

北京北陆药业股份有限公司

BEIJING BEILU PHARMACEUTICAL CO.,LTD

2013 年第三季度报告



股票代码：300016

股票简称：北陆药业

披露日期：2013. 10. 25

第一节 重要提示

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。

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

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。

第二节 公司基本情况

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)	
总资产 (元)	601,779,435.40	583,596,563.90	3.12%	
归属于上市公司股东的净资产 (元)	542,255,235.84	523,959,089.03	3.49%	
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	1.775	1.7151	3.49%	
	本报告期	本报告期比上年同期增减 (%)	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	82,428,390.63	9.96%	235,743,803.27	16.79%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	16,101,342.18	-1.9%	48,938,278.71	5.27%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	—	—	8,931,741.69	-359.09%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	—	—	0.0292	-359.09%
基本每股收益 (元/股)	0.0527	-1.86%	0.1602	5.26%
稀释每股收益 (元/股)	0.0527	-1.86%	0.1602	5.26%
净资产收益率 (%)	3.03%	-0.26%	9.21%	-0.13%
扣除非经常性损益后的净资产收益率 (%)	2.95%	-0.31%	9.3%	0.39%

非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元

项目	年初至报告期期末金额
计入当期损益的政府补助 (与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	613,625.03
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,192,170.00
减: 所得税影响额	-86,781.75
合计	-491,763.22

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目, 以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非

经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

二、重大风险提示

公司坚持年初既定经营目标，以市场为导向，制定并实施了一系列行之有效的措施，努力提高经营效率，以下几方面因素对公司经营的影响不可忽视：

1、受国家发改委价格调控以及公司 20ml:6g(I)、50ml:15g(I)、100ml:30g(I)等三个规格的碘海醇注射液进入了《国家基本药物目录（2012 年版）》的影响，今年对比剂产品的招标价不排除继续下降的可能性。

2、各地药品招标方案和实际执行情况的不确定性。

3、部分原材料价格快速上涨，造成公司产品制造成本上涨，以及新建注射剂车间投入使用后将计提折旧等，都将影响产品毛利率。

4、政府对医药行业日趋严格的审批和质量标准方面的管控虽然有利于医药行业的长期发展，但评审期过长，时限的不确定性不利于公司研发开展及新产品上市的时间把控，无法更好把握市场机遇。

三、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数		18,591				
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
王代雪	境内自然人	21.13%	64,559,460	48,419,594	—	
重庆三峡油漆股份有限公司	境内非国有法人	14.14%	43,187,054	0	—	
北京科技风险投资股份有限公司	国有法人	11.73%	35,835,946	0	—	
盈富泰克创业投资有限公司	境内非国有法人	7.77%	23,750,000	0	—	
洪薇	境内自然人	3.02%	9,240,418	0	—	
中国工商银行—国投瑞银核心企业股票型证券投资基金	其他	2.02%	6,163,872	0	—	
段贤柱	境内自然人	1.05%	3,215,000	2,411,250	—	
全国社保基金一一五组合	其他	0.65%	2,000,000	0	—	
中国银行—华泰柏瑞盛世中国股票型开放式证券投资基金	其他	0.46%	1,399,976	0	—	
中国工商银行—汇添富医药保健股票型证券投资基金	其他	0.46%	1,393,800	0	—	

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件 股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
重庆三峡油漆股份有限公司	43,187,054	人民币普通股	43,187,054
北京科技风险投资股份有限公司	35,835,946	人民币普通股	35,835,946
盈富泰克创业投资有限公司	23,750,000	人民币普通股	23,750,000
王代雪	16,139,866	人民币普通股	16,139,866
洪薇	9,240,418	人民币普通股	9,240,418
中国工商银行—国投瑞银核心企业股票型证券投资基金	6,163,872	人民币普通股	6,163,872
全国社保基金一一五组合	2,000,000	人民币普通股	2,000,000
中国银行—华泰柏瑞盛世中国股票型开放式证券投资基金	1,399,976	人民币普通股	1,399,976
中国工商银行—汇添富医药保健股票型证券投资基金	1,393,800	人民币普通股	1,393,800
北京友联环球探测器制造有限公司	1,029,930	人民币普通股	1,029,930
上述股东关联关系或一致行动的说明	发起人股东之间不存在关联关系，王代雪、洪薇、段贤柱、武杰、刘宁、李弘为公司一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	上述股东未参与融资融券业务。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

