证券代码：000788　　证券简称：北大医药　　公告编号：2023-019

北大医药股份有限公司
2023 年第一季度报告

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.第一季度报告是否经审计

□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 □会计差错更正 □同一控制下企业合并 □其他原因

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减（%）
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	498,709,845.17	482,036,482.63	482,036,482.63	3.46%
归属于上市公司股东的净利润（元）	16,705,869.02	11,872,378.05	11,872,378.05	40.71%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	16,960,415.93	12,050,539.54	12,050,539.54	40.74%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-130,571,632.68	-3,878,417.69	-3,878,417.69	-3,266.62%
基本每股收益（元/股）	0.0280	0.0199	0.0199	40.70%
稀释每股收益（元/股）	0.0280	0.0199	0.0199	40.70%
加权平均净资产收益率（%）	1.20%	0.88%	0.88%	0.32%
	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）	2,457,157,151.47	2,636,633,493.03	2,637,335,665.00	-6.83%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,399,479,807.56	1,382,425,794.06	1,382,773,938.54	1.21%

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况
会计政策变更原因：2023 年 1 月 1 日起首次执行财政部于 2022 年发布的《企业会计准则解释第 16 号》中关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理。根据准则解释第 16 号中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的新旧准则衔接规定，本公司将该会计政策变更的累积影响调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。

（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	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）	308,675.76	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-738,903.95	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	50,606.77	
减：所得税影响额	-125,074.51	
合计	-254,546.91	

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	372,524,823.30	633,520,126.20	-41.20%	主要受本期回款减少及偿还贷款影响
开发支出	19,336,048.09	30,426,479.70	-36.45%	主要系本期部分研发项目获得批件确认无形资产
短期借款	71,943,014.39	127,272,646.81	-43.47%	主要系本期贷款归还
应付票据	88,691,688.70	66,318,786.11	33.74%	主要系本期开立银行承兑汇票变动所致
合同负债	15,397,694.07	30,080,689.57	-48.81%	主要系期初部分预收款业务实现销售
其他流动负债	12,324,585.86	76,154,243.97	-83.82%	主要系本期履行部分南京银行反担保责任所致
利润表项目	**2023 年 1-3 月**	**2022 年 1-3 月**	**同比增减**	**变动原因**
研发费用	3,805,765.92	2,236,380.58	70.18%	主要系本期研发投入同比增加
财务费用	531,736.83	3,567,054.08	-85.09%	主要系贷款归还导致利息支出减少
信用减值损失（损失以“-”号填列）	5,208,649.54	820,809.05	534.58%	主要系本期合成集团履行部分南京银行反担保责任，冲减计提坏账损失所致
所得税费用	4,248,726.22	2,178,557.71	95.02%	主要系受盈利同比增加影响
现金流量表项目	**2023 年 1-3 月**	**2022 年 1-3 月**	**同比增减**	**变动原因**
经营活动产生的现金流量净额	-130,571,632.68	-3,878,417.69	-3266.62%	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	-10,790,722.65	-2,058,938.77	-424.09%	主要系受项目投入阶段性影响，本期资本性支出同比增加
筹资活动产生的现金流量净额	-142,010,858.86	-9,133,912.37	-1454.76%	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	59,837	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	25.82%	153,859,360.00	0.00	冻结	69,607,360.00
北大医疗管理有限责任公司	境内非国有法人	11.80%	70,328,949.00	0.00		
重庆长江制药厂	境内非国有法人	1.20%	7,154,250.00	0.00		
北京政泉控股有限公司	境内非国有法人	0.54%	3,225,346.00	0.00	冻结	3,225,346.00
马国斌	境内自然人	0.49%	2,922,200.00	0.00		
高华－汇丰－GOLDMAN, SACHS & CO.LLC	境外法人	0.46%	2,717,756.00	0.00		
刘尚军	境内自然人	0.38%	2,249,701.00	0.00		
郑茗元	境内自然人	0.36%	2,136,600.00	0.00		
刘尚红	境内自然人	0.35%	2,070,000.00	0.00		
计红姣	境内自然人	0.34%	2,046,600.00	0.00		

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
西南合成医药集团有限公司	153,859,360.00	人民币普通股	153,859,360.00
北大医疗管理有限责任公司	70,328,949.00	人民币普通股	70,328,949.00
重庆长江制药厂	7,154,250.00	人民币普通股	7,154,250.00
北京政泉控股有限公司	3,225,346.00	人民币普通股	3,225,346.00
马国斌	2,922,200.00	人民币普通股	2,922,200.00
高华－汇丰－GOLDMAN, SACHS & CO.LLC	2,717,756.00	人民币普通股	2,717,756.00
刘尚军	2,249,701.00	人民币普通股	2,249,701.00
郑茗元	2,136,600.00	人民币普通股	2,136,600.00
刘尚红	2,070,000.00	人民币普通股	2,070,000.00
计红姣	2,046,600.00	人民币普通股	2,046,600.00
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”）与北京政泉控股有限公司（以下简称“政泉控股”）签署股权转让协议，由政泉控股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”）与政泉控股签订股份代持协议，约定由政泉控股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： 1、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 84,252,000 股，实际合计持有 153,859,360 股。（其他说明：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 日在巨潮资讯网披露的《关于持股 5%以上股东部分股份被冻结的公告》。） 2、股东马国斌通过普通证券账户持有公司股份 1,072,200 股，通过方正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 1,850,000 股，实际合计持有 2,922,200 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）。

