

# 北京北陆药业股份有限公司

BEIJING BEILU PHARMACEUTICAL CO.,LTD

## 2013 年第一季度报告



股票代码：300016

股票简称：北陆药业

披露日期：2013. 4. 23

## 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性和完整性。

## 第二节 公司基本情况

### 一、主要会计数据和财务指标

	2013 年 1-3 月	2012 年 1-3 月	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	68,253,571.10	54,446,808.92	25.36%
归属于公司普通股股东的净利润 (元)	13,586,111.48	10,941,822.19	24.17%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-3,741,229.59	-16,536,785.77	-77.38%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.0245	-0.1083	-77.38%
基本每股收益 (元/股)	0.0889	0.0716	24.16%
稀释每股收益 (元/股)	0.0889	0.0716	24.16%
净资产收益率 (%)	2.56%	2.2%	0.36%
扣除非经常性损益后的净资产收益率 (%)	2.55%	1.81%	0.74%
	2013 年 3 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	本报告期末比上年同期末增减 (%)
总资产 (元)	594,511,351.52	583,596,563.90	1.87%
归属于公司普通股股东的股东权益 (元)	537,545,200.51	523,959,089.03	2.59%
归属于公司普通股股东的每股净资产 (元/股)	3.5191	3.4302	2.59%

#### 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)	55,625.01
所得税影响额	8,343.75
合计	47,281.26

### 二、重大风险提示

(1) 公司自主研发的九味镇心颗粒是国内第一个、也是目前唯一一个通过国家食品药品监督管理局批准治疗焦虑障碍的纯中药制剂, 该产品具有显著疗效和广阔前景, 由于尚未进入国家医保目录, 且作为处方药不能大规模地进行宣传, 导致产品推广难度很大, 市场开拓进展缓慢。为了扎实推进九味镇心颗粒的市场推广工作, 公司通过逐渐建立和完善营销网络

扩大产品影响，力争打造一支高效的营销团队，同时结合代理模式，提高产品的市场份额；坚持学术推广策略，努力提高九味镇心颗粒品牌的知名度和影响力，树立专业品牌形象，为全面的市场推广奠定基础。同时，公司已着手开展该产品进入国家医保目录的相关准备工作。

(2) 公司对比剂产品碘海醇属于《国家基本药物目录（2012年版）》范畴，价格面临进一步下调的可能性；根据相关要求二、三级医院须按照一定比例使用基药产品，为碘海醇产品销售提供了机遇。公司将持续关注、及时评估当前的招标方式对公司在市场竞争中带来的影响，努力通过扩大市场份额、提高销售量来弥补因价格可能下降对公司利润的影响。

(3) 原材料、人工成本等不断上涨对公司生产成本有直接的影响，受市场因素及政府有关部门对药品零售价格的调控，公司可能无法凭借调高产品的价格而完全抵消生产成本的升幅，从而将会直接影响本公司产品的利润水平。针对因主要原材料、人工成本不断上涨对公司生产经营的影响，公司通过加强内部管理、开源节流、与供应商锁定价格等方式努力控制成本，降低因成本上涨对公司盈利能力的影响。

### 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		11,102				
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%	32,279,730	24,209,797	—	
北京科技风险投资股份有限公司	国有法人	14.33%	21,894,273	—	—	
重庆三峡油漆股份有限公司	境内非国有法人	14.14%	21,593,527	—	—	
盈富泰克创业投资有限公司	境内非国有法人	11.05%	16,875,000	—	—	
洪薇	境内自然人	3.09%	4,712,759	4,712,759	—	
中国工商银行—国投瑞银核心企业股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.09%	3,191,286	—	—	
中国光大银行股份有限公司—国投瑞银景气行业证券投资基金	境内非国有法人	1.96%	3,000,000	—	—	
段贤柱	境内自然人	1.05%	1,607,500	1,205,625	—	
中国工商银行—广发稳健增长证券投资基金	境内非国有法人	0.83%	1,264,799	—	—	
中国工商银行—景顺长城新兴成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.75%	1,139,859	—	—	

