

北京双鹤药业股份有限公司

600062

2008 年第一季度报告

目录

§1 重要提示.....	2
§2 公司基本情况.....	2
§3 重要事项.....	3
§4 附录.....	5

§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 公司全体董事出席董事会会议。

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

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	3,929,502,244.35	3,673,463,375.38	6.97
股东权益(不含少数股东权益)	元	2,306,337,187.71	2,197,472,998.62	4.95
每股净资产	元	5.2289	4.9821	4.95
	单位	年初至报告期期末(1-3 月)		比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	元	55,301,221.80		75.33
每股经营活动产生的现金流量净额	元	0.1254		75.33
	单位	报告期(1-3 月)	年初至报告期末(1-3 月)	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	元	108,135,964.08	108,135,964.08	79.68
基本每股收益	元	0.2452	0.2452	79.68
扣除非经常性损益后基本每股收益	元	0.2145	0.2145	67.03
稀释每股收益	元	0.2452	0.2452	79.68
净资产收益率(全面摊薄)	%	4.69	4.69	增加 1.95 个百分点
扣除非经常性损益后的净资产收益率	%	4.10	4.10	增加 1.52 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		183,659.25		
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		19,054,713.00		
除上述各项之外的其他营业外收支净额		284,549.78		
其他非经常性损益项目				
所得税影响数		-5,991,366.84		
合计		13,531,555.19		

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数（户）	14,511	
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
中国农业银行—大成精选增值混合型证券投资基金	8,134,739	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	7,062,062	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	5,599,724	人民币普通股
中国建设银行—信达澳银领先增长股票型证券投资基金	5,046,117	人民币普通股
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	4,307,853	人民币普通股
中国工商银行—申万巴黎新经济混合型证券投资基金	3,920,774	人民币普通股
交通银行—科瑞证券投资基金	3,907,523	人民币普通股
中国银行—海富通收益增长证券投资基金	3,848,518	人民币普通股
中国银行—易方达策略成长证券投资基金	2,725,644	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

3.1.1 资产负债表项目变动

应收票据比期初增加 9,226 万元，增幅 37%，主要原因是销售结算方式中票据结算方式的增加；

预付账款比期初增加 5045 元，增幅 35%，主要是预付工程款增加。

3.1.2 利润表项目变动

营业税金及附加较上年同期增加 207 万元，增幅 37%，主要是销售收入增加导致；

管理费用较上年同期增加 1832 万元，增幅 40%，主要是人力资源费用增加导致；

营业外收入较去年同期增加 1311 万元，增幅 189%，主要是补贴收入增加所致；

营业外支出较去年同期增加 189 万元，增幅 301%，主要是为南方雪灾捐赠所致。

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

(1) 关于公司非公开发行股票事宜的进展情况

2008 年 3 月 21 日，本公司非公开发行股票申请获得中国证券监督管理委员会核准。（详见 2008 年 3 月 25 日的《中国证券报》、《上海证券报》）。

