

北京双鹤药业股份有限公司

600062

2006 年第三季度报告

目录

§ 1 重要提示	3
§ 2 公司基本情况	3
§ 3 管理层讨论与分析	6
§ 4 附录.....	10

§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 董事张宇先生因出差原因委托董事李昕先生、董事赵宏先生因出差原因委托董事卫华诚先生出席本次会议，并授权代行表决权。

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, 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 公司基本信息

股票简称	双鹤药业	变更前简称(如有)	G 双鹤
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	64742227-681	64742227-653	
传真	64399089	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)	3,412,787,051.58	3,813,293,724.98	-10.50
股东权益(不含少数股东权益)(元)	1,779,200,420.78	1,727,869,655.79	2.97
每股净资产(元)	4.0338	3.9174	2.97
调整后的每股净资产(元)	3.9587	3.8439	2.99
	报告期(7-9月)	年初至报告期末(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)		198,339,784.28	
每股收益(元)	0.1036	0.3085	63.15
净资产收益率(%)	2.57	7.65	增加0.94个百分点
扣除非经常性损益后的净资产收益率(%)	2.21	6.86	增加0.74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	6,072,317.05
各种形式的政府补贴	14,134,759.90
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)	8,527.49
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	-1,558,701.57
以前年度已经计提各项减值准备的转回	690,318.10
债务重组损益	-7,523.00
所得税影响数	-5,275,162.85
合计	14,064,535.12

2.2.2 利润表

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 (7-9月)	上年同期数 (7-9月)	本期数 (7-9月)	上年同期数 (7-9月)
一、主营业务收入	1,116,823,892.08	1,245,392,667.89	168,254,576.42	148,143,286.82
减:主营业务成本	796,713,647.75	920,035,697.64	68,821,372.54	59,682,346.23
主营业务税金及附加	6,912,323.02	6,205,972.46	2,266,937.15	1,901,899.00
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	313,197,921.31	319,150,997.79	97,166,266.73	86,559,041.59
加:其他业务利润(亏损以“-”号填列)	2,374,203.86	726,590.04	-503,240.21	-1,520,093.47
减:营业费用	164,371,703.92	173,576,649.64	12,390,180.65	8,504,489.95
管理费用	95,753,365.60	92,148,752.42	32,195,505.56	19,760,574.59
财务费用	5,393,171.23	10,166,068.08	2,398,843.40	4,486,517.52
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	50,053,884.42	43,986,117.69	49,678,496.91	52,287,366.06
加:投资收益(损失以“-”号填列)	-211,417.39	-8,220,659.18	-8,495,478.25	-20,980,612.95
补贴收入	5,352,705.00	1,848,026.67		
营业外收入	8,011,623.21	2,514,490.69	6,607,517.19	423,700.00
减:营业外支出	1,198,455.09	919,103.91	100.00	200.00
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	62,008,340.15	39,208,871.96	47,790,435.85	31,730,253.11
减:所得税	14,107,417.80	12,693,504.69	7,660,093.41	3,923,784.31
减:少数股东损益	3,752,104.95	-1,502,991.80		
加:未确认投资损失(合并报表填列)	1,558,759.05			
五、净利润(亏损以“-”号填列)	45,707,576.45	28,018,359.07	40,130,342.44	27,806,468.80

