

公司代码：600436

公司简称：片仔癀

漳州片仔癀药业股份有限公司
2017 年第三季度报告

片仔癀®
PIENTZE HUANG®

福建·漳州

二〇一七年十月二十七日

目录

一、	重要提示.....	3
二、	公司基本情况.....	3
三、	重要事项.....	6
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 公司负责人刘建顺、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）黄亚龙保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。
- 1.4 本公司第三季度报告未经审计。

二、公司基本情况

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	5,486,720,773.10	5,037,818,928.88	8.91
归属于上市公司股东的净资产	4,037,025,687.97	3,493,402,147.91	15.56
	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	708,009,148.67	308,854,425.38	129.24
	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	2,744,696,324.42	1,625,678,146.13	68.83
归属于上市公司股东的净利润	674,707,080.27	481,056,725.90	40.26
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	648,994,853.43	474,368,833.19	36.81
加权平均净资产收益率(%)	17.79	14.64	增加 3.15 个百分点
基本每股收益(元/股)	1.12	0.80	40.00
稀释每股收益(元/股)	1.12	0.80	40.00

非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

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)	说明
非流动资产处置损益	-301,814.72	13,527,809.35	
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	4,227,259.75	9,797,998.41	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	24,449.86	107,529.67	
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	7,085,184.77	8,455,514.19	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-12,355.28	-2,017,994.21	
少数股东权益影响额(税后)	168,108.05	314,449.32	
所得税影响额	-1,779,411.72	-4,473,079.89	
合计	9,411,420.71	25,712,226.84	

2.2 截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位：股

股东总数(户)				60,902		
前十名股东持股情况						
股东名称 (全称)	期末持股数量	比例(%)	持有有限售 条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
				股份状态	数量	
漳州市九龙江集团有限公司	349,455,750	57.92		质押	81,060,000	国家
王富济	27,037,500	4.48		未知		境内自然人
全国社保基金一零四组合	11,500,000	1.91		未知		未知
招商银行股份有限公司-汇添富医疗服务灵活配置混合型证券投资基金	7,275,707	1.21		未知		未知
片仔癀(漳州)医药有限公司	6,346,635	1.05		未知		国有法人

全国社保基金四一四组合	4,505,476	0.75		未知		未知
中央汇金资产管理有限责任公司	3,405,750	0.56		未知		未知
漳州市国有资产投资经营有限公司	3,017,812	0.50		未知		国有法人
中国银行股份有限公司-工银瑞信医疗保健行业股票型证券投资基金	2,040,000	0.34		未知		未知
中国人寿保险股份有限公司-分红-个人分红-005L-FH002 沪	1,999,912	0.33		未知		未知

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
漳州市九龙江集团有限公司	349,455,750	人民币普通股	349,455,750
王富济	27,037,500	人民币普通股	27,037,500
全国社保基金一零四组合	11,500,000	人民币普通股	11,500,000
招商银行股份有限公司-汇添富医疗服务灵活配置混合型证券投资基金	7,275,707	人民币普通股	7,275,707
片仔癀(漳州)医药有限公司	6,346,635	人民币普通股	6,346,635
全国社保基金四一四组合	4,505,476	人民币普通股	4,505,476
中央汇金资产管理有限责任公司	3,405,750	人民币普通股	3,405,750
漳州市国有资产投资经营有限公司	3,017,812	人民币普通股	3,017,812
中国银行股份有限公司-工银瑞信医疗保健行业股票型证券投资基金	2,040,000	人民币普通股	2,040,000
中国人寿保险股份有限公司-分红-个人分红-005L-FH002 沪	1,999,912	人民币普通股	1,999,912

<p>上述股东关联关系或一致行动的说明</p>	<p>(1) 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集团, 漳州市国有资产投资经营有限公司现为九龙江集团的全资子公司。</p> <p>(2) 片仔癀(漳州)医药公司为本公司的控股子公司。</p> <p>(3) 除此之外, 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。</p>
<p>表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明</p>	

