

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 2016 年第三季度报告



二〇一六年十月二十八日

## 目录

一、	重要提示.....	3
二、	公司主要财务数据和股东变化.....	3
三、	重要事项.....	5
四、	附录.....	11

## 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、公司主要财务数据和股东变化

### 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	1,132,629,026.87	1,066,675,282.39	6.18
归属于上市公司股东的净资产	914,556,471.21	885,436,852.40	3.29
	年初至报告期末 (1-9月)	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	41,252,491.25	45,467,729.35	-9.27
	年初至报告期末 (1-9月)	年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减(%)
营业收入	347,274,200.17	346,120,056.31	0.33
归属于上市公司股东的净利润	56,931,170.12	72,815,903.32	-21.81
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	51,574,987.71	70,720,687.88	-27.07
加权平均净资产收益率(%)	6.23	8.62	减少 2.39 个百分点
基本每股收益(元/股)	0.13	0.51	-74.51
稀释每股收益(元/股)	0.13	0.51	-74.51

注：2016年5月，公司实施了2015年年度利润分配及资本公积金转增股本方案，总股本由141,732,240股增至425,196,720股；2016年7月，公司完成了股权激励计划限制性股票授予方案，公司总股本由425,196,720股增至433,258,720股，本报告期每股收益按最新股本计算。因此，同比出现大幅下降。

## 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	-71,027.78	-46,478.79	
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	932,262.19	4,272,616.03	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-1,503,841.03	1,167,537.71	
委托他人投资或管理资产的损益	130,191.78	863,232.88	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	102,367.88	158,317.32	
所得税影响额	107,068.18	-911,936.11	
少数股东权益影响额(税后)	-97,235.64	-147,106.63	
合计	-400,214.42	5,356,182.41	

## 2.6 截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)

## 持股情况表

单位：股

股东总数(户)				20,715		
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	157,219,500	36.29	157,219,500	质押	27,100,000	境内自然人
北京昆吾九鼎医药投资中心(有限合伙)	47,832,720	11.04	0	无		其他
方锦程	31,911,500	7.37	0	质押	29,220,000	境内自然人
湖南共生投资咨询有限公司	19,500,000	4.50	0	无		境内非国有法人
杨小尉	5,850,000	1.35	0	无		境内自然人
何晔	4,714,000	1.09	0	无		境内自然人
梁焯森	4,093,250	0.94	0	无		境内自然人
李飞飞	4,000,000	0.92	0	无		境内自然人
方传龙	3,900,000	0.90	0	无		境内自然人
九州证券股份有限公司	3,848,592	0.89	0	无		境内非国有法人
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		股份种类及数量			

	数量	种类	数量
北京昆吾九鼎医药投资中心(有限合伙)	47,832,720	人民币普通股	47,832,720
方锦程	31,911,500	人民币普通股	31,911,500
湖南共生投资咨询有限公司	19,500,000	人民币普通股	19,500,000
杨小尉	5,850,000	人民币普通股	5,850,000
何晔	4,714,000	人民币普通股	4,714,000
梁焯森	4,093,250	人民币普通股	4,093,250
李飞飞	4,000,000	人民币普通股	4,000,000
方传龙	3,900,000	人民币普通股	3,900,000
九州证券股份有限公司	3,848,592	人民币普通股	3,848,592
谭渊明	3,714,000	人民币普通股	3,714,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	以上股东中，湖南共生投资咨询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（以下简称“开舜投资”）之控股子公司。其他股东未知是否有关联关系或一致行动关系。		
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

3.1 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

单位：元 币种：人民币

项目	科目名称	2016.9.30/ 2016年9月	2015.12.31/ 2015年9月	增减变化	原因分析
资产负债表项目	货币资金	140,217,503.75	532,594,450.31	-73.67%	主要系本期购买1.9亿元理财产品尚未到期及支付对外投资款所致
	应收票据	10,768,973.10	29,669,643.79	-63.70%	主要系今年收到的票据较上期减少，以及上期库存的票据本期到期、用于支付货款所致
	应收账款	30,413,105.50	6,485,719.30	368.92%	主要系由于公司对客户授信期限一般不超过一年，公司于每年年底收回大部分授信款项，授信客户在授信金额内循环使用，故本期末比年初有所增长
	存货	116,359,442.78	85,856,731.88	35.53%	主要系报告期内库存商品有所增加

