

**北京北陆药业股份有限公司**  
**BEIJING BEILU PHARMACEUTICAL CO.,LTD**

**2014 年第三季度报告**



**股票代码：300016**

**股票简称：北陆药业**

**披露日期：2014.10.22**

## 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）	674,803,864.33	620,542,201.37	8.74%	
归属于上市公司普通股股东的股东权益（元）	618,126,561.16	559,380,988.61	10.50%	
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	1.9858	1.8310	8.45%	
	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）	103,964,704.81	26.13%	287,663,471.86	22.02%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	19,411,279.62	20.56%	60,904,887.35	24.45%
经营活动产生的现金流量净额（元）	—	—	38,410,043.83	330.04%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	—	—	0.1234	322.07%
基本每股收益（元/股）	0.0624	18.41%	0.1969	22.91%
稀释每股收益（元/股）	0.0624	18.41%	0.1969	22.91%
加权平均净资产收益率	3.20%	0.17%	10.28%	1.07%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	2.96%	0.01%	9.84%	0.54%

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	说明
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）	-7,069.19	提足折旧部分资产报废清理
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）	4,108,886.02	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,062,282.00	
减：所得税影响额	455,930.22	
合计	2,583,604.61	—

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、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，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。

2、对比剂产品属政府定价品种，售价受制于政府对药品零售价格的调控，存在一定的降价风险；各地招标政策存在的压价问题对公司的利润有一定的影响。医药卫生体制改革的不断推进和有关政策措施陆续出台，特别是基药目录、医保目录、药品价格调整、药品招标采购方式等的不断改革，都将对药品销售造成一定影响。

3、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。

4、原材料、人工成本等不断上涨对公司经营及业绩的压力不断加大，尤其是九味镇心颗粒产品原材料价格的快速上涨，成本压力凸显。

## 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	10,951					
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	23.43%	72,934,460	54,700,844	质押	27,000,000

重庆三峡油漆股份有限公司	境内非国有法人	13.61%	42,370,000			
北京科技风险投资股份有限公司	国有法人	9.85%	30,657,440			
中国建设银行—工银瑞信精选平衡混合型证券投资基金	其他	2.67%	8,319,858			
中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金	其他	2.02%	6,298,246			
中国农业银行股份有限公司—工银瑞信消费服务行业股票型证券投资基金	其他	1.51%	4,700,000			
段贤柱	境内自然人	1.45%	4,515,000	3,711,250		
全国社保基金一一七组合	其他	1.31%	4,071,032			
中国工商银行股份有限公司—汇添富医药保健股票型证券投资基金	其他	1.29%	4,000,000			
黄柏行	境内自然人	0.91%	2,841,070			

## 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	42,370,000	人民币普通股	42,370,000
北京科技风险投资股份有限公司	30,657,440	人民币普通股	30,657,440
王代雪	18,233,616	人民币普通股	18,233,616
中国建设银行—工银瑞信精选平衡混合型证券投资基金	8,319,858	人民币普通股	8,319,858
中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金	6,298,246	人民币普通股	6,298,246
中国农业银行股份有限公司—工银瑞信消费服务行业股票型证券投资基金	4,700,000	人民币普通股	4,700,000
全国社保基金一一七组合	4,071,032	人民币普通股	4,071,032
中国工商银行股份有限公司—汇添富医药保健股票型证券投资基金	4,000,000	人民币普通股	4,000,000
黄柏行	2,841,070	人民币普通股	2,841,070
中国农业银行股份有限公司—汇添富社会责任股票型证券投资基金	2,591,907	人民币普通股	2,591,907
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、李弘系一致行动人		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

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	48,419,594	0	6,281,250	54,700,844	高管锁定股	
段贤柱	2,411,250	0	0	2,411,250	高管锁定股	
刘宁	506,250	0	0	506,250	高管锁定股	
李弘	499,800	0	0	499,800	高管锁定股	
刘东龙	21,750	0	0	21,750	高管锁定股	
武瑞华	0	0	450	450	高管锁定股	
武杰	995,000	-995,000	0	0	高管锁定股	2014-2-20
武瑞华	0	0	1,400,000	1,400,000	股权激励限售股	自授予日起 12 个月内为 禁售期，禁售 期后的 36 个 月为解锁期
段贤柱	0	0	1,300,000	1,300,000		
李弘	0	0	500,000	500,000		
其他股权激励对象（46 人）	0	0	2,575,600	2,575,600		
合计	52,853,644	-995,000	12,057,300	63,915,944	—	—

