证券代码:000788 证券简称:北大医药 公告编号:2023-045

北大医药股份有限公司 2023 年第三季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示:

1.董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并承担个别和连带的法律责任。

2.公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明:保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

3.第三季度报告是否经过审计

□是 ☑否

一、主要财务数据

(一)主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☑是 □否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	上年同期		年初至报告期末比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后		调整前	调整后	调整后
营业收入(元)	571,617,419.96	555,998,229.24	555,998,229.24	2.81%	1,655,471,575.84	1,556,984,364.28	1,556,984,364.28	6.33%
归属于上市公司股东的净利润(元)	14,398,710.65	15,941,378.28	16,078,911.36	-10.45%	46,149,010.21	45,772,856.81	45,981,302.23	0.36%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	14,323,275.93	14,411,779.72	14,549,312.80	-1.55%	40,250,462.34	44,813,463.61	45,021,909.03	-10.60%
经营活动产生的现金流量净额(元)	—	—	—	—	-17,530,455.81	47,315,539.92	47,315,539.92	-137.05%
基本每股收益(元/股)	0.0242	0.0267	0.0270	-10.37%	0.0774	0.0768	0.0772	0.26%
稀释每股收益(元/股)	0.0242	0.0267	0.0270	-10.37%	0.0774	0.0768	0.0772	0.26%
加权平均净资产收益率	1.04%	1.18%	1.19%	-0.15%	3.28%	3.36%	3.37%	-0.09%

	本报告期末	上年度末			本报告期末比上年度末增减
		调整前	调整后	调整后	
总资产(元)	2,467,703,471.44	2,636,633,493.03	2,637,335,665.00		-6.43%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	1,428,922,948.75	1,382,425,794.06	1,382,773,938.54		3.34%

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

财政部于 2022 年 11 月发布了《企业会计准则解释第 16 号》(以下简称"解释 16 号"),规范了单体交易产生的资产和负债相关的递延所得税初始确认豁免的会计处理。明确对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易不适用《企业会计准则第 18 号所得税》第十一条(二)、第十三条关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。企业对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异应当在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。该规定自 2023 年 1 月 1 日起施行,可以提前执行。

(二)非经常性损益项目和金额

☑适用 □不适用

单位:元

项目	本报告期金额	年初至报告期期末金额	说明
计入当期损益的政府补助(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)	563,121.81	1,370,473.33	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-540,283.71	-1,845,693.50	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		7,202,928.54	
减:所得税影响额	-52,596.62	829,160.50	
合计	75,434.72	5,898,547.87	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况:

□适用 ☑不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

□适用 ☑不适用

公司不存在将《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的情形。

(三)主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

☑适用 □不适用

资产负债表项目	期末余额	期初余额	同比增减	变动原因
货币资金	371,760,382.77	633,520,126.20	-41.32%	主要受本期投资性支出及偿还贷款影响
应收款项融资	57,376,527.11	28,556,999.71	100.92%	主要系本期收到银行承兑汇票变动所致
预付款项	28,169,818.93	20,351,696.67	38.42%	主要系根据市场及生产需求保持一定库存进行备货所致
其他应收款	89,424,183.02	183,025,681.21	-51.14%	主要系合成集团反担保费任履行完毕
开发支出	15,998,180.97	30,426,479.70	-47.42%	主要系本期注射用头孢噻肟钠、枸橼酸坦度螺酮片确认无形资产
其他非流动资产	43,501,192.23	31,763,012.63	36.96%	主要系引进研发项目投入增加
短期借款	51,525,485.79	127,272,646.81	-59.52%	主要系本期贷款归还
应付票据	86,628,950.01	66,318,786.11	30.63%	主要系本期开立银行承兑汇票增加
合同负债	12,765,151.74	30,080,689.57	-57.56%	主要系期初部分预收款业务实现销售所致
应交税费	17,587,881.99	12,550,790.15	40.13%	主要系收入增加
其他流动负债	1,651,974.99	76,154,243.97	-97.83%	主要系本期履行南京银行反担保责任完毕
利润表项目	2023 年 1-9 月	2022 年 1-9 月	同比增减	变动原因
研发费用	13,816,597.37	6,257,913.86	120.79%	主要系本期研发投入同比增加
财务费用	1,252,780.95	8,901,989.44	-85.93%	主要系本期贷款归还利息支出减少
信用减值损失(损失以"-"号填列)	7,129,286.02	1,499,493.96	375.45%	主要系本期合成集团履行南京银行反担保责任完毕,冲减计提坏账损失所致
资产减值损失(损失以"-"号填列)	-7,910,298.38	-1,990,359.14	-297.43%	主要受本期计提资产减值影响
减:所得税费用	17,104,421.37	11,617,739.52	47.23%	主要受医药流通业务盈利同比增加影响
现金流量表项目	2023 年 1-9 月	2022 年 1-9 月	同比增减	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-17,530,455.81	47,315,539.92	-137.05%	主要系医药流通回款同比减少
投资活动产生的现金流量净额	-57,831,258.33	-18,697,524.67	-209.30%	主要系受项目投入阶段性影响及本期新增长定期存款
筹资活动产生的现金流量净额	-199,030,153.78	-43,251,358.64	-360.17%	主要系本期贷款偿还同比增加

