



天济草堂

NEEQ :871129

湖南天济草堂制药股份有限公司

Hunan Tianjicaotang Pharmaceutical CO.,LTD.



半年度报告

2017

公 司 半 年 度 大 事 记

全国中小企业股份转让系统文件

股转系统函〔2017〕1028号

关于同意湖南天济草堂制药股份有限公司股票
在全国中小企业股份转让系统挂牌的函

湖南天济草堂制药股份有限公司：

你公司报送的《湖南天济草堂制药股份有限公司关于股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的申请报告》（天济草堂[2016]第01号）及相关文件收悉。根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《国务院关于全国中小企业股份转让系统有关问题的决定》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律法规、部门规章及相关业务规则，经审查，现同意你公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，转让方式为协议转让。

你公司申请挂牌时股东人数未超过200人，按规定中国证监会豁免核准你公司股票公开转让，你公司挂牌后纳入非上市公众公司监管。请你公司按照有关规定办理挂牌手续，并在取得本函之日起10个工作日内向辖区证监局报备，按要求参加辖区证监局组织的“监



2017年3月10日，湖南天济草堂制药股份有限公司在全国中小企业股份转让系统正式挂牌，股票代码：871129

经 ABAS 专家委员会、亚洲品牌研究院和主办单位联合评审，授予湖南天济草堂制药股份有限公司“中国品牌 500 强”荣誉称号



2017年5月，湖南天济草堂制药股份有限公司取得变更后的药品生产许可证，株洲县朱亭镇生产地址增加“中药提取”的范围，用于其湖南省长沙市高新区环环路7号生产地址上清热散结胶囊提取部分的生产。

目 录

【声明与提示】	5
一、基本信息	6
第一节 公司概况	6
第二节 主要会计数据和关键指标	7
第三节 管理层讨论与分析	8
二、非财务信息	13
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	15
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况	17
三、财务信息	19
第七节 财务报表	19
第八节 财务报表附注	30

释 义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、天济草堂	指	湖南天济草堂制药股份有限公司
有限公司	指	湖南天济草堂制药有限公司
股东大会	指	湖南天济草堂制药股份有限公司股东大会
董事会	指	湖南天济草堂制药股份有限公司董事会
监事会	指	湖南天济草堂制药股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
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	最近一次经股东大会通过的《湖南天济草堂制药股份有限公司章程》
元（万元）	指	人民币元（万元）
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监、质量总监
管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括董事、监事、高级管理人员等
报告期、本期	指	2017年1-6月
期初	指	2017年1月1日
宝鉴生物	指	湖南长沙宝鉴生物工程有限公司
德康制药	指	湖南德康制药股份有限公司
天济销售、销售子公司	指	湖南天济草堂医药销售有限公司
天济种植	指	湖南天济草堂药材种植有限公司
健之信	指	湖南健之信制药有限公司
江永农商行	指	湖南江永农村商业银行股份有限公司
GMP	指	药品生产质量管理规范
GSP	指	药品经营质量管理规范
OTC	指	非处方药

声明与提示

【声明】

公司董事会、监事会、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

【备查文件目录】

文件存放地点	湖南天济草堂制药股份有限公司董事会秘书办公室
备查文件	1、半年度内在指定信息披露平台公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿
	2、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管））签名并盖章的财务报表。
	3、公司第一届董事会第七次会议决议、会议记录。
	4、公司第一届监事会第三次会议决议、会议记录。

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	湖南天济草堂制药股份有限公司
英文名称及缩写	Hunan Tianjicaotang Pharmaceutical CO.,LTD.
证券简称	天济草堂
证券代码	871129
法定代表人	翁小涛
注册地址	长沙市高新开发区环联路 7 号
办公地址	长沙市高新开发区环联路 7 号
主办券商	方正证券
会计师事务所	无

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	肖春雷
电话	0731-84522178
传真	0731-84537522
电子邮箱	1546634519@qq.com
公司网址	www.bjyy.net.cn
联系地址及邮政编码	长沙市高新开发区环联路 7 号，邮编 410205

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2017-03-10
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C27 医药制造业
主要产品与服务项目	中成药研发、生产和销售。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	34,000,000
控股股东	翁小涛
实际控制人	翁小涛
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	7
公司拥有的“发明专利”数量	6

第二节 主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	147,712,269.24	59,612,463.62	147.79%
毛利率	84.56%	47.24%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	14,454,246.24	6,647,125.77	117.45%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	14,576,867.96	7,325,127.30	99.00%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	17.03%	21.53%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	17.17%	23.73%	-
基本每股收益（元/股）	0.43	0.22	95.45%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	166,782,729.21	158,349,236.63	5.33%
负债总计	74,665,732.14	80,686,485.80	-7.46%
归属于挂牌公司股东的净资产	92,116,997.07	77,662,750.83	18.61%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	2.71	2.28	18.86%
资产负债率（母公司）	37.27%	43.12%	-
资产负债率（合并）	44.77%	50.95%	-
流动比率	1.10	0.92	-
利息保障倍数	21.06	9.52	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	8,931,551.22	4,113,670.25	-
应收账款周转率	6.20	7.35	-
存货周转率	0.89	1.28	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	5.33%	4.04%	-
营业收入增长率	147.79%	18.05%	-
净利润增长率	117.45%	42.43%	-

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

公司业务立足于中成药生产，属于大类“医药制造业”中的“中成药生产”行业，已拥有从中药材种植到中成药销售的全产业链线，并以综合配套的措施更有效地提升了下游批发商的客户体验。公司依托自身专业的人才队伍、完善的服务对接、健全的销售渠道铺设、标准的管理运作模式、稳定的品质管控能力、优良的中成药品质、良好的品牌效应和服务质量以赢得新老客户的青睐。在获取其下游批发商出具的订单后，公司将根据合同要求进行药品的生产、质检、发货以及售后服务。现阶段公司以直接向下游批发商进行销售实现主要收入，同时公司拥有外协加工的技术实力，还可通过接受客户的委托生产相应的药品品种获取加工利润。

1、销售模式

公司主要以湖南天济草堂制药股份有限公司及全资子公司湖南天济草堂医药销售有限公司进行药品市场的开拓。一方面，结合国家全面推行的医药行业“两票制”，即药品从药厂卖到经销商开一次发票，经销商卖到医院再开一次发票，用以减少流通环节，降低药品价格的模式，母公司通过主动拓展，积极参加全国各地政府、卫生部门组织的药品招标，在其产品选用的成本加成定价法或随行就市定价法的基础上结合当地省份的投标报价制定原则进行报价。当获取当地省份中标资格后，公司将派专人团队实地调研收集市场信息，寻求知名大型经销商达成销货合作意向。

目前公司设立了四个销售部门：临床医疗事业部、基层医疗事业部、OTC 事业部和民营医疗事业部。临床医疗事业部负责向全国公立等级医院进行产品销售，仅临床医疗事业部的全国经销商近两千家，遍布全国所有省市；基层医疗事业部负责向全国的基层医疗单位进行产品销售，基层医疗事业部从拓展京津冀业务开始，不断地向全国发展，业务从北到南横跨 10 多个省市；OTC 事业部负责向国大型连锁和药店终端进行产品销售，OTC 事业部从本省开始建立合作关系，目前业务从西南到东北都在不断地推进中；民营医疗事业部从民营发展指数最高的江苏起步，目前业务拓展覆盖从祖国西北到东南的所有经济强省（市）。

此外，由于全国各省“两票制”陆续执行，为响应国家政策，全资子公司湖南天济草堂医药销售有限公司的销售业务逐渐转到母公司湖南天济草堂制药股份有限公司，子公司只保留湖南省内小部分配送业务及大型 OTC 连锁配送工作，子公司目前销售业务量较少，但随着大型连锁 OTC 的不断开发和销售额增加，天济草堂医药销售有限公司业绩会不断提升其业绩会不断提升，最终形成天济草堂母公司与子公司业务并驾齐驱的销售规模。

2、采购模式

公司所采购的原材料主要是中药药材、原辅料及包装材料。由于公司采购物料细分品种繁多，规格细节各异，公司主要根据其实际的销售订单制定月度计划采购原材料，并适时针对市场上所需的产品进行部分药材的囤积，因此采购模式通常采取订单和库存相结合的方式运作。目前公司虽与主要供应商达成了长期、良好的合作意向，且建立了相适应的合格供应商名录。但每批次采购仍将进行质量、供货速度、价格等各方面因素的综合考量，通过比价审核的方式择优选取，其中某些药材还将明确限定药材批发商的采购产区，以保证质量与价格的平衡。而所有原材料或外购件也将以协商方式与供应商签订采购合同，进行订单式批次采购。同时为提高生产供料效率，公司以集中采购为主，并采取“检验审计→小批量试用→批量采购”以及非垄断供货商型“每个品种至少确定两家及以上供应商”的原则，以保证来料质量，提升供应的可靠性，其全程材料采购均由采购部根据 GMP 规定进行采购操作与管理，财务与管理层进行监督审批的方式。

3、生产模式

公司自身负责中成药的中药材炮制提取、制备、包装等全部环节，形成了“自主生产”模式。其中，

药材炮制、水提、醇提、醇沉、浓缩置于提取车间一般生产区；收膏、真空干燥、干膏的粉碎、挥发性成份处理设置在提取车间洁净区；炼药、切丸、制粒、总混、压片、填充、泡罩、分装等置于制剂车间的洁净区；外包装则处于制剂车间的一般区，其生产全程严格执行 GMP 质量管理体系标准，按产品批准工艺组织生产，保障生产产品符合预定用途和注册要求。公司的生产采用以销定产的原则，主要根据下游批发商的要货需求进行备料生产，确保在有效响应客户需求的同时最大限度地控制库存成本。

4、研发模式

公司研发采用“自主开发为主，引进技术为辅，产学研相结合”的模式。

公司坚持走自主知识产权的技术创新和新产品开发道路，采取“生产一代、研制一代、储备一代”的研发策略，紧贴市场需求，密切跟踪国内外药品研究开发的进展情况，遴选适合企业生产和发展的新产品和新技术，进行前瞻性、实用性的研发与改良。近几年，公司不断投入资金进行中药新药、化学原料药和制剂的研究开发工作，现已经成功取得多项阶段性研发成果，为企业可持续发展储备了众多新产品、新技术的研发项目。

