

漳州片仔癀药业股份有限公司

600436

2013 年第三季度报告

片仔癀®
PIENTZE HUANG

二〇一三年十月二十八日

目录

一、 重要提示.....	3
二、 公司主要财务数据和股东变化	4
三、 重要事项.....	7
四、 附录.....	11

一、重要提示

1.1 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。

1.3

公司负责人姓名	冯忠铭
主管会计工作负责人姓名	庄建珍
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	杨志红

公司负责人冯忠铭、主管会计工作负责人庄建珍及会计机构负责人（会计主管人员）杨志红保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

1.4 公司第三季度报告中的财务报表未经审计。

二、公司主要财务数据和股东变化

2.1 主要财务数据

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	3,244,095,072.60	2,230,774,620.65	45.42
归属于上市公司股东的净资产	2,462,780,373.50	1,500,236,896.88	64.16
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	175,423,500.86	120,367,282.15	45.74
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减(%)
营业收入	1,074,846,989.20	898,302,248.36	19.65
归属于上市公司股东的净利润	355,080,593.67	280,623,774.05	26.53
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	333,766,420.83	257,584,412.04	29.58
加权平均净资产收益率(%)	18.69	22.28	减少 3.59 个百分点
基本每股收益(元/股)	2.27	1.81	25.41
稀释每股收益(元/股)	2.27	1.81	25.41

扣除非经常性损益项目和金额:

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额 (7-9月)	年初至报告期末金额 (1-9月)
非流动资产处置损益	103,290.32	136,542.61
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	378,218.08	5,529,043.23
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	23,428,437.27	23,446,911.15
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	347,905.00	-67,668.26
所得税影响额	-5,979,791.95	-6,684,104.72
少数股东权益影响额(税后)	-1,088,349.14	-1,046,551.17
合计	17,189,709.58	21,314,172.84

2.2 截至报告期末的股东总数、前十名股东、前十名无限售条件股东的持股情况表

单位：股

股东总数			15,069		
前十名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
漳州市九龙江建设有限公司	国有法人	57.92	93,188,200		质押 25,000,000
王富济	境内自然人	4.52	7,268,000		质押 900,000
吴揆	境内自然人	1.55	2,500,000		未知
片仔癀（漳州）医药有限公司	其他	1.16	1,871,930		未知
中国工商银行－鹏华优质治理股票型证券投资基金(LOF)	其他	0.97	1,561,587		未知
中国平安人寿保险股份有限公司－投连一个险投连	其他	0.89	1,438,964		未知
中国工商银行－南方绩优成长股票型证券投资基金	其他	0.83	1,330,869		未知
全国社保基金四一四组合	其他	0.82	1,322,379		未知
申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.75	1,205,082		未知
中国平安人寿保险股份有限公司－分红一个险分红	其他	0.74	1,182,763		未知
前十名无限售条件流通股股东持股情况					
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量			
漳州市九龙江建设有限公司	93,188,200	人民币普通股	93,188,200		
王富济	7,268,000	人民币普通股	7,268,000		
吴揆	2,500,000	人民币普通股	2,500,000		
片仔癀（漳州）医药有限公司	1,871,930	人民币普通股	1,871,930		
中国工商银行－鹏华优质治理股票型证券投资基金(LOF)	1,561,587	人民币普通股	1,561,587		
中国平安人寿保险股份有限公司－投连一个险投连	1,438,964	人民币普通股	1,438,964		
中国工商银行－南方绩优成长股票型证券投资基金	1,330,869	人民币普通股	1,330,869		
全国社保基金四一四组合	1,322,379	人民币普通股	1,322,379		
申银万国证券股份有限公司客户信用交易	1,205,082	人民币普通股	1,205,082		

担保证券账户			
中国平安人寿保险股份有限公司—分红—一个险分红	1,182,763	人民币普通股	1,182,763
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>(1) 报告期内，控股股东与上述其他股东不存在关联关系或一致行动人关系。公司未知上述其他无限售条件的流通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。(2) 2013年4月16日，漳州市国有资产监督管理委员会将其持有的漳州市国有资产投资经营有限公司100%的股权无偿划转给九龙江建设，漳州市国有资产投资经营有限公司成为九龙江建设的全资子公司。本公司于2013年6月28日收到中国证券登记结算有限责任公司出具的《证券过户登记确认书》，国投公司已于2013年6月24日将其持有的本公司536.50万股股票过户至九龙江建设。</p>		