	其他流动资产	191,583,028.61	1,022,744.25	18632.25%	主要系本年度新增的1.9亿元理财产品尚未到期
	投资性房地产	3,074,887.02	1,996,189.66	54.04%	主要系本期自用房产出租后转到投资性房地产核算
	在建工程	84,129,952.31	9,811,862.14	757.43%	主要系新厂三期尚处于建设期所致
	长期股权投资	70,800,566.99		不适用	主要系本期参股 LipoMedics, Inc.、广东暨大基因药物工程研究中心有限公司(以下简称“暨大基因”),采用权益法核算所致
	递延所得税资产	344,317.74	108,388.74	217.67%	主要系应收账款坏账准备增加导致相应的递延所得税增加
	其他非流动资产	76,400,000.00	10,700,000.00	614.02%	主要系本期预付海南博大药业股份有限公司(以下简称“博大药业”)股权收购款
	应付票据	474,505.20	20,000,000.00	-97.63%	主要系期初应付票据本期已支付
	预收款项	10,512,750.67	15,687,630.91	-32.99%	主要系上年末预收了较大的货款在本期全部发货所致
	应付职工薪酬	5,239,947.07	12,019,330.94	-56.40%	主要系上期应付职工薪酬中包含的2015年年终奖金,本期已发放
	其他应付款	75,924,215.64	12,781,019.70	494.04%	主要系本期新增股权激励的回购义务确认其他应付款
	实收资本(或股本)	433,258,720.00	141,732,240.00	205.69%	主要系资本公积转增及向员工授予限制性股票发行股份所致
	资本公积	169,481,372.88	397,105,636.19	-57.32%	主要系资本公积转增股份所致
	库存股	63,367,320.00		不适用	主要系本期授予员工限制性股票,就回购义务确认库存股所致
利润表项目	投资收益	2,030,770.59		不适用	主要系本期处置子公司以及本期计提投资收益所致
	营业外收入	4,659,229.02	9,295,865.52	-49.88%	主要系上年同期确认了银杏叶事件赔偿收入
	营业外支出	274,774.46	6,624,835.17	-95.85%	主要系上年同期确认了银杏叶分散片报废损失
现金流量表项目	投资活动产生的现金流量净额	-450,367,959.81	-256,635,567.77	不适用	主要系本期新增对外投资以及本期新厂三期建设所致
	筹资活动产生的现金流量净额	36,738,522.00	-13,461,939.60	不适用	主要系本期实施股权激励收到股份认购款所致

### 3.2 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) 2016 年 5 月 26 日, 公司召开了 2016 年第一次临时股东大会, 审议通过了《关于限制性股票激励计划(草案修订案)及其摘要的议案》。2016 年 5 月 27 日召开了第三届董事会第十一次会议, 审议通过了《关于向限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》。公司本股权激励计划的限制性股票授予日为 2016 年 5 月 27 日, 于 2016 年 7 月 15 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成登记, 总股本由 425,196,720 股增加至 433,258,720 股。(详见公司 2016-065 号公告)

2) 2016 年 7 月 10 日, 公司召开第三届董事会第十二次会议, 审议并通过了《关于投资入股 LipoMedics, Inc. 的议案》, 同意公司投资入股 LipoMedics, Inc., 并与其开展技术引进等方面的合作。(详见公司 2016-062 号公告)

3) 2016 年 8 月 17 日, 在广州产权交易所的组织下, 公司与广州科技创业投资有限公司签订了《股权交易合同》, 双方约定公司以 3,500 万元人民币受让其持有的暨大基因 50%的股权。2016 年 9 月 28 日, 暨大基因相关工商变更登记手续已经办理完成。

4) 2016 年 8 月 23 日, 公司召开第三届董事会第十三次会议, 审议并通过了《关于投资设立一致性评价平台公司的议案》。2016 年 9 月 12 日, 公司收到长沙市工商行政管理局核发的营业执照, 湖南方盛恒兴医药科技有限公司注册资本 2,000 万元, 统一社会信用代码: 91430100MA4L6CDM17, 主要经营范围: 医学研究和试验发展; 医疗信息、技术咨询服务; 医疗器械技术推广服务; 生物技术推广服务; 医学检验技术开发; 医学检验技术服务; 生物制品、药品的研发(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)。

