

四环药业股份有限公司 2007 年第三季度季度报告全文

§ 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员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 没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

1.3 所有董事均已出席

1.4 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.5 公司董事长陈军先生、总经理姚丽萍女士、财务工作负责人陈国强先生声明：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 主要会计数据及财务指标

单位：(人民币)元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	330,053,105.37	336,111,939.24	-1.80
所有者权益(或股东权益)	30,723,624.93	49,627,408.95	-38.09
每股净资产	0.33	0.53	-37.74
	年初至报告期期末		比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	497,097.37		189.27
每股经营活动产生的现金流量净额	0.0053		189.27
	报告期	年初至报告期期末	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	-7,996,727.55	-18,903,784.02	67.51
基本每股收益	-0.09	-0.20	65.38
扣除非经常性损益后的基本每股收益	-	-0.20	-
稀释每股收益	-0.09	-0.20	65.38
净资产收益率	-26.03%	-61.53%	上升了 35.5 个百分点
扣除非经常性损益后的净资产收益率	-26.03%	-61.50%	上升了 35.5 个百分点

非经常性损益项目

单位：(人民币)元

非经常性损益项目	年初至报告期期末金额
营业外收支净额	-7,280.42
合计	-7,280.42

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数	6,332	
前 10 名无限售条件股东持股情况		
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
张 斌	1,093,811	人民币普通股
冯 超	720,012	人民币普通股
马素敏	600,000	人民币普通股
唐保和	463,244	人民币普通股
烟台融信投资发展有限公司	300,000	人民币普通股
白 龙	288,800	人民币普通股
陶义清	251,273	人民币普通股
吴玉锷	205,630	人民币普通股
万智慧	200,000	人民币普通股
赵丽萍	200,000	人民币普通股

§ 3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

适用 不适用

单位：元

项目	2007 年 1 - 9 月	上年同期	变动比例
销售费用	3,100,492.38	9,675,753.30	-67.96
管理费用	10,318,126.82	25,148,740.58	-58.97
净利润	-19,192,294.77	-42,842,509.59	55.20
经营活动产生的现金流量净额	497,097.37	-556,871.73	189.27
现金及现金净增加额	63,894.67	-1,819,348.41	103.51

报告期销售费用比去年同期下降 67.96%，管理费用比去年同期下降 58.97%，是公司调整销售策略、节约费用所致。

报告期净利润比去年同期增长 55.20%，是公司调整产品结构，加大销售力度，拓展销售渠道，提高销售收入，同时节约各种支出，降低公司费用所致。

报告期经营活动产生的现金流量净额比去年同期增长 189.27%，是由于公司 2007 年前三季度收回部分应收款项所致。现金及现金净增加额比去年同期增长 103.51%，是由于公司 2007 年前三季度分配股利、利润或偿付利息支付的现金减少所致。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

2007 年 3 月，我公司控股股东四环生物产业集团有限公司（以下称四环集团）与天津泰达投资控股有限公司（以下称泰达控股）签署合作意向书。就泰达控股与四环集团合作对我公司进行资产重组、注入泰达控股之优质资产的相关事宜达成合作意向，重组工作目前正在进行中。

2006 年度大信会计师事务所有限公司为本公司出具了带强调事项段的保留意见审计报告，2007 年公司开始了资产重组的工作，报告期内重组工作取得了实质性进展，公司将加快资产重组步伐，重组工作完成后将会实现公司经营的实质性改变，通过未来的成功经营保证公司的持续经营能力。

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

适用 不适用

3.4 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

3.5 其他需说明的重大事项

3.5.1 证券投资情况

适用 不适用

3.5.2 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

3.5.3 持有非上市金融企业、拟上市公司股权情况

适用 不适用

3.5.4 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

本报告期没有接待投资者实地调研、电话沟通和书面问询。

§ 4 附录

4.1 资产负债表

编制单位：四环药业股份有限公司

2007 年 09 月 30 日

单位：(人民币)元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	1,306,534.53	215,686.10	1,243,016.24	259,531.73
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	18,864,570.45	13,716,287.14	19,843,176.12	13,192,839.03
预付款项	336,573.33	81,125.00	694,787.12	92,311.12
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
其他应收款	102,689,456.34	24,242,161.77	103,680,708.00	24,241,161.77