2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

适用 不适用

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

(A) 报告期公司资产、负债构成发生重大变动说明

单位：万元

序号	项目名称	期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	期初数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比 (%)
1	应收票据	3,780.75	0.69	2,067.60	0.41	82.86
2	其他应收款	6,444.68	1.17	1,580.14	0.31	307.86
3	划分为持有待售的资产	10,586.13	1.93	0.00	0.00	100.00
4	在建工程	331.50	0.06	996.28	0.20	-66.73
5	无形资产	17,610.33	3.21	29,344.34	5.82	-39.99
6	递延所得税资产	4,365.93	0.80	3,337.10	0.66	30.83
7	其他非流动资产	906.31	0.17	6,262.84	1.24	-85.53
8	短期借款	47,759.82	8.70	35,086.00	6.96	36.12
9	应付票据	2,986.04	0.54	7,692.48	1.53	-61.18
10	预收账款	7,619.41	1.39	5,344.02	1.06	42.58
11	应交税费	7,609.99	1.39	2,756.50	0.55	176.07

序号	项目名称	期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	期初数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比 (%)
12	应付利息	39.46	0.01	1,411.01	0.28	-97.20
13	应付债券	0.00	0.00	29,986.50	5.95	-100.00
14	资产总额	548,672.08	100.00	503,781.89	100.00	8.91

说明：

- 1、应收票据期末余额3,780.75万元，比上期期末2,067.60万元，增加1,713.15万元，主要系报告期末子公司厦门片仔癀宏仁医药有限公司未到期的银行承兑汇票增加所致。
- 2、其他应收款期末余额6,444.68万元，比上期期末1,580.14万元，增加4,864.54万元，主要系由于宏观经济环境的变化和公司战略的调整，漳州片仔癀药业股份有限公司终止实施片仔癀产业园投资计划。2017年7月，公司与漳州市高新区管委会签订了《土地收回框架协议》。8月，公司与南靖县土地收购储备中心签订了《收回土地使用权协议书》，根据协议，公司将原预付70亩商业用地的项目开发建设资金及700亩地的平整费等合计5,311.10万元调整至其他应收款所致。
- 3、划分为持有待售的资产期末余额10,586.13万元，比上期期末增加10,586.13万元，主要系根据上述第2点所述协议，公司将原片仔癀产业园-片仔癀系列产品、保健品等生产基地建设项目612.96万元及产业园四块土地净值9,973.17万元调整至划分为持有待售的资产所致。
- 4、在建工程期末余额331.50万元，比上期期末996.28万元，减少664.78万元，主要系根据上述第2点所述协议，公司将原片仔癀产业园-片仔癀系列产品、保健品等生产基地建设项目612.96万元调整至划分为持有待售的资产，及子公司福建片仔癀化妆品有限公司专业实验室完成验收，由在建工程结转为固定资产所致。
- 5、无形资产期末余额17,610.33万元，比上期期末29,344.34万元，减少11,734.01万元，主要系根据上述第2点所述协议，公司将产业园四块土地净值9,973.17万元调整至划分为持有待售的资产所致。
- 6、递延所得税资产期末余额4,365.93万元，比上期期末3,337.10万元，增加1,028.83万元，主要系报告期可抵扣暂时性差异增加所致。
- 7、其他非流动资产期末余额906.31万元，比上期期末6,262.84万元，减少5,356.53万元，主要原因同根据上述第2点所述。
- 8、短期借款期末余额47,759.82万元，比上期期末35,086.00万元，增加12,673.82万元，主要系子公司厦门片仔癀宏仁医药有限公司向银行借款增加所致。

9、应付票据期末余额2,986.04万元,比上期期末7,692.48万元,减少4,706.44万元,主要系报告期末子公司厦门片仔癀宏仁医药有限公司开具银行承兑汇票金额减少所致。

10、预收账款期末余额7,619.41万元,比上期期末5,344.02万元,增加2,275.39万元,主要系报告期末母公司漳州片仔癀药业股份有限公司预收货款增加所致。

11、应交税费期末余额7,609.99万元,比上期期末2,756.50万元,增加4,853.49万元,主要系报告期末公司未交企业所得税增加所致。

12、应付利息期末余额39.46万元,比上期期末1,411.01万元,减少1,371.55万元,主要系报告期内母公司漳州片仔癀药业股份有限公司兑付到期“11片仔癀”债券利息所致。