### 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

1、货币资金期末余额为 14,133.48 万元，较期初的 24,555.50 万元减少 42.44%，主要是本期支付股权投资款所致。

2、应收票据期末余额 1,145.50 万元，较期初的 163.67 万元增加 599.88%，主要是本期新增客户用银行承兑汇票结算货款所致。

3、应收账款期末余额 13,260.67 万元，较期初的 9,923.76 万元增加 33.63%，主要是未到回款期的销货款。

4、预付款项期末余额为 1,906.17 万元，较期初的 944.32 万元增加 101.86%，主要是本期预付的设备款所致。

5、其他应收款期末余额为 588.45 万元，较期初的 312.15 万元增加 88.52%，主要是本期增加的业务备用金。

6、长期股权投资期末余额为 10,086.46 万元，较期初的 310.66 万元增加 3146.77%，主要是本期对外投资所致。

7、预收款项期末余额为 52.28 万元，较期初的 192.61 万元减少 72.85%，主要是预收货款本期已发货结算所致。

8、资本公积期末余额 9,908.07 万元，较期初的 7,588.82 万元增加 30.56%，主要是限制性股票激励成本计入资本公积所致。

9、年初至报告期末财务费用发生额为-524.34 万元，较上年同期的-310.95 万元减少 68.62%，主要是本期银行存款利息增加。

10、年初至报告期末营业外收入总额为 410.89 万元，较上年同期的 61.36 万元增加 569.61%，主要是本期其收到的政府补助增加。

11、年初至报告期末所得税费用总额为 1,035.75 万元，较上年同期的 776.39 万元增加 33.41%，主要是本期利润总额增加。

12、年初至报告期末收到其他与经营活动有关的现金为 771.95 万元，较上年同期的 537.40

万元增加 43.65%，主要是本期收到的政府补助增加。

13、年初至报告期末支付的各项税费为 4,985.44 万元，较上年同期的 3,829.05 万元增加 30.20%，主要是支付的增值税和所得税增加。

14、年初至报告期末经营活动现金净流入为 3,841.00 万元，较上年同期的 893.17 万元增加 330.04%，主要是本期销售规模增加，同时加强回款管理，收到的销货款增加。

15、年初至报告期末购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金为 3,174.48 万元，较上年同期的 2,108.01 万元增加 50.59%，主要是本期九味生产线改造支付工程款所致。

16、年初至报告期末投资活动现金流出总额为 13,235.47 万元，较上年同期的 2,108.01 万元增加 527.86%，主要是本期支付的股权投资款所致。

17、年初至报告期末筹资活动现金流入为 2,084.99 万元，较上年同期的 50.26 万元增加 4048.48%，主要是本期实施股权激励收到的投资款所致。

## 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

公司继续增加市场投入，扩大营销团队，完善网络布局，通过专业营销模式和内部资源整合方式积极开拓市场，取得了的较好的效果。此外，股权激励方案的实施对业绩的提升作用逐步显现。

2014 年前三季度，公司实现营业收入 28,766.35 万元，较上年同期增加 22.02%，其中商品销售收入 28,558.50 万元，较上年同期增长 22.22%；营业成本为 8,353.43 万元，较上年同期增长 20.92%，其中销售成本为 8,306.29 万元，较上年同期增长 21.05%。

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

2014 年 1—9 月，研发支出为 695.94 万元，占营业收入的比例为 2.41%。

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
阿立派唑原料及片剂	化药6+6类	精神分裂	CDE*审评
一种新作用机制抗癫痫新药原料及制剂	化药 3.1+3.1类	抗癫痫药	CDE*审评
一种抗抑郁新药原料及制剂	化药3.1+3.1类	抗抑郁药	CDE*审评
碘克沙醇注射液新规格	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

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) 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，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。

九味镇心颗粒疗效显著，市场前景广阔，近年来公司持续加大其营销网络建设投入和推广力度。针对精神神经领域以西医和西药治疗为主的状况，公司与多家医疗机构开展科研合作，采用多种方式验证九味镇心颗粒的有效性，通过专业的学术活动培育市场、树立九味镇心颗粒治疗焦虑症的中药品牌形象。国家食品药品监督管理局将九味镇心颗粒列为二级中

