

漳州片仔癀药业股份有限公司

ZHANGZHOU PIENZEHUANG PHARMACEUTICAL CO. LTD

600436

2011 年第三季度报告

片仔癀®
PIENZEHUANG

二〇一一年十月二十日

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

币种:人民币

	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)	1,558,859,450.75	1,446,829,315.96	7.74
所有者权益（或股东权益）(元)	1,126,933,871.93	1,049,508,750.53	7.38
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	8.05	7.50	7.38
	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)	132,536,908.25		13.73
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.95		13.73
	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)	74,915,278.54	193,366,846.92	49.33
基本每股收益（元/股）	0.54	1.38	50.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.53	1.38	76.67
稀释每股收益（元/股）	0.54	1.38	50.00
加权平均净资产收益率（%）	6.89	16.87	增加 1.06 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	6.88	16.92	增加 1.97 个百分点

扣除非经常性损益项目和金额：

单位：元 币种:人民币

项目	年初至报告期期末金额 (1—9月)
非流动资产处置损益	-578,213.46
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	522,522.39

项目	年初至报告期末金额 (1-9月)
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	-94,315.20
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	227,601.93
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-935,609.26
所得税影响额	128,583.83
少数股东权益影响额(税后)	159,162.32
合计	-570,267.45

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)		13,292
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
全国社保基金一一零组合	3,392,537	人民币普通股
吴揆	2,133,966	人民币普通股
中国工商银行—华安中小盘成长股票型证券投资基金	2,000,000	人民币普通股
全国社保基金六零四组合	1,856,966	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	1,496,484	人民币普通股
交通银行—普惠证券投资基金	1,318,145	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

(1) 报告期公司资产、负债构成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)		年初数		与年初数相比	
	合并数	所占比重(%)	合并数	所占比重(%)	增减额	增减幅度(%)
A 资产总计	155,885.95	100.00%	144,682.93	100.00%	11,203.02	7.74%
货币资金	27,403.02	17.58%	22,785.02	15.75%	4,618.00	20.27%
应收账款	15,101.06	9.69%	12,137.44	8.39%	2,963.62	24.42%
其它应收款	1,206.76	0.77%	285.90	0.20%	920.86	322.09%
存货	37,756.20	24.22%	33,589.43	23.22%	4,166.77	12.40%
可供出售金融资产	36,716.70	23.55%	39,413.82	27.24%	-2,697.12	-6.84%

项目	年初至报告期 期末金额（1-9月）		年初数		与年初数相比	
	合并数	所占 比重(%)	合并数	所占 比重(%)	增减额	增减 幅度(%)
在建工程	2,924.68	1.88%	2,152.01	1.49%	772.66	35.90%
B 负债合计	39,701.16	100.00%	36,296.66	100.00%	3,404.50	9.38%
短期借款	10,463.06	26.35%	8,754.53	24.12%	1,708.53	19.52%
应付账款	7,718.27	19.44%	8,700.11	23.97%	-981.84	-11.29%
应付职工薪酬	1,750.10	4.41%	1,024.83	2.82%	725.27	70.77%
应交税费	2,649.89	6.67%	1,877.68	5.17%	772.22	41.13%
长期借款	3,900.00	9.82%	3,000.00	8.27%	900.00	30.00%
C 所有者权益合计	116,184.78	100.00%	108,386.27	100.00%	7,798.51	7.20%
资本公积	44,748.30	38.51%	46,666.80	43.06%	-1,918.50	-4.11%
未分配利润	42,259.08	36.37%	32,598.07	30.08%	9,661.01	29.64%

（一）报告期末公司资产总额 155,885.95 万元，比年初 144,682.93 万元，增加 11,203.02 万元，其中流动资产增加 12,649.32 万元，非流动资产减少 1,446.31 万元，变动较大的是货币资金、应收账款、存货、可供出售金融资产、在建工程，简要分析如下：

