投入4,305.00万元人民币,用于新建注射剂车间及对比剂营销网络建设项目所需资金;</li> </ol> <p>剩余超募资金1,623.11万元暂存放于募集资金专户,用于公司主业发展,在实际使用前,履行相应的董事会或股东大会审议程序并及时披露。</p> <p>鉴于阿戈美拉汀项目可行性发生了重大变化,2011年8月5日公司2011年第一次临时股东大会审议通过了《关于终止阿戈美拉汀项目的议案》,该项目计划使用资金990万元,目前已投入77.64万元,项目未使用的资金912.36万元将划拨至未使用超募资金,存放于募集资金专户。公司将根据实际发展情况重新制定超募资金的使用计划,用于公司主业发展,在实际使用前,履行董事会或股东大会审议程序并及时披露。</p>									

募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专户，在实际使用前履行相应审批手续。
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 资产负债表

编制单位：北京北陆药业股份有限公司

2011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	299,790,297.98	299,458,181.63	311,421,080.06	310,858,235.80
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据			515,012.52	515,012.52

应收账款	63,252,222.66	63,252,222.66	41,011,665.44	41,011,665.44
预付款项	9,265,247.46	9,265,247.46	1,295,915.38	1,295,915.38
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	3,950,709.06	3,950,709.06	6,238,051.41	6,238,051.41
买入返售金融资产				
存货	23,991,371.83	23,991,371.83	22,393,014.57	22,393,014.57
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	400,249,848.99	399,917,732.64	382,874,739.38	382,311,895.12
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	3,000,000.00	4,066,159.00	3,000,000.00	4,066,159.00
投资性房地产	21,141,169.31	21,141,169.31	21,612,580.94	21,612,580.94
固定资产	59,608,312.36	58,926,598.40	60,849,340.93	60,010,611.80
在建工程	3,077,266.83	3,077,266.83		
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	3,394,762.48	3,394,762.48	3,615,753.59	3,615,753.59
开发支出	917,486.79	917,486.79	985,000.00	985,000.00
商誉				
长期待摊费用	1,590,324.77	1,590,324.77	1,686,481.96	1,686,481.96
递延所得税资产	654,970.10	654,970.10	488,967.72	488,967.72
其他非流动资产				
非流动资产合计	93,384,292.64	93,768,737.68	92,238,125.14	92,465,555.01
资产总计	493,634,141.63	493,686,470.32	475,112,864.52	474,777,450.13
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	1,871,983.79	1,871,983.79	2,136,488.16	2,136,488.16
预收款项	55,037.12	55,037.12	616,131.30	616,131.30
卖出回购金融资产款				

应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	1,273,576.68	1,257,014.33	848,200.98	822,524.27
应交税费	5,316,815.16	5,316,928.65	2,692,610.79	2,692,724.28
应付利息				
应付股利				
其他应付款	1,323,819.32	1,298,835.59	1,194,433.30	1,170,992.76
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	2,951,760.00	2,951,760.00		
流动负债合计	12,792,992.07	12,751,559.48	7,487,864.53	7,438,860.77
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	1,375,000.00	1,375,000.00		
非流动负债合计	1,375,000.00	1,375,000.00		
负债合计	14,167,992.07	14,126,559.48	7,487,864.53	7,438,860.77
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	152,749,104.00	152,749,104.00	101,832,736.00	101,832,736.00
资本公积	228,637,288.68	228,544,977.58	279,553,656.68	279,461,345.58
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	18,894,902.40	18,894,902.40	18,894,902.40	18,894,902.40
一般风险准备				
未分配利润	79,184,854.48	79,370,926.86	67,343,704.91	67,149,605.38
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	479,466,149.56	479,559,910.84	467,624,999.99	467,338,589.36
少数股东权益				
所有者权益合计	479,466,149.56	479,559,910.84	467,624,999.99	467,338,589.36
负债和所有者权益总计	493,634,141.63	493,686,470.32	475,112,864.52	474,777,450.13

## 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

2011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	53,055,136.61	53,055,136.61	37,426,194.32	37,335,284.07
其中：营业收入	53,055,136.61	53,055,136.61	37,426,194.32	37,335,284.07



