

北京双鹭药业股份有限公司2005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 本次董事会以传真形式召开，所有董事均进行了表决。

1.3 公司本季度财务报告未经审计。

1.4 本公司董事长、总经理徐明波先生和财务负责人兼会计机构负责人席文英女士声明：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 基本情况简介

股票简称	双鹭药业		
股票代码	002038		
上市证券交易所	深圳证券交易所		
	董事会秘书	证券事务代表	投资者关系管理负责人
姓名	梁淑洁	王莉	梁淑洁
联系地址	北京八大处高科技园区中园路9号	北京八大处高科技园区中园路9号	北京八大处高科技园区中园路9号
电话	010 - 88799370	010 - 88799370	010 - 88799370
传真	010 - 88795883	010 - 88795883	010 - 88795883
电子信箱	lsj268@vip.sina.com	huisnow9210@163.com	lsj268@vip.sina.com

2.2 财务资料

2.2.1 主要会计数据及财务指标

单位：（人民币）元

	本报告期末 (2005.9)	上年同期期末 (2004.9)	上年度期末 (2004.12)	本报告期末比上年度 期末增减(%)
总资产	400,645,632.64	367,174,296.30	389,825,649.42	2.78%
股东权益(不含少数 股东权益)	375,327,733.02	351,233,102.54	361,357,239.17	3.87%
每股净资产	4.53	5.09	5.24	-13.55%
调整后的每股净资产	4.53	5.09	5.24	-13.55%
	报告期 (2005.7-9)	上年同期 (2004.7-9)	年初至报告期期末 (2005.1-9)	本报告期比上年同期 增减(%)
经营活动产生的现金 流量净额	10,114,720.04	11,844,916.94	32,674,895.43	-14.61%*
每股收益	0.1482	0.1377	0.3354	7.63%
净资产收益率	3.27%	2.71	7.40%	增加0.56个百分点
扣除非经常性损益后 的净资产收益率	3.27%	2.71	7.40%	增加0.56个百分点

注：每股收益计算报告期按总股本8280万股计算。上年同期按总股本6900万股计算。

* 经营活动产生的现金流量净额本期比上年同期减少14.61%，系本期购入原材料比上年同期增加1484万元所致。

2.2.2 财务报表

2.2.2.1 资产负债表

单位：(人民币)元

境内报表

项目	期末数		上年度末数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	213,343,330.22	188,360,807.06	237,847,171.15	236,598,912.55
短期投资	3,000,000.00	3,000,000.00		
应收票据				
应收股利				
应收利息	3,305,312.50	3,305,312.50	642,890.00	642,890.00
应收账款	23,247,127.24	23,247,127.24	23,980,879.79	23,980,879.79
其他应收款	38,789.30	24,013,501.02	32,248.83	13,732,522.75
预付账款	22,220,540.21	22,096,480.21	13,049,498.57	12,852,467.80
应收补贴款				
存货	13,999,474.35	13,999,474.35	7,675,261.79	7,675,261.79
待摊费用	179,387.63	156,400.40	8,589.93	8,589.93
一年内到期的长期 债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	279,333,961.45	278,179,102.78	283,236,540.06	295,491,524.61
长期投资：				
长期股权投资		38,869,202.29		1,684,501.51

