

漳州片仔癀药业股份有限公司

600436

2005 年第一季度报告

片仔癀®
PIENTZE HUANG

二 00 五年四月十九日

目录

§1 重要提示.....	1
§2 公司基本情况简介.....	1
§3 管理层讨论与分析.....	3
§4 附录.....	5

§1 重要提示

1.1 本公司董事会及其董事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。

1.2 董事庄道火先生，因公未能亲自出席，委托董事潘杰先生代为行使表决权。

1.3 公司第一季度财务报告未经审计。

1.4 公司负责人何建文先生，主管会计工作负责人赖国华先生，会计机构负责人（会计主管人员）黄亚龙先生声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

§2 公司基本情况简介

2.1 公司基本信息

股票简称	片仔癀	变更前简称(如有)	
股票代码	600436		
	董事会秘书		证券事务代表
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 财务资料

2.2.1 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)	570,470,523.02	558,773,863.94	2.09
股东权益(不含少数股东权益)(元)	546,094,768.39	528,348,819.17	3.36
每股净资产(元)	3.901	3.774	3.36
调整后的每股净资产(元)	3.899	3.771	3.38
	报告期	年初至报告期末	本报告期比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额(元)	16,524,191.61	16,524,191.61	-24.60
每股收益(元)	0.127	0.127	55.50
净资产收益率(%)	3.25	3.25	增加 1.09 个百分点
扣除非经常性损益后的净资产收益率(%)	3.22	3.22	增加 1.14 个百分点

非经常性损益项目	金额
处置除公司产品外的其他资产产生的损益	39,859.70
短期投资损益	394,399.61
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	1,585.86
以前年度已经计提各项减值准备的转回	-1,396.89
所得税影响数	-13,216.06
合计	447,664.34

2.2.2 利润表

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	编号	本期数(1—3月)		上年同期数(1—3月)	
		合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入		47,614,267.54	43,909,627.09	29,764,912.25	26,093,412.31
减:主营业务成本		14,157,319.12	12,463,782.40	10,345,807.15	9,071,822.42
主营业务税金及附加		1,001,804.18	666,278.17	739,017.19	363,004.10
二、主营业务利润		32,455,144.24	30,779,566.52	18,680,087.91	16,658,585.79
加:其他业务利润		54,900.42	14,014.14	6,388.37	5,515.92
减:营业费用		4,979,522.14	4,221,128.21	3,523,129.82	2,777,218.19
管理费用		6,342,540.55	5,507,348.59	4,507,174.17	3,644,899.38
财务费用		-427,073.99	-300,336.22	-537,717.26	-422,369.90
三、营业利润		21,615,055.96	21,365,440.08	11,193,889.55	10,664,354.04
加:投资收益		3,250,653.65	3,431,093.68	4,748,243.04	5,094,161.53
补贴收入					
营业外收入		16.00	16.00	0.04	0.04
减:营业外支出		1,901.86	0.05	18,606.63	3,000.17
四、利润总额		24,863,823.75	24,796,549.71	15,923,526.00	15,755,515.44
减:所得税		7,098,793.08	7,050,600.49	4,448,844.25	4,198,555.65
少数股东本期损益		19,081.45		62,823.99	
加:未确定的投资损失					
五、净利润		17,745,949.22	17,745,949.22	11,411,857.76	11,556,959.79

2.3 报告期末股东总数及前十名流通股股东持股表

单位:股

报告期末股东总数(户)		14,287
前十名流通股股东持股情况		
股东名称(全称)	期末持有流通股的数量	种类(A、B、H股或其它)
上海浦东发展银行-广发小盘成长股票型证券投资基金	2,083,107	A股
中国工商银行-东吴嘉禾优势精选混合型开放式基金	1,986,185	A股
交通银行-普惠证券投资基金	1,115,897	A股
普丰证券投资基金	917,254	A股
蒋大姐	510,086	A股
全国社保基金一零三组合	471,526	A股
王若娟	469,918	A股
华泰证券有限责任公司	422,410	A股
全国社保基金一零七组合	408,460	A股
交通银行-鹏华中国50开放式证券投资基金	366,894	A股