公司在高度重视自主研发的同时，努力寻求科研机构、知名高校等外部优势资源，与北京博全健医药科技有限公司、北京华众思康医药科技有限公司等国内著名专业研发机构，以及与中南大学、湖南中医药大学等高校院所建立长期稳定的合作关系。2017 年 1 月中南大学湘雅二医院与天济草堂制药、湖南千金湘江药业股份有限公司共同筹建的“湖南省转化医学与创新药物工程技术研究中心”获湖南省科技厅立项，逐渐完善的合作平台为企业人才培养、产品开发、企业发展提供驱动力。

报告期内及报告期后至报告披露日，除公司销售模式发生变化外，公司的其他商业模式较上年度未发生重大变化。

二、经营情况

报告期内，公司实现业务收入 147,712,269.24 元，同比增长 147.79%；实现营业利润 16,700,338.94 元，同比增长 92.00%；实现净利润 14,454,246.24 元，同比增长 117.45%；总资产 166,782,729.21 元，相比期初增长 5.33%；所有者权益 92,116,997.07 元，相比期初增长 18.61%；流动资产 73,303,686.07 元，流动资产占总资产比例为 43.95%，因此财务状况良好。

报告期内，公司治理结构进一步完善，内控制度不断健全，产品质量进一步提高，品牌效应不断提升，盈利能力持续增强。另外，公司坚持加强销售队伍的建设，强化运营管理，严格落实各项要求。同时结合公司现状，深入推进经营计划的编制和实施工作，加强成本控制，分析市场开拓过程中的瓶颈问题，并采取有效措施解决。公司同时紧抓医药行业的政策风向，不断深化各项改革，外抓市场，内抓管理，改善外部环境，整合内部资源，全面提高经营质量，努力开拓各项工作新局面。

1、主营业务收入

报告期内主营业务收入为 147,712,269.24 元，与上年同期相比增长 147.79%，增长原因为：2016 年上半年，我司药品招标采购及药品促销、产品调研服务等全由商业配送公司承担，随着国家医药行业“两票制”等系列措施的出台，2016 年 10 月起我司销售模式发生改变，上述药品销售相关服务全部由公司承担，于此公司药品销售价格相应提高，仅支付商业配送公司基础配送服务费用，同时公司增加扩大了销售渠道，如基层医疗，OTC 等，致公司销售收入大幅度提高。

2、销售毛利

报告期内销售毛利为 124,899,818.64 元，与上年同期相比增长 343.49%，增长原因为：2017 年公司销售模式发生改变，“两票制”政策导致销售价格增长及销售渠道的扩大引起业务量增加，2017 年上半年公司主要生产原料所需中药材市场供应价格下降，故此生产成本较上年同期下降，致 2017 年上半年毛利大幅增长。

3、营业税费

报告期内营业税费为 2,887,593.24 元，与上年同期相比增长 647.87%，增长原因为：随着销售收

入的大幅增长，主营业务成本下降，致公司增值税税负大幅增加，相应的城建税及教育费附加随之大幅增长。

4、销售费用

报告期内销售费用为 90,417,643.50 元，与之上年同期相比增长 1,135.09%，增长原因为：医药行业“两票制”前由商业配送公司承担的促销及产品市场调研功能回归，公司对全国产品销售市场进行全面细致的市场调查，对相关终端市场进行了产品学术讲座，在 OTC 市场及基层社区医疗进行产品宣传促销，致使销售费用大幅增加，其中主要为市场调研与推广费用 78,991,747.47 元。

5、现金流量

报告期内公司经营活动现金净流量为 8,931,551.22 元，相比 2016 年同期增长 117.12%；主要原因为报告期内销售商品、提供劳务收到的现金为 167,221,704.49 元，相比 2016 年同期增长 162.39%，主要为销售收入大幅增长所致；投资活动产生的现金流量净额-1,001,214.40 元，相比 2016 年同期减少 84.50%，系 2016 年新建厂房等固定资产投入较大；筹资活动产生的现金流量净额-2,882,230.17 元，相比 2016 年同期减少 203.40%，系 2016 年公司获股东出资 560 万元增加资本公积所致。

6、存货周转率

报告期内存货周转率为 0.89，相比 2016 年同期下降 30.47%，下降原因为：由于主要产品的原材料价格下降致主营业务成本减少，而报告期内公司平均存货相比 2016 年同期相对持平，造成存货周转率下降。

三、风险与价值

1、原材料价格波动风险

公司产品所需主要原材料为各类中药材。目前我国中药材的生产仍以药农个体种植生产方式为主，流通体系则主要是专业的中药材集贸市场，其模式为不法经销商哄抬价格、囤积炒作提供了大量机会。此外，不仅个体药农难以准确、及时掌握市场需求和价格波动的信息，容易造成中药材生产萎缩和产量不稳定的情形，且中药材的产量和品质易受气候条件、自然灾害、种植面积等外部不可控因素影响，均将致使所需原材料价格呈现一定的波动。但如若进而影响到公司药品的生产进度和供货的及时性，届时公司将难以规避原材料价格波动风险。

应对措施：目前，公司不仅拥有多个中药材信息渠道，可实时收集中药材市场信息进行价格预测，且针对公司产品所需中药材实行了严格的分类管理，选择了多个产地建立收购点，并定期制定了相应的中药材采购计划。目前公司已与主要供应商签订了长期供货的框架协议，采用通知供应商提前备货和安全库存的方式进行采购，同时也建有中药材种植基地，自行培育了需求量较大、价格易波动的中药品种以此来保证供应的质量和原料价格的稳定，其现有模式通常情况下能保证药材供应的及时性。另公司还采取了增加订货量、扩大库存、寻求其他多家替代供应商等方式防范主要原材料价格波动的风险。

2、医药体制改革风险

医药作为一种特殊产品，其安全性和有效性关系到疾病患者的生命安全。为维护广大疾病患者利益，有序领导行业持续、稳定发展，国务院自 2009 年 1 月颁布了《关于深化医药卫生体制改革的意见》和《2009-2011 年深化医药卫生体制改革实施方案》，拉开了中国新一轮医药体制改革的大幕。而随着我国新医改的启航，国内医药行业发展势头强劲，但其市场蕴藏巨大商机下也并存着挑战，包括国家针对医药管理体制和运行机制、医疗保障体制、医药监管等方面提出的相应举措，以及新出台的药品注册管理办法、新推行的药品 GMP、GSP 认证标准等。公司虽成立至今其生产经营未出现过重大违法违规事件，但考虑到行业的特殊性仍不排除国家出台新的政策法规或行业标准致使企业经营面临震荡调整的可能。

应对措施：多年来公司一直专注于医药领域的研发和生产，其在长期的发展过程中一直秉承着市场导向原则，密切关注了国家对医药改革的政策变化，同时积极参与至国家的医药体制改革过程中去，积

累了丰富的生产经验和渠道拓展的成功案例。未来公司仍将按照 GMP、GSP 要求组织药品的生产和经营，加强企业整体质量管控，并进一步根据国家医改政策和医药行业变化分析药品市场机制，制定相应的应对策略，以期充分利用公司的产品优势以及凭借现有的技术优势，尽快适应新的医药市场格局，降低医药体制改革风险。

3、新产品研发风险

医药产品的高科技、高风险、高附加值属性决定了药品研发从临床前研究到申报注册批件再到投产的周期长、环节多、投入大，尤其是新药的研发，其与普通产品相比在新技术、新药品开发、临床试验、生产工艺方面存在着较多不确定性因素。在研发周期中，可能仅因选题方向错误、技术难题无法逾越、人才流失、先进科研设备缺失等原因无果而终，也可能因竞争对手开发出更先进、更具有成本优势的技术而被迫放弃。在研发成功以后，产品市场推广方面亦具有投资大、不确定性高等特点，如公司研发的新药产品不能适应市场需求，或者在市场拓展方面出现了未能预料的障碍，都将给公司带来较大的经济损失，并对其盈利水平和战略目标的实现产生不利的影响。

应对措施：针对该风险，一方面，公司将不断追踪药品注册市场及技术的发展动态，进行全面的市场调研以及公司技术实力、营销能力等多方的分析，从而审慎地选择新产品的研发项目，以保证公司技术的先进性和实用性。另一方面，公司将分阶段实施新产品研发：首先选择国内已上市，市场容量较大的仿制药。第二阶段选择国外已上市，国内还未上市但适应症较广的产品。第三阶段，在公司实力和能力具备后才进行创新药物的研究。此外，公司研发还采取了合作开发和自主研发相结合的模式，并将配备相应的新产品营销团队，聚集高端的营销人员，以此来提高新药的研发成功率，实现新产品产业化的生产和销售，规避公司的新产品研发风险。

4、税收优惠政策变化的风险

公司于 2015 年 10 月 28 日获湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局评发的高新技术企业证书，有效期三年。根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203 号）规定，本公司可按照高新技术企业享受税收优惠政策，按 15% 税率缴纳企业所得税。上述税收优惠政策对公司的发展起到了一定的推动和促进作用。若未来国家对现有税收优惠政策进行调整，公司则存在无法继续享受税收优惠政策的风险。

应对措施：面对上述风险，一方面公司积极响应国家政策，使自身保持高新技术企业的认定标准；另一方面，上述优惠政策虽然对公司的发展起到了一定的推动作用，但公司经营业绩的体现主要依赖于自身主营业务的发展，并不构成对税收优惠政策的重大依赖，公司将通过进一步完善营销策略、拓宽销售渠道等方式扩大销售量、提升销售收入，增强自身盈利能力，降低税收优惠政策变动对公司可能产生的影响。

5、实际控制人不当控制风险

翁小涛为公司实际控制人，控制公司的股份总计占股本总额 66.18%。若公司的实际控制人凭借其地位，通过行使表决权等方式对公司的生产经营决策、人事任免、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他中小股东的利益带来风险。

应对措施：为减少控股股东不当控制的风险，公司在《公司章程》、《关联交易管理制度》中规定了关联方回避表决制度，公司将继续完善法人治理结构，严格履行公司的各项治理制度，提高内部控制的有效性。

6、公司治理风险

有限公司整体变更为股份有限公司后，公司建立起相对完善的股份公司法人治理结构及相对完整严格的内部管理制度。由于股份有限公司和有限公司在公司治理上存在较大的区别，且股份公司成立后，公司的各项管理控制制度的执行需要经过一段时间的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐步完善。特别是公司股份开展公开转让后，新的制度对公司治理提出了更高的要求，而公司在对相关制度的执行中尚需进一步理解、熟悉，公司治理存在一定的风险。

