

**桂林集琦药业股份有限公司**

**2002 年**

**第三季度报告**

桂林集琦药业股份有限公司

二 00 二年十月二十六日

**重要提示：**

**本公司董事会及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。**

**公司第三季度财务会计报告未经审计。**

# 目 录

- 一、 公司简介
- 二、 股本变动和主要股东持股情况
- 三、 经营情况阐述与分析
- 四、 财务会计报告
- 五、 备查文件目录
- 六、 附录

# 一、公司简介

## (一) 公司基本情况

1、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

公司股票简称：桂林集琦

公司股票代码：000750

2、董事会秘书：伏卧龙

证券事务代表：马雨飞

联系地址：广西壮族自治区桂林市育才路 55 号

邮政编码：541004

联系电话：0773-5818066 或 0773-5850368

传 真：0773-5815328

电子信箱：5818066@163.com

## (二) 主要财务数据和指标

表一

单位：元

项 目	2002年1-9月
净利润	486,588.96
扣除非经常性损益后的净利润	2,249,651.32
每股收益(元/股)	0.0023
净资产收益率(%)	0.08

表二

单位：元

项 目	2002年9月30日	2001年12月31日
股东权益	601,004,590.48	600,416,001.52
每股净资产	2.7946	2.7919
调整后的每股净资产	2.7087	2.6277

注：扣除非经常性损益项目和涉及金额

单位：元

项 目	金 额
投资收益	-221,903.11
营业外收入	168,175.48
营业外支出	1,709,334.73

## 二、股本变动和主要股东持股情况

(一) 报告期内，本公司股本无变化。

(二) 报告期末，公司的股东总数为 82,674 人。

(三) 公司前 10 名股东持股情况如下：

股东名称	本期末持股数 (股)	持股占总股 本比例(%)	股份性质
桂林集琦集团有限公司	88,897,988	41.34	国有股
南宁市荣高实业有限责任公司	3,959,412	1.84	法人股
鹏华行业成长证券投资基金	609,366	0.28	流通股
山西戈德经贸有限公司	341,000	0.16	流通股
北京新业鲲鹏经贸发展有限责任公司	267,250	0.12	流通股
航天机电财务有限责任公司	267,000	0.12	流通股
梁美英	208,000	0.10	流通股
普丰证券投资基金	204,275	0.09	流通股
潘仁江	186,000	0.09	流通股
杨世伊	171,500	0.08	流通股

前十大股东持股相关情况说明：1、第一大股东系本公司发起人股东，其持有的股份没有被质押、冻结情况。2、第二大股东是收购原公司社会法人股东（广东丰顺鸿宝实业总公司、桂林信和贸易有限公司）所持本公司股份从而成为本公司社会法人股东，其与第一大股东没有关联关系，与其他股东是否有关联关系未知。3、其余为社会公众股股东，是否存在关联关系未知。

(四) 报告期内，控股股东或实际控制人未发生变化。

### 三、经营情况阐述与分析

#### (一) 报告期内主要经营情况

截止 2002 年 9 月 30 日，公司累计实现主营业务收入 13,299.41 万元，实现主营业务利润 4,096.52 万元，实现净利润 48.66 万元。

#### (二) 投资情况

##### 1、科技园投资项目

根据《2001—2005 发展战略研究》，公司在桂林市高新技术产业开发区兴建桂林集琦药业股份有限公司科技园，整个科技园项目按三期进行。按工程计划，一期工程计划投资 1.5 亿元，建设片剂、胶囊、颗粒剂、滴眼液、软胶囊生产线和集琦科技开发中心，厂房设施全部由上海医药设计院按 GMP 要求设计。二期工程计划投资约 1.5 亿元，建设基因工程药品车间和综合制剂生产车间。三期工程计划投资约 2 亿元，建设集琦科技大厦和其他生物制剂、保健食品等生产线，大厦包括检测中心、信息中心、管理中心、营销中心及展览中心等功能性建筑。目前已投入 10,958 万元，完成一期工程资金投入计划的 73.05%；另已在银行存入 1082 万元作为开立进口设备信用证的保证金。

##### 2、募集资金承诺投资项目与实际投资项目情况表（截止 2002 年 9 月 30 日）

单位：万元

承诺项目	计划投资额	实际投资项目	实际投资额
重组北海集琦方舟基因药业有限公司	6,036	重组北海集琦方舟基因药业有限公司 (3111 万元)	3,111
		转投集琦科技开发中心 (2925 万元)	6,528
十味扶正颗粒项目	2,979	十味扶正颗粒项目	
益津降糖口服液项目	2,978	软胶囊生产线	
收购沈阳药大集琦药业有限责任公司	2,500	收购沈阳药大集琦药业有限责任公司	2,500
补充流动资金	2,427	补充流动资金	2,427

