

北京双鹤药业股份有限公司

600062

2007 年第三季度报告

目录

§ 1 重要提示.....	3
§ 2 公司基本情况简介.....	3
§ 3 重要事项.....	4
§ 4 附录.....	6

§1 重要提示

1.1 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。

1.2 董事卫华诚先生因参加中共北京市委第十届委员会第二次会议的原因委托董事李昕先生、董事贺旋先生因出差原因委托董事范彦喜先生出席会议并授权对本次会议通知中所列议题代行同意表决权。

1.3 公司第三季度财务报告未经审计。

1.4 公司负责人卫华诚，主管会计工作负责人黄云龙及会计机构负责人(会计主管人员)彭发文声明：保证本季度报告中财务报告的真实、完整。

§2 公司基本情况简介

2.1 主要会计数据及财务指标

币种:人民币				
	单位	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	3,591,458,742.34	3,329,603,755.44	7.87
股东权益(不含少数股东权益)	元	1,988,182,732.97	1,841,660,465.73	7.96
每股净资产	元	4.5076	4.1754	7.96
	单位	年初至报告期期末(1-9月)		比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	元	197,241,253.94		-0.55
每股经营活动产生的现金流量净额	元	0.4472		-0.55
	单位	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(%)
净利润	元	69,322,919.11	217,069,412.15	56.47
基本每股收益	元	0.1572	0.4921	56.47
扣除非经常性损益后基本每股收益	元	-	0.4737	-
稀释每股收益	元	0.1572	0.4921	56.47
净资产收益率	%	3.49	10.92	增加 1.08 个百分点
扣除非经常性损益后的净资产收益率	%	3.52	10.51	增加 1.46 个百分点
非经常性损益项目	年初至报告期期末金额(单位:元)			
非流动资产处置损益	-672,649.48			
计入当期损益的政府补助, 但与公司业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	11,533,316.00			
债务重组损益	-6,236.32			
除上述各项之外的其他营业外收支净额	637,747.76			
所得税影响数	-3,378,919.89			
合计	8,113,258.07			

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件流通股股东持股表

单位：股

报告期末股东总数(户)	22,324	
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称(全称)	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
北京医药集团有限责任公司	22,803,520	人民币普通股
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	8,509,880	人民币普通股
中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金	8,000,000	人民币普通股
中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金	6,132,232	人民币普通股
中国工商银行—招商核心价值混合型证券投资基金	6,086,397	人民币普通股
中国民生银行股份有限公司—华商领先企业混合型证券投资基金	5,299,760	人民币普通股
中信证券—中信—中信理财 2 号集合资产管理计划	3,510,000	人民币普通股
中国建设银行—中信红利精选股票型证券投资基金	2,999,590	人民币普通股
中信证券股份有限公司	2,685,936	人民币普通股
金盛证券投资基金	2,387,136	人民币普通股

§3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√适用 □不适用

1、资产负债表项目变动

应收票据较期初增加 8170 万元，增幅 52%，主要是由于销售收入增加，票据回款增加所致。

预收账款较期初增加 2017 万元，增幅 61%，主要是由于销售政策改变所致。

2、利润表项目变动

财务费用较期初减少 1104 万元，降幅 56%，除合并范围变动原因外，主要因为银行借款规模较去年同期减少所致。

营业外收入较期初减少 867 万元，主要是补贴收入及固定资产处置收入减少所致。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

基于对中国医药行业整体发展态势以及输液市场发展前景的良好判断，为贯彻落实公司总体发展战略，进一步聚焦公司输液主营业务，提升公司整体竞争能力，满足市场需求，提升公司创利水

