

四环药业股份有限公司 2012 年第一季度季度报告全文

§ 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 公司第一季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 公司负责人张秉军先生、主管会计工作负责人张睿先生及会计机构负责人(会计主管人员)于卫先生声明：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：元

	本报告期末	上年度期末	增减变动（%）
资产总额（元）	126,024,835.36	132,507,851.30	-4.89%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	51,914,415.45	51,793,728.64	0.23%
总股本（股）	93,225,000.00	93,225,000.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	0.56	0.56	0.00%
	本报告期	上年同期	增减变动（%）
营业总收入（元）	11,535,366.99	7,329,087.53	57.39%
归属于上市公司股东的净利润（元）	120,686.81	-1,199,128.16	110.06%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-965,498.77	-1,656,192.19	41.70%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.010	-0.018	44.44%
基本每股收益（元/股）	0.001	-0.013	107.69%
稀释每股收益（元/股）	0.001	-0.013	107.69%
加权平均净资产收益率（%）	0.23%	-2.26%	2.49%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	0.08%	-2.26%	2.34%

非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

非经常性损益项目	年初至报告期末金额	附注（如适用）
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	80,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-108.26	
少数股东权益影响额	5.41	
合计	79,897.15	-

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

报告期末股东总数（户）	8,901	
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
谢红刚	1,588,500	人民币普通股
胡兰平	1,263,800	人民币普通股
海口力向实业有限公司	717,500	人民币普通股
舒荣荣	560,137	人民币普通股
李春阳	516,800	人民币普通股
于滨国	457,449	人民币普通股
沈婷	382,503	人民币普通股
中国中材股份有限公司	330,000	人民币普通股
武汉科技创新生物技术有限公司	305,922	人民币普通股
张强	300,000	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

1. 公司资产负债表变动情况及原因

项目	期末余额	年初余额	变动比例（%）
货币资金	2,424,739.68	3,811,904.36	-36.39
应收账款	2,790,113.71	5,664,639.64	-50.75
预付款项	464,803.33	3,053,096.98	-84.78

货币资金较年初余额减少了 36.39%，系母公司加大采购力度，付款较多所致；
 应收账款较年初余额减少了 50.75%，系子公司应收账款减少所致；
 预付款项较年初余额减少了 84.78%，系子公司预付款减少所致。

2. 公司利润表变动情况及原因

项目	本期金额	上期金额	变动比例（%）
营业收入	11,535,366.99	7,329,087.53	57.39
营业总成本	11,477,199.66	8,565,984.85	33.99
营业税金及附加	102,211.59	62,849.00	62.63
销售费用	1,442,389.64	919,698.65	56.83
管理费用	1,934,708.03	1,318,314.45	46.76
营业利润	58,167.33	-1,236,897.32	104.70
利润总额	138,059.07	-1,236,997.32	111.16
净利润	138,059.07	-1,236,997.32	111.16
归属于母公司所有者净利润	120,686.81	-1,199,128.16	110.06

营业收入较上期金额增加了 57.39%，系公司本年度加大销售力度所致；

营业总成本较上期金额增加了 33.99%，销售及费用的增长，致总成本增长；
 营业税金及附加较上期金额增加了 62.63%，销售的增长，致税金及附加的增长；
 销售费用较上期金额增加了 56.83%，系公司本年度加大了市场开拓力度所致；
 管理费用较上期金额增加了 46.76%，系人工费用增长、价格上涨等因素所致；
 营业利润、利润总额、净利润、归属于母公司所有者净利润上升，系公司本年度加大销售力度、提高毛利率所致。

3. 现金流量表变动情况及原因

项目	本期金额	上期金额	变动比例(%)
1、经营活动产生的现金流量净额	-965,498.77	-1,656,192.19	41.70
2、投资活动产生的现金流量净额	-421,665.91	-80,469.65	-424.01

经营活动产生的现金流量净额较上期金额增加 41.70%，系公司本年度加大了销售力度所致；
 投资活动产生的现金流量净额较上期金额减少 424.01%，系公司一季度固定资产投资同比增加所致。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

3.2.1 非标意见情况

适用 不适用

本公司 2011 年度聘请中兴华富华会计师事务所有限责任公司为公司财务报告的审计机构。2012 年 3 月 7 日，中兴华富华会计师事务所有限责任公司向本公司提交了《四环药业股份有限公司 2011 年度财务报表审计报告》。本年度中兴华富华会计师事务所有限责任公司为本公司 2011 年度财务报告出具了带强调事项段无保留审计意见的审计报告。