限售股份变动情况

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	24,209,797		24,209,797	48,419,594	高管锁定股	高管锁定期止
洪薇	4,403,294	9,425,518	5,022,224	0	高管锁定股	2013-8-22
段贤柱	1,205,625		1,205,625	2,411,250	高管锁定股	高管锁定期止
武杰	421,875		573,125	995,000	高管锁定股	2014-2-23
刘宁	337,500		337,500	675,000	高管锁定股	高管锁定期止
李弘	253,125		253,125	506,250	高管锁定股	高管锁定期止
刘东龙	0		21,750	21,750	高管锁定股	高管锁定期止
合计	30,831,216	9,425,518	31,623,146	53,028,844	——	——

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期主要财务报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

(一) 资产负债表主要项目重大变动情况及原因

1、应收票据期末余额为176.83万元，较期初的25.78万元增加585.91%，主要原因是本期客户用银行承兑汇票结算货款。

2、应收账款期末余额为10,597.46万元，较期初的6,456.63万元增加64.13%，主要是未到收款期的应收销货款。

3、预付款项期末余额为322.75万元，较期初的161.51万元增加99.83%，主要是预付的原辅料及设备采购款。

4、其他应收款期末余额为666.52万元，较期初的348.98万元增加90.99%万元，主要是本期增加的业务备用金。

5、固定资产期末余额为14,413.10万元，较期初的6,120.17万元增加135.50%，主要原因是募投项目注射剂车间工程竣工转入固定资产。

6、在建工程期末余额为1,437.51万元，较期初的7,920.47万元减少81.86%。主要原因是募投项目注射剂车间工程竣工转入固定资产。

7、无形资产期末余额为464.75万元,较期初的333.18万元增加39.48%，主要原因是部分开发支出本期符合无形资产确认条件而确认为无形资产。

8、开发支出期末余额为991.49万元，较期初的736.48万元增加34.62%，主要是开发支出的后续投入。

9、应付职工薪酬期末余额为275.71万元，较期初的202.00万元增加36.49%，主要是由于公司规模扩大，人员增加、人工成本提高，月末计提的尚未发放工资额增加。

10、股本期末余额为30,549.82万元，较期初的15,274.91万元增加100%，主要是本期资本公积转增股本所致。

11、资本公积期末余额为7,588.82万元，较期初的22,863.73万元减少66.80%，主要原因是本期资本公积转增股本。

(二) 利润表主要项目重大变动情况及原因

1、年初至报告期末营业收入总额为23,574.38万元，较上年同期的20,185.40万元增加16.78%，主要是本期药品销售收入较上年同期增加。

2、年初至报告期末营业成本总额为6,908.52万元，较上年同期的5,193.47万元增加33.02%，一是随销量增加、收入增加，成本相应增加；二是受产品销售结构和2013年年初发改委下调药品最高零售价的影响，药品综合毛利率有所下降，致使营业成本的增幅高于营业收入的增幅。