13、应付债券期末余额0.00元,比上期期末29,986.50万元,减少29,986.50万元,主要系报告期内母公司漳州片仔癀药业股份有限公司兑付到期“11片仔癀”债券本金所致。

(B) 报告期损益表、现金流量表项目发生重大变动说明

单位：万元

科目	本期数	上年同期数	增减额	变动比例 (%)
营业收入	274,469.63	162,567.81	111,901.82	68.83
营业成本	155,884.12	73,675.47	82,208.65	111.58
税金及附加	2,999.26	1,855.04	1,144.22	61.68
销售费用	25,739.37	17,225.51	8,513.86	49.43
财务费用	-323.74	-961.76	638.02	
资产减值损失	756.80	1,293.77	-536.97	-41.50
投资收益	4,279.54	682.20	3,597.34	527.31
其他收益	14.43		14.43	100.00
营业外收入	1,012.29	295.96	716.33	242.04
营业外支出	302.49	191.87	110.62	57.65
经营活动产生的现金流量净额	70,800.91	30,885.44	39,915.47	129.24
投资活动产生的现金流量净额	8,914.67	-30,813.12	39,727.79	
筹资活动产生的现金流量净额	-37,061.74	14,848.64	-51,910.38	

说明：

1、报告期内，公司实现营业收入274,469.63万元，比上年同期162,567.81万元，增加111,901.82万元，增长68.83%，主要系子公司厦门片仔癀宏仁医药有限公司自2016年8月23日后全面承接厦门

宏仁医药有限公司业务，本报告期内新增医药商业收入86,110.71万元；以及母公司片仔癀药业主导产品片仔癀系列产品销售收入增加导致营业收入的增长。

2、报告期内，公司营业成本发生额155,884.12万元，比上年同期73,675.47万元，增加82,208.65万元，增长111.58%，主要系子公司厦门片仔癀宏仁医药有限公司自2016年8月23日后全面承接厦门宏仁医药有限公司业务，本报告期新增营业成本82,199.70万元，以及母公司销售收入增长，相应营业成本增加所致。

3、报告期内，税金及附加发生额2,999.26万元，比上年同期1,855.04万元，增加1,144.22万元，增长61.68%，主要系本报告期销售收入增加，相应流转税附加税费增加以及根据财会【2016】22号规定，自2016年5月1日期起，原计入管理费用相关税金调整到“税金及附加”科目所致。

4、报告期内，销售费用发生额25,739.37万元，比上年同期17,225.51万元，增加8,513.86万元，增长49.43%，主要系：（1）子公司厦门片仔癀宏仁医药有限公司本期销售费用增加1,989.71万元，主要是业务人员薪酬费用增加1,119.19万元，市场推广费用及运杂费等增加606.78万元。（2）子公司漳州片仔癀上海家化口腔护理有限公司拓展口腔护理产品业务需要，新增促销费、广告及业务宣传费3,028.82万元。（3）母公司漳州片仔癀药业股份有限公司为提高品牌知名度及有效促进销售的增长，新增广告及业务宣传费1,475.03万元。

5、报告期内，财务费用发生额-323.74万元，同比增加638.02万元，主要系子公司厦门片仔癀宏仁医药有限公司短期借款增加，相应利息支出增加所致。

6、报告期内，资产减值损失发生额756.80万元，比上年同期1,293.77万元，减少536.97万元，降低41.50%，主要系本期计提存货跌价准备减少所致。

7、报告期内，实现投资收益4,279.54万元，比上年同期682.20万元，增加3,597.34万元，增长527.31%，主要系本公司处置福建太尔电子科技有限公司股权当期确认投资收益增加等所致。

8、报告期内，实现其他收益14.43万元，同比增加14.43万元，根据《企业会计准则第16号—政府补助（修订）》规定，将与企业日常经营活动相关的政府补助计入其他收益所致。

9、报告期内，实现营业外收入1,012.29万元，比上年同期295.96万元，增加716.33万元，增长242.04%，主要系本报告期公司收到的政府补助增加所致。

10、报告期内，营业外支出发生额302.49万元，比上年同期191.87万元，增加110.62万元，增长57.65%，主要系子公司化妆品公司承接原漳州市家用化学品厂资产，在办理产权证过程中，承担费用126.80万元所致。

