



2004 年第三季度报告

四环药业股份有限公司

2004 年 10 月 30 日

四环药业股份有限公司 2004 年第三季度报告

§1 重要提示

1.1 本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

1.2 本次董事会会议以传真方式进行，所有董事均参与表决，没有董事对季度报告的真实性和准确性、完整性无法保证和存在异议。

1.3 公司本季度财务报告未经审计。

1.4 公司董事长、总经理陈军先生、财务总监张德鸿先生、财务部经理黄佳兴先生声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

§2 公司基本情况

2.1 公司基本信息

股票简称	四环药业	变更前简称(如有)	
股票代码	000605		
	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	王天霖	李晴	
联系地址	北京市西城区阜外大街3号东润时代大厦6层		
电话	010-68001660	010-68003377-8891	
传真	010-68001816		
电子邮箱	shyydm@vip.163.com		

2.2 财务资料

2.2.1 主要会计数据及财务指标

	2004 年 9 月 30 日	2003 年 12 月 31 日	本报告期末比上年末增减	
总资产 (元)	409,321,693.22	367,079,482.23	11.51%	
股东权益 (不含少数股东权益) (元)	140,195,298.61	133,404,779.79	5.09%	
每股净资产 (元)	1.70	1.62	5.09%	
调整后的每股净资产 (元)	1.69	1.60	5.15%	
	2004 年 7 - 9 月	2004 年 1 - 9 月	本报告期比上年同期增减	
净利润 (元)	2,549,818.26	8,275,518.82	-42.25%	
扣除非经常性损益后的 净利润 (元)	2,562,717.54	8,294,083.07	-41.96%	
每股收益 (元)	0.03	0.10	-42.23%	
净资产收益率 (%)	摊薄	1.82	5.90	下降 1.56 个百分点
	加权	1.84	6.02	下降 1.60 个百分点
扣除非经常性损益后的 净资产收益率 (%)	摊薄	1.83	5.92	下降 1.55 个百分点
	加权	1.84	6.03	下降 1.60 个百分点
经营活动产生的现金流量净额 (元)	/	10,455,050.00	/	
非常性损益项目 (1-9 月)		金额		
营业外收支净额(元)		-27,707.83		
合计		-27,707.83		

2.2.2 利润表

编制单位：四环药业股份有限公司

2004 年 7-9 月

单位：人民币元

项 目	行次	2004 年 7 月 1 日至 9 月 30 日		2003 年 7 月 1 日至 9 月 30 日	
		合并数	母公司数	合并数	母公司数
一、主营业务收入	1	21,603,495.62	7,256,017.49	23,480,841.43	7,412,888.39
减：主营业务成本	4	10,126,949.80	2,118,743.93	8,669,119.96	2,038,104.56
主营业务税金及附加	5	231,611.79	34,828.89	305,401.23	35,581.87
二、主营业务利润	10	11,244,934.03	5,102,444.67	14,506,320.24	5,339,201.96

加：其他业务利润	11	294,704.55	-	-	-
减：营业费用	13	2,393,034.91	538,887.03	3,638,915.99	779,574.89
管理费用	14	3,709,489.33	1,700,512.15	3,345,990.85	1,903,342.16
财务费用	15	2,413,657.61	2,470,066.76	2,367,507.70	2,249,589.22
三．营业利润	18	3,023,456.73	392,978.73	5,153,905.70	406,695.69
加：投资收益	19	-7,500.00	2,215,786.36	-	4,067,311.02
补贴收入	22	-	-	-	-
营业外收入	23	2,463.84	-	-	-
减：营业外支出	25	21,716.50	-	1,163.07	-
四．利润总额	27	2,996,704.07	2,608,765.09	5,152,742.63	4,474,006.71
减：所得税	28	329,533.16	58,946.83	13,652.56	58,664.22
少数股东损益	29	117,352.65	-	723,747.58	-
五．净利润	30	2,549,818.26	2,549,818.26	4,415,342.49	4,415,342.49

