

北京双鹤药业股份有限公司

600062

2006 年第一季度报告

目录

§ 1 重要提示.....	3
§ 2 公司基本情况简介	3
§ 3 管理层讨论与分析	5
§ 4 附录	7

§ 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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

1.2 董事王杰扬先生因出差委托董事贺旋先生、董事谢礼强先生因出差委托董事卫华诚先生出席本次会议，并分别授权代行表决权。

1.3 公司第一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,会计机构负责人彭发文声明：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 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)	3,657,600,621.24	3,813,293,724.98	-4.08
股东权益 (不含少数股东权益)(元)	1,771,420,530.23	1,727,869,655.79	2.52
每股净资产(元)	4.0161	3.9174	2.52
调整后的每股净资产(元)	3.9417	3.8439	2.55
	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(元)	5,756,610.56	5,756,610.56	-86.37
每股收益(元)	0.1033	0.1033	36.15
净资产收益率(%)	2.57	2.57	增加 0.44 个百分点
扣除非经常性损益后的净资产收益率(%)	2.45	2.45	增加 0.44 个百分点

非经常性损益项目	金额(单位：元)
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	64,594.71
各种形式的政府补贴	2,816,709.77
短期投资收益(不包括经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构获得的短期投资收益)	7,535.74
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-508,454.30
以前年度已经计提各项减值准备的转回	663,241.22
债务重组损益	-1,951.21
所得税影响数	-972,149.80
合计	2,069,526.13

2.2.2 利润表

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	合并		母公司	
	本期数(1—3月)	上年同期数(1-3月)	本期数(1—3月)	上年同期数(1-3月)
一.主营业务收入	1,142,826,003.38	1,129,896,620.93	152,399,844.10	151,725,531.93
减:主营业务成本	852,728,412.09	840,882,444.92	58,117,572.22	55,583,992.59
主营业务税金及附加	5,870,004.20	6,000,488.99	2,087,637.43	2,088,646.51
二.主营业务利润	284,227,587.09	283,013,687.02	92,194,634.45	94,052,892.83
其他业务利润	1,856,227.79	162,405.59	-652,860.47	-1,548,841.88
营业费用	147,747,571.97	145,145,985.54	3,188,007.73	7,549,325.79
管理费用	65,904,775.01	79,561,076.97	17,780,930.71	26,635,759.78
财务费用	7,961,090.28	9,683,700.44	3,778,579.22	4,716,443.22
三.营业利润	64,470,377.62	48,785,329.66	66,794,256.32	53,602,522.16
投资收益	-1,279,128.85	-3,907,400.67	-2,946,539.83	-9,137,401.87
补贴收入	3,757,054.90	5,460,000.00	-	-
营业外收入	656,978.00	152,020.29	12,100.00	52,051.49
减:营业外支出	1,104,007.28	2,530,470.23	10,075.31	-
四.利润总额	66,501,274.39	47,959,479.05	63,849,741.18	44,517,171.78
减:所得税	20,356,821.88	14,139,056.90	10,067,881.30	9,458,960.19
少数股东本期收益	2,647,301.41	365,814.11	-	-
加:未确认投资损失	2,050,626.51	-	-	-
五.净利润	45,547,777.61	33,454,608.04	53,781,859.88	35,058,211.59

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

2.3 报告期末股东总数及前十名流通股股东持股表(未完成股权分置改革)

单位：股

报告期末股东总数(户)	25,772	
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
中国银行 - 华夏大盘精选证券投资基金	2,999,954	人民币普通股
深圳市银光通实业有限公司	2,370,968	人民币普通股
申银万国 - 花旗 - UBS LIMITED	2,182,000	人民币普通股
中国银行 - 华夏回报证券投资基金	1,227,200	人民币普通股
全国社保基金一零七组合	1,011,879	人民币普通股
张建新	817,305	人民币普通股
兴和证券投资基金	758,957	人民币普通股
南通琼宇工贸有限公司	744,929	人民币普通股
刘汉敏	614,165	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	596,400	人民币普通股

§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，公司在既定战略发展目标及工作方针指引下，各项工作有条不紊地进行，实现了“首季开门红”。主要表现为整体销售业绩良好，重点产品销量稳步盘升，各项重大决策及早制定并尽快落实。报告期内实现主营业务收入 11.4 亿元，同比增幅 1.14%，实现净利润 4555 万元，同比增幅 36.14%。

