

公司代码：600436

公司简称：片仔癀

片仔癀[®]
PIEN TZE HUANG[®]

漳州片仔癀药业股份有限公司

2020 年第一季度报告

目 录

一、	重要提示	3
二、	公司基本情况.....	4
三、	重要事项	7
四、	附录	10

一、 重要提示

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。

公司全体董事出席董事会审议季度报告。

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。

本公司第一季度报告未经审计。

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	9,220,157,032.74	8,810,796,390.73	4.65
归属于上市公司股东的净资产	7,065,421,760.13	6,631,350,694.09	6.55
主要财务数据	年初至报告期末	上年初至上年报告期末	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	303,830,749.95	499,529,735.83	-39.18
营业收入	1,714,451,455.41	1,484,289,264.63	15.51
归属于上市公司股东的净利润	467,813,514.04	404,368,159.66	15.69
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	462,535,453.23	403,259,023.88	14.70
加权平均净资产收益率(%)	6.83	7.68	减少0.85个百分点
基本每股收益(元/股)	0.78	0.67	16.42
稀释每股收益(元/股)	0.78	0.67	16.42

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	说明
非流动资产处置损益	47,643.92	
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	2,183,683.12	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	69,904.11	
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	296,197.30	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,894,582.04	

项目	本期金额	说明
少数股东权益影响额（税后）	-870,762.22	
所得税影响额	-1,343,187.46	
合计	5,278,060.81	

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

单位：股

股东总数（户）		65,071				
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	19,974,859	3.31	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
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	3,536,773	0.59	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	2,426,397	0.40	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	2,200,051	0.36	0	未知		未知
深圳市林园投资管理有限责任公司—林园投资 36 号私募投资基金	1,536,493	0.25	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	19,974,859	人民币普通股	19,974,859
中国证券金融股份有限公司	11,253,490	人民币普通股	11,253,490
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	3,536,773	人民币普通股	3,536,773
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	2,426,397	人民币普通股	2,426,397
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	2,200,051	人民币普通股	2,200,051
深圳市林园投资管理有限责任公司 —林园投资 36 号私募投资基金	1,536,493	人民币普通股	1,536,493
上述股东关联关系 或一致行动的说明	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%的股权无偿划转给漳州市九龙江集团有限公司，漳州市国有资产投资经营有限公司现为漳州市九龙江集团有限公司的全资子公司。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。		
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

(一) 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	交易性金融资产	0.00	0.00	1.92	0.0002	-100.00
2	应收款项融资	5,921.01	0.64	646.09	0.07	816.44
3	其他非流动资产	1,969.17	0.21	1,015.09	0.12	93.99
4	应付票据	2,000.00	0.22	5,450.00	0.62	-63.30
5	预收款项	3,451.54	0.37	20,175.71	2.29	-82.89
6	合同负债	1,694.31	0.18	0.00	0.00	100.00
7	其他应付款	32,671.37	3.54	23,981.14	2.72	36.24
8	应付股利	856.81	0.09	84.19	0.01	917.71
9	其他非流动负债	1,563.83	0.17	254.47	0.03	514.54

