

漳州片仔癀药业股份有限公司

600436

2008 年第三季度报告

片仔癀®
PIEN TZE HUANG

二〇〇八年十月二十二日

目录

§ 1 重要提示	2
§ 2 公司基本情况简介	2
§ 3 重要事项	3
§ 4 附录	6

§ 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 公司负责人冯忠铭先生、主管会计工作负责人庄建珍女士及会计机构负责人（会计主管人员）黄亚龙先生声明：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)	1,026,999,868.02	970,876,443.41	5.78
所有者权益(或股东权益)(元)	695,203,976.70	723,112,510.69	-3.86
归属于上市公司股东的每股净资产(元)	4.97	5.17	-3.86
	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)		-19,952,558.67	-178.74
每股经营活动产生的现金流量净额(元)		-0.14	-178.74
	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(%)
归属于上市公司股东的净利润(元)	23,991,456.62	93,152,813.60	24.53
基本每股收益(元)	0.17	0.67	24.53
扣除非经常性损益后基本每股收益(元)	—	0.54	—
稀释每股收益(元)	0.17	0.67	24.53
全面摊薄净资产收益率(%)	3.45	13.40	增加1.25个百分点
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率(%)	4.23	10.81	减少1.28个百分点
非经常性损益项目		年初至报告期期末金额 (1-9月)(元) 扣除方式：合并扣除	
非流动资产处置损益		23,293,687.41	
计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外		1,148,700.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费，但经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构对非金融企业收取的资金占用费除外		575,190.00	
其他非经常性损益项目		-947,574.17	
扣除少数股东损益和所得税影响金额总数		-6,079,240.25	
合计		17,990,762.99	

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）	10,639	
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
漳州市国有资产投资经营有限公司	5,365,000	人民币普通股
宝盈策略增长股票型证券投资基金	3,408,148	人民币普通股
招商优质成长股票型证券投资基金	3,029,895	人民币普通股
招商先锋证券投资基金	2,712,652	人民币普通股
中国人寿保险(集团)公司－传统－普通保险产品	2,362,252	人民币普通股
泰康人寿保险股份有限公司－分红－个人分红－019L－FH002 沪	2,075,258	人民币普通股
鸿阳证券投资基金	1,925,250	人民币普通股
国泰金马稳健回报证券投资基金	1,829,248	人民币普通股
国泰金鼎价值精选混合型证券投资基金	1,820,215	人民币普通股
汇添富均衡增长股票型证券投资基金	1,791,669	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

(1) 资产负债表项目发生重大变动的说明

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	年初数	增减额	增减幅度(%)
货币资金	120,646,937.06	219,310,291.18	-98,663,354.12	-44.99
应收账款	138,310,880.42	94,286,704.95	44,024,175.47	46.69
预付账款	36,291,854.37	9,922,269.91	26,369,584.46	265.76
存货	263,789,753.29	204,273,695.04	59,516,058.25	29.14
可供出售金融资产	41,657,251.02	120,708,873.33	-79,051,622.31	-65.49
长期股权投资	168,738,203.97	98,841,196.80	69,897,007.17	70.72
在建工程	33,157,043.17	3,092,508.46	30,064,534.71	972.17
短期借款	150,000,000.00	72,000,000.00	78,000,000.00	108.33
预收账款	2,876,841.44	7,309,535.05	-4,432,693.61	-60.64
递延所得税负债	11,621,808.51	31,384,714.09	-19,762,905.58	-62.97
其他非流动负债	10,522,900.22	605,190.18	9,917,710.04	1,638.78

1. 货币资金减少原因是：详见现金流量表；
2. 应收账款增加的原因是：报告期内增加销售额影响所致；
3. 预付账款增加的原因是：预付待检战略储备物资货款；
4. 存货增加的原因是：为增加资源稀缺性存货进行战略储备；
5. 可供出售金融资产减少原因是：报告日公司持有的兴业银行股票的公允价值下跌所致；
6. 长期股权投资增加原因是：公司原持有的“福建红旗股份”股权与集团公司持有的“兴业证券股份”股权置换，追加股权投资成本；