药保护品种，是对其质量和在广泛性焦虑症临床效果的认可和肯定，有利于进一步提高产品的知名度和影响力。公司高度关注国家医保目录修订工作，已全力开展九味镇心颗粒进入国家医保目录筹备工作，同时加大各地地方医保的申请工作力度。公司也会进一步加大其推广的力度和范围，继续全力开拓市场。

(2) 对比剂产品属政府定价品种，售价受制于政府对药品零售价格的调控，存在一定的降价风险；各地招标政策存在的压价问题对公司的利润有一定的影响。医药卫生体制改革的不断推进和有关政策措施陆续出台，特别是基药目录、医保目录、药品价格调整、药品招标采购方式等的不断改革，都将对药品销售造成一定影响。

公司将持续关注、及时评估各地招标政策，充分利用品种多、规格全的优势灵活应对，努力抓住各种机会扩大市场份额，弥补价格下行对公司业绩的影响；力争早日取得碘帕醇注射液的生产批件，进一步丰富产品品种，提高市场竞争力。同时，公司将进一步规范学术推广和市场营销活动，以更加专业的学术活动和交流提高公司品牌形象和市场影响力。公司也将时刻关注市场及行业政策变化，不断提高自身实力和核心竞争力，积极应对各种变化，努力抓住发展机遇。

(3) 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，但也存在获批产品市场发生重大变化的风险。

公司立足于对比剂、精神神经和内分泌三个领域，凭借多年的经验、优势和积累坚持不懈地科技创新，研发储备多项具有市场竞争力的项目，并通过购买、合作开发等多种方式引入更多专业的力量和资源，提高自身研发实力，推动公司研发工作不断取得进展，极大地提升公司核心竞争力，为持续健康发展奠定基础。

(4) 原材料、人工成本等不断上涨对公司经营及业绩的压力不断加大，尤其是九味镇心颗粒产品原材料价格的快速上涨，成本压力凸显。对此，公司将通过加强内部管理、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；采用多种方式激发广大员工的工作热情和积极性，提高工作效率，为公司发展做出更多成绩。

## 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

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺	公司	不为激励对象依据本激励计划获取有关权益提供贷款以及其他形式的财务资助，包括为其贷款提供担保	2013-11-22		已履行
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	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。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。</p> <p>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</p>	2009-08-31		报告期内，各股东均遵守了所做的承诺。

		<p>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。(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>			
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺	公司	未来三年（2012 年—2014 年）股东回报规划	2012-08-28	2014-12-31	公司遵守了所做的承诺。
	公司	未来三年（2015 年—2017 年）股东回报规划	2014-10-17	2017-12-31	
承诺是否及时履行	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		27,189.11				本季度投入募集资金总额			5,570.14		
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			26,494.83		
累计变更用途的募集资金总额		1,992.36				截至期末投资进度(3) = (2)/(1)			截止报告期末累计实现的效益		
累计变更用途的募集资金总额比例		7.33%				项目达到预定可使用状态日期			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(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
<b>承诺投资项目</b>											
新建注射剂车间与对比剂营销网络建设项目	是	4,413	9,798	85.93	9,798	100.00%	2013-08-31	911.12	8,914.91	是	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	2,873.41	10,535.84	96.82%	2014-12-31	-196.38	-2,139.02	不适用	否
改建研发中心与新产品开发项目	是	2,976	1,896	75.33	1,547.88	81.64%	2014-03-31			不适用	否
承诺投资项目小计	—	12,389	22,576	3,034.67	21,881.72	—	—	714.74	6,775.89	—	—
<b>超募资金投向</b>											
阿戈美拉汀	是		77.64		77.64					不适用	是
永久补充流动资金	否		4,535.47	2,535.47	4,535.47	100.00%				不适用	否
超募资金投向小计	—		4,613.11	2,535.47	4,613.11	—	—			—	—
合计	—	12,389	27,189.11	5,570.14	26,494.83	—	—	714.74	6,775.89	—	—
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	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年在欧洲获得上市许可,为丰富本公司精神神经领域的产品,本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“南京华威”)完成了阿戈美拉汀的临床前研究工作,经与南京华威友好洽谈,双方签署协议,南京华威负责取得阿戈美拉汀及其片剂的临床批件,本公司独家买断南京华威对该项目的临床前研究技术,之后由本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日本公司第三届董事会2010年第五次会议审议通过,在通过的《关于超募资金使用计划的议案》中,计划使用超募资金990万元开发抗抑郁新药—阿戈美拉汀										