应对措施：为应对该风险，公司将督促董事、监事、高级管理人员深刻理解和严格践行公司章程等

公司治理制度，同时将公司治理的执行程序和实践效果纳入到对相关人员的绩效考核评价指标之中。

7、公司租赁的集体土地不能如期办理土地流转备案手续的风险

报告期内，公司租赁的集体土地尚有部分土地正在办理土地流转备案手续，虽然公司已于 2016 年 8 月取得株洲县朱亭镇人民政府出具的《证明》“湖南天济草堂制药有限公司在我单位辖区内生产经营所承包/租赁的农村集体土地均从事药材种植，不存在改变土地农业用途的情况。该公司能够遵守国家及地方有关农村集体土地管理的法律、法规和规章，其承包/租赁相关农村集体土地均依法履行了有关程序或正在依法办理。自 2014 年 1 月 1 日至本证明出具之日，该公司的生产经营活动不存在涉及农村集体土地管理方面的违法违规行，亦未受到过我单位的行政处罚。”但仍存在不能如期办理有关流转备案手续的风险，公司若不能如期取得有关流转备案手续，公司将不能对有关土地进行开发经营，公司将承担该部分土地的租金损失。

应对措施：现阶段，公司正积极派公司专员及时和有关主管部门沟通，全力配合有关部门办理有关土地流转备案手续；若存在不能办理土地流转手续的土地，公司将积极与有关土地的使用权人协商合同解除手续，收回有关租金，最大程度减少公司的损失。

8、关联交易损害公司利益的风险

公司在报告期内，与湖南德康制药股份有限公司存在经常性关联交易。公司在报告期内的关联交易存在必要性，且交易价格未显失公允，报告期内经常性关联交易中相关药品实现收入占天济草堂总收入的比例逐步降低。公司在有限责任公司阶段，《公司章程》中未就关联交易决策程序作出规定，也未单独制定专门的制度对关联交易的决策程序作出规定。股份公司成立后，针对日常经营中所存在的关联交易情况，公司在《章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易管理办法》等文件中，规定了关联方及关联交易的认定、关联董事及关联股东分别在董事会及股东大会审议关联交易时的回避制度，明确了关联交易公允决策和审批的程序。

若上述制度在未来实际经营中不能有效执行，或者关联交易执行价格不公允，可能导致关联交易损害公司利益的情况。

应对措施：公司逐渐减少了与德康制药的关联交易，并严格执行公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易管理办法》等文件中规定的关联交易决策程序。

9、公司对外投资湖南江永农村商业银行股份有限公司的风险

鉴于江永农商行在经营过程中主要面临行业风险、信用风险、流动性风险、操作风险、市场风险和政策风险，如果此类风险发生致使江永农商行价值受损，则公司该项股权投资价值相应受损；且江永农商行目前为非上市股份有限公司，而此类股份公司的股权交易市场目前在我国尚未形成规模，市场尚不活跃。因此，本公司此项股权投资在未来回收时，可能面临因市场流动性不足而致使投资价值受损或变现时间较长等流动性风险。

应对措施：公司已充分认识到本次投资可能存在的上述风险，公司将密切关注江永农商行的经营情况，提前做好有关风险规避措施。

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	是	第四节二、（一）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第四节二、（二）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第四节二、（三）
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

（一）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
翁小涛、向忠友、言惠文（向忠友妻子）	全资子公司湖南天济草堂医药销售有限公司向兴业银行股份有限公司长沙分行共计申请 246 万元贷款，公司、公司实际控制人、董事长翁小涛，董事向忠友及其配偶言惠文作为共同保证人提供担保，担保债权最高余额为 350 万元。	3,500,000.00	否
翁小涛、向忠友、翁小波	公司向兴业银行股份有限公司长沙分行申请 2000 万元贷款，公司、公司实际控制人、董事长翁小涛，董事向忠友作为共同保证人提供担保。	20,000,000.00	否

翁小涛、向忠友	公司向兴业银行股份有限公司长沙分行申请 900 万元贷款，公司、公司实际控制人、董事长翁小涛，董事向忠友作为共同保证人提供担保。	9,000,000.00	否
总计	-	32,500,000.00	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1、全资子公司湖南天济草堂医药销售有限公司向兴业银行股份有限公司长沙分行共计申请 246 万元贷款，公司、公司实际控制人、董事长翁小涛，董事向忠友及其配偶言惠文作为共同保证人提供担保，担保债权最高余额为 350 万元。

2、公司向兴业银行股份有限公司长沙分行共计申请 2000 万元贷款，公司、公司实际控制人、董事长翁小涛，董事向忠友作为共同保证人提供担保。

3、公司向兴业银行股份有限公司长沙分行共计申请 900 万元贷款，公司、公司实际控制人、董事长翁小涛，董事向忠友作为共同保证人提供担保。

上述偶发性关联交易均系公司关联方为支持公司发展而提供的担保，关联方未收取任何费用。关联交易有利于公司日常业务的开展，不存在损害挂牌公司和其他股东利益的情形，公司的独立性没有因为上述关联交易受到影响。

（二）承诺事项的履行情况

1、对所持股份进行锁定的承诺：公司股东承诺按照《公司法》、《业务规则》及《公司章程》的规定进行股份锁定，目前仍属于股票锁定期。报告期内，未有违反承诺情况。

2、关于避免同业竞争的承诺：为保障公司及公司其他股东的合法权益，避免同业竞争事项，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。报告期内，未有违反承诺情况。

3、公司申报挂牌时，报告期内为员工缴纳社保、住房公积金存在不规范情况，为此，公司控股股东、实际控制人就该事项承诺，如报告期内公司因未全额缴纳社会保险和住房公积金而发生任何经济处罚或补缴相关费用，将以其个人财产承担需补缴的费用和罚款，不会因此给公司造成损失。报告期内，未有违反承诺情况。

4、公司控股股东、实际控制人、全体董事、监事及高级管理人员做出承诺并签署《关于减少并规范关联交易及资金往来的承诺函》（以下简称“承诺书”），根据该承诺书，承诺减少并规范关联交易，杜绝关联方占用公司资金或资源。董事、监事、高级管理人员在报告期内履行该承诺，未发生违背该承诺的事项。

（三）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
固定资产	抵押	32,023,149.90	19.20%	银行借款
无形资产	抵押	10,206,879.72	6.12%	银行借款
累计值	-	42,230,029.62	25.32%	-

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	3,066,250	9.02%	0	3,066,250	9.02%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	311,250	0.92%	-17,500	293,750	0.86%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	30,933,750	90.98%	0	30,933,750	90.98%
	其中：控股股东、实际控制人	22,500,000	66.18%	0	22,500,000	66.18%
	董事、监事、高管	30,933,750	90.98%	52,500	30,881,250	90.83%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		34,000,000	-	0	34,000,000	-
普通股股东人数		26				

二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	翁小涛	22,500,000	0	22,500,000	66.18%	22,500,000	0
2	向忠友	7,500,000	0	7,500,000	22.06%	7,500,000	0
3	湖南卞思平企业管理合伙企业(有限合伙)	1,500,000	0	1,500,000	4.41%	0	1,500,000
4	朱涛	400,000	0	400,000	1.18%	0	400,000
5	王军忠	355,000	0	355,000	1.04%	266,250	88,750
6	肖春雷	350,000	0	350,000	1.03%	262,500	87,500
7	湖南绿方生物科技有限公司	200,000	0	200,000	0.59%	0	200,000
8	翁小波	200,000	0	200,000	0.59%	150,000	50,000
9	何毅	100,000	0	100,000	0.29%	75,000	25,000
10	欧阳文	100,000	0	100,000	0.29%	0	100,000
合计		33,205,000	-	33,205,000	97.66%	30,753,750	2,451,250

前十名股东间相互关系说明：

- 1、翁小涛与翁小波是兄弟关系；
 - 2、王军忠是翁小涛、翁小波的妹夫；
 - 3、向忠友为湖南卞思平企业管理合伙企业(有限合伙)的普通合伙人、执行事务合伙人；
- 其他股东之间无关联关系。

二、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

公司控股股东为翁小涛，持有公司 66.18%的股份，报告期内无变动。

翁小涛，男，中国国籍，1966 年 1 月出生，无境外永久居留权。1988 年 7 月毕业于湖南中医学院（现湖南中医药大学），本科学历。1988 年 9 月至 1992 年 5 月，于湖南中医学院第一附属医院担任职员；1992 年 6 月至 1993 年 8 月，于湖南国药开发总公司担任销售员；1993 年 9 月至 1995 年 3 月，于广州兴华制药有限公司担任销售员；1995 年 4 月至 2003 年 5 月，于湖南省医疗器械药品公司（现湖南协众药品器械有限公司）担任销售经理；2003 年 6 月至 2015 年 12 月，于湖南长沙宝鉴生物工程有限公司任总经理兼董事长；2005 年 3 月至今，于湖南天济草堂医药销售有限公司任执行董事、总经理；2009 年 9 月至今，于公司先后担任执行董事、总经理、董事长；2016 年 6 月至今，于湖南健之信制药有限公司担任执行董事。现任湖南天济草堂制药股份有限公司董事长、湖南天济草堂医药销售有限公司执行董事、总经理、湖南健之信制药有限公司执行董事。

（二）实际控制人情况

公司实际控制人为翁小涛，报告期内无变动。

同控股股东情况。

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
翁小涛	董事长	男	51	本科	2016 年 8 月 2 日至 2019 年 8 月 1 日	是
向忠友	董事、总经理	男	51	硕士	2016 年 8 月 2 日至 2019 年 8 月 1 日	是
肖春雷	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书	男	50	本科	2016 年 8 月 2 日至 2019 年 8 月 1 日（董事、副总经理、财务总监任职期限）2017 年 6 月 12 日至 2019 年 8 月 1 日（董事会秘书任职期限）	是
王军忠	董事	男	45	大专	2016 年 8 月 2 日至 2019 年 8 月 1 日	是
翁小波	董事	男	55	大专	2016 年 8 月 2 日至 2019 年 8 月 1 日	是
何毅	监事会主席	男	52	本科	2016 年 8 月 2 日至 2019 年 8 月 1 日	是
张碧峰	监事	男	53	本科	2016 年 8 月 2 日至 2019 年 8 月 1 日	是
曾宪龙	监事	男	51	本科	2016 年 8 月 2 日至 2019 年 8 月 1 日	是
李湘锋	副总经理	男	43	本科	2016 年 8 月 2 日至 2019 年 8 月 1 日	是
邹鑫	质量总监	男	34	本科	2016 年 8 月 2 日至 2019 年 8 月 1 日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

