

公司代码：600781

公司简称：辅仁药业

辅仁药业集团实业股份有限公司 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.....	6
四、	附录.....	8

一、重要提示

1.1 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。

1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。

1.3 公司负责人朱文臣、主管会计工作负责人朱学究及会计机构负责人（会计主管人员）白建中保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

1.4 本公司第三季度报告未经审计。

二、公司基本情况

2.1 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	1,269,924,105.09	1,272,931,843.96	-0.24
归属于上市公司股东的净资产	381,733,594.90	369,148,531.97	3.41
	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	134,950,207.28	73,490,345.77	83.63
	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	381,717,534.63	341,400,496.73	11.81
归属于上市公司股东的净利润	13,273,723.81	20,380,633.06	-34.87
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利	11,891,797.28	23,224,130.41	-48.80

润			
加权平均净资产收益率 (%)	3.54	5.81	减少 2.27 个百分点
基本每股收益 (元/股)	0.0747	0.1148	-34.93
稀释每股收益 (元/股)	0.0747	0.1148	-34.93

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
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	578,000.01	2,382,895.47	
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	-136,210.78	244,853.27	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-86,245.00	-833,158.17	
少数股东权益影响额(税后)	-35,471.47	-180,203.45	
所得税影响额	-95,473.04	-232,460.59	
合计	224,599.72	1,381,926.53	

2.2 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)		13,504				
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	

2017 年第三季度报告

辅仁药业集团有限公司	48,100,024	27.08	0	质押	48,100,000	境内非国有法人
姜明	5,636,110	3.17	0	质押	4,981,200	境内自然人
华鑫国际信托有限公司—华鑫信托·国鑫13号集合资金信托计划	5,026,639	2.83	0	无	0	其他
杜建强	4,088,554	2.30	0	质押	3,325,100	境内自然人
河南超赢投资有限公司—超赢顺丰定增私募投资基金	2,276,026	1.28	0	无	0	其他
深圳前海嘉华兴股权投资基金管理有限公司—华兴骏腾证券投资基金	2,153,800	1.21	0	无	0	其他
严春风	2,121,714	1.19	0	无	0	境内自然人
中兵投资管理有限责任公司	2,009,201	1.13	0	无	0	国有法人
北京恒昌弘德资产管理有限公司—恒德利得2号私募证券投资基金	1,624,800	0.91	0	无	0	其他
王道贵	1,543,200	0.87	0	质押	1,543,200	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
辅仁药业集团有限公司	48,100,024	人民币普通股	48,100,024
姜明	5,636,110	人民币普通股	5,636,110
华鑫国际信托有限公司—华鑫信托·国鑫13号集合资金信托计划	5,026,639	人民币普通股	5,026,639
杜建强	4,088,554	人民币普通股	4,088,554
河南超赢投资有限公司—超赢顺丰定增私募投资基金	2,276,026	人民币普通股	2,276,026

深圳前海嘉华兴股权投资基金管理有限公司—华兴骏腾证券投资基金	2,153,800	人民币普通股	2,153,800
严春风	2,121,714	人民币普通股	2,121,714
中兵投资管理有限责任公司	2,009,201	人民币普通股	2,009,201
北京恒昌弘德资产管理有限公司—恒德利得2号私募证券投资基金	1,624,800	人民币普通股	1,624,800
王道贵	1,543,200	人民币普通股	1,543,200
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

2.3 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

3.1.1 资产负债表项目

序号	项目	期末余额	年初余额	增减比例 (%)
1	货币资金	166,080,208.83	105,123,749.77	57.99
2	预付款项	18,437,874.08	7,556,358.69	144.00
3	在建工程	11,342,751.84	578,924.26	1,859.28
4	其他非流动资产	3,111,760.44	12,111,864.20	-74.31
5	长期借款	50,000,000.00	75,000,000.00	-33.33

说明：

1. 货币资金较年初增加57.99%，主要为子公司河南辅仁堂制药有限公司加大资金回收力度所致。
2. 预付款项较年初增加144.00%，主要系公司预付原材料的采购款项较年初有所增加。
3. 在建工程较年初增加1859.28%，主要为公司新增中试车间工程项目建设所致。
4. 其他非流动资产较年初减少74.31%，主要为部分预付设备款在期末已经结算完毕。
5. 长期借款较年初减少33.33%，主要公司偿还部分到期长期借款所致。

3.1.2 利润表及现金流量项目

序号	项目	本期金额	上年同期	增减比例 (%)
----	----	------	------	----------

1	销售费用	62,701,570.47	42,857,046.48	46.30
2	收到其他与经营活动有关的现金	400,289.75	13,611,200.00	-97.06
3	支付其他与经营活动有关的现金	61,869,388.38	44,643,174.52	38.59
4	经营活动产生的现金流量净额	134,950,207.28	73,490,345.77	83.63
5	购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,490,883.08	128,571,776.92	-87.17

