

桂林集琦药业股份有限公司

二 五年第一季度

季
度
报
告

二 五年四月

§ 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 本公司季度报告未经审计。

1.3 公司董事长刘及响先生、总经理胡建平先生、总会计师莫云存先生声明：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	桂林集琦	变更前简称（如有）	
股票代码	000750		
	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	潘 华	马雨飞	
联系地址	桂林市育才路 55 号	桂林市育才路 55 号	
电话	0773—5878066	0773—5878066	
传真	0773—5875328	0773—5875328	
电子邮箱	5818066@163.com	5818066@163.com	

2.2 财务资料

2.2.1 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	1,166,137,209.68	1,151,574,523.49	1.26
股东权益(不含少数 股东权益)	469,971,942.34	472,453,017.24	-0.58
每股净资产	2.1845	2.1969	-0.56
调整后的每股净资产	2.1053	2.1095	-0.20
	报告期 (1-3月)	年初至报告期末 (1-3月)	本报告期比上年同 期增减
经营活动产生的现金 流量净额	38,610,725.15	38,610,725.15	520.60%
每股收益	-0.0118	-0.0118	-468.75%
净资产收益率	-0.54%	-0.54%	减少0.65个百分点
扣除非经常性损益后 的净资产收益率	-0.25%	-0.25%	减少0.39个百分点

非经常性损益项目	金 额(元)
营业外收入	57,487.15
营业外支出	1,604,825.63
收取的资金占用费	199,028.21
合 计	-1,348,310.27

2.2.2 利润及利润分配表

 编制单位：桂林集琦药业股份有限公司
 2005年1-3月
企会02表
单位：人民币元

项 目	合并数		母公司数	
	2005年1-3月	2004年1-3月	2005年1-3月	2004年1-3月
一、主营业务收入	49,166,774.39	68,543,299.10	7,438,194.39	18,787,040.24
减：主营业务成本	35,971,269.89	47,153,769.79	4,395,664.94	7,045,824.04
主营业务税金及附加	228,845.94	319,607.91	99,534.42	181,947.25
二、主营业务利润	12,966,658.56	21,069,921.40	2,942,995.03	11,559,268.95
加：其他业务利润	-28,698.02	117,796.70	-909.70	10,583.79
减：营业费用	8,066,883.21	5,634,806.80	1,114,093.76	1,863,269.02
管理费用	11,951,954.43	9,054,762.04	6,296,572.14	3,620,388.87
财务费用	6,802,716.61	6,529,988.79	5,952,366.37	5,663,695.79
三、营业利润	-13,883,593.71	-31,839.53	-10,420,946.94	422,499.06
加：投资收益	11,747,372.14	684,735.81	8,338,571.34	780,826.01
补贴收入	350.52	-	-	-
营业外收入	57,487.15	95,873.91	800.00	7,145.00
减：营业外支出	1,604,825.63	302,576.21	446,611.91	266,020.19
四、利润总额	-3,683,209.53	446,193.98	-2,528,187.51	944,449.88
减：所得税	133,249.69	368,452.80	-	257,666.63
少数股东损益	-907,878.73	-635,294.16	-	-
加：未确认的投资损失	380,392.98	-26,252.09	-	-
五、净利润	-2,528,187.51	686,783.25	-2,528,187.51	686,783.25
加：年初未分配利润	-119,420,384.22	9,687,826.29	-119,420,384.22	9,687,826.29
其他转入数				
六、可供分配的利润	-121,948,571.73	10,374,609.54	-121,948,571.73	10,374,609.54
减：提取法定盈余公积	-	-	-	-
提取法定公益金	-	-	-	-
提取职工奖励及福利基金				
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供投资者分配的利润	-121,948,571.73	10,374,609.54	-121,948,571.73	10,374,609.54
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润	-121,948,571.73	10,374,609.54	-121,948,571.73	10,374,609.54

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	68,548 户	
前十名流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有流通股的数量 （单位：股）	种类（A、B、H股或其它）
白贵林	301,000	A股
陈毅东	205,100	A股
沈成方	198,000	A股
姜凌	174,000	A股
刘甘攀	140,350	A股
谢惠绒	131,100	A股
刘宝宣	128,648	A股
孙海明	128,000	A股
邓红霞	126,900	A股
韩国平	123,400	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

