

北京双鹤药业股份有限公司

2004 年第三季度报告

§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 董事杨维平先生未出席本次董事会会议，董事李晓东先生弃权。

1.3 公司第三季度财务报告未经审计。

1.4 公司董事长卫华诚先生、财务负责人黄云龙先生及财务部负责人郭旭先生声明：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	朱大成	白丽萍	
联系地址	北京市朝阳区望京利泽东二路1号		北京市朝阳区望京利泽东二路1号
电话	(010)64742227-681	(010)64742227-653	
传真	(010)64399089	(010)64398086	
电子信箱	dawsonz@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

币种：人民币

	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(元)	4,089,723,668	4,257,868,194	-3.95
股东权益(不含少数股东权益)(元)	1,528,185,518	1,491,802,742	2.44
每股净资产(元)	3.4647	3.3822	2.44
调整后的每股净资产(元)	3.3678	3.3095	1.76
	报告期 (7 - 9月)	年初至报告期期末 (1 - 9月)	本报告期比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额(元)	69,848,360	339,923,876	431.41
每股收益(元)	0.0430	0.0821	-59.16
净资产收益率(%)	1.24	2.37	下降1.75个百分点
扣除非经常性损益后的净	1.68	3.28	下降1.42个百分

资产收益率(%)		点
非经常性损益项目		金额
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益		222,959
各种形式的政府补贴		6,348,946
扣除公司日常根据企业会计准则规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收支净额		-20,810,250
以前年度已经计提各项减值准备的转回		409,078
债务重组损益		-76,687
合计		-13,905,954

2.2.2 利润表

利润表

单位:元 币种:人民币 未经审计

项目	编号	本期数(7-9)月		上年同期数(7-9)月	
		合并	母公司	合并	母公司
主营业务收入	1	1,153,468,435	146,683,495	1,161,008,753	106,820,722
减:主营业务成本	2	872,476,511	51,474,431	874,003,414	37,480,614
主营业务税金及附加	3	6,260,048	2,061,232	4,443,503	1,326,902
主营业务利润	4	274,731,876	93,147,832	282,561,835	68,013,206
加:其他业务利润	5	2,591,947	1,726,251	6,067,614	3,417,621
减:营业费用	6	140,430,616	9,084,692	134,457,533	5,504,150
管理费用	7	100,648,517	20,547,452	85,668,229	17,677,851
财务费用	8	11,330,802	3,456,130	12,876,120	3,556,235
营业利润	9	24,913,888	61,785,809	55,627,568	44,692,591
加:投资收益	10	2,003,518	-26,260,295	-2,668,862	-9,279,790
补贴收入	11	106,262		1,453,570	
营业外收入	12	500,457	133,390	496,388	12,400
减:营业外支出	13	3,667,848	1,088,932	1,870,479	8,756
利润总额	14	23,856,277	34,569,972	53,038,185	35,416,445
减:所得税	15	10,203,684	9,231,381	6,476,999	4,792,700
少数股东本期收益	16	-5,313,743		101,124	
净利润	17	18,966,336	25,338,591	46,460,062	30,623,745

利润表

单位:元 币种:人民币 未经审计

项目	编号	年初至报告期数(1-9)月		上年同期数(1-9)月	
		合并	母公司	合并	母公司
主营业务收入	1	13,490,360,858	418,958,535	3,105,525,199	354,767,726
减:主营业务成本	2	22,650,552,439	139,216,662	2,267,556,689	138,808,726
主营业务税金及附加	3	17,496,008	5,791,023	15,444,524	4,504,815
主营业务利润	4	822,312,411	273,950,850	822,523,985	211,454,185
加:其他业务利润	5	-2,708,968	4,262,700	18,918,398	12,363,238
减:营业费用	6	413,085,909	22,313,285	397,919,669	17,182,199
管理费用	7	312,321,939	64,446,686	249,698,262	51,910,877
财务费用	8	34,897,432	11,024,920	29,721,650	5,429,368

营业利润	9	59,298,163	180,428,659	164,102,803	149,294,979
加：投资收益	10	3,331,964	-103,330,774	-7,851,079	2,228,378
补贴收入	11	9,721,925		15,527,526	
营业外收入	12	11,746,850	133,390	1,288,479	15,900
减：营业外支出	13	32,269,478	6,662,929	6,066,773	388,968
利润总额	14	51,829,424	70,568,346	167,000,956	151,150,289
减：所得税	15	34,491,863	25,990,996	33,283,967	20,459,169
少数股东本期收益	16	-18,877,940		3,129,354	
净利润	17	36,215,501	44,577,350	130,587,635	130,691,120

