

北京双鹤药业股份有限公司  
二〇〇二年度报告

2003年3月25日

## 重要提示

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。

董事李晓东先生、胡惠女士、李晓鸣先生未出席审议本年度报告的董事会会议。

公司负责人董事长乔俊峰先生、主管会计工作负责人副总经理兼财务总监曲阳先生、会计机构负责人计财部经理郭霆先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

## 目 录

| 序号  | 内容                     | 页码      |
|-----|------------------------|---------|
| 一、  | 公司基本情况简介.....          | 3 ~ 3   |
| 二、  | 会计数据和业务数据摘要.....       | 4 ~ 5   |
| 三、  | 股本变动及股东情况.....         | 6 ~ 8   |
| 四、  | 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 9 ~ 11  |
| 五、  | 公司治理结构.....            | 12 ~ 14 |
| 六、  | 股东大会情况简介.....          | 15 ~ 15 |
| 七、  | 董事会报告.....             | 16 ~ 29 |
| 八、  | 监事会报告.....             | 30 ~ 32 |
| 九、  | 重要事项.....              | 33 ~ 36 |
| 十、  | 财务报告.....              | 37 ~ 89 |
| 十一、 | 备查文件目录.....            | 90 ~ 90 |

## 一、公司基本情况简介

- 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、 公司法定代表人： 乔俊峰
- 3、 公司董事会秘书： 倪军  
证券事务代表： 白丽萍  
联系地址： 北京市朝阳区光华路九号  
联系电话： 010 - 65853578  
传真： 010 - 65853578  
电子信箱： dcpcmss@95777.com
- 4、 公司注册地址： 北京市朝阳区望京利泽东二路 1 号  
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： <http://www.dcpc.com.cn>  
公司电子信箱： dcpcmss@95777.com
- 5、 公司选定的信息披露报纸名称： 《中国证券报》、《上海证券报》  
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址： <http://www.sse.com.cn>  
公司年度报告备置地点： 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
- 7、 公司首次注册登记日期： 1997 年 5 月 16 日  
公司首次注册登记地址： 北京市朝阳区光华路九号  
公司最近一次变更注册登记日期： 2002 年 12 月 3 日  
公司最近一次变更注册登记地址： 北京市朝阳区望京利泽东二路 1 号  
企业法人营业执照注册号： 1100001510319  
税务登记号码： 110105633796475  
公司聘请的会计师事务所名称： 天健会计师事务所有限公司  
公司聘请的会计师事务所办公地址： 北京市西城区金融街 27 号投资广场 A 座 17 层

## 二、会计数据和业务数据摘要

### 1、公司本年度经营业绩(单位：元)

| 项目            | 2002年         |
|---------------|---------------|
| 利润总额          | 205,593,538   |
| 净利润           | 168,442,069   |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 164,898,387   |
| 主营业务利润        | 1,117,257,138 |
| 其他业务利润        | 23,766,223    |
| 营业利润          | 204,142,597   |
| 投资收益          | 4,105,587     |
| 补贴收入          | 11,347,332    |
| 营业外收支净额       | -14,001,978   |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 140,634,509   |
| 现金及现金等价物净增减额  | -41,624,417   |

### 注：本年度公司非经常性损益构成如下(单位：元)

| 项目                                     | 金额          |
|--|-------------|
| 处理下属部门、被投资单位股权损益                       | 5,397,744   |
| 政策有效期短于3年、越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免以及其他政府补贴 | 7,391,859   |
| 会计政策变更对以前期间净利润的追溯调整                    | 1,571,987   |
| 流动资产盘盈、盘亏(管理费用)                        | -827,149    |
| 营业外收入                                  | 2,449,566   |
| 营业外支出                                  | -12,440,325 |
| 合计                                     | 3,543,682   |

2、截至报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标：

(1)主要会计数据和财务指标(单位：元)

| 项 目                      | 2002 年        | 2001 年调整前     | 2001 年调整后     | 2000 年调整前     | 2000 年调整后     |
|--------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 主营业务收入                   | 3,686,321,221 | 2,382,656,799 | 2,378,312,203 | 1,168,339,074 | 1,165,072,916 |
| 净利润                      | 168,442,069   | 157,710,419   | 152,019,075   | 128,914,739   | 106,752,098   |
| 总资产                      | 3,616,464,655 | 2,746,287,258 | 2,736,346,260 | 1,484,156,306 | 1,417,707,544 |
| 股东权益<br>(不含少数股东权益)       | 1,404,196,234 | 1,282,758,453 | 1,275,374,913 | 790,559,028   | 731,986,376   |
| 每股收益(元/股)                | 0.3819        | 0.4648        | 0.4481        | 0.4217        | 0.3492        |
| 每股净资产(元/股)               | 3.1836        | 3.7807        | 3.7590        | 2.5861        | 2.3945        |
| 调整后的每股净资产<br>(元/股)       | 2.9792        | 3.7165        | 3.6899        | 2.5220        | 2.3304        |
| 每股经营活动产生的现金<br>流量净额(元/股) | 0.3188        | 0.4156        | 0.4156        | 0.5653        | 0.5653        |
| 净资产收益率(%)                | 12.00         | 12.29         | 11.92         | 16.31         | 14.58         |

(2)利润表附表(单位：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        | 79.57% | 82.18% | 2.5330 | 2.5330 |
| 营业利润          | 14.54% | 15.01% | 0.4628 | 0.4628 |
| 净利润           | 12.00% | 12.39% | 0.3819 | 0.3819 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 11.74% | 12.13% | 0.3739 | 0.3739 |

3、报告期内股东权益变动情况(单位：元)

| 项目   | 股本          | 资本公积        | 盈余公积        | 法定公益金      | 未分配利润                 | 股东权益合计        |
|------|-------------|-------------|-------------|------------|-----------------------|---------------|
| 期初数  | 339,289,000 | 671,256,814 | 99,290,391  | 49,645,195 | 165,538,708           | 1,275,374,913 |
| 本期增加 | 101,786,700 | 4,486,822   | 45,583,521  | 22,791,761 | 122,858,548           | 274,715,591   |
| 本期减少 |             | 101,786,700 |             |            | 44,107,570            | 145,894,270   |
| 期末数  | 441,075,700 | 573,956,936 | 144,873,912 | 72,436,956 | 244,289,686           | 1,404,196,234 |
| 变动原因 | 资本公积转增股本    | 主要为资本公积转增股本 | 本年度利润提取数    | 本年度利润提取数   | 本年度新产生的可供分配的利润、分配现金股利 |               |

### 三、股本变动及股东情况

#### 1、公司股份变动情况表

(数量单位：股)

|            | 本次变动前       | 本次变动增减(+,-) |    |              |    |    |              | 本次变动后       |
|------------|-------------|-------------|----|--------------|----|----|--------------|-------------|
|            |             | 配股          | 送股 | 公积金转股        | 增发 | 其他 | 小计           |             |
| 一、未上市流通股份  |             |             |    |              |    |    |              |             |
| 1、发起人股份    | 196,315,000 |             |    | +58,894,500  |    |    | +58,894,500  | 255,209,500 |
| 其中：国家持有股份  |             |             |    |              |    |    |              |             |
| 境内法人持有股份   | 196,315,000 |             |    | +58,894,500  |    |    | +58,894,500  | 255,209,500 |
| 境外法人持有股份   |             |             |    |              |    |    |              |             |
| 其他         |             |             |    |              |    |    |              |             |
| 2、募集法人股    |             |             |    |              |    |    |              |             |
| 3、内部职工股    |             |             |    |              |    |    |              |             |
| 4、优先股或其他   |             |             |    |              |    |    |              |             |
| 未上市流通股份合计  | 196,315,000 |             |    | +58,894,500  |    |    | +58,894,500  | 255,209,500 |
| 二、已上市流通股份  |             |             |    |              |    |    |              |             |
| 1、人民币普通股   | 142,974,000 |             |    | +42,892,200  |    |    | +42,892,200  | 185,866,200 |
| 2、境内上市的外资股 |             |             |    |              |    |    |              |             |
| 3、境外上市的外资股 |             |             |    |              |    |    |              |             |
| 4、其他       |             |             |    |              |    |    |              |             |
| 已上市流通股份合计  | 142,974,000 |             |    | +42,892,200  |    |    | +42,892,200  | 185,866,200 |
| 三、股份总数     | 339,289,000 |             |    | +101,786,700 |    |    | +101,786,700 | 441,075,700 |

#### 2、股票发行与上市情况

(1) 报告期末为止前三年历次股票发行情况：

|       | 股票种类 | 发行日期       | 发行价格   | 发行数量        | 上市日期       | 获准上市交易数量    |
|-------|------|------------|--------|-------------|------------|-------------|
| 2000年 | -    | -          | -      | -           | -          | -           |
| 2001年 | A股   | 2001年7月13日 | 13.00元 | 33,594,000股 | 2001年8月20日 | 32,994,000股 |
| 2002年 | -    | -          | -      | -           | -          | -           |

(2) 报告期内，根据第二届董事会第十四次会议决议，经二 00 一年度股东大会通过，公司于 2002 年 5 月 13 日向全体股东按每 10 股转增 3 股的比例转增股本。本次转增股本后，公司股份总数增至 441,075,700 股。

(单位：股)

|        | 未上市流通股份      | 已上市流通股份      | 股份总数          |
|--------|--------------|--------------|---------------|
| 期初数    | 196,315,000  | 142,974,000  | 339,289,000   |
| 本期内变动数 | + 58,894,500 | + 42,892,200 | + 101,786,700 |
| 期末数    | 255,209,500  | 185,866,200  | 441,075,700   |

### 3、股东情况介绍(截止 2002 年 12 月 31 日)

(1) 报告期末股东总数为 10063 户。

(2) 公司前 10 名股东持股情况(单位：股)

| 股东名称              | 年度内增减      | 年末持股数量      | 持股比例   | 股份性质  |
|-------------------|------------|-------------|--------|-------|
| 北京万辉药业集团          | 52,752,000 | 228,592,000 | 51.83% | 国有法人股 |
| 北京永好科技发展有限公司      | 2,925,000  | 12,675,000  | 2.87%  | 社会法人股 |
| 北京医药集团有限责任公司      | 1,755,000  | 7,605,000   | 1.72%  | 国有法人股 |
| 福建省闽发证券有限公司       | 1,805,526  | 7,477,577   | 1.70%  | 流通股   |
| 北京市国有资产经营有限责任公司   | 702,000    | 3,042,000   | 0.69%  | 国有法人股 |
| 北京科梦嘉生物技术开发有限责任公司 | 409,500    | 1,774,500   | 0.40%  | 社会法人股 |
| 南方证券有限公司          | 351,000    | 1,521,000   | 0.34%  | 社会法人股 |
| 田锋                | 221,496    | 959,817     | 0.22%  | 流通股   |
| 张建新               | 190,455    | 825,305     | 0.19%  | 流通股   |
| 南通琼宇工贸有限公司        | 161,895    | 771,995     | 0.18%  | 流通股   |

注：

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，其所持股份未上市流通；

在前 10 名股东中，除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外，其他法人股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；未知流通股股东之间是否存在关联关系，也未知流通股股东是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；

报告期内，公司持股 5%以上(含 5%)的股东仅有北京万辉药业集团，持股比例为 51.83%；报告期内控股股东没有发生变化。

国有法人股东及社会发起人股东报告期股份增加系公积金转增股本形成。



### (3)公司控股股东情况介绍：

|         |  |
|---------|--|
| 名称：     | 北京万辉药业集团   |
| 法定代表人：  | 王兆奕  |
| 成立日期：   | 1995年8月25日   |
| 注册资本：   | 20009万元  |
| 股权结构：   | 北京医药集团有限责任公司持有其100%股权  |
| 主要经营业务： | 加工、制造制剂药品、化学原料药、医药包装材料；经营本企业自产产品及相关技术出口业务及生产、科研所需原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务；承办中外合资经营、合作生产及开展“三来一补”业务；从事经贸部批准的其他商品的进出口业务。 |

### (4)公司实际控制人情况介绍：

|         |   |
|---------|---|
| 名称：     | 北京医药集团有限责任公司  |
| 法定代表人：  | 卫华诚   |
| 成立日期：   | 1987年3月28日  |
| 注册资本：   | 42054万元   |
| 单位性质：   | 国有资产授权经营单位  |
| 主要经营业务： | 授权范围内的国有资产经营管理；自营和代理除国家组织统一联合经营的出口商品和国家实行核定公司经营的进口商品以外的其他商品及技术的进出口业务；经营进料加工和“三来一补”业务；经营对销贸易和转口贸易；销售中西医药、医疗器械、化工产品、建筑材料、百货、五金交电、机械电器设备；房地产项目开发；销售商品房；技术开发。 |

### (5)控股股东所持股份质押或冻结的情况

2001年8月14日北京万辉药业集团所持有的本公司法人股中8,720,000股被冻结，冻结股份占公司总股份的1.98%，冻结期原截止至2002年8月13日，现已展期至2003年7月19日。

2002年10月31日北京万辉药业集团以所持有的本公司法人股中16,000,000股质押给中国工商银行北京分行宣武支行，质押股份占公司总股份的3.63%，质押期截止至2003年8月14日。

#### 四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

##### 1、董事、监事和高级管理人员基本情况

| 姓名  | 性别 | 年龄 | 职务         | 任期起止日期          | 年初持股数量(股) | 年末持股数量(股) | 股份变动原因   |
|-----|----|----|------------|-----------------|-----------|-----------|----------|
| 乔俊峰 | 男  | 61 | 董事长        | 2000.04~2003.04 | 30420     | 39546     | 转增股本     |
| 刘志革 | 男  | 59 | 副董事长       | 2000.04~2003.04 | --        | --        | --       |
| 张宇  | 男  | 45 | 副董事长、总经理   | 2000.04~2003.04 | 15210     | 19773     | 转增股本     |
| 陈彩柱 | 男  | 57 | 董事         | 2000.04~2003.04 | 10951     | 14236     | 转增股本     |
| 周桂清 | 男  | 62 | 董事         | 2000.04~2003.04 | 10951     | 14236     | 转增股本     |
| 程秀温 | 女  | 50 | 董事         | 2000.04~2003.04 | 14602     | 18983     | 转增股本     |
| 任树祥 | 男  | 57 | 董事         | 2000.04~2003.04 | 10951     | 14236     | 转增股本     |
| 杜维珍 | 女  | 54 | 董事         | 2000.04~2003.04 | 10951     | 14236     | 转增股本     |
| 唐兴才 | 男  | 56 | 董事         | 2000.04~2003.04 | 10951     | 14236     | 转增股本     |
| 张崇  | 男  | 59 | 董事         | 2000.04~2003.04 | --        | --        | --       |
| 杜启贤 | 男  | 61 | 董事         | 2000.04~2003.04 | --        | --        | --       |
| 李晓东 | 男  | 34 | 董事         | 2001.04~2003.04 | --        | --        | --       |
| 李泽光 | 男  | 45 | 董事         | 2000.12~2003.04 | --        | --        | --       |
| 胡惠  | 女  | 39 | 董事         | 2000.04~2003.04 | --        | --        | --       |
| 李晓鸣 | 男  | 46 | 独立董事       | 2002.04~2003.04 | --        | --        | --       |
| 王斌  | 男  | 38 | 独立董事       | 2002.04~2003.04 | --        | --        | --       |
| 赵宏  | 男  | 44 | 监事会召集人     | 2000.04~2003.04 | 10951     | 14236     | 转增股本     |
| 乔长虹 | 女  | 55 | 监事         | 2000.04~2003.04 | 10924     | 14201     | 转增股本     |
| 冯建华 | 男  | 48 | 监事         | 2000.04~2003.04 | --        | --        | --       |
| 郑泽平 | 女  | 45 | 监事         | 2000.04~2003.04 | 18252     | 23728     | 转增股本     |
| 郑贵兰 | 女  | 53 | 监事         | 2000.04~2003.04 | --        | --        | --       |
| 金忠毅 | 男  | 46 | 副总经理       | 2000.04~2003.04 | 18252     | 23728     | 转增股本     |
| 李英  | 女  | 45 | 副总经理       | 2000.04~2003.04 | --        | --        | --       |
| 于顺廷 | 男  | 39 | 副总经理       | 2000.11~2003.04 | --        | --        | --       |
| 曲阳  | 男  | 40 | 副总经理、财务总监  | 2000.04~2003.04 | --        | 130       | 新购进及转增股本 |
| 倪军  | 男  | 41 | 董事会秘书、副总经理 | 2000.04~2003.04 | 10951     | 14236     | 转增股本     |

注：在股东单位任职的董事监事情况

| 姓名  | 任职的股东名称         | 在股东单位担任的职务 | 任职期间      |
|-----|-----------------|------------|-----------|
| 李泽光 | 北京医药集团有限责任公司    | 发展规划部经理    | 2001.04 今 |
| 李晓东 | 北京永好科技发展有限公司    | 副董事长       | 2000.10 今 |
| 胡 惠 | 南方证券有限公司        | 资产管理总部副总经理 | 2002.09 今 |
| 乔长虹 | 北京医药集团有限责任公司    | 财务部经理      | 2001.01 今 |
| 冯建华 | 北京市国有资产经营有限责任公司 | 产业投资部经理    | 2002.07 今 |

2、董事、监事、高级管理人员年度报酬情况：

(1)根据公司章程的有关规定，经第二届董事会第十四次会议提议，二 00 一 年度股东大会通过了调整董事、监事和高级管理人员报酬的议案。

(2)本年度公司董事、监事及高级管理人员共计 19 人在公司及控股子公司领取报酬，总额为 6,802,054 元，金额最高的前三名董事的报酬总额为 1,671,909 元，金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额为 1,101,293 元；

(3)年度报酬数额区间：

| 报酬区间                | 人数 |
|---------------------|----|
| 500,000 元以上         | 3  |
| 300,000 ~ 500,000 元 | 13 |
| 300,000 元以下         | 3  |

(4)公司董事李晓东、李泽光、胡惠，监事乔长虹、冯建华在本公司股东单位领取报酬，并未在本公司及控股子公司领取报酬。

(5)公司给予独立董事每人 65000 元的年度津贴，给予非执行董事、监事每人 25000 元的年度津贴。

3、报告期内董事、监事、高级管理人员新聘、解聘及离任情况：

(1)为进一步完善公司的法人治理结构，健全自我约束机制，促进公司规范运作，提高董事会议事与决策的科学性、公正性，根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》，经公司董事会提名、股东大会通过，选举李晓鸣先生、王斌先生为独立董事。此项公告刊登在 2002 年 3 月 22 日《中国证券报》、《上海证券报》。

(2)因本公司股东北京医药集团有限责任公司聘任葛智勇先生为总经理助理，根据中国证监会有关规定，葛智勇先生不再担任本公司副总经理的职务。此项公告刊登在 2002 年 3 月 22 日《中国证券报》、《上海证券报》。

(3)李海波先生因出国学习和工作，不再担任本公司副总经理的职务。此项公告刊登在 2002 年 3 月 22 日《中国证券报》、《上海证券报》。

(4)根据工作需要，经总经理张宇先生提名，董事会聘任曲阳先生担任本公司副总经理兼财务总监职务。此项公告刊登在 2002 年 3 月 22 日《中国证券报》、《上

海证券报》。

(5)根据工作需要，经总经理张宇先生提名，董事会聘任倪军先生担任本公司副总经理兼董事会秘书职务。此项公告刊登在 2002 年 12 月 5 日《中国证券报》、《上海证券报》。

#### 4、公司员工情况：

##### (1)员工数量

报告期末，公司共有在册员工 16,688 人，各类专业技术人员 3,380 人，占员工总数的 20.25%，其中：高级职称 121 人，中级职称 775 人，初级职称 2,201 人。

##### (2)员工的教育程度：

| 学历结构  | 人员数量(人) | 占员工总数比例(%) |
|-------|---------|------------|
| 研究生以上 | 102     | 0.61       |
| 大学本科  | 1,112   | 6.66       |
| 大专    | 2,347   | 14.06      |
| 中专学历  | 2,862   | 17.15      |
| 中专以下  | 10,265  | 61.52      |
| 合计    | 16,688  | 100.00     |

##### (3)专业构成：

| 专业构成 | 人员数量(人) | 占员工总数比例(%) |
|------|---------|------------|
| 生产人员 | 7,494   | 44.91      |
| 销售人员 | 3,261   | 19.54      |
| 技术人员 | 1,048   | 6.28       |
| 财务人员 | 488     | 2.92       |
| 行政人员 | 1,499   | 8.98       |
| 其他人员 | 2,898   | 17.37      |
| 员工总数 | 16,688  | 100.00     |

##### (4)离退休人员：

公司需承担费用的离退休人员共 1,438 人，占公司员工总数比例为 8.62%。

## 五、公司治理结构

### 1、公司治理情况：

本公司严格按照《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》、《上市公司治理准则》和相关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构。报告期内，公司根据中国证监会、上海证券交易所等有关法律、法规，结合公司的实际情况，重新修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会专业委员会议事规则》和《总经理工作细则》，制定了《独立董事工作制度》、《信息披露管理制度》和《募集资金管理制度》，完成了《上市公司建立现代企业制度自查报告》。本公司具有完善的治理结构，符合中国证监会有关文件要求。

(1)关于股东和股东大会：公司能够确保所有股东、特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使权利；公司建立并修订了股东大会的议事规则，严格按照《上市公司股东大会规范意见》的要求召集、召开股东大会；公司关联交易公平合理，并已予以充分披露；同时，公司董事会秘书室配备专线电话和传真，并保持畅通，随时接待股东来电咨询和日常来访的工作。

(2)关于控股股东与公司的关系：本公司的控股股东行为规范，没有超越股东大会、董事会直接或间接干预公司决策和经营活动；本公司与控股股东在人员、资产、财务、经营、机构等方面实现了完全分开，公司具有独立完整的业务及自主经营能力；本公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

(3)关于董事和董事会：公司董事会由 16 名董事组成，其中独立董事 2 名，人数和人员构成均符合法律、法规和《公司章程》的要求；公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，各位董事以认真负责的态度出席董事会和股东大会，积极参加有关培训，熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利、义务和责任；公司董事会专业委员会本年度共召开了 11 次专门会议，针对公司财务、市场、投资、科研、人力资源等方面的重大事项进行了积极研讨和科学分析，提出了合理的建议和意见，充分发挥了信息中心、辅助决策中心和监控中心的作用。

(4)关于监事和监事会：公司监事会由 5 名监事组成，监事会根据《监事会议事规则》，独立负责地开展工作，监事认真履行自己的职责，对公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，对全体股东负责；对公司股东大会、董事会会议的召开程序、议案、事项的执行情况和信息披露进行监督；对公司业务状况、财务资产状况、会计帐簿和会计资料进行不定期检查，并认真审计核对董事会拟提交股东大会审议的各类财务报表等。

(5)关于绩效评价与激励约束体制：公司已逐步建立起公正、透明的考评和激励机制，并通过不断深化改革内部机制使经营者的收入与企业经营业绩相挂钩。

(6)关于利益相关者：公司充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、消费者、供应商、社区等其他相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康地发展。

(7)关于信息披露与透明度：公司指定董事会秘书负责信息披露工作，负责接待股东来访及咨询工作；公司严格按照法律、法规和《公司章程》的规定，真实、

准确、完整、及时的披露有关信息，确保所有股东享有平等的机会获得信息。

## 2、独立董事履行职责情况：

本报告期内，公司根据中国证监会发布的《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》，制定了《独立董事工作制度》。公司现有独立董事两人，董事会已对独立董事的任职资格和独立性发表了意见，独立董事本人也就其与上市公司之间不存在任何影响其独立客观判断的关系发表了公开声明。