二、持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
翁小涛	董事长	22,500,000	0	22,500,000	66.18%	0
向忠友	董事、总经理	7,500,000	0	7,500,000	22.06%	0
肖春雷	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书	350,000	0	350,000	1.03%	0
王军忠	董事	355,000	0	355,000	1.04%	0

翁小波	董事	200,000	0	200,000	0.59%	0
何毅	监事会主席	100,000	0	100,000	0.29%	0
张碧峰	监事	50,000	0	50,000	0.15%	0
曾宪龙	监事	80,000	0	80,000	0.24%	0
李湘锋	副总经理	40,000	0	40,000	0.12%	0
合计	-	31,175,000	-	31,175,000	91.70%	0

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			是
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
陈瑞祥	董事会秘书	离任	无	辞职
肖春雷	董事、副总经理、财务总监	新任	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书	新聘任

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	6	6
截止报告期末的员工人数	212	211

核心员工变动情况：

报告期内，公司无核心员工，未发生变动。

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
审计意见	-
审计报告编号	-
审计机构名称	-
审计机构地址	-
审计报告日期	-
注册会计师姓名	-
会计师事务所是否变更	-
会计师事务所连续服务年限	-
审计报告正文：	-

二、财务报表

（一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	三、（一）	18,195,812.91	13,147,706.26
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	三、（二）	550,372.08	270,000.00
应收账款	三、（三）	27,668,858.64	19,955,862.75
预付款项	三、（四）	1,938,156.22	3,044,760.87
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	三、（五）	336,170.41	307,292.22
买入返售金融资产	-	-	-
存货	三、（六）	23,754,733.50	27,618,368.80
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	三、（七）	859,582.31	455,122.65
流动资产合计	-	73,303,686.07	64,799,113.55
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	三、（八）	7,200,000.00	7,200,000.00
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	三、（九）	64,551,283.58	65,725,383.11
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	三、（十）	10,206,879.72	10,289,959.74
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	三、（十一）	1,120,260.94	1,388,669.70
递延所得税资产	三、（十二）	831,140.90	591,355.53
其他非流动资产	三、（十四）	9,569,478.00	8,354,755.00
非流动资产合计		93,479,043.14	93,550,123.08
资产总计		166,782,729.21	158,349,236.63
流动负债：	-		
短期借款	三、（十五）	11,460,000.00	11,460,000.00
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	-	-	-
应付账款	三、（十六）	25,072,440.67	30,038,544.56
预收款项	三、（十七）	3,919,677.80	3,413,874.50
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	三、（十八）	813,408.05	1,878,041.75
应交税费	三、（十九）	5,208,265.23	6,895,246.29
应付利息	三、（二十）	4,798.97	23,269.40
应付股利		-	-
其他应付款	三、（二十一）	16,015,323.34	12,766,129.16
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	三、（二十二）	4,296,370.56	4,146,725.74
其他流动负债		-	-
流动负债合计		66,790,284.62	70,621,831.40
非流动负债：			
长期借款	三、（二十三）	7,075,447.52	9,264,654.40
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	三、（二十四）	800,000.00	800,000.00
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计		7,875,447.52	10,064,654.40
负债合计		74,665,732.14	80,686,485.80
所有者权益（或股东权益）：			
股本	三、（二十五）	34,000,000.00	34,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	三、（二十六）	29,753,395.92	29,753,395.92
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备			
盈余公积	三、（二十七）	1,553,002.09	1,553,002.09
一般风险准备			
未分配利润	三、（二十八）	26,810,599.06	12,356,352.82
归属于母公司所有者权益合计		92,116,997.07	77,662,750.83
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		92,116,997.07	77,662,750.83
负债和所有者权益总计		166,782,729.21	158,349,236.63

法定代表人：翁小涛 主管会计工作负责人：肖春雷 会计机构负责人：肖春雷

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		

货币资金	-	5,553,938.49	2,656,515.59
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	-	550,372.08	270,000.00
应收账款	十三、（一）	19,607,623.89	12,713,400.73
预付款项	-	2,553,540.84	3,044,760.87
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十三、（二）	4,399,161.69	4,318,744.57
存货	-	19,022,360.27	22,991,969.25
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	-	285,526.68	24,873.42
流动资产合计	-	51,972,523.94	46,020,264.43
非流动资产：	-		
可供出售金融资产	-	7,200,000.00	7,200,000.00
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十三、（三）	14,000,000.00	8,600,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	64,054,619.45	65,094,594.66
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	10,206,879.72	10,289,959.74
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	157,048.03	138,921.90
其他非流动资产	-	3,269,478.00	2,054,755.00
非流动资产合计	-	98,888,025.20	93,378,231.30
资产总计	-	150,860,549.14	139,398,495.73
流动负债：	-		
短期借款	-	9,000,000.00	9,000,000.00
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	-	13,972,360.53	18,652,268.65
预收款项	-	2,437,145.10	1,797,903.30

应付职工薪酬	-	675,489.45	1,601,053.25
应交税费	-	4,746,100.11	6,828,725.54
应付利息	-	-	18,470.43
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	13,230,068.15	8,005,277.56
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	4,296,370.56	4,146,725.74
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	48,357,533.90	50,050,424.47
非流动负债：	-		
长期借款	-	7,075,447.52	9,264,654.40
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	-	800,000.00	800,000.00
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	7,875,447.52	10,064,654.40
负债合计	-	56,232,981.42	60,115,078.87
所有者权益：	-		
股本	-	34,000,000.00	34,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	29,753,395.92	29,753,395.92
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-		
盈余公积	-	1,553,002.09	1,553,002.09
未分配利润	-	29,321,169.71	13,977,018.85
所有者权益合计	-	94,627,567.72	79,283,416.86
负债和所有者权益合计	-	150,860,549.14	139,398,495.73

法定代表人：翁小涛 主管会计工作负责人：肖春雷 会计机构负责人：肖春雷

合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		147,712,269.24	59,612,463.62
其中：营业收入	三、（二十九）	147,712,269.24	59,612,463.62
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		131,839,795.30	51,904,191.80
其中：营业成本	三、（二十九）	22,812,450.60	31,449,480.63
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	三、（三十）	2,887,593.24	386,109.82
销售费用	三、（三十一）	90,417,643.50	7,320,749.21
管理费用	三、（三十二）	14,614,392.12	12,031,632.75
财务费用	三、（三十三）	771,707.05	900,864.13
资产减值损失	三、（三十四）	336,008.79	-184,644.74
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）	三、（三十五）	827,865.00	990,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其他收益	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		16,700,338.94	8,698,271.82
加：营业外收入	三、（三十六）	62,059.60	32,400.04
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	三、（三十七）	225,555.23	936,402.08
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		16,536,843.31	7,794,269.78
减：所得税费用	三、（三十八）	2,082,597.07	1,147,144.01
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		14,454,246.24	6,647,125.77
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	14,454,246.24	6,647,125.77
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额			
归属于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	-	14,454,246.24	6,647,125.77
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	14,454,246.24	6,647,125.77
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：	-		
(一)基本每股收益	-	0.43	0.22
(二)稀释每股收益	-	0.43	0.22

法定代表人：翁小涛 主管会计工作负责人：肖春雷 会计机构负责人：肖春雷

(三) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、(四)	133,721,340.22	41,815,025.30
减：营业成本	十三、(四)	21,810,960.26	23,773,085.08
税金及附加	-	2,636,192.06	273,785.06
销售费用	-	77,725,441.69	2,054,715.28
管理费用	-	13,651,818.06	9,915,660.60
财务费用	-	711,378.20	906,247.46
资产减值损失	-	364,724.76	-48,928.49
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）	十三、(五)	827,865.00	990,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
其他收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	17,648,690.19	5,930,460.31
加：营业外收入	-	62,000.00	18,600.04
其中：非流动资产处置利得	-		
减：营业外支出	-	222,005.45	267,112.98
其中：非流动资产处置损失	-		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	17,488,684.74	5,681,947.37
减：所得税费用	-	2,144,533.88	677,498.51

四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	15,344,150.86	5,004,448.86
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	-	15,344,150.86	5,004,448.86
七、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	0.45	0.17
（二）稀释每股收益	-	0.45	0.17

法定代表人： 翁小涛 主管会计工作负责人： 肖春雷 会计机构负责人： 肖春雷

（四）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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	-	167,221,704.49	63,729,024.28
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	三、（三十九）	958,775.80	2,515,519.11
经营活动现金流入小计		168,180,480.29	66,244,543.39
购买商品、接受劳务支付的现金		40,342,034.64	42,414,796.87
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		6,753,796.87	6,810,613.92
支付的各项税费		26,882,194.36	3,728,194.66
支付其他与经营活动有关的现金	三、（三十九）	85,270,903.20	9,177,267.69
经营活动现金流出小计		159,248,929.07	62,130,873.14
经营活动产生的现金流量净额		8,931,551.22	4,113,670.25
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	827,865.00	990,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
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	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	827,865.00	990,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,829,079.40	7,397,539.08
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	-		50,500.00

投资活动现金流出小计	-	1,829,079.40	7,448,039.08
投资活动产生的现金流量净额	-	-1,001,214.40	-6,458,039.08
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-		5,600,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	9,000,000.00	9,000,000.00
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	-	9,000,000.00	14,600,000.00
偿还债务支付的现金	-	11,039,562.06	10,898,283.86
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	842,668.11	914,254.95
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	11,882,230.17	11,812,538.81
筹资活动产生的现金流量净额	-	-2,882,230.17	2,787,461.19
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	三、（四十）	5,048,106.65	443,092.36
加：期初现金及现金等价物余额	三、（四十）	13,147,706.26	9,917,447.13
六、期末现金及现金等价物余额	三、（四十）	18,195,812.91	10,360,539.49