利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	40,109,055.67	39,982,916.13	23,884,410.36	23,591,708.28
其中：营业成本	13,454,790.38	13,454,790.38	8,592,944.47	8,510,893.19
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	606,129.76	606,129.76	461,768.85	458,712.07
销售费用	20,435,536.29	20,435,536.29	10,842,577.82	10,853,616.82
管理费用	5,162,123.61	5,035,504.82	3,882,564.53	3,663,399.47
财务费用	-142,928.87	-142,449.62	-84,760.35	-84,743.31
资产减值损失	593,404.50	593,404.50	189,315.04	189,830.04
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）	12,946,080.94	13,072,220.48	13,561,920.96	13,763,712.79
加：营业外收入	1,863,664.36	1,863,664.36	100,000.00	100,000.00
减：营业外支出	20,000.00	20,000.00	154,661.00	154,661.00
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）	14,789,745.30	14,915,884.84	13,507,259.96	13,709,051.79
减：所得税费用	2,179,084.78	2,179,084.78	2,027,883.27	2,027,883.27
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	12,610,660.52	12,736,800.06	11,479,376.69	11,681,168.52
归属于母公司所有者的净利润	12,610,660.52	12,736,800.06	11,481,568.86	11,681,168.52
少数股东损益			-2,192.17	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.0826	0.0834	0.0752	0.0765
（二）稀释每股收益	0.0826	0.0834	0.0752	0.0765
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	12,610,660.52	12,736,800.06	11,479,376.69	11,681,168.52
归属于母公司所有者的综合收益总额	12,610,660.52	12,736,800.06	11,481,568.86	11,681,168.52
归属于少数股东的综合收益总额			-2,192.17	

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

### 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

2011 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	141,769,379.08	141,725,960.28	146,306,004.01	101,686,031.97
其中：营业收入	141,769,379.08	141,725,960.28	146,306,004.01	101,686,031.97
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	106,759,992.48	106,336,401.77	107,081,815.16	62,160,245.77
其中：营业成本	35,501,545.88	35,460,520.24	66,918,512.08	23,367,547.19
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	1,560,260.09	1,560,227.54	1,197,573.00	1,169,096.08
销售费用	57,105,822.95	57,105,822.95	29,369,828.08	29,150,239.32
管理费用	13,365,673.42	12,981,608.95	11,160,717.00	10,283,626.57
财务费用	-2,084,743.88	-2,083,211.93	-2,909,115.61	-2,908,401.76
资产减值损失	1,311,434.02	1,311,434.02	1,344,300.61	1,098,138.37
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）	35,009,386.60	35,389,558.51	39,244,325.85	39,545,923.20
加：营业外收入	2,915,124.36	2,915,124.36	730,590.00	724,900.00
减：营业外支出	177,977.00	177,977.00	394,395.02	394,395.02
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）	37,746,533.96	38,126,705.87	39,580,520.83	39,876,428.18
减：所得税费用	5,553,003.50	5,553,003.50	5,509,478.79	5,569,914.84
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	32,193,530.46	32,573,702.37	34,071,042.04	34,306,513.34
归属于母公司所有者的净利润	32,193,530.46	32,573,702.37	34,083,087.57	34,306,513.34
少数股东损益			-12,045.53	

六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.2108	0.2132	0.2231	0.2246
（二）稀释每股收益	0.2108	0.2132	0.2231	0.2246
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	32,193,530.46	32,573,702.37	34,071,042.04	34,306,513.34
归属于母公司所有者的综合收益总额	32,193,530.46	32,573,702.37	34,083,087.57	34,306,513.34
归属于少数股东的综合收益总额			-12,045.53	

年初到报告期末发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

#### 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

2011 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	139,163,946.21	139,113,146.21	115,786,749.46	104,815,345.46
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	12,510,728.85	12,591,162.07	6,339,933.26	6,778,968.21
经营活动现金流入小计	151,674,675.06	151,704,308.28	122,126,682.72	111,594,313.67
购买商品、接受劳务支付的现金	36,336,067.71	36,288,067.71	33,088,155.52	22,707,774.52
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	14,813,113.09	14,594,204.43	10,637,275.75	9,904,841.95
支付的各项税费	22,870,794.16	22,864,425.77	20,405,035.47	20,142,861.47
支付其他与经营活动有关的现金	56,044,965.23	56,117,147.59	37,853,213.08	38,978,371.68
经营活动现金流出小计	130,064,940.19	129,863,845.50	101,983,679.82	91,733,849.62
经营活动产生的现金流量净额	21,609,734.87	21,840,462.78	20,143,002.90	19,860,464.05
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				
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
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,873,969.75	12,873,969.75	50,579,995.25	50,577,945.25
投资支付的现金			20,000,000.00	20,000,000.00
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	12,873,969.75	12,873,969.75	70,579,995.25	70,577,945.25
投资活动产生的现金流量净额	-12,873,969.75	-12,873,969.75	-50,559,858.25	-50,557,808.25
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			24,900.00	24,900.00
筹资活动现金流入小计			24,900.00	24,900.00
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	20,366,547.20	20,366,547.20	8,825,503.83	8,825,503.83
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	20,366,547.20	20,366,547.20	8,825,503.83	8,825,503.83

筹资活动产生的现金流量净额	-20,366,547.20	-20,366,547.20	-8,800,603.83	-8,800,603.83
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	-11,630,782.08	-11,400,054.17	-39,217,459.18	-39,497,948.03
加：期初现金及现金等价物余额	311,421,080.06	310,858,235.80	334,352,413.44	334,175,107.16
六、期末现金及现金等价物余额	299,790,297.98	299,458,181.63	295,134,954.26	294,677,159.13

## 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

二〇一一年十月二十四日