买入返售金融资产				
存货	11,383,444.06	6,018,787.02	8,861,176.41	3,886,554.32
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	134,580,578.71	44,274,047.03	134,322,863.89	41,672,397.97
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	25,315,000.00	96,032,781.90	25,315,000.00	100,085,970.60
投资性房地产				
固定资产	61,117,588.60	40,693,434.61	64,534,622.70	43,073,930.27
在建工程	46,479,504.00	46,449,504.00	43,351,858.00	43,321,858.00
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	62,560,434.06	62,389,005.49	68,587,594.65	65,716,166.08
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产				
其他非流动资产				
非流动资产合计	195,472,526.66	245,564,726.00	201,789,075.35	252,197,924.95
资产总计	330,053,105.37	289,838,773.03	336,111,939.24	293,870,322.92
流动负债：				
短期借款	210,095,046.61	170,495,046.61	210,095,046.61	170,495,046.61
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	12,226,498.44	9,418,672.17	9,147,240.33	6,431,538.75
预收款项	550,336.26	366,582.24	1,356,798.09	347,793.66
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	2,529,708.82	2,152,080.89	3,036,621.96	2,620,481.33
应交税费	6,634,217.01	5,424,580.72	6,524,032.91	5,375,098.02
应付股利	96,030.00	96,030.00	96,030.00	96,030.00
应付利息				
其他应付款	13,098,738.24	24,702,617.71	11,725,322.41	23,182,291.02
预提费用	29,378,100.83	29,378,100.83	19,494,123.00	18,613,197.65

应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	274,608,676.21	242,033,711.17	261,475,215.31	227,161,477.04
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	3,000,000.00		3,000,000.00	
预计负债	17,081,436.93	17,081,436.93	17,081,436.93	17,081,436.93
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计	20,081,436.93	17,081,436.93	20,081,436.93	17,081,436.93
负债合计	294,690,113.14	259,115,148.10	281,556,652.24	244,242,913.97
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	93,225,000.00	93,225,000.00	93,225,000.00	93,225,000.00
资本公积	8,142.43	8,142.43	8,142.43	8,142.43
减：库存股				
盈余公积	9,527,229.84	9,527,229.84	9,527,229.84	9,527,229.84
一般风险准备				
未分配利润	-72,036,747.34	-72,036,747.34	-53,132,963.32	-53,132,963.32
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	30,723,624.93	30,723,624.93	49,627,408.95	49,627,408.95
少数股东权益	4,639,367.30		4,927,878.05	
所有者权益合计	35,362,992.23	30,723,624.93	54,555,287.00	49,627,408.95
负债和所有者权益总计	330,053,105.37	289,838,773.03	336,111,939.24	293,870,322.92

4.2 本报告期利润表

编制单位：四环药业股份有限公司

2007 年 7-9 月

单位：(人民币)元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	6,793,055.66	2,453,501.88	5,040,268.66	1,758,321.92
其中：营业收入	6,793,055.66	2,453,501.88	5,040,268.66	1,758,321.92
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	14,939,913.15	8,512,670.71	29,365,575.52	20,037,839.91
其中：营业成本	4,907,563.29	1,799,610.09	4,054,622.64	1,732,955.99
利息支出				

手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	81,181.12	11,776.81	57,371.43	8,439.94
销售费用	1,277,127.18	389,996.44	4,498,365.38	314,696.90
管理费用	4,031,466.65	1,668,402.79	16,927,653.36	14,841,723.45
财务费用	4,642,574.91	4,642,884.58	3,827,562.71	3,140,023.63
资产减值损失				
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)				
投资收益(损失以“-”号填列)		-1,937,221.03	-7,500.00	-5,985,089.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益(损失以“-”号填列)				
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-8,146,857.49	-7,996,389.86	-24,332,806.86	-24,264,607.92
加：营业外收入			1,295.25	1,275.70
减：营业外支出	912.90	337.69	47,125.29	17.94
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-8,147,770.39	-7,996,727.55	-24,378,636.90	-24,263,350.16
减：所得税费用			235,734.26	
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-8,147,770.39	-7,996,727.55	-24,614,371.16	-24,263,350.16
归属于母公司所有者的净利润	-7,996,727.55	-7,996,727.55	-24,263,350.16	-24,263,350.16
少数股东损益	-151,042.84		-351,021.00	
六、每股收益：				
(一)基本每股收益	-0.09		-0.26	
(二)稀释每股收益	-0.09		-0.26	

