

桂林集琦药业股份有限公司 2010 年第三季度季度报告全文

§ 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 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 公司负责人蒋文胜、主管会计工作负责人肖笛波及会计机构负责人(会计主管人员)杨振美声明：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：元

	2010.9.30		2009.12.31		增减幅度 (%)
总资产 (元)	449,803,402.30		471,193,509.09		-4.54%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	213,454,597.07		232,014,501.01		-8.00%
股本 (股)	215,057,400.00		215,057,400.00		0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	0.9925		1.0788		-8.00%
	2010 年 7-9 月	比上年同期增减 (%)	2010 年 1-9 月	比上年同期增减 (%)	
营业总收入 (元)	34,197,711.08	36.75%	100,372,695.82	19.70%	
归属于上市公司股东的净利润 (元)	-5,261,003.20	33.16%	-18,559,903.94	4.27%	
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-	-	-5,203,542.38	-142.65%	
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-	-	-0.0242	-142.68%	
基本每股收益 (元/股)	-0.0245	33.06%	-0.0863	4.32%	
稀释每股收益 (元/股)	-0.0245	33.06%	-0.0863	4.32%	
加权平均净资产收益率 (%)	-2.36%	1.50%	-8.33%	1.17%	
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-2.04%	1.41%	-7.46%	4.99%	

非经常性损益项目	年初至报告期末金额	附注
非流动资产处置损益	-108,916.83	
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	180,776.40	
债务重组损益	26,940.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,116,398.76	
少数股东权益影响额	82,885.77	
合计	-1,934,713.42	-

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

报告期末股东总数（户）	44,594	
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	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
张映浩	541,300	人民币普通股
李艳	536,300	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

公司主要会计报表项目、财务指标大幅变动的情况及原因：

- (1) 应收票据期末数 105.7 万元，对比期初数 44.47 万元增加了 137.69%，主要原因是销售货款收到的银行承兑汇票未到期兑付(或未用于支付材料采购)。
- (2) 预付帐款期末数 629.73 万元，对比期初数 370.47 万元增加了 70%，主要原因是材料采购相对处于紧俏状态，因此增加了预付采购款。
- (3) 其他应收款期末数 5155.81 万元，对比期初数 1396.76 万元，增加了 269.13%，主要原因是按协议转让联营公司股权产生应收未收转让款 3968 万元。
- (4) 长期股权投资期末数为 1361.75 万元，对比期初数 6161.44 万元减少了 77.9%，主要原因是转让了投资的联营公司股权而减少了长期投资 5495 万元。
- (5) 在建工程期末数 144.24 万元，期初数 27.96 万元，对比期初数增加了 415.88%，主要原因是下属子公司生化公司由于搬迁新建厂房进行的工程投入。
- (6) 财务费用本期 255.68 万元，对比去年同期 610.35 万元减少了 58.11%，主要原因是母公司挂帐利息在去年末已处理完毕，本年不需要计提相应的挂帐利息，影响财务费用总额 228.95 万元；下属子公司减少了借款而减少利息支出影响总额有 126 万元。
- (7) 资产减值损失本期 179.89 万元，对比去年同期 272.48 万元减少了 33.98%，主要原因是坏帐计提同比去年有所减少。
- (8) 营业外收入本期 54.24 万元，对比去年同期 803.66 万元减少了 93.25%，主要原因是去年母公司债务重组收益有 802 万元。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明**3.2.1 非标意见情况**

□ 适用 √ 不适用

3.2.2 公司存在向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 公司与关联方存在的资金占用及担保事项

