

公司代码：600436

公司简称：片仔癀

**片仔癀**<sup>®</sup>  
**PIEN TZE HUANG**<sup>®</sup>

**漳州片仔癀药业股份有限公司**

**2019 年第三季度报告**

## 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 杨海鹏 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

主要财务数据	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	8,427,436,048.86	6,657,757,885.18	26.58
归属于上市公司股东的净资产	6,279,078,500.18	5,016,487,607.83	25.17
主要财务数据	年初至报告期末 (1-9月)	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	1,124,147,636.90	110,187,337.73	920.21
主要财务数据	年初至报告期末 (1-9月)	年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减 (%)
营业收入	4,341,597,912.13	3,585,877,369.29	21.07
归属于上市公司股东的净利润	1,109,054,289.71	919,946,372.38	20.56

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,103,410,524.77	905,345,441.43	21.88
加权平均净资产收益率(%)	19.69	20.60	减少0.91个百分点
基本每股收益(元/股)	1.84	1.52	21.05
稀释每股收益(元/股)	1.84	1.52	21.05

## 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	133,895.18	218,244.27	
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	548,301.57	3,389,005.28	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		2,279.88	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	534,750.68	1,102,604.55	
对外委托贷款取得的损益	20,723.60	65,534.92	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,109,867.27	4,395,528.38	
少数股东权益影响额(税后)	-714,323.55	-2,247,785.79	
所得税影响额	-605,952.81	-1,281,646.55	
合计	4,027,261.94	5,643,764.94	

## 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)		69,078				
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	0	质押	81,060,000	国家
王富济	27,037,500	4.48	0	未知		境内自然人
香港中央结算有限公司	13,159,878	2.18	0	未知		未知
中国证券金融股份有限公司	11,253,490	1.87	0	未知		未知
中国工商银行股份有限公司—汇添富价值精选混合型证券投资基金	4,000,044	0.66	0	未知		未知
深圳市林园投资管理有限责任公司—林园投资 21 号私募投资基金	3,900,873	0.65	0	未知		未知
中央汇金资产管理有限责任公司	3,405,750	0.56	0	未知		未知
漳州市国有资产投资经营有限公司	3,017,812	0.50	0	未知		国有法人
深圳市林园投资管理有限责任公司—林园投资 29 号私募投资基金	2,557,887	0.42	0	未知		未知
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	2,229,604	0.37	0	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			
香港中央结算有限公司	13,159,878	人民币普通股	13,159,878			
中国证券金融股份有限公司	11,253,490	人民币普通股	11,253,490			
中国工商银行股份有限公司—汇添富价值精选混合型证券投资基金	4,000,044	人民币普通股	4,000,044			
深圳市林园投资管理有限责任公司—林园投资 21 号私募投资基金	3,900,873	人民币普通股	3,900,873			
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			
深圳市林园投资管理有限责任公司—林园投资 29 号私募投资基金	2,557,887	人民币普通股	2,557,887			

中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	2,229,604	人民币普通股	2,229,604
上述股东关联关系 或一致行动的说明	<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) 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>		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无。		

### 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、负债项目发生重大变动说明

单位：万元

序号	项目名称	期末数	期末数占 资产总额 比例 (%)	期初数	期初数占 资产总额 比例 (%)	期末金额 较期初金 额变动比 例 (%)
1	货币资金	418,211.50	49.62	278,653.37	41.85	50.08
2	交易性金融资产	8.69	0.01	-	-	100.00
3	以公允价值计量且 其变动计入当期损 益的金融资产	-	-	4.68	0.01	-100.00
4	应收票据	875.42	0.10	6,895.26	1.04	-87.30
5	预付款项	9,247.51	1.10	15,308.83	2.30	-39.59
6	应收款项融资	9,004.07	1.07	-	-	100.00
7	其他应收款	10,270.77	1.22	4,057.60	0.61	153.12
8	其中：应收股利	1,320.00	0.16	-	-	100.00
9	一年内到期的非流 动资产	200.00	0.02	-	-	100.00

