

四环药业股份有限公司 2008 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 公司负责人刘惠文先生、主管会计工作负责人王向群先生及会计主管人员朱敏华女士声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况

2.1 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	179,820,387.76	301,148,364.53	-40.29
所有者权益(或股东权益)	63,662,014.54	52,948,502.82	20.23
每股净资产	0.68	0.57	19.30
	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	-1,484,498.30		-398.63
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.02		-477.36
	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	643,755.57	10,713,511.72	108.05
基本每股收益	0.01	0.12	111.11
扣除非经常性损益后的基本每股收益	-	0.14	-
稀释每股收益	0.01	0.12	111.11
净资产收益率	1.01%	16.83%	提高 27.04 个百分点
扣除非经常性损益后的净资产收益率	10.59%	19.17%	提高 36.62 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	-1,490,503.31
合计	-1,490,503.31

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	9,908	
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
武汉科技创新生物技术有限公司	2,985,200	人民币普通股
张 斌	1,089,100	人民币普通股
李春阳	416,800	人民币普通股
烟台融信投资发展有限公司	360,000	人民币普通股
中国非金属材料总公司	330,000	人民币普通股
王秋劲	289,469	人民币普通股
向德培	263,000	人民币普通股
熊 军	250,000	人民币普通股
黎泳琴	243,656	人民币普通股
唐保和	222,875	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

<p>报告期末公司应收账款比年初减少 32%，其他应收款比年初减少 50.73%，系公司报告期出售部分其他应收款及应收账款所致。</p> <p>报告期末公司无形资产比年初减少 97.19%，是由于报告期公司无形资产--大亚湾土地被法院强制拍卖所致。</p> <p>报告期末公司短期借款、预提费用、预计负债比年初减少 100%，是由于公司报告期进行债务重组偿还贷款所致。</p> <p>1-9 月公司净利润比去年同期增长 158.50%，系公司债务重组获得收益及 2008 年公司生产经营情况比上年同期有较大改善所致。</p> <p>1-9 月公司营业收入比去年同期增长 44.97%，是由于公司拓展销售渠道，加大销售力度所致，报告期营业成本比去年同期增加 58.09%，是由于 2008 年原辅包材、能源即水电煤等涨价，致使生产成本增大所致。</p> <p>1-9 月公司财务费用减少 100%，系公司偿还银行贷款所致；报告期公司管理费用比去年同期减少 59.54%，系公司报告期控制费用支出所致。</p>

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

<p>公司与天津泰达投资控股有限公司的资产重组工作已经公司董事会、股东大会审议通过，申请材料已经报送相关审批部门，目前证监会、银监会均已受理了公司申请，项目正在审批过程中。</p>
--

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

一、公司没有持股 30%以上股东提出股份增持计划及实施情况；
二、公司不存在向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况。

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 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

2008 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	1,006,738.92	420,670.59	2,659,185.66	212,826.12
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据			93,701.10	
应收账款	11,140,895.91	8,022,684.43	16,384,680.28	10,825,430.95
预付款项	1,183,195.02	31,125.00	1,168,920.49	162,329.00
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	47,164,353.06	1,618,663.75	95,730,001.10	22,384,095.83
买入返售金融资产				
存货	12,846,100.54	7,125,050.05	8,410,814.16	3,042,184.23
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				

流动资产合计	73,341,283.45	17,218,193.82	124,447,302.79	36,626,866.13
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	500,000.00	61,250,000.00	25,500,000.00	86,250,000.00
投资性房地产				
固定资产	59,887,934.54	40,512,435.50	62,569,823.90	42,616,944.96
在建工程	44,817,683.10	44,787,683.10	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	1,273,486.67	1,273,486.67	45,279,379.84	45,279,379.84
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	106,479,104.31	147,823,605.27	176,701,061.74	217,468,182.80
资产总计	179,820,387.76	165,041,799.09	301,148,364.53	254,095,048.93
流动负债：				
短期借款			151,795,054.61	113,395,054.61
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	8,038,590.95	4,581,308.64	12,894,601.99	9,799,002.57
预收款项	769,143.62	455,787.40	1,684,813.41	316,018.00
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	1,937,004.42	1,803,743.38	2,938,554.86	2,470,779.21
应交税费	6,504,703.26	5,445,091.52	6,630,752.75	5,557,061.53
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	91,092,399.65	100,615,851.06	17,224,240.64	29,324,663.06
预提费用			30,647,493.61	25,273,869.32
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	108,437,871.90	112,997,812.00	223,911,541.87	186,232,478.30
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
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计	3,000,000.00		20,081,436.93	17,081,436.93
负债合计	111,437,871.90	112,997,812.00	243,992,978.80	203,313,915.23
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	-39,098,357.73	-50,716,385.18	-49,811,869.45	-51,979,238.57
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	63,662,014.54	52,043,987.09	52,948,502.82	50,781,133.70
少数股东权益	4,720,501.32		4,206,882.91	
所有者权益合计	68,382,515.86	52,043,987.09	57,155,385.73	50,781,133.70
负债和所有者权益总计	179,820,387.76	165,041,799.09	301,148,364.53	254,095,048.93

