

漳州片仔癀药业股份有限公司

2008 年半年度报告摘要

§ 1 重要提示

- 1.1 本公司董事会、监事会及董事、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。
本半年度报告摘要摘自半年度报告全文，报告全文同时刊载于 <http://www.sse.com.cn>。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。
- 1.2 公司全体董事出席董事会会议。
- 1.3 公司半年度财务报告未经审计。
- 1.4 本公司不存在大股东占用资金情况。
- 1.5 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：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况

2.1 公司基本情况简介

股票简称	片仔癀	
股票代码	600436	
股票上市交易所	上海证券交易所	
	公司董事会秘书情况	公司证券事务代表情况
姓名	陈金城	钟碰辉
联系地址	福建省漳州市上街	福建省漳州市上街
电话	0596-2305239	0596-2301955
传真	0596-2300313	0596-2300313
电子信箱	pzhcjc@263.net	pzhzj@zzpzh.com

2.2 主要财务数据和指标：

2.2.1 主要会计数据和财务指标

单位：元 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	988,071,529.27	970,876,443.41	1.77
所有者权益（或股东权益）	686,613,811.55	723,112,510.69	-5.05
每股净资产(元)	4.90	5.17	-5.05
	报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同 期增减（%）
营业利润	84,128,498.15	81,040,066.89	3.81
利润总额	84,265,011.58	81,008,658.84	4.02
净利润	69,161,356.98	53,690,763.66	28.81
扣除非经常性损益后的净利润	45,728,493.84	53,711,807.05	-14.86
基本每股收益(元)	0.49	0.38	28.81
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.33	0.38	-14.86
稀释每股收益(元)	0.49	0.38	28.81
净资产收益率(%)	10.07	7.42	增加 2.65 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-6,974,540.90	18,482,014.64	-137.74
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.05	0.13	-137.74

2.2.2 非经常性损益项目和金额:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	年初至报告期期末金额
非流动资产处置损益	23,337,716.27
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	1,048,700.00
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-953,553.13
合计	23,432,863.14

2.2.3 国内外会计准则差异:

□适用 √不适用

§3 股本变动及股东情况

3.1 股份变动情况表

√适用 □不适用

单位:股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股	78,248,000	55.89				-1,880,000	-1,880,000	76,368,000	54.55
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中:境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中:境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	78,248,000	55.89				-1,880,000	-1,880,000	76,368,000	54.55
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	61,752,000	44.11				1,880,000	1,880,000	63,632,000	45.45
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股股份合计	61,752,000	44.11				1,880,000	1,880,000	63,632,000	45.45
三、股份总数	140,000,000	100.00						140,000,000	100.00

3.2 股东情况

3.2.1 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					10,342 户
前十名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
漳州片仔癀集团公司	国家	54.55	76,368,000	76,368,000	无
漳州市国有资产投资经营有限公司	国家	3.83	5,365,000	0	无
中信实业银行—招商优质成长股票型证券投资基金	其他	2.91	4,072,795	0	未知
中国农业银行—宝盈策略增长股票型证券投资基金	其他	2.43	3,408,148	0	未知
中国银行—招商先锋证券投资基金	其他	1.94	2,712,652	0	未知
中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品	其他	1.69	2,362,252	0	未知
鸿阳证券投资基金	其他	1.45	2,025,250	0	未知
泰康人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—019L—FH002 沪	其他	1.43	2,000,177	0	未知
中国建设银行—国泰金鼎价值精选混合型证券投资基金	其他	1.29	1,800,215	0	未知
中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金	其他	1.28	1,791,669	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
漳州市国有资产投资经营有限公司	5,365,000		人民币普通股		
中信实业银行—招商优质成长股票型证券投资基金	4,072,795		人民币普通股		
中国农业银行—宝盈策略增长股票型证券投资基金	3,408,148		人民币普通股		
中国银行—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		
鸿阳证券投资基金	2,025,250		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	2,000,177		人民币普通股		
中国建设银行—国泰金鼎价值精选混合型证券投资基金	1,800,215		人民币普通股		
中国工商银行—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		
片仔癀(漳州)医药有限公司	1,776,000		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	<p>有限售条件股东之间不存在关联关系,也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。</p> <p>招商优质、招商先锋同属招商基金管理公司管理,金鑫、金泰同属国泰基金管理公司管理,除此之外,公司未知前十名无限售条件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>其余前十名股东与其余前十名无限售条件股东之间未知其关联关系或是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。</p>				

