漳州片仔癀药业股份有限公司 2007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 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 上市公司基本情况

2.1 公司基本情况简介

股票简称	片仔癀	
股票代码	600436	
上市证券交易所	上海证券交易所	
	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 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	795,335,034.07	743,817,015.73	6.93
所有者权益(或股东权益)	595,790,363.62	597,389,199.96	-0.27
每股净资产(元)	4.26	4.27	-0.27
	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	81,040,066.89	62,220,279.10	30.25
利润总额	81,008,658.84	62,938,913.51	28.71
净利润	53,690,763.66	40,826,229.83	31.51
扣除非经常性损益的净利润	53,711,807.05	40,081,837.54	34.01
基本每股收益(元)	0.38	0.29	31.51
稀释每股收益(元)	0.38	0.29	31.51
净资产收益率(%)	9.01	6.83	增加 2.18 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	18,482,014.64	9,504,131.57	94.46
每股经营活动产生的现金流量净额	0.13	0.07	94.46

2.2.2 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	金额
非流动资产处置损益	-1,054.63
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-30,353.42
所得税影响数	10,364.66
合计	-21,043.39

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	85,248,000	60.89				-7,000,000	-7,000,000	78,248,000	55.89
2.国有法人持股	1,776,000	1.27				-1,776,000	-1,776,000		
3.其他内资持股	1,776,000	1.27				-1,776,000	-1,776,000		
其中:境内非国有法人持股	1,776,000	1.27				-1,776,000	-1,776,000		
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									
二、无限售条件流通股份									
1.人民币普通股	51,200,000	36.57				10,552,000	10,552,000	61,752,000	44.11
2.境内上市的外资股									
3.境外上市的外资股									
4.其他									
三、股份总数	140,000,000	100.00						140,000,000	100.00

3.2 股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数	7,802				
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	0
漳州市国有资产投资经营有限公司	国家	6.34	8,880,000	1,880,000	0
金鑫证券投资基金	其他	2.12	2,974,259		未知
鸿阳证券投资基金	其他	1.85	2,590,366		未知
中信实业银行-招商优质成长股票型证券投资基金	其他	1.84	2,579,552		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		未知
中国银行-招商先锋证券投资基金	其他	1.57	2,195,914		未知
上海浦东发展银行-广发小盘成长股票型证券投资基金	其他	1.53	2,144,486		未知
片仔癀(漳州)医药有限公司	其他	1.27	1,776,000		0
交通银行-普惠证券投资基金	其他	1.18	1,646,622		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	7,000,000	人民币普通股
金鑫证券投资基金	2,974,259	人民币普通股
鸿阳证券投资基金	2,590,366	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	2,579,552	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
中国银行-招商先锋证券投资基金	2,195,914	人民币普通股
上海浦东发展银行-广发小盘成长股票型证券投资基金	2,144,486	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
交通银行-普惠证券投资基金	1,646,622	人民币普通股
中国农业银行-鹏华动力增长混合型证券投资基金(LOF)	1,635,244	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	前十名无限售条件股东关联关系的说明:招商优质、招商先锋同属招商基金管理公司管理,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《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。前十名股东与前十名无限售条件股东关联关系的说明：公司未知前十名股东和前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系。	

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、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	145,503,974.98	43,592,510.82	70.04	15.43	7.56	增加 2.19 个百分点
医药流通	155,427,611.75	148,420,740.41	4.51	13.48	13.57	减少 0.07 个百分点
化妆品、护肤品	7,784,551.12	3,238,250.14	58.40	11.24	0.15	增加 4.61 个百分点
分产品						
片仔癀系列	126,725,013.79	35,319,824.34	72.13	13.54	4.10	增加 3.04 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 0 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	257,090,360.52	35.15
境外地区	51,625,777.33	-30.46

5.3 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

√适用 □不适用

指标 项目	2007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	14,550.40	47.13%	4,359.25	22.33%	12,605.05	46.68%	4,052.73	23.23%	0.45%	-0.91%
其中:片仔癀系列	12,672.50	41.05%	3,531.98	18.09%	10,956.80	40.58%	3,387.30	19.42%	0.47%	-1.33%
医药流通	15,542.76	50.35%	14,842.07	76.02%	13,696.11	50.72%	13,068.81	74.91%	-0.38%	1.10%
化妆品、护肤品	778.46	2.52%	323.83	1.66%	699.82	2.59%	323.35	1.85%	-0.07%	-0.20%
合计	30,871.61	100.00%	19,525.15	100.00%	27,000.98	100.00%	17,444.89	100.00%		