§ 3 管理层讨论与分析

3.1 公司报告期内经营活动总体状况的简要分析

报告期内公司所属行业及经营范围未发生变化。

报告期内，公司在认真总结 2004 年度生产经营情况的基础上，结合 2005 年总体生产经营目标，强化内部管理，坚持积极的市场营销政策，充分利用公司通过 GMP 认证优势，加大市场拓展力度，巩固核心竞争力，整体生产经营顺利进展，实现较好的营业记录和盈利。

截止 3 月 31 日，本公司产品出口申请尚在审批过程中，本报告期只能出口 2004 年所余额度，但因国内销售增长较大，致使销售收入、净利润同比增长 50% 以上。

报告期内，实现主营业务收入 47,614,267.54 元（其中：母公司 43,909,627.09 元），比上年同期增加 17,849,355.29 元，增长 59.97%，净利润 17,745,949.22 元，比上年同期增加 6,334,091.46 元，增长 55.50%。

3.1.1 占主营收入或主营业务利润总额 10% 以上的主营行业或产品情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

分行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
制药行业	43,909,627.09	12,463,782.40	71.61
化妆品行业	3,704,640.45	1,693,536.72	54.29
其中:关联交易	8,774,682.35	2,307,640.59	73.70
分产品			
片仔癀系列	37,800,775.47	9,636,646.57	74.51
其中:关联交易	8,540,591.39	2,245,512.54	73.71

注：关联交易销售收入包含应付漳龙公司代理手续费。

3.1.2 公司经营的季节性或周期性特征

适用 不适用

3.1.3 报告期利润构成情况（主营业务利润、其他业务利润、期间费用、投资收益、补贴收入与营业外收支净额在利润总额中所占比例与前一报告期相比的重大变动及原因的说明）

适用 不适用

项 目	本报告期		前一报告期		增减比例 (%)
	金额	占利润总额%	金额	占利润总额%	
主营业务利润	32,455,144.24	130.53	166,790,352.11	213.08	-38.74
其他业务利润	54,900.42	0.22	701,811.39	0.90	-75.37
期间费用	10,894,988.70	43.82	91,720,855.71	117.18	-62.60
投资收益	3,250,653.65	13.07	1,302,663.32	1.66	685.60
补贴收入	0.00	0.00	1,117,026.00	1.43	-100.00
营业外收支净额	-1,885.86	-0.01	85,044.85	0.11	-106.98
利润总额	24,863,823.75	100.00	78,276,041.96	100.00	0.00

说明：本报告期主营业务利润有较大幅度提高，主要是 3 月份国内片仔癀提价及加强市场开拓力度致使销售大幅增长；投资收益有较大幅度提高，主要是同比增加福建红旗投资收益；前一报告期主营业务利润、期间费用占利润总额比重较大，主要是提取在闽发证券开户的国债投资坏账准备导致管理费用上升，利润总额下降所致。

3.1.4 主营业务及其结构与前一报告期相比发生重大变化的情况及原因说明

适用 不适用

3.1.5 主营业务盈利能力（毛利率）与前一报告期相比发生重大变化的情况及原因说明

适用 不适用

3.2 重大事项及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

1、问题和困难

（1）公司主导产品片仔癀的主要原料麝香是国家重点计划管理物资，其制品的出口需报政府有关部门批准。今后若国家对麝香及其制成品的有关政策作出调整，将对公司片仔癀原料的采购和产成品的销售产生影响。截止本报告日，公司 2005 年度的出口申请尚在审批过程中，因此自 2005 年 1 月起至获得出口许可证时止，除 2004 年度已获批准但未出口的部分片仔癀外，本公司产品暂时不能出口（详见 3 月 22 日《公司提示性公告》）。

（2）公司在闽发证券开户的 6000 万元国债投资于 2004 年 8 月份到期，但闽发证券因其内部原因未能履行双方有关协议约定，本着稳健的原则，公司二届十二次董事会审议通过核销投资损失及提取坏账准备共计 5100 万元，同时，2005 年上半年如果闽发证券的债权偿付确定，则按实际情况处置；如无明确结论，公司将于 2005 年上半年全额计提坏账准备。

（3）公司二届十次董事会、2005 年第一次临时股东大会审议通过《关于出资设立“片仔癀（漳州）医药有限公司”的议案》，公司以现金出资 2170 万元，占该公司 54.25%的股权，该公司已领取《药品经营许可证》和《营业执照》及办理税务登记手续。截止本报告日，该公司财产移交相关手续尚在办理中，预计从 4 月份起开始正常经营，届时该公司将纳入本公司合并范围。

