

漳州片仔癀药业股份有限公司
2014 年第三季度报告

2014 年 10 月 24 日

目录

一、	重要提示.....	3
二、	公司主要财务数据和股东变化.....	3
三、	重要事项.....	5
四、	附录.....	11

一、重要提示

- 1.1 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员应当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）杨志红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	3,386,192,115.63	3,259,294,355.86	3.89
归属于上市公司股东的净资产	2,663,485,652.58	2,506,237,335.71	6.27
	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	141,530,024.88	175,423,500.86	-19.32
	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	1,087,729,785.79	1,074,846,989.20	1.20
归属于上市公司股东的净利润	298,772,223.64	355,080,593.67	-15.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	293,876,302.81	333,766,420.83	-11.95
加权平均净资产收益率 (%)	11.50	18.69	减少 7.19 个百分点
基本每股收益 (元/股)	1.86	2.27	-18.06
稀释每股收益 (元/股)	1.86	2.27	-18.06

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	-196,977.46	-250,511.16
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	614,289.08	4,366,570.23
非货币性资产交换损益	625,843.92	1,877,531.76
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-20,535.03	-350,596.85
所得税影响额	-150,483.47	-828,470.13
少数股东权益影响额（税后）	25,598.02	81,396.98
合计	897,735.06	4,895,920.83

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）		23,836					
前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	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	
漳州市九龙江建设有限公司	0	93,188,200	57.92		无		国家
王富济	85,000	7,353,000	4.57		未知		未知
片仔癀（漳州）医药有限公司	0	1,871,930	1.16		无		国有法人
全国社保基金四一四组合	519,887	1,842,266	1.15		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	928,399	1,324,022	0.82		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	1,075,944	1,253,883	0.78		未知		未知
中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品	1,171,005	1,171,005	0.73		未知		未知
中信证券股份有限公司	902,052	902,052	0.56		未知		未知

中国工商银行—国投瑞银核心企业股票型证券投资基金	696,625	901,043	0.56		未知		未知
漳州市国有资产投资经营有限公司		804,750	0.50		无		国有法人
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			
漳州市九龙江建设有限公司	93,188,200		人民币普通股	93,188,200			
王富济	7,353,000		人民币普通股	7,353,000			
片仔癀（漳州）医药有限公司	1,871,930		人民币普通股	1,871,930			
全国社保基金四一四组合	1,842,266		人民币普通股	1,842,266			
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	1,324,022		人民币普通股	1,324,022			
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	1,253,883		人民币普通股	1,253,883			
中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品	1,171,005		人民币普通股	1,171,005			
中信证券股份有限公司	902,052		人民币普通股	902,052			
中国工商银行—国投瑞银核心企业股票型证券投资基金	901,043		人民币普通股	901,043			
漳州市国有资产投资经营有限公司	804,750		人民币普通股	804,750			
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建设，漳州市国有资产投资经营有限公司现为九龙江建设的全资子公司。(2) 片仔癀（漳州）医药公司为本公司的控股子公司。(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>						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明							

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

(1) 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：万元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	108,772.98	107,484.70	1.20
营业成本	55,563.76	49,042.34	13.30
销售费用	9,448.78	6,989.04	35.19
财务费用	-628.95	1,409.23	-144.63
投资收益	1,136.80	2,329.01	-51.19
净利润	29,825.86	35,682.71	-16.41
投资活动产生的现金流量净额	-930.12	-5,413.59	-82.82
筹资活动产生的现金流量净额	-22,760.18	61,711.30	-136.88

- ① 报告期内，实现营业收入 108,772.98 万元，较上年同期 107,484.70 万元，同比增加 1,288.28 万元，增长 1.20%；基本与上年同期持平；
- ② 报告期内，销售费用 9,448.78 万元，较上年同期 6,989.04 万元，同比增加 2,459.74 万元，增长 35.19%，主要原因系子公司福建片仔癀化妆品有限公司的广告费用等支出增加所致；
- ③ 报告期内，财务费用-628.95 万元，较上年同期 1,409.23 万元，同比减少 2,038.18 万元，主要原因系母公司配股收到募集资金，利息收入增加所致；
- ④ 报告期内，投资收益 1,136.80 万元，较上年同期 2,329.01 万元，同比减少 1,192.21 万元，主要原因系上年同期子公司片仔癀（漳州）医药有限公司出售母公司股份所致；
- ⑤ 报告期内，投资活动产生的现金流量净额-930.12 万元，较上年同期-5,413.59 万元，同比增加 4,483.47 万元，主要原因系购置资产等支付现金减少 5,896.66 万元所致；
- ⑥ 报告期内，筹资活动产生的现金流量净额-22,760.18 万元，较上年同期 61,711.30 万元，同比减少 84,471.48 万元，主要原因系上年同期配股吸收投资现金所致。

