

公司代码：603998

公司简称：方盛制药

# 湖南方盛制药股份有限公司 2017 年第三季度报告

# 目录

一、	重要提示.....	3
二、	公司基本情况.....	3
三、	重要事项.....	5
四、	附录.....	9

一、 重要提示

- 2.1 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
- 2.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。
- 2.3 公司负责人张庆华、主管会计工作负责人肖汉卿 及会计机构负责人（会计主管人员）杨峰保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。
- 2.4 本公司第三季度报告未经审计。

二、 公司基本情况

2.5 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	1,464,712,416.76	1,271,002,572.32	15.24
归属于上市公司股东的净资产	999,568,357.89	928,443,457.88	7.66
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	-31,683,902.65	41,252,491.25	不适用
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减(%)
营业收入	518,933,847.44	347,274,200.17	49.43
归属于上市公司股东的净利润	75,434,264.71	56,931,170.12	32.50
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	72,234,857.25	51,574,987.71	40.06
加权平均净资产收益率(%)	7.81	6.23	增加1.58个百分点
基本每股收益(元/股)	0.17	0.13	30.77
稀释每股收益(元/股)	0.17	0.13	30.77

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 (7-9月)	年初至报告期末金额 (1-9月)	说明
非流动资产处置损益	-32,087.36	-44,685.26	
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	862,565.49	4,041,565.49	
委托他人投资或管理资产的损益		6,712.33	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-193,516.00	-119,606.99	
少数股东权益影响额(税后)	2,244.81	-57,577.68	
所得税影响额	-613,499.53	-627,000.43	
合计	25,707.41	3,199,407.46	

2.6 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)				14,736		
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	
张庆华	156,919,500	36.41	156,919,500	质押	65,891,478	境内自然人
方锦程	30,297,500	7.03		质押	30,241,500	境内自然人
堆龙德庆共生 创业投资管理 有限公司	16,797,500	3.90		无		境内非国有 法人
李飞飞	4,240,600	0.98		无		境内自然人
赵忠梁	3,482,250	0.81		无		境内自然人
李克丽	3,410,000	0.79		无		境内自然人
方传龙	2,925,000	0.68		无		境内自然人
葛小龙	2,867,598	0.67		无		境内自然人
张蕾	2,614,502	0.61		无		境内自然人
冯桂忠	2,528,900	0.59		无		境内自然人
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			
方锦程	30,297,500	人民币普通股	30,297,500			
堆龙德庆共生创业投资管理 有限公司	16,797,500	人民币普通股	16,797,500			
李飞飞	4,240,600	人民币普通股	4,240,600			
赵忠梁	3,482,250	人民币普通股	3,482,250			

李克丽	3,410,000	人民币普通股	3,410,000
方传龙	2,925,000	人民币普通股	2,925,000
葛小龙	2,867,598	人民币普通股	2,867,598
张蕾	2,614,502	人民币普通股	2,614,502
冯桂忠	2,528,900	人民币普通股	2,528,900
张燕	2,115,985	人民币普通股	2,115,985
上述股东关联关系或一致行动的说明	以上股东中，堆龙德庆共生创业投资管理有限公司为张庆华先生控股的子公司湖南开舜投资咨询有限公司之控股子公司；公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》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	不适用		

2.7 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

2.8 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

项目	科目名称	2017年9月30日 /2017年9月	2016年12月31日 /2016年9月	增长比	原因分析
资产负债表项目	货币资金	246,832,109.04	363,428,487.32	-32.08%	主要系支付股权投资款、战略采购支出以及医疗采购设备所致
	应收票据	9,793,546.65	21,233,523.06	-53.88%	主要系期初承兑本期到期以及本期用承兑付货款所致
	应收账款	82,371,248.32	20,218,513.25	307.41%	主要系公司对优质客户授信额度增加所致
	预付款项	56,344,766.56	18,766,942.20	200.23%	主要系本期新增药材战略采购预付款所致
	应收利息	0	1,276,167.00	不适用	主要系年初计提的结构型存款产品利息本期已经收到所致
	存货	156,987,019.60	104,699,727.80	46.78%	主要系本期战略采购备库的原材料增加
	其他流动资产	4,300,589.25	604,419.70	611.52%	主要系本期待抵扣进项税额增加所致
	长期应收款	40,000,000.00	0	不适用	主要系子公司湖南方盛医疗产业管理有限公司(以下简称“方盛医疗”)应收融资租赁款增加

