



四环药业股份有限公司

2013 年第三季度报告

2013 年 10 月

## 第一节 重要提示

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人张秉军、主管会计工作负责人张睿及会计机构负责人(会计主管人员)于卫声明：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

## 第二节 主要财务数据及股东变化

### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)	
总资产 (元)	179,324,580.50	137,874,881.51	30.06%	
归属于上市公司股东的净资产 (元)	54,860,121.58	57,012,941.36	-3.78%	
	本报告期	本报告期比上年同期增减 (%)	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减 (%)
营业收入 (元)	16,890,503.95	12.68%	50,662,187.25	24.97%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	-87,048.42	-105.29%	-2,152,819.78	-182.02%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	-86,862.67	-105.25%	-2,132,284.03	-182.49%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	--	--	-2,352,109.97	-398.59%
基本每股收益 (元/股)	-0.0009	-105.08%	-0.0231	-181.91%
稀释每股收益 (元/股)	-0.0009	-105.08%	-0.0231	-181.91%
加权平均净资产收益率 (%)	-0.16%	-105.21%	-3.85%	-177.94%

非经常性损益项目和金额

适用  不适用

单位：元

项目	年初至报告期末金额	说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-20,535.75	
合计	-20,535.75	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

### 二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数		7,789				
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
天津泰达投资控股有限公司	国有法人	55.75%	51,975,000			
谢红刚	境内自然人	1.32%	1,230,000			
李春阳	境内自然人	0.88%	822,751			
舒荣荣	境内自然人	0.61%	570,637			
于滨国	境内自然人	0.49%	457,449			
郭庆	境内自然人	0.44%	410,600			
英大证券有限责任公司约定购回专用账户	境内非国有法人	0.43%	400,000			
中国中材股份有限公司	国有法人	0.35%	330,000			
武汉科技创新生物技术有限公司	境内非国有法人	0.33%	305,922			
沈婷	境内自然人	0.32%	300,000			
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		
				股份种类	数量	
天津泰达投资控股有限公司	51,975,000			人民币普通股	51,975,000	
谢红刚	1,230,000			人民币普通股	1,230,000	
李春阳	822,751			人民币普通股	822,751	
舒荣荣	570,637			人民币普通股	570,637	
于滨国	457,449			人民币普通股	457,449	
郭庆	410,600			人民币普通股	410,600	
英大证券有限责任公司约定购回专用账户	400,000			人民币普通股	400,000	
中国中材股份有限公司	330,000			人民币普通股	330,000	
武汉科技创新生物技术有限公司	305,922			人民币普通股	305,922	
沈婷	300,000			人民币普通股	300,000	
上述股东关联关系或一致行动的	公司第一大股东与其他法人股股东之前不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股					

说明	变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。未知其他股东之间是否属于一致行动人，也未知其是否存在关联关系。
----	---

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

英大证券有限责任公司约定购回专用账户

## 第三节 重要事项

### 一、报告期主要会计报表项目、财务指标发生重大变动的情况及原因

#### 1. 资产负债表：

在建工程期末比期初增加328.64%，系顺义区空港工业园在建工程收到结算书增加了在建工程账面价值所致。

预收款项期末比期初减少43.55%，系子公司预收款项减少所致；

其他应付款期末比期初增加87.49%，主要系增加在建工程的同时增加其他应付款所致。

#### 2. 利润表：

营业总成本本期比上期增加39.31%，主要是费用的增长及计提的坏账所致；

销售费用本期比上期增加47.40%，系公司本期营业收入比上期增长，销售费用相应增长所致；

管理费用本期比上期增加54.84%，系重组的相关费用所致；

财务费用本期比上期增加67.21%，系公司向控股股东借款，产生的利息所致；

营业利润本期比上期减少180.75%，系营业总成本增长所致；

利润总额和净利润本期比上期减少180.36%，系营业总成本增长，导致利润亏损所致。

#### 3. 现金流量表：

支付给职工以及为职工支付的现金本期比上期增加51.96%，系员工调薪及社会保险等现金支出增加所致；

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金同比增加851.43%，系本期支付在建工程款增加所致；

收到其他与筹资活动有关的现金同比增加143.64%，系本期向控股股东借款所致。

### 二、重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

本报告期内，公司的经营和重组继续在稳定有序的进行中。继2013年6月26日，公司收到中国证监会130840号《行政许可申请材料补正通知书》后，积极准备补正材料，在此期间调整了本次重大资产重组募集配套资金的使用用途，并于7月26日进行了相关公告。2013年8月6日，本公司向中国证监会报送了相关材料。2013年8月8日，本公司收到中国证监会《中国证监会行政许可申请受理通知书》，决定对该行政许可申请予以受理。2013年9月9日本公司收到中国证监会《行政许可项目审查一次反馈意见通知书》，并于9月11日进行了相关公告。之后，本公司积极整理反馈意见相关资料，积极报送证监会相关部门。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
--------	------	--------------

