

# 北京北陆药业股份有限公司

BEIJING BEILU PHARMACEUTICAL CO.,LTD

## 2016 年第三季度报告



股票代码：300016

股票简称：北陆药业

披露日期：2016.10.22

## 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）	1,027,749,580.92		1,050,020,353.40		-2.12%
归属于上市公司股东的净资产（元）	965,285,014.62		891,162,882.00		8.32%
	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）	134,290,802.62	7.23%	405,790,311.49	2.21%	
归属于上市公司股东的净利润（元）	24,489,614.62	6.85%	81,884,675.65	4.38%	
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	23,258,390.03	4.38%	80,132,924.36	3.74%	
经营活动产生的现金流量净额（元）	—	—	72,539,329.29	4.46%	
基本每股收益（元/股）	0.0751	1.90%	0.2493	-1.15%	
稀释每股收益（元/股）	0.0751	1.90%	0.2493	-1.15%	
加权平均净资产收益率	2.57%	0.79%	8.41%	-3.10%	

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
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-80,378.13
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）	3,113,761.96
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-719,872.08
减：所得税影响额	347,026.76
少数股东权益影响额（税后）	214,733.70
合计	1,751,751.29

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 二、重大风险提示

1、国家宏观经济增速放缓，受医保控费、招标降价等政策影响，医药行业增速明显下行，药品销售面临较大的压力。

2、公司已向北京仲裁委员会提起仲裁，请求裁决解除公司与李晓祥签署的股权转让协议、并请求裁决李晓祥向公司退还人民币2.04亿元等事项，仲裁结果将对公司业绩产生重大影响。2016年末，如果仲裁案尚未裁决，公司将按照相关规定对长期股权投资进行减值测试，并根据测试结果确定是否继续计提长期股权投资减值准备，公司的经营业绩仍然可能受到影响。

3、原材料、辅料等不断上涨，尤其是对比剂产品钆喷酸葡胺注射液原材料、辅料价格的涨幅巨大，成本压力明显加剧。

4、药品研发投入大、研发周期长，审核注册获批历时较长。因此，研发方向及立项产品的选择对公司巩固核心竞争力、保持持续盈利能力至关重要，但存在获批产品市场发生重大变化的风险。

5、九味镇心颗粒由于尚未进入国家医保目录、作为处方药不能大规模地进行宣传，且精神神经领域以西医和西药为主，导致产品推广难度很大，市场开拓进展缓慢。

### 三、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

#### 1、普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前10名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	34,367		报告期末表决权恢复的 优先股股东总数（如有）	0		
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	22.64%	73,788,809	55,341,607	质押	43,500,000
重庆三峡油漆股份有限公司	境内非国有法人	12.27%	40,000,000			
北京科技风险投资股份有限 公司	国有法人	4.10%	13,356,640			
常州京湖资本管理有限公司	境内非国有法人	2.38%	7,751,937	7,751,937	质押	7,751,937
全国社保基金一一七组合	其他	1.72%	5,600,000			
李晓祥	境内自然人	1.61%	5,232,558	5,232,558	冻结	5,232,558
中国农业银行股份有限公司 —交银施罗德数据产业灵活 配置混合型证券投资基金	其他	1.56%	5,099,215			
中国农业银行股份有限公司 —交银施罗德先锋混合型证 券投资基金	其他	0.88%	2,884,955			
段贤柱	境内自然人	0.81%	2,628,650	1,711,487		
刘宁	境内自然人	0.53%	1,740,690	1,305,517		
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	40,000,000	人民币普通股	40,000,000			
王代雪	18,447,202	人民币普通股	18,447,202			
北京科技风险投资股份有限公司	13,356,640	人民币普通股	13,356,640			
全国社保基金一一七组合	5,600,000	人民币普通股	5,600,000			
中国农业银行股份有限公司—交银施罗德数据产业灵活配 置混合型证券投资基金	5,099,215	人民币普通股	5,099,215			
中国农业银行股份有限公司—交银施罗德先锋混合型证 券投资基金	2,884,955	人民币普通股	2,884,955			
中国建设银行—华富竞争力优选混合型证券投资基金	1,659,729	人民币普通股	1,659,729			
交通银行股份有限公司—易方达科讯混合型证券投资基金	1,343,118	人民币普通股	1,343,118			
中国对外经济贸易信托有限公司—双赢1期	1,282,000	人民币普通股	1,282,000			
汇添富基金—建设银行—中国人寿—中国人寿委托汇添富 基金公司股票型组合	1,153,018	人民币普通股	1,153,018			
上述股东关联关系或一致行动的说明	王代雪、段贤柱、武瑞华、刘宁、李弘、宗利、 WANG XU 为公司一致行动人。					

