

漳州片仔癀药业股份有限公司

600436

2012 年第三季度报告

片仔癀®  
PIEN TZE HUANG

二〇一二年十月二十二日

# 目 录

§ 1 重要提示.....	2
§ 2 公司基本情况.....	2
§ 3 重要事项.....	3
§ 4 附录.....	8

## §1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及其董事、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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

1.2 公司全体董事出席董事会会议。

1.3 公司第三季度财务报告未经审计。

1.4

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	黄亚龙

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）黄亚龙声明：保证本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

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产(元)	2,129,459,112.93	1,568,680,742.73	35.75
所有者权益（或股东权益）(元)	1,400,297,037.24	1,151,306,384.51	21.63
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	10.00	8.22	21.63
	年初至报告期期末 (1-9月)		比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额(元)	120,367,282.15		-9.18
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.86		-9.18
	报告期 (7-9月)	年初至报告期 期末 (1-9月)	本报告期比上年同期 增减(%) (7-9月)
归属于上市公司股东的净利润(元)	131,222,375.67	302,133,382.76	75.16
基本每股收益（元/股）	0.94	2.16	74.07
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.63	1.81	18.87
稀释每股收益（元/股）	0.94	2.16	74.07
加权平均净资产收益率（%）	9.87	23.20	增加 2.98 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	6.64	19.50	减少 0.24 个百分点

扣除非经常性损益项目和金额：

项目	年初至报告期期末金额 (1-9月)
非流动资产处置损益	51,295,885.77
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	1,092,635.83
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	145,865.27
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	6,423,424.66

项目	年初至报告期期末金额 (1-9月)
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,440,168.88
所得税影响额	-8,458,426.84
少数股东权益影响额(税后)	106,222.49
合计	48,165,438.30

## 2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数(户)		13,981
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	种类
漳州市九龙江建设有限公司	76,368,000	人民币普通股
王富济	6,320,000	人民币普通股
漳州市国有资产投资经营有限公司	5,365,000	人民币普通股
吴揆	2,450,000	人民币普通股
片仔癀(漳州)医药有限公司	1,776,000	人民币普通股
中国工商银行-国投瑞银核心企业股票型证券投资基金	1,662,491	人民币普通股
中国工商银行-易方达价值成长混合型证券投资基金	1,420,170	人民币普通股
中国光大银行股份有限公司-国投瑞银创新动力股票型证券投资基金	1,225,662	人民币普通股
全国社保基金一一零组合	1,120,185	人民币普通股
中国平安人寿保险股份有限公司-投连一个险投连	974,672	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

## 一、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

单位：万元 币种：人民币

项目	报告期 期末金额(1-9月)		年初数		与年初数相比	
	金额	所占比重 (%)	金额	所占比重 (%)	增减额	增减幅度 (%)
资产总计	212,945.91	100.00	156,868.07	100.00	56,077.84	35.75
货币资金	47,081.01	22.11	34,997.56	22.31	12,083.45	34.53
预付账款	15,460.26	7.26	2,613.44	1.67	12,846.82	491.57
长期股权投资	20,616.32	9.68	5,652.37	3.60	14,963.95	264.74
负债合计	68,296.12	100.00	37,969.49	100.00	30,326.63	79.87
短期借款	5,475.70	8.02	10,356.74	27.28	-4,881.04	-47.13

项目	报告期 期末金额 (1-9月)		年初数		与年初数相比	
	金额	所占比重 (%)	金额	所占比重 (%)	增减额	增减幅度 (%)
预收账款	1,573.97	2.30	2,368.47	6.24	-794.50	-33.54
应付职工薪酬	3,072.59	4.50	1,891.02	4.98	1,181.57	62.48
应付利息	1,052.55	1.54	122.91	0.32	929.64	756.36
其他应付款	5,244.46	7.68	2,909.27	7.66	2,335.19	80.27
一年内到期的非流动负债	900.00	1.32	3,900.00	10.27	-3,000.00	-76.92
所有者权益合计	144,649.79	100.00	118,898.59	100.00	25,751.20	21.66
资本公积	45,396.85	31.38	41,035.44	34.51	4,361.41	10.63
未分配利润	66,498.67	45.97	45,961.02	38.66	20,537.65	44.68