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 审计类型：未经审计

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
分行业			
工业	477,587,889.90	215,031,156.51	54.98
商业	665,238,113.48	637,697,255.58	4.14
合并	1,142,826,003.38	852,728,412.09	25.38
其中：关联交易	7,229,993.82	5,404,420.38	25.25
分产品			
制剂药品(不含大输液)	294,484,359.23	88,787,034.31	69.85
大输液	144,184,711.78	96,289,803.82	33.22
其中：关联交易	7,229,993.82	5,404,420.38	25.25

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

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

本公司依据与北京医药集团有限责任公司(以下简称北医集团)签署的《股权转让协议》，将所持有的新西北双鹤 90%的股权、昆山双鹤医药 57.16%的股权、神鹿双鹤 70.98%的股权以及双鹤高科 78.27%的股权转让于北药集团，转让价款总额共计为人民币 12,444.84 万元。截至 2006 年 3 月 31 日止，北医集团已经向本公司支付转让价款 65,477,296.76 元。根据“财政部《关于执行<企业会计制度>和相关会计准则有关问题解答（一）》”的相关规定，本报告期仅将上述四家公司的利润表及现金流量表纳入合并范围。

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

3.7 公司原非流通股东在股权分置改革过程中做出的特殊承诺及其履行情况

适用 不适用

北京双鹤药业股份有限公司
法定代表人：卫华诚
2006 年 4 月 26 日

§ 4 附录

资产负债表

2006 年 3 月 31 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	合并		母公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
一. 流动资产				
货币资金	656,193,623.53	668,570,292.70	388,940,233.52	336,609,449.31
短期投资	-	120,000.00	-	-
应收票据	178,771,408.49	111,302,118.73	94,574,376.21	49,555,799.65
应收股利	-	-	6,416,000.00	6,416,000.00
应收利息	-	-	-	-
应收账款	587,705,291.51	593,537,428.86	76,673,511.94	70,156,509.36
其他应收款	213,756,622.99	137,111,648.56	313,336,959.67	274,518,052.51
预付账款	112,325,310.75	113,983,794.21	31,985,282.56	25,178,981.26
应收补贴款	-	-	-	-
存货	411,067,028.54	507,260,598.06	51,453,835.49	55,469,922.26
其中：原材料	42,620,096.15	-	17,305,271.33	-
产成品(库存商品)	355,116,961.87	-	26,745,745.92	-
待摊费用	4,197,774.37	2,234,371.45	224,916.48	350,047.26
一年内到期的长期债券投资	-	-	-	-
其他流动资产	-	-	-	-
流动资产合计	2,164,017,060.18	2,134,120,252.57	963,605,115.87	818,254,761.61
二. 长期投资				
长期股权投资	108,687,318.12	109,686,097.91	710,488,432.13	803,993,720.21
长期债权投资	-	-	-	-
长期投资合计	108,687,318.12	109,686,097.91	710,488,432.13	803,993,720.21
三. 固定资产				
固定资产原价	1,612,385,682.08	1,884,468,354.60	724,782,128.00	726,533,672.02
减：累计折旧	442,953,576.10	514,920,873.08	127,192,980.11	117,564,541.85
固定资产净值	1,169,432,105.98	1,369,547,481.52	597,589,147.89	608,969,130.17
减：固定资产减值准备	24,844,914.50	29,510,068.69	7,134,552.07	7,134,552.07
固定资产净额	1,144,587,191.48	1,340,037,412.83	590,454,595.82	601,834,578.10
工程物资	162,936.62	239,414.49	-	-
在建工程	186,292,239.77	164,660,519.33	122,384,716.93	116,845,692.61
固定资产清理	-	-	-	-
固定资产合计	1,331,042,367.87	1,504,937,346.65	712,839,312.75	718,680,270.71
四. 无形资产及其他资产				
无形资产	44,190,388.45	53,307,515.36	17,158,089.10	18,532,153.93
长期待摊费用	9,663,486.62	11,242,512.49	-	-
其他长期资产	-	-	-	-
无形资产及其他资产合计	53,853,875.07	64,550,027.85	17,158,089.10	18,532,153.93
五. 递延税项				
递延税款借项	-	-	-	-
资产总计	3,657,600,621.24	3,813,293,724.98	2,404,090,949.85	2,359,460,906.46