3、年初至报告期末营业税金及附加总额为294.16万元，较上年同期的195.45万元增加50.50%，主要原因是本期应交增值税较上年同期增加。

4、年初至报告期财务费用总额为-310.95万元，较上年同期的-224.06万元减少38.78%，主要是本期存款利息较上年同期增加。

5、年初至报告期末资产减值损失总额为337.50万元，较上年同期的253.07万元增加33.36%，主要是随着应收账款的增加而相应增加的坏账准备。

6、年初至报告期末营业外收入发生额为61.36万元，较上年同期的296.82万元减少79.32%，主要是政府补助分期确认的收益本期较上年同期减少所致。

7、年初至报告期末营业外支出总额为119.22万元，较上年同期的44.69万元增加166.77%，主要是本期对青少年基金会的捐赠所致。

（三）现金流量表主要项目重大变动情况及原因

1、年初至报告期末支付给职工以及为职工支付的现金为3,371.78万元，较上年同期的2,213.12万元增加52.35%，主要原因是公司经营扩大规模，人员增加，人力成本上升。

2、年初至报告期末经营活动产生的现金流量净额为893.17万元，较上年同期的-344.74万元增加359.08%，主要是随着销售收入的增加，收到的货款增加；二是2012年底为了锁定主要原料价格，进行主要原料采购支付货款，所以本期采购付现金额较少。

3、年初至报告期，投资活动现金流入为293.30万元，较去年同期的25万元增加1,073.20%，主要是本期处置子公司（北京新先锋药业有限公司原为公司的全资子公司，报告期内公司处置其90%的股权）收到的现金。

4、年初至报告期末投资活动产生的现金流量净额为2,108.01万元，较上年同期的4,566.38万元减少53.84%，主要是在建项目本期接近收尾，较上年同期支出减少。

5、年初至报告期末现金及现金等价物净增加额为-3,976.52，较上年同期的-8,020.25万元

增加4,043.73万元，一是销售商品收到的现金增加，二是由于在建工程项目接近收尾工作，支出较上期减少。

二、业务回顾和展望

报告期内驱动业务收入变化的具体因素

随着公司规模扩大和营销力度不断加大，公司营销网络和渠道日趋完善。专业化品牌形象和稳定可靠的产品质量及服务，为公司不断扩大市场份额、提升品牌影响力奠定了基础。2013年前三季度，公司实现营业收入23,574.38万元，较上年同期的20,185.40万元增加17.69%。其中，商品销售收入23,365.51万元，较上年同期的20,084.69万元增长16.33%；利润总额为5,728.07万元，较上年同期的5,185.18万元增加10.47%；实现净利润4,893.83万元，较上年同期的4,648.94万元增加5.27%。

重大已签订单及进展情况

适用 不适用

数量分散的订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

重要研发项目的进展及影响

适用 不适用

立足于对比剂、精神神经、内分泌三个领域，公司申报、立项、储备了一些具有国际先进水平或国内领先的品种。同时九味镇心颗粒正在申请中药品种保护，目前等待国家食品药品监督管理局中药品种保护审评委员会专家审评。

公司在研项目注册进展如下：

药品名称	注册分类	适应症	所处阶段
碘帕醇注射液	化药6类	CT对比剂	CDE*审评
钆贝葡胺及其注射液	化药3+6类	MR对比剂	CDE*审评
一种新作用机制抗癫痫新药	化药3.1类	抗癫痫药	CDE*审评
阿立派唑原料	化药6类	精神分裂	CDE*审评
一种抗抑郁新药	化药3.1类	抗抑郁药	CDE*审评
阿立派唑片	化药6类	精神分裂	初审阶段

*CDE: 国家食品药品监督管理局药品审评中心

2013年前三季度, 公司研发支出为1,008.24万元, 占营业收入的比重为4.28%。

报告期内公司的无形资产、核心竞争能力、核心技术团队或关键技术人员(非董事、监事、高级管理人员)等发生重大变化的影响及其应对措施

适用 不适用

报告期内公司前5大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

报告期内公司前5大客户的变化情况及影响

适用 不适用

年度经营计划在报告期内的执行情况

适用 不适用

公司坚持以市场为导向、以技术创新为依托, 从安全生产、提升研发水平、完善内部控制等多方面开展工作。报告期内, 募投项目新建注射剂车间获得国家食品药品管理总局颁发的《药品GMP证书》并投入使用, 营业收入及净利润均实现了持续增长。