5) 2016 年 9 月 23 日, 公司召开第三届董事会第十四次会议, 审议并通过了《关于收购海南博大药业股份有限公司 100%股权的议案》, 同意公司以 1.16 亿元人民币收购博大药业 100%股权。博大药业已经整体变更为有限责任公司, 公司名称变更为海南博大药业有限公司, 上述变更涉及的工商变更登记手续已于 2016 年 10 月 17 日办理完成。

### 3.3 公司及持股 5%以上的股东承诺事项履行情况

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行人相关的承诺	股份限售	张庆华	<p>1、不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的公司股份，也不由公司、共生投资及开舜投资回购其所持有的股份：(1)自公司首次向社会公开发行股票并上市之日起三十六个月内；(2)从公司离职后六个月内。其在担任公司董事、监事或高级管理人员期间，自股份锁定期届满之日起每年转让的股份数额不超过其所直接或间接持有的公司股份总数的25%；</p> <p>2、在公司上市后6个月内，如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于首次公开发行价（若公司上市后发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则发行价格按照上述条件出现的先后顺序进行累积调整，下同），或者公司上市后6个月期末收盘价低于发行价，其持有公司股票的锁定期限在前述锁定期的基础上自动延长6个月；上述承诺在其董事、高级管理人员职务变更或离职后依然生效。</p> <p>3、其将严格遵守首次公开发行股票时对股份限售和自愿锁定的要求。在股份锁定期满后，须不存在违反本人在公司首次公开发行时所作出公开承诺的情形下方可转让公司股份。</p> <p>4、在所持公司股份锁定期满后2年内，其转让公司股份总额不超过其在股份锁定期满前所持有公司股份的20%；其违反上述减持承诺的，就公司股票转让价与首次公开发行股份时发行价的差价所获得的收益全部归属于公司（若转让价格低于发行价的，其将发行价与转让价格之间的差价交付公司），其所持剩余公司股份锁定期限自动延长6个月。</p>	承诺时间：2014年2月； 承诺期间：上市之日起36个月	是	是	严格履行中	不适用
	股份限售	方锦程	<p>1、其所持有首次公开发行股票前的已发行股份，除将在公司首次公开发行股票时公开发售部分股份（如有）外，在下述情况下，均不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的公司股份，也不由公司、共生投资及开舜投资回购其所持有的股份：(1)自公司首次向社会公开发行股票并上市之日起十二个月内；(2)从公司离职后六个月内。其在担任公司董事、监事或高级管理人员期间，自股份锁定期届满之日起每年转让的股份数额不超过其所直接或间接持有的公司股份总数的25%；</p> <p>2、在公司上市后6个月内，如公司股票连续20个</p>	承诺时间：2014年2月； 承诺期间：上市之日起24个月（承诺4至上市之日起36个月）	是	是	严格履行中，承诺1、2、3已经履行完毕	不适用

		<p>交易日的收盘价均低于首次公开发行价（若公司上市后发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则发行价格按照上述条件出现的先后顺序进行累积调整，下同），或者公司上市后6个月期末收盘价低于发行价，其持有公司股票的锁定期限在前述锁定期的基础上自动延长6个月；上述承诺在其董事、高级管理人员职务变更或离职后依然生效。</p> <p>3、其将严格遵守首次公开发行股票时对股份限售和自愿锁定的要求。在股份锁定期满后，须不存在违反本人在公司首次公开发行时所作出公开承诺的情形下方可转让公司股份。</p> <p>4、在所持公司股份锁定期满后2年内，其转让公司股份总额不超过其在股份锁定期满前所持有公司股份的50%；其违反上述减持承诺的，就公司股票转让价与首次公开发行股份时发行价的差价所获得的收益全部归属于公司（若转让价格低于发行价的，其将发行价与转让价格之间的差价交付公司），其所持剩余公司股份锁定期限自动延长6个月。</p>					
股份限售	北京昆吾九鼎医药投资中心（有限合伙）	<p>1、其所持有公司首次公开发行股票前的已发行股份，除将在公司首次公开发行股票时公开发售部分股份（如有）外，自公司上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的公司股份，也不由公司、开舜投资或共生投资回购其所持有的股份。</p> <p>2、计划在所持公司股份锁定期满后12个月内减持完毕，减持价格不低于每股净资产（指最近一期经审计的合并报表每股净资产）的150%。</p>	承诺时间：2014年2月； 承诺期间：上市之日起24个月	是	是	严格履行中，承诺1已履行完毕	不适用
解决同业竞争	张庆华	只要其仍为方盛制药的实际控制人或持有方盛制药5%以上股份的关联方，则其本人不会、亦将促使并保证本人之关联方不会在承诺函日期后直接或间接拥有、投资于、参与或经营任何直接或间接与方盛制药及其控股子公司相竞争的业务，或与方盛制药及其控股子公司计划发展的任何其它业务相竞争的业务，或为任何第三方从事与方盛制药及其控股子公司相竞争的业务提供金钱、技术、商业机会、信息、经验等方面	承诺时间：2014年2月； 承诺期限：作为公司实际控制人或持股5%股	是	是	严格履行中	不适用