长期股权投资	156,987,019.60	114,861,742.56	36.67%	主要系本期新增同系方盛（长沙）医疗投资基金合伙企业（有限合伙）股权投资
投资性房地产	4,076,072.50	2,999,029.85	35.91%	主要系本期新增老厂质量楼出租，自用房产出租后转到投资性房地产核算
长期待摊费用	999,695.01	656,869.74	52.19%	主要系本期新增污水池管道安装等待摊费用所致
递延所得税资产	1,029,584.54	413,397.66	149.05%	主要是本期计提资产减值准备增加所致
其他非流动资产	18,520,067.49	9,999,277.07	85.21%	主要系子公司方盛医疗购买融资租赁设备预付款所致
短期借款	188,235,991.10	65,200,000.00	188.71%	主要系本期新增银行贷款所致
应付票据	1,613,491.00	6,004,941.30	-73.13%	主要系年初应付票据到期已支付所致
应付账款	40,165,381.18	24,061,943.39	66.92%	主要系子公司方盛医疗购买融资租赁设备应付款增加所致
预收款项	8,990,560.97	18,702,676.09	-51.93%	主要系 2016 年底预收款本期发货所致
应付职工薪酬	6,513,726.83	15,097,116.56	-56.85%	主要系 2016 年计提年终奖于 2017 年已发放
应付利息	0	78,783.33	不适用	年初计提短期贷款利息本期已支付
营业收入	518,933,847.44	347,274,200.17	49.43%	主要系心脑血管类、抗感染科类、骨伤科类、其他类产品营业收入上升所致
营业成本	224,129,707.59	166,909,390.41	34.28%	主要系销量上升影响营业成本上升
税金及附加	8,513,549.44	3,246,844.57	162.21%	主要系：根据财政部《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22 号）以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，2016 年 5 月份之后的房产税、土地使用税和印花税等的发生额列报于“税金及附加”项目，2016 年 5 月之前的发生额列报于“管理费用”项目。另因缴纳增税增加导致附加税增加
销售费用	109,872,262.29	45,520,316.37	141.37%	主要系本期加大了营销推广，营销推广费用相应增加所致
财务费用	-445,857.13	-5,071,725.95	-91.21%	主要系本期支付贷款利息所致
资产减值损失	4,273,082.74	1,547,279.84	176.17%	主要系计提的坏账准备增加所致
投资收益	-7,868,010.63	2,030,770.59	-487.44%	主要系本期参股公司亏损，按权益法计提投资收益所致

利润表项目

	营业外支出	371,735.78	274,774.46	35.29%	主要系本期公益性捐赠增加所致
	所得税费用	15,034,547.39	11,094,350.69	35.52%	主要系本期利润增加引起所得税费用增加
现金流量表项目	经营活动产生的现金流量净额	-31,683,902.65	41,252,491.25	不适用	主要系：本期新增药材战略采购预付款，其次支付营销推广费增加，再次对优质客户授信额度增加，从而应收账款周转率下降
	投资活动产生的现金流量净额	-182,745,547.59	-450,367,959.81	不适用	主要系去年同期购买保本型理财产品所致
	筹资活动产生的现金流量净额	99,623,902.08	36,738,522.00	171.17%	主要系本期新增银行贷款所致

## 2.9 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

(1) 2017年7月6日，公司接到同系方盛（长沙）医疗投资基金合伙企业（有限合伙）通知，经其投委会决定，已进行第一笔对外投资，即以人民币2,000万元对湖南省佰骏高科医疗投资管理有限公司进行增资，相关增资手续已于2017年7月24日全部办理完成，同系方盛（长沙）持有其18.9556%股份。（详见公司2017-058、059号公告）

(2) 2017年7月18日，经公司董事长审批同意，同意方盛医疗以0元受让贾来喜先生（2017年2月收购泰勒工业配件有限公司100%的股份）持有的泰勒工业配件有限公司（注册资本1万港币，尚未实缴注册资本，持有中润凯融资租赁（深圳）有限公司25%的股权）100%的股权，本次股份受让完成后，方盛医疗将分别通过泰勒工业、深圳仲泰智能科技有限公司合计持有中润凯融资租赁（深圳）有限公司100%的股权，上述股权转让手续已于2017年8月办理完成。