对公司未来经营产生不利影响的重要风险因素、公司经营存在的主要困难及公司拟采取的应对措施

适用 不适用

公司坚持年初既定经营目标, 以市场为导向, 制定并实施了一系列行之有效的措施, 努力提高经营效率, 以下几方面因素对公司经营的影响不可忽视:

1、受国家发改委价格调控以及公司 20ml:6g(I)、50ml:15g(I)、100ml:30g(I)等三个规格的碘海醇注射液进入了《国家基本药物目录(2012年版)》的影响, 今年对比剂产品的招标价不排除继续下降的可能性。

2、各地药品招标方案和实际执行情况的不确定性。

3、部分原材料价格快速上涨, 造成公司产品制造成本上涨, 以及新建注射剂车间投入使用后将计提折旧等, 都将影响产品毛利率。

4、政府对医药行业日趋严格的审批和质量标准方面的管控虽然有利于医药行业的长期发展, 但评审期过长, 时限的不确定性不利于公司研发开展及新产品上市的时间把控, 无法更好把握市场机遇。

针对上述风险，公司积极采取相应措施，努力降低对经营的影响：

1、公司将进一步完善营销网络，扩大主营产品市场占有率，同时坚持加大新产品的市场推广，打造新的利润增长点，化解因产品售价下降和原材料价格上升造成的成本压力，力争经营目标不造成大的波动。

2、积极应对基药招标，扬长避短，利用差异化品种优势，尽力争取好的结果，扩大公司产品销售区域。

3、加强原材料价格监测，采取多项措施控制综合采购成本，加强生产制造计划和生产过程管理，降低单耗，努力控制制造成本上涨。

4、坚持研发投入，改进和提升研发水平，在选择立项品种时，坚持以创新为主导，优化研发格局和层次，集中力量推进重点研发项目、现有产品升级改造项目的进度，同时开展战略性新品种研发以及探索性研究，拓展研发深度与广度。

第四节 重要事项

一、公司或持股5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东、实际控制人和董事长王代雪、股东北京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、股东姚振萍、董事或高级管理人员的洪薇、段贤柱、武杰、刘宁、李弘等	<p>(一) 避免同业竞争损害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。(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。</p> <p>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、公司股东北京科技风险投资股份有限公司承诺：(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、公司股东重庆三峡油漆股份有限公司、盈富泰克创业投资有限公司承诺：(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%。(三) 控股股东</p>	2009-08-31		报告期内，各股东均遵守了所做的承诺。

		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。（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。			
其他对公司中小股东所作承诺	控股股东、实际控制人王代雪	在限售股解禁后至 2012 年 12 月 31 日前不减持所持公司股份。	2012-09-27	至 2012-12-31	已切实履行
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无				

二、募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额		27,189.11		本季度投入募集资金总额		138.72					
报告期内变更用途的募集资金总额		0		已累计投入募集资金总额		15,461.6					
计变更用途的募集资金总额		1,992.36		累计变更用途的募集资金总额比例		7.33%					
承诺投资项目和超募资金投向		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(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
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	是	4,413	9,798	-569.87	7,904.37	80.67%	2013-09-30	1,203.4	否	否	
九味镇心颗粒生产线扩建改造与营销网络建设项目	是	5,000	10,882	708.32	4,574.44	42.04%	2013-12-31	-146.18	否	否	
改建研发中心与新产品开发项目	是	2,976	1,896	0.27	905.15	47.74%	2013-12-31		否	否	
承诺投资项目小计	—	12,389	22,576	138.72	13,383.96	—	—	1,057.22	—	—	

超募资金投向										
阿戈美拉汀项目	是		77.64		77.64	100%				
补充流动资金（如有）	—		2,000		2,000	100%	—	—	—	—
超募资金投向小计	—		2,077.64		2,077.64	—	—		—	—
合计	—	12,389	24,653.64	138.72	15,461.6	—	—	1,057.22	—	—
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：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，为丰富公司精神神经领域的产品，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 and 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。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注册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。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：1. 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；2. 用 2,000.00 万元人民币永久补充公司流动资金；3. 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；4. 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；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。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	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p>									