(2) 资产负债表相关科目变动分析表

单位：万元 币种：人民币

序号	项目名称	期末数		期初数		期末与期初数相比
		合并数	占总资产比例(%)	合并数	占总资产比例(%)	增减幅度(%)
1	货币资金	108,923.63	32.17	118,260.67	36.28	-7.90
2	应收票据	1,605.83	0.47	1,153.67	0.35	39.19
3	预付账款	2,994.80	0.88	13,904.00	4.27	-78.46
4	应收利息	1,225.74	0.36	546.11	0.17	124.45
5	其它应收款	1,510.34	0.45	330.39	0.10	357.15

6	在建工程	701.34	0.21	5,380.18	1.65	-86.96
7	生产性生物资产	347.69	0.10	536.31	0.16	-35.17
8	无形资产	16,445.42	4.86	12,574.77	3.86	30.78
9	长期待摊费用	401.07	0.12	269.79	0.08	48.66
10	其他非流动资产	7,320.91	2.16	-	-	100
11	短期借款	-	-	3,529.82	1.08	-100
12	应付票据	1,006.35	0.30	430.03	0.13	134.02
13	应付职工薪酬	3,211.54	0.95	2,048.86	0.63	56.75
14	应交税费	1,772.39	0.52	6,212.12	1.91	-71.47
15	应付利息	950.13	0.28	1,383.73	0.42	-31.34
16	其他应付款	7,753.84	2.29	3,749.98	1.15	106.77
17	一年内到期的非流动负债	865.35	0.26	1,730.70	0.53	-50.00
18	资产合计	338,619.21	100	325,929.44	100	3.89

① 货币资金期末余额为108,923.63万元，较期初数118,260.67万元，减少9,337.04万元，主要原因系公司购买原材料、现金分红等所致；

② 应收票据期末余额为1,605.83万元，较期初数1,153.67万元，增加452.16万元，主要原因系本公司销售商品收到的商业票据增加所致；

③ 预付账款期末余额为2,994.80万元，较期初数13,904.00万元，减少10,909.20万元，主要原因系本公司将预付的土地及购房款重分类至其他非流动资产所致；

④ 应收利息期末余额1,225.74万元，较期初数546.11万元，增加679.63万元，主要原因系本公司募集资金存放存款，未到付息期计提利息增加所致；

⑤ 其他应收款期末余额1,510.34万元，较期初数330.39万元，增加1,179.95万元，主要原因系子公司福建片仔癀化妆品有限公司及福建片仔癀保健食品有限公司增加所致；

⑥ 在建工程期末余额为701.34万元，较期初数5,380.18万元，减少4,678.84万元，主要原因系子公司福建片仔癀化妆品有限公司在建工程结转固定资产所致；

⑦ 生产性生物资产期末余额347.69万元，较期初数536.31万元，减少188.62万元，主要原因系本公司出售子公司四川片仔癀麝业有限责任公司（现更名为四川齐祥麝业有限责任公司）部分股权，本报告期末不再将其纳入报表合并范围所致；

⑧ 无形资产期末余额为16,445.42万元，较期初数12,574.77万元，增加3,870.65万元，主要原因系本公司片仔癀产业园G2013-79地块和G2013-86地块本期结转至无形资产所致；