编制单位：四环药业股份有限公司

2004 年 1-9 月

单位：人民币元

项 目	行次	2004 年 1 月 1 日至 9 月 30 日		2003 年 1 月 1 日至 9 月 30 日	
		合并数	母公司数	合并数	母公司数
一、主营业务收入	1	62,723,726.45	21,106,454.43	74,919,243.10	21,283,798.40
减：主营业务成本	4	24,602,127.59	5,457,996.90	32,349,744.92	4,925,633.01
主营业务税金及附加	5	687,017.44	101,320.99	879,587.61	102,191.87
二、主营业务利润	10	37,434,581.42	15,547,136.54	41,689,910.57	16,255,973.52
加：其他业务利润	11	381,212.42	-	3,205.90	-
减：营业费用	13	8,247,897.76	1,564,521.12	11,361,394.68	3,133,583.18
管理费用	14	11,733,185.65	5,380,701.20	8,633,317.09	5,675,217.82
财务费用	15	7,782,165.06	6,490,319.05	4,968,715.40	5,000,389.77
三．营业利润	18	10,052,545.37	2,111,595.17	16,729,689.30	2,446,782.75
加：投资收益	19	-22,500.00	6,480,662.93	-15,000.00	11,961,273.42
补贴收入	22	-	-	-	-
营业外收入	23	7,185.01	-	-	-
减：营业外支出	25	34,892.84	-	5,174.25	-
四．利润总额	27	10,002,337.54	8,592,258.10	16,709,515.05	14,408,056.17
减：所得税	28	1,383,950.37	316,739.28	816,247.70	603,444.98
少数股东损益	29	342,868.35	-	2,088,656.16	-
五．净利润	30	8,275,518.82	8,275,518.82	13,804,611.19	13,804,611.19

2.3 报告期末股东总数及前十名流通股股东持股表

报告期末股东总数	7,955	
前十名流通股股东持股情况		
股东全称	期末持有流通股的数量	种类 (A、B、H 股或其它)
杨启明	350,000	A 股
唐保和	280,000	A 股
北京首润有限公司	188,357	A 股
夏亚明	152,500	A 股
张斌	137,699	A 股
吴玉锷	135,283	A 股
王淳	126,500	A 股
郑其昌	118,500	A 股
卢国珍	111,295	A 股
虞国强	109,700	A 股

§ 3 管理层讨论与分析

3.1 公司报告期内经营活动总体状况的简要分析

3.1.1 占主营收入或主营业务利润总额 10%以上的主营行业或产品情况

适用 不适用

分 行 业	主营业务收入(元)	主营业务成本 (元)	毛利率(%)
化学药品制剂制造业	6,738,587.68	1,507,271.70	77.63
生物药品制造业	7,256,017.49	2,118,743.93	70.80
商业批发	7,608,890.45	6,500,934.17	14.56
分 产 品			
赛孚	5,108,513.74	715,443.68	86.00
促肝细胞生长素	2,566,956.38	711,474.38	72.28
胸腺肽	2,514,141.81	683,445.00	72.82
其中：关联交易	0		

3.1.2 公司经营的季节性或周期性特征

适用 不适用

3.1.3 报告期利润构成情况(主营业务利润、其他业务利润、期间费用、投资收益、补贴收入与营业外收支净额在利润总额中所占比例与前一报告期相比的重大变动及原因的说明)