(一) 报告期末公司资产总额 212,945.91 万元, 比年初 156,868.07 万元, 增加 56,077.84 万元, 其中流动资产增加 33,318.12 万元, 非流动资产增加 22,759.71 万元, 变动较大的是货币资金、应收票据、预付账款、其他应收款、长期股权投资等, 简要分析如下:

1、货币资金期末余额 47,081.01 万元, 比年初 34,997.56 万元, 增加 12,083.45 万元, 主要原因系母公司货币资金增加 12,160.52 万元; 子公司片仔癀化妆品减少 1,916.17 万元, 子公司片仔癀医疗器械增加 620.75 万元; 子公司贵州饮片减少 769.61 万元, 详见现金流量表;

2、预付账款期末余额 15,460.26 万元, 比年初 2,613.44 万元, 增加 12,846.82 万元, 主要原因系母公司预付货款和预约土地出让金等增加 11,869.17 万元, 子公司片仔癀医药公司增加 695.17 万元;

3、长期股权投资期末余额 20,616.32 万元, 比年初 5,652.37 万元, 增加 14,963.95 万元, 主要原因系母公司投资设立华润片仔癀药业有限公司投资额 14,700 万元。

(二) 报告期末公司负债总额 68,296.12 万元, 比年初 37,969.49 万元, 增加 30,326.63 万元, 其中流动负债减少 2,751.55 万元, 非流动负债增加 33,078.18 万元, 变动较大的是短期借款、应付票据、预收账款、应付利息、应付股利、其他应付款、一年内到期的非流动负债, 简要分析如下:

1、短期借款期末余额 5,475.70 万元, 比年初 10,356.74 万元, 减少 4,881.04 万元, 主要原因系母公司偿还短期借款减少 5,081.03 万元;

2、预收账款期末余额 1,573.97 万元, 比年初 2,368.47 万元, 减少 794.50 万元, 主要原因系母公司减少 366.84 万元, 子公司片仔癀化妆品增加 286.38 万元, 子公司四川麝业减少 130.00 万元, 子公司片仔癀(上海)生物科技增加 100.00 万元;

3、应付职工薪酬期末余额 3,072.59 万元, 比年初 1,891.02 万元, 增加 1,181.57 万元, 主要原因系母公司应计职工薪酬增加 1,102.07 万元;

4、应付利息期末余额 1,052.55 万元, 比年初 122.91 万元, 增加 929.64 万元, 主要原因系母公司发行债券, 增加应付利息 942.74 万元;

5、其他应付款期末余额 5,244.46 万元, 比年初 2,909.27 万元, 增加 2,335.19 万元, 主要系母公司增加应计 2203.32 万元; 子公司片仔癀日化增加 119.92 万元; 子公司片仔癀医疗器械增加 279.81 万元; 子公司片仔癀医药公司增加 316.40 万元;

6、一年内到期的非流动负债期末余额 900.00 万元，比年初 3,900.00 万元，减少 3,000 万元，主要系母公司偿还到期借款所致。

(三) 报告期末股东权益合计 144,649.79 万元，比年初 118,898.59 万元，增加 25,751.20 万元，主要由当年实现的利润和可供出售金融资产公允价值变动引起，简要分析如下：

1、资本公积期末余额 45,396.85 万元，比年初 41,035.44 万元，增加 4,361.41 万元，主要原因系本公司母公司持有的可供出售金融资产的本报告期公允价值变动扣除所得税后的净增加额 909.81 万元，本公司编制合并财务报表时对子公司医药有限公司资本公积变动而按股权比例确认的其他权益变动增加额 3535.55 万元；及在编制合并财务报表时对子公司福建片仔癀化妆品有限公司资本公积变动而按股权比例确认的其他权益变动减少额 83.95 万元。

2、未分配利润期末余额 66,498.67 万元，比年初 45,961.02 万元，增加 20,537.65 万元，主要原因是报告期母公司实现净利润 29,871.65 万元，应付普通股股利扣除分配给子公司医药公司 177.6 万股股利 124.32 万元后 9,675.68 万元；

