湖南方盛制药股份有限公司

603998

2017 年半年度报告

方盛制药
FANGSHENG PHARMACEUTICAL

2017 年 8 月 25 日

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 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席了本次董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、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）杨峰声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

中期利润不分配，公积金不转增股本

六、前瞻性陈述的风险声明

√适用 □不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细阐述在生产经营过程中可能面临的各种风险，详见“第四节经营情况讨论与分析”之公司可能面

临的风险。

十、 其他

□适用 √不适用

目录

第一节 释义 5
第二节 公司简介和主要财务指标 7
第三节 公司业务概要 10
第四节 经营情况的讨论与分析 15
第五节 重要事项 23
第六节 普通股股份变动及股东情况 32
第七节 优先股相关情况 35
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 36
第九节 公司债券相关情况 38
第十节 财务报告 39
第十一节 备查文件目录 122

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、方盛制药	指	湖南方盛制药股份有限公司
湘雅制药	指	湖南湘雅制药有限公司
方盛华美	指	湖南方盛华美医药科技有限公司
方盛医药	指	湖南方盛医药有限公司
方盛育臣	指	湖南方盛育臣生物科技有限公司
时代方盛	指	湖南时代方盛医学检验技术有限公司
方盛博大	指	湖南方盛博大制药有限公司，原名“湖南方盛生物制药有限公司”
方盛康元	指	珠海方盛康元投资有限公司
Lipo	指	LipoMedics,Inc.
共生投资	指	堆龙德庆共生创业投资管理有限公司
开舜投资	指	湖南开舜投资咨询有限公司
暨大基因	指	广东暨大基因药物工程研究中心有限公司
博大药业	指	海南博大药业有限公司
恒兴科技	指	湖南恒兴医药科技有限公司，原名“湖南方盛恒兴医药科技有限公司”
方盛医疗	指	湖南方盛医疗产业管理有限公司
方盛科创	指	湖南方盛科创医学技术有限公司
同系方盛（珠海）	指	同系方盛（珠海）医药产业投资合伙企业（有限合伙）
同系方盛（长沙）	指	同系方盛（长沙）医疗投资基金合伙企业（有限合伙）
湖南珂信	指	湖南珂信健康产业发展有限公司
深圳仲泰	指	深圳仲泰智能科技有限公司
中润凯租赁	指	中润凯融资租赁（深圳）有限公司
泰勒工业	指	泰勒工业配件有限公司
威尔曼药研所	指	南京威尔曼药物研究所有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
国家食药监总局	指	国家食品药品监督管理总局
国家卫计委	指	国家卫生和计划生育委员会
上交所	指	上海证券交易所
广发证券	指	广发证券股份有限公司
天健会计师事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《湖南方盛制药股份有限公司章程》
报告期	指	2017 年上半年、2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
飞行检查	指	药品 GMP 飞行检查，是药品 GMP 认证跟踪检查的一种形式，指药品监督管理部门根据监管需要随时对药品生产企业所实施的现场检查。
OTC	指	Over The Counter，即非处方药，是经过专家遴选的经长期临床实践后认为患者可自行购买、使用并能保证用药安全的药品。

GMP	指	Good Manufacturing Practice，即药品生产质量管理规范
GSP	指	Good Supply Practice，即药品经营质量管理规范。
两票制	指	药品生产企业到流通企业开一次发票，流通企业到医疗机构开一次发票。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	湖南方盛制药股份有限公司
公司的中文简称	方盛制药
公司的外文名称	Hunan Fangsheng Pharmaceutical Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Fangsheng Pharmaceutical
公司的法定代表人	张庆华

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	肖汉卿	何仕
联系地址	长沙市河西麓谷麓天路19号	长沙市河西麓谷麓天路19号
电话	0731-88997135	0731-88997135
传真	0731-88908647	0731-88908647
电子信箱	xiaohanqing@fangsheng.com.cn	heshi001@fangsheng.com.cn

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	长沙市河西麓谷麓天路19号
公司注册地址的邮政编码	410205
公司办公地址	长沙市国家高新技术产业开发区嘉运路299号
公司办公地址的邮政编码	410205
公司网址	http://www.fangsheng.com.cn
电子信箱	fs88997135@126.com、603998@fangsheng.com.cn
报告期内变更情况查询索引	无变更

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部
报告期内变更情况查询索引	报告期内，公司信息披露报纸及备置地点无变更

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上交所	方盛制药	603998	不适用

六、 其他有关资料

√适用 □不适用

2017年4月17日，公司召开第三届董事会第十九次会议审议并通过了《关于回购注销部分已授予限制性股票的议案》，决定对激励对象已获授但尚未解锁的共计207.025万股限制性股票按照授予价格予以购回并注销(详见公司2017-038号公告)。2017年6月30日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司的《过户登记确认书》，满足回购注销条件的、已获授但尚未解锁的限制性股票207.025万股已全部过户至公司开立的回购专用证券账户，该部分限制性股票已于2017年7月4日予以注销，公司股本相应减少至430,936,470股，相关工商变更登记手续已于2017年8月7日办理完成（详见公告2017-057号）。

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期（1－6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	317,604,051.72	217,775,777.11	45.84
归属于上市公司股东的净利润	46,319,611.13	37,824,471.88	22.46
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	43,145,911.08	32,068,075.05	34.54
经营活动产生的现金流量净额	-19,966,538.48	19,364,901.94	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	974,763,069.01	928,443,457.88	4.99
总资产	1,332,140,560.60	1,271,002,572.32	4.81

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期（1－6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元／股）	0.11	0.09	22.22
稀释每股收益（元／股）	0.11	0.09	22.22
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元／股）	0.10	0.08	25.00
加权平均净资产收益率（%）	4.87	4.18	增加0.69个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	4.53	3.55	增加0.98个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

□适用 √不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-12,597.90	
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	3,179,000.00	
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	73,909.01	
少数股东权益影响额	-59,822.49	
所得税影响额	-13,500.90	
合计	3,173,700.05	

十、 其他

□适用 √不适用

第三节　公司业务概要

一、 报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）公司主要业务

根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所处行业为医药制造业。具体而言，公司主要从事心脑血管中成药、骨伤科药、儿科药、妇科药、抗感染药等药品的研发、生产与销售的高新技术企业，主要产品有血塞通分散片、血塞通片、藤黄健骨片、跌打活血胶囊、赖氨酸维 B12 颗粒、头孢克肟片、金英胶囊等。公司自设立以来，一直从事相关药品的研发、生产、销售，主营业务未发生重大变化。报告期内，公司继续推进制药、医疗服务、医药商业、大健康消费品四大业务板块的发展，并取得了一定的成绩。

（二）经营模式

公司从事中成药、化学药的研发、生产和销售，具有完整的采购、生产和销售模式。

1、采购模式

公司设有采供部和仓储部，由采供部统一负责对外采购工作，保证公司生产经营工作的正常进行。根据公司年度、季度、月度生产计划确定最佳原材料、包装材料等物料的库存量和采购批量，由仓储部根据生产计划及仓库的库存情况编制物料需求计划，并交采供部执行。

2、生产模式

公司严格按照国家 GMP 要求和药品质量标准，以产品工艺规程为生产依据，以 GMP 生产岗位操作规程为准则依法组织生产，并通过不断引进国内外先进的管理模式，进一步提高生产管理水平。

3、销售模式

公司销售模式主要有四种：合作经销模式、总代理经销模式、KA/OTC 经销模式、直供终端控销模式。

合作经销模式即公司将产品销售给医药商业批发企业，并协助批发企业合作开发、维护医疗机构等终端客户的模式。公司专门设立区域销售经理，采用“区域销售及售后服务”的方式，在各自的区域内寻找到合适的合作经销商，签订经销合同。公司与区域经销商按照合作、共赢的原则，整合公司和客户的资源，通过学术推广共同开发区域内的医院终端市场。在开发医院终端市场过程中，公司营销人员提供相应的服务支持: 负责对经销商的销售人员进行培训，进行市场开发细化、任务分解、长期帮控、深度协销；负责协助经销商对医院及相关科室医生进行公司产品的临床、学术推广，提供咨询、学术服务，搜集产品信息反馈。

公司对于部分药品采取总代理经销模式，由具有一定经济实力或市场渠道资源的经销商代理公司产品，公司向经销商销售产品后，由经销商自主决定销售渠道、开拓终端市场。在此模式下，公司作为制药企业，须负责参与销售区域政府的药品集中采购，以确保总代理经销商具备在目标区域销售、配送资格，公司还协助总代理经销商筛选区域性医药商业企业。除此之外，公司出售产品后无提供其他后续的咨询、培训等支持和服务的义务，亦不承担市场风险。总代理经销商通常拥有全国范围内的市场渠道资源，将部分产品的市场全权交由总代理商，能够以最小销售成本迅速开发市场，在保持一定毛利率的情况下扩大市场份额。

KA/OTC 经销模式是指: 制药企业的药品主要采取通过医药商业连锁企业销售到零售药店，再由零售药店零售给消费者的模式。公司采取 KA/OTC 经销模式的产品主要为常用药及儿童用药产品，此模式的终端是较为市场化的零售药店(含连锁药店)，与公司合作经销、总代理经销两种销售模式相比，KA/OTC 经销最终取决于消费者的选择，营销工作量较大、不可控因素较多，所以营销费用相对较高，优势是不受医疗机构招标因素影响，价格相对稳定。公司通过医药商业连锁企业将药品配送到零售药店后，营销中心配备销售经理专门负责为零售药店提供店员培训、药品知识咨询服务，并协助药店开展药品促销活动。公司对于 KA/OTC 销售的药采用全国统一的价格体系，并制定了严密的价格控制措施及科学合理的销售政策。

直供终端控销模式：制药企业的药品通过医药商业批发企业配送到各药店、诊所等各终端，公司组建一支专业终端销售队伍，通过控制渠道来控制价格，定点销售的一种营销模式。该模式采取全国统一供货价格体系，实行事业部制定全国统一的动销方案，省区经理、地区经理、业务员层层落实终端的具体实施行动。适时指导终端学术培训、产品组合营销、联合用药的专业培训，做好消费者的教育、指导用药。该模式采取全国统一的价格体系，并制定了严密的价格控制措施及科学合理的销售政策。

（三）行业情况概述

2017 年 1-6 月，我国医药工业数据持续好转，整体收入增速为 12.60%、利润增速为 15.90%，同比分别提升了 2.60 个百分点和 2.30 个百分点，利润增速创 2014 年以来新高，行业微观层面的整合提效逐渐显现。同时，上半年政府预算投入继续保持快速增长，医疗卫生与计划生育累计支出 8,623 亿元，同比增长 18.2%，高出同期一般公共预算支出增速 2.4 个百分点，财政补供方的力度持续加大。

行业政策方面，2017 年医药行业仍处在政策的调整期和市场动荡期。上半年，国家医药方面的政策频出，尤其是随着新医改政策的不断推进，两票制、药品零加成、医保控费、一致性评价等政策落地，让行业面临新的机遇与挑战。

二、 报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

□适用 √不适用

三、 报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内，公司核心竞争力未发生重要变化。

公司成立之初便将“新药研发能力”定位为公司核心竞争优势，力求整合顶尖新药研发资源优势，实现化药、中药、生物药三大领域的共同发展和共同繁荣。在中成药领域，已成功开发“欣雪安”牌心脑血管科、“金蓓贝”牌儿科、“美尔舒”牌妇科、“方盛堂”牌骨伤科及消化科等系列产品。在化学药品制剂和生物制剂领域，公司还将重点开发具有自主知识产权、防治重大疾病（如癌症）的新药，形成独有的核心技术和创新实力。

（一）公司专利情况

1、报告期内，公司获得的专利情况：（1）“三味骨伤制剂中的重金属分析方法”发明专利证书，专利号：ZL 2012 1 0235888.8；（2）“普拉格雷的合成方法”发明专利证书，专利号：ZL 2014 1 0176893.5；（3）“包装盒（花尊透蜜精华水）”外观专利证书，专利号：ZL 2016 3 0184896.3。

2、截至报告期末，公司及子公司共拥有发明专利 27 项，国际专利 2 项（“水溶性喜树碱衍生物及包含其的药物组合物” 和“喜树碱衍生物及其制备方法、药物组合物与用途”的发明专利获得多国授权），外观专利 4 项。

公司一直重视专利技术的开发与获得，并通过专利保护、行政保护等构建核心产品知识产权保护体系，确保公司产品的市场独占优势。

（二）入选基本药物目录、医保目录情况

1、基本药物目录情况

公司重点品种“蒙脱石散”、“奥美拉唑肠溶片”、“甲硝唑栓”等入选《国家基本药物目录》（2012 年版），多个重点品种入选各省基本药物目录，如“血塞通分散片”入选《北京市基本药物目录》、“藤黄健骨片”入选《湖南省基本药物品种剂型和规格目录》（2011 年版）、《广东省基本药物增补品种目录》（2013 年版）和《江西省基本药物增补目录》（2013 年版）等。公司及控股子公司湘雅制药共有 18 个产品品规入选《国家基本药物目录》（2012 年版）。

2、医保目录情况

公司重点品种“藤黄健骨片”、“跌打活血胶囊”、“头孢克肟片”、“头孢丙烯片”、“阿德福韦酯分散片”、“注射用头孢硫脒”、“清脑降压颗粒”、“蒙脱石散”与全资、控股子公司重点品种“血塞通片”、“健胃愈疡颗粒”、“舒尔经胶囊”、“龙血竭散”“益母草颗粒”等 71 个批文产品入选《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》(2017 年版)，其中“跌打活血胶囊”、“对乙酰氨基酚栓”为此次新进入《国家医保目录（2017 年版）》产品。此外，公司多个重点品种入选各省医保目录，如：“血塞通分散片”入选《湖南省基本医疗保险、工伤保险和生

育保险药品目录》（2011 年版）、《上海市基本医疗保险、 工伤保险和生育保险药品目录》(2010 年版)和《云南省基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》(2010 年版）等。