10	可供出售金融资产	-	-	35,722.55	5.37	-100.00
11	长期应收款	429.00	0.05	858.00	0.13	-50.00
12	其他权益工具投资	40,520.16	4.81	-	-	100.00
13	无形资产	16,994.17	2.02	12,106.45	1.82	40.37
14	递延所得税资产	9,132.20	1.08	6,426.24	0.97	42.11
15	其他非流动资产	2,010.78	0.24	1,517.31	0.23	32.52
16	短期借款	79,500.00	9.43	59,959.00	9.01	32.59
17	应付票据	3,450.00	0.41	5,877.55	0.88	-41.30
18	应付账款	25,081.85	2.97	19,131.85	2.87	31.10
19	预收款项	2,404.87	0.29	9,007.16	1.35	-73.30
20	应付职工薪酬	7,396.65	0.88	5,117.67	0.77	44.53
21	应交税费	28,878.64	3.43	8,799.90	1.32	228.17
22	其他应付款	27,653.88	3.28	21,079.61	3.17	31.19
23	递延所得税负债	3,775.99	0.45	1,495.11	0.22	152.56
24	资本公积	107,805.25	12.79	63,815.74	9.59	68.93
25	库存股	-	-	1,420.07	0.21	-100.00
26	其他综合收益	17,678.91	2.10	11,563.35	1.74	52.89

说明：1、货币资金增加主要系公司销售收到现金增加及子公司片仔癀（漳州）医药有限公司处置其持有母公司股票收回现金所致。

2、交易性金融资产增加主要系公司执行新金融工具准则将申购新股类的期末尚未出售股票重分类所致。

3、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产减少主要系公司执行新金融工具准则将申购新股类的期末尚未出售股票重分类所致。

4、应收票据减少主要系公司执行新金融工具准则，将既以收取合同流量为目的又以出售为目标的票据重分类至应收款项融资列报所致。

5、预付款项减少主要系子公司厦门片仔癀宏仁医药有限公司在报告期末预付货款减少所致。

6、应收款项融资增加主要系公司执行新金融工具准则，将既以收取合同流量为目的又以出售为目标的票据重分类至应收款项融资列报所致。

7、其他应收款增加主要系子公司厦门片仔癀宏仁医药有限公司在报告期末应收供应商的未兑现优惠增加所致。

8、应收股利增加主要系报告期内福建同春药业股份有限公司宣告现金分红，公司按持股比例确认应收股利，在报告期末尚未收到该项分红款所致。

- 9、一年内到期的非流动资产增加系子公司福建片仔癀电子商务有限公司向四川齐祥片仔癀麝业有限责任公司提供委托贷款 200 万元，自 2017 年 3 月 31 日到 2020 年 3 月 30 日止，将于一年内到期，故从其他非流动资产转至一年内到期的非流动资产列示。
- 10、可供出售金融资产减少主要系公司执行新金融工具准则，将原列报于可供出售金融资产的相关金融资产指定为其他权益工具投资所致。
- 11、长期应收款减少主要系根据《厦门片仔癀宏仁医药有限公司出资协议》以及《厦门片仔癀宏仁医药有限公司出资协议之补充协议》约定，厦门片仔癀宏仁医药有限公司实现 2018 年度业绩考核利润，厦门市海沧区宏健投资合伙企业（有限合伙）及厦门市海沧区宏展投资合伙企业（有限合伙）分别向厦门片仔癀宏仁医药有限公司支付无形资产的调整价格进度款 198 万元、231 万元导致余额减少。
- 12、其他权益工具投资增加主要系公司执行新金融工具准则，将原列报于可供出售金融资产的相关金融资产指定为其他权益工具投资及该类权益工具的公允价值上涨所致。
- 13、无形资产增加主要系公司并购福建片仔癀健康科技有限公司所致。
- 14、递延所得税资产增加主要系报告期根据营销计划预提费用增加，相应计提的递延所得税资产增加及本报告期新增合并福建片仔癀健康科技有限公司所致。
- 15、其他非流动资产增加主要系母公司加大生产线改造投入所致。
- 16、短期借款增加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。
- 17、应付票据减少主要系报告期公司以票据结算的采购款减少所致。
- 18、应付账款增加主要系公司在报告期末应付货款增加所致。
- 19、预收账款减少主要系公司在报告期末预收货款减少所致。
- 20、应付职工薪酬增加主要系公司在报告期末职工薪酬计提增加所致。
- 21、应交税费增加主要系子公司片仔癀（漳州）医药有限公司在报告期末处置其持有母公司股票导致未交增值税、企业所得税增加。
- 22、其他应付款增加主要系根据公司的营销计划在报告期末预提将用于市场推广的相关费用增加所致。

23、递延所得税负债增加主要系公司在报告期末其他权益工具投资公允价值上涨所致。

24、资本公积增加主要系报告期内子公司片仔癀（漳州）医药有限公司处置其持有母公司股票，累计计入其他综合收益的部分转入留存收益导致本公司按照持股比例相应增加资本公积所致。