三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

√适用 □不适用

单位：万元

项目	报告期		年初数		与年初数相比	
	期末金额（1-9月）		金额	所占比重	增减额	增减幅度
	金额	所占比重				
资产总计	324,409.51	100.00%	223,077.46	100.00%	101,332.05	45.42%
货币资金	115,426.82	35.58%	41,331.56	18.53%	74,095.26	179.27%
应收账款	17,471.80	5.39%	12,755.91	5.72%	4,715.89	36.97%
预付账款	13,092.10	4.04%	8,985.74	4.03%	4,106.36	45.70%
其他应收款	596.02	0.18%	1,531.80	0.69%	-935.78	-61.09%
存货	72,155.23	22.24%	56,048.72	25.13%	16,106.51	28.74%
投资性房地产	4,541.96	1.40%	2,891.04	1.30%	1,650.92	57.10%
在建工程	6,971.64	2.15%	4,934.28	2.21%	2,037.36	41.29%
生产性生物资产	588.41	0.18%	415.04	0.19%	173.37	41.77%
无形资产	12,559.29	3.87%	9,294.21	4.17%	3,265.08	35.13%
负债合计	69,307.25	100.00%	67,522.25	100.00%	1,785.00	2.64%
应付票据	523.57	0.76%	353.99	0.52%	169.58	47.91%
预收账款	1,058.13	1.53%	1,878.35	2.78%	-820.22	-43.67%
应交税费	6,195.26	8.94%	2,276.16	3.37%	3,919.10	172.18%
一年内到期的非流动负债	1,038.45	1.50%	-	0.00%	1,038.45	
长期借款	865.35	1.25%	1,661.52	2.46%	-796.17	-47.92%
所有者权益合计	255,102.26	100.00%	155,555.21	100.00%	99,547.05	63.99%
资本公积	120,476.55	47.23%	50,751.21	32.63%	69,725.34	137.39%
未分配利润	92,229.77	36.15%	67,779.63	43.57%	24,450.14	36.07%

A、合并后的资产

（一）报告期末公司资产总额 324,409.51 万元，比年初 223,077.46 万元，增加 101,332.05 万元，其中流动资产增加 98,029.50 万元，非流动资产增加 3,302.55 万元，变动较大的是货币资金、应收账款、预付账款、其他应收款等，简要分析如下：

1、货币资金期末余额 115,426.82 万元，比年初 41,331.56 万元，增加 74,095.26 万元，主要原因系母公司本期收到配股资金 75,553.79 万元所致，详见现金流量表；

2、应收账款期末余额 17,471.80 万元，比年初 12,755.91 万元，增加 4,715.89 万元，主要原因系营业额增加而导致应收账款增加；

3、预付账款期末余额 13,092.10 万元，比年初 8,985.74 万元，增加 4,106.36 万元，主要原因系母公司预付片仔癀产业园土地款及购房款、货款所致；

4、其他应收款期末余额 596.02 万元，比年初 1,531.80 万元，减少 935.78 万元，主要原因系本期收到国库退税款及片仔癀产业园土地保证金转无形资产所致；

5、存货期末余额 72,155.23 万元，比年初 56,048.72 万元，增加 16,106.51 万元，主要原因系母公司本期购置贵细原料等战略物资储备所致；

6、投资性房地产期末余额 4,541.96 万元，比年初 2,891.04 万元，增加 1,650.92 万元，主要原因系母公司本期购置店面所致；

7、在建工程期末余额 6,971.64 万元，比年初 4,934.28 万元，增加 2,037.36 万元，主要原因系子公司片仔癀化妆品增加 1187 万元，子公司贵州饮片厂增加 817 万元所致；

8、生产性生物资产期末余额 588.41 万元，比年初 415.04 万元，增加 173.37 万元，主要原因系子公司陕西麝业、四川麝业本期增加生物资产所致；

9、无形资产期末余额 12,559.29 万元，比年初 9,294.21 万元，增加 3,265.08 万元，主要原因系母公司购买 G2012-54 号地结转无形资产所致。

B、合并后的负债

(二) 报告期末公司负债总额 69,307.25 万元，比年初 67,522.25 万元，增加 1,785.00 万元，其中流动负债增加 2,950.70 万元，非流动负债减少 1,165.70 万元，变动较大的是应付票据、预收账款、长期借款等，简要分析如下：