长期债权投资	14,429,908.89	14,429,908.89	14,429,908.89	14,429,908.89
长期投资合计	14,429,908.89	53,299,111.18	14,429,908.89	16,114,410.40
合并价差				
固定资产：				
固定资产原价	75,015,483.08	74,468,610.64	70,619,239.19	70,072,366.75
减：累计折旧	30,018,330.45	29,800,454.61	24,410,124.91	24,339,560.71
固定资产净值	44,997,152.63	44,668,156.03	46,209,114.28	45,732,806.04
减：固定资产减值准备				
固定资产净额	44,997,152.63	44,668,156.03	46,209,114.28	45,732,806.04
工程物资				
在建工程	44,803,455.88	169,352.96	27,039,320.78	
固定资产清理				
固定资产合计	89,800,608.51	44,837,508.99	73,248,435.06	45,732,806.04
无形资产及其他资产：				
无形资产	17,081,153.79	17,081,153.79	18,910,765.41	18,910,765.41
长期待摊费用				
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	17,081,153.79	17,081,153.79	18,910,765.41	18,910,765.41
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	400,645,632.64	393,396,876.74	389,825,649.42	376,249,506.46
流动负债：				
短期借款				
应付票据				
应付账款	9,078,584.61	2,671,602.25	19,305,253.03	5,962,330.65
预收账款	1,803,688.50	1,803,688.50	291,614.79	291,614.79
应付工资				
应付福利费	1,161,492.09	1,157,663.69	849,434.03	844,825.23
应付股利				
应交税金	2,611,305.53	2,610,879.61	-947,497.44	-947,912.44
其他应交款	12,587.82	12,587.82	24,115.32	24,115.32
其他应付款	6,538,732.76	6,534,890.66	2,756,832.55	2,755,680.35
预提费用				
预计负债				
一年内到期的长期负债				
其他流动负债				
流动负债合计	21,206,391.31	14,791,312.53	22,279,752.28	8,930,653.90
长期负债：				
长期借款			1,000,000.00	1,000,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	3,520,000.00	3,520,000.00	5,100,000.00	5,100,000.00
其他长期负债				
长期负债合计	3,520,000.00	3,520,000.00	6,100,000.00	6,100,000.00
递延税项：				
递延税款贷项				

负债合计	24,726,391.31	18,311,312.53	28,379,752.28	15,030,653.90
少数股东权益	591,508.31		88,657.97	
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	82,800,000.00	82,800,000.00	69,000,000.00	69,000,000.00
减：已归还投资				
实收资本（或股本）净额	82,800,000.00	82,800,000.00	69,000,000.00	69,000,000.00
资本公积	183,769,091.69	183,769,091.69	197,569,091.69	197,569,091.69
盈余公积	17,336,364.54	17,336,364.54	17,336,364.54	17,336,364.54
其中：法定公益金	5,778,788.18	5,778,788.18	5,778,788.18	5,778,788.18
未分配利润	91,422,276.79	91,180,107.98	77,451,782.94	77,313,396.33
其中：现金股利				
未确认的投资损失				
外币报表折算差额				
所有者权益（或股东权益）合计	375,327,733.02	375,085,564.21	361,357,239.17	361,218,852.56
负债和所有者权益（或股东权益）合计	400,645,632.64	393,396,876.74	389,825,649.42	376,249,506.46

2.2.2.2 本报告期利润及利润分配表

单位：（人民币）元

境内报表

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	31,326,365.53	31,326,365.53	22,507,455.58	22,507,455.58
减：主营业务成本	10,785,902.39	10,785,902.39	6,534,337.38	6,534,337.38
主营业务税金及附加	114,750.43	114,750.43	210,627.98	210,627.98
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	20,425,712.71	20,425,712.71	15,762,490.22	15,762,490.22
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	166,036.50	62,700.00		
减：营业费用	2,983,044.96	2,983,044.96	2,717,424.00	2,717,424.00
管理费用	4,294,992.22	4,251,066.58	3,385,734.53	3,319,458.23
财务费用	-1,098,892.50	-1,014,426.15	-391,996.48	-385,360.66
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	14,412,604.53	14,268,727.32	10,051,328.17	10,110,968.65
加：投资收益（亏损以“-”号填列）		141,690.08		-56,658.46
补贴收入				
营业外收入				
减：营业外支出				
四、利润总额（亏损以“-”号填列）	14,412,604.53	14,410,417.40	10,051,328.17	10,054,310.19
减：所得税	2,140,309.10	2,140,309.10	554,439.67	554,439.67

少数股东损益	2,186.93		-2,982.02	
加：未确认的投资 损失本期发生额				
五、净利润（亏损以 “-”号填列）	12,270,108.50	12,270,108.30	9,499,870.52	9,499,870.52
加：年初未分配利 润				
其他转入				
六、可供分配的利润	12,270,108.50	12,270,108.30	9,499,870.52	9,499,870.52
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				
提取储备基金				
提取企业发展 基金				
利润归还投资				
七、可供投资者分配 的利润	12,270,108.50	12,270,108.30	9,499,870.52	9,499,870.52
减：应付优先股股 利				
提取任意盈余 公积				
应付普通股股 利				
转作资本（或 股本）的普通股股利				
八、未分配利润	12,270,108.50	12,270,108.30	9,499,870.52	9,499,870.52
利润表（补充资料）				
1．出售、处置部门 或被投资单位所得收 益				
2．自然灾害发生的 损失				
3．会计政策变更增 加（或减少）利润总 额				
4．会计估计变更增 加（或减少）利润总 额				
5．债务重组损失				
6．其他				