	<p>及其片剂。本公司监事会、独立董事、保荐机构分别发表了同意意见，2010 年 8 月 31 日，本公司 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，本公司接到南京华威通知，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。由于项目的可行性已经发生重大变化，本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。本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，认为如果继续等待南京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，申报的受理等级从原来的三类药降至六类药，而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，本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>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；</li> <li>2、用 2,000.00 万元永久补充公司流动资金；</li> <li>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；</li> <li>4、投入 4,305.00 万元，用于新建注射剂车间及对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，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。</p> <p>2014 年 4 月 25 日，本公司召开的 2013 年度股东大会审议通过了《关于超募资金永久补充流动资金的议案》，将 2,535.47 万元超募资金永久补充公司流动资金。</p> <p>2014 年 8 月 20 日，本公司召开的第五届董事会第十次会议审议通过了《关于超募资金（募集资金专户利息收入）投资南京世和基因生物技术有限公司的议案》，将超募资金（募集资金专户利息收入）2,235.32 万元用于投资南京世和基因生物技术有限公司。</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三层注射剂车间改造，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，均为单层框架结构，其中注射剂车间 3,000 平方米，动力车间 200 平方米。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。</p> <p>（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”。由于拟新建注射剂车间，原生产线所在的综合制剂楼三层在新建注射剂车间投</p>

	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一层扩建改造，改变后方案库容较原方案增加 100 平方米，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。
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	不存在其他使用情况

### 三、新颁布或修订的会计准则对公司合并财务报表的影响

适用  不适用

### 四、其他重大事项进展情况

适用  不适用

公司限制性股票于 2014 年 3 月 12 日完成了授予登记，并于 2014 年 3 月 14 日上市。本次限制性股票在 2014 年度应分摊的成本估算为 1,082.42 万元。报告期内，公司确认激励成本 811.82 万元，并已计入相关成本或费用和资本公积。按照《企业会计准则第 11 号——股份支付》的规定，公司将在锁定期的每个资产负债表日，根据最新取得的可解锁人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可解锁的限制性股票数量，并按照限制性股票授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

控股股东、实际控制人王代雪先生 2014 年 6 月 25 日通过深圳证券交易所与兴业证券股份有限公司北京分公司进行股票质押式回购交易（以下简称“股票质押回购”），并于 2014 年 6 月 25 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了登记手续。此次质押期限自 2014 年 6 月 25 日起至质押人王代雪先生向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理解

除质押登记之日止。质押期间该股份予以冻结不能转让。截至 6 月 25 日，王代雪先生持有公司股份 64,559,460 股，占本公司总股本 20.74%。其中，本次股票质押式回购交易质押的股份数量为 27,000,000 股，占其本人所持公司股份总数 41.82%，占公司股份总数的 8.67%；截至本报告期，王代雪先生累计质押所持公司股份数量为 27,000,000 股，占其本人所持有公司股份总数的 41.82%，占公司股份总数的 8.67%。详细内容参见巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）相关公告。

为提高公司盈利能力，实现多元化发展，形成良好的产业布局，落实公司发展战略，公司向南京世和基因生物技术有限公司增资人民币 3,000 万元，认购其增资后 20%的股权，其中使用超募资金（募集资金专户利息收入）2,235.32 万元，自有资金 764.68 万元。详细内容参见巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）相关公告。

为进一步实现多元化发展、落实公司发展战略，公司已与李晓祥签署《关于转让深圳市中美康士生物科技有限公司 10%股权的协议》，以 4,000 万元自有资金收购了深圳市中美康士生物科技有限公司（以下简称“中美康士”）10%的股权；以自有资金 3,000 万元向中美康士增资，认购其增资后 7.5%的股权，并于增资后以自有资金 13,400 万元收购李晓祥所持中美康士 33.5%的股权，收购完成后，公司所持中美康士的股权比例为 51%。本事项已提交公司 2014 年第三次临时股东大会审议批准。详细内容参见巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）相关公告。