强调事项段原文如下：

我们提醒财务报表使用者关注，上述财务报表是以持续经营为基准编制的，如财务报表附注十二、（一）所述，截至 2011 年 12 月 31 日，本公司累计亏损-236,309,484.35 元，且营运资金为-37,718,729.67 元，生产经营面临较大压力，本公司的控股股东对本公司最近一次重大资产重组因个别条件暂不成熟，已终止筹划本次重大资产重组，公司于 2012 年 2 月 29 日复牌，持续经营能力存在不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

对于上述强调事项，董事会说明如下：

公司董事会认为：该强调事项段充分说明了公司的经营风险和或有风险。董事会对上述财务报表附注十二、（一）说明如下：

1、公司于 2012 年 1 月 16 日接到控股股东通知，拟对我公司筹划重大事项，公司股票于 2012 年 1 月 31 日正式停牌；由于重组事项个别条件暂不成熟，公司股票于 2012 年 2 月 29 日复牌，公司及控股股东承诺至少三个月不再筹划重大资产重组事项，提醒投资者关注风险。

2、截至 2011 年 12 月 31 日，本公司累计亏损 236,309,484.35 元，生产经营面临较大压力，公司的持续经营能力存在不确定性，董事会提请广大投资者谨慎投资，注意投资风险。

3.2.2 公司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

适用 不适用

3.2.3 日常经营重大合同的签署和履行情况

适用 不适用

3.2.4 其他

适用 不适用

1、公司于 2012 年 1 月 16 日接到控股股东泰达控股通知，拟对公司筹划重大资产重组事项，公司股票于 2012 年 1 月 17 日开始停牌，在规定的停牌时间内，因重大资产重组个别条件暂不成熟，泰达控股根据相关规定，决定终止筹划本次重大资产重组事项并决定至少三个月内不再筹划重大资产重组事宜，公司股票于 2012 年 2 月 29 日复牌。内容详见 2012 年 1 月 17

日、1 月 31 日、2 月 29 日《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网的公司公告。

2、公司于 2012 年 3 月 9 日发布了《四环药业股份有限公司关于股票交易实施退市风险警示的公告》，由于公司 2010 年度、2011 年度连续两年亏损，公司股票交易于 2012 年 3 月 12 日实施退市风险警示处理；如公司 2012 年度审计报告显示净利润仍为负值，公司股票将由于连续三年亏损而被暂停上市，敬请广大投资者注意投资风险。

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

上市公司及其董事、监事和高级管理人员、公司持股 5%以上股东及其实际控制人等有关方在报告期内或持续到报告期内的以下承诺事项

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 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。

3.6 衍生品投资情况

适用 不适用

3.6.1 报告期末衍生品投资的持仓情况

适用 不适用

§ 4 附录

4.1 资产负债表

编制单位：四环药业股份有限公司

2012 年 03 月 31 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	2,424,739.68	2,055,584.19	3,811,904.36	3,618,246.98
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	2,790,113.71	2,712,978.52	5,664,639.64	2,657,465.64

预付款项	464,803.33	204,000.00	3,053,096.98	596,154.80
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	2,862,791.57	1,524,956.95	3,004,060.43	1,616,401.95
买入返售金融资产				
存货	20,148,436.32	4,729,947.48	19,058,841.29	4,907,798.67
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	28,690,884.61	11,227,467.14	34,592,542.70	13,396,068.04
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
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	500,000.00	61,250,000.00
投资性房地产				
固定资产	37,670,071.03	24,417,881.59	38,307,549.01	25,188,486.01
在建工程	12,494,378.50	12,494,378.50	12,433,258.37	12,433,258.37
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	46,399,501.22	46,275,751.22	46,404,501.22	46,275,751.22
开发支出	270,000.00		270,000.00	
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	97,333,950.75	144,438,011.31	97,915,308.60	145,147,495.60
资产总计	126,024,835.36	155,665,478.45	132,507,851.30	158,543,563.64
流动负债：				
短期借款				
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	8,520,112.72	1,970,016.27	11,806,245.30	3,977,927.11
预收款项	381,812.68	346,707.40	3,900,166.23	736,132.53
卖出回购金融资产款				

