

北京双鹤药业股份有限公司
二 00 四年第一季度报告

2004 年 4 月 22 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 董事胡惠女士、李晓鸣先生未出席本次董事会会议。

1.3 公司第一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	4,892,502,383.32	4,257,868,194.59	14.90
股东权益(不含少数股东权益)	1,520,164,638.01	1,491,802,742.11	1.90
每股净资产	3.4465	3.3822	1.90
调整后的每股净资产	3.3322	3.3095	0.69
	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	134,802,956.75	134,802,956.75	1654
每股收益	0.0643	0.0643	-29.11
净资产收益率	1.87%	1.87%	-32.49
扣除非经常性损益后的净资产收益率	2.19%	2.19%	-14.45
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；		-8,165,196.75	
各种形式的政府补贴		3,481,323.35	
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		35,704.50	
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支出；		-310,779.17	
以前年度已经计提各项减值准备的转回		20,389.74	
债务重组损益		43,322.40	
合计		-4,895,235.93	

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	2004年1-3月		2003年1-3月	
	合并	母公司	合并	母公司
主营业务收入	1,360,277,856.53	132,786,922.84	895,073,419.41	114,780,051.68
减：主营业务成本	1,065,382,641.03	45,680,148.10	646,873,594.99	49,437,569.13
主营业务税金及附加	6,045,168.70	1,857,399.13	5,623,353.51	1,374,221.27
主营业务利润	288,850,046.80	85,249,375.61	242,576,470.91	63,968,261.28
加：其他业务利润	3,023,941.48	2,258,825.98	5,032,598.48	3,405,951.08
减：营业费用	141,908,106.97	9,521,402.05	120,609,481.08	2,106,755.57
管理费用	93,644,299.32	17,776,242.09	69,982,980.34	13,007,138.28
财务费用	15,613,049.04	4,691,590.59	8,460,101.31	502,882.27
营业利润	40,708,532.95	55,518,966.86	48,556,506.66	51,757,436.24
加：投资收益	922,204.13	-20,768,766.17	-2,579,760.85	-1,666,474.65
补贴收入	5,034,379.03	-	6,385,600.00	-
营业外收入	105,901.98	-	353,416.55	3,500.00
减：营业外支出	12,615,304.58	935,119.25	612,308.78	-
利润总额	34,155,713.52	33,815,081.44	52,103,453.58	50,094,461.59
减：所得税	10,712,606.14	8,333,603.87	12,809,011.62	7,778,106.86
少数股东本期收益	-4,918,788.52	-	-705,557.25	-
净利润	28,361,895.90	25,481,477.57	39,999,999.21	42,316,354.73

2.3 报告期末股东总数为 6644 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	1,345,680,253.10	1,054,795,973.78	21.62%
其中：关联交易	15,703,087.39	7,109,755.52	54.72%
分产品			
制剂药品（不含大输液）	264,511,484.04	94,557,362.02	64.25%
大输液	132,982,531.49	88,356,268.02	33.56%
其中：关联交易	15,703,087.39	7,109,755.52	54.72%

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

	2004 年 1-3 月		2003 年度		增（+） 减（-）%	备注
	金额（万元）	占利润总额%	金额（万元）	占利润总额%		
主营业务利润	28,885.00	845.68	113,030.87	1063.94	-218.26	注：1
其他业务利润	302.39	8.85	3,079.84	28.99	-20.14	
期间费用	25,116.55	735.35	99,290.91	934.61	-199.26	注：2
投资收益	92.22	2.70	-5,148.53	-48.46	51.16	注：3
补贴收入	503.44	14.74	1,673.79	15.76	-1.02	
营业外收支净额	-1,250.94	-36.62	-2,721.31	-25.62	-11.00	