1、货币资金期末余额 27,403.02 万元，比年初 22,785.02 万元，增加 4,618.00 万元，主要原因系母公司销售商品、提供劳务收到的现金增加及银行借款增加，详见现金流量表；

2、应收账款期末余额 15,101.06 万元，比年初 12,137.44 万元，增加 2,963.62 万元，主要原因系本公司随着营业额增长而相应增加；

3、其它应收款期末余额 1,206.76 万元，比年初 285.9 万元，增加 920.86 万元，主要原因系子公司片仔癀医药公司待抵扣增值税进项税额增加所致；

4、存货期末余额 37,756.20 万元，比年初 33,589.43 万元，增加 4,166.77 万元，主要原因系母公司增加战略性储备物资；

5、可供出售金融资产期末余额 36,716.70 万元，比年初 39,413.82 万元，减少 2,697.12 万元，主要原因系母公司持有的股票（兴业证券、双鹤药业、辽宁成大）期末按市价确认公允价值减少 354.24 万元；子公司片仔癀医药持有母公司股票 177.60 万股，形成母子公司交叉持股，除初始投资成本合并抵消外，期末按市价确认公允价值减少 2,099.23 万元；子公司片仔癀化妆品持有的兴业银行 252.72 万流通股，年末按市价确认公允价值减少 243.65 万元；

6、在建工程期末余额 2,924.68 万元，比年初 2,152.01 万元，增加 772.67 万元，主要原因系子公司片仔癀化妆品增加 668.16 万元；

（二）报告期末公司负债总额 39,701.16 万元，比年初 36,296.66 万元，增加 3,404.5 万元，其中流动负债增加 3,109.51 万元，非流动负债增加 294.99 万元，变动较大的是短期借款、其他应付款、应付职工薪酬、应付票据、预收账款、应付账款、长期借款，简要分析如下：

1、短期借款期末余额 10,463.06 万元，比年初 8,754.53 万元，增加 1,708.53 万元，主要原因系母公司短期借款增加 1,008.53 万元；本公司子公司医药公司增加 700.00 万元；

2、应付账款期末余额 7,718.27 万元，比年初 8,700.11 万元，减少 981.84 万元，主要原因系本公司之子公司陕西麝业支付货款；

3、应付职工薪酬期末余额 1,750.10 万元，比年初 1,024.83 万元，增加 725.27 万元，主要原因系母公司预计应付职工薪酬增加 634.86 万元；

4、应交税费期末余额 2,649.89 万元，比年初 1,877.68 万元，增加 772.21 万元，主要原因系母公司应交企业所得税增加；

5、长期借款期末余额 3,900.00 万元，比年初 3,000.00 万元，增加 900.00 万元，系母公司通过银行增加固定资产贷款；

(三) 报告期末股东权益合计 116,184.78 万元，比年初 108,386.27 万元，增加 7,798.51 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 44,748.30 万元，比年初 46,666.80 万元，减少 1,918.50 万元，主要原因系可供出售金融资产期末按市价确认公允价值变动，扣除递延所得税的影响，母公司相应调减资本公积 301.10 万元；本公司子公司医药公司相应调整减少资本公积 1,574.42 万元；

2、未分配利润期末余额 42,259.08 万元，比年初 32,598.07 万元，增加 9,661.01 万元，主要原因是报告期母公司实现净利润 19,184.92 万元，分配普通股股利 9,800.00 万元；

(2) 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

项目名称	年初至报告期 期末金额（1-9月）	上年同期数	与上年同期相比	
			增减额	增减幅度（%）
营业收入	74,843.68	64,766.69	10,076.99	15.56%
管理费用	5,782.90	4,735.33	1,047.57	22.12%
资产减值损失	-78.29	-2,532.85	2,454.56	-96.91%
营业利润	23,198.15	17,245.14	5,953.01	34.52%
利润总额	23,099.02	17,297.78	5,801.24	33.54%
所得税	3,759.66	2,763.99	995.67	36.02%
净利润	19,339.36	14,533.79	4,805.57	33.06%