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
北京科技风险投资股份有限公司	21,894,273	人民币普通股	21,894,273
重庆三峡油漆股份有限公司	21,593,527	人民币普通股	21,593,527
盈富泰克创业投资有限公司	16,875,000	人民币普通股	16,875,000
王代雪	8,069,933	人民币普通股	8,069,933
中国工商银行—国投瑞银核心企业股票型证券投资基金	3,191,286	人民币普通股	3,191,286
中国光大银行股份有限公司—国投瑞银景气行业证券投资基金	3,000,000	人民币普通股	3,000,000
中国工商银行—广发稳健增长证券投资基金	1,264,799	人民币普通股	1,264,799
中国工商银行—景顺长城新兴成长股票型证券投资基金	1,139,859	人民币普通股	1,139,859
全国社保基金一一五组合	1,099,926	人民币普通股	1,099,926
中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金	899,889	人民币普通股	899,889
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、李弘为本公司一致行动人。		

### 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	高管锁定股	高管锁定期止
洪薇	4,403,294		309,465	4,712,759	高管锁定股	2013-8-22
段贤柱	1,205,625			1,205,625	高管锁定股	高管锁定期止
武杰	421,875			421,875	高管锁定股	高管锁定期止
刘宁	337,500			337,500	高管锁定股	高管锁定期止
李弘	253,125			253,125	高管锁定股	高管锁定期止
合计	30,831,216	0	309,465	31,140,681	—	—

## 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) 资产负债表项目

1、应收票据期末余额224.09万元，较年初的25.78万元增加769.24%，主要是报告期内销售商品收到的银行承兑汇票。

2、应收账款期末余额为8,953.72万元，较年初的6,456.63万元增加38.67%，主要是尚未到回款期的销货款。

3、预付账款期末余额为527.55万元，较期初的161.51万元，增加226.64%，主要是报告期内预付的在建项目工程款。

4、无形资产期末余额471.23万元，较期初的333.19万元增加41.43%，主要是开发支出本期符合无形资产确认条件而增加的无形资产。

5、应付账款期末余额560.45万元，较期初的895.40万元减少37.41%，主要是部分工程项目和设备达到付款条件进行结算所致。

6、其他应付款期末余额为174.46万元，较期初的360.11万元减少51.55%。主要是报告期退还客户押金所致。

#### (二) 利润表项目

1、本报告期营业收入总额6,825.36万元，较上年同期增加25.36%，主要是公司规模扩大，市场开拓力度加大，销量增加所致。

2、本报告期营业成本总额为2,034.12万元，较上年同期增加49.01%，主要是产品销量增加和产品销售结构改变综合影响所致。

3、本报告期营业税金及附加总额为95.85万元，较上年同期增加62.98%，主要是报告期内公司应纳流转税额增加所致。

4、本报告期财务费用总额为-163.37万元，较去年同期的-51.36万元减少218.09%，主要是报告期存款利息增加所致。

5、资产减值损失为159.31万元，较去年同期的93.05万元增加71.21%，主要是报告期末

应收款项增加，导致计提的坏账准备增加。

6、本报告期营业外收入为5.56万元，较去年同期的238.51万元减少97.67%，主要是本报告期符合营业外收入确认条件的政府补助较去年减少所致。

### （三）现金流量表项目

1、本报告期销售商品提供劳务收到的现金为5,078.69万元，较去年同期的4,572.24万元增加11.08%，主要是销售规模扩大，收入增加，收到销货款增加所致。

2、本报告期收到其他与经营活动有关的现金流入为 177.56 万元，较去年同期的 255.21 万元减少 30.43%，主要是本报告期收到的客户押金较上年同期减少所致。

3、本报告期购买商品、接受劳务支付的现金为888.53万元，较去年同期的2,195.48万元减少59.53%，主要是本期支付的主要原料采购货款较去年同期减少所致。

