

公司代码：600479

公司简称：千金药业

株洲千金药业股份有限公司 2018 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、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人江端预、主管会计工作负责人谢爱维及会计机构负责人（会计主管人员）谭素娥声明：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
无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，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。公司已在本报告第四节经营情况的讨论与分析中“可能面对的风险”进行了提示，请查阅。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况的讨论与分析.....	12
第五节	重要事项.....	25
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	34
第七节	优先股相关情况.....	39
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	39
第九节	公司债券相关情况.....	41
第十节	财务报告.....	41
第十一节	备查文件目录.....	161

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、千金药业	指	株洲千金药业股份有限公司
上交所	指	上海证券交易所
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
GMP	指	药品生产质量管理规范
GAP	指	中药材生产质量管理规范
KA	指	国内国外大型连锁药店、卖场
OTC	指	指非处方药，是消费者可不经医生处方，直接从药房或药店购买的药品
CFDA	指	国家食品药品监督管理总局
株洲国投	指	株洲市国有资产投资控股集团有限公司
股东大会	指	株洲千金药业股份有限公司股东大会
董事会	指	株洲千金药业股份有限公司董事会
监事会	指	株洲千金药业股份有限公司监事会
国海证券	指	国海证券股份有限公司
湖南省国资委	指	湖南省人民政府国有资产监督管理委员会
株洲市国资委	指	株洲市人民政府国有资产监督管理委员会
千金大药房	指	湖南千金大药房零售连锁有限公司
千金文化广场	指	株洲千金文化广场有限公司
千金药材	指	湖南千金药材有限公司
神农千金	指	株洲神农千金实业发展有限公司
千金湘江	指	湖南千金湘江药业股份有限公司
千金医药	指	湖南千金医药股份有限公司
千金协力	指	湖南千金协力药业有限公司

千金卫生用品	指	湖南千金卫生用品股份有限公司
千金投资控股、千金投资	指	湖南千金投资控股股份有限公司

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	株洲千金药业股份有限公司
公司的中文简称	千金药业
公司的外文名称	ZhuZhou QianJin Pharmaceutical Co.,Ltd
公司的外文名称缩写	QianJin Pharmaceutical
公司的法定代表人	江端预

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	谢爱维	丁四海
联系地址	湖南省株洲市天元区株洲大道801号	湖南省株洲市天元区株洲大道801号
电话	0731-22492897	0731-22496088
传真	0731-22492897	0731-22496088
电子信箱	xaw_333@sina.com	qjyydsh@163.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	株洲市天元区株洲大道801号
公司注册地址的邮政编码	412000
公司办公地址	株洲市天元区株洲大道801号
公司办公地址的邮政编码	412000
公司网址	www.cnqjyy.com
电子信箱	qianjin@cnqjyy.com
报告期内变更情况查询索引	无

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》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn

公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	无

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	上海证券交易所	千金药业	600479	

六、 其他有关资料

适用 不适用

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	1,489,035,729.78	1,512,613,253.82	-1.56
归属于上市公司股东的净利润	67,419,828.08	45,419,080.42	48.44
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	55,817,857.07	38,896,637.64	43.50
经营活动产生的现金流量净额	197,766,715.32	112,042,357.44	76.51
	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	1,841,566,265.98	1,877,407,342.85	-1.91
总资产	3,237,984,063.83	3,286,881,188.90	-1.49

(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)	0.1611	0.1085	48.48
稀释每股收益(元/股)	0.1611	0.1085	48.48
扣除非经常性损益后的基本每股 收益(元/股)	0.1334	0.0929	43.60
加权平均净资产收益率(%)	3.53	2.58	增加 0.95 个百 分点
扣除非经常性损益后的加权平均 净资产收益率(%)	2.92	2.21	增加 0.71 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

1、归属于上市公司股东的净利润较上期增加 48.44%，主要是公司推行千金经营法式，优化了资源配置，各版块盈利能力有所提升：一是子公司千金大药房利润的增长远高于营业收入的增长；二是子公司千金湘江尽管营业收入下降，但营业成本及销售费用的降幅均高于收入；三是孙公司千金卫生品本期同比上年同期实现了扭亏为赢。

2、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上期增加 43.50%，主要是公司推行千金经营法式，优化了资源配置，各版块盈利能力有所提升：一是子公司千金大药房利润的增长远高于营业收入的增长；二是子公司千金湘江尽管营业收入下降，但营业成本及销售费用的降幅均高于收入；三是孙公司千金卫生品本期同比上年同期实现了扭亏为赢。

3、经营活动产生的现金流量净额较上期增加 76.51%，一是本期购买商品、接受劳务支付的现金比上年同期减少，用票据支付的货款增加；二是本期子公司千金大药房及千金医药支付的汇票保证金较上年同期减幅较大所致。

4、基本每股收益较上期增加 48.48%，主要是归属于上市公司股东的净利润同比增长所致。

5、稀释每股收益较上期增加 48.48%，主要是归属于上市公司股东的净利润同比增长所致。

6、扣除非经常性损益后的基本每股收益较上期增加 43.60%，主要是归属于上市公司股东的净利润同比增长所致。

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	195,409.11	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受	5,060,146.90	

的政府补助除外		
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	8,196,290.17	
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	1,207,984.78	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
少数股东权益影响额	-961,795.69	
所得税影响额	-2,096,064.26	
合计	11,601,971.01	

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

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》，公司属于医药制造行业，核心业务为中成药业务。报告期内，公司主要从事中成药、化学药和女性卫生用品的研制、生产和销售以及药品的批发和零售业务。

公司现有片剂、胶囊剂、颗粒剂、丸剂、煎膏剂、散剂和溶液剂等 12 种制剂、22 条自动化生产线、122 项药品注册批件和 215 项专利技术。公司共有 13 个医药品种被列入《国家基本药物目录（2012 年版）》、公司及控股子公司共有 41 个药品入选了《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2017 年版）》。公司拥有良好的品牌形象，其“千金”商标被国家工商行政总局认定为中国驰名商标，“千金”品牌在国内妇科用药领域居于领先地位。公司的主导产品妇科千金片、妇科千金胶囊是国家中药保护品种、国家基本药物目录品种、国家基本医疗保险目录甲类品种、《中国药典》收载品种，以及唯一列入国家秘密技术的妇科中成药品种。

目前，公司已初步构建了包括医药制造、医药流通和中药种植在内的医药全产业链业务架构。同时，公司秉承“跳出妇科，做女性健康系列；跳出本业，做中药衍生系列”的发展战略，以妇科中药为核心，逐步向女性大健康产业领域延伸。千金净雅卫生棉巾逐渐成为继妇科千金片之后公司的又一明星产品。

（二）公司经营模式

公司经营主要包含医药工业和医药商业，医药工业主要生产中成药和西药，医药商业主要包括医药批发及零售。

报告期内，公司经营模式未发生重要变化。详情请参阅公司《2017 年年度报告》。

（三）行业情况分析

公司所处的行业为医药制造业。根据工信部的最新数据，2017 年 1-9 月规模以上医药工业增加值同比增长 11.60%，增速较上年同期提高 1.2 个百分点，高于全国工业

整体增速 4.90 个百分点，位居工业全行业前列。2017 年全年医药工业增加值在整体工业增加值中所占的比重进一步上升，达到 3.7%，较上年增长约 0.4 个百分点。反映出医药工业的发展增速高于整体工业增长值，且对整体工业增长的贡献进一步上升。

2017 年 1-9 月，医药工业规模以上企业实现主营业务收入 22936.45 亿元，同比增长 11.70%，增速较上年同期提高 1.61 个百分点。实现利润总额 2557.26 亿元，同比增长 17.54%，增速较上年同期提高 1.90 个百分点。整体表现出稳步向好的提升的态势，各细分行业中，公司主要涉及的行业为中成药制造、化学药制造等行业，营业收入与利润总额均较 2016 年同期有稳步提升。

2017 年 1-9 月医药工业主营业务收入完成情况

行业	主营业务 收入(亿 元)	同比(%)	2016 年同 期增速(%)	利润总 额 (亿元)	同比(%)	2016 年 同期增 速(%)
化学药品原 料药制造	3927.88	14.13	9.31	307.24	9.25	32.85
化学药品制 剂制造	6249.90	10.85	10.82	878.79	24.79	18.76
中药饮片加 工	1592.60	17.20	12.45	110.89	18.32	10.45
中成药制造	4548.13	9.69	7.93	499.50	10.89	5.67
生物药品制 造	2562.61	11.17	10.22	361.91	26.26	6.13
卫生材料及 医药用品制 造	1753.85	14.09	11.90	163.75	17.15	8.11
制药专用设 备制造	134.27	9.86	5.34	10.30	0.32	-9.99
医疗仪器设 备及器械制	2167.21	9.24	12.03	224.87	7.4	36.63

造						
医药工业	22936.45	11.70	10.09	2557.26	17.54	15.64

(信息来源: 工信部)

总体来看, 医药工业营业规模及利润在近两年已走出了前期增速下降的趋势开始了稳健的增长; 同时, 在整个制造业中仍旧保持着高于工业整体增速的稳步增长。

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, 主要体现在以下几个方面:

1、品牌优势

公司通过 50 多年的发展, 树立了在女性健康用药领域的领先地位, “千金” 商标已经成为国内极具价值、广受认可的女性健康专业品牌。

2、产品优势

公司拥有片剂、胶囊剂、颗粒剂、丸剂、煎膏剂、散剂和溶液剂等 12 种制剂、22 条自动化生产线和 122 项药品生产批文, 医药产品涵盖妇科疾病领域、肝脏疾病、心脑血管疾病等领域。公司共有 13 个医药品种被列入《国家基本药物目录 (2012 年版)》、公司及控股子公司共有 41 个药品入选了《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录 (2017 年版)》。

公司在中药衍生产品领域、女性健康领域开发了多个成长潜力较高的产品, 其中千金净雅妇科专用棉巾经过几年的渠道建设与市场布局, 已在快消品行业中具有一定的影响力, 市场前景良好。