11、报告期内，经营活动产生的现金流量净额70,800.91万元，同比增加39,915.47万元，主要系本期销售收到的现金增加及募集资金定期存款到期永久性补充流动资金所致。

12、报告期内，投资活动产生的现金流量净额8,914.67万元，同比增加39,727.79万元，主要系本期投资支付的现金减少及处置太尔科技股权收到现金增加所致。

13、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额-37,061.74万元，同比减少51,910.38万元，主要系本期偿还到期应付债券等所支付的现金增加所致。

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 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

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

公司名称	漳州片仔癀药业股份有限公司
法定代表人	刘建顺
日期	2017年10月27日

四、附录

4.1 财务报表

合并资产负债表

2017 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	2,034,567,716.38	1,706,119,207.93
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	103,537.91	134,972.24
应收票据	37,807,490.06	20,675,980.44
应收账款	430,065,962.80	378,686,255.03
预付款项	82,223,849.25	94,752,403.49
应收利息	21,486,738.31	20,013,440.94
其他应收款	64,446,758.32	15,801,414.89
存货	1,225,409,963.56	1,126,010,278.23
划分为持有待售的资产	105,861,300.39	
其他流动资产	60,310,650.63	50,202,193.00
流动资产合计	4,062,283,967.61	3,412,396,146.19
非流动资产:		
可供出售金融资产	484,442,704.89	438,992,824.97
长期股权投资	384,858,354.76	461,138,475.20
投资性房地产	40,874,252.26	42,560,237.73
固定资产	244,322,248.87	246,779,447.54
在建工程	3,314,986.70	9,962,796.39
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	7,981,264.57	7,465,515.28
油气资产		
无形资产	176,103,333.44	293,443,423.70
开发支出		
商誉	20,790,000.00	20,790,000.00
长期待摊费用	9,027,199.63	8,290,653.45
递延所得税资产	43,659,346.04	33,371,021.64
其他非流动资产	9,063,114.33	62,628,386.79
非流动资产合计	1,424,436,805.49	1,625,422,782.69
资产总计	5,486,720,773.10	5,037,818,928.88

流动负债:		
短期借款	477,598,200.00	350,860,000.00
应付票据	29,860,394.28	76,924,764.65
应付账款	178,888,300.18	147,113,774.77
预收款项	76,194,082.45	53,440,218.89
应付职工薪酬	36,866,327.41	30,394,634.85
应交税费	76,099,863.94	27,564,985.81
应付利息	394,611.49	14,110,107.72
应付股利		
其他应付款	251,885,644.77	209,626,872.42
其他流动负债		
流动负债合计	1,127,787,424.52	910,035,359.11
非流动负债:		
长期借款		
应付债券		299,864,955.23
其中: 优先股		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	24,850,566.12	24,236,925.10
专项应付款	210,000.00	210,000.00
预计负债		
递延收益	17,438,022.59	18,336,745.25
递延所得税负债	38,267,465.83	32,091,280.08
其他非流动负债	2,294,668.95	2,294,668.95
非流动负债合计	83,060,723.49	377,034,574.61
负债合计	1,210,848,148.01	1,287,069,933.72
所有者权益		
股本	603,317,210.00	603,317,210.00
其他权益工具		
其中: 优先股		
永续债		
资本公积	637,542,992.68	637,886,992.68
减: 库存股	14,200,738.17	14,200,738.17
其他综合收益	155,333,110.55	124,890,595.51
专项储备		
盈余公积	360,651,241.18	360,651,241.18
一般风险准备		
未分配利润	2,294,381,871.73	1,780,856,846.71
归属于母公司所有者权益合计	4,037,025,687.97	3,493,402,147.91
少数股东权益	238,846,937.12	257,346,847.25
所有者权益合计	4,275,872,625.09	3,750,748,995.16
负债和所有者权益总计	5,486,720,773.10	5,037,818,928.88