4、本报告期支付给职工以及为职工支付的现金为1,087.76万元，较去年同期的682.92万元增加59.28%，主要是随着公司规模扩大，人员增加，支付的职工薪酬总额增加所致。

5、本报告期购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金为698.33万元，较去年同期的448.58万元增加55.68%，主要是报告期支付的在建工程款与设备款较上期增加所致。

### （四）其他主要财务指标

1、本报告期基本每股收益为0.0889元，比上年同期的0.0716元增加24.16%，主要是报告期归属于母公司股东的净利润较上年同期增加所致。

2、本报告期加权平均净资产收益率为2.56%，较上年同期的2.20%增加0.36个百分点，主要是报告期归属于母公司股东的净利润较上年同期增加所致。

## 二、业务回顾和展望

### 驱动业务收入变化的具体因素

随着公司规模扩大，专业化营销模式逐步建立。一方面，公司加大投入，引进各类专业精英、加强学术专业推广；另一方面，市场运行监测、数据分析、信息反馈机制的有效运行提高了公司管理效率；同时，产品质量受到客户的充分肯定，公司的行业影响力不断提升，药品产销量稳步增长，销售收入持续增加。

本报告期公司营业收入为6,825.36万元，较上年同期增长25.36%，其中药品销售收入为

6,756.61万元，较上年同期增加25.38%；实现净利润1,358.61万元,较上年同期增长24.17%。

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

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

\*CDE: 国家药品食品监督管理局药品审评中心

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大供应商或客户发生变化的具体情况及对公司未来经营的影响

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

报告期内，公司较好的完成了2013年一季度的经营目标与既定计划，经营业绩保持了持续的增长。



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

随着政府在医保开支上控制费用，基本药物采购价格在各地方招标过程中竞相压价，对包括公司产品在内的各医药企业冲击较大。但是，产品列入国家基药目录是挑战也是机会。国家要求二三级医院列入基药用药范围，基药将占全部药品的一定比例，进入基药产品将迅速扩大使用量。因此公司将积极做好相关准备工作，采取有效的竞争策略，争取抓住机会，规避风险，努力开拓市场。同时公司未来的研发方向将更多地关注独家品种和化学药中的首仿药，通过不断的研发投入提升企业核心竞争力。

## 第四节 重要事项

### 一、公司或持股 5%以上股东在报告期内或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	(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。 (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	2009-08-31		报告期内，各股东均遵守了所做的承诺。

		<p>间接持有的公司股份。</p> <p>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。</p> <p>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%。</p> <p>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%。</p> <p>（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。</p> <p>（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。</p>			
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	不适用				

是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	否
承诺的解决期限	不适用
解决方式	不适用
承诺的履行情况	不适用

## 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		568.58				
报告期内变更用途的募集资金总额		0								
累计变更用途的募集资金总额		1,992.36		已累计投入募集资金总额		14,689.51				
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	54.04	8,458.5	86.33%	2013-06-30	1,189.77	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	506.63	3,248.49	29.85%	2013-12-31	-89.65	否	否
改建研发中心与新产品开发项目	是	2,976	1,896	7.91	904.88	47.73%	2013-12-31		否	否
承诺投资项目小计	—	12,389	22,576	568.58	12,611.87	—	—	1,100.12	—	—
超募资金投向										
阿戈美拉汀项目	是		77.64	0	77.64	100%			否	是
补充流动资金(如有)	—		2,000	0	2,000	100%	—	—	—	—
超募资金投向小计	—		2,077.64	0	2,077.64	—	—		—	—
合计	—	12,389	24,653.64	568.58	14,689.51	—	—	1,100.12	—	—
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。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, 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 万元永久补充公司流动资金; 3、投入 990.00 万元, 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, 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, 累计已投入 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	<p>不适用</p>
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	适用 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。
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	无

### 三、其他重大事项进展情况

公司《2012年度利润分配及资本公积转增股本预案》经2012年度股东大会审议通过并已实施，公司总股本由152,749,104股增至305,498,208股。具体内容参见巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）相关公告。

