

漳州片仔癀药业股份有限公司 2011 年年度报告摘要

§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、准确性和完整性负个别及连带责任。

本年度报告摘要摘自年度报告全文，报告全文同时刊载于 www.sse.com.cn。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读年度报告全文。

1.2 公司全体董事出席董事会会议。

1.3 公司年度财务报告已经天健正信会计师事务所有限公司审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

1.4 公司负责人冯忠铭、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）黄亚龙声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

§2 公司基本情况

2.1 基本情况简介

股票简称	片仔癀
股票代码	600436
上市交易所	上海证券交易所

2.2 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	林绍碧	陈海建
联系地址	福建省漳州市芗城区上街 1 号	福建省漳州市芗城区上街 1 号
电话	0596-2302666	0596-2301955
传真	0596-2300313	0596-2300313
电子信箱	lsb@zzpzh.com	pzhchj@gmail.com

§3 会计数据和财务指标摘要

3.1 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入	1,021,565,728.37	867,314,583.15	17.78	694,749,845.04
营业利润	305,336,176.12	231,011,130.67	32.17	152,621,857.53
利润总额	304,869,981.18	232,317,908.07	31.23	153,193,793.41
归属于上市公司股东的净利润	254,867,961.48	194,131,768.51	31.29	129,663,236.98

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	251,608,797.76	169,825,095.39	48.16	128,373,244.09
经营活动产生的现金流量净额	232,950,354.77	205,410,719.33	13.41	129,519,043.02
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	1,568,680,742.73	1,446,829,315.96	8.42	1,284,539,847.23
负债总额	379,694,891.86	362,966,566.15	4.61	427,354,207.50
归属于上市公司股东的所有者权益	1,151,306,384.51	1,049,508,750.53	9.70	824,633,213.41
总股本	140,000,000.00	140,000,000.00	0.00	140,000,000.00

3.2 主要财务指标

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	1.82	1.39	30.94	0.93
稀释每股收益 (元 / 股)	1.82	1.39	30.94	0.93
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	不适用	/	/	/
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	1.80	1.21	48.76	0.92
加权平均净资产收益率 (%)	22.91	22.17	增加 0.74 个百分点	17.23
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	22.62	19.39	增加 3.23 个百分点	17.06
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	1.66	1.47	12.93	0.93
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	8.22	7.50	9.60	5.89
资产负债率 (%)	24.20	25.09	减少 0.88 个百分点	33.27

3.3 非经常性损益项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-721,697.74	-501,897.05	-293,407.57
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	5,600,895.98	1,951,816.00	1,199,528.00
债务重组损益	0	-408,780.46	0
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得	3,362,603.39	1,022,316.71	572,365.30

的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项 减值准备转回	828,347.66	26,047,382.39	232,804.31
除上述各项之外的其他营业外 收入和支出	-5,345,393.18	265,638.91	-334,184.55
少数股东权益影响额	-483,766.83	242,163.34	-7,502.93
所得税影响额	18,174.44	-4,311,966.72	-79,609.67
合计	3,259,163.72	24,306,673.12	1,289,992.89

§4 股东持股情况和控制框图

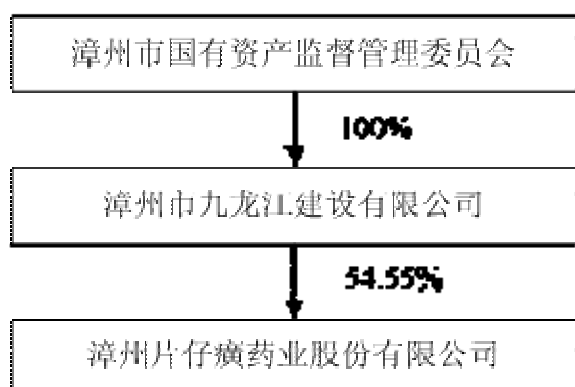
4.1 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

2011 年末股东总数		11,214 户	本年度报告公布日前一个月末 股东总数		12,353 户	
前 10 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	
漳州市九龙江建设 有限公司	国家	54.55	76,368,000		质押	37,000,000
王富济	境 内 自 然 人	4.51	6,320,000		未知	
漳州市国有资产投 资经营有限公司	国家	3.83	5,365,000		无	
全国社保基金一一 零组合	其他	2.42	3,392,537		未知	
吴揆	境 内 自 然 人	1.52	2,133,966		未知	
片仔癯（漳州）医 药有限公司	其他	1.27	1,776,000		无	
中国工商银行－易 方达价值成长混合 型证券投资基金	其他	1.12	1,567,902		未知	
中国工商银行－南 方绩优成长股票型 证券投资基金	其他	1.09	1,530,615		未知	
全国社保基金六零 四组合	其他	1.09	1,526,110		未知	
中国光大银行股份 有限公司－国投瑞 银创新动力股票型 证券投资基金	其他	1.07	1,496,350		未知	
前 10 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		
漳州市九龙江建设有限公司		76,368,000		人民币普通股		
王富济		6,320,000		人民币普通股		
漳州市国有资产投资经营有限 公司		5,365,000		人民币普通股		
全国社保基金一一零组合		3,392,537		人民币普通股		
吴揆		2,133,966		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
中国工商银行－易方达价值成长混合型证券投资基金	1,567,902	人民币普通股
中国工商银行－南方绩优成长股票型证券投资基金	1,530,615	人民币普通股
全国社保基金六零四组合	1,526,110	人民币普通股
中国光大银行股份有限公司－国投瑞银创新动力股票型证券投资基金	1,496,350	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东与漳州市国有资产投资经营有限公司同属漳州市国有资产监督管理委员会控制，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。	

4.2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



§5 董事会报告

5.1 管理层讨论与分析概要

1、总体经营情况回顾：

2011 年是“十二五”开局之年，随着深化医药卫生体制改革的全面推进，整体工作向纵深推进：基本药物目录制度、新型农村合作医疗制度、公立医院试点改革等都取得不同程度收效；新版 GMP 管理办法以更加严格的要求，推动医药制造行业向更高标准进军；国家药品安全规划、生物医药十二五规划及医药工业十二五规划相继出台，中药产业十二五规划也即将发布。医药行业一系列政策的规划及实施，为医药企业的定位和布局奠定了基调，也指明了行业未来长期发展的方向。