二、股东信息

(一)普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位:股

报告期末普通股股东总数	55,753	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、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
西南合成医药集团有限公司	境内非国有法人	23.82%	141,955,475	0	冻结	69,607,360
北大医疗管理有限责任公司	境内非国有法人	11.80%	70,328,949	0		
重庆长江制药厂	境内非国有法人	1.20%	7,154,250	0		
北京政泉投资有限公司	境内非国有法人	0.54%	3,225,346	0	冻结	3,225,346
刘尚军	境内自然人	0.50%	3,004,801	0		
计红姣	境内自然人	0.42%	2,476,600	0		
刘尚红	境内自然人	0.36%	2,172,900	0		
郑茗元	境内自然人	0.36%	2,136,600	0		
缪洪光	境内自然人	0.33%	1,995,500	0		
UBS AG	境外法人	0.32%	1,920,949	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	股份种类及数量	
		股份种类	数量
西南合成医药集团有限公司	141,955,475	人民币普通股	141,955,475
北大医疗管理有限责任公司	70,328,949	人民币普通股	70,328,949
重庆长江制药厂	7,154,250	人民币普通股	7,154,250
北京政泉投资有限公司	3,225,346	人民币普通股	3,225,346
刘尚军	3,004,801	人民币普通股	3,004,801
计红姣	2,476,600	人民币普通股	2,476,600
刘尚红	2,172,900	人民币普通股	2,172,900
郑茗元	2,136,600	人民币普通股	2,136,600
缪洪光	1,995,500	人民币普通股	1,995,500
UBS AG	1,920,949	人民币普通股	1,920,949

上述股东关联关系或一致行动的说明	1.合成集团现为方正商业管理有限责任公司全资子公司,方正商业管理有限责任公司为新方正控股发展有限责任公司(简称"新方正集团")的全资子公司,同时新方正集团持有北大医疗管理有限责任公司 100%股权,合成集团与北大医疗管理有限责任公司同受新方正集团控制,存在关联关系。 2.2013 年 6 月 13 日,北大医疗产业集团有限公司(以下简称"北大医疗")与北京政泉投资有限公司(以下简称"政泉投资")签署股权转让协议,由政泉投资受让北大医疗持有本公司的 4,000 万股股份,同时北大资源集团控股有限公司(以下简称"资源控股")与政泉投资签订股份代持协议,约定由政泉投资为资源控股代持上述 4,000 万股股份。 3.方正商业地产有限责任公司现持有资源控股 100%股权,资源控股为方正商业地产有限责任公司的全资子公司,同时新方正集团持有方正商业地产有限责任公司 100%股权。方正商业管理有限责任公司、北大医疗管理有限责任公司、方正商业地产有限责任公司同受新方正集团控制,故资源控股与合成集团、北大医疗管理有限责任公司存在关联关系。
前 10 名股东参与融资融券业务情况说明(如有)	截至报告期末:股东西南合成医药集团有限公司通过普通证券账户持有公司股份 69,607,360 股,通过中泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户参与融资融券业务持有公司股份 72,348,115 股,实际合计持有 141,955,475 股。股东缪洪光通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户参与融资融券业务持有公司股份 1,995,500 股,实际合计持有 1,995,500 股。