法定代表人: 刘建顺 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

2017 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	1,314,376,147.84	1,228,019,580.16
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		134,972.24
衍生金融资产		
应收票据	9,193,427.12	4,531,010.01
应收账款	83,018,557.92	91,059,372.07
预付款项	9,990,514.59	5,650,401.64
应收利息	20,035,500.00	18,956,091.78
应收股利		
其他应收款	74,111,440.19	2,688,525.50
存货	875,226,416.64	817,136,133.03
划分为持有待售的资产	105,861,300.39	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,274,017.01	22,686.31
流动资产合计	2,494,087,321.70	2,168,198,772.74
非流动资产:		
可供出售金融资产	417,867,798.24	376,948,701.86
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,106,120,756.88	982,119,659.37
投资性房地产	56,995,754.46	65,369,728.37
固定资产	111,186,625.13	111,841,071.24
在建工程		6,129,616.61
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	25,294,367.19	127,250,083.87
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	396,489.45	50,091.00
递延所得税资产	17,936,571.04	15,832,456.77
其他非流动资产	5,649,305.96	61,678,308.42
非流动资产合计	1,741,447,668.35	1,747,219,717.51
资产总计	4,235,534,990.05	3,915,418,490.25

流动负债:		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	24,180,797.63	29,469,607.62
预收款项	55,527,082.97	25,793,508.64
应付职工薪酬	24,569,802.23	20,538,060.23
应交税费	57,580,774.62	19,718,184.19
应付利息		13,689,472.30
应付股利		
其他应付款	76,477,234.78	66,042,465.46
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	238,335,692.23	175,251,298.44
非流动负债:		
长期借款		
应付债券		299,864,955.23
长期应付款		
长期应付职工薪酬	23,868,036.48	23,224,735.46
专项应付款	210,000.00	210,000.00
预计负债		
递延收益	8,213,107.15	8,968,470.88
递延所得税负债	22,997,324.85	18,059,841.34
其他非流动负债		
非流动负债合计	55,288,468.48	350,328,002.91
负债合计	293,624,160.71	525,579,301.35
所有者权益:		
股本	603,317,210.00	603,317,210.00
其他权益工具		
资本公积	627,495,128.86	627,495,128.86
减: 库存股		
其他综合收益	115,428,703.41	88,050,810.17
专项储备		
盈余公积	360,651,241.18	360,651,241.18
未分配利润	2,235,018,545.89	1,710,324,798.69
所有者权益合计	3,941,910,829.34	3,389,839,188.90
负债和所有者权益总计	4,235,534,990.05	3,915,418,490.25

法定代表人: 刘建顺

主管会计工作负责人: 庄建珍 会计机构负责人: 黄亚龙

合并利润表

2017 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	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	991,864,983.34	665,245,047.89	2,744,696,324.42	1,625,678,146.13
其中：营业收入	991,864,983.34	665,245,047.89	2,744,696,324.42	1,625,678,146.13
二、营业总成本	746,706,542.11	466,621,236.25	2,023,010,310.00	1,072,037,586.46
其中：营业成本	578,952,185.31	344,813,777.04	1,558,841,168.26	736,754,728.72
税金及附加	10,575,164.75	6,625,925.40	29,992,590.00	18,550,385.86
销售费用	89,853,021.67	63,734,883.86	257,393,695.21	172,255,103.38
管理费用	65,981,400.72	53,937,329.83	172,452,260.18	141,157,181.42
财务费用	-1,492,024.21	-2,294,292.85	-3,237,430.16	-9,617,559.92
资产减值损失	2,836,793.87	-196,387.03	7,568,026.51	12,937,747.00
加：公允价值变动 收益（损失以“-” 号填列）	40,996.33		-8,862.61	
投资收益（损 失以“-”号填列）	14,115,240.66	-12,274.70	42,795,383.60	6,822,032.32
其中：对联营 企业和合营企业的投 资收益	1,188,225.55	-134,446.43	12,171,180.76	628,688.43
汇兑收益（损 失以“-”号填列）				
其他收益	144,275.75		144,275.75	
三、营业利润（亏损 以“-”号填列）	259,458,953.97	198,611,536.94	764,616,811.16	560,462,591.99
加：营业外收入	4,471,661.46	1,155,018.03	10,122,917.23	2,959,617.24
其中：非流动 资产处置利得	4,856.00	431.25	13,273.56	172,041.48
减：营业外支出	720,506.15	1,455,213.56	3,024,851.05	1,918,713.42
其中：非流动 资产处置损失	300,693.21	219,794.90	527,299.63	438,393.51
四、利润总额（亏损 总额以“-”号填 列）	263,210,109.28	198,311,341.41	771,714,877.34	561,503,495.81
减：所得税费用	38,481,503.57	27,791,748.53	124,054,685.97	81,936,886.86
五、净利润（净亏损 以“-”号填列）	224,728,605.71	170,519,592.88	647,660,191.37	479,566,608.95
归属于母公司所有 者的净利润	241,508,218.46	175,620,985.45	674,707,080.27	481,056,725.90