注 1：2004 年一季度商业销售比重加大

注 2：本报告期开始纳入合并范围的山西双鹤为商业公司，其毛利率较低

注 3：2003 年对子公司恒康双鹤的长期投资计提了大额长期投资减值准备

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

(1)2003年11月7日昆山市药监局、苏州市药监局对公司控股子公司昆山双鹤药业有限责任公司“清朗”感冒药生产进行了突击检查，提出涉嫌违规生产问题。公司对此高度重视，立即成立督导组全力配合当地药监部门进行深入调查并开展自身的整改工作。目前，有关药监部门正在调查处理此事件。

(2)公司控股子公司湖北恒康双鹤医药股份有限公司在资产重组设立时，由于股东湖北省医药公司历史债务没有合理解决，导致公司资产质量和业务发展受到较大影响。就此问题公司与湖北省政府正在协调解决中。

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

山西双鹤药业有限公司(本公司之子公司)为2003年12月新投资入股的公司，本公司编制2004年度第一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

2004年4月22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	2004年3月31日		2003年12月31日	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产				
货币资金	534,002,243.34	136,389,974.38	444,693,502.88	122,603,600.15
短期投资	-	-	-	-
应收票据	46,113,754.87	3,577,330.00	95,479,500.47	69,044,498.65
应收股利	-	-	-	-
应收利息	-	-	-	-
应收账款	1,252,719,244.96	87,173,804.06	1,037,695,129.53	83,235,498.57
其他应收款	112,593,513.32	35,279,248.98	72,749,479.43	29,717,450.14
预付账款	94,148,347.39	22,658,103.70	93,963,441.64	21,094,227.06
应收补贴款	-	-	-	-
存货	731,681,246.49	39,392,346.24	563,622,192.21	38,120,020.66
待摊费用	10,227,086.34	733,205.19	6,023,274.33	733,924.99
一年内到期的长期债券投资	-	-	-	-
其他流动资产	-	-	-	-
流动资产合计	2,781,485,436.71	325,204,012.55	2,314,226,520.49	364,549,220.22
长期投资				
长期股权投资	285,299,799.99	1,068,164,078.77	325,559,331.69	1,088,932,844.94
长期债权投资	-	-	1,500.00	-
长期投资合计	285,299,799.99	1,068,164,078.77	325,560,831.69	1,088,932,844.94
固定资产				
固定资产原价	2,021,897,273.92	476,645,651.59	1,859,046,134.15	476,077,611.59
减：累计折旧	557,424,726.31	124,873,620.39	519,287,993.73	119,438,197.67
固定资产净值	1,464,472,547.61	351,772,031.20	1,339,758,140.42	356,639,413.92
减：固定资产减值准备	53,744,780.32	10,442,230.22	54,239,871.94	10,442,230.22
固定资产净额	1,410,727,767.29	341,329,800.98	1,285,518,268.48	346,197,183.70
工程物资	99,514.25	-	-	-
在建工程	318,701,646.50	284,381,267.57	253,173,419.19	230,761,522.48
固定资产清理	-121,430.00	-31,430.00	-	-
固定资产合计	1,729,407,498.04	625,679,638.55	1,538,691,687.67	576,958,706.18
无形资产及其他资产				
无形资产	81,300,418.78	26,157,472.79	78,530,822.58	19,119,511.82
长期待摊费用	15,009,229.80	100,000.00	858,332.16	110,000.00
其他长期资产	-	-	-	-
无形资产及其他资产合计	96,309,648.58	26,257,472.79	79,389,154.74	19,229,511.82
递延税项				
递延税款借项				
资产总计	4,892,502,383.32	2,045,305,202.66	4,257,868,194.59	2,049,670,283.16