4.2 本报告期利润表

编制单位：四环药业股份有限公司

2008 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	9,419,378.15	3,727,243.78	6,793,055.66	2,453,501.88
其中：营业收入	9,419,378.15	3,727,243.78	6,793,055.66	2,453,501.88
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	2,678,372.72	4,954,054.43	14,939,913.15	8,512,670.71
其中：营业成本	7,819,966.40	3,597,759.90	4,907,563.29	1,799,610.09
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	87,061.51	17,890.78	81,181.12	11,776.81
销售费用	1,015,842.34	376,925.79	1,277,127.18	389,996.44
管理费用	1,840,521.00	961,355.80	4,031,466.65	1,668,402.79
财务费用	-55,617.30	122.16	4,642,574.91	4,642,884.58
资产减值损失	-8,029,401.23	0.00		
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
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）	6,741,005.43	-1,226,810.65	-8,146,857.49	-7,996,389.86
加：营业外收入	-6,089,479.22	1,833,346.74		
减：营业外支出	-1,113.08	-1,185.00	912.90	337.69
其中：非流动资产处置损失	-1,113.08	-1,185.00		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	652,639.29	607,721.09	-8,147,770.39	-7,996,727.55
减：所得税费用				
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	652,639.29	607,721.09	-8,147,770.39	-7,996,727.55
归属于母公司所有者的净利润	643,755.57	607,721.09	-7,996,727.55	-7,996,727.55
少数股东损益	8,883.72	0.00	-151,042.84	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.01		-0.09	
（二）稀释每股收益	0.01		-0.09	

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

2008 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	27,170,134.12	10,298,307.94	18,741,537.25	6,387,637.26
其中：营业收入	27,170,134.12	10,298,307.94	18,741,537.25	6,387,637.26
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	14,452,500.68	5,496,844.65	37,926,551.60	21,237,404.33
其中：营业成本	21,065,139.77	8,249,876.70	13,325,065.75	4,833,906.91

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	229,919.43	49,431.89	204,064.42	30,660.66
销售费用	3,132,353.76	1,107,641.74	3,100,492.38	1,043,536.41
管理费用	4,174,406.65	2,149,844.67	10,318,126.82	4,539,803.51
财务费用	-56,654.75	3,312.60	10,978,802.23	10,789,496.84
资产减值损失	-14,092,664.18	-6,063,262.95		
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
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）	12,717,633.44	4,801,463.29	-19,185,014.35	-18,902,955.77
加：营业外收入	23,254,056.74	21,182,191.47	3,014.00	
减：营业外支出	24,744,560.05	24,720,801.37	10,294.42	828.25
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	11,227,130.13	1,262,853.39	-19,192,294.77	-18,903,784.02
减：所得税费用				
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	11,227,130.13	1,262,853.39	-19,192,294.77	-18,903,784.02
归属于母公司所有者的净利润	10,713,511.72	1,262,853.39	-18,903,784.02	
少数股东损益	513,618.41		-288,510.75	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.12		-0.20	
（二）稀释每股收益	0.12		-0.20	

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

2008 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	28,703,260.92	12,201,427.59	20,147,631.46	6,902,284.16

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	4,537,148.65	200,000.00	16,979,408.03	
经营活动现金流入小计	33,240,409.57	12,401,427.59	37,127,039.49	6,902,284.16
购买商品、接受劳务支付的现金	13,325,744.19	5,600,871.70	8,268,533.58	3,529,001.67
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	5,719,096.93	3,011,665.50	4,635,770.32	2,268,969.30
支付的各项税费	2,118,230.04	771,444.02	1,850,232.57	570,364.99
支付其他与经营活动有关的现金	13,561,836.71	2,999,505.00	21,875,405.65	479,335.95
经营活动现金流出小计	34,724,907.87	12,383,486.22	36,629,942.12	6,847,671.91
经营活动产生的现金流量净额	-1,484,498.30	17,941.37	497,097.37	54,612.25
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	
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	5,418,000.00	5,418,000.00		

投资活动现金流入小计	5,418,000.00	5,418,000.00	1,100.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,584,553.94	5,227,254.90	389,296.37	53,081.50
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	842.00	842.00	45,000.00	45,000.00
投资活动现金流出小计	5,585,395.94	5,228,096.90	434,296.37	98,081.50
投资活动产生的现金流量净额	-167,395.94	189,903.10	-433,196.37	-98,081.50
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	72,860,000.00	72,860,000.00		
筹资活动现金流入小计	72,860,000.00	72,860,000.00	0.00	
偿还债务支付的现金	72,860,000.00	72,860,000.00		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			6.33	
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	72,860,000.00	72,860,000.00	6.33	
筹资活动产生的现金流量净额			-6.33	
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	-1,651,894.24	207,844.47	63,894.67	-43,469.25
加：期初现金及现金等价物余额	2,659,185.66	212,826.12	1,242,639.86	259,155.35
六、期末现金及现金等价物余额	1,007,291.42	420,670.59	1,306,534.53	215,686.10

4.5 审计报告

审计意见： 未经审计

董事长：刘惠文

四环药业股份有限公司
2008 年 10 月 28 日