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用  不适用

## 3、限售股份变动情况

适用  不适用

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	拟解除限售日期
王代雪	53,337,763	0	2,003,844	55,341,607	高管锁定股、首发后个人类限售股	高管锁定股每年按上年末持股数的 25%解除限售；首发后个人类限售股的拟解除限售日期为 2018 年 11 月 19 日
段贤柱	2,700,262	1,040,000	51,225	1,711,487	高管锁定股	每年按上年末持股数的 25%解除限售
刘 宁	1,284,517	0	21,000	1,305,517	高管锁定股、首发后个人类限售股	高管锁定股每年按上年末持股数的 25%解除限售；首发后个人类限售股的拟解除限售日期为 2018 年 11 月 19 日
武瑞华	1,120,000	1,120,000	8,850	8,850	高管锁定股	每年按上年末持股数的 25%解除限售
李 弘	746,550	400,000	12,900	359,450	高管锁定股	每年按上年末持股数的 25%解除限售
朱 智	40,000	40,000	13,050	13,050	高管锁定股	每年按上年末持股数的 25%解除限售
刘继光	32,000	32,000	5,550	5,550	高管锁定股	每年按上年末持股数的 25%解除限售
刘东龙	21,750	0	7,250	29,000	高管锁定股	2017 年 3 月 1 日
常州京湖资本管理有限公司	7,751,937	0	0	7,751,937	首发后机构类限售股	2018 年 11 月 19 日
李晓祥	5,232,558	0	0	5,232,558	首发后个人类限售股	2018 年 11 月 19 日
其他激励对象	1,884,400	1,884,400	0	0	股权激励限售股	不适用
合计	74,151,737	4,516,400	2,123,669	71,759,006	—	—

### 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

√ 适用 □ 不适用

(一) 自 2016 年 7 月 1 日起，中美康士不再纳入公司合并报表范围。

本报告期末，公司资产负债表不再对中美康士进行合并，不调整资产负债表的期初数；利润表和现金流量表变中包含了中美康士本年年初至 2016 年 6 月 30 日的经营成果和现金流量，为了提高会计信息的可比性，将该公司的相关数据列示如下：

##### 1、中美康士财务状况：

单位：万元

资产负债表主要项目	终止合并日（2016年7月1日）	上年年末
流动资产	4,754.47	5,059.27
固定资产	1,315.97	1,151.02
无形资产	1,713.60	1,820.70
商誉	1,346.84	1,346.84
其他资产	925.82	949.09
<b>资产合计</b>	<b>10,056.70</b>	<b>10,326.92</b>
流动负债	608.12	652.12
长期负责	1,223.67	1,291.59
<b>负债合计</b>	<b>1,831.79</b>	<b>1,943.71</b>

##### 2、中美康士经营成果：

单位：万元

利润表主要项目	期初至终止合并日 (2016年1月1日—2016年6月30日)	上年前三季度
营业收入	2,627.36	5,276.89
营业利润	-236.15	1,334.15
利润总额	-184.59	1,332.78
所得税费用	-27.19	93.48
净利润	-157.40	1,239.30