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)医药流通业由于市场竞争日益激烈,毛利率也略有下降;

(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。

5.4 主营业务盈利能力(毛利率)与上年相比发生重大变化的原因说明

√适用 □不适用

指标 项目	2007年1-6月	上年同期	毛利率比上年度
	毛利率(%)	毛利率(%)	增减(%)
制药行业	70.04%	67.85%	2.19%
其中:片仔癀系列	72.13%	69.08%	3.04%
医药流通	4.51%	4.58%	-0.07%
化妆品、护肤品	58.40%	53.80%	4.61%
合计	36.75%	35.39%	1.36%

说明:报告期内毛利率 36.75%,上年度毛利率 35.93%,本报告期比上年同期增加了 1.36%。报告期内综合毛利率增加的主要原因是:除医药流通业毛利率略有下降外，公司主导产品片仔癀价格提升后足以弥补原辅材料涨价因素,加上公司内部推行车间经济责任制,强化车间管理,努力降低成本费用,导致毛利率有一定的增长,从而导致综合毛利率上升 1.36%。

5.5 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

同正文“五·㈠·(2)”所述。

5.6 募集资金使用情况

5.6.1 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			7,969.11
			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	7,230.67	是	是
营销网络建设	8,500.00	否	8,500.00	1,396.56	是	是
技术中心改造	7,982.16	否	959.91	无法量化	否	是
技术中心改造		是	7,022.25	暂未量化	是	是
糖浆酊水剂车间改造	6,475.87	否	6,475.87	1,297.97	是	是
增资化妆品公司	6,000.00	否	6,000.00	1,095.76	是	否
合计	32,233.42	--	32,233.42	9,722.99	--	--
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)	2007年3月6日,公司2007年第一次临时股东大会审议通过《关于变更募集资金投向的议案》,由于技术中心改造项目改造方案的调整,实际投入比计划投入节约 7022.25 万元。公司决定变更该项募集资金投向用于收购集团公司部分资产，本报告期内已实施完毕。					
尚未使用的募集资金用途及去向	截止本报告签署日,公司募集资金已全部使用完毕。					

5.6.2 变更项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

变更投资项目的资金总额	7,022.25					
变更后的项目	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	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		是	是
合计	--				--	--
未达到计划进度和预计收益的说明(分具体项目)						

5.7 董事会下半年的经营计划修改计划

□适用 √不适用

5.8 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

5.9 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

5.10 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 收购、出售资产及资产重组

6.1.1 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	购买日	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	集团公司持有的五宗土地使用权及科技综合楼等资产	2007年3月6日	8,893.13	是,协议定价	是	是

6.1.2 出售资产

□适用 √不适用

6.1.3 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

1)、符合公司战略发展需要,有利于公司长远发展;减少关联交易,提高公司资产完整性;加强内部资源整合,提高资产利用效率和管理效能,已完成。

6.2 担保事项

□适用 √不适用

6.3 非经营性关联债权债务往来

□适用 √不适用

6.4 重大诉讼仲裁事项

□适用 √不适用

6.5 其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

6.5.1 公司持有其他上市公司发行的股票和证券投资情况

√适用 □不适用

序号	股票代码	简称	持股数量(股)	占该公司股权比例(%)	初始投资成本(元)	会计核算科目
1	601166	兴业银行	1,170,017.00	0.039	1,170,017.00	长期投资
期末持有的其他证券投资			--	--	--	--
合计			--	--	1,170,017.00	--

6.5.2 公司持有非上市金融企业、拟上市公司股权的情况

√适用 □不适用

持有对象名称	最初投资成本(元)	持股数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)
福建红旗股份有限公司	37,241,643.10	18,500,000.00	37	48,908,322.58
兴业证券股份有限公司	152,400.00	120,000.00	0.013	152,400.00
小计	37,394,043.10	18,652,400.00	--	49,060,722.58

