

北京双鹤药业股份有限公司
二 00 三年第三季度报告

2003 年 10 月 23 日

§1 重要提示

1.1 本公司董事会及其董事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、准确性和完整性负个别及连带责任。

1.2 董事李晓东先生、胡惠女士、李晓鸣先生、康荣平先生未出席本次董事会会议。

1.3 公司第三季度财务报告未经审计。

1.4 公司负责人董事长乔俊峰先生、主管会计工作负责人财务总监郭霆先生及会计机构负责人计财部经理胡荣女士声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况

2.1 公司基本信息

股票简称	双鹤药业	变更前简称（如有）	
股票代码	600062		
	董事会秘书	证券事务代表	
姓 名	倪 军	白丽萍	
联系地址	北京市朝阳区光华路九号	北京市朝阳区光华路九号	
电 话	(010) 65853578	(010) 65853578	
传 真	(010) 65853578	(010) 65853578	
电子邮箱	mss@dcpc.com	mss@dcpc.com	

2.2 财务资料

2.2.1 主要会计数据及财务指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比 上年度期末增减(%)
总资产	4,383,030,549	3,616,464,655	21.20
股东权益(不含少数 股东权益)	1,552,586,202	1,404,196,234	10.57
每股净资产	3.5200	3.1836	10.57
调整后的每股净资产	3.3218	2.9792	11.50
	报告期	年初至报告期期末	本报告期比 上年同期增减(%)
经营活动产生的现金 流量净额	-21,076,258	98,542,740	-144.60
每股收益	0.1053	0.2961	30.96
净资产收益率	2.99%	8.41%	19.95
扣除非经常性损益后 的净资产收益率	3.10%	8.52%	17.75
非经常性损益项目		金额	
处理下属部门、被投资单位股权损益		-41,165	
政策期短于3年、越权审批或无正式批准文件的 税收返还、减免以及其他政府补贴		10,173,069	
流动资产盘盈、盘亏(管理费用)		-1,566,232	
营业外收入		1,008,821	
营业外支出		-4,424,013	
合计		5,150,481	

2.2.2 利润表

利润表(未经审计)

编制单位：北京双鹤药业股份有限公司

单位：元

项目	2003年1-9月		2002年1-9月	
	合并	母公司	合并	母公司
主营业务收入	3,105,525,199	354,767,726	2,779,772,096	380,686,042
减：主营业务成本	2,267,556,689	138,808,726	1,974,024,964	156,654,739
主营业务税金及附加	15,444,524	4,504,815	15,888,842	4,222,568
主营业务利润	822,523,985	211,454,185	789,858,290	219,808,735
加：其他业务利润	18,918,398	12,363,238	11,989,904	9,433,405
减：营业费用	397,919,669	17,182,199	392,417,152	36,150,762
管理费用	249,698,262	51,910,877	209,754,292	50,216,225
财务费用	29,721,650	5,429,368	19,827,969	-4,008,882
营业利润	164,102,803	149,294,979	179,848,780	146,884,036
加：投资收益	-7,851,079	2,228,378	-1,087,806	23,470,396
补贴收入	15,527,526	-	7,901,889	-
营业外收入	1,288,479	15,900	717,676	-
减：营业外支出	6,066,773	388,968	7,282,126	3,575,238
利润总额	167,000,956	151,150,289	180,098,414	166,779,193
减：所得税	33,283,967	20,459,169	33,378,310	20,818,797
少数股东本期收益	3,129,354	-	7,817,529	-
净利润	130,587,635	130,691,120	138,902,575	145,960,396

利 润 表 (未 经 审 计)

编制单位：北京双鹤药业股份有限公司

单位：元

项目	2003 年 7-9 月		2002 年 7-9 月	
	合并	母公司	合并	母公司
主营业务收入	1,161,008,753	106,820,722	1,031,331,363	119,664,722
减：主营业务成本	874,003,414	37,480,614	750,695,253	48,954,251
主营业务税金及附加	4,443,503	1,326,902	5,570,106	1,382,289
主营业务利润	282,561,835	68,013,206	275,066,004	69,328,182
加：其他业务利润	6,067,614	3,417,621	3,568,637	2,393,326
减：营业费用	134,457,533	5,504,150	133,181,119	7,793,578
管理费用	85,668,229	17,677,851	75,845,703	19,588,785
财务费用	12,876,120	3,556,235	6,528,428	-657,840
营业利润	55,627,568	44,692,591	63,079,390	44,996,986
加：投资收益	-2,668,862	-9,279,790	-578,918	7,182,513
补贴收入	1,453,570	-	282,805	-
营业外收入	496,388	12,400	120,235	-
减：营业外支出	1,870,479	8,756	4,608,306	3,575,238
利润总额	53,038,185	35,416,445	58,295,207	48,604,260
减：所得税	6,476,999	4,792,700	14,245,954	6,213,262
少数股东本期收益	101,124	-	8,582,708	-
净利润	46,460,062	30,623,745	35,466,545	42,390,998