公司重视产品入选基本药物目录、医保目录等带来的更多市场契机，激励公司销售人员更加积极地开拓市场，为公司销量的持续提升奠定更加坚实的基础。

（三）研发产品情况

截至报告期末，公司及子公司共拥有 154 个药品生产批件，新药证书 18 个。

（四）产品技术及平台建设

公司血塞通分散片、藤黄健骨片、金英胶囊、元七骨痛酊等多个产品均拥有国家专利保护，金英胶囊被国家科技部等四部委联合认定为“国家重点新产品”，“金英胶囊创制的关键技术及产业化”获得湖南省科学技术进步三等奖。“迪安替康抗结直肠癌的Ⅰ期临床和Ⅱ期临床研究”（注射用迪安替康纳已获国家食药总局核准签发的《药物临床试验批件》，详见公司 2015-053 号公告）和“治疗乙型病毒性肝炎中药新药——益肝清毒颗粒临床试验研究”两个课题已被国家科技部立项成为国家“十二五”重大新药创制重大专项。公司经国家人事部批准设立了国家级博士后科研工作站，并经湖南省科技厅批准组建“湖南省心脑血管药物工程技术研究中心”，公司及控股子公司湘雅制药均被评为“湖南省高新技术企业”。

（五）研发人才

尖端的研发团队是新药研发的保障，公司的研发人员占员工比例超过 10%。方盛华美周文强博士被评为“湖南省百人计划”、长沙市“313 计划”国际高端人才，并被湖南省政府授予“湖南省特聘专家”称号。方盛华美邓静博士入选长沙高新区“555”高层次人才。

第四节　经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司积极应对医药行业的政策变化，认真执行年初董事会确定的经营计划，通过外延式扩张和内生式增长双轮驱动，进一步完善产业布局，夯实新药研发核心竞争优势，持续提升企业内控水平，推动企业健康、稳健地发展。2017 年上半年，公司实现营业收入 31,760.41 万元，同比增长 45.84%；实现归属于上市公司股东的净利润 4,314.59 万元，同比增长 34.54%。公司完成的主要工作如下：

1、拓展产业布局，进一步激活发展动力

报告期内，公司完成了对方盛医疗的增资及部分医疗设备资产的收购，参与投资设立了同系方盛（长沙），进一步完善了公司在医疗服务领域的布局，为公司未来利润增长打下了良好基础。方盛博大在望城铜官循环经济工业园新建生产基地，用于中药提取、原料药及制剂生产，未来将全面提升公司中药提取产能，为高端新药品种的研发提供原料药保障。公司与 Lipo 合作进展顺利，共同设计建造符合中国、美国 FDA、欧盟认证标准的国际制剂生产车间，将为公司实现海外业务的布局与拓展、药品制剂国际化奠定坚实的基础。目前，公司现已初步形成制药工业、医药商业、大健康、医疗服务四大战略业务板块共同发展的新格局，将进一步提升企业综合竞争力，实现集团化发展、规模化经营。

2、完善研发布局，提升核心竞争优势

公司持续打造新药研发核心竞争优势，整合全球新药研发资源，构建了“1+5 模式”的新药研发体系，实施“以方盛制药本部的研发中心为主体、以五家子公司为支撑”的集成化管理和分散化经营的研发战略。本部研发中心主要定位为仿制药与缓控释制剂的研发，而五家子公司分别为：专门从事抗癌新药研发的——方盛华美，其自主研发的 1.1 类抗癌新药注射用迪安替康钠正在推进 I 期临床研究；专门从事生物制剂研发的——方盛育臣，目前有一个多肽类的生物制品研发进展顺利；国家发改委唯一批准的基因药物工程研究中心——暨大基因；专门从事仿制药一致性评价的——恒

兴科技；国际化平台——Lipo。国际性、超前性、整体性的研发战略布局，将使公司实现在中药、化药和生物药三大领域的共同发展和共同繁荣。

报告期内，公司及子公司新增授权发明专利 2 件，外观专利 1 件，“血塞通分散片研制及产业化”项目荣获湖南省科技进步二等奖。截至报告期末，公司共获得授权发明专利 27 项，国际专利 2 项，药品生产批件 154 个，新药证书 18 个。

3、推进管理及文化的融合，实现整合共赢

报告期内，公司通过管理与文化的双轮驱动，促进整合，发挥整体效应，实现共赢。管理方面，公司围绕各经营主体未来发展规划、目标与年度计划，建立了执行监控与运行改善工作机制，推进“战略—经营计划—预算—考核—薪酬”（DSTE）主线的拉通，不断提升工作执行力，推进公司战略的落地；全面推行《集团管控标准化手册》，将集团管控要求植入到各经营主体日常管理与运行中，建立集团化运营支持平台，优化工作沟通协作机制，促进资源整合，加强业务指导，协助各分子公司建立制度体系，助推各经营主体实现业务规范、高效运营，提升公司整体经营绩效。文化方面，公司进一步丰富完善了企业文化理念阐述，形成了“核心价值观——>行为准则——>详细解读”金字塔结构的方盛核心价值观体系、并逐步建设企业文化宣贯、学习、践行、落地的长效机制，通过多种方式、多种渠道对员工进行持续不断的教育、熏陶、引导，以文化为引领，使全体员工统一认识、统一行为，凝心聚力，共同推动企业快速向前发展。

4、强化人才培养和团队建设，夯实企业发展基础

人才是企业发展的重要基石。报告期内，公司进一步完善人才培养体系，建立了企业大学及相关管理制度，根据不同层级、不同职能的员工，设计规划培训课程体系，通过系统有效的培训不断提高员工的能力素质，为公司的持续发展提供后备人才，从而提升企业竞争力。公司导入平衡计分卡管理，以营销业务为依托、以双赢为宗旨、以目标为导向，设计针对性的具有契约精神的正激励约束机制，追求财务与非财务、长期与短期、外部与内部、结果与过程等多方面的平衡，使员工的业绩评价更加科学与完善，从而充分调动员工积极性，更好地激发员工的潜能，促进员工快速成长。公

司重点强化干部队伍管理，对干部的选拔、评估、任免、考核、淘汰、调配、培训等形成系统化操作体系，不断提升干部队伍的整体素质水平，为实现公司战略提供强有力的人才支撑。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位: 元 币种: 人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	317,604,051.72	217,775,777.1	45.84
营业成本	141,395,424.91	102,297,852.26	38.22
销售费用	59,186,768.12	30,283,885.03	95.44
管理费用	50,810,686.88	44,784,215.26	13.45
财务费用	-1,169,914.85	-3,369,620.24	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-19,966,538.48	19,364,901.94	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-68,450,888.40	-301,200,438.04	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	3,523,518.34	36,738,522.00	-90.41
研发支出	13,789,815.8	5,909,135.39	133.36

营业收入变动原因说明: 报告期内，公司加大营销推广力度，积极开拓市场，心脑血管类、骨伤科类产品收入均有较大的增长；同时，医药商业销售收入增长迅速。

营业成本变动原因说明: 主要系产品销量的增加导致成本的增加。

销售费用变动原因说明: 主要系本期加大了营销推广，营销推广费用相应增加所致。

财务费用变动原因说明: 主要系本期支付短期贷款利息所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明: 主要系本期新增药材战略采购预付款，其次支付的其他与经营活动有关的营销推广费增加，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变动原因说明: 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变动原因说明: 主要系 2016 年同期收到限制性股票认购款，并支付 2015 年度现金股利款所致。

研发支出变动原因说明: 公司高度重视研发的投入，积极引进高端研发人才，新置先进的研发设备，同时开拓外部研发实验等合作机构，研发费用投入也较去年同期大幅

上升。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

□适用 √不适用

(2) 其他

□适用 √不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用√不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用□不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
应收票据	10,201,438.40	0.77	21,233,523.06	1.67	-51.96	主要系本期承兑到期以及本期用承兑付货款所致
应收账款	59,913,982.09	4.5	20,218,513.25	1.59	196.33	主要系公司对优质客户授信额度增加所致
预付款项	57,493,367.96	4.32	18,766,942.20	1.48	206.35	主要系本期新增药材战略采购预付款所致
应收利息	0	0	1,276,167.00	0.10	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
其他应收款	9,766,832.48	0.73	21,732,991.37	1.71	-55.06	主要系本期收回购土地的保证金所致
其他流动资产	4,262,240.00	0.32	604,419.70	0.05	605.18	主要系本期待抵扣进项税额增加所致
投资性房地产	4,171,395.58	0.31	2,999,029.85	0.24	39.09	主要系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所致
长期待摊费用	933,766.82	0.07	656,869.74	0.05	42.15	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	846,491.89	0.06	413,397.66	0.03	104.76	主要系本期计提资产减值损失增加所致
其他非流动资产	37,235,796.21	2.8	9,999,277.07	0.79	272.38	主要系本期方盛博大预付土地购买款增加所致
应付账款	41,575,215.78	3.12	24,061,943.39	1.89	72.78	主要系本期子公司方盛医疗应付货款增加所致
预收款项	8,410,533.05	0.63	18,702,676.09	1.47	-55.03	主要系 2016 年底预收款本期发货所致

应付职工薪酬	6,819,463.15	0.51	15,097,116.56	1.19	-54.83	主要系 2016 年年度计提的年终奖，本期已经发放所致

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

□适用 √不适用

3. 其他说明

□适用 √不适用

（四） 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

单位：万元

类别	具体事项	涉及金额	时间	审议程序	后续进展
子公司股权转让	恒兴科技 10%的股权对应出资额 200 万元（尚未实缴出资）以 0 元转让予自然人徐捷，由徐捷按恒兴科技《公司章程》中的约定按期履行出资义务	0	20170119	董事长审批	股权转让手续已于 2017 年 1 月 26 日办理完成工商登记手续，公司在恒兴科技中持股比例降至 90%
	恒兴科技 3%的股权对应出资额 60 万元(尚未实缴出资）以 0 元转让予自然人郭建军，由郭建军按恒兴科技《公司章程》中的约定按期履行出资义务	0	20170526		股权转让手续已于 2017 年 6 月 27 日办理完成工商登记手续，公司在恒兴科技中持股比例降至 87%
对外投资	与同系（北京）资本管理有限公司共同出资设立同系方盛（长沙）医疗投资基金合伙企业（有限合伙）	8,890	20170523	第三届董事会第二十一次会议	已设立完毕，并已进行首期对外投资

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

√适用□不适用

单位：万元

类别	具体事项	涉及金额	时间	审议程序	后续进展	公告索引
子公司购买资产	方盛医疗收购贾来喜先生实际控制的 5 台医疗设备	1,277	20170117	第三届董事会第十七次会议	截至本报告披露日，5 台医疗设备已交接完毕	2017-007
	方盛医疗收购贾来	6,624.18	20170415	第三届董事会第	截至本报告披露日，已	2017-026

	喜先生实际控制的 26 台医疗设备		20170425	十八次会议、2017 年第二次临时股东大会	交接完13台医疗设备，剩余 13 台医疗设备相关手续正在办理当中	

(3) 其他投资情况

经董事长审批同意，方盛博大于 2017 年 1 月 13 日与望城县国土资源局签订《国有建设用地使用权出让合同》，约定方盛博大以人民币 2,631 万元出让价取得坐落于铜官街道花实村、华城村的 66,363.25 平方米国有建设用地使用权（出让年期为 50 年）。方盛博大将在上述土地上建设其生物医药研发生产基地。（详见公司 2015-056 号公告）

(4) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

名称	持股比例	主要经营范围	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
湘雅制药	53.29%	片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、糖浆剂、口服溶液剂的生产和销售	2,922.50	9,511.43	8,717.15	3,904.25	750.21
方盛华美	72%	中西药、新生物制品、基因药物、医疗设备的研究、开发及科研成果转让、提供相关技术咨询	1,000	191.43	165.16	0	-25.95
方盛育臣	70%	从事生物科技及相关领域内的技术开发、技术咨询、技术转让及技术服务	3,000	960.22	957.65	0	-90.53
方盛医药	57.5%	医药及医疗器材批发	2,000	4,772.37	1,624.65	4,916.45	-26.79
方盛医疗	58%	健康医疗产业项目的管理	12,380	4,370.25	2,304.04	253.88	-127.12
博大药业	100%	南药资源及海洋药物资源开发	1,200	6,479.21	3,000.99	1,233.62	458.52
暨大基因	50%	基因工程药物研发	2,500	4,878.03	2,330.05	171.45	-45.64

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

二、其他披露事项

(一) 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

(二) 可能面对的风险

√适用□不适用

1、医药行业政策风险

目前国家医疗体制改革进入新阶段，国家和地方层面都将不断出台新政策，招标政策改革、公立医院改革、医保支付体系改革、“两票制”、“飞行检查”等的落实推进，这些新政策可能对行业运行模式、产品竞争格局等带来较大的变化，会对企业造成一定的影响。

2、市场竞争加剧风险

经过过去十年的快速发展，我国已成为世界第二大药品市场，医药行业的长期成长性得到广泛认同。面对广阔的市场空间，现有的医药企业不断加大投入，扩大规模，同时外资企业和国内其他企业也不断进入医药行业，一定程度上会导致行业竞争加剧。

3、新产品开发风险

新药的研发是一个长期、高投入、高科技的过程。由于医药产品具有高科技、高风险、高附加值的特点，新药从研制、临床试验报批到投产的周期长、环节多，这使得新药的上市时间受制于诸多不可控因素。如果新药研发不能持续为市场提供新产品，公司将无法实现快速、持续的增长。

另外，新药产品从研发成功到市场培育，最终产生良好的市场认知度，需要经历较长的时间。如果公司研发的新药市场开拓未及预期，亦将无法使先期投入的研发支出产生合理回报，从而影响公司业绩增长。

4、产品质量风险

公司产品种类多，生产流程长、工艺复杂，影响公司产品质量的因素较多。虽然公司至今未发生重大产品质量事故，但未来不排除因产品出现质量问题而影响公司生产经营的可能。

5、并购整合风险

外延式扩张是促进公司快速做大做强的一个举措，但并购扩张的标的筛选、调查、谈判等均有较大的不确定性；完成并购后，能否实现对被并购企业的有效整合、其盈利情况是否达到公司预期均存在较大的不确定性。