7. 在建工程增加原因是：本公司子公司皇后化妆品拟异地搬迁、征用土地、兴建厂房等；
8. 短期借款增加原因是：购进战略储备物资增加，而补充的流动资金借款；
9. 递延所得税负债减少原因是：可供出售金融资产市价降低，相应调减资本公积及递延所得税负债；
10. 其他非流动负债增加原因是：报告期内收到国家科技支撑项目“片仔癀二次开发”专项拨款等。

(2) 利润表项目发生重大变动的说明

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	增减额	增减幅度 (%)
营业收入	502,287,481.12	466,559,159.67	35,728,321.45	7.66
营业成本	323,161,880.64	300,801,833.58	22,360,047.06	7.43
销售费用	39,663,203.48	33,094,715.30	6,568,488.18	19.85
管理费用	34,061,389.12	27,227,537.93	6,833,851.19	25.10
财务费用	4,598,344.53	1,301,068.28	3,297,276.25	253.43
资产减值损失	2,642,651.88	1,153,843.07	1,488,808.81	129.03
投资净收益	28,106,161.79	12,611,470.54	15,494,691.25	122.86
营业外收入	1,503,996.70	74,971.00	1,429,025.70	1906.10
营业外支出	1,370,065.89	252,065.91	1,117,999.98	443.53
利润总额	124,034,326.00	112,478,104.46	11,556,221.54	10.27

1. 营业收入增加主要原因是：报告期内公司出口销售增长、本公司子公司片仔癀医药公司销售额增长等原因；
2. 营业成本增加的主要原因：业务量增加相应配比的营业成本增加；
3. 销售费用增加的主要原因：本公司母公司拓展业务、维护市场份额增加业务宣传、广告等费用投入有所增加。
4. 管理费用增加的主要原因：本年度国家科技支撑项目“片仔癀二次开发”及“金糖宁”研发项目中试等研究费用增加及上年度收购集团公司的土地及综合写字楼产生的折旧、摊销，引起报告期内管理费用增加；
5. 财务费用增加的主要原因：报告期内补充流动资金借款利率上调、汇率变动引起的财务费用增加；
6. 投资净收益增加的主要原因：股权置换产生的投资收益增加；
7. 营业外收入增加的主要原因：收到国家科技支撑项目专项拨款按进度确认部份收入及金糖宁项目专项款；
8. 营业外支出增加的主要原因：捐赠公益事业等支出增加。
9. 利润总额增加的主要原因：股权置换投资收益增加。

(3) 现金流量表项目发生重大变动的说明

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	增减额	增减幅度 (%)
经营活动产生的现金流量	-19,952,558.67	25,338,230.55	-45,290,789.22	-178.74
投资活动产生的现金流量	-77,638,781.45	-87,342,679.68	9,703,898.23	11.11
筹资活动产生的现金流量	1,210,480.25	-21,791,840.21	23,002,320.46	105.55

1. 经营活动产生的现金流量净额减少的主要原因是，本报告期内公司战略储备物资购买增加所致。
2. 投资活动产生的现金流量净额减少的主要原因是，股权置换业务支付补价及本公司子公司皇后化妆品公司异地搬迁改选投资支付的现金较上年同期多。

3. 本公司支付大额战略物资储备款、支付股权置换补价、分配现金股利等原因，补充流动资金借款，保证日常资金需求。

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

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

原非流通股股东在股权分置改革过程中做出的承诺事项及其履行情况：

股东名称	承诺事项	承诺履行情况	备注
漳州片仔癀集团公司	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股份上市流通时，应先取得漳州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。	按承诺履行	
	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	
	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%。	按承诺履行	
	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。	按承诺履行	
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 证券投资情况

适用 不适用

单位：元

序号	证券代码	简称	期末持有数量（股）	初始投资金额	期末账面值	期初账面值	会计核算科目
1	601166	兴业银行	1,170,017	1,170,017.00	19,223,379.31	60,677,081.62	长期股权投资
合计			—	1,170,017.00	19,223,379.31	60,677,081.62	—