		的支持、咨询或服务。	份期间				
--	--	------------	-----	--	--	--	--

3.4 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	2016 年 10 月 27 日

## 四、 附录

## 4.1 财务报表

## 合并资产负债表

2016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	140,217,503.75	532,594,450.31
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	10,768,973.10	29,669,643.79
应收账款	30,413,105.50	6,485,719.30
预付款项	41,775,964.89	35,618,541.68
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	8,007,747.51	6,739,870.53
买入返售金融资产		
存货	116,359,442.78	85,856,731.88
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	191,583,028.61	1,022,744.25
流动资产合计	539,125,766.14	697,987,701.74
<b>非流动资产:</b>		
发放贷款及垫款		
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	70,800,566.99	
投资性房地产	3,074,887.02	1,996,189.66
固定资产	241,558,292.24	234,295,162.02
在建工程	84,129,952.31	9,811,862.14
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	116,597,773.33	111,252,729.04
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	597,471.10	523,249.05
递延所得税资产	344,317.74	108,388.74
其他非流动资产	76,400,000.00	10,700,000.00
非流动资产合计	593,503,260.73	368,687,580.65
资产总计	1,132,629,026.87	1,066,675,282.39
<b>流动负债：</b>		
短期借款		
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	474,505.20	20,000,000.00
应付账款	24,806,607.54	25,214,344.61
预收款项	10,512,750.67	15,687,630.91
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	5,239,947.07	12,019,330.94
应交税费	8,676,595.99	8,707,250.05
应付利息		
应付股利		
其他应付款	75,924,215.64	12,781,019.70
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	125,634,622.11	94,409,576.21
<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	41,049,784.66	40,532,904.57
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	41,049,784.66	40,532,904.57
负债合计	166,684,406.77	134,942,480.78
<b>所有者权益</b>		
股本	433,258,720.00	141,732,240.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	169,481,372.88	397,105,636.19
减：库存股	63,367,320.00	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	40,523,986.47	40,523,986.47
一般风险准备		
未分配利润	334,659,711.86	306,074,989.74
归属于母公司所有者权益合计	914,556,471.21	885,436,852.40
少数股东权益	51,388,148.89	46,295,949.21
所有者权益合计	965,944,620.10	931,732,801.61
负债和所有者权益总计	1,132,629,026.87	1,066,675,282.39

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

2016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	99,106,596.69	463,634,567.46
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	5,720,755.18	20,789,637.79
应收账款	24,396,514.47	5,875,477.76
预付款项	20,197,768.55	9,263,613.01
应收利息		