报告期内，公司管理层在董事会的领导下，紧紧围绕医改政策，全面落实《国务院关于扶持和促进中医药事业发展的若干意见》，着力打造与产业转型升级相匹配、与经营管理实际相适应的管理体系。一是大力推进公司内控体系建设，并以此为抓手全面夯实基础管理。公司启动了内控体系建设工作，结合监管要求和内部管理需求，对公司制度流程进行了梳理、评估和优化，完成了《内控手册》（试行）制定并从 2012 年 1 月 1 日起实施，参照《内部控制手册》开展了内控评估工作。

二是不断完善研发体系，提高自主创新能力。借助片仔癀二次开发项目国家科技支撑计划课题验收之机，加快片仔癀高端品牌营销力度；加快福建省科技项目计划金糖宁项目的产业化建设进度；同

时利用"博士后工作站"、"院士工作站"优势，深入挖掘片仔癀、茵胆平胆、双孢蘑菇多糖系列产品等保肝、护肝等产品保健功效，综合推进健康产业战略转型。

三是以新版 GMP 认证为契机，提升生产管理水平，保障产品质量。做好新版 GMP 与旧版 GMP 的衔接，对公司的质量管理体系进行全面的内部审计，对不符合新版 GMP 认证要求的缺陷项目一一进行整改到位，2011 年 11 月 25 日本公司通过 GMP 证书延续检查。12 月 22 日片仔癀生产线通过新版 GMP 认证，成为福建省首家通过新版 GMP 认证的生产线。

四是不断开展深度营销，抓好重点品种的销售工作。主导产品片仔癀的高端品牌形象基本形成，茵胆平肝、心舒宝、金糖宁、复方片仔癀软膏、复方片仔癀痔疮软膏、片仔癀含片等特色品牌产品获得市场更多认同，对藿香正气水、川贝清肺糖浆、增乳膏、少林正骨精及丸剂等普药产品，逐步细分市场，加大院线销售力度，针对不同品种、不同客户采取积极灵活的销售策略；借助医改契机及"二票制"推行，医药流通领域力求"做强、做精"医院药品配送工作，逐步优化供应链。

五是化妆品、日化品等系列产品产业化取得一定进展。通过与韩国最大的化妆品科研生产企业 COSMAX 合作，将民族传统中药与国际现代化妆品技术进行有机融合，开发药妆产品。实施"专卖店-药妆店-大卖场"的营销策略，营业记录初见成效。

六是人工养麝，活体取香，为公司麝香资源供给增添渠道。以"公司+基地+农户养殖"的模式，建立麝饲养繁殖示范基地。在一定程度上支持了片仔癀销售增长对麝香的需求，综合经济效益逐步显现。报告期内，公司营业收入、净利润、研发成果、营销网络建设、技术改造进度等综合指标实现较好成效。

2011 年 12 月 31 日的资产总额 156,868.07 万元（其中：母公司 122,966.96 万元），负债总额 37,969.49 万元（其中：母公司 20,030.59 万元），股东权益总额 118,898.59 万元（其中：母公司 102,936.37 万元），归属于母公司所有者权益 115,130.64 万元，少数股东权益 3,767.95 万元。全年实现利润总额 30,487.00 万元（其中：母公司 28,667.90 万元），净利润 25,654.22 万元（其中：母公司 24,481.73 万元），归属于母公司所有者的净利润 25,486.80 万元，每股收益 1.82 元，加权平均净资产收益率为 22.91%，扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率为 22.62%。经营活动产生的现金流量 23,295.04 元（其中：母公司 22,082.08 万元），每股经营活动产生的现金流量净额 1.66 元/股（其中母公司 1.58 元/股）。

2、公司经营计划完成情况

公司 2011 年度经营目标完成情况：计划实现销售收入 105,000 万元，实际完成 102,156.57 万元，完成 97.29%；成本费用计划 80,000 万元，实际支出 71,976.80 万元，由于产品结构变动比计划少支出 10.03%；其中母公司计划实现销售收入 46,000 万元，实际实现 52,669.90 万元，完成 114.50%，成本费用计划 22,000 万元，实际支出 24,646.09 万元。

5.2 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增	营业成本比上年增	毛利率比上年增减

				减(%)	减(%)	(%)
制药行业	547,761,643.93	158,289,012.21	71.10	32.56	17.42	增加3.72个百分点
医药流通	499,295,784.89	468,910,227.57	6.09	7.25	5.97	增加1.14个百分点
化妆品、护肤品	76,580,021.71	27,279,299.56	64.38	36.74	17.49	增加5.84个百分点
减：内部交易抵消	-102,071,722.16	-98,089,029.33				

5.3 报告期内利润构成、主营业务及其结构、主营业务盈利能力较前一报告期发生重大变化的原因说明

4、报告期公司资产、财务数据、现金流分析

(1) 报告期公司资产构成同比发生重大变动的说明

单位:万元 币种:人民币

资 产	期末		年初		变动分析		
	期末余额	所占比重%	年初余额	所占比重%	所占比 重增减 %	增减额	增减 幅度%
①货币资金	34,997.56	22.31%	22,785.02	15.75%	6.56%	12,212.54	53.60%
②应收账款	13,227.91	8.43%	12,137.44	8.39%	0.04%	1,090.47	8.98%
③存货	36,908.89	23.53%	33,589.43	23.22%	0.31%	3,319.46	9.88%
流动资产合计	88,859.73	56.65%	72,193.15	49.90%	6.75%	16,666.58	23.09%
④可供出售金融资产	32,765.07	20.89%	39,413.82	27.24%	-6.35%	-6,648.75	-16.87%
⑤长期股权投资	5,652.37	3.60%	5,141.06	3.55%	0.05%	511.31	9.95%
⑥在建工程	3,209.87	2.05%	2,152.01	1.49%	0.56%	1,057.86	49.16%
⑦无形资产	5,876.26	3.75%	5,239.59	3.62%	0.13%	636.67	12.15%
⑧开发支出	-	0.00%	1,085.30	0.75%	-0.75%	-1,085.30	-100.00%
⑨递延所得税资产	1,001.19	0.64%	731.81	0.51%	0.13%	269.38	36.81%
非流动资产合计	68,008.34	43.35%	72,489.78	50.10%	-6.75%	-4,481.44	-6.18%
资产总计	156,868.07	100.00%	144,682.93	100.00%	0.00%	12,185.14	8.42%

截止2011年12月31日,公司资产总额156,868.07万元,比年初余额144,682.93万元,增加12,185.14万元,其中流动资产增加16,666.58万元,非流动资产减少4,481.44万元,简要分析如下:

① 货币资金期末余额34,997.56万元,比年初余额22,785.02万元,增加12,212.54万元,变动原因详见现金流量变动分析。

② 应收账款期末余额13,227.91万元,比年初余额12,137.44万元,增加1,090.47万元。主要系子公司片仔癀医药增加827.17万元。

③ 存货期末余额36,908.89万元,比年初余额33,589.43万元,增加3,319.46万元,其中材料增加5,655.00万元,在产品增加472.21万元,库存商品减少1,504.75万元,发出商品减少1,303.01万元。

④ 可供出售金融资产期末余额32,765.07万元,比年初余额39,413.82万元,减少6,648.75万元,降幅16.87%,主要原因系所持有的可供出售金融资产年末公允价值下降所致,其中母公司减少6,623.39

万元，子公司化妆品减少 263.35 万元，子公司片仔癀医药增加 237.98 万元。

⑤ 长期股权投资期末余额 5,652.37 万元，比年初余额 5,141.06 万元，增加 511.31 万元。主要系母公司确认联营企业福建同春药业股份有限公司投资收益 511.31 万元。

⑥ 在建工程期末余额 3,209.87 万元，比年初余额 2,152.01 万元，增加 1,057.86 万元。其中母公司净增加 260.51 万元；子公司化妆品净增加 757.14 万元，主要系拆迁技改项目增加。

⑦ 无形资产期末余额 5,876.26 万元，比年初余额 5,239.59 万元，增加 636.67 万元。无形资产专利权原值本年增加 1,073.63 万元系片仔癀二次开发项目国家科技支撑计划课题本年验收。

⑧ 开发支出期末余额 0 万元，比年初余额 1,085.30 万元，减少 1,085.30 万元，其中 1,070.63 万元转入无形资产。

⑨ 递延所得税资产期末余额 1,001.19 万元，比年初余额 731.81 万元，增加 269.38 万元，其中因增加计提资产减值准备 878.91 万元引起递延所得税资产增加 142.95 万元，因计入资本公积的可供出售金融资产公允价值减少 775.53 万元引起递延所得税资产增加 116.33 万元。

(2) 报告期公司负债构成同比发生重大变动的说明

单位:万元 币种:人民币

负债	期末		年初		变动分析		
	期末余额	所占比重%	年初余额	所占比重%	所占比重增减%	增减额	增减幅度%
① 短期借款	10,356.74	27.28%	8,754.53	24.12%	3.16%	1,602.21	18.30%
② 应付票据	149.14	0.39%	1,032.52	2.84%	-2.45%	-883.38	-85.56%
③ 应付账款	6,554.69	17.26%	8,700.11	23.97%	-6.71%	-2,145.42	-24.66%
④ 预收款项	2,368.47	6.24%	1,690.73	4.66%	1.58%	677.74	40.09%
⑤ 应付职工薪酬	1,891.02	4.98%	1,024.83	2.82%	2.16%	866.19	84.52%
⑥ 应交税费	2,673.85	7.04%	1,877.68	5.17%	1.87%	796.17	42.40%
⑦ 其他应付款	2,909.27	7.66%	1,808.65	4.98%	2.68%	1,100.62	60.85%
⑧ 一年内到期的非流动负债	3,900.00	10.27%	-	0.00%	10.27%	3,900.00	基数为零
流动负债合计	30,927.28	81.45%	24,911.45	68.63%	12.82%	6,015.83	24.15%
⑨ 长期借款	-	0.00%	3,000.00	8.27%	-8.27%	-3,000.00	-100.00%
⑩ 递延所得税负债	4,178.57	11.01%	5,063.49	13.95%	-2.94%	-884.92	-17.48%
(11) 其他非流动负债	1,920.33	5.06%	2,378.40	6.55%	-1.49%	-458.07	-19.26%
非流动负债合计	7,042.21	18.55%	11,385.21	31.37%	-12.82%	-4,343.00	-38.15%
负债合计	37,969.49	100.00%	36,296.66	100.00%	0.00%	1,672.83	4.61%

截止 2011 年 12 月 31 日公司负债总额 37,969.49 万元，比年初余额 36,296.66 万元，增加 1,672.83 万元，增长 4.61%，其中流动负债增加 6,015.83 万元，非流动负债减少 4,343.00 万元，简要分析如下：

① 短期借款期末余额 10,356.74 万元，比年初余额 8,754.53 万元，增加 1,602.21 万元。其中母公司信用借款增加 1,000.00 万元，质押借款减少 297.79 万元，子公司片仔癀医药抵押借款增加 900.00 万元。

② 应付票据期末余额 149.14 万元，比年初余额 1,032.52 万元，减少 883.38 万元。主要系子公司片

仔癀医药减少 848.26 万元。

③应付账款期末余额 6,554.69 万元，比年初余额 8,700.11 万元，减少 2,145.42 万元。主要系母公司减少 503.91 万元，子公司陕西麝业减少 1,668.80 万元。

④预收款项期末余额 2,368.47 万元，比年初余额 1,690.73 万元，增加 677.74 万元。主要系子公司化妆品增加 774.34 万元。

⑤应付职工薪酬期末余额 1,891.02 万元，比年初余额 1,024.83 万元，增加 866.19 万元，主要系母公司应付职工薪酬增加 767.57 万元。

⑥应交税费期末余额 2,673.85 万元，比年初余额 1,877.68 万元，增加 796.17 万元，其中增值税减少 398.17 万元，所得税增加 977.75 万元。

⑦其他应付款期末余额 2,909.27 万元，比年初余额 1,808.65 万元，增加 1,100.62 万元。主要系母公司其他应付款增加 945.49 万元。

⑧一年内到期的非流动负债期末余额 3,900.00 万元，比年初余额增加 3,900.00 万元，系母公司一年内到期的长期借款，其中农业银行 2,000.00 万元将于 2012 年 8 月 13 日到期，中国光大银行 1,900.00 万元将于 2012 年 12 月 8 日到期。

⑨长期借款期末余额 0 万元，比年初余额 3,000.00 万元，减少 3,000.00 万元。系母公司年初长期借款 3,000.00 万元，2011 年 9 月归还 100.00 万元，2011 年 3 月借入 1,000.00 万元，期末余额 3,900.00 万元将于一年内到期，重分类至一年内到期的非流动负债。

⑩递延所得税负债期末余额 4,178.57 万元，比年初余额 5,063.49 万元，减少 884.92 万元，主要系可供出售金融资产公允价值减少 5,148.92 万元，公允价值变动所形成的应纳税暂时性差异冲减递延所得税负债 883.52 万元。