法定代表人：翁小涛 主管会计工作负责人：肖春雷 会计机构负责人：肖春雷

（五）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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	-	149,407,141.03	59,286,195.00
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	530,762.29	2,936,228.11
经营活动现金流入小计	-	149,937,903.32	62,222,423.11
购买商品、接受劳务支付的现金	-	25,171,409.14	37,675,707.77
支付给职工以及为职工支付的现金	-	5,734,794.68	4,690,310.04
支付的各项税费	-	24,866,403.88	2,339,152.92
支付其他与经营活动有关的现金	-	82,065,266.50	4,701,232.78
经营活动现金流出小计	-	137,837,874.20	49,406,403.51
经营活动产生的现金流量净额	-	12,100,029.12	12,816,019.60
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	827,865.00	990,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
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	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	827,865.00	990,000.00

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,829,079.40	7,397,539.08
投资支付的现金	-	5,400,000.00	
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	-		50,500.00
投资活动现金流出小计	-	7,229,079.40	7,448,039.08
投资活动产生的现金流量净额	-	-6,401,214.40	-6,458,039.08
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	5,600,000.00
取得借款收到的现金	-	9,000,000.00	9,000,000.00
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	-	9,000,000.00	14,600,000.00
偿还债务支付的现金	-	11,039,562.06	10,898,283.86
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	761,829.76	914,254.95
支付其他与筹资活动有关的现金	-		
筹资活动现金流出小计	-	11,801,391.82	11,812,538.81
筹资活动产生的现金流量净额	-	-2,801,391.82	2,787,461.19
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	十三、（六）	2,897,422.90	9,145,441.71
加：期初现金及现金等价物余额	十三、（六）	2,656,515.59	1,022,984.94
六、期末现金及现金等价物余额	十三、（六）	5,553,938.49	10,168,426.65

法定代表人：翁小涛 主管会计工作负责人：肖春雷 会计机构负责人：肖春雷

第八节 财务报表附注

一、附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	是
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

二、附注详情

重要会计政策变更：

根据财会【2017】15 号《关于印发修订<企业会计准则第 16 号——政府补助>的通知》，本公司自 2017 年 1 月 1 日起对计入当期损益的政府补助不再单纯计入营业外收入，而是按照经济业务实质，计入其他收益、冲减相关成本费用或计入营业外收支。

本公司报告期内未发生与该准则相关的经济事项，本次会计政策变更，对公司 2017 年 6 月末资产总额、负债总额和净资产以及 2017 年 1-6 月净利润未产生影响。

三、合并财务报表项目附注

以下注释项目（含母公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，期初指 2017 年 1 月 1 日，期末指 2017 年 6 月 30 日。本期指 2017 年 1 至 6 月，上期指 2016 年 1 至 6 月，金额单位若未特别注明者均为人民币元。

（一）货币资金

项目	期末数	期初数
库存现金	29,016.84	42,986.12
银行存款	18,166,796.07	13,104,720.14
合计	18,195,812.91	13,147,706.26

（二）应收票据

1、应收票据分类

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	550,372.08	270,000.00
合计	550,372.08	270,000.00

2、本期应收票据中无已经质押的应收票据。

3、本期无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

4、期末公司无已经背书给他方但尚未到期的应收票据情况。

(三) 应收账款

1、应收账款分类披露：

类别	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	29,465,476.18	100.00	1,796,617.54	6.10	27,668,858.64
单项金额不重大但单独计提坏账准备的 应收账款					
合计	29,465,476.18	100.00	1,796,617.54	6.10	27,668,858.64

续前表：

类别	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	21,419,448.13	100.00	1,463,585.38	6.83	19,955,862.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	21,419,448.13	100.00	1,463,585.38	6.83	19,955,862.75

2、应收账款种类说明：

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	26,891,261.05	91.27	1,344,563.06	19,129,968.58	89.32	956,498.43
1 至 2 年	1,977,374.08	6.71	197,737.41	1,263,805.20	5.90	126,380.52
2 至 3 年	326,718.50	1.11	98,015.55	743,930.75	3.47	223,179.23
3 年以上	270,122.55	0.92	156,301.52	281,743.6	1.31	157,527.2
合计	29,465,476.18	100.00	1,796,617.54	21,419,448.13	100.00	1,463,585.38

3、应收账款金额前五名单位情况

债务人名称	款项性质	金额	账龄	占应收账款总额的 比例%
华东医药股份有限公司	货款	1,785,447.82	1 年以内	6.06
北京天信时医药有限公司	货款	1,702,740.00	1 年以内	5.78
武汉纪世医药有限公司	货款	1,111,200.00	1 年以内	3.77
南京药业股份有限公司	货款	1,065,320.84	1 年以内	3.62
浙江英特药业有限责任公司	货款	1,039,227.60	1 年以内	3.53
合计		6,703,936.26		22.75

4、本报告期末无其他关联方单位欠款情况。

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,656,461.34	85.47	2,548,593.49	83.71
1 至 2 年	216,572.88	11.17	489,737.38	16.08
2 至 3 年	65,122.00	3.36	6,430.00	0.21
3 年以上				
合计	1,938,156.22	100.00	3,044,760.87	100.00

2、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：

单位名称	金额	账龄	原因
湖南湛大泰康药业有限公司	104,615.38	1-2 年	债务人认证 GMP 未能生产
合计	104,615.38		

3、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	金额	账龄
------	----	----

国网湖南省电力公司长沙供电分公司	447,850.52	1 年以内
长沙市顶鑫环保科技有限公司	184,800.00	1 年以内
湖南新五洲医药包装有限责任公司	154,422.50	1 年以内
天津中瑞药业股份有限公司	104,700.85	1 年以内
湖南湛大泰康药业有限公司	104,615.38	1-2 年
合计	996,389.25	

(五) 其他应收款

1、其他应收款分类披露：

类别	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	372,232.01	100.00	36,061.60	9.69	336,170.41
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	372,232.01	100.00	36,061.60	9.69	336,170.41

续前表：

类别	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	340,377.19	100.00	33,084.97	9.72	307,292.22
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	340,377.19	100.00	33,084.97	9.72	307,292.22

2、其他应收款种类说明：

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	331,232.01	88.99	16,561.60	272,112.77	79.94	13,605.64
1 至 2 年				5,000.00	1.47	500.00
2 至 3 年	5,000.00	1.34	1,500.00	63,264.42	18.59	18,979.33
3 至 4 年	36,000.00	9.67	18,000.00			
合计	372,232.01	100.00	36,061.60	340,377.19	100.00	33,084.97

3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工借支	10,000.00	10,200.00
保证金	170,237.17	155,088.17
代收代付	46,313.48	25,607.66
其他	115,681.36	149,481.36
往来款	30,000.00	
合计	372,232.01	340,377.19

4、部分大额其他应收款单位情况

债务人名称	款项性质	金额	账龄	占其他应收款总额的比例%	是否关联方
湖南梅溪湖建设有限公司长沙项目部	保证金	159,237.17	1年以内	42.78	否
其他	其他	115,681.36	1年以内	31.08	否
代扣代缴社保公积金	代扣代缴	46,313.48	1年以内	12.44	否
株洲江源合伙税务师事务所	往来款	30,000.00	3-4年	8.06	否
合计		351,232.01		94.36	

(六) 存货

1、存货明细列示如下：

项目	期末数			期初数		
	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	4,569,911.78		4,569,911.78	8,214,955.65		8,214,955.65
在产品	9,147,341.03		9,147,341.03	6,940,774.31		6,940,774.31
库存商品	8,723,443.54	84,850.80	8,638,592.74	12,047,165.44	299,409.10	11,747,756.34
发出商品	785,417.45		785,417.45	101,412.00		101,412.00
消耗性生物资产	613,470.50		613,470.50	613,470.50		613,470.50
合计	23,839,584.30	84,850.80	23,754,733.50	27,917,777.90	299,409.10	27,618,368.80

2、存货跌价准备变动情况列示如下：

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			本期转回数	本期转销数	
库存商品	299,409.10			214,558.30	84,850.80
合计	299,409.10			214,558.30	84,850.80

3、存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转销存货跌价准备的原因	本期转销金额占该项存货期末余额的比例
库存商品	药品有效期为两年，2015 年 5 月 1 日之前生产的药品全额计提减值。	过期处理	0.90%

(七) 其他流动资产

项目	期末数	期初数
待抵扣增值税进项税	481,382.16	32,109.12
预缴企业所得税	378,200.15	423,013.53
合计	859,582.31	455,122.65

(八) 可供出售金融资产

项目	期末数	期初数
采用成本计量的可供出售金融资产	7,200,000.00	7,200,000.00
其中：可供出售权益工具	7,200,000.00	7,200,000.00
合计	7,200,000.00	7,200,000.00

1、采用成本计量的可供出售权益工具：

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	本期现金红利
湖南江永农村商业银行股份有限公司	5.00	5.00		827,865.00
合计	5.00	5.00		827,865.00

续前表：

被投资单位	期末数			期初数		
	金额	减值准备	账面净值	金额	减值准备	账面净值
湖南江永农村商业银行股份有限公司	7,200,000.00		7,200,000.00	7,200,000.00		7,200,000.00
合计	7,200,000.00		7,200,000.00	7,200,000.00		7,200,000.00

(九) 固定资产

1、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	构筑物及其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	51,603,113.94	25,671,447.64	1,902,977.59	1,954,834.46	5,436,781.69	86,569,155.32
2.本期增加金额		244,444.45		449,660.77	58,241.89	752,347.11
（1）购置		244,444.45		449,660.77	58,241.89	752,347.11
（2）在建工程转入						
3.本期减少金额				7,200.00		7,200.00
（1）处置或报废				7,200.00		7,200.00
4.期末余额	51,603,113.94	25,915,892.09	1,902,977.59	2,397,295.23	5,495,023.58	87,314,302.43
二、累计折旧						
1.期初余额	5,089,673.07	10,749,120.68	624,224.06	1,931,405.72	2,449,348.68	20,843,772.21
2.本期增加金额	624,233.40	441,362.42	158,732.91	269,939.57	431,818.34	1,926,086.64
（1）计提	624,233.40	441,362.42	158,732.91	269,939.57	431,818.34	1,926,086.64
3.本期减少金额				6,840.00		6,840.00
（1）处置或报废				6,840.00		6,840.00
4.期末余额	5,713,906.47	11,190,483.10	782,956.97	2,194,505.29	2,881,167.02	22,763,018.85
三、减值准备						
1.期初金额						
2.本期增加金额						
3.本期减少金额						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	45,889,207.47	14,725,408.99	1,120,020.62	202,789.94	2,613,856.56	64,551,283.58
2.期初账面价值	46,513,440.87	14,922,326.96	1,278,753.53	23,428.74	2,987,433.01	65,725,383.11