25、库存股减少系子公司片仔癀（漳州）医药有限公司在报告期末处置其持有母公司股票所致。

26、其他综合收益增加主要系公司在报告期末其他权益工具投资公允价值上涨所致。

(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

序号	项目名称	本期数	上年同期数	增减额	变动比例 (%)
1	研发费用	8,621.13	4,571.66	4,049.47	88.58
2	财务费用	-1,384.19	-826.17	-558.02	不适用
3	资产减值损失	390.66	-85.12	475.78	不适用
4	信用减值损失	474.56	--	474.56	100%
5	其他收益	252.55	910.76	-658.21	-72.27
6	公允价值变动收益	5.67	-1.3	6.97	不适用
7	资产处置收益	20.29	1,531.08	-1,510.79	-98.67
8	营业外收入	651.74	81.40	570.34	700.66
9	营业外支出	124.30	640.25	-515.95	-80.59
10	经营活动产生的现金流量净额	112,414.76	11,018.73	101,396.03	920.22
11	投资活动产生的现金流量净额	72,661.07	15,286.40	57,374.67	375.33
12	筹资活动产生的现金流量净额	-23,328.24	-9,501.20	-13,827.04	不适用

- 1、研发费用增加主要系母公司加大研发投入所致。
- 2、财务费用减少主要系定期存款利息收入增加及汇兑收益增加所致。
- 3、资产减值损失增加主要系计提存货跌价准备增加所致。
- 4、信用减值损失增加主要系计提应收款项坏账准备增加所致。
- 5、其他收益减少主要系收到的政府补助减少所致。
- 6、公允价值变动收益增加主要系公司所持新股公允价值变动增加所致。
- 7、资产处置收益减少主要系公司上年同期收回南靖县G2012-51、G2012-54、G2013-79、

G2013-86号4宗土地补偿款，处置收益1,479.16万元，本报告期无此类业务。

8、营业外收入增加主要系公司确认无需缴纳2018年预提的与政府收回南靖县G2012-51、G2012-54、G2013-79、G2013-86号4宗土地有关的增值税以及清理无需支付的应付款项所致。

9、营业外支出减少主要系（1）上年同期参股公司漳州片仔癀爱之味生技食品有限公司收到漳浦县国土资源局《征缴土地闲置决定书》，根据《决定书》要求确认预计负债379.60万元。2018年12月28日，漳州市芗城区人民法院（2018）闽0602行初95号行政判决书，判决撤销《征缴土地闲置决定书》。本报告期无此类业务。（2）公司公益性捐赠支出减少。

10、经营活动产生的现金流量净额增加主要系销售业务收到的现金增加及母公司部分定期存款到期，作为现金及现金等价物在现金流量表上列示所致。

11、投资活动产生的现金流量净额增加主要系子公司片仔癀（漳州）医药有限公司处置其持有母公司股票收到现金增加及公司报告期投资支付的现金减少所致。

12、筹资活动产生的现金流量净额减少主要系报告期公司分配股利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	2019年10月23日

## 四、 附录

## 4.1 财务报表

## 合并资产负债表

2019 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	2019 年 9 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>		
货币资金	4,182,114,988.87	2,786,533,726.03
交易性金融资产	86,867.72	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		46,841.40
应收票据	8,754,187.70	68,952,557.39
应收账款	561,216,505.88	443,670,790.47
应收款项融资	90,040,681.11	
预付款项	92,475,147.34	153,088,342.43
其他应收款	102,707,652.54	40,575,956.73
其中: 应收利息	13,486,629.74	12,774,340.06
应收股利	13,200,000.00	
存货	1,871,032,104.14	1,667,487,819.60
一年内到期的非流动资产	2,000,000.00	
其他流动资产	85,433,647.75	69,716,425.86
流动资产合计	6,995,861,783.05	5,230,072,459.91
<b>非流动资产:</b>		
可供出售金融资产		357,225,545.80
长期应收款	4,290,000.00	8,580,000.00
长期股权投资	423,829,668.52	536,321,876.14
其他权益工具投资	405,201,588.90	
投资性房地产	33,602,846.01	38,571,883.15
固定资产	234,628,294.32	231,427,477.76
在建工程	3,514,780.35	4,721,944.50
生产性生物资产	13,313,373.40	12,679,175.27
无形资产	169,941,661.19	121,064,514.76
商誉	6,096,505.10	6,096,505.10
长期待摊费用	25,725,705.47	31,561,017.76
递延所得税资产	91,321,995.34	64,262,417.97
其他非流动资产	20,107,847.21	15,173,067.06
非流动资产合计	1,431,574,265.81	1,427,685,425.27