2.2.2.3 年初到报告期末利润及利润分配表

单位：（人民币）元

境内报表

项目	年初到报告期末		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	84,057,638.41	84,057,638.41	66,378,285.12	66,378,285.12
减：主营业务成本	32,635,828.51	32,635,828.51	22,434,387.39	22,434,387.39
主营业务税金及附加	530,320.00	530,320.00	549,097.68	549,097.68
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	50,891,489.90	50,891,489.90	43,394,800.05	43,394,800.05
加：其他业务利润(亏损以“-”号填列)	379,585.73	156,750.00	476,250.00	476,250.00
减：营业费用	6,345,461.11	6,345,461.11	7,420,987.90	7,420,987.90
管理费用	15,678,372.17	15,588,936.88	10,967,032.49	10,741,490.20
财务费用	-3,375,868.47	-3,217,935.59	-414,761.63	-406,829.38
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	32,623,110.82	32,331,777.50	25,897,791.29	26,115,401.33
加：投资收益(亏损以“-”号填列)		184,700.78		-170,173.91
补贴收入				
营业外收入				
减：营业外支出				
四、利润总额(亏损以“-”号填列)	32,623,110.82	32,516,478.28	25,897,791.29	25,945,227.42
减：所得税	4,849,766.63	4,849,766.63	3,045,558.00	3,045,558.00
少数股东损益	2,850.34		-8,956.52	
加：未确认的投资损失本期发生额				
五、净利润(亏损以“-”号填列)	27,770,493.85	27,666,711.65	22,861,189.81	22,899,669.42
加：年初未分配利润	77,451,782.94	77,313,396.33	50,234,904.41	50,196,424.80
其他转入				
六、可供分配的利润	105,222,276.79	104,980,107.98	73,096,094.22	73,096,094.22
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				
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供投资者分配的利润	105,222,276.79	104,980,107.98	73,096,094.22	73,096,094.22
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股	13,800,000.00	13,800,000.00		

利				
转作资本(或股本)的普通股股利				
八、未分配利润	91,422,276.79	91,180,107.98	73,096,094.22	73,096,094.22
利润表(补充资料)				
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益				
2.自然灾害发生的损失				
3.会计政策变更增加(或减少)利润总额				
4.会计估计变更增加(或减少)利润总额				
5.债务重组损失				
6.其他				

2.2.2.4 年初到报告期末现金流量表

单位：(人民币)元

境内报表

项目	年初到报告期末	
	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：		
销售产品、提供劳务收到的现金	96,487,279.79	96,187,279.79
收到的税费返还	2,530.00	
收到的其他与经营活动有关的现金	8,508,546.33	7,347,721.82
现金流入小计	104,998,356.12	103,535,001.61
购买商品、接受劳务支付的现金	47,695,479.42	47,659,542.51
支付给职工以及为职工支付的现金	5,093,800.82	5,071,431.74
支付的各项税费	11,180,052.01	11,135,180.03
支付的其他与经营活动有关的现金	8,354,128.44	17,683,470.35
现金流出小计	72,323,460.69	81,549,624.63
经营活动产生的现金流量净额	32,674,895.43	21,985,376.98
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所收回的现金净额		
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	41,833,826.94	17,378,573.05
投资所支付的现金	3,000,000.00	40,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计	44,833,826.94	57,378,573.05

