

北京双鹤药业股份有限公司

二〇〇一年中期报告

重要提示

本公司董事会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。

公司中期财务会计报告未经审计。

一、公司简介

- 1、 公司法定中文名称： 北京双鹤药业股份有限公司
公司英文名称： BEIJING DOUBLE - CRANE
PHARMACEUTICAL CO., LTD.
公司英文名称缩写： DCPC
- 2、 公司注册地址： 北京市朝阳区酒仙桥路4号院内24号楼一层
公司办公地址： 北京市朝阳区光华路九号
邮政编码： 100020
公司国际互联网网 址：
www.dcpc.com.cn
公司电子信箱： dcpcmss@publ i c. east. cn. net
- 3、 公司法定代表人： 乔俊峰
- 4、 公司董事会秘书： 倪军
公司证券事务代表： 白丽萍

- 联系地址：北京市朝阳区光华路九号
 电 话：(010)65060077 - 2190/2191
 传 真：(010)65853578
- 5、公司选定的信息披露报纸名 《中国证券报》《上海证券报》
 称：
 登载公司中期报告的中国证监会指定国际互联网网址：www.sse.com.cn
 公司中期报告备置地点： 公司董事会秘书室
- 6、公司股票上市交易所： 上海证券交易所
 股票简称： 双鹤药业
 股票代码： 600062

二、主要财务数据和指标

1.主要财务指标(单位：人民币元)

项 目	2001年1月~6月	2000年1月~6月	2000年1月~12月
净利润	88,386,221.23	51,275,508.46	109,818,710.28
扣除非经常性损益后的净利润	86,235,352.48	66,150,772.35	127,316,390.91
每股收益(摊薄)	0.29	0.17	0.36
每股收益(加权)	0.29	0.17	0.36
净资产收益率(摊薄)	10.71%	7.25%	14.91%
净资产收益率(加权)	10.84%	7.30%	15.02%

项 目	2001年6月30日	2000年6月30日	2000年12月31日
总资产	2,120,531,301.00	1,319,925,203.00	1,420,760,462.02
资产负债率	54.38%	44.64%	44.11%
股东权益(不包含少数股东权益)	824,994,233.74	707,079,286.66	736,608,012.51

注：

(1)本报告期公司非经常性损益项目和涉及金额为：临时性补贴收入 4,588,165.16 元，流动资产处置损益-118,853.28 元，营业外收入 3,080,543.15 元，营业外支出-5,080,353.47 元，处置被投资单位损益 -318,632.81 元，合计 2,150,868.75 元。

(2)2000 年度主要财务数据与指标是根据财政部《企业会计制度》(财会[2000]25 号文)和《贯彻实施<企业会计制度>有关政策衔接问题的规定》(财会[2001]17 号文)以及本次董事会会议《关于制定提取新四项资产减值准备内部控制制度》和《关于计提资产减值准备》的决议对 2000 年度财务报告进行调整后的资料。会计政策变更现已采用追溯调整法，调整了 2001 年留存收益年初数及相关项目期初数，利润表及利润分配表 2000 年度数栏，已按调整后数字填列。上述会计政策变更的累计影响数为-53,951,015.73 元。其中，固定资产计提减值准备的累计影响数为-26,309,618.53 元；无形资产计提减值准备的累计影响数为-23,048,649.36 元；在建工程计提减值准备的累计影响数为-6,097,190.37 元；开办费调整年初数的累计影响为-165,609.51 元；住房周转金调整年初数的累计影响为 1,670,052.04 元。由于会计政策的变更，调减了 2000 年度净利润 19,096,029.35 元，调减了 2001 年年初留存收益 53,951,015.73 元。其中未分配利润调减了 42,144,273.13 元，盈余公积调减了 11,806,742.60 元。利润表及利润分配表上年数栏的年初未分配利润调减了 27,095,084.47 元。

(3)主要财务指标计算公式如下：

①每股收益=净利润/报告期末普通股股份总数

②净资产收益率=净利润/报告期末股东权益×100%

③每股净资产=报告期末股东权益/报告期末普通股股份总数

④调整后每股净资产=(报告期末股东权益-三年以上的应收账款净额-待摊费用-待处理(流动 固定)资产净损失-开办费-长期待摊费用-住房基金负数余额)/报告期末普通股股份总数

每股经营活动产生的现金流量净额=报告期经营活动产生现金流量净额/期末普通股股份总数

2. 利润表附表(单位：人民币元)

报告期利润	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	45.97%	46.50%	1.24	1.24
营业利润	10.43%	10.55%	0.28	0.28
净利润	10.71%	10.84%	0.29	0.29
扣除非经常性损益后的净利润	10.45%	10.57%	0.28	0.28

注：主要财务指标计算公式如下：

①全面摊薄净资产收益率=报告期利润/期末净资产

②全面摊薄每股收益=报告期利润/期末股份总数

③加权平均净资产收益率=报告期利润/(期初净资产+报告期净利润/2+报告期发行新股或债转股等新增净资产×新增净资产下一月份起至报告期末的月份数/报告期月份数-报告期回购或现金分红等减少净资产×减少净资产下一月份至报告期期末的月份数/报告期月份数)

④加权平均每股收益=报告期利润/(期初股份总数+报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数+报告期因发行新股或债转股等增加股份数×增加股份下一月份起至报告期期末的月份数/报告期月份数-报告期因回购或缩股等减少股份数×减少股份下一月份起至报告期期末的月份数)

数/报告期月份数)

三、股本变动和主要股东持股情况

1、股本变动情况：

单位：万股

	期初数	本期变动增减(+, -)						期末数
		配股	送股	公积金 转增股本	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1. 发起人股份	19571.5							19571.5
其中：								
国有法人持有股份	17524.0							17524.0
境内法人持有股份	2047.5							2047.5
境外法人持有股份								
其他								
2. 募集法人股份								
3. 内部职工股								
4. 优先股或其他								
其中：转配股								
未上市流通股份合计	19571.5							19571.5
二、已上市流通股份								
1. 人民币普通股	10998.0							10998.0
2. 境内上市的外资股								
3. 境外上市的外资股								
已上市流通股份合计	10998.0							10998.0
三、股份总数								

②公司前 10 名股东持股情况：

序号	股东名称	持有股数(万股)	持股比例(%)
1	北京万辉药业集团	17524	57.33
2	北京永好科技发展有限责任公司	975	3.19
3	北京医药集团有限责任公司	585	1.91
4	北京市国有资产经营有限责任公司	234	0.77
5	胡望基	142.4004	0.47
6	北京科梦嘉生物技术开发有限责任公司	136.5	0.45
7	付克全	119.76	0.39
8	南方证券有限公司	117	0.38
9	张东海	102.4777	0.34
10	田锋	93.1168	0.30

注：

①第一、二、三、四、六和八名股东为公司发起人股东，其余为流通股股东。持有公司 5%以上股份的股东为北京万辉药业集团，在报告期内其所持有股份未发生变动，并无质押和冻结的情况。

②北京万辉药业集团为北京医药集团有限责任公司的全资子公司。

四、经营情况的回顾与展望

(一)上半年经营情况回顾

1、主要经济指标情况：

(1)公司以加工、制造、销售制剂药品、化学原料药、制药装备为主营业务，上半年累计完成主营业务收入 100,011 万元，比去年同期增长 83%；完成主营业务利润 37,922 万元，比去年同期增长 62%；完成净利润 8,839 万元，比去年同期增长 72%。

(2)公司主要产品新诺明原料药、大输液系列产品、利复星系列产品、北京降压 0 号、制药装备，在上半年分别完成销售收入 6,706 万元、20,730 万元、6,706 万元、10,269 万元和 1,063 万元。

2、公司主要控股子公司的经营情况及业绩(单位：人民币元)

公司名称	主营业务	主营收入	净利润
昆山双鹤药业有限责任公司	化学原料药 制剂加工	189,090,652.76	5,860,384.33
武汉滨湖双鹤药业有限责任公司	医药制剂加工	148,131,591.17	6,994,218.86
北京双鹤药业经营有限责任公司	医药销售	362,415,056.97	1,585,907.20
北京双鹤制药装备有限责任公司	制造制药 化工设备	11,352,816.69	1,513,029.80
牡丹江温春双鹤药业有限责任公司	医药制剂加工	35,065,377.92	1,713,563.52
安徽双鹤药业有限责任公司	医药制剂加工	47,748,796.81	5,689,761.03
湖南双鹤医药有限责任公司	医药销售	158,426,403.76	52,750.20

3、加强大输液集团建设，开发西北大输液基地。

公司在加强华北、东北、中南、华东地区大输液基地的同时，已开始着手组建西北地区大输液基地，包括：投资组建山西晋新双鹤药业有限责任公司和参股西安京西制药股份有限公司，这两家公司都以生产大输液为主。通过西北输液基地的组建，公司的大输液集团又得到进一步壮大，大输液产量和市场份额有望进一步增长。

4、扩大发展方向，加强对天然药物投入。

公司逐步实施开发天然药物的战略部署，继去年成立了北京双鹤高科天然药物有限责任公司之后，今年6月与安徽合肥神鹿集团共同组建合肥神鹿双鹤药业有限责任公司，该公司主要从事天然药物的生产、研究及开发。随着这两家公司生产规模的扩大，天然药物有望成为公司新的增长点。

5、加强内部管理，开展双鹤新文化建设。

公司为加强对控股子公司的管理，2001年起对子公司实施经营管理情况上报制度，做到与子公司之间及时进行信息沟通，加强各子公司的监控和管理，并及时进行相应协调、调整。同时大力推进公司整体文化建设，建立内聚人心、外树形象的双鹤新文化。

6、制定“十五”规划，确立企业未来发展方向。

2001年6月，公司召开了以科技进步、加快企业发展为主旨的“科技进步大会”，重申了科技进步统帅公司各项工作的基本方针，表彰了一批科技进步成果，并规划了公司“十五”发展目标。公司“十五”发展规划明确了大输液、大商贸、天然药物、合成抗菌药四大发展战略，以科、工、贸一体化集团为发展模式，确立了五年实现百亿规模的宏伟目标。