1、2011 年 1-3 季度营业收入本期发生额 74,843.68 万元，比上年同期 64,766.69 万元，增加 10,076.99 万元，增长 15.56%，主要原因是本公司产品销量增加及价格提高所致；

2、管理费用本期发生额 5,782.90 万元，比上年同期 4,735.33 万元，增加 1,047.57 万元，增长 22.12%，其中母公司本期管理费用实现 4,160.30 万元，比上年同期 3,400.74 万元，增加 759.56 万元，增长 22.34%，主要系预计工资增加 322.66 万元，零星维修费用增加 198.28 万元，研究费用增加 229.11 万元；

3、资产减值损失本期发生额-78.29 万元，比上年同期-2,532.85 万元，增加 2,454.56 万元，主要系本公司母公司上年同期收回闽发证券破产管理人以破产财产清偿债务转回原计提的坏账准备所致；

- 4、营业利润本期发生额 23,198.15 万元，比上年同期 17,245.14 万元，增加 5,953.01 万元，增长 34.52%；其中母公司本期实现营业利润 22,778.46 万元，比上年同期 17,002.81 万元，增加 5,775.65 万元，增长 33.97%，主要原因系母公司销售额增长所致。
- 5、利润总额本期发生额 23,099.02 万元，比上年同期 17,297.78 万元，增加 5,801.24 万元，增长 33.54%；其中母公司本期实现利润总额 22,701.97 万元，比上年同期 17,077.17 万元，增加 5,624.80 万元，增长 32.94%；
- 6、所得税本期发生额 3,759.66 万元，比上年同期 2,763.99 万元，增加 995.67 万元，增长 36.02%；其中母公司本期所得税发生额 3,517.06 万元，比上年同期 2,643.47 万元，增加 873.59 万元，增长 33.05%；
- 7、净利润本期发生额 19,339.36 万元，比上年同期 14,533.79 万元，增加 4,805.57 万元，增长 33.06%；其中母公司本期实现净利润 19,184.92 万元，比上年同期 14,433.70 万元，增加 4,751.22 万元，增长 32.92%；

(3) 报告期公司现金流量同比发生重大变动的说明

单位：万元 币种：人民币

项目名称	年初至报告期期末金额 (1-9 月)	上年同期数	增减额
经营活动产生的现金流量净额	13,253.69	11,653.37	1,600.32
投资活动产生的现金流量净额	-1,987.33	-558.55	-1,428.77
筹资活动产生的现金流量净额	-6,554.46	-14,401.58	7,847.12
现金及现金等价物净增加额	4,650.70	-3,330.71	7,981.41

- 1、报告期内经营活动产生的现金流量净额 13,253.69 万元，比上年同期 11,653.37 万元，增加 1,600.32 万元，主要原因是母公司本期经营活动产生的现金流量净额比上年同期，增加 880.97 万元，子公司皇后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 948.94 万元；
- 2、报告期内投资活动产生的现金流量净额-1,987.33 万元，比上年同期-558.55 万元，减少 1,428.77 万元，主要原因是母公司上年同期收回预付购地款及闽发证券有限责任公司破产清算款等所致；
- 3、报告期内筹资活动产生的现金流量净额-6,554.46 万元，比上年同期-14,401.58 万元，增加 7,847.12 万元，主要原因是母公司本期与上年同期相比，取得借款收到的现金减少 3,933.19 万元、偿还银行借款支付现金减少 13,583.85 万元、分配股利、利润或偿付利息等财务费用所支付的现金增加 2,384.85 万元等所致。