公司配股募集资金实际已运用 14,566 万元，完成计划进度的 90.43%，余下 1541.53 万元正按项目进度投入。相关建设项目已到设备最后安装调试阶段。

### (三) 报告期公司经营成果及期末财务状况

#### 1、经营成果

##### (1) 主营业务收入、主营业务利润、净利润

项 目	金额 (元)		增减 (+/-) 幅度 (%)
	2002 年 1-9 月	2001 年 1-9 月	
主营业务收入	132,994,142.36	111,657,675.81	+19.11
主营业务利润	40,965,207.56	44,643,286.74	-8.24
净利润	486,588.96	4,071,804.83	-88.05

##### 重大变动原因说明：

1) 公司主营业务收入与去年同期相比有所增长的主要原因是：控股子公司——陕西集琦康尔医药有限公司去年 7 月份开始纳入合并范围，该公司本年 1-9 月的主营业务收入比上年 7-9 月主营业务收入增加 1844 万元；子公司桂林集琦广东韶关制药厂转产红霉素比上年同期增加主营业务收入 1560 万元；子公司沈阳药大集琦药业有限责任公司因停产进行 GMP 改造，比上年同期减少主营业务收入 654 万元。

2) 主营业务利润下降的主要原因是：控股子公司沈阳药大集琦药业有限责任公司停产进行 GMP 改造，比上年同期减少主营业务利润 461 万元；公司控股商业企业的主营业务成本占公司主营业务成本的比例由上年同期的 10.31% 上升到本报告期的 26.53%。

3) 净利润比去年同期有所下降的主要原因是：控股子公司沈阳药大集琦药业有限责任公司停产进行 GMP 改造，造成 350 多万元亏损；扣除该子公司因素：a、营业外收支净额比上年同期增加 -144 万元；b、处理库存积压物资，使其他业务利润比上年同期减少 31 万元。

## (2) 收益及费用占利润总额的比例

项 目	2002 年 1-9 月		2002 年 1-6 月		增减 (+/-) 幅度 (%)
	金额	占利润总 额比例(%)	金额	占利润总 额比例(%)	
利润总额	2,499,587.08	100	2,706,442.12	100	---
主营业务利润	40,965,207.65	1,638.88	25,006,556.24	923.96	+714.92
其他业务利润	-524,549.29	-20.99	130,395.61	4.82	-25.81
期间费用	36,178,008.83	1,447.36	22,005,937.89	813.09	+634.27
投资收益	-221,903.11	-8.88	-146,979.71	-5.43	-3.45
补贴收入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
营业外收支净额	-1,541,159.25	-61.66	-277,592.13	-10.26	-51.40

### 重大变动原因说明：

本期主营业务利润及期间费用占利润总额的比例同前一报告期相比增幅较大，同时其他业务利润及营业外收支净额占利润总额的比例同前一报告期相比减幅较大，其主要原因是：

由于公司加大市场促销力度，导致营业费用在本季度月均额增幅增大，同时因增加了 4000 万元的银行借款，本季度财务费用同比以前两季度有所增加，使得本期期间费用比前一报告期增加 1417 万元；

因处理库存积压物资，形成本期其他业务亏损 65 万元；

因停工损失及罚款，使本期营业外收支净额比前一报告期增加-126 万元；

本期主营业务利润比前一报告期末仅增加 1596 万元。

以上四方面原因综合影响，使本季度利润总额略亏，导致本期利润总额（即上述比例的分母）较前一报告期减少，相关收益、费用占利润总额的比例出现较大的增减变动幅度。

(3) 报告期内公司无重大季节性收入及支出；

(4) 报告期内公司无重大非经常性损益。

## 2、财务状况

### (1) 期末应收帐款、存货等占总资产比例较年初的变动情况

项 目	金额 (万元)		占总资产比例 (%)		与年初数比较 (%)
	报告期末数	年初数	报告期末数	年初数	
总资产	108,603.30	106,577.50	100	100	---
货币资金	22,052.09	25,351.97	20.31	23.79	-3.48
应收帐款	7,721.08	8,229.99	7.11	7.72	-0.61
其他应收款	16,743.59	18,632.87	15.42	17.48	-2.06
在建工程	13,807.28	5,924.15	12.71	5.56	+7.15
固定资产	19,542.91	24,252.33	17.99	22.76	-4.77
无形资产	11,978.21	12,735.01	11.03	11.95	-0.92
存货	4,778.05	5,433.30	4.40	5.10	-0.70