资产总计	8,427,436,048.86	6,657,757,885.18
<b>流动负债：</b>		
短期借款	795,000,000.00	599,590,000.00
应付票据	34,500,000.00	58,775,489.00
应付账款	250,818,498.16	191,318,529.58
预收款项	24,048,725.33	90,071,566.07
应付职工薪酬	73,966,500.40	51,176,717.46
应交税费	288,786,387.90	87,998,962.99
其他应付款	276,538,841.57	210,796,089.13
其中：应付利息	642,554.98	735,681.06
应付股利		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,743,658,953.36	1,289,727,354.23
<b>非流动负债：</b>		
长期借款		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	25,505,746.44	24,770,286.52
预计负债		
递延收益	18,141,794.53	18,146,935.01
递延所得税负债	37,759,861.73	14,951,089.88
其他非流动负债	2,544,668.95	2,544,668.95
非流动负债合计	83,952,071.65	60,412,980.36
负债合计	1,827,611,025.01	1,350,140,334.59
<b>所有者权益（或股东权益）</b>		
实收资本（或股本）	603,317,210.00	603,317,210.00
资本公积	1,078,052,502.98	638,157,404.91
减：库存股		14,200,738.17
其他综合收益	176,789,128.91	115,633,453.10
盈余公积	556,512,871.68	556,516,503.02
未分配利润	3,864,406,786.61	3,117,063,774.97
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	6,279,078,500.18	5,016,487,607.83
少数股东权益	320,746,523.67	291,129,942.76
所有者权益（或股东权益）合计	6,599,825,023.85	5,307,617,550.59
负债和所有者权益（或股东权益）总计	8,427,436,048.86	6,657,757,885.18

法定代表人：刘建顺

主管会计工作负责人：杨海鹏

会计机构负责人：黄亚龙

## 母公司资产负债表

2019 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	2019 年 9 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>		
货币资金	2,395,898,734.01	2,028,616,778.61
交易性金融资产	43,433.86	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		23,420.70
应收票据	364,800.00	10,077,757.99
应收账款	102,528,837.97	64,062,861.80
应收款项融资		
预付款项	5,468,357.67	5,528,807.65
其他应收款	28,378,865.15	11,650,774.03
其中: 应收利息	11,969,918.91	11,250,760.49
应收股利	13,200,000.00	
存货	1,308,065,420.63	1,160,150,356.93
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,060,097.66	4,020,194.68
流动资产合计	3,846,808,546.95	3,284,130,952.39
<b>非流动资产:</b>		
可供出售金融资产		300,771,511.16
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,498,161,358.82	1,333,319,186.96
其他权益工具投资	338,650,226.04	
投资性房地产	40,210,777.96	44,750,972.95
固定资产	108,007,954.27	109,766,655.34
在建工程		
生产性生物资产		
无形资产	29,624,449.70	24,401,290.90
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	15,526,933.03	18,404,272.40
递延所得税资产	21,335,308.36	17,994,005.93
其他非流动资产	14,446,144.07	10,211,089.28
非流动资产合计	2,065,963,152.25	1,859,618,984.92
资产总计	5,912,771,699.20	5,143,749,937.31
<b>流动负债:</b>		

短期借款		
应付票据		
应付账款	23,151,277.07	29,389,253.34
预收款项	6,148,282.72	24,041,807.64
应付职工薪酬	48,610,235.18	31,479,187.06
应交税费	85,040,092.22	52,818,676.12
其他应付款	65,754,476.93	66,124,343.65
其中：应付利息		
应付股利		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	228,704,364.12	203,853,267.81
<b>非流动负债：</b>		
长期借款		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	23,313,224.44	22,570,389.36
预计负债		
递延收益	8,097,700.81	7,933,137.70
递延所得税负债	9,502,877.88	1,688,687.32
其他非流动负债		
非流动负债合计	40,913,803.13	32,192,214.38
负债合计	269,618,167.25	236,045,482.19
<b>所有者权益（或股东权益）</b>		
实收资本（或股本）	603,317,210.00	603,317,210.00
资本公积	628,219,129.59	628,219,129.59
减：库存股		
其他综合收益	132,718,302.78	79,437,572.11
盈余公积	556,512,871.68	556,516,503.02
未分配利润	3,722,386,017.90	3,040,214,040.40
所有者权益（或股东权益）合计	5,643,153,531.95	4,907,704,455.12
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,912,771,699.20	5,143,749,937.31