应收股利		
其他应收款	35,991,734.30	35,691,134.68
存货	87,102,314.83	71,101,560.86
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	190,540,664.15	
流动资产合计	463,056,348.17	606,355,991.56
<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	136,758,422.30	64,935,700.00
投资性房地产	3,074,887.02	1,996,189.66
固定资产	221,689,347.46	211,617,793.17
在建工程	84,129,952.31	8,179,862.14
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	88,143,773.89	81,485,386.65
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	542,677.55	
递延所得税资产	263,325.61	82,630.98
其他非流动资产	61,400,000.00	10,700,000.00
非流动资产合计	596,002,386.14	378,997,562.60
资产总计	1,059,058,734.31	985,353,554.16
<b>流动负债：</b>		
短期借款		
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		
应付账款	19,213,883.85	21,424,563.90
预收款项	7,181,421.03	13,263,993.44
应付职工薪酬	4,159,304.11	10,393,142.45
应交税费	6,569,731.24	7,862,515.22
应付利息		
应付股利		
其他应付款	74,060,282.73	11,819,102.71
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	111,184,622.96	64,763,317.72
<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	40,877,202.62	39,997,001.23
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	40,877,202.62	39,997,001.23
负债合计	152,061,825.58	104,760,318.95
<b>所有者权益:</b>		
股本	433,258,720.00	141,732,240.00
其他权益工具		
其中: 优先股		
永续债		
资本公积	171,352,386.61	399,511,546.61
减: 库存股	63,367,320.00	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	40,523,986.47	40,523,986.47
未分配利润	325,229,135.65	298,825,462.13
所有者权益合计	906,996,908.73	880,593,235.21
负债和所有者权益总计	1,059,058,734.31	985,353,554.16

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

2016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	129,498,423.06	117,265,259.93	347,274,200.17	346,120,056.31
其中: 营业收入	129,498,423.06	117,265,259.93	347,274,200.17	346,120,056.31
利息收入				
已赚保费				

手续费及佣金收入				
二、营业总成本	104,263,791.57	89,207,851.41	281,664,260.64	256,390,775.94
其中：营业成本	64,611,538.15	50,969,104.70	166,909,390.41	153,271,924.43
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	1,194,934.11	1,469,074.50	3,246,844.57	4,449,502.55
销售费用	15,236,431.34	17,205,812.86	45,520,316.37	44,196,826.12
管理费用	24,727,940.14	21,869,761.95	69,512,155.40	56,916,956.25
财务费用	-1,702,105.71	-1,077,837.06	-5,071,725.95	-4,580,953.16
资产减值损失	195,053.54	-1,228,065.54	1,547,279.84	2,136,519.75
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)	-1,373,649.25		2,030,770.59	
其中：对联营企业 和合营企业的投资收益	-1,503,841.03		1,167,537.71	
汇兑收益(损失以 “-”号填列)				
三、营业利润(亏损以“-” 号填列)	23,860,982.24	28,057,408.52	67,640,710.12	89,729,280.37
加：营业外收入	1,214,569.78	1,304,540.65	4,659,229.02	9,295,865.52
其中：非流动资产 处置利得	166,116.50		205,504.01	22.65
减：营业外支出	250,967.49	-1,748,726.36	274,774.46	6,624,835.17
其中：非流动资产 处置损失	237,144.28	605,533.32	251,982.80	653,426.38
四、利润总额(亏损总额 以“-”号填列)	24,824,584.53	31,110,675.53	72,025,164.68	92,400,310.72
减：所得税费用	3,794,375.36	4,758,337.29	11,094,350.69	13,670,451.12
五、净利润(净亏损以“-” 号填列)	21,030,209.17	26,352,338.24	60,930,813.99	78,729,859.60
归属于母公司所有者的 净利润	19,106,698.24	25,141,866.55	56,931,170.12	72,815,903.32
少数股东损益	1,923,510.93	1,210,471.69	3,999,643.87	5,913,956.28
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	21,030,209.17	26,352,338.24	60,930,813.99	78,729,859.60
归属于母公司所有者的综合收益总额	19,106,698.24	25,141,866.55	56,931,170.12	72,815,903.32
归属于少数股东的综合收益总额	1,923,510.93	1,210,471.69	3,999,643.87	5,913,956.28
八、每股收益：				
（一）基本每股收益（元/股）	0.04	0.18	0.13	0.51
（二）稀释每股收益（元/股）	0.04	0.18	0.13	0.51

