（上接B358版）

(一)应收款项坏账准备

1、按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联往来组合	应收合并财务报表范围内关联往来款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，于未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——合并范围内关联往来组合	应收合并财务报表范围内关联往来款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
长期应收款——融资租赁款组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制长期应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

2、账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款预期信用损失率(%)	其他应收款预期信用损失率（%）
1年以内（含，下同）	5	5
1-2年	10	10
2-3年	30	30
3-4年	50	50
4-5年	80	80
5年以上	100	100

(二)商誉减值准备

根据《企业会计准则》及《会计监管风险提示第8号——商誉减值》等相关要求，公司委托中威正信(北京)资产评估有限公司对广东方盛健盟药业有限公司（以下简称“健盟药业”）、控股子公司永州方盛天鸿肿瘤医院有限公司（以下简称“方盛天鸿”）进行商誉减值测试，同时公司对江西滕王阁药业有限公司（以下简称“滕王阁药业”）、广东暨大基因药物工程研究中心有限公司（以下简称“暨大基因”）进行了商誉减值测试。

根据中威正信（北京）资产评估有限公司出具的《评估报告》（中威正信评报字（2026）第9003号），包含商誉的海南博大药业有限公司的资产组或资产组组合可收回金额为9,792万元，高于账面价值9,741.18万元，商誉并未发生减值损失。

根据中威正信（北京）资产评估有限公司出具的《评估报告》（中威正信评报字（2026）第9005号），包含商誉的永州方盛天鸿肿瘤医院有限公司资产组或资产组组合可收回金额为5,599.00万元，低于账面价值6,315.67万元，商誉减值716.67万元，其中归属于本公司商誉减值381.58万元。

根据公司测试的包含商誉的滕王阁药业资产组或资产组组合可收回金额为41,268.97万元，高于账面价值18,167.40万元，商誉并未发生减值损失。

根据公司测试的包含商誉的广东暨大基因药物工程研究中心有限公司资产组或资产组组合可收回金额为3,164.28万元，高于账面价值3,161.38万元，商誉并未发生减值损失。

(三)存货跌价准备

根据《企业会计准则》和公司相关会计政策，2025年度计提存货跌价准备521.30万元，本期转回106.49万元，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。

四、2025年核销部分应收款项的具体情况

根据《企业会计准则》及相关会计政策的规定，为客观、公允地反映公司财务状况和经营成果，公司本着谨慎性原则，经董事长审批同意，对截至2025年12月31日的预计无法收回的应收款项进行核销，但仍保留继续追索的权利，核销金额共计658.67万元。

五、本次计提资产减值准备及核销部分应收款项对公司的影响

1、本次计提资产减值准备合计18,490,203.98元，本年转回19,654,435.14元资产减值准备，将增加公司2025年度利润总额1,164,231.16元。

2、2025年，公司核销部分应收款项共计658.67万元，已计提坏账准备401.19万元，减少2025年合并报表利润257.48万元。

六、本次计提资产减值准备及核销部分应收账款的审议程序

1、公司于2026年4月23日召开第六届董事会第五次会议，以6票同意、0票反对、0票弃权的表决结果审议通过《关于计提资产减值准备的议案》。

2、2025年12月21日，经董事长审批同意，公司核销部分应收账款658.67万元。

七、董事会关于本次计提资产减值准备合理性的说明

董事会认为：本次计提2025年度资产减值准备事项是按照《企业会计准则》和其他有关法规进行的，符合谨慎性原则，计提依据充分。计提减值准备后，2025年度财务报表能更加公允地反映截至2025年12月31日公司财务状况、资产价值和2025年度的经营业绩，使公司的会计信息更加真实可靠，更具合理性，因此同意本次计提资产减值准备事项。

八、备查文件

第六届董事会第五次会议决议。

特此公告

湖南方盛制药股份有限公司董事会
2026年4月25日

证券代码：603998　证券简称：方盛制药

湖南方盛制药股份有限公司2025年度环境、社会及治理ESG报告摘要

第一节重要提示

1、本摘要来自于2025年环境、社会和公司治理报告全文，为全面了解本公司环境、社会和公司治理议题的相关影响、风险和机遇，以及公司可持续发展战略等相关事项，投资者应当到www.sse.com.cn网站仔细阅读2025年环境、社会和公司治理报告全文。

2、本2025年环境、社会和公司治理报告经公司董事会审议通过。

第二节报告基本情况

1、基本信息

股票代码	603998
公司简称	方盛制药
公司名称	湖南方盛制药股份有限公司
报告范围	合并报表范围
时间范围	2025年1月1日-2025年12月31日
编制依据	《上海证券交易所上市公司自律监管指南第4号——可持续发展报告编制（2026年1月修订）》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第14号——可持续发展报告（试行）》全球报告倡议组织《可持续发展报告标准》(GRIStandards)联合国可持续发展?标(SDGs)《中国企业社会责任报告指南(CASS-ESG6.0)》

2、可持续发展治理体系

（1）是否设置负责管理、监督可持续发展相关影响、风险和机遇的治理机构：√是，该治理机构名称为ESG工作组[提示：请完整列示治理体系组成机构]　☐否

（2）是否建立可持续发展信息内部报告机制：☐是，报告方式及频率为_____　√否

（3）是否建立可持续发展监督机制，如内部控制制度、监督程序、监督措施及考核情况等：√是　，相关制度或措施为ESG管理制度　☐否

3、利益相关方沟通

公司是否通过访谈、座谈、问卷调查等方式开展利益相关方沟通并披露：√是　☐否

利益相关方	关注内容	沟通方式
股东与投资者	信息披露透明 持续创造价值	电话、邮件、接待来访 业绩说明会 参加路演、策略会 信息披露平台 公司官网与公众号 其他媒体渠道
客户	负责任营销 高品质产品与服务	开展客户满意度调查、需求调研，持续完善客户服务
供应商与合作伙伴	阳光采购 互利共赢	年度战略沟通 与联合核心供应商建立专项沟通机制进行沟通
员工	员工权益与保障 多元化与平等 人才培训与发展	员工满意度调查 员工培训 员工考核
政府/监管机构	污染物排放 废弃物管理 环境合规管理 产品和服务安全与质量 反商业贿赂及反贪污 反不正当竞争	政府参观 信息披露平台

4、双重重要性评估结果

序号	公司ESG报告议题名称	重要性分析	对应上交所可持续发展报告指引议题名称
1	环境合规管理	☐财务重要性 ☐影响重要性 √双重重要性	环境合规管理
2	建设责任供应链	☐财务重要性 ☐影响重要性 √双重重要性	供应链安全
3	产品和服务安全与质量	☐财务重要性 ☐影响重要性 √双重重要性	产品和服务安全与质量
4	研发创新	☐财务重要性 ☐影响重要性 √双重重要性	创新驱动
5	污染物排放	☐财务重要性 √影响重要性 ☐双重重要性	污染物排放
6	能源利用	☐财务重要性 √影响重要性 ☐双重重要性	能源利用
7	应对气候变化	☐财务重要性 √影响重要性 ☐双重重要性	应对气候变化
8	废弃物管理	☐财务重要性 √影响重要性 ☐双重重要性	废弃物处理
9	水资源利用	☐财务重要性 √影响重要性 ☐双重重要性	水资源利用
10	廉洁管理	☐财务重要性 √影响重要性 ☐双重重要性	反商业贿赂及反贪污
11	数据安全与客户隐私保护	☐财务重要性 √影响重要性 ☐双重重要性	数据安全与客户隐私保护
12	员工	☐财务重要性 √影响重要性 ☐双重重要性	员工
13	可持续发展管理	☐财务重要性 √影响重要性 ☐双重重要性	利益相关方沟通
14	风险与合规管理	☐财务重要性 √影响重要性 ☐双重重要性	尽职调查
15	社会责任	☐财务重要性 ☐影响重要性 ☐双重重要性	社会贡献