(3) 2017年7月26日，公司接到持有公司5%以上股份的股东方锦程先生通知，其于2017年7月25日、7月26日增持公司股票共56,000股（占总股本的0.013%），并计划在未来6个月内继续择机增持公司股份不低于100万股，不超过1,000万股（含2017年7月25日、7月26日已增持股份数量）。（详见公司2017-065号公告）

(4) 2017 年 8 月 22 日，经公司董事长批准同意，决定以自有资金 2,000 万元投资设立湖南方盛利普制药有限公司（以下简称“方盛利普”）。2017 年 9 月 29 日，公司收到长沙市工商行政管理局核发的营业执照，方盛利普注册资本 2,000 万元，统一社会信用代码：91430100MA4M5QJW5Q，经营范围：化学药品制剂、生物药品的制造。

(5) 2017 年 9 月 18 日，经公司董事长批准同意，决定将湖南方盛科创医学技术有限公司（以下简称“方盛科创”）95%的股权对应出资额 1,900 万元（尚未实缴出资）以 0 元转让予自然人王庆南，由王庆南按方盛科创《公司章程》中的约定按期履行出资义务，上述股权转让手续已于 2017 年 10 月 17 日办理完成工商登记手续，公司在科创中持股比例降至 5%。

2.10 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

2.11 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	湖南方盛制药股份有限公司
法定代表人	张庆华
日期	2017 年 10 月 26 日



## 四、 附录

## 2.12 财务报表

## 合并资产负债表

2017 年 9 月 30 日

编制单位:湖南方盛制药股份有限公司

单位:元币种:人民币审计类型:未经审计

项目	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>		
货币资金	246,832,109.04	363,428,487.32
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	9,793,546.65	21,233,523.06
应收账款	82,371,248.32	20,218,513.25
预付款项	56,344,766.56	18,766,942.2
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		1,276,167.00
应收股利		
其他应收款	20,005,277.29	21,732,991.37
买入返售金融资产		
存货	153,681,027.91	104,699,727.80
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,300,589.25	604,419.70
流动资产合计	573,328,565.02	551,960,771.70
<b>非流动资产:</b>		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	40,000,000.00	
长期股权投资	156,987,019.60	114,861,742.56
投资性房地产	4,076,072.50	2,999,029.85
固定资产	315,730,717.48	267,620,477.55

方盛制药 2017 年第三季度报告

在建工程	104,685,110.90	93,889,852.53
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	152,446,691.23	131,692,260.67
开发支出		
商誉	96,908,892.99	96,908,892.99
长期待摊费用	999,695.01	656,869.74
递延所得税资产	1,029,584.54	413,397.66
其他非流动资产	18,520,067.49	9,999,277.07
非流动资产合计	891,383,851.74	719,041,800.62
资产总计	1,464,712,416.76	1,271,002,572.32
<b>流动负债:</b>		
短期借款	188,235,991.10	65,200,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,613,491.00	6,004,941.30
应付账款	40,165,381.18	24,061,943.39
预收款项	8,990,560.97	18,702,676.09
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	6,513,726.83	15,097,116.56
应交税费	13,292,239.96	13,260,098.43
应付利息		78,783.33
应付股利		
其他应付款	97,074,123.31	93,579,355.86
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	355,885,514.35	235,984,914.96
<b>非流动负债:</b>		
长期借款		
应付债券		

其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	49,611,383.00	50,864,858.49
递延所得税负债	4,092,913.91	4,458,515.45
其他非流动负债		
非流动负债合计	53,704,296.91	55,323,373.94
负债合计	409,589,811.26	291,308,288.90
<b>所有者权益</b>		
股本	430,936,470.00	433,006,720.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	154,613,286.45	168,815,201.45
减：库存股	45,114,435.00	61,386,600.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	47,468,364.42	47,468,364.42
一般风险准备		
未分配利润	411,664,672.02	340,539,772.01
归属于母公司所有者权益合计	999,568,357.89	928,443,457.88
少数股东权益	55,554,247.61	51,250,825.54
所有者权益合计	1,055,122,605.50	979,694,283.42
负债和所有者权益总计	1,464,712,416.76	1,271,002,572.32