3.3 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

§ 4 董事、监事和高级管理人员

4.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

§ 5 董事会报告

5.1 主营业务分行业、分产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
制药行业	144,172,844.20	40,659,104.45	71.80	-0.91	-6.73	增加 1.76 个百分点
医药流通	185,238,580.75	176,484,625.34	4.73	19.18	18.91	增加 0.22 个百分点
化妆品、护肤品	8,630,089.12	3,525,858.07	59.14	10.86	8.88	增加 0.74 个百分点
分产品						
片仔癀系列	127,293,650.14	32,765,344.31	74.26	0.45	-7.23	增加 2.13 个百分点

其中:报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 5.07 万元。

5.2 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
境内地区	279,287,315.35	8.83
境外地区	58,754,198.72	12.80

5.3 参股公司经营情况 (适用投资收益占净利润 10% 以上的情况)

适用 不适用

5.4 主营业务及其结构与上年度发生重大变化的原因说明

适用 不适用

单位:万元

项目	指标	2008 年 1-6 月				上年同期				结构比例增减变化	
		营业收入	占营业收入的比例	营业成本	占营业成本的比例	营业收入	占营业收入的比例	营业成本	占营业成本的比例	收入比例	成本比例
制药行业		14,417.28	42.65%	4,065.91	18.43%	14,550.40	47.13%	4,359.25	22.33%	-4.48%	-3.90%
其中:片仔癀系列		12,729.37	37.66%	3,276.53	14.85%	12,672.50	41.05%	3,531.98	18.09%	-3.39%	-3.24%
医药流通		18,523.86	54.80%	17,648.46	79.98%	15,542.76	50.35%	14,842.07	76.02%	4.45%	3.96%
化妆品、护肤品		863.01	2.55%	352.59	1.60%	778.46	2.52%	323.83	1.66%	0.03%	-0.06%
合计		33,804.15	100.00%	22,066.96	100.00%	30,871.61	100.00%	19,525.15	100.00%	0.00%	0.00%

说明:

- (1) 总体销售结构变化不大, 母公司主导产品片仔癀系列经过价格调整后客户需求仍保持较大增长, 同时也提高了产品的毛利率;
- (2) 医药流通业销售增幅较大, 因调整品种结构毛利率也略有上升;
- (3) 化妆品、护肤护发品在销售增长的同时, 通过内部控制, 成本略有下降。

5.5 主营业务盈利能力(毛利率)与上年度相比发生重大变化的原因说明

√适用 □不适用

项目	指标	2008 年 1-6 月	上年同期	毛利率比上年度
	毛利率 (%)	毛利率 (%)	毛利率 (%)	增减 (%)
制药行业		71.80%	70.04%	1.76%
其中: 片仔癀系列		74.26%	72.13%	2.13%
医药流通		4.73%	4.51%	0.22%
化妆品、护肤品		59.14%	58.40%	0.74%
合计		34.72%	36.75%	-2.03%

说明: 报告期内毛利率 34.72%, 上年同期毛利率 36.75%, 本报告期比上年同期下降了 2.03%。报告期内综合毛利率下降的主要原因是: 毛利率较低的医药流通业销售比重提高, 从而导致综合毛利率下降了 2.03%。

5.6 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

√适用 □不适用

详见正文“五·(-)·(2)”所述。

5.7 募集资金使用情况

5.7.1 募集资金运用

√适用 □不适用

单位: 万元 币种: 人民币

募集资金总额	32,690.77		本年度已使用募集资金总额		0	
			已累计使用募集资金总额		32,690.77	
承诺项目	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	产生收益情况	是否符合计划进度	是否符合预计收益
片仔癀车间改造	3,275.39	否	3,275.39	8,260.00	是	是
营销网络建设	8,500.00	否	8,500.00	2,016.58	是	是
技术中心改造	7,982.16	否	959.91	未能单独量化	否	是
技术中心改造		是	7,022.25	未能单独量化	是	是
糖浆酊水剂车间改造	6,475.87	否	6,475.87	1,325.83	是	是
增资化妆品公司	6,000.00	否	6,000.00	1,710.25	是	否
合计	32,233.42	/	32,233.42	13,313.52	/	/
未达到计划进度和预计收益的说明(分具体项目)	根据市政府专题会议纪要的文件精神, 皇后化妆品公司将于近期进行异地搬迁改造, 原有的技改项目不能完全按期实施, 实现收益比预计收益少					
变更原因及变更程序说明(分具体项目)	详见 2007 年 3 月 6 日公司 2007 年第一次临时股东大会决议公告					