平, 更好地回报股东、社会、员工, 公司第四届董事会第十次会议于 2007 年 6 月 24 日审议通过了关于公司非公开发行股票事项, 第四届董事会第十二次会议于 2007 年 9 月 5 日审议通过了关于公司非公开发行股票的补充事项, 第四届董事会第十三次会议于 2007 年 9 月 5 日审议通过了关于公司与北京医药集团有限责任公司签订资产转让协议的议案, 上述会议审议事项于 2007 年 9 月 21 日提交 2007 年第一次临时股东大会审议通过。目前, 中国证监会已对我公司《非公开发行股票》行政许可申请材料进行了受理。

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

适用 不适用

3.4 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

鉴于公司贯彻落实战略发展规划, 聚焦主营业务, 继续深化成本管理, 成本控制力度得到进一步加强。预计年初至下一报告期期末的累计净利润可能与上年同期相比发生大幅度上升。

3.5 其他需要说明的重大事项

3.5.1 公司持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

3.5.2 公司持有非上市金融企业、拟上市公司股权的情况

适用 不适用

持有对象名称	最初投资成本(元)	持股数量	占该公司股权比例	期末账面价值(元)
北京证券有限责任公司	15,600,000	1500 万股	1.03%	6,240,000
中投信用担保有限公司	20,000,000	2000 万股	2%	20,000,000
合计	35,600,000	3500 万股	—	26,240,000

北京双鹤药业股份有限公司

法定代表人: 卫华诚

2007 年 10 月 25 日

§4 附录

合并资产负债表

2007 年 09 月 30 日

编制单位: 北京双鹤药业股份有限公司

单位: 元

币种: 人民币

审计类型: 未经审计

项目	2007 年 9 月 30 日	2006 年 12 月 31 日
流动资产:		
货币资金	491,886,028.97	468,188,202.98
交易性金融资产	-	-
应收票据	238,381,188.28	156,676,711.93
应收账款	591,697,858.53	534,741,817.98
预付款项	193,214,765.19	169,296,092.92
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	74,882,646.95	70,034,638.63
存货	503,498,491.50	472,382,983.86
一年内到期的非流动资产		-
其他流动资产	-	-
流动资产合计	2,093,560,979.42	1,871,320,448.30
非流动资产:		
可供出售金融资产	-	-
持有至到期投资	-	-
长期应收款	-	-
长期股权投资	84,100,709.70	83,838,549.47
投资性房地产	103,613,935.10	113,459,855.85
固定资产	1,069,695,138.94	1,026,313,419.80
在建工程	57,740,783.85	49,133,492.81
工程物资	329,158.85	3,345,654.00
固定资产清理	-	-
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	129,513,883.09	135,158,728.09
开发支出	7,826,651.17	-
商誉	4,563,543.91	4,563,543.91
长期待摊费用	7,717,196.03	9,798,194.09
递延所得税资产	32,796,762.28	32,671,869.12
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,497,897,762.92	1,458,283,307.14
资产总计	3,591,458,742.34	3,329,603,755.44

公司法定代表人: 卫华诚

主管会计工作负责人: 黄云龙

会计机构负责人: 彭发文

合并资产负债表(续)
2007 年 09 月 30 日

编制单位: 北京双鹤药业股份有限公司 单位: 元 币种: 人民币 审计类型: 未经审计

项目	2007 年 9 月 30 日	2006 年 12 月 31 日
流动负债:		
短期借款	304,000,000.00	318,500,000.00
交易性金融负债	-	-
应付票据	228,828,111.78	171,232,235.33
应付账款	543,700,208.68	485,713,286.74
预收款项	53,135,964.68	32,966,560.19
应付职工薪酬	89,177,729.86	85,797,939.24
应交税费	55,142,045.58	64,508,224.89
应付利息		
应付股利	461,111.84	-
其他应付款	135,419,044.69	117,858,224.47
一年内到期的非流动负债	-	-
其他流动负债	-	-
流动负债合计	1,409,864,217.11	1,276,576,470.86
非流动负债:		
长期借款	-	-
应付债券	-	-
长期应付款	23,000,000.00	23,000,000.00
专项应付款	5,696,593.37	5,196,593.37
预计负债	-	-
递延所得税负债	-	-
其他非流动负债	1,615,528.80	1,684,282.00
非流动负债合计	30,312,122.17	29,880,875.37
负债合计	1,440,176,339.28	1,306,457,346.23
所有者权益(或股东权益):		
实收资本(或股本)	441,075,700.00	441,075,700.00
资本公积	608,780,707.64	608,780,707.64
减: 库存股		
盈余公积	243,418,157.41	243,418,157.41
未分配利润	694,908,167.92	548,385,900.68
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,988,182,732.97	1,841,660,465.73
少数股东权益	163,099,670.09	181,485,943.48
所有者权益(或股东权益)合计	2,151,282,403.06	2,023,146,409.21
负债和所有者权益(或股东权益)合计	3,591,458,742.34	3,329,603,755.44