注：报告期内主要资产项目的金额在总资产中所占比例与年初数相比无重大变化。

(2) 报告期内公司无委托理财、资金借贷行为发生；

(3) 报告期内公司无重大逾期债务。

### 3、或有事项与期后事项

(1) 报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项；

(2) 报告期内公司无重大对外担保事项；

(3) 报告期内公司无重大资产负债表日后事项。

### 4、其他

报告期内，公司无因生产经营环境、政策法规的变化已经或即将对公司财务状况和经营成果产生的重大影响。

报告期内，公司无重大资产收购及出售、企业购并行为。

### 5、重要事项持续披露

#### (1)、重大关联交易

报告期内公司无重大关联交易事项。

## （2）重大合同履行情况

为盘活存量资产，增强桂林集琦药业股份有限公司韶关制药厂（下称“韶关制药厂”）的红霉素项目的生产能力和提高产品的技术含量，使其得到长足的发展。根据公司三届十一次董事会决议，本公司于 2002 年 9 月 16 日在桂林市与高芝声、彭朝辉两位自然人签署协议，共同发起设立广东韶关市集琦药业有限公司（暂定名），新公司注册资本为人民币 7100 万元，本公司以韶关制药厂的全部固定资产和土地使用权作为出资（该事项公告已刊登在 2002 年 9 月 18 日《中国证券报》、《证券时报》上）。

新公司的工商登记已于 2002 年 9 月 29 日办理完毕，新公司的正式名称为广东省韶关市集琦药业有限公司。

## （3）股东承诺事项

截止 2002 年 6 月 30 日，本公司控股股东桂林集琦集团有限公司（下称“集团公司”）占用本公司资金余额为 5134 万元。集团公司于 2002 年 6 月 26 日做出新的还款计划，承诺将其持有的桂林正丰科技有限公司 70%的股权，价值约 700 万元人民币，于今年三季度前抵偿给我公司（该事项在公司半年度报告中已经披露，刊登于 2002 年 8 月 9 日的《中国证券报》和《证券时报》）。

由于审批手续原因，集团公司未能完成第三季度还款计划。截止 2002 年 9 月 30 日，集团公司占用本公司资金余额仍为 5134 万元。

公司将加强清欠力度，督促大股东集团公司按其承诺履行还款义务。

## （四）报告期内公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正情况

（五）公司 2001 年度报告未被注册会计师出具有解释说明段、保留意思、拒绝表示意见或否定意见的审计报告；公司 2002 年半年度报告未经审计

## 四、财务会计报告（未经审计）

### （一）会计报表（未经审计）

#### 简要合并资产负债表（未经审计）

编制单位：桂林集琦药业股份有限公司

金额单位：人民币万元

项 目	年初数	报告期期末数	项 目	年初数	报告期期末数
流动资产	60,882.44	54,522.61	流动负债	34,399.04	32,490.20
长期投资	1,179.87	6,995.06	长期负债	357.62	6,357.79
固定资产净值	29,584.56	24,875.14	少数股东权益	11,779.24	9,654.86
无形资产及其他资产	14,312.72	13,628.24	股东权益	60,041.60	60,100.46
资产总计	106,577.50	108,603.30	负债与所有者权益总计	106,577.50	108,603.30

#### 简要合并利润表（未经审计）

编制单位：桂林集琦药业股份有限公司

金额单位：人民币万元

项 目	报 告 期		年初至报告期期末	
	母公司	合 并	母公司	合 并
主营业务收入	1,261.66	4,947.16	2,546.30	13,299.41
主营业务利润	824.94	1,595.87	1,479.40	4,096.52
其他业务利润	-28.87	-65.49	-31.81	-52.45
期 间 费 用	596.38	1,417.21	1,490.66	3,617.80
投 资 收 益	-95.41	-7.49	199.40	-22.19
营业外收支净额	-92.61	-126.36	-99.09	-154.12
所 得 税	8.59	34.44	8.59	137.74
净 利 润	3.08	3.08	48.66	48.66

## （二）财务报表附注

1、与前一定期报告相比，报告期内会计政策、会计估计以及财务报表合并范围无重大变化；

2、本季度财务报告采用的会计政策（主要指对不均匀发生费用的确认、计量等）与年度财务报告无重大差异；

3、应纳入财务报表合并范围而未予合并的子公司名称及未合并原因：

为加快高新技术产业化进程，强化企业的技术创新主体地位，充分发挥市场机制在配置科技资源、引进科技活动方面的基础性作用，推动科技力量进入市场创新创业，公司于 2002 年元月投资人民币 75 万元，与邢希毅、何剑、傅亚细三方共同出资在桂林组建桂林集琦科技开发有限责任公司。该公司注册资本为 100 万元，公司占 75%的股份，并于 2001 年注入应投资本。目前该公司正处于前期启动阶段。