截止报告期末，公司仍存在一笔桂林正丰高新科技有限公司（下称“正丰高新”）的其他应收款 108.28 万元，该笔欠款全部为 2006 年以前形成的积欠借款，为非经营性占用资金，属于历史遗留问题。由于正丰高新未归还欠款亦未提出切实可行的还款方案，2008 年 12 月 31 日，公司向桂林市七星区人民法院起诉正丰高新。2009 年 7 月 12 日，公司收到法院（2009）星民初字第 88 号民事判决书，判决书称：原、被告之间的经济往来，实为原告向被告提供借款或集琦集团借用被告帐户进行相关经济往来，该行为违反我国相关法律法规规定，应属无效。根据无效合同的处理原则，被告实际的借款本金（349,537.39 元）应予返还原告，但原告诉请中的 733,247.32 元是原告向被告收取的 2004 年度资金占用费，该费用属于利息，法院不予支持。为此判决要求被告正丰高新支付本公司借款 349,537.39 元，驳回公司的其他诉讼请求。公司不服一审判决，已向桂林市中级人民法院提起上诉。目前，桂林市中级人民法院下达了（2009）桂市民终字第 1921 号民事判决书，驳回公司的上诉，维持原判。

(2) 公司与关联方存在的担保事项

报告期内，公司未与关联方发生新的担保事项，公司目前尚余为集琦集团控股子公司桂林正丰生态科技有限公司在中国农业银行桂林分行提供的一笔涉及金额为 211.63 万元的违规借款担保正在协商解决。截止报告期末，集琦集团已为该借款提供足额的担保物，相关的违规借款担保正在协商解决之中。

3.2.3 日常经营重大合同的签署和履行情况

适用 不适用

本公司持有桂林润琦房地产开发有限公司（以下简称“桂林润琦”）32.43% 股权。2010 年 8 月 20 日，公司第五届董事会第二十次会议审议通过了《关于将桂林润琦房地产开发有限公司 32.43% 股权转让给北京润丰宏业房地产开发有限责任公司的议案》，同意公司将持有桂林润琦的 32.43% 股权参照有证券期货相关业务资格的评估机构出具的评估报告进行作价 5568 万元转让给北京润丰宏业房地产开发有限责任公司，交易完成后，本公司不再持有桂林润琦股权。本次交易详细情况见公司刊登在《证券时报》及巨潮咨询网（www.cninfo.com.cn）的《桂林集琦药业股份有限公司出售资产公告》，公告编号 2010-025。

3.2.4 其他

适用 不适用

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

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	桂林集琦集团有限公司、国海证券股东	本公司本次资产置换暨以新增股份吸收合并国海证券形成的新非流通股股东和本公司原非流通股股东南宁市荣高投资有限公司一致同意向流通股股东按照相同的支付比例送股作为对价安排，以换取其持有的非流通股份的流通权。股权登记日登记在册的流通股股东每持有 10 股流通股将获得 2 股股份，非流通股股东支付的股份总数为 24,440,000 股。自上述股份上市交易日起，公司全体非流通股股东所有的非流通股份即获得上市流通权。	2009 年 2 月 9 日，公司召开了股权分置改革相关股东会议，审议并通过了《桂林集琦药业股份有限公司股权分置改革方案》，同时，有关股改方案已经获得自治区政府及自治区国资委的批复。2009 年 7 月 23 日，广西区国资委下发桂国资复【2009】139 号《关于同意延长桂国资复【2009】12 号文件有效期的批复》，同意将桂国资复【2009】12 号文件有效期延长至 2009 年 12 月 31 日。2010 年 1 月 4 日，广西区国资委下发的桂国资复【2009】300 号《关于同意再次延长桂林集琦药业股份有限公司股权分置改革批复有效期的批复》文件，同意将桂国资复【2009】12 号文件的有效期限延长至 2010 年 9 月 30 日。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无
重大资产重组时所作承诺	国海证券股东	在本公司吸收合并国海证券完成后，持有本公	2009 年 3 月 3 日，本公司收到中国证监会行政许可申请受理通知书第 090107 号，决