为了增加公司自有资金，满足公司业务扩张对营运资金及研发资金的需求，公司拟向王代雪先生、常州京湖资本管理有限公司、李晓祥先生和刘宁女士共计四名特定投资非公开发行数量不超过 19,290,122 股（含 19,290,122 股）股票。该事项已提交公司第五届董事会第十二次会议及 2014 年第三次临时股东大会审议通过，随后将报中国证券监督管理委员会核准。详细内容参见巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）相关公告。

2014 年第三次临时股东大会增补屈永科先生为公司第五届监事会监事，任期与本届监事会相同。详细内容参见巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）相关公告。

2013 年 9 月 30 日，公司股本为 311,273,808 股，股东总数为 10,951 户，其中，个人投资者 10,709 户，持股合计 151,942,621 股；机构投资者 242 户，持股合计 159,331,187 股。

## 五、报告期内现金分红政策的执行情况

报告期内，公司 2013 年度股东大会审议通过了 2013 年度利润分配预案，即：公司以现有总股本 311,273,808 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1 元人民币（含税），共分配现

金股利31,127,380.80元，剩余未分配利润结转以后年度。为保证中小股东能充分地表达意见和诉求，公司2013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（2012年——2014年）股东回报规划》的规定和要求，并已于2014年5月8日实施。

为充分考虑对投资者的回报，兼顾全体股东的整体利益、公司长远利益及可持续发展，建立对投资者持续、稳定、科学的回报规划与机制，保持公司利润分配政策的连续性和稳定性，结合公司发展战略规划、行业发展趋势、股东回报、社会资金成本等，公司董事会制定了《未来三年（2015年——2017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、差异化分红政策，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。以上内容已经公司2014年第三次临时股东大会审议通过。详细内容参见巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）相关公告。

#### 六、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

#### 七、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

#### 八、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

基于对目前资本市场形势的认识及对本公司未来发展前景的信心，董事长王代雪先生于2014年6月26日通过深圳证券交易所证券交易系统累计增持公司股份8,375,000股，占公司总股本的2.69%，增持后，王代雪先生持股总数为72,934,460股，持股比例为23.43%。

经公司2014年第三次临时股东大会审议通过，王代雪先生作为公司2014年非公开发行的认购对象，拟认购公司2014年非公开发行股票，认购数量不超过5,208,333股（含5,208,333股），数量以中国证券监督管理委员会最终核准发行的股票数量为准。

详细内容参见巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）相关公告。

## 第五节 财务报表

### 一、财务报表

#### 1、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	141,334,841.04	245,555,013.09
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		
应收票据	11,455,048.60	1,636,706.59
应收账款	132,606,745.89	99,237,633.79
预付款项	19,061,723.76	9,443,166.58
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	5,884,546.87	3,121,455.45
买入返售金融资产		
存货	44,989,237.05	56,518,039.81
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		
<b>流动资产合计</b>	<b>355,332,143.21</b>	<b>415,512,015.31</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	3,106,615.90	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	100,864,575.30	3,106,615.90
投资性房地产	19,255,522.79	19,726,934.42
固定资产	151,122,095.97	142,169,876.24
在建工程	19,506,442.73	16,770,169.24
工程物资		
固定资产清理	450,787.10	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	4,636,194.90	5,169,648.58
开发支出	13,267,739.69	10,877,730.68
商誉		
长期待摊费用	1,129,675.29	1,281,058.62
递延所得税资产	5,976,704.19	5,904,398.75

其他非流动资产	155,367.26	23,753.63
非流动资产合计	319,471,721.12	205,030,186.06
资产总计	674,803,864.33	620,542,201.37
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		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
应付票据		
应付账款	5,849,802.96	6,910,310.36
预收款项	522,846.09	1,926,075.27
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,056,548.71	4,120,589.49
应交税费	14,922,116.28	13,238,586.66
应付利息		
应付股利	1,900.00	
其他应付款	1,839,172.54	2,596,859.37
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	26,192,386.58	28,792,421.15
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	30,484,916.59	32,368,791.61
非流动负债合计	30,484,916.59	32,368,791.61
负债合计	56,677,303.17	61,161,212.76
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	311,273,808.00	305,498,208.00
资本公积	99,080,650.68	75,888,184.68
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	36,236,530.10	36,236,530.10
一般风险准备		
未分配利润	171,535,572.38	141,758,065.83
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	618,126,561.16	559,380,988.61
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	618,126,561.16	559,380,988.61
负债和所有者权益（或股东权益）总计	674,803,864.33	620,542,201.37