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	2004年3月31日		2003年12月31日	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债				
短期借款	1,008,785,675.54	153,620,000.00	871,540,000.00	200,000,000.00
应付票据	159,268,756.60	-	160,819,891.63	-
应付账款	1,168,714,585.30	61,614,369.56	881,008,221.94	58,143,274.01
预收账款	47,462,308.55	3,617,529.64	26,600,691.54	4,410,851.80
应付工资	15,708,085.17	331,832.39	15,147,222.00	331,832.39
应付福利费	41,359,655.21	4,765,019.46	37,240,864.03	3,819,375.13
应付股利	-	-	11,588.29	-
应交税金	72,367,741.67	21,752,704.34	82,942,653.39	14,655,560.98
其他应交款	11,705,694.44	794,913.55	11,691,444.69	352,071.63
其他应付款	271,435,468.12	37,292,132.88	163,439,686.72	33,116,142.57
预提费用	9,315,430.76	779,196.28	4,900,090.55	520,266.91
预计负债	17,940,537.63	2,940,537.63	17,005,418.38	2,005,418.38
一年内到期的长期负债	4,230,000.00	-	4,230,000.00	-
其他流动负债	-	-	-	-
流动负债合计	2,828,293,938.99	287,508,235.73	2,276,577,773.16	317,354,793.80
长期负债				
长期借款	203,964,324.10	200,000,000.00	203,964,324.10	200,000,000.00
应付债券	-	-	-	-
长期应付款	23,159,992.40	-	22,989,928.91	-
专项应付款	19,706,556.10	660,000.00	19,706,556.10	660,000.00
其他长期负债	36,860,882.00	-	17,998,982.00	-
长期负债合计	283,691,754.60	200,660,000.00	264,659,791.11	200,660,000.00
递延税项				
递延税款贷项				
负债合计	3,111,985,693.59	488,168,235.73	2,541,237,564.27	518,014,793.80
少数股东权益	260,352,051.72	-	224,827,888.21	
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	596,932,813.76	596,932,813.76	596,932,813.76	596,932,813.76
盈余公积	164,778,933.38	131,033,589.11	164,778,933.38	131,033,589.11
其中：公益金	82,389,466.69	65,516,794.55	82,389,466.69	65,516,794.55
未分配利润	317,377,190.87	388,094,864.06	289,015,294.97	362,613,386.49
股东权益合计	1,520,164,638.01	1,557,136,966.93	1,491,802,742.11	1,531,655,489.36
负债和股东权益总计	4,892,502,383.32	2,045,305,202.66	4,257,868,194.59	2,049,670,283.16

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	2004年1-3月		2003年1-3月	
	合并	母公司	合并	母公司
主营业务收入	1,360,277,856.53	132,786,922.84	895,073,419.41	114,780,051.68
减：主营业务成本	1,065,382,641.03	45,680,148.10	646,873,594.99	49,437,569.13
主营业务税金及附加	6,045,168.70	1,857,399.13	5,623,353.51	1,374,221.27
主营业务利润	288,850,046.80	85,249,375.61	242,576,470.91	63,968,261.28
加：其他业务利润	3,023,941.48	2,258,825.98	5,032,598.48	3,405,951.08
减：营业费用	141,908,106.97	9,521,402.05	120,609,481.08	2,106,755.57
管理费用	93,644,299.31	17,776,242.09	69,982,980.34	13,007,138.28
财务费用	15,613,049.04	4,691,590.59	8,460,101.31	502,882.27
营业利润	40,708,532.96	55,518,966.86	48,556,506.66	51,757,436.24
加：投资收益	922,204.13	-20,768,766.17	-2,579,760.85	-1,666,474.65
补贴收入	5,034,379.03	-	6,385,600.00	-
营业外收入	105,901.98	-	353,416.55	3,500.00
减：营业外支出	12,615,304.58	935,119.25	612,308.78	-
利润总额	34,155,713.52	33,815,081.44	52,103,453.58	50,094,461.59
减：所得税	10,712,606.14	8,333,603.87	12,809,011.62	7,778,106.86
少数股东本期收益	-4,918,788.52	-	-705,557.25	-
净利润	28,361,895.90	25,481,477.57	39,999,999.21	42,316,354.73
加：年初未分配利润	289,015,294.97	362,613,386.49	244,289,684.48	316,570,664.16
盈余公积转入	-	-	-	-
可供分配的利润	317,377,190.87	388,094,864.06	284,289,683.69	358,887,018.89
减：提取盈余公积	-	-	-	-
提取法定公益金	-	-	-	-
可供股东分配的利润	317,377,190.87	388,094,864.06	284,289,683.69	358,887,018.89
减：应付优先股股利	-	-	-	-
提取任意盈余公积	-	-	-	-
已付普通股股利	-	-	-	-
转作股本的普通股股利	-	-	-	-
未分配利润	317,377,190.87	388,094,864.06	284,289,683.69	358,887,018.89