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 (1-9月)	上年同期数 (1-9月)	本期数 (1-9月)	上年同期数 (1-9月)
一、主营业务收入	3,230,364,205.38	3,597,498,114.17	440,008,774.53	437,234,497.88
减：主营业务成本	2,368,306,578.13	2,643,534,458.45	178,664,432.51	166,756,242.13
主营业务税金及附加	17,845,172.48	19,029,451.24	5,731,279.32	5,706,439.20
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	844,212,454.77	934,934,204.48	255,613,062.70	264,771,816.55
加：其他业务利润(亏损以“-”号填列)	9,232,318.85	3,223,710.28	-4,539.66	-3,147,715.07
减：营业费用	422,724,800.83	489,769,097.85	23,124,615.16	26,783,291.20
管理费用	237,727,581.92	287,414,616.31	74,927,966.42	80,058,044.64
财务费用	19,677,239.64	26,903,696.72	9,212,352.81	11,436,315.80
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	173,315,151.23	134,070,503.88	148,343,588.65	143,346,449.84
加：投资收益(损失以“-”号填列)	-1,004,912.00	109,663,979.32	6,762,667.03	84,338,670.28
补贴收入	14,134,759.90	11,072,014.25	-	-
营业外收入	9,249,225.70	3,208,421.03	6,989,817.19	525,751.49
减：营业外支出	3,334,184.41	11,313,814.25	121,848.36	4,501,374.19
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	192,360,040.42	246,701,104.23	161,974,224.51	223,709,497.42
减：所得税	47,476,539.62	67,935,992.73	20,920,362.56	42,788,022.77
减：少数股东损益	14,262,654.39	-1,830,599.90	-	-
加：未确认投资损失(合并报表填列)	5,431,129.17	-	-	-
五、净利润(亏损以“-”号填列)	136,051,975.58	180,595,711.40	141,053,861.95	180,921,474.65
加：年初未分配利润	462,464,509.21	326,315,517.01	545,107,756.82	396,989,768.22
其他转入	-	-	-	-
六、可供分配的利润	598,516,484.79	506,911,228.41	686,161,618.77	577,911,242.87
减：提取法定盈余公积	-	-	-	-
提取法定公益金	-	-	-	-
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)	-	-	-	-
提取储备基金	-	-	-	-
提取企业发展基金	-	-	-	-
利润归还投资	-	-	-	-
七、可供股东分配的利润	598,516,484.79	506,911,228.41	686,161,618.77	577,911,242.87
减：应付优先股股利	-	-	-	-
提取任意盈余公积	-	-	-	-
应付普通股股利	79,393,623.97	-	79,393,623.97	-
转作股本的普通股股利	-	-	-	-
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)	519,122,860.82	506,911,228.41	606,767,994.80	577,911,242.87

2.3 报告期末股东总数及前十名无限售条件流通股股东持股表(已完成股权分置改革)

单位：股

报告期末股东总数(户)	15,832	
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
兴和证券投资基金	11,363,369	人民币普通股
全国社保基金一零七组合	7,436,961	人民币普通股
兴华证券投资基金	5,658,356	人民币普通股
申银万国—花旗—UBS LIMITED	2,899,240	人民币普通股
华夏成长证券投资基金	2,398,354	人民币普通股
中国工商银行—中银国际中国精选混合型开放式证券投资基金	2,093,136	人民币普通股
中国工商银行—中银国际持续增长股票型证券投资基金	1,920,688	人民币普通股
中国农业银行—国联分红增利混合型开放式证券投资基金	1,900,723	人民币普通股
中国农业银行—华夏平稳增长混合型证券投资基金	1,727,773	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，公司在做强主业，聚焦大输液、心脑血管、内分泌三大领域的总体战略目标指引下，在总结 2006 年上半年工作的基础上，紧紧围绕董事会制定的 2006 年年度经营目标，切实提高战略执行能力和集团化管理能力。报告期内实现主营业务收入 11.17 亿元，实现净利润 4570.76 万元，同比增幅 63.13%。

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			
药品	3,214,993,617.17	2,357,005,977.88	26.69
其中:关联交易	63,159,849.46	49,232,065.74	22.05
分产品			
制剂药品(不含大输液)	764,197,543.70	231,999,950.85	69.64
大输液	528,697,571.03	349,499,437.89	33.89
其中:关联交易	63,159,849.46	49,232,065.74	22.05

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

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

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，本报告期公司实施了 2005 年度利润分配方案：经北京京都会计师事务所审计，2005 年公司实现净利润 185,147,485.74 元。按照公司章程规定，提取法定盈余公积金 18,514,748.57 元和法定公益金 18,514,748.57 元，本年实现可供分配的利润为 148,117,988.60 元。公司以 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。</p> <p>2、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。	按承诺履行
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。	按承诺履行