2、对策及解决方案

（1）随着麝香资源的日益紧缺，我司将逐步适当提高片仔癀的价格，用于加快人工合成麝香替代天然麝香使用于片仔癀的药理、毒理学研究，另一方面加大在人工养麝、活体取香研究项目的投入，并投入资金参与野生麝保护，争取国家对公司合法使用麝香的支持，尽量降低因国家调整对麝香及其制成品有关政策对公司经营的不利影响。

公司实施对片仔癀（漳州）医药有限公司控股后，将会对本公司营销网络建设起积极的作用。

3.3 会计政策、会计估计、合并范围变化以及重大会计差错的情况及原因说明

适用 不适用

根据财政部会计司财会二字(1996)2 号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》规定，由于皇后公司的子公司日化有限公司因为本报告期发生小额亏损，从本报告期起，将其纳入合并范围。

3.4 经审计且被出具“非标意见”情况下董事会和监事会出具的相关说明

适用 不适用

3.5 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

3.6 公司对已披露的年度经营计划或预算的滚动调整情况

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：何建文

日期：2005 年 4 月 19 日

§ 4 附录

资产负债表

2005 年 3 月 31 日

单位: 元 币种: 人民币 审计类型: 未经审计

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	173,737,636.85	138,054,483.31	240,759,789.52	193,432,107.38
短期投资	81,666,778.53	50,339,738.28	16,827,516.42	476.17
应收票据	1,000,000.00	1,000,000.00		
应收股利	569,622.20	569,622.20		
应收利息				
应收账款	22,353,736.51	20,749,122.30	32,075,094.22	31,711,006.02
其他应收款	15,535,449.76	14,369,720.29	13,050,640.82	13,017,003.38
预付账款	468,398.88	107,078.33	42,252.53	14,613.59
应收补贴款				
存货	87,816,201.51	82,605,151.28	88,597,267.71	84,171,306.46
待摊费用	228,363.50	152,994.54	333,943.94	327,282.94
一年内到期长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	383,376,187.74	307,947,910.53	391,686,505.16	322,673,795.94
长期投资：				
长期股权投资	101,703,629.96	166,016,621.79	82,329,355.07	141,794,412.42
长期债权投资				
合并价差				
长期投资合计	101,703,629.96	166,016,621.79	82,329,355.07	141,794,412.42
固定资产：				
固定资产原价	156,468,483.67	145,014,504.02	151,836,335.50	143,310,014.02
减：累计折旧	67,482,855.88	64,766,374.02	64,866,197.25	62,935,609.58
固定资产净值	88,985,627.79	80,248,130.00	86,970,138.25	80,374,404.44
减：固定资产减值准备	2,976,682.69	2,972,472.69	2,976,682.69	2,972,472.69
固定资产净额	86,008,945.10	77,275,657.31	83,993,455.56	77,401,931.75
工程物资				
在建工程	397,391.25	397,391.25	564,845.68	214,000.00
固定资产清理	-1,208,960.00			
固定资产合计	85,197,376.35	77,673,048.56	84,558,301.24	77,615,931.75
无形资产及其他资产：				
无形资产	193,328.97	193,328.97	199,702.47	199,702.47
长期待摊费用				
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	193,328.97	193,328.97	199,702.47	199,702.47
递延税款：				
递延税款借项				
资产总计	570,470,523.02	551,830,909.85	558,773,863.94	542,283,842.58

