
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 2020 年第一季度报告



2020 年 4 月 30 日

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李智恒及会计机构负责人（会计主管人员）刘再昌保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。
- 2.4 本公司第一季度报告未经审计。

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	2,073,835,150.28	1,994,940,604.85	3.95
归属于上市公司股东的净资产	1,146,607,916.18	1,126,907,635.28	1.75
	年初至报告期末	上年初至上年报告期末	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	8,257,271.13	22,080,480.17	-62.60
	年初至报告期末	上年初至上年报告期末	比上年同期增减(%)
营业收入	264,430,152.9	238,729,474.19	10.77
归属于上市公司股东的净利润	19,700,280.89	23,922,134.82	-17.65
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	18,513,479.08	22,182,077.67	-16.54
加权平均净资产收益率(%)	1.73	2.24	减少0.51个百分点
基本每股收益(元/股)	0.0453	0.0558	-18.82
稀释每股收益(元/股)	0.0453	0.0558	-18.82

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	说明
非流动资产处置损益	-46,183.05	

越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
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	1,324,498.07	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-431,798.31	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额（税后）	718,605.18	
所得税影响额	-378,320.08	
合计	1,186,801.81	

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）				32,842		
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	156,019,500	35.91	0	质押	141,111,478	境内自然人
方锦程	31,359,400	7.22	0	质押	31,359,400	境内自然人
堆龙德庆共生创业投资管理有限公司	14,434,875	3.32	0	无	0	境内非国有法人
李飞飞	4,279,600	0.99	0	无	0	境内自然人
周永发	3,500,000	0.81	0	质押	3,500,000	境内自然人
李克丽	3,120,000	0.72	0	无	0	境内自然人
梁焯森	2,976,173	0.69	0	质押	2,100,000	境内自然人
方传龙	2,925,000	0.67	0	无	0	境内自然人
张蕾	2,597,302	0.60	0	无	0	境内自然人
李彤	1,867,000	0.43	0	无	0	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			
张庆华	156,019,500	人民币普通股	156,019,500			
方锦程	31,359,400	人民币普通股	31,359,400			
堆龙德庆共生创业投资管理有限公司	14,434,875	人民币普通股	14,434,875			
李飞飞	4,279,600	人民币普通股	4,279,600			
周永发	3,500,000	人民币普通股	3,500,000			
李克丽	3,120,000	人民币普通股	3,120,000			
梁焯森	2,976,173	人民币普通股	2,976,173			
方传龙	2,925,000	人民币普通股	2,925,000			

张蕾	2,597,302	人民币普通股	2,597,302
李彤	1,867,000	人民币普通股	1,867,000
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

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

项目	科目名称	2020.3.31/2020年1-3月	2019.12.31/2019年1-3月	增减比例变化%	原因分析
资产负债表项目	货币资金	208,205,575.13	156,123,634.50	33.36	主要系本期筹资活动增加的货币资金。
	应收款项融资	4,443,047.91	15,958,630.96	-72.16	主要系本期收到的承兑汇票金额少于背书支付的金额所致。
	预付款项	33,866,521.25	21,403,754.77	58.23	主要系本期支付原材料年度采购合同预付款所致。
	预收款项	11,957,475.22	24,426,881.25	-51.05	主要系上年末预收的款项本期已发货所致。
	应付职工薪酬	18,035,900.09	30,527,283.26	-40.92	主要系上年末计提的年终奖金本期已经发放所致。
	应交税费	20,936,102.06	9,183,987.98	127.96	主要系本期因疫情影响,增值税已申请延迟缴纳,导致期末未缴税费金额增加。
	其他流动负债	188,350.78	98,520.45	91.18	主要系本期子公司佰骏医疗计提医疗风险金导致期末余额增加。
利润表项目	营业成本	104,561,554.26	67,158,244.03	55.69	主要系本期合并范围同比上年同期增加子公司湖南省佰骏高科医疗投资管理有限公司、广东暨大基因