备注：对公司不具有重要性的议题有生态系统和生物多样性保护、科技伦理、平等对待中小企业、反不正当竞争、循环经济、乡村振兴、社会贡献、尽职调查。

1.公司各项活动未对生物多样性及濒危物种造成不利影响，故“生态系统和生物多样性保护”未纳入重要性议题；

2.公司临床试验严格按照法律法规要求取得伦理批件，尊重受试者意愿。“科技伦理”议题对公司整体研发、生产、经营影响较小，故“科技伦理”未纳入重要性议题；

3.公司平等对待中小企业，该议题对公司影响有限，故“平等对待中小企业”未纳入重要性议题。

4.公司生产、经营过程中未有不正当竞争情形，故“不正当竞争”未纳入重要性议题；

5.公司目前未系统性地参与乡村振兴专项工作，相关投入及活动对公司整体影响有限，故“乡村振兴”未纳入重要性议题；

6、公司在公益捐赠、志愿服务等社会贡献方面的投入规模较小，未构成对公司发展的重要性，故“社会贡献”未纳入重要性议题，但在报告中披露了相关内容；

7.公司已建立基本的尽职调查流程，覆盖日常采购及合作环节，但该议题对公司当前运营不构成重大影响，故“尽职调查”未纳入重要性议题，但在报告中披露了相关内容。

证券代码：603998　证券简称：方盛制药　公告编号：2026-026

湖南方盛制药股份有限公司关于确认公司董事和高级管理人员2025年度薪酬及2026年度薪酬方案的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容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法律责任。

湖南方盛制药股份有限公司（以下简称“公司”）于2026年4月23日召开第六届董事会第五次会议审议了《关于确认公司董事2025年度薪酬及2026年度薪酬标准的议案》（全体董事回避表决，将提交公司股东会审议）；会议还审议通过了《关于确认公司高级管理人员2025年度薪酬及2026年度薪酬标准的议案》。现将具体情况公告如下：

一、2025年度董事与高级管理人员薪酬确认情况

姓名	职务	从公司获得的税前报酬总额（万元）
周晓莉	董事长、总经理	135.49
陈波	董事、副总经理	84.70
萧钺	董事	50.57
高学敏	独立董事	5.00
袁雄	独立董事	5.00
杜守颖	独立董事	5.00
曹湘琦	财务总监	56.52
何仕	董事会秘书	44.63
王武军（已离任）	董事	6.02

注：王武军先生于2025年3月26日离任，以上薪酬仅包含其2025年1月-3月的薪酬。

董事、高级管理人员薪酬2025年总额变化情况符合此前经公司2025年第一次临时股东大会审批通过的方案原则。

二、2026年度薪酬标准

根据公司薪酬体系和《董事、高级管理人员薪酬管理制度》等相关制度，2026年度公司董事和高级管理人员薪酬方案如下：

（一）独立董事

根据中国证监会发布的《上市公司独立董事规则》中的相关规定，公司拟支付每位独立董事年度工作津贴为人民币5万元（税前，按月支付），独立董事出席公司董事会和股东会的差旅费按公司规定报销。

（二）非独立董事、高级管理人员

1、公司非独立董事的薪酬由基本薪酬、绩效薪酬和中长期激励收入等组成，其中绩效薪酬占比原则上不低于基本薪酬与绩效薪酬总额的50%。

2、对于非专职董事，拟根据其担任的董事履职情况发放一定的履职津贴（最高不超过2万元/年），非专职董事在公司担任其他管理职务的，按照公司相关规定领取薪酬（不包含前述履职津贴）。

3、对于专职董事，将根据工作繁简程度发放一定的津贴，具体金额将根据实际情况确定后履行相应审批程序。

4、高级管理人员薪酬确定原则为参照行业内相应岗位薪酬市场平均水平、企业发展目标和年度经营目标完成情况、所在岗位承担的责任等因素，其中，绩效薪酬占比原则上不低于基本薪酬与绩效薪酬总额的50%；2026年，高级管理人员薪酬总额较上年度最高调增不超过30%。

5、将董事长、总经理的年度绩效奖励全额预留，其他非独立董事及高级管理人员的年度绩效奖励，预留一定比例，预留部分在年度报告披露及绩效评价后支付，绩效评价将依据经审计的财务数据开展。

6、董事和高级管理人员年度薪酬发放情况及方案将按相关规定由董事会薪酬与考核委员会/董事会/股东会按审批权限进行审批。

离任董事、高级管理人员仍在公司担任其他职务的，按照公司相关规定领取薪酬。

三、其他规定

1、上述薪酬所涉及的个人所得税均由公司统一代扣代缴；

2、公司董事及高级管理人员因换届、改选、任期内辞职、解聘等原因离任的，薪酬按其实际任期计算并予以发放。

3、《关于公司董事2025年度薪酬确认及2026年度薪酬标准的议案》尚需提交公司2025年年度股东会审议。

特此公告

湖南方盛制药股份有限公司董事会
2026年4月25日

证券代码：603998　证券简称：方盛制药　公告编号：2026-019

湖南方盛制药股份有限公司第六届董事会第五次会议决议公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容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法律责任。

湖南方盛制药股份有限公司（以下简称“公司”）第六届董事会第五次会议于2026年4月23日下午14：30在公司办公大楼一楼会议室（一）以现场与通讯表决相结合的方式召开。公司证券部已于2026年4月13日以电子邮件、微信、电话等方式通知全体董事。本次会议由董事长周晓莉女士召集并主持，会议应出席董事6人，实际出席董事6人（独立董事高学敏先生、杜守颖女士与袁雄先生以现场连线方式参会）。本次会议参与表决人数及召集、召开程序符合《中华人民共和国公司法》和《公司章程》的有关规定，会议合法有效。会议审议并通过了以下议案：

一、公司2025年度董事会工作报告

该议案表决情况：6票同意，0票反对，0票弃权，表决通过。

本议案尚需提交股东会审议。

二、公司2025年度总经理工作报告

该议案表决情况：6票同意，0票反对，0票弃权，表决通过。

三、公司2025年度独立董事述职报告

公司独立董事高学敏先生、杜守颖女士、袁雄先生分别向董事会提交了2025年度独立董事述职报告，具体内容详见本公告披露之日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）刊登的有关内容。

该议案表决情况：6票同意，0票反对，0票弃权，表决通过。

四、关于董事会对独立董事独立性自查情况的专项报告

具体内容详见本公告披露之日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）刊登的有关内容。

该议案表决情况：3票同意，0票反对，0票弃权，表决通过。独立董事高学敏先生、杜守颖女士、袁雄先生回避表决。

五、公司董事会审计委员会2025年度履职情况报告

具体内容详见本公告披露之日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）刊登的有关内容。

该议案表决情况：6票同意，0票反对，0票弃权，表决通过。

六、审计委员会对2025年度年审会计师事务所履行监督职责情况的报告

具体内容详见本公告披露之日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）刊登的有关内容。

该议案表决情况：6票同意，0票反对，0票弃权，表决通过。

七、公司2025年度财务决算报告及2026年度财务预算报告

具体内容详见本公告披露之日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）刊登的有关内容。

该议案表决情况：6票同意，0票反对，0票弃权，表决通过。

八、关于公司2025年年度报告及其摘要的议案

公司审计委员会已对本议案进行事前审议，并发表了同意的意见。

公司2025年年度报告及2025年年度报告摘要详见本公告披露之日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）刊登的有关内容。

该议案表决情况：6票同意，0票反对，0票弃权，表决通过。

九、关于《2025年度环境、社会及公司治理（ESG）报告》的议案

公司董事会战略与ESG委员会已对本议案进行事前审议，并发表了同意的意见。

该报告全文详见本公告披露之日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）刊登的有关内容。

该议案表决情况：6票同意，0票反对，0票弃权，表决通过。

十、关于公司2026年第一季度报告的议案

公司审计委员会已对本议案进行事前审议，并发表了同意的意见。

公司2026年第一季度报告详见本公告披露之日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）刊登的有关内容。

该议案表决情况：6票同意，0票反对，0票弃权，表决通过。

十一、关于公司2025年度利润分配方案的预案

董事会提议：拟以公告实施利润分配的股权登记日当天收盘后的总股本为基数，向股权登记日在册全体股东每10股派发1.50元现金红利（含税），不送红股，不进行资本公积金转增股本。具体内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）和《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》《证券日报》刊登的公司2026-020号公告。

该议案表决情况：6票同意，0票反对，0票弃权，表决通过。

本议案尚需提交股东会审议。

十二、关于提请股东会授权董事会制定并执行公司2026年中期现金分红方案的议案

具体内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）和《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》《证券日报》刊登的公司2026-021号公告。