适用 不适用

公司从长期发展的角度考虑，为尽快提升母公司产品销量、提高产品的市场占有率，减少应收帐款坏帐损失，母公司采取了让利经销商、降低产品价格、以及通过底价招商和区域代理的现款现货销售模式。基于营销策略的调整，短时期内还未取得明显的效果，致使一季度母公司主营业务收入较去年相比有所下降。同时，由于公司主要控股子公司桂林集琦包装有限公司因主营业务调整等原因，第一季度未形成收入；以及公司另一主要控股子公司北海集琦方舟基因药业有限公司亏损局面未能得到扭转，其主营业务收入同比下降幅度接近 50%。以上因素，导致控股子公司方面主营业务收入下降。综上所述，2005 年第一季度，公司实现主营业务收入 4,916.68 万元，同比减少 28.27%；实现主营业务利润 1,296.67 万元，同比减少 38.46%；实现净利润-252.82 万元，同比减少 468.12%。

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

单位：人民币元

分行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
药品	45,761,424.80	33,740,472.77	26.27
其中：关联交易			
分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
1、红霉素碱	7,035,634.94	6,451,621.47	8.30
2、琦玥	3,274,684.36	891,436.76	72.78
其中：关联交易			

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

项 目	金 额 (元)		占利润总额比例 (%)		占利润总额变 动情况(%)
	报告期	前一报告期	报告期	前一报告期	增(+)减(-)
利润总额	-3,683,209.53	-137,826,607.36	-	-	-
主营业务利润	12,966,658.56	55,977,682.31	-352.05	-40.61	-766.90
其他业务利润	-28,698.02	825,891.90	0.78	-0.60	230
期间费用	26,821,554.25	188,614,204.57	-728.21	-136.85	-432.12
投资收益	11,747,372.13	1,423,657.19	-318.94	-1.03	-30,865.05
补贴收入	350.52	2,263.00	-0.01	0.00	-
营业外收支净额	-1,547,338.48	-7,441,897.19	42.01	5.40	677.96

说明：（1）主营业务利润、期间费用占利润总额的比例比前一报告期分别降低 766.90%、432.12%的主要原因是：A、前一报告期分别占主营业务收入、主营业务利润 23.63%、49.32%的母公司在本报告期内，因降低产品价格，以底价招商和区域代理政策，使毛利率由前一报告期的 50.88%降低至本报告期的 40.90%，致使其主营业务利润占主营业务利润总额降低为 22.70%；B、母公司因增提坏帐准备 190 多万元，其管理费用比上年同期增加 73.92%；C、控股子公司桂林集琦包装有限公司处于主营业务调整期，没有形成收入，而期间费用依旧支出。

（2）其他业务利润、补贴收入由于比较基数较小，增减变化不大。

（3）由于子公司南宁明秀建筑装饰材料市场有限责任公司 60%的股权交易已经完成，公司确认为本期投资收益约 1,200 万元，因而投资收益占利润总额比例变化较大。

（4）由于控股子公司桂林集琦包装有限公司全面停产，营业外支出的停工损失增加，导致营业外净支出占利润总额比例增加 677.96%。

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

公司的控股子公司桂林集琦包装有限公司由于国际石油价格大幅上涨，致使其产品生产所依赖的主要原材料如聚丙烯单价大幅攀升影响了正常生产，该公司被迫于 2004 年 9 月份停产。针对上述事项，在充分利用公司现有资源的情况下，该公司拟转型为经营抗菌材料。由于相关措施正在办理中，以前年度包装材料业务本期未形成收入，因而药品收入所占比例由上一报告期的 85.01%上升到本报告期的 93.07%，而包装业务收入所占比例由上一报告期的 12.17%下降到本报告期的 0。

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

公司于 2004 年 2 月 27 日与防城港市昌润码头仓储有限公司签订《股权转让合同》，公司将持有子公司南宁明秀建筑装饰材料市场有限责任公司 60%的股权

转让给防城港市昌润码头仓储有限公司的合同已经履行完毕，余下股权款已于2005年4月9日前全部收妥，且该项股权转让出售协议已获股东大会批准通过。鉴于此，公司认为本次股权交易已经完成，并于本报告期确认此投资收益，扣除成本和税金后，投资收益约1,200万元。