1、应付票据期末余额 523.57 万元，比年初 353.99 万元，增加 169.58 万元，主要原因系子公司片仔癀医药公司增加 169.58 万元所致；

2、预收账款期末余额 1,058.13 万元，比年初 1,878.35 万元，减少 820.22 万元，主要原因系母公司减少 360.30 万元，子公司片仔癀化妆品减少 412.28 万元所致；

3、应交税费期末余额 6,195.26 万元，比年初 2,276.16 万元，增加 3,919.10 万元，主要原因系母公司本期增加 3,774.30 万元；

4、一年内到期的非流动负债期末余额比年初增加 1,038.45 万元，主要原因系母公司一年内到期的长期借款增加所致；

5、长期借款期末余额 865.35 万元，比年初 1,661.52 万元，减少 796.17 万元，主要原因系母公司部分长期借款将于一年内到期，重分类至一年内到期的非流动负债及到期还款所致；

C、合并后的股东权益

(三) 报告期末股东权益合计 255,102.26 万元，比年初 155,555.21 万元，增加 99,547.05 万元，主要原因系本期配股增加实收资本 2,088.46 万元和资本公积 71,605.36 万元，当年实现净利润 35,682.71 万元，支付股利 11,057.92 万元，可供出售金融资产公允价值变动减少资本公积 1,880.02 万元所致。

单位：万元

项目	年初至报告期	上年同期金额	与上年同期相比	
			增减额	增减幅度
营业收入	107,484.70	89,830.22	17,654.48	19.65%
营业成本	49,042.34	42,361.14	6,681.20	15.77%

项目	年初至报告期	上年同期金额	与上年同期相比	
			增减额	增减幅度
销售费用	6,989.04	8,622.58	-1,633.54	-18.94%
管理费用	8,581.48	6,877.62	1,703.86	24.77%
财务费用	1,409.23	1,075.31	333.92	31.05%
资产减值损失	520.56	-847.43	1,367.99	-
投资净收益	2,329.01	626.79	1,702.22	271.58%
营业利润	42,431.39	31,325.87	11,105.52	35.45%
营业外收入	645.76	2,783.99	-2,138.23	-76.80%
营业外支出	85.97	304.48	-218.51	-71.76%

1、营业收入变动原因说明：营业收入本期发生额 107,484.70 万元，比上年同期 89,830.22 万元，增加 17,654.48 万元，增长 19.65%；主要是系药品、化妆品销售收入增长所致；

2、营业成本变动原因说明：营业成本本期金额 49,042.34 万元，比上年同期 42,361.14 万元，增加 6,681.20 万元，增长 15.77%；主要系销售增长，相应的成本增长所致；

3、销售费用变动原因说明：销售费用本期金额 6,989.04 万元，比上年同期 8,622.58 万元，减少 1,633.54 万元，主要原因系业务宣传费减少所致；

4、管理费用变动原因说明：管理费用本期金额 8,581.48 万元，比上年同期 6,877.62 万元，增加 1,703.86 万元，主要原因系本期研发费用增加所致；

5、财务费用变动原因说明：财务费用本期金额 1,409.23 万元，比上年同期 1,075.31 万元，增加 333.92 万元，增长 31.05%，主要原因系上年发行 3 亿元债券导致利息及汇兑损益增加所致；

6、资产减值损失变动原因说明：资产减值损失本期金额 520.56 万元，比上年同期-847.43 万元，增加 1,367.99 万元，增长 161.43%，主要原因系上年同期本公司母公司收回闽发证券有限责任公司清算破产财产而转回原计提的坏账准备 642 万元，及本期应收账款及存货跌价准备增加所致；

7、投资净收益变动原因说明：投资净收益本期金额 2,329.01 万元，比上年同期 626.79 万元，增加 1,702.22 万元，增长 271.58%，主要原因系子公司医药公司出售母公司股票 170,470 股，占片仔癀医药公司持有片仔癀药业公司总股数 8.35%，取得投资收益 2,199 万元所致；联营公司福建同春药业股份有限公司本报告期投资收益 706.57 万元；华润片仔癀药业有限公司本报告期投资收益-889.24 万元；兴业证券股份有限公司投资收益 200.38 万元；