5.7.2 资金变更项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

变更投资项目资金总额		7,022.25				
变更后的项目	对应原承诺项目名称	变更后项目拟投入金额	实际投入金额	产生收益情况	是否符合计划进度	是否符合预计收益
收购集团公司部分资产	技术中心改造	7,022.25	7,022.25	未能单独量化	是	
合计	/	7,022.25	7,022.25		/	/

5.8 董事会下半年的经营计划修改计划

□适用 √不适用

5.9 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说明

□适用 √不适用

5.10 公司董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□适用 √不适用

5.11 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

□适用 √不适用

§6 重要事项

6.1 重大诉讼仲裁事项

□适用 √不适用

6.2 收购、出售资产及资产重组

6.2.1 收购资产

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
漳州片仔癀集团公司	持有的 1300 万股兴业证券股份	13,000	是	是	是

6.2.2 出售资产

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

交易对方	被出售或置出资产	交易价格	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
漳州片仔癀集团公司	持有的 1850 万股福建红旗股份	8,694.01	是	是	是

6.2.3 自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

根据公司 2008 年第一次临时股东大会审议通过的《关于置换漳州片仔癀集团公司持有的 1300 万股兴业证券股份的议案》，公司以持有的 1850 万股福建红旗股份（作价 8694.01 万元）加上现金 4,305.99 万元等价置换漳州片仔癀集团公司持有的 1300 万股（作价 1.3 亿元）兴业证券股份，详见 2008 年 1 月 23 日《资产置换暨关联交易公告》（2008-007）。上述相关股权变更手续已办理完毕。本报告期将上述股权转让价款与账面投资成本差额确认投资收益 23,360,882.41 元，占净利润的比重 33.47%。

6.3 非经营性关联债权债务往来

适用 不适用

6.4 担保情况

适用 不适用

6.5 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

6.5.1 证券投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	29,800,332.99	60,677,081.62	长期股权投资
合计			—	1,170,017	29,800,332.99	60,677,081.62	—

6.5.2 持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

持有对象名称	最初投资成本（元）	持有数量（股）	占该公司股权比例（%）	期末账面价值（元）
兴业证券股份有限公司	130,152,400.00	13,120,000.00	0.881	130,152,400.00
合计	130,152,400.00	13,120,000.00	—	130,152,400.00

6.5.3 其他重大事项的说明

适用 不适用

6.5.4 公司持股 5%以上股东 2008 年追加股份限售承诺的情况

适用 不适用

§7 财务会计报告

7.1 审计意见

财务报告	<input checked="" type="checkbox"/> 未经审计 <input type="checkbox"/> 审计
------	--

7.2 财务报表

合并资产负债表

2008 年 6 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

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	1	136,420,409.00	219,310,291.18
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	2	8,030.00	
应收票据	3	1,686,978.54	3,080,954.44
应收账款	4	123,016,185.59	94,286,704.95
预付款项	5	51,687,774.32	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	6	19,201,773.98	18,648,333.70
买入返售金融资产			
存货	7	208,201,091.50	204,273,695.04
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		540,222,242.93	549,522,249.22
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	8	64,950,364.70	120,708,873.33
持有至到期投资		-	
长期应收款		-	
长期股权投资	9	166,856,350.77	98,841,196.80
投资性房地产		-	
固定资产	10	154,593,698.87	155,777,074.28
在建工程		17,809,485.50	3,092,508.46
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产	11	2,153,078.06	1,964,809.30
油气资产			
无形资产	12	39,280,634.09	39,050,700.58
开发支出		-	
商誉			
长期待摊费用	13	320,628.94	138,290.71
递延所得税资产	14	1,885,045.41	1,780,740.73
其他非流动资产			
非流动资产合计		447,849,286.34	421,354,194.19
资产总计		988,071,529.27	970,876,443.41