(二)公司投资情况

1、募集资金使用情况：

本报告期内，公司无募集资金使用情况。

2、公司其它投资情况：

(1)公司投资 1500 万元与山西晋新药业集团有限责任公司共同组建山西晋新双鹤药业有限责任公司。该项目为公司配股项目，但由于项目时间进度需要，故公司先行贷款进行投资。

(2)公司第二届董事会第九次会议通过：投资 910 万元参股西安京西制药股份有限公司；投资 1650 万元与安徽合肥神鹿集团共同组建合肥神鹿双鹤药业有限责任公司。目前，该两项投资事宜正在办理之中。

(三)公司财务状况

1、主要会计科目增减变动情况及变动原因：(单位：人民币元)

指标项目	2001年6月30日	2000年6月30日	增减%
总资产	2,120,531,301.00	1,319,925,203.00	61%
应收款项	474,550,378.02	227,961,616.62	108%
存货	362,059,109.63	180,047,213.96	101%
长期投资	62,052,573.93	97,645,220.76	-36%
固定资产	648,841,814.41	255,559,237.30	154%
股东权益	824,994,233.74	707,079,286.66	17%

指标项目	2001年1~6月	2000年1~6月	增减%
主营业务利润	379,216,349.07	233,589,645.22	62%
净利润	88,386,221.23	51,275,508.46	72%

2、变动原因说明：

(1)总资产比上年增长 61%，主要是由于本报告期公司的合并范围由 2000 年中期的 6 家扩大为 12 家以及本期新增利润所致；

(2)应收款项比上年增长 108%，主要是由于本期公司的合并范围增加以及本期的销售收入增加所致；

(3)存货比上年增长 101%，主要是由于本期公司的合并范围增加以及本期的生产量增加所致；

(4)长期投资比上年减少 36%，主要是由于将原未纳入合并范围的子公司纳入合并所致；

(5)固定资产比上年增长 154%，主要是由于合并范围增加且新增的公司多为工业性企业所致；

(6)股东权益比上年增长 17%，主要是由于本年新增利润所致；

(7)主营业务利润比上年增长 62%，主要是由于本年的主营业务收入增加所致；

(8)净利润比上年增长 72%，主要是由于本年业绩增长所致。

(四)生产经营环境及宏观政策、法规发生变化对公司产生的影响

1、药品降价对公司生产经营产生的影响：

国家计委先后四次对部分药品进行降价，公司少数产品也列入其中，药品价格下降对公司的财务指标完成会产生一定的影响。对此，公司通过扩大产品规模、降低成本，组建大商贸集团扩大市场份额，开发产品新用途提高产品技术附加值等方式消除降价所带来的影响，确保公司在市场中的优势地位。

2、中国加入世界贸易组织对公司发展的影响：

中国加入 WTO 对化学制药行业会带来较大的冲击，公司已根据这种情况采取相应对策，一方面加大对现代中药和天然药物的投入，多层次提高公司盈利能力；另一方面积极发展和参与一些前景看好的高科技企业，尽快缩短在科研开发和技术进步方面与国外先进企业的差距。

(五)下半年计划

下半年公司将努力保持上半年稳定发展态势，按照既定工作目标，圆满完成全年经济指标。

1、完成增资配股工作，尽快实施配股项目。

公司已经中国证监会公司字[2001]54 号文批准实施 2001 年度配股工作，全部配股工作即将完成，资金到位后公司将按照发展战略重点实施配股项目：

(1)加强大输液集团建设：继续向北京、武汉、牡丹江、安徽、陕西五个大输液基地投资，提高大输液基地的软、硬件条件，同时加快建设大输液研发中心，不断提高大输液集团的技术含量。

(2)加快大商贸集团建设：协调销售公司的市场布局，提高商业服务水平，完善市场开发管理体制和机制，增强商业公司的盈利能力。

(3)提高天然药物的研发和生产能力：一方面加强对公司研发中心的投入，争取有 2~3 个新产品面向市场；另一方面加大对天然药物基地的投入，使成熟产品的产量有大幅度提高。

2、完善管理体系，建立独立董事、独立监事制度。

(1)加强董事会下设六个专业委员会的管理职能，提高对子公司的监控和管理。

(2)建立电子化财务管理系统，提高母公司与子公司之间财务管

理效率。

(3)改革薪酬体系，完善激励与约束机制。

(4)建立独立董事、独立监事制度，完善公司治理结构。

3、加快新产品开发，增强企业竞争力。

加快对大输液、喹诺酮类抗菌药和天然药物的研究与开发，通过不断有新产品面市，有效提高产品竞争力和企业持续发展动力。

4、合理有效对外扩张，提高企业行业地位。

下半年计划将在云南、陕西、湖北等地建立生产经营基地，快速扩大集团规模，提高公司在行业内的优势地位。

五、重要事项

1、公司本报告期不进行利润分配和资本公积金转增股本。

公司 2001 年利润分配政策为：(1)分配次数：2001 年度利润分配一次；(2)分配比例：2001 年度实现净利润用于股利分配比例为 10%~30%，2000 年度未分配利润用于股利分配的比例为 10%~30%；(3)分配方式：将采用派发现金红利形式；(4)具体分配办法届时根据实际情况确定。

关于分配方式，经本次董事会决定调整为采用派发现金红利或资本公积金转增股本形式。其原因为：由于公司下半年增资配股，本年度资本公积金将大幅增长。

2、公司经第二届董事会第七次会议和二 000 年度股东大会审议批准二 000 年度利润分配方案：以 2000 年末总股本 30569.5 万股为基数，向全体股东按每 10 股送 1.00 元(含税)的比例派送现金红利，已于 5 月 8 日实施。(详见 2001 年 4 月 4 日的《中国证券报》和《上海证券报》)

3、本报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。
4、本报告期内公司无重大收购兼并或资产重组情况。
5、本报告期内公司无重大关联交易事项。
6、公司在人员、资产、财务三方面与控股股东完全分开，独立运行。

7、本报告期内公司未发生托管、承包、租赁等事项。

8、本报告期内公司无变更会计师事务所的情况。

9、本报告期内公司无其他重大合同及履行情况。

10、本报告期内，公司提供的担保事项如下：

(1)为湖南双鹤医药有限责任公司向中国工商银行长沙五一路支行借款 4560 万元提供担保。

(2)为昆山双鹤药业有限责任公司向中国工商银行昆山支行借款 6049 万元、向交通银行昆山支行借款 600 万元以及向中信实业银行苏州分行借款 500 万元提供担保。

(3)为牡丹江温春双鹤药业有限责任公司向牡丹江市农业银行温春办事处借款 1781 万元提供担保。

(4)为武汉滨湖双鹤药业有限责任公司向中国工商银行武汉洪山支行借款 4924 万元、向中国建设银行湖北省分行借款 200 万元、向中国交通银行武汉东湖支行借款 670 万元以及向招商银行武汉东湖支行借款 600 万元提供担保。

(5)为安徽双鹤药业有限责任公司向中国农业银行繁昌县支行借款 200 万元以及向中国工商银行繁昌县支行借款 200 万元提供担保。

(6)为北京万东医疗装备股份公司向中国工商银行北京市朝阳区支行借款 3700 万元提供担保。

11、本报告期内公司无更改名称或股票简称的情况。

12、其他重大事项：

(1)公司经中国证监会公司字[2001]54 号文批准实施 2000 年度配股工作，配股说明书于 2001 年 7 月 5 日刊登在《中国证券报》和《上海证券报》。

(2)根据公司与原北京制药厂(现为北京万辉药业集团,持有本公司股份 17524 万股,占总股本 57.33%)签订的“注册商标转让合同”，经中华人民共和国工商行政管理局商标局核准，将“双鹤”等注册商标无偿转让给本公司,该事项已于 2001 年 5 月 18 日在《中国证券报》和《上海证券报》上公告。

六、财务会计报告(未经审计)

(一)会计报表

资产负债表

编制单位：北京双鹤药业股份有限公司

单位：人民币元

资产	合并本期期末	母公司本期期末	合并本期期初	母公司本期期初
一.流动资产				
货币资金	398,576,364.88	220,608,889.07	204,463,758.48	94,632,717.47
短期投资	57,610.00	-	98,382,124.20	98,382,124.20
应收票据	3,653,181.41	-	2,060,000.00	100,000.00
应收股利	-	-		
应收利息	-	-		
应收帐款	400,119,774.02	47,050,324.37	265,592,357.59	44,567,366.31
其他应收款	74,430,604.00	73,656,822.19	27,953,600.94	16,696,269.54
预付帐款	48,242,125.43	5,730,267.36	41,021,755.02	11,378,144.31
应收补贴款	892,473.16	-	1,305,006.98	
存货	362,059,109.63	67,085,702.15	174,510,693.40	50,148,615.12
待摊费用	6,099,260.68	436,707.33	1,570,904.24	223,610.31
一年内到期的长期债券投资	-	-		
其他流动资产	-	-	42,799.80	
流动资产合计	1,294,130,503.21	414,568,712.47	816,903,000.65	316,128,847.26
二.长期投资				
长期股权投资	62,049,973.93	401,301,594.63	138,842,934.10	376,065,251.25
长期债权投资	2,600.00	-	14,770.60	
长期投资合计	62,052,573.93	401,301,594.63	138,857,704.70	376,065,251.25
合并价差		-		
三.固定资产				
固定资产原价	966,277,248.89	233,169,540.42	579,564,763.36	232,386,957.38
减:累计折旧	284,179,250.35	47,018,305.09	170,943,304.87	39,743,419.10
固定资产净值	682,097,998.54	186,151,235.33	408,621,458.49	192,643,538.28
减:固定资产减值准备	33,256,184.13	8,144,058.48	32,117,032.53	8,144,058.48
固定资产净额	648,841,814.41	178,007,176.85	376,504,425.96	184,499,479.80
工程物资	68,208.96	-		
在建工程	48,304,543.58	20,082,300.79	37,157,916.14	14,086,946.93
固定资产清理	-	-		
固定资产合计	697,214,566.95	198,089,477.64	413,662,342.10	198,586,426.73
四.无形资产及其他资产				
无形资产	57,389,597.47	21,848,517.33	36,007,036.37	24,836,675.68
长期待摊费用	6,195,608.70	-	14,471,969.04	3,915,358.24
其他长期资产	3,548,450.74	452,333.19	858,409.16	699,333.21
无形资产及其他资产合计	67,133,656.91	22,300,850.52	51,337,414.57	29,451,367.13
五.递延税项				
递延税款借项	-	-		
资产总计	2,120,531,301.00	1,036,260,635.26	1,420,760,462.02	920,231,892.37

