

# 桂林集琦药业股份有限公司

## 年度报告摘要

### S1 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。本年度报告摘要摘自年度报告全文,投资者欲了解详细内容,应阅读年度报告全文。  
1.2 无董事声明异议。  
1.3 所有董事均出席董事会。  
1.4 大信会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。  
1.5 公司董事长刘及响先生、总经理胡建平先生、主管会计工作负责人及会计机构负责人莫云存先生声明:保证年度报告中财务会计报告的真实、完整。

**S2 上市公司基本情况简介**

2.1 基本情况简介

股票简称	桂林集琦
股票代码	000750
上市交易所	深圳证券交易所
注册地址和办公地址	注册地址:桂林市育才路55号 办公地址:桂林市育才路55号
邮政编码	541004
公司国际互联网网址	http://www.guilinjiqi.com.cn
电子邮箱	5818066@163.com

2.2 联系人和联系方式

姓名	潘华	职务	董事会秘书
姓名	马飞	职务	证券事务代表
联系地址	桂林市育才路55号	联系地址	桂林市育才路55号
电话	0773-5878066	电话	0773-5878066
传真	0773-5875328	传真	0773-5875328
电子邮箱	5818066@163.com	电子邮箱	5818066@163.com

### S3 会计数据和财务指标摘要

3.1 主要会计数据

2004年		2003年		比上年同期增减(%)	
主营业务收入	234,715,434.88	223,323,355.64	5.10%	188,439,747.32	
利润总额	-137,826,607.36	964,116.24	-14,395.35%	2,114,778.56	
净利润	-129,108,210.51	1,912,695.37	-6,850.07%	1,072,810.69	
扣除非经常性损益的净利润	-127,940,199.23	-9,098,047.08	-1,306.24%	-356,063.18	
经营活动产生的现金流量净额	-4,005,102.80	46,212,274.39	-108.67%	83,410,613.61	
总资产	1,151,574,523.49	1,217,691,478.52	-5.43%	1,025,449,209.45	
股东权益(不含少数股东权益)	472,453,017.24	603,514,979.31	-21.72%	601,867,512.21	

### S4 股本变动及股东情况

3.2 主要财务指标

2004年		2003年		比上年同期增减(%)	
每股收益	-0.60	0.01	-6,100.00%	-0.01	
每股净资产	-0.60	-	-	-	
净资产收益率	-27.33%	0.32%	-27.65%	0.18%	
扣除非经常性损益的净利润为基准计算的净资产收益率	-27.08%	-1.51%	-25.57%	-0.06%	
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.02	0.21	-109.52%	0.39	
每股净资产	2.20	2.81	-21.71%	2.80	
调整后的每股净资产	2.11	2.60	-18.85%	2.65	

注:如果报告期末至本报告披露日公司股本已发生变化,按新股本计算的每股收益。

非经常性损益项目  
 适用  不适用

非经常性损益项目		金额	
以前年度损益调整		113,094.07	
营业外收入		1,401,581.84	
营业外支出		-5,289,844.10	
补贴收入		2,263.00	
收到的资金占用费		2,707,292.47	
少数股东损益		-104,866.65	
所得税影响数		1,968.09	
合计		-1,168,011.28	

### S5 董事、监事和高级管理人员

5.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因
刘及响	董事长	男	54	2003年5月26日至2006年5月26日	31,200	31,200	无
胡建平	董事、总经理	男	42	2003年5月26日至2006年5月26日	34,840	34,840	无
伏晓龙	董事	男	39	2003年5月26日至2006年5月26日	0	0	无
莫建坤	董事	男	48	2003年5月26日至2006年5月26日	0	0	无
张国强	独立董事	男	56	2003年5月26日至2006年5月26日	0	0	无
徐彬	独立董事	男	35	2003年5月26日至2006年5月26日	0	0	无
钟华华	独立董事召集人	女	55	2003年5月26日至2006年5月26日	24,960	24,960	无
谢惠城	监事	男	55	2003年5月26日至2006年5月26日	21,136	21,136	无
谢春旦	监事	男	52	2003年5月26日至2006年5月26日	17,000	17,000	无
潘华	董事会秘书、财务总监	女	43	2003年5月26日至2006年5月26日	12,000	12,000	无
莫云存	总工程师	男	41	2003年5月26日至2006年5月26日	0	0	无
贾伟民	副总经济师	男	43	2003年5月26日至2006年5月26日	0	0	无
付蔚	总工程师	男	41	2003年5月26日至2006年5月26日	0	0	无
张晋	营销总监	男	41	2003年5月26日至2006年5月26日	0	0	无
刘双振	财务总监	男	39	2003年5月26日至2006年5月26日	0	0	无
彭一兵	质量总监	男	42	2003年5月26日至2006年5月26日	0	0	无
甘永辉	人力资源总监	男	30	2003年5月26日至2006年5月26日	0	0	无