说明：

1. 销售费用较上年同期增加46.30%，主要为子公司河南辅仁堂制药有限公司业务拓展费用增长较多所致。
2. 收到其他与经营活动有关的现金较上年同期减少97.06%，主要为上年同期收到政府补贴所致。
3. 支付其他与经营活动有关的现金较上年同期增加38.59%，主要公司支付期间费用增加所致。
4. 经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加83.63%，主要为公司加大资金回收力度所致。
5. 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年同期减少87.17%，主要为公司上年同期存在车间及项目建设工程。

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

2015年12月22日，公司召开了第六届董事会第十一次会议，2016年4月25日，召开第六届董事会第十三次会议，2016年5月13日召开了公司2016年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》等相关议案，本次交易的方案由发行股份及支付现金购买资产与募集配套资金两部分组成，即公司拟以发行股份及支付现金方式购买开封制药(集团)有限公司100%的股权，同时通过询价方式向不超过10名特定投资者非公开发行股份募集配套资金，募集配套资金的总额不超过拟购买资产交易价格的100%。

2017年8月28日，公司召开了第七届董事会第二次会议，审议通过了《关于向中国证监会申请恢复审查公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项的议案》。公司已向中国证监会申请恢复本次重组事项审核。

本次交易将有助于减少同业竞争，弥补上市公司在化学药、原料药领域的空缺，扩大本公司在中成药领域的规模。从而实现本公司产品的多元化发展，化解现有产品单一经营的风险。通过对开药集团的资源整合和发挥协同效应，有助于本公司发挥规模优势，提升公司的综合竞争能力、行业地位及可持续盈利能力。

本次交易尚需获得中国证监会核准。本次重大资产重组，控股股东和实际控制人也出具了关于避免同业竞争、规范和减少关联交易以及保证上市公司独立性的承诺。

本次交易能否获得上述审批或核准存在不确定性，取得上述批准或核准的时间也存在不确定性，提请广大投资者注意投资风险。

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	辅仁药业集团实业股份有限公司
法定代表人	朱文臣
日期	2017年10月30日

四、附录

4.1 财务报表

合并资产负债表

2017年9月30日

编制单位:辅仁药业集团实业股份有限公司

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
流动资产:		
货币资金	166,080,208.83	105,123,749.77
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	770,647.92	6,416,545.53
应收账款	78,632,955.48	66,927,512.73
预付款项	18,437,874.08	7,556,358.69
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	28,754.00	28,754.00
其他应收款	4,499,028.73	6,775,081.77
买入返售金融资产		
存货	114,769,823.95	142,242,731.31
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	439,929.27	916,581.02

流动资产合计	383,659,222.26	335,987,314.82
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	12,803,199.75	13,721,414.25
持有至到期投资		
长期应收款	17,195,436.12	14,695,436.12
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	789,713,560.01	842,614,719.41
在建工程	11,342,751.84	578,924.26
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	37,309,396.98	40,257,418.48
开发支出	8,886,062.00	7,481,698.10
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,902,715.69	5,483,054.32
其他非流动资产	3,111,760.44	12,111,864.20
非流动资产合计	886,264,882.83	936,944,529.14
资产总计	1,269,924,105.09	1,272,931,843.96
流动负债：		
短期借款	244,000,000.00	244,000,000.00
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	8,013,400.00	
应付账款	59,845,508.00	60,540,114.99
预收款项	2,556,607.99	9,778,682.11
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	8,402,821.18	3,872,743.99
应交税费	4,073,047.31	9,880,568.81
应付利息		
应付股利	1,467,631.98	2,276,915.49
其他应付款	61,814,637.22	55,645,030.02
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	210,914,266.64	174,746,529.72
其他流动负债		
流动负债合计	601,087,920.32	560,740,585.13
非流动负债:		
长期借款	50,000,000.00	75,000,000.00
应付债券		
其中: 优先股		
永续债		
长期应付款	154,785,314.00	179,803,697.55
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	19,200,451.96	21,583,347.43
递延所得税负债	2,683,397.94	2,912,951.56
其他非流动负债		
非流动负债合计	226,669,163.90	279,299,996.54
负债合计	827,757,084.22	840,040,581.67
所有者权益		
股本	177,592,864.00	177,592,864.00
其他权益工具		
其中: 优先股		
永续债		
资本公积	129,363,477.46	129,363,477.46
减: 库存股		
其他综合收益	8,050,193.81	8,738,854.69
专项储备		
盈余公积	10,925,108.98	10,925,108.98
一般风险准备		
未分配利润	55,801,950.65	42,528,226.84
归属于母公司所有者权益合计	381,733,594.90	369,148,531.97
少数股东权益	60,433,425.97	63,742,730.32
所有者权益合计	442,167,020.87	432,891,262.29
负债和所有者权益总计	1,269,924,105.09	1,272,931,843.96