8、营业利润本期金额 42,431.39 万元，比上年同期 31,325.87 万元，增加 11,105.52 万元，增长 35.45%；

9、营业外收入本期金额 645.76 万元，比上年同期 2,783.99 万元，减少 2,138.23 万元，降低 76.80%，主要原因系上年同期母公司以无形资产对外投资非货币性资产交换增加利得 2,656.88 万元所致；

10、营业外支出本期金额 85.97 万元，比上年同期 304.48 万元，减少 218.51 万元，主要原因系本期对外捐赠支出减少所致；

3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

3.3 公司及持股 5%以上的股东承诺事项履行情况

适用 不适用

承诺方	承诺事项	承诺内容	承诺时间及期限	承诺履行情况
漳州片仔癀药业股份有限公司	2011 公司债发行人承诺	本公司承诺按照本次债券基本条款约定的时间向债券持有人支付债券利息及兑付债券本金，如果本公司不能按时支付利息或在本次债券到期时未按时兑付本金，对于逾期未付的利息或本金，公司将根据逾期天数按逾期利率向债券持有人支付逾期利息，逾期利率为本次债券票面利率上浮 50%。	2012 年 4 月，5 年	在履行期限内严格按承诺履行。
漳州片仔癀集团公司（现改制为漳州市九龙江建设有限公司）	股改承诺	漳州片仔癀集团公司将积极支持公司在股权分置改革完成后，启动管理层激励计划。	2006 年 4 月，长期	因受金融危机等因素影响，片仔癀集团制定的管理层激励计划未能得到实施。
漳州片仔癀药业股份有限公司	分红承诺	公司未来三年（2012 年-2014 年）分红回报具体计划： 1、公司可以采取现金方式、股票方式或者现金与股票相结合的方式分配股利。公司董事会可以根据公司的资金需求状况提议公司进行中期现金分配。 2、公司在足额预留法定公积金、盈余公积金以后，每年向股东以现金形式分配的利润不低于当年实现的可供分配利润的 30%。 3、在确保以足额现金利润分配的前提下，公司可根据发展需要，通过资本公积金转增股本或分配股票股利的方式回报投资者。	2012 年 6 月，3 年	在履行期限内严格按承诺履行。

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重大变动的警示及原因说明

适用 不适用

漳州片仔癀药业股份有限公司
法定代表人:冯忠铭
2013 年 10 月 28 日

四、附录

4.1

合并资产负债表

2013年9月30日

编制单位:漳州片仔癀药业股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产:		
货币资金	1,154,268,156.69	413,315,637.33
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	10,424,169.95	11,011,407.33
应收账款	174,717,979.14	127,559,129.61
预付款项	130,920,980.47	89,857,420.30
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	5,960,220.08	15,317,955.78
买入返售金融资产		
存货	721,552,324.05	560,487,245.07
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	2,197,843,830.38	1,217,548,795.42
非流动资产:		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	427,606,867.58	455,577,091.26
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	165,751,581.95	179,755,808.83
投资性房地产	45,419,638.63	28,910,437.74
固定资产	189,184,175.28	188,831,410.06
在建工程	69,716,363.73	49,342,761.16
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	5,884,131.24	4,150,407.41
油气资产		
无形资产	125,592,858.73	92,942,097.50
开发支出	4,213,304.90	
商誉		
长期待摊费用	2,549,907.39	2,544,216.72
递延所得税资产	10,332,412.79	11,171,594.55
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,046,251,242.22	1,013,225,825.23
资产总计	3,244,095,072.60	2,230,774,620.65

流动负债:		
短期借款	34,683,096.38	48,245,984.73
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	5,235,714.53	3,539,870.88
应付账款	84,361,231.16	76,073,446.65
预收款项	10,581,250.27	18,783,485.67
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	24,308,261.87	20,012,805.19
应交税费	61,952,629.08	22,761,628.18
应付利息	10,622,390.41	13,844,095.97
应付股利	130,910.34	10,910.34
其他应付款	50,022,159.65	59,502,966.45
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	10,384,500.00	
其他流动负债		
流动负债合计	292,282,143.69	262,775,194.06
非流动负债:		
长期借款	8,653,500.00	16,615,200.00
应付债券	297,839,717.92	297,425,122.55
长期应付款		
专项应付款	10,633,120.60	9,433,120.60
预计负债		
递延所得税负债	64,778,696.58	67,447,347.00
其他非流动负债	18,885,299.87	21,526,557.87
非流动负债合计	400,790,334.97	412,447,348.02
负债合计	693,072,478.66	675,222,542.08
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	160,884,589.00	140,000,000.00
资本公积	1,204,765,516.68	507,512,092.73
减：库存股	1,871,930.00	1,776,000.00
专项储备		
盈余公积	176,704,510.34	176,704,510.34
一般风险准备		
未分配利润	922,297,687.48	677,796,293.81
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	2,462,780,373.50	1,500,236,896.88
少数股东权益	88,242,220.44	55,315,181.69
所有者权益合计	2,551,022,593.94	1,555,552,078.57
负债和所有者权益总计	3,244,095,072.60	2,230,774,620.65