3、营销优势

公司将营销终端细分为三终端、协议连锁、基层医疗、等级医院、民营医院诊所等五类终端, 通过对营销队伍的专业分工与优化, 对五类终端精耕细作, 形成了三终端营销体系、连锁战略营销合作体系、医疗学术营销合作体系三位一体的营销服务体系, 确保医疗和 OTC 各个板块共同发展。公司以利润考核为导向, 使全国 26 个省级联络处成为相对独立的经营单元, 充分调动了全国 240 多个市县级办事机构的动力与活力。根据公司的产品特点, 制定了“坚持县城战略、狠抓三大开发”的营销策略。通过对“团队、费用、行为、终端、产品、客户”等方面的优化, 提高了经营和营销能力, 提升了客户服务效率。

4、产业链一体化优势

公司拥有包括自身在内的 18 家公司, 构建成形了包括医药制造、医药流通和中药种植在内的医药全产业链业务架构, 基本覆盖了医药行业的上中下游产业。通过向上游产业延伸, 可以保证公

司原材料供应的稳定性和高质量；通过向下游产业延伸，有利于公司拓展营销渠道、提高产品销售。产业链的扩张保持了公司生产经营的连贯性，降低了市场风险。公司在医药行业的纵向布局，为其在未来的市场竞争中带来较好的产业联动优势。

5、技术优势

公司为国家技术创新示范企业、省级企业技术中心、湖南省女性健康药物工程技术研究中心，共有科技人员 277 人，本科及以上学历占比 90%，中高级职称以上技术人员占 40%以上，高级工程师及博士 21 人，博士后 1 名，享受国务院特殊津贴专家 2 名，省政府特殊津贴专家 1 名。同时，公司拥有一支 40 人在新药开发及临床医学等领域具有丰富经验和威望的专家团队，为新药研发和技术创新提供技术支撑。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2018 年上半年，公司坚持面向市场，继续深化内部改革，优化经营管理，取得了较好的经营业绩。报告期内，公司实现营业收入 14.89 亿元，同比下降 1.56%；实现利润 9482 万元，同比增长 40.85%；归属于上市公司股东净利润 6742 万元，同比增长 48.44%。2018 年上半年主要工作回顾：

1、营销管理方面

一是继续推进经营法式。通过调研指导，强化了营销系统、生产系统以利润为导向的经营意识，使销区、地区、业务员以及各车间、生产班组都成为了真正的利益主体。从 1 月份开始，经营法式在集团内部全面推行，各子公司在执行中不断深化理解，在理解中不断强化执行，成效明显。二是继续实施县城战略。根据县城战略的要求，各销区结合自身实际，集中精力把县城作为重点和突破口，把中小连锁与县级公立等级医院作为重点目标，深耕县级市场。三是突出“三大开发”（终端的开发、产品的开发和客户的开发）。通过明确开发目标、改善督导检查方式、重构履职过程考核、省总带头执行“两走”（走进市场，走近客户），省区排名通报等一些列举措，市场基础进一步夯实。四是适时启动了妇科千金片的规格转换和提价工作，尤其是在全国性连锁实现了成功提价，上半年保质保量完成了任务。五是招标、目录工作有显效。在全国招标降价的大环境下，公司积极面对，新疆等地中标有惊无险，低价药在甘宁青

三地成功提价。密切跟进国家医保目录工作，椿乳凝胶、妇科千金丸分别成功进入 2018 新版四川省、安徽省医保目录。六是启动了“一指引”“四手册”的学习，推动了营销队伍整体素质与技能的提升。

2、产品研发方面

成立千金研究院，整合资源，对研发各项目实行统一、规范管理，中药板块：开展两个经典名方的物质基准研究，开展妇科千金胶囊、补血益母丸的药效物质及作用机制研究，夯实学术营销的基础数据。化药板块：正研发制剂项目 29 个，原料药项目 9 个；进入预 BE 或 BE 试验阶段的有 12 个。衍生品板块：女性酒饮项目已完成两款女性酒饮的研发并成功上市，女性小解巾、卫生棉条项目已完成且已上市，10 个洗护系列产品已完成研发即将上市。科技管理方面，申报了 2019 年度湖南省自然科学基金、2017 年度省技术创新引导计划-科技成果转移转化技术承接补助项目、2018 年制造业单项冠军产品、2018 湖南 100 强企业、制造业 50 强企业及湖南“老字号”，目前各项目均在评审阶段。集团申请各类专利共 20 件，其中千金药业申请发明专利 11 件；湘江药业申请专利 7 件（发明专利 2 件，实用新型专利 5 件）；千金养生坊申请发明专利 1 件。2018 年上半年，集团共授权专利 31 件，其中千金药业授权专利 23 件（发明专利 10 件，外观设计专利 13 件），千金卫生用品公司授权专利 5 件（实用新型专利 3 件，外观设计专利 2 件），湘江药业授权专利 3 件（发明专利 3 件）。

3、生产及质量方面

生产方面：公司根据经营法式，修订了《生产规则实施细则》，严保质量、控制成本。生产部门加强与销售、采购的沟通协调，做好生产计划，合理安排资源，通过优化生产组织方式、推行 TPM 全员维保、加大培训力度、加强特种设备的管理、仓库改造调整等措施，生产效率得到极大提升。另外，结题了养阴清肺胶囊、八珍益母片恢复注册工艺。质量管理方面：加大了对供应商的质量审计，从源头上保证了产品质量；加大了工艺研究的力度，修改了舒筋风湿酒的质量标准，产品质量更加稳定；在公司内部组织了 3 次全面质量检查，3 次专项质量检查，并派出 30 多人次外出参加质量管理专题培训，整体提升了公司质量管理水平。

4、内部管理方面

第一、强化制度管控。颁布了《工程项目管理制度》《安全培训管理制度》《薪酬管理制度》《营销费用管理制度》《资金管理制度》等一系列规章制度条令，保障了公司经营管理的有序进行，提高了资金使用效益。

第二、增强履职能力。注重培训学习，通过组织公司中高层培训、持续开展“千金大讲堂”活动、组织生产班组长培训等活动，公司经营管理水平有明显提升；继续推动职称工作、优化绩效管理，进一步完善了考评体系，考评更加科学、更加精准；绩效管理做到了“严、密、细、实”，公司整体绩效明显提升。

第三、严抓安全工作。加强了质量管理，上半年未发生重大质量事故，产品市场抽检合格率继续保持 100%；加强了安全生产管理，强化了安全教育培训、监督检查和整改，继续实行全员安全风险考核，同时，加大了内部检查、审计与监督的力度，2018 上半年未发生一起重大安全事故、环保事故或质量事故，无职业病例。

5、企业文化方面

第一、文化生活丰富多彩。根据企业发展和员工成长的需要，依托“千金大讲堂”、《千金人》报、“千金是福”微信公众号等平台，引导员工不断提高自身的学习力、创新力和竞争力。文化活动常态化，开展了新春团拜会、羽毛球比赛、安全生产知识竞赛、观看爱国主题电影等活动，培养了员工志趣，提升了生活品位，增强了团队凝聚力。

第二、企业影响继续提升。一是公司经营管理持续创新，尤其是千金的经营法式全面实施以来，成效明显，社会影响越来越大，从地方主流媒体到国家级媒体纷纷进行报道，吸引了包括云南白药、省国资委系统企业在内的许多企业家前来调研、交流。二是公益活动不懈，公司声誉日隆。3 月份开展“学雷锋活动”、免费医疗服务进社区；世界献血日，组织员工无偿献血；响应国家号召，积极参加株洲县精准扶贫项目。三是对外宣传加强，名头更加响亮。参加了第六届中国医药健康产业信息化高峰论坛，通过专业平台为企业发声，获得参会单位的广泛好评；内分泌会议、“走进高校”、店员培训等活动持续发力，拓展了千金品牌的覆盖面。

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) 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	1,489,035,729.78	1,512,613,253.82	-1.56
营业成本	782,564,513.64	844,879,289.73	-7.38
销售费用	485,365,395.97	465,729,260.03	4.22
管理费用	120,533,879.58	123,157,806.14	-2.13
财务费用	-6,716,456.62	-5,565,172.21	不适用
经营活动产生的现金流量净额	197,766,715.32	112,042,357.44	76.51
投资活动产生的现金流量净额	-190,231,288.83	-313,177,761.30	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-80,284,203.42	-75,646,453.92	不适用
研发支出	55,737,380.60	48,741,720.26	14.35
公允价值变动收益	7,292,762.47	2,576,668.52	183.03
营业外收入	1,485,212.44	1,022,575.35	45.24
营业外支出	81,818.55	340,961.15	-76.00
归属于母公司所有者的净利润	67,419,828.08	45,419,080.42	48.44
少数股东损益	12,767,512.09	8,365,001.64	52.63

营业收入变动原因说明:营业收入比上年同期降低 1.56%,主要是因子公司千金湘江因两票制推行,消化渠道过高的社会库存,减少了发货,导致营业收入降低。

营业成本变动原因说明:营业成本比上年同期降低 7.38%,主要是千金湘江营业收入规模下降和产品结构调整的影响。

销售费用变动原因说明:销售费用比去年同期增长 4.22%,主要是销售费用率高的千金协力药业及千金卫生用品业务销售比上年同期增长较大所致。

管理费用变动原因说明:管理费用比去年同期降低 2.13%,主要原因是上年同期经营的孙公司千金医材在本期已处置减少管理费用,及子公司千金物流在本期业务缩减管理费用减幅较大所致。

财务费用变动原因说明:财务费用比上年同期减少 115.13 万元,主要是公司本期存款利息收入增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营活动产生的现金流量净额比上年同期增长 8,572.44 万元,一是本期购买商品、接受劳务支付的现金比上年同期减少,用票据支付的货款增加;二是本期子公司千金大药房及千金医药支付的汇票保证金较上年同期减幅较大所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:投资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 12,294.65 万元,主要是公司在本期赎回的货币基金比上年同期增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:筹资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 463.77 万元,主要是本期支付的现金股利比上年同期增加所致。

研发支出变动原因说明:研发支出比上年同期增长 14.35%,主要系药品生产企业本期研发支出增长所致。

公允价值变动收益变动原因说明:公允价值变动收益比上年同期增加 471.61 万元,主要是公司在本期末未赎回的基金收益较上期期末增加所致。

营业外收入变动原因说明:营业外收入比上年同期增加 46.26 万元,主要是因孙公司千金医药供应商单位注销,存在不需要支付的应付款转入营业外收入所致。

营业外支出变动原因说明:营业外支出比上年同期下降 25.91 万元,主要是母公司上年同期处置一批设备所致。

归属于母公司所有者的净利润变动原因说明:归母净利润比上年增长 48.44%,主要是公司推行千金经营法式,优化资源配置,各版块盈利能力普遍有所提升:一是子公司千金大药房利润的增长远高于收入的增长;二是子公司千金湘江尽管收入下降,但成本及销售费用的降幅均高于收入;三是孙公司千金卫生品本期同比上年同期实现了扭亏为赢所致。