法定代表人：张庆华    主管会计工作负责人：肖汉卿    会计机构负责人：杨峰

### 母公司资产负债表

2017 年 9 月 30 日

编制单位：湖南方盛制药股份有限公司

单位：元币种：人民币审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	200,757,138.21	296,723,191.53
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		

方盛制药 2017 年第三季度报告

应收票据	7,207,164.72	12,162,538.46
应收账款	53,475,687.18	16,593,889.52
预付款项	54,060,431.65	7,900,161.72
应收利息		1,276,167.00
应收股利		
其他应收款	66,558,062.66	30,003,820.22
存货	117,051,721.33	77,261,184.43
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	866,566.72	540,255.50
流动资产合计	499,976,772.47	442,461,208.38
<b>非流动资产：</b>		
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	414,468,780.33	316,819,503.29
投资性房地产	4,076,072.50	2,999,029.85
固定资产	242,234,726.31	229,968,768.88
在建工程	103,186,930.61	93,889,852.53
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	82,190,656.65	86,754,316.26
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	691,345.77	590,264.97
递延所得税资产	593,285.74	213,291.64
其他非流动资产	5,791,555.49	6,102,425.87
非流动资产合计	853,233,353.40	737,337,453.29
资产总计	1,353,210,125.87	1,179,798,661.67
<b>流动负债：</b>		
短期借款	188,235,991.10	65,200,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	560,000.00	
应付账款	17,606,191.16	18,936,529.61
预收款项	6,187,964.72	13,191,011.54
应付职工薪酬	4,681,350.66	11,576,972.69
应交税费	11,064,295.56	10,143,595.16
应付利息		78,783.33

方盛制药 2017 年第三季度报告

应付股利		
其他应付款	85,100,399.31	87,263,059.51
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	313,436,192.51	206,389,951.84
<b>非流动负债:</b>		
长期借款		
应付债券		
其中: 优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	49,404,357.36	50,613,383.55
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	49,404,357.36	50,613,383.55
负债合计	362,840,549.87	257,003,335.39
<b>所有者权益:</b>		
股本	430,936,470.00	433,006,720.00
其他权益工具		
其中: 优先股		
永续债		
资本公积	156,667,151.61	170,869,066.61
减: 库存股	45,114,435.00	61,386,600.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	47,468,364.42	47,468,364.42
未分配利润	400,412,024.97	332,837,775.25
所有者权益合计	990,369,576.00	922,795,326.28
负债和所有者权益总计	1,353,210,125.87	1,179,798,661.67

法定代表人: 张庆华      主管会计工作负责人: 肖汉卿      会计机构负责人: 杨峰

合并利润表

2017 年 1—9 月

编制单位：湖南方盛制药股份有限公司

单位：元币种：人民币审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期 期末金额(1-9 月)	上年年初至报 告期期末金额 (1-9月)
一、营业总收入	201,329,795.72	129,498,423.06	518,933,847.44	347,274,200.17
其中：营业收入	201,329,795.72	129,498,423.06	518,933,847.44	347,274,200.17
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金 收入				
二、营业总成本	162,852,200.48	104,263,791.57	420,219,575.88	281,664,260.64
其中：营业成本	82,734,282.68	64,611,538.15	224,129,707.59	166,909,390.41
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				
税金及附加	3,113,415.92	1,194,934.11	8,513,549.44	3,246,844.57
销售费用	50,685,494.17	15,236,431.34	109,872,262.29	45,520,316.37
管理费用	23,066,144.07	24,727,940.14	73,876,830.95	69,512,155.40
财务费用	724,057.72	-1,702,105.71	-445,857.13	-5,071,725.95
资产减值损失	2,528,805.92	195,053.54	4,273,082.74	1,547,279.84
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）	-2,149,599.84	-1,373,649.25	-7,868,010.63	2,030,770.59
其中：对联营企 业和合营企业的投资 收益	-2,149,599.84	-1,503,841.03	-7874722.96	1,167,537.71
汇兑收益（损失 以“-”号填列）				
其他收益				
三、营业利润（亏损以 “-”号填列）	36,327,995.40	23,860,982.24	90,846,260.93	67,640,710.12
加：营业外收入	874,854.16	1,214,569.78	4,249,009.02	4,659,229.02
其中：非流动资	760.00	166,116.50	760.00	205,504.01