### 三、对 2013 年度经营业绩的预计

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

## 第四节 财务报表

### 一、财务报表

#### 1、合并资产负债表

编制单位：四环药业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	11,745,554.05	10,945,791.52
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	8,374,240.82	7,605,026.93
预付款项	2,946,401.28	2,953,721.18
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	3,499,519.16	2,657,622.62
买入返售金融资产		
存货	20,283,953.87	19,733,714.33
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	46,849,669.18	43,895,876.58
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		

投资性房地产		
固定资产	33,246,613.51	35,877,167.13
在建工程	54,399,247.34	12,691,103.74
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	44,559,050.47	45,140,734.06
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	132,474,911.32	93,979,004.93
资产总计	179,324,580.50	137,874,881.51
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	7,949,576.28	7,516,999.72
预收款项	2,364,067.83	4,188,010.55
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	439,970.84	549,978.82
应交税费	7,475,235.31	7,927,966.37
应付利息		
应付股利	96,030.00	96,030.00
其他应付款	97,633,066.78	52,075,067.41
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	115,957,947.04	72,354,052.87
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	119,957,947.04	76,354,052.87
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
资本公积	185,350,983.15	185,350,983.15
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	9,527,229.84	9,527,229.84
一般风险准备		
未分配利润	-233,243,091.41	-231,090,271.63
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	54,860,121.58	57,012,941.36
少数股东权益	4,506,511.88	4,507,887.28
所有者权益（或股东权益）合计	59,366,633.46	61,520,828.64
负债和所有者权益（或股东权益）总计	179,324,580.50	137,874,881.51

法定代表人：张秉军

主管会计工作负责人：张睿

会计机构负责人：于卫

## 2、母公司资产负债表

编制单位：四环药业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

流动资产：		
货币资金	6,432,642.43	10,312,873.74
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	5,057,516.59	4,756,752.18
预付款项	1,156,196.69	1,266,618.71
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,683,603.54	1,563,497.10
存货	7,056,966.42	5,814,203.64
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	22,386,925.67	23,713,945.37
非流动资产：		
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	75,150,000.00	60,750,000.00
投资性房地产		
固定资产	21,307,700.55	23,159,312.40
在建工程	54,399,247.34	12,691,103.74
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	44,367,383.76	44,930,317.38
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	195,224,331.65	141,530,733.52
资产总计	217,611,257.32	165,244,678.89
流动负债：		

短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	4,805,798.67	3,899,897.03
预收款项	401,121.06	743,692.61
应付职工薪酬	50,125.33	67,791.04
应交税费	5,952,060.97	6,514,504.92
应付利息		
应付股利	96,030.00	96,030.00
其他应付款	161,244,398.79	106,216,616.33
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	172,549,534.82	117,538,531.93
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
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		
负债合计	172,549,534.82	117,538,531.93
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
资本公积	182,902,833.15	182,902,833.15
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	9,527,229.84	9,527,229.84
一般风险准备		
未分配利润	-240,593,340.49	-237,948,916.03
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	45,061,722.50	47,706,146.96
负债和所有者权益（或股东权益）总	217,611,257.32	165,244,678.89

计		
---	--	--

法定代表人：张秉军

主管会计工作负责人：张睿

会计机构负责人：于卫

### 3、合并本报告期利润表

编制单位：四环药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	16,890,503.95	14,989,470.83
其中：营业收入	16,890,503.95	14,989,470.83
二、营业总成本	16,957,770.64	13,304,462.28
其中：营业成本	11,415,960.31	9,353,610.41
营业税金及附加	159,413.11	177,377.55
销售费用	2,716,196.44	2,126,644.55
管理费用	2,584,177.94	1,555,686.38
财务费用	82,022.84	91,143.39
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-67,266.69	1,685,008.55
减：营业外支出	185.75	9,623.75
其中：非流动资产处置损失		-32,424.98
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-67,452.44	1,675,384.80
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-67,452.44	1,675,384.80
归属于母公司所有者的净利润	-87,048.42	1,646,943.98
少数股东损益	19,595.98	28,440.82
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.0009	0.0177
（二）稀释每股收益	-0.0009	0.0177
八、综合收益总额	-67,452.44	1,675,384.80
归属于母公司所有者的综合收益总额	-87,048.42	1,646,943.98
归属于少数股东的综合收益总额	19,595.98	28,440.82

法定代表人：张秉军

主管会计工作负责人：张睿

会计机构负责人：于卫

#### 4、母公司本报告期利润表

编制单位：四环药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	7,441,040.69	7,893,313.84
减：营业成本	4,740,233.65	4,009,786.11
营业税金及附加	71,421.12	110,722.41
销售费用	1,406,283.49	1,728,473.12
管理费用	1,680,500.88	888,001.63
财务费用	84,255.59	89,852.86
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-541,654.04	1,066,477.71
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-541,654.04	1,066,477.71
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-541,654.04	1,066,477.71
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0058	0.0114
（二）稀释每股收益	0.0058	0.0114
七、综合收益总额	-541,654.04	1,066,477.71