### S6 董事会报告

6.1 报告期内整体经营情况的讨论与分析  
2004年,公司经营业绩首次出现亏损,现将相关情况讨论、分析如下:  
1. 母公司主营业务营业收入方面  
报告期内,母公司药品销售状况表现不佳。上半年,公司抓住集琦科技园竣工投产、五条制生产线一次性通过GMP认证的契机,并配合投放产品电视广告,加强市场终端宣传推广力度等措施,药品销售在一定区域市场范围内得到了提升,因此上半年公司药品销售收入同比出现了较大幅度上升,母公司主营业务收入同比增长80%以上,主营业务收入同比增长100%以上。下半年,国家推出药品零售限价政策,公司不得不根据政策规定和市场实际情况大幅降低主要产品的销售价格。因此,在产品销售价格没有大幅度提升的前提下,销售价格的大幅降低,导致出现下半年药品销售收入锐减的局面,从而使得2004年全年母公司实现营业收入约5,300万元,合并主营业务收入约2.34亿元人民币,同比分别增长2.07%和5.10%。

2. 期间费用方面  
本报告期内,期间费用的增长也是导致2004年公司发生亏损的主要因素之一,具体情况如下:

项目	2004年	2003年	增减幅度(%)
营业费用	72,268,613.14	18,116,080.52	298.92
管理费用	94,093,312.03	29,381,140.48	220.25
财务费用	22,252,279.40	13,632,373.56	63.23
期间费用合计	188,614,213.57	61,129,603.56	208.55

(1) 报告期内,公司营业费用较上年同期增长92.92%,其主要原因为:  
① 公司自开始实施(2001-2005年发展战略)以来,主营业务已从原料药、农药及兽药生产销售为主转变为现在以生产销售制剂为主的战略经营模式,为扩大销售渠道,提高医药制剂的市场占有率,本期分别通过香港凤凰卫视等平台投放了大量的电视广告,因此,本期广告费用达1,748.31万元,而上期同期间的广告费用仅为88.30万元,同比增长幅度较大。  
② 配合广告费的投放效果,本期在发布广告的同时进行了各种形式的现场促销及让利促销活动,其中支出市场宣传费用为2,159.83万元,而上期同期间的市场宣传费用仅为166.33万元,同比增长幅度较大。  
③ 控股子公司广西福生堂药业有限公司本期的连锁药品店面的增加亦使本期营业费用中的租赁费和工资支出出现较大幅度增长。  
(2) 报告期内,公司管理费用较上年同期增长220.25%,其主要原因为:  
① 本期为谨慎估计资产的风险,可靠计量企业拥有和控制的资源,更合理计提资产减值准备,根据公司第四届董事会第十四次会议决议变更后的本期会计估计,本期管理费用中坏账准备项目涉及金额为3,873.63万元,与上年同期相比出现较大幅度增长。  
② 由于公司主营业务已从原料药、农药及兽药生产销售为主转变为目前以生产销售制剂为主的经营模式,则与之对应的包装物及原材料不再适用而计提存货跌价准备,本期管理费用中存货跌价准备项目涉及金额为556.86万元,与上年同期相比出现较大幅度增长。  
③ 本期公司将有效成份降解且无利用价值的农药中间体,以及因过期破损、已过有效期的库存中间体予以报废,本期管理费用中存货项目涉及金额为607.78万元,与上年同期相比出现较大幅度增长。  
(3) 报告期内,公司财务费用较上年同期增长63.23%,其主要原因是本期借款累计较上期增加较多以及上期集琦科技园未完工计入了在建工程中的利息资本化金额367.22万元所致。