2.3 报告期末股东总数为 6676 户。

§3 管理层讨论与分析

3.1 公司报告期内经营活动总体状况的简要分析

3.1.1 占主营收入或主营业务利润总额 10%以上的主营行业或产品情况

适用 不适用

	主营业务收入(元)	主营业务成本(元)	毛利率(%)
分行业			
药业	1,150,184,978	867,003,477	24.62
其中：关联交易	24,052,014	18,106,274	24.72
分产品			
制剂药品（不含大输液）	139,336,968	50,344,635	63.87
大输液	192,975,326	119,683,982	37.98
天然药	60,107,270	29,260,021	51.32
其中：关联交易	24,052,014	18,106,274	24.72

3.1.2 公司经营的季节性或周期性特征

适用 不适用

3.1.3 报告期利润构成情况（主营业务利润、其他业务利润、期间费用、投资收益、补贴收入与营业外收支净额在利润总额中所占比例与前一报告期相比的重大变动及原因的说明）

适用 不适用

本报告期补贴收入总额为 145.35 万元，占利润总额比例 2.74%；其中子公司安徽双鹤药业有限责任公司收到繁昌县财政局拨付的财政扶持性补助 128.67 万元，北京双鹤高科天然药物有限责任公司收到税收返还专项基金 16.68 万元。

前一报告期补贴收入总额为 1407.40 万元，占利润总额 12.35%。本报告期补贴收入占利润总额比例较前一报告期减少 77.81%。

3.1.4 主营业务及其结构与前一报告期相比发生重大变化的情况及原因说明

适用 不适用

3.1.5 主营业务盈利能力(毛利率)与前一报告期相比发生重大变化的情况及其原因说明

适用 不适用

3.2 重大事项及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

陕西富豪实业开发有限责任公司诉西安双鹤医药股份有限公司(本公司之子公司,以下简称西安双鹤医药)为西安中药集团公司 2,866 万元借款提供担保承担连带责任,2003 年 9 月陕西富豪实业开发有限责任公司已向陕西省高级人民法院提出撤诉,陕西省高级人民法院出具(2002)陕民二初字第 24 号通知书:因原告行为属自愿处分其诉讼权利,符合法律规定,予以准许撤回诉讼,西安双鹤医药退出本案诉讼。

3.3 会计政策、会计估计、合并范围变化以及重大会计差错的情况及原因说明

适用 不适用

北京万辉双鹤药业有限责任公司(本公司之子公司)为 2003 年 6 月新成立的公司,湖北恒康双鹤医药股份有限公司(本公司之子公司)为 2003 年 5 月新投资入股的公司,本公司编制 2003 年度第三季度合并会计报表已将上述公司纳入合并范围。

3.4 经审计且被出具“非标意见”情况下董事会和监事会出具的相关说明
适用 不适用

3.5 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损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