投资活动产生的现金流量净额	-44,833,826.94	-57,378,573.05
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	500,000.00	
借款所收到的现金		
收到的其他与筹资活动有关的现金	526,000.00	526,000.00
现金流入小计	1,026,000.00	526,000.00
偿还债务所支付的现金	1,000,000.00	1,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	12,370,909.42	12,370,909.42
支付的其他与筹资活动有关的现金		
现金流出小计	13,370,909.42	13,370,909.42
筹资活动产生的现金流量净额	-12,344,909.42	-12,844,909.42
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-24,503,840.93	-48,238,105.49
现金流量表补充资料		
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	27,770,493.85	27,666,711.65
加：计提的资产减值准备	1,062,833.24	1,062,833.24
固定资产折旧	5,608,205.54	5,460,893.90
无形资产摊销	1,829,611.62	1,829,611.62
长期待摊费用摊销		
待摊费用减少（减：增加）	-170,797.70	-147,810.47
预提费用增加（减：减少）		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		
固定资产报废损失		
财务费用	-3,375,868.47	-3,217,935.59
投资损失（减：收益）		-184,700.78
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	-6,324,212.56	-6,324,212.56
经营性应收项目的减少（减：增加）	-1,693,595.25	-12,229,748.13
经营性应付项目的增加（减：减少）	7,965,374.82	8,069,734.10
其他		
少数股东损益	2,850.34	
经营活动产生的现金流量净额	32,674,895.43	21,985,376.98
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	213,343,330.22	188,360,807.06
减：现金的期初余额	237,847,171.15	236,598,912.55
加：现金等价物期末余额		
减：现金等价物期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-24,503,840.93	-48,238,105.49

2.3 报告期末股东总数及前十名流通股股东持股情况表

报告期末股东总数	7,511	
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）
兴和证券投资基金	2,124,360.00	A股
全国社保基金一零四组合	1,604,235.00	A股
奥伊尔投资管理有限责任公司	470,400.00	A股
天华证券投资基金	451,720.00	A股
华夏成长证券投资基金	394,431.00	A股
长江证券有限责任公司	324,191.00	A股
交通银行-普天收益证券投资 基金	141,231.00	A股
中国工商银行-普丰证券投资 基金	135,290.00	A股
黄白华	120,000.00	A股
张顺华	119,366.00	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

本报告期内公司的经营业绩保持了平稳增长的态势，2005年第三季度实现销售收入31,326,365.53元，比上年同期增长39.18%，实现净利润12,270,108.50元，比上年同期增长29.16%，2005年1-9月累积实现销售收入84,057,638.41元，比上年同期增长26.63%，实现净利润27,770,493.85元，比上年同期增长21.47%。主要原因是公司立生素、欣吉尔、注射用复合辅酶、雷宁、欧宁等产品继续保持平稳增长态势，新产品上市以及公司产品出口至东南亚使公司的销售收入与净利润保持了良好增长。

报告期内，公司的主营业务及经营范围未发生重大变化。研发项目进展顺利，一批重要的生物制药项目已完成临床前研究或有关键工艺的突破。长效立生素和复合干扰素两个项目又获北京市重大科技专项资金支持，将对未来几年经营业绩产生一定的积极影响。

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：（人民币）万元

主营业务分行业情况			
	主营业务收入	主营业务成本	毛利率（%）
生物药品制造业	3,132.64	1,078.59	65.57%
其中：关联交易	0.00	0.00	0.00%
主营业务分产品情况			
生物药	1,427.52	160.18	88.78%
生化药	1,705.12	918.41	46.14%

其中：关联交易	0.00	0.00	0.00%
---------	------	------	-------

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

3.2.1 开展投资者关系管理的具体情况

1、2005年9月30日公司通过全景网络中国股权分置改革专网举行了股权分置改革投资者网上沟通交流会，公司董事长、总经理徐明波先生、副总经理周永新先生、董事会秘书梁淑洁女士，保荐机构代表钮华明先生、于韶光先生、杨德彬先生，非流通股代表新乡白鹭化纤集团办公室副主任周选先生等出席了交流会，与投资者进行了全面的交流、沟通，就投资者关心的各类问题给予了认真的解答；

2、报告期内公司认真接待了投资机构与行业分析人士来公司考察与调研；

3、在公司网站设立投资者关系专栏，并定期更新专栏的资料，以方便投资者查阅和交流沟通；

4、日常工作中通过电话咨询、传真、电子邮件等方式积极与投资者进行交流沟通。

3.2.2 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

报告期内募集资金投资情况

本报告期内募集资金项目投入1870.56万元，已累计投入8184.44万元，已完成计划投资进度的65%，项目进展顺利，实际投入金额未达到原定计划，系订购部分设备未付全款所致。报告期内募集资金项目未产生效益。

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

3.7 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

北京双鹭药业股份有限公司

董事长 徐明波

二00五年十月十九日