漳州片仔癀药业股份有限公司

法定代表人：冯忠铭先生

2008 年 10 月 22 日

§ 4 附录

4.1

合并资产负债表

2008 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	120,646,937.06	219,310,291.18
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	3,336,305.69	3,080,954.44
应收账款	138,310,880.42	94,286,704.95
预付款项	36,291,854.37	9,922,269.91
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	20,909,364.34	18,648,333.70
买入返售金融资产		
存货	263,789,753.29	204,273,695.04
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	8,593.66	
流动资产合计	583,293,688.83	549,522,249.22
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	41,657,251.02	120,708,873.33
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	168,738,203.97	98,841,196.80
投资性房地产		
固定资产	155,747,679.39	155,777,074.28
在建工程	33,157,043.17	3,092,508.46
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	2,231,485.65	1,964,809.30
油气资产		
无形资产	39,521,276.53	39,050,700.58
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	860,990.79	138,290.71
递延所得税资产	1,792,248.67	1,780,740.73
其他非流动资产		
非流动资产合计	443,706,179.19	421,354,194.19
资产总计	1,026,999,868.02	970,876,443.41

项目	期末余额	年初余额
流动负债：		
短期借款	150,000,000.00	72,000,000.00
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	16,862,923.06	17,442,723.96
应付账款	82,078,624.04	69,050,002.31
预收款项	2,876,841.44	7,309,535.05
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	5,811,603.53	7,362,068.06
应交税费	7,236,895.64	-10,564,125.99
应付利息	98,012.98	83,774.89
应付股利	11,900.00	5,900.00
其他应付款	16,255,835.22	17,345,923.41
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	281,232,635.91	180,035,801.69
非流动负债：		
长期借款		
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	11,621,808.51	31,384,714.09
其他非流动负债	10,522,900.22	605,190.18
非流动负债合计	22,144,708.73	31,989,904.27
负债合计	303,377,344.64	212,025,705.96
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	338,826,592.31	390,775,939.91
减：库存股	1,776,000.00	1,776,000.00
盈余公积	73,223,432.71	73,223,432.71
一般风险准备		
未分配利润	144,929,951.68	120,889,138.07
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	695,203,976.70	723,112,510.69
少数股东权益	28,418,546.68	35,738,226.76
所有者权益合计	723,622,523.38	758,850,737.45
负债和所有者总计	1,026,999,868.02	970,876,443.41

公司法定代表人：冯忠铭先生 主管会计工作负责人：庄建珍女士 会计机构负责人：黄亚龙先生

母公司资产负债表

2008 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	56,077,524.61	120,673,537.92
交易性金融资产		
应收票据	2,928,282.36	2,480,954.44
应收账款	62,679,975.37	37,726,370.09
预付款项	16,183,861.91	3,988,836.56
应收利息		
应收股利		2,498.45
其他应收款	19,413,662.58	16,687,664.41
存货	209,056,507.43	154,562,849.87
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	366,339,814.26	336,122,711.74
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	288,034,091.43	218,137,084.25
投资性房地产		
固定资产	136,214,371.60	135,426,088.32
在建工程	21,110,244.97	2,984,305.76
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	22,858,224.58	22,864,163.46
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,325,777.25	1,323,421.96
其他非流动资产		
非流动资产合计	469,542,709.83	380,735,063.75
资产总计	835,882,524.09	716,857,775.49

项目	期末余额	年初余额
流动负债：		
短期借款	130,000,000.00	40,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	2,603,346.49	9,341,194.04
预收款项	283,379.81	5,934,237.37
应付职工薪酬	5,103,959.80	6,847,147.26
应交税费	8,946,993.92	-7,920,854.78
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,546,659.54	9,710,823.92
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	150,484,339.56	63,912,547.81
非流动负债：		
长期借款		
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	1,500,000.00	1,500,000.00
其他非流动负债	8,167,710.04	
非流动负债合计	9,667,710.04	1,500,000.00
负债合计	160,152,049.60	65,412,547.81
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	327,204,076.16	327,204,076.16
减：库存股		
盈余公积	73,223,432.71	73,223,432.71
未分配利润	135,302,965.62	111,017,718.81
所有者权益（或股东权益）合计	675,730,474.49	651,445,227.68
负债和所有者（或股东权益）合计	835,882,524.09	716,857,775.49