## 二、报告期公司经营业绩同比发生重大变动的说明

单位:万元 币种:人民币

项目	年初至报告期末金额 (1-9 月)	上年同期金额	与上年同期相比	
			增减额	增减幅度 (%)
营业收入	89,790.40	74,843.68	14,946.72	19.97
销售费用	8,664.21	5,450.66	3,213.55	58.96
财务费用	1,075.31	478.34	596.97	124.80
资产减值损失	-578.50	-78.29	-500.21	638.92
营业利润	30,911.66	23,198.15	7,713.51	33.25
营业外收入	5,296.60	103.74	5,192.86	5005.65
利润总额	35,903.78	23,099.02	12,804.76	55.43
所得税	5,677.79	3,759.66	1,918.13	51.02
净利润	30,225.99	19,339.36	10,886.63	56.29

1、营业收入本期发生额 89,790.03 万元，比上年同期 74,843.68 万元，增加 14,946.36 万元，增长 19.97%，主要原因是本公司母公司收入增加所致；

2、销售费用本期发生额 8,664.21 万元，比上年同期 5,450.66 万元，增加 3,213.55 万元，增长 58.96%，主要系业务宣传费用增加所致；

3、财务费用本期发生额 1,075.31 万元，比上年同期 478.34 万元，增加 596.97 万元，增长 124.80%，主要系本公司母公司发债应计本期累计财务费用增加所致。

4、资产减值损失本期发生额 -578.50 万元，比上年同期 -78.29 万元，减少 500.21 万元，系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所致；

5、营业利润本期发生额 30,911.66 万元，比上年同期 23,198.15 万元，增加 7,713.51 万元，增长 33.25%；主要原因系母公司销售收入增长所致。

- 6、营业外收入本期发生额5,296.60万元，比上年同期103.74万元，增加5,192.86万元，增长5,005.65%；主要系母公司以部分无形资产投资设立华润片仔癀药业有限公司，评估价值与账面价值差额所致。
- 7、利润总额本期发生额35,903.78万元，比上年同期23,099.02万元，增加12,804.76万元，增长55.43%；
- 8、所得税本期发生额5,677.79万元，比上年同期3,759.66万元，增加1,918.13万元，增长51.02%；
- 9、净利润本期发生额30,225.99万元，比上年同期19,339.36万元，增加10,886.63万元，增长56.29%。

### 三、报告期公司现金流量构成同比发生重大变动的说明

单位:万元 币种:人民币

项目名称	本期金额	上年同期金额	增减额
经营活动产生的现金流量净额	12,036.73	13,253.69	-1,216.96
投资活动产生的现金流量净额	-13,554.60	-1,987.33	-11,567.27
筹资活动产生的现金流量净额	13,422.57	-6,554.46	19,977.04
现金及现金等价物净增加额	11,951.91	4,650.70	7,301.21

- 1、报告期内经营活动产生的现金流量净额 12,036.73万元，比上年同期13,253.69万元，减少 1,216.96万元，主要原因本公司母公司本期经营活动产生的现金流量净额比上年同期，减少1592万元，子公司片仔癀化妆品本期经营活动产生的现金流量净额比上年同期，增加597.70万元；
- 2、报告期内投资活动产生的现金流量净额-13,554.60元，比上年同期-1,987.33万元，减少11,567.27万元，主要原因是本公司母公司本期加大投资支出，其中，投资设立合资公司华润片仔癀药业有限公司9,489万元，投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少8,995.90万元；
- 3、报告期内筹资活动产生的现金流量净额13,422.57万元，比上年同期-6,554.46万元，增加19,977.04万元，主要原因是本公司母公司本期发行债券、取得借款收到的现金增加所致；

#### 3.2 重大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、股东及实际控制人承诺事项履行情况

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%。	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。	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	<p>公司未来三年（2012年-2014年）分红回报具体计划：</p> <p>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。</p> <p>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%。</p> <p>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。</p>	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大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

3.5 报告期内现金分红政策的执行情况

根据2012年5月8日本公司2011年度股东大会审议通过的《公司2011年度利润分配方案》，公司于2012年6月实施了2011年度利润分配及资本公积金转增股本的方案：以2012年5月30日为股权登记日，以140,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利7.00元（含税），共计派发股利98,000,000元。