负债和所有者权益	合并本期期末	母公司本期期末	合并本期期初	母公司本期期初
一.流动负债				
短期借款	399,892,500.00	130,000,000.00	223,870,000.00	80,000,000.00
应付票据	35,915,380.00	-	26,500,000.00	
应付帐款	355,233,298.89	41,335,236.47	166,286,530.55	33,492,386.20
预收帐款	17,166,301.71	4,226,174.22	18,219,851.84	351,952.36
应付工资	10,314,835.00	-	7,885,124.12	3,222,868.49
应付福利费	9,711,286.57	796,099.27	6,336,099.07	526,665.26
应付股利	61,728.29	-	30,631,228.29	30,569,500.00
应交税金	54,614,023.72	7,033,003.23	67,167,859.57	8,136,382.02
其他应交款	4,669,684.77	57,129.44	2,752,763.63	63,986.37
其他应付款	77,434,301.37	13,397,647.06	40,327,394.18	12,637,107.62
预提费用	11,911,399.53	250,360.10	6,956,464.00	
预计负债	-	-		
一年内到期的长期负债	19,700,000.00	-	25,450,336.65	
其他流动负债	2,947,597.05	-		
流动负债合计	999,572,336.90	197,095,649.79	622,383,651.90	169,000,848.32
二.长期负债				
长期借款	95,208,135.20	-	1,000,000.00	
应付债券	-	-		
长期应付款	47,440,352.59	-	3,270,000.00	
专项应付款	-	-		
住房周转金	-	-		
其他长期负债	10,850,000.00	-		
长期负债合计	153,498,487.79	-	4,270,000.00	-
三.递延税项				
递延税款贷项	-	-		
负债合计	1,153,070,824.69	197,095,649.79	626,653,651.90	169,000,848.32
四.少数股东权益	142,466,242.56	-	57,498,797.60	
五.股东权益				
股本	305,695,000.00	305,695,000.00	305,695,000.00	305,695,000.00
资本公积	279,552,452.62	279,552,452.62	279,552,452.62	279,552,452.62
盈余公积	60,724,166.98	49,559,607.87	60,724,166.98	49,559,607.87
其中:公益金	30,362,083.49	24,779,803.93	30,362,083.49	24,779,803.93
未分配利润	179,022,614.15	204,357,924.98	90,636,392.92	116,423,983.56
股东权益合计	824,994,233.75	839,164,985.47	736,608,012.52	751,231,044.05
负债和股东权益总计	2,120,531,301.00	1,036,260,635.26	1,420,760,462.02	920,231,892.37

法定代表人：

财务总监：

会计经办人：

合并利润及利润分配表

2001年1月~6月

编制单位：北京双鹤药业股份有限公司

单位：人民币元

项目	合并上年同期	合并本期	合并上年累计
一.主营业务收入	546,263,492.40	1,000,106,362.96	1,168,339,073.62
减:主营业务成本	307,812,230.18	613,334,409.74	633,986,409.66
主营业务税金及附加	4,861,617.00	7,555,604.16	11,212,592.02
二.主营业务利润	233,589,645.22	379,216,349.06	523,140,071.94
其他业务利润	3,550,121.47	3,723,281.65	6,996,797.17
营业费用	89,929,325.51	174,408,976.75	202,085,431.56
管理费用	53,709,879.66	110,649,830.63	142,767,617.04
财务费用	5,184,944.68	11,805,035.62	15,179,480.84
三.营业利润	88,315,616.84	86,075,787.71	170,104,339.67
投资收益	1,021,190.85	3,855,877.67	4,670,716.61
补贴收入	100,174.01	4,588,165.16	1,525,589.88
营业外收入	586,385.29	3,080,543.15	6,578,502.26
减:营业外支出	15,561,823.19	5,080,353.47	28,815,861.91
四.利润总额	74,461,543.80	92,520,020.22	154,063,286.51
减:所得税	19,584,012.13	1,490,603.63	40,829,698.17
少数股东本期收益	3,602,023.21	2,643,195.36	3,414,878.06
五.净利润	51,275,508.46	88,386,221.23	109,818,710.28
年初未分配利润	42,745,482.62	90,636,392.92	44,778,406.49
盈余公积转入	-	-	-
六.可供分配的利润	94,020,991.08	179,022,614.15	154,597,116.77
减:提取盈余公积	-	-	33,391,223.85
七.可供股东分配的利润	94,020,991.08	179,022,614.15	121,205,892.92
减:应付普通股股利	-	-	30,569,500.00
转作股本的普通股股利	-	-	-
八.未分配利润	94,020,991.08	179,022,614.15	90,636,392.92

法定代表人：

财务总监：

会计经办人：

母公司利润及利润分配表

2001年1月~6月

编制单位：北京双鹤药业股份有限公司

单位：人民币元

项目	母公司上年同期	母公司本期	母公司上年累计
一.主营业务收入	170,678,208.07	201,616,966.31	363,774,995.93
减:主营业务成本	91,225,791.60	87,446,663.75	191,322,275.04
主营业务税金及附加	1,959,860.71	2,244,488.72	3,980,481.39
二.主营业务利润	77,492,555.76	111,925,813.84	168,472,239.50
其他业务利润	1,172,337.41	2,879,192.90	4,080,193.05
营业费用	8,126,750.89	12,001,317.84	8,511,607.39
管理费用	23,043,458.15	31,826,350.72	53,815,217.90
财务费用	731,546.31	2,623,573.91	4,089,687.46
三.营业利润	46,763,137.82	68,353,764.27	106,135,919.80
投资收益	27,734,982.89	15,265,772.53	52,067,836.45
补贴收入	86,361.11	-	-
营业外收入	6,000.00	1,245.00	146,926.51
减:营业外支出	7,364,711.26	81,898.33	7,536,974.92
四.利润总额	67,225,770.56	83,538,883.47	150,813,707.84
减:所得税	15,601,335.95	-4,395,057.94	28,598,386.01
少数股东本期收益	-	-	-
五.净利润	51,624,434.61	87,933,941.41	122,215,321.83
年初未分配利润	47,643,196.48	116,423,983.57	49,221,226.10
盈余公积转入	-	-	-
六.可供分配的利润	99,267,631.09	204,357,924.98	171,436,547.93
减:提取盈余公积	-	-	24,443,064.37
七.可供股东分配的利润	99,267,631.09	204,357,924.98	146,993,483.56
减:应付普通股股利	-	-	30,569,500.00
转作股本的普通股股利	-	-	-
八.未分配利润	99,267,631.09	204,357,924.98	116,423,983.56

法定代表人：

财务总监：

会计经办人：

现金流量表

编制单位：北京双鹤药业股份有限公司

单位：人民币元

项目	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	1,098,410,845.22	244,595,302.20
收到的其他税费返还	15,979,633.66	12,602,678.02
收到的其他与经营活动有关的现金	122,248,951.94	25,623,964.71
经营活动现金流入小计	1,236,639,430.82	282,821,944.93
购买商品, 接收劳务所支付的现金	610,484,514.42	80,529,870.72
支付给职工以及为职工支付的现金	97,119,694.52	24,859,990.56
支付的各项税费	112,450,399.08	34,412,866.16
支付的其他与经营活动有关的现金	320,725,041.30	89,229,597.22
经营活动现金流出小计	1,140,779,649.32	229,032,324.66
经营活动产生的现金流量净额	95,859,781.50	53,789,620.27
二. 投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金	102,565,547.92	102,564,577.92
取得投资收益所收到的现金	880,594.43	846,975.43
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	3,505,030.00	3,500.00
收到的其他与投资活动有关的现金	144,182,671.74	-
投资活动现金流入小计	251,133,844.09	103,415,053.35
购建固定资产, 无形资产和其他长期资产所支付的现金	58,982,601.56	5,218,736.57
投资所支付的现金	25,600,000.00	45,600,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	57,872,379.98	-
投资活动现金流出小计	142,454,981.54	50,818,736.57
投资活动产生的现金流量净额	108,678,862.55	52,596,316.78
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	247,729,000.00	190,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	1,086,336.07	778,043.64
筹资活动现金流入小计	248,815,336.07	190,778,043.64
偿还债务所支付的现金	207,123,063.31	140,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	38,522,562.95	30,569,500.00
支付的其他与筹资活动有关的现金	13,595,747.46	618,309.09
筹资活动现金流出小计	259,241,373.72	171,187,809.09
筹资活动产生的现金流量净额	-10,426,037.65	19,590,234.55
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	194,112,606.40	125,976,171.60

附表：

单位：人民币元

项目	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	88,386,221.23	87,933,941.41
加：少数股东损益	2,643,195.36	-
计提的资产减值准备	19,522,368.97	2,782,270.51
固定资产折旧	21,942,236.48	7,274,885.99
无形资产摊销	3,773,375.70	3,011,354.45
长期待摊费用摊销	7,138,776.51	3,915,358.24
待摊费用的减少(减：增加)	-3,602,515.12	-213,097.02
预提费用的增加(减：减少)	3,269,784.73	250,360.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	188,889.26	81,898.33
固定资产报废损失	-	-
财务费用	11,805,035.62	2,623,573.91
投资损失(减：收益)	-3,855,877.67	-15,265,772.53
递延税款贷项(减：借项)	-	-
存货的减少(减：增加)	-73,636,696.08	-18,386,808.53
经营性应收项目的减少(减：增加)	-79,318,804.68	3,264,918.89
经营性应付项目的增加(减：减少)	71,420,053.40	-7,769,444.93
其他	26,183,737.78	-15,713,818.55
经营活动产生的现金流量净额	95,859,781.50	53,789,620.27
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	398,576,364.88	220,608,889.07
减：货币资金的期初余额	204,463,758.48	94,632,717.47
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	194,112,606.40	125,976,171.60