(2) 关于变更拆迁补偿方式事宜的进展情况

目前，公司已收到光华路第三期拆迁补偿金，共计 6263.12 万元。

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

股东名称	特殊承诺	承诺履行情况
北京医药集团有限责任公司	<p>1、所持股份自获得上市流通权之日起，在六十个月内不通过交易所挂牌交易出售。</p> <p>2、若公司股权分置改革方案获得相关股东会议批准，则在 2005 年度、2006 年度、2007 年度股东大会上提议并赞同实施分红；其中 2005 年度公司现金分红比例不低于当年实现的可分配利润的 50%。</p> <p>3、若其他非流通股股东(指北京永好科技发展有限责任公司、北京道和投资管理有限公司、北京科梦嘉生物技术开发有限责任公司、南方证券股份有限公司)所持股份发生质押、冻结等情形导致其无法支付对价时，则其应付对价部分将由北京医药集团代为先行支付。北京医药集团将向被代付对价的非流通股股东(包括其合法继承人)进行追偿，上述被代付对价方在办理其持有的原非流通股股份转让或上市流通时，应先征得北京医药集团的同意，并由公司向交易所提出该等股份的上市流通申请。</p> <p>4、为保护公司流通股股东的利益，在公司相关股东会议表决通过公司股权分置改革方案后的两个月内，北京医药集团将投入不少于人民币 5000 万元的资金，通过上海证券交易所，以适当的时机、适当的价格增持公司流通股股份，在该项增持股份计划完成后的六个月内，北京医药集团将不出售增持的股份并履行相关信息披露义务。</p>	<p>1、根据公司第三届董事会第二十五次会议决议，经 2005 年度股东大会通过，以 2005 年末总股本 441,075,700 股为基数，向全体股东按每 10 股送 1.8 元(含税)的比例派送红利。股权登记日为 2006 年 6 月 30 日，除息日为 2006 年 7 月 3 日，所有现金红利已于 2006 年 7 月 7 日到达股东账户。(2005 年度公司现金分红比例不低于当年实现的可分配利润的 50%。)</p> <p>2、根据本公司第四届董事会第七次会议决议，按照本公司 2006 年 12 月 31 日总股本 44,107.57 万股为基数，每 10 股派发现金红利 1.6 元(含税)，共计派发现金 70,572,112.00 元。股权登记日为 2007 年 6 月 8 日，除息日为 2007 年 6 月 11 日，截止本报告期末，上述股利已派发完毕。</p> <p>3、根据本公司第四届董事会第十九次会议决议，建议 2007 年每股分配股利为 0.185 元(含税)。本次利润分配的最终股数以本预案实施时中国证券登记结算公司上海分公司核定的股数为准。因公司非公开发行工作尚在进行中，如非公开发行工作在利润分配实施时确定的股权登记日前完成，本次发行新增的股份亦享受上述利润分配。上述预案待报股东大会审议批准。</p> <p>4、截至 2006 年 5 月 29 日止，北京医药集团通过上海证券交易所交易系统共增持了本公司流通股 22,803,520 股，占本公司总股本的 5.17%。至此，北京医药集团本次增持股份计划已全部实施完毕。本次增持后，北京医药集团持有本公司 215,653,887 股，占本公司总股本的 48.89%。</p>
北京永好科技发展有限责任公司	按照其持股比例支付相应的对价安排后，其持有的剩余非流通股股份将全部用于支付北京医药集团应支付的部分对价安排。	已按承诺履行完毕
北京道和投资管理有限公司	按照其持股比例支付相应的对价安排后，其持有的剩余非流通股股份将全部用于支付北京医药集团应支付的部分对价安排。	已按承诺履行完毕

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

3.5 证券投资情况

□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

2008 年 4 月 24 日

§4 附录

4.1

合并资产负债表

2008 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	2008 年 3 月 31 日	2007 年 12 月 31 日
流动资产:		
货币资金	602,755,595.99	654,288,053.40
交易性金融资产	-	-
应收票据	343,885,072.02	251,624,538.47
应收账款	608,437,681.69	499,675,230.68
预付款项	195,978,532.65	145,532,007.79
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	248,526,563.28	230,964,508.97
存货	531,909,391.87	528,564,138.56
一年内到期的非流动资产		-
其他流动资产	-	-
流动资产合计	2,531,492,837.50	2,310,648,477.87
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	82,935,025.24	82,935,025.24
投资性房地产	100,951,254.40	102,470,516.67
固定资产	952,154,199.67	953,512,886.73
在建工程	55,718,142.55	43,873,150.43
工程物资	639,427.50	387,700.00
固定资产清理	25,835,787.77	-
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	144,493,145.80	142,862,496.57
开发支出	19,302,588.83	20,758,496.63
商誉	812,728.98	812,728.98
长期待摊费用	802,265.17	913,257.35
递延所得税资产	14,364,840.94	14,288,638.91
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,398,009,406.85	1,362,814,897.51
资产总计	3,929,502,244.35	3,673,463,375.38

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)