					药物工程研究中心有限公司。
	财务费用	3,724,661.75	274,211.00	1258.32	主要系本期贷款本金增加导致财务利息费用增加。
	其他收益	1,324,498.07	2,145,632.36	-38.27	主要系本期收到与日常经营活动相关的政府补助低于去年同期所致。
	投资收益	-580,310.49	-1,389,718.32	不适用	主要因联营企业本期亏损相对去年同期较少导致计提投资亏损减少所致。
	营业外收入	96,568.74	14,448.76	568.35	主要系本期合并范围内增加的子公司接受捐赠收入增加所致。
	营业外支出	569,336.10	14,064.43	3948.06	主要系本期公益捐赠支出增加，上期未发生。
现金流量表项目	经营活动产生的现金流量净额	8,257,271.13	22,080,480.17	-62.60	主要系受疫情影响，公司及原有合并范围内子公司营收下降，导致销售商品、提供劳务收到的现金同比减少；新纳入合并的子公司经营活动现金流量净额也为负数所致。
	投资活动产生的现金流量净额	-24,604,349.67	-101,027,641.10	不适用	主要系本期购建固定资产等长期资产支付的现金少于上年，且上年同期有对外支付委托贷款。
	筹资活动产生的现金流量净额	69,237,034.68	12,488,599.99	454.40	主要系公司贷款增加所致。

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) 2020年1月，经公司董事长同意，向关联方湖南省旺辉食品有限公司（控股股东的控股子公司，截至本公告披露日，公司控股股东已转让该公司股份，不再持有湖南省旺辉食品有限公司股份）采购部分过年物资（食品），合计金额6.32万元。

2) 2020年1月，海南博加药业有限责任公司起诉公司的财产损害纠纷赔偿案在长沙市中级人民法院立案，海南博加药业有限责任公司诉请支付348万元股权转让款、65.8万元库存货款、支付违约金130万元，共计543.8万元，目前该案尚未审理。

3) 2020 年 1 月 20 日, 公司分别召开董事会与监事会会议, 同意公司为 87 名符合首次授予解除限售资格的激励对象办理解除限售事宜, 共计解除限售 374.80 万股。(详见公司 2020-010 号公告)。

4) 2020 年 1 月 20 日, 公司分别召开董事会与监事会会议, 同意对离职与个人业绩考核结果未满足 100%解禁的要求的激励对象所持的 61.20 万股限制性股票进行回购注销, 并对首次授予的回购价格进行调整(详见公司 2020-006 号公告)。2020 年 4 月 14 日, 上述股份的回购注销工作已经全部办理完成。(详见公司 2020-024 号公告)。

5) 2020 年 1 月 20 日, 经公司董事长同意, 同意公司以 0 元受让何国才持有的湖南湘雅夕乐苑健康养老管理有限公司 400 万元股权并承担其实缴出资义务。截至报告期末, 公司已完成实缴出资, 占其注册资本的 7.41%。

6) 2020 年 2 月, 经公司董事长同意, 调整 2019 年 5 月与湖南湘雅夕乐苑健康养老管理有限公司签订的《房屋租赁合同》金额, 合同金额变更为 133.17 万元。

7) 2020 年 2 月, 经公司董事长同意, 公司受让同系方盛(长沙)医疗投资基金合伙企业(有限合伙)持有的湖南省佰骏高科医疗投资管理有限公司 17.0772%的股权。本次股份受让完成后, 公司将直接持有湖南省佰骏高科医疗投资管理有限公司 51%的股权, 但合并报表范围不发生变化, 湖南省佰骏高科医疗投资管理有限公司仍为公司控股子公司, 已于 2020 年 3 月 2 日完成工商变更登记。

8) 2020 年 3 月 14 日, 经公司董事长同意, 向关联方湖南湘雅夕乐苑健康养老管理有限公司出租宿舍楼三楼宿舍 3 间, 合计金额 8.17 万元。

9) 2020 年 3 月 30 日, 公司召开董事会同意清算注销参与投资设立的同系方盛(长沙)医疗投资基金合伙企业(有限合伙)(详见公司 2020-021 号公告)。截至本公告披露日, 上述清算注销工作尚在办理之中。

10) 2020 年 3 月 30 日, 公司召开董事会同意为控股子公司湖南恒兴医药科技有限公司向商业银行申请期限不超过三年的借款及授信提供连带责任担保, 担保总额度不超过人民币 2,000 万元, 有效期为自公司董事会批准起一年。(详见公司 2020-021 号公告)

11) 2020 年 1 月, 离职员工诉公司的劳动纠纷案立案; 2020 年 4 月 16 日, 经长沙市岳麓区人民法院一审判决, 限公司支付原告工资、经济补偿、加班工资合计 9.44 万元, 驳回其他诉讼请求。