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

鉴于本公司母公司主营业务刚刚完成转型，其实现快速发展、以及主营业务收入的提升、相关期间费用的消化尚需要一个过程，因此短时期内母公司经营业绩不会有明显的改观；而在控股子公司方面，出现了主要下属控股子公司桂林集琦包装有限公司停工损失同比增幅较大、以及北海集琦方舟基因药业有限公司亏损局面未能得到扭转的情况。因此，公司预计年初至下一报告期期末的累计净利润可能仍为亏损，请广大投资者注意投资风险。现公司已采取积极有效的措施，旨在迅速提升母公司销售业绩，同时阻止主要控股子公司经营业绩继续大幅下滑，预计公司第二季度业绩与第一季度业绩相比将有较大幅度的提升。

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

桂林集琦药业股份有限公司

董 事 会

二 五年四月二十二日

附录：
资产负债表

2005年3月31日

企会01表

编制单位：桂林集琦药业股份有限公司

单位：人民币元

资 产	行 次	合并数		母公司数	
		2005年3月31日	2004年12月31日	2005年3月31日	2004年12月31日
流动资产：					
货币资金	1	194,236,187.61	151,594,850.65	184,768,415.55	150,828,520.47
短期投资	2				
应收票据	3	1,445,200.00	1,834,883.18	333,760.00	32,448.18
应收股利	4				
应收利息	5				
应收帐款	6	98,365,199.45	62,895,629.14	86,999,993.73	52,342,225.59
其他应收款	7	38,906,026.84	36,553,079.81	40,241,802.89	37,611,712.72
预付帐款	8	28,271,129.73	28,314,987.35	26,408,478.08	26,189,832.14
应收补贴款	9				
存 货	10	45,707,017.35	45,725,622.32	6,745,935.88	6,912,301.00
待摊费用	11	1,138,513.44	891,041.47		
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	408,070,274.42	327,810,093.92	345,498,386.13	263,917,040.10
长期投资：					
长期股权投资	32	63,455,531.64	123,984,664.13	404,465,197.97	467,975,655.50
长期债权投资	34				
长期投资合计	38	63,455,531.64	123,984,664.13	404,465,197.97	467,975,655.50
固定资产：					
固定资产原价	39	447,522,933.35	447,329,806.52	300,868,285.62	300,877,325.62
减：累计折旧	40	111,945,181.75	106,081,736.17	62,148,652.02	59,091,015.88
固定资产净值	41	335,577,751.60	341,248,070.35	238,719,633.60	241,786,309.74
减：固定资产减值准备	42	3,041,949.65	3,553,634.93	3,041,949.65	3,041,949.65
固定资产净额	43	332,535,801.95	337,694,435.42	235,677,683.95	238,744,360.09
工程物资	44	57,819.40	57,819.40	57,819.40	57,819.40
在建工程	45	10,389,226.28	9,819,672.71	4,091,217.83	3,951,217.83
固定资产清理	46				
固定资产合计	50	342,922,847.63	347,511,927.53	239,826,721.83	242,753,397.32
无形资产及其他资产：					
无形资产	51	337,445,188.70	338,998,107.29	48,343,565.50	47,739,419.47
长期待摊费用	52	14,183,367.29	13,209,730.62	56,784.70	143,689.55
其他长期资产	53				
无形资产及其他资产合计	60	351,628,555.99	352,207,837.91	48,400,350.20	47,883,109.02
递延税项：					
递延税款借项	61				
资产总计	67	1,166,137,209.68	1,151,574,523.49	1,038,190,655.48	1,022,529,201.94

公司法定代表人：刘及响

公司主管财务负责人：莫云存

财务机构负责人：莫云存

资产负债表(续)