上述利润分配方案已于2012年6月6日实施完毕。

漳州片仔癀药业股份有限公司  
 法定代表人：冯忠铭  
 2012年10月22日



## § 4 附录

## 4.1

## 合并资产负债表

2012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
<b>流动资产：</b>		
货币资金	470,810,120.89	349,975,614.65
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		838.64
应收票据	5,796,419.61	9,258,107.29
应收账款	151,476,155.91	132,279,066.20
预付款项	154,602,589.92	26,134,409.92
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	6,397,051.75	1,860,427.75
买入返售金融资产		
存货	432,696,214.52	369,088,854.30
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,221,778,552.60	888,597,318.75
<b>非流动资产：</b>		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	387,391,697.92	327,650,667.16
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	206,163,150.49	56,523,711.94
投资性房地产	26,239,758.33	27,159,038.34
固定资产	181,820,387.09	163,557,312.18
在建工程	27,984,561.24	32,098,720.84
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	3,958,195.65	3,530,816.03
油气资产		
无形资产	58,229,987.42	58,762,585.54
开发支出		
商誉	545,183.38	
长期待摊费用	2,041,563.92	788,687.98
递延所得税资产	13,306,074.89	10,011,883.97
其他非流动资产		
非流动资产合计	907,680,560.33	680,083,423.98
资产总计	2,129,459,112.93	1,568,680,742.73
<b>流动负债：</b>		

短期借款	54,757,047.42	103,567,361.32
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	5,875,976.97	1,491,427.06
应付账款	75,525,418.93	65,546,886.72
预收款项	15,739,711.22	23,684,688.98
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	30,725,854.62	18,910,191.91
应交税费	27,152,327.42	26,738,523.63
应付利息	10,525,489.50	1,229,080.28
应付股利	10,910.34	11,900.00
其他应付款	52,444,569.24	29,092,717.29
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	9,000,000.00	39,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	281,757,305.66	309,272,777.19
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	17,653,800.00	
应付债券	297,291,179.83	
长期应付款		
专项应付款	9,433,120.60	9,433,120.60
预计负债		
递延所得税负债	54,821,400.93	41,785,723.67
其他非流动负债	22,004,379.67	19,203,270.40
非流动负债合计	401,203,881.03	70,422,114.67
负债合计	682,961,186.69	379,694,891.86
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	140,000,000.00	140,000,000.00
资本公积	453,968,513.33	410,354,443.36
减：库存股	1,776,000.00	1,776,000.00
专项储备		
盈余公积	143,117,784.84	143,117,784.84
一般风险准备		
未分配利润	664,986,739.07	459,610,156.31
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,400,297,037.24	1,151,306,384.51
少数股东权益	46,200,889.00	37,679,466.36
所有者权益合计	1,446,497,926.24	1,188,985,850.87
负债和所有者权益总计	2,129,459,112.93	1,568,680,742.73

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：黄亚龙

**母公司资产负债表**  
2012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
<b>流动资产：</b>		
货币资金	311,892,317.82	190,287,076.98
交易性金融资产		838.64
应收票据	1,403,669.60	4,202,180.54
应收账款	61,064,072.99	41,071,265.97
预付款项	138,413,672.62	19,721,928.56
应收利息		
应收股利		
其他应收款	7,461,106.23	872,017.18
存货	367,511,243.26	327,582,937.57
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	887,746,082.52	583,738,245.44
<b>非流动资产：</b>		
可供出售金融资产	180,852,007.94	170,148,369.99
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	432,328,747.56	264,586,309.00
投资性房地产	38,533,519.90	40,412,949.56
固定资产	133,140,603.86	116,138,431.17
在建工程	5,859,151.78	15,436,422.28
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	29,347,011.75	31,225,742.35
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	11,044,232.19	7,983,095.34
其他非流动资产		
非流动资产合计	831,105,274.98	645,931,319.69
资产总计	1,718,851,357.50	1,229,669,565.13

项目	期末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>		
短期借款	13,757,047.42	64,567,361.32
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	4,747,835.60	6,235,447.01
预收款项	2,661,245.23	6,329,622.73
应付职工薪酬	26,747,813.83	15,727,123.58
应交税费	32,842,070.82	25,243,324.95
应付利息	10,443,172.83	
应付股利		1,015,730.35
其他应付款	44,755,482.79	22,722,291.17
一年内到期的非流动负债	9,000,000.00	39,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	144,954,668.52	180,840,901.11
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	17,653,800.00	
应付债券	297,291,179.83	
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	4,570,100.69	3,793,771.63
其他非流动负债	15,203,307.86	15,671,221.32
非流动负债合计	334,718,388.38	19,464,992.95
负债合计	479,673,056.90	200,305,894.06
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	140,000,000.00	140,000,000.00
资本公积	330,277,093.31	321,179,001.05
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	143,117,784.84	143,117,784.84
一般风险准备		
未分配利润	625,783,422.45	425,066,885.18
所有者权益（或股东权益）合计	1,239,178,300.60	1,029,363,671.07
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,718,851,357.50	1,229,669,565.13