公司法定代表人: 卫华诚

主管会计工作负责人: 黄云龙

会计机构负责人: 彭发文

母公司资产负债表
2007 年 09 月 30 日

编制单位: 北京双鹤药业股份有限公司 单位: 元 币种: 人民币 审计类型: 未经审计

项目	2007 年 9 月 30 日	2006 年 12 月 31 日
流动资产:		
货币资金	212,361,186.78	203,711,618.37
交易性金融资产	-	-
应收票据	131,624,658.56	93,128,747.57
应收账款	88,361,492.19	66,587,672.05
预付款项	22,300,066.64	25,300,278.59
应收利息		
应收股利	6,416,000.00	6,416,000.00
其他应收款	259,660,140.63	233,223,888.83
存货	75,291,276.18	72,002,213.64
一年内到期的非流动资产		-
其他流动资产		-
流动资产合计	796,014,820.98	700,370,419.05
非流动资产:		
可供出售金融资产	-	-
持有至到期投资	-	-
长期应收款	-	-
长期股权投资	793,817,195.78	769,761,795.79
投资性房地产	62,480,029.77	71,297,855.78
固定资产	493,197,153.33	490,417,278.92
在建工程	8,024,137.55	12,506,577.00
工程物资	-	-
固定资产清理	-	-
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	74,244,522.90	80,273,950.84
开发支出	7,826,651.17	-
商誉	-	-
长期待摊费用	-	-
递延所得税资产	20,789,567.18	20,756,486.35
其他非流动资产	-	-
非流动资产合计	1,460,379,257.68	1,445,013,944.68
资产总计	2,256,394,078.66	2,145,384,363.73

公司法定代表人: 卫华诚

主管会计工作负责人: 黄云龙

会计机构负责人: 彭发文

母公司资产负债表(续)
2007 年 09 月 30 日

编制单位: 北京双鹤药业股份有限公司 单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2007 年 9 月 30 日	2006 年 12 月 31 日
流动负债:		
短期借款	170,000,000.00	170,000,000.00
交易性金融负债	-	-
应付票据	-	-
应付账款	34,510,321.98	31,844,055.73
预收款项	1,247,813.15	1,352,250.12
应付职工薪酬	57,538,936.02	45,994,573.97
应交税费	18,969,723.83	8,358,049.44
应付利息		
应付股利	461,111.84	-
其他应付款	11,504,492.28	16,065,672.73
一年内到期的非流动负债	-	-
其他流动负债	-	-
流动负债合计	294,232,399.10	273,614,601.99
非流动负债:		
长期借款	-	-
应付债券	-	-
长期应付款	-	-
专项应付款	5,116,593.37	4,616,593.37
预计负债	-	-
递延所得税负债	-	-
其他非流动负债	-	-
非流动负债合计	5,116,593.37	4,616,593.37
负债合计	299,348,992.47	278,231,195.36
所有者权益(或股东权益):		
实收资本(或股本)	441,075,700.00	441,075,700.00
资本公积	608,780,707.64	608,780,707.64
减: 库存股		
盈余公积	187,956,212.58	187,956,212.58
未分配利润	719,232,465.97	629,340,548.15
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,957,045,086.19	1,867,153,168.37
少数股东权益		
所有者权益(或股东权益)合计	1,957,045,086.19	1,867,153,168.37
负债和所有者权益(或股东权益)合计	2,256,394,078.66	2,145,384,363.73