该议案表决情况：6票同意，0票反对，0票弃权，表决通过。

本议案尚需提交股东会审议。

十三、关于支付2025年度财务审计机构审计报酬以及聘请2026年度公司财务审计、内部控制审计机构的议案

公司审计委员会已对本议案进行事前审议，并发表了同意的意见。

董事会确认2025年度上会会计师事务所（特殊普通合伙）审计报酬为60万元，内部控制审计费用为10万元。

为保持公司外部审计工作的连续性和稳定性，公司拟继续聘任上会会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2026年度财务会计报表审计的审计机构，同时，聘任上会会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2026年度内部控制审计的审计机构，聘期均为壹年。

具体内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）和《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》《证券日报》刊登的公司2026-022号公告。

该议案表决情况：6票同意，0票反对，0票弃权，表决通过。

本议案尚需提交股东会审议。

十四、关于会计师事务所2025年度履职情况的评估报告

具体内容详见本公告披露之日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）刊登的有关内容。

该议案表决情况：6票同意，0票反对，0票弃权，表决通过。

十五、公司2025年度内部控制评价报告

公司审计委员会已对本议案进行事前审议，并发表了同意的意见。

具体内容详见本公告披露之日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）刊登的有关内容。

该议案表决情况：6票同意，0票反对，0票弃权，表决通过。

十六、关于确认公司2025年度关联交易实际发生额和预计2026年度日常关联交易的议案

本议案事先经独立董事专门会议审议通过。

具体内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）和《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》《证券日报》刊登的公司2026-023号公告。

该议案表决情况：4票同意，0票反对，0票弃权，表决通过。关联董事周晓莉女士、陈波先生回避了表决。

十七、关于计提资产减值准备的议案

公司审计委员会已对本议案进行事前审议，并发表了同意的意见。

具体内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）和《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》《证券日报》刊登的公司2026-024号公告。

该议案表决情况：6票同意，0票反对，0票弃权，表决通过。

十八、关于公司年度对外投资与资产处置执行情况的议案

具体内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）和《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》《证券日报》刊登的公司2026-025号公告。

该议案表决情况：6票同意，0票反对，0票弃权，表决通过。

十九、关于公司董事2025年度薪酬确认及2026年度薪酬标准的议案

具体内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）和《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》《证券日报》刊登的公司2026-026号公告。

公司薪酬与考核委员会已对本议案进行事前审议，并发表了同意的意见。

该议案表决情况：全体董事回避表决，直接提交公司股东会审议。

二十、关于公司高级管理人员2025年度薪酬确认及2026年度薪酬标准的议案

具体内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）和《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》《证券日报》刊登的公司2026-026号公告。

公司薪酬与考核委员会已对本议案进行事前审议，并发表了同意的意见。

该议案表决情况：同意4票，反对0票，弃权0票，表决通过。关联董事周晓莉女士、陈波先生回避了表决。

二十一、关于提请召开公司2025年年度股东会的议案

董事会决定于2026年5月15日（周五）召开公司2025年年度股东会。

具体内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）和《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》《证券日报》刊登的公司2026-027号公告。

该议案表决情况：6票同意，0票反对，0票弃权，表决通过。

特此公告

湖南方盛制药股份有限公司董事会
2026年4月25日

证券代码：603998　证券简称：方盛制药　公告编号：2026-023

湖南方盛制药股份有限公司关于确认2025年度关联交易及预计2026年度日常关联交易的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容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法律责任。

重要内容提示：

- ● 根据《上海证券交易所股票上市规则》《公司章程》《公司关联交易管理办法》的相关规定，本次关联交易无需提交公司股东会审议；
- ● 本次日常关联交易不会导致公司对关联方形成依赖，不会影响上市公司的独立性。

一、日常关联交易基本情况

（一）日常关联交易履行的审议程序

2026年4月23日，公司第六届董事会第五次会议审议通过了《关于确认公司2025年度关联交易实际发生额和预计2026年度日常关联交易的议案》，关联董事周晓莉女士、陈波先生已回避表决，其余4名非关联董事均表决同意该议案。公司独立董事专门会议已对本议案进行事前审议，并发表了同意的意见。

（二）前次日常关联交易的预计和执行情况

1、交易类事项

关联交易类别	关联人	上年预计金额（万元）	上年实际发生金额（万元）	预计金额与实际发生金额差异较大的原因
技术服务	湖南恒兴医药科技有限公司	300	195.88	/
管理服务	湖南珂信健康产业集团有限公司	20	24.01	
房屋租赁	湖南夕乐苑健康养老服务中心有限公司	10	11.39	2025年预计金额含2026年续租合同租金；该合同原计划2025年12月底签订，实际于2026年1月6日经董事长审批签订
房屋租赁	湖南恒兴医药科技有限公司	670.49	90.39	本项为三年期租赁合同总金额，含水电、餐饮（2024年预计）。2025年实际发生费用含水电、餐饮及新增宿舍水电与物业费，房租及物业费已于2024年随合同确认
购买/销售商品	长沙夕乐苑健康养老服务有限公司	/	9.56	偶发性交易
房屋租赁	湖南碧盛环保有限公司	/	7.85	
购买商品	湖南恒兴医药科技有限公司	/	1.44	
购买商品	湖南数领未来信息技术有限公司	/	9.88	
房屋租赁		/	6.31	偶发性交易且已于2025年12月18日退租
合 计		1,000.49	356.71	/

2、非交易类事项

①湖南利普生物科技有限公司（以下简称“湖南利普”）无偿提供设备给公司使用，未发生费用；

②董事及高级管理人员（含已离职）履职薪酬

公司董事及高级管理人员薪酬详见公司2026-026号公告，持有公司5%以上股份的股东张庆华先生在公司2025年获得薪酬73.68万元（税前），薪酬总额增幅未超过15%，无需另行提报董事会/股东会审批。

（三）其他关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易定价原则	关联交易合同金额（万元）	已履行的审批程序
上海同田生物技术有限公司	控股股东担任董事的公司	资产处置	账面价值	943	董事会
湖南方盛新元健康产业投资有限公司	控股股东控制且董事长担任执行董事的公司	对外投资	协议定价	2,400	
合 计				3,343	/

（四）本次日常关联交易预计金额和类别

1、交易事项

关联交易类别	关联人	本次预计金额	占同类业务比例（%）	本年年初至披露日与关联人累计已发生的交易金额	上年实际发生金额（万元）	占同类业务比例（%）	本次预计金额与上年实际发生金额差异较大的原因
技术服务	湖南恒兴睿思医药科技有限公司	260	3.22	0	195.88	2.43	/
房屋租赁	湖南夕乐苑健康养老服务中心有限公司	12	0.21	6.27	11.39	0.20	/
合 计		272	/	6.27	207.27	/	/

注：1、占同类业务比例为占公司2025年相关收入或支出比例，上述房屋租赁金额预计包括水电、物业、餐饮费用；上述房屋租赁预计金额占同类业务比例为预计单年发生金额占公司2025年租赁收入及水电、物业、餐饮费实收金额的比例；

2、上年实际发生金额为合同签订金额；

3、湖南恒兴睿思医药科技有限公司上年实际发生额为公司与其控股股东湖南恒兴医药科技有限公司发生额。

2、其他非交易事项

①湖南利普无偿提供设备给公司使用；

②董事及高级管理人员（含已离职）履职薪酬

在任董事及高级管理人员的薪酬标准由董事会制定专门的《公司董事和高级管理人员薪酬标准》并提交董事会薪酬与考核委员会审议后提交公司董事会/股东会审批。

对于离任董事、高级管理人员以及持有公司5%以上股份的股东，在公司担任其他职务的，按照公司相关规定领取薪酬，由薪酬与考核委员会就年度薪酬具体发放情况召开专门会议进行审批，并报董事会备案，但单一年度薪酬总额增幅达到15%以上时需要另行提报董事会/股东会（如需要）审批。

二、关联方与关联关系介绍

（一）关联方介绍

1、湖南恒兴睿思医药科技有限公司

名称	湖南恒兴睿思医药科技有限公司
统一社会信用代码	91430100MABWA50T1Y
住所	长沙高新开发区麓谷街道谷苑路426号三和智汇园9栋101
法定代表人	郭建军
注册资本	2,047.06万元人民币
类型	其他有限责任公司
成立日期	2022年8月3日
经营期限	无固定期限
主要经营范围	一般项目：医学研究和试验发展；自然科学研究和试验发展；工程和技术研究和试验发展；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；细胞技术研发和应用；技术进出口；货物进出口；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；信息技术咨询服务；科技中介服务；生物化工产品技术研发；专业设计服务；翻译服务；会议及展览服务；软件开发；软件销售。许可项目：检验检测服务；药物临床试验服务；药品委托生产；医疗服务；药品进出口；实验动物经营；放射卫生技术服务。
股东情况	湖南恒兴医药科技有限公司（认缴出资金额960万元，持股80%）；郭建军（认缴出资金额240万元，持股20%）。
财务数据	截至2024年12月31日，经审计总资产为2,352.66万元，净资产为835.61万元；2024年度，实现营业收入319.15万元，净利润-59.12万元；截至2025年12月31日，未经审计总资产为2,655.96万元，净资产为791.88万元；2025年度，实现营业收入590.46万元，净利润-43.73万元。