6、产品毛利率下降风险

中成药是公司已上市药品的主要领域之一，由于中药材价格波动，给药品生产成本带来的压力进一步加大，公司的生产成本面临着增加的可能，中药材成本波动可能在一段时期内对公司的产品毛利造成影响，原材料价格上涨的风险，可能将继续挤压公司的盈利空间。其次，随着国家对资源环境管理力度的加强，药品所需的包材纸张也呈上涨态势，运输物流费用也将进一步增加，费用成本的增加都将直接挤压公司产品毛利空间。

(三) 其他披露事项（期后事项）

√适用□不适用

1、2017 年 7 月 6 日，公司接到同系方盛（长沙）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，增资完成后，同系方盛（长沙）将持有其 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 100%的股份）持有的泰勒工业（注册资本 1 万港币，尚未实缴注册资本，持有中润凯租赁 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、深圳仲泰合计持有中润凯租赁 100%的股权，上述股权转让手续尚在办理之中。

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）

第五节 重要事项

一、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年第一次临时股东大会	2017-01-17	上海证券交易所（www.sse.com.cn）；公告编号：2017-005	2017-01-18
2017 年第二次临时股东大会	2017-04-25	上海证券交易所（www.sse.com.cn）；公告编号：2017-043	2017-04-26
2016 年年度股东大会	2017-06-06	上海证券交易所（www.sse.com.cn）；公告编号：2017-054	2017-06-07

股东大会情况说明

√适用□不适用

报告期内，公司股东大会所审议事项均获通过，且均得到有效执行。

二、 利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

三、 承诺事项履行情况

公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√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未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次	股份限	张庆华	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	承诺时间：	是	是	严格履行中	不适用

公开发行相关的承诺	售		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%； 2、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。 3、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。	2014 年 2 月；承诺期间：上市之日起 36 个月				
	股份限售	方锦程	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。	承诺时间：2014 年 2 月；承诺期间：所持公司股份锁定期满后 2 年内	是	是	严格履行中	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/或其控股子公司相竞争的业务，或与方盛制药及/或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/或其控股子公司相竞争的业务提供金钱、技术、商业机会、信息、经验等方面的支持、咨询或服务。	承诺时间：2014 年 2 月；承诺期限：作为公司实际控制人或	是	是	严格履行中	不适用

				持股5%股份期间				

四、 聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明
√适用□不适用

2017 年 4 月 17 日，公司召开第三届董事会第十九次会议，审议并通过了《关于支付 2016 年度财务审计机构审计报酬以及聘请 2017 年度公司财务审计、内部控制审计机构的议案》，会议同意拟聘任天健会计师事务所为公司 2017 年度财务会计报表审计的审计机构。该事项已经公司 2017 年 6 月 6 日召开的公司 2016 年年度股东大会审议通过。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明
□适用 √不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明
□适用 √不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明
□适用 √不适用

五、 破产重整相关事项

□适用 √不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 √本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

单位: 万元 币种: 人民币

报告期内非重大诉讼事项									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
徐进	威尔曼药研所、方盛制药	/	民事诉讼	因技术转让合同纠纷，徐进请求法院判决公司与威尔曼药研所的《技术转让合同书》无效，要求公司	500	否	尚未判决	尚未判决	尚未判决

				立即停止生产阿德福韦酯片剂产品并召回在售产品，并与威尔曼药研所赔偿其经济损失 500 万元					

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

□适用 √不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

□适用 √不适用

九、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2016 年 4 月 17 日，公司召开第三届董事会第十九次会议，审议通过了《关于回购注销部分已授予限制性股票的议案》，鉴于公司 2016 年度实际实现的业绩情况未满足《公司限制性股票激励计划（草案修订案）》的相关业绩考核条件，根据相关规定，公司决定对授予的限制性股票第一期所涉及的全部已获授尚未解锁股份进行回购注销；同时，限制性股票激励计划激励对象中崔红兵、孙先仁、蔡志宏、闫永乐因个人原因已离职，也将对其持有的已获授尚未解锁的限制性股票进行回购注销。上述回购注销的股份数量合计为 207.025 万股。2017 年 7 月 4 日，本次购回注销完成，公司减少注册资本 207.025 万元，减少后的注册资本为 430,936,470 元，总股本由 433,006,720 股降至 430,936,470 股。	2017-038 2017-057 （http://www.sse.com.cn/）

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

十、 重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

经公司第三届董事会第十八次会议审议通过，方盛医药预计与关联人湖南珂信及其控股子公司发生年度药品购销业务，预计金额为人民币 2,980 万元（详见 2017-027 号公告）。截至 2017 年 6 月 30 日，公司控股子公司方盛医药与湖南珂信及其子公司共发生 425.12 万元的药品购销业务。

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

1）方盛医疗以人民币 1,277 万元收购其另一股东贾来喜先生控制的北京海康博达医疗器械有限公司的 5 台医疗设备（详见 2017-007 号公告）；截至本报告披露日，上述设备已全部交接完毕。

2）方盛医疗以人民币 6,624.18 万元收购其另一股东贾来喜先生控制的河北康淼医疗器械贸易有限公司的 26 台医疗设备（详见 2017-026、2017-043 号公告）；截至本报告披露日，已交接完 13 台，剩余 13 台相关手续正在办理当中。

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

（三）共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用√不适用

（四）关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

（五） 其他重大关联交易

□适用√不适用

（六） 其他

□适用√不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													0

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	460
报告期末对子公司担保余额合计（B）	193.24
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	193.24
担保总额占公司净资产的比例(%)	0.21
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	460
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	460
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	不适用
担保情况说明	详见公司2016-032、2016-071号公告

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

□适用 √不适用

公司成立至今，一直积极履行社会责任，持续关爱贫困人群，慈善捐助救难济困，捐款捐物总金额近两千万元。报告期内，公司未开展精准扶贫工作。

报告期内，公司向长期结对帮扶的 11 名藏区贫困学子捐赠 5 万元助学金，帮助他们健康快乐成长。公司组织参加爱心送药义诊活动，为周边社区长期患病、生活困难的居民们免费送药、开展健康咨询及检查等活动，现场送出清脑降压颗粒、血塞通分散片等药品共计 7 万余元。报告期内，公司成立了方盛爱心基金，公司和全体员工众筹爱心，当员工本人及其家属患重大疾病、发生重大事故导致生活困难的情况，爱心基金将予以资助，帮助员工克服困境、渡过难关，共建温暖的方盛家园。

6 月 22 日以来，湖南省普降大到暴雨，多地发生严重水灾，积水遍布、交通中断、农田受损、房屋被淹、电力通讯中断，人民群众的生命财产遭受巨大损失。面对突如其来的灾情，方盛制药迅速部署救灾相关工作，紧急从方盛及分子公司调拨头孢克肟片、跌打红药片、蒙脱石散等多种对症药品驰援灾区，总价值超过 100 万元。

公司将继续探索扶贫工作的新路径、新措施，积极履行社会责任，用真情传播正能量，用大爱温暖社会。

十三、 可转换公司债券情况

□适用 √不适用

十四、 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

√适用□不适用

公司为长沙市高新区直管的长沙市重点排污单位，主要污染物是废水。公司废水主要经过厂区的水处理系统处理后排入城市下水道，执行《污水排入城镇下水道水质标准》(GB/T 31962-2015)，主要污染物排放标准为：COD≤500mg/L，氨氮≤45mg/L。

随着公司发展和规模壮大，为了更好地处理生产废水，使排放水质能符合国家环保法律法规政策要求，持续达到合格排放，公司已经完成对污水处理站生化处理工艺的升级改造，以满足即将扩大的生产需求，升级改造后的污水处理设施的工艺为：铁碳微电解+气浮+UASB 厌氧处理系统+好氧处理系统。

公司废水排放情况见下表:

排放口编号数量及位置	排放口位置	排放方式	主要/特征污染物名称	排放浓度（mg/L ）	监测方式	监测时间	排放总量(kg)	核定的排放总量（kg）	执行的污染物排放标准及浓度限值（mg/L）	是否超标
1 个位于方盛制药新厂西南	污水处理站	排入污水处理厂	化学需氧量	＜450	人工监测	每周	9.28×10	10.55×10	≤500	否
			氨氮	＜40	人工监测	每周	0.1024	0.928×10	≤45	否

公司研发、质量产生的危险废物及制剂车间产生的固体废物全部委托有资质的单位处理，并按照环保要求进行季度、年度网上登记申报，均合规化处理。

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

□适用 √不适用

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

□适用 √不适用

(三) 其他

□适用 √不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、 股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

√适用 □不适用

2016 年 4 月 17 日，公司召开第三届董事会第十九次会议，审议通过了《关于回购注销部分已授予限制性股票的议案》，鉴于公司 2016 年度实际实现的业绩情况未满足《公司限制性股票激励计划（草案修订案）》的相关业绩考核条件，根据相关规定，公司决定对授予的限制性股票第一期所涉及的全部已获授尚未解锁股份进行回购注销；同时，限制性股票激励计划激励对象中崔红兵、孙先仁、蔡志宏、闫永乐因个人原因已离职，也将对其持有的已获授尚未解锁的限制性股票进行回购注销；上述回购注销的股份数量合计为 207.025 万股。

报告期内，上述 207.025 万股股份回购注销工作未完成。

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

√适用□不适用

2017 年 7 月 4 日，本次购回注销完成，公司减少注册资本 207.025 万元，减少后的注册资本为 430,936,470 元，总股本由 433,006,720 股降至 430,936,470 股。若按公司最新股本计算，将增厚公司每股收益与每股净资产。

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、 股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	18,030
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位: 股

前十名股东持股情况							
股东名称（全称）	报告期内增减	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	-300,000	156,919,500	36.24	156,919,500	质押	59,981,478	境内自然人
方锦程		30,241,500	6.98	0	质押	30,241,500	境内自然人
共生投资		16,797,500	3.88	0	无		境内非国有法人
李飞飞	-7,200	4,240,600	0.98	0	无		境内自然人
李克丽		3,410,000	0.79	0	无		境内自然人
赵忠梁	-6,200	3,297,950	0.76	0	无		境内自然人
方传龙		2,925,000	0.68	0	无		境内自然人
葛小龙	+157,898	2,867,598	0.66	0	无		境内自然人
张蕾	+85,200	2,614,502	0.60	0	无		境内自然人
张燕		2,115,985	0.49	0	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	30,241,500	人民币普通股	30,241,500
共生投资	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
李克丽	3,410,000	人民币普通股	3,410,000
赵忠梁	3,297,950	人民币普通股	3,297,950
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
张燕	2,115,985	人民币普通股	2,115,985
李彤	2,090,000	人民币普通股	2,090,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	以上股东中，共生投资为张庆华先生控股的子公司开舜投资之控股子公司；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		
其他情况说明	报告期内，公司实施了股权激励限制性股票回购注销工作，其中，张庆华所持股份中 30 万股被回购待注销，故报告期内张庆华先生所持股份出现减少。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	张庆华	156,919,500		0	首发股票限售；股权激励限售
2	肖汉卿	562,500		0	股权激励限售
3	周晓莉	337,500		0	股权激励限售
4	李欣	272,250		0	股权激励限售
5	陈爱春	225,000		0	股权激励限售
6	周伟恩	180,000		0	股权激励限售
7	曾华珑	180,000		0	股权激励限售
8	庞伍	157,500		0	股权激励限售
9	陈波	150,000		0	股权激励限售
10	李自强	126,000		0	股权激励限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		以上股东中，周晓莉女士为张庆华先生配偶；其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。			
可上市交易时间说明		张庆华先生所持股份中，首发限售部分于 2017 年 12 月 5 日可上市交易，股权激励限售部分将在满足解锁条件后分 4 期平均解锁；肖汉卿等其他 9 人所持股权激励限售股将在在满足解锁条件后分 4 期平均解锁。			

（三） 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第八节　董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

√适用 □不适用

单位: 股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
张庆华	董事	157,219,500	156,919,500	-300,000	股权激励限制性股票回购
肖汉卿	高管	750,000	562,500	-187,500	股权激励限制性股票回购
陈爱春	董事	300,000	225,000	-75,000	股权激励限制性股票回购
周伟恩	高管	240,000	180,000	-60,000	股权激励限制性股票回购
陈波	董事	200,000	150,000	-50,000	股权激励限制性股票回购
黄敏	董事	41,200	30,900	-10,300	股权激励限制性股票回购

其它情况说明

√适用 □不适用

2017 年 4 月 17 日，公司召开第三届董事会第十九次会议审议并通过了《关于回购注销部分已授予限制性股票的议案》，决定对激励对象已获授但尚未解锁的共计 207.025 万股限制性股票按照授予价格予以购回并注销(详见公司 2017-038 号公告)。2017 年 6 月 30 日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司的《过户登记确认书》，满足回购注销条件的、已获授但尚未解锁的限制性股票 207.025 万股已全部过户至公司开立的回购专用证券账户，该部分限制性股票已于 2017 年 7 月 4 日予以注销，公司股本相应减少至 430,936,470 股，相关工商变更登记手续已经办理完成（详见公告 2017-057 号）。

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形
方锦程	副董事长、董事	离任
王桂华	独立董事	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用□不适用

1）2017 年 2 月 27 日，公司董事会收到董事、副董事长方锦程先生的书面辞职报告，方锦程先生申请辞去公司第三届董事会副董事长、董事及董事会下属提名委员会委员的职务，辞职后方锦程先生不再担任公司任何职务。（详见公司 2017-014 公告）

2）2017 年 4 月 13 日，公司董事会收到独立董事王桂华女士的书面辞职报告，王桂华女士因个人原因，申请辞去公司第三届董事会独立董事及董事会下属专门委员会委员相关的职务，辞职生效后王桂华女士不再担任公司任何职务。（详见公司 2017-032 公告）

三、其他说明

□适用 √不适用

第九节 公司债券相关情况

□适用 √不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2017 年 6 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