		司 5% 以上股份的股东广西投资集团、桂东电力、索美公司及梧州中恒承诺：持有的本公司股份限售期为 36 个月，靓本清超市作为索美公司的关联方亦承诺其持有的本公司股份限售期为 36 个月，荣桂贸易及湖南湘晖因持有国海证券股权不足一年，按相关规定持有的本公司股份限售期为 48 个月，其余持有本公司股份的国海证券原股东承诺遵守法律、法规和规章的规定，履行法定承诺义务。具体流通时间安排根据中国证监会的批复确定。	定对本公司重大资产重组申报材料予以受理。
发行时所作承诺	无	无	无
其他承诺（含追加承诺）	无	无	无

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

业绩预告情况	亏损			
	年初至下一报告期期末	上年同期	增减变动（%）	
累计净利润的预计数（万元）	-2,500.00	848.00	下降	-394.81%
基本每股收益（元/股）	-0.1126	0.0394	下降	-394.92%
业绩预告的说明	<p>(1) 本预测未经过审计。</p> <p>(2) 大幅度下降的主要原因：2009 年为确保公司扭亏为盈，避免暂停上市的风险，保证公司重大资产重组和国海证券借壳工作的顺利推进，公司采取了一系列扭亏保壳措施，包括：第一，请求政府对本公司 2004 年至 2008 年欠缴的房地产税、土地使用税及滞纳金共计 1310.72 万元给予先缴后返的财政政策；第二，根据公司与中国农业银行桂林分行签订的有关《减免利息协议》请求其免除本公司所欠的 430 万元停息挂账处理的利息；第三，以公司拥有的老厂区 230 亩土地使用权进行投资而取得的收益；第四，抓好各控股子公司的经营管理，使其最大限度的减少亏损。</p>			

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 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
2010 年 10 月 21 日	公司证券部	电话沟通	公众投资者	公司的重大资产重组情况

3.6 衍生品投资情况

适用 不适用

3.6.1 报告期末衍生品投资的持仓情况

适用 不适用

§ 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
元

2010 年 09 月 30 日

单位：

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	22,037,362.66	15,156,926.15	20,843,900.99	14,229,364.85
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	1,057,021.86	788,325.88	444,661.00	
应收账款	11,109,872.04	3,786,391.45	9,210,896.71	3,801,363.61
预付款项	6,297,314.96	465,793.15	3,704,702.15	772,860.24
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	51,558,134.88	60,614,212.79	13,967,617.28	20,021,560.39
买入返售金融资产				
存货	27,813,887.00	4,088,529.86	26,273,675.76	5,354,211.36
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	119,873,593.40	84,900,179.28	74,445,453.89	44,179,360.45
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	13,617,474.12	204,683,159.87	69,614,468.12	260,680,153.87
投资性房地产				
固定资产	240,984,118.15	158,089,871.04	250,324,473.68	164,327,518.56
在建工程	1,442,411.21	187,317.65	279,555.00	185,920.30
工程物资	97,569.40	97,569.40	97,569.40	97,569.40

固定资产清理			14,458.34	
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	72,787,677.08	29,102,206.17	75,344,415.87	30,435,136.03
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	1,000,558.94		1,073,114.79	
递延所得税资产				
其他非流动资产				
非流动资产合计	329,929,808.90	392,160,124.13	396,748,055.20	455,726,298.16
资产总计	449,803,402.30	477,060,303.41	471,193,509.09	499,905,658.61
流动负债：				
短期借款	29,800,000.00	3,000,000.00	30,300,000.00	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	63,912,166.26	16,189,198.21	53,243,271.85	17,288,353.27
预收款项	5,688,563.39	2,036,304.93	5,211,006.91	2,217,243.33
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	25,163,773.55	16,726,718.05	22,193,063.82	15,323,932.83
应交税费	1,973,779.47	1,044,846.83	1,193,486.22	-181,266.69
应付利息				
应付股利				
其他应付款	95,583,381.64	106,374,521.36	112,728,152.59	116,760,655.69
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	222,121,664.31	145,371,589.38	224,868,981.39	154,408,918.43
非流动负债：				
长期借款	5,860,000.00	5,860,000.00	5,860,000.00	5,860,000.00
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	588,000.00	588,000.00	588,000.00	588,000.00
预计负债	2,966,175.66	2,875,326.66	2,966,175.66	2,875,326.66
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计	9,447,434.26	9,356,585.26	9,447,434.26	9,356,585.26