少数股东损益	-16,779,612.75	-5,101,392.57	-27,046,888.90	-1,490,116.95
六、其他综合收益的税后净额	33,197,618.14	9,505,288.25	30,775,969.37	-94,734,107.02
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	33,051,330.51	9,303,943.13	30,442,515.04	-94,356,021.50
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益				
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	33,051,330.51	9,303,943.13	30,442,515.04	-94,356,021.50
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	33,051,342.02	9,303,943.13	30,442,526.55	-94,356,021.50
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
4. 现金流量套期损益的有效部分				
5. 外币财务报表折算差额	-11.51		-11.51	
6. 其他				
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	146,287.63	201,345.12	333,454.33	-378,085.52
七、综合收益总额	257,926,223.85	180,024,881.13	678,436,160.74	384,832,501.93
归属于母公司所有者的综合收益总额	274,559,548.97	184,924,928.58	705,149,595.31	386,700,704.40
归属于少数股东的综合收益总额	-16,633,325.12	-4,900,047.45	-26,713,434.57	-1,868,202.47
八、每股收益：				
（一）基本每股收益(元/股)	0.40	0.29	1.12	0.80
（二）稀释每股收益(元/股)	0.40	0.29	1.12	0.80

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，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：刘建顺

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

2017 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	本期金额 (7-9 月)	上期金额 (7-9 月)	年初至报告期末 末金额 (1-9 月)	上年年初至报 告期末末金额 (1-9 月)
一、营业收入	411,389,353.93	315,518,126.88	1,147,409,958.31	866,552,138.66
减：营业成本	74,717,993.73	50,335,660.06	207,719,208.80	158,813,870.73
税金及附加	8,225,795.62	5,821,662.01	23,386,111.28	15,521,857.52
销售费用	31,494,345.78	18,191,340.42	89,798,771.11	67,376,544.95
管理费用	33,993,333.81	36,403,534.14	84,303,622.81	88,628,630.90
财务费用	-4,888,815.50	-3,960,217.94	-13,555,345.59	-11,667,817.92
资产减值损失	1,942,805.36	-211,966.37	4,509,570.99	3,592,024.60
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-20,817.91		-70,676.85	
投资收益（损失以“-”号填列）	13,838,073.21	52,726.00	47,460,438.95	16,170,451.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,188,225.55	-134,446.43	12,452,398.71	628,688.43
其他收益	144,275.75		144,275.75	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	279,865,426.18	208,990,840.56	798,782,056.76	560,457,479.17
加：营业外收入	4,176,453.98	713,335.16	9,598,908.87	1,997,825.90
其中：非流动资产处置利得	1,256.00		1,256.00	170,740.00
减：营业外支出	226,668.58	1,217,409.49	983,349.63	1,544,109.79
其中：非流动资产处置损失	153,898.35		172,132.68	113,696.19
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	283,815,211.58	208,486,766.23	807,397,616.00	560,911,195.28
减：所得税费用	37,933,553.26	27,913,081.24	119,808,222.10	74,368,713.47
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	245,881,658.32	180,573,684.99	687,589,393.90	486,542,481.81
五、其他综合收益的税后净额	31,706,876.11	7,453,468.02	27,377,893.24	-90,881,202.53
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益				
1. 重新计量设				

定受益计划净负债或净资产的变动				
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	31,706,876.11	7,453,468.02	27,377,893.24	-90,881,202.53
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	31,706,876.11	7,453,468.02	27,377,893.24	-90,881,202.53
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
4. 现金流量套期损益的有效部分				
5. 外币财务报表折算差额				
6. 其他				
六、综合收益总额	277,588,534.43	188,027,153.01	714,967,287.14	395,661,279.28
七、每股收益：				
(一) 基本每股收益(元/股)				
(二) 稀释每股收益(元/股)				