(二) 本报告期，主要报表项目和财务指标的变化情况及原因如下：

1、应收票据期末余额 741.02 万元，较期初增加 1410.93%，原因是销售商品收到的银行承兑汇票增加。

2、预付款项期末余额 1,433.41 万元，较期初增加 164.40%，主要是本期支付的沧州分公司建设工程款和设备款所致。

3、其他应收款期末余额 2,810.54 万元，较期初增加 95.38%，主要是本期支付较大金额的诉讼保证金所致。

4、长期股权投资者期末余额 22,046.90 万元，较期初增加 644.24%。主要是因为自 2016 年 7 月 1 日起中美康士不再纳入合并范围，对中美康士的长期股权投资不再因合并而抵消

5、在建工程期末余额 7,196.98 万元，较期初增加 43.60%，主要原因是科技创新基地建设支出增加。

6、无形资产期末余额 1624.95 万元，较期初减少 54.14%，主要是因为自 2016 年 7 月 1 日起中美康士不再纳入合并范围，该科目期末余额不再包含中美康士的无形资产。

7、开发支出期末余额 2,476.57 万元，同比增加 51.12%，主要是开发支出阶段性投入增加所致。

8、商誉期末余额为 0 万元，较期初减少 100%，主要是因为自 2016 年 7 月 1 日起中美康士不再纳入合并范围，因合并中美康士形成的商誉终止确认。

9、短期借款期末余额为 0 万元，较期初减少 100%，主要原因是本期归还了银行借款。

10、应交税费期末余额 1923.79 万元，较期初增加 67.74%，主要是未到缴纳期的增值税和所得税所致。

11、其他应付款期末余额 279.23 万元，较期初减少 84.72%，主要是因本期支付限制性股票回购款所致。

12、递延所得税负债期末余额为 0%，较期初减少 100%，主要是因为自 2016 年 7 月 1 日起中美康士不再纳入合并范围，因资产评估增值资产形成的递延所得税负债终止确认。

13、库存股期末余额为 0 万元，较期初减少 100%，主要是因本对限制性股票进行了回购。

14、未分配利润期末余额为 27,547.81 万元，较期初增加 37.66%，主要是本期新增的净利润所致。

15、年初至报告期末，财务费用发生额为-119.55 万元，同比减少 206.13%，主要是上期



支付较多的银行借款利息所致。

16、年初至报告期末，投资收益总额为-176.68万元，主要是参股公司亏损所致。

17、年初至报告期末，购买商品、接受劳务支付的现金为8,955.71万元，同比增加50.51%，主要是本期支付的原料采购款增加。

18、年初至报告期末，投资支付的现金为3,300万元，同比增加725%，原因是本期对外投资增加。

19、年初至报告期末，支付其他与投资活动有关的现金为742.93万元，该科目期初余额为0，主要是自2016年7月1日起中美康士不再纳入合并范围，原纳入合并的现金及现金等价物剔除。

20、年初至报告期末，偿还债务支付的现金为3,189.93万元，同比增加218.99%，主要是本期归还银行短期借款所致。

21、年初至报告期末，支付其他与筹资活动有关的现金为1,550.26万元，同比增加10235.08%，主要是支付限制性股票回购款所致。

## 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

2016年前三季度，公司实现营业收入40,579.03万元，同比增加2.21%，一是母公司销量增加，实现营业收入37,951.67万元，同比增长10.25%。二是上半年纳入合并利润表的中美康士受免疫治疗行业及市场环境变化影响，业务量减少，营业收入同比下降。

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

2016年前三季度，公司研发投入为2,478.83万元，占营业收入的比例为6.11%。

项目名称	注册分类	适应症	所处阶段
钆贝葡胺及注射液	化药 3.1+6	MR 对比剂	CDE*审评
瑞格列奈片 1mg	补充申请第 5 项	降糖类	CDE*审评
瑞替加滨原料及片剂	化药 3.1+3.1	抗癫痫药	临床
盐酸维拉佐酮及片剂	化药 3.1+3.1	抗抑郁	临床
阿立哌唑原料及片剂	化药 6+6 类	精神分裂	临床
碘克沙醇注射液（100ml：32g（I））	补充申请第 18 项	CT 对比剂	获批
碘克沙醇注射液（100ml：27g（I））	补充申请第 5 项	CT 对比剂	CDE*审评
碘帕醇注射液（50ml：15g（I））	补充申请第 5 项	CT 对比剂	初审
碘帕醇注射液（100ml：30g（I））	补充申请第 5 项	CT 对比剂	初审
碘帕醇注射液（100ml：37g（I））	补充申请第 5 项	CT 对比剂	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