3.3 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

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	2020 年 4 月 28 日

四、附录

4.1 财务报表

合并资产负债表

2020年3月31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	2020年3月31日	2019年12月31日
流动资产:		
货币资金	208,205,575.13	156,123,634.50
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	287,480.00	287,480.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	170,150,914.79	160,096,950.82
应收款项融资	4,443,047.91	15,958,630.96
预付款项	33,866,521.25	21,403,754.77
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	33,335,266.30	27,105,137.93
其中: 应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	213,208,709.36	206,512,593.28
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	52,999,218.56	57,453,989.73
流动资产合计	716,496,733.30	644,942,171.99
非流动资产:		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	46,483,877.78	46,788,260.48
长期股权投资	123,254,873.21	120,030,645.79
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	900,000.00	900,000.00
投资性房地产	3,122,841.70	3,218,164.78
固定资产	498,465,639.09	504,208,482.38

在建工程	111,134,031.10	97,201,728.67
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	239,288,839.05	242,545,829.54
开发支出		
商誉	252,132,671.56	252,132,671.56
长期待摊费用	39,206,739.88	36,250,590.91
递延所得税资产	1,287,874.69	1,103,908.59
其他非流动资产	42,061,028.92	45,618,150.16
非流动资产合计	1,357,338,416.98	1,349,998,432.86
资产总计	2,073,835,150.28	1,994,940,604.85
流动负债:		
短期借款	350,499,758.33	275,690,344.48
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	19,025,000.00	19,025,000.00
应付账款	79,984,530.63	75,844,755.78
预收款项	11,957,475.22	24,426,881.25
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	18,035,900.09	30,527,283.26
应交税费	20,936,102.06	9,183,987.98
其他应付款	251,164,732.99	254,346,242.51
其中: 应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	188,350.78	98,520.45
流动负债合计	751,791,850.10	689,143,015.71
非流动负债:		
保险合同准备金		
长期借款	30,284,823.36	30,284,823.36
应付债券		
其中: 优先股		

永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	56,322,710.73	56,510,800.47
递延所得税负债	16,607,610.16	16,567,732.50
其他非流动负债		
非流动负债合计	103,215,144.25	103,363,356.33
负债合计	855,006,994.35	792,506,372.04
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	434,456,720.00	434,456,720.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	142,387,935.65	142,387,935.65
减：库存股	28,028,600.00	28,028,600.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	69,598,027.51	69,598,027.51
一般风险准备		
未分配利润	528,193,833.02	508,493,552.12
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	1,146,607,916.18	1,126,907,635.28
少数股东权益	72,220,239.75	75,526,597.53
所有者权益（或股东权益） 合计	1,218,828,155.93	1,202,434,232.81
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	2,073,835,150.28	1,994,940,604.85

法定代表人：张庆华

主管会计工作负责人：李智恒

计机构负责人：刘再昌

母公司资产负债表

2020年3月31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	2020年3月31日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	132,443,615.81	75,046,030.20
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		

应收账款	102,158,152.96	77,768,113.77
应收款项融资	2,066,895.34	7,064,968.26
预付款项	19,921,527.24	18,980,292.29
其他应收款	306,395,438.47	280,811,943.39
其中：应收利息		
应收股利		
存货	167,424,311.03	164,625,103.19
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,363,411.51	11,446,189.02
流动资产合计	737,773,352.36	635,742,640.12
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	716,994,321.77	693,215,631.05
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	900,000.00	900,000.00
投资性房地产	3,122,841.70	3,218,164.78
固定资产	325,164,641.62	330,032,597.88
在建工程	26,903,741.39	25,588,227.12
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	71,377,493.93	72,734,189.23
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,324,458.76	5,586,727.04
递延所得税资产	890,546.62	722,343.93
其他非流动资产	24,401,485.44	25,614,323.98
非流动资产合计	1,175,079,531.23	1,157,612,205.01
资产总计	1,912,852,883.59	1,793,354,845.13
流动负债：		
短期借款	350,499,758.33	275,690,344.48
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	19,025,000.00	19,025,000.00
应付账款	33,610,982.30	26,184,112.93
预收款项	8,783,450.42	18,958,252.66
合同负债		
应付职工薪酬	9,349,586.94	17,899,302.31