(二)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

三、其他重要事项

☑适用 □不适用

1.公司获得国家药品监督管理局核准签发的《药品补充申请批准通知书》。公司注射用头孢噻肟钠通过仿制药质量和疗效一致性评价。相关内容请参见公司于 2023 年 2 月 8 日在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露的《关于获得〈药品补充申请批准通知书〉的公告》(2023-001)。

2.公司于 2023 年 3 月 13 日收到合成集团告知函,获悉合成集团持有的上市公司 60,107,360 股股份被司法冻结。上述股份司法冻结申请执行人系新方正集团,法院准予了新方正集团与合成集团借款合同纠纷一案的诉前财产保全申请。截止本报告期末,合成集团持有的上市公司股份累计被冻结 69,607,360 股。合成集团持有的上市公司部分股份被司法冻结不会导致上市公司控制权发生变更,也并未对上市公司日常经营、公司治理等造成实质性影响。相关情况请参见公司于 2023 年 3 月 14 日在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露的《关于持股 5%以上股东部分股份被冻结的公告》(公告编号:2023-002)。

3.2014 年 9 月,公司与北大医疗产业集团有限公司、北京北大医疗产业基金管理有限公司(以下简称"北大医疗产业基金")、德同(北京)投资管理有限公司(以下简称"德同北京")、上海德同共盈股权投资基金中心(有限合伙)共同投资上海德同北大医药产业并购股权投资基金中心(有限合伙)(以下简称"产业并购投资基金"),基金的目标认缴出资总额为不少于 5 亿元且不超过 7 亿元。同时,公司与北大医疗产业基金、德同北京按章程约定共同出资设立上海德同北大医药产业并购股权投资基金管理有限公司(以下简称"基金管理公司"),作为产业并购投资基金的普通合伙人,该基金管理公司注册资本为 1,000 万元,其中公司拟出资 300 万元,持有其 30%的股权。上海德同北大医药产业并购股权投资基金管理有限公司自 2014 年设立以来,由于历史复杂原因,投资人各方未实际缴纳注册资金,公司也未出资认缴产业并购投资基金,且已超过基金存续期,基金管理公司也未实际开展投资活动,因此基金管理公司提出注销请求,公司同意配合注销工作。经基金管理公司股东会决议通过,决定清算并注销基金管理公司。公司于 2023 年 3 月收到基金管理公司发送的上海市市场监督管理局出具的《登记通知书》,该基金管理公司已办理完成注销登记手续。相关情况请参见公司于 2023 年 3 月 15 日在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露的《关于公司参股基金管理公司完成注销登记的公告》(公告编号:2023-003)。

4.公司获得国家药品监督管理局核准签发的《药品注册证书》。根据《中华人民共和国药品管理法》及有关规定,公司枸橼酸坦度螺酮片经审查符合药品注册的有关要求,批准注册,发给药品注册证书。相关内容请参见公司于 2023 年 3 月 30 日在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露的《关于获得〈药品注册证书〉的公告》(2023-004)。

5.公司参加了国家组织药品集中采购和使用联合采购办公室组织的第八批全国药品集中采购的投标工作,公司产品奥硝唑注射液、复方磺胺甲噁唑片、注射用头孢噻肟钠拟中选本次集中采购。相关内容请参见公司于 2023 年 4 月 6 日在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露的《关于公司产品拟中选第八批全国药品集中采购的公告》(2023-005)。