公司法定代表人: 卫华诚

主管会计工作负责人: 黄云龙

会计机构负责人: 彭发文

合并利润表
2007 年 1-9 月

编制单位: 北京双鹤药业股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2007 年 1-9 月	2006 年 1-9 月	2007 年 7-9 月	2006 年 7-9 月
一、营业收入	3,347,291,816.92	3,259,319,755.29	1,183,859,827.68	1,106,191,140.76
减: 营业成本	2,387,055,014.46	2,385,497,607.44	852,658,214.21	782,411,329.40
营业税金及附加	19,689,635.63	18,371,354.52	6,799,896.70	7,068,643.41
销售费用	445,643,901.86	426,318,443.58	154,810,540.20	165,450,694.50
管理费用	165,378,458.44	198,716,910.15	59,432,405.60	69,330,293.44
财务费用	8,524,314.97	19,561,990.88	2,773,155.68	5,337,777.48
资产减值损失	44,614,156.09	37,370,748.42	15,621,097.19	25,796,251.25
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)	262,161.26	-1,156,083.90	119,111.26	-376,082.95
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-113,469.64	-	69,349.85
二、营业利润(亏损以“—”号填列)	276,648,496.73	172,326,616.40	91,883,629.36	50,420,068.33
加: 营业外收入	14,713,277.00	23,383,985.60	65,272.96	13,364,328.21
减: 营业外支出	3,155,439.49	3,242,373.62	1,740,534.90	1,200,506.08
其中: 非流动资产处置净损失	315,958.90	734,602.12	-158,152.74	59,489.59
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	288,206,334.24	192,468,228.38	90,208,367.42	62,583,890.46
减: 所得税费用	63,029,679.75	46,873,750.78	18,040,804.23	14,726,541.90
四、净利润(净亏损以“—”号填列)	225,176,654.49	145,594,477.60	72,167,563.19	47,857,348.56
归属于母公司所有者的净利润	217,069,412.15	131,304,301.47	69,322,919.11	44,305,552.84
少数股东损益	8,107,242.34	14,290,176.13	2,844,644.08	3,551,795.72
六、每股收益:				
(一)基本每股收益	0.4921	0.2977	0.1572	0.1004
(二)稀释每股收益	0.4921	0.2977	0.1572	0.1004

公司法定代表人: 卫华诚

主管会计工作负责人: 黄云龙

会计机构负责人: 彭发文

母公司利润表
2007 年 1-9 月

编制单位: 北京双鹤药业股份有限公司 单位: 元 币种: 人民币 审计类型: 未经审计

项目	2007 年 1-9 月	2006 年 1-9 月	2007 年 7-9 月	2006 年 7-9 月
一、营业收入	527,701,743.26	479,992,067.87	164,116,949.46	180,978,820.46
减: 营业成本	230,408,221.12	218,167,574.35	77,121,451.11	81,912,073.71
营业税金及附加	7,194,237.98	6,215,970.48	2,144,207.39	2,403,720.23
销售费用	18,142,101.62	23,124,615.16	8,870,282.54	12,390,180.65
管理费用	60,077,696.98	74,536,341.82	24,384,709.17	32,553,319.32
财务费用	5,981,262.50	9,212,352.81	2,899,939.77	2,398,843.40
资产减值损失	13,300,017.87	501,172.05	3,661,507.31	-357,813.76
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)	1.00	6,477,779.52	-	-9,674,000.31
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	-	-304,987.51	-	-
二、营业利润(亏损以“—”号填列)	192,598,206.19	154,711,820.72	45,034,852.17	40,004,496.60
加: 营业外收入	165,213.29	6,989,817.19	303.80	6,607,517.19
减: 营业外支出	118,816.76	12,300.91	95,474.78	100.00
其中: 非流动资产处置净损失	-	7,900.90	-	-
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	192,644,602.72	161,689,337.00	44,939,681.19	46,611,913.79
减: 所得税费用	32,180,574.98	20,861,792.59	8,319,442.97	7,725,162.30
四、净利润(净亏损以“—”号填列)	160,464,027.74	140,827,544.41	36,620,238.22	38,886,751.49
归属于母公司所有者的净利润	160,464,027.74	140,827,544.41	36,620,238.22	38,886,751.49
少数股东损益	-	-	-	-
六、每股收益:				
(一)基本每股收益	0.3638	0.3193	0.0830	0.0882
(二)稀释每股收益	0.3638	0.3193	0.0830	0.0882