应交税费	18,907,420.25	6,115,776.38
其他应付款	271,033,495.96	252,432,428.52
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	711,209,694.20	616,305,217.28
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	45,395,832.22	46,131,706.64
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	45,395,832.22	46,131,706.64
负债合计	756,605,526.42	662,436,923.92
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	434,456,720.00	434,456,720.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	144,388,666.61	144,388,666.61
减：库存股	28,028,600.00	28,028,600.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	69,598,027.51	69,598,027.51
未分配利润	535,832,543.05	510,503,107.09
所有者权益（或股东权益）合计	1,156,247,357.17	1,130,917,921.21
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,912,852,883.59	1,793,354,845.13

法定代表人：张庆华

主管会计工作负责人：李智恒

计机构负责人：刘再昌

合并利润表

2020 年 1—3 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	2020年第一季度	2019年第一季度
一、营业总收入	264,430,152.90	238,729,474.19
其中：营业收入	264,430,152.90	238,729,474.19
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	243,055,209.95	205,873,882.52
其中：营业成本	104,561,554.26	67,158,244.03
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,168,315.13	5,076,856.71
销售费用	100,680,608.05	109,472,521.51
管理费用	21,964,239.72	17,747,222.09
研发费用	7,955,831.04	6,144,827.18
财务费用	3,724,661.75	274,211.00
其中：利息费用	4,395,969.59	1,290,633.34
利息收入	844,876.86	1,002,967.57
加：其他收益	1,324,498.07	2,145,632.36
投资收益（损失以“-”号填列）	-580,310.49	-1,389,718.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-775,773.58	-1,491,247.42
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,478,856.32	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-74,424.49	-3,642,490.52
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	19,565,849.72	29,969,015.19
加：营业外收入	96,568.74	14,448.76
减：营业外支出	569,336.10	14,064.43
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	19,093,082.36	29,969,399.52
减：所得税费用	3,699,159.25	4,499,741.45
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	15,393,923.11	25,469,658.07
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	15,393,923.11	25,469,658.07
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		

1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	19,700,280.89	23,922,134.82
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-4,306,357.78	1,547,523.25
六、其他综合收益的税后净额		
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
1. 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变动额		
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益		
（3）其他权益工具投资公允价值变动		
（4）企业自身信用风险公允价值变动		
2. 将重分类进损益的其他综合收益		
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		
（2）其他债权投资公允价值变动		
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
（4）其他债权投资信用减值准备		
（5）现金流量套期储备		
（6）外币财务报表折算差额		
（7）其他		
（二）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	15,393,923.11	25,469,658.07
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	19,700,280.89	23,922,134.82
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-4,306,357.78	1,547,523.25
八、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)	0.0453	0.0558
（二）稀释每股收益(元/股)	0.0453	0.0558

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：李智恒

会计机构负责人：刘再昌

母公司利润表

2020年1—3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	2020年第一季度	2019年第一季度
一、营业收入	187,659,658.05	204,935,135.76
减：营业成本	59,215,251.58	56,814,401.25
税金及附加	3,394,855.80	4,343,143.93
销售费用	77,411,263.54	97,955,283.00
管理费用	12,421,988.32	13,543,420.11
研发费用	5,604,917.01	4,681,784.08

财务费用	733,441.50	544,274.96
其中：利息费用	3,356,717.98	1,856,883.34
利息收入	2,745,327.60	1,401,300.97
加：其他收益	1,009,678.83	1,888,236.90
投资收益（损失以“-”号填列）	-231,309.28	-154,670.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-231,309.28	-256,199.63
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-568,649.77	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-31,471.02	-3,198,276.93
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	29,056,189.06	25,588,117.87
加：营业外收入	34,129.26	12,223.20
减：营业外支出	71,307.54	13,628.43
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	29,019,010.78	25,586,712.64
减：所得税费用	3,689,574.82	3,768,686.36
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	25,329,435.96	21,818,026.28
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	25,329,435.96	21,818,026.28
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		

3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	25,329,435.96	21,818,026.28
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：李智恒

会计机构负责人：刘再昌

合并现金流量表

2020年1—3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	2020年第一季度	2019年第一季度
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	255,855,047.33	227,998,109.57
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	825,228.83	
收到其他与经营活动有关的现金	5,467,189.46	5,473,658.46
经营活动现金流入小计	262,147,465.62	233,471,768.03
购买商品、接受劳务支付的现金	62,363,157.47	33,220,995.31
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		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	70,893,046.37	34,259,178.62
支付的各项税费	13,040,459.98	35,017,988.88
支付其他与经营活动有关的现金	107,593,530.67	108,893,125.05
经营活动现金流出小计	253,890,194.49	211,391,287.86