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		278,342,841.78	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		10,201,438.40	21,233,523.06
应收账款		59,913,982.09	20,218,513.25
预付款项		57,493,367.96	18,766,942.20
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		9,766,832.48	21,732,991.37
买入返售金融资产			
存货		121,520,053.41	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		4,262,240.00	604,419.70
流动资产合计		541,500,756.12	551,960,771.7
非流动资产:			
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		109,136,619.44	114,861,742.56
投资性房地产		4,171,395.58	2,999,029.85
固定资产		298,531,499.60	267,620,477.55
在建工程		114,574,343.08	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		128,300,998.87	131,692,260.67
开发支出			
商誉		96,908,892.99	96,908,892.99
长期待摊费用		933,766.82	656,869.74
递延所得税资产		846,491.89	413,397.66
其他非流动资产		37,235,796.21	9,999,277.07
非流动资产合计		790,639,804.48	719,041,800.62
资产总计		1,332,140,560.60	1,271,002,572.32
流动负债:			
短期借款		70,200,000.00	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		5,601,223.80	6,004,941.30
应付账款		41,575,215.78	24,061,943.39
预收款项		8,410,533.05	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		6,819,463.15	15,097,116.56
应交税费		13,942,172.74	13,260,098.43
应付利息			78,783.33
应付股利			
其他应付款		102,075,229.60	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		248,623,838.12	235,984,914.96
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		50,343,948.49	50,864,858.49
递延所得税负债		4,206,930.07	4,458,515.45

其他非流动负债			
非流动负债合计		54,550,878.56	55,323,373.94
负债合计		303,174,716.68	291,308,288.9
所有者权益			
股本		433,006,720.00	433,006,720.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		168,815,201.45	168,815,201.45
减：库存股		61,386,600.00	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		386,859,383.14	340,539,772.01
归属于母公司所有者权益合计		974,763,069.01	928,443,457.88
少数股东权益		54,202,774.91	51,250,825.54
所有者权益合计		1,028,965,843.92	979,694,283.42
负债和所有者权益总计		1,332,140,560.60	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 6 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

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		230,993,863.18	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			
应收票据		6,079,430.40	12,162,538.46
应收账款		40,444,526.26	16,593,889.52
预付款项		51,675,065.28	7,900,161.72
应收利息			1,276,167.00
应收股利			
其他应收款		53,932,184.91	30,003,820.22
存货		82,525,171.54	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		1,264,846.61	540,255.50
流动资产合计		466,915,088.18	442,461,208.38
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		316,514,380.17	316,819,503.29
投资性房地产		4,171,395.58	2,999,029.85
固定资产		223,093,901.71	229,968,768.88
在建工程		114,506,764.88	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		83,669,938.71	86,754,316.26
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		674,229.11	590,264.97
递延所得税资产		470,031.82	213,291.64
其他非流动资产		6,592,184.21	6,102,425.87
非流动资产合计		749,692,826.19	737,337,453.29
资产总计		1,216,607,914.37	1,179,798,661.67
流动负债:			
短期借款		70,200,000.00	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			
应付账款		17,215,806.34	18,936,529.61
预收款项		6,365,375.15	13,191,011.54
应付职工薪酬		4,968,999.52	11,576,972.69
应交税费		12,159,560.49	10,143,595.16
应付利息			78,783.33
应付股利			
其他应付款		89,875,768.32	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		200,785,509.82	206,389,951.84
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		50,128,265.75	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		50,128,265.75	50,613,383.55
负债合计		250,913,775.57	257,003,335.39

所有者权益:			
股本		433,006,720.00	433,006,720.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		170,869,066.61	170,869,066.61
减：库存股		61,386,600.00	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		375,736,587.77	332,837,775.25
所有者权益合计		965,694,138.80	922,795,326.28
负债和所有者权益总计		1,216,607,914.37	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—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		317,604,051.72	217,775,777.11
其中：营业收入		317,604,051.72	217,775,777.11
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		257,367,375.40	177,400,469.07
其中：营业成本		141,395,424.91	102,297,852.26
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		5,400,133.52	2,051,910.46
销售费用		59,186,768.12	30,283,885.03
管理费用		50,810,686.88	44,784,215.26
财务费用		-1,169,914.85	-3,369,620.24
资产减值损失		1,744,276.82	1,352,226.3
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）		-5,718,410.79	3,404,419.84
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-5,725,123.12	2,671,378.74
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）		54,518,265.53	43,779,727.88

加：营业外收入		3,374,154.86	3,444,659.24
其中：非流动资产处置利得			39,387.51
减：营业外支出		133,843.75	23,806.97
其中：非流动资产处置损失		12,597.9	14,838.52
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		57,758,576.64	47,200,580.15
减：所得税费用		8,535,716.14	7,299,975.33
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		49,222,860.50	39,900,604.82
归属于母公司所有者的净利润		46,319,611.13	37,824,471.88
少数股东损益		2,903,249.37	2,076,132.94
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		49,222,860.50	39,900,604.82
归属于母公司所有者的综合收益总额		46,319,611.13	37,824,471.88
归属于少数股东的综合收益总额		2,903,249.37	2,076,132.94
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.11	0.09
（二）稀释每股收益(元/股)		0.11	0.09

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 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—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		217,870,723.46	172,498,018.98
减：营业成本		84,535,472.41	77,476,439.11

税金及附加		4,398,577.97	1,720,248.67
销售费用		39,361,545.96	24,551,810.65
管理费用		37,926,929.59	36,460,859.80
财务费用		-1,539,227.32	-3,136,228.15
资产减值损失		1,719,901.25	1,053,032.80
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）		-4,126,423.12	5,469,036.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-5,725,123.12	472,795.78
其他收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		47,341,100.48	39,840,892.98
加：营业外收入		3,249,254.28	3,308,821.81
其中：非流动资产处置利得		40,673.22	39,387.51
减：营业外支出		133,715.35	23,606.97
其中：非流动资产处置损失		12,597.90	14,838.52
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		50,456,639.41	43,126,107.82
减：所得税费用		7,557,826.89	5,981,495.95
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		42,898,812.52	37,144,611.87
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		42,898,812.52	37,144,611.87
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—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		284,326,455.14	207,395,041.04
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		11,010,893.41	8,696,546.92
经营活动现金流入小计		295,337,348.55	216,091,587.96
购买商品、接受劳务支付的现金		165,861,682.17	82,355,099.07
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		51,146,867.83	42,415,213.45
支付的各项税费		42,022,752.35	31,493,137.06
支付其他与经营活动有关的现金		56,272,584.68	40,463,236.44
经营活动现金流出小计		315,303,887.03	196,726,686.02
经营活动产生的现金流量净额		-19,966,538.48	19,364,901.94
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			260,000,000.00
取得投资收益收到的现金		7,412.33	613,698.63
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	12,000.00
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		1,568,190.00	390,873.29
投资活动现金流入小计		1,587,109.33	261,016,571.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		70,037,997.73	79,849,448.57
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			482,367,561.39
投资活动现金流出小计		70,037,997.73	562,217,009.96
投资活动产生的现金流量净额		-68,450,888.40	-301,200,438.04
三、筹资活动产生的现金流量:			

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		5,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		6,450,000.00	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		2,926,481.66	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			
筹资活动现金流出小计		2,926,481.66	30,878,798.00
筹资活动产生的现金流量净额		3,523,518.34	36,738,522.00
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		-84,893,908.54	-245,097,014.1
加：期初现金及现金等价物余额		360,996,260.80	512,594,450.31
六、期末现金及现金等价物余额		276,102,352.26	267,497,436.21

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

母公司现金流量表

2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		199,637,477.25	168,365,615.27
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		5,856,107.71	6,209,347.36
经营活动现金流入小计		205,493,584.96	174,574,962.63
购买商品、接受劳务支付的现金		103,964,805.02	70,313,394.08
支付给职工以及为职工支付的现金		38,997,858.54	35,507,748.24
支付的各项税费		32,649,890.54	27,320,061.85
支付其他与经营活动有关的现金		43,373,616.73	32,083,847.66
经营活动现金流出小计		218,986,170.83	165,225,051.83
经营活动产生的现金流量净额		-13,492,585.87	9,349,910.80
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			260,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,598,700.00	4,876,898.63
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	12,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			4,800,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		7,798,024.70	390,873.29
投资活动现金流入小计		9,587,037.70	270,079,771.92

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		30,649,298.52	77,723,304.29
投资支付的现金		20,600,000.00	1,510,000.00
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		14,050,000.00	480,000,000.00
投资活动现金流出小计		65,299,298.52	559,233,304.29
投资活动产生的现金流量净额		-55,712,260.82	-289,153,532.37
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			63,367,320.00
取得借款收到的现金		5,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		5,000,000.00	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		1,524,481.66	27,141,998.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,524,481.66	27,141,998.00
筹资活动产生的现金流量净额		3,475,518.34	36,225,322.00
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		-65,729,328.35	-243,578,299.57
加：期初现金及现金等价物余额		296,723,191.53	463,634,567.46
六、期末现金及现金等价物余额		230,993,863.18	220,056,267.89

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

合并所有者权益变动表

2017 年 1—6 月

单位: 元　币种: 人民币

项目	本期											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	433,006,720				168,815,201.45	61,386,600.00			47,468,364.42		340,539,772.01	51,250,825.54	979,694,283.42
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	433,006,720				168,815,201.45	61,386,600.00			47,468,364.42		340,539,772.01	51,250,825.54	979,694,283.42
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											46,319,611.13	2,951,949.37	49,271,560.50
(一)综合收益总额											46,319,611.13	2,903,249.37	49,222,860.50
(二)所有者投入和减少资本												1,450,000.00	1,450,000.00
1. 股东投入的普通股												1,450,000.00	1,450,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

（三）利润分配												-1,401,300.00	-1401300.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-1,401,300.00	-1,401,300.00
4. 其他													
（四）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													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	433,006,720.00				168,815,201.45	61,386,600.00			47,468,364.42		386,859,383.14	54,202,774.91	1,028,965,843.92

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	141,732,240				397,105,636.19				40,523,986.47		306,074,989.74	46,295,949.21	931,732,801.61
加：会计政策变更													
前期差错更正													

同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	141,732,240				397,105,636.19				40,523,986.47		306,074,989.74	46,295,949.21	931,732,801.61
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	291,526,480				-227,624,263.31	63,367,320.00					9,478,023.88	3,168,688.75	13,181,609.32
（一）综合收益总额											37,824,471.88	2,076,132.94	39,900,604.82
（二）所有者投入和减少资本	8,062,000				55,840,216.69	63,367,320.00						4,829,355.81	5,364,252.50
1. 股东投入的普通股	8,062,000				55,305,320.00	63,367,320.00						4,250,000.00	4,250,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					534,896.69							579,355.81	1,114,252.50
（三）利润分配											-28,346,448.00	-3,736,800.00	-32,083,248.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-28,346,448.00	-3,736,800.00	-32,083,248.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	283,464,480				-283,464,480.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	283,464,480				-283,464,480.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	433,258,720				169,481,372.88	63,367,320.00			40,523,986.47		315,553,013.62	49,464,637.96	944,914,410.93

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

母公司所有者权益变动表

2017 年 1—6 月

单位: 元　币种: 人民币

项目	本期									
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	433,006,720				170,869,066.61	61,386,600.00			47,468,364.42	332,837,775.25	922,795,326.28
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	433,006,720				170,869,066.61	61,386,600.00			47,468,364.42	332,837,775.25	922,795,326.28
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										42,898,812.52	42,898,812.52
（一）综合收益总额										42,898,812.52	42,898,812.52
（二）所有者投入和减少资本											
1.股东投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
（四）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											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	433,006,720				170,869,066.61	61,386,600.00			47,468,364.42	375,736,587.77	965,694,138.80

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	141,732,240				399,511,546.61				40,523,986.47	298,825,462.13	880,593,235.21
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	141,732,240				399,511,546.61				40,523,986.47	298,825,462.13	880,593,235.21
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	291,526,480				-228,159,160.00	63,367,320.00				8,657,523.40	8,657,523.40
（一）综合收益总额										37,144,611.87	37,144,611.87
（二）所有者投入和减少资本	8,062,000				55,305,320.00	63,367,320.00					
1. 股东投入的普通股	8,062,000				55,305,320.00	63,367,320.00					
2. 其他权益工具持											

有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-28,346,448.00	-28,346,448.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-28,346,448.00	-28,346,448.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	283,464,480				-283,464,480.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	283,464,480				-283,464,480.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他										-140,640.47	-140,640.47
四、本期期末余额	433,258,720				171,352,386.61	63,367,320.00			40,523,986.47	307,482,985.53	889,250,758.61

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

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

湖南方盛制药股份有限公司(以下简称公司或本公司)系由原湖南方盛制药有限公司 整体变更设立的股份有限公司，于 2009 年 9 月 29 日在湖南省工商行政管理局登记注册，总部位于湖南省长沙市。公司现持有统一社会信用代码为 91430000183855019M 的营业执照，注册资本 433,006,720.00 元，股份总数 433,006,720 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 A 股 163,829,500 股；无限售条件的流通股份 A 股 269,177,220 股。公司股票已于 2014 年 12 月 5 日在上海证券交易所挂牌交易。本公司属医药制造行业。主要经营活动为从事医药产品的研发、生产和销售。主要产品包括血塞通（片）分散片、头孢克肟片、藤黄健骨片、赖氨酸维 B12 颗粒等。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司将湖南湘雅制药有限公司、湖南方盛医药有限公司、海南博大药业有限公司、湖南方盛育臣生物科技有限公司、湖南恒兴医药科技有限公司、湖南方盛医疗产业管理有限公司、珠海方盛康元投资有限公司、湖南方盛华美医药科技有限公司、湖南方盛科创医学技术有限公司 9 家子公司纳入本期合并财务报表范围。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2017 年 1 月 1 日起至 2017 年 6 月 30 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用□不适用

1）同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2）非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用□不适用

1）合营安排分为共同经营和合营企业。

2）当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目:

①确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产;

②确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债;

③确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入;

④按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入;

⑤确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用□不适用

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

10. 金融工具

√适用□不适用

A、金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

B、金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允

价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

C、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

D、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价;

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等;

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

E、金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括:

① 债务人发生严重财务困难;

② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期;

③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步;

④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;

⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易;

⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公

允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额 100 万元以上（含）的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	根据实际损失率确定