为盘活存量资产，增强桂林集琦药业股份有限公司韶关制药厂（下称“韶关制药厂”）的红霉素项目的生产能力和提高产品的技术含量，使其得到长足的发展。根据公司三届十一次董事会决议，本公司于 2002 年 9 月 16 日在桂林市与高芝声、彭朝辉两位自然人签署协议，共同发起设立广东韶关市集琦药业有限公司（暂定名），新公司注册资本为人民币 7100 万元，本公司以韶关制药厂的全部固定资产和土地使用权作为出资。（该事项公告已刊登在 2002 年 9 月 18 日《中国证券报》、《证券时报》上）。

新公司的工商登记已于 2002 年 9 月 29 日办理完毕，新公司的正式名称为广东省韶关市集琦药业有限公司。目前该公司正处于办理资产产权及生产许可证过户的筹建期；

根据财会二字[1996]2 号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》的有关精神，上述两家子公司资产总额、销售收入及当期净利润额按文中规定的资产标准、销售收入标准和利润标准计算公式计算得出的比率均在 10%以下，根据重要性原则，未将其纳入合并范围。

## 五、 备查文件目录

- (一) 载有董事长亲笔签名的第三季度报告文本；
- (二) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的会计报表；
- (三) 报告期内中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：刘及响

桂林集琦药业股份有限公司

董 事 会

二 00 二年十月二十六日

## 资产负债表 (2002年9月30日)

桂林集琦药业股份有限公司

单位：人民币元

资 产	行次	期末数		期初数	
		母公司	合并	母公司	合并
流动资产：					
货币资金	1	200,427,295.42	220,520,892.05	237,830,289.33	253,519,718.69
短期投资	2	-	-		
应收票据	3	-	560,000.00		200,000.00
应收股利	4	543,715.22	-	969,000.00	
应收利息	5	-	-		
应收帐款	6	59,034,779.86	77,210,757.01	57,330,143.81	82,299,888.90
其他应收款	7	136,028,376.22	167,435,880.85	97,140,252.09	186,328,721.75
预付帐款	8	29,093,511.33	29,745,951.39	28,933,851.80	29,822,171.74
应收补贴款	9	-	-		
存 货	10	26,999,470.44	47,780,531.84	20,379,511.91	54,332,958.53
待摊费用	11	591,115.69	1,972,091.03		2,320,922.63
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	452,718,264.18	545,226,104.17	442,583,048.94	608,824,382.24
长期投资：					
长期股权投资	32	249,806,179.39	69,950,555.84	229,861,624.53	11,738,698.65
长期债权投资	34	-	-	60,000.00	60,000.00
长期投资合计	38	249,806,179.39	69,950,555.84	229,921,624.53	11,798,698.65
固定资产：					
固定资产原价	39	147,753,216.80	338,574,402.05	148,556,828.00	415,214,342.30
减：累计折旧	40	53,398,640.16	89,823,012.52	50,627,498.24	119,368,750.55
固定资产净值	41	94,354,576.64	248,751,389.53	97,929,329.76	295,845,591.75
减：固定资产减值准备	42	53,322,337.86	53,322,337.86	53,322,337.86	53,322,337.86
固定资产净额	43	41,032,238.78	195,429,051.67	44,606,991.90	242,523,253.89
工程物资	44	633,962.60	1,072,062.60		260,000.00
在建工程	45	131,454,903.85	138,072,786.73	58,597,014.44	59,241,502.16
固定资产清理	46	-	-		
固定资产合计	50	173,121,105.23	334,573,901.00	103,204,006.34	302,024,756.05
无形资产及其他资产：					
无形资产	51	44,747,175.31	119,782,119.74	46,003,772.93	127,350,124.20
长期待摊费用	52	16,024,006.74	16,500,287.28	15,170,868.36	15,777,057.46
其他长期资产	53	-	-		
无形资产及其他资产合计	60	60,771,182.05	136,282,407.02	61,174,641.29	143,127,181.66
递延税项：					
递延税款借项	61	-	-		
资产总计	67	936,416,730.85	1,086,032,968.03	836,883,321.10	1,065,775,018.60