2016 年前三季度，公司落实发展战略及董事会制定的经营方针，积极应对市场变化，持续加强内部控制和规范运作，全面提升企业的经营管理效率和市场竞争力。

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

（1）国家宏观经济增速放缓，受医保控费、招标降价等政策影响，医药行业增速明显下行，药品销售面临较大的压力。

公司积极采取应对措施，通过整合各种资源，优化招投标渠道，减少招投标过程中的压价对公司的影响。

(2)、公司已向北京仲裁委员会提起仲裁，请求裁决解除公司与李晓祥签署的股权转让协议，并请求裁决李晓祥向公司退还人民币 2.04 亿元等事项，仲裁结果将对公司业绩产生重大影响。2016 年末，如果仲裁案尚未裁决，公司将按照相关规定对长期股权投资进行减值测试，并根据测试结果确定是否继续计提长期股权投资减值准备，公司的经营业绩仍然可能受到影响。

公司将全力维护公司及全体股东的利益，并按照有关规定，及时披露仲裁案进展。

(3) 原材料、辅料等不断上涨，尤其是对比剂产品钆喷酸葡胺注射液原材料、辅料价格的涨幅巨大，成本压力明显加剧。

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。

(4) 药品研发投入大、研发周期长，审核注册获批历时较长。因此，研发方向及立项产品的选择对公司巩固核心竞争力、保持持续盈利能力至关重要，但存在获批产品市场发生重大变化的风险。

为确保公司能够持续推出具有市场竞争力的产品，除了继续加大自主研发的力度和投入，公司也将通过合作开发、投资、购买等多种方式进一步扩充公司产品线。

(5) 九味镇心颗粒由于尚未进入国家医保目录、作为处方药不能大规模地进行宣传，且精神神经领域以西医和西药为主，导致产品推广难度很大，市场开拓进展缓慢。

公司密切关注国家医保目录的重新审定工作，积极参与各地招投标工作，努力提高产品认知度和市场份额。

## 第四节 重要事项

### 一、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺						
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	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	股东一致行动承诺	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。	2009-08-31	长期	正常履行中
	王代雪、公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	作为公司控股股东及实际控制人，王代雪于2009年7月21日与公司签订了《避免同业竞争协议》，并向公司作出了避免同业竞争的承诺。公司亦就采取措施避免同业竞争事项于2009年7月21日出具了《承诺函》。	2009-07-21	长期	正常履行中
	王代雪、刘宁、李晓祥、常州京湖资本管理有限公司	股份限售承诺	认购的股票限售期为新增股份上市之日起36个月，预计上市流通时间为2018年11月19日。	2015-11-19	三年	正常履行中
其他对公司中小股东所作承诺	王代雪	其他承诺	自2015年7月6日起在未来十二个月内不减持其所持有的公司股份。公司非公开发行申请已获得中国证监会创业板发行审核委员会审核通过，公司将在收到中国证监会予以核准的正式文件尽快	2015-07-06	十二个月	已履行完毕