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1－2 年	10	10
2－3 年	30	30
3 年以上		
3－4 年	50	50
4－5 年	80	80
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的
□适用 √不适用
组合中，采用其他方法计提坏账准备的
□适用 √不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	单项金额未到达重大标准但应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

12. 存货

√适用 □不适用

1）存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2）发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3）存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4）存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5）低值易耗品和包装物的摊销方法

(1)低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2)包装物

按照一次转销法进行摊销。

13. 划分为持有待售资产

□适用√不适用

14. 长期股权投资

√适用 □不适用

A. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

B. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本;以发行权益性证券取得的,按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本;以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

C. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

D. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的:

折旧或摊销方法

①投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出

租的建筑物。

②投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

16. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	8-10	5	9.50-11.875
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
办公及试验设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
其他设备	年限平均法	3-10	5	9.50-31.67

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□适用 √不适用

17. 在建工程

√适用□不适用

1）在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2）在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

18. 借款费用

√适用□不适用

A. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

B. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连

续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

C. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

19. 生物资产

□适用 √不适用

20. 油气资产

□适用 √不适用

21. 无形资产

(1).计价方法、使用寿命、减值测试

√适用□不适用

①无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

②使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下:

项　目	摊销年限(年)
土地使用权	50
生产技术	10、12
软件	4、5
商标	10

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：政府许可及认证及专有技术、药品生产许可证与 GMP 证书在原许可期限到期后可以申请续期，因此判断其实际使用寿命不确定。

(2).内部研究开发支出会计政策

√适用□不适用

公司研发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。划分公司药品研发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为：研究阶段支出是指药品研发完成三期临床试验阶段前的所有开支；开发阶段支出是指药品研发完成三期临床试验阶段后的可直接归属的开支，

完成三期临床试验以药品监督管理部门的批准文件为准。

根据医药监管法律法规的规定，医药行业的研发必须严格依照规定分阶段开展，医药研发大致分为三个阶段：临床前研究、临床研究和申报注册。

(1) 临床前研究的项目尚处于早期探索的阶段，具有很大不确定性。

(2) 新药的临床研究试验具体分为Ⅰ、Ⅱ、Ⅲ、Ⅳ期。Ⅰ期临床试验：初步的临床药理学及人体安全性评价试验。观察人体对于新药的耐受程度和药物代谢动力学，为制定给药方案提供依据。II期临床试验：随机盲法对照临床试验。对新药有效性及安全性作出初步评价，推荐临床给药剂量。 Ⅲ期临床试验：扩大的多中心临床试验。应遵循随机对照原则，进一步评价有效性、安全性。Ⅳ期临床试验：新药上市后监测。在广泛使用条件下考察疗效和不良反应。

(3) 申报注册阶段。药品研发项目完成临床 III 期后，可以向药监部门申请新药证书和生产批件。结合上述规定可知，在研项目完成三期临床后可申请生产批件，制药企业取得生产批件后即可开展药品生产和销售。因此，公司以完成三期临床作为资本化时点，满足会计准则对于研发支出资本化的具体条件。

22. 长期资产减值

√适用□不适用

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

23. 长期待摊费用

√适用□不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用□不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本;

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产;

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用□不适用

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益: (1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时; (2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用□不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理; 除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

25. 预计负债

√适用□不适用

1）因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的

计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2）公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

26. 股份支付

√适用□不适用

A. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

B. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于

职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

27. 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

28. 收入

√适用□不适用

A. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2）公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3）收入的金额能够可靠地计量；4）相关的经济利益很可能流入；5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

B. 收入确认的具体方法

公司主要销售血塞通（片）分散片、头孢克肟片、藤黄健骨片、赖氨酸维 B12 颗粒等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用□不适用

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用□不适用

1）根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2）确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3）资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4）公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

□适用 √不适用

32. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

□适用 √不适用

(2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

34. 其他

□适用 √不适用

六、 税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、13%、6%、5%
营业税[注]	应纳税营业额	5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 20%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

[注]：根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36 号）规定，自 2016 年 5 月 1 日起，本公司房屋租赁业务适用增值税，税率 5%；2016 年 5 月 1 日前上述业务适用营业税。根据《财政部国家税务总局关于明确金融 房地产开发 教育辅助服务等增值税政策的通知》（财税〔2016〕140 号）规定，自 2016 年 5 月 1 日起，本公司收取的保本收益、报酬、资金占用费、补偿金增值税适用税率 6%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率
湖南方盛制药股份有限公司	15%
湖南湘雅制药有限公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2. 税收优惠

√适用□不适用

1）母公司

本公司于 2014 年 8 月 28 日被湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局和湖南省地方税务局批准认定为高新技术企业，取得编号为 GR201443000135 的高新技术企业证书，有效期 3 年，公司 2017 年企业所得税减按 15%的优惠税率执行。

2）子公司

子公司湖南湘雅制药有限公司于 2014 年 9 月 23 日通过高新技术企业复审，并取得湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局和湖南省地方税务局核发的 GF201443000055 的高新技术企业证书，有效期 3 年，该公司 2017 年企业所得税减按 15%的优惠税率执行。

3. 其他

□适用 √不适用

七、 合并财务报表项目注释

1、 货币资金

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	21,622.56	9,398.82
银行存款	231,824,265.49	360,733,801.03
其他货币资金	46,496,953.73	2,685,287.47
合计	278,342,841.78	363,428,487.32
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

期末其他货币资金有票据保证金 2,240,489.52 元以及存放于淘宝支付宝及苏宁易付宝账户余额 256,464.21 元。

2、 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□适用 √不适用

3、 衍生金融资产

□适用 √不适用

4、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	10,201,438.40	21,233,523.06
商业承兑票据		
合计	10,201,438.40	21,233,523.06

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额

银行承兑票据	120,000.00
商业承兑票据	
合计	120,000.00

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	20,918,427.00	
商业承兑票据		
合计	20,918,427.00	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	63,494,436.92	99.90	3,580,454.83	5.64	59,913,982.09	21,499,035.43	99.72	1,280,522.18	5.96	20,218,513.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	60,120.00	0.10	60,120.00	100		60,120.00	0.28	60,120.00	100	
合计	63,554,556.92	/	3,640,574.83	/	59,913,982.09	21,559,155.43	/	1,340,642.18	/	20,218,513.25

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√适用□不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			

其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	61,738,316.12	3,086,915.81	5.00
1 至 2 年	766,486.10	76,648.61	10.00
2 至 3 年	389,634.70	116,890.41	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	600,000.00	300,000.00	50.00
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	63,494,436.92	3,580,454.83	5.64

确定该组合依据的说明：
无
组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：
□适用√不适用
组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：
□适用 √不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 2,299,932.65 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。
其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用 √不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

√适用□不适用

单位：元

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
湖南珂信（含：湖湘中医肿瘤医院、长沙珂信肿瘤医院有限公司）	4,251,197.01	6.69	212,559.85
江西和力药业有限公司	3,166,760.80	4.98	158,338.04
云南省医药有限公司	2,380,180.21	3.75	119,009.01
湖南奥维康医药有限公司	2,247,718.02	3.54	112,385.90
云南白药集团股份有限公司	2,200,000.00	3.46	110,000.00
小　计	14,245,856.04	22.42	712,292.80

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

□适用√不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

□适用√不适用
其他说明：
□适用√不适用

6、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

1 年以内	57,429,040.96	99.89	13,433,798.00	71.58
1 至 2 年	4,797.00	0.01	5,333,144.20	28.42
2 至 3 年	59,530.00	0.10		
3 年以上				
合计	57,493,367.96	100	18,766,942.20	100

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:
无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用□不适用

单位名称	账面余额	账 龄	占预付款项余额的比例(%)
云南润嘉药业有限公司	19,761,741.08	1 年以内	34.37
云南三七科技药业有限公司	16,785,941.26	1 年以内	29.20
云南金三奇药业有限公司	6,588,498.00	1 年以内	11.46
向定元	3,000,000.00	1 年以内	5.22
南京威尔曼药物研究所	2,100,000.00	1 年以内	3.65
小 计	48,236,180.34		83.90

其他说明
□适用 √不适用

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
结构性存款利息		1,276,167.00
合计		1,276,167.00

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用
其他说明:
□适用 √不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

□适用√不适用

其他说明:
□适用 √不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	10,535,902.28	100	769,069.80	7.30	9,766,832.48	23,126,040.90	100	1,393,049.53	6.02	21,732,991.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	10,535,902.28	/	769,069.80	/	9,766,832.48	23,126,040.90	/	1,393,049.53	/	21,732,991.37

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款
□适用 √不适用
组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:
√适用□不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
1 年以内小计	6,165,128.50	308,256.42	5.00
1 至 2 年	4,309,533.78	430,953.38	10.00
2 至 3 年	9,800.00	2,940.00	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	47,440.00	23,720.00	50.00
4 至 5 年	4,000.00	3,200.00	80.00
5 年以上			
合计	10,535,902.28	769,069.80	7.30

确定该组合依据的说明:
无
组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:
□适用 √不适用
组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

□适用 √不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 126,020.27 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。
本期合并报表报表范围发生变化，减少湖南方盛博大制药有限公司坏账准备 750,000.00 元。
其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:
□适用 √不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	3,328,409.09	16,489,440.44
备用金	1,233,091.57	616,942.81
应收暂付款	710,449.67	654,080.58
赔偿款及代垫运费	3,903,902.85	4,403,902.85
其他	1,360,049.10	961,674.22
合计	10,535,902.28	23,126,040.90

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
桂林兴达药业有限公司	赔偿款及代垫运费	3,903,902.85	1-2 年	37.05	390,390.29
湖南北山建设集团股份有限公司	应收暂付款	366,896.65	1 年以内	3.48	18,344.83
深圳翰宇药业股份有限公司	保证金	350,000.00	1 年以内	3.32	17,500.00
哈尔滨儿童制药厂有限公司	保证金	300,000.00	1 年以内	2.85	15,000.00
宁波鑫福诚医药科技有限公司	应收暂付款	300,000.00	1 年以内	2.85	15,000.00
西藏融德医药有限公司	保证金	300,000.00	1 年以内	2.85	15,000.00
合计	/	5,520,799.50	/	52.40	471,235.12

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用√不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用√不适用
其他说明:
□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	39,537,402.74		39,537,402.74	44,927,663.42	17,892.76	44,909,770.66
在产品	29,458,977.24	109,345.91	29,349,631.33	25,368,782.75	157,344.71	25,211,438.04
库存商品	41,379,917.18	796,326.20	40,583,590.98	27,503,674.10	662,110.73	26,841,563.37
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
包装物	8,655,450.14		8,655,450.14	4,555,170.44		4,555,170.44
发生商品				1,164,871.93		1,164,871.93
委托加工物资	978,217.15		978,217.15	219,050.45		219,050.45
低值易耗品	2,415,761.07		2,415,761.07	1,797,862.91		1,797,862.91
合计	122,425,725.52	905,672.11	121,520,053.41	105,537,076.00	837,348.20	104,699,727.80

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	17,892.76			17,892.76		
在产品	157,344.71			47,998.80		109,345.91
库存商品	662,110.73	518,506.90		384,291.43		796,326.20
合计	837,348.20	518,506.90		450,182.99		905,672.11

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

11、 划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

12、 一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、 其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣的增值税进项税额	4,240,255.61	584,562.07

待摊费用	21,984.39	19,857.63
合计	4,262,240.00	604,419.70

其他说明
无

14、 可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

□适用 √不适用

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

□适用 √不适用
其他说明
□适用 √不适用

15、 持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

□适用 √不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

□适用 √不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

□适用√不适用
其他说明:
□适用 √不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况:

□适用 √不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用√不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用√不适用
其他说明
□适用√不适用

17、 长期股权投资

√适用□不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备
		追加投	减少投	权益法下确认的投资损益	其他综	其他权	宣告发放现金	计提减	其他		

		资	资		合收益调整	益变动	股利或利润	值准备			期末余额
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
时代方盛	3,465,607.47			-559,996.16						2,905,611.31	
Lipo	29,930,797.95			-3,942,335.47						25,988,462.48	
暨大基因	34,644,277.23			-228,194.75						34,416,082.48	
同系方盛（珠海）	46,821,059.91			-994,596.74						45,826,463.17	
小计	114,861,742.56			-5,725,123.12						109,136,619.44	
合计	114,861,742.56			-5,725,123.12						109,136,619.44	

其他说明

无

18、 投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	6,055,876.20	979,829.62		7,035,705.82
2.本期增加金额	1,735,000.00	312,790.02		2,047,790.02
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入	1,735,000.00	312,790.02		2,047,790.02
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	7,790,876.20	1,292,619.64		9,083,495.84
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	3,763,138.79	273,537.18		4,036,675.97
2.本期增加金额	775,536.07	99,888.22		875,424.29
（1）计提或摊销				
（2）本期计提数	171,576.07	11,681.06		183,257.13
（3）固定资产、无形资产转入	603,960.00	88,207.16		692,167.16
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	4,538,674.86	373,425.40		4,912,100.26
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				

（1）计提				
3、本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	3,252,201.34	919,194.24		4,171,395.58
2.期初账面价值	2,292,737.41	706,292.44		2,999,029.85

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

19、 固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及试验设备	其他设备	合计
一、账面原值:						
1.期初余额	248,951,651.63	63,247,320.40	3,606,100.35	33,073,361.72	5,158,768.30	354,037,202.40
2.本期增加金额	257,804.11	39,262,417.58	1,067,264.95	3,782,307.07	265,804.90	44,635,598.61
（1）购置		39,262,417.58	1,067,264.95	3,782,307.07	265,804.90	44,377,794.50
（2）在建工程转入	257,804.11					257,804.11
（3）企业合并增加						
3.本期减少金额	1,735,000.00			433,812.39	2,300.00	2,171,112.39
（1）处置或报废				433,812.39	2,300.00	436,112.39
2）调整至投资性房地产累计折旧	1,735,000.00					1,735,000.00
4.期末余额	247,474,455.74	102,509,737.98	4,673,365.30	36,421,856.40	5,422,273.20	396,501,688.62
二、累计折旧						
1.期初余额	43,640,685.46	27,119,724.91	2,181,998.93	11,095,020.99	2,350,614.77	86,388,045.06
2.本期增加金额	6,324,484.04	3,368,646.61	262,674.70	2,237,287.42	271,185.97	12,464,278.74
（1）计提	6,324,484.04	3,368,646.61	262,674.70	2,237,287.42	271,185.97	12,464,278.74
3.本期减少金额	603,960.00			305,898.23	956.34	910,814.57
（1）处置或报废				305,898.23	956.34	306,854.57
2）调整至投资性房地产累计折旧	603,960.00					603,960.00