2、湖南利普

名称	湖南利普生物科技有限责任公司
统一社会信用代码	91430100MA4L8BPU1E
住所	长沙高新开发区麓松路789号综合楼533室
法定代表人	陈波
注册资本	300万美元
类型	有限责任公司(外国法人独资)
成立日期	2016年12月08日
经营期限	2016年12月08日至2036年12月07日
经营范围	生物制品研发；生物制品生产；生物制品销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
股东情况	LipoMedics，Inc.（认缴出资300万美元，持股比例100%）
主要财务数据	截至2024年12月31日，未经审计总资产为752.97万元，净资产为752.97万元；2024年度，实现营业收入0万元，净利润-79.59万元；截至2025年12月31日，未经审计总资产为673.35万元，净资产为673.35万元；2025年度，实现营业收入0万元，净利润-79.62万元。

3、湖南夕乐苑健康养老服务中心有限公司

名称	湖南夕乐苑健康养老服务中心有限公司
统一社会信用代码	91430104MA4LG3U34K
住所	长沙高新开发区嘉运路299号湖南方盛制药股份有限公司科研楼三楼东
法定代表人	何国才
注册资本	7,900万元人民币
类型	有限责任公司(自然人投资或控股)
成立日期	2017年3月20日
经营期限	2017年3月20日至2067年3月19日
经营范围	健康管理；老年人、残疾人养护服务；护理机构服务；疗养院；康复专科；母婴陪护；养生保健服务；精神康复服务等。
股东情况	何国才（认缴出资3,400万元，持股比例43.04%）；长沙星辰康健投资合伙企业（有限合伙）（认缴出资2,000万元，持股比例25.32%）；长沙星辰创新创业投资合伙企业（有限合伙）（认缴出资1,000万元，持股比例25.32%）；湖南湘雅制药有限公司（认缴出资1,000万元，持股比例25.32%）；方盛制药（认缴出资400万元，持股比例5.06%）；袁军（认缴出资100万元，持股比例1.27%）。
主要财务数据	截至2024年12月31日，经审计总资产为8,859.96万元，净资产为2,839.36万元；2024年度，实现营业收入2,516.54万元，净利润4.37万元；截至2025年12月31日，未经审计总资产为8,461.53万元，净资产为2,851.02万元；2025年度，实现营业收入2,728.16万元，净利润1.54万元。

（二）关联关系介绍

公司前监事会主席肖满女士任湖南恒兴睿思医药科技有限公司（以下简称“恒兴睿思”）控股股东监事（肖满女士将于2026年5月20日离任公司监事会主席职务满一年）；公司董事兼副总经理陈波先生兼任湖南利普董事；公司实际控制人张庆华先生为湖南夕乐苑健康养老服务中心有限公司（以下简称“夕乐苑”）董事。

根据《上海证券交易所股票上市规则》的有关规定，恒兴睿思、湖南利普、夕乐苑构成公司的关联人，公司与上述关联方拟发生的业务构成关联交易。

（三）前期同类关联交易的执行情况和履约能力分析

前期同类交易执行情况良好，关联人资信情况良好，具备相应的履约能力。

三、关联交易主要内容和定价政策

（一）关联交易主要内容和定价依据

公司与上述关联人进行的关联交易主要为房屋租赁、技术服务等，定价按照公平合理原则，遵循市场公允价格协商确定。具体交易依据当时的市场情况在每次交易前签署具体的单项协议，以确定关联交易的内容、交易价格、交货等具体事项。

（二）关联交易协议签署情况

公司及控股子公司暂未与关联人签署相关协议，本次董事会后，公司将在实际业务发生时与关联人签署相关协议。

四、关联交易目的及交易对公司的影响

1、交易目的

（1）公司委托恒兴睿思对部分研发项目提供技术服务，有利于促进公司研究项目的进度提升。

（2）公司将部分闲置厂房按市场价格对外招租，有利于盘活存量资产，提升盈利能力。

（3）根据公司2016年与LipoMedics，Inc.签署的《股份购买协议》，“自根据协议规定从方盛制药收讫伍佰万美元之日起7天内，LipoMedics，Inc. 应向方盛制药支付贰佰万美元用于购买建造GMP车间所需的生产设备，生产设备归于LipoMedics，Inc.所有，但由方盛制药根据合作协议使用。自根据协议规定从方盛制药收讫贰佰伍拾万美元之日起7天内，LipoMedics，Inc.应向方盛制药支付壹佰万美元用于生产设备添加。”（详见公司2016-062号公告）根据上述协议内容，湖南利普本次将设备免费供公司使用为履行前次协议约定。有利于公司药品研发业务的正常开展。

（4）公司按照市场定价的原则与关联人发生的技术服务及相关业务属于正常和必要的经营行为，与上述关联人建立长期稳定合作关系符合本公司的战略发展目标，有利于提高本公司的市场竞争力。此类关联交易的存续，有利于保证公司生产经营的稳定性和持续性。

2、对公司的影响

公司在确定上述交易对象前，已经进行了充分的市场调研，上述关联交易均遵循公平、公正、公开的原则，没有损害上市公司利益，对公司本期及未来财务状况、经营成果不会产生较大影响，对公司独立性不会产生影响。

特此公告

湖南方盛制药股份有限公司董事会
2026年4月25日

证券代码：603998　证券简称：方盛制药　公告编号：2026-025

湖南方盛制药股份有限公司关于公司年度对外投资与资产处置执行情况的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容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法律责任。

根据《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等相关规定，湖南方盛制药股份有限公司（以下简称“方盛制药”或“公司”）对外投资事项、资产处置遵循按审批权限逐级上报审批的原则进行，依据具体的类型、金额按审批权限上报公司总经理/董事长、董事会及股东会进行审核。现将公司2025年经公司各有权机构审批的对外投资事项、资产处置执行公告如下（单位：人民币万元）：

一、2025年经审批的对外投资（新设、增资、受让）事项

1、股权类投资事项

序号	对外投资类别	交易对价/认缴金额	投资标的	决策日期	审议程序	执行情况	交易后持股比例
1	新设控股子公司	1,000万港币	香港方盛堂大药厂有限公司50%的股权	20250519	董事长	已执行	50%
2	认购控股子公司新增注册资本	2,400	认购广东方盛融科药业有限公司新增注册资本2,400万元	20250526	董事会	已执行	35%
3	新设控股子公司	2,000	湖南方盛融美生物制药有限公司90%的股权	20251208	董事长	已执行	90%
4	认购控股子公司新增注册资本	3,000	认购云南芙雅生物科技有限公司新增注册资本3,000万元	20251220		已执行	100%

注：

1）序号1为公司与合作方港捷有限公司、赵国灏、湖南筱沐医药科技有限公司、湖南科祺创新科技有限公司共同在香港特别行政区新设控股子公司“香港方盛堂大药厂有限公司”，公司持股50%；

2）序号2为公司与合作方湖南方盛新元健康产业投资有限公司等共同认购方盛融科新增注册资本，其中公司认购方盛融科新增的2,400万元注册资本。本次增资完成后，公司将持股35%；

3）序号3为公司与广东暨大基因药物工程研究中心有限公司、周西生共同出资设立湖南方盛融美生物制药有限公司，公司持股90%，该公司后续拟承接公司受让的化药1类创新药物IMM-H024原料药及制剂项目的专利权并继续进行研发；