截止 2002 年 12 月 31 日，公司独立董事共计 7 人次亲自出席董事会会议，并就变更部分募集资金用途和公司聘任高级管理人员发表了独立意见，行使了独立董事的职责。

## 3、本公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东北京万辉药业集团及实际控制人北京医药集团有限责任公司完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。具体说明如下：

(1)公司业务独立性：公司主营业务为加工、制造和销售制剂药品、化学原料药，与控股股东及实际控制人在主要产品结构和产业布局上有显著区别，不存在经营业务交叉情况。公司拥有独立的采购、生产和销售系统，独立从事业务经营，与控股股东及其关联企业不存在依赖关系。

(2)公司人员独立性：公司的人员独立，总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员均专职在本公司工作并领取薪酬，不存在双重任职情况。公司董事、经理人选的产生均符合法定程序，不存在控股股东及实际控制人干预公司股东大会和董事会做出人事任免决定的情况。

(3)公司资产独立性：公司资产完整独立，生产、供应、销售系统与控股股东及实际控制人完全分开，不存在被占用资金、资产等情况。公司与控股股东及实际控制人在工业产权及非专利技术方面也完全独立。

(4)公司机构独立性：公司的股东大会、董事会、监事会、管理层、业务机构、内部审计机构、销售部门、生产部门以及其他行政部门的设立与运作均与控股股东及实际控制人保持独立关系。不存在大股东控制或者操纵公司运作的情况。公司的办公机构和生产经营场所与控股股东及实际控制人分开，不存在合署办公、混合经营的情况。

(5)公司财务独立性：公司设立独立的财务会计部门，建立独立的会计核算体系和财务管理制度。公司在银行开户、税收登记、帐本、财务人员、财务往来等方面均独立运作，不存在与控股股东及实际控制人帐务不清的情况。

#### 4、高级管理人员的考评及激励机制：

为强化管理，提高管理效能，公司已经逐步建立起对高级管理人员的考评和激励机制。本报告期初，鉴于公司 2001 年度的良好业绩，根据第二届董事会第十四次会议关于二 00 一年度实施奖励的提议，股东大会决定将 2001 年度净利润的 2.5%作为奖励，一次性给予努力工作的高管和有关人员。有关公告已经刊登在 2002 年 4 月 24 日《中国证券报》和《上海证券报》上，具体资料请参阅网站 <http://www.sse.com.cn>或 <http://www.dcp.com.cn>。公司还将在长期内通过不断深化内部机制改革，完善现代企业管理制度建设，建立公开、透明的绩效评价和激励约束机制，合理约束相关人员的行为并充分调动其积极性。

## 六、股东大会情况简介

本报告期内公司共召开两次股东大会，即二 00 一年度股东大会和 2002 年临时股东大会。具体情况如下：

### 1、二 00 一年度股东大会

公司于 2002 年 3 月 22 日将二 00 一年度股东大会的召开时间、地点、审议事项等相关董事会决议、股东大会通知以公告的方式刊登在《中国证券报》、《上海证券报》。2002 年 4 月 23 日二 00 一年度股东大会在公司 204 会议室召开，会议以记名投票表决方式审议通过了以下事项：

- (1) 董事会工作报告；
- (2) 监事会工作报告；
- (3) 关于二 00 一年财务决算和二 00 二年财务预算的议案；
- (4) 二 00 一年年度报告及年报摘要；
- (5) 关于二 00 一年度利润分配的议案；
- (6) 关于二 00 一年度实施奖励的议案；
- (7) 关于调整高级管理人员报酬的议案；
- (8) 关于增加独立董事的议案；
- (9) 关于给予独立董事、非执行董事、监事津贴的议案；
- (10) 关于修改公司章程的议案；
- (11) 关于修改股东大会议事规则的议案；
- (12) 关于向银行申请授权额度贷款的议案；
- (13) 关于支付会计师事务所报酬暨续聘会计师事务所的议案。

本次会议决议公告刊登在 2002 年 4 月 24 日《中国证券报》、《上海证券报》。详细公告和具体资料请参阅网站 <http://www.sse.com.cn> 或 <http://www.dcpcc.com.cn>。

### 2、2002 年临时股东大会

公司于 2002 年 10 月 31 日将 2002 年临时股东大会的召开时间、地点、审议事项等相关董事会决议、股东大会通知以公告的方式刊登在《中国证券报》、《上海证券报》。2002 年 12 月 4 日 2002 年临时股东大会在公司 204 会议室召开，会议以记名投票表决方式审议通过公司关于变更前次部分募集资金用途的议案。

本次会议决议公告刊登在 2002 年 12 月 5 日《中国证券报》、《上海证券报》。详细公告和具体资料请参阅网站 <http://www.sse.com.cn> 或 <http://www.dcpcc.com.cn>。

### 3、选举、更换公司董事、监事情况

公司 2002 年 4 月 23 日召开的二 00 一年度股东大会审议通过了公司关于增加独立董事的议案，会议以记名投票表决方式审议通过选举李晓鸣先生和王斌先生出任公司独立董事。决议公告刊登在 2002 年 4 月 24 日《中国证券报》、《上海证券报》。



## 七、董事会报告

本年度内，公司继续坚持“以市场为中心，科技先导、现代医药、金融支持三位一体”的滚动发展模式，实现了主营业务收入和净利润持续稳定的增长，其中主营业务收入突破 36 亿元，实现净利润 1.68 亿元。截止报告期末，本公司共在全国十个省市组建了 20 家控股子公司，6 家参股公司。

### 1、公司报告期内经营情况

#### (1)公司主营业务的范围及其经营状况

公司经营范围：加工、制造原料药、注射剂(水针、粉针、输液)、片剂、胶囊剂、颗粒剂、软胶囊、制药机械设备；销售公司自产产品、机械电器设备、医疗器材、保健食品；技术开发、技术转让、技术服务(未经专项审批项目除外)；自营和代理各类商品及进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；经营进料加工和“三来一补”业务；经营对销贸易和转口贸易。

本公司属于医药制造行业，主营业务以加工、制造和销售制剂药品、化学原料药为主，报告期内公司共实现主营收入 3,686,321,221 元，其中 98.08%来源于主业收入。

公司主营业务收入、主营业务净利润按行业、产品和地区分类的构成情况：

#### ● 按行业分类的构成情况（单位：元）

| 行业 | 主营业务收入        | 占主营业务收入比例 | 主营业务利润        | 占主营业务利润比例 |
|----|---------------|-----------|---------------|-----------|
| 药品 | 3,615,467,821 | 98.08%    | 1,102,285,893 | 98.66%    |
| 其它 | 70,853,400    | 1.92%     | 14,971,245    | 1.34%     |
| 合计 | 3,686,321,221 | 100.00%   | 1,117,257,138 | 100.00%   |

#### ● 按产品分类的构成情况（单位：元）

| 产品名称        | 主营业务收入      | 占主营业务收入比例 | 主营业务利润      | 占主营业务利润比例 |
|-------------|-------------|-----------|-------------|-----------|
| 制剂药品（不含大输液） | 796,699,617 | 21.61%    | 508,812,784 | 45.54%    |
| 大输液         | 679,913,883 | 18.44%    | 238,557,481 | 21.35%    |
| 原料药         | 183,464,606 | 4.98%     | 35,905,379  | 3.21%     |
| 天然药品        | 187,560,365 | 5.09%     | 104,775,662 | 9.38%     |
| 医药设备        | 44,455,219  | 1.21%     | 16,445,082  | 1.47%     |

● 按地区分类的构成情况（单位：元）

| 地区            | 主营业务收入        | 占主营业务收入比例 | 主营业务利润        | 占主营业务利润比例 |
|---------------|---------------|-----------|---------------|-----------|
| 西北地区          | 337,524,494   | 7.51%     | 57,247,242    | 5.05%     |
| 西南地区          | 362,230,443   | 8.06%     | 54,881,030    | 4.84%     |
| 华北地区          | 1,346,963,449 | 29.98%    | 546,687,917   | 48.20%    |
| 华中地区          | 1,533,226,949 | 34.12%    | 204,627,899   | 18.04%    |
| 华南地区          | 68,754,381    | 1.53%     | 21,806,388    | 1.92%     |
| 东北地区          | 191,248,291   | 4.26%     | 57,858,842    | 5.10%     |
| 东南地区          | 518,851,249   | 11.55%    | 152,367,113   | 13.43%    |
| 华东地区          | 121,095,597   | 2.69%     | 30,602,237    | 2.70%     |
| 其他地区          | 13,480,938    | 0.30%     | 8,081,783     | 0.71%     |
| 小计            | 4,493,375,791 | 100.00%   | 1,134,160,451 | 100.00%   |
| 公司内各业务分部间相互抵消 | 807,054,570   |           | 16,903,312    |           |
| 合计            | 3,686,321,221 |           | 1,117,257,139 |           |

公司主要产品情况及其市场占有率情况

● 制剂药品（不含大输液）：2002 年实现销售收入 796,699,617 元，销售成本 282,647,868 元，毛利率 64.52%，产品在华北地区占有较大的市场份额。

● 大输液：2002 年实现销售收入 679,913,883 元，销售成本 436,885,948 元，毛利率 35.74%，在全国的市场占有率达到 16.7%。

● 原料药：2002 年实现销售收入 183,464,606 元，销售成本 146,351,914 元，毛利率 20.23%，产品新诺明片、SMZ 原料药等在华北和华东地区占有部分市场份额。

● 天然药品：2002 年实现销售收入 187,560,365 元，销售成本 81,550,722 元，毛利率 56.52%，产品温、养胃舒等占有较大的市场份额。

● 医药设备：2002 年实现销售收入 44,455,219 元，销售成本 27,716,794 元，毛利率 37.65%，在全国的市场占有率达到 10%。

(2)公司主要控股子公司的经营情况及业绩（单位：元）

| 公司名称             | 业务性质                | 主要产品或服务  | 注册资本       | 资产规模        | 净利润        |
|------------------|---------------------|--|------------|-------------|------------|
| 北京双鹤药业经营有限责任公司   | 药品销售                | 销售本公司及控股子公司的工业产品。                                | 59,326,800 | 342,661,687 | 14,721,356 |
| 昆山双鹤药业有限责任公司     | 加工、制造化学药品           | 生产氧氟沙星、二甲双胍、复方新诺明原料，生产及销售奥复星、二甲双胍、复方新诺明、新速效感冒片等。 | 77,945,000 | 381,895,586 | 155,308    |
| 北京双鹤制药装备有限责任公司   | 制药工业设备制造            | 生产及销售制药设备。                                       | 17,777,800 | 51,766,497  | 5,081,723  |
| 武汉滨湖双鹤药业有限责任公司   | 医药制剂加工制造            | 生产及销售大输液及化学药制剂等。                                 | 99,708,200 | 281,481,797 | -4,026,950 |
| 北京双鹤现代医药技术有限责任公司 | 技术开发转让和服务；加工制造原料药片剂 | 生产及销售复方益肝灵、硝普钠等化学制剂。                             | 56,229,200 | 85,480,443  | 385,783    |
| 安徽双鹤药业有限责任公司     | 药品制造                | 生产及销售大输液及化学药制剂等。                                 | 82,608,700 | 210,675,726 | 20,682,485 |
| 湖南双鹤医药有限责任公司     | 药品销售                | 销售本公司及控股子公司的工业产品。                                | 45,054,900 | 257,284,486 | 1,100,012  |
| 山西晋新双鹤药业有限责任公司   | 药品制造及销售             | 生产及销售透析器、小针系列、儿泻康等化学药制剂及甲硝唑原料药。                  | 48,286,000 | 152,059,968 | 567,519    |
| 长沙双鹤医药有限责任公司     | 药品销售                | 销售本公司及控股子公司的工业产品。                                | 46,000,000 | 201,125,064 | 3,467,988  |
| 合肥神鹿双鹤药业有限责任公司   | 药品制造及销售             | 生产及销售温养胃舒、儿泻停、益胆片、六味地黄丸等。                        | 96,500,000 | 173,333,052 | 5,423,401  |
| 西安京西双鹤药业有限公司     | 药品制造及销售             | 生产及销售大输液及化学药制剂等。                                 | 55,421,600 | 115,631,212 | 4,108,753  |

● 北京双鹤药业经营有限责任公司：作为双鹤药业华北区域的核心商业公司，2002 年通过加强终端推广、渠道建设、资源整合、基础管理等方面的运作，保持了持续、快速、健康的发展态势，在完善一级分销体系的基础上初步构建了二级分销网络，为双鹤产品拓展纵深终端市场，建立良性有序的全国性分销网络奠定了良好的基础。全年实现主营业务收入 933,999,494 元，净利润 14,721,356 元。

● 昆山双鹤药业有限责任公司：作为双鹤药业合成抗菌药物生产基地，2002 年荣获江苏省“依法治企先进单位”和“厂务公开工作先进单位”称号，报告期内积极开展 GMP/FDA 的改造工作，新药“盐酸二甲双胍缓释片”获得国家药监局

新药临床研究申请批准，帕苏沙星全部工艺已贯通。全年实现主营业务收入 369,781,842 元，净利润 155,308 元。

- 北京双鹤制药装备有限责任公司：作为国内重点制药装备企业，2002 年在巩固原有拳头产品市场优势的同时，积极开拓新的药品包装生产线，全年实现主营业务收入 44,455,219 元，净利润 5,081,723 元。

- 武汉滨湖双鹤药业有限责任公司：作为双鹤药业中南地区输液基地，2002 年共完成 12 个新产品项目的研究并获得 12 个品规的生产批件，其中获得法莫替丁、胞磷胆碱 2 个新药证书。2002 年实现主营业务收入为 339,874,693 元，净利润-4,026,950 元，公司经营业绩出现滑坡，主要是因为销售区域集中在中南地区，而中南地区大输液产品竞争尤其激烈，产品价格不断下降。为此，公司将强化规模优势，并逐步优化产品结构，寻找新的利润增长点。

- 北京双鹤现代医药技术有限责任公司：作为双鹤药业的新产品中试基地，2002 年完成了复方益肝灵片的二次开发，取得薄膜衣片的批文，并已投入生产；益中生血片的二次开发已完成现场考核。全年实现主营业务收入 47,836,954 元，净利润 385,783 元。

- 安徽双鹤药业有限责任公司：作为双鹤药业华东地区的主要输液生产基地，2002 年被安徽省政府评为全省 20 户省外投资重点骨干工业企业之一，年产亿瓶输液生产线的三山输液车间顺利通过国家药监局 GMP 认证组的检查验收，产品中盐酸川芎嗪葡萄糖注射液被国家经贸委认定为国家级重点新产品，国家级新药醋酸甲羟孕酮胶获芜湖市科技进步二等奖，安徽省科技进步三等奖。全年实现主营业务收入 201,294,525 元，净利润 20,682,485 元。

- 湖南双鹤医药有限责任公司：作为双鹤药业在中南地区的医药商贸中心，2002 年成立了以总经理为组长的 GSP 认证工作领导小组及认证工作办公室，制订了《GSP 认证方案》，严格进行 GSP 改造工作，将责任落实到部门和个人，年度通过的 GSP 申报材料被湖南省药监局认为是“国内先进、省内一流”，全年实现主营业务收入 379,286,361 元，净利润 1,100,012 元。

- 山西晋新双鹤药业有限责任公司：作为双鹤药业注射液西北地区的生产基地，2002 年获得山西省科学技术厅“高新技术企业证书”，注射剂、片剂、颗粒剂、胶囊剂车间通过国家药品监督管理局 GMP 认证。全年实现主营业务收入 106,928,863 元，净利润 567,519 元。

- 长沙双鹤医药有限责任公司：作为双鹤药业在中南地区实施双鹤产品销售渠道的战略基地，2002 年通过不断强化管理，开拓市场，取得了在湖南市场快速批发和调拨配送业务领域的良好经营态势；同时公司先后在报告期内获得了 ISO9000 和 GSP 国家级认证，全年实现主营业务收入 693,841,457 元，净利润 3,467,988 元。

- 合肥神鹿双鹤药业有限责任公司：作为双鹤药业华东地区植物药生产基地，2002 年被安徽省科技厅继续认定为高新技术企业，并通过了国家药监局认证中心的 GMP 现场认证，公司主要产品“温/养胃舒”被继续认定为安徽省名牌产品称号，“儿泻停”颗粒荣获国家经贸委新产品创新和国家计委高新技术产业化示范

工程奖，全年实现主营业务收入 124,972,176 元，净利润 5,423,401 元。

● 西安京西双鹤药业有限公司：作为双鹤药业大输液西北地区的生产基地，将新产品开发作为扩大规模、增强实力获得效益的重要途径，以新产品销售为突破口，以改造、扩大生产能力为重点，使企业整体赢利能力和综合竞争实力得到增强，全年实现主营业务收入 91,780,507 元，净利润 4,108,753 元。

### (3)主要供应商、客户情况

公司前五名主要供应商合计的采购金额为 16,386 万元，占公司年度采购总额的 6.44%；公司前五家主要客户合计销售总额为 15,974 万元，占公司销售总额的 4.33%。

### (4)在经营中出现的问题与困难及解决方案

随着我国加入 WTO 和全球经济一体化，来自国内外医药企业的竞争更为激烈，市场恶性竞争，药品降价等因素不断压缩企业盈利空间，使得产品毛利率下降。为此，公司将利用近年来培育形成的一批双鹤名牌产品，通过不断加大市场开发投入，利用系统有效的双鹤产品销售渠道，建立长期稳定的商业和终端客户群，构筑双鹤产品形象，不断提高公司整体创利能力。

## 2、公司投资情况

(1) 报告期内,公司总计投资 443,063,393 元,比上年度增加 186,678,392 元,增长比例为 73%。

其中投入北京双鹤药业股份有限公司项目改造 110,983,393 元,投资参控股公司 332,080,000 元,明细如下:

| 被投资公司名称          | 主要经营活动             | 报告期投资金额(元)  | 权益比例(%) |
|------------------|--------------------|-------------|---------|
| 武汉滨湖双鹤药业有限责任公司   | 医药制剂加工制造           | 21,000,000  | 91.27%  |
| 牡丹江温春双鹤药业有限责任公司  | 药品制造               | 7,000,000   | 65.08%  |
| 安徽双鹤药业有限责任公司     | 药品制造               | 25,000,000  | 88.37%  |
| 西安京西双鹤药业有限公司     | 药品制造及销售            | 52,000,000  | 93.83%  |
| 西安双鹤医药股份有限公司     | 药品销售               | 85,000,000  | 79.72%  |
| 昆明康普莱特双鹤药业有限公司   | 新型高档注射剂制造销售        | 6,680,000   | 38.00%  |
| 中投信用担保有限公司       | 担保和投资              | 20,000,000  | 2.00%   |
| 北京双鹤大药房有限公司      | 零售药品、生物制品中、包装食品等   | 400,000     | 40.00%  |
| 长沙双鹤医药有限责任公司     | 药品销售及中药饮品          | 20,000,000  | 60.87%  |
| 北京双鹤高科天然药物有限责任公司 | 医药制品生产销售           | 25,000,000  | 78.27%  |
| 华夏证券股份有限公司       | 证券承销、自营及代理         | 20,000,000  | -       |
| 北京双鹤现代医药技术有限公司   | 技术开发转让服务、加工制造原料药片剂 | 30,000,000  | 85.00%  |
| 合肥神鹿双鹤药业有限责任公司   | 药品制造及销售            | 20,000,000  | 70.98%  |
| 合计               |                    | 332,080,000 |         |

(2) 募集资金使用情况

2001 年度公司实施了增资配股，实际募集资金 423,002,000 元，本报告期使用资金 222,699,956 元，累计使用 358,594,152 元，剩余资金 64,407,848 元存放银行。

投资项目情况如下（单位：元）

| 募集资金总额                  | 423,002,000 | 本年度已使用募集资金总额 |            | 222,699,956 |               |
|-------------------------|-------------|--------------|------------|-------------|---------------|
|                         |             | 已累计使用募集资金总额  |            | 358,594,152 |               |
| 承诺项目                    | 拟投入金额       | 是否变更项目       | 实际使用金额     | 产生收益金额      | 是否符合计划进度和预计收益 |
| 武汉滨湖双鹤一分厂新建输液 GMP 车间项目  | 20,000,000  | 否            | 20,000,000 | 29,212,600  | 是             |
| 组建武汉输液生产技术研究开发中心项目      | 18,860,000  | 是            | 3,000,000  | 0           | 部分变更          |
| 温春双鹤输液生产车间 GMP 改造项目     | 20,000,000  | 否            | 9,491,553  | 0           | 是             |
| 温春双鹤复合袋技术改造项目           | 25,000,000  | 是            | -          | -           | 变更            |
| 安徽双鹤输液车间技术改造项目          | 18,000,000  | 否            | 18,000,000 | 20,919,432* | 是             |
| 安徽双鹤塑瓶输液生产线项目           | 20,000,000  | 否            | 20,000,000 | 8,847,509   | 是             |
| 投资组建山西晋新双鹤药业有限责任公司项目    | 40,000,000  | 是            | 22,840,000 | 0           | 是             |
| 昆山双鹤建设 GSP 医药配载中心项目     | 16,000,000  | 是            | 10,000,000 | 2,266,922   | 部分变更          |
| 昆山双鹤扩建 GSP 连锁药店项目       | 14,400,000  | 否            | 0          | 0           | 否             |
| 郑州双鹤营销网络体系建设项目          | 20,000,000  | 否            | 0          | 0           | 否             |
| 武汉双鹤医药 GSP 改造及网络化管理改造项目 | 36,000,000  | 是            | 10,000,000 | 5,495,300   | 部分变更          |
| 双鹤高科针剂、口服液、提取车间改扩建项目    | 29,230,000  | 否            | 25,000,000 | 0           | 是             |
| 双鹤现代中药生产基地技术改造项目        | 30,000,000  | 否            | 29,806,488 | 0           | 是             |
| 建设双鹤现代医药工业开发基地项目        | 28,000,000  | 否            | 0          | 0           | 否             |

|                             |  |   |             |            |   |
|-----------------------------|--|---|-------------|------------|---|
| 北京双鹤生产基地公用<br>工程改造项目        | 20,000,000   | 否 | 12,244,878  | 0          | 是 |
| 北京双鹤胶囊生产车间<br>改造项目          | 14,000,000   | 否 | 4,964,684   | 0          | 是 |
| 北京双鹤新建制剂车间<br>项目            | 49,000,000   | 否 | 40,775,556  | 0          | 是 |
| 北京双鹤冻干制剂车间<br>技术改造项目        | 15,000,000   | 否 | 9,477,865   | 0          | 是 |
| 北京双鹤新建质检及科<br>研培训中心项目       | 20,000,000   | 否 | 19,866,788  | 0          | 是 |
| 北京双鹤年产 3000 万塑<br>料瓶输液生产线项目 | 44,800,000   | 否 | 37,639,094  | 0          | 是 |
| 合 计                         | 498,290,000  |   | 293,106,906 | 66,741,763 |   |
| 未达到计划进度和收益<br>的说明           | 因公司实际募集资金小于承诺项目投资总额，根据公司自身发展要求和项目投入的轻重缓急，公司决定逐步利用自筹资金对昆山双鹤扩建 GSP 连锁药店项目、郑州双鹤营销网络体系建设项目和建设双鹤现代医药工业开发基地项目进行投入。   |   |             |            |   |
| 变更原因及变更程序说<br>明             | <p>1. 为了进一步巩固和提高公司大输液的市场占有率，不断提升公司大输液整体竞争实力，根据不断变化的区域市场形势以及下属各输液生产企业的实际生产经营情况，公司决定调整部分输液企业间投资和生产项目的实施地点，停止实施温春双鹤复合袋改造项目，并拟投资武汉滨湖双鹤大输液项目、安徽双鹤工业园大输液项目、安徽双鹤药业大输液生产改造项目和西安京西双鹤大输液生产线提速技改项目。</p> <p>2. 为了改变分散的科研格局，集中各地科研资源，提高公司科技创新能力，公司决定在北京双鹤总部设立双鹤研究院，统一负责公司整体的新品研发，因此，武汉输液生产技术研发中心项目不宜继续实施。</p> <p>3. 为了实现以商业拉动工业的战略目的，以及应对 2003 年我国医药分销体系对外开放所带来的挑战，公司决定对营销体系进行调整，所以停止昆山双鹤建设 GSP 医药配载中心项目和武汉双鹤医药 GSP 改造及网络化管理改造项目。</p> <p>以上项目已经公司第二届董事会第十七次会议，2002 年临时股东大会审议通过。</p> |   |             |            |   |