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：黄亚龙

## 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	324,808,653.30	261,135,753.87	897,903,981.86	748,436,762.19
其中：营业收入	324,808,653.30	261,135,753.87	897,903,981.86	748,436,762.19
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	219,165,175.42	173,821,057.51	594,416,213.99	522,811,518.23
其中：营业成本	161,032,383.76	138,178,783.31	423,611,441.89	399,500,336.31
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	3,594,544.62	2,761,050.89	10,418,433.02	6,975,087.54
销售费用	28,783,737.25	14,107,739.95	86,642,121.05	54,506,615.08
管理费用	19,773,072.91	17,096,822.37	68,776,156.58	57,828,952.19
财务费用	6,454,769.76	2,150,555.72	10,753,060.97	4,783,423.59
资产减值损失	-473,332.88	-473,894.73	-5,784,999.52	-782,896.48
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			-838.64	-94,315.20
投资收益（损失以“-”号填列）	174,102.06	1,217,765.98	5,629,718.35	6,450,601.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	174,102.06	1,000,000.00	2,639,438.56	3,059,200.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	105,817,579.94	88,532,462.34	309,116,647.58	231,981,529.85
加：营业外收入	52,214,677.62	411,861.72	52,965,967.60	1,037,411.01
减：营业外支出	1,689,440.32	476,910.64	3,044,847.17	2,028,708.64
其中：非流动资产处置损失		3,378.00	214,391.24	118,601.03
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	156,342,817.24	88,467,413.42	359,037,768.01	230,990,232.22
减：所得税费用	24,960,079.65	13,503,196.15	56,777,874.11	37,596,638.70
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	131,382,737.59	74,964,217.27	302,259,893.90	193,393,593.52
归属于母公司所有者的净利润	131,222,375.67	74,915,278.54	302,133,382.76	193,366,846.92
少数股东损益	160,361.92	48,938.73	126,511.14	26,746.60
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.94	0.54	2.16	1.38
（二）稀释每股收益	0.94	0.54	2.16	1.38
七、其他综合收益	6,760,323.36	-41,453,116.92	45,876,136.87	-20,582,628.48
八、综合收益总额	138,143,060.95	33,511,100.35	348,136,030.77	172,810,965.04
归属于母公司所有者的综合收益总额	136,983,331.14	33,742,923.85	345,747,452.73	173,899,212.92
归属于少数股东的综合收益总额	1,159,729.81	-231,823.50	2,388,578.04	-1,088,247.88

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：黄亚龙

## 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	182,975,353.87	134,957,729.50	548,041,044.73	401,081,930.11
减：营业成本	42,932,947.34	30,348,786.50	132,311,988.71	101,370,669.49
营业税金及附加	3,152,332.58	2,306,451.88	9,412,105.95	6,152,667.93
销售费用	21,705,945.90	6,581,775.64	62,110,188.46	30,574,634.49
管理费用	11,902,204.98	10,721,905.79	49,037,284.79	41,603,029.24
财务费用	5,810,001.59	1,791,294.63	10,524,973.91	4,182,029.44
资产减值损失	-541,547.86	-416,263.02	-5,856,567.32	-550,245.68
加：公允价值变动收益（损 失以“-”号填列）			-838.64	-94,315.20
投资收益（损失以“-” 号填列）	174,102.06	1,166,276.90	11,926,959.90	10,129,770.00
其中：对联营企业和 合营企业的投资收益	174,102.06	1,000,000.00	2,639,438.56	3,059,200.00
二、营业利润（亏损以“-”号 填列）	98,187,571.40	84,790,054.98	302,427,191.49	227,784,600.00
加：营业外收入	52,232,414.26	285,662.42	52,951,035.89	673,927.57
减：营业外支出	1,526,123.74	358,344.09	2,663,783.67	1,438,808.01
其中：非流动资产处置损 失	26,123.70	3,378.00	26,123.70	118,601.03
三、利润总额（亏损总额以“-” 号填列）	148,893,861.92	84,717,373.31	352,714,443.71	227,019,719.56
减：所得税费用	22,936,687.17	12,326,774.89	53,997,906.44	35,170,557.27
四、净利润（净亏损以“-”号 填列）	125,957,174.75	72,390,598.42	298,716,537.27	191,849,162.29
五、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.90	0.52	2.13	1.37
（二）稀释每股收益	0.90	0.52	2.13	1.37
六、其他综合收益	-10,694,579.28	-36,552,196.25	9,098,092.26	-3,010,999.55
七、综合收益总额	115,262,595.47	35,838,402.17	307,814,629.53	188,838,162.74