6.5.3 其他重大事项的说明

□适用 √不适用

§7 财务报告

7.1 审计意见

财务报告	√未经审计 □审计

7.2 财务报表

资产负债表

编制单位: 漳州片仔癀药业股份有限公司

2007 年 06 月 30 日　　单位: 元 币种:人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	年初数	期末数	年初数
流动资产:						
货币资金	1		178,454,757.45	261,975,273.63	85,882,984.83	174,270,381.64
交易性金融资产				2,489,040.00		1,714,960.00
应收票据			92,800.00		92,800.00	
应收账款	2	31	117,835,219.23	96,027,481.39	55,879,935.05	50,370,174.56
预付款项	3		7,147,266.59	6,120,013.56	659,581.83	575,532.60
应收利息						
应收股利			1,886,040.00	555,000.00	5,321,871.77	557,498.45
其他应收款	4	32	19,608,489.60	18,455,379.88	17,060,897.16	16,948,803.92
存货	5		174,068,715.45	157,291,543.99	131,335,107.89	120,873,845.97
一年内到期的非流动资产					16,000,000.00	11,000,000.00
其他流动资产						
流动资产合计			499,093,288.32	542,913,732.45	312,233,178.53	376,311,197.14
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	6	33	82,581,983.29	83,057,095.48	182,129,711.19	176,508,408.59
投资性房地产						
固定资产	7		146,614,989.01	80,158,498.83	129,127,652.36	61,987,791.89
在建工程	8		9,919,844.12	3,585,292.94	9,850,219.32	3,585,292.94
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	9		39,514,863.54	16,830,155.64	23,110,999.37	171,172.85
开发支出						
商誉	10		990,220.83			
长期待摊费用			1,866,401.93	2,656,850.44	1,677,024.64	2,416,386.57
递延所得税资产	11		14,753,443.03	14,615,389.95	14,257,417.79	14,119,610.36
其他非流动资产						
非流动资产合计			296,241,745.75	200,903,283.28	360,153,024.67	258,788,663.20
资产总计			795,335,034.07	743,817,015.73	672,386,203.20	635,099,860.34
流动负债:						
短期借款	13		60,000,000.00	4,000,000.00	50,000,000.00	
交易性金融负债						
应付票据	14		15,677,823.16	11,656,356.00		
应付账款	15		69,388,057.49	58,070,440.71	5,407,944.90	8,494,078.45
预收款项			1,514,342.74	3,034,486.32	404,766.16	1,489,947.66
应付职工薪酬	16		6,454,936.99	7,888,622.69	5,344,736.16	5,010,503.59
应交税费	17		7,981,549.76	7,313,079.68	8,730,008.68	8,529,132.39
应付利息			341,348.10	643,510.25		
应付股利			5,900.00	5,900.00		
其他应付款	18		10,974,089.29	9,006,625.03	1,039,140.64	5,382,562.73
一年内到期的非流动负债						
其他流动负债						
流动负债合计			172,338,047.53	101,619,020.68	70,926,596.54	28,906,224.82
非流动负债:						
长期借款						
应付债券						
长期应付款				10,769,052.00		
专项应付款						
预计负债						
递延所得税负债			1,102.48			
其他非流动负债			2,565,190.18	1,113,373.90	1,960,000.00	500,000.00
非流动负债合计			2,566,292.66	11,882,425.90	1,960,000.00	500,000.00
负债合计			174,904,340.19	113,501,446.58	72,886,596.54	29,406,224.82
股东权益:						
股本	19		140,000,000.00	140,000,000.00	140,000,000.00	140,000,000.00
资本公积	20		303,418,738.40	303,418,738.40	308,885,826.69	308,885,826.69
减:库存股	19		1,776,000.00	1,776,000.00		
盈余公积	21		64,994,707.34	64,994,707.34	64,994,707.34	64,994,707.34
未分配利润	22		89,152,917.88	90,751,754.22	85,619,072.63	91,813,101.49
归属于母公司所有者权益合计			595,790,363.62	597,389,199.96	599,499,606.66	605,693,635.52
少数股东权益	23		24,640,330.26	32,926,369.19		
股东权益合计			620,430,693.88	630,315,569.15	599,499,606.66	605,693,635.52
负债和股东权益总计			795,335,034.07	743,817,015.73	672,386,203.20	635,099,860.34