\* 注：安徽双鹤输液车间技术改造项目的收益已包括了后表中安徽工业园大输液项目的收益。



募集资金使用变更情况(单位：元)

| 变更投资项目的资金总额        |   | 82,860,000 |            |        |               |
|--------------------|---|------------|------------|--------|---------------|
| 变更后的项目             | 对应的原承诺项目  | 变更项目拟投入金额  | 实际使用金额     | 产生收益金额 | 是否符合计划进度和预计收益 |
| 武汉滨湖大输液生产线提速技改项目   | 组建武汉输液生产技术研究开发中心项目                                    | 18,000,000 | 5,232,069  | 0      | 是             |
| 安徽工业园大输液项目         | 温春双鹤复合袋技术改造项目   | 20,000,000 | 20,000,000 | 见说明    | 是             |
| 安徽双鹤药业大输液生产线提速改造项目 | 温春双鹤复合袋技术改造项目   | 5,000,000  | 2,480,000  | 0      | 是             |
| 西安京西双鹤大输液生产线提速技改项目 | 昆山双鹤建设 GSP 医药配载中心项目                                   | 12,000,000 | 10,152,595 | 0      | 是             |
| 山西晋新生产车间改造项目       | 投资组建山西晋新双鹤药业有限责任公司项目                                  | 10,000,000 | 10,000,000 | 0      | 是             |
| 北京双鹤药业高架仓库技术改造项目   | 武汉双鹤医药 GSP 改造及网络化管理改造项目                               | 29,800,000 | 17,622,582 | 0      | 是             |
| 合计                 |   | 94,800,000 | 65,487,246 |        |               |
| 计划进度和收益的说明         | 安徽工业园大输液项目的收益已列入前表安徽双鹤输液车间技术改造项目，共计实现利润 20,920,432 元。 |            |            |        |               |

### (3)非募集资金投资情况（单位：元）

| 项目名称             | 项目金额        | 项目进度 | 项目收益情况              |
|------------------|-------------|------|---------------------|
| 增资合肥神鹿双鹤药业有限责任公司 | 20,000,000  | 完成   | 新增销售利润 72,032,211 元 |
| 增资长沙双鹤医药有限责任公司   | 20,000,000  | 完成   | 新增销售利润 20,801,658 元 |
| 控股西安京西双鹤药业有限公司   | 40,000,000  | 完成   | 新增销售利润 24,938,842 元 |
| 控股西安双鹤医药股份有限公司   | 85,000,000  | 完成   | 新增销售利润 18,558,432 元 |
| 参股云南康普莱特医药有限责任公司 | 6,680,000   | 完成   | 新增销售利润 1,314,359 元  |
| 投资组建北京双鹤大药房有限公司  | 400,000     | 完成   | 年底完成投资尚未产生收益        |
| 参股中投信用担保有限公司     | 20,000,000  | 完成   | 无收益                 |
| 参股华夏证券有限公司       | 20,000,000  | 完成   | 无收益                 |
| 合计               | 212,080,000 |      |                     |

### 3、公司财务状况（单位：元）

| 项目           | 2002 年        | 2001 年        | 增幅比例     | 变动原因     |
|--------------|---------------|---------------|----------|----------|
| 总资产          | 3,616,464,655 | 2,736,346,260 | 32.16%   | 合并范围扩大   |
| 股东权益         | 1,404,196,234 | 1,275,374,913 | 10.10%   | 经营获利     |
| 主营业务利润       | 1,117,257,138 | 861,687,449   | 29.66%   | 收入增加     |
| 净利润          | 168,442,069   | 152,019,075   | 10.80%   | 收入增加     |
| 现金及现金等价物净增加额 | -41,624,417   | 350,834,660   | -111.86% | 配股资金投入使用 |

### 4、生产经营环境、宏观政策、法规的变化对公司产生的影响

(1)随着国家基本医疗保险制度改革和降低药品价格政策的实施，药品市场价格和药品消费结构将会发生变化，从而促进国内基本治疗药物市场的发展，并提高低价位药品的市场份额，这将给本公司较高价位药品的销售带来不利影响。为此，公司将对医药市场进行细分，根据各消费结构和层次，制定科学的营销策略，建立完善的双鹤产品销售渠道；扩大生产规模，改进生产工艺，降低生产成本，拓展盈利空间；同时，本公司将适时调整产品结构，根据需求加大普药和低价位药品的销售和生产。

(2)国家和各地方在环保方面的要求不断提高，使得药品生产受到国家环保政策的严格限制。随着国家和各地政府的新环保政策的出台，将会对制药企业有新的环保限制措施，从而对本公司生产产生不利影响。公司将高度重视环境保护，采取积极的环保措施，增加环保费用支出，改进药品生产工艺及流程，对现有生产设施、配套环保装置及时进行技术提升改造，建设废水、废气净化装置，减少“三废”的排放。

(3)我国已经加入 WTO，总体关税包括对医药类产品及服务的进口关税将会逐步下降，外国企业将享受国民待遇，并加快将其新产品推向中国市场的步伐，这对国内的医药工业将会产生重大影响。同时，加入 WTO 也会对与贸易相关的知识产权进行更为严格的保护，仿制国外专利产品将受到严格限制。这些因素都对国内整个医药行业的生产、销售，以及新产品的研制与开发带来重要影响。为迎接挑战，公司将继续围绕优势领域，扩大生产规模，实现产业升级，凭借产品的低价格、高质量以及有效的全国性双鹤产品销售渠道，巩固并提高市场份额；加强与国际知名医药研究机构的交流合作，引进具有世界先进水平的新工艺、新技术；主动进行战略性重组和结构调整，以天然植物药为突破口，集中力量加快发展适应市场需要的科技含量高的新产品；利用加入 WTO 的机会，增强综合实力，将面临的的风险与挑战转化为再发展的机遇，在激烈的市场竞争中立于不败之地。

#### 5、主要会计政策、会计估计变更及会计差错更正

本公司自 2002 年 1 月 1 日起按照财政部颁发的《企业会计准则——固定资产》的规定，对停用的固定资产补提折旧，并采用追溯调整法调整。本公司所属子公司共补提折旧 2,608,828 元，全部计入 2001 年度损益。本公司按投资所占比例计算，影响 2001 年投资收益 1,546,587 元，盈余公积 309,317 元。

本公司所属子公司—牡丹江温春双鹤药业有限公司经清查发现部分收入确认有误，该公司将其作为重大会计差错进行了更正，其中冲减 2000 年度收入 3,266,158 元，成本 2,449,619 元；冲减 2001 年度收入 2,344,596 元，成本 1,724,919 元。由于上述调整增加的存货在会计报表截止日已无实物对应，故将其全部调入相应期间的损失。本公司按投资所占比例相应调减 2001 年年初未分配利润 1,692,197 元，调减 2001 年度投资收益 1,410,743 元，盈余公积共计调减 620,588 元。

本公司所属子公司—武汉滨湖双鹤药业有限公司 2001 年签订的无形资产转让合同因故发生变更，原合同中止，新合同尚未履行完毕，故对 2001 年确认的转让收入 2,000,000 元作为重大会计差错进行了更正，调减 2001 年净利润 2,000,000 元。本公司按照投资所占比例相应调减了 2001 年度投资收益 1,778,800 元及相关盈余公积 355,760 元。

本公司所属子公司—湖南双鹤医药有限公司 2001 年度内部往来经清理尚有 1,721,416 元的差异无法查明原因，现全额计提坏账准备并作为重大会计差错调减了 2001 年的净利润。本公司按照投资所占比例相应调减了 2001 年度投资收益 955,214 元及相关盈余公积 191,043 元。

上述调整在编制比较会计报表时，已对比较会计报表相关项目进行了相应调整。

## 6、新年度的经营计划

(1)以市场为中心，以大输液、北京降压0号等十大双鹤名牌产品为龙头，塑造双鹤品牌形象，提升双鹤产品市场占有率，实现主营收入稳步增长。

(2)实施全员科学管理，落实盈利能力和规模扩张到位、双鹤产品销售渠道建设拉动到位和企业改制与人力资源开发到位工作，强化集团化管理，全面提升公司盈利能力。

(3)以大输液、天然药物为核心，加快差异性新产品开发速度，将红霉素衍生物等10个产品推向市场，增强公司核心竞争力。

(4)围绕公司优势领域，继续投资扩张、企业重组工作。

(5)为保证公司稳定高速发展，实现计划目标，2003年度努力完成增资配股工作。

(6)根据公司规模和发展规划，为有效地引进人才、留住人才，进一步完善经营者的激励约束机制和加强企业文化建设。

## 7、董事会日常工作情况

### (1)报告期内董事会的会议情况及决议内容

2002年3月20日召开第二届董事会第十四次会议，出席会议的董事应到14人，实到董事及授权代表12人。会议由董事长乔俊峰先生主持，公司4名监事、财务总监及独立董事候选人李晓鸣先生和王斌先生列席会议。会议审议通过以下事项：

- 总经理工作报告
- 关于二00一年财务决算和二00二年财务预算的议案
- 二00一年度报告及年报摘要
- 关于二00一年度利润分配的预案
- 关于二00二年度利润分配政策的议案
- 关于二00一年度实施奖励的议案
- 关于调整高级管理人员报酬的议案
- 关于增加独立董事的议案
- 关于给予独立董事、非执行董事、监事津贴的议案
- 关于调整高级管理人员的议案
- 关于修改公司章程的议案
- 关于修改股东大会议事规则的议案
- 关于修订、制定有关管理制度的议案
- 关于支付会计师事务所报酬暨续聘会计师事务所的议案
- 关于向银行申请授信额度贷款的议案
- 关于为控股子公司提供担保额度的议案
- 关于受让昆明康普莱特制药有限公司部分股权并更名为昆明康普莱特双鹤药业有限公司的议案
- 关于受让中投信用担保有限公司部分股权的议案

- 关于召开二 00 一年度股东大会的议案

本次会议决议公告刊登在 2002 年 3 月 22 日《中国证券报》、《上海证券报》。

2002 年 4 月 29 日召开第二届董事会第十五次会议，出席会议的董事应到 16 人，实到董事 15 人，会议由董事长乔俊峰先生主持。公司 4 名监事、财务总监列席会议。会议审议通过 2002 年第一季度报告。

本次会议决议公告刊登在 2002 年 4 月 30 日《中国证券报》、《上海证券报》。

2002 年 8 月 15 日召开第二届董事会第十六次会议。出席会议的董事应到 16 人，实到董事 13 人，会议由董事长乔俊峰先生主持。公司 4 名监事、财务总监列席会议。会议审议通过以下事项：

- 总经理 2002 年上半年工作总结及下半年工作计划报告
- 2002 年半年度报告及半年度报告摘要

本次会议决议公告刊登在 2002 年 8 月 17 日《中国证券报》、《上海证券报》。

2002 年 10 月 29 日召开第二届董事会第十七次会议。出席会议的董事应到 16 人，实到董事 14 人，会议由董事长乔俊峰先生主持。公司 3 名监事、财务总监列席会议。会议审议通过以下事项：

- 公司 2002 年第三季度报告
- 公司关于变更前次部分募集资金用途的议案
- 公司关于新建双鹤(北京)工业园，对原产品调整搬迁，部分资产报废的议案
- 公司关于召开 2002 年临时股东大会的议案

本次会议决议公告刊登在 2002 年 10 月 31 日《中国证券报》、《上海证券报》。

2002 年 12 月 4 日召开第二届董事会第十八次会议。出席会议的董事应到 16 人，实到董事 14 人，会议由董事长乔俊峰先生主持。公司 3 名监事列席会议。会议审议通过以下事项：

- 关于为西安医药股份有限公司增资的议案
- 关于增加公司副总经理的议案

本次会议决议公告刊登在 2002 年 12 月 5 日《中国证券报》、《上海证券报》。

## (2) 董事会对股东大会决议的执行情况

根据公司第二届董事会第十四次会议决议，经二 00 一年度股东大会通过，本报告期公司实施了二 00 一年度利润分配方案：以 2001 年末总股本 339,289,000 股为基数，向全体股东按每 10 股送 1.00 元(含税)的比例派送红利，按每 10 股转增 3 股的比例转增股本。股权登记日为 2002 年 5 月 10 日，除权除息日为 2002 年 5 月 13 日，新增可流通股份已于 2002 年 5 月 14 日上市流通；所有现金红利都已到达股东帐户。

本次公积金转增股本方案实施后，公司注册资本增到 44107.57 万元。

(3)本次利润分配预案和资本公积金转增股本预案

经天健会计师事务所有限公司审计，本公司二 00 二年度完成主营业务收入 3,686,321,221 元，实现净利润 168,442,069 元，每股税后利润 0.3819 元，提取法定公积金 22,791,760 元，提取法定公益金 22,791,761 元，当年可供股东分配利润 122,858,548 元，加上二 00 一年度结转未分配利润 165,538,708 元，累计可供股东分配利润 288,397,256 元。公司拟以 2002 年末总股本 441,075,700 股为基数，向全体股东按每 10 股送 1.00 元(含税)的比例派送红利，共计送出 44,107,570 元，尚余可分配利润 244,289,686 元结转下一年度。

本年度不实施资本公积金转增股本。

以上事项须提交年度股东大会审议通过后实施。

(4)其它事项：

报告期内公司选定的信息披露报刊为《中国证券报》和《上海证券报》，没有变更信息披露报刊。

## 八、监事会报告

2002 年公司监事会严格按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的规定，本着对全体股东负责的态度，履行了监督职能，对公司的发展规划、重大项目、公司生产经营活动中依法运作、财务管理、募集资金的使用、资产收购、关联交易事项以及公司董事、高级管理人员的执行职务情况进行了监督，促进了公司规范运作，快速发展。现将监事会一年的工作报告如下：

### 1、报告期内监事会会议情况

2002 年监事会共召开了三次监事会会议，列席董事会会议 5 次，参加股东大会 2 次。监事会会议的具体情况如下：

(1) 2002 年 3 月 20 日召开第二届监事会第七次会议，出席会议的监事应到 5 人，实到 5 人。会议由监事会召集人赵宏先生主持。会议审议通过以下事项。

- 监事会工作报告
- 二 00 二年度报告及年报摘要
- 关于修改监事会议事规则的议案

本次会议决议公告刊登在 2002 年 3 月 22 日《中国证券报》、《上海证券报》。

(2) 2002 年 8 月 15 日召开第二届监事会第八次会议，出席会议的监事应到 5 人，实到监事及授权代表共 5 人。会议由监事会召集人赵宏先生主持。会议审议通过以下事项：

- 公司 2002 年上半年度报告及半年度报告摘要
- 公司关于对双鹤药业创业高级管理人员实行优惠政策的指导意见。

本次会议决议公告刊登在 2002 年 8 月 17 日《中国证券报》、《上海证券报》。

(3) 2002 年 10 月 29 日召开第二届监事会第九次会议，出席会议的监事应到 5 人，实到监事及授权代表共 5 人。会议由监事会召集人赵宏先生主持。会议审议通过了公司关于变更前次部分募集资金用途的议案。

本次会议决议公告刊登在 2002 年 10 月 31 日《中国证券报》、《上海证券报》。

### 2、公司依法运作情况

(1) 报告期内，公司监事会严格按照《公司法》和《公司章程》以及国家有关法律法规，认真行使监督职能，监事会成员定期列席各次董事会会议，对董事会的各项议案进行审议、评价、监督，并提出建议。参与公司年度生产、经营计划、财务预算的制订，并通过财务报表和财务分析，审查监督计划和预算的执行情况。公司狠抓了资产监管和内部审计的建设，组成了专业队伍，不定期地对各子公司进行常规审计和专项审查，实施了内部监督和控制。帮助各公司理顺核算，加强管理，促进了公司各部门规范运作、顺畅运行。监事会认为：公司一年来的生产经营活动是严格按照《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规，规范运作，依法经营的，其决策程序合法，决策机制科学合理，信息披露真实，内控制

度健全有效。公司在 2002 年经营业绩、投资重组、企业管理等方面均取得显著成绩，实现了持续快速高效发展，为新世纪全面创新发展奠定了基础。

(2) 监事会认为公司董事、经理和其他高级管理人员在执行公务、履行职责义务和维护股东权益时，是勤勉诚信、尽职尽责、遵纪守法、廉洁自律的，未发现违反法律、法规、公司章程，损害公司和股东利益的行为。

### 3、检查公司财务情况

监事会认为：报告期内，公司始终坚持标准的财务管理制度原则。在全集团范围内，全面推行预算管理、招标采购、人才培养、规范财务核算和基础工作，认真执行各项会计制度，实施财务电算化，注重向科学管理要效益等方面取得了一定成绩。

经审查，公司财务在会计事项的处理、年度报表的编制及公司执行会计制度方面是符合《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》要求的。财务报告中主营业务收入、利润总额、净利润、每股净收益等数据是正确的，真实地反映了公司当年财务状况和经营成果。

### 4、公司近期募集资金实际投入承诺项目使用情况

#### (1) 募集资金实际投入承诺项目使用情况：

经中国证监会批准，2001 年公司实施了增资配股，实际募集资金 423,002,000 元。该资金近两年投入承诺项目和按法定程序变更项目，实际使用投入资金 358,594,152 元。其中：本报告期实际使用投入资金 222,699,956 元，期末剩余资金 64,407,848 元存入银行。投资项目使用情况如下：

第一，组建全国性大输液集团项目 10 个，实际使用投入资金共 141,196,217 元。其中投入滨湖双鹤新建大输液 GMP 车间 20,000,000 元，组建武汉输液生产技术研究开发中心 3,000,000 元，武汉滨湖大输液生产线提速技改 5,232,069 元；投入温春双鹤输液车间 GMP 改造 9,491,553 元；投入安徽双鹤输液车间技术改造 18,000,000 元，安徽双鹤塑料瓶输液生产线 20,000,000 元，安徽工业园大输液 20,000,000 元，安徽双鹤大输液生产线提速改造 2,480,000 元；投入西安京西双鹤大输液生产线提速技改项目 10,152,595 元；投资组建山西晋新双鹤和生产车间改造项目 32,840,000 元。以上资金已按计划用于各输液基地的建设及 GMP 改造，符合项目计划进度要求。

第二，建设双鹤产品销售渠道项目 2 个，实际使用投入资金 20,000,000 元。其中：投入昆山双鹤建设 GSP 医药配载中心项目 10,000,000 元；投入武汉双鹤医药 GSP 改造及网络化管理改造项目 10,000,000 元，这两家公司的项目已完工。

第三，投入天然药物生产基地改造项目 2 个，实际使用投入资金 54,806,488 元。其中：投入双鹤高科针剂、口服液、提取车间改扩建项目 25,000,000 元，该项目正在进行中。投入双鹤现代中药生产基地技术改造项目 29,806,488 元。该项目已竣工并进入调试阶段，一旦正式投产使用，必将为公司带来良好的效益。

第四，投入北京双鹤药业股份有限公司改扩建及技术改造项目 7 个，实际使



用投入资金共 142,591,447 元。其中：投入北京双鹤生产基地公用工程改造项目 12,244,878 元，投入胶囊生产车间改造项目 4,964,684 元，投入新建制剂车间项目 40,775,556 元，投入冻干制剂车间技术改造项目 9,477,865 元，投入新建质检及科研培训中心项目 19,866,788 元，投入年产 3,000 万瓶塑料瓶输液生产线项目 37,639,094 元，投入北京双鹤药业高架仓库技术改造项目 17,622,582 元。以上 7 个项目正在建设中，效益尚未体现。

(2) 非募集资金投资情况：

本期公司用非募集资金投资 212,080,000 元。其中：投入合肥神鹿双鹤药业有限责任公司 20,000,000 元；投入长沙双鹤医药有限责任公司 20,000,000 元；控股西安京西双鹤药业有限责任公司 40,000,000 元；控股西安双鹤医药股份有限公司 85,000,000 元；控股昆明康普莱特医药有限责任公司 6,680,000 元；投资组建北京双鹤大药房有限公司 400,000 元；参股中投信用担保有限公司 20,000,000 元；参股华夏证券有限公司 20,000,000 元。

5、关于公司收购、出售资产交易价格情况

报告期内公司没有收购、出售资产业务发生。投资项目比率价格合理，未发现内幕交易的现象，也无损害股东权益和造成公司资产流失的现象发生。

6、关于公司与关联企业的关联交易事项

监事会严格按照关联协议逐项审查，认为公司是完全按照双方签订的协议认真执行的，协议条款内容是公平合理的，没有损害公司的利益，年报中财务披露的有关数据是正确的，关联方各项往来帐余额经审查也是属实的。

7、审计报告

公司财务报告经天健会计师事务所有限公司审计出具了标准无保留意见的审计报告。

8、关于会计政策变更和重大会计差错的更正董事会报告中的说明属实。

监事会对公司 2002 年所做的工作和取得的成绩是满意的，在新的一年里，公司监事会将继续履行《公司章程》所赋予的职责，维护公司利益和股东权益。希望公司 2003 年在做大的同时，要加强科学管理，以稳健经营的步伐，将公司做大做强，争取创出更丰厚的效益回报全体股东。

## 九、重要事项

1、本报告期内，公司控股子公司西安双鹤医药股份有限公司因连带担保第一被告西安中药集团公司（主债务人）与中国工商银行西安市东大街支行（原债权人）的借款合同（合同金额为 2866 万元，担保期为 2000 年 8 月 15 日~2002 年 8 月 15 日），而被原告陕西富豪物业开发有限责任公司（通过受让前述债权成为现债权人）起诉要求承担偿还借款本息共计 4348.13 万元的连带责任。2003 年 3 月 4 日陕西省高级人民法院已裁定本案中止诉讼。