负债合计	231,569,098.57	154,728,174.64	234,316,415.65	163,765,503.69
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	278,131,886.11	287,726,595.34	278,131,886.11
减：库存股				
专项储备				
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	-293,728,880.04	-175,256,639.11	-275,168,976.10	-161,448,612.96
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	213,454,597.07	322,332,128.77	232,014,501.01	336,140,154.92
少数股东权益	4,779,706.66		4,862,592.43	
所有者权益合计	218,234,303.73	322,332,128.77	236,877,093.44	336,140,154.92
负债和所有者权益总计	449,803,402.30	477,060,303.41	471,193,509.09	499,905,658.61

4.2 本报告期利润表

编制单位：桂林集琦药业股份有限公司

2010 年 7-9 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	34,197,711.08	7,728,635.68	25,007,086.22	2,302,178.48
其中：营业收入	34,197,711.08	7,728,635.68	25,007,086.22	2,302,178.48
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	39,225,295.71	11,065,762.64	32,281,103.16	7,711,731.42
其中：营业成本	26,846,216.97	6,178,218.95	19,259,189.77	2,768,293.12
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	411,639.49	78,121.29	367,629.46	7,551.30
销售费用	2,485,116.29	535,649.00	2,836,183.35	130,433.71
管理费用	8,066,015.16	3,235,032.19	8,151,150.35	4,295,697.13
财务费用	929,894.79	275,137.54	1,198,310.63	97,554.71
资产减值损失	486,413.01	763,603.67	468,639.60	412,201.45
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）	316,239.76	316,239.76	9,347.64	9,347.64

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）	-4,711,344.87	-3,020,887.20	-7,264,669.30	-5,400,205.30
加：营业外收入	308,759.00	5,759.00	6,034.46	-17,504.00
减：营业外支出	853,648.55	815,201.81	833,799.83	794,013.64
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-5,256,234.42	-3,830,330.01	-8,092,434.67	-6,211,722.94
减：所得税费用				
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-5,256,234.42	-3,830,330.01	-8,092,434.67	-6,211,722.94
归属于母公司所有者的净利润	-5,261,003.20	-3,830,330.01	-7,870,954.56	-6,211,722.94
少数股东损益	4,768.78		-221,480.11	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.0245	-0.0178	-0.0366	-0.0289
（二）稀释每股收益	-0.0245	-0.0178	-0.0366	-0.0289
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	-5,256,234.42	-3,830,330.01	-8,092,434.67	-6,211,722.94
归属于母公司所有者的综合收益总额	-5,261,003.20	-3,830,330.01	-7,870,954.56	-6,211,722.94
归属于少数股东的综合收益总额	4,768.78		-221,480.11	