⑨ 长期待摊费用期末余额为401.07万元，较期初数269.79万元，增加131.28万元，主要原因系子公司福建片仔癀医疗器械有限公司增加所致；

⑩ 其他非流动资产期末余额为7,320.91万元，较期初数增加7,320.91万元，主要原因系本公司预付款购房款和预付土地款重分类至其他非流动资产所致；

⑪ 短期借款期末余额为0，较期初数减少3,529.82万元，主要原因系本公司归还贷款所致；

⑫ 应付票据期末余额为1,006.35万元，较期初数430.03万元，增加576.32万元，主要原因系子公司片仔癀（漳州）医药公司本期开具银行承兑汇票增加所致；

⑬ 应付职工薪酬期末余额为3,211.54万元，较期初数2,048.86万元，增加1,162.68万元，主要原因母公司增加所致；

⑭ 应交税费期末余额为1,772.39万元，较期初数6,212.12万元，减少4,439.73万元，主要原因系本公司在报告期内缴交前期未缴税费所致；

⑮ 应付利息期末余额为950.13万元，较期初数1,383.73万元，减少433.60万元，主要原因系本公司本期支付债券兑息款所致；

⑯ 其他应付款期末余额为7,753.84万元，较期初数3,749.98万元，增加4,003.86万元，主要原因系本公司和子公司福建片仔癀化妆品有限公司增加所致；

⑰ 一年内到期的非流动负债期末余额为 865.35 万元，较期初数 1,730.70 万元，减少 865.35 万元，主要原因系本公司报告期内偿还到期的银行贷款。

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照承诺履行。
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	经公司 2014 年第二次临时股东大会同意豁免履行。
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照承诺履行。
漳州市人民政府国有资产监督管理委员会	关于董事会、监事会换届选举的承诺	漳州市国资委于 2013 年 3 月 8 日第一次承诺在 2013 年 12 月 31 日之前确定本公司第五届董事会董事、监事会监事的推荐人选；于 2013 年 12 月 10 日再次承诺于 2014 年 4 月 30 日之前确定片仔癀药业新一届董事会董事、监事会监事的推荐人选。	2013 年 3 月，2013 年 12 月；2013 年 12 月，2014 年 4 月	本公司于 2014 年 3 月 5 日完成董事会、监事会换届事项。

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

3.5 执行新会计准则对合并财务报表的影响

1、根据修订后的《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》规定，本公司向职工提供离职后福利属于准则中设定受益计划的规范范畴。鉴于“设定受益计划义务”需定量测算，本公司正与相关专业人员进行沟通，目前尚无法提供定量调整数据。但经初步测算，预计此项数据调整对公司当期财务状况和经营成果没有重大影响。本公司将严格按照相关规定及内控体系，密切联系年审会计师事务所，平稳、有序推进相关工作，确保在本公司 2014 年年度报告中补充披露该项会计政策变更的具体影响。

2、根据修订后的《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》规定，本公司对其他综合收益的定义和列报做出了调整。本公司原在资本公积的其他综合收益金额截止到 2014 年 9 月末账面价值为 170,289,793.78 元统一划分至其他综合收益，合并报表该项目年初账面价值为 137,912,995.18 元也进行了相应的调整。对财务报表列报规定的其他调整项目也一并进行了调整。

除此之外，其余新准则的执行对本公司当前财务状况和经营成果不造成影响。

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	2014 年 10 月 24 日

四、附录

4.1 财务报表

合并资产负债表

2014 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	1,089,236,261.63	1,182,606,745.77
交易性金融资产	0.00	42,561.90
应收票据	16,058,253.15	11,536,681.30
应收账款	193,642,878.83	154,680,046.79
预付款项	29,948,008.70	139,040,038.40
应收利息	12,257,354.16	5,461,093.15
应收股利		
其他应收款	15,103,419.34	3,303,852.24
存货	868,491,589.65	753,624,471.41
其他流动资产	648,840.22	
流动资产合计	2,225,386,605.68	2,250,295,490.96
非流动资产:		
可供出售金融资产	411,368,855.75	378,575,355.77
持有至到期投资		
长期股权投资	170,210,595.21	164,707,445.37
投资性房地产	38,594,678.01	40,725,376.57
固定资产	274,285,457.31	223,944,231.40
在建工程	7,013,382.36	53,801,842.89
固定资产清理	0.00	57,524.84
生产性生物资产	3,476,892.08	5,363,086.88
无形资产	164,454,249.66	125,747,706.44
长期待摊费用	4,010,673.08	2,697,902.26
递延所得税资产	14,181,634.99	13,378,392.48
其他非流动资产	73,209,091.50	0.00
非流动资产合计	1,160,805,509.95	1,008,998,864.90
资产总计	3,386,192,115.63	3,259,294,355.86