公司法定代表人:冯忠铭

主管会计工作负责人:庄建珍

会计机构负责人:杨志红

母公司资产负债表

2013 年 9 月 30 日

编制单位: 漳州片仔癀药业股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产:		
货币资金	963,947,860.00	238,529,645.39
交易性金融资产		
应收票据	843,460.00	3,151,970.85
应收账款	85,438,144.08	54,630,604.34
预付款项	111,176,066.48	77,172,911.95
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,709,469.08	14,822,139.05
存货	647,953,550.90	508,998,626.98
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,812,068,550.54	897,305,898.56
非流动资产:		
可供出售金融资产	183,604,520.06	225,308,163.61
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	443,193,213.73	427,694,440.61
投资性房地产	62,168,767.88	44,387,301.97
固定资产	128,013,723.84	130,494,411.20
在建工程	18,783,744.84	19,377,045.93
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	92,087,959.13	60,839,808.39
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	7,036,324.13	7,319,863.73
其他非流动资产		
非流动资产合计	934,888,253.61	915,421,035.44

项目	期末余额	年初余额
资产总计	2,746,956,804.15	1,812,726,934.00
流动负债:		
短期借款	34,683,096.38	23,245,984.73
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	13,539,653.14	24,448,117.36
预收款项	1,220,217.86	4,823,243.12
应付职工薪酬	18,975,838.66	15,942,182.38
应交税费	58,649,991.04	20,906,968.79
应付利息	9,526,940.40	13,721,072.30
应付股利		
其他应付款	28,377,549.26	52,096,697.56
一年内到期的非流动负债	10,384,500.00	
其他流动负债		
流动负债合计	175,357,786.74	155,184,266.24
非流动负债:		
长期借款	8,653,500.00	16,615,200.00
应付债券	297,839,717.92	297,425,122.55
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	5,121,133.16	11,263,737.34
其他非流动负债	14,537,203.03	18,121,857.26
非流动负债合计	326,151,554.11	343,425,917.15
负债合计	501,509,340.85	498,610,183.39
所有者权益（或股东权益）:		
实收资本（或股本）	160,884,589.00	140,000,000.00
资本公积	1,063,627,300.64	368,064,825.62
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	176,704,510.34	176,704,510.34
一般风险准备		
未分配利润	844,231,063.32	629,347,414.65
所有者权益（或股东权益）合计	2,245,447,463.30	1,314,116,750.61
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,746,956,804.15	1,812,726,934.00