项目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	17	48,000,000.00	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	18	24,434,916.84	17,442,723.96
应付账款	19	77,728,768.90	69,050,002.31
预收款项	20	2,469,320.01	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	21	5,672,076.68	7,362,068.06
应交税费	22	4,374,775.63	-10,564,125.99
应付利息		90,843.41	83,774.89
应付股利		69,067,500.00	5,900.00
其他应付款	23	14,628,128.80	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		246,466,330.27	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	24	17,445,086.93	31,384,714.09
其他非流动负债	25	7,025,690.18	605,190.18
非流动负债合计		24,470,777.11	31,989,904.27
负债合计		270,937,107.38	212,025,705.96
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	26	140,000,000.00	140,000,000.00
资本公积	27	354,227,883.79	390,775,939.91
减：库存股		1,776,000.00	1,776,000.00
盈余公积	28	73,223,432.71	73,223,432.71
一般风险准备			
未分配利润	29	120,938,495.05	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		686,613,811.55	723,112,510.69
少数股东权益	30	30,520,610.34	35,738,226.76
所有者权益合计		717,134,421.89	758,850,737.45
负债和所有者权益总计		988,071,529.27	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 6 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

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		60,368,321.86	120,673,537.92
交易性金融资产		8,030.00	
应收票据		1,686,978.54	2,480,954.44
应收账款	41	49,205,344.48	37,726,370.09
预付款项		25,710,077.99	3,988,836.56
应收利息			
应收股利		2,498.45	2,498.45
其他应收款	42	16,759,700.98	16,687,664.41
存货		162,107,517.61	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		315,848,469.91	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	43	286,152,238.22	218,137,084.25
投资性房地产			
固定资产		134,713,638.33	135,426,088.32
在建工程		17,659,282.80	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		22,993,537.54	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		462,844,474.14	380,735,063.75
资产总计		778,692,944.05	716,857,775.49

项目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		30,000,000.00	40,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		6,376,162.36	9,341,194.04
预收款项		564,383.83	5,934,237.37
应付职工薪酬		5,009,984.71	6,847,147.26
应交税费		6,930,858.87	-7,920,854.78
应付利息			
应付股利		70,000,000.00	
其他应付款		1,823,029.04	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		120,704,418.81	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		4,670,500.00	
非流动负债合计		6,170,500.00	1,500,000.00
负债合计		126,874,918.81	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		111,390,516.37	111,017,718.81
所有者权益（或股东权益）合计		651,818,025.24	651,445,227.68
负债和所有者权益（或股东权益）总计		778,692,944.05	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

合并利润表

2008 年 1-6 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

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	31	338,041,514.07	308,716,137.85
其中: 营业收入		337,234,031.51	308,180,467.44
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	31	280,050,801.32	237,272,496.69
其中: 营业成本		220,669,587.86	195,251,501.37
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	32	2,022,359.95	1,743,895.88
销售费用		29,212,151.34	21,186,819.10
管理费用		22,881,754.16	17,911,076.77
财务费用	33	2,854,077.50	35,401.05
资产减值损失	34	2,410,870.51	1,143,802.52
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)	35	26,137,785.40	9,596,425.73
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		24,955,253.97	855,927.81
汇兑收益 (损失以“-”号填列)			
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		84,128,498.15	81,040,066.89
加: 营业外收入	36	1,390,062.37	11,211.77
减: 营业外支出	37	1,253,548.94	42,619.82
其中: 非流动资产处置损失		1,871.28	1,474.63
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		84,265,011.58	81,008,658.84
减: 所得税费用	38	14,471,030.97	26,505,492.10
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		69,793,980.61	54,503,166.74
归属于母公司所有者的净利润		69,161,356.98	53,690,763.66
少数股东损益	39	632,623.63	812,403.08
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.49	0.38
(二) 稀释每股收益		0.49	0.38

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
2008 年 1-6 月

单位: 元 币种: 人民币

编制单位: 漳州片仔癀药业股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	44	151,382,472.46	145,503,974.98
减: 营业成本	44	47,868,732.71	44,693,774.33
营业税金及附加		1,832,500.52	1,583,904.35
销售费用		24,486,567.23	17,491,334.75
管理费用		16,111,155.08	12,813,980.18
财务费用		3,207,645.62	-31,365.06
资产减值损失		2,329,979.16	1,022,529.65
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)	45	29,073,057.84	6,714,309.21
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		28,510,511.75	855,927.81
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		84,618,949.98	74,644,125.99
加: 营业外收入		576,613.17	5,797.33
减: 营业外支出		1,188,955.03	1,501.32
其中: 非流动资产处置净损失		-	1,474.63
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		84,006,608.12	74,648,422.00
减: 所得税费用		13,633,810.56	24,842,450.86
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		70,372,797.56	49,805,971.14