3.6 公司对已披露的年度经营计划或预算的滚动调整情况
适用 不适用

董事长：乔俊峰

北京双鹤药业股份有限公司

2003年10月23日

资产负债表（未经审计）

编制单位：北京双鹤药业股份有限公司

单位：元

资产负债表	2003年9月30日		2002年12月31日	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产				
货币资金	414,799,564	98,032,612	513,674,001	209,712,426
短期投资	-	-	-	-
应收票据	62,382,244	37,813,499	29,170,539	15,803,234
应收股利	-	-	-	-
应收利息	-	-	-	-
应收账款	1,113,447,409	84,702,782	824,159,831	60,313,229
其他应收款	263,760,543	237,851,803	115,028,746	99,842,445
预付账款	136,922,945	49,452,821	91,428,438	7,543,001
应收补贴款	-	-	-	-
存货	668,295,282	87,897,526	584,684,453	63,032,156
待摊费用	12,719,293	544,897	23,020,698	321,187
一年内到期的长期债券投资	-	-	-	-
其他流动资产	-	-	-	-
流动资产合计	2,672,327,280	596,295,941	2,181,166,706	456,567,678
长期投资				
长期股权投资	194,690,856	1,038,661,678	194,498,962	920,267,966
长期债权投资	1,500	-	-	-
长期投资合计	194,692,356	1,038,661,678	194,498,962	920,267,966
固定资产				
固定资产原价	1,575,833,433	328,565,274	1,439,794,016	322,422,012
减：累计折旧	501,698,954	112,021,653	429,459,720	98,505,395
固定资产净值	1,074,134,479	216,543,621	1,010,334,296	223,916,617
减：固定资产减值准备	28,810,866	9,976,847	29,008,979	9,976,847
固定资产净额	1,045,323,613	206,566,773	981,325,317	213,939,770
工程物资	62,705	-	432,320	-
在建工程	331,090,317	172,219,445	138,638,987	70,208,974
固定资产清理	599,571	-	-	-
固定资产合计	1,377,076,206	378,786,219	1,120,396,624	284,148,744
无形资产及其他资产				
无形资产	95,000,800	36,140,241	75,867,696	21,162,590
长期待摊费用	43,933,907	32,615,000	44,534,667	33,000,000
其他长期资产	-	-	-	-
无形资产及其他资产合计	138,934,707	68,755,241	120,402,363	54,162,590
递延税项				
递延税款借项	-	-	-	-
资产总计	4,383,030,549	2,082,499,078	3,616,464,655	1,715,146,978

资产负债表（续）

编制单位：北京双鹤药业股份有限公司

单位：元

负债及所有者权益	2003年9月30日		2002年12月31日	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债				
短期借款	858,998,000	200,000,000	651,858,000	110,000,000
应付票据	130,218,069	-	116,908,243	-
应付账款	968,964,780	32,216,788	712,242,202	38,257,538
预收账款	31,638,924	585,294	49,016,750	94,516
应付工资	16,346,322	331,832	18,258,296	5,693,779
应付福利费	35,381,568	3,476,185	29,622,034	1,485,218
应付股利	11,588	-	44,119,158	44,107,570
应交税金	75,577,201	13,994,936	120,264,058	18,364,830
其他应交款	11,210,286	798,538	11,023,410	785,383
其他应付款	158,456,241	29,940,895	162,243,886	44,072,770
预提费用	7,302,014	874,947	4,050,916	1,159,165
预计负债	-	-	-	-
一年内到期的长期负债	2,820,000	-	46,000,000	-
其他流动负债	-	-	-	-
流动负债合计	2,296,924,994	282,219,415	1,965,606,953	264,020,769
长期负债				
长期借款	208,194,324	200,000,000	8,554,324	-
应付债券	-	-	-	-
长期应付款	14,819,865	-	14,309,675	-
专项应付款	20,497,256	660,000	2,137,256	-
其他长期负债	22,103,988	-	20,943,538	-
长期负债合计	265,615,434	200,660,000	45,944,793	-
递延税项				
递延税款贷项	-	-	-	-
负债合计	2,562,540,428	482,879,415	2,011,551,746	264,020,769
少数股东权益	267,903,919	-	200,716,675	-
股东权益				
股本	441,075,700	441,075,700	441,075,700	441,075,700
资本公积	591,759,270	591,759,270	573,956,936	573,956,936
盈余公积	144,873,912	119,522,909	144,873,912	119,522,909
其中：公益金	72,436,956	59,761,454	72,436,956	59,761,454
未分配利润	374,877,319	447,261,784	244,289,686	316,570,664
股东权益合计	1,552,586,202	1,599,619,663	1,404,196,234	1,451,126,209
负债和股东权益总计	4,383,030,549	2,082,499,078	3,616,464,655	1,715,146,978