3. 下属控股子公司方面  
截止至2004年年末,公司共有控股子公司11家,其中2家实现盈利,9家出现亏损,1家尚未产生收入,共计实现营业收入18,683.61万元,净利润-2,600.43万元,公司取得投资收益-2,218.27万元,合并合并报表后对公司净利润形成了一定的负面影响。其中:  
(1) 公司控股97%的桂林集琦包装有限公司,2004年度累计亏损达1357.63万元,主要亏损原因:  
① 由于世界范围内原油价格的持续上涨,导致化工类原料价格持续攀高,而产品销售价变动不大,是造成亏损的主要原因,2004年直接材料平均单位成本上涨了2508元/吨,上升率达41%,因直接材料成本上升而导致净利润801万元。  
② 因供电不正常等因素影响,使抗菌薄膜的得率大大降低,使单位产品生产成本上升,企业在高达19.2%的毛利状况下经营,被迫于第三季度末停产。停产期间的折旧及员工资等对利润的影响额为-135万元。  
③ 管理费用比上年同期增加246万元增加了235万元,上升幅度为95.50%,主要是会计估计变更更计提坏账准备256万元。  
④ 为维持生产,2004年新增贷款450万元,加上贷款利率上升等因素影响,全年支付利息151万元,比上年增加51万元,上升50%。  
(2) 公司控股90%的广西福生堂药业有限公司,2004年度累计亏损626.80万元,比上年增加亏损536万元,主要亏损原因为:由于合并时间比上年增加了5个月,该公司加大扩展销售业务的力度,使主营业务收入比上年同期增加了2125万元,相应增加主营业务收入1303万元的利润,增加了广告及业务宣传等营业费用1534万元,管理费用比上年同期增加286万元。增加的主营业务收入不足以抵销增加的营业费用及管理费用而增加亏损517万元。  
(3) 公司控股48%的集琦药业股份有限公司,2004年度累计亏损497.33万元,比上年同期减少利润505.70万元,主要亏损原因为:由于近几年来产品的竞争,国内由98年的共个厂家到目前共有近四十个厂家生产重组人粒细胞刺激因子及其药物组合,2004年销售量比上年下降了30.94%,销量下降导致主营业务收入210.48万元;受国家限价政策影响,该产品销售价比上年下降34.25%,导致减少主营业务收入244.68万元)。  
4. 其他方面  
2004年2月,公司与防城港市昌润码头仓储有限公司签订股权转让协议,拟向其转让公司所持有的南宁明秀建筑装饰材料市场有限公司60%股权,交易价格约定为9,906.33万元。但防城港市昌润码头仓储有限公司在协议签署、股权转让工作完成后,本公司单方面又未经履行完毕的情况下,屡次违约;其在按协议于2004年3月向公司支付了第一期股权转让款1,000万元后,第二期股权转让款2,500万元直至2004年12月才支付,至今尚余3,406.33万元股权转让款未付,根据上述情况,公司可收回该剩余款项有充分依据。因此,公司将上述股权转让款确认为当期收入,预期的股权转让收益1,300余万元亦未进入公司当期损益。

### S7 重要事项

7.1 收购资产  
 适用  不适用  
7.2 出售资产  
 适用  不适用

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	年初起至出售日该出售资产为上市公司贡献的净利润	是否关联交易	定价原则说明	所涉及的资产是否已过户	所涉及的债权债务是否已全额转移	
防城港市昌润码头仓储有限公司	南宁明秀建筑装饰材料市场有限公司60%股权	2004年2月27日	6,906.33	74.16	1,300.00	否	以经会计师事务所评估的价格为基础,乘以相应的股权转让未定价。	是	是