经营活动产生的现金流量净额	8,257,271.13	22,080,480.17
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	750,000.00	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,521,645.00	7,905.00
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		805,040.00
投资活动现金流入小计	8,271,645.00	812,945.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	27,760,993.67	50,350,586.10
投资支付的现金	4,495,001.00	3,490,000.00
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	620,000.00	48,000,000.00
投资活动现金流出小计	32,875,994.67	101,840,586.10
投资活动产生的现金流量净额	-24,604,349.67	-101,027,641.10
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金		24,260,600.00
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	210,000,000.00	40,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	210,000,000.00	64,260,600.00
偿还债务支付的现金	135,475,763.62	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,401,671.71	
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,885,529.99	1,772,000.01
筹资活动现金流出小计	140,762,965.32	51,772,000.01
筹资活动产生的现金流量净额	69,237,034.68	12,488,599.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	52,889,956.14	-66,458,560.94
加:期初现金及现金等价物余额	151,510,618.99	316,997,501.82
六、期末现金及现金等价物余额	204,400,575.13	250,538,940.88

法定代表人:张庆华

主管会计工作负责人:李智恒

会计机构负责人:刘再昌

母公司现金流量表

2020年1—3月

第18页,共25页

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	2020年第一季度	2019年第一季度
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	168,665,056.13	193,356,704.11
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	4,265,179.04	8,889,335.58
经营活动现金流入小计	172,930,235.17	202,246,039.69
购买商品、接受劳务支付的现金	29,870,254.83	28,485,610.46
支付给职工及为职工支付的现金	39,784,441.29	29,192,625.92
支付的各项税费	8,951,094.32	28,496,939.04
支付其他与经营活动有关的现金	83,166,993.55	111,018,635.44
经营活动现金流出小计	161,772,783.99	197,193,810.86
经营活动产生的现金流量净额	11,157,451.18	5,052,228.83
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	750,000.00	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,521,645.00	7,905.00
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	35,241,500.00	711,796.00
投资活动现金流入小计	43,513,145.00	719,701.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,763,146.44	9,716,465.00
投资支付的现金	4,010,000.00	23,490,000.00
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	57,100,000.00	50,500,000.00
投资活动现金流出小计	66,873,146.44	83,706,465.00
投资活动产生的现金流量净额	-23,360,001.44	-82,986,764.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		24,260,600.00
取得借款收到的现金	210,000,000.00	40,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	210,000,000.00	64,260,600.00
偿还债务支付的现金	135,475,763.62	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,038,570.52	1,772,000.01
支付其他与筹资活动有关的现金	1,885,529.99	
筹资活动现金流出小计	140,399,864.13	51,772,000.01
筹资活动产生的现金流量净额	69,600,135.87	12,488,599.99

额		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	57,397,585.61	-65,445,935.18
加：期初现金及现金等价物余额	71,241,030.20	236,724,713.08
六、期末现金及现金等价物余额	128,638,615.81	171,278,777.90

法定代表人：张庆华

主管会计工作负责人：李智恒

会计机构负责人：刘再昌

4.2 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用□不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	156,123,634.50	156,123,634.50	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	287,480.00	287,480.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	160,096,950.82	160,096,950.82	
应收款项融资	15,958,630.96	15,958,630.96	
预付款项	21,403,754.77	21,403,754.77	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	27,105,137.93	27,105,137.93	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	206,512,593.28	206,512,593.28	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	57,453,989.73	57,453,989.73	
流动资产合计	644,942,171.99	644,942,171.99	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	46,788,260.48	46,788,260.48	

长期股权投资	120,030,645.79	120,030,645.79	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	900,000.00	900,000.00	
投资性房地产	3,218,164.78	3,218,164.78	
固定资产	504,208,482.38	504,208,482.38	
在建工程	97,201,728.67	97,201,728.67	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	242,545,829.54	242,545,829.54	
开发支出			
商誉	252,132,671.56	252,132,671.56	
长期待摊费用	36,250,590.91	36,250,590.91	
递延所得税资产	1,103,908.59	1,103,908.59	
其他非流动资产	45,618,150.16	45,618,150.16	
非流动资产合计	1,349,998,432.86	1,349,998,432.86	
资产总计	1,994,940,604.85	1,994,940,604.85	
流动负债:			
短期借款	275,690,344.48	275,690,344.48	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	19,025,000.00	19,025,000.00	
应付账款	75,844,755.78	75,844,755.78	
预收款项	24,426,881.25		-24,426,881.25
合同负债		24,426,881.25	24,426,881.25
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	30,527,283.26	30,527,283.26	
应交税费	9,183,987.98	9,183,987.98	
其他应付款	254,346,242.51	254,346,242.51	
其中: 应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	98,520.45	98,520.45	
流动负债合计	689,143,015.71	689,143,015.71	