⑪其他非流动负债期末余额 1,920.33 万元，比年初余额 2,378.40 万元，减少 458.07 万元。其中母公司其他非流动负债净减少 335.88 万元，子公司片仔癀医药减少 42.2 万元，子公司四川麝业减少 80.00 万元。

(3) 报告期公司所有者权益构成同比发生重大变动的说明

单位:万元 币种:人民币

股东权益	期末		年初		变动分析		
	期末余额	所占比重%	年初余额	所占比重%	所占比重增减%	增减额	增减幅度%
股东权益合计	118,898.59	100.00%	108,386.28	100.00%	0.00%	10,512.31	9.70%
① 资本公积	41,035.44	34.51%	46,666.80	43.06%	-8.55%	-5,631.36	-12.07%
② 盈余公积	14,311.78	12.04%	11,863.61	10.95%	1.09%	2,448.17	20.64%
③ 未分配利润	45,961.02	38.66%	32,598.07	30.08%	8.58%	13,362.95	40.99%

截止 2011 年 12 月 31 日股东权益总额 118,898.59 万元，比年初余额 108,386.28 万元，增加 10,512.31 万元，增长 9.70%，主要由当年实现的净利润和可供出售金融资产公允价值变动引起，简要分析如下：

①资本公积期末余额 41,035.44 万元，比年初余额 46,666.80 万元，减少 5,631.36 万元。其中其他

资本公积减少 5,640.66 万元，主要系本公司持有的可供出售金融资产的本年公允价值变动扣除所得税后的净减少额 5,629.88 万元、本公司编制合并财务报表时对子公司片仔癀医药资本公积变动而按股权比例确认的其他权益变动增加额 167.35 万元、及对子公司化妆品资本公积变动而按股权比例确认的其他权益变动减少额 178.13 万元。

②盈余公积期末余额 14,311.78 万元，比年初余额 11,863.61 万元，增加 2,448.17 万元，主要系本年度本公司按照母公司净利润的 10%提取法定盈余公积。

③未分配利润期末余额 45,961.02 万元，比年初余额 32,598.07 万元，增加 13,362.95 万元，主要系报告期实现归属于母公司所有者的净利润 25,486.80 万元，提取法定盈余公积 2,448.17 万元，应付普通股股利扣除分配给子公司片仔癀医药公司 177.6 万股股利 124.32 万元后 9,675.68 万元。

(4)报告期公司资产经营业绩说明

单位:万元 币种:人民币

项 目	金额		变动	
	本期发生	上年同期	增减额	增减比重
① 营业收入	102,156.57	86,731.46	15,425.11	17.78%
② 营业成本	55,638.95	53,307.58	2,331.37	4.37%
③ 营业税金及附加	1,091.20	819.86	271.34	33.10%
④ 销售费用	7,026.07	5,950.36	1,075.71	18.08%
⑤ 管理费用	7,769.91	6,446.16	1,323.75	20.54%
⑥ 财务费用	450.67	632.53	-181.86	-28.75%
⑦ 资产减值损失	498.83	-2,951.37	3,450.20	-116.90%
⑧ 投资收益	862.02	569.84	292.18	51.27%
⑨ 营业外收入	619.96	265.69	354.27	133.34%
⑩ 营业外支出	666.58	135.01	531.57	393.73%
所得税费用	4,832.78	3,761.81	1,070.97	28.47%

①营业收入本期金额 102,156.57 万元，比上年同期金额 86,731.46 万元，增加 15,425.11 万元，增长 17.78%。其中药品销售增加 13,268.20 万元，日用品、化妆品销售增加 2,129.72 万元。

②营业成本本期金额 55,638.95 万元，比上年同期金额 53,307.58 万元，增加 2,331.37 万元，增长 4.37%。其中药品销售增加 1,866.80 万元，日用品、化妆品销售增加 517.04 万元。

③营业税金及附加本期金额 1,091.2 万元，比上年同期金额 819.86 万元，增加 271.34 万元，增长 33.10%。主要系母公司营业税金及附加与应交增值税额配比相应增加 222.38 万元，子公司片仔癀医药与应交增值税额配比相应增加 35.29 万元。

④销售费用本期金额 7,026.07 万元，比上年同期金额 5,950.36 万元，增加 1,075.71 万元，增长 18.08%。

⑤管理费用本期金额 7,769.91 万元，比上年同期金额 6,446.16 万元，增加 1,323.75 万元，增长 20.54%，其中职工薪酬费用增加 491.66 万元，研发费用增加 632.46 万元。

⑥财务费用本期金额 450.67 万元，比上年同期金额 632.53 万元，减少 181.86 万元，下降 28.75%，其中利息支出减少 63.51 万元，利息收入增加 130.21 万元。

⑦资产减值损失本期金额 498.83 万元，比上年同期金额-2,951.37 万元，增加 3,450.2 万元。母公司

资产减值损失增加 3,309.66 万元，主要系本报告期计提存货跌价准备 581.67 万元及母公司上年收回了闽发证券有限责任公司清算破产财产而转回原计提的坏账准备 2,604.74 万元所致。

⑧投资收益本期金额 862.02 万元，比上年同期金额 569.84 万元，增加 292.18 万元，增长 51.27%。其中母公司持有可供出售金融资产本年分红增加 236.92 万元。

⑨营业外收入本期金额 619.96 万元，比上年同期金额 265.69 万元，增加 354.27 万元，增长 133.34%，主要系本年确认为与收益相关的政府补助。

⑩营业外支出本期金额 666.58 万元，比上年同期金额 135.01 万元，增加 531.57 万元，增长 393.73%，其中对外捐赠增加 508.77 万元。

⑪所得税费用本期金额 4,832.78 万元，比上年同期金额 3,761.81 万元，增加 1,070.97 万元，增长 28.47%。按税法及相关规定当期应纳税所得额增加计算的所得税费用增加 1,086.38 万元。其中母公司所得税费用增加 738.94 万元，子公司化妆品增加 270.34 万元。

(5) 报告期公司现金流量变动说明

单位:万元 币种:人民币

项 目	金额		变动	
	本期金额	上年同期金额	增减额	增减比重
① 经营活动产生的现金流量净额	23,295.04	20,541.07	2,753.97	13.41%
② 投资活动产生的现金流量净额	-3,133.59	-2,472.94	-660.65	26.72%
③ 筹资活动产生的现金流量净额	-7,529.96	-19,213.60	11,683.64	
现金及现金等价物净增加额	12,502.15	-1,171.47	13,673.62	