说明：1、交易性金融资产减少主要系本期出售新股所致。

2、应收款项融资增加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。

3、其他非流动资产增加主要系报告期末公司预付投资款增加所致。

4、应付票据减少主要系报告期子公司厦门片仔癀宏仁医药有限公司以票据结算的采购款减少所致。

5、预收款项减少主要系报告期末公司预收货款减少所致。

6、合同负债增加主要系执行新收入准则后，对于具有履约义务的预收款通过合同负债核算。

7、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。

8、应付股利增加主要系报告期内增资安国宏仁药业有限公司并纳入合并范围，根据增资协议安国宏仁应付增资前少数股东股利期末尚未支付所致。

9、其他非流动负债增加主要系因新冠疫情影响增加医疗物资储备金所致。

(二) 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	销售费用	15,952.50	10,925.52	5,026.98	46.01
2	研发费用	3,090.23	1,874.35	1,215.88	64.87
3	财务费用	-1,304.38	-94.61	-1,209.77	不适用
4	其他收益	187.96	103.93	84.03	80.85
5	投资收益	1,561.10	764.65	796.45	104.16
6	公允价值变动收益	-0.59	-0.87	0.28	不适用
7	信用减值损失	-722.83	-530.27	-192.56	不适用
8	资产减值损失	-591.67	126.27	-717.94	-568.58
9	资产处置收益	4.76	0.08	4.68	5,850.00
10	营业外收入	563.54	14.90	548.64	3,682.15
11	营业外支出	43.67	2.17	41.50	1,912.44
12	经营活动产生的现金流量净额	30,383.07	49,952.97	-19,569.90	-39.18
13	投资活动产生的现金流量净额	52.12	-435.64	487.76	不适用
14	筹资活动产生的现金流量净额	3,645.21	8,880.59	-5,235.38	-58.95

说明：1、销售费用增加主要系母公司漳州片仔癀药业股份有限公司和子公司福建片仔癀化妆品有限公司根据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。

2、研发费用增加主要系母公司增加研发投入所致。

3、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。

4、其他收益增加主要系报告期收到政府补助增加所致。

5、投资收益增加主要系报告期对联营企业的投资收益增加所致。

6、公允价值变动收益增加系公司申购新股公允价值变动增加所致。

7、信用减值损失增加主要系报告期末计提应收款项信用减值准备增加所致。

8、资产减值损失增加主要系报告期末计提存货跌价准备增加所致。

9、资产处置收益增加主要系非流动资产处置收益增加所致。

10、营业外收入增加主要系报告期收到厦门中药厂诉讼赔款500万元所致。

11、营业外支出增加主要系报告期公益性捐赠增加所致。

12、经营活动产生的现金流量净额减少主要系报告期支付的各项税费及其他与经营活动有关的现金增加所致。

13、投资活动产生的现金流量净额增加主要系报告期收回投资及取得投资收益收到的现金增加所致。

14、筹资活动产生的现金流量净额减少主要系报告期偿还债务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	2020 年 4 月 23 日

四、附录

4.1 财务报表

合并资产负债表

2020年3月31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	2020年3月31日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	4,591,224,286.12	4,263,374,136.29
交易性金融资产		19,217.22
应收票据	8,485,867.58	10,592,586.06
应收账款	558,630,452.45	469,873,994.39
应收款项融资	59,210,136.09	6,460,909.45
预付款项	134,450,274.15	189,190,517.47
其他应收款	194,097,984.27	204,253,226.24
其中：应收利息		
应收股利		
存货	2,127,621,877.54	2,096,988,370.49
合同资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	127,832,156.11	111,546,959.08
流动资产合计	7,801,553,034.31	7,352,299,916.69
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	490,004,847.56	474,649,827.77
其他权益工具投资	377,138,650.99	421,547,830.58
其他非流动金融资产		
投资性房地产	30,578,788.51	34,062,367.48
固定资产	230,122,052.01	229,592,875.06
在建工程	13,462,270.71	11,156,863.75
生产性生物资产	12,944,451.33	12,648,278.79
无形资产	126,899,422.99	155,664,275.15
商誉		
长期待摊费用	29,979,642.84	32,826,255.05
递延所得税资产	87,782,207.64	76,196,973.40
其他非流动资产	19,691,663.85	10,150,927.01
非流动资产合计	1,418,603,998.43	1,458,496,474.04
资产总计	9,220,157,032.74	8,810,796,390.73