### 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。

报告期内，经公司控股股东、实际控制人王代雪先生提议并向董事会其他成员征询意见后，公司制定并及时预披露了《2012年度利润分配及资本公积转增股本预案》。该预案经公

司第四届董事会第十二次会议审议通过后提交公司2012年度股东大会审议。为便于投资者出席股东大会、充分表达意见，公司2012年度股东大会以现场投票和网络投票相结合的方式召开，审议通过了《2012年度利润分配及资本公积转增股本预案》。该预案已于2013年4月16日执行完毕。具体内容参见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）相关公告。

**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、证券投资情况**

不适用

**八、衍生品投资情况**

不适用

**九、发行公司债券情况**

是否发行公司债券

是  否

## 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
<b>流动资产：</b>		
货币资金	256,557,774.70	267,282,351.00
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	2,240,868.55	257,834.00
应收账款	89,537,201.90	64,566,280.90
预付款项	5,275,468.43	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	4,335,490.28	3,489,799.50
买入返售金融资产		
存货	52,977,212.73	63,135,821.62
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	866,753.00	1,585,308.13
<b>流动资产合计</b>	<b>411,790,769.59</b>	<b>401,932,488.08</b>
<b>非流动资产：</b>		
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	3,000,000.00
投资性房地产	20,198,346.05	20,355,483.26
固定资产	60,074,474.65	61,201,663.67
在建工程	80,783,199.27	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	4,712,290.15	3,331,862.74
开发支出	6,573,413.54	7,364,841.05
商誉		
长期待摊费用	1,425,449.50	1,475,718.16
递延所得税资产	5,905,901.35	5,674,382.35
其他非流动资产	47,507.42	55,425.35

非流动资产合计	182,720,581.93	181,664,075.82
资产总计	594,511,351.52	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	5,604,507.55	8,954,007.59
预收款项	475,353.96	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	2,242,018.53	2,019,954.05
应交税费	13,747,033.56	11,221,284.45
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,744,570.77	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	23,813,484.37	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	33,152,666.64	33,202,291.65
非流动负债合计	33,152,666.64	33,202,291.65
负债合计	56,966,151.01	59,637,474.87
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
资本公积	228,637,288.68	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	126,447,994.22	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	537,545,200.51	523,959,089.03
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	537,545,200.51	523,959,089.03
负债和所有者权益（或股东权益）总计	594,511,351.52	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



## 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
<b>流动资产：</b>		
货币资金	256,540,630.89	267,258,890.19
交易性金融资产		
应收票据	2,240,868.55	257,834.00
应收账款	89,537,201.90	64,566,280.90
预付款项	5,275,468.43	1,615,092.93
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,335,490.28	3,489,799.50
存货	52,977,212.73	63,135,821.62
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	866,753.00	1,585,308.13
<b>流动资产合计</b>	<b>411,773,625.78</b>	<b>401,909,027.27</b>
<b>非流动资产：</b>		
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	4,066,159.00	4,066,159.00
投资性房地产	20,198,346.05	20,355,483.26
固定资产	59,694,294.61	60,772,553.36
在建工程	80,783,199.27	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	4,712,290.15	3,331,862.74
开发支出	6,573,413.54	7,364,841.05
商誉		
长期待摊费用	1,425,449.50	1,475,718.16
递延所得税资产	5,905,901.35	5,674,382.35
其他非流动资产	47,507.42	55,425.35
<b>非流动资产合计</b>	<b>183,406,560.89</b>	<b>182,301,124.51</b>
<b>资产总计</b>	<b>595,180,186.67</b>	<b>584,210,151.78</b>
<b>流动负债：</b>		
短期借款		
交易性金融负债		