法定代表人：

财务总监：

会计经办人：

股东权益增减变动表

单位：人民币元

项目	本年数	上年数
一、股本		
年初余额	305,695,000.00	235,150,000.00
本年增加数		70,545,000.00
其中：资本公积转入		70,545,000.00
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本(或股本)		
本年减少		
年末余额	305,695,000.00	305,695,000.00
二、资本公积		
年初余额	279,552,452.62	350,097,452.62
本年增加数		
其中：资本(或股本)溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		
拨款转入		
外币资本折算差额		
其它资本公积		
本年减少数		70,545,000.00
其中：转增资本(或股本)		70,545,000.00
年末余额	279,552,452.62	279,552,452.62
三、法定和任意盈余公积		
年初余额	30,362,083.49	13,666,471.56
本年增加数		16,695,611.93
其中：从净利润中提取数		16,695,611.93
其中：法定盈余公积		16,695,611.93
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本年减少数		
其中：弥补亏损		
转增资本(或股本)		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
年末余额	30,362,083.49	30,362,083.49
其中：法定盈余公积		30,362,083.49
储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金		
年初余额	30,362,083.49	13,666,471.57
本年增加数		16,695,611.92
其中：从净利润中提取数		16,695,611.92
本年减少数		
其中：集体福利支出		
年末余额	30,362,083.49	30,362,083.49
五、未分配利润		
年初未分配利润	90,636,392.92	44,778,406.49
本年净利润(净亏损以“-”号填列)	88,386,221.23	109,818,710.28
本年利润分配		63,960,723.85
年末未分配利润	179,022,614.15	90,636,392.92

资产减值准备明细表

单位：人民币元

项目	年初余额	本期增加额	本期转回额	期末余额
一、坏帐准备合计	30,331,243.63	14,841,555.51	5,512,506.86	39,660,292.28
其中：应收帐款	23,505,694.11	11,748,737.21	2,343,316.39	32,911,114.93
其他应收款	6,825,549.52	3,092,818.30	3,169,190.47	6,749,177.35
二、短期投资跌价准备合计	-	-	-	-
其中：股票投资	-	-	-	-
债券投资	-	-	-	-
三、存货跌价准备合计	3,593,276.00	3,541,662.50	423,915.59	6,711,022.91
其中：库存商品	1,458,202.09	3,043,050.92	69,249.03	4,432,003.98
原材料	1,408,680.00	490,074.08	295,551.26	1,603,202.82
四、长期投资减值准备合计	-	-	-	-
其中：长期股权投资	-	-	-	-
长期债券投资	-	-	-	-
五、固定资产减值准备合计	32,117,032.53	1,139,151.60	-	33,256,184.13
其中：房屋、建筑物	6,729,683.55	-	-	6,729,683.55
机器设备	20,859,162.87	1,139,151.60	-	21,998,314.47
电子设备	125,203.00	-	-	125,203.00
车辆	1,465,770.32	-	-	1,465,770.32
其他设备	2,937,212.79	-	-	2,937,212.79
六、无形资产减值准备合计	24,290,674.32	-	-	24,290,674.32
其中：专利权	2,577,350.00	-	-	2,577,350.00
商标权	-	-	-	-
七、在建工程减值准备	6,423,273.23	-	-	6,423,273.23
八、委托贷款减值准备	-	-	-	-

应交增值税明细表

单位：人民币元

项目	本年累计数
一、应交增值税：	
1.年初未抵扣数(用“-”号填列)	-3,919,821.71
2.销项税额	237,419,865.03
出口退税	388,837.74
进项税额转出数	930,804.47
转出多交增值税	-
3.进项税额	165,143,165.61
已交税金	737,460.35
减免税款	-
出口抵减内销产品应纳税额	388,837.74
转出未交增值税	70,831,574.55
4.期末未抵扣数(用“-”号填列)	-2,281,352.72
二、未交增值税：	-
年初未交数(多交数以“-”号填列)	53,677,466.75
本期转入数(多交数以“-”号填列)	70,831,574.55
本期已交数	80,010,620.24
期末未交数(多交数以“-”号填列)	44,498,421.06

(二)会计报表附注：

1、公司简介

北京双鹤药业股份有限公司(以下简称本公司)系经北京市人民政府京政办函(1997)58 号文批准，由北京制药厂(现为北京万辉药业集团)

(5)外币业务的折算：发生的外币业务，按业务发生时的市场汇价折算为人民币记帐，年末对货币性外币项目按年末市场汇价折算为人民币，其和原折合人民币金额的差额，计入当期损益。

(6)现金等价物的确定标准：现金等价物为持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(7)坏帐核算方法:本公司采用备抵法核算坏帐损失。自 1999 年 1 月 1 日起，根据债务单位的实际财务状况和现金流量情况，本公司对应收款项(包括应收帐款和其他应收款)采用帐龄分析法计提坏帐准备，各类帐龄坏帐准备的计提比例如下：

帐龄	计提比例
一年以内	1%
一至二年	10%
二至三年	30%
三至四年	50%
四至五年	80%
五年以上	100%

对因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项，或者因债务人逾期未履行偿债义务超过 3 年仍然不能收回的应收款项，予以核销。

(8)存货核算方法：存货包括原材料、在产品、包装物、库存商品、低值易耗品等。各类存货以实际成本计价。原材料、包装物、库存商品和产成品的发出、领用采用加权平均法结转成本。低值易耗品于领用时采用一次摊销法。

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，并按单个存货计提存货

跌价准备。

(9)短期投资核算方法：短期投资成本以实际支付的全部价款扣除已宣告尚未领取的现金股利或已到期尚未领取的债券利息后的余额确定。短期投资持有期间所获得的现金股利或利息，除取得时已计入应收项目的现金股利或利息外，于实际收到时作为投资成本的收回，冲减短期投资帐面价值。

期末按成本与市价孰低总体计提短期投资跌价准备。

(10)长期投资核算方法：长期债权投资成本以长期债权投资所支付的全部价款，扣除经纪人佣金、税金、手续费等附加费用，以及自上一结息日起至购买日止应计利息后的余额确定。长期债权投资的溢(折)价在债券持有期内按直线法分期摊销。

长期股权投资成本以实际支付的价款扣除已宣告发放的现金股利后的余额确定。

长期股权投资占被投资单位有表决权资本总额 20%以下的，采用成本法核算；占 20%或 20%以上采用权益法核算；占 50%以上采用权益法核算并合并会计报表。

股权投资借方差额按不超过 10 年的期限摊销，贷方差额按不少于 10 年的期限摊销。

对由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致长期投资可收回金额低于其帐面价值，并且这种降低的价值在可预见的未来期间内不可能恢复的，按长期投资可收回金额低于其帐面价值的差额，计提长期投资减值准备。对已计提减值准备的长期投资的价值又得以恢复的，则在原已计提减值准备的范围内转回。

(11)固定资产计价和折旧方法：固定资产为使用年限在一年以上、单位价值在 2,000 元以上的房屋建筑物、机器设备、运输工具及以及使用期限在两年以上且单位价值在 2,000 元以上但不属于主要生产经营设备的物品。

固定资产以实际成本计价，固定资产折旧采用直线法计算。按固定资产类别、估计使用年限和预计净残值率确定的折旧率如下：

固定资产类别	使用年限	预计残值率	年折旧率
房屋建筑物	20 ~ 30 年	3%	3.23% ~ 4.85%
通用设备	8 ~ 14 年	3%	6.93% ~ 12.13%
专用设备	7 ~ 10 年	3%	9.70% ~ 13.86%
运输设备	8 年	3%	12.13%
其他设备	5 年	3%	19.40%

固定资产由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于其帐面价值的，按可收回金额低于其帐面价值的差额作为固定资产减值准备。固定资产减值准备按单项资产计提，已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。对已计提减值准备的固定资产的价值又得以恢复的，则在原已计提减值准备的范围内转回。

(12)在建工程核算方法：在建工程按各项工程实际发生的成本计价，为该工程所发生的借款利息支出和外币折算差额在该工程交付使用前记入工程成本。在建工程于实际交付使用时转作固定资产。

对长期停建并预计在 3 年内不会重新开工，或者所建项目在性能或技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性，以及其他足以证明已经发生减值的在建工程计提减值准备，按可收回金额低于其帐面价值的差额作为在建工程减值准备。对已计提减值准备的在建工程的价值又得以恢复的，则在原已计提减值准备的范围内转回。

(13)无形资产计价和摊销方法：无形资产按形成或取得时发生的实际成本计价，按合同期限或预计受益期限分期平均摊销。

土地使用权按 50 年摊销，专有技术等无形资产按估计受益期限摊销。

无形资产按帐面价值与可收回金额孰低计量，可收回金额低于帐面价值的差额，计提无形资产减值准备。对已计提减值准备的无形资产的价值又得以恢复的，则在原已计提减值准备的范围内转回。

(14)长期待摊费用摊销方法：长期待摊费用根据具体内容按预计受益期限分 2-5 年平均摊销。

(15)收入确认原则：当产品(商品)上的主要风险和报酬已转移给购买方，对该产品(商品)不再继续保留管理权和实际控制权，与交易相关的价款已经收到或已取得了收款的证据，与收入相关的产品成本能够可靠地计量时确认产品销售收入；当劳务已经提供，相关的成本能够可靠计算，其经济利益能够流入时确认劳务收入。

(16)所得税的会计处理方法：采用应付税款法。

(17)合并会计报表的编制方法：合并会计报表以母公司会计报表和纳入合并范围的子公司会计报表及其他相关资料为依据，按照《合并会计报表暂行规定》的要求编制。若子公司的资产总额、销售收入和净利润较小，符合财会二字(96)2 号《关于合并报表合并范围的复函》的规定，则不予合并。

编制合并会计报表时，公司内部之间的投资、重大交易及其余额均已相互抵消。

(18)公司 2001 年度会计政策、会计估计变更的说明：本公司按照财政部颁布的《企业会计制度》有关会计处理问题的规定，从 2001 年 1 月 1 日起改变如下会计政策：