	<p>(1) 新建注射剂车间与对比剂营销网络建设项目：原方案为在现综合制剂楼注射剂车间改造，调整后方案为新建注射剂车间，在厂区原预留土地 10,000 平方米区域新建制剂厂房一座，动力车间 1 个。由于提高标准，投资金额比原募投计划资金 4,413 万元有一定幅度的增加，包括建设费用、进口线设备、检测仪器等投资总体增加约 5,385 万元。项目共计投入 9,798 万元，其中，使用募投项目资金 4,413 万元，使用因调整研发中心建设而结余的资金 1,080 万元，使用超募资金 4,305 万元。(2) 改建研发中心与新产品开发项目：由原“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”。由于新建注射剂车间，原生产线在新建注射剂车间投产后则可以改造用于研发中心使用，而不用再新建。包括九味镇心颗粒生产线扩建改造需要的仓库也不再新建，改为在原综合制剂楼扩建改造，并增加空调等相应通风、温度控制设施。研发中心相对投资将低于原计划 1,080 万元。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>公司第三届董事会 2010 年第三次会议审议通过《关于用募集资金置换先期投入募投项目的自筹资金的议案》，同意以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金共计 273.33 万元。其中，对比剂生产线技术改造与营销网络建设项目 2.34 万元、九味镇心颗粒生产线扩建改造与营销网络建设项目 180.60 万元、新建研发中心与新产品开发项目 90.39 万元。京都天华会计师事务所有限公司已出具京都天华专字（2010）第 0841 号鉴证报告。</p>
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，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。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	新建注射剂车间与对比剂营销网络建设项目本报告期募集资金投入金额为-569.87 万元，原因为生产线联合负荷试车的产品经检验合格、满足销售条件后转为正常商品销售，该批试车产品的原材料系募集资金购买，因此本部分资金退回到募集资金账户。

三、其他重大事项进展情况

报告期内，公司董事会、监事会、高级管理人员完成换届选举，详细内容见巨潮资讯网相关公告。

报告期内，公司募投项目新建注射剂车间取得了国家食品药品监督管理局颁发的《药品GMP 证书》，并已投入使用。

2013年9月30日，公司股本为305,498,208股，股东总数为18,591户，其中，个人投资者18,456户，持股合计178,305,003股；机构投资者135户，持股合计127,193,205股。

四、报告期内现金分红政策的执行情况

为进一步增强公司现金分红的透明度，便于投资者形成稳定的回报预期，结合公司发展战略规划、行业发展趋势、股东回报、社会资金成本以及投资者特别是中小投资者的意见和建议，2012年，公司董事会制定了《未来三年（2012年—2014年）股东回报规划》，并相应修订了《公司章程》，进一步明确了公司利润分配政策尤其是现金分红政策具体内容、利润

分配形式、利润分配尤其是现金分红期间间隔、具体条件、发放股票股利的条件、各期现金分红最低金额或比例，以及公司董事会、股东大会对利润分配尤其是现金分红事项的决策程序和机制等内容。公司三名独立董事详细了解了上述工作的开展和推进情况，在公司董事会论证股东回报规划和现金分红政策时充分地阐述了中小投资者的意见，并对股东回报规划、现金分红政策等发表了独立意见。

公司2012年度股东大会审议通过了《2012年度利润分配及资本公积转增股本预案》，以2012年12月31日公司总股本152,749,104股为基数，向全体股东每10股派发现金股利2元人民币（含税），共分配现金股利30,549,820.8元，剩余未分配利润结转以后年度；同时进行资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增10股，共计转增152,749,104股，转增后公司总股本将增加至305,498,208股。该方案已于2013年4月16日实施完毕。