2、报告期末固定资产抵押情况：

项目	期末账面价值
前处理提取车间	6,161,616.66
制剂一车间	11,810,453.46
工业附属用房	6,804,999.98

项目	期末账面价值
制剂二车间	4,844,497.54
株洲药厂	909,151.82
株洲提取制剂厂房	1,492,430.48

3、未办妥产权证书的固定资产情况：

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
前处理提取车间	6,161,616.66	正在办理中
制剂一车间	11,810,453.46	正在办理中
工业附属用房	6,804,999.98	正在办理中
制剂二车间	4,844,497.54	正在办理中
锅炉房及泵房	547,623.96	正在办理中
职工宿舍	2,008,579.38	正在办理中
株洲中式车间	944,971.40	正在办理中

(十) 无形资产

1、无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	11,286,885.00	158,000.00		113,200.00	11,558,085.00
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额	11,286,885.00	158,000.00		113,200.00	11,558,085.00
二、累计摊销					
1.期初余额	996,925.26	158,000.00		113,200.00	1,268,125.26
2.本期增加金额	83,080.02				83,080.02
(1) 计提	83,080.02				83,080.02
3.本期减少金额					
4.期末余额	1,080,005.28	158,000.00		113,200.00	1,351,205.28
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					
四、账面价值					

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
1.期末账面价值	10,206,879.72				10,206,879.72
2.期初账面价值	10,289,959.74				10,289,959.74

(十一) 长期待摊费用

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
土地租金	1,241,521.17		230,570.18		1,010,950.99	
装修费用	147,148.53		37,838.58		109,309.95	
合计	1,388,669.70		268,408.76		1,120,260.94	

(十二) 递延所得税资产和递延所得税负债**【递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示】****(1) 已确认的递延所得税资产**

项 目	期末数		期初数	
	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
坏账准备	1,832,679.14	353,471.11	1,496,670.35	305,941.38
存货跌价准备	84,850.80	21,212.70	299,409.10	50,463.88
抵销内部未实现利润	1,825,828.36	456,457.09	939,801.06	234,950.27
合计	3,743,358.30	831,140.90	2,735,880.51	591,355.53

(2) 未确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	2,651,337.69	2,349,828.59
合计	2,651,337.69	2,349,828.59

(3) 未确认为递延所得税资产的可抵扣亏损的到期年度

到期年度	期末数	期初数	备注
2018 年	192,266.45	192,266.45	
2019 年	1,063,854.62	1,063,854.62	
2020 年	588,562.39	588,562.39	
2021 年	505,145.13	505,145.13	
2022 年	301,509.10		
合计	2,651,337.69	2,349,828.59	

(十三) 资产减值准备明细

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
一、坏账准备	1,496,670.35	336,008.79			1,832,679.14
二、存货跌价准备	299,409.10			214,558.30	84,850.80
三、固定资产减值准备					
合计	1,796,079.45	329,193.12		214,558.30	1,917,529.94

(十四) 其他非流动资产

项目	期末数	期初数
预付设备和工程款	2,832,678.00	1,617,955.00
土地保证金及测绘费	6,300,000.00	6,300,000.00
洁净工程	436,800.00	436,800.00
合计	9,569,478.00	8,354,755.00

(十五) 短期借款

(1) 短期借款按类别列示

项目	期末数	期初数
抵押借款	9,000,000.00	9,000,000.00
保证借款	2,460,000.00	2,460,000.00
合计	11,460,000.00	11,460,000.00

(十六) 应付账款

1、应付账款列示：

项目	期末数	期初数
材料款	20,595,842.88	27,886,610.31
设备款	689,624.94	858,464.00
推广费	3,786,972.85	
其他		1,293,470.25
合计	25,072,440.67	30,038,544.56

2、本账户期末账龄超过 1 年的大额应付账款情况：

单位名称	金额	账龄	经济内容
云南三精医药商贸有限公司	4,649,649.00	3 年以上	对方单位因法律纠纷，发生经营变故
湖南恒生制药股份有限公司	1,372,362.90	3 年以上	对方单位因法律纠纷，发生经营变故

湖南德邦医药有限公司	1,656,018.72	2-3 年	德邦破产清算中
合计	7,678,030.62		

(十七) 预收款项

1、预收款项列示：

项目	期末数	期初数
预收货款	3,919,677.80	3,413,874.50
合计	3,919,677.80	3,413,874.50

(十八) 应付职工薪酬

项目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
一、短期薪酬	1,847,085.59	5,113,236.03	6,146,913.57	813,408.05
二、离职后福利-设定提存计划	30,956.16	586,711.38	617,667.54	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,878,041.75	5,699,947.41	6,764,581.11	813,408.05

1、短期薪酬

短期薪酬项目	期初应付未付金额	本期应付	本期支付	期末应付未付金额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,783,817.09	4,235,433.67	5,208,977.31	810,273.45
二、职工福利费	200.00	396,926.40	397,126.40	
三、社会保险费	31,997.10	305,179.76	337,176.86	
其中：1. 医疗保险费	31,997.10	238,208.76	270,205.86	
2. 工伤保险费		45,998.50	45,998.50	
3. 生育保险费		20,972.50	20,972.50	
四、住房公积金	29,487.00	174,146.00	203,633.00	
五、工会经费和职工教育经费	1,584.40	1,550.20		3,134.60
合计	1,847,085.59	5,113,236.03	6,146,913.57	813,408.05

2、离职后福利

(1) 设定提存计划

本公司参与的设定提存计划情况如下：

设定提存计划项目	期初应付未付金额	本期应缴	本期缴付	期末应付未付金额
一、基本养老保险费	27,885.60	557,629.66	585,515.26	0.00

二、失业保险费	3,070.56	29,081.72	32,152.28	0.00
三、企业年金缴费				0.00
合计	30,956.16	586,711.38	617,667.54	0.00

(十九) 应交税费

项目	期末数	期初数
企业所得税	990,043.57	1,744,676.22
增值税	3,747,605.64	4,576,199.57
城市维护建设税	262,332.39	320,333.97
教育费附加	187,380.28	228,809.99
代扣代缴个人所得税	11,438.88	12,278.03
其他税费	9,464.47	12,948.51
合计	5,208,265.23	6,895,246.29

(二十) 应付利息

项目	期末数	期初数
应付未付利息	4,798.97	23,269.40
合计	4,798.97	23,269.40

(二十一) 其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款

项目	期末数	期初数
保证金	2,399,920.00	181,540.00
代收代付款	41,185.40	2,354,291.18
往来款		9,869,039.85
员工报销及其他	239,184.48	361,258.13
推广费	13,335,033.46	
合计	16,015,323.34	12,766,129.16

2、本账户期末余额中无应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

单位名称	期末数	期初数
翁小涛		4,000,000.00
合计		4,000,000.00

3、本报告期末其他应付款中无欠其他关联方款项：

单位名称	期末数	期初数
翁小燕		1,641,150.00

合计		1,641,150.00
----	--	--------------

(二十二) 一年内到期的非流动负债

1、一年内到期的非流动负债明细：

项目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	4,296,370.56	4,146,725.74
合计	4,296,370.56	4,146,725.74

(二十三) 长期借款

1、长期借款分类

项目	期末数	期初数
抵押借款	7,075,447.52	9,264,654.40
合计	7,075,447.52	9,264,654.40

2、长期借款明细情况

贷款单位	借款 起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数	
					外币金额	本币金额
兴业银行长沙分行	2015/1/19	2020/1/18	RMB	基准利率上 浮 1.69%		7,075,447.52
合计	—	—	—	—		7,075,447.52

(二十四) 专项应付款

项目	期初数	本年增 加	本年减少	期末数	形成原因
GMP 生产基地 II 期--清热散结胶囊产业化 及技术升级专项资金	800,000.00			800,000.00	两年验收期
合计	800,000.00			800,000.00	

(二十五) 股本

股东名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数	持股比例（%）
翁小涛	22,500,000.00			22,500,000.00	66.18
向忠友	7,500,000.00			7,500,000.00	22.06
湖南卞思平企业管理合伙企业(有限合伙)	1,500,000.00			1,500,000.00	4.41
朱涛	400,000.00			400,000.00	1.18
肖春雷	350,000.00			350,000.00	1.03
王军忠	355,000.00			355,000.00	1.04
湖南绿方生物科技有限公司	200,000.00			200,000.00	0.59

翁小波	200,000.00			200,000.00	0.59
何毅	100,000.00			100,000.00	0.29
欧阳文	100,000.00			100,000.00	0.29
曾宪龙	80,000.00			80,000.00	0.24
李湘锋	40,000.00			40,000.00	0.12
李智华	75,000.00			75,000.00	0.22
陈祥瑞	70,000.00			70,000.00	0.20
周红	55,000.00			55,000.00	0.16
张进	55,000.00			55,000.00	0.16
蒙党生	55,000.00			55,000.00	0.16
李静	55,000.00			55,000.00	0.16
张碧峰	50,000.00			50,000.00	0.15
易灿玲	40,000.00			40,000.00	0.12
雷小平	45,000.00			45,000.00	0.13
黄彬	45,000.00			45,000.00	0.13
何健平	40,000.00			40,000.00	0.12
成京兰	40,000.00			40,000.00	0.12
陈湘蓉	30,000.00			30,000.00	0.09
李国斌	20,000.00			20,000.00	0.06
合计	34,000,000.00		-	34,000,000.00	100.00

(二十六) 资本公积

1、明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1、资本溢价（股本溢价）	29,753,395.92			29,753,395.92
（1）投资者投入的资本	25,600,000.00			25,600,000.00
（2）所有者权益内部结转	4,153,395.92			4,153,395.92
合计	29,753,395.92			29,753,395.92

(二十七) 盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	1,553,002.09			1,553,002.09
合计	1,553,002.09			1,553,002.09

(二十八) 未分配利润

项目	金额
调整前上年末未分配利润	12,356,352.82
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	
调整后年初未分配利润	12,356,352.82
加：本期归属于母公司所有者的净利润	14,454,246.24
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	
其他	
期末未分配利润	26,810,599.06

（二十九）营业收入及营业成本

1、营业收入及营业成本按照类别列示：

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
一、营业收入		
1、主营业务收入	147,697,163.63	59,612,463.62
2、其他业务收入	15,105.61	
合计	147,712,269.24	59,612,463.62
二、营业成本		
1、主营业务成本	22,808,867.42	31,449,480.63
2、其他业务成本	3,583.18	
合计	22,812,450.60	31,449,480.63
三、营业毛利		
1、主营业务毛利	124,888,296.21	28,162,982.99
2、其他业务毛利	11,522.43	
合计	124,899,818.64	28,162,982.99