4.3 年初到报告期末利润表

编制单位：桂林集琦药业股份有限公司

2010 年 1-9 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	100,372,695.82	19,647,542.47	83,851,897.30	10,539,500.58
其中：营业收入	100,372,695.82	19,647,542.47	83,851,897.30	10,539,500.58
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	116,680,892.34	30,979,648.09	109,230,982.00	31,587,663.44
其中：营业成本	79,782,487.81	16,246,880.27	65,856,389.52	12,171,273.75
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	1,050,038.28	182,516.99	905,766.98	31,975.13
销售费用	7,893,141.64	1,384,135.29	8,360,719.19	609,638.76
管理费用	23,599,498.30	11,110,348.51	25,279,798.02	13,365,724.88
财务费用	2,556,816.71	782,962.22	6,103,487.88	3,072,474.20
资产减值损失	1,798,909.60	1,272,804.81	2,724,820.41	2,336,576.72
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）	-316,994.00	-316,994.00	-618,904.74	-618,904.74
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）	-16,625,190.52	-11,649,099.62	-25,997,989.44	-21,667,067.60
加：营业外收入	542,398.86	42,622.46	8,036,578.14	8,008,120.30
减：营业外支出	2,559,998.05	2,201,548.99	2,011,229.98	1,865,269.93
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-18,642,789.71	-13,808,026.15	-19,972,641.28	-15,524,217.23
减：所得税费用				
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-18,642,789.71	-13,808,026.15	-19,972,641.28	-15,524,217.23
归属于母公司所有者的净利润	-18,559,903.94	-13,808,026.15	-19,388,554.37	-15,524,217.23
少数股东损益	-82,885.77		-584,086.91	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.0863	-0.0642	-0.0902	-0.0722
（二）稀释每股收益	-0.0863	-0.0642	-0.0902	-0.0722
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	-18,642,789.71	-13,808,026.15	-19,972,641.28	-15,524,217.23
归属于母公司所有者的综合收益总额	-18,559,903.94	-13,808,026.15	-19,388,554.37	-15,524,217.23
归属于少数股东的综合收益总额	-82,885.77		-584,086.91	

4.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：桂林集琦药业股份有限公司

2010 年 1-9 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	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	81,344,256.41	20,555,741.65	57,394,973.30	12,321,424.02
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	180,776.40			
收到其他与经营活动有关的现金	18,037,219.76	2,717,515.34	23,838,599.26	20,663,607.95
经营活动现金流入小计	99,562,252.57	23,273,256.99	81,233,572.56	32,985,031.97
购买商品、接受劳务支付的现金	56,007,428.62	10,603,557.22	33,088,507.80	8,640,130.17
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	13,780,118.15	5,261,084.94	13,598,609.16	4,559,261.21
支付的各项税费	5,764,977.00	1,708,284.94	7,619,347.71	4,912,537.87
支付其他与经营活动有关的现金	29,213,271.18	13,859,309.35	14,726,389.08	6,460,004.19
经营活动现金流出小计	104,765,794.95	31,432,236.45	69,032,853.75	24,571,933.44
经营活动产生的现金流量净额	-5,203,542.38	-8,158,979.46	12,200,718.81	8,413,098.53
二、投资活动产生的现金流量:				
收回投资收到的现金	11,327,475.00	11,327,475.00		
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	657,836.07	582,003.52	1,239,500.00	250,000.00
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				
投资活动现金流入小计	11,985,311.07	11,909,478.52	1,239,500.00	250,000.00

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,807,356.88	599,906.00	9,821,269.15	7,831,499.00
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	2,036,000.00	2,036,000.00	672,600.00	
投资活动现金流出小计	4,843,356.88	2,635,906.00	10,493,869.15	7,831,499.00
投资活动产生的现金流量净额	7,141,954.19	9,273,572.52	-9,254,369.15	-7,581,499.00
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	9,650,000.00		34,500,000.00	
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金			1,002,795.97	
筹资活动现金流入小计	9,650,000.00		35,502,795.97	
偿还债务支付的现金	8,500,000.00		30,846,167.85	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,893,442.78	187,031.76	3,787,185.14	802,026.13
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	1,507.36		22,815.42	
筹资活动现金流出小计	10,394,950.14	187,031.76	34,656,168.41	802,026.13
筹资活动产生的现金流量净额	-744,950.14	-187,031.76	846,627.56	-802,026.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	1,193,461.67	927,561.30	3,792,977.22	29,573.40
加：期初现金及现金等价物余额	20,843,900.99	14,229,364.85	1,239,439.04	23,781.55
六、期末现金及现金等价物余额	22,037,362.66	15,156,926.15	5,032,416.26	53,354.95

4.5 审计报告

审计意见： 未经审计

桂林集琦药业股份有限公司
 董事长： 蒋文胜
 二〇一〇年十月二十二日