适用 不适用

3.1.4 主营业务及其结构与前一报告期相比发生重大变化的情况及原因说明

适用 不适用

3.1.5 主营业务盈利能力(毛利率)与前一报告期相比发生重大变化的情况及其原因说明

适用 不适用

3.2 重大事项及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

3.3 会计政策、会计估计、合并范围变化以及重大会计差错的情况及原因说明

适用 不适用

3.4 经审计且被出具“非标意见”情况下董事会和监事会出具的相关说明

适用 不适用

3.5 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

3.6 公司对已披露的年度经营计划或预算的滚动调整情况

适用 不适用

董事长：陈军

四环药业股份有限公司

董事会

2004 年 10 月 30 日

§ 4 附录

《四环药业股份有限公司 2004 年第三季度财务报告》

资产负债表

编制单位：四环药业股份有限公司

2004 年 9 月 30 日

单位：人民币元

资 产	行次	2004 年 9 月 30 日		2003 年 12 月 31 日	
		合并数	母公司数	合并数	母公司数
流动资产：					
货币资金	1	145,007,760.68	94,560,886.95	152,148,250.52	70,669,996.06
短期投资	2	-	-	-	-
应收票据	3	831,820.00	-	-	-
应收股利	4	-	-	-	-
应收利息	5	-	-	-	-
应收帐款	6	40,914,736.98	10,433,171.46	27,190,947.94	4,857,057.71
其他应收款	7	8,998,513.70	7,650,262.61	8,381,914.14	8,205,976.53
预付帐款	8	122,979.13	7,125.00	686,767.96	256,285.00
应收补贴款	9	-	-	-	-
存 货	10	8,577,719.21	3,558,434.29	8,387,365.87	3,060,503.08
待摊费用	11	112,070.71	-	66,299.98	-
一年内到期的长期债权投资	21	-	-	-	-
其他流动资产	24	-	-	-	-
流动资产合计	31	204,565,600.41	116,209,880.31	196,861,546.41	87,049,818.38
长期投资：					
长期股权投资	32	10,000,000.00	106,324,809.92	10,000,000.00	99,844,146.99
长期债权投资	34	-	-	-	-
合并价差	35	232,500.00	-	255,000.00	-
长期投资合计	38	10,232,500.00	106,324,809.92	10,255,000.00	99,844,146.99
固定资产：					
固定资产原价	39	124,019,615.57	52,875,550.12	82,978,795.23	51,832,039.12
减：累计折旧	40	11,019,415.13	9,447,889.42	7,537,340.75	7,326,631.68
固定资产净值	41	113,000,200.44	43,427,660.70	75,441,454.48	44,505,407.44
减：固定资产减值准备	42	5,392,191.14	5,392,191.14	5,392,191.14	5,392,191.14
固定资产净额	43	107,608,009.30	38,035,469.56	70,049,263.34	39,113,216.30
工程物资	44	-	-	-	-
在建工程	45	51,421,978.70	51,421,978.70	49,691,026.99	49,691,026.99
固定资产清理	46	-	-	-	-
固定资产合计	50	159,029,988.00	89,457,448.26	119,740,290.33	88,804,243.29
无形资产及其他资产：					
无形资产	51	34,467,332.88	19,751,476.49	39,134,400.08	22,121,653.67
长期待摊费用	52	1,026,271.93	741,102.63	1,088,245.41	1,088,245.41
其他长期资产	53	-	-	-	-
无形资产及其他资产合计	60	35,493,604.81	20,492,579.12	40,222,645.49	23,209,899.08
递延税项：					
递延税款借项	61	-	-	-	-
资产总计	67	409,321,693.22	332,484,717.61	367,079,482.23	298,908,107.74

公司法定代表人：陈军

主管会计工作的负责人：张德鸿

会计主管人员：黄佳兴

资产负债表(续)

编制单位: 四环药业股份有限公司

2004 年 9 月 30 日

单位: 人民币元

负债和股东权益	行次	2004 年 9 月 30 日		2003 年 12 月 31 日	
		合并数	母公司数	合并数	母公司数
流动负债:					
短期借款	68	188,600,000.00	176,600,000.00	166,600,000.00	154,600,000.00
应付票据	69	797,100.00	-	500,000.00	-
应付帐款	70	11,505,871.64	2,396,020.42	12,650,123.82	2,590,416.69
预收帐款	71	26,232.62	2,597.22	89,101.32	2,597.22
应付工资	72	24,342.99	-	136,312.06	62,928.00
应付福利费	73	1,722,016.63	1,650,488.61	1,727,961.23	1,332,589.81
应付股利	74	1,130,580.00	1,130,580.00	31,680.00	31,680.00
应交税金	75	7,189,140.42	5,097,989.39	7,124,810.46	5,318,009.43
其他应交款	80	76,607.15	18,110.21	75,844.17	19,673.05
其他应付款	81	21,635,572.93	5,343,482.90	8,294,346.49	1,425,549.40
预提费用	82	199,588.02	57,878.40	568,049.03	127,612.50
预计负债	83	-	-	-	-
一年内到期的长期负债	86	-	-	-	-
其他流动负债	90	-	-	-	-
流动负债合计	100	232,907,052.40	192,297,147.15	197,798,228.58	165,511,056.10
长期负债:					
长期借款	101	30,000,000.00	-	30,000,000.00	-
应付债券	102	-	-	-	-
长期应付款	103	-	-	-	-
专项应付款	106	-	-	-	-
其他长期负债	108	-	-	-	-
长期负债合计	110	30,000,000.00	-	30,000,000.00	-
递延税项:					
递延税款贷项	111	-	-	-	-
负债合计	113	262,907,052.40	192,297,147.15	227,798,228.58	165,511,056.10
少数股东权益	114	6,219,342.21	-	5,876,473.86	-
股东权益:					
股本	115	82,500,000.00	82,500,000.00	82,500,000.00	82,500,000.00
资本公积	118	10,733,142.43	10,733,142.43	10,733,142.43	10,733,142.43
盈余公积	119	8,155,588.25	8,155,588.25	8,155,588.25	8,155,588.25
其中:法定公益金	120	2,544,310.80	2,544,310.80	2,544,310.80	2,544,310.80
未分配利润	121	38,806,567.93	38,798,839.78	32,016,049.11	32,008,320.96
拟分配现金股利	122	-	-	1,485,000.00	1,485,000.00
股东权益合计	123	140,195,298.61	140,187,570.46	133,404,779.79	133,397,051.64
负债和股东权益总计	135	409,321,693.22	332,484,717.61	367,079,482.23	298,908,107.74