公司法定代表人:冯忠铭

主管会计工作负责人:庄建珍

会计机构负责人:杨志红

4.2

合并利润表

编制单位: 漳州片仔癀药业股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币 审计类型: 未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期 期末金额(1-9 月)	上年年初至报 告期期末金额 (1-9月)
一、营业总收入	359,900,171.63	325,206,919.80	1,074,846,989.20	898,302,248.36
其中: 营业收入	359,900,171.63	325,206,919.80	1,074,846,989.20	898,302,248.36
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	216,723,914.18	216,059,565.98	673,823,157.75	591,310,604.55
其中: 营业成本	155,877,805.73	161,032,383.76	490,423,375.46	423,611,441.89
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	3,394,299.99	3,594,544.62	8,396,684.17	10,418,433.02
销售费用	18,087,455.13	28,367,407.25	69,890,427.44	86,225,791.05
管理费用	33,699,041.97	19,773,072.91	85,814,782.88	68,776,156.58
财务费用	3,928,316.24	6,454,769.76	14,092,258.59	10,753,060.97
资产减值损失	1,736,995.12	-3,162,612.32	5,205,629.21	-8,474,278.96
加: 公允价值变动收益			0.00	-838.64
投资收益(损失以“-”号填列)	17,503,287.93	812,275.10	23,290,067.46	6,267,891.39
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	-4,504,349.34	812,275.10	-978,632.36	3,277,611.60
汇兑收益(损失以“-”号填列)				
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	160,679,545.38	109,959,628.92	424,313,898.91	313,258,696.56
加: 营业外收入	1,120,319.01	27,088,601.33	6,457,616.25	27,839,891.31
减: 营业外支出	290,905.61	1,689,440.32	859,698.67	3,044,847.17
其中: 非流动资产处置损失	-21,794.90		11,457.39	214,391.24
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	161,508,958.78	135,358,789.93	429,911,816.49	338,053,740.70
减: 所得税费用	29,616,595.58	25,485,661.05	73,084,752.77	57,303,455.51
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	131,892,363.20	109,873,128.88	356,827,063.72	280,750,285.19
归属于母公司所有者的净利润	130,061,556.40	109,712,766.96	355,080,593.67	280,623,774.05
少数股东损益	1,830,806.80	160,361.92	1,746,470.05	126,511.14
六、每股收益:				
(一) 基本每股收益	0.80	0.71	2.27	1.81
(二) 稀释每股收益	0.80	0.71	2.27	1.81
七、其他综合收益	-10,810,712.84	6,760,323.36	-25,148,032.08	45,876,136.87
八、综合收益总额	113,126,389.21	116,633,452.24	331,679,031.64	326,626,422.06
归属于母公司所有者的综合收益总额	120,820,582.10	115,473,722.43	329,691,247.43	324,237,844.02
归属于少数股东的综合收益总额	-7,694,192.89	1,159,729.81	1,987,784.21	2,388,578.04

公司法定代表人: 冯忠铭

主管会计工作负责人: 庄建珍

会计机构负责人: 杨志红

母公司利润表

编制单位: 漳州片仔癀药业股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币 审计类型: 未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期 期末金额(1-9 月)	上年年初至报 告期期末金额 (1-9月)
一、营业收入	211,777,154.20	183,789,950.37	639,733,486.70	548,855,641.23
减: 营业成本	49,206,580.53	42,932,947.34	152,305,940.84	132,311,988.71
营业税金及附加	2,624,242.75	3,152,332.58	6,474,867.36	9,412,105.95
销售费用	4,447,407.41	21,705,945.90	26,148,574.29	62,110,188.46
管理费用	25,331,844.62	11,902,204.98	62,778,137.34	49,037,284.79
财务费用	3,362,461.42	5,810,001.59	13,838,283.32	10,524,973.91
资产减值损失	1,782,198.51	-3,230,827.30	4,810,674.47	-8,545,846.76
加: 公允价值变动收益(损失 以“-”号填列)	0.00		0.00	-838.64
投资收益(损失以“-”号填 列)	-4,649,659.94	-24,714,646.51	9,606,108.13	-12,961,788.67
其中: 对联营企业和合营企 业的投资收益	-4,649,659.94	-24,714,646.51	-1,826,626.88	-22,249,310.01
二、营业利润(亏损以“-”号填 列)	120,372,759.02	76,802,698.77	382,983,117.21	281,042,318.86
加: 营业外收入	978,219.96	52,633,259.58	6,278,685.58	53,351,881.21
减: 营业外支出	131,512.59	1,526,123.74	507,660.76	2,663,783.67
其中: 非流动资产处置损失	148,312.50	26,123.70	11,457.39	26,123.70
三、利润总额(亏损总额以“-” 号填列)	121,219,466.39	127,909,834.61	388,754,142.03	331,730,416.40
减: 所得税费用	20,667,563.75	23,462,268.57	61,870,493.36	54,523,487.84
四、净利润(净亏损以“-”号填 列)	100,551,902.64	104,447,566.04	326,883,648.67	277,206,928.56
五、每股收益:				
(一) 基本每股收益	0.62	0.68	2.09	1.79
(二) 稀释每股收益	0.62	0.68	2.09	1.79
六、其他综合收益	12,043,321.93	-10,694,579.28	-35,448,096.99	9,098,092.26
七、综合收益总额	112,595,224.57	93,752,986.76	291,435,551.68	286,305,020.82