4. 期末余额	49, 361, 209. 50	30, 488, 371. 52	2, 444, 673. 63	13, 026, 410. 18	2, 620, 844. 40	97, 941, 509. 23
三、减值准备						
1. 期初余额		28, 679. 79				28, 679. 79
2. 本期增加金额						
（1）计提						
3. 本期减少金额						
（1）处置或报废						
4. 期末余额		28, 679. 79				28, 679. 79
四、账面价值						
1. 期末账面价值	198, 113, 246. 24	71, 992, 686. 67	2, 228, 691. 67	23, 395, 446. 22	2, 801, 428. 80	298, 531, 499. 60
2. 期初账面价值	205, 310, 966. 17	36, 098, 915. 70	1, 424, 101. 42	21, 978, 340. 73	2, 808, 153. 53	267, 620, 477. 55

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
西子湖畔沃府商品房	684, 191. 67	正在办理中
东门门卫楼	1, 237, 274. 36	正在办理中
新厂三期食堂	5, 434, 232. 15	正在办理中
湘雅制药公司宿舍及门面	2, 295, 783. 61	正在办理中
小 计	9, 651, 481. 79	

其他说明:

□适用 √不适用

20、 在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
公共工程	874, 015. 09		874, 015. 09	272, 869. 83		272, 869. 83
其他	8, 339, 549. 34		8, 339, 549. 34	5, 637, 768. 71		5, 637, 768. 71
生产车间二	26, 425, 424. 65		26, 425, 424. 65	23, 467, 763. 02		23, 467, 763. 02

标准工业产房一	3,893,189.35		3,893,189.35	3,224,083.44		3,224,083.44
标准工业产房三	19,672,819.67		19,672,819.67	16,724,437.52		16,724,437.52
标准工业产房四	35,685,181.24		35,685,181.24	29,313,489.66		29,313,489.66
宿舍楼	19,395,396.35		19,395,396.35	15,249,440.35		15,249,440.35
药品仓库三	221,189.19		221,189.19			
铜官基地	67,578.20		67,578.20			
合计	114,574,343.08		114,574,343.08	93,889,852.53		93,889,852.53

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
公共工程		272,869.83	601,145.26			874,015.09						其他来源
其他		5,637,768.71	2,959,584.74	257,804.11		8,339,549.34						其他来源
生产车间二	27,898,800.00	23,467,763.02	2,957,661.63			26,425,424.65	94.72	90				其他来源
标准工业厂房一	4,381,100.00	3,224,083.44	669,105.91			3,893,189.35	88.86	90				募集资金
标准工业厂房三	23,121,500.00	16,724,437.52	2,948,382.15			19,672,819.67	85.08	90				其他来源
标准工业厂房四	34,947,500.00	29,313,489.66	6,371,691.58			35,685,181.24	102.11	90				其他来源
宿舍楼	19,611,100.00	15,249,440.35	4,145,956.00			19,395,396.35	98.90	90				其他来源
药品仓库三			221,189.19			221,189.19						其他来源

铜官基地			67,578.20			67,578.20						其他来源
合计		93,889,852.53	20,942,294.66	257,804.11		114,574,343.08	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、 工程物资

□适用 √不适用

22、 固定资产清理

□适用 √不适用

23、 生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用√不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、 油气资产

□适用 √不适用

25、 无形资产

(1). 无形资产情况

√适用□不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	技术转让	软件	商标	合计
一、账面原值							
1.期初余额	92,353,839.69			62,655,300.00	2,340,814.17	24,056.60	157,374,010.46
2.本期增加金额	1,052,400.00				357,367.54		1,409,767.54
(1)购置	1,052,400.00				357,367.54		1,409,767.54
(3)企业合并增加							
3.本期减少金额	312,790.02						312,790.02
(1)处置							
(2)转入投资性房地产核算	312,790.02						312,790.02
4.期末余额	93,093,449.67			62,655,300.00	2,698,181.71	24,056.60	158,470,987.98

二、累计摊销							
1.期初余额	9,686,872.75			15,236,231.72	756,440.19	2,205.13	25,681,749.79
2.本期增加金额	936,966.24			3,482,837.10	155,440.32	1,202.82	4,576,446.48
（1）计提	936,966.24			3,482,837.10	155,440.32	1,202.82	4,576,446.48
3.本期减少金额	88,207.16						88,207.16
(1)处置							
(2) 转入投资性房地产核算	88,207.16						88,207.16
4.期末余额	10,535,631.83			18,719,068.82	911,880.51	3,407.95	30,169,989.11
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
（1）计提							
3.本期减少金额							
(1)处置							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	82,557,817.84			43,936,231.18	1,786,301.20	20,648.65	128,300,998.87
2.期初账面价值	82,666,966.94			47,419,068.28	1,584,373.98	21,851.47	131,692,260.67

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

26、 开发支出

□适用 √不适用

27、 商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
博大药业	96,908,892.99					96,908,892.99
合计	96,908,892.99					96,908,892.99

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

28、 长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
不锈钢制品	267,311.57	22,699.03	56,585.80		233,424.80
厂区标识项目	164,874.00	38,034.18	37,245.77		165,662.41
改造装修工程	113,640.92	126,554.05	43,248.80		196,946.17
办公家具		100,046.17	8,337.17		91,709.00
其他	111,043.25	174,245.95	39,264.76		246,024.44
合计	656,869.74	461,579.38	184,682.30		933,766.82

其他说明：

无

29、 递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	4,362,872.85	740,414.58	1,649,687.75	264,083.65
内部交易未实现利润	561,185.00	91,452.31	883,445.81	133,564.01
可抵扣亏损				
递延收益	97,500.00	14,625.00	105,000.00	15,750.00
合计	5,021,557.85	846,491.89	2,638,133.56	413,397.66

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	16,827,720.28	4,206,930.07	17,834,061.81	4,458,515.45
可供出售金融资产公允价值变动				
合计	16,827,720.28	4,206,930.07	17,834,061.81	4,458,515.45

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

30、 其他非流动资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	6,394,508.72	8,544,277.07
预付其他资产款	3,080,287.49	
预付技术受让款	1,400,000.00	1,400,000.00
预付土地购买款	26,310,000.00	
预付咨询费	51,000.00	
预付投资款		55,000.00
合计	37,235,796.21	9,999,277.07

其他说明:

无

31、 短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	70,200,000.00	65,200,000.00
合计	70,200,000.00	65,200,000.00

短期借款分类的说明:

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

32、 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

33、 衍生金融负债

□适用 √不适用

34、 应付票据

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	5,601,223.80	6,004,941.30
合计	5,601,223.80	6,004,941.30

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、 应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	16,152,438.98	14,069,154.43
应付长期资产款	25,282,776.80	9,852,788.96
应付技术转让款	140,000.00	140,000.00
合计	41,575,215.78	24,061,943.39

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

36、 预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	8,410,533.05	18,702,676.09
合计	8,410,533.05	18,702,676.09

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、 应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	15,097,116.56	41,574,114.83	49,851,768.24	6,819,463.15
二、离职后福利-设定提存计划		3,504,034.75	3,504,034.75	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	15,097,116.56	45,078,149.58	53,355,802.99	6,819,463.15

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位：元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	14,949,339.68	36,000,113.89	44,140,005.73	6,809,447.84

二、职工福利费		2,711,917.42	2,711,917.42	
三、社会保险费		1,707,105.39	1,707,105.39	
其中：医疗保险费		1,426,138.01	1,426,138.01	
工伤保险费		158,259.93	158,259.93	
生育保险费		122,707.45	122,707.45	
四、住房公积金	145,416.00	1,070,926.82	1,207,890.82	8,452.00
五、工会经费和职工教育经费	2,360.88	84,051.31	84,848.88	1,563.31
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	15,097,116.56	41,574,114.83	49,851,768.24	6,819,463.15

(3).设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		3,333,339.95	3,333,339.95	
2、失业保险费		170,694.80	170,694.80	
3、企业年金缴费				
合计		3,504,034.75	3,504,034.75	

其他说明：

□适用 √不适用

38、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,873,460.14	7,977,884.37
应交增值税-简易征收	45,314.74	
企业所得税	5,919,122.29	4,066,051.92
个人所得税	192,022.67	295,526.53
城市维护建设税	483,176.13	466,031.16
土地使用税	4,642.59	
房产税	56,971.67	77,649.45
教育费附加	207,075.47	199,727.64
地方教育费附加	138,050.32	133,151.76
应交印花税	22,336.72	44,075.60
合计	13,942,172.74	13,260,098.43

其他说明：

无

39、 应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		78,783.33
划分为金融负债的优先股\永续债		

利息		
合计		78,783.33

重要的已逾期未支付的利息情况:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

40、 应付股利

□适用 √不适用

41、 其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金	14,668,450.94	10,811,740.34
应付暂收款	6,759,894.65	8,696,570.18
投资款	11,600,000.00	11,600,000.00
限制性股票回购义务	61,386,600.00	61,386,600.00
其他	7,660,284.01	1,084,445.34
合计	102,075,229.60	93,579,355.86

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

42、 划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

43、 1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

44、 其他流动负债

其他流动负债情况

□适用√不适用

短期应付债券的增减变动:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

45、 长期借款

(1). 长期借款分类

□适用 √不适用

其他说明, 包括利率区间:

□适用 √不适用

46、 应付债券

(1). 应付债券

□适用√不适用

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明:

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明:

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

47、 长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款:

□适用 √不适用

48、 长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

49、 专项应付款

□适用 √不适用

50、 预计负债

□适用 √不适用

51、 递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	50,864,858.49	1,000,000.00	1,520,910.00	50,343,948.49	收到的政府补助
合计	50,864,858.49	1,000,000.00	1,520,910.00	50,343,948.49	/

涉及政府补助的项目:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
313 人才引进奖	892,308.26		53,292.20		839,016.06	与资产相关
研发生产基地 技改项目专项补助[注 1]	19,759,168.62		619,836.50		19,139,332.12	与资产相关
栓剂、酊剂生产线扩建和甲类仓库及相关配套设施建设 专项补助[注 2]	1,256,578.93		39,473.68		1,217,105.25	与资产相关
产业发展类环境保护专项资金	200,000.00				200,000.00	与资产相关

“重大新药创制”科技重大专项经费-(迪安替康抗结直肠癌临床研究)[注 3]	7,147,000.00				7,147,000.00	与收益相关
省战略新兴产业科技攻关与重大科技成果转化项目补助资金[注 4]	3,000,000.00				3,000,000.00	与收益相关
“重大新药创制”科技重大专项经费-(益肝清毒颗粒临床试验研究)[注 5]	8,424,100.00				8,424,100.00	与收益相关
湖南省 2015 年第四批战略性新兴产业与新型工业化专项资金[注 6]	733,333.33		40,000.00		693,333.33	与资产相关
2015 年省预算内基建投资创新能力建设专项资金[注 7]	733,333.33		40,000.00		693,333.33	与资产相关
中药提取基地项目(新厂三期工程扩产建设)资金 800 万(总共 1000 万)湘财企指【2016】95 号[注 8]	8,000,000.00				8,000,000.00	与资产相关
收到长沙市 2015 年度创新平台建设专项补助 100 万 长发改高技【2016】886 号 [注 9]		1,000,000.00	712,700.00		287,300.00	与资产相关
企业技术改造项目资助	614,036.02		8,107.62		605,928.40	与资产相关
小企业发展专项补助资金	105,000.00		7,500.00		97,500.00	与资产相关
合计	50,864,858.49	1,000,000.00	1,520,910.00		50,343,948.49	/

其他说明:

√适用 □不适用

[注 1]:2011 年至 2014 年，公司陆续收到湖南省长沙市财政局高新区分局为本公司研发生产基地技改项目提供的 2,436.30 万元政府补贴，该补助在上述项目资产的相关使用年限内确认为损益;

[注 2]:2013 年收到长沙市财政局高新区分局拨付给公司的新兴产业专项引导资金(栓剂、酊剂生产线扩建和甲类仓库及相关配套设施建设)150.00 万元，该补助在上述项目资产的相关使用年限内确认为损益;

[注 3]:2014 年至 2015 年公司收到“重大新药创制”科技重大专项“十二五”第四批子课题责任单位南京绿叶思科药业有限公司拨付的“重大新药创制”科技重大专项经费 614.70

万元，2016 年公司收到长沙市财政局高新技术产业开发区分局拨付的重点科技和产业计划项目配套补助资金（迪安替康抗结直肠癌项目）100 万元，因项目处于研究阶段，尚未验收，故本期未摊销确认营业外收入;

[注 4]：2014 年公司收到湖南省财政厅拨付的省战略新兴产业科技攻关与重大科技成果转化项目补助资金 300.00 万元,用于小儿腹泻康颗粒研发。因项目处于研究阶段,尚未验收,故本期未摊销确认营业外收入;

[注 5]：2015 年至 2016 年公司收到山东中医药大学转拨付的国家科技部“重大新药创制”科技重大专项经费 742.41 万元，2016 年公司收到长沙市财政局高新区分局为本公司“益肝清毒颗粒项目”提供的重点科技和产业计划项目配套补助资金 100 万元，因项目处于研究阶段，尚未验收，故本期未摊销确认营业外收入;

[注 6]:2015 年公司收到长沙市财政局高新区分局为本公司片剂制剂生产线扩产项目提供的 80 万元政府补贴，该补助在上述项目资产的相关使用年限内确认为损益;

[注 7]:2015 年公司收到长沙市市级财政国库直接拨付给公司的预算内基建投资创新能力专项资金 80 万元，该补助在上述项目资产的相关使用年限内确认为损益;