			完成相关股份发行及上市事宜，将认购 5,232,558 股，该股票自发行结束之日起三十六个月内不得上市交易。			
王代雪	股份增持承诺		自 2015 年 7 月 6 日起在未来十二个月内，以 2015 年 7 月 3 日公司股票收盘价的 150%（即 46.71 元/股）为价格上限，增持市值区间为 5,000 万元至 10,000 万元的公司股份，所需资金来源为其自筹获得。	2015-07-06	十二个月	已履行完毕
段贤柱、武瑞华、李弘、刘宁	股份增持承诺		自 2015 年 7 月 13 日起在未来十二个月内，增持金额不低于近六个月减持金额的 10% 公司股份	2015-07-13	十二个月	已履行完毕
公司	分红承诺		分别经公司 2012 年第一次临时股东大会及 2014 年第三次临时股东大会审议通过，公司制定了《未来三年(2012 年-2014 年)股东回报规划》和《未来三年(2015 年-2017 年)股东回报规划》。	2012-08-28	长期	正常履行中
王代雪	其他承诺		基于对公司未来发展前景的信心以及对公司价值的认可，为了促进公司持续稳定健康发展及维护股东利益，王代雪先生承诺：自本公告发布之日起，在未来六个月内不减持其所持有的公司股份。	2016-01-14	六个月	已履行完毕
王代雪、段贤柱、刘宁、李弘、武瑞华、WANG XU、宗利	股东一致行动承诺		为维护公司控制权的稳定，王代雪、段贤柱、刘宁、李弘、武瑞华、宗利、WANG XU 等七人，根据《中华人民共和国合同法》等相关法律、法规之规定，就行使股东权利、履行股东义务及董事职权、职责保持一致行动事宜，自愿签署《一致行动人协议》，以资共同遵守。	2016-05-10	长期	正常履行中
承诺是否按时履行	是					

## 二、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			24,567			本季度投入募集资金总额			0		
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			0			已累计投入募集资金总额			24,567		
累计变更用途的募集资金总额比例			0.00%								
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	截止报告期末累计实现的效益	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											
补充流动资金	否	24,567	24,567	17,721.58	24,567	100.00%	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
承诺投资项目小计	—	24,567	24,567	17,721.58	24,567	—	—			—	—
超募资金投向											
合计	—	24,567	24,567	17,721.58	24,567	—	—	不适用	不适用	—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)				不适用							
项目可行性发生重大变化的情况说明				无							
超募资金的金额、用途及使用进展情况				不适用							
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				不适用							
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

√ 适用 □ 不适用

2016 年 5 月 18 日，王代雪先生将其所持公司股份 10,875,000 股办理了股票质押式回购交易；2016 年 6 月 23 日，王代雪先生将其所持公司股份 10,875,000 股办理了股票质押式回购交易；2016 年 7 月 28 日，王代雪先生将其所持公司股份 21,750,000 股办理了股票质押式回购交易；截至本公告日，王代雪先生累计质押所持公司股份数量为 43,500,000 股，占其本

人所持有公司股份总数的 58.95%，占公司股份总数的 13.34 %。

2016年6月，公司以3,000万元自有资金向南京世和基因生物技术有限公司增资，增资完成后，公司持有其22.7273%的股权。

公司第五届董事会、第五届监事会即将届满。公司2016年第一次临时股东大会选举产生公司第六届董事会董事，及第六届监事会股东代表监事，股东代表监事将与公司职工代表大会选举产生的职工监事共同组成第六届监事会，任期均为三年。公司完成第六届管理层换届工作，任期与本届董事会相同。

2016年9月，公司与武汉友芝友医疗科技股份有限公司（以下简称“芝友医疗”）及其股东签署《关于武汉友芝友医疗科技股份有限公司之附条件生效的股份认购协议》，以6,500万元自有资金认购芝友医疗定向发行的股票362.3188万股，增资完成后，公司持有其10%的股权。

2016年10月，公司取得了阿立哌唑片药物临床试验批件、碘克沙醇注射液药品补充申请批件和瑞格列奈片药品再注册批件。

详细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

报告期内，公司2015年度股东大会审议通过了《2015年度利润分配预案》，即：公司以2015年12月31日总股本330,509,651扣除拟回购的股份4,516,400后的股本325,993,251股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.2元人民币（含税），共分配现金股利6,519,865.02元，剩余未分配利润结转以后年度。公司2015年度股东大会采用现场投票和网络投票相结合的方式召开。该方案符合《公司章程》及《未来三年（2015年—2017年）股东回报规划》的规定和要求，并已于2016年6月21日实施。