五、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

不适用

六、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

不适用

七、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

不适用

第五节 财务报表

一、财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：北京北陆药业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	227,517,128.20	267,282,351.00
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	1,768,264.00	257,834.00
应收账款	105,974,589.94	64,566,280.90
预付款项	3,227,470.84	1,615,092.93
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	6,665,224.23	3,489,799.50
买入返售金融资产		
存货	53,150,387.31	63,135,821.62
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		1,585,308.13
流动资产合计	398,303,064.52	401,932,488.08
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	3,106,615.90	3,000,000.00
投资性房地产	19,884,071.63	20,355,483.26
固定资产	144,130,981.73	61,201,663.67
在建工程	14,375,051.98	79,204,699.24
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	4,647,500.81	3,331,862.74
开发支出	9,914,944.80	7,364,841.05
商誉		
长期待摊费用	1,331,519.73	1,475,718.16
递延所得税资产	6,054,012.74	5,674,382.35
其他非流动资产	31,671.56	55,425.35
非流动资产合计	203,476,370.88	181,664,075.82
资产总计	601,779,435.40	583,596,563.90
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	7,606,152.17	8,954,007.59
预收款项	573,000.02	638,869.58
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,757,067.95	2,019,954.05
应交税费	13,051,757.61	11,221,284.45
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,641,555.19	3,601,067.55
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	26,629,532.94	26,435,183.22
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	32,894,666.62	33,202,291.65
非流动负债合计	32,894,666.62	33,202,291.65
负债合计	59,524,199.56	59,637,474.87
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	305,498,208.00	152,749,104.00
资本公积	75,888,184.68	228,637,288.68
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	29,710,813.61	29,710,813.61
一般风险准备		
未分配利润	131,158,029.55	112,861,882.74
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	542,255,235.84	523,959,089.03
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	542,255,235.84	523,959,089.03
负债和所有者权益（或股东权益）总计	601,779,435.40	583,596,563.90

法定代表人：王代雪

主管会计工作负责人：李弘

会计机构负责人：李弘

说明：北京新先锋药业有限公司（以下简称“新先锋药业”）原为公司的全资子公司，纳入公司合并报表编制范围。2013年5月份，公司处置了新先锋药业90%的股权。截至本报告期末，公司拥有新先锋药业10%的股权，新先锋药业不再纳入合并报表编制范围。根据会计准则规定，本报告期末公司不再编制合并资产负债表，为了满足披露格式的要求，合并资产负债表的期末填列数为母公司的资产负债表期末数。

2、母公司资产负债表

编制单位：北京北陆药业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	227,517,128.20	267,258,890.19
交易性金融资产		
应收票据	1,768,264.00	257,834.00
应收账款	105,974,589.94	64,566,280.90
预付款项	3,227,470.84	1,615,092.93
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,665,224.23	3,489,799.50
存货	53,150,387.31	63,135,821.62
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		1,585,308.13
流动资产合计	398,303,064.52	401,909,027.27
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	3,106,615.90	4,066,159.00
投资性房地产	19,884,071.63	20,355,483.26
固定资产	144,130,981.73	60,772,553.36
在建工程	14,375,051.98	79,204,699.24
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	4,647,500.81	3,331,862.74
开发支出	9,914,944.80	7,364,841.05
商誉		
长期待摊费用	1,331,519.73	1,475,718.16
递延所得税资产	6,054,012.74	5,674,382.35
其他非流动资产	31,671.56	55,425.35
非流动资产合计	203,476,370.88	182,301,124.51
资产总计	601,779,435.40	584,210,151.78
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	7,606,152.17	8,954,007.59
预收款项	573,000.02	638,869.58