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

合并现金流量表

2008 年 1-6 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

项目	附注	本期金额	上期金额
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		314,594,083.87	311,592,872.10
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			256469.67
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		19,879,586.57	11,921,883.12
经营活动现金流入小计		334,473,670.44	323,771,224.89
购买商品、接受劳务支付的现金		253,214,559.29	216,034,958.00
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		17,949,926.41	22,010,366.82
支付的各项税费		23,680,062.49	42,856,416.46
支付其他与经营活动有关的现金		46,603,663.15	24,387,468.97
经营活动现金流出小计		341,448,211.34	305,289,210.25
经营活动产生的现金流量净额		-6,974,540.90	18,482,014.64
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		1,635,895.00	35,297,721.20
取得投资收益收到的现金		4,971,924.44	9,450,897.92
处置固定、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,627,740.00	6,000,420.00
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		10,235,559.44	50,749,039.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,552,200.83	109,406,594.69
投资支付的现金		48,403,836.00	38,053,019.23

项目	附注	本期金额	上期金额
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		69,956,036.83	147,459,613.92
投资活动产生的现金流量净额		-59,720,477.39	-96,710,574.80
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
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		119,482,374.48	123,000,000.00
发行债券收到的现金		569500	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		120,051,874.48	123,000,000.00
偿还债务支付的现金		128,000,000.00	72,770,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,099,924.46	55,413,030.16
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		578,762.89	
支付其他与筹资活动有关的现金			78,139.92
筹资活动现金流出小计		134,099,924.46	128,261,170.08
筹资活动产生的现金流量净额		-14,048,049.98	-5,261,170.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2146813.91	-30,785.94
五、现金及现金等价物净增加额		-82,889,882.18	-83,520,516.18
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		136,420,409.00	178,454,757.45

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 1-6 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

项目	附注	本期金额	上期金额
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		149,716,720.49	150,942,218.19
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		8,051,378.62	3,883,094.18
经营活动现金流入小计		157,768,099.11	154,825,312.37
购买商品、接受劳务支付的现金		95,526,051.41	65,084,852.99
支付给职工以及为职工支付的现金		12,386,243.74	16,759,270.07
支付的各项税费		18,717,685.14	38,732,406.18
支付其他与经营活动有关的现金		34,164,412.57	15,519,001.26
经营活动现金流出小计		160,794,392.86	136,095,530.50
经营活动产生的现金流量净额		-3,026,293.75	18,729,781.87
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		1,039,515.00	11,412,947.98
取得投资收益收到的现金		4,351,939.10	5,858,381.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		27,440.00	420
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		5,418,894.10	17,271,749.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,642,664.17	105,002,186.86
投资支付的现金		44,107,445.00	14,942,326.01
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		64,750,109.17	119,944,512.87
投资活动产生的现金流量净额		-59,331,215.07	-102,672,763.49
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		105,482,374.48	80000000
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		105,482,374.48	80000000
偿还债务支付的现金		100,000,000.00	30000000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,283,282.50	54,345,841.52
支付其他与筹资活动有关的现金			69,139.92
筹资活动现金流出小计		101,283,282.50	84,414,981.44
筹资活动产生的现金流量净额		4,199,091.98	-4,414,981.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2146799.22	-29,433.75
五、现金及现金等价物净增加额		-60,305,216.06	-88,387,396.81
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		60,368,321.86	85,882,984.83

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

合并所有者权益变动表

编制单位: 漳州片仔癀药业股份有限公司

2008 年 1-6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								
	实收资本	资本公积	减: 库存股	盈余公积	风险准备	未分配利润	其他		
一、上年期末余额	140,000,000.00	390,775,939.91	1,776,000.00	73,223,432.71	-	120,889,138.07	-	35,738,226.76	758,850,737.45
加: 会计政策变更									-
前期差错更正									-
二、本期年初余额	140,000,000.00	390,775,939.91	1,776,000.00	73,223,432.71	-	120,889,138.07	-	35,738,226.76	758,850,737.45
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-36,548,056.12				49,356.98	-	-5,217,616.42	-41,716,315.56
(一) 净利润						69,161,356.98	-	632,623.63	69,793,980.61
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失		-36,548,056.12					-	-5,271,477.16	-41,819,533.28
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		-36,548,056.12					-		-36,548,056.12
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响							-	-5,271,477.16	-5,271,477.16
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响							-	-	-
4. 其他							-		-
上述(一)和(二)小计		-36,548,056.12				69,161,356.98	-	-4,638,853.53	27,974,447.33
(三) 所有者投入和减少资本							-	-	-
1. 所有者投入资本							-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额							-	-	-
3. 其他							-	-	-
(四) 利润分配						69,112,000.00	-	578,762.89	69,690,762.89
1. 提取盈余公积							-	-	-
2. 提取一般风险准备							-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配						69,112,000.00	-	578,762.89	69,690,762.89
4. 其他							-	-	-
(五) 所有者权益内部结转							-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)							-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)							-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损							-	-	-
4. 其他							-	-	-
四、本期期末余额	140,000,000.00	354,227,883.79	1,776,000.00	73,223,432.71		120,938,495.05	-	30,520,610.34	717,134,421.89