#### 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

适用  不适用

#### 六、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

#### 七、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况。



## 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	215,972,665.83	268,424,698.12
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	7,410,207.66	490,440.18
应收账款	161,333,164.38	175,997,007.92
预付款项	14,334,093.21	5,421,339.05
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	28,105,369.62	14,384,659.66
买入返售金融资产		
存货	60,311,702.04	82,480,250.98
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	492,564.10	785,025.13
流动资产合计	487,959,766.84	547,983,421.04
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	13,106,615.90	10,106,615.90
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	220,469,035.01	29,623,314.70
投资性房地产	17,998,425.11	18,469,836.74
固定资产	168,516,081.17	188,421,292.42
在建工程	71,969,829.24	50,117,037.61
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	16,249,472.96	35,436,609.99
开发支出	24,765,715.81	16,388,514.69
商誉		134,417,914.22
长期待摊费用	1,321,574.74	7,826,096.03
递延所得税资产	5,308,051.92	7,526,545.40
其他非流动资产	85,012.22	3,703,154.66
非流动资产合计	539,789,814.08	502,036,932.36
资产总计	1,027,749,580.92	1,050,020,353.40
流动负债：		

短期借款		31,899,250.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	10,233,768.70	10,602,486.67
预收款项	2,560,190.98	1,120,063.49
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,812,532.98	4,778,291.29
应交税费	19,237,866.29	11,469,015.02
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,792,290.76	18,278,713.08
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	38,636,649.71	78,147,819.55
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	23,827,916.59	36,464,291.59
递延所得税负债		2,775,939.66
其他非流动负债		
非流动负债合计	23,827,916.59	39,240,231.25
负债合计	62,464,566.30	117,388,050.80
所有者权益：		
股本	325,993,251.00	330,509,651.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	315,642,319.88	328,672,801.90
减：库存股		16,304,204.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	48,171,348.35	48,171,348.35
一般风险准备		
未分配利润	275,478,095.39	200,113,284.75
归属于母公司所有者权益合计	965,285,014.62	891,162,882.00
少数股东权益		41,469,420.60
所有者权益合计	965,285,014.62	932,632,302.60
负债和所有者权益总计	1,027,749,580.92	1,050,020,353.40

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**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	215,972,665.83	259,308,641.05
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	7,410,207.66	490,440.18
应收账款	161,333,164.38	146,593,995.13
预付款项	14,334,093.21	5,299,106.05
应收利息		
应收股利		
其他应收款	28,105,369.62	4,239,637.09
存货	60,311,702.04	80,673,841.82
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	492,564.10	785,025.13
<b>流动资产合计</b>	<b>487,959,766.84</b>	<b>497,390,686.45</b>
<b>非流动资产：</b>		
可供出售金融资产	13,106,615.90	10,106,615.90
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	220,469,035.01	192,935,514.70
投资性房地产	17,998,425.11	18,469,836.74
固定资产	168,516,081.17	176,911,063.77
在建工程	71,969,829.24	50,117,037.61
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	16,249,472.96	17,229,609.99
开发支出	24,765,715.81	16,388,514.69
商誉		
长期待摊费用	1,321,574.74	1,592,075.68
递延所得税资产	5,308,051.92	5,687,992.32
其他非流动资产	85,012.22	2,284,854.66
<b>非流动资产合计</b>	<b>539,789,814.08</b>	<b>491,723,116.06</b>
<b>资产总计</b>	<b>1,027,749,580.92</b>	<b>989,113,802.51</b>
<b>流动负债：</b>		
短期借款		31,899,250.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	10,233,768.70	6,278,636.10
预收款项	2,560,190.98	972,063.49
应付职工薪酬	3,812,532.98	4,778,291.29
应交税费	19,237,866.29	9,646,454.71