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：黄亚龙

## 4.3

## 合并现金流量表

2012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	年初至报告期期末金额 (1-9月)	上年年初至报告期期末 金额(1-9月)
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	925,205,935.63	761,708,649.43
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	21,062,222.13	14,487,777.79
经营活动现金流入小计	946,268,157.76	776,196,427.22
购买商品、接受劳务支付的现金	579,041,434.67	484,554,850.16
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	66,160,076.10	45,916,612.85
支付的各项税费	141,982,436.34	84,722,381.37
支付其他与经营活动有关的现金	38,716,928.50	28,465,674.59
经营活动现金流出小计	825,900,875.61	643,659,518.97
经营活动产生的现金流量净额	120,367,282.15	132,536,908.25
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	29,138,451.21	10,566,785.57
取得投资收益收到的现金	5,637,851.97	3,338,770.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收 回的现金净额	3,000.00	106,480.00
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	260,700.21	31,881.46
投资活动现金流入小计	35,040,003.39	14,043,917.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支 付的现金	51,150,281.81	25,433,981.66
投资支付的现金	117,675,671.63	8,483,200.00
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	1,760,036.50	
投资活动现金流出小计	170,585,989.94	33,917,181.66
投资活动产生的现金流量净额	-135,545,986.55	-19,873,264.22
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		

项目	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)
吸收投资收到的现金	8,451,000.00	3,000,000.00
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	267,039,856.64	129,892,915.22
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	572,490,856.64	132,892,915.22
偿还债务支付的现金	330,196,370.54	100,343,214.76
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	108,068,741.52	98,054,968.81
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		39,360.00
筹资活动现金流出小计	438,265,112.06	198,437,543.57
筹资活动产生的现金流量净额	134,225,744.58	-65,544,628.35
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	472,101.09	-612,030.35
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	119,519,141.27	46,506,985.33
加：期初现金及现金等价物余额	349,528,186.53	224,506,685.84
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	469,047,327.80	271,013,671.17

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：黄亚龙



**母公司现金流量表**  
2012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)
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	593,525,255.32	427,966,147.97
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	7,877,646.84	18,573,971.51
经营活动现金流入小计	601,402,902.16	446,540,119.48
购买商品、接受劳务支付的现金	297,578,058.78	193,417,598.51
支付给职工以及为职工支付的现金	43,870,933.32	29,052,132.33
支付的各项税费	124,290,297.88	71,170,268.79
支付其他与经营活动有关的现金	7,301,852.62	8,615,703.69
经营活动现金流出小计	473,041,142.60	302,255,703.32
经营活动产生的现金流量净额	128,361,759.56	144,284,416.16
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	6,838,451.21	828,347.66
取得投资收益收到的现金	11,752,857.84	7,069,428.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,480.00
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	18,591,309.05	7,899,256.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	37,830,254.41	16,071,496.93
投资支付的现金	112,988,800.00	51,149,509.61
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	150,819,054.41	67,221,006.54
投资活动产生的现金流量净额	-132,227,745.36	-59,321,750.48
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	242,039,856.64	103,892,915.22
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	539,039,856.64	103,892,915.22
偿还债务支付的现金	305,196,370.54	84,343,214.76
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	108,844,360.38	97,632,331.30
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	414,040,730.92	181,975,546.06
筹资活动产生的现金流量净额	124,999,125.72	-78,082,630.84
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	472,100.92	-611,035.37
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	121,605,240.84	6,268,999.47
加：期初现金及现金等价物余额	190,287,076.98	122,183,997.44
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	311,892,317.82	128,452,996.91

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：黄亚龙