2005年3月31日

企会01表

编制单位：桂林集琦药业股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	行次	合并数		母公司数	
		2005年3月31日	2004年12月31日	2005年3月31日	2004年12月31日
流动负债：					
短期借款	68	374,000,000.00	364,000,000.00	326,050,000.00	313,050,000.00
应付票据	69				
应付帐款	70	94,692,136.77	91,088,305.63	65,557,946.86	65,528,292.61
预收帐款	71	6,313,583.79	41,139,407.48	5,491,768.29	40,367,748.73
应付工资	72	2,604,944.55	2,625,941.04	1,417,548.54	1,465,714.74
应付福利费	73	1,691,412.95	1,600,261.40	358,480.08	261,369.09
应付股利	74				
应交税金	75	3,459,597.97	2,607,227.53	2,639,565.87	2,019,686.43
其他应交款	80	114,978.11	110,014.98	39,963.90	22,738.69
其他应付款	81	65,710,973.50	30,258,187.18	68,416,277.31	32,715,672.76
预提费用	82	2,693,300.02	255,090.94	1,938,564.07	
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	551,280,927.66	533,684,436.18	471,910,114.92	455,431,223.05
长期负债：					
长期借款	101	89,143,243.59	87,860,000.00	87,143,243.59	85,860,000.00
应付债券	102				
长期应付款	103	3,233,258.60	33,258.60	33,258.60	33,258.60
专项应付款	106	11,855,629.00	11,855,629.00	2,336,000.00	2,336,000.00
其他长期负债	108				
长期负债合计	110	104,232,131.19	99,748,887.60	89,512,502.19	88,229,258.60
递延税项：					
递延税款贷项	111				
负债合计	114	655,513,058.85	633,433,323.78	561,422,617.11	543,660,481.65
少数股东权益：		40,652,208.49	45,688,182.47		
股东权益：					
股本	115	215,057,400.00	215,057,400.00	215,057,400.00	215,057,400.00
减：已归还投资	116				
股本净额	117	215,057,400.00	215,057,400.00	215,057,400.00	215,057,400.00
资本公积	118	362,976,688.37	362,549,182.78	362,976,688.37	362,549,182.78
盈余公积	119	20,682,521.73	20,682,521.73	20,682,521.73	20,682,521.73
其中：公益金	120	4,399,481.77	4,399,481.77	4,399,481.77	4,399,481.77
未分配利润	121	-121,948,571.73	-119,420,384.22	-121,948,571.73	-119,420,384.22
现金股利					
未确认的投资损失	122	6,796,096.03	6,415,703.05		
股东权益合计	123	469,971,942.34	472,453,017.24	476,768,038.37	478,868,720.29
负债及股东权益总计	135	1,166,137,209.68	1,151,574,523.49	1,038,190,655.48	1,022,529,201.94

公司法定代表人：刘及响

公司主管财务负责人：莫云存

财务机构负责人：莫云存

利润及利润分配表

2005年1-3月

企会02表

编制单位：桂林集琦药业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	合并数		母公司数	
	2005年1-3月	2004年1-3月	2005年1-3月	2004年1-3月
一、主营业务收入	49,166,774.39	68,543,299.10	7,438,194.39	18,787,040.24
减：主营业务成本	35,971,269.89	47,153,769.79	4,395,664.94	7,045,824.04
主营业务税金及附加	228,845.94	319,607.91	99,534.42	181,947.25
二、主营业务利润	12,966,658.56	21,069,921.40	2,942,995.03	11,559,268.95
加：其他业务利润	-28,698.02	117,796.70	-909.70	10,583.79
减：营业费用	8,066,883.21	5,634,806.80	1,114,093.76	1,863,269.02
管理费用	11,951,954.43	9,054,762.04	6,296,572.14	3,620,388.87
财务费用	6,802,716.61	6,529,988.79	5,952,366.37	5,663,695.79
三、营业利润	-13,883,593.71	-31,839.53	-10,420,946.94	422,499.06
加：投资收益	11,747,372.14	684,735.81	8,338,571.34	780,826.01
补贴收入	350.52	-	-	-
营业外收入	57,487.15	95,873.91	800.00	7,145.00
减：营业外支出	1,604,825.63	302,576.21	446,611.91	266,020.19
四、利润总额	-3,683,209.53	446,193.98	-2,528,187.51	944,449.88
减：所得税	133,249.69	368,452.80	-	257,666.63
少数股东损益	-907,878.73	-635,294.16	-	-
加：未确认的投资损失	380,392.98	-26,252.09	-	-
五、净利润	-2,528,187.51	686,783.25	-2,528,187.51	686,783.25
加：年初未分配利润	-119,420,384.22	9,687,826.29	-119,420,384.22	9,687,826.29
其他转入数				
六、可供分配的利润	-121,948,571.73	10,374,609.54	-121,948,571.73	10,374,609.54
减：提取法定盈余公积	-	-	-	-
提取法定公益金	-	-	-	-
提取职工奖励及福利基金				
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供投资者分配的利润	-121,948,571.73	10,374,609.54	-121,948,571.73	10,374,609.54
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润	-121,948,571.73	10,374,609.54	-121,948,571.73	10,374,609.54