6.公司于 2023 年 4 月 17 日收到合成集团告知函,获悉合成集团因触及与中泰证券股份有限公司(以下简称"中泰证券")融资融券协议约定将进行被动减持。此外,依据法院相关裁定文书,合成集团持有的公司股份 69,607,360 股被轮候冻结。相关内容请参见公司于 2023 年 4 月 18 日在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露的《关于持股 5%以上股东所持部分股份被轮候冻结及被动减持的预披露公告》(2023-006)。

7.公司收到重庆市高级人民法院关于公司与江苏省华建建设股份有限公司建设工程施工合同纠纷案的民事裁定书。公司已履行完毕重庆市高级人民法院民事调解书((2019)渝民终 2175 号)确定的义务,同时与江苏华建案有关的关联方重庆和生药业有限公司(以下简称"重庆和生")、西南合成医药集团有限公司已履行完毕相应的承诺及担保责任,重庆市高级人民法院裁定准予公司的解除资产保全申请。江苏华建案风险事项已化解完毕。相关内容请参见公司于 2023 年 4 月 20 日在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露的《关于江苏华建案风险事项化解完毕及股东相关承诺履行完毕的公告》(2023-007)。

8.公司根据财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》(财会〔2021〕35 号)、《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号)对公司会计政策进行变更。相关内容请参见公司于 2023 年 4 月 20 在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露的《关于会计政策变更的公告》(2023-008)。

9.公司接到财务部门通知,公司为北大医疗产业集团有限公司在南京银行的融资提供关联担保的风险事项已化解完毕。相关内容请参见公司于 2023 年 4 月 27 日在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露的《关于关联担保风险化解完毕的公告》(2023-009)。

10.公司第十届董事会第十次会议、2022 年度股东大会审议通过了公司 2022 年度利润分配方案。公司 2022 年度利润分配方案为不进行利润分配,不派发现金红利,不送红股,不以资本公积金转增股本,符合公司章程关于利润分配的相关规定。相关内容请参见公司于 2023 年 4 月 28 日、2023 年 5 月 26 日在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露的《关于 2022 年度拟不进行利润分配的专项说明》(2023-012)以及《2022 年度股东大会决议公告》。

11.公司第十届董事会第十次会议审议通过了《关于决定终止与方正医药研究院有限公司签署的〈技术开发(委托)合同所涉项目暨关联交易的议案〉》。公司琥珀酸曲格列汀原料药及片剂项目于 2018 年立项,2019 年 8 月中期评估至今未有实质性进展,公司技术中心对该项目进行再评估后建议终止该项目开发。相关内容请参见公司于 2023 年 4 月 28 日在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露的《关于决定终止与方正医药研究院有限公司签署的《技术开发(委托)合同》所涉项目暨关联交易的公告》(2023-020)及《第十届董事会第十次会议决议公告》(2023-010)。

12.公司收到持股 5%以上股东合成集团转发的中泰证券《关于信用账户融资合约到期的提示函》,获悉合成集团在中泰证券的信用账户存在被强制平仓导致被动减持的风险。相关内容请参见公司于 2023 年 5 月 13 日在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露的《关于持股 5%以上股东所持部分股份存在被强制平仓导致被动减持的风险提示公告》(2023-022)。

13.2023 年 5 月 15 日,上市公司收到合成集团发来的《关于持有的上市公司股份被动减持数量过半暨进展的告知函》,获悉合成集团收到中泰证券的通知,已于 2023 年 5 月 12 日通过集中竞价方式合计减持上市公司股份 2,980,200 股,占公司总股本比例为 0.5%,采用集中竞价方式被动减持股份数量已过半。相关内容请参见公司于 2023 年 5 月 16 日在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露的《关于持股 5%以上股东被动减持计划实施进展暨减持数量过半的公告》(2023-023)。