2008 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	2008 年 3 月 31 日	2007 年 12 月 31 日
流动负债:		
短期借款	304,000,000.00	304,000,000.00
交易性金融负债	-	-
应付票据	176,493,104.07	203,080,829.62
应付账款	541,696,803.25	389,912,180.92
预收款项	58,503,374.44	68,838,485.27
应付职工薪酬	27,148,436.38	22,289,902.90
应交税费	119,350,866.00	120,311,005.48
应付利息		
应付股利	461,111.84	461,111.84
其他应付款	165,710,866.76	140,717,280.94
一年内到期的非流动负债	7,000,000.00	7,000,000.00
其他流动负债	-	-
流动负债合计	1,400,364,562.74	1,256,610,796.97
非流动负债:		
长期借款	-	-
应付债券	-	-
长期应付款	16,000,000.00	16,000,000.00
专项应付款	-	-
预计负债	27,000,000.00	27,000,000.00
递延所得税负债	1,894,533.28	1,894,533.28
其他非流动负债	7,252,322.17	7,270,322.17
非流动负债合计	52,146,855.45	52,164,855.45
负债合计	1,452,511,418.19	1,308,775,652.42
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	610,170,889.30	609,442,664.30
减:库存股		
盈余公积	166,120,418.76	166,120,418.76
未分配利润	1,088,970,179.65	980,834,215.56
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	2,306,337,187.71	2,197,472,998.62
少数股东权益	170,653,638.45	167,214,724.34
所有者权益(或股东权益)合计	2,476,990,826.16	2,364,687,722.96
负债和所有者权益(或股东权益)合计	3,929,502,244.35	3,673,463,375.38

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

2008 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	2008 年 3 月 31 日	2007 年 12 月 31 日
流动资产:		
货币资金	12,462,326.74	8,737,717.65
交易性金融资产	-	-
应收票据	191,195,132.70	136,777,750.87
应收账款	84,756,346.33	85,088,392.38
预付款项	54,250,652.81	23,401,146.23
应收利息	-	-
应收股利	6,416,000.00	6,416,000.00
其他应收款	793,107,241.89	794,807,479.86
存货	86,230,658.67	80,344,100.76
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,228,418,359.14	1,135,572,587.75
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	462,761,620.41	462,761,620.41
投资性房地产	76,058,114.88	77,754,612.02
固定资产	362,727,951.56	364,440,851.31
在建工程	8,796,007.56	4,844,662.56
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	73,493,999.39	72,275,618.10
开发支出	19,302,588.83	20,758,496.63
商誉		-
长期待摊费用		-
递延所得税资产	2,226,663.80	2,226,663.80
其他非流动资产	-	-
非流动资产合计	1,005,366,946.43	1,005,062,524.83
资产总计	2,233,785,305.57	2,140,635,112.58

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)

2008 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	2008 年 3 月 31 日	2007 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	32,612,970.32	27,041,049.77
预收款项	3,302,612.58	1,048,032.39
应付职工薪酬	6,647,181.64	5,272,465.28
应交税费	58,758,532.00	51,631,830.76
应付利息		-
应付股利	461,111.84	461,111.84
其他应付款	35,055,248.26	33,549,287.32
一年内到期的非流动负债		-
其他流动负债		-
流动负债合计	306,837,656.64	289,003,777.36
非流动负债:		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	27,000,000.00	27,000,000.00
递延所得税负债	1,894,533.28	1,894,533.28
其他非流动负债	5,116,593.37	5,116,593.37
非流动负债合计	34,011,126.65	34,011,126.65
负债合计	340,848,783.29	323,014,904.01
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	599,990,612.62	599,487,212.62
减:库存股		
盈余公积	166,120,418.76	166,120,418.76
未分配利润	685,749,790.90	610,936,877.19
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,892,936,522.28	1,817,620,208.57
少数股东权益		
所有者权益(或股东权益)合计	1,892,936,522.28	1,817,620,208.57
负债和所有者权益(或股东权益)合计	2,233,785,305.57	2,140,635,112.58

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

4.2

合并利润表
2008 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	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,162,464,287.56	1,003,079,474.87
减:营业成本	795,500,322.28	728,218,270.72
营业税金及附加	7,639,016.99	5,569,598.75
销售费用	165,639,020.62	145,466,835.93
管理费用	64,701,403.57	46,371,710.67
财务费用	3,565,511.08	3,543,005.08
资产减值损失	354,150.09	720,848.80
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)	-	-
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	125,064,862.93	73,189,204.92
加:营业外收入	20,038,548.66	6,928,517.67
减:营业外支出	2,520,483.94	628,353.67
其中:非流动资产处置净损失	68,800.54	-190,799.33
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	142,582,927.65	79,489,368.92
减:所得税费用	31,008,049.46	17,913,343.83
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	111,574,878.19	61,576,025.09
归属于母公司所有者的净利润	108,135,964.08	60,180,958.97
少数股东损益	3,438,914.11	1,395,066.12
六、每股收益:		
(一)基本每股收益	0.2452	0.1364
(二)稀释每股收益	0.2452	0.1364