法定代表人：刘建顺

主管会计工作负责人：杨海鹏

会计机构负责人：黄亚龙

## 合并利润表

2019 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	2019 年第三季度 (7-9 月)	2018 年第三季度 (7-9 月)	2019 年前三季度 (1-9 月)	2018 年前三季度 (1-9 月)
一、营业总收入	1,447,266,065.54	1,182,007,257.18	4,341,597,912.13	3,585,877,369.29
其中：营业收入	1,447,266,065.54	1,182,007,257.18	4,341,597,912.13	3,585,877,369.29
二、营业总成本	1,034,163,006.58	841,695,517.33	3,046,938,195.38	2,547,306,208.44
其中：营业成本	802,317,470.76	682,743,894.10	2,398,280,313.69	2,014,639,171.36
税金及附加	10,371,670.35	8,123,098.92	35,862,597.10	32,648,535.14
销售费用	118,762,163.30	77,831,344.81	357,832,295.61	298,668,736.64
管理费用	71,910,033.45	59,027,154.78	182,593,588.46	163,894,858.65
研发费用	34,097,540.46	17,829,941.23	86,211,269.62	45,716,648.42
财务费用	-3,295,871.74	-3,859,916.51	-13,841,869.10	-8,261,741.77
其中：利息费用	8,946,358.34	7,654,785.68	24,245,119.87	19,894,293.08
利息收入	9,322,088.74	10,782,177.66	34,729,150.76	26,638,174.08
加：其他收益	334,827.82	5,760,144.57	2,525,531.53	9,107,625.66
投资收益 (损失以“-”号填列)	7,740,668.11	11,327,498.51	26,797,820.49	22,372,430.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	7,330,472.76	10,927,319.80	21,256,821.34	18,753,662.53
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	-7,802.66	-39,333.62	56,668.96	-13,037.20
信用减值损失 (损失以“-”号填列)	123,099.14		-4,745,629.40	
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	-1,159,802.98	1,841,151.65	-3,906,588.63	851,218.95
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	118,290.24	63,041.12	202,891.75	15,310,784.93
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)	420,252,338.63	359,264,242.08	1,315,590,411.45	1,086,200,183.76
加：营业外收入	5,529,512.11	465,946.39	6,517,378.69	814,028.98
减：营业外支出	1,190,566.16	69,240.95	1,243,024.04	6,402,496.15
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	424,591,284.58	359,660,947.52	1,320,864,766.10	1,080,611,716.59
减：所得税费用	60,460,323.03	56,073,251.12	199,767,332.35	169,786,206.91
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)	364,130,961.55	303,587,696.40	1,121,097,433.75	910,825,509.68
(一)按经营持续性分类				
1.持续经营净利润(净亏	363,138,070.65	302,934,165.23	1,119,922,861.98	909,859,345.68

损以“-”号填列)				
2. 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)	992,890.90	653,531.17	1,174,571.77	966,164.00
(二)按所有权归属分类				
1. 归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)	362,507,674.29	302,413,419.33	1,109,054,289.71	919,946,372.38
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	1,623,287.26	1,174,277.07	12,043,144.04	-9,120,862.70
六、其他综合收益的税后净额	-18,113,297.67	-20,764,286.86	63,579,860.33	-89,943,938.94
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-17,737,527.01	-21,159,662.30	63,005,174.95	-89,583,509.04
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	-18,822,434.97		61,752,371.71	
1. 其他权益工具投资公允价值变动	-18,822,434.97		61,752,371.71	
(二)将重分类进损益的其他综合收益	1,084,907.96	-21,159,662.30	1,252,803.24	-89,583,509.04
1. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-22,725,214.75		-92,904,898.71
2. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-123,055.93		-144,742.36	
3. 外币财务报表折算差额	1,207,963.89	1,565,552.45	1,397,545.60	3,321,389.67
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-375,770.66	395,375.44	574,685.38	-360,429.90
七、综合收益总额	346,017,663.88	282,823,409.54	1,184,677,294.08	820,881,570.74
归属于母公司所有者的综合收益总额	344,770,147.28	281,253,757.03	1,172,059,464.66	830,362,863.34
归属于少数股东的综合收益总额	1,247,516.60	1,569,652.51	12,617,829.42	-9,481,292.60
八、每股收益:				
(一)基本每股收益(元/股)	0.60	0.5	1.84	1.52
(二)稀释每股收益(元/股)	0.60	0.5	1.84	1.52