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								
	实收资本	资本公积	减:库存股	盈余公积	风险准备	未分配利润	其他		
一、上年期末余额	140,000,000.00	308,885,826.69		62,898,428.81		78,322,914.50		32,926,369.19	623,033,539.19
加:会计政策变更		-5,467,088.29	1,776,000.00	2,096,278.53		12,428,839.72			7,282,029.96
前期差错更正									
二、本期年初余额	140,000,000.00	303,418,738.40	1,776,000.00	64,994,707.34		90,751,754.22		32,926,369.19	630,315,569.15
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)						-1,598,836.34		-8,286,038.93	-9,884,875.27
(一)净利润						53,690,763.66		812,403.08	54,503,166.74
(二)直接计入所有者权益的利得和损失									
1.可供出售金融资产公允价值变动净额									
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4.其他									
上述(一)和(二)小计						53,690,763.66		812,403.08	54,503,166.74
(三)所有者投入和减少资本								-8,539,527.28	-8,539,527.28
1.所有者投入资本									
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他								-8,539,527.28	-8,539,527.28
(四)利润分配						-55,289,600.00		-558,914.73	-55,848,514.73
1.提取盈余公积									
2.提取一般风险准备									
3.对所有者(或股东)的分配						-55,289,600.00		-558,914.73	-55,848,514.73
4.其他									
(五)所有者权益内部结转									
1.资本公积转增资本(或股本)									
2.盈余公积转增资本(或股本)									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他									
四、本期期末余额	140,000,000.00	303,418,738.40	1,776,000.00	64,994,707.34		89,152,917.88		24,640,330.27	620,430,693.88

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

母公司所有者权益变动表
2008 年 1-6 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

项目	本期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	140,000,000.00	327,204,076.16		73,223,432.71	111,017,718.81	651,445,227.68
加: 会计政策变更						
前期差错更正						
二、本期年初余额	140,000,000.00	327,204,076.16		73,223,432.71	111,017,718.81	651,445,227.68
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					372,797.56	372,797.56
(一) 净利润					70,372,797.56	70,372,797.56
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失						
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其他						
上述(一)和(二)小计					70,372,797.56	70,372,797.56
(三) 所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
(四) 利润分配					70,000,000.00	70,000,000.00
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者(或股东)的分配					70,000,000.00	70,000,000.00
3. 其他						
(五) 所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本(或股本)						
2. 盈余公积转增资本(或股本)						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本期期末余额	140,000,000.00	327,204,076.16		73,223,432.71	111,390,516.37	651,818,025.24



单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	140,000,000.00	308,885,826.69		62,898,428.81	79,384,261.77	591,168,517.27
加: 会计政策变更				2,096,278.53	12,428,839.72	14,525,118.25
前期差错更正						
二、本期年初余额	140,000,000.00	308,885,826.69		64,994,707.34	91,813,101.49	605,693,635.52
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-6,194,028.86	-6,194,028.86
(一) 净利润					49,805,971.14	49,805,971.14
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失						
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其他						
上述(一)和(二)小计					49,805,971.14	49,805,971.14
(三) 所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
(四) 利润分配					-56,000,000.00	-56,000,000.00
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者(或股东)的分配					-56,000,000.00	-56,000,000.00
3. 其他						
(五) 所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本(或股本)						
2. 盈余公积转增资本(或股本)						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本期期末余额	140,000,000.00	308,885,826.69		64,994,707.34	85,619,072.63	599,499,606.66

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

- 7.3 本报告期无会计政策、会计估计和核算方法变更。
- 7.4 本报告期无会计差错更正。
- 7.5 报告期内，公司财务报表合并范围未发生重大变化。

董事长：冯忠铭

漳州片仔癀药业股份有限公司

2008年8月5日