少数股东损益变动原因说明:少数股东损益比上年同期增长 52.63%,主要是千金卫生用品、千金协力利润的增长所致。

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

一、报告期内公司主营业务分行业、分产品经营情况

主营业务分行业情况

单位：元 币种：

人民币

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 (%)
药品生 产	704,137,058.06	214,503,606.57	69.54	-5.04	-17.38	增加 4.55个 百分点
药品批 发零售	655,924,081.72	543,742,961.77	17.10	-0.43	0.07	减少 0.42个 百分点
其他	143,372,020.75	59,090,972.44	58.78	13.74	6.68	增加 2.73个 百分点
合并抵 销	-38,603,808.35	-38,163,273.99	-	-	-	-
合计	1,464,829,352.18	779,174,266.79	46.81	-1.98	-5.85	增加 2.19个 百分点

主营业务分产品情况

分产品	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 (%)
中药生产	376,812,890.04	138,430,819.12	63.26	2.41	-3.04	增加 2.06个 百分点
西药生产	327,324,168.02	76,072,787.45	76.76	-12.37	-34.91	增加 8.05个

						百分点
药品批发 零售	655,924,081.72	543,742,961.77	17.10	-0.43	0.07	减少 0.42个 百分点
百货零售	2,782,679.57	1,178,096.62	57.66	109.95	129.66	减少 3.63个 百分点
娱乐	18,968,556.40	8,124,096.09	57.17	7.57	10.06	减少 0.97个 百分点
仓库出租 及物流运 输	671,056.36	463,519.99	30.93	-65.60	-72.22	增加 16.45 个百分 点
卫生用品	120,147,805.83	49,071,031.04	59.16	16.89	9.02	增加 2.95个 百分点
酒饮	801,922.59	254,228.70	68.30	-66.00	-68.89	增加 2.95个 百分点
合并抵消	-38,603,808.35	-38,163,273.99	-	-	-	-
合计	1,464,829,352.18	779,174,266.79	46.81	-1.98	-5.85	增加 2.19个 百分点

报告期内，公司西药生产营业收入同比上年下降12.37%，营业成本同比下降

34.91%，主要是千金湘江营业收入规模下降和产品结构调整的影响。

百货零售营业收入比上年增长109.95%，成本同比增长129.66%，主要是因为子公司株洲千金文化广场有限公司成本率高的零售业务增长所致。

仓库出租及物流运输营业收入比上年下降65.60%，主要是因为子公司株洲千金物流有限公司在2017年7月与株洲市土地储备中心签订一项土地收储合同，公司全部土地资产将纳入政府土地储备，土地交付预计在2018年完成，导致营业收入持续大幅降低所致。

二、报告期内公司主营业务分地区经营情况

主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民

币

地区	2018年1-6月累计主营业务收入	营业收入比上年增减(%)
华东	236,592,454.45	4.51
华南	79,846,292.33	-22.91
华北	77,355,068.23	2.53
华中	900,498,679.57	-0.77
东北	45,835,752.60	2.29
西南	136,259,263.33	-0.37
西北	64,294,370.55	-12.85
合并抵消	-75,852,528.89	
合计	1,464,829,352.18	-1.98

报告期内，华南地区营业收入同比下降 22.91%，主要原因为：千金湘江及千金医药在华南地区的销售额下降所致。

(三) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(四) 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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	335,609,464.53	10.36	182,190,431.65	5.54	84.21	主要是期币金加致	要本货基增所
应收票据	343,258,977.83	10.60	695,204,065.77	21.15	-50.62	主要是于期行兑票期收账支采所致	要由本银承汇到托入及付购
应收账款	317,145,613.12	9.79	155,314,967.45	4.73	104.20	主要是于司款策致中收款加致	要由公回政导年应账增所
预付款项	69,092,818.86	2.13	100,817,810.91	3.07	-31.47	主要是金药初预款本到冲所致	要千医期的付在期货减
其他应收	144,241,112.	4.45	76,305,751.0	2.32	89.03	主	要

款	27		3			是公 司备 用金 增加 所致
在建工程	4,490,460.13	0.14	3,159,163.78	0.10	42.14	主要 是子 公司 湘江 在建 工程 增加 所致
开发支出	29,997,263.87	0.93	19,057,657.78	0.58	57.40	主要 为子 公司 湘江 及金 力加 本研 支所 致
长期待摊费用	26,702,282.81	0.82	16,661,447.91	0.51	60.26	主要 是子 公司 金幕 院加 付金 入期 摊致
应付票据	126,060,478.82	3.89	238,137,992.09	7.25	-47.06	主要 是子 公

						千金 医药 应应 票票 减减 少少 所致
应付职工薪酬	32,278,258.20	1.00	57,213,279.92	1.74	-43.58	主主要 为公 司本 期支 付上 年度 计提 的终 奖金 及效 绩工 资所 致
应交税费	40,906,425.20	1.26	67,544,755.01	2.05	-39.44	主主要 为交 得税 期减 少所 致
应付股利	40,778,260.50	1.26	940,683.90	0.03	4,234.96	主主要 是公 司20 17年 的现 股金 利本 未发 完所 致
其他应付款	312,009,200.36	9.64	208,085,752.17	6.33	49.94	主主要 是母 司公 及

						子公司金力付较初加致	公千协待款期增所
--	--	--	--	--	--	------------	----------

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

项目	期末账面价值	受限原因
无形资产	129,681,153.96	抵押借款
无形资产	22,119,813.71	抵押办理银行承兑汇票
货币资金	10,376,860.35	汇票保证金
货币资金	2,100,000.00	信用证保证金
其他流动资产	30,000,000.00	质押办理银行承兑汇票
合计	194,277,828.02	/

3. 其他说明

适用 不适用

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(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

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

详见本报告第九节“财务报告”之第七“合并财务报表项目注释”第二点。

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司名称	控股 \ 参 股	所处行 业	主要产品 或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
湖南千金 湘江药业 股份有限 公司	控股	医药制 造	西药生 产、销售	4,800.00	52,000.27	36,092.92	1,112.95
湖南千金 投资控股 有限公司	控股	实业投 资	实业及股 权投资	6,720.00	13,526.24	3,911.60	2.94
湖南千金 大药房连 锁有限公 司	控股	医药商 业	医药零售	1,000.00	47,672.84	12,273.57	1,608.96
株洲千金 文化广场 有限公司	控股	文化娱 乐	电影、商 业零售	2,500.00	9,795.93	7,637.14	210.88
株洲千金 物流有限 公司	控股	仓储	仓储及配 送	1,000.00	1,727.59	39.62	-14.25
湖南千金 药材有限 公司	控股	药材	中药材种 植、购销	3,000.00	11,573.25	5,575.59	436.48
株洲神农 千金实业 发展有限 公司	控股	商业服 务业	房地产开 发经营、 物业管 理、普通 货运	6,080.00	44,910.99	15,807.82	-159.84
湖南千金 协力药业 有限公司	控股	医药制 造	中西药生 产、销售	3,200.00	21,763.62	11,120.10	1,018.77

株洲神农千金医药食品物流有限公司于 2017 年 12 月 20 日召开第三届董事会第一次会议决议通过了《关于变更公司名称的议案》，2017 年 12 月 26 日召开的 2017 年第二次临时股东会决议通过了《关于变更公司名称的议案》，并于 2018 年 2 月 2 日完成了工商变更，更名为：株洲神农千金实业发展有限公司。

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

1. 中药材价格波动风险

中药材受产地环境、气候、劳动力成本等因素的影响，我公司原材料药材，特别是当归、党参和部分野生药材价格变动幅度较大，对公司的中药材采购及成本控制带来较大影响。尽管公司产品原材料采购与供应均具有稳定的渠道，并及时掌握市场需求变化信息，但原材料的价格波动难以控制，存在价格波动的风险。公司将进一步加强市场信息监测，预判市场趋势，减少因原材料的价格波动造成的不利影响。

2、药品质量风险

质量风险主要包括管理风险和固有风险，管理风险贯穿原材料采购、生产管理、药品流通、患者使用全过程；固有风险主要指不良反应风险、质量标准风险等。药品质量风险是制药企业面临的重要风险。公司及子公司已通过了 GMP 或 GSP 认证，并已按照国家的有关规定制定了企业的质量控制制度，包括了从原料采购、产品生产、存货仓储、成品检验、出厂等多个环节的控制，并在生产过程中严格执行。

3、行业政策风险

公司所处的医药行业受国家相关政策的影响很大。随着国家对医药行业的管理力度不断加大。药品审批、质量监管、药品招标、公立医院改革、医保控费、医保支付方式改革等一系列政策措施的实施，为医药行业的未来发展带来重大影响，公司面临行业政策变化所带来的风险。公司将继续坚持以品牌、品质提升，通过研发提升产品技术含量，通过创新发展等途径，以提升产品价值来应对行业政策风险。

4、研发风险

新产品的推出有助于医药企业维持其竞争力，医药新产品的研发存在周期长、投资大、失败

率高的固有风险。国家近年来出台的关于药品研发相关政策，对新药上市的审评工作要求进一步提高，为公司的新药研发带来一定风险；药品市场前景情况的不断变化，也是公司需要重点关注的事项。药品上市后的推广也会受到国家政策、市场需求等诸多因素影响，导致新药上市后收入不能达到预期，使公司面临新产品经营风险。公司整合集团研发资源，成立了千金研究院，密切关注政策变化，研究市场趋势，注重对新产品立项的内部审批和论证工作，降低研发风险；同时做好药品研发和成品药引进，不断丰富产品线，发掘新的利润增长点。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

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
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 1 月 9 日	上海证券交易所 (www.sse.com.cn)	2018 年 1 月 10 日
2017 年年度股东大会	2018 年 5 月 4 日	上海证券交易所 (www.sse.com.cn)	2018 年 5 月 5 日
2018 年第二次临时股东大会	2018 年 7 月 25 日	上海证券交易所 (www.sse.com.cn)	2018 年 7 月 26 日