报告期内现金及现金等价物净增加额本期金额 12,502.15 万元，比上年同期金额-1,171.47 万元，增加 13,673.62 万元。主要原因如下：

① 经营活动产生的现金流量净额本期金额 23,295.04 万元，比上年同期金额 20,541.07 万元，增加 2,753.97 万元，增长 13.41%。

i 与上年同期相比，经营活动现金流入增加 17,760.67 万元，主要系销售商品、提供劳务收到的现金本期金额 111,263.21 万元，比上年同期金额 92,896.42 万元，增加 18,366.79 万元。

ii 与上年同期相比，经营活动现金流出增加 15,006.70 万元，主要系购买商品、接受劳务支付的现金 本期金额 62,966.51 万元，比上年同期金额 51,665.61 万元，增加 11,300.90 万元。

②投资活动产生的现金流量净额本期金额-3,133.59 万元，比上年同期金额-2,472.94 万元，减少 660.65 万元。主要系收回投资收到的现金增加 393.80 万元，取得投资收益收到的现金增加 240.20 万元，购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少 333.13 万元，投资支付的现金本期比上年同期增加 1,644.19 万元。

③ 筹资活动产生的现金流量净额本期金额-7,529.96 万元，比上年同期金额-19,213.60 万元，增加 11,683.64 万元。主要系偿还债务支付的现金减少 15,119.30 万元，分配股利、利润或偿付利息支付的现金增加 2,644.50 万元。

5、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

(1)主要控股公司经营情况及业绩

单位:元 币种:人民币

公司名称	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	是否 合并	2011 年末总资产	2011 年末净资产	2011 年末营业 利润	2011 年末净利 润
片仔癀(漳州)医药有限公司	5,847.00	93.76%	是	315,182,131.26	177,895,288.14	6,430,843.70	5,033,168.51
福建片仔癀化妆品有限公司	10,700.00	90.19%	是	223,279,204.72	175,698,021.32	19,494,810.34	15,097,888.64
漳州片仔癀日化有限责任公司	5,400.00	90.187%	是	55,235,559.28	53,860,292.79	-301,358.32	-240,789.16
漳州片仔癀国药堂医药连锁有限公司	1,200.00	96.848%	是	15,230,064.76	12,596,034.23	257,951.65	170,035.26
四川片仔癀药业有限责任公司	1,160.00	52.25%	是	12,690,728.97	8,957,699.55	-1,096,248.72	-172,867.01
陕西片仔癀药业有限责任公司	600.00	60.00%	是	5,816,604.64	5,167,769.74	73,713.92	-34,023.57
贵州片仔癀大明中药饮片有限公司	1,000.00	66.22%	是	10,009,091.26	9,979,091.26	-26,991.99	-20,908.74
漳州片仔癀威海大药房有限责任公司	160.00	51.00%	否	1,816,738.09	1,771,785.56	133,458.09	126,482.40

根据《承包经营合同》，漳州片仔癀威海大药房有限责任公司由股东威海海晨医药公司承包经营，期限 1 年，承包方保证每年实现净利润 10 万元。

(2)主要参股公司的经营情况及业绩

单位:万元 币种:人民币

公司名称	法定代表人	注册资本	投资额	拥有权益比例	2011 年末总资产	年末归属母公司所有者权益	2011 年末营业收入总额	本年归属母公司所有者的净利润
福建同春药业股份有限公司	萨支铤	11,800	2,832		97,888.59	23,211.55	277,135.28	1,801.01

(3)报告期内，本公司无单个控股子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上。

6、报告期内技术创新情况

公司结合自身发展有利条件，采取有力措施，不断加强各方面自主创新工作，这些荣誉的获得将进一步为企业创新注入新的活力。本报告期内公司继续加大研发力度，调整产业结构。

公司结合自身发展有利条件，采取有力措施，不断加强各方面自主创新工作，这些荣誉的获得将进

一步为企业创新注入新的活力。本报告期内公司继续加大研发力度，调整产业结构。

一、中药新药开发：1、与香港中文大学合作进行开发肝纤维化治疗药物，该项目也列入香港创新基金项目，目前正在进行临床前研究。2、与漳州卫生职业学院合作进行养心草的开发，目前正在进行工艺及质量标准研究。二、公司自主品种二次开发：1、片仔癀研发方面，我司与福建中医药大学合作进行片仔癀抑癌作用的分子机制及作用靶点研究，进行片仔癀胶囊治疗Ⅳ期结肠癌临床研究，麝香基地建设在四川米亚罗和陕西秦岭两地继续开展。2、降糖药金糖宁胶囊研发方面，我司已完成增加糖耐量异常新适应症的研究并上报国家药监局，预计 2012 年可获临床批件并进行临床研究；金糖宁胶囊上市后多中心临床再验证已处于材料总结阶段；另与中国医学科学院药物研究所合作的金糖宁胶囊减少服用量的精制研究也已完成工艺研究，现正在按申报要求进行相关研究。3、其它产品的二次开发方面，与暨南大学合作的心舒宝片现有疗效细胞与分子机理的研究及临床再验证正在进行中。三、保健食品、食品的开发：我司主要利用当地的资源开发具有当地特色的产品，如双孢蘑菇多糖系列产品的开发，继 2010 年菇精糖片食品的成功上市，我司又开发出升级产品双孢蘑菇多糖片保健食品，目前双孢蘑菇多糖片保护肝损伤及提高免疫功能的保健食品已通过技术评审，预计 2012 年可获批件。另与香港中文大学合作进行双孢蘑菇提取物在保护皮肤方面的作用研究已完成，同时双孢蘑菇提取物在保护胃粘膜及抗肿瘤方面的应用研究正在进行中。杏鲍菇多糖辅助降血糖功能保健食品、芦笋多糖保健食品、与美容相关等保健品的研究均在进行中。

在科研项目申报方面，公司在十一五期间承担的科技部多项国家及省级科技项目，如国家支撑计划、国家重大专项及国际合作等项目已基本上在报告期内完成课题验收工作。公司在 2010 年承接的多项国家/省级项目正顺利开展，如国家工信部中药材扶持项目、省科技厅的杰青项目、福建省区域重大专项、省经贸委的福建省中药生产扶持专项等。

除此之外，公司还获评为“福建省院士工作站先进集体”、全省“十佳院士专家工作站”、“福建省级创新型企业”、“福建省知识产权优势企业”、“漳州市企业技术创新中心”等荣誉称号，金糖宁胶囊获“6718 优秀创新产品”称号，“片仔癀药业传统名优中药技术创新平台建设”项目获 2011 年度福建省科学技术进步奖二等奖，2011 年公司通过高新技术企业复审，再次被认定为国家高新技术企业等。