应付职工薪酬	2,757,067.95	2,011,297.50
应交税费	13,051,757.61	11,221,284.45
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,641,555.19	3,601,067.55
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	26,629,532.94	26,426,526.67
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	32,894,666.62	33,202,291.65
非流动负债合计	32,894,666.62	33,202,291.65
负债合计	59,524,199.66	59,628,818.32
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	305,498,208.00	152,749,104.00
资本公积	75,888,184.68	228,544,977.58
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	29,710,813.61	29,710,813.61
一般风险准备		
未分配利润	131,158,029.55	113,576,438.27
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	542,255,235.84	524,581,333.46
负债和所有者权益（或股东权益）总计	601,779,435.40	584,210,151.78

法定代表人：王代雪

主管会计工作负责人：李弘

会计机构负责人：李弘

3、合并本报告期利润表

编制单位：北京北陆药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	82,428,390.63	74,963,600.95
其中：营业收入	82,428,390.63	74,963,600.95
二、营业总成本	64,497,721.44	55,882,842.44
其中：营业成本	22,175,896.54	19,872,555.15
营业税金及附加	1,131,811.99	645,230.17
销售费用	34,758,644.92	29,998,401.49
管理费用	6,554,947.64	5,083,432.03
财务费用	-443,229.71	-356,327.03
资产减值损失	319,650.06	639,550.63
投资收益（损失以“-”号填列）	506,474.00	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	18,437,143.19	19,080,758.51
加：营业外收入	508,375.01	308,083.34
减：营业外支出	59,168.00	173,019.60
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	18,886,350.20	19,215,822.25
减：所得税费用	2,785,008.02	2,801,981.58
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	16,101,342.18	16,413,840.67
归属于母公司所有者的净利润	16,101,342.18	16,413,840.67
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0527	0.0537
（二）稀释每股收益	0.0527	0.0537
八、综合收益总额	16,101,342.18	16,413,840.67
归属于母公司所有者的综合收益总额	16,101,342.18	16,413,840.67

法定代表人：王代雪

主管会计工作负责人：李弘

会计机构负责人：李弘

4、母公司本报告期利润表

编制单位：北京北陆药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	82,428,390.63	74,963,600.95
减：营业成本	22,175,896.54	19,872,555.15
营业税金及附加	1,131,811.99	645,230.17
销售费用	34,758,644.92	29,998,401.49
管理费用	6,554,927.64	4,979,744.76
财务费用	-443,229.71	-356,245.36
资产减值损失	319,650.06	639,550.63
投资收益（损失以“-”号填列）	506,474.00	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	18,437,163.19	19,184,364.11
加：营业外收入	508,375.01	308,083.34
减：营业外支出	59,168.00	173,019.60
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	18,886,370.20	19,319,427.85
减：所得税费用	2,785,008.02	2,801,981.58
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	16,101,362.18	16,517,446.27
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.05	0.05
（二）稀释每股收益	0.05	0.05
七、综合收益总额	16,101,362.18	16,517,446.27

法定代表人：王代雪

主管会计工作负责人：李弘

会计机构负责人：李弘

5、合并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

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	235,743,803.27	201,853,989.95
其中：营业收入	235,743,803.27	201,853,989.95
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	182,084,646.05	150,002,193.97
其中：营业成本	69,085,159.96	51,934,689.53
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	2,941,557.14	1,954,464.44
销售费用	90,725,374.87	78,815,200.43
管理费用	19,067,094.89	17,007,751.05
财务费用	-3,109,493.88	-2,240,644.32
资产减值损失	3,374,953.07	2,530,732.84
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）	3,621,575.03	
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）	57,280,732.25	51,851,795.98
加：营业外收入	613,625.03	2,968,214.34
减：营业外支出	1,192,170.00	446,913.52
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	56,702,187.28	54,373,096.80
减：所得税费用	7,763,908.57	7,883,713.59
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	48,938,278.71	46,489,383.21
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	48,938,278.71	46,489,383.21
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.1602	0.1522
（二）稀释每股收益	0.1602	0.1522
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	48,938,278.71	46,489,383.21
归属于母公司所有者的综合收益总额	48,938,278.71	46,489,383.21
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：王代雪