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 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	
无	

三、承诺事项履行情况

(一) 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

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

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

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
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
湖南千金医药股份有限公司(二审上诉人)	四川科伦医药贸易有限公司(二审被上诉)		民事诉讼	2017年12月7日,四川省成都市中级人民法院	9,147,931.91元	否	2018年7月10日收到四川省高级人民法院	千金医药无需支付8405938.81元及利息。2018年7月冲回2017年度基于一审判计提的预计负债	

	人)			院一审判决千金医药公司支付四川科伦公司货款 8405938.81 元及利息。千金医药不服，向四川省高级人民法院提起上诉。			二审判决：撤销成都市中级人民法院的判决，驳回四川科伦公司的诉讼请求。	9,147,931.91 元。	
--	----	--	--	--	--	--	------------------------------------	-----------------	--

(三) 其他说明

适用 不适用

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

报告期内公司控股股东、实际控制人诚信情况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未偿清等情况。

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

(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

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

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）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
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						90,000,000.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						90,000,000.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						90,000,000.00							
担保总额占公司净资产的比例（%）						4.08							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
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）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）													
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明						千金大药房2018年04月17日，为千金医药在兴业银行股份有限公司株洲分行开具银行承兑汇票进行的担保业务							

	<p>提供总金额为5,000.00万元的连带责任保证担保,担保到期日为2019年04月16日。</p> <p>千金大药房2018年5月02日,为千金医药在中国光大银行股份有限公司株洲分行开具票据、信用证、保函、商业承兑汇票保贴或其他或有负债业务进行的担保业务,提供总金额为4,000.00万元的连带责任保证担保,担保到期日为2019年5月01日。</p>
--	---

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

1. 精准扶贫规划

适用 不适用

2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

公司定点扶贫对象为湖南省级贫困县株洲县朱亭镇政花村,自2015年以来公司积极响应国家和省政府的号召,在株洲市委市政府的指导下,加大扶贫攻坚力度,想方设法帮助脱贫,在社会各界的共同努力下,该贫困村已于2017年底通过国家脱贫验收。

3. 精准扶贫成效

适用 不适用

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用 不适用

公司定点扶贫对象湖南省级贫困县株洲县朱亭镇政花村,已于2017年底通过国家脱贫验收。

5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

根据株洲市委市政府的“原有支持政策保持不变”的要求,公司将根据扶贫对象具体情况进一步制定对定点帮扶对象的慰问计划,巩固提升脱贫成果,稳定脱贫防止返贫。

十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

企业名称	排污口编号和名称	主要污染物名称	国家或地方污染物排放标准		执行的污染物排放浓度限值
			名称	浓度限值	
千金药业	1、河东厂区废水总排口	化学需氧量	GB 21906 — 2008	100 mg/L	100 mg/L
	2、河西厂区废水总排口	化学需氧量	GB 21906 — 2008	100 mg/L	100 mg/L
湘江药业	1、文化路厂区废水总排口 DW001	化学需氧量, PH	GB 21904 — 2008	120 mg/L	120 mg/L
	2、金龙东路厂区废水总排口 DW002	化学需氧量, PH	GB 21908 — 2008	60 mg/L	60 mg/L
协力药业	1、厂区废水总排口	化学需氧量	GB 21904 — 2008	100 mg/L	100 mg/L

企业名称	排污口编号和名称	排放方式	排放浓度	废水排放量	超标排放情况	核定的排放总量
千金药业	1、河东厂区废水总排口	湘江	40-80mg/L	12 万吨	无	58 吨/年
	2、河西厂区废水总排口	湘江	40-80mg/L	1.5 万吨	无	13 吨/年
湘江药业	1、文化路厂区废水总排口 DW001	进入建宁港，再排入湘江	80-100mg/L	1.8 万吨	无	4.5 吨/年
	2、金龙东路厂区废水总排口 DW002	进入白石港，再排入湘江	30-50mg/L	1.5 万吨	无	4.5 吨/年
协力药业	1、厂区废水总排口	湘江	8-80mg/L	1.8 万吨	无	3.63 吨/年

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

1、千金药业：现有两个污水处理站。河东厂区污水处理设施建于 2001 年，采用 SBR 处理工艺，设计处理能力为 1700 吨/日。现有管理、化验和操作人员 5 人，实行四班三运转的倒班模式，运行正常。河西厂区污水处理设施建于 2008 年，采用接触氧化法处理工艺，设计处理能力为 500 吨/日。现有管理、化验和操作人员 4 人，实行四班三运转的倒班模式，运行正常。

2、千金湘江：现有两个污水处理站。文化路厂区污水处理设施始建于 2001 年，采用 SBR 处理工艺，设计处理能力为 300 吨/日。现有管理、运行人员 3 人，施行三班倒的倒班模式，运行正常。金龙东路厂区污水处理设施始建于 2015 年，采用 SBR 处理工艺，设计处理能力为 300 吨/日。现有管理、运行人员 3 人，施行三班倒的倒班模式，运行正常。

3、千金协力：现有一个污水处理站。厂区污水处理设施建于 2003 年，采用 SBR 处理工艺，设计处理能力为 150 吨/日。委托株洲市诚桥环保有限公司负责日常的运行与维护。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

1、千金药业：2017 年编制了《煤棚改建仓库及附属工程》建设项目环境影响报告表，并通过了株洲市环境保护局荷塘分局审批，文号为湘环株荷审[2017]13 号。该项目土建工程已完成，待投入试运行，计划下半年组织该项目环境三同时验收工作。

2、千金湘江：无

3、千金协力：无

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

1、千金药业：2015 年编制了河东厂区和河西厂区突发环境事件应急预案，备案编号分别为：4302022015C03H0173 和 4302112015C0300033。

2、千金湘江：2015 年编制了文化路厂区突发环境事件应急预案，备案编号 43020222015C0200132；金龙东路厂区突发环境事件应急预案目前正在编制中。

3、千金协力：2015 年编制了突发环境事件应急预案，备案编号为：4302112015C0300043。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

1、千金药业：公司主要污染物为化学需氧量，河东厂区和河西厂区分别安装了废水在线监测系统，24 小时不间断运行，数据实时上传至政府相关平台。

2、千金湘江：公司主要污染物为化学需氧量和 PH，文化路厂区和金龙东路厂区均按照环保部备案的监测方案进行监测。

3、千金协力：公司主要污染物为化学需氧量，公司未安装废水在线监测系统，委托湖南泰华科技检测有限公司进行日常监测。

6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	43,936,731	12.6	0	0	8,787,346	0	8,787,346	52,724,077	12.6
1、国家持股									
2、国有法人持股	26,362,039	7.56	0	0	5,272,408	0	5,272,408	31,634,447	7.56
3、其他内资持股	17,574,692	5.04	0	0	3,514,938	0	3,514,938	21,089,630	5.04
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	304,819,200	87.4	0	0	60,963,840	0	60,963,840	365,783,040	87.4
1、人民币普通股	304,819,200	87.4	0	0	60,963,840	0	60,963,840	365,783,040	87.4
2、境内上市的外资股									

3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	348,755,931	100	0	0	69,751,186	0	69,751,186	418,507,117	100

2、股份变动情况说明

适用 不适用

2018年5月4日，经公司2017年年度股东大会审议通过了《关于《2017年度利润分配及资本公积金转增股本》的议案》。2017年权益分配方案实施后，限售股数量由43,936,731股增加为52,724,077股；公司总股本由348,755,931股增加为418,507,117股。

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

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

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
株洲市国有资产投资控股集团有限公司	26,362,039	31,634,447	5,272,408	31,634,447	非公开发行锁定	2018年8月24日
长安平安富贵千金净雅资产管理计划	17,574,692	21,089,630	3,514,938	21,089,630	非公开发行锁定	2018年8月24日
合计	43,936,731	52,724,077	8,787,346	52,724,077	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	28898
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	
株洲市 国有资产 投资控 股集团 有限公 司	19,896,857	119,381,136	28.53	31,634,447	无		国有法 人
长安基 金—光 大银行 —长安 平安富 贵千金 净雅资 产管理 计划	3,514,938	21,089,630	5.04	21,089,630	无		其他
太平资 管—兴 业银行 —太平 资产乾 坤 21 号 资管产 品	2,340,000	14,040,000	3.35		无		其他
石雯	7,467,635	7,467,635	1.78		无		境内自 然人

招商银行股份有限公司—中欧恒利三年定期开放混合型证券投资基金	7,208,103	7,208,103	1.72		无		其他
湖南省烟草公司株洲市公司	1,152,685	6,916,111	1.65		无		国有法人
中国人民财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品—008C—CT001沪	1,103,517	6,621,102	1.58		无		其他
中国建设银行股份有限公司—中欧价值发现股票型证券投资基金	5,506,522	5,506,522	1.32		无		其他
中国人民财产保险股份有限公司—传统—收益组合	-103,517	5,378,898	1.29		无		其他

科威特政府投资局—自有资金	822,531	4,935,185	1.18		无	境外法人
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			
株洲市国有资产投资控股集团有限公司	87,746,689	人民币普通股	87,746,689			
太平资管—兴业银行—太平资产乾坤 21 号资管产品	14,040,000	人民币普通股	14,040,000			
石雯	7,467,635	人民币普通股	7,467,635			
招商银行股份有限公司—中欧恒利三年定期开放混合型证券投资基金	7,208,103	人民币普通股	7,208,103			
湖南省烟草公司株洲市公司	6,916,111	人民币普通股	6,916,111			
中国人民财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品—008C—CT001 沪	6,621,102	人民币普通股	6,621,102			
中国建设银行股份有限公司—中欧价值发现股票型证券投资基金	5,506,522	人民币普通股	5,506,522			
中国人民财产保险股份有限公司—传统—收益组合	5,378,898	人民币普通股	5,378,898			
科威特政府投资局—自有资金	4,935,185	人民币普通股	4,935,185			
朱飞锦	4,801,920	人民币普通股	4,801,920			
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，第一大股东株洲市国有资产投资控股集团有限公司与其他股东不存在关联联系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无					

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	株洲市国有资产投资控股集团有限公司	31,634,447	2018年8月24日	31,634,447	自股份上市之日起36个月
2	长安平安富贵千金净雅资产管理计划	21,089,630	2018年8月24日	21,089,630	自股份上市之日起36个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东之间无关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。			