2.3 前十名流通股股东持股表

单位：股

报告期末股东总数（户）	28,042 户	
前十名流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有流通股的数量	种类（A、B、H股或其它）
福建省闽发证券有限公司	2,638,917	A 股
张建新	817,305	A 股
南通琼宇工贸有限公司	744,929	A 股
蒋全兴	523,886	A 股
田锋	509,530	A 股
喻竹妹	434,052	A 股
胡化	413,200	A 股
宁波海运集团有限公司	365,612	A 股
黄仕兵	365,040	A 股
马孟青	358,930	A 股

§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

报告期内，公司致力于抓增收节支，实现主营业务收入 11.53 亿元，主营业务利润 27473.19 万元，净利润 1896.63 万元；1-9 月份，实现主营业务收入 34.90 亿元，主营业务利润 82231.24 万元，净利润 3621.55 万元。

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

单位：元 币种：人民币 未经审计

分行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
药品	3,456,765,158	2,628,025,885	23.97
其中：关联交易	78,126,114	60,389,604	22.70
分产品			
制剂药品（不含大输液）	706,454,615	219,852,352	68.88
大输液	525,759,109	365,805,957	30.42
其中：关联交易	78,126,114	60,389,604	22.70

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

1：期间费用占利润总额的比例比上一报告期减少 757.61 个百分点，主要是由于 2004 年中期计提了大额坏账准备和存货跌价准备。

2：补贴收入占利润总额的比例比上一报告期减少 33.93 个百分点，由于 2004 年中报补贴收入包括安徽双鹤收到繁昌县财政局拨付的财政扶植性补助 5,202,762 元，滨湖双鹤收到监利县财政局拨付的 1,200,000 元扶持性政府补助款，双鹤高科收到延庆县财政局拨付的企业发展基金 607,801 元，温春双鹤收到的财政补贴 1,300,000 元，京西双鹤收到的财政补贴 1,000,000 元，本报告期未发生此类大额的补贴收入。

3：营业外收支净额占利润总额的比例比上一报告期增加 48.77 个百分点，2004 年中报计提固定资产减值准备计入营业外支出共计 2,065.91 万元，本报告期末计提大额的固定资产减值准备。

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

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

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

北京双鹤药业股份有限公司

卫华诚

2004 年 10 月 28 日

§ 4 附录：

资产负债表

单位：元 币种：人民币 未经审计

项目	编号	期末数		期初数	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产	1				
货币资金	2	408,004,569	97,706,158	444,693,503	122,603,600
短期投资	3				
应收票据	4	42,063,365	11,439,656	95,479,500	69,044,499
应收股利	5				
应收利息	6				
应收账款	7	1,013,259,715	71,381,256	1,037,695,130	83,235,499
其他应收款	8	83,897,008	134,001,006	72,749,479	29,717,450
预付账款	9	85,555,252	10,571,206	93,963,442	21,094,227
应收补贴款	10				
存货	11	479,843,256	47,129,246	563,622,192	38,120,021
待摊费用	12	10,950,796	2,754,846	6,023,274	733,925
一年内到期的长期债券投资	13				
其他流动资产	14				
流动资产合计	15	2,123,573,961	374,983,374	2,314,226,520	364,549,221
长期投资	16				
长期股权投资	17	318,936,242	974,249,387	325,559,332	1,088,932,845
长期债权投资	18			1,500	
长期投资合计	19	318,936,242	974,249,387	325,560,832	1,088,932,845
固定资产	20				
固定资产原价	21	1,690,100,326	309,069,874	1,859,046,134	476,077,612
减：累计折旧	22	518,717,236	85,826,883	519,287,994	119,438,198
固定资产净值	23	1,171,383,090	223,242,991	1,339,758,140	356,639,414
减：固定资产减值准备	24	70,394,066	9,900,659	54,239,872	10,442,230
固定资产净额	25	1,100,989,024	213,342,332	1,285,518,268	346,197,184
工程物资	26	120,368			
在建工程	27	462,640,928	427,956,928	253,173,419	230,761,522
固定资产清理	28				
固定资产合计	29	1,563,750,320	641,299,260	1,538,691,687	576,958,706
无形资产及其他资产	30				
无形资产	31	79,128,494	25,300,061	78,530,823	19,119,512
长期待摊费用	32	4,334,651		858,332	110,000
其他长期资产	33				
无形资产及其他资产合计	34	83,463,145	25,300,061	79,389,155	19,229,512
递延税项	35				
递延税款借项	36				
资产总计	37	4,089,723,668	2,015,832,082	4,257,868,194	2,049,670,284
流动负债	38				
短期借款	39	627,710,000	103,620,000	871,540,000	200,000,000
应付票据	40	158,954,286		160,819,892	
应付账款	41	910,843,935	59,620,127	881,008,222	58,143,274
预收账款	42	29,978,055	782,721	26,600,692	4,410,852