法定代表人: 朱文臣 主管会计工作负责人: 朱学究 会计机构负责人: 白建中

母公司资产负债表

2017 年 9 月 30 日

编制单位: 辅仁药业集团实业股份有限公司

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
流动资产:		
货币资金	1,394,555.21	833,866.39
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		
应收账款		
预付款项		
应收利息		
应收股利	47,620,699.38	6,796,024.58
其他应收款	1,361,576.21	632,438.18
存货		
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		
流动资产合计	50,376,830.80	8,262,329.15
非流动资产:		
可供出售金融资产	12,803,199.75	13,721,414.25
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	158,698,369.02	158,698,369.02
投资性房地产		
固定资产	838,441.22	1,025,825.72
在建工程		
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		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	172,340,009.99	173,445,608.99
资产总计	222,716,840.79	181,707,938.14
流动负债:		
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	3,388,862.23	3,388,862.23
预收款项		
应付职工薪酬	203,351.18	190,795.93
应交税费	1,492,628.56	1,507,196.17
应付利息		
应付股利	1,467,631.98	1,467,631.98
其他应付款	48,205,197.04	43,446,414.79
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	54,757,670.99	50,000,901.10
非流动负债：		
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		
递延所得税负债	2,683,397.94	2,912,951.56
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,683,397.94	2,912,951.56
负债合计	57,441,068.93	52,913,852.66
所有者权益：		
股本	177,592,864.00	177,592,864.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	127,107,311.30	127,107,311.30
减：库存股		
其他综合收益	8,050,193.81	8,738,854.69
专项储备		
盈余公积	10,925,108.98	10,925,108.98
未分配利润	-158,399,706.23	-195,570,053.49
所有者权益合计	165,275,771.86	128,794,085.48
负债和所有者权益总计	222,716,840.79	181,707,938.14

法定代表人：朱文臣 主管会计工作负责人：朱学究 会计机构负责人：白建中

合并利润表

2017年1—9月

编制单位：辅仁药业集团实业股份有限公司

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	119,066,088.64	121,040,148.29	381,717,534.63	341,400,496.73
其中：营业收入	119,066,088.64	121,040,148.29	381,717,534.63	341,400,496.73
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金 收入				
二、营业总成本	113,927,176.28	112,469,589.98	363,214,218.13	318,385,426.96
其中：营业成本	63,104,949.18	65,078,424.79	212,559,351.50	205,614,545.26
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	2,101,899.29	1,230,936.91	4,705,848.37	3,155,974.65
销售费用	14,373,578.03	20,602,863.58	62,701,570.47	42,857,046.48
管理费用	18,543,970.24	17,746,596.45	47,066,232.85	37,441,831.06
财务费用	15,500,621.06	7,972,335.70	35,766,367.92	26,293,339.14
资产减值损失	302,158.48	-161,567.45	414,847.02	3,022,690.37
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）	-136,210.78	692,107.32	244,853.27	692,107.32
其中：对联营企 业和合营企业的投资 收益				
汇兑收益（损失 以“-”号填列）				
其他收益	578,000.01		2,382,895.47	
三、营业利润（亏损以	5,580,701.59	9,262,665.63	21,131,065.24	23,707,177.09

“－”号填列)				
加：营业外收入		2,260,258.98		6,110,253.63
其中：非流动资产处置利得				
减：营业外支出	86,245.00	18,084.38	833,158.17	25,650.06
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	5,494,456.59	11,504,840.23	20,297,907.07	29,791,780.66
减：所得税费用	1,003,798.30	3,142,979.30	3,863,590.11	4,724,922.46
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	4,490,658.29	8,361,860.93	16,434,316.96	25,066,858.20
归属于母公司所有者的净利润	3,151,107.70	6,148,354.40	13,273,723.81	20,380,633.06
少数股东损益	1,339,550.59	2,213,506.53	3,160,593.15	4,686,225.14
六、其他综合收益的税后净额	377,123.81	49,796.88	-688,660.88	-2,743,712.96
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	377,123.81	49,796.88	-688,660.88	-2,743,712.96
（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	377,123.81	49,796.88	-688,660.88	-2,743,712.96
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	377,123.81	49,796.88	-688,660.88	-2,743,712.96
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	4,867,782.10	8,411,657.81	15,745,656.08	22,323,145.24
归属于母公司所有者的综合收益总额	3,528,231.51	6,198,151.28	12,585,062.93	17,636,920.10
归属于少数股东的综合收益总额	1,339,550.59	2,213,506.53	3,160,593.15	4,686,225.14
八、每股收益：				
（一）基本每股收益（元/股）	0.0177	0.0347	0.0747	0.1148
（二）稀释每股收益（元/股）	0.0177	0.0347	0.0747	0.1148