7.1.2 新涉及事项对公司业务连续性、管理层稳定性的影响。  
无影响  
7.3 重大担保  
 适用  不适用  
7.4 重大关联交易  
7.4.1 关联销售和采购  
 适用  不适用  
7.4.2 关联债权债务往来  
 适用  不适用

### S8 监事会报告

8.1 监事会的工作情况  
报告期内,监事会内共召开四次监事会会议。  
报告期内,公司监事会第三次会议于2004年3月25日在集琦科技园多功能厅召开,会议应到监事3人,实到监事3人。会议的召开符合《公司法》和《公司章程》的有关规定,会议由公司监事会召集人钟华华女士主持,会议审议并通过了《2004年第一季度季度报告》。  
(一) 2003年度监事会工作报告;  
(二) 2003年度监事会工作报告;  
(三) 2003年度总经理工作报告;  
(四) 2003年度财务决算报告;  
(五) 2003年度利润分配预案;  
(六) 2003年年度报告及《2003年年度报告摘要》;  
(七) 关于续聘会计师事务所的议案;  
(八) 关于召开2003年度股东大会的议案。  
上述决议内容登载于2004年3月27日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

2. 第四届监事会第四次会议于2004年4月23日在公司监事会办公室召开,会议应到监事3人,实到监事3人。会议的召开符合《公司法》和《公司章程》的有关规定,会议由公司监事会召集人钟华华女士主持,会议审议并通过了《2004年第一季度季度报告》。  
3. 第四届监事会第五次会议,于二〇〇四年四月十一日在公司会议室召开,会议应到监事三人,实到监事三人。会议由监事会召集人钟华华女士主持,会议的召开符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。会议审议通过了《2004年半年度报告》及《2004年半年度报告摘要》。  
上述决议登载于2004年4月14日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

4. 公司第四届监事会第六次会议于二〇〇四年四月二十日在公司会议室召开,会议应到监事三人,实到监事三人。会议的召开符合《公司法》和《公司章程》的有关规定,会议由公司监事会召集人钟华华女士主持,会议审议并通过了《2004年第三季度季度报告》。  
(一) 监事会对公司依法运作情况的独立意见  
(二) 监事会根据国家有关法律、法规,对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况、公司高级管理人员执行职务的情况及公司管理制度等进行监督,认为公司董事会2004年度的工作能严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及相关法规制度进行运作,决策程序合法;公司经营目标明确,运作规范,建立了完善的内部控制制度;公司董事、经理在履行公司职务时没有违反法律、法规、公司章程和损害公司利益的行为,股东大会的各项决议都得到了切实履行。  
(三) 监事会对公司的财务状况和财务情况的独立意见  
(四) 监事会对公司的管理制度和财务情况进行了监督检查,认为公司二〇〇四年年度财务报告能够真实地反映公司的财务状况和经营成果,大信会计师事务所有限公司出具的审计意见和对有关事项做出的评价是客观公正的。  
(五) 监事会对公司收购、出售资产及关联交易行为的独立意见  
报告期内,公司与防城港市昌润码头仓储有限公司签订《股权转让协议》,将所持本公司控股子公司南宁明秀建筑装饰材料市场有限公司之60%股权全部转让给防城港市昌润码头仓储有限公司。监事会经认真审查,认为此次资产出售交易价格合理,没有发现内幕交易,没有损害部分股东的权益或造成公司资产流失。  
公司关联交易公平合理,没有损害上市公司利益。

### S9 财务报告

9.1 审计报告  
大信审字(2005)第0258号

桂林集琦药业股份有限公司全体股东:  
我们审计了后附的桂林集琦药业股份有限公司(以下简称贵公司)2004年12月31日的资产负债表及合并资产负债表,2004年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表,2004年度的现金流量表及合并现金流量表。这些会计报表的编制是贵公司管理当局的责任,我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。  
我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作,以合理确信会计报表是否存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据,评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计,以及评价会计报表的整体反映。我们相信,我们的审计工作为发表意见提供了合理的依据。  
我们认为,上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定,在所有重大方面公允地反映了贵公司2004年12月31日的财务状况,2004年度的经营成果和现金流量。  
大信会计师事务所有限公司  
中国注册会计师 李伟  
中国注册会计师 陈晋伟  
二〇〇五年四月六日