公司法定代表人：冯忠铭先生 主管会计工作负责人：庄建珍女士 会计机构负责人：黄亚龙先生

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	164,245,967.05	157,843,021.82	502,287,481.12	466,559,159.67
其中：营业收入	164,245,967.05	157,843,021.82	502,287,481.12	466,559,159.67
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	126,442,446.40	129,242,934.15	406,493,247.72	366,515,430.84
其中：营业成本	102,492,292.78	105,550,332.21	323,161,880.64	300,801,833.58
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	343,418.12	1,192,536.80	2,365,778.07	2,936,432.68
销售费用	10,451,052.14	11,907,896.20	39,663,203.48	33,094,715.30
管理费用	11,179,634.96	9,316,461.16	34,061,389.12	27,227,537.93
财务费用	1,744,267.03	1,265,667.23	4,598,344.53	1,301,068.28
资产减值损失	231,781.37	10,040.55	2,642,651.88	1,153,843.07
加：公允价值变动收益				
投资收益	1,968,376.39	3,015,044.81	28,106,161.79	12,611,470.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,073,051.33		26,028,305.30	855,927.81
汇兑收益				
三、营业利润	39,771,897.04	31,615,132.48	123,900,395.19	112,655,199.37
加：营业外收入	113,934.33	63,759.23	1,503,996.70	74,971.00
减：营业外支出	116,516.95	209,446.09	1,370,065.89	252,065.91
其中：非流动资产处置净损失	65,323.72	-1,474.63	67,195.00	-1,474.63
四、利润总额	39,769,314.42	31,469,445.62	124,034,326.00	112,478,104.46
减：所得税费用	15,601,679.54	10,208,576.81	30,072,710.51	36,714,068.91
五、净利润	24,167,634.88	21,260,868.81	93,961,615.49	75,764,035.55
归属于母公司所有者的净利润	23,991,456.62	21,111,614.22	93,152,813.60	74,802,377.88
少数股东损益	176,178.26	149,254.59	808,801.89	961,657.67
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.18	0.15	0.67	0.53
（二）稀释每股收益	0.18	0.15	0.67	0.53

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：冯忠铭先生 主管会计工作负责人：庄建珍女士 会计机构负责人：黄亚龙先生

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	76,077,439.84	67,160,662.21	227,459,912.30	212,664,637.19
减：营业成本	21,768,530.95	20,517,203.79	69,637,263.66	65,210,978.12
营业税金及附加	281,805.23	1,164,886.93	2,114,305.75	2,748,791.28
销售费用	7,838,392.69	9,699,314.28	32,324,959.92	27,190,649.03
管理费用	8,172,447.77	6,616,890.08	24,283,602.85	19,430,870.26
财务费用	1,878,791.45	995,502.44	5,086,437.07	964,137.38
资产减值损失	105,634.06	78,896.00	2,435,613.22	1,101,425.65
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	2,958,678.27	1,127,012.58	32,031,736.11	7,841,321.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,951,353.21		31,461,864.96	855,927.81
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	38,990,515.96	29,214,981.27	123,609,465.94	103,859,107.26
加：营业外收入	108,609.12	9,756.41	685,222.29	15,553.74
减：营业外支出	56,183.01	163,998.31	1,245,138.04	165,499.63
其中：非流动资产处置净损失				
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	39,042,942.07	29,060,739.37	123,049,550.19	103,709,161.37
减：所得税费用	15,130,492.82	9,590,043.99	28,764,303.38	34,432,494.85
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	23,912,449.25	19,470,695.38	94,285,246.81	69,276,666.52