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

2011 年 8 月 19 日，本公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过《关于公司符合发行公司债券条件的议案》及《关于发行公司债券的议案》，公司拟在中国境内发行本金总额不超过 3 亿元（含 3 亿元）人民币的公司债券，期限不超过 5 年（含 5 年）。本公司于 9 月 27 日将发行公司债券的相关申报材料上报中国证券监督管理委员会，目前中国证监会正在审核中。

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	承诺内容	履行情况
股改承诺	漳州市九龙江建设有限公司所持股份在股改方案实施之日起六十个月内不通过证券交易所挂牌交易出售；在办理持有的非流通股份上市流通时，应先取得漳龙实业有限公司的同意，并由公司向证券交易所提出该等股份的上市流通申请。	漳州市九龙江建设有限公司持有本公司股份 7,636.80 万股，约占总股本 54.55%，此部分股份已于 2011 年 8 月 2 日上市流通。
股改承诺	漳州市九龙江建设有限公司在前款规定的股权分置改革方案实施之日起六十个月禁售期满后的十二个月内，若通过证券交易所挂牌交易出售公司股份，其出售价格不低于股改方案实施复牌后五个交易日收盘价算术平均值的 120%。若自非流通股股份获得流通权之日起至出售股份期间有派息、送股、资本公积转增股本、增资扩股等事项，出售价格将按交易所有关规定作相应调整。	按承诺履行
股改承诺	漳州市九龙江建设有限公司将在 2006 年至 2008 年度股东大会上提议并赞同公司进行现金分红，每年现金分红的比例不低于当年实现的可分配利润的 60%。	公司 2006 年度至 2008 年度每年派发现金红利（含税）分别为 0.40 元、0.50 元、0.55 元，分别占当年实现的可供分配利润的 77.72%、81.71%、60.73%，严格按承诺履行。
股改承诺	漳州市九龙江建设有限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。	未按承诺履行启动管理层激励计划
股改承诺	漳州市国有资产投资经营有限公司在法定禁售期满后的十二个月内，若通过证券交易所挂牌交易出售公司股份，出售价格不低于股改方案实施复牌后五个交易日收盘价算术平均值的 120%。若自非流通股股份获得流通权之日起至出售股份期间有派息、送股、资本公积转增股本、增资扩股等事项，出售价格将按交易所有关规定作相应调整。	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

本报告期内无现金分红政策。

漳州片仔癀药业股份有限公司

法定代表人:冯忠铭

2011 年 10 月 20 日

§4附录

4.1

合并资产负债表

2011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	274,030,229.37	227,850,204.53
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	51,489.08	94,315.20
应收票据	5,181,055.83	10,171,262.80
应收账款	151,010,576.87	121,374,413.41
预付款项	28,521,780.41	23,688,013.60
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	12,067,615.10	2,858,995.73
买入返售金融资产		
存货	377,561,986.63	335,894,327.99
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	848,424,733.29	721,931,533.26
非流动资产:		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	367,167,021.49	394,138,212.47
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	54,469,780.02	51,410,580.02
投资性房地产	23,995,360.67	25,030,768.63
固定资产	161,366,849.83	158,461,814.19
在建工程	29,246,762.04	21,520,145.90
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	3,155,772.35	2,952,543.47
油气资产		
无形资产	51,181,449.03	52,395,922.52
开发支出	10,933,345.35	10,852,979.91
商誉		
长期待摊费用	1,096,735.88	816,699.58
递延所得税资产	7,821,640.80	7,318,116.01
其他非流动资产		
非流动资产合计	710,434,717.46	724,897,782.70
资产总计	1,558,859,450.75	1,446,829,315.96