公司筹建期间发生的开办费在长期待摊费用中归集，在开始生

产经营的当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

期末固定资产原按帐面净值计价,现改为按固定资产净值与可收回金额孰低计价,对可收回金额低于帐面价值的差额,计提固定资产减值准备。

期末在建工程原按帐面净值计价,现改为按在建工程净值与可收回金额孰低计价,对可收回金额低于帐面价值的差额,计提在建工程减值准备。

期末无形资产原按帐面净值计价,现改为按无形资产净值与可收回金额孰低计价,对可收回金额低于帐面价值的差额,计提无形资产减值准备。

委托贷款按委托贷款本金与可收回金额孰低计价,对可收回金额低于贷款本金的差额,计提委托贷款减值准备。

根据财政部 2001 年 5 号文,取消“住房周转金”科目,2001 年初住房周转金按制度要求结转年初未分配利润。

上述会计政策变更现已采用追溯调整法,调整了 2001 年留存收益年初数及相关项目期初数,利润表及利润分配表 2000 年度数栏,已按调整后数字填列。上述会计政策变更的累计影响数为-53,951,015.73 元。其中,固定资产计提减值准备的累计影响数为-26,309,618.53 元;无形资产计提减值准备的累计影响数为-23,048,649.36 元;在建工程计提减值准备的累计影响数为-6,097,190.37 元;开办费调整年初数的累计影响为-165,609.51 元;住房周转金调整年初数的累计影响为 1,670,052.04 元。由于会计政策的变更,调减了 2000 年度净利润 19,096,029.35 元,调减了 2001 年年初留存收益 53,951,015.73 元。其中未分配利润调减了 42,144,273.13 元,盈余公积调减了 11,806,742.60 元。利润表及利润分配表上年数栏的年初未分配利润调减了 27,095,084.47 元。

3.税项

(1)主要税种及税率

增值税：增值税税率为 17%，以抵扣进项税额后计缴；

城市维护建设税：按应交增值税、营业税的 7%计缴；

所得税：所得税税率为 15%。

本公司本次纳入合并范围控股子公司所得税税率：

单位名称	税率
北京双鹤药业经营有限责任公司	15%
北京双鹤现代医药技术有限责任公司	33%
北京双鹤制药装备有限责任公司	15%
昆山双鹤药业有限责任公司	33%
武汉滨湖双鹤药业有限公司	15%
牡丹江温春双鹤药业有限责任公司	33%
安徽双鹤药业有限责任公司	33%
北京双鹤高科天然药物有限责任公司	33%
北京盘升科技投资有限责任公司	15%
湖南双鹤医药有限责任公司	33%
山西晋新双鹤药业有限责任公司	33%

(2)优惠税率及批文

根据北京市财政局京财工(1997)162 号函，本公司组建、上市后依法缴纳的所得税(税率 33%)超过 15%税负部分由市财政局实行“先征后返”。2000 年 10 月，本公司注册地迁至北京市酒仙桥中关村科技园区，并取得京科园新字第 0150066F 号高新技术企业批准书。根据北京市税务局朝阳区分局(2000)朝税所批第 190 号批复，本公司从 2000 年 10 月起按 15%税率交纳所得税。

根据国务院批准的《北京市新技术产业开发试验区暂行条例》的有关规定，北京双鹤药业经营有限责任公司所得税税率为 15%。

北京双鹤现代技术有限责任公司原为市属技术开发型科研院所,根据北京市人民政府办公厅京政办发[1999]76号文件及北京市地方税务局京地税企(2000)288号文,对改制为企业的科研院所免征企业所得税,免征期自2000年1月1日起至2004年底止。

根据北京市丰台区地方税务局丰地税所字(1999)第508号批复,北京双鹤制药装备有限责任公司为高新技术企业,免征企业所得税三年。免征期为1999年1月1日至2001年12月31日。

武汉滨湖双鹤药业有限公司于2000年3月28日取得东湖开发区第9838867号高新技术企业批准书。根据财政部、税务总局财税字[1994]001号文,公司从2001年1月起按15%税率交纳所得税。

根据国务院批准的《北京市新技术产业开发试验区暂行条例》(京政发[1998]49号)及北京市海淀区地方税务局(2000)第1124号文,北京盘升科技投资有限责任公司的所得税税率为15%,并且从2000年1月1日起至2002年12月31日止免征所得税3年。

4、控股子公司及合营公司情况

金额单位:万元

子公司名称	成立日期	注册资本	经营范围	本公司投资额	权益比例
北京双鹤药业经营有限责任公司	1998.08	5,932.68	药品销售	5,247.93	88.46%
北京双鹤现代医药技术有限责任公司	1999.05	2,116.48	技术开发转让服务、加工制造原料药片剂	1,779.48	84.08%
北京双鹤制药装备有限责任公司	1999.05	1,777.78	制药工业设备制造	1,600.02	90.00%
昆山双鹤药业有限责任公司	1998.10	6,683.39	加工、制造化学药品	6,015.05	90.00%
武汉滨湖双鹤药业有限责任公司	1999.05	4,870.82	医药制剂加工制造	4,000.00	82.12%
牡丹江温春双鹤药业有限责任公司	2000.07	3,860.00	药品制造	2,000.00	51.81%
安徽双鹤药业有限责任公司	2000.09	1,960.87	药品制造	1,000.00	51.00%
郑州市双鹤药业有限责任公司	1998.04	80.00	药品销售	60.00	75.00%
黑龙江双鹤医药有限责任公司	1998.09	50.00	药品销售	45.00	90.00%
北京盘升科技投资有限责任公司	1999.10	3,750.00	技术开发、咨询、转让计算机软硬件及外部设备	3,000.00	80.00%
北京双鹤高科天然药物有限责任公司	2000.12	3,249.34	药品制造及销售	2,000.00	61.55%
湖南双鹤医药有限责任公司	2000.12	4,505.49	药品销售	2,500.00	55.49%
山西晋新双鹤药业有限责任公司	2001.04	2,728.00	药品制造及销售	1,500.00	55%

纳入合并会计报表的子公司

2001 年中期纳入合并会计报表合并范围的子公司包括北京双鹤药业经营有限责任公司、北京双鹤现代医药技术有限责任公司、北京双鹤制药装备有限责任公司、昆山双鹤药业有限责任公司、武汉滨湖双鹤药业有限公司、牡丹江温春双鹤药业有限责任公司、安徽双鹤药业有限责任公司、北京盘升科技投资有限责任公司、北京双鹤高科天然药物有限责任公司、湖南双鹤医药有限责任公司和山西晋新双鹤有限责任公司，其中山西晋新双鹤有限责任公司为本年度新增子公司。

未纳入合并会计报表合并范围的子公司及其原因

子公司名称	未纳入合并原因	未纳入合并范围子公司		
		资产总额	销售收入	净利润
郑州市双鹤药业有限责任公司	资产总额较小	10,406,372.06	7,579,902.40	2,760.21
黑龙江双鹤医药有限责任公司	资产总额较小	2,129,134.97	2,157,185.86	2,463.03

5.合并会计报表主要项目注释

(1)短期投资

项目	2001.6.30	2000.12.31
债券投资	57,610.00	98,382,124.20
合计	57,610.00	98,382,124.20

说明:

2000 年底债券投资已到期收回，2001 年中期数据为新增子公司山西晋新双鹤药业有限责任公司带入的债券投资。由于期末帐面成本价值低于市场价值，故未计提短期投资跌价准备。

(2)应收账款

帐龄分析及百分比

帐龄	2001.06.30			2000.12.31		
	金额	百分比	坏帐准备	金额	百分比	坏帐准备
1年以内	345,554,770.74	79.80%	3,455,547.71	240,744,081.19	83.27%	2,407,440.81
1~2年	48,886,664.73	11.29%	4,888,666.47	20,980,657.07	7.26%	2,098,065.70
2~3年	13,039,593.80	3.01%	3,911,878.14	8,131,944.15	2.81%	2,439,583.20
3~4年	7,734,822.26	1.79%	3,867,411.13	4,141,858.05	1.43%	2,070,929.00
4~5年	5,137,129.72	1.19%	4,109,703.78	3,049,178.10	1.05%	2,439,342.40
5年以上	12,677,907.70	2.92%	12,677,907.70	12,050,333.14	4.18%	12,050,333.00
合计	433,030,888.95	100.00%	32,911,114.93	289,098,051.70	100.00%	23,505,694.11

说明：

应收账款增加的主要原因是本期公司的合并范围增加以及本期的销售收入增加。

截止 2001 年 6 月 30 日，不存在持本公司 5% 以上股份的股东单位欠款。

欠款前五名情况如下：

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
湖医附二医院	4,127,282.23	2001 年	正常赊欠
昆山市第二人民医院	3,928,229.91	2001 年	正常赊欠
昆山市第一人民医院	3,151,985.34	2001 年	正常赊欠
重庆华鼎	3,000,000.00	2001 年	正常赊欠
株洲市一医院	2,971,441.50	2001 年	正常赊欠

(3)其他应收款

帐龄分析及百分比

帐龄	2001.06.30			2000.12.31		
	金额	百分比	坏帐准备	金额	百分比	坏帐准备
1年以内	65,613,413.52	80.82%	656,134.13	20,660,644.10	59.41%	206,606.44
1~2年	4,345,127.35	5.35%	434,512.73	5,235,690.00	15.05%	523,569.00
2~3年	7,166,226.53	8.83%	2,149,867.96	3,475,299.00	9.99%	1,042,589.70
3~4年	677,624.61	0.83%	338,812.31	502,190.36	1.44%	251,095.18
4~5年	1,037,695.61	1.28%	830,156.49	518,189.00	1.49%	414,551.20
5年以上	2,339,693.73	2.89%	2,339,693.73	4,387,138.00	12.62%	4,387,138.00
合计	81,179,781.35	100.00%	6,749,177.35	34,779,150.46	100.00%	6,825,549.52

截止 2001 年 6 月 30 日，不存在持本公司 5% 以上股份的股东单位欠款。

截止 2001 年 6 月 30 日，欠款前五名情况如下：

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
神鹿药业	16,500,000.00	2001 年	投资款
西安京西药厂	9,100,000.00	2001 年	投资款
湖南省医药集团	4,559,283.72	2001 年	投资差额
晋新农机厂	2,712,265.92	1998 年	担保扣款
药研所	1,148,472.62	2001 年	代垫离退休费