(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
李伏君	高管	186,971	224,365	37,394	2017年权益分配资本公

					积金转增股本：每 10 股转增 2 股
刘建武	高管	232,211	278,653	46,442	2017 年权益分配资本公积金转增股本：每 10 股转增 2 股

其它情况说明

适用 不适用

(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

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

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

2018 年 6 月 30 日

编制单位：株洲千金药业股份有限公司

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		367,171,740.28	508,073,915.35
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		335,609,464.53	182,190,431.65
衍生金融资产			
应收票据		343,258,977.83	695,204,065.77
应收账款		317,145,613.12	155,314,967.45
预付款项		69,092,818.86	100,817,810.91
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		144,241,112.27	76,305,751.03
买入返售金融资产			
存货		409,720,855.35	376,324,551.24
持有待售资产		15,324,667.52	15,324,667.52
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		378,626,261.48	319,681,566.05
流动资产合计		2,380,191,511.24	2,429,237,726.97
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		45,346,018.00	45,346,018.00
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		505,090,679.17	526,055,067.03
在建工程		4,490,460.13	3,159,163.78
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		219,444,335.80	222,164,785.94
开发支出		29,997,263.87	19,057,657.78
商誉		14,073,873.04	14,073,873.04
长期待摊费用		26,702,282.81	16,661,447.91
递延所得税资产		8,463,690.03	6,941,498.71
其他非流动资产		4,183,949.74	4,183,949.74
非流动资产合计		857,792,552.59	857,643,461.93
资产总计		3,237,984,063.83	3,286,881,188.90
流动负债：			
短期借款			
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		126,060,478.82	238,137,992.09
应付账款		278,084,086.57	231,331,096.05
预收款项		95,848,860.80	130,131,822.14
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		32,278,258.20	57,213,279.92
应交税费		40,906,425.20	67,544,755.01
应付利息			
应付股利		40,778,260.50	940,683.90
其他应付款		312,009,200.36	208,085,752.17
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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,000,000.00	1,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		926,965,570.45	934,385,381.28

非流动负债：			
长期借款		32,000,000.00	37,300,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		5,193,868.78	5,193,868.78
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		9,147,931.91	9,147,931.91
递延收益		49,245,465.15	51,475,612.05
递延所得税负债		6,034,895.20	6,310,623.41
其他非流动负债		1,900,000.00	1,900,000.00
非流动负债合计		103,522,161.04	111,328,036.15
负债合计		1,030,487,731.49	1,045,713,417.43
所有者权益			
股本		418,507,117.00	348,755,931.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		586,008,306.09	654,393,617.74
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		180,021,466.60	180,021,466.60
一般风险准备			
未分配利润		657,029,376.29	694,236,327.51
归属于母公司所有者权益合计		1,841,566,265.98	1,877,407,342.85
少数股东权益		365,930,066.36	363,760,428.62
所有者权益合计		2,207,496,332.34	2,241,167,771.47
负债和所有者权益总计		3,237,984,063.83	3,286,881,188.90

法定代表人：江端预 主管会计工作负责人：谢爱维 会计机构负责人：谭素娥

母公司资产负债表

2018年6月30日

编制单位：株洲千金药业股份有限公司

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		184,929,165.17	244,045,512.20
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		335,602,737.77	182,190,431.65

衍生金融资产			
应收票据		221,865,403.23	393,495,853.22
应收账款		32,585,125.26	8,283,549.96
预付款项		34,358,764.38	32,431,612.19
应收利息			
应收股利		6,226,447.18	6,226,447.18
其他应收款		272,841,895.58	239,891,333.89
存货		72,128,091.61	38,618,864.73
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		160,000,000.00	157,955,007.62
流动资产合计		1,320,537,630.18	1,303,138,612.64
非流动资产:			
可供出售金融资产		35,346,018.00	35,346,018.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		240,782,858.41	240,782,858.41
投资性房地产			
固定资产		153,461,077.93	161,588,427.48
在建工程		3,687,511.05	2,537,862.05
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		19,356,845.54	19,544,825.83
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,733,536.03	4,281,923.20
其他非流动资产			
非流动资产合计		457,367,846.96	464,081,914.97
资产总计		1,777,905,477.14	1,767,220,527.61
流动负债:			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		37,256,725.12	23,672,298.56
预收款项		2,289,356.13	10,873,511.86
应付职工薪酬		16,630,968.43	26,582,144.19
应交税费		16,484,085.74	24,885,969.56

应付利息			
应付股利		32,943,980.50	162,403.90
其他应付款		136,037,264.53	83,529,166.51
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,000,000.00	1,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		242,642,380.45	170,705,494.58
非流动负债：			
长期借款		22,000,000.00	22,500,000.00
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		23,136,033.53	23,848,456.43
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		45,136,033.53	46,348,456.43
负债合计		287,778,413.98	217,053,951.01
所有者权益：			
股本		418,507,117.00	348,755,931.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		522,417,702.19	592,168,888.19
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		176,731,839.00	176,731,839.00
未分配利润		372,470,404.97	432,509,918.41
所有者权益合计		1,490,127,063.16	1,550,166,576.60
负债和所有者权益总计		1,777,905,477.14	1,767,220,527.61

法定代表人：江端预 主管会计工作负责人：谢爱维 会计机构负责人：谭素娥

合并利润表

2018 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		1,489,035,729.78	1,512,613,253.82
其中：营业收入		1,489,035,729.78	1,512,613,253.82
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,412,118,492.64	1,456,233,953.18
其中：营业成本		782,564,513.64	844,879,289.73
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		19,020,647.31	16,859,157.36
销售费用		485,365,395.97	465,729,260.03
管理费用		120,533,879.58	123,157,806.14
财务费用		-6,716,456.62	-5,565,172.21
资产减值损失		11,350,512.76	11,173,612.13
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		7,292,762.47	2,576,668.52
投资收益（损失以“－”号填列）		4,148,027.70	3,785,374.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益		5,060,146.90	3,898,284.63
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		93,418,174.21	66,639,627.88
加：营业外收入		1,485,212.44	1,022,575.35
减：营业外支出		81,818.55	340,961.15
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		94,821,568.10	67,321,242.08
减：所得税费用		14,634,227.93	13,537,160.02
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		80,187,340.17	53,784,082.06
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		80,187,340.17	53,784,082.06
2. 终止经营净利润（净亏损			

以“—”号填列)			
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司所有者的净利润	67,419,828.08	45,419,080.42	
2. 少数股东损益	12,767,512.09	8,365,001.64	
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	80,187,340.17	53,784,082.06	
归属于母公司所有者的综合收益总额	67,419,828.08	45,419,080.42	
归属于少数股东的综合收益总额	12,767,512.09	8,365,001.64	
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)	0.1611	0.1085	
(二) 稀释每股收益(元/股)	0.1611	0.1085	

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：江端预 主管会计工作负责人：谢爱维 会计机构负责人：谭素娥

母公司利润表
2018 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		302,754,843.29	287,389,325.12
减: 营业成本		90,100,956.63	86,023,869.20
税金及附加		7,831,608.21	6,579,598.99
销售费用		141,502,768.77	134,725,647.37
管理费用		40,024,975.87	38,204,987.03
财务费用		-8,849,522.59	-8,815,907.09
资产减值损失		3,010,752.19	5,135,957.87
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		7,292,762.47	2,447,358.99
投资收益(损失以“-”号填列)		11,612,500.00	17,589,428.63
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
其他收益		1,610,422.90	1,231,953.12
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		49,648,989.58	46,803,912.49
加: 营业外收入		660,035.35	776,603.87
减: 营业外支出		1,171.17	262,969.87
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		50,307,853.76	47,317,546.49
减: 所得税费用		5,720,587.90	5,042,605.84
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		44,587,265.86	42,274,940.65
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		44,587,265.86	42,274,940.65
2. 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 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		44,587,265.86	42,274,940.65
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.1065	0.1010
（二）稀释每股收益(元/股)		0.1065	0.1010

法定代表人：江端预 主管会计工作负责人：谢爱维 会计机构负责人：谭素娥

合并现金流量表

2018 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		1,701,855,554.60	1,749,202,660.13
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		119,596,460.51	138,084,542.88

金			
经营活动现金流入小计		1,821,452,015.11	1,887,287,203.01
购买商品、接受劳务支付的现金		775,672,290.55	900,214,842.28
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		210,522,637.99	194,990,219.09
支付的各项税费		169,913,107.64	145,273,159.80
支付其他与经营活动有关的现金		467,577,263.61	534,766,624.40
经营活动现金流出小计		1,623,685,299.79	1,775,244,845.57
经营活动产生的现金流量净额		197,766,715.32	112,042,357.44
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		357,230,792.42	222,692,391.40
取得投资收益收到的现金		4,107,982.33	3,785,724.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		296,381.84	2,359,825.16
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		361,635,156.59	228,837,940.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,455,529.52	31,659,707.65
投资支付的现金		538,410,915.90	510,355,994.43
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			
投资活动现金流出小计		551,866,445.42	542,015,702.08
投资活动产生的现金流量净额		-190,231,288.83	-313,177,761.30
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		-	-
偿还债务支付的现金		5,300,000.00	4,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		74,984,203.42	71,146,453.92
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		80,284,203.42	75,646,453.92
筹资活动产生的现金流量净额		-80,284,203.42	-75,646,453.92
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		-72,748,776.93	-276,781,857.78
加：期初现金及现金等价物余额		427,443,656.86	655,352,865.25
六、期末现金及现金等价物余额		354,694,879.93	378,571,007.47

法定代表人：江端预 主管会计工作负责人：谢爱维 会计机构负责人：谭素娥

母公司现金流量表

2018 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		560,817,624.13	380,932,026.79
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		43,750,623.55	43,238,897.05
经营活动现金流入小计		604,568,247.68	424,170,923.84
购买商品、接受劳务支付的现金		74,971,460.28	68,493,427.27
支付给职工以及为职工支付的现金		77,878,504.44	69,211,542.77
支付的各项税费		56,575,489.45	58,584,747.93
支付其他与经营活动有关的现		224,939,286.35	124,921,419.56