法定代表人：刘建顺

主管会计工作负责人：庄建珍 会计机构负责人：黄亚龙

合并现金流量表

2017 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	2,822,100,868.20	1,688,467,507.74
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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		56,438.69
收到其他与经营活动有关的现金	302,611,466.01	173,740,823.98
经营活动现金流入小计	3,124,712,334.21	1,862,264,770.41
购买商品、接受劳务支付的现金	1,619,070,647.23	815,983,493.85
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	184,056,316.76	149,517,887.55
支付的各项税费	314,197,886.95	266,546,688.50
支付其他与经营活动有关的现金	299,378,334.60	321,362,275.13
经营活动现金流出小计	2,416,703,185.54	1,553,410,345.03
经营活动产生的现金流量净额	708,009,148.67	308,854,425.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	78,209,914.50	23,600,601.60
取得投资收益收到的现金	35,458,335.51	22,175,196.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	60,880.00	179,590.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		791,823.67
收到其他与投资活动有关的现金	1,442,568.54	41,885.82
投资活动现金流入小计	115,171,698.55	46,789,097.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资	21,742,372.42	17,619,682.76

产支付的现金		
投资支付的现金	4,282,675.44	337,300,604.79
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	26,025,047.86	354,920,287.55
投资活动产生的现金流量净额	89,146,650.69	-308,131,189.75
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,150,000.00	98,700,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,150,000.00	98,700,000.00
取得借款收到的现金	406,388,200.00	238,960,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	408,538,200.00	337,660,000.00
偿还债务支付的现金	585,150,000.00	24,360,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	194,005,594.90	164,394,531.83
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	605,523.36	1,096,177.57
支付其他与筹资活动有关的现金		419,115.79
筹资活动现金流出小计	779,155,594.90	189,173,647.62
筹资活动产生的现金流量净额	-370,617,394.90	148,486,352.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,153,088.30	669,731.68
五、现金及现金等价物净增加额	424,385,316.16	149,879,319.69
加：期初现金及现金等价物余额	1,279,722,005.94	910,111,358.58
六、期末现金及现金等价物余额	1,704,107,322.10	1,059,990,678.27

法定代表人：刘建顺

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

2017 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	1,346,512,767.17	977,936,079.40
收到其他与经营活动有关的现金	196,482,882.73	14,191,945.80
经营活动现金流入小计	1,542,995,649.90	992,128,025.20
购买商品、接受劳务支付的现金	309,559,880.05	197,513,515.11
支付给职工以及为职工支付的现金	84,808,088.19	88,949,938.83
支付的各项税费	263,861,324.18	213,971,645.34
支付其他与经营活动有关的现金	126,936,239.14	10,858,244.51
经营活动现金流出小计	785,165,531.56	511,293,343.79
经营活动产生的现金流量净额	757,830,118.34	480,834,681.41
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	78,204,794.50	26,297,331.60
取得投资收益收到的现金	38,018,164.19	30,844,034.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		170,740.00
收到其他与投资活动有关的现金		41,885.82
投资活动现金流入小计	116,222,958.69	57,353,992.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,766,563.09	9,329,441.05
投资支付的现金	200,782,758.86	441,837,832.68
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	205,549,321.95	451,167,273.73
投资活动产生的现金流量净额	-89,326,363.26	-393,813,281.59
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金	300,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	179,995,646.70	157,874,015.55
支付其他与筹资活动有关的现金		171,890.79
筹资活动现金流出小计	479,995,646.70	158,045,906.34
筹资活动产生的现金流量净额	-479,995,646.70	-158,045,906.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,151,540.70	670,191.89
五、现金及现金等价物净增加额	186,356,567.68	-70,354,314.63
加：期初现金及现金等价物余额	827,719,580.16	697,153,317.18
六、期末现金及现金等价物余额	1,014,076,147.84	626,799,002.55

法定代表人：刘建顺

主管会计工作负责人：庄建珍 会计机构负责人：黄亚龙

4.2 审计报告

适用 不适用