14.中国国际金融股份有限公司接受委托,担任北大医疗管理有限责任公司收购北大医药股份有限公司的财务顾问,依照《上市公司收购管理办法》第六十九条、第七十一条、《上市公司并购重组财务顾问业务管理办法》第三十一条等有关规定,持续督导期从北大医药公告收购报告书至收购完成后的 12 个月止(即从 2022 年 2 月 23 日至收购完成后的 12 个月止)。2023 年 4 月 28 日,北大医药披露了 2022 年年度报告及 2023 年第一季度报告。结合上述 2022 年年度报告和 2023 年第一季度报告及日常沟通,中金公司出具了 2022 年度、2023 年第一季度的持续督导意见。相关内容请参见公司于 2023 年 5 月 18 日在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露的《中国国际金融股份有限公司关于北大医药股份有限公司收购报告书之 2022 年年度持续督导意见》《中国国际金融股份有限公司关于北大医药股份有限公司收购报告书之 2023 年第一季度持续督导意见》。

15.公司经深圳证券交易所系统提示,且经中国登记结算有限责任公司深圳分公司查询关于持股 5%以上股东持股变化情况后,获悉自 2022 年 11 月 10 日至 2023 年 5 月 19 日,股东西南合成医药集团有限公司(以下简称"合成集团")在分别执行于 2022 年 9 月、2023 年 4 月先后披露的减持和被动减持计划期间,减持上市公司股份比例累计已达到 1%。相关内容请参见公司于 2023 年 5 月 23 日在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露的《关于持股 5%以上股东减持公司股份比例累计达到 1%的提示性公告》(2023-024)。

16.公司收到股东合成集团出具的《关于持有的上市公司股份被动减持进展情况的告知函》,同时经中登结算系统查询,获悉股东合成集团通过集中竞价方式累计被动减持上市公司股份 5,959,700 股,被动减持股份占上市公司总股本比例为 1%。合成集团本次被动减持计划中的集中竞价减持部分已完成。同时公司经中登结算系统查询获悉合成集团持有的公司股份 318,370 股已被轮候冻结,轮候期限 36 个月。相关内容请参见公司于 2023 年 6 月 7 日在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露的《关于持股 5%以上股东被动减持计划实施进展及所持部分股份被轮候冻结的公告》(2023-026)。

17.公司于 2023 年 4 月 18 日披露了《关于持股 5%以上股东所持部分股份被轮候冻结及被动减持的预披露公告》(2023-006),合成集团因触及与中泰证券股份有限公司(以下简称"中泰证券")融资融券协议约定将进行被动减持。根据《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等相关规定,在减持时间区间内,大股东、董监高在减持数量过半或减持时间过半时,应当披露减持进展情况。截止至 2023 年 6 月 27 日,合成集团本次被动减持计划时间已过半。相关内容请参见公司于 2023 年 6 月 27 日在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露的《关于持股 5%以上股东被动减持计划实施进展暨被动减持计划时间过半的公告》(2023-027)。

18.公司收到持股 5%以上股东合成集团的告知函,获悉合成集团应中泰证券的要求及融资合约约定,将于前一次被动减持计划实施完毕之后继续进行被动减持,该被动减持将遵守上市公司股东减持股份的相关法律规定。相关内容请参见公司于 2023 年 7 月 22 日在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露的《关于持股 5%以上股东所持部分股份被动减持的预披露公告》(2023-028)。

19.公司监事会主席胡继东先生因个人原因申请辞去公司监事、监事会主席职务,且不再担任公司任何职务。胡继东先生的辞职不会导致公司监事会成员低于法定最低人数,其辞职报告自送达公司监事会时生效。相关内容请参见公司于 2023 年 8 月 2 日在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露的《关于监事会主席辞职的公告》(2023-029)。

20.公司收到合成集团告知函,2023 年 4 月 18 日预披露的合成集团被动减持计划时间已届满,合成集团该次被动减持计划已实施完毕。此外,合成集团告知,经工商公示系统查询获悉,中化环境控股有限公司等与合成集团建设工程施工合同纠纷一案已执行立案,该案申请执行人在诉讼阶段保全合成集团持有公司 9,500,000 股股票将面临被执行处置的风险。该案执行法院已于 2023 年 7 月 28 日轮候冻结合成集团持有公司的 1,600,000 股股票。相关内容请参见公司于 2023 年 8 月 10 日在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露的《关于持股 5%以上股东被动减持计划时间届满暨被动减持计划实施完毕及所持部分股票被轮候冻结、部分冻结股票面临被执行处置风险的公告》(2023-030)。