公司负责人：乔俊峰

财务负责人：郭 霆

制表人：胡 荣

利润及利润分配表（未经审计）

编制单位：北京双鹤药业股份有限公司

单位：元

项目	2003年1-9月		2002年1-9月	
	合并	母公司	合并	母公司
主营业务收入	3,105,525,199	354,767,726	2,779,772,096	380,686,042
减：主营业务成本	2,267,556,689	138,808,726	1,974,024,964	156,654,739
主营业务税金及附加	15,444,524	4,504,815	15,888,842	4,222,568
主营业务利润	822,523,985	211,454,185	789,858,290	219,808,735
加：其他业务利润	18,918,398	12,363,238	11,989,904	9,433,405
减：营业费用	397,919,669	17,182,199	392,417,152	36,150,762
管理费用	249,698,262	51,910,877	209,754,292	50,216,225
财务费用	29,721,650	5,429,368	19,827,969	-4,008,882
营业利润	164,102,803	149,294,979	179,848,780	146,884,036
加：投资收益	-7,851,079	2,228,378	-1,087,806	23,470,396
补贴收入	15,527,526	-	7,901,889	-
营业外收入	1,288,479	15,900	717,676	-
减：营业外支出	6,066,773	388,968	7,282,126	3,575,238
利润总额	167,000,956	151,150,289	180,098,414	166,779,193
减：所得税	33,283,967	20,459,169	33,378,310	20,818,797
少数股东本期收益	3,129,354	-	7,817,529	-
净利润	130,587,635	130,691,120	138,902,575	145,960,396
加：年初未分配利润	244,289,684	316,570,664	171,445,540	219,393,092
盈余公积转入	-	-	-	-
可供分配的利润	374,877,319	447,261,784	310,348,115	365,353,488
减：提取盈余公积	-	-	-	-
提取法定公益金	-	-	-	-
可供股东分配的利润	374,877,319	447,261,784	310,348,115	365,353,488
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
转作股本的普通股股利				
未分配利润	374,877,319	447,261,784	310,348,115	365,353,488

公司负责人：乔俊峰

财务负责人：郭 霆

制表人：胡 荣

现金流量表（未经审计）

编制单位：北京双鹤药业股份有限公司

单位：元

项目	2003年1-9月	
	合并	母公司
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	3,400,702,105	396,451,109
收到的其他税费返还	4,557,636	-
收到的其他与经营活动有关的现金	96,355,971	34,475,616
经营活动现金流入小计	3,501,615,712	430,926,725
购买商品, 接收劳务所支付的现金	2,375,087,306	124,532,849
支付给职工以及为职工支付的现金	255,745,013	54,952,545
支付的各项税费	249,682,671	76,504,122
支付的其他与经营活动有关的现金	522,557,982	88,092,130
经营活动现金流出小计	3,403,072,972	344,081,647
经营活动产生的现金流量净额	98,542,740	86,845,078
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	1,000,000	400,000
取得投资收益所收到的现金	318,549	300,000
处置固定资产, 无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	16,042,319	15,900
收到的其他与投资活动有关的现金	11,910,281	-
投资活动现金流入小计	29,271,149	715,900
购建固定资产, 无形资产和其他长期资产所支付的现金	286,495,986	197,682,615
投资所支付的现金	142,773,300	258,392,300
支付的其他与投资活动有关的现金	3,411,662	-
投资活动现金流出小计	432,680,948	456,074,915
投资活动产生的现金流量净额	-403,409,800	-455,359,015
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收权益性投资所收到的现金	2,789,800	-
借款所收到的现金	1,055,579,500	500,000,000
收到的其他与筹资活动有关的现金	15,825,071	14,894,687
筹资活动现金流入小计	1,074,194,371	514,894,687
偿还债务所支付的现金	794,343,158	210,000,000
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	73,693,468	48,059,340
支付的其他与筹资活动有关的现金	165,122	1,224
筹资活动现金流出小计	868,201,748	258,060,564
筹资活动产生的现金流量净额	205,992,624	256,834,123
四、汇率变动对现金流量的影响：		
汇率变动对现金的影响额	-	-
五、现金及现金等价物净增加额		
	-98,874,436	-111,679,814

现金流量表附表（未经审计）

编制单位：北京双鹤药业股份有限公司

单位：元

项目	2003年1-9月	
	合并	母公司
补充资料		
1、将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润	130,587,635	130,691,120
加：少数股东损益	3,129,354	-
计提的资产减值准备	31,273,056	-2,843,188
固定资产折旧	65,185,296	15,678,108
无形资产摊销	5,052,886	2,694,071
长期待摊费用摊销	2,495,288	495,000
待摊费用的减少（减：增加）	10,301,405	-223,710
预提费用的增加（减：减少）	3,251,098	-284,218
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	223,481	-15,900
固定资产报废损失	678,948	360,212
财务费用	30,609,412	5,429,921
投资损失（减：收益）	7,851,079	-2,228,378
递延税款贷项（减：借项）	-	-
存货的减少（减：增加）	12,421,483	1,572,030
经营性应收项目的减少（减：增加）	-235,673,562	-32,858,835
经营性应付项目的增加（减：减少）	60,695,053	-27,382,853
其他	-29,539,172	-4,238,303
经营活动产生的现金流量净额	98,542,740	86,845,078
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3、现金及现金等价物净增加情况：		
货币资金的期末余额	414,799,564	98,032,612
减：货币资金的期初余额	513,674,001	209,712,426
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-98,874,436	-111,679,814

公司负责人：乔俊峰

财务负责人：郭 霆

制表人：胡 荣