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

资产负债表 (续)
2006 年 3 月 31 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

负债及所有者权益	合并		母公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
一. 流动负债				
短期借款	673,500,000.00	717,800,000.00	385,000,000.00	385,000,000.00
应付票据	177,840,447.52	176,945,993.99	-	-
应付账款	570,138,871.19	568,161,162.73	109,874,956.04	105,805,596.00
预收账款	25,576,625.87	32,995,842.01	1,124,567.57	508,405.14
应付工资	6,668,639.82	12,011,521.31	383,959.34	1,286,938.44
应付福利费	31,322,238.67	34,719,285.46	2,638,622.74	3,226,694.23
应付股利	-	-	-	-
应交税金	88,484,833.86	92,033,566.68	25,391,973.93	14,011,953.43
其他应交款	8,205,395.24	9,351,092.23	337,909.62	291,771.04
其他应付款	111,717,302.24	150,207,050.96	53,848,638.50	59,964,723.96
预提费用	7,284,522.88	4,538,176.48	2,109,589.34	519,674.67
预计负债	3,550,000.00	22,850,000.00	3,550,000.00	22,850,000.00
一年内到期的长期负债	-	-	-	-
其他流动负债	-	-	-	-
流动负债合计	1,704,288,877.29	1,821,613,691.85	584,260,217.08	593,465,756.91
二. 长期负债				
长期借款	-	4,094,324.10	-	-
应付债券	-	-	-	-
长期应付款	7,000,000.00	23,530,790.99	-	-
专项应付款	19,926,593.37	22,954,900.47	4,616,593.37	4,616,593.37
其他长期负债	1,795,682.00	1,832,582.00	-	-
长期负债合计	28,722,275.37	52,412,597.56	4,616,593.37	4,616,593.37
三. 递延税项				
递延税款贷项	-	-	-	-
负债合计	1,733,011,152.66	1,874,026,289.41	588,876,810.45	598,082,350.28
四. 少数股东权益	153,168,938.36	211,397,779.78	-	-
五. 股东权益				
股本	441,075,700.00	441,075,700.00	441,075,700.00	441,075,700.00
资本公积	607,813,286.73	607,759,563.40	607,813,286.74	607,759,563.40
盈余公积	217,722,856.73	217,722,856.73	167,435,535.96	167,435,535.96
其中: 公益金	108,821,658.10	108,821,658.10	83,717,767.98	83,717,767.98
未分配利润	508,012,286.82	462,464,509.21	598,889,616.70	545,107,756.82
未确认投资损失	-3,203,600.06	-1,152,973.55	-	-
股东权益合计	1,771,420,530.22	1,727,869,655.79	1,815,214,139.40	1,761,378,556.18
负债和股东权益总计	3,657,600,621.24	3,813,293,724.98	2,404,090,949.85	2,359,460,906.46

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

利润及利润分配表

2006 年 1-3 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	合并		母公司	
	本期数(1-3月)	上年同期数(1-3月)	本期数(1-3月)	上年同期数(1-3月)
一.主营业务收入	1,142,826,003.38	1,129,896,620.93	152,399,844.10	151,725,531.93
减:主营业务成本	852,728,412.09	840,882,444.92	58,117,572.22	55,583,992.59
主营业务税金及附加	5,870,004.20	6,000,488.99	2,087,637.43	2,088,646.51
二.主营业务利润	284,227,587.09	283,013,687.02	92,194,634.45	94,052,892.83
其他业务利润	1,856,227.79	162,405.59	-652,860.47	-1,548,841.88
营业费用	147,747,571.97	145,145,985.54	3,188,007.73	7,549,325.79
管理费用	65,904,775.01	79,561,076.97	17,780,930.71	26,635,759.78
财务费用	7,961,090.28	9,683,700.44	3,778,579.22	4,716,443.22
三.营业利润	64,470,377.62	48,785,329.66	66,794,256.32	53,602,522.16
投资收益	-1,279,128.85	-3,907,400.67	-2,946,539.83	-9,137,401.87
补贴收入	3,757,054.90	5,460,000.00	-	-
营业外收入	656,978.00	152,020.29	12,100.00	52,051.49
减:营业外支出	1,104,007.28	2,530,470.23	10,075.31	-
四.利润总额	66,501,274.39	47,959,479.05	63,849,741.18	44,517,171.78
减:所得税	20,356,821.88	14,139,056.90	10,067,881.30	9,458,960.19
少数股东本期收益	2,647,301.41	365,814.11	-	-
加:未确认投资损失	2,050,626.51	-	-	-
五.净利润	45,547,777.61	33,454,608.04	53,781,859.88	35,058,211.59
年初未分配利润	462,464,509.21	326,315,517.01	545,107,756.82	396,989,768.22
盈余公积转入	-	-	-	-
六.可供分配的利润	508,012,286.82	359,770,125.05	598,889,616.70	432,047,979.81
减:提取盈余公积	-	-	-	-
(二)补充流动资产	-	-	-	-
七.可供股东分配的利润	508,012,286.82	359,770,125.05	598,889,616.70	432,047,979.81
减:已付普通股股利	-	-	-	-
转作股本的普通股股利	-	-	-	-
八.未分配利润	508,012,286.82	359,770,125.05	598,889,616.70	432,047,979.81