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：杨海鹏

会计机构负责人：黄亚龙

## 母公司利润表

2019 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	2019 年第三季度 (7-9 月)	2018 年第三季度 (7-9 月)	2019 年前三季度 (1-9 月)	2018 年前三季度 (1-9 月)
一、营业收入	612,806,754.66	436,488,484.45	1,804,018,083.51	1,474,154,903.80
减：营业成本	124,667,569.56	92,232,780.44	370,543,373.81	290,075,107.18
税金及附加	6,988,542.62	5,899,763.95	26,141,146.83	24,262,216.64
销售费用	24,121,022.66	14,230,322.00	96,420,465.22	83,352,962.44
管理费用	30,535,127.17	24,604,470.64	71,072,154.92	67,354,626.25
研发费用	31,076,029.70	14,818,692.53	76,753,085.49	37,463,658.89
财务费用	-5,887,419.04	-10,303,760.53	-26,647,663.27	-23,840,735.81
其中：利息费用				
利息收入	2,746,514.34	7,175,294.84	21,888,602.76	19,164,805.51
加：其他收益	290,345.89	3,519,899.03	1,865,233.18	6,658,991.59
投资收益 (损失以“-”号填列)	7,732,495.19	11,236,840.77	24,083,625.13	19,541,034.53
其中：对联营企业和 合营企业的投资收益	7,400,777.24	10,997,624.28	21,338,701.10	18,964,575.99
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	-3,901.32	-19,666.81	28,334.48	
信用减值损失 (损失以“-”号填列)	866,608.70		-1,213,226.04	
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	-1,678,086.28	1,880,556.05	-2,872,824.45	3,003,532.16
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	188,190.88	64,481.40	188,190.88	15,346,333.13
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)	408,701,535.05	311,688,325.86	1,211,814,853.69	1,040,036,959.62
加：营业外收入	4,042,794.19	99,044.41	4,916,896.38	99,044.75
减：营业外支出	60,555.84	694.41	88,602.24	2,470,986.59
三、利润总额(亏损 总额以“-”号填列)	412,683,773.40	311,786,675.86	1,216,643,147.83	1,037,665,017.78
减：所得税费用	57,212,447.98	45,370,711.92	172,448,162.33	152,951,422.17
四、净利润(净亏损以 “-”号填列)	355,471,325.42	266,415,963.94	1,044,194,985.50	884,713,595.61
(一)持续经营净利润 (净亏损以“-”号填 列)	355,471,325.42	266,415,963.94	1,044,194,985.50	884,713,595.61
五、其他综合收益的税 后净额	-16,803,044.86	-26,358,937.78	54,922,513.66	-89,592,344.81

（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-16,803,044.86		54,922,513.66	
3. 其他权益工具投资公允价值变动	-16,803,044.86		54,922,513.66	
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-26,358,937.78		-89,592,344.81
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-26,358,937.78		-89,592,344.81
六、综合收益总额	338,668,280.56	240,057,026.16	1,099,117,499.16	795,121,250.80
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：杨海鹏

会计机构负责人：黄亚龙

## 合并现金流量表

2019 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	2019 年前三季度 (1-9 月)	2018 年前三季度 (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	4,858,942,687.25	3,643,571,600.73
收到的税费返还	237,883.13	1,285,722.84
收到其他与经营活动有关的现金	349,493,668.78	37,108,019.88
经营活动现金流入小计	5,208,674,239.16	3,681,965,343.45
购买商品、接受劳务支付的现金	3,000,621,037.00	2,349,241,426.77
支付给职工及为职工支付的现金	231,643,189.45	221,719,330.11
支付的各项税费	510,904,687.24	421,322,225.87
支付其他与经营活动有关的现金	341,357,688.57	579,495,022.97
经营活动现金流出小计	4,084,526,602.26	3,571,778,005.72
经营活动产生的现金流量净额	1,124,147,636.90	110,187,337.73
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	19,102,937.43	46,202,378.66
取得投资收益收到的现金	685,156,648.49	11,845,671.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产 收回的现金净额	2,939,649.96	170,844,525.54
收到其他与投资活动有关的现金	57,639,720.83	
投资活动现金流入小计	764,838,956.71	228,892,575.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产 支付的现金	31,432,798.44	22,953,371.57
投资支付的现金	6,795,415.77	53,075,252.76
投资活动现金流出小计	38,228,214.21	76,028,624.33
投资活动产生的现金流量净额	726,610,742.50	152,863,950.92
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	1,379,000.00	3,587,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现 金	1,379,000.00	3,587,000.00
取得借款收到的现金	814,380,000.00	637,090,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	4,290,000.00	5,720,000.00
筹资活动现金流入小计	820,049,000.00	646,397,000.00
偿还债务支付的现金	657,005,297.95	465,190,080.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	385,053,563.04	275,633,000.70
支付其他与筹资活动有关的现金	11,272,561.55	585,900.00
筹资活动现金流出小计	1,053,331,422.54	741,408,980.70
筹资活动产生的现金流量净额	-233,282,422.54	-95,011,980.70