公司法定代表人：刘及响

公司主管财务负责人：莫云存

财务机构负责人：莫云存

现金流量表

2005年1-3月

企会03表

单位：人民币元

编制单位：桂林集琦药业股份有限公司

项 目	行次	金 额(元)	
		合并数	母公司数
一、生产经营活动产生现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	1	45,871,707.41	5,109,078.18
收到税费返还	3	-	-
收到的其他与经营活动有关的现金	8	35,757,356.68	34,932,895.65
现金流入小计	9	81,629,064.09	40,041,973.83
购买商品、接受劳务支付的现金	10	25,732,048.06	1,499,283.61
支付给职工以及为职工支付的现金	12	7,310,749.98	1,727,540.14
支付的各种税费	13	1,786,543.55	317,681.16
支付的其他与经营活动有关的现金	18	8,188,997.35	1,718,337.30
现金流出小计	20	43,018,338.94	5,262,842.21
经营活动产生的现金流量净额	21	38,610,725.15	34,779,131.62
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	52,800.00	-
收到的其他与投资活动有关的现金	28	172,357.78	167,304.87
现金流入小计	29	225,157.78	167,304.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	30	2,822,461.51	1,075,200.00
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	2,822,461.51	1,075,200.00
投资活动产生的现金流量净额	37	-2,597,303.73	-907,895.13
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金	38	-	-
借款所收到的现金	40	80,100,000.00	73,000,000.00
收到的其他的与筹资活动有关的现金	43	4,316.39	-
现金流入小计	44	80,104,316.39	73,000,000.00
偿还债务所支付的现金	45	70,000,000.00	60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	46	3,468,047.27	2,929,180.87
支付的其他与筹资活动有关的现金	52	7,092.88	899.84
现金流出小计	53	73,475,140.15	62,930,080.71
筹资活动产生现金流量净额	54	6,629,176.24	10,069,919.29
四、汇率变动对现金的影响	55	-1,260.70	-1,260.70
五、合并范围变化对现金的现金	56	-	-
六、现金及现金等价物净增加额	57	42,641,336.96	43,939,895.08

公司法定代表人：刘及响

公司主管财务负责人：莫云存

财务机构负责人：莫云存

现金流量表(续)

2005年1-3月

企会03表

编制单位：桂林集琦药业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	金 额(元)	
		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	-2,528,187.51	-2,528,187.51
加：少数股东权益		-907,878.73	-
计提的资产减值准备	58	2,812,797.89	1,914,317.44
固定资产折旧	59	5,944,718.05	3,061,156.14
无形资产摊销	60	1,615,422.61	665,853.97
长期待摊费用摊销	61	151,845.22	76,494.40
待摊费用减少(减：增加)	64	-247,471.97	-
预提费用增加(减：减少)	65	499,645.01	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)	66	-52,800.00	-
固定资产报废损失	67	-	-
财务费用	68	6,798,427.68	5,952,366.37
投资损失(减收益)	69	-11,747,372.14	-8,338,571.34
递延税款贷项(减借项)	70	-	-
存货的减少(减增加)	71	18,617.87	166,365.12
经营性应收项目的减少(减增加)	72	-31,645,926.03	-30,588,181.10
经营性应付项目的增加(减减少)	73	8,109,166.42	4,348,276.63
其他	74	59,789,720.78	60,049,241.50
经营活动产生的现金流量净额	75	38,610,725.15	34,779,131.62
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、现金及现金等价物净增加情况：			
现金的期末余额	79	194,236,187.61	184,768,415.55
减：现金的期初余额	80	151,594,850.65	140,828,520.47
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	42,641,336.96	43,939,895.08

公司法定代表人：刘及响

公司主管财务负责人：莫云存

财务机构负责人：莫云存