应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,792,290.76	18,051,933.32
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	38,636,649.71	71,626,628.91
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	23,827,916.59	26,324,291.59
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	23,827,916.59	26,324,291.59
负债合计	62,464,566.30	97,950,920.50
所有者权益：		
股本	325,993,251.00	330,509,651.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	315,642,319.88	328,672,801.90
减：库存股		16,304,204.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	48,171,348.35	48,171,348.35
未分配利润	275,478,095.39	200,113,284.76
所有者权益合计	965,285,014.62	891,162,882.01
负债和所有者权益总计	1,027,749,580.92	989,113,802.51

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**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	134,290,802.62	125,233,514.01
其中：营业收入	134,290,802.62	125,233,514.01
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	105,219,268.50	96,231,049.00
其中：营业成本	45,610,247.33	34,286,677.23
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	1,623,655.12	1,282,817.10
销售费用	48,630,192.24	44,656,020.28
管理费用	10,347,144.45	16,814,962.79
财务费用	-528,091.75	128,392.59
资产减值损失	-463,878.89	-937,820.99
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）	-790,746.16	-280,417.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-790,746.16	-280,417.39
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	28,280,787.96	28,722,047.62
加：营业外收入	832,125.01	833,325.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	219,740.66	89,429.71
其中：非流动资产处置损失	136,461.28	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	28,893,172.31	29,465,942.91
减：所得税费用	4,403,557.69	4,263,244.74
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	24,489,614.62	25,202,698.17

归属于母公司所有者的净利润	24,489,614.62	22,918,904.42
少数股东损益		2,283,793.75
六、其他综合收益的税后净额		
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	24,489,614.62	25,202,698.17
归属于母公司所有者的综合收益总额	24,489,614.62	22,918,904.42
归属于少数股东的综合收益总额		2,283,793.75
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.0751	0.0737
(二) 稀释每股收益	0.0751	0.0737

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，上期被合并方实现的净利润为：4,750,274.95元。

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**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	134,290,802.62	107,884,747.61
减：营业成本	45,610,247.33	31,606,773.64
营业税金及附加	1,623,655.12	1,270,501.08
销售费用	48,630,192.24	42,244,648.95
管理费用	10,347,144.45	9,315,948.39
财务费用	-528,091.75	81,379.09
资产减值损失	-463,878.89	-283,898.39
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）	-790,746.16	-280,417.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-790,746.16	-280,417.39
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	28,280,787.96	23,368,977.46
加：营业外收入	832,125.01	832,125.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	219,740.66	89,328.37
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	28,893,172.31	24,111,774.09
减：所得税费用	4,403,557.69	3,659,350.87
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	24,489,614.62	20,452,423.22
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	24,489,614.62	20,452,423.22
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0751	0.0657
（二）稀释每股收益	0.0751	0.0657

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**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	405,790,311.49	397,011,018.15
其中：营业收入	405,790,311.49	397,011,018.15
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	311,355,589.65	301,074,376.92
其中：营业成本	125,381,521.62	105,110,603.61
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	4,903,004.86	4,739,089.87
销售费用	137,543,365.03	137,372,251.58
管理费用	43,288,725.89	49,321,686.19
财务费用	-1,195,529.71	1,126,525.41
资产减值损失	1,434,501.96	3,404,220.26
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）	-1,766,851.34	-341,551.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,766,851.34	-341,551.50
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	92,667,870.50	95,595,089.73
加：营业外收入	3,151,669.39	2,614,474.50
其中：非流动资产处置利得	56,083.15	
减：营业外支出	838,157.64	1,198,175.76
其中：非流动资产处置损失	136,461.28	353,365.80
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	94,981,382.25	97,011,388.47
减：所得税费用	13,971,103.46	12,453,426.42
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	81,010,278.79	84,557,962.05



归属于母公司所有者的净利润	81,884,675.65	78,446,562.40
少数股东损益	-874,396.86	6,111,399.65
六、其他综合收益的税后净额		
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	81,010,278.79	84,557,962.05
归属于母公司所有者的综合收益总额	81,884,675.65	78,446,562.40
归属于少数股东的综合收益总额	-874,396.86	6,111,399.65
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2493	0.2522
（二）稀释每股收益	0.2493	0.2522