流动负债：		
短期借款	104,630,551.54	87,545,290.08
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	10,736,013.10	10,325,209.24
应付账款	77,182,743.44	87,001,143.07
预收款项	17,743,189.32	16,907,324.97
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	17,500,972.79	10,248,281.69
应交税费	26,498,933.29	18,776,752.70
应付利息	353,051.65	212,112.58
应付股利	11,900.00	11,900.00
其他应付款	25,552,266.48	18,086,462.02
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	280,209,621.61	249,114,476.35
非流动负债：		
长期借款	39,000,000.00	30,000,000.00
应付债券		
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	44,539,718.44	50,634,944.20
其他非流动负债	23,829,153.95	23,784,025.00
非流动负债合计	116,801,992.99	113,852,089.80
负债合计	397,011,614.60	362,966,566.15
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	140,000,000.00	140,000,000.00
资本公积	447,483,045.34	466,667,970.86
减：库存股	1,776,000.00	1,776,000.00
专项储备		
盈余公积	118,636,058.56	118,636,058.56
一般风险准备		
未分配利润	422,590,768.03	325,980,721.11
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,126,933,871.93	1,049,508,750.53
少数股东权益	34,913,964.22	34,353,999.28
所有者权益合计	1,161,847,836.15	1,083,862,749.81
负债和所有者权益总计	1,558,859,450.75	1,446,829,315.96

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

2011 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	128,452,996.91	122,535,310.36
交易性金融资产		94,315.20
应收票据	1,978,803.95	8,031,630.92
应收账款	60,437,730.81	41,041,483.88
预付款项	14,286,903.02	7,558,533.38
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,858,946.56	15,956,676.02
存货	327,836,246.60	267,055,096.59
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	535,851,627.85	462,273,046.35
非流动资产:		
可供出售金融资产	232,839,931.12	236,382,283.52
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	262,532,377.08	209,252,867.47
投资性房地产	39,621,429.99	34,503,521.98
固定资产	114,501,690.34	118,440,110.63
在建工程	13,768,668.93	12,831,333.66
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	21,102,431.14	23,064,467.91
开发支出	10,568,703.02	10,488,337.58
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	6,309,149.76	5,716,407.38
其他非流动资产		
非流动资产合计	701,244,381.38	650,679,330.13
资产总计	1,237,096,009.23	1,112,952,376.48

项目	期末余额	年初余额
流动负债：		
短期借款	67,630,551.54	57,545,290.08
交易性金融负债		
应付票据		351,190.00
应付账款	11,095,447.31	11,274,489.28
预收款项	3,736,905.03	8,305,238.69
应付职工薪酬	14,400,067.31	8,051,439.77
应交税费	24,281,332.17	13,539,954.78
应付利息	224,255.07	162,520.91
应付股利		
其他应付款	15,205,380.31	13,267,433.98
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	136,573,938.74	112,497,557.49
非流动负债：		
长期借款	39,000,000.00	30,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	12,341,568.10	12,579,584.21
其他非流动负债	19,497,104.87	19,030,000.00
非流动负债合计	70,838,672.97	61,609,584.21
负债合计	207,412,611.71	174,107,141.70
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	140,000,000.00	140,000,000.00
资本公积	374,466,828.00	377,477,827.55
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	118,636,058.56	118,636,058.56
一般风险准备		
未分配利润	396,580,510.96	302,731,348.67
所有者权益（或股东权益）合计	1,029,683,397.52	938,845,234.78
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,237,096,009.23	1,112,952,376.48