2、本报告期内公司无收购和出售资产、吸收合并事项情况发生。

### 3、重大关联交易事项

#### (1) 采购商品发生的关联交易（单位：元）

| 关联交易方      | 交易内容 | 定价原则 | 交易价格 | 交易金额       | 占同类交易金额的比例 | 结算方式  | 关联交易事项对公司利润的影响        |
|------------|------|------|------|------------|------------|-------|-----------------------|
| 北京北药医药化工公司 | 制剂原料 | 市价   |      | 20,927,298 | 0.91%      | 按公司政策 | 关联交易采用公允价格，对公司利润无额外影响 |
| 北京万辉集团国贸部  | 制剂原料 | 市价   |      | 10,386,778 | 0.45%      | 按公司政策 | 关联交易采用公允价格，对公司利润无额外影响 |
| 北京万维医药有限公司 | 制剂原料 | 市价   |      | 731,037    | 0.03%      | 按公司政策 | 关联交易采用公允价格，对公司利润无额外影响 |
| 黑龙江双鹤      | 商品采购 | 市价   |      | 60,855     | 0.00%      | 按公司政策 | 关联交易采用公允价格，对公司利润无额外影响 |
| 昆明康普莱特双鹤公司 | 商品采购 | 市价   |      | 1,951,675  | 0.08%      | 按公司政策 | 关联交易采用公允价格，对公司利润无额外影响 |
| 北京费森尤斯卡比公司 | 商品采购 | 市价   |      | 6,901,852  | 0.30%      | 按公司政策 | 关联交易采用公允价格，对公司利润无额外影响 |
| 北京华新制药有限公司 | 商品采购 | 市价   |      | 620,853    | 0.03%      | 按公司政策 | 关联交易采用公允价格，对公司利润无额外影响 |
| 合计         |      |      |      | 41,580,348 | 1.80%      |       |                       |

## (2) 销售商品发生的关联交易（单位：元）

| 关联交易方      | 交易内容   | 定价原则 | 交易价格 | 交易金额       | 占同类交易金额的比例 | 结算方式  | 关联交易事项对公司利润的影响        |
|------------|--------|------|------|------------|------------|-------|-----------------------|
| 北京北药医药化工公司 | 药品     | 市价   |      | 3,427,168  | 0.09%      | 按公司政策 | 关联交易采取公允价格，对公司利润无额外影响 |
| 北京万辉药业集团   | 药品     | 市价   |      | 513,707    | 0.01%      | 按公司政策 | 关联交易采用公允价格，对公司利润无额外影响 |
| 北京万维医药有限公司 | 药品     | 市价   |      | 837,357    | 0.02%      | 按公司政策 | 关联交易采用公允价格，对公司利润无额外影响 |
| 黑龙江双鹤      | 药品     | 市价   |      | 32,766,183 | 0.89%      | 按公司政策 | 关联交易采用公允价格，对公司利润无额外影响 |
| 北京光华医药贸易公司 | 药品     | 市价   |      | 1,236,563  | 0.03%      | 按公司政策 | 关联交易采用公允价格，对公司利润无额外影响 |
| 北京亚康医药经营公司 | 药品     | 市价   |      | 25,038     | 0.00%      | 按公司政策 | 关联交易采用公允价格，对公司利润无额外影响 |
| 郑州双鹤       | 药品     | 市价   |      | 39,333,344 | 1.07%      | 按公司政策 | 关联交易采用公允价格，对公司利润无额外影响 |
| 北京医药股份有限公司 | 药品     | 市价   |      | 1,473,795  | 0.04%      | 按公司政策 | 关联交易采用公允价格，对公司利润无额外影响 |
| 北京万辉集团国贸部  | 药品     | 市价   |      | 47,248     | 0.00%      | 按公司政策 | 关联交易采用公允价格，对公司利润无额外影响 |
| 北京费森尤斯卡比公司 | 房租     | 市价   |      | 4,500,000  | 0.12%      | 按公司政策 | 关联交易采用公允价格，对公司利润无额外影响 |
| 北京华新制药有限公司 | 房租及仓储费 | 市价   |      | 322,400    | 0.01%      | 按公司政策 | 关联交易采用公允价格，对公司利润无额外影响 |
| 合计         |        |      |      | 84,482,803 | 2.28%      |       |                       |

注：本报告期内公司无大额销货退回情况发生。

### (3) 公司与关联方的债权、债务往来、担保事项

| 关联方           | 债务   | 债权    | 担保 | 形成原因   | 对公司的影响        |
|---------------|------|-------|----|--------|---------------|
| 郑州市双鹤药业有限责任公司 |      | 应收账款  | 无  | 正常经营活动 | 增加应收账款计提坏账准备  |
| 黑龙江双鹤药业有限责任公司 |      | 应收账款  | 无  | 正常经营活动 | 增加应收账款计提坏账准备  |
| 北京北药医药化工公司    |      | 预付账款  | 无  | 正常经营活动 |               |
| 北京医药集团有限责任公司  |      | 其他应收款 | 无  |        | 增加其他应收款计提坏账准备 |
| 北京万辉集团国贸部     | 应付账款 |       |    | 正常经营业务 |               |

### (4) 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》、《土地租赁协议》等相亲协议，本公司支付北京万辉药业集团的费用如下：

| 项目      | 2002 年度（元） | 2001 年度（元） | 依据          |
|---------|------------|------------|-------------|
| 土地租金    | 351,600    | 204,000    | 协议约定        |
| 办公设施使用费 | -          | 240,893    | 相关收入之 0.05% |
| 房租      | 4,800,000  | 4,800,000  | 协议约定        |
| 综合服务费   | 6,680,372  | 6,396,126  | 协议结算        |
| 合计      | 11,831,972 | 11,641,019 |             |

## 4、重大合同履行情况

(1) 报告期内本公司无重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

(2) 截至 2002 年 12 月 31 日本公司所属子公司 西安双鹤医药股份有限公司分别为西安中药集团公司、西安迪塞药业股份有限公司提供贷款担保 3,346 万元和 278 万元，均为连带责任担保，其中为西安中药集团公司提供的担保借款已逾期，为本公司投资之前形成。2001 年 12 月 31 日本公司不存在对外提供贷款担保和其他单位为本公司提供贷款担保的情况。

(3) 报告期内公司无委托他人进行现金资产管理事项。

(4) 根据北京市人民政府建设国际中央商务区（CBD）的规划，公司地处北京市朝阳区建国门外光华路九号，占地约四万平方米的部分生产分厂将有计划地迁出。北京万辉药业集团和本公司与北京奥中置地投资有限公司就合作开发建设北京世贸广场（暂定名）项目签订协议书，北京奥中置地投资有限公司负责向本公司分期支付搬迁补偿费。详细内容刊登于 2002 年 2 月 9 日《中国证券报》、《上海证

券报》。

5、本报告期及持续到本报告期内，公司或公司持股 5%以上股东未在指定报刊及网站作出承诺事项。

6、公司续聘天健会计师事务所有限公司为审计单位。

本年度公司支付给天健会计师事务所有限公司的报酬 130 万元，支付前次募集资金专项审计费用 25 万元；目前天健会计师事务所有限公司已为公司提供了连续 3 年的审计服务。

7、公司、公司董事会及董事、高级管理人员在报告期内没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

8、其他重大事项

(1) 根据中国证券监督管理委员会《上市公司检查办法》的有关规定，本公司于 2002 年 10 月 15 日至 21 日通过了中国证券监督管理委员会北京办事处对公司的巡回检查。

(2) 山西晋新药业集团通过受让晋新双鹤持有的山西华鼎医疗器械制造有限公司 70%的股权，减少对晋新双鹤的出资 2514.9 万元。晋新双鹤相应调减注册资本至 4828.6 万元，并于 2002 年 12 月 21 日完成有关工商登记和公司章程修改。本公司的股权比例由原 54.57%变更为 82.84%。

## 十、财务报告

### (一) 审计报告

天健（2003）审字 008 号

北京双鹤药业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵公司 2002 年 12 月 31 日的资产负债表、合并资产负债表，2002 年度的利润及利润分配表、合并利润及利润分配表，以及 2002 年度的现金流量表、合并现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是根据中国注册会计师独立审计准则进行的。在审计过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，上述会计报表符合企业会计准则和《企业会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司 2002 年 12 月 31 日的财务状况和 2002 年度的经营成果以及现金流量，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

天健会计师事务所有限公司

中国注册会计师：马森林

周颖

中国北京  
2003 年 1 月 29 日

## (二) 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

|              | 合并数           |               | 母公司数          |               |
|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|              | 2002年12月31日   | 2001年12月31日   | 2002年12月31日   | 2001年12月31日   |
| 流动资产         |               |               |               |               |
| 货币资金         | 513,674,001   | 555,298,418   | 209,712,426   | 378,887,748   |
| 短期投资         | -             | 2,600         | -             | -             |
| 应收票据         | 29,170,539    | 3,880,000     | 15,803,234    | -             |
| 应收股利         | -             | -             | -             | -             |
| 应收利息         | -             | -             | -             | -             |
| 应收帐款         | 824,159,831   | 541,744,273   | 60,313,229    | 57,864,799    |
| 其他应收款        | 115,028,746   | 74,055,883    | 99,842,445    | 62,321,492    |
| 预付帐款         | 91,428,438    | 84,217,531    | 7,543,001     | 24,005,764    |
| 应收补贴款        | -             | 508,065       | -             | -             |
| 存货           | 584,684,453   | 407,370,790   | 63,032,156    | 41,072,835    |
| 待摊费用         | 23,020,698    | 9,405,948     | 321,187       | 254,480       |
| 一年内到期的长期债权投资 | -             | -             | -             | -             |
| 其他流动资产       | -             | -             | -             | -             |
| 流动资产合计       | 2,181,166,706 | 1,676,483,508 | 456,567,678   | 564,407,118   |
| 长期投资         |               |               |               |               |
| 长期股权投资       | 194,498,962   | 98,653,375    | 920,267,966   | 586,660,281   |
| 长期债权投资       | -             | 2,760         | -             | -             |
| 长期投资合计       | 194,498,962   | 98,656,135    | 920,267,966   | 586,660,281   |
| 固定资产         |               |               |               |               |
| 固定资产原价       | 1,439,794,016 | 1,203,304,839 | 322,422,012   | 309,929,345   |
| 减：累计折旧       | 429,459,720   | 333,664,169   | 98,505,395    | 78,772,773    |
| 固定资产净值       | 1,010,334,296 | 869,640,670   | 223,916,617   | 231,156,572   |
| 减：固定资产减值准备   | 29,008,979    | 31,614,746    | 9,976,847     | 13,901,856    |
| 固定资产净额       | 981,325,317   | 838,025,924   | 213,939,770   | 217,254,716   |
| 工程物资         | 432,320       | 761,345       | -             | -             |
| 在建工程         | 138,638,987   | 71,483,957    | 70,208,974    | 34,448,087    |
| 固定资产清理       | -             | -             | -             | -             |
| 固定资产合计       | 1,120,396,624 | 910,271,226   | 284,148,744   | 251,702,803   |
| 无形资产及其他资产    |               |               |               |               |
| 无形资产         | 75,867,696    | 45,231,046    | 21,162,590    | 24,055,305    |
| 开办费          | -             | -             | -             | -             |
| 长期待摊费用       | 44,534,667    | 5,704,345     | 33,000,000    | 205,333       |
| 其他长期资产       | -             | -             | -             | -             |
| 无形资产及其他资产合计  | 120,402,363   | 50,935,391    | 54,162,590    | 24,260,638    |
| 资产总计         | 3,616,464,655 | 2,736,346,260 | 1,715,146,978 | 1,427,030,840 |

所附注释为本会计报表的组成部分

公司负责人：乔俊峰

财务负责人：曲阳

制表人：郭霆

## 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

|                  | 合并数           |               | 母公司数          |               |
|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                  | 2002年12月31日   | 2001年12月31日   | 2002年12月31日   | 2001年12月31日   |
| <b>流动负债</b>      |               |               |               |               |
| 短期借款             | 651,858,000   | 364,778,900   | 110,000,000   | 10,000,000    |
| 应付票据             | 116,908,243   | 75,560,000    | -             | -             |
| 应付帐款             | 712,242,202   | 424,151,148   | 38,257,538    | 30,929,695    |
| 预收帐款             | 49,016,750    | 34,069,653    | 94,516        | 1,170,670     |
| 应付工资             | 18,258,296    | 23,406,145    | 5,693,779     | 12,200,000    |
| 应付福利费            | 29,622,034    | 14,549,116    | 1,485,218     | 845,348       |
| 应付股利             | 44,119,158    | 33,990,628    | 44,107,570    | 33,928,900    |
| 应交税金             | 120,264,058   | 78,135,129    | 18,364,830    | 14,472,667    |
| 其他应付款            | 11,023,410    | 6,753,149     | 785,383       | 723,493       |
| 其他应付款            | 162,243,886   | 83,129,564    | 44,072,770    | 15,223,589    |
| 预提费用             | 4,050,916     | 3,676,811     | 1,159,165     | 779,490       |
| 预计负债             | -             | -             | -             | -             |
| 一年内到期的长期负债       | 46,000,000    | 9,750,000     | -             | -             |
| 其他流动负债           | -             | -             | -             | -             |
| <b>流动负债合计</b>    | 1,965,606,953 | 1,151,950,243 | 264,020,769   | 120,273,852   |
| <b>长期负债</b>      |               |               |               |               |
| 长期借款             | 8,554,324     | 51,984,324    | -             | -             |
| 应付债券             | -             | -             | -             | -             |
| 长期应付款            | 14,309,675    | 15,630,810    | -             | -             |
| 专项应付款            | 2,137,256     | 1,332,156     | -             | -             |
| 其他长期负债           | 20,943,538    | 37,383,656    | -             | -             |
| <b>长期负债合计</b>    | 45,944,793    | 106,330,946   | -             | -             |
| <b>负债合计</b>      | 2,011,551,746 | 1,258,281,189 | 264,020,769   | 120,273,852   |
| <b>少数股东权益</b>    | 200,716,675   | 202,690,158   | -             | -             |
| <b>股东权益</b>      |               |               |               |               |
| 股本               | 441,075,700   | 339,289,000   | 441,075,700   | 339,289,000   |
| 资本公积             | 573,956,936   | 671,256,814   | 573,956,936   | 671,256,814   |
| 盈余公积             | 144,873,912   | 99,290,391    | 119,522,909   | 82,724,915    |
| 其中：公益金           | 72,436,956    | 49,645,195    | 59,761,454    | 41,362,457    |
| 未分配利润            | 244,289,686   | 165,538,708   | 316,570,664   | 213,486,259   |
| <b>股东权益合计</b>    | 1,404,196,234 | 1,275,374,913 | 1,451,126,209 | 1,306,756,988 |
| <b>负债和股东权益总计</b> | 3,616,464,655 | 2,736,346,260 | 1,715,146,978 | 1,427,030,840 |

所附注释为本会计报表的组成部分

公司负责人： 乔俊峰

财务负责人： 曲 阳

制表人：郭 霆



## 利润及利润分配表

编制单位：北京双鹤药业股份有限公司

单位：人民币元

|            | 合并数           |               | 母公司数        |             |
|------------|---------------|---------------|-------------|-------------|
|            | 2002 年度       | 2001 年度       | 2002 年度     | 2001 年度     |
| 主营业务收入     | 3,686,321,221 | 2,378,312,203 | 544,658,362 | 480,786,358 |
| 减：主营业务成本   | 2,544,820,840 | 1,498,701,478 | 215,198,798 | 210,716,448 |
| 主营业务税金及附加  | 24,243,243    | 17,923,276    | 5,653,185   | 5,675,296   |
| 主营业务利润     | 1,117,257,138 | 861,687,449   | 323,806,379 | 264,394,614 |
| 加：其他业务利润   | 23,766,223    | 15,456,906    | 13,515,467  | 6,044,101   |
| 减：营业费用     | 541,714,803   | 403,820,381   | 37,690,210  | 28,575,655  |
| 管理费用       | 366,668,363   | 268,603,078   | 78,623,845  | 84,032,150  |
| 财务费用       | 28,497,598    | 24,697,851    | (3,855,018) | 3,355,926   |
| 营业利润       | 204,142,597   | 180,023,045   | 224,862,809 | 154,474,984 |
| 加：投资收益     | 4,105,587     | 278,880       | (3,609,198) | 23,351,536  |
| 补贴收入       | 11,347,332    | 12,684,046    | -           | -           |
| 营业外收入      | 3,158,950     | 4,194,811     | 1,231,750   | 1,245       |
| 减：营业外支出    | 17,160,928    | 12,493,655    | 6,970,247   | 439,614     |
| 利润总额       | 205,593,538   | 184,687,127   | 215,515,114 | 177,388,151 |
| 减：所得税      | 59,441,536    | 31,315,473    | 31,525,145  | 8,610,032   |
| 少数股东损益     | (22,290,067)  | 1,352,579     | -           | -           |
| 净利润        | 168,442,069   | 152,019,075   | 183,989,969 | 168,778,119 |
| 加：年初未分配利润  | 165,538,708   | 86,653,673    | 213,486,259 | 112,392,664 |
| 其他转入       | -             | -             | -           | -           |
| 可供分配的利润    | 333,980,777   | 238,672,748   | 397,476,228 | 281,170,783 |
| 减：提取法定盈余公积 | 22,791,760    | 19,687,028    | 18,398,997  | 16,877,812  |
| 提取法定公益金    | 22,791,761    | 19,518,112    | 18,398,997  | 16,877,812  |
| 可供股东分配的利润  | 288,397,256   | 199,467,608   | 360,678,234 | 247,415,159 |
| 减：应付优先股股利  | -             | -             | -           | -           |
| 提取任意盈余公积   | -             | -             | -           | -           |
| 应付普通股股利    | 44,107,570    | 33,928,900    | 44,107,570  | 33,928,900  |
| 转作股本的普通股股利 | -             | -             | -           | -           |
| 未分配利润      | 244,289,686   | 165,538,708   | 316,570,664 | 213,486,259 |

所附注释为本会计报表的组成部分

公司负责人： 乔俊峰

财务负责人： 曲 阳

制表人：郭 霆

## 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

|                            | 合并数           |               | 母公司数          |               |
|----------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                            | 2002 年度       | 2001 年度       | 2002 年度       | 2001 年度       |
| 经营活动产生的现金流量                |               |               |               |               |
| 销售商品、提供劳务收到的现金             | 4,019,777,325 | 2,537,811,147 | 629,762,604   | 571,132,761   |
| 收到的税费返还                    | 5,897,477     | 18,183,759    | -             | 12,602,678    |
| 收到的其他与经营活动有关的现金            | 74,974,348    | 153,659,443   | 37,865,479    | 63,713,205    |
| 现金流入小计                     | 4,100,649,150 | 2,709,654,349 | 667,628,083   | 647,448,644   |
|                            |               |               |               |               |
| 购买商品、接受劳务支付的现金             | 2,699,075,848 | 1,518,293,963 | 215,832,673   | 186,241,241   |
| 支付给职工及为职工支付的现金             | 307,563,072   | 209,604,022   | 66,849,474    | 45,380,343    |
| 支付的各项税费                    | 300,632,925   | 235,329,267   | 91,695,659    | 78,675,924    |
| 支付的其他与经营活动有关的现金            | 652,742,796   | 605,415,677   | 127,730,380   | 189,512,208   |
| 现金流出小计                     | 3,960,014,641 | 2,568,642,929 | 502,108,186   | 499,809,716   |
|                            |               |               |               |               |
| 经营活动产生的现金流量净额              | 140,634,509   | 141,011,420   | 165,519,897   | 147,638,928   |
|                            |               |               |               |               |
| 投资活动产生的现金流量                |               |               |               |               |
| 收回投资所收到的现金                 | 5,360         | 102,630,748   | -             | 102,564,578   |
| 取得投资收益所收到的现金               | 2,048,842     | 1,076,008     | 1,879,886     | 846,975       |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额 | 2,237,652     | 4,824,829     | 1,228,449     | 33,252        |
| 收到的其他与投资活动有关的现金            | 681,200       | 53,209,400    | 120,000       | -             |
| 现金流入小计                     | 4,973,054     | 161,740,985   | 3,228,335     | 103,444,805   |
|                            |               |               |               |               |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金   | 251,988,445   | 175,584,548   | 97,424,315    | 55,268,450    |
| 投资所支付的现金                   | 55,673,791    | 59,375,000    | 313,080,000   | 233,875,000   |
| 支付的其他与投资活动有关的现金            | 1,973,060     | 50,000        | 151,139       | -             |
| 现金流出小计                     | 309,635,296   | 235,009,548   | 410,655,454   | 289,143,450   |
|                            |               |               |               |               |
| 投资活动产生的现金流量净额              | (304,662,242) | (73,268,563)  | (407,427,119) | (185,698,645) |
|                            |               |               |               |               |
| 筹资活动产生的现金流量                |               |               |               |               |
| 吸收投资所收到的现金                 | 26,991,035    | 433,865,296   | -             | 424,562,845   |
| 借款所收到的现金                   | 754,450,000   | 480,060,000   | 315,000,000   | 200,000,000   |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金            | 46,666,861    | 2,170,371     | 4,615,434     | 1,713,670     |
| 现金流入小计                     | 828,107,896   | 916,095,667   | 319,615,434   | 626,276,515   |
|                            |               |               |               |               |
| 偿还债务所支付的现金                 | 635,732,950   | 576,650,205   | 215,000,000   | 270,000,000   |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金         | 67,975,568    | 56,207,347    | 31,883,534    | 33,961,767    |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金            | 1,996,062     | 146,312       | -             | -             |
| 现金流出小计                     | 705,704,580   | 633,003,864   | 246,883,534   | 303,961,767   |
|                            |               |               |               |               |
| 筹资活动产生的现金流量净额              | 122,403,316   | 283,091,803   | 72,731,900    | 322,314,748   |
|                            |               |               |               |               |
| 汇率变动对现金的影响                 | -             | -             | -             | -             |
|                            |               |               |               |               |
| 现金及现金等价物净增加额               | (41,624,417)  | 350,834,660   | (169,175,322) | 284,255,031   |

## 将净利润调节为经营活动的现金流量

|                             | 合并数           |               | 母公司数          |              |
|-----------------------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
|                             | 2002 年度       | 2001 年度       | 2002 年度       | 2001 年度      |
| 净利润                         | 168,442,069   | 152,019,075   | 183,989,969   | 168,778,119  |
| 加：少数股东损益                    | (22,290,067)  | 1,352,579     | -             | -            |
| 计提的资产减值准备                   | 56,739,396    | 33,836,997    | (1,657,338)   | 2,704,026    |
| 固定资产折旧                      | 83,289,592    | 74,464,354    | 19,732,622    | 39,029,354   |
| 无形资产摊销                      | 6,323,811     | 7,334,200     | 3,536,240     | 3,236,333    |
| 长期待摊费用摊销                    | 1,555,924     | 7,022,937     | 205,333       | 3,915,358    |
| 待摊费用减少（减：增加）                | (10,624,331)  | (6,404,894)   | (66,707)      | (301,444)    |
| 预提费用增加（减：减少）                | (2,265,538)   | (5,358,421)   | 379,675       | 779,490      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益） | 128,903       | (5,390,576)   | (1,140,877)   | 1,245        |
| 固定资产报废损失                    | 8,251,787     | 1,767,287     | -             | 402,895      |
| 财务费用                        | 20,837,932    | 25,005,454    | (3,853,563)   | 3,355,926    |
| 投资损失（减：收益）                  | (4,105,587)   | (278,880)     | 3,609,198     | (23,351,536) |
| 递延税款贷项（减：借项）                | -             | -             | -             | -            |
| 存货的减少（减：增加）                 | (58,379,263)  | (74,521,610)  | (22,541,564)  | 9,075,780    |
| 经营性应收项目的减少（减：增加）            | (181,649,353) | (182,084,699) | (43,716,904)  | (71,550,276) |
| 经营性应付项目的增加（减：减少）            | 107,894,477   | 107,645,000   | 27,441,741    | 17,134,116   |
| 其他                          | (33,515,243)  | 4,602,617     | (397,928)     | (5,570,458)  |
| 经营活动产生的现金流量净额               | 140,634,509   | 141,011,420   | 165,519,897   | 147,638,928  |
| 不涉及现金收支的投资和筹资活动             |               |               |               |              |
| 债务转为资本                      | 4,424,458     | -             | -             | -            |
| 一年内到期的可转换公司债券               | -             | -             | -             | -            |
| 融资租入固定资产                    | -             | -             | -             | -            |
| 现金及现金等价物净增加情况               |               |               |               |              |
| 货币资金的期末余额                   | 513,674,001   | 555,298,418   | 209,712,426   | 378,887,748  |
| 减：货币资金的期初余额                 | 555,298,418   | 204,463,758   | 378,887,748   | 94,632,717   |
| 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                | (41,624,417)  | 350,834,660   | (169,175,322) | 284,255,031  |