4）序号4为公司认购云南芙雅生物科技有限公司新增注册资本3,000万元，增资后，公司持股100%。

2、公司及子公司对外的非股权类投资事项

2025年度，经公司董事长同意，公司及控股子公司为了缩短研发周期，降低研发成本，与南京威凯尔生物医药科技有限公司、南京华威医药科技集团有限公司、厦门宗极生物研究院有限公司、湖南慧泽生物医药科技有限公司等分别签订技术转让合同，受让相关研发项目的生产技术。受让相关研发项目的生产技术（涉及3个药品生产技术、4个原料药生产技术、1个验证性临床服务合同），交易额共计4,595万元。根据化学仿制药技术转让合同的约定，由转让方负责根据药监局关于药品注册分类要求和相关技术指导原则等，完成向药监局提交药品上市许可申请前的所有研发和技术工作，受让方根据合同约定分期付款。

二、2025年经审批的资产处置事项

1、股权类资产处置事项

序号	事项	交易金额（万元）	处置标的	发生日期	审议程序	执行情况	交易后持股比例
1	控股子公司转让所持股权	0	昆明芙雅生物科技有限公司100%股权	20250219	董事长	已执行	0%
2		2,000	云南喆雅生物科技有限责任公司100%股权	20250219		已执行	见备注
3	转让全资子公司股权	2,026.32	云南植雅生物科技有限公司100%股权	20250620		已执行	
4	转让参股子公司股权	160	湖南米索生物科技有限公司34.04%的股权	20250620		已执行	
5		417.6	上海同田生物技术有限公司11.60%的股权	20251028		已执行	0%
6	控股子公司减少注册资本	3,000	云南芙雅生物科技有限公司减少注册资本3,000万元	20250507	董事会	已执行	100%
7	注销子公司	200	湖南高如生物科技有限公司	20250818		已执行	0%
8		1,020	湖南方盛爱康元健康科技有限公司			已执行	0%
9		300	湖南盛怡康健康管理有限公司			执行中	0%
10		1,000	湖南福祥泰企业管理合伙企业（有限合伙）			执行中	0%
11		3,000万美元	湖南中润凯融资租赁有限公司			执行中	0%
12		21,000	湖南永华网络科技有限公司			执行中	0%
13		2,850	浙江方盛融泰药业有限公司			执行中	0%
14		10万新加坡币	JAYR WELLNESS HOLDINGS PTE.LTD.			执行中	0%
15		3,000	湖南方盛堂国医药科技有限公司			执行中	0%
16	注销合伙企业	200	湖南方泰二号企业管理合伙企业（有限合伙）	20251212		执行中	0%
17		200	湖南方泰三号企业管理合伙企业（有限合伙）			执行中	0%
18		200	湖南方泰四号企业管理合伙企业（有限合伙）			执行中	0%
19		200	湖南方泰五号企业管理合伙企业（有限合伙）			执行中	0%

注：

1）序号1为控股子公司云南芙雅生物科技有限公司转让全资子公司昆明芙雅生物科技有限公司100%股权；

2）序号2为控股子公司云南芙雅生物科技有限公司将全资子公司云南喆雅生物科技有限责任公司100%股权转让至全资子公司云南植雅生物科技有限公司，为公司内部转让；

3）序号3为公司将全资子公司云南植雅生物科技有限公司100%股权转让至全资子公司云南芙雅生物科技有限公司，为公司内部转让；

4）序号4为公司将参股子公司湖南米索生物科技有限公司34.04%股权，转让至全资子公司云南芙雅生物科技有限公司，为公司内部转让；

5）序号5为公司对外转让参股子公司上海同田生物技术有限公司11.6%股权；

6）序号6为控股子公司云南芙雅生物科技有限公司减少注册资本3,000万元，减资后，公司持股100%；

7）序号7-19为公司根据董事会决议，注销相关子公司或合伙企业。

2、非股权类资产处置事项

事项	受让方	金额（万元）	处置标的	发生日期	审议	执行
药品生产技术转让	湖南湘雅制药有限公司	810	黄藤素分散片、金刚藤分散片两个药品上市许可	20250214	董事长	执行中
	康普药业股份有限公司		“强力枇杷露”药品上市许可	20250721	董事长	执行中
	湖南锐新药业有限公司		“肾宝糖浆”药品上市许可	20250718	董事长	执行中

三、已审批未实施或实施过程中出现变化的事项

1）2025年3月25日，公司与康溢医药签订《药品品种所有权转让协议》（以下简称“原协议”），并于2025年6月20日签订（以下简称“补充协议”），约定方盛制药受让德国（曼菲达）脑活素等20个药品品种所有权。2025年8月，方盛制药、康溢医药与香港方盛堂大药厂有限公司（以下简称“香港方盛堂”）共同签订《权利义务转让协议》，约定方盛制药将其在原协议与补充协议中的权利义务全部转让给香港方盛堂，即香港方盛堂取代方盛制药享有原协议与补充协议中的权利，并承担相应义务。

2）2025年4月26日，经董事长审批同意，公司拟与交易对手方签订《药品上市许可转让协议》，因涉及商业机密，公司根据《上市公司信息披露暂缓与豁免管理规定》履行信息披露豁免流程并签署内幕信息知情人保密协议，暂缓披露该事项。2025年8月29日，公司与交易对手方协商一致，签署《药品上市许可转让协议之补充协议》，终止前述药品上市许可的转让。

3）2025年5月10日，经董事长审批同意，终止“复方瓜子金颗粒”药品上市许可对外转让事项，并与湘雅制药签订转让终止协议。

4）2025年10月28日，经董事长审批同意，终止“注射用头孢哌酮钠舒巴坦钠、注射用盐酸头孢吡肟”药品上市许可对外转让事项，并与山东济坤生物制药有限公司签订转让终止协议。

四、后续工作计划

1、公司将严格按照《公司对外投资管理办法》、《公司分公司、子公司管理制度》相关管理要求，对投后项目进行持续跟踪管理。如公司对外投资项目出现重大变化，将及时向公司董事会汇报，并履行相应的信息披露义务。

2、后续对外投资、资产处置事项，公司将继续严格按照《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等相关规定履行相应的审批程序并进行相应的信息披露。

特此公告

湖南方盛制药股份有限公司董事会
2026年4月25日

证券代码：603998　证券简称：方盛制药　公告编号：2026-020

湖南方盛制药股份有限公司关于2025年年度利润分配方案公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容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法律责任。

重要内容提示：

- ● 每股分配比例：每股派发现金红利0.15元（含税）；
- ● 本次利润分配以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，具体日期将在权益分派实施公告中明确；
- ● 在实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变动的，拟维持分配比例不变，相应调整分配总额，并将在相关公告中披露；
- ● 不触及《上海证券交易所股票上市规则》（以下简称《股票上市规则》）第9.8.1条第一款第（八）项规定的可能被实施其他风险警示的情形。

一、利润分配方案内容

（一）利润分配方案的具体内容

经上会会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截至2025年12月31日，公司母公司报表中期末未分配利润为人民币1,046,296,981.68元。经董事会决议，公司2025年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润。本次利润分配方案如下：拟向全体股东每股派发现金红利0.15元（含税）。截至2025年12月31日，公司总股本439,081,360股，以此计算合计拟派发现金红利65,862,204元（含税）。

如在本公告披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，公司总股本发生变动的，公司拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。如后续总股本发生变化，将另行公告具体调整情况。

本次利润分配方案尚需提交股东会审议。

（二）是否可能触及其他风险警示情形

项目	2025年度	2024年度	2023年度
现金分红总额（元）	197,586,612	136,117,578.60	127,508,337.80
回购注销总额（元）	0	0	0
归属于上市公司股东的净利润（元）	306,387,057.81	255,216,208.09	186,823,361.94
本年度末母公司报表未分配利润（元）			1,046,296,981.68
最近三个会计年度累计现金分红总额（元）			461,212,528.40
最近三个会计年度累计回购注销总额（元）			0
最近三个会计年度平均净利润（元）			249,475,542.61
最近三个会计年度累计现金分红及回购注销总额（元）			461,212,528.40
最近三个会计年度累计现金分红及回购注销总额是否低于5000万元			否
现金分红比例（%）			184.87
现金分红比例是否低于30%			否
是否触及《股票上市规则》第9.8.1条第一款第（八）项规定的可能被实施其他风险警示的情形			否

注：1、回购注销是指上市公司采用集中竞价、要约方式实施回购股份并完成注销的金额，不包含股权激励回购注销；

2、现金分红比例（%）=最近三个会计年度累计现金分红及回购注销总额/最近三个会计年度平均净利润。

二、年度合计分红情况

公司2025年半年度已实施每股派发现金红利0.15元（含税），共计派发现金红利65,862,204元；公司2025年特别分红已实施每股派发现金红利0.15元（含税），共计派发现金红利65,862,204元；本次年度拟向全体股东每股派发现金红利0.15元（含税），预计上述三次分红金额合计每股派发现金红利0.45元（含税），共计派发现金红利197,586,612元（以2025年12月31日股本测算），占当期合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的64.49%。