公司法定代表人: 陈军

主管会计工作的负责人: 张德鸿

会计主管人员: 黄佳兴

利 润 表

编制单位：四环药业股份有限公司

2004 年 7-9 月

单位：人民币元

项 目	行次	2004 年 7 月 1 日至 9 月 30 日		2003 年 7 月 1 日至 9 月 30 日	
		合并数	母公司数	合并数	母公司数
一、主营业务收入	1	21,603,495.62	7,256,017.49	23,480,841.43	7,412,888.39
减：主营业务成本	4	10,126,949.80	2,118,743.93	8,669,119.96	2,038,104.56
主营业务税金及附加	5	231,611.79	34,828.89	305,401.23	35,581.87
二、主营业务利润	10	11,244,934.03	5,102,444.67	14,506,320.24	5,339,201.96
加：其他业务利润	11	294,704.55	-	-	-
减：营业费用	13	2,393,034.91	538,887.03	3,638,915.99	779,574.89
管理费用	14	3,709,489.33	1,700,512.15	3,345,990.85	1,903,342.16
财务费用	15	2,413,657.61	2,470,066.76	2,367,507.70	2,249,589.22
三、营业利润	18	3,023,456.73	392,978.73	5,153,905.70	406,695.69
加：投资收益	19	-7,500.00	2,215,786.36	-	4,067,311.02
补贴收入	22	-	-	-	-
营业外收入	23	2,463.84	-	-	-
减：营业外支出	25	21,716.50	-	1,163.07	-
四、利润总额	27	2,996,704.07	2,608,765.09	5,152,742.63	4,474,006.71
减：所得税	28	329,533.16	58,946.83	13,652.56	58,664.22
少数股东损益	29	117,352.65	-	723,747.58	-
五、净利润	30	2,549,818.26	2,549,818.26	4,415,342.49	4,415,342.49

公司法定代表人：陈军

主管会计工作的负责人：张德鸿

会计主管人员：黄佳兴

利 润 表 (续)

编制单位：四环药业股份有限公司

2004 年 1-9 月

单位：人民币元

项 目	行次	2004 年 1 月 1 日至 9 月 30 日		2003 年 1 月 1 日至 9 月 30 日	
		合并数	母公司数	合并数	母公司数
一、主营业务收入	1	62,723,726.45	21,106,454.43	74,919,243.10	21,283,798.40
减：主营业务成本	4	24,602,127.59	5,457,996.90	32,349,744.92	4,925,633.01
主营业务税金及附加	5	687,017.44	101,320.99	879,587.61	102,191.87
二、主营业务利润	10	37,434,581.42	15,547,136.54	41,689,910.57	16,255,973.52
加：其他业务利润	11	381,212.42	-	3,205.90	-
减：营业费用	13	8,247,897.76	1,564,521.12	11,361,394.68	3,133,583.18
管理费用	14	11,733,185.65	5,380,701.20	8,633,317.09	5,675,217.82
财务费用	15	7,782,165.06	6,490,319.05	4,968,715.40	5,000,389.77
三、营业利润	18	10,052,545.37	2,111,595.17	16,729,689.30	2,446,782.75
加：投资收益	19	-22,500.00	6,480,662.93	-15,000.00	11,961,273.42
补贴收入	22	-	-	-	-
营业外收入	23	7,185.01	-	-	-
减：营业外支出	25	34,892.84	-	5,174.25	-
四、利润总额	27	10,002,337.54	8,592,258.10	16,709,515.05	14,408,056.17
减：所得税	28	1,383,950.37	316,739.28	816,247.70	603,444.98
少数股东损益	29	342,868.35	-	2,088,656.16	-
五、净利润	30	8,275,518.82	8,275,518.82	13,804,611.19	13,804,611.19