21.公司于 2023 年 7 月 22 日披露了《关于持股 5%以上股东所持部分股份被动减持的预披露公告》(公告编号:2023-028)。2023 年 8 月 16 日,公司收到合成集团发来的告知函,获悉合成集团于 2023 年 8 月 14 日至 8 月 15 日期间通过集中竞价方式合计被动减持上市公司股份 3,935,341 股,占公司总股本比例为 0.66%,采用集中竞价方式被动减持股份数量已过半。相关内容请参见公司于 2023 年 8 月 17 日在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露的《关于持股 5%以上股东被动减持计划实施进展暨减持数量过半的公告》(2023-031)。

22.公司经中登结算系统查询获悉,自 2023 年 5 月 22 日至 2023 年 8 月 22 日,股东合成集团在分别执行于 2023 年 4 月、2023 年 7 月先后披露的被动减持计划期间,被动减持上市公司股份比例累计已达到 1%。相关内容请参见公司于 2023 年 8 月 24 日在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露的《关于持股 5%以上股东被动减持公司股份比例累计达到 1%的提示性公告》(2023-032)。

23.公司收到合成集团发来的告知函,获悉合成集团结合市场实际情况,自愿提前终止 2023 年 7 月披露的被动减持计划。相关内容请参见公司于 2023 年 8 月 31 日在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露的《关于持股 5%以上股东被动减持计划终止执行的公告》(2023-038)。

24.中国国际金融股份有限公司接受委托,担任北大医疗管理有限责任公司收购北大医药股份有限公司的财务顾问,依照《上市公司收购管理办法》第六十九条、第七十一条、《上市公司并购重组财务顾问业务管理办法》第三十一条等有关规定,持续督导期从北大医药公告收购报告书至收购完成后的 12 个月止(即从 2022 年 2 月 23 日至收购完成后的 12 个月止)。2023 年 8 月 25 日,北大医药披露了 2023 年半年度报告。结合上述 2023 年半年度报告及日常沟通,中金公司出具了 2023 年半年度持续督导意见。相关内容请参见公司于 2023 年 9 月 8 日在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露的《中国国际金融股份有限公司关于北大医药股份有限公司收购报告书之 2023 年半年度持续督导意见》。

25.公司获得国家药品监督管理局核准签发的《药品补充申请批准通知书》。公司的盐酸帕洛诺司琼注射液通过仿制药质量和疗效一致性评价。相关内容请参见公司于 2023 年 9 月 21 日在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露的《关于获得〈药品补充申请批准通知书〉的公告》(2023-039)。