所附注释为本会计报表的组成部分

公司负责人： 乔俊峰

财务负责人： 曲 阳

制表人：郭 霆

## 资产减值准备明细表

2002 年

编制单位：北京双鹤药业股份有限公司

单位：人民币元

| 项目           | 年初余额       | 本年增加额       | 本年转回额      | 年末余额        |
|--------------|------------|-------------|------------|-------------|
| 一、坏帐准备合计     | 43,502,225 | 144,745,497 | 19,650,431 | 168,597,291 |
| 其中：应收帐款      | 33,201,594 | 90,828,281  | 14,072,527 | 109,957,348 |
| 其他应收款        | 10,300,631 | 53,917,216  | 5,577,904  | 58,639,943  |
| 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   | 4,093,804  | 25,078,569  | 1,678,565  | 27,493,808  |
| 其中：库存商品      | 2,990,545  | 22,763,087  | 897,004    | 24,856,628  |
| 原材料          | 639,746    | 2,074,990   | 320,877    | 2,393,859   |
| 四、长期投资减值准备合计 | 2,628,833  | -           | -          | 2,628,833   |
| 其中：长期股权投资    | 2,628,833  | -           | -          | 2,628,833   |
| 长期债券投资       | -          | -           | -          | -           |
| 五、固定资产减值准备合计 | 31,614,746 | 10,612,497  | 13,218,264 | 29,008,979  |
| 其中：房屋、建筑物    | 8,313,922  | 217,072     | -          | 8,530,994   |
| 机器设备         | 23,300,824 | 10,250,363  | 13,218,264 | 20,332,923  |
| 六、无形资产减值准备合计 | 24,305,674 | 1,271,931   | -          | 25,577,605  |
| 其中：专利权       | 21,713,324 | -           | -          | 21,713,324  |
| 软件           | 15,000     | -           | -          | 15,000      |
| 七、在建工程减值准备   | -          | -           | -          | -           |
| 八、委托贷款减值准备   | -          | -           | -          | -           |

公司负责人： 乔俊峰

财务负责人： 曲 阳

制表人：郭 霆

### (三) 会计报表附注 (单位:人民币元)

#### 1、公司的基本情况

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)、北京永好科技发展有限公司、北京市医药总公司(现为北京医药集团有限责任公司)、北京市国有资产经营有限责任公司、南方证券有限公司及北京科梦嘉生物技术开发有限责任公司共同发起,以募集方式成立。经中国证券监督管理委员会证监发(1997)170号文批准,本公司于1997年5月6日在上海证券交易所上网发行了人民币普通股4,230万股,另向职工配售了470万股。发行后,本公司注册资本为14,700万元,领有北京市工商行政管理局颁发的注册号为1100001510319(1-1)的营业执照。

根据股东大会决议,本公司1999年度向全体股东每10股送2股红股及每10股转增3股;根据股东大会决议和中国证券监督管理委员会证监公司字[1999]44号文批准,本公司1999年度配股1,465万股;根据股东大会决议,本公司2000年度向全体股东每10股转增3股。根据股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监公司字[2001]54号文批准,本公司2001年度配股3,359.40万股;根据2001年度股东大会决议,本公司以2001年末总股本向全体股东每10股转增3股。经上述送配和转增股本后,本公司总股本变更为44,107.57万股。

本公司主营范围包括加工、制造原料药、注射剂、片剂,胶囊剂、颗粒剂、制药机械设备,销售公司自产产品,机械电器设备、技术开发、技术转让、技术服务等。

#### 2、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

##### (1) 会计制度

本公司执行企业会计准则和《企业会计制度》。

##### (2) 会计年度

本公司会计年度自公历一月一日起至十二月三十一日止。

##### (3) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

##### (4) 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础,以历史成本为计价原则。

##### (5) 外币业务折算方法

本公司发生的外币业务,按业务发生时的市场汇价折算为人民币记账,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,

属于筹建期间的，计入长期待摊费用，和购建固定资产有关的，在固定资产达到预定可使用状态前，计入固定资产成本，其他计入当期损益。

(6) 现金等价物的确定标准

现金等价物为本公司持有的期限短、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) 短期投资核算方法

本公司短期投资以取得时的实际成本确定，其中：以现金购入的，按实际支付的全部价款减去已宣告但尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息后的余额确定；投资者投入的，按投资各方确认的价值确定；债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的或以应收债权换入的，按应收债权的账面价值，减去已宣告但尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，加上应支付的相关税费确定；以非货币性交易换入的，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费确定；取得短期投资涉及补价的按相关规定处理。

本公司短期投资的现金股利和利息于实际收到时冲减短期投资账面价值；处置短期投资时，短期投资账面价值和实际取得价款的差额作为当期投资损益处理。

本公司短期投资期末按成本与市价孰低总体计提短期投资跌价准备。

(8) 坏账核算方法

本公司采用备抵法核算坏账损失。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（包括应收账款和其他应收款）采用账龄分析法计提坏账准备，本公司应收合并范围内的控股子公司及子公司之间的款项不计提坏账准备，各类账龄坏账准备的计提比例如下：

| 账龄    | 计提比例 |
|-------|------|
| 1 年以内 | 1%   |
| 1—2 年 | 10%  |
| 2—3 年 | 30%  |
| 3—4 年 | 50%  |
| 4—5 年 | 80%  |
| 5 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，经批准予以核销。

#### (9) 存货核算方法

本公司存货主要包括库存商品、原材料、在产品、产成品、低值易耗品、包装物等。

本公司存货以取得时的实际成本计价，其中：购入的，按买价加应计入成本的税金及费用的余额确定；自制的，按制造过程中的各项实际支出确定；委托外单位加工的，按实际耗用的原材料或半成品加加工费等相关税费的余额确定；投资者投入的，按投资各方确认的价值确定；接受捐赠的，按捐赠方提供凭据上标明的金额或类似存货市场估计价格加应支付的相关税费的余额确定；

债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的或以应收债权换入的，按应收债权的账面价值，减去可抵扣的增值税进项税额后的差额，加上应支付的相关税费确定；

以非货币性交易换入的，按换出资产的账面价值减去可抵扣的增值税进项税额后的差额，加上应支付的相关税费确定；取得存货涉及补价的按相关规定处理。

本公司发出存货的成本按加权平均法计算确定。本公司存货盘存制度为永续盘存制。低值易耗品采用一次摊销法摊销。期末存货按成本与可变现净值孰低法分类计提存货跌价准备。

#### (10) 长期投资核算方法

本公司长期债权投资以取得时的实际成本确定，其中：以支付现金取得的，按实际支付的全部价款，减去已到付息期但尚未领取的债券利息后的余额确定；

债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的或以应收债权换入的，按应收债权的账面价值，加上应支付的相关税费确定；以非货币性交易换入的，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费确定；取得长期债权投资涉及补价的按相关规定处理。

本公司长期债权投资按照票面价值和票面利率计算并确认利息收入，处置长期债权投资时，长期债权投资账面价值和实际取得价款的差额作为当期投资损益处理。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。

本公司长期股权投资以取得时的实际成本确定，其中：以现金购入的，按实际支付的全部价款减去已宣告但尚未领取的现金股利后的余额确定；债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的或以应收债权换入的，按应收债权的账面价值，加上应支付的相关税费确定；以非货币性交易换入的，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费确定；取得长期股权投资涉及补价的按相关规定处理。

本公司长期股权投资占被投资单位有表决权资本总额 20%以下，或虽占 20%及以上但不具有重大影响的，采用成本法核算；占 20%或 20%以上或虽投资不足 20%但具有重大影响的，采用权益法核算。处置长期股权投资时，长期股权投资账面价值和实际取得价款的差额作为当期投资损益处理。股权投资差额按合同规定的投资期限摊销，合同没有规定投资期限的，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账面价值，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账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

#### (11) 委托贷款计价

本公司委托贷款根据实际委托的贷款金额确定，期末根据规定的利率计提应收利息。对于有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的，按委托贷款本金高于可收回金额的差额计提委托贷款减值准备。

#### (12) 固定资产计价和折旧方法

本公司固定资产是指使用期限超过一年的房屋建筑物、机械设备、运输工具和其他与经营有关的电器设备等，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经营设备的物品。

本公司固定资产以取得时的实际成本计价，其中：购入的，按买价和相关税金及费用加安装成本后的余额确定；自行建造的，按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出确定；投资者投入的，按投资各方确认的价值确定；融资租入的，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值中较低者确定；在原有固定资产基础上改扩建的，按原固定资产账面价值加改扩建而使该项资产达到预定可使用状态前发生的支出，减改扩建过程中发生的变价收入后的余额确定；接受捐赠的，按捐赠方提供凭据上标明的金额或类似资产市场估计价格，加应支付的相关税费的余额确定；债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的或以应收债权换入的，按应收债权的账面价值，加上应支付的相关税费确定；以非货币性交易换入的，按换出资产的账面价值，加上应支付的相关税费确定；取得固定资产涉及补价的按相关规定处理。

本公司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（原值的 3%）确定的折旧率如下：

| 类 别   | 折旧年限     | 年折旧率%         |
|-------|----------|---------------|
| 房屋建筑物 | 20-30 年  | 3.23%--4.85%  |
| 机器设备  | 7 - 14 年 | 6.93%--13.86% |
| 运输设备  | 8 年      | 12.13%        |
| 其他设备  | 5 年      | 19.40%        |

对由于市价持续下跌、或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致固定资产可收回金额低于其账面价值，按固定资产可收回金额低于其账面价值的差额，计提固定资产减值准备。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。



#### (13) 在建工程核算方法

本公司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达到预定可使用状态前计入工程成本。在建工程于实际交付使用时转作固定资产。

对于长期停建且预计未来3年内不会重新开工、性能或技术上已经落后且所带来的经济利益具有很大不确定性及其他足以证明已发生减值的在建工程项目，按在建工程可收回金额低于其账面价值的差额，计提在建工程减值准备。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。

#### (14) 借款费用的会计处理方法

本公司为生产经营发生的借款费用计入当期损益，为购建固定资产发生的借款费用，自固定资产达到预定可使用状态之日起停止资本化，计入当期损益。

#### (15) 无形资产计价及摊销政策

本公司无形资产按取得时发生的实际成本计价，按合同规定受益年限、法律规定有效年限或十年期限分期平均摊销。

对被其他新技术替代且丧失使用价值和转让价值、超过法律保护期且不能带来经济利益、市价大幅下跌且在剩余摊销年限内预期不会恢复及其他足以证明已丧失使用价值和转让价值的无形资产，按无形资产预计可收回金额低于其账面价值的差额，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。

#### (16) 长期待摊费用摊销政策

本公司长期待摊费用根据具体内容按预计受益期限分期平均摊销。如长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则长期待摊费用余额全部转入当期损益。

#### (17) 应付债券的核算方法

本公司应付债券根据实际发行价格总额确定，债券发行价格总额与债券面值总额的差额，作为债券的溢价或折价，并在债券存续期间内按直线法摊销。债券利息及债券溢（折）价摊销的会计处理同借款费用。

#### (18) 收入确认的方法

当本公司将产品上的主要风险和报酬转移给购买方，对该产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；当本公司已经提供劳务，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。

(19) 所得税的会计处理方法

本公司所得税会计处理采用应付税款法。

(20) 合并会计报表编制方法

本公司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，符合财政部财会二字（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。

(21) 主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

本公司自2002年1月1日起按照财政部颁发的《企业会计准则——固定资产》的规定，对停用的固定资产补提折旧，并采用追溯调整法调整。本公司所属子公司共补提折旧2,608,828元，全部计入2001年度损益。本公司按投资所占比例计算，影响2001年度投资收益1,546,587元及相关盈余公积309,317元。

本公司所属子公司—牡丹江温春双鹤药业有限责任公司经清查发现部分收入确认有误，该公司将其作为重大会计差错进行了更正，其中冲减2000年度收入3,266,158元，成本2,449,619元；冲减2001年度收入2,344,596元，成本1,724,919元。由于上述调整增加的存货在会计报表截止日已无实物对应，故将其全部调入相应期间的损失。本公司按投资所占比例相应调减2001年年初未分配利润1,692,197元，调减2001年度投资收益1,410,743元，盈余公积共计调减620,588元。

本公司所属子公司—武汉滨湖双鹤药业有限责任公司2001年签订的无形资产转让合同因故发生变更，原合同中止，新合同尚未履行完毕，故对2001年确认的转让收入2,000,000元作为重大会计差错进行了更正，调减2001年净利润2,000,000元。本公司按照投资所占比例相应调减了2001年度投资收益1,778,800元及相关盈余公积355,760元。

本公司所属子公司—湖南双鹤医药有限责任公司2001年度内部往来经清理尚有1,721,416元的差异无法查明原因，现全额计提坏账准备并作为重大会计差错调减了2001年的净利润。本公司按照投资所占比例相应调减了2001年度投资收益955,214元及相关盈余公积191,043元。

上述调整在编制比较会计报表时，已对比较会计报表相关项目进行了相应调整。

### 3、税项

#### (1) 本公司主要适用的税种和税率

| 税种  | 计税依据        | 税率  |
|-----|-------------|-----|
| 增值税 | 产品或劳务收入     | 17% |
| 营业税 | 营业收入或营业收入净额 | 5%  |
| 城建税 | 增值税、营业税额    | 7%  |
| 所得税 | 应纳税所得额      | 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（双鹤经营）   | 15% |
| 北京双鹤现代医药技术有限责任公司（双鹤现代） | 33% |
| 北京双鹤制药装备有限责任公司（双鹤装备）   | 15% |
| 昆山双鹤药业有限责任公司（昆山双鹤）     | 33% |
| 武汉滨湖双鹤药业有限责任公司（滨湖双鹤）   | 15% |
| 牡丹江温春双鹤药业有限责任公司（温春双鹤）  | 33% |
| 安徽双鹤药业有限责任公司（安徽双鹤）     | 33% |
| 北京双鹤高科天然药物有限责任公司（双鹤高科） | 33% |
| 湖南双鹤医药有限责任公司（湖南双鹤）     | 33% |
| 山西晋新双鹤药业有限责任公司（晋新双鹤）   | 33% |
| 合肥神鹿双鹤药业有限责任公司（神鹿双鹤）   | 33% |
| 长沙双鹤医药有限责任公司（长沙双鹤）     | 33% |
| 西安双鹤医药股份有限公司（西安双鹤）     | 33% |
| 西安京西双鹤药业有限公司（京西双鹤）     | 33% |
| 云南双鹤医药有限公司（云南双鹤）       | 33% |

#### (2) 优惠税率及批文

本公司为注册在中关村科技园区内的高新技术企业，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，双鹤经营所得税税率为 15%。

双鹤现代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，双鹤装备

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。根据北京市丰台区地方税务局丰地税所字（2001）第 588 号批复，2002 年 1 月 1 日至 2004 年 12 月 31 日减按 7.5% 的税率征收。

滨湖双鹤于 2000 年 3 月 28 日经批准为高新技术企业，从 2001 年 1 月起按 15% 税率交纳所得税。另根据湖北省国家税务局鄂国税函（2002）年 33 号文件批复，滨湖双鹤可在 1999 年至 2003 年期间，用技术改造国产设备投资额的 40% 抵免新增企业所得税。根据鄂国税函[2002]238 号文件《省地方税务局关于武汉滨湖双鹤药业有限责任公司第一分公司技术改造国产设备投资抵免企业所得税的批复》，第一分公司自 2002 年度起可抵免所得税 4,062,938.80 元。

根据江苏省地方税务局苏地税二技审（2000）21 号文件批复，允许昆山双鹤用国产设备投资额的 40% 抵免企业所得额。

根据昆明市国家税务局二分局昆国税二分函（2002）93 号文件的批复，同意免征云南双鹤 2002 年 1 月 1 日至 2003 年 12 月 31 日的企业所得税，从 2004 年 1 月 1 日至 2006 年 12 月 31 日减半征收企业所得税。

根据安徽省地方税务局（2002）皖地税政二批字第 026—028 号文件批复，同意安徽双鹤技术改造项目投资总额 7,306 万元按规定抵免企业所得税。根据安徽省科学技术厅、财政厅、地方税务局、国家税务局关于印发享受二一年度高新技术产业优惠政策单位名单的通知科高[2002]21 号文件，安徽双鹤享受高新技术企业所得税优惠政策。

#### 4、控股子公司及合营企业

##### (1) 控股子公司及合营企业基本情况(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   |
|------------------------|---------|-----------|--------------------|----------|--------|
| 双鹤经营                   | 1998.7  | 5,932.68  | 药品销售               | 5,247.93 | 88.46% |
| 双鹤现代                   | 1999.1  | 5,622.92  | 技术开发转让服务、加工制造原料药片剂 | 4,779.48 | 85.00% |
| 双鹤装备                   | 1999.5  | 1,777.78  | 制药工业设备制造           | 1,600.02 | 90.00% |
| 昆山双鹤                   | 1997.12 | 7,794.50  | 加工、制造化学药品          | 7,015.05 | 90.00% |
| 滨湖双鹤                   | 1999.5  | 9,970.82  | 医药制剂加工制造           | 9,100.00 | 91.27% |
| 温春双鹤                   | 2000.7  | 5,685.60  | 药品制造               | 3,700.00 | 65.08% |
| 安徽双鹤                   | 2000.9  | 8,260.87  | 药品制造               | 7,300.00 | 88.37% |
| 双鹤高科                   | 2000.12 | 5,749.34  | 药品制造及销售            | 4,500.00 | 78.27% |
| 湖南双鹤                   | 2000.12 | 4,505.49  | 药品销售               | 2,500.00 | 55.49% |
| 晋新双鹤                   | 2001.4  | 4,828.60  | 药品制造及销售            | 4,000.00 | 82.84% |
| 神鹿双鹤                   | 2001.9  | 9,650.00  | 药品制造及销售            | 7,000.00 | 70.98% |
| 长沙双鹤                   | 2001.9  | 4,600.00  | 药品销售               | 2,800.00 | 60.87% |
| 云南双鹤                   | 2001.12 | 6,672.59  | 药品销售               | 3,000.00 | 44.96% |
| 京西双鹤                   | 2002.1  | 5,542.16  | 药品制造及销售            | 5,200.00 | 93.83% |
| 西安双鹤                   | 2002.1  | 10,661.77 | 药品销售               | 8,500.00 | 79.72% |
| 郑州市双鹤药业有限责任公司(郑州双鹤)    | 1998.8  | 80.00     | 药品销售               | 60.00    | 75.00% |
| 黑龙江双鹤医药有限责任公司(黑龙江双鹤)   | 1998.9  | 50.00     | 药品销售               | 45.00    | 90.00% |
| 北京双鹤劳伦斯洁净技术有限公司(双鹤劳伦斯) | 2001.6  | 1,350.00  | 生产销售建筑装饰材料、洁净室产品   | 877.50   | 65.00% |
| 昆明康普莱特双鹤药业有限公司(康普莱特双鹤) | 1995.10 | USD211.8  | 新型高档注射剂制造销售        | 668.00   | 38.00% |
| 北京双鹤大药房有限公司(双鹤大药房)     | 2002.10 | 100.00    | 零售药品、生物制品、包装食品等    | 40.00    | 40.00% |

根据云南双鹤和康普莱特双鹤公司章程规定，本公司有权控制该等公司的财务和经营政策。本公司对北京双鹤大药房有限公司持有40%的股权，另60%的股权由本公司控股子公司—双鹤经营持有。

## (2) 合并会计报表合并范围

京西双鹤为 2002 年度新成立的公司，西安双鹤为 2002 年度新投资入股的公司，云南双鹤为 2001 年底成立的公司，本公司编制 2002 年度合并会计报表时已将上述公司纳入合并范围。

## (3) 未纳入合并会计报表合并范围的子公司及其原因

单位：万元

| 公司名称   | 持股比例   | 资产总额     | 净资产     | 主营业务收入   | 净利润     |
|--------|--------|----------|---------|----------|---------|
| 郑州双鹤   | 75.00% | 2,250.28 | 8.07    | 3,912.74 | 0.22    |
| 黑龙江双鹤  | 90.00% | 1,443.28 | 6.58    | 2,602.91 | -51.66  |
| 双鹤劳伦斯  | 65.00% | 1,106.39 | 983.65  | 482.04   | -167.49 |
| 康普莱特双鹤 | 38.00% | 2,782.73 | -261.44 | 1,153.82 | -397.21 |

郑州双鹤、黑龙江双鹤、双鹤劳伦斯和康普莱特双鹤因经营规模较小，北京双鹤大药房有限公司尚未正式营业，未纳入合并范围。

## 5、合并会计报表主要项目附注

### (1) 货币资金

|        | 2002 年 12 月 31 日 | 2001 年 12 月 31 日 |
|--------|------------------|------------------|
| 现金     | 993,527          | 1,129,579        |
| 银行存款   | 477,891,947      | 515,498,966      |
| 其他货币资金 | 34,788,527       | 38,669,873       |
| 合计     | 513,674,001      | 555,298,418      |

### (2) 短期投资

|         | 2002 年 12 月 31 日 | 2001 年 12 月 31 日 |
|---------|------------------|------------------|
| 股权投资    | -                | -                |
| 其中：股票投资 | -                | -                |
| 债券投资    | -                | 2,600            |
| 其中：国债投资 | -                | -                |
| 其他债券    | -                | 2,600            |
| 其他投资    | -                | -                |
| 合计      | -                | 2,600            |

### (3) 应收票据

|        | 2002年12月31日 | 2001年12月31日 |
|--------|-------------|-------------|
| 银行承兑汇票 | 29,170,539  | 3,880,000   |
| 商业承兑汇票 | -           | -           |
| 其他     | -           | -           |
| 合计     | 29,170,539  | 3,880,000   |

上述应收票据不存在质押的情况。

### (4) 应收账款

| 账龄   | 2002年12月31日 |        |             | 2001年12月31日 |        |            |
|------|-------------|--------|-------------|-------------|--------|------------|
|      | 金额          | 比例%    | 坏账准备        | 金额          | 比例%    | 坏账准备       |
| 1年以内 | 708,658,383 | 75.86  | 10,232,376  | 480,504,632 | 83.57  | 4,981,372  |
| 1-2年 | 89,126,037  | 9.54   | 11,563,831  | 51,919,794  | 9.03   | 5,518,595  |
| 2-3年 | 52,879,118  | 5.66   | 21,784,885  | 18,831,203  | 3.28   | 5,681,651  |
| 3-4年 | 29,417,671  | 3.15   | 16,499,221  | 10,246,747  | 1.78   | 5,123,373  |
| 4-5年 | 21,186,796  | 2.27   | 17,027,861  | 7,734,437   | 1.35   | 6,187,549  |
| 5年以上 | 32,849,174  | 3.52   | 32,849,174  | 5,709,054   | 0.99   | 5,709,054  |
| 合计   | 934,117,179 | 100.00 | 109,957,348 | 574,945,867 | 100.00 | 33,201,594 |