[注 8]：2016 年公司收到湖南省财政厅拨付的中药提取基地项目(新厂三期工程扩产建设）资金 800 万元，因项目处于建设阶段，尚未验收，故本期未摊销确认营业外收入;

[注 9]：2017 年公司收到长沙市发展各改革委员会拨付给公司的 2015 年度创新平台建设专项补助资金 100 万元，，该补助在上述项目资产的相关使用年限内确认为损益;

52、 其他非流动负债

□适用 √不适用

53、 股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、－）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	433,006,720.00						433,006,720.00

其他说明:

无

54、 其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据:

□适用 √不适用
其他说明:
□适用 √不适用

55、 资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	167,569,801.45			167,569,801.45
其他资本公积	1,245,400.00			1,245,400.00
合计	168,815,201.45			168,815,201.45

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明:
无

56、 库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
尚未行权的限制性股票	61,386,600.00			61,386,600.00
合计	61,386,600.00			61,386,600.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明:
无

57、 其他综合收益

□适用 √不适用

58、 专项储备

□适用 √不适用

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	47,468,364.42			47,468,364.42
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	47,468,364.42			47,468,364.42

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明:
无

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	340,539,772.01	306,074,989.74
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减－）		
调整后期初未分配利润	340,539,772.01	306,074,989.74

加：本期归属于母公司所有者的净利润	46,319,611.13	37,824,471.88
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		28,346,448.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	386,859,383.14	315,553,013.62

调整期初未分配利润明细:

1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、 营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	314,742,901.35	140,974,979.24	216,537,324.92	101,868,833.89
其他业务	2,861,150.37	420,445.67	1,238,452.19	429,018.37
合计	317,604,051.72	141,395,424.91	217,775,777.11	102,297,852.26

62、 税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		58,350.50
城市维护建设税	1,806,450.28	1,162,909.97
教育费附加	774,192.98	498,390.00
地方教育费附加	516,128.63	332,259.99
资源税		
房产税[注]	1,484,187.34	
印花税[注]	162,042.12	
车船使用税[注]	519.60	
土地使用税[注]	656,612.57	
合计	5,400,133.52	2,051,910.46

其他说明:

[注]： 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》，本公司将 2016 年 5-12 月房产税、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 月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

63、 销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,238,523.88	9,657,249.94
运输费	2,186,996.84	1,956,503.36
宣传推广费	33,388,728.23	10,099,752.83
差旅费	2,014,940.50	1,367,945.93
办公费	4,482,642.07	2,373,554.53
会务费	908,760.87	494,237.62
业务招待费	3,352,761.53	2,169,583.18
咨询服务费	560,850.06	1,048,435.26
折旧费	98,360.80	98,831.90
其他	954,203.34	1,017,790.48
合计	59,186,768.12	30,283,885.03

其他说明:

销售费用增加，主要系本期加大了营销推广，营销推广费用相应增加所致。

64、 管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,813,196.74	19,869,719.02
技术开发费	6,834,229.86	5,909,135.39
折旧摊销费	10,759,274.79	8,502,672.76
办公费	1,489,572.51	1,034,226.66
税费	23,796.09	2,091,347.54
业务招待费	1,130,230.72	730,583.30
维修费	194,402.29	113,585.43
咨询审计费	960,878.21	1,059,198.83
差旅费	609,295.26	576,173.26
车辆使用费	346,033.26	297,190.69
试验检验费	756,485.86	1,314,942.77
水电费	902,139.88	858,383.74
会务费	123,048.21	109,268.00
其他	1,868,103.20	2,317,787.87
合计	50,810,686.88	44,784,215.26

其他说明:

无

65、 财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,470,286.78	
减：利息收入	-2,688,083.07	-3,414,549.32
汇兑损益		
银行手续费	47,881.44	44,929.08
其他		
合计	-1,169,914.85	-3,369,620.24

其他说明:

利息支出增加，主要系本期支付短期贷款利息所致。

66、 资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,675,952.92	1,190,263.75
二、存货跌价损失	68,323.90	161,962.55
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,744,276.82	1,352,226.30

其他说明：

无

67、 公允价值变动收益

□适用 √不适用

68、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-5,725,123.12	
处置长期股权投资产生的投资收益		2,671,378.74
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品收益	6,712.33	733,041.10
合计	-5,718,410.79	3,404,419.84

其他说明:

投资收益减少，主要系本期按权益法计算的联营公司负利润所致。

69、 营业外收入

营业外收入情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		39,387.51	
其中：固定资产处置利得		39,387.51	
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	3,179,000.00	3,340,353.84	3,179,000.00
赔偿收入	15,096.69	56,320.02	15,096.69
盘盈利得	2,811.37		2,811.37
其他	177,246.80	8,597.87	177,246.80
合计	3,374,154.86	3,444,659.24	3,374,154.86

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
国际专利知识产权补助	30,000.00		与收益相关
收 14 年技术改造项目形成固定资产部分补贴 1%，31.89 万长高新管发【2014】74 号		318,900.00	与收益相关
收企业提升发展质量支持补贴款 长高新管发【2014】74 号		64,388.90	与收益相关
收知识产权补助款 长高新管发【2014】74 号		40,000.00	与收益相关
长沙高新技术产业开发区 2016 年经济工作会议奖励款-企业技术改造先进企业		310,000.00	与收益相关
长沙高新技术产业开发区 2016 年经济工作会议奖励款-企业技术科研开发投入先进单位		784,000.00	与收益相关
长沙高新技术产业开发区 2016 年经济工作会议奖励款-国家企业技术中心		400,000.00	与收益相关
长沙高新技术产业开发区 2016 年经济工作会议奖励款-企业技术企业提升发展质量先进企业		311,000.00	与收益相关
长沙高新技术产业开发区 2016 年经济工作会议奖励款-发明专利实施先进企业-中国专利奖		200,000.00	与收益相关
长沙高新技术产业开发区 2016 年经济工作会议奖励款-国内发明专利申报先进企业		30,000.00	与收益相关
专利资助 湘知发【2013】61 号		6,000.00	与收益相关
长沙市知识产权局 2016 年第一批专利申请补助款长知发		6,000.00	与收益相关

【2014】3 号			
收长沙市 2015 年度创新平台建设专项补助	712,700.00		与收益相关
收收百人计划资助	400,000.00		与收益相关
收长沙市财政局《长沙市引进紧缺急需和战略型人才计划》	40,000.00		与收益相关
收长沙高新技术产业开发区管理委员会就业专项资金专户	168,190.00		与收益相关
收政府补助项目建设工作优秀单位奖励	10,000.00		与收益相关
收到 2016 年企业并购重组资助 长高新管发【2014】74 号	400,000.00		与收益相关
收到 2016 年发明专利授权资助款 长高新管发【2014】74 号	20,000.00		与收益相关
收到 2016 年提升发展质量支持 长高新管发【2014】74 号	116,900.00		与收益相关
收到境外投资前期费用补助 湘商外经[2016] 116 号	150,000.00		与收益相关
收到境外投资投资额奖励 湘商外经[2016] 116 号	250,000.00		与收益相关
硝呋太尔制备方法专利费	3,000.00		与收益相关
2016 年度博士后专家工作站资助 长高新高[2014]38 号	20,000.00		与收益相关
递延收益摊销	808,210.00	779,857.72	与资产相关
失业保险稳岗补贴		26,207.22	与收益相关
前期著名品牌补助	50,000.00	64,000.00	与收益相关
合计	3,179,000.00	3,340,353.84	/

其他说明:

□适用 √不适用

70、 营业外支出

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	12,597.90	14,838.52	12,597.90
其中: 固定资产处置损失	12,597.90	14,838.52	12,597.90
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	80,000.00		80,000.00
罚款支出	20,132.67	6,200.00	20,132.67
其他	21,113.18	2,768.45	21,113.18
合计	133,843.75	23,806.97	133,843.75

其他说明:

营业外支出增加，主要系本期公益性捐赠增加所致，本期捐赠藏族儿童学费 5 万元，捐赠红十字会 3 万元

71、 所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	9,220,395.75	7,466,348.89

递延所得税费用	-684,679.61	-166,373.56
合计	8,535,716.14	7,299,975.33

(2) 会计利润与所得税费用调整过程:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

72、 其他综合收益

□适用 √不适用

73、 现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,089,900.00	4,560,496.12
营业外收入	57,473.00	3,396.01
利息收入	4,479,324.84	1,207,732.40
其他往来	5,384,195.57	2,924,922.39
合计	11,010,893.41	8,696,546.92

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现管理费用	12,149,610.85	12,408,065.76
付现销售费用	34,513,171.84	21,301,813.76
往来款	9,069,121.00	5,478,303.40
其他	540,680.99	1,275,053.52
合计	56,272,584.68	40,463,236.44

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位: 元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	1,568,190.00	
募集资金账户定期存款利息收入		390,873.29
合计	1,568,190.00	390,873.29

收到的其他与投资活动有关的现金说明:

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品		480,000,000.00
处置子公司款		2,367,561.39
合计		482,367,561.39

支付的其他与投资活动有关的现金说明:

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

74、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	49,222,860.50	39,900,604.82
加: 资产减值准备	1,744,276.82	1,352,226.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,464,278.74	9,967,616.76
无形资产摊销	4,576,446.48	3,145,524.84
长期待摊费用摊销	184,682.30	51,655.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	12,597.90	-24,548.99
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	2,156,003.80	-390,873.29
投资损失(收益以“-”号填列)	5,718,410.79	-3,404,419.84
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-433,094.23	-166,373.56
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-407,436.54	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-16,888,649.51	-24,047,633.12
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-91,705,346.13	-7,694,328.00
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	13,388,430.60	42,903.16
其他		632,546.96
经营活动产生的现金流量净额	-19,966,538.48	19,364,901.94
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	276,102,352.26	267,497,436.21
减: 现金的期初余额	360,996,260.80	512,594,450.31
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-84,893,908.54	-245,097,014.10

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	276,102,352.26	360,996,260.80
其中: 库存现金	21,622.56	9,398.82
可随时用于支付的银行存款	231,824,265.49	360,733,801.03
可随时用于支付的其他货币资金	44,256,464.21	253,060.95
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	276,102,352.26	360,996,260.80
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

□适用 √不适用

75、 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

□适用 √不适用

76、 所有权或使用权受到限制的资产

□适用 √不适用

77、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目:

□适用 √不适用

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

□适用 √不适用

78、 套期

□适用 √不适用

79、 政府补助

1. 政府补助基本情况

□适用√不适用

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明

无

80、 其他

□适用 √不适用

八、 合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

□适用 √不适用

2、 同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、 反向购买

□适用 √不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用√不适用

其他说明:

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用√不适用

一揽子交易

□适用 √不适用

非一揽子交易

□适用 √不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况:

√适用 □不适用

（1）公司于 2016 年 12 月 29 日召开第三届董事会十六次会议、会议审议通过《关于转让全资子公司 100%股权的议案》，同意将全资子公司湖南方盛博大制药有限公司（以下简称方盛博大）转让给全资子公司海南博大药业有限公司（以下简称海南博大）。 2017 年 2 月 27 日，公司与海南博大签订股权转让协议，并于 2017 年 2 月 28 日办理工商变更登记，方盛博大成为海南博大全资子公司，纳入海南博大合并范围。

（2）公司于 2016 年 12 月经董事长审批同意《医学技术子公司设立方案》，同意以自有资金 2,000 万元新设全资子公司湖南方盛科创医学技术有限公司，湖南方盛科创医学技术有限公司于 2017 年 1 月 17 日办理工商登记。截至 2017 年 6 月 31 日,方盛制药已出资 60 万元。

6、 其他

□适用 √不适用

九、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
湘雅制药	湖南长沙	长沙市	药品生产企业	53.29		非同一控制下企业合并
方盛华美	湖南长沙	长沙市	研发机构	72.00		设立
方盛医药	湖南长沙	长沙市	商品流通企业	57.50		设立
方盛育臣	湖南长沙	长沙市	研发机构	70.00		设立
恒兴科技	湖南长沙	长沙市	研发机构	100.00		设立
博大药业	海南海口	海口市	药品生产企业	100.00		非同一控制下企业合并
方盛医疗	湖南长沙	长沙市	健康医疗产业	58.00		设立
方盛科创	湖南长沙	长沙市	医学检验技术服务	100.00		设立
方盛康元	全国	珠海市	投资	100.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无

其他说明:

2017 年 6 月 5 日，湖南方盛恒兴医药科技有限公司更名为湖南恒兴医药科技有限公司。

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
湘雅制药	46.71%	3,504,219.79	1,401,300.00	40,717,819.37
方盛医药[注 1]	42.50%	-72,300.84		4,383,971.47
方盛华美	28.00%	-72,657.2		462,441.19
方盛育臣[注 2]	30.00%	-271,597.40		7,372,957.77
方盛医疗[注 3]	42.00%	-78,965.04		1,371,034.96

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

√适用 □不适用

[注 1]: 方盛医药少数股东实缴出资比例 26.98%，少数股东损益按实缴比例计算。

[注 2]: 方盛育臣少数股东实缴出资比例 30%，实缴比例 30%。根据我公司于 2015 年 3 月 1 日对方盛育臣出具的《认缴出资承诺》的承诺的第二条规定: 在注册资本实缴之前，我公司按注册资本的主缴比例承担发生的经营亏损或盈利。所以少数股东损益按认缴比例计算。

[注 3]: 方盛医疗少数股东实缴出资陆续投入，少数股东损益按实缴比例计算。

其他说明:

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位: 万元 币种: 人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
湘雅制药	5,955.91	3,555.52	9,511.43	784.53	9.75	794.28	5,295.39	3,711.91	9,007.30	729.85	10.50	740.35
方盛医药	4,523.49	248.88	4,772.37	3,147.72	0.00	3,147.72	5,423.17	97.97	5,521.14	3,869.70	0.00	3,869.70
方盛华美	177.57	13.86	191.43	14.46	11.82	26.28	212.64	17.96	230.60	24.84	14.65	39.49
方盛育臣	71.63	888.59	960.22	2.57	0.00	2.57	98.58	952.99	1,051.57	3.38	0.00	3.38
方盛医疗	320.63	4,049.61	4,370.24	2,066.21	0.00	2,066.21	96.95	200.91	297.86	11.71	0.00	11.71