流动负债：		
短期借款	736,814,368.58	696,847,620.04
应付票据	20,000,000.00	54,500,000.00
应付账款	235,359,055.62	206,303,347.00
预收款项	34,515,433.98	201,757,107.52
合同负债	16,943,100.61	
应付职工薪酬	73,775,058.48	100,917,861.16
应交税费	237,433,795.44	246,859,717.29
其他应付款	326,713,664.33	239,811,360.63
其中：应付利息		
应付股利	8,568,068.14	841,850.47
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,681,554,477.04	1,746,997,013.64
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	28,556,367.79	28,955,062.12
预计负债		
递延收益	16,125,928.63	14,716,603.62
递延所得税负债	37,772,223.76	47,825,528.51
其他非流动负债	15,638,283.80	2,544,668.95
非流动负债合计	98,092,803.98	94,041,863.20
负债合计	1,779,647,281.02	1,841,038,876.84
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	603,317,210.00	603,317,210.00
其他权益工具		
资本公积	1,084,289,502.98	1,084,289,502.98
减：库存股		
其他综合收益	223,759,340.74	257,501,788.74
专项储备		
盈余公积	685,647,530.59	685,647,530.59
一般风险准备		
未分配利润	4,468,408,175.82	4,000,594,661.78
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	7,065,421,760.13	6,631,350,694.09
少数股东权益	375,087,991.59	338,406,819.80
所有者权益（或股东权益）合计	7,440,509,751.72	6,969,757,513.89
负债和所有者权益（或股东权益）总计	9,220,157,032.74	8,810,796,390.73

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

2020年3月31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	2020年3月31日	2019年12月31日
流动资产:		
货币资金	3,056,516,819.21	2,662,638,150.24
交易性金融资产		9,608.61
应收票据		37,056.40
应收账款	179,850,245.20	68,268,789.35
应收款项融资		
预付款项	5,910,044.32	4,476,017.68
其他应收款	119,205,027.79	140,385,493.91
其中: 应收利息		
应收股利		9,166,349.53
存货	1,469,848,027.77	1,475,831,913.89
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	22,471,230.55	17,087,630.84
流动资产合计	4,853,801,394.84	4,368,734,660.92
非流动资产:		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,367,953,272.52	1,352,433,633.13
其他权益工具投资	316,495,414.60	346,356,741.02
其他非流动金融资产		
投资性房地产	41,860,936.62	42,670,864.62
固定资产	101,046,876.51	103,350,793.67
在建工程	7,249,091.74	5,766,633.98
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	28,406,314.97	29,251,361.14
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	13,628,204.74	14,560,740.70
递延所得税资产	36,548,746.26	23,988,494.11
其他非流动资产	17,780,887.09	8,992,118.41
非流动资产合计	1,930,969,745.05	1,927,371,380.78
资产总计	6,784,771,139.89	6,296,106,041.70

流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	20,772,990.35	16,152,084.17
预收款项	6,820,908.21	103,378,417.46
合同负债	931,137.71	
应付职工薪酬	52,242,440.67	69,798,229.70
应交税费	148,625,080.91	49,550,351.19
其他应付款	141,780,543.08	46,228,081.70
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	371,173,100.93	285,107,164.22
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	23,320,726.62	23,766,126.62
预计负债		
递延收益	3,913,722.87	5,032,608.41
递延所得税负债	14,052,412.87	16,995,465.47
其他非流动负债		
非流动负债合计	41,286,862.36	45,794,200.50
负债合计	412,459,963.29	330,901,364.72
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	603,317,210.00	603,317,210.00
其他权益工具		
资本公积	628,219,129.59	628,219,129.59
减：库存股		
其他综合收益	182,997,172.09	207,617,844.26
专项储备		
盈余公积	685,647,530.59	685,647,530.59
未分配利润	4,272,130,134.33	3,840,402,962.54
所有者权益（或股东权益）合计	6,372,311,176.60	5,965,204,676.98
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,784,771,139.89	6,296,106,041.70

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

2020年1—3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	2020年第一季度	2019年第一季度
一、营业总收入	1,714,451,455.41	1,484,289,264.63
其中：营业收入	1,714,451,455.41	1,484,289,264.63
二、营业总成本	1,160,263,119.63	1,004,287,694.71
其中：营业成本	891,781,753.05	800,825,701.52
税金及附加	14,495,802.27	13,990,084.62
销售费用	159,525,011.03	109,255,151.31
管理费用	76,602,079.86	62,419,343.05
研发费用	30,902,313.85	18,743,531.10
财务费用	-13,043,840.43	-946,116.89
其中：利息费用	7,874,318.36	7,921,105.36
利息收入	19,357,223.45	10,579,303.06
加：其他收益	1,879,572.29	1,039,325.77
投资收益（损失以“-”号填列）	15,611,035.77	7,646,507.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	15,355,019.79	7,294,492.97
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-5,873.34	-8,731.56
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-7,228,264.60	-5,302,721.04
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,916,747.85	1,262,655.31
资产处置收益（损失以“-”号填列）	47,643.92	820.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	558,575,701.97	484,639,426.14
加：营业外收入	5,635,368.71	149,033.16
减：营业外支出	436,675.84	21,669.31
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	563,774,394.84	484,766,789.99
减：所得税费用	85,352,938.52	72,867,815.40
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	478,421,456.32	411,898,974.59
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	478,421,456.32	411,849,278.48
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		49,696.11
（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）	467,813,514.04	404,368,159.66
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	10,607,942.28	7,530,814.93