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 期末金额 (1-9月)	上年年初至报 告期末金额 (1-9月)
一、营业总收入	261,135,753.87	233,885,719.52	748,436,762.19	647,666,919.37
其中: 营业收入	261,135,753.87	233,885,719.52	748,436,762.19	647,666,919.37
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	173,821,057.51	173,919,575.86	522,811,518.23	478,644,700.03
其中: 营业成本	138,178,783.31	145,439,650.39	399,500,336.31	395,336,602.49
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	2,761,050.89	2,103,242.62	6,975,087.54	5,313,433.98
销售费用	14,107,739.95	17,163,850.14	54,506,615.08	49,897,750.47
管理费用	17,096,822.37	15,714,630.22	57,828,952.19	47,353,335.51
财务费用	2,150,555.72	2,479,829.04	4,783,423.59	6,072,062.47
资产减值损失	-473,894.73	-8,981,626.55	-782,896.48	-25,328,484.89
加: 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)			-94,315.20	-45,007.65
投资收益 (损失以“-”号填列)	1,217,765.98	817,789.45	6,450,601.09	3,474,187.85
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	1,000,000.00	183,285.72	3,059,200.00	1,818,885.72
汇兑收益 (损失以“-”号填列)				
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)	88,532,462.34	60,783,933.11	231,981,529.85	172,451,399.54
加: 营业外收入	411,861.72	606,134.19	1,037,411.01	983,279.52
减: 营业外支出	476,910.64	284,261.87	2,028,708.64	456,838.69
其中: 非流动资产处置损失	3,378.00	82,470.28	118,601.03	88,934.26
四、利润总额	88,467,413.42	61,105,805.43	230,990,232.22	172,977,840.37
减: 所得税费用	13,503,196.15	11,088,740.08	37,596,638.70	27,639,913.08
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)	74,964,217.27	50,017,065.35	193,393,593.52	145,337,927.29
归属于母公司所有者的净利润	74,915,278.54	50,166,622.70	193,366,846.92	145,360,123.04
少数股东损益	48,938.73	-149,557.35	26,746.60	-22,195.75
六、每股收益:				
(一) 基本每股收益	0.54	0.36	1.38	1.04
(二) 稀释每股收益	0.54	0.36	1.38	1.04
七、其他综合收益	-41,453,116.92	23,097,915.56	-20,582,628.48	5,583,749.17
八、综合收益总额	33,511,100.35	73,114,980.91	172,810,965.04	150,921,676.46
归属于母公司所有者的综合收益总额	33,742,923.85	71,909,868.90	173,899,212.92	151,827,184.43
归属于少数股东的综合收益总额	-231,823.50	1,205,112.01	-1,088,247.88	-905,507.97

本期发生同一控制下企业合并的, 被合并方在合并前实现的净利润为: 0 元。

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 告期末金额 (1-9月)
一、营业收入	134,957,729.50	113,514,684.16	401,081,930.11	319,131,750.68
减: 营业成本	30,348,786.50	37,297,524.88	101,370,669.49	100,048,980.13
营业税金及附加	2,306,451.88	1,919,385.86	6,152,667.93	4,821,871.10
销售费用	6,581,775.64	10,815,895.88	30,574,634.49	33,695,433.83
管理费用	10,721,905.79	11,539,798.06	41,603,029.24	34,007,428.39
财务费用	1,791,294.63	2,338,769.60	4,182,029.44	6,296,931.60
资产减值损失	-416,263.02	-9,039,042.87	-550,245.68	-25,494,754.07
加: 公允价值变动收益(损失 以“-”号填列)			-94,315.20	
投资收益(损失以“-”号填 列)	1,166,276.90	817,789.45	10,129,770.00	4,272,285.72
其中: 对联营企业和合营企 业的投资收益	1,000,000.00	-10.55	3,059,200.00	3,454,485.72
二、营业利润(亏损以“-”号填 列)	84,790,054.98	59,460,142.20	227,784,600.00	170,028,145.42
加: 营业外收入	285,662.42	504,108.89	673,927.57	872,089.63
减: 营业外支出	358,344.09	100,159.97	1,438,808.01	128,510.73
其中: 非流动资产处置损失	3,378.00	82,470.28	118,601.03	88,934.26
三、利润总额(亏损总额以“-” 号填列)	84,717,373.31	59,864,091.12	227,019,719.56	170,771,724.32
减: 所得税费用	12,326,774.89	10,596,844.34	35,170,557.27	26,434,744.53
四、净利润(净亏损以“-”号填 列)	72,390,598.42	49,267,246.78	191,849,162.29	144,336,979.79
五、每股收益:				
(一) 基本每股收益	0.52	0.35	1.37	1.03
(二) 稀释每股收益	0.52	0.35	1.37	1.03
六、其他综合收益	-36,552,196.25	3,143,024.14	-3,010,999.55	217,030.13
七、综合收益总额	35,838,402.17	52,410,270.92	188,838,162.74	144,554,009.92