三、公司履行的决策程序

公司于2026年4月23日召开第六届董事会第五次会议，以6票同意、0票反对、0票弃权的表决结果审议通过《关于公司2025年度利润分配方案的预案》，本方案符合公司章程规定的利润分配政策，并同意将该利润分配方案提交公司2025年年度股东会审议。

同意公司以实施权益分派股权登记日总股本为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币1.50元（含税），剩余未分配利润结转以后年度分配。

四、中小股东的合法权益维护情况

公司于2026年2月28日发布了《关于2025年度利润分配相关事项征求投资者意见的公告》（详见2026-012号公告），在征求意见期间（2026年3月1日至2026年3月31日），公司收到投资者的意见1份（该份意见建议公司每10股送3股）。董事会认为：公司2014年、2015年已经进行了较高比例的股份送转，目前公司总股本适宜，暂不考虑通过股份送转的方式继续扩大总股本，因此2025年度不送红股，不进行资本公积金转增股本，年度合计现金分红每10股已达到4.50元。

五、相关风险提示

（一）现金分红对上市公司每股收益、现金流状况、生产经营的影响分析

本次利润分配方案结合了公司发展阶段、未来的资金需求等因素，不会对公司经营现金流产生重大影响，不会影响公司正常经营和长期发展。

（二）其他风险说明

本次利润分配方案尚需提交公司2025年年度股东会审议通过后方可实施，敬请广大投资者注意投资风险。

特此公告

湖南方盛制药股份有限公司董事会
2026年4月25日

证券代码：603998　证券简称：方盛制药　公告编号：2026-022

湖南方盛制药股份有限公司关于续聘会计师事务所的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容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法律责任。

重要内容提示：

- ● 拟聘任的会计师事务所名称：上会会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“上会所”）。

一、拟聘任会计师事务所的基本情况

（一）审计机构信息

1、基本信息

上会所原名上海会计师事务所，成立于1981年1月，系财政部在上海试点成立的全国第一家会计师事务所。1998年12月按财政部、中国证券监督管理委员会的要求，改制为上海上会会计师事务所有限公司。2013年12月改制为上会会计师事务所（特殊普通合伙）。

成立日期：2013年12月27日(系改制成立特殊普通合伙企业的成立日期)

注册地址：上海市静安区威海路755号25层

执业资质：会计师事务所执业证书；会计师事务所证券、期货相关业务许可证；首批获准从事金融相关审计业务会计师事务所资质；中国银行间市场交易商协会会员资格；军工涉密业务咨询服务安全保密条件备案证书等相关资质。

是否曾从事证券服务业务：是

2、人员信息

首席合伙人：张晓荣

截至2025年末合伙人数量：113人

截至2025年末注册会计师人数：551人

截至2025年末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：191人

3、业务规模

2025年度业务收入：6.92亿元

2025年度审计业务收入：4.84亿元

2025年度证券业务收入：2.38亿元

2025年度共向87家上市公司提供审计服务，收费总额0.74亿元，涉及行业包括采矿业；制造业；电力、热力、燃气及水生产和供应业；批发和零售业；交通运输、仓储和邮政业；房地产业；信息传输、软件和信息技术服务业；科学研究和技术服务业；文化、体育和娱乐业；水利、环境和公共设施管理业；租赁和商务服务业；建筑业；农林牧渔。与本公司同行业上市公司审计客户家数：8家。

4、投资者保护能力

截至2025年末职业风险基金计提余额：0万元

购买的职业保险累计赔偿限额：1.10亿元

根据《财政部证监会关于会计师事务所从事证券期货相关业务有关问题的通知》（财会（2012）2号）的规定，证券资格会计师事务所职业保险累计赔偿限额和职业风险基金之和不得低于8,000万元；上会所符合相关规定。

近三年上会所已审结的与执业行为相关的民事诉讼中均无需承担民事责任。

5、诚信记录

上会所近三年因执业行为受到刑事处罚0次、行政处罚2次、监督管理措施10次、自律监管措施0次和纪律处分2次。28名从业人员近三年因执业行为受到刑事处罚0次、行政处罚3次、监督管理措施12次、自律监管措施0次和纪律处分2次。

(二)项目信息

1、人员信息

1)拟任2026年度项目合伙人、签字注册会计师

刘曙萍，注册会计师，合伙人。2003年获得中国注册会计师资质，2000年至今从事IPO和上市公司审计等证券服务业务。至今为多家企业提供上市公司年报审计、IPO审计及上市重组审计等证券相关服务，具备相应专业胜任能力。近三年签署多家上市公司审计报告。

2)拟任2026年度质量控制复核人

拟项目质量控制复核人：陈金波，2009年获得中国注册会计师资格，2006年开始从事上市公司审计，2023年开始在上会所执业，近三年签署多家上市公司审计报告，具备相应的专业胜任能力。未在其他单位兼职。

3)拟任2026年度签字注册会计师

王俊，注册会计师。2021年获得中国注册会计师资质，2020年起进入会计师事务所从事审计工作。至今为多家企业提供上市公司年报审计、IPO审计及上市重组审计等证券相关服务，具备相应专业胜任能力，2022年开始在上会所执业，近三年签署1家上市公司审计报告。

2、上述相关人员的独立性和诚信记录情况

项目合伙人、质量控制复核人和签字注册会计师不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。项目合伙人、签字注册会计师近三年受到行政监管措施1次，近三年未受到刑事处罚、行政处罚和自律监管措施。具体如下：

序号	姓名	处理处罚日期	处理处罚类型	实施单位	事由及处理处罚情况
1	刘曙萍	2026-1-8	行政监管措施	中国证监会湖南监管局	因方盛制药2024年年报审计项目受到中国证监会湖南监管局出具警示函的行政监管措施
2	王 俊	2026-1-8	行政监管措施	中国证监会湖南监管局	因方盛制药2024年年报审计项目受到中国证监会湖南监管局出具警示函的行政监管措施

(三)审计收费

2025年度财务报告审计费用为人民币60万元（含税），内部控制审计费用为人民币10万元（含税），两项合计人民币70万元（含税）。上述费用以上会所实际投入审计项目的专业服务工作量为基础，综合考虑项目团队的专业能力与经验、实际投入项目人员构成及其耗用工时等要素后协商确定，2025年度审计费用较2024年度无变化，预计2026年度不会发生重大变化。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会审查意见

公司董事会审计委员会：上会所具有从事证券业务资格及从事上市公司审计工作的丰富经验和职业素养，具有足够的投资者保护能力，不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》关于独立性要求的情况，同意续聘上会所为公司2026年度财务会计报告审计机构，负责为公司提供各项审计及相关服务，同时，聘任上会所为公司2026年度内部控制的审计机构。

（二）董事会的审议和表决情况

公司于2026年4月23日召开第六届董事会第五次会议，以6票同意、0票反对、0票弃权的表决结果审议通过《关于支付2025年度财务审计机构审计报酬以及聘请2026年度公司财务审计、内部控制审计机构的议案》。

（三）生效日期

本次聘任会计师事务所事项尚需提交公司股东会审议，并自公司股东会审议通过之日起生效。

特此公告

湖南方盛制药股份有限公司董事会
2026年4月25日

证券代码：603998　证券简称：方盛制药　公告编号：2026-021

湖南方盛制药股份有限公司关于提请股东会授权董事会制定并执行公司2026年中期现金分红方案的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容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法律责任。

重要内容提示：

- ● 本次提请股东会授权董事会制定公司2026年中期分红的方案需提交2025年年度股东会审议。

湖南方盛制药股份有限公司（以下简称“公司”）根据《中华人民共和国公司法》《上市公司章程指引》《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》规定，为进一步提高分红频次，增强投资者回报水平，结合公司实际情况，公司董事会提请股东会授权董事会，在授权范围内制定并实施公司2026年中期分红方案，具体安排如下：