2、营业收入、成本、毛利按业务内容列示：（按品种分类）

项目	2017 年 1-6 月		
	收入	成本	毛利
一.主营业务			
丸剂	137,926,228.62	20,077,773.37	117,848,455.25
片剂	9,770,935.01	2,731,094.05	7,039,840.96

其他			-
小计	147,697,163.63	22,808,867.42	124,888,296.21
二. 其他业务			-
样品销售	15,105.61	3,583.18	11,522.43
小计	15,105.61	3,583.18	11,522.43
合计	147,712,269.24	22,812,450.60	124,899,818.64

项目	2016 年 1-6 月		
	收入	成本	毛利
一.主营业务			
丸剂	56,945,186.55	29,202,684.98	27,742,501.57
片剂	2,667,277.07	2,246,795.65	420,481.42
其他			
小计	59,612,463.62	31,449,480.63	28,162,982.99
二. 其他业务			
合计	59,612,463.62	31,449,480.63	28,162,982.99

3、本公司本期前五名客户收入

单位名称	金额	占公司全部营业收入的比例%
北京天信时医药有限公司	5,553,761.54	3.76
重庆朗诺药业有限公司	4,851,087.18	3.28
湖南国中医药有限公司	2,791,384.62	1.89
华东医药股份有限公司	2,630,536.92	1.78
武汉纪世医药有限公司	2,614,743.59	1.77
	18,441,513.85	12.48

(三十) 税金及附加

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
城市维护建设税	1,391,385.97	225,130.80
教育费附加	993,847.11	160,979.01
房产税	220,962.96	
其他	281,397.20	
合计	2,887,593.24	386,109.81

(三十一) 销售费用

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
市场调研与推广	78,991,747.47	
咨询服务费	2,177,802.73	248,400.00
差旅费	2,041,903.55	1,422,166.75
办公费	1,882,524.26	835,245.11
会务费	1,700,892.79	2,610,684.60
职工薪酬及社保	1,146,060.98	1,063,016.19
劳务费	888,478.47	
宣传费	566,857.95	206,295.36
住宿费	447,402.22	34,628.00
运输费	281,347.05	465,321.79
招待费	96,416.40	30,276.00
网络通讯费		39,314.34
展览费		37,624.24
汽车修理费		256,674.75
邮费		55,011.51
水电费		1,528.00
其他	196,209.63	14,562.57
合计	90,417,643.50	7,320,749.21

(三十二) 管理费用

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
职工薪酬	3,308,761.23	3,374,261.24
技术开发费	5,116,969.80	3,197,892.65
折旧	368,053.51	939,701.54
修理费	638,769.77	714,980.46
检验费	383,862.56	516,313.00
存货损失	76,114.29	218,570.76
审计咨询费	163,073.25	554,059.24
运输费	1,055,852.03	351,492.20
差旅费	187,432.35	80,166.60
水电费	83,544.06	135,044.40
低值易耗品摊销	15,599.67	275,622.53
无形资产摊销	83,080.02	76,802.09
机物料消耗	66,893.82	288,115.58
税金	10,000.00	496,844.30

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
办公通讯费	1,330,873.01	230,061.68
招待费	154,394.10	55,961.90
长期待摊费用摊销	268,408.76	59,090.23
培训费	80,244.24	9,863.40
网络维护费	260.00	260.00
会务费	220,846.52	7,730.00
邮费		12,122.15
防洪费	4,500.00	4,500.00
租赁及仓储服务费	759.21	19,985.00
其他	996,099.92	412,191.80
合计	14,614,392.12	12,031,632.75

(三十三) 财务费用

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
利息支出	824,197.68	915,253.27
减：利息收入	66,270.33	18,315.97
手续费	13,779.70	3,926.83
合计	771,707.05	900,864.13

(三十四) 资产减值损失

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
一、坏账损失	336,008.79	-184,644.74
合计	336,008.79	-184,644.74

(三十五) 投资收益

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	827,865.00	990,000.00
合计	827,865.00	990,000.00

(三十六) 营业外收入

1、营业外收入分项目列示：

项目	2017 年 1-6 月	计入当期非 经常性损益 的金额	2016 年 1-6 月	计入当期非经常性损 益的金额
非流动资产处置利得合计	2,200.00	2,200.00		
其中：固定资产处置利得	2,200.00	2,200.00		
政府补助	59,800.00	59,800.00	18,600.00	18,600.00
其他	59.60	59.60	13,800.04	13,800.04

合计	62,059.60	62,059.60	32,400.04	32,400.04
----	-----------	-----------	-----------	-----------

2、计入当期损益的政府补助明细：

补助项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月	与资产相关/与收益相关
知识产权局 2016 年专利资助		3,000.00	与收益相关
高新区财政奖励（安全生产）	10,000.00		与收益相关
高新区财政局交来企业提升发展质量补助资金	49,800.00		与收益相关
株洲县稳岗补贴		15,600.00	与收益相关
合计	59,800.00	18,600.00	

（三十七）营业外支出

项目	2017 年 1-6 月	计入当期非经常性损益的金额	2016 年 1-6 月	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	360.00	360.00		
其中：固定资产处置损失	360.00	360.00		
对外捐赠	54,630.00	54,630.00		
非常损失	166,132.26	166,132.26	916,120.10	916,120.10
罚款、滞纳金支出	432.97	432.97	1,411.22	1,411.22
其他	4,000.00	4,000.00	18,870.76	18,870.76
合计	225,555.23	225,555.23	936,402.08	936,402.08

（三十八）所得税费用

1、所得税费用表

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,322,382.44	531,928.67
递延所得税调整	-239,785.37	615,215.34
合计	2,082,597.07	1,147,144.01

（三十九）合并现金流量表项目注释

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
往来款	832,705.47	2,478,603.14
利息收入	66,270.33	18,315.97
政府补助	59,800.00	18,600.00
合计	958,775.80	2,515,519.11

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
往来款	31,112,263.13	4,117,849.77
付现费用	54,144,860.37	5,055,491.09
银行手续费	13,779.70	3,926.83
合计	85,270,903.20	9,177,267.69

(四十) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	14,454,246.24	6,647,125.77
加：资产减值准备	336,008.79	-184,644.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,306,579.65	2,335,443.08
无形资产摊销	83,082.02	76,802.09
长期待摊费用摊销	268,408.76	59,090.23
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）	360.00	
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）	824,197.68	915,253.28
投资损失（收益以“—”号填列）	-827,865.00	-990,000.00
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-239,785.37	615,215.35
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		
存货的减少（增加以“—”号填列）	3,863,635.30	-1,898,504.95
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-4,500,721.16	3,195,581.06
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-7,636,595.69	-6,657,690.92
其他		
经营活动产生的现金流量净额	8,931,551.22	4,113,670.25
2. 不涉及现金收支的重大经营、投资和筹资活动：		
销售商品收到的承兑汇票背书转让的金额		
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：		

补充资料	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
现金的期末余额	18,195,812.91	10,360,539.49
减：现金的期初余额	13,147,706.26	9,917,447.13
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	5,048,106.65	443,092.36

2、现金和现金等价物的构成

项目	2017.06.30	2016.06.30
一、现金	18,195,812.91	10,360,539.49
其中：库存现金	29,016.84	49,615.62
可随时用于支付的银行存款	18,166,796.07	10,310,923.87
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月到期的债券投资		
三、现金和现金等价物余额	18,195,812.91	10,360,539.49
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		

(四十一) 所有权或使用权受限制的资产

项目	期末数	受限原因
固定资产	32,023,149.90	抵押
无形资产	10,206,879.72	抵押
合计	42,230,029.62	

四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

子公司名称	主要经营地	注册地	注册资本（万元）	业务性质
湖南天济草堂医药销售有限公司	湖南长沙	长沙市	200.00	医药销售
湖南天济草堂药材种植有限公司	湖南株洲	株洲县	200.00	中药种植
湖南健之信制药有限公司	湖南长沙	长沙市	1,000.00	化学药品原料药、化学药品制剂的制造；中成药生产

续前表：

子公司名称	持股比例（%）		表决权比例（%）	取得方式
	直接	间接		
湖南天济草堂医药销售有限公司	100.00		100.00	直接投资

子公司名称	持股比例（%）		表决权比例（%）	取得方式
	直接	间接		
湖南天济草堂药材种植有限公司	100.00		100.00	直接投资
湖南健之信制药有限公司	100.00		100.00	现金设立

（二）合并范围发生变更的说明

本公司本期合并范围未发生变更。

（三）非同一控制下企业合并

本公司本期未发生非同一控制下企业合并。

（四）同一控制下企业合并

本公司本期未发生同一控制下企业合并。

（五）本期发生的反向购买

本公司本期未发生反向购买。

（六）本期发生的吸收合并

本公司本期未发生吸收合并。

（七）重要的非全资子公司的相关信息

本公司无重要的非全资子公司。

五、在合营企业或联营企业中的权益

本公司无在合营企业或联营企业中的权益。

六、重要的共同经营

本公司无重要的共同经营。

七、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

本公司无在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益。

八、公允价值的披露

本公司无以公允价值计量的资产和负债。

九、股份支付

本公司无股份支付。

十、关联方关系及其交易**（一）关联方关系****1、本公司控股股东情况**

本公司控股股东、实际控制人为翁小涛。

股东名称	关联关系	期末			期初		
		持股金额（万	持股比例	表决权	持股金额(万	持股比例	表决权比例

		元)		比例	元)		
翁小涛	股东、实际控制人、 董事兼董事长	2,250.00	66.18%	66.18%	2,250.00	75.00%	75.00%

2、本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人
湖南天济草堂医药销售有限公司	全资子公司	有限责任公司	长沙市	翁小涛
湖南天济草堂药材种植有限公司	全资子公司	有限责任公司	株洲县	向忠友
湖南健之信制药有限公司	全资子公司	有限责任公司	长沙市	翁小涛

(续)

子公司全称	业务性质	注册资本(万元)		持股比 例 (%)	表决权比例 (%)
		期初金额	期末金额		
湖南天济草堂医药销售有限公司	医药销售	200.00	200.00	100.00	100.00
湖南天济草堂药材种植有限公司	中药种植	200.00	200.00	100.00	100.00
湖南健之信制药有限公司	化学药品原料药、化学药品 制剂的制造；中成药生产	1,000.00	1,000.00	100.00	100.00