法定代表人：张秉军

主管会计工作负责人：张睿

会计机构负责人：于卫

#### 5、合并年初到报告期末利润表

编制单位：四环药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	50,662,187.25	40,539,890.32
其中：营业收入	50,662,187.25	40,539,890.32
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	52,795,846.68	37,897,695.59
其中：营业成本	34,417,158.62	26,418,261.06
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	546,749.14	437,595.73
销售费用	8,646,141.73	5,865,881.22
管理费用	7,778,041.78	5,023,282.94
财务费用	255,287.20	152,674.64
资产减值损失	1,152,468.21	
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）	-2,133,659.43	2,642,194.73
加：营业外收入		90,576.92
减：营业外支出	20,535.75	52,156.99
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-2,154,195.18	2,680,614.66
减：所得税费用		
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-2,154,195.18	2,680,614.66
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	-2,152,819.78	2,624,746.13
少数股东损益	-1,375.40	55,868.53
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.0231	0.0282
（二）稀释每股收益	-0.0231	0.0282
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	-2,154,195.18	2,680,614.66
归属于母公司所有者的综合收益	-2,152,819.78	2,624,746.13

总额		
归属于少数股东的综合收益总额	-1,375.40	55,868.53

法定代表人：张秉军

主管会计工作负责人：张睿

会计机构负责人：于卫

## 6、母公司年初到报告期末利润表

编制单位：四环药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	22,747,979.47	20,629,975.60
减：营业成本	14,249,105.73	12,286,181.43
营业税金及附加	277,164.21	286,878.71
销售费用	4,690,341.17	3,907,771.14
管理费用	5,326,997.85	2,615,160.65
财务费用	253,961.19	145,468.78
资产减值损失	574,483.78	
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		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-2,624,074.46	1,388,514.89
加：营业外收入		80,000.00
减：营业外支出	20,350.00	10,000.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-2,644,424.46	1,458,514.89
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-2,644,424.46	1,458,514.89
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.0284	0.0156
（二）稀释每股收益	-0.0284	0.0156
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-2,644,424.46	1,458,514.89

法定代表人：张秉军

主管会计工作负责人：张睿

会计机构负责人：于卫

## 7、合并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

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	48,293,863.84	43,770,416.17
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	2,617,557.68	2,654,177.37
经营活动现金流入小计	50,911,421.52	46,424,593.54
购买商品、接受劳务支付的现金	20,925,337.06	22,501,050.01
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	13,061,201.25	8,595,186.63
支付的各项税费	5,906,945.12	4,333,373.53
支付其他与经营活动有关的现金	13,370,048.06	10,207,240.57
经营活动现金流出小计	53,263,531.49	45,636,850.74



经营活动产生的现金流量净额	-2,352,109.97	787,742.80
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	50.00	11,050.00
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	50.00	11,050.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,248,177.50	1,077,137.84
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	10,248,177.50	1,077,137.84
投资活动产生的现金流量净额	-10,248,127.50	-1,066,087.84
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	13,400,000.00	5,500,000.00
筹资活动现金流入小计	13,400,000.00	5,500,000.00
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		
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	13,400,000.00	5,500,000.00
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	799,762.53	5,221,654.96
加：期初现金及现金等价物余额	10,945,791.52	3,811,904.36
六、期末现金及现金等价物余额	11,745,554.05	9,033,559.32

法定代表人：张秉军

主管会计工作负责人：张睿

会计机构负责人：于卫

## 8、母公司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

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	25,568,732.67	23,209,910.18
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	53,025.79	1,707.65
经营活动现金流入小计	25,621,758.46	23,211,617.83
购买商品、接受劳务支付的现金	10,965,407.74	10,314,981.37
支付给职工以及为职工支付的现金	5,628,643.31	4,584,669.00
支付的各项税费	3,707,256.78	3,259,891.67
支付其他与经营活动有关的现金	7,952,504.44	5,790,998.14
经营活动现金流出小计	28,253,812.27	23,950,540.18
经营活动产生的现金流量净额	-2,632,053.81	-738,922.35
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
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	248,177.50	534,738.00
投资支付的现金	14,400,000.00	
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	14,648,177.50	534,738.00
投资活动产生的现金流量净额	-14,648,177.50	-534,738.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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	13,400,000.00	5,500,000.00
筹资活动现金流入小计	13,400,000.00	5,500,000.00
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		
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	13,400,000.00	5,500,000.00
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	-3,880,231.31	4,226,339.65
加：期初现金及现金等价物余额	10,312,873.74	3,618,246.98
六、期末现金及现金等价物余额	6,432,642.43	7,844,586.63

法定代表人：张秉军

主管会计工作负责人：张睿

会计机构负责人：于卫

## 二、审计报告

第三季度报告是否经过审计

是  否

公司第三季度报告未经审计。