六、其他综合收益的税后净额	-35,111,866.09	89,745,580.28
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-33,742,448.00	89,088,355.79
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	-34,460,876.41	91,930,107.36
（1）重新计量设定受益计划变动额		
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益		
（3）其他权益工具投资公允价值变动	-34,460,876.41	91,930,107.36
（4）企业自身信用风险公允价值变动		
2. 将重分类进损益的其他综合收益	718,428.41	-2,841,751.57
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		
（2）其他债权投资公允价值变动		
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
（4）其他债权投资信用减值准备		
（5）现金流量套期储备		
（6）外币财务报表折算差额	975,196.85	-993,531.48
（7）其他	-256,768.44	-1,848,220.09
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-1,369,418.09	657,224.49
七、综合收益总额	443,309,590.23	501,644,554.87
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	434,071,066.04	493,456,515.45
（二）归属于少数股东的综合收益总额	9,238,524.19	8,188,039.42
八、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)	0.78	0.67
（二）稀释每股收益(元/股)	0.78	0.67

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

2020年1—3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	2020年第一季度	2019年第一季度
一、营业收入	773,653,658.57	649,139,824.66
减：营业成本	176,329,028.75	129,839,930.18
税金及附加	10,637,893.12	10,501,318.04
销售费用	62,430,252.19	36,788,529.98
管理费用	20,675,207.91	29,643,539.52
研发费用	28,333,140.54	15,611,156.44
财务费用	-15,999,664.12	-5,929,281.49
其中：利息费用		
利息收入	13,826,688.93	7,014,384.67
加：其他收益	479,789.90	455,339.46
投资收益（损失以“-”号填列）	15,665,584.15	7,544,450.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	15,519,639.39	7,364,797.46
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-2,936.67	-1,576.56
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-5,572,286.42	-2,785,777.93
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,260,395.88	1,177,402.29
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	497,557,555.26	439,074,469.34
加：营业外收入	5,229,997.02	87,906.87
减：营业外支出	407,495.52	796.17
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	502,380,056.76	439,161,580.04
减：所得税费用	70,652,884.97	61,157,981.65
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	431,727,171.79	378,003,598.39
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	431,727,171.79	378,003,598.39
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-24,620,672.17	83,239,402.74
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-24,620,672.17	83,239,402.74
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动	-24,620,672.17	83,239,402.74
4. 企业自身信用风险公允价值变动		

(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	407,106,499.62	461,243,001.13
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

2020年1—3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	2020年第一季度	2019年第一季度
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	1,524,043,874.13	1,339,384,767.39
收到的税费返还	22,361.89	226,516.67
收到其他与经营活动有关的现金	35,000,767.38	258,557,200.23
经营活动现金流入小计	1,559,067,003.40	1,598,168,484.29
购买商品、接受劳务支付的现金	832,039,586.71	843,081,723.49
支付给职工及为职工支付的现金	108,234,305.71	89,487,841.71
支付的各项税费	222,474,848.98	134,957,938.43
支付其他与经营活动有关的现金	92,487,512.05	31,111,244.83
经营活动现金流出小计	1,255,236,253.45	1,098,638,748.46
经营活动产生的现金流量净额	303,830,749.95	499,529,735.83
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	14,500,396.64	700,618.48
取得投资收益收到的现金	9,745,939.86	74,266.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		15,353.86
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	24,246,336.50	790,238.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,329,141.59	4,973,862.59
投资支付的现金	6,396,041.91	172,751.31
质押贷款净增加额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	23,725,183.50	5,146,613.90
投资活动产生的现金流量净额	521,153.00	-4,356,375.41
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	13,640,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	13,640,000.00	
取得借款收到的现金	438,007,900.00	185,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	451,647,900.00	185,000,000.00
偿还债务支付的现金	398,103,380.00	89,990,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,092,468.18	6,204,067.01
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	841,850.47	
支付其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流出小计	415,195,848.18	96,194,067.01
筹资活动产生的现金流量净额	36,452,051.82	88,805,932.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,184,960.01	-1,785,827.46
五、现金及现金等价物净增加额	343,988,914.78	582,193,465.95
加：期初现金及现金等价物余额	1,769,734,326.31	2,171,507,612.38
六、期末现金及现金等价物余额	2,113,723,241.09	2,753,701,078.33