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	6,800,535.93	-2,328,789.48
五、现金及现金等价物净增加额	1,624,276,492.79	165,710,518.47
加：期初现金及现金等价物余额	2,171,507,612.38	1,601,998,862.67
六、期末现金及现金等价物余额	3,795,784,105.17	1,767,709,381.14

法定代表人：刘建顺

主管会计工作负责人：杨海鹏

会计机构负责人：黄亚龙

## 母公司现金流量表

2019 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	2019 年前三季度 (1-9 月)	2018 年前三季度 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	1,972,586,661.18	1,623,342,321.79
收到的税费返还	226,159.10	
收到其他与经营活动有关的现金	263,046,941.49	24,385,214.60
经营活动现金流入小计	2,235,859,761.77	1,647,727,536.39
购买商品、接受劳务支付的现金	549,325,314.54	599,276,069.24
支付给职工及为职工支付的现金	93,596,652.85	89,826,512.11
支付的各项税费	365,113,886.71	320,008,710.12
支付其他与经营活动有关的现金	108,851,005.66	316,245,575.59
经营活动现金流出小计	1,116,886,859.76	1,325,356,867.06
经营活动产生的现金流量净额	1,118,972,902.01	322,370,669.33
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	28,246,266.67	45,988,608.66
取得投资收益收到的现金	2,229,198.68	8,400,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,568,000.00	170,608,781.19
投资活动现金流入小计	33,043,465.35	224,997,389.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	20,234,779.95	8,566,861.37
投资支付的现金	181,161,354.48	73,379,282.86
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	201,396,134.43	81,946,144.23
投资活动产生的现金流量净额	-168,352,669.08	143,051,245.62
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	361,990,326.00	259,426,400.30
筹资活动现金流出小计	361,990,326.00	259,426,400.30
筹资活动产生的现金流量净额	-361,990,326.00	-259,426,400.30
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	5,384,717.58	-5,567,555.11
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	594,014,624.51	200,427,959.54
加：期初现金及现金等价物余额	1,601,580,171.47	977,787,222.35
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	2,195,594,795.98	1,178,215,181.89

法定代表人：刘建顺

主管会计工作负责人：杨海鹏

会计机构负责人：黄亚龙

4.2 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	2,786,533,726.03	2,786,533,726.03	
交易性金融资产		46,841.40	46,841.40
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	46,841.40		-46,841.40
应收票据	68,952,557.39	12,076,343.11	-56,876,214.28
应收账款	443,670,790.47	443,670,790.47	
应收款项融资		56,220,617.80	56,220,617.80
预付款项	153,088,342.43	153,088,342.43	
其他应收款	40,575,956.73	40,374,378.02	-201,578.71
其中: 应收利息	12,774,340.06	12,774,340.06	
应收股利			
存货	1,667,487,819.60	1,667,487,819.60	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	69,716,425.86	69,716,425.86	
流动资产合计	5,230,072,459.91	5,229,215,284.72	-857,175.19
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产	357,225,545.80		-357,225,545.80
持有至到期投资			
长期应收款	8,580,000.00	8,580,000.00	
长期股权投资	536,321,876.14	536,321,876.14	
其他权益工具投资		355,294,036.40	355,294,036.40
其他非流动金融资产			
投资性房地产	38,571,883.15	38,571,883.15	
固定资产	231,427,477.76	231,427,477.76	
在建工程	4,721,944.50	4,721,944.50	
生产性生物资产	12,679,175.27	12,679,175.27	
无形资产	121,064,514.76	121,064,514.76	
商誉	6,096,505.10	6,096,505.10	
长期待摊费用	31,561,017.76	31,561,017.76	
递延所得税资产	64,262,417.97	64,751,290.34	488,872.37
其他非流动资产	15,173,067.06	15,173,067.06	
非流动资产合计	1,427,685,425.27	1,426,242,788.24	-1,442,637.03
资产总计	6,657,757,885.18	6,655,458,072.96	-2,299,812.22