公司法定代表人: 冯忠铭

主管会计工作负责人: 庄建珍

会计机构负责人: 杨志红

4.3

合并现金流量表

2013 年 1—9 月

编制单位: 漳州片仔癀药业股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币 审计类型: 未经审计

项目	年初至报告期末金额 (1-9 月)	上年年初至报告期末 金额 (1-9 月)
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	1,096,021,175.84	925,205,935.63
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	4,541,256.43	
收到其他与经营活动有关的现金	20,604,153.57	21,062,222.13
经营活动现金流入小计	1,121,166,585.84	946,268,157.76
购买商品、接受劳务支付的现金	722,761,730.22	579,041,434.67
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	80,879,625.51	66,160,076.10
支付的各项税费	100,885,443.63	141,982,436.34
支付其他与经营活动有关的现金	41,216,285.62	38,716,928.50
经营活动现金流出小计	945,743,084.98	825,900,875.61
经营活动产生的现金流量净额	175,423,500.86	120,367,282.15
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	21,997,475.79	29,138,451.21
取得投资收益收到的现金	13,687,599.54	5,637,851.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,680.00	3,000.00
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	2,853,321.98	260,700.21

投资活动现金流入小计	38,543,077.31	35,040,003.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	84,685,081.11	51,150,281.81
投资支付的现金	6,900,000.00	117,675,671.63
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	1,093,864.00	1,760,036.50
投资活动现金流出小计	92,678,945.11	170,585,989.94
投资活动产生的现金流量净额	-54,135,867.80	-135,545,986.55
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	782,043,279.44	8,451,000.00
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	109,626,099.88	267,039,856.64
发行债券收到的现金		297,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	891,669,379.32	572,490,856.64
偿还债务支付的现金	146,597,557.47	330,196,370.54
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	127,500,015.60	108,068,741.52
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	458,812.45	
筹资活动现金流出小计	274,556,385.52	438,265,112.06
筹资活动产生的现金流量净额	617,112,993.80	134,225,744.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,101,248.01	472,101.09
五、现金及现金等价物净增加额	735,299,378.85	119,519,141.27
加：期初现金及现金等价物余额	412,253,676.07	349,528,186.53
六、期末现金及现金等价物余额	1,147,553,054.92	469,047,327.80

公司法定代表人:冯忠铭

主管会计工作负责人:庄建珍

会计机构负责人:杨志红

母公司现金流量表

2013 年 1—9 月

编制单位:漳州片仔癀药业股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	年初至报告期末金额 (1-9 月)	上年年初至报告期末 金额 (1-9 月)
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	673,950,344.19	593,525,255.32
收到的税费返还	4,541,256.43	
收到其他与经营活动有关的现金	2,905,141.52	7,877,646.84
经营活动现金流入小计	681,396,742.14	601,402,902.16
购买商品、接受劳务支付的现金	379,246,479.41	297,578,058.78
支付给职工以及为职工支付的现金	52,523,187.41	43,870,933.32
支付的各项税费	74,938,656.68	124,290,297.88
支付其他与经营活动有关的现金	6,760,912.34	7,301,852.62
经营活动现金流出小计	513,469,235.84	473,041,142.60
经营活动产生的现金流量净额	167,927,506.30	128,361,759.56
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金		6,838,451.21
取得投资收益收到的现金	21,418,746.34	11,752,857.84
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	2,218,100.08	
投资活动现金流入小计	23,636,846.42	18,591,309.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	51,482,355.53	37,830,254.41
投资支付的现金	26,800,000.00	112,988,800.00
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	500,000.00	
投资活动现金流出小计	78,782,355.53	150,819,054.41
投资活动产生的现金流量净额	-55,145,509.11	-132,227,745.36
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金	755,537,948.21	
取得借款收到的现金	104,626,099.88	242,039,856.64
发行债券收到的现金		297,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	860,164,048.09	539,039,856.64
偿还债务支付的现金	116,597,557.47	305,196,370.54
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	127,494,800.85	108,844,360.38
支付其他与筹资活动有关的现金	458,812.45	
筹资活动现金流出小计	244,551,170.77	414,040,730.92
筹资活动产生的现金流量净额	615,612,877.32	124,999,125.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,976,659.90	472,100.92
五、现金及现金等价物净增加额	725,418,214.61	121,605,240.84
加: 期初现金及现金等价物余额	238,529,645.39	190,287,076.98
六、期末现金及现金等价物余额	963,947,860.00	311,892,317.82

公司法定代表人:冯忠铭

主管会计工作负责人:庄建珍

会计机构负责人:杨志红