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

2020年1—3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	2020年第一季度	2019年第一季度
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	680,685,354.25	652,744,000.66
收到的税费返还		226,159.10
收到其他与经营活动有关的现金	6,165,854.85	240,381,152.06
经营活动现金流入小计	686,851,209.10	893,351,311.82
购买商品、接受劳务支付的现金	171,527,960.85	188,591,051.23
支付给职工及为职工支付的现金	53,469,077.14	38,236,656.25
支付的各项税费	64,440,729.11	106,652,170.22
支付其他与经营活动有关的现金	12,114,104.19	29,297,896.93
经营活动现金流出小计	301,551,871.29	362,777,774.63
经营活动产生的现金流量净额	385,299,337.81	530,573,537.19
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	14,500,396.64	700,618.48
取得投资收益收到的现金	9,557,905.57	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	24,058,302.21	700,618.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,321,253.77	796,800.01
投资支付的现金	6,367,914.15	163,873.78
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	17,689,167.92	960,673.79
投资活动产生的现金流量净额	6,369,134.29	-260,055.31
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		
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		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,210,000.06	-778,626.71
五、现金及现金等价物净增加额	393,878,472.16	529,534,855.17
加：期初现金及现金等价物余额	791,947,355.32	1,601,580,171.47
六、期末现金及现金等价物余额	1,185,825,827.48	2,131,115,026.64

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 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	4,263,374,136.29	4,263,374,136.29	
交易性金融资产	19,217.22	19,217.22	
应收票据	10,592,586.06	10,592,586.06	
应收账款	469,873,994.39	469,873,994.39	
应收款项融资	6,460,909.45	6,460,909.45	
预付款项	189,190,517.47	189,190,517.47	
其他应收款	204,253,226.24	204,253,226.24	
其中: 应收利息			
应收股利			
存货	2,096,988,370.49	2,096,988,370.49	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	111,546,959.08	111,546,959.08	
流动资产合计	7,352,299,916.69	7,352,299,916.69	
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	474,649,827.77	474,649,827.77	
其他权益工具投资	421,547,830.58	421,547,830.58	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	34,062,367.48	34,062,367.48	
固定资产	229,592,875.06	229,592,875.06	
在建工程	11,156,863.75	11,156,863.75	
生产性生物资产	12,648,278.79	12,648,278.79	
无形资产	155,664,275.15	155,664,275.15	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	32,826,255.05	32,826,255.05	
递延所得税资产	76,196,973.40	76,196,973.40	
其他非流动资产	10,150,927.01	10,150,927.01	
非流动资产合计	1,458,496,474.04	1,458,496,474.04	
资产总计	8,810,796,390.73	8,810,796,390.73	