2002年12月31日应收账款前5名欠款单位如下：

| 单位名称          | 所欠金额       | 欠款时间  | 欠款原因 |
|---------------|------------|-------|------|
| 郑州市双鹤药业有限责任公司 | 19,230,938 | 2002年 | 销货款  |
| 黑龙江双鹤医药有限责任公司 | 16,175,455 | 2002年 | 销货款  |
| 安徽仁济医药股份有限公司  | 12,717,782 | 2002年 | 销货款  |
| 西安交通大学第一医院    | 11,582,761 | 2002年 | 销货款  |
| 昆山市科技药物化工厂    | 8,403,739  | 2002年 | 销货款  |
| 合计            | 68,110,675 |       |      |

截至2002年12月31日，应收账款中应收持有本公司5%（含5%）以上股份股东的款项为27,379元，见注释七。

应收账款增加的主要原因为合并范围增加同时销售规模扩大。

#### (4) 其他应收款

| 账龄   | 2002年12月31日 |        |            | 2001年12月31日 |        |            |
|------|-------------|--------|------------|-------------|--------|------------|
|      | 金额          | 比例%    | 坏账准备       | 金额          | 比例%    | 坏账准备       |
| 1年以内 | 74,692,489  | 43.01  | 2,385,225  | 65,988,677  | 78.23  | 2,785,904  |
| 1-2年 | 27,856,360  | 16.04  | 2,785,636  | 7,532,219   | 8.93   | 753,222    |
| 2-3年 | 17,327,627  | 9.98   | 5,198,288  | 3,436,253   | 4.07   | 1,030,876  |
| 3-4年 | 4,656,582   | 2.68   | 2,328,291  | 2,746,471   | 3.26   | 1,373,236  |
| 4-5年 | 15,965,639  | 9.19   | 12,772,511 | 1,477,503   | 1.75   | 1,182,002  |
| 5年以上 | 33,169,992  | 19.10  | 33,169,992 | 3,175,391   | 3.76   | 3,175,391  |
| 合计   | 173,668,689 | 100.00 | 58,639,943 | 84,356,514  | 100.00 | 10,300,631 |

2002年12月31日其他应收款前5名欠款单位如下：

| 单位名称        | 所欠金额       | 欠款时间       | 欠款原因    |
|-------------|------------|------------|---------|
| 西安万祥房地产开发公司 | 13,946,971 | 1998年      | 职工住房垫支款 |
| 西安市财政局      | 8,788,692  | 1994-2001年 | 离退休人员费用 |
| 北京市医药总公司    | 5,200,000  | 2001年      | 暂借款     |
| 佳富锦春龙制药厂    | 2,710,483  | 2000-2002年 | 往来款     |
| 湖南省医药公司     | 2,541,469  | 2001年      | 往来款     |
| 合计          | 33,187,615 |            |         |

截至2002年12月31日，其他应收款中应收持有本公司5%（含5%）以上股份股东的款项为310,995元。见注释七。

其他应收款增加的主要原因为合并范围增加。



## (6) 预付账款

| 账 龄   | 2002 年 12 月 31 日 |        | 2001 年 12 月 31 日 |        |
|-------|------------------|--------|------------------|--------|
|       | 金额               | 比例%    | 金额               | 比例%    |
| 1 年以内 | 81,372,619       | 89.00  | 77,599,423       | 92.14  |
| 1-2 年 | 9,579,072        | 10.48  | 5,949,518        | 7.07   |
| 2-3 年 | 468,751          | 0.51   | 668,590          | 0.79   |
| 3-4 年 | 7,996            | 0.01   | -                | -      |
| 4-5 年 | -                | -      | -                | -      |
| 5 年以上 | -                | -      | -                | -      |
| 合计    | 91,428,438       | 100.00 | 84,217,531       | 100.00 |

2002 年 12 月 31 日预付账款前 5 名欠款单位如下：

| 单位名称           | 所欠金额       | 欠款时间   | 欠款原因  |
|----------------|------------|--------|-------|
| 北京北药医药化工公司     | 4,270,000  | 2002 年 | 货款    |
| 河北恒利集团制药股份有限公司 | 3,550,678  | 2002 年 | 货款    |
| 济南杏林生物技术有限公司   | 1,546,950  | 2001 年 | 货款    |
| 华北制药集团销售有限公司   | 2,000,000  | 2002 年 | 货款    |
| 上海皇佳制药设备有限公司   | 1,820,000  | 2002 年 | 预付设备款 |
| 合计             | 13,187,628 |        |       |

截至 2002 年 12 月 31 日，预付账款中无预付持有本公司 5%（含 5%）以上股份股东的款项。

部分预付账款账龄超过 1 年，主要原因为未及时结算。

## (7) 应收补贴款

|        | 2002 年 12 月 31 日 | 2001 年 12 月 31 日 |
|--------|------------------|------------------|
| 应收税收返还 | -                | 508,065          |
| 合计     | -                | 508,065          |

## (8) 存货

|        | 2002 年 12 月 31 日 | 2001 年 12 月 31 日 |
|--------|------------------|------------------|
| 在途物资   | 9,315,041        | 4,709,577        |
| 原材料    | 57,284,515       | 54,338,099       |
| 包装物    | 9,149,116        | 7,013,055        |
| 低值易耗品  | 4,073,360        | 2,645,502        |
| 库存商品   | 503,585,079      | 304,066,873      |
| 委托加工物资 | 591,452          | 13,199,093       |
| 在产品    | 28,179,698       | 20,743,294       |
| 自制半成品  | -                | 4,749,101        |
| 合计     | 612,178,261      | 411,464,594      |

存货增加的主要原因为本公司生产规模扩大，相应的原材料及产成品储备增加。

存货跌价准备明细如下：

|       | 2002 年<br>1 月 1 日 | 本期增加       | 本期减少      | 2002 年<br>12 月 31 日 |
|-------|-------------------|------------|-----------|---------------------|
| 原材料   | 639,746           | 2,074,990  | 320,877   | 2,393,859           |
| 包装物   | 274,748           | 222,504    | 253,931   | 243,321             |
| 低值易耗品 | 128,819           | 17,988     | 146,807   | -                   |
| 库存商品  | 2,990,545         | 22,763,087 | 897,004   | 24,856,628          |
| 在产品   | 59,946            | -          | 59,946    | -                   |
| 合计    | 4,093,804         | 25,078,569 | 1,678,565 | 27,493,808          |

存货跌价准备本期减少主要为已计提减值准备的存货经批准报废。

### (9) 待摊费用

|            | 2002年<br>12月31日 | 2001年<br>12月31日 | 2002年12月31日<br>结存原因 |
|------------|-----------------|-----------------|---------------------|
| 未抵扣进项税     | 18,517,527      | 3,455,192       | 尚未支付货款              |
| 租赁费        | 1,406,344       | 706,267         | 尚在受益期限内             |
| 保险费        | 1,466,275       | 996,894         | 尚在受益期限内             |
| 市场策划费      | 1,000,000       | -               | 尚在受益期限内             |
| 电路改造费      | 183,333         | -               | 尚在受益期限内             |
| 咨询费        | 320,000         | 375,000         | 尚在受益期限内             |
| 装修费、维修费    | 30,101          | 662,425         | 尚在受益期限内             |
| 广告费、代理费    | -               | 3,075,043       |                     |
| 注射剂 GMP 认证 | -               | 4,583           |                     |
| 其他         | 97,118          | 130,544         | 尚在受益期限内             |
| 合计         | 23,020,698      | 9,405,948       |                     |

### (10) 长期股权投资

|         | 2002年12月31日 |           | 2001年12月31日 |           |
|---------|-------------|-----------|-------------|-----------|
|         | 金额          | 减值准备      | 金额          | 减值准备      |
| 对子公司投资  | 14,227,530  | 1,029,233 | 42,590,203  | 1,029,233 |
| 对合营企业投资 | -           | -         | -           | -         |
| 对联营企业投资 | 5,698,680   | 1,599,600 | 5,240,843   | 1,599,600 |
| 长期股票投资  | 17,000      | -         | -           | -         |
| 其他股权投资  | 87,474,022  | -         | 47,474,022  | -         |
| 股权投资差额  | 89,710,563  | -         | 5,977,140   | -         |
| 合计      | 197,127,795 | 2,628,833 | 101,282,208 | 2,628,833 |

## 对子公司投资明细

| 被投资单位名称           | 投资期限 | 股权比例% | 初始投资金额     | 2002年1月1日  | 本期增(减)      | 2002年12月31日 |
|-------------------|------|-------|------------|------------|-------------|-------------|
| 云南双鹤              | 无    | 44.96 | 30,000,000 | 30,000,000 | -30,000,000 | -           |
| 郑州双鹤              | 无    | 75    | 600,000    | 112,189    | 1,673       | 113,862     |
| 黑龙江双鹤             | 无    | 90    | 450,000    | 511,394    | -464,958    | 46,436      |
| 双鹤劳伦斯             | 无    | 65    | 8,775,000  | 8,775,000  | -1,065,048  | 7,709,952   |
| 北京科凯星制药机械配件销售有限公司 | 无    | 80    | 400,000    | 430,329    | 19,118      | 449,447     |
| 昆山市科技药物化工厂        | 无    | 100   | 2,894,129  | 2,761,291  | -169,370    | 2,591,921   |
| 康普莱特双鹤            |      | 38    | 6,680,000  | -          | -993,488    | -993,488    |
| 双鹤大药房             |      | 40    | 1,000,000  | -          | 1,000,000   | 1,000,000   |
| 西安双鹤大药房有限责任公司     |      | 94.44 | 1,700,000  | -          | 1,700,000   | 1,700,000   |
| 云南禄丰双鹤医药有限公司      |      | 70    | 1,609,400  | -          | 1,609,400   | 1,609,400   |
| 合计                |      |       | 54,108,529 | 42,590,203 | -28,362,673 | 14,227,530  |

上述云南双鹤医药 2002 年度已纳入合并会计报表合并范围。

## 对联营公司投资明细

| 被投资单位名称       | 投资期限 | 股权比例% | 初始投资金额    | 2002年1月1日 | 本期增(减)  | 2002年12月31日 |
|---------------|------|-------|-----------|-----------|---------|-------------|
| 昆山辛鹿保精细化工有限公司 | 无    | 50    | 1,154,200 | -         | -       | -           |
| 北京远策药业有限责任公司  | 无    | 49    | 4,900,000 | 5,240,843 | 457,837 | 5,698,680   |
| 合计            |      |       | 6,054,200 | 5,240,843 | 457,837 | 5,698,680   |

昆山辛鹿保精细化工有限公司因净资产已为负数，故对其投资账面价值为零。

## 对其他股权投资明细

| 被投资单位名称        | 投资期限 | 股权比例% | 初始投资金额     | 2002年1月1日  | 本期增(减)     | 2002年12月31日 |
|----------------|------|-------|------------|------------|------------|-------------|
| 昆山龙灯制药有限公司     | 无    | 5     | 1,477,622  | 1,477,622  | -          | 1,477,622   |
| 昆山绿利来股份有限公司    | 无    | 1     | 302,400    | 302,400    | -          | 302,400     |
| 昆山商厦法人股        | 无    | 1     | 216,000    | 216,000    | -          | 216,000     |
| 童氏药业股份有限公司     | 无    | 5     | 1,850,000  | 1,850,000  | -          | 1,850,000   |
| 江苏淮安市城市信用社     | 无    | -     | 30,000     | 30,000     | -          | 30,000      |
| 北京证券有限责任公司     | 无    | 1.76  | 15,600,000 | 15,600,000 | -          | 15,600,000  |
| 北京医药股份有限公司     | 无    | 11.6  | 20,000,000 | 20,000,000 | -          | 20,000,000  |
| 北京沃华生物科技股份有限公司 | 无    | 20    | 7,998,000  | 7,998,000  | -          | 7,998,000   |
| 中投信用担保有限公司     | 20年  | 2     | 20,000,000 | -          | 20,000,000 | 20,000,000  |
| 华夏证券有限公司       | 无    | -     | 20,000,000 | -          | 20,000,000 | 20,000,000  |
| 合计             |      |       | 87,474,022 | 47,474,022 | 40,000,000 | 87,474,022  |

## 股权投资差额明细

| 被投资单位名称        | 形成原因 | 摊销期限 | 2002年初始金额  | 2002年1月1日  | 本期增加       | 本期摊销      | 本期转出       | 2002年12月31日 |
|----------------|------|------|------------|------------|------------|-----------|------------|-------------|
| 双鹤经营           | 投资溢价 | 10年  | 71,420     | 57,137     | -          | 7,142     | -          | 49,995      |
| 双鹤现代           | 投资溢价 | 10年  | -1,299,500 | -1,195,072 | -          | -132,786  | -          | -1,062,286  |
| 双鹤装备           | 投资溢价 | 10年  | 786,607    | -178,073   | -          | -19,786   | -          | -158,287    |
| 昆山双鹤           | 投资溢价 | 10年  | 638,304    | 457,474    | -          | 63,830    | -          | 393,644     |
| 滨湖双鹤*          | 投资溢价 | 10年  | 8,225,437  | 7,402,892  | -          | 822,544   | -          | 6,580,348   |
| 安徽双鹤           | 投资溢价 | 10年  | -115,028   | -100,441   | -          | -11,160   | -          | -89,281     |
| 神鹿双鹤           | 投资溢价 | 10年  | 1,500,000  | 1,350,000  | -          | 150,000   | -          | 1,200,000   |
| 双鹤高科           | 投资溢价 | 10年  | 5,760,468  | -          | 5,760,468  | -         | -          | 5,760,468   |
| 西安双鹤           | 投资溢价 | 10年  | 71,738,430 | -          | 71,738,430 | 3,208,334 | -          | 68,530,096  |
| 湖南双鹤           | 投资溢价 | 10年  | 2,529,947  | -          | 2,529,947  | 252,995   | -          | 2,276,952   |
| 湖北滨湖双鹤药业有限责任公司 | 投资溢价 | 10年  | -1,980,649 | -1,816,777 | -          | -132,129  | -1,684,648 | -           |
| 康普莱特双鹤         | 投资溢价 | 10年  | 6,614,776  | -          | 6,614,776  | 385,862   | -          | 6,228,914   |
| 总计             |      |      | 94,470,212 | 5,977,140  | 86,643,621 | 4,594,846 | -1,684,648 | 89,710,563  |

湖北滨湖双鹤药业有限责任公司本期转出数为本公司所属子公司—滨湖双鹤于 2002 年收回其投资所致。

本公司分别于 2002 年 1 月和 12 月对西安双鹤投资 3,500 万元和增资 5,000 万元。本公司投资后，对西安双鹤债权、债务进行了清理，西安双鹤也采用了本公司适用的会计政策进行核算，导致净资产（包括西安双鹤根据 2002 年 11 月 28 日第二次股东大会决议，将 4 年以上（含 4 年）并且与供应商不再有业务往来的应付账款 48,584,700 元转增资本公积）低于本公司投资额，形成股权投资借差 71,738,430 元。

#### 长期投资减值准备明细

| 被投资单位名称        | 2002 年    | 本期 | 本期 | 2002 年    | 计提原因          |
|----------------|-----------|----|----|-----------|---------------|
|                | 1 月 1 日   | 增加 | 减少 | 12 月 31 日 |               |
| 北京沃华生物科技股份有限公司 | 1,599,600 | -  | -  | 1,599,600 | 预计可收回金额低于账面价值 |
| 昆山市科技药物化工厂     | 1,029,233 | -  | -  | 1,029,233 | 原因同上          |
| 合计             | 2,628,833 | -  | -  | 2,628,833 |               |

#### (11) 固定资产

| 固定资产原值 | 2002 年        | 本期增加        | 本期减少        | 2002 年        |
|--------|---------------|-------------|-------------|---------------|
|        | 1 月 1 日       |             |             | 12 月 31 日     |
| 房屋及建筑物 | 568,639,068   | 167,680,296 | 5,750,119   | 730,569,245   |
| 机器设备   | 568,968,054   | 125,226,033 | 79,433,230  | 614,760,857   |
| 运输设备   | 50,520,960    | 26,407,661  | 5,662,567   | 71,266,054    |
| 其他     | 15,176,757    | 33,073,797  | 25,052,694  | 23,197,860    |
| 合计     | 1,203,304,839 | 352,387,787 | 115,898,610 | 1,439,794,016 |
| 累计折旧：  |               |             |             |               |
| 房屋及建筑物 | 110,770,725   | 42,340,817  | 877,462     | 152,234,080   |
| 机器设备   | 198,473,120   | 56,078,000  | 15,816,500  | 238,734,620   |
| 运输设备   | 19,005,022    | 13,674,261  | 3,883,339   | 28,795,944    |
| 其他     | 5,415,302     | 4,563,434   | 283,660     | 9,695,076     |
| 合计     | 333,664,169   | 116,656,512 | 20,860,961  | 429,459,720   |
| 固定资产净值 | 869,640,670   |             |             | 1,010,334,296 |

2002 年度由在建工程转入的固定资产为 100,883,820 元。云南双鹤用于抵押的固定资产原值为 21,646,894 元。

固定资产增加的主要原因为本公司为适应市场竞争，进行 GMP 和 GSP 改造而增加的投入及合并范围增加。

固定资产减值准备明细如下：

|        | 2002 年<br>1 月 1 日 | 本期增加       | 本期减少       | 2002 年<br>12 月 31 日 |
|--------|-------------------|------------|------------|---------------------|
| 房屋及建筑物 | 8,313,922         | 217,072    | -          | 8,530,994           |
| 通用设备   | 22,886,585        | 9,355,797  | 13,041,699 | 19,200,683          |
| 运输设备   | 414,239           | 894,566    | 176,565    | 1,132,240           |
| 其他     | -                 | 145,062    | -          | 145,062             |
| 合计     | 31,614,746        | 10,612,497 | 13,218,264 | 29,008,979          |

固定资产减值准备本期减少主要为已计提减值准备的固定资产经批准报废。

#### (12) 工程物资

|     | 2002 年 12 月 31 日 | 2001 年 12 月 31 日 |
|-----|------------------|------------------|
| 设备款 | 432,320          | 761,345          |
| 合计  | 432,320          | 761,345          |

(13) 在建工程

| 工程名称      | 预算数         | 期初数 | 本年增加       | 本期转入<br>固定资产 | 其他减少 | 期末数        | 完工<br>比例% | 资金<br>来源 |
|-----------|-------------|-----|------------|--------------|------|------------|-----------|----------|
| 大输液建设改造工程 | 159,000,000 | -   | 25,424,352 | -            | -    | 25,424,352 | 15.99     | 配股       |



## (14) 无形资产

|                  | 取得方式 | 原始金额        | 2002年<br>1月1日 | 本期增加       | 本期<br>转出 | 本期摊销      | 累计摊销       | 2002年<br>12月31日 | 剩余摊销<br>年限(年) |
|------------------|------|-------------|---------------|------------|----------|-----------|------------|-----------------|---------------|
| 土地使用权            | 外购   | 46,832,807  | 7,554,841     | 34,518,853 | -        | 920,044   | 5,679,157  | 41,153,650      | 3.83-49.92    |
| 左旋氧氟沙星           | 投入   | 15,000,000  | 10,000,000    | -          | -        | 1,500,000 | 6,500,000  | 8,500,000       | 5.75          |
| 降纤酶*             | 投入   | 12,000,000  | 8,785,217     | -          | -        | 414,782   | 3,629,565  | 8,370,435       | 5.75          |
| 43种药品生产<br>批准文号* | 外购   | 9,115,500   | 9,039,538     | -          | -        | 784,357   | 860,319    | 8,255,181       | 8.92          |
| 足叶乙贰*            | 投入   | 10,000,000  | 7,488,652     | -          | -        | 344,680   | 2,856,028  | 7,143,972       | 5.92          |
| 维皇双宝*            | 投入   | 8,000,000   | 6,140,710     | -          | -        | 125,958   | 1,985,248  | 6,014,752       | 5.92          |
| 益中生血片*           | 投入   | 8,000,000   | 6,140,701     | -          | -        | 125,957   | 1,985,256  | 6,014,744       | 5.92          |
| 复方益肝灵            | 投入   | 7,000,000   | 4,783,345     | -          | -        | 699,996   | 2,916,651  | 4,083,349       | 5.92          |
| 五项输液生产<br>技术     | 投入   | 3,729,000   | 3,418,250     | -          | -        | 372,900   | 683,650    | 3,045,350       | 8.17          |
| 软件费用*            | 自研   | 2,835,505   | 754,062       | 1,981,358  | -        | 330,287   | 430,372    | 2,405,133       | 0.5-9.92      |
| 扶肾祛毒             | 外购   | 2,200,000   | 1,980,002     | -          | -        | 220,001   | 439,999    | 1,760,001       | 9             |
| 专利技术             | 外购   | 2,150,000   | 424,050       | 1,550,000  | -        | 252,667   | 428,617    | 1,721,383       | 5.83          |
| 美洛昔康*            | 外购   | 807,500     | 807,500       | -          | -        | -         | -          | 807,500         |               |
| 罗红霉素*            | 外购   | 598,500     | 598,500       | -          | -        | -         | -          | 598,500         |               |
| 替硝唑*             | 外购   | 408,500     | 408,500       | -          | -        | -         | -          | 408,500         |               |
| 抗HBV技术           | 外购   | 400,000     | 360,002       | -          | -        | 40,001    | 79,999     | 320,001         | 10            |
| 氟罗沙星*            | 外购   | 294,500     | 294,500       | -          | -        | -         | -          | 294,500         |               |
| 半日清*             | 外购   | 142,500     | 142,500       | -          | -        | -         | -          | 142,500         |               |
| 芒特鲁卡*            | 外购   | 95,000      | 95,000        | -          | -        | -         | -          | 95,000          |               |
| 刺五加针*            | 外购   | 95,000      | 95,000        | -          | -        | -         | -          | 95,000          |               |
| 红霉素              | 外购   | 100,000     | 90,000        | -          | -        | 10,000    | 20,000     | 80,000          | 9             |
| 氧氟沙星*            | 外购   | 57,000      | 57,000        | -          | -        | -         | -          | 57,000          |               |
| 诺氟沙星*            | 外购   | 40,850      | 40,850        | -          | -        | -         | -          | 40,850          |               |
| 氟比洛芬*            | 外购   | 28,500      | 28,500        | -          | -        | -         | -          | 28,500          |               |
| 克林霉素*            | 外购   | 9,500       | 9,500         | -          | -        | -         | -          | 9,500           |               |
| 合计               |      | 129,940,162 | 69,536,720    | 38,050,211 | -        | 6,141,630 | 28,494,861 | 101,445,301     |               |

