

桂林集琦药业股份有限公司 2008 年第一季度报告全文

§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 没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

1.3

未出席董事姓名	未出席会议原因	受托人姓名
伏卧龙	因公出差	胡建平
平雷	因公出差	赵明

1.4 公司第一季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.5 公司负责人蒋文胜先生、主管会计工作负责人肖笛波先生及会计机构负责人（会计主管人员）杨振美女士声明：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：(人民币)元

	本报告期末	上年度期末	增减变动(%)
总资产	560,295,232.58	568,789,571.69	-1.49
所有者权益(或股东权益)	266,767,294.26	278,383,793.01	-4.17
每股净资产	1.2404	1.2945	-4.18
	本报告期	上年同期	增减变动(%)
净利润	-11,616,498.75	-12,267,659.44	5.31
经营活动产生的现金流量净额	116,580.93	-10,475,720.31	101.11
每股经营活动产生的现金流量净额	0.0005	-0.0487	101.11
基本每股收益	-0.0540	-0.0570	5.31
稀释每股收益	-0.0540	-0.0570	5.31
净资产收益率	-4.35%	-4.09%	减少 0.26 个百分点
扣除非经常性损益后的净资产收益率	-4.60%	-4.20%	减少 0.40 个百分点

非经常性损益项目

单位：(人民币)元

非经常性损益项目	年初至报告期期末金额
营业外收入	-200,095.10
营业外支出	847,947.90
合计	647,852.80

2.2 报告期末股东总人数及前十名流通股股东持股情况表

单位：股

股东名称	持有流通股数量	股份种类
广东腾达贸易有限公司	2,520,000	人民币普通股
杨淑华	913,207	人民币普通股
洪加伟	880,000	人民币普通股
桂林市翰通投资咨询有限责任公司	745,280	人民币普通股
上海富荣德信息科技有限公司	628,700	人民币普通股
虞东海	608,900	人民币普通股
邢巨臣	570,000	人民币普通股
姜凌	560,000	人民币普通股
李艳	536,300	人民币普通股
陈秀虹	534,300	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

财务指标大幅变动的情况及原因：

本报告期末，货币资金比上年度期末减少 59.26%，主要原因是合并范围减少子公司陕西集琦康尔医药有限公司所致。

本报告期末，应收票据比上年度期末减少 100.00%，是因为公司现多采用现金结算减少票据结算所致。

本报告期末，预付帐款比上年度期末增加 63.76%，是因为公司为了降低原材料采购成本预付了琦克原材料款所致。

本报告期末，预收帐款比上年度期末增加 70.78%，主要原因是子公司广东省韶关市集琦药业有限公司增加预收货款所致。

本报告期，营业收入同比减少 31.57%，主要是本期合并范围减少了子公司陕西集琦康尔医药有限公司近 1800 万元的收入所致。剔除这因素，公司营业收入同比增加 10.38%，母公司营业收入同比增加 192.90%。

本报告期，销售费用同比减少 40.79%，主要原因是子公司广西福生堂药品有限公司经营方式有所改变而降低销售费用所致。

本报告期，财务费用同比减少 39.14%，主要是公司上年期末归还了中国工商银行桂林分行短期借款而本期利息支出减少所致。

本报告期，投资收益同比增加 155.11%，主要是比较基数较小，本报告期联营公司广西集琦医药有限责任公司扭亏为盈所致。

本报告期，营业外支出同比增加 43.61%，主要是比较基数较小，本报告期子公司广东省韶关市集琦药业有限公司计划性停产，造成停工损失所致。

本报告期，经营活动产生的现金流量净额同比增加 101.11%，主要原因是整个公司本期经营开始步入良性轨道，经营性活动产生的现金流入大于现金流出。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

控股股东桂林集琦集团有限公司(下称“集琦集团”)于 2006 年 12 月 23 日与广西梧州索芙特美容保健品有限公司(下称“索美公司”)签订《股份转让协议》，将其持有本公司 88,897,988 股国有法人股全部转让给索美公司。该次《股份转让协议》的签订属国海证券有限责任公司(下称“国海证券”)借壳本公司上市系列事项之一。索美公司在支付完毕股份转让价款并办理完毕相关股份的过户手续后，将成为本公司的实际控制人。