金			
经营活动现金流出小计		434,364,740.52	321,211,137.53
经营活动产生的现金流量净额		170,203,507.16	102,959,786.31
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		328,530,101.97	95,032,189.49
取得投资收益收到的现金		3,244,500.00	21,186,523.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		274,981.84	2,164,142.50
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		332,049,583.81	118,382,855.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,065,818.98	5,448,608.52
投资支付的现金		483,119,543.65	345,030,451.27
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		489,185,362.63	350,479,059.79
投资活动产生的现金流量净额		-157,135,778.82	-232,096,204.06
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		-	-
偿还债务支付的现金		500,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		71,684,075.37	69,661,216.61
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		72,184,075.37	69,661,216.61
筹资活动产生的现金流量净额		-72,184,075.37	-69,661,216.61
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		-59,116,347.03	-198,797,634.36
加：期初现金及现金等价物余额		244,045,512.20	427,602,846.97

六、期末现金及现金等价物余额		184,929,165.17	228,805,212.61
----------------	--	----------------	----------------

法定代表人：江端预 主管会计工作负责人：谢爱维 会计机构负责人：谭素娥

合并所有者权益变动表

2018 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	348,755,931.00				654,393,617.74				180,021,466.60		694,236,327.51	363,760,428.62	2,241,167,771.47
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	348,755,931.00	-	-	-	654,393,617.74	-	-	-	180,021,466.60	-	694,236,327.51	363,760,428.62	2,241,167,771.47
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	69,751,186.00	-	-	-	-68,385,311.65	-	-	-	-	-	-37,206,951.22	2,169,637.74	-33,671,439.13
(一)综合收益总额											67,419,828.08	12,767,512.09	80,187,340.17
(二)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	1,365,874.35	-	-	-	-	-	-	-1,365,874.35	-
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					1,365,874.35							-1,365,874.35	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-104,626,779.30	-9,232,000.00	-113,858,779.30
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											-104,626,779.30	-9,232,000.00	-113,858,779.30
4. 其他													-
(四) 所有者权益内部结转	69,751,186.00	-	-	-	-69,751,186.00	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	69,751,186.00				-69,751,186.00								-
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	418,507,117.00	-	-	-	586,008,306.09	-	-	-	180,021,466.60	-	657,029,376.29	365,930,066.36	2,207,496,332.34

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库	其他综	专项	盈余公积	一般	未分配利润					

		优先 股	永续 债	其他		存股	合收益	储备		风险 准备			
一、上年期末余额	348,755,931.00				660,659,602.73				167,823,645.66		568,427,064.15	338,212,803.89	2,083,879,047.43
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	348,755,931.00	-	-	-	660,659,602.73	-	-	-	167,823,645.66	-	568,427,064.15	338,212,803.89	2,083,879,047.43
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	1,083,152.74	-	-	-	-	-	-24,332,105.78	-5,431,351.10	-28,680,304.14
（一）综合收益总额											45,419,080.42	8,365,001.64	53,784,082.06
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	1,083,152.74	-	-	-	-	-	-	-1,083,152.74	-
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					1,083,152.74							-1,083,152.74	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-69,751,186.20	-12,713,200.00	-82,464,386.20
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											-69,751,186.20	-12,713,200.00	-82,464,386.20
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	348,755,931.00	-	-	-	661,742,755.47	-	-	-	167,823,645.66	-	544,094,958.37	332,781,452.79	2,055,198,743.29

法定代表人：江端预 主管会计工作负责人：谢爱维 会计机构负责人：谭素娥

母公司所有者权益变动表

2018 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	348,755,931.00				592,168,888.19				176,731,839.00	432,509,918.41	1,550,166,576.60

加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年期初余额	348,755,931.00	-	-	-	592,168,888.19	-	-	-	176,731,839.00	432,509,918.41	1,550,166,576.60	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	69,751,186.00	-	-	-	-69,751,186.00	-	-	-	-	-60,039,513.44	-60,039,513.44	
（一）综合收益总额										44,587,265.86	44,587,265.86	
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-104,626,779.30	-104,626,779.30	
1. 提取盈余公积												-
2. 对所有者（或股东）的分配										-104,626,779.30	-104,626,779.30	
3. 其他												-
（四）所有者权益内部结转	69,751,186.00	-	-	-	-69,751,186.00	-	-	-	-	-	-	
1. 资本公积转增资本（或股本）	69,751,186.00				-69,751,186.00							-
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	418,507,117.00	-	-	-	522,417,702.19	-	-	-	176,731,839.00	372,470,404.97	1,490,127,063.16

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	348,755,931.00				598,965,399.05				164,534,018.06	364,369,530.98	1,476,624,879.09
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	348,755,931.00	-	-	-	598,965,399.05	-	-	-	164,534,018.06	364,369,530.98	1,476,624,879.09
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-27,476,245.55	-27,476,245.55
(一) 综合收益总额										42,274,940.65	42,274,940.65
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-69,751,186.20	-69,751,186.20	186.20
1. 提取盈余公积												-
2. 对所有者(或股东)的分配										-69,751,186.20	-69,751,186.20	186.20
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	348,755,931.00	-	-	-	598,965,399.05	-	-	-	164,534,018.06	336,893,285.43	1,449,148,633.54	

法定代表人：江端预 主管会计工作负责人：谢爱维 会计机构负责人：谭素娥

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

1. 公司历史沿革、所处行业、经营范围、主要产品或提供的劳务

株洲千金药业股份有限公司（以下简称“本公司”）于 1993 年 6 月 9 日经湖南省体改委湘体改字（1993）113 号和 1993 年 6 月 17 日湘体改函（1993）04 号文件批准，以定向募集方式设立。注册资本为人民币 1,000 万元，于 1993 年 8 月 13 日在株洲市工商行政管理局登记注册，领取企业法人营业执照。

根据 1996 年第一次临时股东大会决议，并于 1996 年 10 月 8 日经湖南省体改委湘体改字（1996）68 号批准，本公司以总股本 1,000 万股为基数，每 10 股送 1.5 股配 7.5 股，注册资本增至 1,900 万元。

本公司于 1996 年 12 月依照《国务院关于原有有限责任公司和股份有限公司依照〈公司法〉进行规范的通知》进行规范，经湖南省证监会湘证监字（1997）30 号批准，在湖南省工商行政管理局进行重新登记注册。

根据 1998 年第一次临时股东大会决议，并于 1998 年 12 月 28 日经湖南省体改委湘体改字（1998）58 号批准，株洲市国有资产管理局以经审计确认的截止 1998 年 10 月 31 日每股净资产 2.69 元的价格向本公司经营管理人员和主要经营骨干转让 235.7 万股，注册资本不变。

根据 2000 年度股东大会决议，并于 2001 年 6 月 15 日经湖南省地方金融证券领导小组办公室湘金证字（2001）037 号批准，本公司以总股本 1,900 万股为基数，每 10 股送 5 股，资本公积金每 10 股转增 5 股，注册资本增至 3,800 万元。

根据国家有关政策规定，本公司 2001 年度股东大会决议通过，对超比例的内部职工股进行规范清理，本公司内部职工股股东授权本公司将其持有 65%以上（含 65%）的内部职工股股份向法人单位进行转让，转让后的股权结构经湖南省政府地方金融证券领导小组办公室湘金证办函（2002）14 号确认。

经中国证监会证监发行字[2004]14 号核准，本公司 2004 年 3 月发行社会公众股 1,800 万元，注册资本增至 5,600 万元。

根据 2004 年度股东大会决议，本公司 2005 年 4 月进行资本公积转增股本，每 10 股转增 5 股，注册资本增至 8,400 万元。

2006 年 1 月 10 日，本公司实施股权分置改革方案，具体方案为：本公司向方案实施股权登记日（2006 年 1 月 10 日）在册的全体股东每 10 股派现金红利 10 元，同时全体非流通股股东将获税后现金红利全部转给流通股股东；此外，社会公众股股东每持有 10 股流通股将获得全体非流通股股东支付的 1.4 股股票的对价。

根据 2005 年度股东大会决议，本公司 2006 年 4 月进行资本公积转增股本，每 10 股转增 5 股，注册资本增至 12,600 万元。

根据 2006 年度股东大会决议，本公司 2007 年 5 月进行资本公积转增股本，每 10 股转增 2 股，注册资本增至 15,120 万元。

根据 2007 年度股东大会决议，本公司 2008 年 4 月进行资本公积转增股本和现金分红，每 10 股转增 2 股，注册资本增至 18,144 万元。

根据 2008 年度股东大会决议，本公司 2009 年 5 月进行资本公积转增股本和现金分红，每 10 股转增 2 股，注册资本增至 21,772.8 万元。

根据 2009 年度股东大会决议，本公司 2010 年 5 月进行资本公积转增股本和现金分红，每 10 股转增 4 股，注册资本增至 30,481.92 万元。

根据 2014 年第一次临时股东大会决议，千金药业 2015 年 8 月非公开发行人民币普通股股票（“A”股）43,936,731 股，注册资本增至 34,875.59 万元。

据 2017 年度股东大会决议，本公司 2018 年 6 月进行资本公积转增股本和现金分红，每 10 股转增 2 股，注册资本增至 41,850.71 万元。截止至 2018 年 6 月 30 日，本公司股本和注册资本为 41,850.71 万元。

本公司属医药行业，主要研制、生产、销售中成药，主要经营品种为妇科千金片系列产品。经营范围为：片剂、颗粒剂、丸剂（水丸、浓缩丸、蜜丸、水蜜丸，含中药提取）、硬胶囊剂、糖浆剂、茶剂、酒剂、凝胶剂（含中药提取）、栓剂、抗（抑）菌制剂（液体）净化生产；上述商品的进出口业务。（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）

2. 公司注册地、组织形式和总部地址

注册地与总部地址：湖南省株洲市天元区株洲大道 801 号。

组织形式：公司已根据《公司法》及公司章程的规定，设立了股东大会、董事会和监事会。公司下设财务部、营销部、市场部、投资部、生产部、证券部、审计法务部、政策事务部、质量部、设备工程部、安全环保部、采购部、研发部、人力资源部、综合部等职能部门。拥有控股子公司 8 家，控股孙公司 9 家。

3、控股股东以及实际控制人的名称

本公司控股股东为株洲市国有资产投资控股集团有限公司，持有本公司股份 11,938.11 万股，持股比例为 28.53%。实际控制人为株洲市人民政府国有资产监督管理委员会（持有株洲市国有资产投资控股集团有限公司 100% 股权）。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