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

2008 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	本期金额	上期金额
一、营业收入	205,249,149.60	168,046,836.64
减:营业成本	80,262,093.11	81,431,510.70
营业税金及附加	2,830,750.97	2,147,917.38
销售费用	7,731,398.33	4,478,090.62
管理费用	23,774,223.51	14,271,726.67
财务费用	2,651,600.06	1,450,565.02
资产减值损失	2,055,646.95	-
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)		-
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-
二、营业利润(亏损以“—”号填列)	85,943,436.67	64,267,026.25
加:营业外收入	38,340.00	98,393.85
减:营业外支出	1,451,885.47	11,387.77
其中:非流动资产处置净损失	37,523.10	97,043.85
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	84,529,891.20	64,354,032.33
减:所得税费用	13,828,271.39	9,658,774.24
四、净利润(净亏损以“—”号填列)	70,701,619.81	54,695,258.09
归属于母公司所有者的净利润	70,701,619.81	54,695,258.09
少数股东损益		-
六、每股收益:		
(一)基本每股收益	0.1603	0.1240
(二)稀释每股收益	0.1603	0.1240

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

4.3

合并现金流量表

2008 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	本期金额	上期金额
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	791,432,102.48	810,089,627.52
收到的税费返还	264,500.00	790,923.61
收到的其他与经营活动有关的现金	62,059,066.36	72,235,760.18
经营活动现金流入小计	853,755,668.84	883,116,311.31
购买商品、接受劳务支付的现金	421,362,328.45	543,313,917.46
支付给职工以及为职工支付的现金	98,101,290.93	88,492,202.30
支付的各项税费	115,177,503.98	77,457,946.20
支付的其他与经营活动有关的现金	163,813,323.68	142,311,651.89
经营活动现金流出小计	798,454,447.04	851,575,717.85
经营活动产生的现金流量净额	55,301,221.80	31,540,593.46
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	-	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	13,894,723.75	500,545.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-
收到的其他与投资活动有关的现金	6,070.14	3,864.15
投资活动现金流入小计	13,900,793.89	504,409.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	90,703,459.45	28,365,092.72
投资所支付的现金	-	9,000,000.00
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	-	-
投资活动现金流出小计	90,703,459.45	37,365,092.72
投资活动产生的现金流量净额	-76,802,665.56	-36,860,683.57
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	-	
收到其他与筹资活动有关的现金	165,890.81	840,426.30
筹资活动现金流入小计	165,890.81	840,426.30
偿还债务支付的现金	-	4,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,490,938.29	4,673,084.05
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	23,505.41	139,052.38
筹资活动现金流出小计	4,514,443.70	8,812,136.43
筹资活动产生的现金流量净额	-4,348,552.89	-7,971,710.13
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	-25,849,996.65	-13,291,800.24
加:期初现金及现金等价物余额	654,288,053.40	390,746,690.24
六、期末现金及现金等价物余额	628,438,056.75	377,454,890.00

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

2008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	本期金额	上期金额
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	109,953,812.36	132,461,518.60
收到的税费返还	-	-
收到的其他与经营活动有关的现金	38,917,699.20	5,434,759.19
经营活动现金流入小计	148,871,511.56	137,896,277.79
购买商品、接受劳务支付的现金	25,459,998.22	24,363,293.48
支付给职工以及为职工支付的现金	24,122,419.61	26,071,307.14
支付的各项税费	36,039,105.81	19,017,591.74
支付的其他与经营活动有关的现金	16,704,717.13	25,393,101.16
经营活动现金流出小计	102,326,240.77	94,845,293.52
经营活动产生的现金流量净额	46,545,270.79	43,050,984.27
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	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	46,469.10	180,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-
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	46,469.10	180,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	40,230,049.12	2,999,826.50
投资所支付的现金	-	9,000,000.00
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	-	-
投资活动现金流出小计	40,230,049.12	11,999,826.50
投资活动产生的现金流量净额	-40,183,580.02	-11,819,826.50
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	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	88,140.82	746,294.97
筹资活动现金流入小计	88,140.82	746,294.97
偿还债务支付的现金	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,725,222.50	2,292,300.00
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	-	-
筹资活动现金流出小计	2,725,222.50	2,292,300.00
筹资活动产生的现金流量净额	-2,637,081.68	-1,546,005.03
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	3,724,609.09	29,685,152.74
加:期初现金及现金等价物余额	7,899,493.29	203,711,618.37
六、期末现金及现金等价物余额	11,624,102.38	233,396,771.11

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