四、季度财务报表

(一)财务报表

1.合并资产负债表

编制单位:北大医药股份有限公司

2023 年 09 月 30 日

单位:元

项目	2023 年 9 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产:		
货币资金	371,760,382.77	633,520,126.20
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	29,854,999.81	36,104,883.05
应收账款	1,292,802,785.53	1,163,792,775.56
应收款项融资	57,376,527.11	28,556,999.71
预付款项	28,169,818.93	20,351,696.67
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	89,424,183.02	183,025,681.21
其中:应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	208,491,819.61	172,176,749.80
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	566.04	890,679.64
流动资产合计	2,077,881,082.82	2,238,419,591.84
非流动资产:		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	17,208,209.23	
固定资产	110,364,835.66	144,415,931.87
在建工程	8,772,539.17	7,082,504.42
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	48,118,145.06	60,701,410.43
无形资产	126,182,278.74	102,111,119.17
开发支出	15,998,180.97	30,426,479.70
商誉		
长期待摊费用		8,227.27
递延所得税资产	19,677,007.56	22,407,387.67
其他非流动资产	43,501,192.23	31,763,012.63
非流动资产合计	389,822,388.62	398,916,073.16
资产总计	2,467,703,471.44	2,637,335,665.00
流动负债:		
短期借款	51,525,485.79	127,272,646.81
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	86,628,950.01	66,318,786.11
应付账款	453,548,451.27	424,534,167.41
预收款项	30,174.95	
合同负债	12,765,151.74	30,080,689.57
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	23,000,544.27	33,140,415.54
应交税费	17,587,881.99	12,550,790.15
其他应付款	321,823,853.94	400,995,178.68
其中:应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	22,538,183.91	21,466,541.91
其他流动负债	1,651,974.99	76,154,243.97
流动负债合计	991,100,652.86	1,192,513,460.15
非流动负债:		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中:优先股		
永续债		
租赁负债	29,511,873.70	42,472,648.61
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	11,221,875.00	13,201,277.21
递延收益	12,646,834.03	11,736,700.59
递延所得税负债	54,994.25	354,027.49
其他非流动负债		
非流动负债合计	53,435,576.98	67,764,653.90
负债合计	1,044,536,229.84	1,260,278,114.05
所有者权益:		
股本	595,987,425.00	595,987,425.00
其他权益工具		
其中:优先股		
永续债		
资本公积	199,172,934.88	199,172,934.88
减:库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	56,403,337.67	56,403,337.67
一般风险准备		
未分配利润	577,359,251.20	531,210,240.99
归属于母公司所有者权益合计	1,428,922,948.75	1,382,773,938.54
少数股东权益	-5,755,707.15	-5,716,387.59
所有者权益合计	1,423,167,241.60	1,377,057,550.95
负债和所有者权益总计	2,467,703,471.44	2,637,335,665.00

法定代表人:袁平东 主管会计工作负责人:赵全波 会计机构负责人:王勇

2.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	1,655,471,575.84	1,556,984,364.28
其中:营业收入	1,655,471,575.84	1,556,984,364.28
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,591,060,483.98	1,500,030,338.33
其中:营业成本	1,105,890,776.61	969,006,620.25
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	9,620,511.24	8,881,438.85
销售费用	375,308,418.61	423,500,944.62
管理费用	85,171,399.20	83,481,431.31
研发费用	13,816,597.37	6,257,913.86
财务费用	1,252,780.95	8,901,989.44
其中:利息费用	5,481,854.12	15,262,856.78
利息收入	3,726,193.16	4,943,586.45
加:其他收益	1,370,473.33	1,430,943.56
投资收益(损失以"-"号填列)		
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益(损失以"-"号填列)		
净敞口套期收益(损失以"-"号填列)		
公允价值变动收益(损失以"-"号填列)		
信用减值损失(损失以"-"号填列)	7,129,286.02	1,499,493.96
资产减值损失(损失以"-"号填列)	-7,910,298.38	-1,990,359.14
资产处置收益(损失以"-"号填列)		
三、营业利润(亏损以"-"号填列)	65,000,552.83	57,894,104.33
加:营业外收入		1,444,886.10
减:营业外支出	1,786,440.81	1,742,568.71
四、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	63,214,112.02	57,596,421.72
减:所得税费用	17,104,421.37	11,617,739.52
五、净利润(净亏损以"-"号填列)	46,109,690.65	45,978,682.20
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以"-"号填列)	46,109,690.65	45,978,682.20
2.终止经营净利润(净亏损以"-"号填列)		
(二)按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以"-"号填列)	46,149,010.21	45,981,302.23
2.少数股东损益(净亏损以"-"号填列)	-39,319.56	-2,620.03
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一)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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二)将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.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	46,109,690.65	45,978,682.20
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额	46,149,010.21	45,981,302.23
(二)归属于少数股东的综合收益总额	-39,319.56	-2,620.03
八、每股收益:		
(一)基本每股收益	0.0774	0.0772
(二)稀释每股收益	0.0774	0.0772

法定代表人:袁平东 主管会计工作负责人:赵全波 会计机构负责人:王勇

3.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
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	1,663,144,398.07	1,630,508,212.14
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购