本公司纳入合并范围的主要子公司详见附注八“在其他主体中的权益”。本期合并范围的变动详见附注七“合并范围的变动”。

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

本公司自报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力, 无影响持续经营能力的重大事项。

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

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认原则、应收款项坏账准备计提标准、累计折旧计提标准等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计，具体详见本条“28. 收入”、“11. 应收款项”、“16. 固定资产”等相关说明。

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。此外，本财务报表按照了《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号-财务报告的一般规定》(2014 年修订)(以下简称“第 15 号文(2014 年修订)”)的列报和披露要求。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

本公司营业同期为 12 个月

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

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值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

本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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

(1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，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。

(2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当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，在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买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。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

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，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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

1. 外币业务折算

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。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

1. 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。

2. 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

本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。

本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，计入公允价值变动损益；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损益。（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。

3. 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。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；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。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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，或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发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，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。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

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	期末余额达到 280 万元（含 280 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发现了减值，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。 单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(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	经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险组合计提坏账准备。

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）	5.00	5.00
其中：1年以内分项，可添加行		
1—2年	15.00	15.00
2—3年	25.00	25.00
3年以上	50.00	50.00
3—4年		
4—5年		
5年以上		

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	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	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

本公司存货分为原材料、库存商品、低值易耗品、包装物、在产品、消耗性生物资产等。其中库存商品主要构成如下：

2. 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品、在产品、消耗性生物资产等发出时采用加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品和包装物领用时采用一次转销法摊销。

13. 持有待售资产

适用 不适用

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置

组中适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

14. 长期股权投资

√适用 □不适用

1. 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（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的公允价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(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。

(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；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方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。

4. 长期股权投资的处置

4.1 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

4.2 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

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

无

16. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

本公司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。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(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	双倍余额递减	15-30	3%	13.33%-6.67%
专用设备	双倍余额递减	5-14	3%	40%-14.29%
通用设备	双倍余额递减	6	3%	33.33%
运输设备	双倍余额递减	5-10	3%	40%-20%
办公设备	双倍余额递减	5	3%	40%
其他设备	双倍余额递减	5	3%	40%

本公司及子公司湖南千金湘江药业股份有限公司、湖南千金医药股份有限公司、湖南千金药材有限公司采用双倍余额递减法计提折旧，在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值率(3%-5%)，确定各类固定资产的年折旧率如上表。

本公司的其他子公司采用年限平均法计提折旧(残值率为 3%-5%)，各类固定资产的年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	30-40	3-5	3.23-2.38
专用设备	10	3-5	9.70-9.50
通用设备	10	3-5	9.70-9.50
运输设备	5-10	3-5	19.40-9.50
办公设备	5-10	3-5	19.40-9.50
其他设备	5-10	3-5	19.40-9.50

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(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

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75% 以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90% 以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90% 以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

17. 在建工程

√适用 □不适用

1. 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。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

18. 借款费用√适用 不适用**1. 借款费用资本化的确认原则**

本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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

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、软件、营销中心技术层使用权、政府许可及认证及专有技术、药品生产许可证与 GMP 证书等，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）
软件	10
土地使用权	在土地使用证有效期限内摊销

营销中心技术层使用权	按协议使用年限摊销
------------	-----------

使用寿命不确定的无形资产不摊销，本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，因引判断其实际使用寿命不确定。

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：新产品研究开发支出划为研究阶段支出，一致性评价支出划为开发阶段支出。

22. 长期资产减值

适用 不适用

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

23. 长期待摊费用

√适用 不适用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 不适用

本公司在职工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。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 不适用

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 不适用

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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本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本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本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

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

1. 销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

药品生产、药品批发、卫生用品销售在货物交付给购货方、购货方验收并在调拨单上签字或者出具收货凭据、收入金额能够可靠计量、相关成本能够可靠计量时确认收入。

药品零售、百货零售在商品交付给顾客并收取货款或取得收取货款的权利时确认收入。

2. 提供劳务

对提供劳务交易的结果能可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：（1）收入的金额能够可靠地计量；（2）相关的经济利益很可能流入企业；（3）交易的完工程度能够可靠地确定；（4）交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

3. 让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

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，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

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按照合理、系统的方法，计入当期损益。自长期资产可供使用时起，按照长期资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。（1）递延收益分配的起点是“相关资产可供使用时”，对于应计提折旧或摊销的长期资产，即为资产开始折旧或摊销的时点。（2）递延收益分配的终点是“资产使用寿命结束或资产被处置时（孰早）”。相关资产在使用寿命结束时或结束前被处置（出售、转让、报废等），尚未分摊的递延收益余额应当一次性转入资产处置当期的收益，不再予以递延。

与资产相关的政府补助，公司在实际收到款项时，按照到账的实际金额计量，确认资产（银行存款）和递延收益；公司将政府补助用于购建长期资产时，该长期资产的购建与公司正常的资产购建或研发处理一致，通过“在建工程”、“研发支出”等科目归集，完成后转为固定资产或无形资产；该长期资产交付使用时，按照长期资产的预计使用期限，将递延收益合理的分摊转入当期损益。

(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

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，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. 本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

本公司为承租人时，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。

本公司为出租人时，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

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

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	应税收入	3%、6%、10%、11%、13%、16%、17%
消费税	应税收入	10%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳流转税额	免税、15%、25%
教育费附加及地方教育附加	应纳流转税额	5%

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（%）
株洲千金药业股份有限公司	15
湖南千金湘江药业股份有限公司	15
湖南千金协力药业有限公司	15

除上述三家公司以外的其他子公司企业所得税率为 25%。

2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 本公司2017年9月5日重新被认定为国家高新技术产业开发区内的高新技术企业，执行15%的企业所得税税率，有效期3年，证书编号为GR201743000411。

本公司之子公司湖南千金湘江药业股份有限公司2017年9月5日重新被认定为高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税，有效期3年，证书编号GR201743000179。

本公司之子公司湖南千金协力药业有限公司2015年10月28日重新被认定为高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税，有效期3年，证书编号GF201543000036。

(2) 根据湘财税[2007]25号文件，株洲千金文化广场有限公司属于第二批不在文化体制改革试点单位名单内，享受经营性文化事业单位转制为企业自转制注册之日起免征企业所得税优惠政策。

(3) 本公司之孙公司陇西千金药材有限公司从事药用植物的初加工经营，其符合《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条第一项第七点以及《关于印发<关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知>的规定》（财税【2008】149号）附件之第一条第七项所规定的享受税收优惠的农产品初加工项目，本年所得税优惠审批单将于2018年所得税汇算清缴后取得。

(4) 本公司之子公司湖南千金药材有限公司从事药用植物的初加工经营，其符合《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条第一项第七点以及《关于印发<关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知>的规定》（财税【2008】149号）附件之第一条第七项所规定的享受税收优惠的农产品初加工项目，本年所得税优惠审批单将于2018年所得税汇算清缴后取得。

3. 其他

√适用 □不适用

注1: 2017年6月30日前中药材增值税税率为13%，2017年7月1日后中药材增值税税率为11%，2018年5月1日后中药材增值税税率为10%；2018年4月30日前药品增值税税率为17%，2018年5月1日后药品增值税税率为16%。2013年8月起执行营业税改征增值税规定后，电影放映收入增值税率为3%；映前广告费增值税率为6%；2018年4月30日前运输收入增值税税率为11%，2018年5月1日后运输收入增值税税率为10%；租赁收入增值税税率为5%；服务费、加盟店管理费、上柜费等增值税税率为6%。

注2: 陇西千金药材有限公司、楚雄市千金植物资源开发有限公司所处县城城建税税率为5%，其他公司所处地级市城建税税率为7%。

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	2,093,882.32	5,018,917.78
银行存款	352,599,386.25	422,422,914.37
其他货币资金	12,478,471.71	80,632,083.20
合计	367,171,740.28	508,073,915.35
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

期末其他货币资金中包含用于办理银行承兑汇票的保证金款项 10,376,860.35 元，信用证保证金款项 2,100,000 元。除此事项外，本公司不存在其他抵押、冻结等对变现有限制的款项。

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	335,609,464.53	182,190,431.65
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他	335,609,464.53	182,190,431.65
合计	335,609,464.53	182,190,431.65

其他说明：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产本期较年初增加 15,341.90 万元，主要为本期末货币基金增加所致。

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	343,258,977.83	695,204,065.77
商业承兑票据		
合计	343,258,977.83	695,204,065.77

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(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	133,203,608.80	
商业承兑票据		
合计	133,203,608.80	

(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	335,757.18	99.40	18,611,571.62	5.54	317,145.61	165,838.48	98.79	10,523,513.09	6.35	155,314,967.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,024,764.32	0.60	2,024,764.32	100.00	-	2,024,764.32	1.21	2,024,764.32	100.00	-
合计	337,781,949.06	/	20,636,335.94	/	317,145.61	167,863,244.86	/	12,548,277.41	/	155,314,967.45

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	324,788,187.45	16,239,409.36	5
1 年以内小计	324,788,187.45	16,239,409.36	5
1 至 2 年	7,503,078.03	1,125,461.72	15
2 至 3 年	1,945,036.32	486,259.07	25
3 年以上	1,520,882.94	760,441.47	50
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	335,757,184.74	18,611,571.62	

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

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 8,098,705.68 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

(2). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

项目	单位：元 币种：人民币	
	核销金额	
实际核销的应收账款	10,647.15	

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(3). 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

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 46,392,015.35 元，占应收账款期末余额合计数的比例 13.73%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 2,319,600.76 元。

(4). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(5). 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

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	68,550,738.42	99.22	100,223,242.52	99.41
1 至 2 年	483,280.44	0.70	516,360.36	0.51

2 至 3 年	58,800.00	0.09	78,208.03	0.08
3 年以上				
合计	69,092,818.86	100.00	100,817,810.91	100.00

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

本期按预付对象方归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 25,816,198.81 元，占预付款项期末余额合计数的比例 37.36%。

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

(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	153,890,888.17	99.04	9,649,775.90	6.27	144,241,112.27	82,703,719.85	98.23	6,397,968.82	7.74	76,305,751.03