流动负债：		
短期借款	0.00	35,298,219.73
交易性金融负债		
应付票据	10,063,507.56	4,300,302.19
应付账款	83,170,929.11	72,041,827.47
预收款项	18,191,849.07	24,182,662.23
应付职工薪酬	32,115,392.59	20,488,560.13
应交税费	17,723,862.73	62,121,191.76
应付利息	9,501,341.32	13,837,336.74
应付股利	10,910.34	10,910.34
其他应付款	77,538,409.80	37,499,845.56
一年内到期的非流动负债	8,653,500.00	17,307,000.00
流动负债合计	256,969,702.52	287,087,856.15
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	298,469,425.97	297,982,001.56
专项应付款	8,649,473.38	9,433,120.60
预计负债		
递延所得税负债	58,014,486.24	53,682,563.28
其他非流动负债	15,881,513.24	18,867,640.57
非流动负债合计	381,014,898.83	379,965,326.01
负债合计	637,984,601.35	667,053,182.16
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	160,884,589.00	160,884,589.00
资本公积	1,036,294,227.37	1,035,621,669.36
减：库存股	1,871,930.00	1,871,930.00
其他综合收益	170,289,793.78	137,912,995.18
盈余公积	217,551,088.96	217,551,088.96
未分配利润	1,080,337,883.47	956,138,923.21
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	2,663,485,652.58	2,506,237,335.71
少数股东权益	84,721,861.70	86,003,837.99
所有者权益合计	2,748,207,514.28	2,592,241,173.70
负债和所有者权益总计	3,386,192,115.63	3,259,294,355.86

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：杨志红

母公司资产负债表

2014 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	915,139,970.39	1,006,360,982.16
交易性金融资产	0.00	42,561.90
应收票据	14,365,454.75	1,162,595.96
应收账款	76,079,285.43	77,581,808.21
预付款项	23,282,103.48	118,729,468.46
应收利息	11,435,875.00	5,461,093.15
应收股利		
其他应收款	2,371,351.21	1,815,175.15
存货	796,682,476.55	683,535,409.58
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,839,356,516.81	1,894,689,094.57
非流动资产:		
可供出售金融资产	232,758,236.80	179,228,443.48
持有至到期投资		
长期股权投资	451,364,032.85	442,025,293.62
投资性房地产	64,118,116.60	56,470,568.67
固定资产	131,905,980.34	151,684,783.98
在建工程	6,342,220.39	1,924,667.54
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
无形资产	132,300,204.91	92,444,951.30
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	6,199,424.81	6,083,998.40
其他非流动资产	62,872,786.50	
非流动资产合计	1,087,861,003.20	929,862,706.99
资产总计	2,927,217,520.01	2,824,551,801.56

流动负债：		
短期借款		35,298,219.73
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	8,265,873.36	12,072,219.71
预收款项	2,216,903.62	1,491,880.12
应付职工薪酬	23,755,165.80	15,384,559.12
应交税费	18,758,559.82	59,376,857.13
应付利息	9,386,863.54	13,833,736.73
应付股利		
其他应付款	40,503,124.11	26,003,735.53
一年内到期的非流动负债	8,653,500.00	17,307,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	111,539,990.25	180,768,208.07
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	298,469,425.97	297,982,001.56
预计负债		
递延所得税负债	14,325,546.77	5,019,944.96
其他非流动负债	9,297,600.73	13,312,939.96
非流动负债合计	322,092,573.47	316,314,886.48
负债合计	433,632,563.72	497,083,094.55
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	160,884,589.00	160,884,589.00
资本公积	1,041,001,256.05	1,041,001,256.05
减：库存股		
其他综合收益	70,058,349.78	23,065,150.75
专项储备		
盈余公积	217,551,088.96	217,551,088.96
一般风险准备		
未分配利润	1,004,089,672.50	884,966,622.25
所有者权益（或股东权益）合计	2,493,584,956.29	2,327,468,707.01
负债和所有者权益 （或股东权益）总计	2,927,217,520.01	2,824,551,801.56