流动负债：				
短期借款				
应付票据				
应付账款	1,108,126.03	654,930.53	1,112,072.97	617,500.82
预收账款	1,399,318.98	758,088.33	1,062,377.68	473,996.42
应付工资	1,665,601.31		1,873,671.25	
应付福利费				
应付股利	1,039,995.91		377,644.52	
应交税金	993,463.59	419,804.82	10,057,429.54	8,604,082.34
其他应交款	58,889.77	38,588.55	189,872.82	159,074.38
其他应付款	3,703,449.57	2,854,206.18	4,491,251.42	3,580,369.45
预提费用	510,523.05	510,523.05		
预计负债				
一年内到期的长期负债				
其他流动负债				
流动负债合计	10,479,368.21	5,236,141.46	19,164,320.20	13,435,023.41
长期负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	528,000.00	500,000.00	528,000.00	500,000.00
其他长期负债				
长期负债合计	528,000.00	500,000.00	528,000.00	500,000.00
递延税款：				
递延税款贷项				
负债合计	11,007,368.21	5,736,141.46	19,692,320.20	13,935,023.41
少数股东权益	13,368,386.42		10,732,724.57	
股东权益：				
股本	140,000,000.00	140,000,000.00	140,000,000.00	140,000,000.00
减：已归还投资				
股本净额	140,000,000.00	140,000,000.00	140,000,000.00	140,000,000.00
资本公积	310,033,934.81	310,033,934.81	310,033,934.81	310,033,934.81
盈余公积	41,498,846.80	41,498,846.80	41,498,846.80	41,498,846.80
其中：公益金	15,167,699.33	15,167,699.33	15,167,699.33	15,167,699.33
未确定的投资损失				
未分配利润	54,561,986.78	54,561,986.78	36,816,037.56	36,816,037.56
外币报表折算差额				
股东权益合计	546,094,768.39	546,094,768.39	528,348,819.17	528,348,819.17
负债及股东权益总计	570,470,523.02	551,830,909.85	558,773,863.94	542,283,842.58

现金流量表

2005 年 1—3 月

单位: 元 币种: 人民币 审计类型: 未经审计

项目	编号	合并	母公司
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		64,523,268.83	60,741,171.75
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金		2,769,085.92	2,648,809.29
现金流入小计		67,292,354.75	63,389,981.04
购买商品、接受劳务支付的现金		13,886,603.45	12,606,321.39
支付给职工以及为职工支付的现金		6,198,277.88	4,967,549.02
支付的各项税费		26,919,061.19	24,995,006.74
支付的其他与经营活动有关的现金		3,764,220.62	2,804,149.28
现金流出小计		50,768,163.14	45,373,026.43
经营活动产生的现金流量净额		16,524,191.61	18,016,954.61
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金		65,894,010.96	30,000,000.00
取得投资收益所收到的现金		22,578.57	22,578.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		1,208,960.00	
收到的其他与投资活动有关的现金		2,722,110.35	
现金流入小计		69,847,659.88	30,022,578.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金净额		2,265,218.08	1,699,787.25
投资所支付的现金		151,030,355.48	101,700,000.00
购买子公司所支付的现金			
支付的其他与投资活动有关的现金		17,370.00	17,370.00
现金流出小计		153,312,943.56	103,417,157.25
投资活动产生的现金流量净额		-83,465,283.68	-73,394,578.68
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资所收到的现金			
借款所收到的现金			
收到的其他与筹资活动有关的现金			
现金流入小计			
偿还债务所支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		-8,939.40	
支付的其他与筹资活动有关的现金		90,000.00	
现金流出小计		81,060.60	
筹资活动产生的现金流量净额		-81,060.60	
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
		-67,022,152.67	-55,377,624.07

补充资料			
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		17,685,586.96	17,685,586.96
加：少数股东损益		19,081.45	
计提的资产减值准备		-1,396.89	
固定资产折旧		2,055,882.79	1,830,764.44
无形资产摊销		6,373.50	6,373.50
长期待摊费用摊销			
待摊费用减少(减：增加)		185,580.44	174,288.40
预提费用增加(减：减少)		510,523.05	510,523.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			
固定资产报废损失		4.93	
财务费用		8,954.92	17,894.32
投资损失(减：收益)		3,167,533.71	2,987,093.68
递延税款贷项(减：借项)			
存货的减少(减：增加)		2,102,136.42	1,566,155.18
经营性应收项目的减少(减：增加)		-8,757,328.42	-7,945,256.43
经营性应付项目的增加(减：减少)		5,653,886.00	7,296,158.76
其他		-6,112,627.25	-6,112,627.25
经营活动产生的现金流量净额		16,524,191.61	18,016,954.61
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3. 现金及现金等价物净增加情况：			
货币资金的期末余额		173,737,636.85	138,054,483.31
减：货币资金的期初余额		240,759,789.52	193,432,107.38
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额		-67,022,152.67	-55,377,624.07