产处置利得				
减：营业外支出	237,892.03	250,967.49	371,735.78	274,774.46
其中：非流动资产处置损失	32,847.36	237,144.28	45,445.26	251,982.80
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	36,964,957.53	24,824,584.53	94,723,534.17	72,025,164.68
减：所得税费用	6,498,831.25	3,794,375.36	15,034,547.39	11,094,350.69
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	30,466,126.28	21,030,209.17	79,688,986.78	60,930,813.99
归属于母公司所有者的净利润	29,114,653.58	19,106,698.24	75,434,264.71	56,931,170.12
少数股东损益	1,351,472.70	1,923,510.93	4,254,722.07	3,999,643.87
六、其他综合收益的税后净额				
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额				
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益				
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动				
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益				
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
2.可供出售金融资产公允价值变动损益				
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
4.现金流量套期损益的有效部分				
5.外币财务报				

表折算差额				
6. 其他				
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额				
七、综合收益总额	30,466,126.28	21,030,209.17	79,688,986.78	60,930,813.99
归属于母公司所有者的综合收益总额	29,114,653.58	19,106,698.24	75,434,264.71	56,931,170.12
归属于少数股东的综合收益总额	1,351,472.70	1,923,510.93	4,254,722.07	3,999,643.87
八、每股收益：				
（一）基本每股收益（元/股）	0.07	0.04	0.17	0.13
（二）稀释每股收益（元/股）	0.07	0.04	0.17	0.13

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：张庆华 主管会计工作负责人：肖汉卿 会计机构负责人：杨峰

### 母公司利润表

2017 年 1—9 月

编制单位：湖南方盛制药股份有限公司

单位：元币种：人民币审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9 月)	上期金额 (7-9 月)	年初至报告期 期末金额 (1-9 月)	上年年初至报 告期期末金额 (1-9 月)
一、营业收入	150,293,865.28	89,677,478.33	368,164,588.74	262,175,497.31
减：营业成本	50,938,078.77	39,695,572.06	135,473,551.18	117,172,011.17
税金及附加	2,328,253.92	976,293.88	6,726,831.89	2,696,542.55
销售费用	40,672,991.55	10,039,592.32	80,034,537.51	34,591,402.97
管理费用	18,001,739.23	19,380,062.49	55,928,668.82	55,840,922.29
财务费用	460,302.61	-1,930,883.01	-1,078,924.71	-5,067,111.16
资产减值损失	1,644,523.12	54,426.75	3,364,424.37	1,107,459.55
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）	-2,149,599.84	-1,373,649.25	-6,276,022.96	4,095,387.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,149,599.84	-1,503,841.03	-7,874,722.96	-1,031,045.25
其他收益				



方盛制药 2017 年第三季度报告

二、营业利润（亏损以“-”号填列）	34,098,376.24	20,088,764.59	81,439,476.72	59,929,657.57
加：营业外收入	861,741.12	875,755.61	4,110,995.40	4,184,577.42
其中：非流动资产处置利得	760.00	166,116.5	41,433.22	205,504.01
减：营业外支出	73,556.02	250,608.99	207,271.37	274,215.96
其中：非流动资产处置损失	32,847.36	236,885.78	45,445.26	251,724.30
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	34,886,561.34	20,713,911.21	85,343,200.75	63,840,019.03
减：所得税费用	5,901,759.44	2,967,761.09	13,459,586.33	8,949,257.04
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	28,984,801.90	17,746,150.12	71,883,614.42	54,890,761.99
五、其他综合收益的税后净额				
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益				
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动				
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益				
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益				
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
4. 现金流量套期损益的有效部分				
5. 外币财务报表折算差额				
6. 其他				
六、综合收益总额	28,984,801.90	17,746,150.12	71,883,614.42	54,890,761.99
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：张庆华      主管会计工作负责人：肖汉卿      会计机构负责人：杨峰