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	2004年1-3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	1,586,613,908.71	226,525,250.27
收到的其他税费返还	2,699,016.90	-
收到的其他与经营活动有关的现金	27,327,751.32	2,285,125.76
经营活动现金流入小计	1,616,640,676.93	228,810,376.03
购买商品,接收劳务所支付的现金	1,124,976,488.35	44,050,495.65
支付给职工以及为职工支付的现金	100,652,425.38	19,505,229.41
支付的各项税费	87,264,436.53	21,383,878.89
支付的其他与经营活动有关的现金	168,944,369.92	21,696,736.60
经营活动现金流出小计	1,481,837,720.18	106,636,340.55
经营活动产生的现金流量净额	134,802,956.75	122,174,035.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	1,500.00	-
取得投资收益所收到的现金	564.36	-
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	20,455,162.75	31,430.00
收到的其他与投资活动有关的现金	51,358,244.31	-
投资活动现金流入小计	71,815,471.42	31,430.00
购建固定资产,无形资产和其他长期资产所支付的现金	86,531,211.72	57,774,230.95
投资所支付的现金	-	-
支付的其他与投资活动有关的现金	4,652,661.45	-
投资活动现金流出小计	91,183,873.17	57,774,230.95
投资活动产生的现金流量净额	-19,368,401.75	-57,742,800.95
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	584,700.00	-
借款所收到的现金	130,461,223.90	3,620,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	37,591,969.53	276,990.44
筹资活动现金流入小计	168,637,893.43	3,896,990.44
偿还债务所支付的现金	178,597,400.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	16,164,421.18	4,541,790.24
支付的其他与筹资活动有关的现金	1,886.79	60.50
筹资活动现金流出小计	194,763,707.97	54,541,850.74
筹资活动产生的现金流量净额	-26,125,814.54	-50,644,860.30
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	89,308,740.46	13,786,374.23

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	2004年1-3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	28,361,895.90	25,481,477.57
加：少数股东损益	-4,918,788.52	-
计提的资产减值准备	5,881,908.18	-
固定资产折旧	27,472,943.88	5,435,422.72
无形资产摊销	1,914,734.07	962,039.03
长期待摊费用摊销	618,613.54	10,000.00
待摊费用的减少（减：增加）	-1,610,468.25	719.80
预提费用的增加（减：减少）	3,389,109.65	258,929.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	10,563,908.98	-
固定资产报废损失	85,099.06	-
财务费用	15,586,417.29	4,264,542.91
投资损失（减：收益）	-922,204.13	20,768,766.17
递延税款贷项（减：借项）	-	-
存货的减少（减：增加）	-15,741,202.50	-2,147,806.36
经营性应收项目的减少（减：增加）	18,180,188.27	50,603,246.93
经营性应付项目的增加（减：减少）	70,526,588.06	15,339,393.31
其他	-24,585,786.73	1,197,304.03
经营活动产生的现金流量净额	134,802,956.75	122,174,035.48
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	534,002,243.34	136,389,974.38
减：货币资金的期初余额	444,693,502.88	122,603,600.15
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	89,308,740.46	13,786,374.23

公司负责人：乔俊峰

财务负责人：郭 霆

制表人：胡 荣