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

利润表

编制单位: 漳州片仔癀药业股份有限公司

2007 年 1-6 月　　单位: 元 币种:人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、营业收入	24	34	308,716,137.85	270,009,825.75	145,503,974.98	126,050,549.12
减:营业成本	24	34	195,251,501.37	174,448,880.31	44,693,774.33	41,414,639.95
营业税金及附加	25		1,743,895.88	1,810,037.49	1,583,904.35	1,536,960.94
销售费用			21,186,819.10	15,443,828.63	17,491,334.75	12,345,172.66
管理费用			17,911,076.77	16,676,011.21	12,813,980.18	11,567,364.20
财务费用			35,401.05	-464,989.61	-31,365.06	-817,491.02
资产减值损失	26		1,143,802.52	2,458,029.24	1,022,529.65	2,377,941.07
加:公允价值变动收益				-45,160.41		
投资收益	27	35	9,596,425.73	2,627,411.03	6,714,309.21	3,554,428.70
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	27	35	855,927.81	2,013,817.86	855,927.81	3,329,573.57
二、营业利润			81,040,066.89	62,220,279.10	74,644,125.99	61,180,390.02
加:营业外收入			11,211.77	1,137,541.64	5,797.33	1,134,120.44
减:营业外支出			42,619.82	418,907.23	1,501.32	411,200.86
其中:非流动资产处置净损失			1,474.63	203,338.72	1,474.63	203,338.72
三、利润总额			81,008,658.84	62,938,913.51	74,648,422.00	61,903,309.60
减:所得税费用	28		26,505,492.10	21,380,451.28	24,842,450.86	20,934,823.70
四、净利润			54,503,166.74	41,558,462.23	49,805,971.14	40,968,485.90
归属于母公司所有者的净利润			53,690,763.66	40,826,229.83		
少数股东损益	29		812,403.08	732,232.40		
五、每股收益:						
(一)基本每股收益			0.38	0.29	0.36	0.29
(二)稀释每股收益			0.38	0.29	0.36	0.29

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

现金流量表

编制单位: 漳州片仔癀药业股份有限公司

2007 年 1-6 月　　单位:元 币种:人民币

项目	合并		母公司	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
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	311,592,872.10	219,677,154.42	150,942,218.19	80,884,345.33
收到的税费返还				
处置交易性金融资产净增加额	256,469.67		256,469.67	
收到其他与经营活动有关的现金	11,921,883.12	6,973,844.85	3,626,624.51	5,899,507.92
经营活动现金流入小计	323,771,224.89	226,650,999.27	154,825,312.37	86,783,853.25
购买商品、接受劳务支付的现金	216,034,958.00	153,513,215.15	65,084,852.99	16,405,082.08
支付给职工以及为职工支付的现金	22,010,366.82	21,395,950.24	16,759,270.07	15,467,394.11
支付的各项税费	42,856,416.46	30,627,650.92	38,732,406.18	27,163,104.36
支付其他与经营活动有关的现金	24,387,468.97	11,610,051.39	15,519,001.26	9,748,888.85
经营活动现金流出小计	305,289,210.25	217,146,867.70	136,095,530.50	68,784,469.40
经营活动产生的现金流量净额	18,482,014.64	9,504,131.57	18,729,781.87	17,999,383.85
二、投资活动产生的现金流量:				
收回投资收到的现金	35,297,721.20	50,023,359.10	11,412,947.98	50,023,359.10
取得投资收益收到的现金	9,450,897.92	4,058,896.03	5,858,381.40	2,058,896.03
处置固定、无形和其他资产收回现金净额	6,000,420.00	195,142.84	420.00	
处置子公司及其他营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	50,749,039.12	54,277,397.97	17,271,749.38	52,082,255.13
购建固定、无形资产和其他资产支付现金	109,406,594.69	5,791,885.82	105,002,186.86	4,677,502.73
投资支付的现金	38,053,019.23	73,483,760.00	14,942,326.01	62,983,760.00
取得子公司及其他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	147,459,613.92	79,275,645.82	119,944,512.87	67,661,262.73
投资活动产生的现金流量净额	-96,710,574.80	-24,998,247.85	-102,672,763.49	-15,579,007.60
三、筹资活动产生的现金流量:				
吸收投资收到的现金		70,000.00		
取得借款收到的现金	123,000,000.00	3,000,000.00	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	123,000,000.00	3,070,000.00	80,000,000.00	
偿还债务支付的现金	72,770,000.00	3,896,100.00	30,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	55,413,030.16	68,296,453.89	54,345,841.52	68,174,306.64
支付其他与筹资活动有关的现金	78,139.92	1,806,248.00	69,139.92	2,680,053.20
筹资活动现金流出小计	128,261,170.08	73,998,801.89	84,414,981.44	70,854,359.84
筹资活动产生的现金流量净额	-5,261,170.08	-70,928,801.89	-4,414,981.44	-70,854,359.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-30,785.94	-29,433.75	-29,433.75	-23,906.73
五、现金及现金等价物净增加额	-83,520,516.18	-86,452,351.92	-88,387,396.81	-68,457,890.32
加:期初现金及现金等价物余额	261,975,273.63	58,769,060.06	174,270,381.64	212,952,065.13
六、期末现金及现金等价物余额	178,454,757.45	-27,683,291.86	85,882,984.83	144,494,174.81