公司法定代表人：冯忠铭先生 主管会计工作负责人：庄建珍女士 会计机构负责人：黄亚龙先生

4.3

合并现金流量表
 2008 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 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	476,891,417.74	465,613,426.15
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		256,469.67
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	27,326,490.86	15,194,189.37
经营活动现金流入小计	504,217,908.60	481,064,085.19
购买商品、接受劳务支付的现金	390,843,653.79	328,645,918.73
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	28,337,172.00	30,615,403.69
支付的各项税费	41,196,684.35	61,544,410.60
支付其他与经营活动有关的现金	63,792,957.13	34,920,121.62
经营活动现金流出小计	524,170,467.27	455,725,854.64
经营活动产生的现金流量净额	-19,952,558.67	25,338,230.55
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,648,485.00	33,515,496.22
取得投资收益收到的现金	6,939,247.95	14,160,036.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,661,790.00	6,019,440.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		

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)
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	12,249,522.95	53,694,972.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	41,479,919.40	105,718,748.28
投资支付的现金	48,408,385.00	50,909,765.17
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		-15,590,919.05
支付其他与投资活动有关的现金		57.50
投资活动现金流出小计	89,888,304.40	141,037,651.90
投资活动产生的现金流量净额	-77,638,781.45	-87,342,679.68
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		-3,990,919.04
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	209,000,000.00	117,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	569,500.00	
筹资活动现金流入小计	209,569,500.00	113,009,080.96
偿还债务支付的现金	131,000,000.00	78,770,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	77,359,019.75	55,963,965.15
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		66,956.02
筹资活动现金流出小计	208,359,019.75	134,800,921.17
筹资活动产生的现金流量净额	1,210,480.25	-21,791,840.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,282,494.25	-76,333.81
五、现金及现金等价物净增加额	-98,663,354.12	-83,872,623.15
加：期初现金及现金等价物余额	219,310,291.18	261,975,273.63
六、期末现金及现金等价物余额	120,646,937.06	178,102,650.48

公司法定代表人：冯忠铭先生 主管会计工作负责人：庄建珍女士 会计机构负责人：黄亚龙先生

母公司现金流量表

2008 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	215,629,089.40	221,938,185.40
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	12,107,071.47	3,770,984.17
经营活动现金流入小计	227,736,160.87	225,709,169.57
购买商品、接受劳务支付的现金	144,524,738.88	93,966,612.27
支付给职工以及为职工支付的现金	19,486,706.04	22,920,841.53
支付的各项税费	35,343,716.69	56,055,223.45
支付其他与经营活动有关的现金	45,081,273.95	15,840,081.32
经营活动现金流出小计	244,436,435.56	188,782,758.57
经营活动产生的现金流量净额	-16,700,274.69	36,926,411.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,052,105.00	12,283,598.00
取得投资收益收到的现金	5,431,262.61	13,110,143.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	61,490.00	19,020.00
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	6,544,857.61	25,412,761.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	27,419,581.38	101,565,715.57
投资支付的现金	44,112,005.00	34,786,126.95
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	71,531,586.38	136,351,842.52
投资活动产生的现金流量净额	-64,986,728.77	-110,939,080.97
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	190,000,000.00	80,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	190,000,000.00	80,000,000.00
偿还债务支付的现金	100,000,000.00	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	70,626,530.10	54,845,049.02
支付其他与筹资活动有关的现金		57,956.02
筹资活动现金流出小计	170,626,530.10	94,903,005.04
筹资活动产生的现金流量净额	19,373,469.90	-14,903,005.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,282,479.75	-74,906.47
五、现金及现金等价物净增加额	-64,596,013.31	-88,990,581.48
加：期初现金及现金等价物余额	120,673,537.92	174,270,381.64
六、期末现金及现金等价物余额	56,077,524.61	85,279,800.16

公司法定代表人：冯忠铭先生 主管会计工作负责人：庄建珍女士 会计机构负责人：黄亚龙先生