一、2026年中期现金分红安排

1、中期分红包括季度分红、半年度分红、特别分红、预分红。

2、分红的前提条件为：

（1）公司在当期盈利、累计未分配利润为正；

（2）公司现金流可以满足正常经营和持续发展的要求。

3、中期分红的上限限制为：不超过当期归属于上市公司股东的净利润。

4、为简化分红程序，董事会拟提请股东会批准授权，在同时符合上述前提条件及金额上限的情况下，由董事会根据实际情况制定具体分红方案，包括但不限于决定是否进行利润分配、制定利润分配方案及实施利润分配的具体金额和时间等。

5、授权期限：自本议案经2025年年度股东会审议通过之日起至公司2026年年度股东会召开之日止。

二、公司履行的决策程序

公司于2026年4月23日召开第六届董事会第五次会议，以6票同意、0票反对、0票弃权的表决结果审议通过《关于提请股东会授权董事会制定并执行公司2026年中期现金分红方案的议案》，本议案尚需提交公司2025年年度股东会审议。

三、相关风险提示

（一）本次授权事项尚需提交公司2025年年度股东会审议，后续是否能够顺利实施存在不确定性，敬请广大投资者注意投资风险；

（二）2026年中期分红安排中涉及的任何未来计划等前瞻性的陈述及预期，均系公司根据现阶段情况而制定的安排，该等陈述及预期均不构成公司对投资者的任何承诺，敬请广大投资者注意投资风险。

四、备查文件

第六届董事会第五次会议决议。

特此公告

湖南方盛制药股份有限公司董事会
2026年4月25日

证券代码：603998　证券简称：方盛制药　公告编号：2026-028

湖南方盛制药股份有限公司2026年第一季度经营数据公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容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法律责任。

根据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》之《第六号—医药制造》《关于做好主板上市公司2026年第一季度报告披露工作的重要提醒》的相关规定，湖南方盛制药股份有限公司（以下简称“公司”）现将2026年第一季度主要经营数据披露如下：

一、报告期主要经营数据（单位：元　币种：人民币）

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年增减	营业成本比上年增减	毛利率比上年增减
工业小计	435,277,133.38	94,273,105.66	78.34	11.60%	-10.48%	增加5.34个百分点
医疗业务及其他	15,919,536.95	14,831,477.39	6.83	15.04%	6.60%	增加7.37个百分点
主营业务分类别情况						
分系列	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年增减	营业成本比上年增减	毛利率比上年增减
心脑血管疾病用药	190,458,530.97	26,723,495.90	85.97	48.27%	29.57%	增加2.03个百分点
骨骼肌肉系统用药	107,202,701.90	16,067,579.17	85.01	20.68%	-10.76%	增加5.28个百分点
儿童用药	37,270,034.10	13,319,534.14	64.26	-13.03%	-25.23%	增加5.83个百分点
呼吸系统用药	29,638,639.24	7,513,722.84	74.65	-34.77%	-27.51%	减少2.54个百分点
抗感染用药	11,538,957.62	7,278,376.61	36.92	-50.58%	-50.25%	减少0.42个百分点
妇科疾病用药	13,478,309.09	2,934,433.02	78.23	-14.35%	-19.46%	增加1.38个百分点
其他	61,609,497.41	35,267,441.38	42.76	4.04%	3.32%	增加0.40个百分点
主营业务分地区情况						
地区	营业收入	营业收入比上年增减				
华东地区	93,490,314.38	5.21%				
湖南	81,974,239.58	19.77%				
华南地区	70,844,765.43	80.47%				
华中地区	68,147,619.44	-20.18%				
西南地区	65,327,894.60	1.92%				
华北地区	52,421,150.85	27.44%				
西北地区	18,990,686.05	13.61%				

说明：

1、主营业务分行业情况中，“医疗业务及其他”为永州方盛天鸿肿瘤医院有限公司的医疗服务业务收入、广东暨大基因药物工程研究中心有限公司的医药技术服务收入、云南芙雅生物科技有限公司的植物提取产品收入；

2、主营业务分类别情况中，“其他”主要是指除心脑血管疾病用药、骨骼肌肉系统用药、儿童用药、呼吸系统用药、妇科疾病用药、抗感染用药之外的其他各类药品收入及子公司的医疗服务收入、医药商业收入、技术服务收入；

3、主营业务分行业情况中，医药工业板块展现出强劲的增长韧性，报告期内录得11.60%的同比增幅。这一增长主要归因于报告期内公司实施了更为精准的市场渗透策略，并通过优化核心产品的全生命周期管理，有效巩固了其在细分市场的竞争壁垒，从而驱动了业绩的稳健上扬；

4、主营业务分类别情况中，心脑血管疾病用药收入上升48.27%，主要系依折麦布片、血塞通片/分散片、银杏叶分散片、益心酮分散片等产品销售增长良好所致；骨骼肌肉系统用药收入上升20.68%，主要系玄七健骨片、藤黄健骨片、龙血竭散等产品销售增长良好所致；呼吸系统用药产品收入下降34.77%，受季节性、疾病图谱变化等原因影响，强力枇杷露（蜜炼）/露恢复不及预期；妇科疾病用药收入下降14.35%，主要系金英胶囊销售有所下降；抗感染用药收入下降50.58%，主要系头孢克肟产品销售下降所致；儿童用药中小儿荆杏止咳颗粒恢复增长，但赖氨酸维B12颗粒出现下滑，使得该系列整体收入同比下滑；其他产品中，复方石韦咀嚼片、西洋参胶囊等品种增长情况良好；

5、主营业务分地区情况中，因湖南地区销售收入占比较大已经单列，故“华中地区”中不包含湖南地区销售收入；

6、主营业务分地区情况中，华南地区收入较上年同期增长80.47%，主要系依折麦布片、小儿荆杏止咳颗粒等产品销售额同比增长较快；华北地区收入较上年同期上升27.44%，主要系依折麦布片、藤黄健骨片等产品销售额同比增长；华中地区收入较上年同期下降20.18%，主要系头孢克肟片产品销售额同比下降。

本公告之经营数据未经审计，以上数据源自公司报告期内财务数据，为投资者及时了解公司生产经营概况之用，公司董事会提醒投资者审慎使用该等数据。

特此公告

湖南方盛制药股份有限公司董事会
2026年4月25日

证券代码：603998　证券简称：方盛制药　公告编号：2026-027

湖南方盛制药股份有限公司关于召开2025年年度股东会的通知

本公司董事会及全体董事保证本公告内容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法律责任。

重要内容提示：

- ● 股东会召开日期：2026年5月15日
- ● 本次股东会采用的网络投票系统：上海证券交易所股东会网络投票系统

一、召开会议的基本情况

(一)股东会类型和届次

2025年年度股东会

(二)股东会召集人：董事会

(三)投票方式：本次股东会所采用的表决方式是现场投票和网络投票相结合的方式

(四)现场会议召开的日期、时间和地点

召开的日期时间：2026年5月15日14点30分

召开地点：公司办公大楼一楼会议室（一）（长沙市国家高新技术产业开发区嘉运路299号）

(五)网络投票的系统、起止日期和投票时间。

网络投票系统：上海证券交易所股东会网络投票系统

网络投票起止时间：自2026年5月15日

至2026年5月15日

采用上海证券交易所网络投票系统，通过交易系统投票平台的投票时间为股东会召开当日的交易时间段，即9:15-9:25，9:30-11:30，13:00-15:00；通过互联网投票平台的投票时间为股东会召开当日的9:15-15:00。

(六)融资融券、转融通、约定购回业务账户和沪股通投资者的投票程序

涉及融资融券、转融通业务、约定购回业务相关账户以及沪股通投资者的投票，应按照《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号—规范运作》等有关规定执行。

(七)涉及公开征集股东投票权

无

二、会议审议事项

本次股东会审议议案及投票股东类型

序号	议案名称	投票股东类型
		A股股东
非累积投票议案		
1	公司2025年度董事会工作报告	√
2	关于公司2025年度利润分配方案的预案	√
3	关于提请股东会授权董事会制定并执行公司2026年中期现金分红方案的议案	√
4	关于支付2025年度财务审计机构审计报酬以及聘请2026年度公司财务审计、内部控制审计机构的议案	√
5	关于向银行申请人民币授信额度的议案	√
6	关于公司董事2025年度薪酬确认及2026年度薪酬标准的议案	√
7	关于修订《公司章程》的议案	√

1、各议案已披露的时间和披露媒体

上述议案1-4、议案5-7已分别经公司第六届董事会第五次会议、第六届董事会2025年第六次临时会议审议通过。具体内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）和《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》《证券日报》上刊载的公告（公告号：2026-019、2025-098）。