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
湘雅制药	3,904.25	750.21	750.21	739.68	2,901.87	668.93	668.93	386.19
方盛医药	4,916.45	-26.79	-26.79	-1,574.89	1,679.80	158.50	158.50	1,017.92
方盛华美	0.00	-25.95	-25.95	-34.57	0.00	-41.87	-41.87	-38.51
方盛育臣	0.00	-90.53	-90.53	-24.04	0.00	-115.34	-115.34	-53.66
方盛医疗	253.88	-127.12	-127.12	-23.98	0.00	0.00	0.00	0.00

其他说明:

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

√适用 □不适用

(1).在子公司所有者权益份额的变化情况的说明：

√适用 □不适用

公司于 2017 年 1 月经董事长审批同意《关于转让湖南方盛恒兴医药科技有限公司 10%的股权事项》，同意以 0 元价格向徐捷转让恒兴科技 10%的股权。2017 年 1 月 19 日，公司与徐捷签订《股权转让协议》，协议约定，公司将其持有恒兴科技的 10%的股权（200 万元）以人民币 0 元的价格转让给徐捷。恒兴科技于 2017 年 1 月 26 日办理工商登记。2017 年 5 月 26 日，经公司董事长审批同意，决定将恒兴科技 3%的股权对应出资额 60 万元（尚未实缴出资）以 0 元转让予自然人郭建军，由郭建军按恒兴科技《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 6 月 27 日办理完成工商登记手续，公司在恒兴科技中持股比例降至 87%。

(2).交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
时代方盛	长沙	长沙	医学研究和试验	25.00		权益法
Lipo	美国	美国	研发机构	30.00		权益法
暨大基因	广州	广州	研发机构	50.00		权益法
同系方盛（珠海）[注]	长沙	珠海	基金	16.66		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

[注]公司于 2015 年 11 月 6 日召开第三届董事会五次会议、于 2015 年 11 月 23 日召开 2015 年第四次临时股东大会审议通过《关于公司投资设立产业并购基金的议案》，同意公司以自有资金出资人民币 1 亿元，发起设立专门为公司产业整合服务的并购基金。2016 年 9 月 23 日，公司与同系（泰兴）资本管理有限公司（以下简称同系（泰兴））、关联方珠海汇智新元投资企业（有限合伙）（以下简称珠海汇智）、北京同系未来投资中心（有限合伙）（以下简称北京同系）签定合伙协议，共同出资设立同系方盛（珠海）医药产业投资合伙企业(有限合伙)。根据协议约定，方盛制药以货币出资 10,000 万元，总认缴出资 10,000 万元，占注册资本的 50%。2016 年 12 月 15 日，并购基金各合伙人方盛制药、汇智新元、同系泰兴、同系未来与引入的优先级有限合伙人财富证券有限责任公司（以下简称“财富证券”）共同签署了《入伙协议》，财富证券以货币出资 40,000 万元，总认缴出资 40,000 万元，占注册资

本的 66.67%，认缴出资于 2020 年 8 月 31 日前缴足。上述工商登记变更手续已于 2016 年 12 月 16 日办理完成，变更后，方盛制药认缴出资额占注册资本 16.66%。

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额				期初余额/ 上期发生额			
	时代方盛	Lipo	暨大基因	同系方盛	时代方盛	Lipo	暨大基因	同系方盛
流动资产	298.55	1,549.30	605.86	27,657.00	509.41	2,387.85	573.96	28,300.63
非流动资产	567.27	7.58	4,272.17	0	534.19	7.96	4,261.26	0
资产合计	865.82	1,556.88	4,878.03	27,657.00	1,043.60	2,395.81	4,835.22	28,300.63
流动负债	98.58	434.90	125.61	25.00	52.50	268.79	144.44	71.64
非流动负债	0	435.17	2,422.37	0	0	445.61	2,435.67	0
负债合计	98.58	870.07	2,547.98	25.00	52.50	714.40	2,580.11	71.64
少数股东权益								
归属于母公司股东权益	767.23	686.82	2,330.05	27,632.00	991.09	1,583.56	2,255.11	28,228.99
按持股比例计算的净资产份额	191.81	206.04	1,165.02	13,816.00	247.77	475.07	1,127.56	14,114.50
调整事项								
--商誉		2,518.01	2,336.87			2,518.01	2,336.87	
--内部交易未实现利润								
--其他	98.79			-9,432.39	98.79			-9,432.39
对联营企业权益投资的账面价值	223.77	2,598.85	3,441.61	4,582.65	346.56	2,993.08	3,464.43	4,682.11
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值								
营业收入	21.69	14.38	171.45	0	0	0	0	0
净利润	-224.00	-1,312.10	-45.64	-597.00				
终止经营的净利润								
其他综合收益								
综合收益总额	-224.00	-1,312.10	-45.64	-597.00				
本年度收到								

的来自联营企业的股利								

其他说明
无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

□适用 √不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、 重要的共同经营

□适用 √不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

□适用 √不适用

6、 其他

□适用 √不适用

十、 与金融工具相关的风险

□适用 √不适用

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

□适用 √不适用

2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

□适用 √不适用

3、 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

□适用√不适用

4、 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

□适用√不适用

5、 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

□适用√不适用

6、 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

□适用√不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用√不适用

9、 其他

□适用√不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

□适用 √不适用

本公司实际控制人为张庆华，直接持有本公司 36.24%的股权。

2、 本企业的子公司情况

√适用 □不适用

详见“八”与“九”中所述

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
湖南宏雅基因技术有限公司	股东的子公司
湖南维邦新能源有限公司	股东的子公司
湖南碧盛环保有限公司	股东的子公司
湖南珂信健康产业发展有限公司	股东的子公司

其他说明

无

5、 关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

□适用 √不适用

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
湖南珂信	药品购销	425.12	0

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用
本公司委托管理/出包情况表:
□适用 √不适用
关联管理/出包情况说明
□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:
□适用 √不适用
本公司作为承租方:
□适用 √不适用
关联租赁情况说明
□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方
□适用 √不适用
本公司作为被担保方
□适用 √不适用
关联担保情况说明
□适用 √不适用

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位: 万元币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	127.19	118.57

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

□适用 √不适用

(2). 应付项目

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	湖南宏雅基因技术有限公司	46,928.00	39,031.00
其他应付款	时代方盛	109,882.09	240,774.14

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

□适用 √不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

□适用 √不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明:

□适用 √不适用

3、 其他

□适用 √不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

□适用 √不适用

2、 利润分配情况

□适用 √不适用

3、 销售退回

□适用 √不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

□适用 √不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

□适用√不适用

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

2、 债务重组

□适用 √不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

√适用 □不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以行业分布和产品分部为基础确定报告分部。分别对医药制造、药品批发的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	医药制造业务	医药批发业务	分部间抵销	合计
主营业务收入	263,897,198.59	51,703,344.76	857,642.00	314,742,901.35
主营业务成本	105,530,804.32	36,229,608.11	785,433.19	140,974,979.24
资产总额	1,366,182,738.04	91,424,718.37	125,466,895.81	1,332,140,560.60
负债总额	294,802,964.39	52,139,312.50	43,767,560.21	303,174,716.68

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

□适用 √不适用

(4). 其他说明:

□适用 √不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	价值	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	42,970,786.57	100	2,526,260.31	5.88	40,444,526.26	17,679,202.45	100	1,085,312.93	6.14	16,593,889.52
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	42,970,786.57	/	2,526,260.31	/	40,444,526.26	17,679,202.45	/	1,085,312.93	/	16,593,889.52

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	41,475,897.77	2,073,794.89	5.00
1 至 2 年	580,006.10	58,000.61	10.00
2 至 3 年	314,882.70	94,464.81	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	600,000.00	300,000.00	50.00
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	42,970,786.57	2,526,260.31	5.88

确定该组合依据的说明:

不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

□适用 √不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 1,440,947.38 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。
其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:
□适用 √不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

√适用 □不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
江西和力药业有限公司	3,166,760.80	7.37	158,338.04
云南省医药有限公司	2,369,464.21	5.51	118,473.21
湖南奥维康医药有限公司	2,247,718.02	5.23	112,385.90
葵花药业集团医药有限公司	1,947,581.64	4.53	97,379.08
国药控股股份有限公司	1,144,209.99	2.66	57,210.50
小 计	10,875,734.66	25.31	543,786.73

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用√不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用√不适用
其他说明:
□适用√不适用

2、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	54,483,241.61	100	551,056.7	1.02	53,932,184.91	30,546,576.86	100	542,756.64	1.78	30,003,820.22
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	54,483,241.61	/	551,056.7	/	53,932,184.91	30,546,576.86	/	542,756.64	/	30,003,820.22

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	2,619,228.26	130,961.41	5.00
1 至 2 年	3,943,352.85	394,335.29	10.00
2 至 3 年	8,800.00	2,640.00	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	46,240.00	23,120.00	50.00
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	6,617,621.11	551,056.70	8.33

确定该组合依据的说明:

不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
合并范围内关联往来组合	47,865,620.50		
合计	47,865,620.50		

确定该组合依据的说明:

不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

□适用 √不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 8,300.06 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

□适用 √不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	105,190.00	105,690.00
备用金	932,671.62	496,342.81
应收暂付款	667,452.65	752,074.24
赔偿款及代垫运费	3,903,902.85	4,403,902.85
合并范围内关联方往来	47,865,620.50	24,326,892.74
其他	1,008,403.99	461,674.22
合计	54,483,241.61	30,546,576.86

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
博大药业	往来款	29,733,291.16	1年以内	54.57	
方盛医药	往来款	18,131,833.34	1年以内/1-2年	33.28	
桂林兴达药业有限公司	赔偿款及代垫运费	3,903,902.85	1-2年	7.17	390,390.29
湖南北山建设集团股份有限公司	应收暂付款	366,896.65	1年以内	0.67	18,344.83
宁波鑫福诚医药科技有限公司	应收暂付款	300,000.00	1年以内	0.55	15,000.00
合计	/	52,435,924.00	/	96.24	423,735.12

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

对子公司投资	208,045,700.00		208,045,700.00	202,625,700.00		202,625,700.00
对联营、合营企业投资	108,468,680.17		108,468,680.17	114,193,803.29		114,193,803.29
合计	316,514,380.17		316,514,380.17	316,819,503.29		316,819,503.29

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
湘雅制药	23,735,700.00			23,735,700.00		
方盛华美	12,200,000.00			12,200,000.00		
方盛医药	11,500,000.00			11,500,000.00		
方盛育臣	6,000,000.00			6,000,000.00		
恒兴科技	15,000,000.00			15,000,000.00		
方盛博大[注 1]	15,180,000.00		15,180,000.00	0.00		
方盛康元	10,000.00			10,000.00		
方盛科创[注 2]		600,000.00		600,000.00		
博大药业	116,000,000.00			116,000,000.00		
方盛医疗[注 3]	3,000,000.00	20,000,000.00		23,000,000.00		
合计	202,625,700.00	20,600,000.00	15,180,000.00	208,045,700.00		

[注 1]公司于 2016 年 12 月 29 日召开第三届董事会十六次会议、会议审议通过《关于转让全资子公司 100%股权的议案》，同意将全资子公司方盛博大转让给全资子公司博大药业。2017 年 2 月 27 日，公司与博大药业签订股权转让协议，并于 2017 年 2 月 28 日办理工商变更登记，方盛博大成为博大药业全资子公司，纳入海南博大合并范围。

[注 2]公司于 2016 年 12 月经董事长审批同意《医学技术子公司设立方案》，同意以自有资金 2,000 万元新设全资子公司方盛科创，方盛科创于 2017 年 1 月 17 日办理工商登记。至 2017 年 6 月 31 日，方盛制药已出资 60 万元。

[注 3]2016 年 5 月 12 日，经方盛医疗股东会决议，审议通过方盛医疗增资扩股，注册资本从 3,000 万元增加至 12,380 万元，其中方盛制药以货币资金认缴增资 5440.4 万元，贾喜来以货币资金认缴增资 3936.6 万元，于 2017 年 12 月 31 日前缴足。方盛医疗于 2017 年 3 月 28 日办妥工商变更登记，变更后，本公司、贾喜来持股比例不变，分别为 58%、42%。

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收	其他权益变	宣告发放现	计提减值准	其他		

					益调整	动	金股利或利润	备			
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
时代方盛	2,797,668.20			-559,996.16						2,237,672.04	
Lipo	29,930,797.95			-3,942,335.47						25,988,462.48	
暨大基因	34,644,277.23			-228,194.75						34,416,082.48	
同系方盛(珠海)	46,821,059.91			-994,596.74						45,826,463.17	
小计	114,193,803.29			-5,725,123.12						108,468,680.17	
合计	114,193,803.29			-5,725,123.12						108,468,680.17	

其他说明:

□适用 √不适用

4、 营业收入和营业成本:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	213,582,844.11	82,962,169.07	171,660,042.78	77,116,642.32
其他业务	4,287,879.35	1,573,303.34	837,976.20	359,796.79
合计	217,870,723.46	84,535,472.41	172,498,018.98	77,476,439.11

其他说明:

无

5、 投资收益

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,598,700.00	4,263,200.00
权益法核算的长期股权投资收益	-5,725,123.12	
处置长期股权投资产生的投资收益		472,795.78
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品投资收益		733,041.10
合计	-4,126,423.12	5,469,036.88

6、 其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-12,597.90	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,179,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	6,712.33	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	73,909.01	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-13,500.90	
少数股东权益影响额	-59,822.49	
合计	3,173,700.05	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□适用 √不适用

2、 净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益

归属于公司普通股股东的净利润	4.87	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.53	0.10	0.10

3、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 □不适用

(1). 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□适用 √不适用

(2). 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□适用 √不适用

(3). 境内外会计准则下会计数据差异说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称。

□适用 √不适用

4、 其他

□适用 √不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签字并盖章的会计报表;
	二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的所有公司文件的正本及公司原稿。

董事长：张庆华

董事会批准报送日期：2017 年 8 月 23 日

修订信息

□适用 √不适用