4.3 年初到报告期末利润表

编制单位：四环药业股份有限公司

2007 年 1-9 月

单位：(人民币)元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	18,741,537.25	6,387,637.26	16,039,951.55	4,794,339.67
其中：营业收入	18,741,537.25	6,387,637.26	16,039,951.55	4,794,339.67
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	37,926,551.60	21,237,404.33	58,033,355.34	34,577,680.95
其中：营业成本	13,325,065.75	4,833,906.91	11,276,756.53	4,951,939.99

利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	204,064.42	30,660.66	204,361.76	22,007.22
销售费用	3,100,492.38	1,043,536.41	9,675,753.30	972,254.47
管理费用	10,318,126.82	4,539,803.51	25,148,740.58	18,901,171.95
财务费用	10,978,802.23	10,789,496.84	11,727,743.17	9,730,307.32
资产减值损失				
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)				
投资收益(损失以“-”号填列)		-4,053,188.70	-22,500.00	-11,885,442.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益(损失以“-”号填列)				
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-19,185,014.35	-18,902,955.77	-42,015,903.79	-41,668,783.28
加：营业外收入	3,014.00		13,886.58	13,147.03
减：营业外支出	10,294.42	828.25	604,758.12	439,966.17
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-19,192,294.77	-18,903,784.02	-42,606,775.33	-42,095,602.42
减：所得税费用			235,734.26	
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-19,192,294.77	-18,903,784.02	-42,842,509.59	-42,095,602.42
归属于母公司所有者的净利润	-18,903,784.02		-42,095,602.42	
少数股东损益	-288,510.75		-746,907.17	
六、每股收益：				
(一)基本每股收益	-0.20		-0.45	
(二)稀释每股收益	-0.20		-0.45	

4.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：四环药业股份有限公司

2007 年 1-9 月

单位：(人民币)元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	20,147,631.46	6,902,284.16	23,416,484.48	4,403,966.89
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				

收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	16,979,408.03		3,396,133.53	106,478.35
经营活动现金流入小计	37,127,039.49	6,902,284.16	26,812,618.01	4,510,445.24
购买商品、接受劳务支付的现金	8,268,533.58	3,529,001.67	152,232.07	1,435,323.11
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	4,635,770.32	2,268,969.30	3,525,857.39	1,890,264.01
支付的各项税费	1,850,232.57	570,364.99	2,699,025.80	470,874.11
支付其他与经营活动有关的现金	21,875,405.65	479,335.95	20,992,374.48	-70,541.79
经营活动现金流出小计	36,629,942.12	6,847,671.91	27,369,489.74	3,725,919.44
经营活动产生的现金流量净额	497,097.37	54,612.25	-556,871.73	784,525.80
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,100.00		1,024,070.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	1,100.00		1,024,070.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	389,296.37	53,081.50	502,569.72	38,614.06
投资支付的现金				
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金	45,000.00	45,000.00	3,922.70	3,922.70

投资活动现金流出小计	434,296.37	98,081.50	506,492.42	42,536.76
投资活动产生的现金流量净额	-433,196.37	-98,081.50	517,577.58	-42,536.76
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金				
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	0.00		0.00	
偿还债务支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6.33		1,780,054.26	847,987.61
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	6.33		1,780,054.26	847,987.61
筹资活动产生的现金流量净额	-6.33		-1,780,054.26	-847,987.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	63,894.67	-43,469.25	-1,819,348.41	-105,998.57
加：期初现金及现金等价物余额	1,242,639.86	259,155.35	2,418,818.56	308,395.13
六、期末现金及现金等价物余额	1,306,534.53	215,686.10	599,470.15	202,396.56

4.5 审计报告

审计意见： 未经审计

董事长：

四环药业股份有限公司
2007 年 10 月 27 日