

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 |