工艺研究方面，公司对现有生产的 21 个品种 32 个方面进行工艺研究，进行 1 个出口外加工品种工艺研究等。知识产权方面，2011 年我司申请发明专利 4 项、外观专利 2 项均获受理，获授权发明专利 3 项、外观专利 2 项。项目申报方面，我司共进行了 12 项新的科技项目申报，有 7 个项目获得批准，其中有 6 个项目共获得省市级及国家资助合计 42 万元。

为进一步激发科技、管理人员的创新热情，推动企业科技进步，公司表彰了 2011 年在技术、管理创新中作出突出贡献的技术、管理人员和员工 132 人，共发放奖金 34.05 万元。

§6 财务报告

6.1 本报告期无会计政策、会计估计的变更

6.2 本报告期无前期会计差错更正

6.3 与最近一期年度报告相比，合并范围发生变化的具体说明

1、本公司本年对控股子公司福建片仔癀化妆品有限公司增资 4,956.63 万元，增资后，本公司持有福建片仔癀化妆品有限公司 90.187%股权；同时，本公司的子公司福建片仔癀化妆品有限公司本年对全资子公司漳州片仔癀日化有限责任公司增资 5,000.00 万元，增资后，福建片仔癀化妆品有限公司直接拥有漳州片仔癀日化有限责任公司 100%股权，故本公司享有该公司表决权比例为 100%。

2、本公司直接拥有漳州片仔癀国药堂医药连锁有限公司 49.50%股权，本公司控股子公司片仔癀（漳州）医药有限公司直接拥有该公司 50.50%股权，故本公司享有该公司表决权比例为 100%。

3、本公司本年收购了控股子公司片仔癀（漳州）医药有限公司的 0.514%股权，收购后，本公司持有片仔癀（漳州）医药有限公司 93.759%股权。

4、片仔癀（漳州）医药有限公司、漳州片仔癀国药堂医药连锁有限公司和贵州大明医药实业有限责任公司于本年共同投资设立贵州片仔癀大明中药饮片有限公司，其中：片仔癀（漳州）医药有限公司、漳州片仔癀国药堂医药连锁有限公司分别持有贵州片仔癀大明中药饮片有限公司 51.00%、19.00% 股权，故本公司享有贵州片仔癀大明中药饮片有限公司表决权比例为 70.00%。

5、其他说明

根据漳州片仔癀威海大药房有限责任公司与威海海晨医药有限公司于 2007 年 12 月签订的《承包经营合同》，约定漳州片仔癀威海大药房有限责任公司由股东威海海晨医药有限公司单方承包经营，承包期限为 2 年。2010 年 1 月及 2011 年 1 月本公司与威海海晨医药有限公司分别两次续签了《承包经营合同》，承包期延续至 2011 年 12 月 31 日。故自 2008 开始，本公司不再对漳州片仔癀威海大药房有限责任公司具有实际控制权，本年度同上年度一样，未将其纳入合并范围并采用成本法核算其股权投资。

6.4 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

公司财务报告未被会计师事务所出具非标意见。

6.5 财务报表

合并资产负债表
2011 年 12 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

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	1	349,975,614.65	227,850,204.53
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	2	838.64	94,315.20
应收票据	3	9,258,107.29	10,171,262.80
应收账款	4	132,279,066.20	121,374,413.41
预付款项	5	26,134,409.92	23,688,013.60
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	1,860,427.75	2,858,995.73
买入返售金融资产			
存货	7	369,088,854.30	335,894,327.99
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		888,597,318.75	721,931,533.26
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	8	327,650,667.16	394,138,212.47
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	9/10	56,523,711.94	51,410,580.02
投资性房地产	11	27,159,038.34	25,030,768.63
固定资产	12	163,557,312.18	158,461,814.19
在建工程	13	32,098,720.84	21,520,145.90
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产	14	3,530,816.03	2,952,543.47
油气资产			
无形资产	15	58,762,585.54	52,395,922.52
开发支出			10,852,979.91
商誉			
长期待摊费用	16	788,687.98	816,699.58
递延所得税资产	17	10,011,883.97	7,318,116.01
其他非流动资产			
非流动资产合计		680,083,423.98	724,897,782.70
资产总计		1,568,680,742.73	1,446,829,315.96

流动负债：			
短期借款	20	103,567,361.32	87,545,290.08
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	22	1,491,427.06	10,325,209.24
应付账款	22	65,546,886.72	87,001,143.07
预收款项	23	23,684,688.98	16,907,324.97
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	24	18,910,191.91	10,248,281.69
应交税费	25	26,738,523.63	18,776,752.70
应付利息		1,229,080.28	212,112.58
应付股利		11,900.00	11,900.00
其他应付款	26	29,092,717.29	18,086,462.02
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	27	39,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		309,272,777.19	249,114,476.35
非流动负债：			
长期借款	28		30,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	29	9,433,120.60	9,433,120.60
预计负债			
递延所得税负债	17	41,785,723.67	50,634,944.20
其他非流动负债	30	19,203,270.40	23,784,025.00
非流动负债合计		70,422,114.67	113,852,089.80
负债合计		379,694,891.86	362,966,566.15
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	31	140,000,000.00	140,000,000.00
资本公积	33	410,354,443.36	466,667,970.86
减：库存股	32	1,776,000.00	1,776,000.00
专项储备			
盈余公积	54	143,117,784.84	118,636,058.56
一般风险准备			
未分配利润	35	459,610,156.31	325,980,721.11
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,151,306,384.51	1,049,508,750.53
少数股东权益		37,679,466.36	34,353,999.28
所有者权益合计		1,188,985,850.87	1,083,862,749.81
负债和所有者权益总计		1,568,680,742.73	1,446,829,315.96

法定代表人：冯忠铭

主管会计工作负责人：庄建珍

会计机构负责人：黄亚龙

母公司资产负债表
2011 年 12 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

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		190,287,076.98	122,535,310.36
交易性金融资产		838.64	94,315.20
应收票据		4,202,180.54	8,031,630.92
应收账款	1	41,071,265.97	41,041,483.88
预付款项		19,721,928.56	7,558,533.38
应收利息			
应收股利			
其他应收款		872,017.18	15,956,676.02
存货		327,582,937.57	267,055,096.59
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		583,738,245.44	462,273,046.35
非流动资产:			
可供出售金融资产		170,148,369.99	236,382,283.52
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		264,586,309.00	209,252,867.47
投资性房地产		40,412,949.56	34,503,521.98
固定资产		116,138,431.17	118,440,110.63
在建工程		15,436,422.28	12,831,333.66
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		31,225,742.35	23,064,467.91
开发支出			10,488,337.58
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		7,983,095.34	5,716,407.38
其他非流动资产			
非流动资产合计		645,931,319.69	650,679,330.13
资产总计		1,229,669,565.13	1,112,952,376.48
流动负债:			