说明：

对神鹿药业和西安京西药厂的其他应收款为北京双鹤药业股份有限公司对这两个公司的投资款，目前正在办理新公司注册成立手续；

2001 年 4 月新购并子公司山西晋新双鹤药业有限公司前身是晋新制药总厂，晋新制药总厂为县农机厂偿还借款本息 271.23 万元，经协商达成协议，农机厂将在 2001 年 12 月之前以固定资产等偿还，此协议已经夏县政府 2001 年 6 月 15 日会议研究决定。

(4) 存货及跌价准备

项目	2001.06.30		2000.12.31	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	50,792,471.36	1,603,202.82	35,983,094.09	1,408,680.00
在产品	46,007,783.27	-	18,832,674.05	
产成品	36,237,354.46	151,430.49	34,929,195.07	364,117.91
在途物资	34,308,930.43	-	1,913,195.00	
库存商品	180,948,185.32	4,432,003.98	81,226,171.11	1,458,202.09
低值易耗品	1,037,889.34	10,022.52	1,073,549.00	2,390.00
受托代销商品	2,947,597.05	-		
包装物	16,489,921.31	514,363.10	4,146,091.08	359,886.00
合计	368,770,132.54	6,711,022.91	178,103,969.40	3,593,276.00

(5) 待摊费用

类别	2000.12.31	本期增加	本期减少	2001.06.30
租赁费	847,146.27	1,333,739.65	1,043,049.98	1,137,835.94
保险费	514,927.23	1,173,654.07	783,338.16	905,243.14
报刊费	37,504.89	19,750.00	15,947.02	41,307.87
未抵扣进项税金		2,260,300.42	41,846.16	2,218,454.26
其他	171,325.85	3,424,189.52	1,799,095.90	1,796,419.47
合计	1,570,904.24	8,211,633.66	3,683,277.22	6,099,260.68

(6)长期投资

项目	2000.12.31	本期增加	本期减少	2001.06.30
其他股权投资	129,421,527.34	2,202,411.57	75,837,927.98	55,786,010.93
股权投资差额	9,421,406.76	124,353.24	3,281,797.00	6,263,963.00
长期债权投资	14,770.60	-	12,170.60	2,600.00
合计	138,857,704.70	2,326,764.81	79,131,895.58	62,052,573.93

说明:

2001年6月30日长期投资未出现由于被投资单位经营状况恶化等原因导致长期投资可收回金额低于其帐面价值情况,故未计提长期投资减值准备。

其他股权投资明细:

被投资单位	投资期限	初始投资额	权益法调整	累计投资额	权益比例
-------	------	-------	-------	-------	------

(7)固定资产及折旧

固定资产原价

固定资产类别	2000.12.31	本期增加	本期减少	2001.06.30
房屋建筑物	245,467,362.40	167,667,566.64	1,651,594.22	411,483,334.82
通用设备	211,664,157.66	100,024,110.51	2,951,218.04	308,737,050.13

固定资产减值准备

固定资产	2000.12.31	本期增加	本期减少	2001.06.30
减值准备合计	32,117,032.53	1,139,151.60		33,256,184.13

说明:

固定资产由于市价持续下跌,或技术陈旧、损坏、长期闲置、GMP改造等原因导致其可收回金额低于其帐面价值的,按可收回金额低于其帐面价值的差额作为固定资产减值准备。

(8)在建工程

工程名称	2000.12.31	本期增加	本期减少	其中转入固定资产	2001.06.30	资金来源
开发保健品	1,738,484.00	158,900.00	-	-	1,897,384.00	自筹
注射剂冻干工程	2,143,100.00	841,680.00	-	-	2,984,780.00	自筹
职工楼	976,645.23	41,730.00	-	-	1,018,375.23	自筹
东区规划工程	5,329,805.00	2,739,365.00	54,700.00	-	8,014,470.00	自筹
待安装设备	2,731,400.00	1,074,200.00	1,078,200.00	1,078,200.00	2,727,400.00	自筹
三氟硝基苯工程	453,172.01		453,172.01	453,172.01	-	配股,自筹
医药装备厂厂房	1,454,547.00	204,500.00	1,003,400.00	1,003,400.00	655,647.00	自筹
办事处购房	9,323,225.93	1,164,784.29			10,488,010.22	配股,自筹
GMP 技改工程	18,169,174.62	8,320,743.84	26,489,918.46	26,489,918.46	-	配股
GMP 技改工程	999,596.48	11,467,223.97	547,519.36	547,519.36	11,919,301.09	自筹
药店改造		752,900.00			752,900.00	自筹
原料药扩产改造		734,022.90			734,022.90	自筹
购办公楼		11,575,351.38			11,575,351.38	自筹
库房改造		184,227.00	20,933.00	20,933.00	163,294.00	自筹
其他	262,039.10	2,003,316.05	468,474.16	266,053.00	1,796,880.99	自筹
合计	43,581,189.37	41,262,944.43	30,116,316.99	29,859,195.83	54,727,816.81	
减值准备	6,423,273.23				6,423,273.23	

说明:

计提减值准备的在建工程是长期停建并预计在3年内不会重新开工,或者所建项目在性能或技术上已经落后,并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性,以及其他足以证明已经发生减值的在建工程。

(9)无形资产

种类	原始金额	2000.12.31	本期增加	本期减少	2001.06.30
扶肾祛毒	2,200,000.00	2,200,000.00	-	110,000.00	2,090,000.00
抗 HBV	400,000.00	400,000.00	-	20,000.00	380,000.00
红霉素	100,000.00	100,000.00	-	5,000.00	95,000.00
麦芽糖	2,000,000.00	-	2,000,000.00	135,000.00	1,865,000.00
丹参鱼油	250,000.00	-	250,000.00	4,000.00	246,000.00
降纤酶	12,000,000.00	9,200,000.00	-	600,000.00	8,600,000.00
益中生血片	8,000,000.00	6,266,659.00	-	400,000.00	5,866,659.00
足叶乙甙	10,000,000.00	7,833,333.00	-	400,000.00	7,433,333.00
维皇双宝	8,000,000.00	6,266,667.00	-	500,000.00	5,766,667.00
复方益肝灵	7,000,000.00	5,483,341.00	-	350,000.00	5,133,341.00
左旋氧氟沙星	15,000,000.00	11,500,000.00	-	750,000.00	10,750,000.00
WHBH 网站建设费	45,000.00	-	45,000.00	-	45,000.00
电力专用权	-	-	744,000.00	60,000.00	684,000.00
土地使用权	26,135,066.78	10,241,913.78	15,528,203.80	304,718.79	25,465,398.79
专有生产技术	4,129,000.00	518,628.57	3,811,650.00	97,289.36	4,232,989.21
蔡甸区医药公司药品经营权	350,000.00	284,316.67	-	21,900.00	262,416.67
软件	106,810.00	2,851.67	199,733.00	15,467.55	187,117.12
合计	95,715,876.78	60,297,710.69	22,578,586.80	3,773,375.70	79,102,921.79
减值准备		24,290,674.32			24,290,674.32

说明:

无形资产按帐面价值与可收回金额孰低计量，可收回金额低于帐面价值的差额，计提无形资产减值准备。

(10)长期待摊费用

种类	2000.12.31	本期增加	本期减少	2001.06.30
科研开发费	2,703,637.06	-	2,703,637.06	-
技术使用费	1,982,152.92	-	482,152.92	1,500,000.00
技术转让费	452,000.00	-	15,750.00	436,250.00
土地使用费	969,666.83	30,000.00	138,000.00	861,666.83
房租及装修费	4,153,616.34	240,000.00	4,022,319.32	371,297.02
发行费	169,991.34	-	169,991.34	-
租入固定资产改良支出	2,198,074.41	664,059.87	311,897.87	2,550,236.41
工程维修费	450,518.22	-	64,359.78	386,158.44
图书馆会费	50,000.00	40,000.00	-	90,000.00
开办费	1,342,311.92	465,706.30	1,808,018.22	-
合计	14,471,969.04	1,439,766.17	9,716,126.51	6,195,608.70

说明：

本公司子公司牡丹江温春双鹤药业有限责任公司的开办费的年初余额为 319,469 元，根据会计政策进行了追溯调整。

(11)短期借款

借款类别	2001.06.30	2000.12.31
银行借款		
其中：抵押	41,030,000.00	29,740,000.00
担保	228,840,000.00	194,130,000.00
信用	130,022,500.00	-
合计	399,892,500.00	223,870,000.00

说明:短期借款增加的主要原因是本期公司的合并范围增加。

(12)长期借款

借款单位	金额	借款期限	年利率	借款条件
晋新工商银行	64,176,999.37	3年	6.66%~7.5%	担保、抵押
昆山工商银行	14,431,135.83	1年	6.21%	担保
工行洪山支行	17,000,000.00	2年	4.95%~5.445%	担保
繁昌县工行	1,900,000.00	3年	5.94%~6.03%	抵押
山西省经贸委	15,000,000.00	3年	无息	无
长沙市建二支行	1,400,000.00	2年	6.909%	担保
农业银行温春办	1,000,000.00	2年	6.3375%	担保
小计	114,908,135.20			
减:一年内到期	19,700,000.00			
合计	95,208,135.20			

(13)主营业务收入

产品名称	2001年1~6月	2000年1~6月
制药工业收入	631,334,629.78	459,997,666.03
其中:原料药	101,075,246.76	100,350,883.33
固体制剂	209,796,242.73	180,472,706.16
液体制剂	314,974,034.39	179,174,076.54
其他	5,489,105.90	-
药机与器械收入	11,352,816.69	15,105,904.33
技术转让收入	-	7,628,000.00
商业代理收入	357,418,916.49	63,531,922.04
合计	1,000,106,362.96	546,263,492.40

说明:本报告期主营业务收入增加 453,842,870.56 元,增长率是 83%的主要原因是销售规模扩大,新增合并牡丹江温春双鹤药业有限责任公司、安徽双鹤药业有限责任公司、湖南双鹤医药有限责任公司、北京双鹤高科天然药物有限责任公司、山西晋新双鹤药业有限责任公司。