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

现金流量表
2006 年 1-3 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	2006 年	
	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	972,206,119.41	105,820,914.19
收到的其他税费返还	3,567,283.92	-
收到的其他与经营活动有关的现金	48,565,792.55	3,285,799.96
经营活动现金流入小计	1,024,339,195.88	109,106,714.15
购买商品, 接收劳务所支付的现金	698,575,551.79	28,478,257.91
支付给职工以及为职工支付的现金	98,246,698.58	20,756,747.99
支付的各项税费	66,018,324.09	21,324,956.33
支付的其他与经营活动有关的现金	155,742,010.86	24,000,276.11
经营活动现金流出小计	1,018,582,585.32	94,560,238.34
经营活动产生的现金流量净额	5,756,610.56	14,546,475.81
二. 投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金	65,477,296.76	55,967,165.00
取得投资收益所收到的现金	8,527.49	-
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	9,108,461.06	44,378.46
收到的其他与投资活动有关的现金	15,476.82	-
投资活动现金流入小计	74,609,762.13	56,011,543.46
购建固定资产, 无形资产和其他长期资产所支付的现金	25,346,078.12	7,442,557.18
投资所支付的现金	-	-
支付的其他与投资活动有关的现金	48,276,016.88	-
投资活动现金流出小计	73,622,095.00	7,442,557.18
投资活动产生的现金流量净额	987,667.13	48,568,986.28
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	-	-
借款所收到的现金	44,000,000.00	-
收到的其他与筹资活动有关的现金	1,479,686.10	1,101,277.31
筹资活动现金流入小计	45,479,686.10	1,101,277.31
偿还债务所支付的现金	36,800,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	4,124,685.54	-
支付的其他与筹资活动有关的现金	5,279,721.05	4,881,487.50
筹资活动现金流出小计	46,204,406.59	4,881,487.50
筹资活动产生的现金流量净额	-724,720.49	-3,780,210.19
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		
现金及现金等价物净增加额	6,019,557.20	59,335,251.90

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

现金流量表附表

2005 年 1-3 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	2006 年	
	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	45,547,777.61	53,781,859.88
加：少数股东损益	2,647,301.41	-
减：未确认的投资损失	2,050,626.51	
加：计提的资产减值准备	390,894.71	43,658.28
固定资产折旧	24,957,399.26	9,769,897.50
无形资产摊销	2,274,217.06	1,374,064.83
长期待摊费用摊销	1,072,910.81	-
待摊费用的减少（减：增加）	-2,264,560.91	125,130.78
预提费用的增加（减：减少）	2,720,102.86	1,589,914.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	93,231.50	-2,224.69
固定资产报废损失	56,736.96	-
财务费用	7,622,883.64	3,582,600.70
投资损失（减：收益）	1,279,128.85	2,946,539.83
递延税款贷项（减：借项）	-	-
存货的减少（减：增加）	19,579,344.45	4,059,745.05
经营性应收项目的减少（减：增加）	-161,143,502.17	-55,303,430.61
经营性应付项目的增加（减：减少）	14,222,293.87	-7,562,207.58
其他	48,751,077.16	140,927.17
经营活动产生的现金流量净额	5,756,610.56	14,546,475.81
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	568,130,179.69	385,702,272.94
减：货币资金的期初余额	562,110,622.49	326,367,021.04
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	6,019,557.20	59,335,251.90

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