

桂林集琦药业股份有限公司 关于 2004 半年度报告正文及摘要的更正补充公告

本公司于 2004 年 8 月 14 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上刊登了公司 2004 年半年度报告正文及摘要。经深圳证券交易所事后审查以及公司认真自查，发现公司 2004 年半年度报告主要存在如下问题：

1、由于对公司会计政策理解的偏差，公司 2004 年中期（下称报告期）少计提坏账准备，影响报告期当期利润 2,222,178.05 元。经此改动，公司报告期利润调整为-1,265,794.23 元。

2、公司 2004 年半年度报告正文中，关于报告期内公司期间费用增幅较大的原因说明应予以补充。

3、公司 2004 年半年度报告正文中，关于报告期内公司与大股东资金往来的情况说明应予以补充。

4、公司其他应收款中漓江房地产开发公司欠款 1800 万元，实际为公司向其预付的工程（集琦小区房产开发项目）预付款：根据公司与漓江房地产开发公司于 2000 年 7 月签订的《房屋合作开发协议》共同开发集琦小区，公司于 2000 年 7 月支付工程预付款 1800 万元人民币，因上述小区用地规划、拆迁手续较为繁杂，直至 2004 年 8 月才将上述小区用地的各项手续办齐并

缴纳土地出让金，目前正在办理工程开工手续。鉴于此，公司对漓江房地产开发公司的预付款项 1800 万元应由“其他应收款”科目调整至“在建工程——工程预付款”科目。

以上公司 2004 年半年度报告中存在的问题，现更正及补充如下：

一、报告正文修改部分（修改内容详见登载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上更正过的公司 2004 年半年度报告正文）

1、正文第一项“公司基本情况”第（二）点“主要财务数据和指标”；

2、正文第四项“管理层讨论与分析”第（一）点“经营成果及财务状况分析”；

3、正文第四项“管理层讨论与分析”第（二）点“主营业务范围和主要经营情况”第 2 小点“报告期内利润构成、主营业务或其结构、主营业务盈利能力变化分析”；

4、正文第五项“重要事项”第（七）点“控股股东及其子公司占用公司资金的总体情况”；

5、正文第六项“财务报告”第（五）点“合并会计报表主要项目注释”第 3 小点“应收帐款”、第 4 小点“其他应收款”、第 10 小点“在建工程”、第 27 小点“未分配利润”；

6、正文第六项“财务报告”第（六）点“母公司会计报表附注”第 1 小点“应收帐款”、第 2 小点“其他应收款”、第 3 小点“长期投资”、第 5 小点“投资收益”。

二、报告摘要修改部分

1、摘要“2.2.1 主要会计数据和财务指标”；

2.2.1 主要会计数据和财务指标

单位：(人民币) 元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比年初数增减 (%)
流动资产	360,209,231.52	382,393,058.03	-5.80
流动负债	478,418,779.36	454,504,816.54	5.26
总资产	1,213,452,273.15	1,192,194,253.67	1.78
股东权益 (不含少数股东权益)	602,261,749.77	603,514,979.31	-0.21
每股净资产	2.8005	2.8063	-0.21
调整后的每股净资产	2.6930	2.5973	3.68
	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
净利润	-1,265,794.23	1,398,526.15	-190.51
扣除非经常性损益后的净利润	-1,907,633.64	986,196.77	-293.43
每股收益	-0.006	0.007	-185.71
每股收益 (如果股本发生变化, 按新股本计算)	—	—	—
净资产收益率	-0.21%	0.23%	-190.65
经营活动产生的现金流量净额	1,961,389.50	73,807,229.85	-97.34

2、摘要“2.2.2 非经常性损益项目”；

2.2.2 非经常性损益项目

项 目	金 额
补贴收入	237.00
营业外收入	1,254,226.66
营业外支出	1,367,998.20
收取资金占用费	755,373.95
合计	641,839.41

3、摘要“7.2 比较式合并及母公司的利润表”。

利润及利润分配表

编制单位：桂林集琦药业股份有限公司

境内报表

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、主营业务收入	133,924,818.91	36,112,765.01	100,493,767.54	19,897,394.80
减：主营业务成本	92,293,515.97	14,798,746.98	71,360,222.21	9,836,486.44
主营业务税金及附加	628,322.07	384,832.68	711,578.94	166,503.66
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	41,002,980.87	20,929,185.35	28,421,966.39	9,894,404.70
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	146,151.40	13,112.83	192,345.33	45,303.17
减：营业费用	11,642,610.83	3,725,882.08	8,232,081.17	3,812,285.16
管理费用	20,458,309.83	10,686,052.80	12,511,343.31	1,332,568.89
财务费用	11,339,136.11	9,536,313.79	5,297,826.55	3,411,521.83
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-2,290,924.50	-3,005,950.49	2,573,060.69	1,383,331.99
加：投资收益（损失以“-”号填列）	1,076,884.22	2,302,902.59	-160,502.31	376,444.91
补贴收入	237.00	237.00	8,057.00	8,057.00
营业外收入	1,254,226.66	1,007,145.64	31,673.34	1,144.08
减：营业外支出	1,367,998.20	1,312,462.34	715,456.82	370,451.83
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-1,327,574.82	-1,008,127.60	1,736,831.90	1,398,526.15
减：所得税	838,978.32	257,666.63	742,898.10	
减：少数股东损益	-912,861.28		-404,592.35	
减：未确认的投资收益	12,102.37			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,265,794.23	-1,265,794.23	1,398,526.15	1,398,526.15
加：年初未分配利润	9,687,826.29	9,687,826.29	8,062,035.23	8,062,035.23
其他转入				
六、可供分配的利润	8,422,032.06	8,422,032.06	9,460,561.38	9,460,561.38
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	8,422,032.06	8,422,032.06	9,460,561.38	9,460,561.38
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
转作资本（或股本）的普通股股利				
八、未分配利润	8,422,032.06	8,422,032.06	9,460,561.38	9,460,561.38
补充资料：				
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益				
2.自然灾害发生的损失				
3.会计政策变更增加（或减少）利润总额				
4.会计估计变更增加（或减少）利润总额				
5.债务重组损失				
6.其他				

对于以上公司 2004 年半年度报告的更正及补充情况, 特此公告,
并就报告内容的调整给广大投资者带来的不便表示歉意。

桂林集琦药业股份有限公司

董 事 会

二〇〇四年九月二十五日