公司法定代表人：

公司主管财务负责人：

财务机构负责人：

负债和股东权益	行次	期末数		期初数	
		母公司	合并	母公司	合并
流动负债：					
短期借款	68	218,800,000.00	254,550,000.00	173,500,000.00	266,000,000.00
应付票据	69	-	-		
应付帐款	70	16,554,993.96	21,179,024.56	14,277,022.16	23,393,937.50
预收帐款	71	9,268,222.48	12,384,265.34	11,611,678.69	14,260,739.12
应付工资	72	5,546.43	330,563.43		363,847.70
应付福利费	73	194,430.79	1,662,101.12	839,201.53	2,254,599.33
应付股利	74	-	906,000.00		931,000.00
应交税金	75	-126,602.74	1,797,559.91	239,594.49	1,020,069.09
其他应交款	80	13,646.99	35,281.63	171,741.71	218,041.89
其他应付款	81	27,672,586.48	19,830,345.92	32,516,678.90	21,422,255.04
预提费用	82	-	12,226,809.11		14,125,894.25
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	272,382,824.39	324,901,951.02	233,155,917.48	343,990,383.92
长期负债：					
长期借款	101	60,000,000.00	60,000,000.00		
应付债券	102	-	-		
长期应付款	103	521,315.98	709,866.38	661,402.10	846,202.10
专项应付款	106	2,508,000.00	2,868,000.00	2,650,000.00	2,730,000.00
其他长期负债	108	-	-		
长期负债合计	110	63,029,315.98	63,577,866.38	3,311,402.10	3,576,202.10
递延税项：					
递延税款贷项	111	-	-		
负债合计	114	335,412,140.37	388,479,817.40	236,467,319.58	347,566,586.02
少数股东权益：			96,548,560.15		117,792,431.06
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	358,075,759.56	358,075,759.56	357,973,759.56	357,973,759.56
盈余公积	119	20,234,695.82	20,234,695.82	20,234,695.82	20,234,695.82
其中：公益金	120	4,250,206.47	4,250,206.47	4,250,206.47	4,250,206.47
未分配利润	121	7,636,735.10	7,636,735.10	7,150,146.14	7,150,146.14
股东权益合计	122	601,004,590.48	601,004,590.48	600,416,001.52	600,416,001.52
负债及股东权益总计	135	936,416,730.85	1,086,032,968.03	836,883,321.10	1,065,775,018.60

公司法定代表人：

公司主管财务负责人：

财务机构负责人：

## 利润及利润分配表

桂林集琦药业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	本期数		本年累计数	
		母公司	合并	母公司	合并
一、主营业务收入	1	12,616,618.90	49,471,566.25	25,463,038.77	132,994,142.36
减：主营业务成本	4	4,239,134.86	33,105,072.96	10,476,054.08	90,945,102.58
主营业务税金及附加	5	128,074.87	407,841.97	192,965.45	1,083,832.22
二、主营业务利润	10	8,249,409.17	15,958,651.32	14,794,019.24	40,965,207.56
加：其他业务利润	11	-288,713.26	-654,944.90	-318,056.84	-524,549.29
减：营业费用	14	2,192,446.45	4,420,465.93	4,603,714.75	11,167,010.21
管理费用	15	2,494,970.86	7,744,833.41	7,305,810.00	20,744,195.23
财务费用	16	1,276,412.09	2,006,771.60	2,997,063.61	4,266,803.39
三、营业利润	18	1,996,866.51	1,131,635.48	-430,625.96	4,262,649.44
加：投资收益	19	-954,053.23	-74,923.38	1,994,025.19	-221,903.11
补贴收入	22	-	-	-	-
营业外收入	23	173.86	173.86	152,124.98	168,175.48
减：营业外支出	25	926,272.31	1,263,740.98	1,143,066.61	1,709,334.73
四、利润总额	27	116,714.83	-206,855.02	572,457.60	2,499,587.08
减：所得税	28	85,868.64	344,402.26	85,868.64	1,377,405.32
少数股东损益	29		-582,103.47		635,592.80
五、净利润	30	30,846.19	30,846.19	486,588.96	486,588.96
加：年初未分配利润	31			7,150,146.14	7,150,146.14
其他转入数	32				
六、可供分配的利润	33			7,636,735.10	7,636,735.10
减：提取法定盈余公积	34				
提取法定公益金	35				
提取职工奖励及福利基金	36				
提取储备基金	37				
提取企业发展基金	38				
利润归还投资	39				
七、可供投资者分配的利润	40			7,636,735.10	7,636,735.10
减：应付优先股股利	41				
提取任意盈余公积	42				
应付普通股股利	43				
转作股本的普通股股利	44				
八、未分配利润	45			7,636,735.10	7,636,735.10

公司法定代表人：

公司主管财务负责人：

财务机构负责人：