控股股东及潜在控制人在 2006 年年度报告中承诺，公司股权分置改革方案力争 2007 年上半年上报交易所。

由于本公司的实际控制人将发生变化，该等事项已获得国务院国有资产监督管理委员会批准，尚需获得中国证券监督管理委员会同意豁免要约收购义务的批复。本公司拟进行股权分置改革，并在股权分置改革的同时进行重大资产重组，以实现国海证券借壳本公司上市的目的。本公司股权分置改革方案也因此作相应调整，待方案成熟后方能上报深交所。公司董事会将协助索美公司完成股权转让并积极配合国海证券借壳事宜。

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

适用 不适用

参见本节 3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明。

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

根据公司 2008 年经营计划，预计公司年初至下一报告期期末累计净利润仍可能为亏损，累计亏损约 2000 万元。亏损的主要原因是经营性流动资金欠缺。现董事会正积极盘活存量资产，力争尽快补充经营性流动资金。

请投资者注意投资风险。

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 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

3.5.3 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2008 年 3 月 20 日	公司	实地调研	《证券时报》记者尹永强，采访对象为公司董秘蒋海燕女士。	谈论主要内容：公司重组进展

§ 4 附录

4.1 资产负债表

编制单位：桂林集琦药业股份有限公司

2008 年 03 月 31 日

单位：(人民币)元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	1,126,451.24	100,644.52	2,764,924.30	661,464.02
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据			1,250,000.00	650,000.00
应收账款	21,229,009.21	12,579,402.27	12,320,120.93	9,239,974.26
预付款项	8,108,183.85	3,466,169.29	4,951,175.98	1,387,351.96
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
其他应收款	25,180,498.51	32,657,280.17	34,597,748.41	35,600,649.09
买入返售金融资产				
存货	26,163,596.89	6,001,212.81	29,229,320.04	9,462,673.91
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	81,807,739.70	54,804,709.96	85,113,289.66	57,002,113.24
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
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	22,587,917.76	214,166,831.51	22,495,054.58	214,073,968.33
投资性房地产	89,009,739.59	79,876,025.07	89,094,224.99	79,876,025.07
固定资产	279,497,338.47	183,919,520.15	283,712,027.36	186,222,229.43
在建工程	2,214,129.26	2,214,129.26	2,240,901.77	2,094,834.96
工程物资	98,119.40	98,119.40	98,119.40	98,119.40
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	83,614,373.28	35,842,805.85	84,642,102.87	36,507,532.50
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	1,465,875.12		1,393,851.06	
递延所得税资产				
其他非流动资产				
非流动资产合计	478,487,492.88	516,117,431.24	483,676,282.03	518,872,709.69
资产总计	560,295,232.58	570,922,140.30	568,789,571.69	575,874,822.93
流动负债：				

短期借款	25,965,100.00	3,000,000.00	26,465,100.00	3,000,000.00
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	86,106,814.11	50,357,364.74	86,791,855.61	52,324,071.63
预收款项	6,163,015.35	2,061,151.25	3,608,653.49	2,075,154.52
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	17,166,605.28	11,460,720.78	16,775,154.57	10,988,251.60
应交税费	8,264,599.06	7,776,330.14	7,755,673.13	6,776,328.82
应付利息				
其他应付款	71,999,732.34	69,376,355.80	70,287,676.64	66,276,073.61
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	215,665,866.14	144,031,922.71	211,684,113.44	141,439,880.18
非流动负债：				
长期借款	65,860,000.00	65,860,000.00	65,860,000.00	65,860,000.00
应付债券				
长期应付款	33,258.60	33,258.60	33,258.60	33,258.60
专项应付款	438,000.00	438,000.00	438,000.00	438,000.00
预计负债	2,042,409.45	1,196,987.47	2,485,834.47	1,196,987.47
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计	68,373,668.05	67,528,246.07	68,817,093.07	67,528,246.07
负债合计	284,039,534.19	211,560,168.78	280,501,206.51	208,968,126.25
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	215,057,400.00	215,057,400.00	215,057,400.00	215,057,400.00
资本公积	287,726,595.34	278,130,559.50	287,726,595.34	278,130,559.50
减：库存股				
盈余公积	4,399,481.77	4,399,481.77	4,399,481.77	4,399,481.77
一般风险准备				
未分配利润	-240,416,182.85	-138,225,469.75	-228,799,684.10	-130,680,744.59
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	266,767,294.26		278,383,793.01	
少数股东权益	9,488,404.13		9,904,572.17	
所有者权益合计	276,255,698.39	359,361,971.52	288,288,365.18	366,906,696.68
负债和所有者权益总计	560,295,232.58	570,922,140.30	568,789,571.69	575,874,822.93