短期借款		64,567,361.32	57,545,290.08
交易性金融负债			
应付票据			351,190.00
应付账款		6,235,447.01	11,274,489.28
预收款项		6,329,622.73	8,305,238.69
应付职工薪酬		15,727,123.58	8,051,439.77
应交税费		25,243,324.95	13,539,954.78
应付利息		1,015,730.35	162,520.91
应付股利			
其他应付款		22,722,291.17	13,267,433.98
一年内到期的非流动负债		39,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		180,840,901.11	112,497,557.49
非流动负债：			
长期借款			30,000,000.00
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		3,793,771.63	12,579,584.21
其他非流动负债		15,671,221.32	19,030,000.00
非流动负债合计		19,464,992.95	61,609,584.21
负债合计		200,305,894.06	174,107,141.70
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		321,179,001.05	377,477,827.55
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		143,117,784.84	118,636,058.56
一般风险准备			
未分配利润		425,066,885.18	302,731,348.67
所有者权益（或股东权益）合计		1,029,363,671.07	938,845,234.78
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,229,669,565.13	1,112,952,376.48

法定代表人：冯忠铭

主管会计工作负责人：庄建珍

会计机构负责人：黄亚龙

合并利润表
2011 年 1—12 月

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	36	1,021,565,728.37	867,314,583.15
其中：营业收入		1,021,565,728.37	867,314,583.15
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本			
其中：营业成本	36	556,389,510.01	533,075,750.08
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	37	10,912,020.18	8,198,568.64
销售费用	38	70,260,661.77	59,503,555.74
管理费用	39	77,699,060.87	64,461,647.45
财务费用	40	4,506,708.34	6,325,292.95
资产减值损失	43	4,988,326.39	-29,513,666.53
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	41	-93,476.56	49,307.55
投资收益（损失以“－”号填列）	42	8,620,211.87	5,698,388.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	42)	5,113,131.92	4,623,379.14
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		305,336,176.12	231,011,130.67
加：营业外收入	44	6,199,614.64	2,656,896.41
减：营业外支出	45	6,665,809.58	1,350,119.01
其中：非流动资产处置损失	45	830,225.81	886,494.49
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		304,869,981.18	232,317,908.07
减：所得税费用	46	48,327,829.79	37,618,109.73
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		256,542,151.39	194,699,798.34
归属于母公司所有者的净利润		254,867,961.48	194,131,768.51
少数股东损益		1,674,189.91	568,029.83
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	47	1.82	1.39
（二）稀释每股收益	47	1.82	1.39
七、其他综合收益	48	-56,489,050.33	101,207,811.74
八、综合收益总额		200,053,101.06	295,907,610.08
归属于母公司所有者的综合收益总额		198,461,333.73	293,987,536.12
归属于少数股东的综合收益总额		1,591,767.33	1,920,073.96

法定代表人：冯忠铭 主管会计工作负责人：庄建珍 会计机构负责人：黄亚龙

母公司利润表
2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	4	526,699,040.17	412,610,432.98
减：营业成本	4	138,301,372.54	134,288,824.60
营业税金及附加		9,206,501.04	6,982,733.32
销售费用		39,747,103.39	36,121,793.07
管理费用		54,731,543.36	45,133,311.44
财务费用		4,474,360.13	6,681,662.09
资产减值损失		3,712,971.44	-29,383,612.32
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-93,476.56	94,315.20
投资收益（损失以“－”号填列）	5	12,233,560.32	6,496,475.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5	5,113,131.92	4,623,379.14
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		288,665,272.03	219,376,511.61
加：营业外收入		3,897,080.74	2,481,578.61
减：营业外支出		5,883,351.83	558,210.29
其中：非流动资产处置损失		62,855.45	121,640.16
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		286,679,000.94	221,299,879.93
减：所得税费用		41,861,738.15	34,472,313.75
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		244,817,262.79	186,827,566.18
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		-56,298,826.50	68,465,361.77
七、综合收益总额		188,518,436.29	255,292,927.95

法定代表人：冯忠铭 主管会计工作负责人：庄建珍 会计机构负责人：黄亚龙

合并现金流量表
2011 年 1—12 月

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		1,112,632,061.87	928,964,247.45
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		1,357,409.54	1,014,282.05
收到其他与经营活动有关的现金	49	13,741,092.22	20,145,365.38
经营活动现金流入小计		1,127,730,563.63	950,123,894.88
购买商品、接受劳务支付的现金		629,665,072.20	516,656,132.63
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		76,363,005.46	69,689,578.49
支付的各项税费		103,725,112.36	85,321,297.81
支付其他与经营活动有关的现金	49	85,027,018.84	73,046,166.62
经营活动现金流出小计		894,780,208.66	744,713,175.55
经营活动产生的现金流量净额		232,950,354.77	205,410,719.33
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		20,828,347.66	16,890,289.00
取得投资收益收到的现金		3,507,079.95	1,105,124.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		226,819.23	382,752.25
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		320,000.00	
投资活动现金流入小计		24,882,246.84	18,378,165.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		35,564,185.55	38,895,520.10
投资支付的现金		20,654,000.00	4,212,072.00

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			
投资活动现金流出小计		56,218,185.55	43,107,592.10
投资活动产生的现金流量净额		-31,335,938.71	-24,729,426.74
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,000,000.00	
取得借款收到的现金		180,077,972.95	190,989,568.09
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		183,077,972.95	190,989,568.09
偿还债务支付的现金		154,186,441.02	305,379,371.09
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		104,191,173.58	77,746,197.32
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		519,200.00	118,500.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		258,377,614.60	383,125,568.41
筹资活动产生的现金流量净额		-75,299,641.65	-192,136,000.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,293,273.72	-259,954.57
五、现金及现金等价物净增加额		125,021,500.69	-11,714,662.30
加：期初现金及现金等价物余额		224,506,685.84	236,221,348.14
六、期末现金及现金等价物余额		349,528,186.53	224,506,685.84