流动负债：			
短期借款	696,847,620.04	696,847,620.04	
交易性金融负债			
应付票据	54,500,000.00	54,500,000.00	
应付账款	206,303,347.00	206,303,347.00	
预收款项	201,757,107.52	101,172,914.14	-100,584,193.38
合同负债		102,718,418.37	102,718,418.37
应付职工薪酬	100,917,861.16	100,917,861.16	
应交税费	246,859,717.29	246,859,717.29	
其他应付款	239,811,360.63	239,811,360.63	
其中：应付利息			
应付股利	841,850.47	841,850.47	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,746,997,013.64	1,749,131,238.63	2,134,224.99
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	28,955,062.12	28,955,062.12	
预计负债			
递延收益	14,716,603.62	12,582,378.63	-2,134,224.99
递延所得税负债	47,825,528.51	47,825,528.51	
其他非流动负债	2,544,668.95	2,544,668.95	
非流动负债合计	94,041,863.20	91,907,638.21	-2,134,224.99
负债合计	1,841,038,876.84	1,841,038,876.84	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	603,317,210.00	603,317,210.00	
其他权益工具			
资本公积	1,084,289,502.98	1,084,289,502.98	
减：库存股			
其他综合收益	257,501,788.74	257,501,788.74	
专项储备			
盈余公积	685,647,530.59	685,647,530.59	
未分配利润	4,000,594,661.78	4,000,594,661.78	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	6,631,350,694.09	6,631,350,694.09	
少数股东权益	338,406,819.80	338,406,819.80	
所有者权益（或股东权益） 合计	6,969,757,513.89	6,969,757,513.89	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	8,810,796,390.73	8,810,796,390.73	

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14号—收入》（财会【2017】22号），本公司于2020年1月1日起执行上述新收入准则。根据准则衔接规定，调整年初财务报表相关项目进行追溯调整，对可比期间信息不予调整。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,662,638,150.24	2,662,638,150.24	
交易性金融资产	9,608.61	9,608.61	
应收票据	37,056.40	37,056.40	
应收账款	68,268,789.35	68,268,789.35	
应收款项融资			
预付款项	4,476,017.68	4,476,017.68	
其他应收款	140,385,493.91	140,385,493.91	
其中：应收利息			
应收股利	9,166,349.53	9,166,349.53	
存货	1,475,831,913.89	1,475,831,913.89	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	17,087,630.84	17,087,630.84	
流动资产合计	4,368,734,660.92	4,368,734,660.92	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,352,433,633.13	1,352,433,633.13	
其他权益工具投资	346,356,741.02	346,356,741.02	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	42,670,864.62	42,670,864.62	
固定资产	103,350,793.67	103,350,793.67	
在建工程	5,766,633.98	5,766,633.98	
生产性生物资产			
无形资产	29,251,361.14	29,251,361.14	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	14,560,740.70	14,560,740.70	
递延所得税资产	23,988,494.11	23,988,494.11	

其他非流动资产	8,992,118.41	8,992,118.41	
非流动资产合计	1,927,371,380.78	1,927,371,380.78	
资产总计	6,296,106,041.70	6,296,106,041.70	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	16,152,084.17	16,152,084.17	
预收款项	103,378,417.46	103,361,330.17	-17,087.29
合同负债		948,225.00	948,225.00
应付职工薪酬	69,798,229.70	69,798,229.70	
应交税费	49,550,351.19	49,550,351.19	
其他应付款	46,228,081.70	46,228,081.70	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	285,107,164.22	286,038,301.93	931,137.71
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	23,766,126.62	23,766,126.62	
预计负债			
递延收益	5,032,608.41	4,101,470.70	-931,137.71
递延所得税负债	16,995,465.47	16,995,465.47	
其他非流动负债			
非流动负债合计	45,794,200.50	44,863,062.79	-931,137.71
负债合计	330,901,364.72	330,901,364.72	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	603,317,210.00	603,317,210.00	
其他权益工具			
资本公积	628,219,129.59	628,219,129.59	
减：库存股			
其他综合收益	207,617,844.26	207,617,844.26	
专项储备			
盈余公积	685,647,530.59	685,647,530.59	
未分配利润	3,840,402,962.54	3,840,402,962.54	
所有者权益（或股东权益）合计	5,965,204,676.98	5,965,204,676.98	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,296,106,041.70	6,296,106,041.70	

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 14 号—收入》（财会【2017】22 号），本公司于 2020 年 1 月 1 日起执行上述新收入准则。根据准则衔接规定，调整年初财务报表相关项目进行追溯调整，对可比期间信息不予调整。

4.3 2020 年起首次执行新收入准则、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