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：杨志红

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	322,769,988.20	359,900,171.63	1,087,729,785.79	1,074,846,989.20
其中：营业收入	322,769,988.20	359,900,171.63	1,087,729,785.79	1,074,846,989.20
二、营业总成本	231,619,050.88	216,723,914.18	753,802,995.58	673,823,157.75
其中：营业成本	164,369,946.75	155,877,805.73	555,637,641.76	490,423,375.46
营业税金及附加	3,697,606.62	3,394,299.99	10,467,401.59	8,396,684.17
销售费用	28,229,672.34	18,087,455.13	94,487,784.31	69,890,427.44
管理费用	38,536,942.65	33,699,041.97	94,523,285.39	85,814,782.88
财务费用	-3,516,720.17	3,928,316.24	-6,289,515.30	14,092,258.59
资产减值损失	301,602.69	1,736,995.12	4,976,397.83	5,205,629.21
加：公允价值变动收益（损 失以“-”号填列）			-42,561.90	
投资收益（损失以“-”号 填列）	5,155,185.77	17,503,287.93	11,367,968.85	23,290,067.46
其中：对联营企业和 合营企业的投资收益	3,275,276.80	-4,504,349.34	8,139,907.64	-978,632.36
汇兑收益（损失以“-”号 填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填 列）	96,306,123.09	160,679,545.38	345,252,197.16	424,313,898.91
加：营业外收入	1,368,802.49	1,120,319.01	6,547,329.71	6,457,616.25
其中：非流动资产处置收益	0.00	0.00	148,016.81	148,000.00
减：营业外支出	540,949.82	290,905.61	1,099,103.57	859,698.67
其中：非流动资产处置损失	649,837.37	11,457.39	649,837.37	11,457.39
四、利润总额（亏损总额以“-” 号填列）	97,133,975.76	161,508,958.78	350,700,423.30	429,911,816.49
减：所得税费用	15,102,224.13	29,616,595.58	52,441,778.74	73,084,752.77
五、净利润（净亏损以“-”号填 列）	82,031,751.63	131,892,363.20	298,258,644.56	356,827,063.72
归属于母公司所有者的净 利润	81,426,003.01	130,061,556.40	298,772,223.64	355,080,593.67
少数股东损益	605,748.62	1,830,806.80	-513,579.08	1,746,470.05

六、每股收益：				
（一）基本每股收益(元/股)	0.51	0.80	1.86	2.27
（二）稀释每股收益(元/股)	0.51	0.80	1.86	2.27
七、其他综合收益	68,962,936.80	-10,810,712.84	31,091,960.91	-25,148,032.08
八、综合收益总额	150,994,688.43	113,126,389.21	329,350,605.47	331,679,031.64
归属于母公司所有者的综合收益总额	149,946,591.85	120,820,582.10	330,911,419.84	329,691,247.43
归属于少数股东的综合收益总额	1,048,096.58	-7,694,192.89	-1,560,814.37	1,987,784.21

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。

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：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	157,623,241.04	211,777,154.20	563,226,673.64	639,733,486.70
减：营业成本	43,230,720.78	49,206,580.53	140,355,959.76	152,305,940.84
营业税金及附加	2,798,238.79	2,624,242.75	7,855,662.49	6,474,867.36
销售费用	14,038,815.22	4,447,407.41	26,493,609.72	26,148,574.29
管理费用	27,267,723.16	25,331,844.62	62,396,340.62	62,778,137.34
财务费用	-2,922,553.27	3,362,461.42	-3,590,845.65	13,838,283.32
资产减值损失	31,601.65	1,782,198.51	4,173,441.72	4,810,674.47
加：公允价值变动收益（损 失以“-”号填列）			-42,561.90	
投资收益（损失以“-” 号填列）	5,982,605.26	-4,649,659.94	18,669,578.36	9,606,108.13
其中：对联营企业和 合营企业的投资收益	5,783,722.13	-4,649,659.94	6,627,705.51	-1,826,626.88
二、营业利润（亏损以“-”号填 列）	79,161,299.97	120,372,759.02	344,169,521.44	382,983,117.21
加：营业外收入	674,420.26	978,219.96	4,476,719.56	6,278,685.58
其中：非流动资产处置收益	0.00	0.00	0.00	148,000.00
减：营业外支出	443,315.45	131,512.59	726,235.52	507,660.76
其中：非流动资产处置损失	243,315.37	312.50	281,358.16	11,457.39
三、利润总额（亏损总额以“-” 号填列）	79,392,404.78	121,219,466.39	347,920,005.48	388,754,142.03
减：所得税费用	11,847,612.73	20,667,563.75	49,286,633.48	61,870,493.36
四、净利润（净亏损以“-”号填 列）	67,544,792.05	100,551,902.64	298,633,372.00	326,883,648.67
五、每股收益：				
（一）基本每股收益(元/股)				
（二）稀释每股收益(元/股)				
六、其他综合收益	60,907,459.66	12,043,321.93	46,993,199.03	-35,448,096.99
七、综合收益总额	128,452,251.71	112,595,224.57	345,626,571.03	291,435,551.68