### S10 附注

10.1 资产负债表

境内报表		期末数		期初数	
流动资产:	合并	母公司	合并	母公司	
货币资金	151,594,850.65	104,828,520.47	154,195,600.95	137,689,005.78	
应收账款	1,834,883.18	32,448.18	2,078,000.00	543,715.22	
其他应收款	62,895,629.14	52,342,225.59	87,103,843.28	62,016,969.98	
预付账款	36,553,079.81	37,611,712.72	57,508,720.09	63,259,059.26	
其他流动资产	28,314,987.35	26,189,832.14	17,908,242.55	12,254,355.66	
流动资产合计	327,810,093.92	263,917,040.10	382,393,058.03	295,296,991.08	
长期股权投资	123,984,664.13	467,975,655.50	97,891,332.72	478,466,683.58	
长期股权投资合计	123,984,664.13	467,975,655.50	97,891,332.72	478,466,683.58	
合计	2,903.80	-	-	-	

### S11 关联交易

11.1 关联方关系及其交易的类型  
11.2 关联方交易

关联方	关联交易提供资金	关联方上市公司提供资金
桂林集琦集团有限公司	18,025,615.63	0.00
桂林集琦北方天然物科技有限公司	413,926.36	0.00
桂林正翰科技开发有限公司	1,150,418.08	0.00
合计	19,589,958.07	0.00

其中:报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额1,802.56万元,余额0.00万元。

### S12 利润分配

12.1 利润分配政策  
12.2 利润分配方案

### S13 募集资金使用情况

13.1 募集资金使用情况  
13.2 募集资金使用效果

### S14 其他重大事项

14.1 其他重大事项  
14.2 其他重大事项

### S15 备查文件

15.1 备查文件  
15.2 备查文件

### S16 备查文件

16.1 备查文件  
16.2 备查文件

### S17 备查文件

17.1 备查文件  
17.2 备查文件

### S18 备查文件

18.1 备查文件  
18.2 备查文件

### S19 备查文件

19.1 备查文件  
19.2 备查文件

### S20 备查文件

20.1 备查文件  
20.2 备查文件

### S21 备查文件

21.1 备查文件  
21.2 备查文件

### S22 备查文件

22.1 备查文件  
22.2 备查文件

### S23 备查文件

23.1 备查文件  
23.2 备查文件

### S24 备查文件

24.1 备查文件  
24.2 备查文件

### S25 备查文件

25.1 备查文件  
25.2 备查文件

### S26 备查文件

26.1 备查文件  
26.2 备查文件

### S27 备查文件

27.1 备查文件  
27.2 备查文件

### S28 备查文件

28.1 备查文件  
28.2 备查文件

### S29 备查文件

29.1 备查文件  
29.2 备查文件

### S30 备查文件

30.1 备查文件  
30.2 备查文件

### S31 备查文件

31.1 备查文件  
31.2 备查文件

### S32 备查文件

32.1 备查文件  
32.2 备查文件

### S33 备查文件

33.1 备查文件  
33.2 备查文件

### S34 备查文件

34.1 备查文件  
34.2 备查文件

### S35 备查文件

35.1 备查文件  
35.2 备查文件

### S36 备查文件

36.1 备查文件  
36.2 备查文件

### S37 备查文件

37.1 备查文件  
37.2 备查文件

### S38 备查文件

38.1 备查文件  
38.2 备查文件

### S39 备查文件

39.1 备查文件  
39.2 备查文件

### S40 备查文件

40.1 备查文件  
40.2 备查文件

### S41 备查文件

41.1 备查文件  
41.2 备查文件

### S42 备查文件

42.1 备查文件  
42.2 备查文件

### S43 备查文件

43.1 备查文件  
43.2 备查文件

### S44 备查文件

44.1 备查文件  
44.2 备查文件

### S45 备查文件

45.1 备查文件  
45.2 备查文件

### S46 备查文件

46.1 备查文件  
46.2 备查文件

### S47 备查文件