公司法定代表人: 卫华诚

主管会计工作负责人: 黄云龙

会计机构负责人: 彭发文

合并现金流量表

2007 年 1-9 月

编制单位: 北京双鹤药业股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币 审计类型: 未经审计

	2007 年 1-9 月	2006 年 1-9 月
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	2,706,037,545.78	2,902,481,328.31
收到的税费返还	891,035.93	3,683,513.61
收到的其他与经营活动有关的现金	117,482,172.23	143,129,577.20
经营活动现金流入小计	2,824,410,753.94	3,049,294,419.12
购买商品、接受劳务支付的现金	1,554,623,104.75	1,849,371,985.41
支付给职工以及为职工支付的现金	265,463,737.46	264,420,533.05
支付的各项税费	273,995,635.88	249,558,322.63
支付的其他与经营活动有关的现金	533,087,021.91	487,603,793.75
经营活动现金流出小计	2,627,169,500.00	2,850,954,634.84
经营活动产生的现金流量净额	197,241,253.94	198,339,784.28
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资所收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	2,000,000.00	210,087.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,150,442.80	25,458,221.28
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1.00	124,448,400.00
收到的其他与投资活动有关的现金	7,869.93	42,463.11
投资活动现金流入小计	3,158,313.73	150,159,171.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	95,430,455.63	108,540,409.84
投资所支付的现金	24,055,400.00	850,000.00
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	-	48,373,224.68
投资活动现金流出小计	119,485,855.63	157,763,634.52
投资活动产生的现金流量净额	-116,327,541.90	-7,604,462.64
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资所收到的现金	-	
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	270,000,000.00	318,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	2,408,878.93	3,430,151.97
筹资活动现金流入小计	272,408,878.93	321,430,151.97
偿还债务支付的现金	284,500,000.00	630,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	82,987,875.79	96,929,332.88
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	1,483,095.30	719,330.91
筹资活动现金流出小计	368,970,971.09	727,748,663.79
筹资活动产生的现金流量净额	-96,562,092.16	-406,318,511.82
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	-15,648,380.12	-215,583,190.18
加: 期初现金及现金等价物余额	391,246,690.24	562,110,622.49
六、期末现金及现金等价物余额	375,598,310.12	346,527,432.31