非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	30,284,823.36	30,284,823.36	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	56,510,800.47	56,510,800.47	
递延所得税负债	16,567,732.50	16,567,732.5	
其他非流动负债			
非流动负债合计	103,363,356.33	103,363,356.33	
负债合计	792,506,372.04	792,506,372.04	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	434,456,720.00	434,456,720.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	142,387,935.65	142,387,935.65	
减：库存股	28,028,600.00	28,028,600.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	69,598,027.51	69,598,027.51	
一般风险准备			
未分配利润	508,493,552.12	508,493,552.12	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	1,126,907,635.28	1,126,907,635.28	
少数股东权益	75,526,597.53	75,526,597.53	
所有者权益（或股东权益） 合计	1,202,434,232.81	1,202,434,232.81	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	1,994,940,604.85	1,994,940,604.85	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于2017年7月5日发布了《企业会计准则第14号—收入》（财会【2017】22号），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业，自2020年1月1日起施行。本公司于2020年1月1日执行新收入准则，按照新收入准则的要求，将2019年12月31日符合条件的预收款项，调整为2020年1月1日的合同负债，除此之外无其他调整事项，对本公司报表年初资产总额、负债总额、净资产总额均无影响。

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	75,046,030.20	75,046,030.20	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	77,768,113.77	77,768,113.77	
应收款项融资		7,064,968.26	
预付款项	18,980,292.29	18,980,292.29	
其他应收款	280,811,943.39	280,811,943.39	
其中: 应收利息			
应收股利			
存货	164,625,103.19	164,625,103.19	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	11,446,189.02	11,446,189.02	
流动资产合计	635,742,640.12	635,742,640.12	
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	693,215,631.05	693,215,631.05	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	900,000.00	900,000.00	
投资性房地产	3,218,164.78	3,218,164.78	
固定资产	330,032,597.88	330,032,597.88	
在建工程	25,588,227.12	25,588,227.12	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	72,734,189.23	72,734,189.23	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	5,586,727.04	5,586,727.04	
递延所得税资产	722,343.93	722,343.93	
其他非流动资产	25,614,323.98	25,614,323.98	
非流动资产合计	1,157,612,205.01	1,157,612,205.01	
资产总计	1,793,354,845.13	1,793,354,845.13	
流动负债:			

2020 年第一季度报告

短期借款	275,690,344.48	275,690,344.48	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	19,025,000.00	19,025,000.00	
应付账款	26,184,112.93	26,184,112.93	
预收款项	18,958,252.66		-18,958,252.66
合同负债		18,958,252.66	18,958,252.66
应付职工薪酬	17,899,302.31	17,899,302.31	
应交税费	6,115,776.38	6,115,776.38	
其他应付款	252,432,428.52	252,432,428.52	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	616,305,217.28	616,305,217.28	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	46,131,706.64	46,131,706.64	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	46,131,706.64	46,131,706.64	
负债合计	662,436,923.92	662,436,923.92	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	434,456,720.00	434,456,720.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	144,388,666.61	144,388,666.61	
减：库存股	28,028,600.00	28,028,600.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	69,598,027.51	69,598,027.51	
未分配利润	510,503,107.09	510,503,107.09	
所有者权益（或股东权益）合计	1,130,917,921.21	1,130,917,921.21	

负债和所有者权益(或股东权益)总计	1,793,354,845.13	1,793,354,845.13	
-------------------	------------------	------------------	--

各项目调整情况的说明:

适用 不适用

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号—收入》(财会【2017】22 号),要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业,自 2018 年 1 月 1 日起施行;其他境内上市企业,自 2020 年 1 月 1 日起施行。本公司于 2020 年 1 月 1 日执行新收入准则,按照新收入准则的要求,将 2019 年 12 月 31 日符合条件的预收款项,调整为 2020 年 1 月 1 日的合同负债,除此之外无其他调整事项,对本公司报表年初资产总额、负债总额、净资产总额均无影响。

4.3 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

4.4 审计报告

适用 不适用