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 03 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	372,524,823.30	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	25,363,849.19	36,104,883.05
应收账款	1,272,179,587.72	1,163,792,775.56
应收款项融资	33,969,057.23	28,556,999.71
预付款项	28,573,933.86	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	128,163,709.44	183,025,681.21
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	207,308,104.03	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	340,981.30	890,679.64
流动资产合计	2,068,424,046.07	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	17,861,685.55	
固定资产	122,566,067.18	144,415,931.87
在建工程		7,082,504.42
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	59,607,536.49	60,701,410.43
无形资产	113,752,993.19	102,111,119.17
开发支出	19,336,048.09	30,426,479.70
商誉		
长期待摊费用	2,575.62	8,227.27
递延所得税资产	21,425,761.78	22,407,387.67
其他非流动资产	34,180,437.50	31,763,012.63
非流动资产合计	388,733,105.40	398,916,073.16
资产总计	2,457,157,151.47	2,637,335,665.00
流动负债：		
短期借款	71,943,014.39	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	88,691,688.70	66,318,786.11
应付账款	429,300,915.13	424,534,167.41
预收款项	30,174.94	
合同负债	15,397,694.07	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	23,965,948.27	33,140,415.54
应交税费	11,459,958.38	12,550,790.15
其他应付款	324,566,693.78	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	22,032,390.73	21,466,541.91
其他流动负债	12,324,585.86	76,154,243.97
流动负债合计	999,713,064.25	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	41,772,412.92	42,472,648.61
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	10,153,125.00	13,201,277.21
递延收益	11,428,024.83	11,736,700.59
递延所得税负债	339,524.62	354,027.49
其他非流动负债		
非流动负债合计	63,693,087.37	67,764,653.90
负债合计	1,063,406,151.62	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	547,916,110.01	531,210,240.99
归属于母公司所有者权益合计	1,399,479,807.56	1,382,773,938.54
少数股东权益	-5,728,807.71	-5,716,387.59
所有者权益合计	1,393,750,999.85	1,377,057,550.95
负债和所有者权益总计	2,457,157,151.47	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、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	498,709,845.17	482,036,482.63
其中：营业收入	498,709,845.17	482,036,482.63
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	483,186,924.31	468,535,025.64
其中：营业成本	318,564,509.32	296,997,342.79
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	3,164,282.29	3,009,611.65
销售费用	129,020,276.45	135,390,427.74
管理费用	28,100,353.50	27,334,208.80
研发费用	3,805,765.92	2,236,380.58
财务费用	531,736.83	3,567,054.08
其中：利息费用	2,470,555.83	5,313,522.61
利息收入	1,674,096.27	1,425,304.27
加：其他收益	359,282.53	242,784.30
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）	5,208,649.54	820,809.05
资产减值损失（损失以“-”号填列）	530,973.45	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“—”填列）	21,621,826.38	14,565,050.34

加：营业外收入	-56,516.47	20,344.66
减：营业外支出	623,134.79	535,362.43
四、利润总额（亏损总额以“－”填列）	20,942,175.12	14,050,032.57
减：所得税费用	4,248,726.22	2,178,557.71
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	16,693,448.90	11,871,474.86
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	16,693,448.90	11,871,474.86
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.归属于母公司所有者的净利润	16,705,869.02	11,872,378.05
2.少数股东损益	-12,420.12	-903.19
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	16,693,448.90	11,871,474.86
归属于母公司所有者的综合收益总额	16,705,869.02	11,872,378.05
归属于少数股东的综合收益总额	-12,420.12	-903.19
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0280	0.0199
（二）稀释每股收益	0.0280	0.0199

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	427,918,611.27	501,066,910.90
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		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	45.66	52.51
收到其他与经营活动有关的现金	74,132,377.64	52,249,740.82
经营活动现金流入小计	502,051,034.57	553,316,704.23
购买商品、接受劳务支付的现金	334,502,771.83	323,659,661.97
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		
拆出资金净增加额		
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	42,059,287.77	36,424,819.07
支付的各项税费	28,890,132.92	26,813,643.29
支付其他与经营活动有关的现金	227,170,474.73	170,296,997.59
经营活动现金流出小计	632,622,667.25	557,195,121.92
经营活动产生的现金流量净额	-130,571,632.68	-3,878,417.69
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	1,100.00	
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	1,100.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	10,791,822.65	2,058,938.77

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	10,791,822.65	2,058,938.77
投资活动产生的现金流量净额	-10,790,722.65	-2,058,938.77
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		
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	47,995,961.73	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,542,552.17	3,286,573.41
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	91,472,344.96	5,847,338.96
筹资活动现金流出小计	142,010,858.86	9,133,912.37
筹资活动产生的现金流量净额	-142,010,858.86	-9,133,912.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-0.07	-0.01
五、现金及现金等价物净增加额	-283,373,214.26	-15,071,268.84
加：期初现金及现金等价物余额	513,512,422.27	358,507,105.39
六、期末现金及现金等价物余额	230,139,208.01	343,435,836.55

（二） 审计报告

第一季度报告是否经过审计

□是 ☑否

公司第一季度报告未经审计。

北大医药股份有限公司

董 事 会

二〇二三年四月二十八日