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：朱文臣 主管会计工作负责人：朱学究 会计机构负责人：白建中

母公司利润表

2017 年 1—9 月

编制单位：辅仁药业集团实业股份有限公司

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				
减：营业成本				
税金及附加			129,884.16	
销售费用				
管理费用	1,616,599.05	8,523,349.02	3,755,099.30	10,320,167.83
财务费用	8,723.83	-1,293.62	12,180.85	-7,827.03
资产减值损失	-24,235.06			-423,529.08
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)	-136,210.78	132,552.28	41,069,528.07	132,552.28
其中：对联营企业 和合营企业的投资收益				

其他收益				
二、营业利润(亏损以“－”号填列)	-1,737,298.60	-8,389,503.12	37,172,363.76	-9,756,259.44
加：营业外收入				
其中：非流动资产处置利得				
减：营业外支出	2,000.00	3.67	2,016.50	3.67
其中：非流动资产处置损失				
三、利润总额(亏损总额以“－”号填列)	-1,739,298.60	-8,389,506.79	37,170,347.26	-9,756,263.11
减：所得税费用				
四、净利润(净亏损以“－”号填列)	-1,739,298.60	-8,389,506.79	37,170,347.26	-9,756,263.11
五、其他综合收益的税后净额	377,123.81	49,796.88	-688,660.88	-2,743,712.96
(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	377,123.81	49,796.88	-688,660.88	-2,743,712.96
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	377,123.81	49,796.88	-688,660.88	-2,743,712.96
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	-1,362,174.79	-12,499,976.07	36,481,686.38	-12,499,976.07
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：朱文臣 主管会计工作负责人：朱学究 会计机构负责人：白建中

合并现金流量表

2017年1—9月

编制单位：辅仁药业集团实业股份有限公司

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)
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	404,184,689.02	337,325,543.59
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	400,289.75	13,611,200.00
经营活动现金流入小计	404,584,978.77	350,936,743.59
购买商品、接受劳务支付的现金	127,286,422.77	157,725,448.10
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	22,857,386.53	26,616,663.86
支付的各项税费	57,621,573.81	48,461,111.34
支付其他与经营活动有关的现金	61,869,388.38	44,643,174.52
经营活动现金流出小计	269,634,771.49	277,446,397.82
经营活动产生的现金流量净额	134,950,207.28	73,490,345.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		

取得投资收益收到的现金	381,064.05	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,381.61
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		242,913.90
投资活动现金流入小计	381,064.05	253,295.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,490,883.08	128,571,776.92
投资支付的现金		
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		41.58
投资活动现金流出小计	16,490,883.08	128,571,818.50
投资活动产生的现金流量净额	-16,109,819.03	-128,318,522.99
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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	224,000,000.00	204,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	204,878,000.00	358,037,592.00
筹资活动现金流入小计	428,878,000.00	562,037,592.00
偿还债务支付的现金	277,120,000.00	277,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,310,948.12	31,495,312.94
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	187,326,572.14	158,324,959.20
筹资活动现金流出小计	486,757,520.26	467,720,272.14
筹资活动产生的现金流量净额	-57,879,520.26	94,317,319.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,408.93	9,000.92
五、现金及现金等价物净增加额	60,956,459.06	39,498,143.56
加：期初现金及现金等价物余额	97,123,749.77	76,157,387.63
六、期末现金及现金等价物余额	158,080,208.83	115,655,531.19

法定代表人：朱文臣 主管会计工作负责人：朱学究 会计机构负责人：白建中

母公司现金流量表

2017年1—9月

编制单位：辅仁药业集团实业股份有限公司

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	上年年初至报告期末
----	-----------	-----------

	(1-9月)	金额(1-9月)
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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,600,000.00	16,961,689.24
经营活动现金流入小计	3,600,000.00	16,961,689.24
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,175,270.15	1,105,824.90
支付的各项税费	205,819.54	154,605.09
支付其他与经营活动有关的现金	2,034,876.61	14,807,507.01
经营活动现金流出小计	3,415,966.30	16,067,937.00
经营活动产生的现金流量净额	184,033.70	893,752.24
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	381,064.05	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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		242,913.90
投资活动现金流入小计	381,064.05	242,913.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		
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		
投资活动现金流出小计		
投资活动产生的现金流量净额	381,064.05	242,913.90
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金		
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		
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		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,408.93	9,000.92
五、现金及现金等价物净增加额	560,688.82	1,145,667.06

加：期初现金及现金等价物余额	833,866.39	242,009.24
六、期末现金及现金等价物余额	1,394,555.21	1,387,676.30

法定代表人：朱文臣主管会计工作负责人：朱学究会计机构负责人：白建中

4.2 审计报告

适用 不适用