上述标注 \* 的项目已计提无形资产减值准备，明细如下：

|                 | 2002年<br>1月1日 | 本期增加      | 本期减少 | 2002年<br>12月31日 |
|-----------------|---------------|-----------|------|-----------------|
| 降纤酶             | 6,020,000     | -         | -    | 6,020,000       |
| 益中生血片           | 5,279,991     | -         | -    | 5,279,991       |
| 维皇双宝            | 5,279,999     | -         | -    | 5,279,999       |
| 足叶乙贰            | 5,133,334     | -         | -    | 5,133,334       |
| 氧氟沙星            | 57,000        | -         | -    | 57,000          |
| 半日清             | 142,500       | -         | -    | 142,500         |
| 罗红霉素            | 598,500       | -         | -    | 598,500         |
| 克林霉素            | 9,500         | -         | -    | 9,500           |
| 氟罗沙星            | 294,500       | -         | -    | 294,500         |
| 诺氟沙星            | 40,850        | -         | -    | 40,850          |
| 芒特鲁卡            | 95,000        | -         | -    | 95,000          |
| 氟比洛芬            | 28,500        | -         | -    | 28,500          |
| 美洛昔康            | 807,500       | -         | -    | 807,500         |
| 刺五加针            | 95,000        | -         | -    | 95,000          |
| 替硝唑             | 408,500       | -         | -    | 408,500         |
| 43种药品生产批准<br>文号 | -             | 1,271,931 | -    | 1,271,931       |
| 软件费用            | 15,000        | -         | -    | 15,000          |
| 合计              | 24,305,674    | 1,271,931 | -    | 25,577,605      |

### (15) 长期待摊费用

|            | 原始金额       | 2002年<br>1月1日 | 本期<br>增加   | 本期摊销      | 累计<br>摊销  | 2002年<br>12月31日 | 剩余摊销<br>年限      |
|------------|------------|---------------|------------|-----------|-----------|-----------------|-----------------|
| 东区土地补偿费    | 33,000,000 | -             | 33,000,000 | -         | -         | 33,000,000      | 5年              |
| 租入固定资产改良支出 | 4,541,915  | 2,374,962     | 1,777,776  | 546,577   | 935,754   | 3,606,161       |                 |
| 房屋改造       | 6,055,036  | -             | 3,987,307  | 639,659   | 2,707,388 | 3,347,648       | 2.83年<br>-9.34年 |
| 装修费        | 1,393,594  | -             | 1,393,594  | -         | -         | 1,393,594       | 4.25-4.5年       |
| 技术转让费      | 1,314,983  | 1,101,150     | 119,333    | 72,000    | 166,500   | 1,148,483       | 6-10年           |
| 技术服务费      | 1,200,000  | 1,080,000     | -          | 120,000   | 240,000   | 960,000         | 8年              |
| 用电使用权      | 744,000    | 688,200       | -          | 74,400    | 130,200   | 613,800         | 8.25年           |
| 房租         | 369,533    | 217,200       | 117,533    | 32,905    | 67,705    | 301,828         | 2.75年           |
| 高值易耗品      | 2,470,000  | 205,333       | -          | 205,333   | 2,470,000 | -               |                 |
| 其他         | 330,448    | 37,500        | 180,448    | 54,795    | 167,295   | 163,153         | 4.5年            |
| 合计         | 51,419,509 | 5,704,345     | 40,575,991 | 1,745,669 | 6,884,842 | 44,534,667      |                 |

就北京市双桥农工商公司划归原北京市制药厂使用的 150,000 平方米（现本公司东区厂房）土地问题，本公司于 2002 年 7 月与北京万辉药业集团和北京市双桥农工商公司达成一致协议，本公司向北京市双桥农工商公司支付 3,300 万元的土地补偿金，北京万辉药业集团和北京市双桥农工商公司放弃协议中所涉及的相关土地、房产和固定资产的主张权利。本公司已于 2003 年 1 月 5 日取得上述土地的使用证书，取得方式为划拨，使用期限至 2008 年 1 月 5 日。

### (16) 短期借款

|      | 2002年12月31日 | 2001年12月31日 |
|------|-------------|-------------|
| 信用借款 | 117,200,000 | 29,500,000  |
| 抵押借款 | 39,550,000  | 14,260,000  |
| 保证借款 | 495,108,000 | 321,018,900 |
| 质押借款 | -           | -           |
| 合计   | 651,858,000 | 364,778,900 |

短期借款增加的主要原因为合并范围增加、本公司根据生产经营需求及资金状况增加了银行信贷规模。本公司短期借款无逾期现象。

#### (17) 应付票据

|        | 2002年12月31日        | 2001年12月31日       |
|--------|--------------------|-------------------|
| 银行承兑汇票 | 95,219,700         | 75,560,000        |
| 商业承兑汇票 | 21,688,543         | -                 |
| 其他     | -                  | -                 |
| 合计     | <u>116,908,243</u> | <u>75,560,000</u> |

应付票据增加的主要原因是合并范围增加、生产规模增加导致采购增加，相应增加了应付的采购款项。

#### (18) 应付账款

截至2002年12月31日，应付账款中应付持有本公司5%（含5%）以上股份股东的款项为1,678,110元，见注释七。

应付账款增加的主要原因同应付票据。

#### (19) 预收账款

截至2002年12月31日，账龄超过1年的预收账款余额为20,965,408元，主要为预收的设备款及货款，未及时结转的主要原因为设备安装调试未完成或结算不及时。

#### (20) 应付工资

截至2002年12月31日，本公司应付工资余额中无拖欠的工资。

经北京医药集团有限责任公司2002年12月18日（2001）京药集团人资字第54号文件批准，本公司及所属子公司—双鹤装备、双鹤经营、双鹤高科和双鹤现代采用工效挂钩方式核算应付工资。

## (21) 应付股利

|                   | 2002年12月31日 | 2001年12月31日 |
|-------------------|-------------|-------------|
| 北京万辉药业集团          | 22,859,200  | 17,584,000  |
| 北京永好科技发展有限责任公司    | 1,267,500   | 975,000     |
| 北京医药集团有限责任公司      | 760,500     | 585,000     |
| 北京市国有资产经营有限责任公司   | 304,200     | 234,000     |
| 南方证券有限公司          | 177,450     | 117,000     |
| 北京科梦嘉生物技术开发有限责任公司 | 152,100     | 136,500     |
| 流通A股              | 18,586,620  | 14,297,400  |
| 其他                | 11,588      | 61,728      |
| 合计                | 44,119,158  | 33,990,628  |

根据本公司第二届董事会第十九次会议关于2002年度利润分配的决议,本公司拟以2002年末总股本44,107.57万股为基数,每10股分配现金股利1.00元(含税),共计44,107,570元。

## (22) 应交税金

|       | 2002年12月31日 | 2001年12月31日 |
|-------|-------------|-------------|
| 增值税   | 73,982,017  | 51,930,321  |
| 营业税   | 1,164,071   | 476,003     |
| 所得税   | 30,736,710  | 16,232,897  |
| 城建税   | 8,535,025   | 6,636,084   |
| 土地税   | 309,981     | 293,066     |
| 房产税   | 4,281,084   | 2,235,072   |
| 车船税   | 3,170       | -           |
| 印花税   | 141,163     | 117,787     |
| 个人所得税 | 1,110,837   | 195,956     |
| 其他    | -           | 17,943      |
| 合计    | 120,264,058 | 78,135,129  |

经批准,2002年度本公司用三新技改抵免所得税677,522元;滨湖双鹤用国产设备抵免企业所得税4,780,422元;昆山双鹤用国产设备抵免企业所得税

32,263 元；安徽双鹤用国产设备抵免企业所得税 1,290,466 元。安徽双鹤本期收到安徽省繁昌县财政局高新技术企业所得税返还 2,653,501.49 元

### (23) 其他应付款

截至 2002 年 12 月 31 日，其他应付款中应付持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东的款项为 6,153,710 元，见注释七。

2002 年 12 月 31 日其他应付款主要项目如下：

| 单位名称      | 所欠金额       | 欠款时间      | 欠款原因     |
|-----------|------------|-----------|----------|
| 万辉集团      | 6,153,710  | 2000 年    | 往来款      |
| 蔡辉        | 4,534,382  | 2001-2002 | 业务员风险抵押金 |
| 延庆县财政局    | 4,000,000  | 2001 年    | 无息贷款     |
| 昆明市医药公司   | 3,285,661  | 2002 年    | 往来款      |
| 云南双鹤职工持股会 | 2,802,000  | 2002 年    | 工会暂存款    |
| 合计        | 20,775,753 |           |          |

### (24) 预提费用

|       | 2002 年    | 2001 年    | 2002 年结存原因 |
|-------|-----------|-----------|------------|
|       | 12 月 31 日 | 12 月 31 日 |            |
| 利息    | 643,527   | 1,004,568 | 应计未付的借款利息  |
| 劳动保险费 | 250,000   | -         | 没有及时上缴     |
| 修理费   | 705,626   | 14,658    | 应计未付的修理费   |
| 技术开发费 | 42,116    | -         | 应计未付的转让费   |
| 租金    | 412,877   | 199,600   | 应计未付的租金    |
| 水电费   | 961,462   | 1,389,730 | 应计未付的水电费   |
| 加工费   | 335,344   | 226,843   | 应计未付的加工费   |
| 关联协议费 | -         | 764,832   |            |
| 其他    | 699,964   | 76,580    |            |
| 合计    | 4,050,916 | 3,676,811 |            |

## (25) 长期借款

|              | 2002年12月31日 | 2001年12月31日 |
|--------------|-------------|-------------|
| 信用借款         | 3,631,136   | 4,454,324   |
| 抵押借款         | 923,188     | 3,100,000   |
| 保证借款         | 47,180,000  | 54,180,000  |
| 合计           | 51,734,324  | 61,734,324  |
| 减：一年内到期的长期借款 | 43,180,000  | 9,750,000   |
| 其中：信用借款      | -           | -           |
| 抵押借款         | -           | -           |
| 保证借款         | 43,180,000  | 9,750,000   |
| 合计           | 8,554,324   | 51,984,324  |

## (26) 长期应付款

| 项目    | 期限     | 初始金额       | 应计利息      | 期末余额       | 借款条件 |
|-------|--------|------------|-----------|------------|------|
| 延庆县政府 | 96.12- | 12,810,810 | 1,498,865 | 14,309,675 | 信用   |
| 合计    |        | 12,810,810 | 1,498,865 | 14,309,675 |      |

本公司所属子公司——滨湖双鹤应付广州空军后勤生产处借款 2,820,000 元将于 2003 年到期，转入一年内到期的长期借款科目。

## (27) 专项应付款

|             | 2002年12月31日 | 2001年12月31日 |
|-------------|-------------|-------------|
| 牡丹江市科学技术委员会 | 1,368,901   | 1,332,156   |
| 安徽省石台县财政局   | 500,000     | -           |
| 武汉市科学技术局    | 200,000     | -           |
| 安徽省财政厅      | 68,355      | -           |
| 合计          | 2,137,256   | 1,332,156   |

## (28) 其他长期负债

|             | 2002年12月31日 | 2001年12月31日 |
|-------------|-------------|-------------|
| 外贸发展基金      | -           | 14,800,000  |
| 特种储备资金      | 14,350,000  | 13,750,000  |
| 风险抵押金       | 2,880,430   | 2,373,630   |
| 黑龙江科技厅      | 600,000     | 600,000     |
| 牡丹江市科学技术委员会 | -           | 100,000     |
| 其他          | 3,113,108   | 5,760,026   |
| 合计          | 20,943,538  | 37,383,656  |

特种储备基金为湖南省医药公司拨入湖南双鹤医药的国家和省级救灾医药储备基金。

## (29) 股本

|             | 2002年12月31日 | 2001年12月31日 |
|-------------|-------------|-------------|
| 尚未流通股份：     |             |             |
| 发起人股份       | 255,209,500 | 196,315,000 |
| 其中：境内法人持有股份 | 255,209,500 | 196,315,000 |
| 境外法人持有股份    | -           | -           |
| 尚未流通股份合计    | 255,209,500 | 196,315,000 |
| 已流通股份：      |             |             |
| 境内上市的人民币普通股 | 185,866,200 | 142,974,000 |
| 已流通股份合计     | 185,866,200 | 142,974,000 |
| 股份总数        | 441,075,700 | 339,289,000 |

本期股本增加为根据 2002 年 4 月 23 日召开的 2001 年度股东大会决议，以 2001 年末总股本 33,928.9 万股为基数，按 10 : 3 的比例，以资本公积金转增股本，共转增 10,178.67 万股。以上变更已经天健会计师事务所有限公司天健(2002) 验字 005 号验资报告审验。



### (30) 资本公积

|          | 2002年<br>1月1日 | 本期增加      | 本期减少        | 2002年<br>12月31日 |
|----------|---------------|-----------|-------------|-----------------|
| 股本溢价     | 668,787,972   | -         | 101,786,700 | 567,001,272     |
| 有效申购资金利息 | 121,843       | -         | -           | 121,843         |
| 接受捐赠实物资产 | 204,554       | 61,686    | -           | 266,240         |
| 股权投资准备   | 2,142,445     | 429,916   | -           | 2,572,361       |
| 其他       | -             | 3,995,220 | -           | 3,995,220       |
| 合计       | 671,256,814   | 4,486,822 | 101,786,700 | 573,956,936     |

资本公积本期减少系以资本公积转增股本。本公司所属子公司—双鹤现代根据董事会决议将不用支付的股东（北京制药工业研究所）投入的应付万辉药业集团（原北京制药厂）和北京市科委款项共计 4,424,458 元全部转入资本公积。本公司按照投资比例计算列入资本公积—其他 3,720,085 元。

### (31) 盈余公积

|        | 2002年<br>1月1日 | 本期增加       | 本期减少 | 2002年<br>12月31日 |
|--------|---------------|------------|------|-----------------|
| 法定盈余公积 | 49,645,196    | 22,791,760 | -    | 72,436,956      |
| 公益金    | 49,645,195    | 22,791,761 | -    | 72,436,956      |
| 任意盈余公积 | -             | -          | -    | -               |
| 合计     | 99,290,391    | 45,583,521 | -    | 144,873,912     |

### (32) 未分配利润

|            | 2002年12月31日 | 2001年12月31日 |
|------------|-------------|-------------|
| 净利润        | 168,442,069 | 152,019,075 |
| 加：年初未分配利润  | 165,538,708 | 86,653,673  |
| 盈余公积转入     | -           | -           |
| 可供分配的利润    | 333,980,777 | 238,672,748 |
| 减：提取法定盈余公积 | 22,791,760  | 19,687,028  |
| 减：提取法定公益金  | 22,791,761  | 19,518,112  |
| 可供股东分配的利润  | 288,397,256 | 199,467,608 |
| 减：应付普通股股利  | 44,107,570  | 33,928,900  |
| 期末未分配利润    | 244,289,686 | 165,538,708 |

### (33) 主营业务收入、成本

|        | 2002年12月31日   | 2001年12月31日   |
|--------|---------------|---------------|
| 药品销售收入 | 3,615,467,821 | 2,351,334,450 |
| 其他销售收入 | 70,853,400    | 26,977,753    |
| 合计     | 3,686,321,221 | 2,378,312,203 |
| 药品销售成本 | 2,489,286,170 | 1,482,991,289 |
| 其他销售成本 | 55,534,670    | 15,710,189    |
| 合计     | 2,544,820,840 | 1,498,701,478 |
| 销售毛利   | 1,141,500,381 | 879,610,725   |

## 2002 年主营业务收入地区分部报表

| 地区            | 2002 年度       |
|---------------|---------------|
| 西北地区          | 337,524,494   |
| 西南地区          | 362,230,443   |
| 华北地区          | 1,346,963,449 |
| 华中地区          | 1,533,226,949 |
| 华南地区          | 68,754,381    |
| 东北地区          | 191,248,291   |
| 东南地区          | 518,851,249   |
| 华东地区          | 121,095,597   |
| 其他地区          | 13,480,938    |
| 小计            | 4,493,375,791 |
| 公司内各业务分部间相互抵销 | 807,054,570   |
| 合计            | 3,686,321,221 |

本公司 2002 年度前五名客户销售收入合计为 159,739,855 元 ,占全部收入的 4.33%。

### (34) 主营业务税金及附加

|       | 2002 年度    | 2001 年度    |
|-------|------------|------------|
| 营业税   | 470,798    | 607,687    |
| 城建税   | 15,168,865 | 11,343,400 |
| 教育费附加 | 7,552,806  | 5,258,785  |
| 其他    | 1,050,774  | 713,404    |
| 合计    | 24,243,243 | 17,923,276 |

### (35) 其他业务利润

|            | 2002 年度           | 2001 年度           |
|------------|-------------------|-------------------|
| 加工净收入      | 13,846,335        | 6,044,101         |
| 房租收入净收入    | 8,850,044         | -                 |
| 材料销售净收入    | 132,731           | 7,831,180         |
| 包装物销售净收入   | -                 | 720,691           |
| 设备租赁净收入    | -                 | 480,290           |
| 让渡资产使用费净收入 | -                 | 31,266            |
| 技术服务净收入    | -                 | 2,520             |
| 其他收入       | 937,113           | 346,858           |
| 合计         | <u>23,766,223</u> | <u>15,456,906</u> |

### (36) 财务费用

|        | 2002 年度           | 2001 年度           |
|--------|-------------------|-------------------|
| 利息支出   | 37,275,809        | 28,200,891        |
| 减：利息收入 | 8,978,885         | 3,807,655         |
| 汇兑损失   | 30,858            | 14,750            |
| 减：汇兑收益 | -                 | 3,735             |
| 其他     | 169,816           | 293,600           |
| 合计     | <u>28,497,598</u> | <u>24,697,851</u> |

### (37) 投资收益

|                           | 2002 年度    | 2001 年度    |
|---------------------------|------------|------------|
| 股权投资收益                    | -2,192,500 | -          |
| 债权投资收益                    | 716        | 4,189,031  |
| 其中:债券收益                   | 716        | 4,189,031  |
| 委托贷款收益                    | -          | -          |
| 其他债权投资收益                  | -          | -          |
| 联营/合营公司分配来的利润             | 1,879,886  | 846,975    |
| 期末调整的被投资单位所有者权益净增<br>减的金额 | -          | -434,847   |
| 计提长期股权投资减值准备              | -          | -2,628,833 |
| 股权投资差额摊销                  | -4,594,845 | -1,730,076 |
| 股权投资转让收益                  | 9,012,330  | 36,630     |
| 合计                        | 4,105,587  | 278,880    |

本公司所属子公司—晋新双鹤于 2002 年 12 月将其持有的山西华鼎医疗器械制造有限公司 70% 的股权全部转让予晋新双鹤另一股东—山西晋新药业集团, 本次出售股权形成股权投资转让收益 7,220,174 元; 本公司所属子公司—滨湖双鹤公司于 2002 年 8 月收回其投资湖北滨湖药业有限公司的股权, 将其变更为武汉滨湖双鹤药业有限责任公司第一分公司, 此次股权收回形成股权投资转让收益 1,792,156 元。

### (38) 补贴收入

|          | 2002 年度    | 2001 年度    |
|----------|------------|------------|
| 企业扶持基金   | 9,805,397  | 8,382,193  |
| 税收返还专项基金 | -          | 2,258,668  |
| 财政补贴     | 1,541,935  | 100,000    |
| 技术改造贴息   | -          | 1,243,185  |
| 环境保护补贴资金 | -          | 700,000    |
| 合计       | 11,347,332 | 12,684,046 |

安徽双鹤本期共收到繁昌县财政局拨付的财政扶持性补助共计 6,353,853 元。另根据芜湖市财政局及经济贸易委员会联合签发的芜经技术(2002)443 号文件, 安徽双鹤本期享受并收到 30 万元技术创新项目补助资金。

根据监利县人民政府会议纪要精神，监利县财政局本期共拨付给滨湖双鹤第一分公司 2,600,000 元企业发展基金。

根据北京市延庆经济技术开发区优惠政策，双鹤高科本期共收到延庆县财政局拨付的企业发展基金共计 551,544 元。

根据牡丹江市西安区人民政府招商引资的若干规定，温春双鹤共收到牡丹江市西安区人民政府财政补贴 2,050,000 元，其中 1,541,935 元计入本年。

### (39) 营业外收入

|           | 2002 年度          | 2001 年度          |
|-----------|------------------|------------------|
| 处置固定资产净收益 | 1,599,468        | 1,077,286        |
| 存货盘盈      | -                | 105,237          |
| 罚款收入      | 39,565           | 299,301          |
| 技术转让收入    | -                | 1,264,155        |
| 拆迁费补偿     | -                | 449,901          |
| 其他        | 1,519,917        | 998,931          |
| 合计        | <u>3,158,950</u> | <u>4,194,811</u> |

### (40) 营业外支出

|           | 2002 年度           | 2001 年度           |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 固定资产等减值准备 | 10,553,632        | 3,468,229         |
| 报废固定资产净损失 | 1,837,134         | 4,337,288         |
| 物价调节基金等   | 1,652,127         | 1,688,173         |
| 非常损失（火灾等） | 1,475,425         | -                 |
| 罚款及滞纳金    | 812,883           | 868,361           |
| 捐赠、赞助支出   | 110,994           | 39,720            |
| 固定资产盘亏    | -                 | 544,186           |
| 其他        | 718,733           | 1,547,698         |
| 合计        | <u>17,160,928</u> | <u>12,493,655</u> |

(41) 支付的其他与经营活动有关的现金

2002 年度支付的其他与经营活动有关的现金主要包括广告费 125,593,317 元；运输装卸费 76,806,051 元；会议费 72,185,386 元；办公费 37,454,009 元；市场开发费 30,854,564 元；差旅费 23,661,194 元；科研费 22,527,070 元；关联协议费 10,847,982 元；咨询费 10,512,233 元；业务招待费 10,031,615 元和水电能源费 6,039,322 元。

6、母公司会计报表主要项目注释

(1) 应收账款

| 账龄    | 2002 年 12 月 31 日 |       |         | 2001 年 12 月 31 日 |        |         |
|-------|------------------|-------|---------|------------------|--------|---------|
|       | 金额               | 比例%   | 坏账准备    | 金额               | 比例%    | 坏账准备    |
| 1 年以内 | 59,546,379       | 97.77 | 33,155  | 57,578,403       | 98.65  | 232,578 |
| 1-2 年 | 587,408          | 0.96  | 58,741  | 296,050          | 0.51   | 29,605  |
| 2-3 年 | 230,850          | 0.38  | 69,255  | 40,000           | 0.07   | 12,000  |
| 3-4 年 | 40,000           | 0.07  | 20,000  | 448,713          | 0.77   | 224,356 |
| 4-5 年 | 448,714          | 0.74  | 358,971 | 859              | 0.00   | 687     |
| 5 年以上 | 48,359           | 0.08  | 48,359  | -                | -      | -       |
| 合计    | 60,901,710       | 100   | 588,481 | 58,364,025       | 100.00 | 499,226 |

(2) 其他应收款

| 账龄    | 2002 年 12 月 31 日 |       |         | 2001 年 12 月 31 日 |        |         |
|-------|------------------|-------|---------|------------------|--------|---------|
|       | 金额               | 比例%   | 坏账准备    | 金额               | 比例%    | 坏账准备    |
| 1 年以内 | 94,904,772       | 94.40 | 66,375  | 50,427,941       | 80.62  | 183,545 |
| 1-2 年 | 5,499,548        | 5.47  | 549,955 | 12,069,611       | 19.30  | 815     |
| 2-3 年 | 77,659           | 0.08  | 23,297  | -                | -      | -       |
| 3-4 年 | 187              | 0.00  | 94      | -                | -      | -       |
| 4-5 年 | -                | -     | -       | 41,500           | 0.07   | 33,200  |
| 5 年以上 | 47,982           | 0.05  | 47,982  | 6,482            | 0.01   | 6,482   |
| 合计    | 100,530,148      | 100   | 687,703 | 62,545,534       | 100.00 | 224,042 |