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、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	103,964,704.81	82,428,390.63
其中：营业收入	103,964,704.81	82,428,390.63
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	82,816,633.59	64,497,721.44
其中：营业成本	32,702,930.75	22,175,896.54
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	1,466,617.33	1,131,811.99
销售费用	43,539,154.68	34,758,644.92
管理费用	8,281,112.58	6,554,947.64
财务费用	-2,755,880.00	-443,229.71
资产减值损失	-417,301.75	319,650.06
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）		506,474.00
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）	21,148,071.22	18,437,143.19
加：营业外收入	2,508,325.00	508,375.01
减：营业外支出	745,955.19	59,168.00
其中：非流动资产处置损失	7,069.19	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	22,910,441.03	18,886,350.20
减：所得税费用	3,499,161.41	2,785,008.02
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	19,411,279.62	16,101,342.18
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	19,411,279.62	16,101,342.18
少数股东损益		
六、每股收益：	—	—
（一）基本每股收益	0.0624	0.0527
（二）稀释每股收益	0.0624	0.0527
七、其他综合收益		
其中：以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目		
以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目		
八、综合收益总额	19,411,279.62	16,101,342.18
归属于母公司所有者的综合收益总额	19,411,279.62	16,101,342.18
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

### 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

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	287,663,471.86	235,743,803.27
其中：营业收入	287,663,471.86	235,743,803.27
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	219,440,654.95	182,084,646.05
其中：营业成本	83,534,338.03	69,085,159.96
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	3,751,011.24	2,941,557.14
销售费用	111,261,447.95	90,725,374.87
管理费用	23,678,941.57	19,067,094.89
财务费用	-5,243,361.74	-3,109,493.88
资产减值损失	2,458,277.90	3,374,953.07
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）	68,222,816.91	57,280,732.25
加：营业外收入	4,108,886.02	613,625.03
减：营业外支出	1,069,349.19	1,192,170.00
其中：非流动资产处置损失	7,069.19	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	71,262,353.74	56,702,187.28
减：所得税费用	10,357,466.39	7,763,908.57
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	60,904,887.35	48,938,278.71
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	60,904,887.35	48,938,278.71
少数股东损益		
六、每股收益：	—	—
（一）基本每股收益	0.1969	0.1602
（二）稀释每股收益	0.1969	0.1602
七、其他综合收益		
其中：以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目		
以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目		
八、综合收益总额	60,904,887.35	48,938,278.71
归属于母公司所有者的综合收益总额	60,904,887.35	48,938,278.71
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、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	279,708,259.68	221,875,480.44
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	7,719,470.54	5,373,953.28
经营活动现金流入小计	287,427,730.22	227,249,433.72
购买商品、接受劳务支付的现金	56,366,955.02	55,831,279.89
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	40,105,145.31	33,717,811.08
支付的各项税费	49,854,429.88	38,290,520.53
支付其他与经营活动有关的现金	102,691,156.18	90,478,080.53
经营活动现金流出小计	249,017,686.39	218,317,692.03
经营活动产生的现金流量净额	38,410,043.83	8,931,741.69
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		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
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	31,744,792.74	21,080,129.35
投资支付的现金	100,000,000.00	
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	609,858.34	
投资活动现金流出小计	132,354,651.08	21,080,129.35
投资活动产生的现金流量净额	-132,354,651.08	-18,147,143.69
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	20,849,916.00	
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		
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	20,849,916.00	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	31,125,480.80	30,549,820.80
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	31,125,480.80	31,052,412.56
筹资活动产生的现金流量净额	-10,275,564.80	-30,549,820.80
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	-104,220,172.05	-39,765,222.80
加：期初现金及现金等价物余额	245,555,013.09	267,282,351.00
六、期末现金及现金等价物余额	141,334,841.04	227,517,128.20

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。