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

2011 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)
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	761,708,649.43	639,124,535.94
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		1,029,414.84
收到其他与经营活动有关的现金	14,487,777.79	25,755,281.83
经营活动现金流入小计	776,196,427.22	665,909,232.61
购买商品、接受劳务支付的现金	484,554,850.16	370,339,638.34
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	45,916,612.85	43,965,906.76
支付的各项税费	84,722,381.37	71,409,215.13
支付其他与经营活动有关的现金	28,465,674.59	63,660,782.08
经营活动现金流出小计	643,659,518.97	549,375,542.31
经营活动产生的现金流量净额	132,536,908.25	116,533,690.30
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	10,566,785.57	14,465,441.52
取得投资收益收到的现金	3,338,770.41	3,412,962.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	106,480.00	2,609,009.25
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	31,881.46	3,553,049.52
投资活动现金流入小计	14,043,917.44	24,040,462.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	25,433,981.66	24,429,301.90
投资支付的现金	8,483,200.00	5,196,687.00
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		
投资活动现金流出小计	33,917,181.66	29,625,988.90
投资活动产生的现金流量净额	-19,873,264.22	-5,585,525.94

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	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	129,892,915.22	157,224,792.22
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		1,999,990.01
筹资活动现金流入小计	132,892,915.22	159,224,782.23
偿还债务支付的现金	100,343,214.76	226,211,746.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	98,054,968.81	77,028,861.61
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	198,437,543.57	303,240,607.94
筹资活动产生的现金流量净额	-65,544,628.35	-144,015,825.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-612,030.35	-239,474.84
五、现金及现金等价物净增加额	46,506,985.33	-33,307,136.19
加：期初现金及现金等价物余额	224,506,685.84	240,474,201.14
六、期末现金及现金等价物余额	271,013,671.17	207,167,064.95

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
2011 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	427,966,147.97	334,621,327.38
收到的税费返还		1,014,282.05
收到其他与经营活动有关的现金	18,573,971.51	8,597,231.50
经营活动现金流入小计	446,540,119.48	344,232,840.93
购买商品、接受劳务支付的现金	193,417,598.51	77,966,970.63
支付给职工以及为职工支付的现金	29,052,132.33	30,767,777.77
支付的各项税费	71,170,268.79	61,860,919.80
支付其他与经营活动有关的现金	8,615,703.69	38,513,723.11
经营活动现金流出小计	302,255,703.32	209,109,391.31
经营活动产生的现金流量净额	144,284,416.16	135,123,449.62
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	828,347.66	9,465,441.52
取得投资收益收到的现金	7,069,428.40	1,686,600.00
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	2,259,257.00
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		3,000,000.00
投资活动现金流入小计	7,899,256.06	16,411,298.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,071,496.93	13,690,199.88
投资支付的现金	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	67,221,006.54	13,690,199.88
投资活动产生的现金流量净额	-59,321,750.48	2,721,098.64
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	103,892,915.22	143,224,792.22
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		-9.99
筹资活动现金流入小计	103,892,915.22	143,224,782.23
偿还债务支付的现金	84,343,214.76	220,181,746.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	97,632,331.30	73,783,806.44
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	181,975,546.06	293,965,552.77
筹资活动产生的现金流量净额	-78,082,630.84	-150,740,770.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-611,035.37	-239,257.85
五、现金及现金等价物净增加额	6,268,999.47	-13,135,480.13
加: 期初现金及现金等价物余额	122,183,997.44	148,230,855.55
六、期末现金及现金等价物余额	128,452,996.91	135,095,375.42

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