应付票据		
应付账款	5,604,507.55	8,954,007.59
预收款项	475,353.96	638,869.58
应付职工薪酬	2,239,168.98	2,011,297.50
应交税费	13,747,033.56	11,221,284.45
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,744,570.77	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	23,810,634.82	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	33,152,666.64	33,202,291.65
非流动负债合计	33,152,666.64	33,202,291.65
负债合计	56,963,301.46	59,628,818.32
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
资本公积	228,544,977.58	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	127,211,990.02	113,576,438.27
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	538,216,885.21	524,581,333.46
负债和所有者权益（或股东权益）总计	595,180,186.67	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	68,253,571.10	54,446,808.92
其中：营业收入	68,253,571.10	54,446,808.92
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	52,647,352.19	44,002,838.86
其中：营业成本	20,341,249.04	13,651,220.62
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	958,474.61	588,058.17
销售费用	24,903,591.04	23,068,826.35
管理费用	6,484,662.05	6,277,770.66
财务费用	-1,633,709.57	-513,581.68
资产减值损失	1,593,085.02	930,544.74
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）	49,408.75	
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）	15,655,627.66	10,443,970.06
加：营业外收入	55,625.01	2,385,131.00
减：营业外支出		100,255.00
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	15,711,252.67	12,728,846.06
减：所得税费用	2,125,141.19	1,787,023.87
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	13,586,111.48	10,941,822.19
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	13,586,111.48	10,941,822.19
少数股东损益		
六、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0889	0.0716
（二）稀释每股收益	0.0889	0.0716
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	13,586,111.48	10,941,822.19
归属于母公司所有者的综合收益总额	13,586,111.48	10,941,822.19
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

#### 4、母公司利润表

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	68,253,571.10	54,446,808.92
减：营业成本	20,341,249.04	13,651,220.62
营业税金及附加	958,474.61	588,058.17
销售费用	24,903,591.04	23,068,826.35
管理费用	6,435,221.78	6,162,305.77
财务费用	-1,633,709.57	-513,307.94
资产减值损失	1,593,085.02	930,544.74
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）	49,408.75	
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）	15,705,067.93	10,559,161.21
加：营业外收入	55,625.01	2,385,131.00
减：营业外支出		100,255.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	15,760,692.94	12,844,037.21
减：所得税费用	2,125,141.19	1,787,023.87
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	13,635,551.75	11,057,013.34
五、每股收益：	—	—
（一）基本每股收益	0.09	0.07
（二）稀释每股收益	0.09	0.07
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	13,635,551.75	11,057,013.34

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	50,786,879.89	45,722,393.02
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	1,775,645.27	2,552,066.89
经营活动现金流入小计	52,562,525.16	48,274,459.91
购买商品、接受劳务支付的现金	8,885,265.26	21,954,755.34
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	10,877,612.69	6,829,163.70
支付的各项税费	10,050,052.32	11,326,949.91
支付其他与经营活动有关的现金	26,490,824.48	24,700,376.73
经营活动现金流出小计	56,303,754.75	64,811,245.68
经营活动产生的现金流量净额	-3,741,229.59	-16,536,785.77
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		
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	6,983,346.71	4,485,833.97
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	6,983,346.71	4,485,833.97
投资活动产生的现金流量净额	-6,983,346.71	-4,485,833.97
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		
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	-10,724,576.30	-21,022,619.74
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	256,557,774.70	298,121,489.45

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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	50,786,879.89	45,722,393.02
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,775,645.27	2,572,539.65
经营活动现金流入小计	52,562,525.16	48,294,932.67
购买商品、接受劳务支付的现金	8,885,265.26	21,954,755.34
支付给职工以及为职工支付的现金	10,871,865.69	6,771,037.70
支付的各项税费	10,050,052.32	11,326,949.91
支付其他与经营活动有关的现金	26,490,254.48	24,720,553.23
经营活动现金流出小计	56,297,437.75	64,773,296.18
经营活动产生的现金流量净额	-3,734,912.59	-16,478,363.51
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
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		
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	6,983,346.71	4,485,833.97
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	6,983,346.71	4,485,833.97
投资活动产生的现金流量净额	-6,983,346.71	-4,485,833.97
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
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	-10,718,259.30	-20,964,197.48
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	256,540,630.89	297,927,521.02

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

第一季度报告是否经过审计

是  否