4.2 利润表

编制单位：桂林集琦药业股份有限公司

2008 年 1-3 月

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、营业总收入	32,013,402.55	10,027,580.12	46,782,970.83	3,423,502.37
其中：营业收入	32,013,402.55	10,027,580.12	46,782,970.83	3,423,502.37
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	43,491,079.72	17,460,411.96	58,857,483.36	11,057,082.60
其中：营业成本	27,384,169.77	10,452,031.51	39,307,114.57	4,174,149.74
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	372,398.41	95,295.37	338,616.68	239.70
销售费用	3,696,506.00	127,840.73	6,243,451.17	-362,485.96
管理费用	9,859,966.54	5,406,833.72	9,814,985.61	4,633,292.07
财务费用	1,930,441.89	1,362,005.44	3,172,047.82	2,625,947.42
资产减值损失	247,597.11	16,405.19	-18,732.49	-14,060.37
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）	92,863.18	92,863.18	-168,514.24	-168,514.24
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）	-11,384,813.99	-7,339,968.66	-12,243,026.77	-7,802,094.47
加：营业外收入	200,095.10	55,712.20	193,866.18	26,890.78
减：营业外支出	847,947.90	260,468.70	590,462.87	394,532.17
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-12,032,666.79	-7,544,725.16	-12,639,623.46	-8,169,735.86
减：所得税费用				
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-12,032,666.79	-7,544,725.16	-12,639,623.46	-8,169,735.86
归属于母公司所有者的净利润	-11,616,498.75		-12,267,659.44	
少数股东损益	-416,168.04		-371,964.02	

六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.0540	-0.0351	-0.0570	-0.0380
（二）稀释每股收益	-0.0540	-0.0351	-0.0570	-0.0380

4.3 现金流量表

编制单位：桂林集琦药业股份有限公司

2008 年 1-3 月

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、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	29,679,521.95	9,091,040.14	53,925,393.98	4,953,361.13
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	15,036,293.26	12,092,805.16	1,252,806.26	221,970.60
经营活动现金流入小计	44,715,815.21	21,183,845.30	55,178,200.24	5,175,331.73
购买商品、接受劳务支付的现金	20,710,798.08	8,512,000.81	46,134,605.99	7,246,196.55
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	6,570,832.84	2,592,906.94	6,856,208.10	1,268,727.98
支付的各项税费	2,096,621.58	477,402.24	1,500,265.52	27,279.63
支付其他与经营活动有关的现金	15,220,981.78	8,775,047.24	11,162,840.94	-1,643,968.34

经营活动现金流出小计	44,599,234.28	20,357,357.23	65,653,920.55	6,898,235.82
经营活动产生的现金流量净额	116,580.93	826,488.07	-10,475,720.31	-1,722,904.09
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			76,755.02	9,138.92
投资活动现金流入小计			76,755.02	9,138.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,414,591.01	1,190,000.00	497,291.76	46,600.00
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	1,414,591.01	1,190,000.00	497,291.76	46,600.00
投资活动产生的现金流量净额	-1,414,591.01	-1,190,000.00	-420,536.74	-37,461.08
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	5,300,000.00		5,000,000.00	-
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	3,128.93			
筹资活动现金流入小计	5,303,128.93		5,000,000.00	-
偿还债务支付的现金	5,000,000.00		5,000,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	328,891.89	195,182.07	458,371.21	36,929.22
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	314,668.54	2,122.63	8,893.10	997.90
筹资活动现金流出小计	5,643,560.43	197,304.70	5,467,264.31	37,927.12
筹资活动产生的现金流量净额	-340,431.50	-197,304.70	-467,264.31	-37,927.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-31.48	-2.87	-2,057.08	-
五、现金及现金等价物净增加额	-1,638,473.06	-560,819.50	-11,365,578.44	-1,798,292.29

加：期初现金及现金等价物余额	2,764,924.30	661,464.02	14,829,938.60	2,317,241.90
六、期末现金及现金等价物余额	1,126,451.24	100,644.52	3,464,360.16	518,949.61

桂林集琦药业股份有限公司
董 事 会
二〇〇八年四月二十五日