3.8 截止本次季报公告日，未进入股改程序公司的股改工作时间安排说明

□适用 √不适用

截止本次季报公告日，未进入股改程序公司的相关说明

□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 10 月 25 日

§4 附录

资产负债表

2006年9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	合并		母公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：				
货币资金	440,029,116.49	668,570,292.70	196,513,564.98	336,609,449.31
短期投资		120,000.00		
应收票据	147,955,935.30	111,302,118.73	94,984,397.96	49,555,799.65
应收股利			6,416,000.00	6,416,000.00
应收利息				
应收账款	581,139,535.78	593,537,428.86	74,615,820.33	70,156,509.36
其他应收款	150,768,919.06	137,111,648.56	286,094,747.53	274,518,052.51
预付账款	140,654,130.98	113,983,794.21	27,880,243.89	25,178,981.26
应收补贴款				
存货	419,906,867.19	507,260,598.06	65,402,801.08	55,469,922.26
待摊费用	5,894,064.97	2,234,371.45	7,629.96	350,047.26
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	1,886,348,569.77	2,134,120,252.57	751,915,205.73	818,254,761.61
长期投资：				
长期股权投资	108,260,289.41	109,686,097.91	720,047,458.20	803,993,720.21
长期债权投资				
长期投资合计	108,260,289.41	109,686,097.91	720,047,458.20	803,993,720.21
其中：合并价差				
其中：股权投资差额				
固定资产：				
固定资产原价	1,652,423,529.15	1,884,468,354.60	730,485,878.03	726,533,672.02
减：累计折旧	484,252,982.74	514,920,873.08	144,727,539.43	117,564,541.85
固定资产净值	1,168,170,546.41	1,369,547,481.52	585,758,338.60	608,969,130.17
减：固定资产减值准备	24,416,815.08	29,510,068.69	6,706,452.65	7,134,552.07
固定资产净额	1,143,753,731.33	1,340,037,412.83	579,051,885.95	601,834,578.10
工程物资	8,598,452.48	239,414.49		
在建工程	209,289,895.60	164,660,519.33	134,077,668.96	116,845,692.61
固定资产清理				
固定资产合计	1,361,642,079.41	1,504,937,346.65	713,129,554.91	718,680,270.71
无形资产及其他资产：				
无形资产	47,285,931.72	53,307,515.36	14,409,959.44	18,532,153.93
长期待摊费用	9,250,181.27	11,242,512.49		
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	56,536,112.99	64,550,027.85	14,409,959.44	18,532,153.93
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	3,412,787,051.58	3,813,293,724.98	2,199,502,178.28	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