应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	437,737.84	70,738.20	463,297.85	69,090.74
应交税费	7,253,789.63	5,842,298.23	7,049,914.70	5,892,886.13
应付利息				
应付股利	96,030.00	96,030.00	96,030.00	96,030.00
其他应付款	49,000,714.49	103,048,929.88	48,995,618.29	103,239,905.08
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	65,690,197.36	111,374,719.98	72,311,272.37	114,011,971.59
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	4,000,000.00		4,000,000.00	
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计	4,000,000.00		4,000,000.00	
负债合计	69,690,197.36	111,374,719.98	76,311,272.37	114,011,971.59
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	185,350,983.15	182,902,833.15	185,350,983.15	182,902,833.15
减：库存股				
专项储备				
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	-236,188,797.54	-241,364,304.52	-236,309,484.35	-241,123,470.94
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	51,914,415.45	44,290,758.47	51,793,728.64	44,531,592.05
少数股东权益	4,420,222.55		4,402,850.29	
所有者权益合计	56,334,638.00	44,290,758.47	56,196,578.93	44,531,592.05
负债和所有者权益总计	126,024,835.36	155,665,478.45	132,507,851.30	158,543,563.64

4.2 利润表

编制单位：四环药业股份有限公司

2012 年 1-3 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	11,535,366.99	5,404,690.08	7,329,087.53	3,637,992.64

其中：营业收入	11,535,366.99	5,404,690.08	7,329,087.53	3,637,992.64
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	11,477,199.66	5,725,523.66	8,565,984.85	4,167,556.40
其中：营业成本	7,994,534.70	3,753,527.63	6,261,110.36	3,114,842.71
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	102,211.59	71,273.28	62,849.00	35,780.18
销售费用	1,442,389.64	960,039.66	919,698.65	362,257.21
管理费用	1,934,708.03	941,226.16	1,318,314.45	654,053.87
财务费用	3,355.70	-543.07	4,012.39	622.43
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）				
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）	58,167.33	-320,833.58	-1,236,897.32	-529,563.76
加：营业外收入	80,000.00	80,000.00		
减：营业外支出	108.26		100.00	
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	138,059.07	-240,833.58	-1,236,997.32	-529,563.76
减：所得税费用				
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	138,059.07	-240,833.58	-1,236,997.32	-529,563.76
归属于母公司所有者的净利润	120,686.81	-240,833.58	-1,199,128.16	-529,563.76
少数股东损益	17,372.26		-37,869.16	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.001		-0.013	
（二）稀释每股收益	0.001		-0.013	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	138,059.07	-240,833.58	-1,236,997.32	-529,563.76

归属于母公司所有者的综合收益总额	120,686.81	-240,833.58	-1,199,128.16	-529,563.76
归属于少数股东的综合收益总额	17,372.26		-37,869.16	

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

4.3 现金流量表

编制单位：四环药业股份有限公司

2012 年 1-3 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	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	12,356,844.30	6,226,167.39	9,284,238.44	4,176,886.54
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	6,108.14		288,619.51	
经营活动现金流入小计	12,362,952.44	6,226,167.39	9,572,857.95	4,176,886.54
购买商品、接受劳务支付的现金	8,157,385.25	3,916,378.18	5,040,992.09	2,018,779.35
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	2,645,056.77	1,481,757.98	2,504,555.76	1,243,806.68
支付的各项税费	1,005,376.31	873,959.91	742,997.53	615,082.85

支付其他与经营活动有关的现金	1,520,632.88	1,516,734.11	2,940,504.76	633,947.80
经营活动现金流出小计	13,328,451.21	7,788,830.18	11,229,050.14	4,511,616.68
经营活动产生的现金流量净额	-965,498.77	-1,562,662.79	-1,656,192.19	-334,730.14
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				
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				
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	421,665.91		80,469.65	77,149.65
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				
投资活动现金流出小计	421,665.91		80,469.65	77,149.65
投资活动产生的现金流量净额	-421,665.91		-80,469.65	-77,149.65
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				
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				
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				
筹资活动产生的现金流量净额				
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	-1,387,164.68	-1,562,662.79	-1,736,661.84	-411,879.79
加：期初现金及现金等价物余额	3,811,904.36	3,618,246.98	3,525,040.67	1,801,676.76
六、期末现金及现金等价物余额	2,424,739.68	2,055,584.19	1,788,378.83	1,389,796.97

4.4 审计报告

审计意见： 未经审计

法定代表人：张秉军

四环药业股份有限公司

董 事 会

2012 年 4 月 23 日