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

合并股东权益变动表

编制单位: 漳州片仔癀药业股份有限公司

2007 年 1-6 月　　单位:元 币种:人民币

项目	本期数							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	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、本期期初余额	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					-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. 对所有者(或股东)的分配					-55,289,600.00		-558,914.73	-55,848,514.73
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	303,418,738.40	1,776,000.00	64,994,707.34	89,152,917.88		24,640,330.26	620,430,693.88

(续上表)

项目	上年同期数							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	140,000,000.00	310,033,934.81		54,587,250.96	73,725,917.19		29,722,275.33	608,069,378.29
加:会计政策变更		-5,467,088.29	1,776,000.00	2,052,952.48	13,484,753.76		3,139,810.94	11,434,428.89
前期差错更正								
二、本期期初余额	140,000,000.00	304,566,846.52	1,776,000.00	56,640,203.44	87,210,670.95		32,862,086.27	619,503,807.18
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-1,796,248.00			-28,173,770.17		99,473.99	-29,870,544.18
(一)净利润					40,826,229.83		732,232.40	41,558,462.23
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		-1,796,248.00						-1,796,248.00
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		-1,796,248.00						-1,796,248.00
上述(一)和(二)小计		-1,796,248.00			40,826,229.83		732,232.40	39,762,214.23
(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					-69,000,000.00		-632,758.41	-69,632,758.41
1. 提取盈余公积								
2. 对所有者(或股东)的分配					-69,000,000.00		-632,758.41	-69,632,758.41
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	302,770,598.52	1,776,000.00	56,640,203.44	59,036,900.78		32,961,560.26	589,633,263.00

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

母公司股东权益变动表

编制单位: 漳州片仔癀药业股份有限公司

2007 年 1-6 月　　单位:元 币种:人民币

项目	本期数					
	股本	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	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、本期期初余额	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

(续上表)

项目	上年同期数					
	股本	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	140,000,000.00	310,033,934.81		54,587,250.96	74,583,661.12	579,204,846.89
加:会计政策变更				2,052,952.48	13,484,753.76	15,537,706.24
前期差错更正						
二、本期期初余额	140,000,000.00	310,033,934.81		56,640,203.44	88,068,414.88	594,742,553.13
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-1,796,248.00			-29,031,514.10	-30,827,762.10
(一)净利润					40,968,485.90	40,968,485.90
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		-1,796,248.00				-1,796,248.00
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		-1,796,248.00				-1,796,248.00
上述(一)和(二)小计		-1,796,248.00			40,968,485.90	39,172,237.90
(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	308,237,686.81		56,640,203.44	59,036,900.78	563,914,791.03

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 报表附注

7.3.1 如果出现会计政策、会计估计变更或会计差错更正的，说明有关内容、原因及影响数。

1、本公司自 2007 年 1 月 1 日起执行新企业会计准则,并根据《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》的规定,对首次执行日资产、负债的账面价值与计税基础不同形成的暂时性差异的所得税影响进行追溯调整,调增 2007 年 1 月 1 日递延所得税资产 14,525,118.25 元,并相应调增盈余公积 2,096,278.53 元,年初未分配利润 12,428,839.72 元。

2、本公司子公司片仔癀(漳州)医药有限公司持有本公司 1.27%股权,根据新企业会计准则的相关规定,在财务报表合并时将片仔癀(漳州)医药有限公司所持有的上述股权投资成本追溯调整,调减 2007 年 1 月 1 日长期股权投资 7,243,088.29 元，相应调减资本公积 5,467,088.29 元和库存股 1,776,000.00 元。

7.3.2 本公司子公司漳州片仔癀日化有限公司及漳州片仔癀大药房连锁有限公司两家公司因其资产总额、销售收入及当期净利润额均很小,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》的相关规定和重要性原则，不纳入本公司 2006 年度及以前年度的合并报表范围。本期根据新企业会计准则的相关规定，将该两公司增加纳入本报告期的合并报表范围。

董事长:冯忠铭

漳州片仔癀药业股份有限公司

2007 年 8 月 13 日