2006年9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

流动负债：				
短期借款	357,500,000.00	717,800,000.00	170,000,000.00	385,000,000.00
应付票据	172,366,694.15	176,945,993.99		
应付账款	559,162,817.59	568,161,162.73	106,161,843.72	105,805,596.00
预收账款	27,069,380.06	32,995,842.01	1,667,872.51	508,405.14
应付工资	5,752,462.02	12,011,521.31	383,619.99	1,286,938.44
应付福利费	35,190,841.03	34,719,285.46	3,558,892.61	3,226,694.23
应付股利				
应交税金	73,823,041.67	92,033,566.68	17,759,358.31	14,011,953.43
其他应交款	8,903,588.41	9,351,092.23	327,532.25	291,771.04
其他应付款	169,919,208.45	150,207,050.96	67,785,570.05	59,964,723.96
预提费用	6,743,381.92	4,538,176.48	548,558.76	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	1,419,981,415.30	1,821,613,691.85	371,743,248.20	593,465,756.91
长期负债：				
长期借款		4,094,324.10		
应付债券				
长期应付款	23,000,000.00	23,530,790.99		
专项应付款	19,696,593.37	22,954,900.47	4,616,593.37	4,616,593.37
其他长期负债	1,711,682.00	1,832,582.00		
长期负债合计	44,408,275.37	52,412,597.56	4,616,593.37	4,616,593.37
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	1,464,389,690.67	1,874,026,289.41	376,359,841.57	598,082,350.28
少数股东权益	169,196,940.13	211,397,779.78		
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	441,075,700.00	441,075,700.00
减：已归还投资				
实收资本(或股本)净额	441,075,700.00	441,075,700.00	441,075,700.00	441,075,700.00
资本公积	607,863,105.95	607,759,563.40	607,863,105.95	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：法定公益金	108,821,658.10	108,821,658.10	83,717,767.98	83,717,767.98
未分配利润	519,122,860.82	462,464,509.21	606,767,994.80	545,107,756.82
拟分配现金股利				
外币报表折算差额				
减：未确认投资损失	6,584,102.72	1,152,973.55		
所有者权益(或股东权益)合计	1,779,200,420.78	1,727,869,655.79	1,823,142,336.71	1,761,378,556.18
负债和所有者权益(或股东权益)总计	3,412,787,051.58	3,813,293,724.98	2,199,502,178.28	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 (7-9月)	上年同期数 (7-9月)	本期数 (7-9月)	上年同期数 (7-9月)
一、主营业务收入	1,116,823,892.08	1,245,392,667.89	168,254,576.42	148,143,286.82
减：主营业务成本	796,713,647.75	920,035,697.64	68,821,372.54	59,682,346.23
主营业务税金及附加	6,912,323.02	6,205,972.46	2,266,937.15	1,901,899.00
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	313,197,921.31	319,150,997.79	97,166,266.73	86,559,041.59
加：其他业务利润(亏损以“-”号填列)	2,374,203.86	726,590.04	-503,240.21	-1,520,093.47
减：营业费用	164,371,703.92	173,576,649.64	12,390,180.65	8,504,489.95
管理费用	95,753,365.60	92,148,752.42	32,195,505.56	19,760,574.59
财务费用	5,393,171.23	10,166,068.08	2,398,843.40	4,486,517.52
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	50,053,884.42	43,986,117.69	49,678,496.91	52,287,366.06
加：投资收益(损失以“-”号填列)	-211,417.39	-8,220,659.18	-8,495,478.25	-20,980,612.95
补贴收入	5,352,705.00	1,848,026.67		
营业外收入	8,011,623.21	2,514,490.69	6,607,517.19	423,700.00
减：营业外支出	1,198,455.09	919,103.91	100.00	200.00
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	62,008,340.15	39,208,871.96	47,790,435.85	31,730,253.11
减：所得税	14,107,417.80	12,693,504.69	7,660,093.41	3,923,784.31
减：少数股东损益	3,752,104.95	-1,502,991.80		
加：未确认投资损失(合并报表填列)	1,558,759.05			
五、净利润(亏损以“-”号填列)	45,707,576.45	28,018,359.07	40,130,342.44	27,806,468.80

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 (1-9月)	上年同期数 (1-9月)	本期数 (1-9月)	上年同期数 (1-9月)
一、主营业务收入	3,230,364,205.38	3,597,498,114.17	440,008,774.53	437,234,497.88
减：主营业务成本	2,368,306,578.13	2,643,534,458.45	178,664,432.51	166,756,242.13
主营业务税金及附加	17,845,172.48	19,029,451.24	5,731,279.32	5,706,439.20
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	844,212,454.77	934,934,204.48	255,613,062.70	264,771,816.55
加：其他业务利润(亏损以“-”号填列)	9,232,318.85	3,223,710.28	-4,539.66	-3,147,715.07
减：营业费用	422,724,800.83	489,769,097.85	23,124,615.16	26,783,291.20
管理费用	237,727,581.92	287,414,616.31	74,927,966.42	80,058,044.64
财务费用	19,677,239.64	26,903,696.72	9,212,352.81	11,436,315.80
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	173,315,151.23	134,070,503.88	148,343,588.65	143,346,449.84
加：投资收益(损失以“-”号填列)	-1,004,912.00	109,663,979.32	6,762,667.03	84,338,670.28
补贴收入	14,134,759.90	11,072,014.25	-	-
营业外收入	9,249,225.70	3,208,421.03	6,989,817.19	525,751.49
减：营业外支出	3,334,184.41	11,313,814.25	121,848.36	4,501,374.19
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	192,360,040.42	246,701,104.23	161,974,224.51	223,709,497.42
减：所得税	47,476,539.62	67,935,992.73	20,920,362.56	42,788,022.77
减：少数股东损益	14,262,654.39	-1,830,599.90	-	-
加：未确认投资损失(合并报表填列)	5,431,129.17	-	-	-
五、净利润(亏损以“-”号填列)	136,051,975.58	180,595,711.40	141,053,861.95	180,921,474.65
加：年初未分配利润	462,464,509.21	326,315,517.01	545,107,756.82	396,989,768.22
其他转入	-	-	-	-
六、可供分配的利润	598,516,484.79	506,911,228.41	686,161,618.77	577,911,242.87
减：提取法定盈余公积	-	-	-	-
提取法定公益金	-	-	-	-
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)	-	-	-	-
提取储备基金	-	-	-	-
提取企业发展基金	-	-	-	-
利润归还投资	-	-	-	-
七、可供股东分配的利润	598,516,484.79	506,911,228.41	686,161,618.77	577,911,242.87
减：应付优先股股利	-	-	-	-
提取任意盈余公积	-	-	-	-
应付普通股股利	79,393,623.97	-	79,393,623.97	-
转作股本的普通股股利	-	-	-	-
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)	519,122,860.82	506,911,228.41	606,767,994.80	577,911,242.87