法定代表人：冯忠铭 主管会计工作负责人：庄建珍 会计机构负责人：黄亚龙

母公司现金流量表
2011 年 1—12 月

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		590,021,987.40	458,824,285.51
收到的税费返还		1,340,116.17	1,014,282.05
收到其他与经营活动有关的现金		20,965,882.01	12,148,660.79
经营活动现金流入小计		612,327,985.58	471,987,228.35
购买商品、接受劳务支付的现金		192,193,453.14	99,576,998.90
支付给职工以及为职工支付的现金		50,091,292.85	49,023,757.10
支付的各项税费		86,638,457.81	71,725,413.21
支付其他与经营活动有关的现金		62,583,966.84	60,922,845.78
经营活动现金流出小计		391,507,170.64	281,249,014.99
经营活动产生的现金流量净额		220,820,814.94	190,738,213.36
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		828,347.66	12,889,439.00
取得投资收益收到的现金		7,120,428.40	1,927,080.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		101,019.23	27,000.00
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		8,049,795.29	14,843,519.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		23,317,177.69	23,976,626.50
投资支付的现金		50,220,309.61	
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		73,537,487.30	23,976,626.50
投资活动产生的现金流量净额		-65,487,692.01	-9,133,106.83
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		141,077,972.95	160,989,568.09
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		141,077,972.95	160,989,568.09
偿还债务支付的现金		124,186,441.02	291,379,371.09
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		102,829,296.90	77,003,078.99
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		227,015,737.92	368,382,450.08
筹资活动产生的现金流量净额		-85,937,764.97	-207,392,881.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,292,278.42	-259,082.65
五、现金及现金等价物净增加额		68,103,079.54	-26,046,858.11
加: 期初现金及现金等价物余额		122,183,997.44	148,230,855.55
六、期末现金及现金等价物余额		190,287,076.98	122,183,997.44

法定代表人: 冯忠铭 主管会计工作负责人: 庄建珍 会计机构负责人: 黄亚龙

合并所有者权益变动表

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	140,000,000.00	466,667,970.86	1,776,000.00		118,636,058.56		325,980,721.11		34,353,999.28	1,083,862,749.81
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年年初余额	140,000,000.00	466,667,970.86	1,776,000.00		118,636,058.56		325,980,721.11		34,353,999.28	1,083,862,749.81
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-56,313,527.50			24,481,726.28		133,629,435.20		3,325,467.08	105,123,101.06
(一)净利润							254,867,961.48		1,674,189.91	256,542,151.39
(二)其他综合收益		-56,406,627.75							-82,422.58	-56,489,050.33
上述(一)和(二)小计		-56,406,627.75					254,867,961.48		1,591,767.33	200,053,101.06
(三)所有者投入		93,100.25							2,252,899.75	2,346,000.00

和减少资本										
1. 所有者投入资本									2,700,000.00	2,700,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		93,100.25							-447,100.25	-354,000.00
(四) 利润分配					24,481,726.28		-121,238,526.28		-519,200.00	-97,276,000.00
1. 提取盈余公积					24,481,726.28		-24,481,726.28			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-96,756,800.00		-519,200.00	-97,276,000.00
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										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	140,000,000.00	410,354,443.36	1,776,000.00		143,117,784.84		459,610,156.31		37,679,466.36	1,188,985,850.87

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	140,000,000.00	366,812,203.25	1,776,000.00		99,953,301.94		219,643,709.22		32,552,425.32	857,185,639.73
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	140,000,000.00	366,812,203.25	1,776,000.00		99,953,301.94		219,643,709.22		32,552,425.32	857,185,639.73
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		99,855,767.61			18,682,756.62		106,337,011.89		1,801,573.96	226,677,110.08

(一) 净利润							194,131,768.51		568,029.83	194,699,798.34
(二) 其他综合收益		99,855,767.61							1,352,044.13	101,207,811.74
上述 (一) 和 (二) 小计		99,855,767.61					194,131,768.51		1,920,073.96	295,907,610.08
(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					18,682,756.62		-87,794,756.62		-118,500.00	-69,230,500.00
1. 提取盈余公积					18,682,756.62		-18,682,756.62			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者 (或股东) 的分配							-69,112,000.00		-118,500.00	-69,230,500.00
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										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	140,000,000.00	466,667,970.86	1,776,000.00		118,636,058.56		325,980,721.11		34,353,999.28	1,083,862,749.81

法定代表人：冯忠铭 主管会计工作负责人：庄建珍 会计机构负责人：黄亚龙

母公司所有者权益变动表

2011 年 1—12 月

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	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	140,000,000.00	377,477,827.55			118,636,058.56		302,731,348.67	938,845,234.78
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	140,000,000.00	377,477,827.55			118,636,058.56		302,731,348.67	938,845,234.78
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）		-56,298,826.50			24,481,726.28		122,335,536.51	90,518,436.29
（一）净利润							244,817,262.79	244,817,262.79
（二）其他综合收益		-56,298,826.50						-56,298,826.50
上述（一）和（二）小计		-56,298,826.50					244,817,262.79	188,518,436.29
（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					24,481,726.28		-122,481,726.28	-98,000,000.00
1. 提取盈余公积					24,481,726.28		-24,481,726.28	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东） 的分配							-98,000,000.00	-98,000,000.00
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								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	140,000,000.00	321,179,001.05			143,117,784.84		425,066,885.18	1,029,363,671.07

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	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	140,000,000.00	309,012,465.78			99,953,301.94		204,586,539.11	753,552,306.83
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	140,000,000.00	309,012,465.78			99,953,301.94		204,586,539.11	753,552,306.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”		68,465,361.77			18,682,756.62		98,144,809.56	185,292,927.95

号填列)								
(一) 净利润							186,827,566.18	186,827,566.18
(二) 其他综合收益		68,465,361.77						68,465,361.77
上述(一)和(二)小计		68,465,361.77					186,827,566.18	255,292,927.95
(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					18,682,756.62		-88,682,756.62	-70,000,000.00
1. 提取盈余公积					18,682,756.62		-18,682,756.62	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股							-70,000,000.00	-70,000,000.00

东) 的分配								
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								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	140,000,000.00	377,477,827.55			118,636,058.56		302,731,348.67	938,845,234.78

法定代表人：冯忠铭 主管会计工作负责人：庄建珍 会计机构负责人：黄亚龙

此页无正文，仅为漳州片仔癀药业股份有限公司2011年年度报告摘要签字页。

董事长：冯忠铭

漳州片仔癀药业股份有限公司

2012 年 4 月 12 日