(14)其他业务利润

项目	2001年1~6月			2000年1~6月
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务利润	其他业务利润
技术服务	778,000.00	17,364.86	760,635.14	251,091.71
材料销售	30,908,328.18	29,910,020.27	998,307.91	1,324,495.71
运输收入	23,287.81		23,287.81	
租金收入	116,347.96		116,347.96	80,402.92
其他	6,272,156.13	4,447,453.30	1,824,702.83	1,894,131.13
合计	38,098,120.08	34,374,838.43	3,723,281.65	3,550,121.47

(15)营业费用

项目	2001年1~6月	2000年1~6月
营业费用	174,408,976.75	89,929,325.51

说明：

本期营业费用比2000年同期增加84,479,651.24元，增长率是94%，原因是：

本报告期内合并范围扩大；

本年度公司加大了广告宣传力度，增加了广告费。

(16)管理费用

项目	2001年1~6月	2000年1~6月
管理费用	110,649,830.63	53,709,879.66

说明：

本期管理费用比2000年同期增加56,939,950.97元，增长率是106%，主要原因是：

本报告期合并范围扩大。

新增子公司执行《企业会计制度》，计提有关资产减值准备，导致本期管理费用增加。

(17)财务费用

项目	2001年1~6月	2000年1~6月
利息支出	13,330,938.85	6,613,313.62
减:利息收入	1,562,866.73	1,490,799.87
手续费	116,101.45	46,505.61
其他	-79,137.95	15,925.32
合计	11,805,035.62	5,184,944.68

说明：

本期财务费用增长的主要原因是合并范围扩大所致。

(18)投资收益

项目	2001年1~6月	2000年1~6月
股权投资收益	-326,854.45	1,020,805.29
债券投资收益	4,182,732.12	385.56
合计	3,855,877.67	1,021,190.85

说明：

本期投资收益增加，主要是因为收回债券投资而造成。

(19)营业外收入

项目	2001年1~6月	2000年1~6月
固定资产清理	268,803.10	135,736.34
呆坏账收回	883,320.37	420,216.65
技术转让收入	1,200,000.00	
罚款收入	29,019.95	
废旧物资收入	82,818.80	
其它	616,580.93	30,432.30
合计	3,080,543.15	586,385.29

(20)营业外支出

项目	2001年1~6月	2000年1~6月
报废固定资产净损失	457,692.36	75,620.09
罚款及滞纳金	311,094.67	165,903.04
减值准备	2,919,793.84	14,848,941.90
捐赠支出	2,600.00	33,565.24
市场物价调节基金	384,096.99	219,705.56
粮食风险基金	89,195.95	6,489.19
防洪保安基金	54,523.61	17,603.60
事故赔偿金		30,757.55
入伍优待金	26,685.90	18,550.00
债务重组损失	117,689.84	
技术转让成本	483,437.40	
其他	233,542.91	144,687.02
合计	5,080,353.47	15,561,823.19

(21)所得税

项目	2001年1~6月	2000年1~6月
所得税	1,490,603.63	19,584,012.13

说明：

本期所得税为 1,490,603.63 元，比 2000 年同期减少 18,093,408 元，降低了 92%，原因是：公司今年收到去年所得税返还 1257 万元，根据有关规定，冲减了今年的所得税；另外公司本期所得税率以从去年同期 33% 下降到 15%。

6. 母公司会计报表主要项目注释

(1) 应收账款

帐龄分析及百分比

帐龄	2001.06.30			2000.12.31		
	金额	比例	坏帐准备	金额	比例	坏帐准备
1年以内	46,450,395.58	96.12%	44,272.79	42,965,804.71	95.95%	23,289.00
1~2年	60,700.00	0.13%	6,070.00	471,664.00	1.05%	47,166.40
2~3年	471,713.91	0.97%	141,514.17	-	-	-
3~4年	-	-	-	1,344,359.00	3.00%	144,006.00
4~5年	1,296,859.20	2.68%	1,037,487.36	-	-	-
5年以上	47,800.00	0.10%	47,800.00	300.00	0.00%	300.00
合计	48,327,468.69	100%	1,277,144.32	44,782,127.71	100%	214,761.40

截止 2001 年 6 月 30 日，以上应收账款不存在持本公司 5% 以上股份的股东单位欠款。

(2) 其他应收款

帐龄分析及百分比

帐龄	2001.06.30			2000.12.31		
	金额	比例	坏帐准备	金额	比例	坏帐准备
1年以内	73,684,874.88	99.60%	286,248.74	16,467,070.54	98.29%	27,019.00
1~2年	284,440.06	0.38%	28,444.01	281,760.00	1.68%	28,176.00
2~3年	-	-	-	-	-	-
3~4年	-	-	-	5,000.00	0.03%	2,500.00
4~5年	11,000.00	0.02%	8,800.00	670.00	0.00%	536.00
5年以上	482.50	0.00%	482.50	-	-	-
合计	73,980,797.44	100%	323,975.25	16,754,500.54	100.00%	58,231.00

截止 2001 年 6 月 30 日，以上其他应收账款不存在持本公司 5% 以上股份的股东单位欠款。

(3)长期投资

项目	2000.12.31	本期增加	本期减少	2001.06.30
股权投资	376,065,251.25	26,089,312.57	852,969.19	401,301,594.63

(4)主营业务收入

项目	2001年1~6月	2000年1~6月
制药工业收入	201,616,966.31	165,062,887.95
其中：原料药	5,327,282.46	6,968,940.20
固体制剂	132,386,787.11	102,544,079.30
液体制剂	63,902,896.74	55,549,868.45
其他		
药机与器械收入		5,615,320.12
技术转让收入		
商业代理收入		
合计	201,616,966.31	170,678,208.07

7.关联方关系及关联交易

(1)关联方概况

A.与存在控制关系的关联方的关联交易

a.关联方名称及与本公司关系

关联方名称	与本公司关系
北京万辉药业集团	本公司控股股东
北京双鹤药业经营有限责任公司	本公司控股子公司
昆山双鹤药业有限责任公司	本公司控股子公司
郑州市双鹤药业有限责任公司	本公司控股子公司
黑龙江双鹤医药有限责任公司	本公司控股子公司
武汉滨湖双鹤药业有限责任公司	本公司控股子公司
北京双鹤制药装备有限责任公司	本公司控股子公司
北京双鹤现代医药技术有限责任公司	本公司控股子公司
北京盘升科技投资有限责任公司	本公司控股子公司
安徽双鹤药业有限责任公司	本公司控股子公司
牡丹江温春双鹤药业有限责任公司	本公司控股子公司
北京双鹤高科天然药物有限责任公司	本公司控股子公司
湖南双鹤医药有限责任公司	本公司控股子公司
山西晋新双鹤药业有限责任公司	本公司控股子公司

b.关联方概况

关联方名称	经济性质或企业类型	注册地	主营业务	法定代表人
北京万辉药业集团	全民所有制	北京	加工制造制剂药品,化学原料等	王兆奕
北京双鹤药业经营有限责任公司	有限责任	北京	销售化学原料药,西药制剂,中成药片剂,散剂	张宇
郑州市双鹤药业有限责任公司	有限责任	郑州	药品销售	李亚和
黑龙江双鹤医药有限责任公司	有限责任	哈尔滨	药品销售	金忠毅
武汉滨湖双鹤药业有限责任公司	有限责任	武汉	医药制剂加工	刘志革
北京双鹤制药装备有限责任公司	有限责任	北京	制药工业设备制造	杜启贤
北京双鹤药现代医药技术有限责任公司	有限责任	北京	技术开发、转让、服务、加工制造原料药片剂	刘志革
昆山双鹤药业有限责任公司	有限责任	昆山	加工制造化学原料药片剂、散剂	张宇
北京盘升科技投资有限责任公司	有限责任	北京	项目投资管理、技术开发、转让、咨询服务	张崇
牡丹江温春双鹤药业有限责任公司	有限责任	牡丹江	医药制剂加工制造	刘志革
安徽双鹤药业有限责任公司	有限责任	繁昌县	药品制造	刘志革
北京双鹤高科天然药物有限责任公司	有限责任	延庆	药品制造及销售	刘志革
湖南双鹤医药有限责任公司	有限责任	长沙	药品销售	张宇
山西晋新双鹤药业有限责任公司	有限责任	夏县	医药制剂加工制造	刘志革

c.关联方注册资本及其变化(单位：万元)

关联方名称	2001.01.01	本期增加	本期减少	2001.06.31
北京万辉药业集团	4,174.00			4,174.00
北京双鹤药业经营有限责任公司	5,932.68			5,932.68
昆山双鹤药业有限责任公司	6,461.20			6,461.20
郑州市双鹤药业有限责任公司	80.00			80.00
黑龙江双鹤医药有限责任公司	50.00			50.00
武汉滨湖双鹤药业有限责任公司	4,870.82			4,870.82
北京双鹤药制药装备有限责任公司	1,777.78			1,777.78
北京双鹤药现代医药技术有限责任公司	2,116.48			2,116.48
北京盘升科技投资有限责任公司	3,750.00			3,750.00
牡丹江温春双鹤药业有限责任公司	3,860.00			3,860.00
安徽双鹤药业有限责任公司	1,960.87			1,960.87
北京双鹤高科天然药物有限责任公司	3,249.34			3,249.34
湖南双鹤医药有限责任公司	4,505.49			4,505.49
山西晋新双鹤药业有限责任公司		2728.00		2728.00

d.关联方所持股份或拥有权益及其变化

关联方名称	2000.12.31		2001.06.30	
	股权(权益)	比例	股权(权益)	比例
北京万辉药业集团	13480 万股	57.33%	13480 万股	57.33%
北京双鹤药业经营有限责任公司	5248.15 万元	88.46%	5248.15 万元	88.46%
昆山双鹤药业有限责任公司	6015.05 万元	90%	6015.05 万元	90%
郑州市双鹤药业有限责任公司	60 万元	75%	60 万元	75%
黑龙江双鹤医药有限责任公司	45 万元	90%	45 万元	90%
武汉滨湖双鹤药业有限责任公司	4000 万元	82.12%	4000 万元	82.12%
北京双鹤制药装备有限责任公司	1600 万元	90%	1600 万元	90%
北京双鹤现代医药技术有限责任公司	1779.48 万元	84.08%	1779.48 万元	84.08%
北京盘升科技投资有限责任公司	3000 万元	80%	3000 万元	80%
牡丹江温春双鹤药业有限责任公司	2000 万元	51.81%	2000 万元	51.81%
安徽双鹤药业有限责任公司	1000 万元	51%	1000 万元	51%
北京双鹤高科天然药物有限责任公司	2000 万元	61.55%	2000 万元	61.55%
湖南双鹤医药有限责任公司	2500 万元	55.49%	2500 万元	55.49%
山西晋新双鹤药业有限责任公司			1500 万元	55%