主管会计工作负责人：李弘

会计机构负责人：李弘

6、母公司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

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	235,743,803.27	201,853,989.95
减：营业成本	69,085,159.96	51,934,689.53
营业税金及附加	2,941,557.14	1,954,464.44
销售费用	90,725,374.87	78,815,200.43
管理费用	19,001,204.53	16,674,609.26
财务费用	-3,109,483.35	-2,240,093.17
资产减值损失	3,374,953.07	2,530,732.84
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）	2,841,139.67	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	56,566,176.72	52,184,386.62
加：营业外收入	613,625.03	2,968,214.34
减：营业外支出	1,192,170.00	446,913.52
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	55,987,631.75	54,705,687.44
减：所得税费用	7,763,908.57	7,883,713.59
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	48,223,723.18	46,821,973.85
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.16	0.15
（二）稀释每股收益	0.16	0.15
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	48,223,723.18	46,821,973.85

法定代表人：王代雪

主管会计工作负责人：李弘

会计机构负责人：李弘

7、合并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

单位：元

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	221,875,480.44	193,158,102.91
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	5,373,953.28	5,654,476.26
经营活动现金流入小计	227,249,433.72	198,812,579.17
购买商品、接受劳务支付的现金	55,831,279.89	67,056,029.81
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	33,717,811.08	22,131,264.23
支付的各项税费	38,290,520.53	33,998,613.47
支付其他与经营活动有关的现金	90,478,080.53	79,074,061.85
经营活动现金流出小计	218,317,692.03	202,259,969.36
经营活动产生的现金流量净额	8,931,741.69	-3,447,390.19
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		250,000.00

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	2,932,985.66	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,932,985.66	250,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,080,129.35	45,663,784.97
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	21,080,129.35	45,663,784.97
投资活动产生的现金流量净额	-18,147,143.69	-45,413,784.97
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	502,591.76	
筹资活动现金流入小计	502,591.76	
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	30,549,820.80	31,341,312.86
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	502,591.76	
筹资活动现金流出小计	31,052,412.56	31,341,312.86
筹资活动产生的现金流量净额	-30,549,820.80	-31,341,312.86
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	-39,765,222.80	-80,202,488.02
加：期初现金及现金等价物余额	267,282,351.00	319,144,109.19
六、期末现金及现金等价物余额	227,517,128.20	238,941,621.17

法定代表人：王代雪

主管会计工作负责人：李弘

会计机构负责人：李弘

8、母公司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

单位：元

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	221,875,480.44	193,158,102.91
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	5,373,942.75	5,653,925.11
经营活动现金流入小计	227,249,423.19	198,812,028.02
购买商品、接受劳务支付的现金	55,831,279.89	67,056,029.81
支付给职工以及为职工支付的现金	33,712,064.08	21,949,834.13
支付的各项税费	38,290,520.53	33,995,528.47
支付其他与经营活动有关的现金	90,477,370.53	79,072,101.85
经营活动现金流出小计	218,311,235.03	202,073,494.26
经营活动产生的现金流量净额	8,938,188.16	-3,261,466.24
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		250,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	2,950,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,950,000.00	250,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,080,129.35	45,663,784.97
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	21,080,129.35	45,663,784.97
投资活动产生的现金流量净额	-18,130,129.35	-45,413,784.97
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	502,591.76	
筹资活动现金流入小计	502,591.76	
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	30,549,820.80	31,341,312.86
支付其他与筹资活动有关的现金	502,591.76	
筹资活动现金流出小计	31,052,412.56	31,341,312.86
筹资活动产生的现金流量净额	-30,549,820.80	-31,341,312.86
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	-39,741,761.99	-80,016,564.07
加：期初现金及现金等价物余额	267,258,890.19	318,891,718.50
六、期末现金及现金等价物余额	227,517,128.20	238,875,154.43

法定代表人：王代雪

主管会计工作负责人：李弘

会计机构负责人：李弘

二、审计报告

第三季度报告是否经过审计

是 否

公司第三季度报告未经审计。