3、本公司其他关联方情况

关联方名称	其他关联方与本公司关系
向忠友	股东、董事、总经理
翁小燕	其他，与控股股东系兄妹关系
翁小波	股东，与控股股东系兄弟关系
肖春雷	股东、董事、副总经理、财务总监
言惠文	股东、董事、总经理的妻子

(二) 关联方交易情况

1、购买商品、接受劳务的关联交易

本公司报告期无向关联方销售商品或提供劳务的情况。

2、销售商品、提供劳务的关联交易

本公司报告期无向关联方购入商品或接受劳务的情况。

3、关联方担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否依据 履行完毕
-----	------	------	-------	-------	----------------

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否依据履行完毕
向忠友	湖南天济草堂制药股份有限公司	9,000,000.00	2017-3-27	2017-12-31	否
翁小涛	湖南天济草堂制药股份有限公司	9,000,000.00	2017-3-27	2017-12-31	否
翁小波	湖南天济草堂制药股份有限公司	20,000,000.00	2015-1-19	2020-1-18	否
向忠友	湖南天济草堂制药股份有限公司	20,000,000.00	2015-1-19	2020-1-18	否
翁小涛	湖南天济草堂制药股份有限公司	20,000,000.00	2015-1-19	2020-1-18	否
向忠友、言惠文	湖南天济草堂医药销售有限公司	3,500,000.00	2016-11-30	2017-11-29	否
翁小涛	湖南天济草堂医药销售有限公司	3,500,000.00	2016-11-30	2017-11-29	否

(三) 关联方应收应付款项

公司应付关联方款项：

报表项目	关联方	期末数	期初数
其他应付款	翁小涛		4,000,000.00
其他应付款	翁小燕		1,641,150.00

十一、承诺及或有事项**1、重大承诺事项**

本公司无重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 未决诉讼、仲裁形成的或有负债及其财务影响

截止本财务报告报出日，本公司无未决诉讼、仲裁形成的或有负债及其财务影响。

(2) 期末公司已贴现或已经背书给他方但尚未到期的应收票据

期末公司无已贴现或已经背书给他方但尚未到期的应收票据

(3) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截止本财务报告报出日，无为其他单位提供债务担保形成的或有负债情况：

(4) 其他或有负债

截止本财务报告报出日，无应披露的其他或有负债。

十二、资产负债表日后事项

截止本财务报告报出日，未发现应披露的资产负债表日后事项。

十三、母公司财务报表主要项目附注**(一) 应收账款****1、应收账款分类披露：**

类别	期末数
----	-----

	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	20,639,256.73	100.00	1,031,632.84	5.00	19,607,623.89
其中：账龄组合	20,632,656.73	99.97	1,031,632.84	5.00	19,601,023.89
合并范围内关联方	6,600.00	0.03			6,600.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	20,639,256.73	100.00	1,031,632.84	5.00	19,607,623.89

(续)

类别	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	13,374,734.85	100.00	661,334.12	4.94	12,713,400.73
其中：账龄组合	13,226,682.45	98.89	661,334.12	5.00	12,565,348.33
合并范围内关联方组合	148,052.4	1.11			148,052.4
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	13,374,734.85	100.00	661,334.12	4.94	12,713,400.73

2、应收账款种类说明：

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	20,632,656.73	100.00	1,031,632.84	13,226,682.45	100.00	661,334.12
合计	20,632,656.73	100.00	1,031,632.84	13,226,682.45	100.00	661,334.12

3、应收账款金额前五名单位情况

债务人名称	款项性质	金额	账龄	占应收账款总额的比例%
华东医药股份有限公司	货款	1,785,447.82	1 年以内	8.65
北京天信时医药有限公司	货款	1,702,740.00	1 年以内	8.25
武汉纪世医药有限公司	货款	1,111,200.00	1 年以内	5.38
南京药业股份有限公司	货款	1,065,320.84	1 年以内	5.16
浙江英特药业有限责任公司	货款	1,039,227.60	1 年以内	5.04
合计		6,703,936.26		32.48

(二) 其他应收款

1、其他应收款分类披露：

类别	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	4,414,515.66	100.00	15,353.97	0.35	4,399,161.69
其中：账龄组合	307,079.49	6.96	15,353.97	5.00	291,725.52
合并范围内关联方组合	4,107,436.17	93.04			4,107,436.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	4,414,515.66	100.00	15,353.97	0.35	4,399,161.69

(续)

类别	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	4,339,672.50	100.00	20,927.93	0.48	4,318,744.57
其中：账龄组合	282,236.33	6.50	20,927.93	7.42	261,308.40

类别	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
合并范围内的关联方	4,057,436.17	93.50			4,057,436.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应 收款					
合计	4,339,672.50	100	20,927.93	0.48	4,318,744.57

2、其他应收款种类说明：

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	307,079.49	100.00	15,353.97	254,971.91	90.34	12,748.60
1 至 2 年					-	
2 至 3 年				27,264.42	9.66	8,179.33
3 年以上						
合计	307,079.49	100.00	15,353.97	282,236.33	100.00	20,927.93

3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	4,215,917.53	4,165,917.53
保证金	166,437.17	155,088.17
员工借支	10,000.00	10,200.00
代收代缴	22,160.96	8,466.80
合计	4,414,515.66	4,339,672.50

4、其他应收款金额前五名单位情况

债务人名称	款项性质	金额	账龄	占其他应收款总额的比例%	是否关联方
湖南天济草堂药材种植有限公司	往来款	2,307,436.17	1-2 年	52.27	是
湖南健之信制药有限公司	往来款	1,800,000.00	1 年以内	40.77	是
湖南梅溪湖建设有限公司	保证金	159,237.17	1 年以内	3.61	否

代扣代缴社保费	代扣代缴	22,160.96	1 年以内	0.50	否
梁仁	员工借支	10,000.00	1 年以内	0.23	否
合计		4,298,834.30		97.38	

(三) 长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
湖南天济草堂医药销售有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
湖南天济草堂药材种植有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
湖南健之信制药有限公司	成本法	4,600,000.00	4,600,000.00	5,400,000.00	10,000,000.00
合计		8,600,000.00	8,600,000.00	5,400,000.00	14,000,000.00

(续)

被投资单位名称	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例(%)	在被投资单位持股 比例与表决权比例 不一致的说明	减值 准备	本期计提 减值准备	本期现金红利
湖南天济草堂医药销售有限公司	100.00	100.00				
湖南天济草堂药材种植有限公司	100.00	100.00				
湖南健之信制药有限公司	100.00	100.00				
合计	——	——				

(四) 营业收入、营业成本

1、营业收入及营业成本按类别列示

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
一、营业收入		
1、主营业务收入	133,717,744.04	41,815,025.30
2、其他业务收入	3,596.18	
合计	133,721,340.22	41,815,025.30
二、营业成本		
1、主营业务成本	21,807,377.08	23,773,085.09
2、其他业务成本	3,583.18	
合计	21,810,960.26	23,773,085.09
三、营业毛利		
1、主营业务毛利	111,910,366.96	18,041,940.21
2、其他业务毛利	13.00	
合计	111,910,379.96	18,041,940.21

2、营业收入、成本、毛利按业务内容列示：【按品种分类】

项目	2017 年 1-6 月		
	收入	成本	毛利
一、主营业务收入			
丸剂	127,118,584.19	20,124,775.08	106,993,809.11
片剂	6,599,159.85	1,682,602.00	4,916,557.85
其他			0.00
小计	133,717,744.04	21,807,377.08	111,910,366.96
二、其他业务收入	3,596.18	3,583.18	13.00
合计	133,721,340.22	21,810,960.26	111,910,379.96

项目	2016 年 1-6 月		
	收入	成本	毛利
一、主营业务收入			
丸剂	40,470,545.75	22,397,730.28	18,072,815.47
片剂	1,344,479.55	1,375,354.81	-30,875.26
其他			
小计	41,815,025.30	23,773,085.09	18,041,940.21
二、其他业务收入			
合计	41,815,025.30	23,773,085.09	18,041,940.21

3、本公司本期前五名客户收入

单位名称	金额	占公司全部营业收入的比例
北京天信时医药有限公司	5,553,761.54	4.15%
重庆朗诺药业有限公司	4,851,087.18	3.63%
湖南天济草堂医药销售有限公司	3,261,922.74	2.44%
华东医药股份有限公司	2,630,536.92	1.97%
武汉纪世医药有限公司	2,614,743.59	1.96%
合计	18,912,051.97	14.14%

(五)、投资收益

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	827,865.00	990,000.00

合计	827,865.00	990,000.00
(六) 母公司现金流量表的补充资料		
补充资料	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	15,344,150.86	5,004,448.86
加：资产减值准备	364,724.76	-48,928.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,590,791.50	2,121,513.86
无形资产摊销	83,082.02	76,802.09
长期待摊费用摊销		
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）	195.00	
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）	743,359.33	915,253.28
投资损失（收益以“－”号填列）	-827,865.00	-990,000.00
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-18,126.13	7,339.27
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	3,969,608.98	-7,305,763.82
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-3,806,704.34	837,085.67
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-5,343,187.86	12,198,268.88
其他		
经营活动产生的现金流量净额	12,100,029.12	12,816,019.60
2. 不涉及现金收支的重大经营、投资和筹资活动：		
销售商品收到的承兑汇票背书转让的金额		
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		

补充资料	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	5,553,938.49	10,168,426.65
减：现金的期初余额	2,656,515.59	1,022,984.94
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	2,897,422.90	9,145,441.71

十四、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月	说明
非流动资产处置损益	1,840.00		
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）	59,800.00	18,600.00	
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			
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			

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月	说明
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	-225,135.63	-922,602.04	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
非经常性损益总额	-163,495.63	-904,002.04	
减：非经常性损益的所得税影响数	-40,873.91	-226,000.51	
非经常性损益净额	-122,621.72	-678,001.53	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）			
归属于公司普通股股东的非经常性损益	-122,621.72	-678,001.53	

（二）净资产收益率及每股收益

净利润	报告期	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	本期	17.03	0.43	0.43
	上期	21.53	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	本期	17.17	0.43	0.43
	上期	23.73	0.24	0.24

湖南天济草堂制药股份有限公司

日期：2017 年 08 月 14 日