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：杨志红

合并现金流量表

2014 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	1,211,443,958.40	1,096,021,175.84
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	58,343,040.23	20,604,153.57
经营活动现金流入小计	1,269,786,998.63	1,121,166,585.84
购买商品、接受劳务支付的现金	769,025,571.22	722,761,730.22
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	101,854,265.24	80,879,625.51
支付的各项税费	172,967,167.43	100,885,443.63
支付其他与经营活动有关的现金	84,409,969.86	41,216,285.62
经营活动现金流出小计	1,128,256,973.75	945,743,084.98
经营活动产生的现金流量净额	141,530,024.88	175,423,500.86
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
取得投资收益收到的现金	10,529,725.73	13,687,599.54
处置固定资产、无形资产和其他长 期资产收回的现金净额	192,414.00	4,680.00

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	5,037,058.00	
收到其他与投资活动有关的现金	962,154.90	2,853,321.98
投资活动现金流入小计	16,721,352.63	38,543,077.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	25,718,510.16	84,685,081.11
投资支付的现金		6,900,000.00
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	304,077.70	1,093,864.00
投资活动现金流出小计	26,022,587.86	92,678,945.11
投资活动产生的现金流量净额	-9,301,235.23	-54,135,867.80
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,850,000.00	782,043,279.44
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	3,950,000.00	31,797,000.00
取得借款收到的现金		109,626,099.88
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	3,782,939.43	
筹资活动现金流入小计	8,632,939.43	891,669,379.32
偿还债务支付的现金	44,135,465.42	146,597,557.47
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	192,099,257.14	127,500,015.60
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	236,234,722.56	274,556,385.52
筹资活动产生的现金流量净额	-227,601,783.13	617,112,993.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,321,693.75	-3,101,248.01
五、现金及现金等价物净增加额	-94,051,299.73	735,299,378.85
加：期初现金及现金等价物余额	621,316,655.11	412,253,676.07
六、期末现金及现金等价物余额	527,265,355.38	1,147,553,054.92

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：杨志红

母公司现金流量表

2014 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	608,535,231.08	673,950,344.19
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	40,980,751.96	2,905,141.52
经营活动现金流入小计	649,515,983.04	681,396,742.14
购买商品、接受劳务支付的现金	276,547,418.10	379,246,479.41
支付给职工以及为职工支付的现金	59,758,256.63	52,523,187.41
支付的各项税费	140,120,184.98	74,938,656.68
支付其他与经营活动有关的现金	34,049,687.32	6,760,912.34
经营活动现金流出小计	510,475,547.03	513,469,235.84
经营活动产生的现金流量净额	139,040,436.01	167,927,506.30
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	18,161,872.85	21,418,746.34
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	5,037,058.00	
收到其他与投资活动有关的现金	27,340.78	2,218,100.08
投资活动现金流入小计	23,226,271.63	23,636,846.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,812,783.60	51,482,355.53
投资支付的现金	15,485,000.00	26,800,000.00
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	22,297,783.60	78,782,355.53
投资活动产生的现金流量净额	928,488.03	-55,145,509.11
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
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	3,779,179.93	
筹资活动现金流入小计	3,779,179.93	860,164,048.09
偿还债务支付的现金	44,043,265.12	116,597,557.47
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	192,050,025.66	127,494,800.85
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	236,093,290.78	244,551,170.77
筹资活动产生的现金流量净额	-232,314,110.85	615,612,877.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,124,175.04	-2,976,659.90
五、现金及现金等价物净增加额	-91,221,011.77	725,418,214.61
加：期初现金及现金等价物余额	446,360,982.16	238,529,645.39
六、期末现金及现金等价物余额	355,139,970.39	963,947,860.00

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：杨志红

4.2 审计报告

若季度报告经过注册会计师审计，则附录应披露审计报告正文。

适用 不适用