<b>流动负债：</b>			
短期借款	599,590,000.00	599,590,000.00	
应付票据	58,775,489.00	58,775,489.00	
应付账款	191,318,529.58	191,318,529.58	
预收款项	90,071,566.07	90,071,566.07	
应付职工薪酬	51,176,717.46	51,176,717.46	
应交税费	87,998,962.99	87,998,962.99	
其他应付款	210,796,089.13	210,796,089.13	
其中：应付利息	735,681.06	735,681.06	
应付股利			
流动负债合计	1,289,727,354.23	1,289,727,354.23	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
长期应付职工薪酬	24,770,286.52	24,770,286.52	
预计负债			
递延收益	18,146,935.01	18,146,935.01	
递延所得税负债	14,951,089.88	14,951,089.88	
其他非流动负债	2,544,668.95	2,544,668.95	
非流动负债合计	60,412,980.36	60,412,980.36	
负债合计	1,350,140,334.59	1,350,140,334.59	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	603,317,210.00	603,317,210.00	
资本公积	638,157,404.91	638,157,404.91	
减：库存股	14,200,738.17	14,200,738.17	
其他综合收益	115,633,453.10	113,783,953.96	-1,849,499.14
盈余公积	556,516,503.02	556,512,871.68	-3,631.34
未分配利润	3,117,063,774.97	3,116,923,625.09	-140,149.88
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	5,016,487,607.83	5,014,494,327.47	-1,993,280.36
少数股东权益	291,129,942.76	290,823,410.90	-306,531.86
所有者权益（或股东权益）合计	5,307,617,550.59	5,305,317,738.37	-2,299,812.22
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,657,757,885.18	6,655,458,072.96	-2,299,812.22

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》及《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》，本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则。根据衔接规定，对比可比期间信息不予调整，首日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初未分配利润或其他综合收益。

## 母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	2,028,616,778.61	2,028,616,778.61	
交易性金融资产		23,420.70	23,420.70
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	23,420.70		-23,420.70
应收票据	10,077,757.99	10,024,698.49	-53,059.50
应收账款	64,062,861.80	64,062,861.80	
应收款项融资			
预付款项	5,528,807.65	5,528,807.65	
其他应收款	11,650,774.03	11,661,111.95	10,337.92
其中: 应收利息	11,250,760.49	11,250,760.49	
应收股利			
存货	1,160,150,356.93	1,160,150,356.93	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	4,020,194.68	4,020,194.68	
流动资产合计	3,284,130,952.39	3,284,088,230.81	-42,721.58
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
可供出售金融资产	300,771,511.16		-300,771,511.16
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,333,319,186.96	1,333,319,186.96	
其他权益工具投资		298,840,001.76	298,840,001.76
其他非流动金融资产			
投资性房地产	44,750,972.95	44,750,972.95	
固定资产	109,766,655.34	109,766,655.34	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	24,401,290.90	24,401,290.90	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	18,404,272.40	18,404,272.40	
递延所得税资产	17,994,005.93	18,290,140.58	296,134.65
其他非流动资产	10,211,089.28	10,211,089.28	
非流动资产合计	1,859,618,984.92	1,857,983,610.17	-1,635,374.75
资产总计	5,143,749,937.31	5,142,071,840.98	-1,678,096.33

<b>流动负债：</b>			
短期借款			
应付票据			
应付账款	29,389,253.34	29,389,253.34	
预收款项	24,041,807.64	24,041,807.64	
应付职工薪酬	31,479,187.06	31,479,187.06	
应交税费	52,818,676.12	52,818,676.12	
其他应付款	66,124,343.65	66,124,343.65	
其中：应付利息			
应付股利			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	203,853,267.81	203,853,267.81	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	22,570,389.36	22,570,389.36	
预计负债			
递延收益	7,933,137.70	7,933,137.70	
递延所得税负债	1,688,687.32	1,688,687.32	
其他非流动负债			
非流动负债合计	32,192,214.38	32,192,214.38	
负债合计	236,045,482.19	236,045,482.19	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	603,317,210.00	603,317,210.00	
资本公积	628,219,129.59	628,219,129.59	
减：库存股			
其他综合收益	79,437,572.11	77,795,789.12	-1,641,782.99
盈余公积	556,516,503.02	556,512,871.68	-3,631.34
未分配利润	3,040,214,040.40	3,040,181,358.40	-32,682.00
所有者权益 （或股东权益）合计	4,907,704,455.12	4,906,026,358.79	-1,678,096.33
负债和所有者权益 （或股东权益）总计	5,143,749,937.31	5,142,071,840.98	-1,678,096.33

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》及《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》，本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则。根据衔接规定，

对比可比期间信息不予调整，首日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初未分配利润或其他综合收益。

4.3 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

4.4 审计报告

适用 不适用