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

2016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	89,677,478.33	101,880,280.39	262,175,497.31	298,329,491.47
减：营业成本	39,695,572.06	45,385,335.16	117,172,011.17	135,028,089.11
营业税金及 附加	976,293.88	1,257,384.39	2,696,542.55	3,760,317.74
销售费用	10,039,592.32	13,947,049.85	34,591,402.97	37,759,082.55
管理费用	19,380,062.49	17,881,083.34	55,840,922.29	48,153,788.99
财务费用	-1,930,883.01	-1,101,229.56	-5,067,111.16	-4,463,123.56
资产减值损失	54,426.75	-1,245,143.27	1,107,459.55	2,050,275.87
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）	-1,373,649.25		4,095,387.63	3,463,850.00
其中：对联 营企业和合营企业 的投资收益	-1,503,841.03		-1,031,045.25	
二、营业利润（亏损 以“-”号填列）	20,088,764.59	25,755,800.48	59,929,657.57	79,504,910.77
加：营业外收入	875,755.61	1,281,223.92	4,184,577.42	9,180,334.08
其中：非流 动资产处置利得	166,116.50	-	205,504.01	22.65
减：营业外支出	250,608.99	-1,748,756.94	274,215.96	6,624,204.59
其中：非流 动资产处置损失	236,885.78	605,533.32	251,724.30	653,426.38
三、利润总额（亏损 总额以“-”号填列）	20,713,911.21	28,785,781.34	63,840,019.03	82,061,040.26
减：所得税费用	2,967,761.09	4,186,024.61	8,949,257.04	11,336,491.09
四、净利润（净亏损 以“-”号填列）	17,746,150.12	24,599,756.73	54,890,761.99	70,724,549.17
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	17,746,150.12	24,599,756.73	54,890,761.99	70,724,549.17
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

2016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	338,429,038.56	325,331,005.41
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	14,647,464.06	14,688,343.45
经营活动现金流入小计	353,076,502.62	340,019,348.86
购买商品、接受劳务支付的现金	140,977,734.65	129,866,764.75
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	62,414,708.02	46,822,908.19
支付的各项税费	48,579,019.06	59,870,081.79
支付其他与经营活动有关的现金	59,852,549.64	57,991,864.78
经营活动现金流出小计	311,824,011.37	294,551,619.51
经营活动产生的现金流量净额	41,252,491.25	45,467,729.35
<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	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	212,000.00	45,300.00
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	390,873.29	
投资活动现金流入小计	296,298,544.78	45,300.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	140,359,379.59	55,886,017.77
投资支付的现金	126,307,125.00	794,850.00
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	200,000,000.00
投资活动现金流出小计	746,666,504.59	256,680,867.77
投资活动产生的现金流量净额	-450,367,959.81	-256,635,567.77
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>		
吸收投资收到的现金	67,617,320.00	
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金	4,250,000.00	

取得借款收到的现金		
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	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	30,878,798.00	13,461,939.60
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	3,736,800.00	3,036,150.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	30,878,798.00	13,461,939.60
筹资活动产生的现金流量净额	36,738,522.00	-13,461,939.60
<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>	-372,376,946.56	-224,629,778.02
加：期初现金及现金等价物余额	512,594,450.31	497,211,742.99
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	140,217,503.75	272,581,964.97

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

2016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	262,749,319.28	285,301,920.66
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	10,328,908.79	12,315,279.04
经营活动现金流入小计	273,078,228.07	297,617,199.70
购买商品、接受劳务支付的现金	98,356,723.35	107,893,722.42
支付给职工以及为职工支付的现金	51,256,330.10	40,774,615.32
支付的各项税费	41,940,666.45	51,573,568.97
支付其他与经营活动有关的现金	44,455,347.11	61,223,825.94
经营活动现金流出小计	236,009,067.01	261,465,732.65
经营活动产生的现金流量净额	37,069,161.06	36,151,467.05
<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	5,126,432.88	3,463,850.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	212,000.00	45,300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现	12,000,000.00	

金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	390,873.29	
投资活动现金流入小计	307,729,306.17	3,509,150.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	122,554,635.00	51,199,961.97
投资支付的现金	142,997,125.00	16,000,000.00
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	480,000,000.00	200,000,000.00
投资活动现金流出小计	745,551,760.00	267,199,961.97
投资活动产生的现金流量净额	-437,822,453.83	-263,690,811.97
<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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	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	27,141,998.00	10,425,789.60
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	27,141,998.00	10,425,789.60
筹资活动产生的现金流量净额	36,225,322.00	-10,425,789.60
<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>	-364,527,970.77	-237,965,134.52
加：期初现金及现金等价物余额	463,634,567.46	470,697,758.73
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	99,106,596.69	232,732,624.21

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

## 4.2 审计报告

□适用 √不适用