公司独立董事将在本次股东会上作2025年度述职报告。

2、特别决议议案：议案7

3、对中小投资者单独计票的议案：议案2、议案3、议案4、议案6

4、涉及关联股东回避表决的议案：无

应回避表决的关联股东名称：无

5、涉及优先股股东参与表决的议案：无

三、股东会投票注意事项

(一)本公司股东通过上海证券交易所股东会网络投票系统行使表决权的，既可以登陆交易系统投票平台（通过指定交易的证券公司交易终端）进行投票，也可以登陆互联网投票平台（网址：vote.sseinfo.com）进行投票。首次登陆互联网投票平台进行投票的，投资者需要完成股东身份认证。具体操作请见互联网投票平台网站说明。

为更好地服务广大中小投资者，确保有投票意愿的中小投资者能够及时参会、及时投票。公司拟使用上证所信息网络有限公司(以下简称“上证信息”)提供的股东大会提醒服务（即“一键通”），委托上证信息通过智能短信等形式，根据股权登记日的股东名册主动提醒股东参会投票，向每一位投资者主动推送股东会参会邀请、议案情况等信息。投资者在收到智能短信后，可根据《上市公司股东会网络投票一键通服务用户使用手册》（链接：https://vote.sseinfo.com/i/yjt_help.pdf）的提示步骤直接投票，如遇拥堵等情况，仍可通过原有的交易系统投票平台和互联网投票平台进行投票。

(二)同一表决权通过现场、本所网络投票平台或其他方式重复进行表决的，以第一次投票结果为准。

(三)持有多个股东账户的股东，可行使的表决权数量是其名下全部股东账户所持相同类别普通股和相同品种优先股的数量总和。

持有多个股东账户的股东通过本所网络投票系统参与股东会网络投票的，可以通过其任一股东账户参加。投票后，视为其全部股东账户下的相同类别普通股和相同品种优先股均已分别投出同一意见的表决票。

持有多个股东账户的股东，通过多个股东账户重复进行表决的，其全部股东账户下的相同类别普通股和相同品种优先股的表决意见，分别以各类别和品种股票的第一次投票结果为准。

(四)股东对所有议案均表决完毕才能提交。

四、会议出席对象

(一)股权登记日下午收市时在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的公司股东有权出席股东会（具体情况详见下表），并可以以书面形式委托代理人出席会议和参加表决。该代理人不必是公司股东。

股份类别	股票代码	股票简称	股权登记日
A股	603998	方盛制药	2026/5/11

(二)公司董事和高级管理人员。

(三)公司聘请的律师。

(四)其他人员。

五、会议登记方法

（一）本公司股东，持本人身份证和股东账户卡；委托代理人须持授权委托书（见附件1）、委托人及代理人身份证、委托人的股东账户卡。

（二）社会法人股股东，请法人股股东持有效身份证件、股东账户卡办理登记手续。

（三）异地股东可用信函或传真方式办理登记，并提供上述第（一）、（二）条规定的有效证件的复印件，登记时间同下，信函以本公司所在地长沙市收到的邮戳为准。

（四）通讯地址：长沙市国家高新技术产业开发区嘉运路299号湖南方盛制药股份有限公司证券部

联系电话：0731-88997135

邮编：410205；传真：0731-88908647

（五）登记时间：2026年5月14日上午9:00至12:00、下午1:30至5:30。

六、其他事项

本次现场会议会期半天，不发礼品，与会股东的食宿及交通费自理。

特此公告。

湖南方盛制药股份有限公司董事会
2026年4月25日

附件1：授权委托书

报备文件：提议召开本次股东会的董事会决议

附件1：授权委托书

授权委托书

湖南方盛制药股份有限公司：

兹委托　　先生（女士）代表本单位（或本人）出席2026年5月15日召开的贵公司2025年年度股东会，并代为行使表决权。

委托人持普通股数：

委托人持优先股数：

委托人股东账户号：

序号	非累积投票议案名称	同意	反对	弃权
1	公司2025年度董事会工作报告			
2	关于公司2025年度利润分配方案的预案			
3	关于提请股东会授权董事会制定并执行公司2026年中期现金分红方案的议案			
4	关于支付2025年度财务审计机构审计报酬以及聘请2026年度公司财务审计、内部控制审计机构的议案			
5	关于向银行申请人民币授信额度的议案			
6	关于公司董事2025年度薪酬确认及2026年度薪酬标准的议案			
7	关于修订《公司章程》的议案			

委托人签名（盖章）：　　　　受托人签名：

委托人身份证号：　　　　受托人身份证号：

委托日期：　年　月　日

备注：

委托人应当在委托书中“同意”、“反对”或“弃权”意向中选择一个并打“√”，对于委托人在本授权委托书中未作具体指示的，受托人有权按自己的意愿进行表决。

关于湖南方盛制药股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表的专项审计报告

委托单位：湖南方盛制药股份有限公司

审计单位：上会会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：0731-85132811

湖南方盛制药股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了湖南方盛制药股份有限公司（以下简称“贵公司”）2025年度的财务报表，包括2025年12月31日的合并及公司资产负债表，2025年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表及财务报表附注，并于2026年4月23日出具了审计报告（报告书编号为：上会师报字(2026)第7796号）。在此基础上，我们审核了后附的贵公司管理层编制的“湖南方盛制药股份有限公司2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表”(以下简称“汇总表”)。

贵公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》的规定，编制和披露后附的汇总表，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵循中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核的过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为，贵公司管理层编制的汇总表在所有重大方面符合《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》的规定，如实反映了湖南方盛制药股份有限公司2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表所载资料与贵公司2025年度已审的会计报表及相关资料的内容在所有重大方面未发现不一致。

为了更好的理解贵公司2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的2025年度财务报表一并阅读。

本专项审核报告仅供贵公司向中国证券监督管理委员会及其相关机构和证券交易所报送2025年度年报披露之用，不得用作其他目的。

附件：湖南方盛制药股份有限公司2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

上会会计师事务所（特殊普通合伙）　中国注册会计师：刘曙萍
中国注册会计师：王　俊
中国　上海　二〇二六年四月二十三日

附表2

关于湖南方盛制药股份有限公司2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

单位：万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2025年期初占用资金余额	2025年度占用累计发生金额(不含利息)	2025年度占用资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										
小计	/	/	/						/	/
总计	/	/	/						/	/
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2025年期初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额（不含利息）	2025年度往来资金的利息（如有）	2025年度偿还累计发生金额	2025年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业										
上市公司的子公司及其附属企业	湖南方盛绿色合成制药有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	29,742.77	15,466.35	340.76	12,660.98	32,888.90		非经营性往来
	湖南方盛康华制药有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	33,792.12	3,699.93	843.14	1,100.04	37,235.15		非经营性往来
	云南芙雅生物科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,363.87	3,249.04	2.80	0.60	4,615.11		非经营性往来
	云南喆雅生物科技有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	568.50				568.50		非经营性往来
	云南植雅生物科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	9,077.83	1,252.31	221.92	3,053.43	7,498.63		非经营性往来
	广东方盛融美药业有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	4.44			4.44			非经营性往来
	广东方盛健盟药业有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		1,448.42		1,448.42			非经营性往来
	重庆筱熊猫药业股份有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	87.94			87.94			非经营性往来
	长沙锐舟企业管理合伙企业（有限合伙）	子公司及其控制的法人	其他应收款	5,436.20			4,047.00	1,389.20		非经营性往来
	广东方盛融华药业有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	229.45	422.53		499.71	152.27		非经营性往来
	湖南方盛融成药业有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	47.16	224.50		47.16	224.50		非经营性往来
	湖南湘雅制药有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		2.46		2.46			非经营性往来
	浙江方盛融泰药业有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	30.25	62.88		93.13			非经营性往来
	江西滕王阁药业有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		5,999.21		5,999.21			非经营性往来
	湖南方盛医疗产业管理有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		0.54		0.54			非经营性往来
	广东暨大基因药物工程研究中心有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		3,000.00		3,000.00			非经营性往来
	广东方盛融科药业有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		0.04		0.04			非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方及其附属企业	湖南省佰骏高科医疗投资管理有限公司	联营企业	长期应收款	11,152.07		338.03	5,900.00	5,590.10	借款	非经营性往来
总计	/	/	/	91,532.60	34,828.21	1,746.65	37,945.10	90,162.36	/	/