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，上期被合并方实现的净利润为：12,393,037.50元。

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**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	379,516,710.25	344,242,150.53
减：营业成本	121,717,513.17	98,098,362.26
营业税金及附加	4,850,691.52	4,652,673.84
销售费用	129,303,527.49	127,225,963.33
管理费用	27,167,054.91	27,535,300.14
财务费用	-1,193,256.35	730,457.29
资产减值损失	874,949.39	3,404,220.26
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）	-2,466,479.69	-341,551.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,466,479.69	-341,551.50
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	94,329,750.43	82,253,621.91
加：营业外收入	2,630,118.59	2,594,433.25
其中：非流动资产处置利得	28,907.35	
减：营业外支出	832,173.94	1,164,474.42
其中：非流动资产处置损失	136,461.28	353,365.80
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	96,127,695.08	83,683,580.74
减：所得税费用	14,243,019.44	11,518,656.19
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	81,884,675.64	72,164,924.55
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	81,884,675.64	72,164,924.55
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2493	0.2319
（二）稀释每股收益	0.2493	0.2319

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**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
<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	431,218,561.42	383,203,745.27
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	4,067,789.48	4,193,834.34
经营活动现金流入小计	435,286,350.90	387,397,579.61
购买商品、接受劳务支付的现金	89,557,108.75	59,500,923.21
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	55,185,235.00	64,666,976.17
支付的各项税费	60,399,231.37	62,136,262.64
支付其他与经营活动有关的现金	157,605,446.49	131,649,265.78
经营活动现金流出小计	362,747,021.61	317,953,427.80
经营活动产生的现金流量净额	72,539,329.29	69,444,151.81
<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	515,000.00	100,000.00
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	515,000.00	100,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	30,449,157.64	48,729,126.75
投资支付的现金	33,000,000.00	4,000,000.00
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	7,429,319.27	
投资活动现金流出小计	70,878,476.91	52,729,126.75
投资活动产生的现金流量净额	-70,363,476.91	-52,629,126.75
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		-320,700.00
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		24,619,250.00
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		24,298,550.00
偿还债务支付的现金	31,899,250.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,226,014.67	21,489,184.51
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	15,502,620.00	150,000.00
筹资活动现金流出小计	54,627,884.67	31,639,184.51
筹资活动产生的现金流量净额	-54,627,884.67	-7,340,634.51
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	-52,452,032.29	9,474,390.55
加：期初现金及现金等价物余额	268,424,698.12	145,283,001.50
六、期末现金及现金等价物余额	215,972,665.83	154,757,392.05

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**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
<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	396,742,006.50	339,021,165.81
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	4,053,380.81	1,897,749.38
经营活动现金流入小计	400,795,387.31	340,918,915.19
购买商品、接受劳务支付的现金	79,814,921.59	51,672,102.00
支付给职工以及为职工支付的现金	44,944,443.29	51,233,349.42
支付的各项税费	59,791,852.34	57,607,968.03
支付其他与经营活动有关的现金	147,717,489.00	115,868,216.59
经营活动现金流出小计	332,268,706.22	276,381,636.04
经营活动产生的现金流量净额	68,526,681.09	64,537,279.15
<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	515,000.00	100,000.00
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	515,000.00	100,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,749,771.64	35,449,885.75
投资支付的现金	33,000,000.00	4,000,000.00
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	57,749,771.64	39,449,885.75
投资活动产生的现金流量净额	-57,234,771.64	-39,349,885.75
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		-320,700.00
取得借款收到的现金		24,619,250.00
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		24,298,550.00
偿还债务支付的现金	31,899,250.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,226,014.67	21,055,851.19
支付其他与筹资活动有关的现金	15,502,620.00	150,000.00
筹资活动现金流出小计	54,627,884.67	21,205,851.19
筹资活动产生的现金流量净额	-54,627,884.67	3,092,698.81
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-43,335,975.22	28,280,092.21
加：期初现金及现金等价物余额	259,308,641.05	119,900,543.98
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	215,972,665.83	148,180,636.19

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。