公司法定代表人: 卫华诚

主管会计工作负责人: 黄云龙

会计机构负责人: 彭发文

合并现金流量附表
2007 年 1-9 月

编制单位: 北京双鹤药业股份有限公司 单位: 元 币种: 人民币 审计类型: 未经审计

项目	2007 年 1-9 月	2006 年 1-9 月
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	225,176,654.49	145,594,477.60
加: 资产减值准备	44,614,156.09	37,370,748.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	67,732,343.20	67,747,147.76
无形资产摊销	8,251,782.12	6,905,369.82
长期待摊费用摊销	1,742,777.88	2,670,854.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”号填列)	1,053,999.21	-8,572,880.12
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	247,841.02	228,879.98
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	13,312,676.86	18,237,346.67
投资损失(收益以“—”号填列)	-262,161.26	1,004,912.00
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	124,893.16	-904,078.77
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	-41,016,017.79	10,832,891.23
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-270,303,875.14	-193,601,222.67
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	150,109,063.80	59,330,395.52
其他	-3,542,879.70	51,494,942.10
经营活动产生的现金流量净额	197,241,253.94	198,339,784.28
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
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变动情况:		
现金的期末余额	375,598,310.12	346,527,432.31
减: 现金的期初余额	391,246,690.24	562,110,622.49
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	-15,648,380.12	-215,583,190.18

公司法定代表人: 卫华诚 主管会计工作负责人: 黄云龙 会计机构负责人: 彭发文

母公司现金流量表
2007 年 1-9 月

编制单位: 北京双鹤药业股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2007 年 1-9 月	2006 年 1-9 月
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	450,600,768.61	444,243,467.80
收到的税费返还	-	-
收到的其他与经营活动有关的现金	11,875,635.34	81,872,955.90
经营活动现金流入小计	462,476,403.95	526,116,423.70
购买商品、接受劳务支付的现金	71,673,341.30	100,389,672.48
支付给职工以及为职工支付的现金	72,608,318.21	71,764,000.82
支付的各项税费	98,160,957.28	84,967,697.97
支付的其他与经营活动有关的现金	97,254,113.16	150,610,903.26
经营活动现金流出小计	339,696,729.95	407,732,274.53
经营活动产生的现金流量净额	122,779,674.00	118,384,149.17
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资所收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	2,000,000.00	200,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	765,503.80	7,201,741.96
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1.00	80,746,100.00
收到的其他与投资活动有关的现金	-	-
投资活动现金流入小计	2,765,504.80	88,147,841.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,495,459.87	18,389,736.90
投资所支付的现金	24,055,400.00	-
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	41,550,859.87	18,389,736.90
投资活动产生的现金流量净额	-38,785,355.07	69,758,105.06
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资所收到的现金	-	-
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	170,000,000.00	170,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	2,130,740.93	2,651,338.04
筹资活动现金流入小计	172,130,740.93	172,651,338.04
偿还债务支付的现金	170,000,000.00	404,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	76,152,761.45	86,529,360.58
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	1,322,730.00	-
筹资活动现金流出小计	247,475,491.45	490,829,360.58
筹资活动产生的现金流量净额	-75,344,750.52	-318,178,022.54
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	8,649,568.41	-130,035,768.31
加: 期初现金及现金等价物余额	203,711,618.37	326,367,021.04
六、期末现金及现金等价物余额	212,361,186.78	196,331,252.73

公司法定代表人: 卫华诚

主管会计工作负责人: 黄云龙

会计机构负责人: 彭发文

母公司现金流量附表

2007 年 1-9 月

编制单位:北京双鹤药业股份有限公司 单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2007 年 1-9 月	2006 年 1-9 月
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	160,464,027.74	140,827,544.41
加: 资产减值准备	13,300,017.87	501,172.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,736,815.08	29,270,277.27
无形资产摊销	5,113,585.31	4,122,194.49
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	12,079.05	-6,977,916.28
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	5,162,498.72	9,056,062.56
投资损失(收益以“-”号填列)		-6,762,667.03
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-	51,379.12
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-3,763,959.92	-9,870,203.41
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-116,250,678.72	-61,905,389.96
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	30,462,251.34	20,478,867.33
其他	1,543,037.53	-407,171.38
经营活动产生的现金流量净额	122,779,674.00	118,384,149.17
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
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变动情况:		
现金的期末余额	212,361,186.78	196,331,252.73
减: 现金的期初余额	203,711,618.37	326,367,021.04
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	8,649,568.41	-130,035,768.31

公司法定代表人: 卫华诚 主管会计工作负责人: 黄云龙 会计机构负责人: 彭发文