公司法定代表人：陈军

主管会计工作的负责人：张德鸿

会计主管人员：黄佳兴

现金流量表

编制单位: 四环药业股份有限公司

2004 年 1-9 月

单位: 人民币元

项 目	行次	2004 年 1-9 月	
		合并数	母公司数
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	1	54,469,798.26	16,393,553.29
收到的税费返还	3	-	-
收到的其他与经营活动有关的现金	8	22,662,342.44	4,864,149.28
现金流入小计	9	77,132,140.70	21,257,702.57
购买商品、接受劳务支付的现金	10	24,411,371.57	2,001,258.47
支付给职工以及为职工支付的现金	12	5,867,945.03	3,176,959.80
支付的各项税费	13	7,985,932.40	2,275,381.67
支付的其他与经营活动有关的现金	18	28,411,841.70	2,460,800.77
现金流出小计	20	66,677,090.70	9,914,400.71
经营活动产生的现金流量净额	21	10,455,050.00	11,343,301.86
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金	22	-	-
取得投资收益所收到的现金	23	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	25	-	-
收到的其他与投资活动有关的现金	28	-	-
现金流入小计	29	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	30	30,186,600.84	1,903,042.97
投资所支付的现金	31	-	-
支付的其他与投资活动有关的现金	35	-	-
现金流出小计	36	30,186,600.84	1,903,042.97
投资活动产生的现金流量净额	37	-30,186,600.84	-1,903,042.97
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资所收到的现金	38	-	-
子公司吸收投资所收到的现金	39	-	-
借款所收到的现金	40	121,000,000.00	111,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	43	-	-
现金流入小计	44	121,000,000.00	111,000,000.00
偿还债务所支付的现金	45	99,000,000.00	89,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	46	9,408,939.00	7,549,368.00
支付的其他与筹资有关的现金	52	-	-
现金流出小计	53	108,408,939.00	96,549,368.00
筹资活动产生的现金流量净额	54	12,591,061.00	14,450,632.00
四、汇率变动对现金的影响	55	-	-
五、现金及现金等价物的净增加额	56	-7,140,489.84	23,890,890.89

公司法定代表人：陈军

主管会计工作的负责人：张德鸿

会计主管人员：黄佳兴

补充资料

编制单位: 四环药业股份有限公司

2004 年 1-9 月

单位: 人民币元

项 目	行次	2004 年 1-9 月	
		合并数	母公司数
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	57	8,275,518.82	8,275,518.82
加：少数股东损益	58	342,868.35	-
计提的资产减值准备	59	628,385.54	129,916.71
固定资产折旧	60	3,482,074.38	2,121,257.74
无形资产摊销	61	4,832,359.20	2,370,177.18
长期待摊费用摊销	61	347,142.78	347,142.78
待摊费用减少(减:增加)	64	-45,770.73	-
预提费用增加(减:减少)	65	-350,761.01	-69,734.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)	66	-	-
固定资产报废损失	67	-	-
财务费用	68	8,388,379.82	6,594,905.07
投资损失(减:收益)	69	22,500.00	-6,480,662.93
递延税款贷项(减:借项)	70	-	-
存货的减少(减:增加)	71	-190,353.34	-497,931.21
经营性应收项目的减少(减:增加)	72	-17,108,966.71	-5,911,144.54
经营性应付项目的增加(减:减少)	73	1,831,672.90	4,463,856.34
其他	74	-	-
经营活动产生的现金流量净额	75	10,455,050.00	11,343,301.86
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
债务转为资本	76	-	-
一年内到期的可转换公司债券	77	-	-
融资租入固定资产	78	-	-
3、现金及现金等价物增加情况：			
现金的期末余额	79	145,007,760.68	94,560,886.95
减：现金的期初余额	80	152,148,250.52	70,669,996.06
加：现金等价物的期末余额	81	-	-
减：现金等价物的期初余额	82	-	-
现金及现金等价物净增加额	83	-7,140,489.84	23,890,890.89

公司法定代表人：陈军

主管会计工作的负责人：张德鸿

会计主管人员：黄佳兴