B.不存在控制关系的关联方概况

a.关联方名称及与本公司关系

关联方名称	与本公司关系
北京光华医药贸易公司	本公司股东--北京万辉药业集团之全资子公司
北京北药医药化工公司	本公司股东--北京万辉药业集团之全资子公司
北京亚康医药经营公司	本公司股东--北京万辉药业集团之全资子公司
北京万维医药有限公司	本公司股东--北京万辉药业集团之子公司
北京创维贸易开发公司	本公司股东--北京万辉药业集团之全资子公司

b.公司概况

公司名称	注册资本	经济性质	注册地	法定代表人	拥有权益
北京光华医药贸易公司	RMB98 万元	全民所有制	北京	金忠毅	-
北京北药医药化工公司	RMB50 万元	全民所有制	北京	石秀清	-
北京亚康医药经营公司	RMB70 万元	全民所有制	北京	金忠毅	-
北京万维医药有限公司	RMB588 万元	全民所有制	北京	黎维民	-
北京创维贸易开发公司	RMB100 万元	集体所有制	北京	保丽如	-

c.关联方主营业务

关联方名称	主营业务
北京光华医药贸易公司	中西药、化学原料药、西药制剂、医疗器械、保健用品的销售
北京北药医药化工公司	医药原料、化工原辅料及中间体、医疗器械的销售
北京亚康医药经营公司	中成药、化学原料药、西药制剂的销售
北京万维医药有限公司	化学原料药、中西药、西药制剂的销售
北京创维贸易开发公司	钢材、木材、水泥、百货、化工产品的销售

(2)关联交易

A.与存在控制关系的关联方的关联交易

a.支付的关联协议费

根据本公司与北京万辉药业集团签订的《综合服务协议》和《土地租赁协议》，本公司支付北京万辉药业集团以下费用：

项目	2001年1~6月	2000年1~6月	依据
土地租金	85,000.00	85,000.00	《土地租赁协议》
办公设施使用费	87,601.28	66,313.46	《综合服务协议》
房租	2,000,000.00	2,000,000.00	《综合服务协议》
立体库房折旧	334,690.75	334,690.75	《综合服务协议》
劳动保险	1,723,564.21	1,528,163.31	《综合服务协议》
武保费	191,688.16	324,145.15	《综合服务协议》
商标使用费	—	1,326,268.92	《综合服务协议》
专利使用费	—	132,626.91	《综合服务协议》
绿化费、保安费	—	153,120.00	《综合服务协议》
合计	4,422,544.40	5,950,328.50	

B.与不存在控制关系的关联方的关联交易

a.采购

公司名称	供货单位	报告期购货额
湖南双鹤医药有限责任公司	北京万辉药业集团	34,876.92
北京双鹤药业股份有限公司	北京北药医药化工	6,239,487.55
北京双鹤现代医药技术有限责任公司	北京北药医药化工公司	49,935.90
北京双鹤经营有限责任公司	北京光华医药贸易公司	175,042.73
北京双鹤经营有限责任公司	北京亚康医药经营公司	41,435.89
昆山双鹤药业有限责任公司	北京万维医药有限公司	259,829.06
合计		6,800,608.05

b.销售

公司名称	购货单位	报告期销货额
北京双鹤药业股份有限公司	北京亚康医药经营公司	101,723.08
北京双鹤药业股份有限公司	北京光华医药贸易公司	662,710.60
北京双鹤药业股份有限公司	北京北药医药化工公司	1,461.54
北京双鹤药业股份有限公司	黑龙江双鹤有限责任公司	365,097.44
北京双鹤药业股份有限公司	郑州双鹤药业有限责任公司	304,410.29
北京双鹤制药装备有限责任公司	北京万辉药业集团	9,976.07
北京双鹤制药装备有限责任公司	北京远策药业有限责任公司	100,000.00
北京双鹤现代医药技术有限责任公司	北京万维医药有限公司	353,583.59
北京双鹤现代医药技术有限责任公司	黑龙江双鹤有限责任公司	589,743.59
北京双鹤现代医药技术有限责任公司	郑州双鹤有限责任公司	263,690.31
昆山双鹤药业有限责任公司	郑州双鹤有限责任公司	101,452.99
昆山双鹤药业有限责任公司	黑龙江双鹤有限责任公司	9,521.37
昆山双鹤药业有限责任公司	北京北药医药化工公司	1,013,760.68
昆山双鹤药业有限责任公司	北京万维医药有限公司	144,444.44
合计		4,021,575.99

C.关联交易未结算金额

关联方	帐户	金额
北京北药医药化工公司	其他应收款	6,000.00
北京北药医药化工公司	应收帐款	236,000.00
北京创维贸易开发公司	应收帐款	471,713.91
北京光华医药贸易公司	应收帐款	194,284.00
北京万辉药业集团	预收帐款	617,508.00
北京万维医药有限公司	应收帐款	92,559.20
北京万维医药有限公司	预收帐款	135,000.00
北京亚康医药经营公司	应收帐款	124,754.00
北京远策药业有限责任公司	预收帐款	95,000.00
黑龙江双鹤有限责任公司	应收帐款	110,140.00
郑州双鹤有限责任公司	应收帐款	332,338.36
合计		2,415,297.47

8、或有事项

截止 2001 年 6 月 30 日止本公司提供如下担保：(单位:万元)

借款人	贷款银行	担保额度	还款日期
北京万东医疗装备股份公司	中国工商银行北京市朝阳支行	3700	2001.07.24
湖南双鹤医药有限责任公司	中国工商银行长沙五一一路支行	1660	2002.03.29
湖南双鹤医药有限责任公司	中国工商银行长沙五一一路支行	2900	2002.04.20
昆山双鹤药业有限责任公司	中国工商银行昆山支行	140	2001.09.24
昆山双鹤药业有限责任公司	中国工商银行昆山支行	3519	2001.11.26
昆山双鹤药业有限责任公司	中国工商银行昆山支行	390	2001.12.18
昆山双鹤药业有限责任公司	中国工商银行昆山支行	2000	2002.05.22
昆山双鹤药业有限责任公司	中信实业银行苏州分行	500	2002.06.05
昆山双鹤药业有限责任公司	交通银行昆山支行	600	2001.12.25
牡丹江温春双鹤药业有限责任公司	牡丹江市农业银行温春办事处	67	2002.03.26

牡丹江温春双鹤药业有限责任公司	牡丹江市农业银行温春办事处	150	2002.04.02
牡丹江温春双鹤药业有限责任公司	牡丹江市农业银行温春办事处	200	2002.04.30
牡丹江温春双鹤药业有限责任公司	牡丹江市农业银行温春办事处	487	2002.05.16
牡丹江温春双鹤药业有限责任公司	牡丹江市农业银行温春办事处	340	2002.06.04
牡丹江温春双鹤药业有限责任公司	牡丹江市农业银行温春办事处	170	2001.11.23
牡丹江温春双鹤药业有限责任公司	牡丹江市农业银行温春办事处	20	2001.12.19
牡丹江温春双鹤药业有限责任公司	牡丹江市农业银行温春办事处	100	2001.10.21
牡丹江温春双鹤药业有限责任公司	牡丹江市工商银行温春办事处	247	2001.10.15
武汉滨湖双鹤药业有限责任公司	中国工商银行武汉洪山支行	200	2001.10.05
武汉滨湖双鹤药业有限责任公司	中国工商银行武汉洪山支行	1000	2003.03.29
武汉滨湖双鹤药业有限责任公司	中国工商银行武汉洪山支行	2524	2001.08.01
武汉滨湖双鹤药业有限责任公司	中国工商银行武汉洪山支行	700	2001.12.22
武汉滨湖双鹤药业有限责任公司	中国工商银行武汉洪山支行	500	2001.08.25
武汉滨湖双鹤药业有限责任公司	中国建设银行湖北省分行	200	2001.08.07
武汉滨湖双鹤药业有限责任公司	中国交通银行武汉东湖支行	340	2001.10.16
武汉滨湖双鹤药业有限责任公司	中国交通银行武汉东湖支行	330	2002.04.28
武汉滨湖双鹤药业有限责任公司	招商银行武汉东湖支行	300	2002.01.18
武汉滨湖双鹤药业有限责任公司	招商银行武汉东湖支行	300	2002.04.18
安徽双鹤药业有限责任公司	中国农业银行繁昌县支行	200	2002.04.28
安徽双鹤药业有限责任公司	中国工商银行繁昌县支行	200	2002.04.28
合计		23984	

9、其他重大事项

根据本公司与原北京制药厂(现为北京万辉药业集团,持有本公司股份 17524 万股,占总股本 57.33%)签订的“注册商标转让合同”,经中华人民共和国工商行政管理局商标局核准,将“双鹤”等注册商标无偿转让给本公司,该事项已于 2001 年 5 月 18 日在《中国证券报》和《上海证券报》上公告。

七、备查文件目录

- 1、载有董事长乔俊峰先生签名的中期报告正本；
- 2、载有法定代表人乔俊峰先生、财务总监曲阳先生、会计经办人郭霆先生签名并盖章的会计报表；
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上《中国证券报》、《上海证券报》公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- 4、北京双鹤药业股份有限公司章程。

查询地址：北京市朝阳区光华路九号 公司董事会秘书室

董事长(签字)：

北京双鹤药业股份有限公司

2001年8月8日