### 合并现金流量表

2017 年 1—9 月

编制单位：湖南方盛制药股份有限公司

单位：元币种：人民币审计类型：未经审计

项目	年初至报告期期末金额 (1-9 月)	上年年初至报告期期末 金额 (1-9 月)
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	478,029,228.42	338,429,038.56
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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		
收到其他与经营活动有关的现金	18,314,153.08	14,647,464.06
经营活动现金流入小计	496,343,381.5	353,076,502.62
购买商品、接受劳务支付的现金	269,045,637.46	140,977,734.65
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	72,263,555.54	62,414,708.02
支付的各项税费	68,941,947.88	48,579,019.06
支付其他与经营活动有关的现金	117,776,143.27	59,852,549.64

方盛制药 2017 年第三季度报告

经营活动现金流出小计	528,027,284.15	311,824,011.37
经营活动产生的现金流量净额	-31,683,902.65	41,252,491.25
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>		
收回投资收到的现金		290,000,000.00
取得投资收益收到的现金	6,712.33	863,232.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	11,507.00	212,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		4,832,438.61
收到其他与投资活动有关的现金	1,648,190.00	390,873.29
投资活动现金流入小计	1,666,409.33	296,298,544.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	134,411,956.92	140,359,379.59
投资支付的现金	50,000,000.00	126,307,125.00
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		480,000,000.00
投资活动现金流出小计	184,411,956.92	746,666,504.59
投资活动产生的现金流量净额	-182,745,547.59	-450,367,959.81
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>		
吸收投资收到的现金	1,450,000.00	67,617,320.00
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,450,000.00	4,250,000.00
取得借款收到的现金	123,035,991.10	
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	124,485,991.10	67,617,320.00
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	8,589,924.02	30,878,798.00
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润	1,401,300.00	3,736,800.00
支付其他与筹资活动有关的现金	16,272,165.00	
筹资活动现金流出小计	24,862,089.02	30,878,798.00
筹资活动产生的现金流量净额	99,623,902.08	36,738,522.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-114,805,548.16	-372,376,946.56
加:期初现金及现金等价物余额	360,996,260.80	512,594,450.31
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	246,190,712.64	140,217,503.75

法定代表人: 张庆华

主管会计工作负责人: 肖汉卿

会计机构负责人: 杨峰

## 母公司现金流量表

2017 年 1—9 月

编制单位：湖南方盛制药股份有限公司

单位：元币种：人民币审计类型：未经审计

项目	年初至报告期末金额 (1-9 月)	上年年初至报告期末 金额 (1-9 月)
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	348,228,349.64	262,749,319.28
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	10,586,879.14	10,328,908.79
经营活动现金流入小计	358,815,228.78	273,078,228.07
购买商品、接受劳务支付的现金	182,004,467.97	98,356,723.35
支付给职工以及为职工支付的现金	54,991,229.70	51,256,330.10
支付的各项税费	54,052,867.74	41,940,666.45
支付其他与经营活动有关的现金	85,310,858.81	44,455,347.11
经营活动现金流出小计	376,359,424.22	236,009,067.01
经营活动产生的现金流量净额	-17,544,195.44	37,069,161.06
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		290,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,598,700.00	5,126,432.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	190,313.00	212,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		12,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	8,517,251.11	390,873.29
投资活动现金流入小计	10,306,264.11	307,729,306.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	41,169,324.07	122,554,635.00
投资支付的现金	120,704,000.00	142,997,125.00
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	26,650,000.00	480,000,000.00
投资活动现金流出小计	188,523,324.07	745,551,760.00
投资活动产生的现金流量净额	-178,217,059.96	-437,822,453.83
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		63,367,320.00
取得借款收到的现金	123,035,991.10	
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	123,035,991.10	63,367,320.00

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	7,188,624.02	27,141,998.00
支付其他与筹资活动有关的现金	16,272,165.00	
筹资活动现金流出小计	23,460,789.02	27,141,998.00
筹资活动产生的现金流量净额	99,575,202.08	36,225,322.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-96,186,053.32	-364,527,970.77
加：期初现金及现金等价物余额	296,723,191.53	463,634,567.46
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	200,537,138.21	99,106,596.69

法定代表人：张庆华      主管会计工作负责人：肖汉卿      会计机构负责人：杨峰

## 2.13 审计报告

适用 不适用