### (3) 长期投资

|         | 2002年12月31日 | 2001年12月31日 |
|---------|-------------|-------------|
| 对子公司投资  | 832,570,885 | 539,421,038 |
| 对合营企业投资 | -           | -           |
| 对联营企业投资 | 12,097,081  | 11,639,243  |
| 长期股票投资  | -           | -           |
| 其他股权投资  | 75,600,000  | 35,600,000  |
| 合计      | 920,267,966 | 586,660,281 |

本公司对北京沃华生物科技股份有限公司计提长期股权投资减值 1,599,600 元（详见合并报表附注）。

#### 子公司单位明细

| 被投资<br>单位名称 | 投资<br>比例% | 初始投资额       | 本期追加投<br>资额 | 期末按权益法调整    |              |             | 利润分配     |          |
|-------------|-----------|-------------|-------------|-------------|--------------|-------------|----------|----------|
|             |           |             |             | 本期损益<br>调整  | 本期其他<br>增(减) | 累计增(减)      | 现金<br>红利 | 累计<br>红利 |
| 双鹤经营        | 88.46     | 52,479,300  | -           | 13,022,511  | -7,142       | 69,854,274  | -        | -        |
| 昆山双鹤        | 90.00     | 70,150,500  | -           | 139,777     | 528,640      | 676,177     | -        | -        |
| 滨湖双鹤        | 91.27     | 70,000,000  | 21,000,000  | -4,046,175  | -822,544     | -4,348,127  | -        | -        |
| 双鹤现代        | 85.00     | 17,794,800  | 30,000,000  | 324,367     | 3,852,870    | 6,607,824   | -        | -        |
| 双鹤装备        | 90.00     | 16,000,020  | -           | 4,573,551   | 19,786       | 15,376,380  | -        | -        |
| 黑龙江双鹤       | 90.00     | 450,000     | -           | -464,958    | -            | -403,564    | -        | -        |
| 郑州双鹤        | 75.00     | 600,000     | -           | 1,674       | -            | -486,138    | -        | -        |
| 温春双鹤        | 65.08     | 30,000,000  | 7,000,000   | -8,693,296  | -            | -16,523,721 | -        | -        |
| 安徽双鹤        | 88.37     | 48,000,000  | 25,000,000  | 17,703,999  | 42,421       | 25,832,286  | -        | -        |
| 双鹤高科        | 78.27     | 20,000,000  | 25,000,000  | -10,262,906 | 46,778       | -23,545,568 | -        | -        |
| 湖南双鹤        | 55.49     | 25,000,000  | -           | 610,373     | 2,280,937    | 2,421,461   | -        | -        |
| 晋新双鹤        | 82.84     | 40,000,000  | -           | 309,128     | -            | -1,188,212  | -        | -        |
| 神鹿双鹤        | 70.98     | 50,000,000  | 20,000,000  | 3,438,366   | -149,958     | -1,717      | -        | -        |
| 长沙双鹤        | 60.87     | 8,000,000   | 20,000,000  | 1,067,073   | 10,923       | 1,426,254   | -        | -        |
| 双鹤劳伦斯       | 65.00     | 8,775,000   | -           | -1,088,656  | 23,607       | -1,065,048  | -        | -        |
| 云南双鹤        | 44.96     | 30,000,000  | -           | -11,472,795 | -            | -11,472,795 | -        | -        |
| 京西双鹤        | 93.83     | -           | 52,000,000  | 3,808,382   | -            | 3,808,382   | -        | -        |
| 西安双鹤        | 79.72     | -           | 85,000,000  | -9,073,976  | -3,208,333   | -12,282,309 | -        | -        |
| 康普莱特双鹤      | 38.00     | -           | 6,680,000   | -1,116,385  | -328,190     | -1,444,574  | -        | -        |
| 双鹤大药房       | 40.00     | -           | 400,000     | -           | -            | -           | -        | -        |
| 合计          |           | 487,249,620 | 292,080,000 | -1,219,946  | 2,289,795    | 53,241,265  | -        | -        |



### 联营单位明细

| 被投资<br>单位名称 | 初始<br>投资额  | 追加<br>投资额 | 期末按权益法调整 |         | 利润分配 |      |
|-------------|------------|-----------|----------|---------|------|------|
|             |            |           | 本期增(减)   | 累计增(减)  | 现金红利 | 累计红利 |
| 北京远策        | 4,900,000  | -         | 457,837  | 798,681 | -    | -    |
| 沃华生物        | 7,998,000  | -         | -        | -       | -    | -    |
| 合计          | 12,898,000 | -         | 457,837  | 798,681 | -    | -    |

### 其他股权投资单位明细

| 被投资<br>单位名称 | 初始<br>投资额  | 追加<br>投资额  | 期末按权益法调整 |        | 利润分配      |      |
|-------------|------------|------------|----------|--------|-----------|------|
|             |            |            | 本期增(减)   | 累计增(减) | 现金红利      | 累计红利 |
| 北京证券        | 15,600,000 | -          | -        | -      | -         | -    |
| 北医股份        | 20,000,000 | -          | -        | -      | 1,879,886 | -    |
| 中投担保        | -          | 20,000,000 | -        | -      | -         | -    |
| 华夏证券        | -          | 20,000,000 | -        | -      | -         | -    |
| 合计          | 35,600,000 | 40,000,000 | -        | -      | 1,879,886 | -    |

#### (4) 固定资产与折旧

|        | 2002年<br>1月1日 | 本期增加       | 本期减少       | 2002年<br>12月31日 |
|--------|---------------|------------|------------|-----------------|
| 固定资产原价 |               |            |            |                 |
| 房屋建筑物  | 128,936,399   | 3,295,831  | -          | 132,232,230     |
| 机器设备   | 174,422,100   | 21,846,577 | 14,812,758 | 181,455,919     |
| 运输设备   | 6,570,846     | 2,177,717  | 14,700     | 8,733,863       |
| 合计     | 309,929,345   | 27,320,125 | 14,827,458 | 322,422,012     |
| 累计折旧   |               |            |            |                 |
| 房屋建筑物  | 15,195,348    | 7,058,762  | -          | 22,254,110      |
| 机器设备   | 61,025,262    | 15,814,580 | 3,941,709  | 72,898,133      |
| 运输设备   | 2,552,163     | 800,989    | -          | 3,353,152       |
| 合计     | 78,772,773    | 23,674,331 | 3,941,709  | 98,505,395      |
| 净值     | 231,156,572   |            |            | 223,916,617     |

#### (5) 主营业务收入、成本

|        | 2002年度      | 2001年度      |
|--------|-------------|-------------|
| 药品销售收入 | 544,658,362 | 480,786,358 |
| 药品销售成本 | 215,198,798 | 210,716,448 |
| 销售毛利   | 329,459,564 | 270,069,910 |

本公司本期销售毛利较上期增长的主要原因为本公司销售规模增加及销售价格调整所致。

#### (6) 投资收益

|                           | 2002年度     | 2001年度     |
|---------------------------|------------|------------|
| 股权投资收益                    | -762,110   | -          |
| 债权投资收益                    |            | 4,182,454  |
| 其中:债券收益                   |            | 4,182,454  |
| 委托贷款收益                    |            | -          |
| 其他债权投资收益                  |            | -          |
| 联营/合营公司分配来的利润             | 1,879,886  | 846,975    |
| 期末调整的被投资单位所有者权益净增<br>减的金额 |            | 21,779,025 |
| 股权投资差额摊销                  | -4,726,974 | -1,893,948 |
| 计提股权投资减值准备                |            | -1,599,600 |
| 股权投资转让收益                  |            | 36,630     |
| 合计                        | -3,609,198 | 23,351,536 |

## 7、关联方关系及其交易

### (1) 关联方关系

#### 存在控制关系的关联方

| 关联方名称        | 注册<br>地址 | 主营业务                  | 经济性质  | 法定<br>代表人 | 与本公司<br>关系  |
|--------------|----------|-----------------------|-------|-----------|-------------|
| 北京医药集团有限责任公司 | 北京       | 国有资产经营者               | 全民所有制 | 卫华诚       | 母公司之<br>母公司 |
| 北京万辉药业集团     | 北京       | 加工制造制剂药品、化学原料等        | 全民所有制 | 王兆弈       | 母公司         |
| 双鹤经营         | 北京       | 销售化学原料药、西药制剂、中成药片剂、散剂 | 有限公司  | 张宇        | 子公司         |
| 双鹤现代         | 北京       | 技术开发、转让、服务、加工制造原料药片剂  | 有限公司  | 张宇        | 子公司         |
| 双鹤装备         | 北京       | 制药工业设备制造              | 有限公司  | 杜启贤       | 子公司         |
| 昆山双鹤         | 昆山       | 加工制造化学原料药、片剂、散剂       | 有限公司  | 张宇        | 子公司         |
| 滨湖双鹤         | 武汉       | 医药制剂加工制造              | 有限公司  | 刘志革       | 子公司         |
| 温春双鹤         | 牡丹江      | 医药制剂、原料药加工制造          | 有限公司  | 刘志革       | 子公司         |
| 安徽双鹤         | 繁昌       | 中西药、淀粉、食用蒸馏水制造        | 有限公司  | 刘志革       | 子公司         |
| 双鹤高科         | 延庆       | 生产销售医药制剂、原料药等         | 有限公司  | 张宇        | 子公司         |
| 湖南双鹤         | 长沙       | 经销原料药、医药用品等           | 有限公司  | 张宇        | 子公司         |
| 晋新双鹤         | 夏县       | 医药制剂加工制造              | 有限公司  | 刘志革       | 子公司         |
| 神鹿双鹤         | 合肥       | 药品制造及销售               | 有限公司  | 张宇        | 子公司         |
| 长沙双鹤         | 长沙       | 药品销售及中药饮品             | 有限公司  | 张宇        | 子公司         |
| 郑州双鹤         | 郑州       | 药品销售                  | 有限公司  | 李瑛        | 子公司         |
| 黑龙江双鹤        | 哈尔滨      | 药品销售                  | 有限公司  | 李瑛        | 子公司         |
| 双鹤劳伦斯        | 北京       | 新型建筑装饰材料、洁净室产品制造及销售   | 有限公司  | 杜启贤       | 子公司         |
| 云南双鹤         | 昆明       | 药品销售                  | 有限公司  | 张宇        | 子公司         |
| 西安双鹤         | 西安       | 药品销售                  | 股份公司  | 张宇        | 子公司         |
| 京西双鹤         | 户县       | 药品制造及销售               | 有限公司  | 刘志革       | 子公司         |
| 康普莱特双鹤       | 昆明       | 生产销售新型高档注射剂           | 有限公司  | 张宇        | 子公司         |
| 双鹤大药房        | 北京       | 零售药品、生物制品和包装食品        | 有限公司  | 张宇        | 子公司         |

北京医药集团有限责任公司为北京万辉药业集团的母公司，北京医药集团有

限责任公司对本公司具有实质控制权。

存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

单位：万元

| 关联方名称        | 2002年     | 本期增加     | 本期减少     | 2002年     |
|--------------|-----------|----------|----------|-----------|
|              | 1月1日      |          |          | 12月31日    |
| 北京医药集团有限责任公司 | 42,054.00 | -        | -        | 42,054.00 |
| 北京万辉药业集团     | 20,009.00 | -        | -        | 20,009.00 |
| 双鹤经营         | 5,932.68  | -        | -        | 5,932.68  |
| 双鹤现代         | 2,116.48  | 3,506.44 | -        | 5,622.92  |
| 双鹤装备         | 1,777.78  | -        | -        | 1,777.78  |
| 昆山双鹤         | 7,794.50  | -        | -        | 7,794.50  |
| 滨湖双鹤         | 7,870.82  | 2,100.00 | -        | 9,970.82  |
| 温春双鹤         | 4,985.60  | 700.00   | -        | 5,685.60  |
| 安徽双鹤         | 5,760.87  | 2,500.00 | -        | 8,260.87  |
| 双鹤高科         | 3,249.34  | 2,500.00 | -        | 5,749.34  |
| 湖南双鹤         | 4,505.49  | -        | -        | 4,505.49  |
| 晋新双鹤         | 7,343.50  | -        | 2,514.90 | 4,828.60  |
| 神鹿双鹤         | 7,650.00  | 2,000.00 | -        | 9,650.00  |
| 长沙双鹤         |           |          |          |           |

## 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

| 关联方名称        | 2002年12月31日 |       | 2001年12月31日 |       |
|--------------|-------------|-------|-------------|-------|
|              | 金额(万元)      | 比例%   | 金额(万元)      | 比例%   |
| 北京医药集团有限责任公司 | 760.50      | 1.72  | 585.00      | 1.72  |
| 北京万辉药业集团     | 22,859.20   | 51.83 | 17,584.00   | 51.83 |
| 双鹤经营         | 5,247.93    | 88.46 | 5,247.93    | 88.46 |
| 双鹤现代         | 4,779.48    | 85.00 | 1,779.48    | 84.08 |
| 双鹤装备         | 1600.02     | 90.00 | 1600.02     | 90.00 |
| 昆山双鹤         | 7,015.05    | 90.00 | 7,015.05    | 90.00 |
| 滨湖双鹤         | 9,100.00    | 91.27 | 7,000.00    | 88.94 |
| 温春双鹤         | 3,700.00    | 65.08 | 3,000.00    | 60.17 |
| 安徽双鹤         | 7,300.00    | 88.37 | 4,800.00    | 83.32 |
| 双鹤高科         | 4,500.00    | 78.27 | 2,000.00    | 61.55 |
| 湖南双鹤         | 2,500.00    | 55.49 | 2,500.00    | 55.49 |
| 晋新双鹤         | 4,000.00    | 82.84 | 4,000.00    | 54.47 |
| 神鹿双鹤         | 7,000.00    | 70.98 | 5,000.00    | 63.40 |
| 长沙双鹤         | 2,800.00    | 60.87 | 800.00      | 30.77 |
| 郑州双鹤         | 60.00       | 75.00 | 60.00       | 75.00 |
| 黑龙江双鹤        | 45.00       | 90.00 | 45.00       | 90.00 |
| 双鹤劳伦斯        | 877.50      | 65.00 | 877.50      | 65.00 |
| 云南双鹤         | 3,000.00    | 44.96 | 3,000.00    | 44.96 |
| 西安双鹤         | 8,500.00    | 79.72 | -           | -     |
| 京西双鹤         | 5,200.00    | 93.83 | -           | -     |
| 康普莱特双鹤       | 668.00      | 38.00 | -           | -     |
| 双鹤大药房        | 40.00       | 40.00 | -           | -     |

## 不存在控制关系的关联方

| 关联方名称             | 与本公司关系     |
|-------------------|------------|
| 北京永好科技发展有限责任公司    | 本公司股东之一    |
| 北京市国有资产经营有限责任公司   | 本公司股东之一    |
| 南方证券有限公司          | 本公司股东之一    |
| 北京科梦嘉生物技术开发有限责任公司 | 本公司股东之一    |
| 北京光华医药贸易公司        | 本公司母公司之子公司 |
| 北京北药医药化工公司        | 本公司母公司之子公司 |
| 北京亚康医药经营公司        | 本公司母公司之子公司 |
| 北京创维贸易开发公司        | 本公司母公司之子公司 |
| 北京万维医药有限公司        | 本公司母公司之子公司 |
| 北京市龙华医药有限公司       | 本公司母公司之子公司 |
| 北京青蒿素医药技术有限责任公司   | 本公司母公司之子公司 |
| 北京埃尔玛医用仪器有限公司     | 本公司母公司之子公司 |
| 北京万辉顺达科贸有限公司      | 本公司母公司之子公司 |
| 北京环世蜂王浆有限公司       | 本公司母公司之子公司 |
| 北京费森尤斯卡比医药有限公司    | 本公司母公司之子公司 |
| 北京华新制药有限公司        | 本公司母公司之子公司 |

## (2) 关联方交易 采购

| 关联方名称      | 产品   | 2002 年度    | 2001 年度    |
|------------|------|------------|------------|
| 北京北药医药化工公司 | 制剂原料 | 20,927,298 | 9,406,697  |
| 北京万辉集团国贸部  | 制剂原料 | 10,386,778 | 9,762,480  |
| 北京万维医药有限公司 | 制剂原料 | 731,037    | 900,676    |
| 黑龙江双鹤      | 商品采购 | 60,855     | -          |
| 康普莱特双鹤     | 商品采购 | 1,951,675  | -          |
| 北京万辉药业集团   | 资产   | -          | 34,582,300 |
| 北京万辉药业集团   | 无形资产 | -          | 9,115,500  |
| 北京费森尤斯卡比公司 | 商品采购 | 6,901,852  | -          |
| 北京华新制药有限公司 | 商品采购 | 620,853    | -          |
| 合计         |      | 41,580,348 | 63,767,653 |

本公司 2001 年末由北京万辉药业集团购入的房产,其产权过户手续尚未办理完毕。

## 销货

| 关联方名称      | 产品     | 2002 年度    | 2001 年度   |
|------------|--------|------------|-----------|
| 北京北药医药化工公司 | 药品     | 3,427,168  | 1,016,712 |
| 北京万辉药业集团   | 药品     | 513,707    | 106,429   |
| 北京万维医药有限公司 | 药品     | 837,357    | 1,635,938 |
| 北京远策药业     | 药品     | -          | 297,455   |
| 黑龙江双鹤      | 药品     | 32,766,183 | 2,430,515 |
| 北京光华医药贸易公司 | 药品     | 1,236,563  | -         |
| 北京亚康医药经营公司 | 药品     | 25,038     | -         |
| 郑州双鹤       | 药品     | 39,333,344 | 2,007,065 |
| 北京医药股份有限公司 | 药品     | 1,473,795  | -         |
| 北京万辉集团国贸部  | 药品     | 47,248     | -         |
| 北京费森尤斯卡比公司 | 房租     | 4,500,000  | -         |
| 北京华新制药有限公司 | 房租及仓储费 | 322,400    | -         |
| 合计         |        | 84,482,803 | 7,494,114 |

## 支付关联协议费

根据本公司与北京万辉药业集团签定的《综合服务协议》、《商标使用协议》、《专利使用许可协议》和《土地租赁协议》等相关协议，本公司支付北京万辉药业集团的费用如下：

| 项目      | 2002 年度    | 2001 年度    | 依据          |
|---------|------------|------------|-------------|
| 土地租金    | 351,600    | 204,000    | 协议约定        |
| 办公设施使用费 | -          | 240,893    | 相关收入之 0.05% |
| 房租      | 4,800,000  | 4,800,000  | 协议约定        |
| 综合服务费   | 6,680,372  | 6,396,126  | 协议结算        |
| 合计      | 11,831,972 | 11,641,019 |             |

## 提供担保

截至 2002 年 12 月 31 日本公司所属子公司—西安双鹤分别为西安中药集团公司、西安迪塞药业股份有限公司提供贷款担保 3,346 万元和 278 万元，其中为西安中药集团公司提供的担保借款已逾期，为本公司投资之前形成。2001 年 12 月 31 日本公司不存在对外提供贷款担保和其他单位为本公司提供贷款担保的情况。

(3) 关联方余额  
应收账款

|             | 2002年12月31日       | 2001年12月31日      |
|-------------|-------------------|------------------|
| 郑州双鹤        | 19,230,938        | 3,408,766        |
| 黑龙江双鹤       | 16,175,455        | 278,091          |
| 北京万维医药有限公司  | 105,867           | 276,275          |
| 北京万辉药业集团    | 27,379            | 2,379            |
| 北京创维贸易开发公司  | 448,714           | 448,714          |
| 北京环世蜂王浆有限公司 | 709,414           | 709,414          |
| 北京市龙华医药有限公司 | -                 | 64,168           |
| 北京亚康医药经营公司  | 48,359            | 48,359           |
| 北京北药医药化工公司  | 765,562           | -                |
| 北京医药股份有限公司  | 687,480           | -                |
| 北京光华医药贸易公司  | 387,254           | -                |
| 合计          | <u>38,586,422</u> | <u>5,236,166</u> |

预付账款

|            | 2002年12月31日      | 2001年12月31日       |
|------------|------------------|-------------------|
| 北京北药医药化工公司 | 4,270,000        | 2,650,000         |
| 北京万辉集团国贸部  | 1,370,000        | 7,901,000         |
| 合计         | <u>5,640,000</u> | <u>10,551,000</u> |

其他应收款

|              | 2002年12月31日      | 2001年12月31日      |
|--------------|------------------|------------------|
| 北京北药医药化工公司   | 8,429            | 6,000            |
| 北京医药集团有限责任公司 | 5,200,000        | 5,200,000        |
| 北京远策药业有限公司   | 5,000            | 5,000            |
| 北京亚康医药经营公司   | 70,000           | -                |
| 北京光华医药贸易公司   | 552,898          | -                |
| 北京万辉药业集团公司   | 310,995          | -                |
| 合计           | <u>6,147,322</u> | <u>5,211,000</u> |



## 应付账款

|            | 2002年12月31日 | 2001年12月31日 |
|------------|-------------|-------------|
| 黑龙江双鹤      | 57,200      | -           |
| 北京万维医药有限公司 | 187,960     | 608,860     |
| 北京北药医药化工公司 | 333,083     | 478,030     |
| 北京万辉药业集团   | 1,678,110   | 805,069     |
| 康普莱特双鹤     | 1,445,283   | -           |
| 北京万辉集团国贸部  | 4,667,194   | -           |
| 北京亚康医药经营公司 | 412,880     | -           |
| 北京光华医药贸易公司 | 25,620      | -           |
| 合计         | 8,807,330   | 1,891,959   |

## 预收账款

|          | 2002年12月31日 | 2001年12月31日 |
|----------|-------------|-------------|
| 北京万辉药业集团 | 84,416      | 5,836       |
| 郑州双鹤     | 3,640       | -           |
| 合计       | 88,056      | 5,836       |

## 其他应付款

|          | 2002年12月31日 | 2001年12月31日 |
|----------|-------------|-------------|
| 北京万辉药业集团 | 6,153,710   | 345,434     |
| 合计       | 6,153,710   | 345,434     |

## 应付票据

|        | 2002年12月31日 | 2001年12月31日 |
|--------|-------------|-------------|
| 康普莱特双鹤 | 300,000     | -           |
| 合计     | 300,000     | -           |

#### 8、或有事项

本公司所属子公司—西安双鹤与西安中药集团公司原互为担保，西安中药集团公司原为西安双鹤借款担保 5,754 万元，截至 2002 年 12 月 31 日西安中药集团公司已全部解除对西安双鹤的借款担保。2002 年 9 月 22 日陕西富豪实业开发有限公司诉西安双鹤为西安中药集团公司 2,866 万元借款提供担保承担连带责任（截止 2002 年 9 月 20 日本息合计 4,348.13 万元），法院尚未判决。2002 年 12 月 4 日西安中药集团公司承诺如此案涉及本公司承担连带责任，该公司对此责任负责，故本公司对此部分未计提预计负债。

#### 9、承诺事项

本公司截至 2002 年 12 月 31 日无承诺事项。

#### 10、资产负债表日后非调整事项

本公司 2002 年 12 月 31 日后未发生其他重大非调整事项。

#### 11、非货币性交易

本公司 2002 年度未发生资产置换及其他重要非货币交易事项。

#### 12、其他重要事项

本公司 2002 年度未发生其他重要事项。

## 十一、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：乔俊峰

北京双鹤药业股份有限公司

2003年3月25日