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1-9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	合并数	母公司数
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	2,902,481,328.31	444,243,467.80
收到的税费返还	3,683,513.61	
收到的其他与经营活动有关的现金	143,129,577.19	81,872,955.90
现金流入小计	3,049,294,419.11	526,116,423.70
购买商品、接受劳务支付的现金	1,849,371,985.41	100,389,672.48
支付给职工以及为职工支付的现金	264,420,533.05	71,764,000.82
支付的各项税费	249,558,322.63	84,967,697.97
支付的其他与经营活动有关的现金	487,603,793.75	150,610,903.26
现金流出小计	2,850,954,634.84	407,732,274.53
经营活动产生的现金流量净额	198,339,784.28	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	124,448,400.00	80,746,100.00
其中：出售子公司收到的现金	124,448,400.00	80,746,100.00
取得投资收益所收到的现金	210,087.49	200,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金	25,458,221.28	7,201,741.96
收到的其他与投资活动有关的现金	42,463.11	
现金流入小计	150,159,171.88	88,147,841.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	108,540,409.84	18,389,736.90
投资所支付的现金	850,000.00	
支付的其他与投资活动有关的现金	48,373,224.68	
现金流出小计	157,763,634.52	18,389,736.90
投资活动产生的现金流量净额	-7,604,462.64	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权益性投资收到的现金		
借款所收到的现金	318,000,000.00	170,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	3,430,151.97	2,651,338.04
现金流入小计	321,430,151.97	172,651,338.04
偿还债务所支付的现金	630,100,000.00	404,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	96,929,332.88	86,529,360.58
其中：支付少数股东的股利		
支付的其他与筹资活动有关的现金	719,330.91	
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		
现金流出小计	727,748,663.79	490,829,360.58
筹资活动产生的现金流量净额	-406,318,511.82	-318,178,022.54
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-215,583,190.18	-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

现金流量表附表
2006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

补充材料		
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	136,051,975.58	141,053,861.95
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)	14,262,654.39	
减：未确认的投资损失	5,431,129.17	
加：计提的资产减值准备	36,801,659.62	480,035.81
固定资产折旧	67,747,147.76	29,270,277.27
无形资产摊销	6,905,369.82	4,122,194.49
长期待摊费用摊销	2,670,854.74	
待摊费用减少(减：增加)	-3,960,851.51	342,417.30
预提费用增加(减：减少)	1,876,961.90	28,884.09
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	-8,572,880.12	-6,977,916.28
固定资产报废损失	228,879.98	
财务费用	18,237,346.67	9,056,062.56
投资损失(减：收益)	1,004,912.00	-6,762,667.03
递延税款贷项(减：借项)		
存货的减少(减：增加)	10,832,891.23	-9,870,203.41
经营性应收项目的减少(减：增加)	-189,640,371.16	-62,247,807.26
经营性应付项目的增加(减：减少)	57,453,433.62	20,275,044.82
其他	51,870,928.93	-386,035.14
经营活动产生的现金流量净额	198,339,784.28	118,384,149.17
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：		
现金的期末余额	346,527,432.31	196,331,252.73
减：现金的期初余额	562,110,622.49	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	-215,583,190.18	-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