应付工资	43	17,906,742	334,189	15,147,221	331,833
应付福利费	44	42,118,482	5,399,041	37,240,864	3,819,375
应付股利	45			11,588	
应交税金	46	88,285,688	18,877,109	82,942,653	14,655,561
其他应交款	47	12,319,115	367,066	11,691,445	352,072
其他应付款	48	183,766,306	43,795,546	163,439,687	33,116,143
预提费用	49	15,394,878	369,793	4,900,091	520,267
预计负债	50	5,916,378	4,716,378	17,005,418	2,005,418
一年内到期的长期负债	51			4,230,000	
其他流动负债	52				
流动负债合计	53	2,093,193,865	237,881,970	2,276,577,773	317,354,795
长期负债	54				
长期借款	55	204,194,324	200,000,000	203,964,324	200,000,000
应付债券	56				
长期应付款	57	22,500,119		22,989,929	
专项应付款	58	20,553,054	1,550,000	19,706,556	660,000
其他长期负债	59	17,936,182		17,998,982	
长期负债合计	60	265,183,679	201,550,000	264,659,791	200,660,000
递延税项	61				
递延税款贷项	62				
负债合计	63	2,358,377,544	439,431,970	2,541,237,564	518,014,795
少数股东权益	64	203,160,606		224,827,888	
股东权益	65				
股本	66	441,075,700	441,075,700	441,075,700	441,075,700
资本公积	67	597,100,088	597,100,088	596,932,814	596,932,814
盈余公积	68	164,778,933	131,033,589	164,778,933	131,033,589
其中:公益金	69	82,389,467	65,516,795	82,389,466	65,516,794
未分配利润	70	325,230,797	407,190,735	289,015,295	362,613,386
股东权益合计	71	1,528,185,518	1,576,400,112	1,491,802,742	1,531,655,489
负债和股东权益总计	72	4,089,723,668	2,015,832,082	4,257,868,194	2,049,670,284

现金流量表

单位: 元 币种: 人民币 未经审计

项目	编号	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量	1		
销售商品, 提供劳务收到的现金	2	3,889,096,397	573,533,086
收到的其他税费返还	3	5,545,867	89,711
收到的其他与经营活动有关的现金	4	24,835,882	5,635,660
经营活动现金流入小计	5	3,919,478,146	579,258,457
购买商品, 接收劳务所支付的现金	6	2,613,836,557	113,069,638
支付给职工以及为职工支付的现金	7	256,951,036	56,784,340
支付的各项税费	8	244,937,776	87,820,102
支付的其他与经营活动有关的现金	9	463,828,901	164,081,875
经营活动现金流出小计	10	3,579,554,270	421,755,955
经营活动产生的现金流量净额	11	339,923,876	157,502,502
二、投资活动产生的现金流量	12		
收回投资所收到的现金	13	1,500	
取得投资收益所收到的现金	14	11,743,033	11,519,959
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	15	23,541,495	2,886,020
收到的其他与投资活动有关的现金	16	14,884,952	14,586,722
投资活动现金流入小计	17	50,170,980	28,992,701
购建固定资产, 无形资产和其他长期资产所支付的现金	18	159,044,406	103,215,725
投资所支付的现金	19		
支付的其他与投资活动有关的现金	20	4,391,940	
投资活动现金流出小计	21	163,436,346	103,215,725
投资活动产生的现金流量净额	22	-113,265,366	-74,223,024
三、筹资活动产生的现金流量	23		
吸收权益性投资所收到的现金	24	584,905	
借款所收到的现金	25	565,050,000	203,620,000
收到的其他与筹资活动有关的现金	26	2,043,993	992,813
筹资活动现金流入小计	27	567,678,898	204,612,813
偿还债务所支付的现金	28	764,928,500	300,000,000
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	29	37,631,665	12,789,625
支付的其他与筹资活动有关的现金	30	28,466,179	108
筹资活动现金流出小计	31	831,026,344	312,789,733
筹资活动产生的现金流量净额	32	-263,347,446	-108,176,920
四、汇率变动对现金流量的影响	33		
汇率变动对现金的影响额	34		
五、现金及现金等价物净增加额	35		
现金及现金等价物净增加额	36	-36,688,936	-24,897,442