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,491,192.73	0.96	1,491,192.73	100.00	-	1,491,192.73	1.77	1,491,192.73	100.00	-
合计	155,382,080.90	/	11,140,968.63	/	144,241,112.27	84,194,912.58	/	7,889,161.55	/	76,305,751.03

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	143,242,024.13	7,162,101.20	5
1 年以内小计	143,242,024.13	7,162,101.20	5
1 至 2 年	5,137,103.91	770,565.49	15
2 至 3 年	4,155,083.83	1,038,771.06	25
3 年以上	1,356,676.30	678,338.15	50
3 至 4 年			
4 至 5 年			

5 年以上			
合计	153,890,888.17	9,649,775.90	

确定该组合依据的说明：

根据应收账款的账龄状态来确定。

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 3,251,807.08 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
往来款	92,820,521.26	22,504,035.40
保证金	42,227,311.59	35,828,099.86
押金	4,446,171.13	7,681,402.65
备用金	6,877,121.90	1,173,218.24
代垫款	8,832,456.26	11,786,571.82
其他	178,498.76	5,221,584.61
合计	155,382,080.90	84,194,912.58

(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
第一名	保证金	23,370,000.00	1 年以内	15.04	1,168,500.00
第二名	往来款	2,909,881.98	1 年以内	1.87	145,494.10
第三名	往来款	2,356,190.72	1 年以内	1.52	117,809.54

第四名	往来款	2,256,721.15	1 年以内	1.45	112,836.06
第五名	往来款	2,229,500.00	1 年以内	1.43	111,475.00
合计	/	33,122,293.85	/	21.31	1,656,114.70

(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	69,678,731.64		69,678,731.64	48,919,448.43		48,919,448.43
在产品	12,199,840.94		12,199,840.94	13,133,344.50		13,133,344.50
库存商品	315,945,095.89		315,945,095.89	294,965,957.91		294,965,957.91
周转材料	3,727,063.51		3,727,063.51	2,870,648.57		2,870,648.57
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
低值易耗品	630,894.53		630,894.53	947,680.67		947,680.67
包装物	6,106,282.49		6,106,282.49	6,328,871.84		6,328,871.84

委托加工物资	1,432,946.35		1,432,946.35	1,225,149.02		1,225,149.02
发出商品				7,933,450.30		7,933,450.30
合计	409,720,855.35		409,720,855.35	376,324,551.24		376,324,551.24

(2). 存货跌价准备

适用 不适用

(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、持有待售资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
株洲千金物流有限公司拟处置的仓库	15,324,667.52			2018年
合计	15,324,667.52			/

其他说明:

无

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
预缴企业所得税		547,213.68
增值税待抵扣进项税额	18,090,978.16	20,478,617.99
银行理财产品	360,000,000.00	290,700,000.00
预缴增值税	535,283.32	7,955,007.62
其他		726.76

合计	378,626,261.48	319,681,566.05
----	----------------	----------------

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

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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：						
按公允价值计量的						
按成本计量的	45,346,018.00		45,346,018.00	45,346,018.00		45,346,018.00
合计	45,346,018.00		45,346,018.00	45,346,018.00		45,346,018.00

(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

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额			减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利	
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少			期末
株洲百货股份有	540,000.00			540,000.00					0.459	117,000.00

限公司									
株洲钻石切削刀具股份有限公司	34,806,018.00			34,806,018.00				2.81	3,127,500.00
株洲时代创新投资企业（有限合伙）	10,000,000.00			10,000,000.00				20.00	
合计	45,346,018.00			45,346,018.00				/	3,244,500.00

(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

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

无

(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	通用设备	办公设备	其他设备	合计

一、 账面原值:							
. 期 初 余 额	616,837,581.29	253,115,063.31	13,904,116.18	66,974,802.02	23,745,718.60	5,896,848.37	980,474,129.77
. 本 期 增 加 金 额		4,690,825.02	546,914.54	625,695.29	668,862.60	75,269.71	6,607,567.16
1) 购 置		4,690,825.02	546,914.54	625,695.29	668,862.60	75,269.71	6,607,567.16
2) 在 建 工 程 转 入							
3) 企 业 合 并 增 加							
. 本 期 减 少 金		1,162,487.34	2,142,951.26	247,776.43	51,923.84		3,605,138.87

额							
1) 处置或报废		1,162,487.34	2,142,951.26	247,776.43	51,923.84		3,605,138.87
期末余额	616,837,581.29	256,643,400.99	12,308,079.46	67,352,720.88	24,362,657.36	5,972,118.08	983,476,558.06
二、累计折旧							
期初余额	219,673,342.24	146,579,801.29	11,284,081.36	55,264,576.42	17,524,766.36	4,092,495.07	454,419,062.74
本期增加金额	12,983,190.33	11,200,922.54	311,168.92	1,520,685.96	1,064,939.38	310,405.73	27,391,312.86
1) 计提	12,983,190.33	11,200,922.54	311,168.92	1,520,685.96	1,064,939.38	310,405.73	27,391,312.86
本期减少金额		1,117,846.43	2,029,916.37	237,867.56	38,866.35		3,424,496.71
		1,117,846.43	2,029,916.37	237,867.56	38,866.35		3,424,496.71

1) 处置或报废		43	.37	6			71
. 期末余额	232,656,532.57	156,662,877.40	9,565,333.91	56,547,394.82	18,550,839.39	4,402,900.80	478,385,878.89
三、减值准备							
. 期初余额							
. 本期增加金额							
1) 计提							
. 本期减少金额							
1) 处							

置或报废							
期末余额							
四、账面价值							
期末账面价值	384,181,048.72	99,980,523.59	2,742,745.55	10,805,326.06	5,811,817.97	1,569,217.28	505,090,679.17
期初账面价值	397,164,239.05	106,535,262.02	2,620,034.82	11,710,225.60	6,220,952.24	1,804,353.30	526,055,067.03

(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
千金药业前处理车间	7,116,206.45	资料已受理,正在发证过程中
千金药业新仓库(河东)	1,702,843.73	资料已受理,正在发证过程中

神农千金仓库	43,232,384.91	资料已受理,正在发证过程中
陇西千金车间	9,891,193.45	资料已受理,正在发证过程中
陇西千金办公楼、仓库	5,259,840.63	资料已受理,正在发证过程中
千金协力药业食堂	2,872,132.08	已决算,正在办理过程中
醴陵千金影院	16,818,139.40	开发商尚未办理好总证

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
湘药老厂区危化品库改造	139,152.73	-	139,152.73	139,152.73	-	139,152.73
其他工程	4,351,307.40	-	4,351,307.40	3,020,011.05	-	3,020,011.05
合计	4,490,460.13	-	4,490,460.13	3,159,163.78	-	3,159,163.78

(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	其中:利息资本化累计金额	本期利息资本化率(%)	资金来源

湘药老厂区危化品库改造	1,800,000.00	139,152.73			139,152.73						自有资金
其他工程		3,020,011.05	1,387,332.39	56,036.04	4,351,307.40						自有资金
合计	1,800,000.00	3,159,163.78	1,387,332.39	56,036.04	4,490,460.13	/	/			/	/

(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	营 销 中 心 技 术 层 使 用 权	政 府 许 可 及 认 证 及 专 有 技 术	药 品 生 产 许 可 证 与 GMP 证 书	财 务 软 件	水 仙 路 天 桥 广 告 经 营 使 用 权	其 他	合 计
一、 账 面 原 值										
1. 期 初 余 额	224,857 ,625.95			2,802, 672.00		21,871, 300.00	13,250, 351.75	450,0 00.00	928,2 94.00	264,160 ,243.70
· 本 期 增 加 金 额							556,129 .18		59,47 3.01	615,602 .19
1) 购 置							556,129 .18		59,47 3.01	615,602 .19

2) 内部研发										
3) 企业合并增加										
3. 本期减少金额										
1) 处置										
4. 期末余额	224,857,625.95			2,802,672.00		21,871,300.00	13,806,480.93	450,000.00	987,767.01	264,775,845.89
二、累计摊销										
· 期初	35,202,242.18			602,268.75			5,104,126.39	450,000.00	636,820.44	41,995,457.76

余额										
· 本期增加金额	2,752,594.80			30,807.00			494,904.90		57,745.63	3,336,052.33
1) 计提	2,752,594.80			30,807.00			494,904.90		57,745.63	3,336,052.33
· 本期减少金额										
(1) 处置										
· 期末余额	37,954,836.98			633,075.75			5,599,031.29	450,000.00	694,566.07	45,331,510.09
三、减值准备										
· 期										

初余额										
· 本期增加金额										
1) 计提										
· 本期减少金额										
1) 处置										
· 期末余额										
四、账面价值										
1. 期	186,902,788.97			2,169,596.25		21,871,300.00	8,207,449.64		293,200.94	219,444,335.80

末 账 面 价 值										
2. 期 初 账 面 价 值	189,655 ,383.77		2,200, 403.25		21,871, 300.00	8,146,2 25.36		291,4 73.56	222,164 ,785.94	

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 0.00%

(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

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
		内部开发支出	其他		确 认 为 无 形 资 产	转 入 当 期 损 益		
抗病 毒类 药物 一致 性评 价	5,421,617.45	889,056.60						6,310,674.05
心血 管系 统药 物一 致性	6,618,123.96	2,744,759.54						9,362,883.50

评价								
消化系统药物一致性评价	132,985.17	834,138.72						967,123.89
苯磺酸氨氯地平片一致性评价	4,025,878.26	3,455,848.97						7,481,727.23
其他药物一致性评价	2,859,052.94	3,015,802.26						5,874,855.20
合计	19,057,657.78	10,939,606.09						29,997,263.87

其他说明

开发支出较期初增加 1,093.96 万元，主要为子公司千金湘江及千金协力新产品一致性评价支出划为开发阶段支出所致。

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		
本公司之子公司千金大药房购买湖南金沙大药房零售连锁有限公司股权形成	8,748,410.60					8,748,410.60
本公司购买千金协力股权形成	5,325,462.44					5,325,462.44
合计	14,073,873.04					14,073,873.04

(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

以千金大药房、千金协力 2018 年度财务预算数据作为基数预测自由现金流量，按 10% 的折现率对自由现金流量进行折现，测试本期期末商誉，未发现商誉减值。

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
装修费	16,533,145.91	2,599,852.54	1,956,304.82		17,176,693.63
租金		9,724,835.23	334,738.62		9,390,096.61
其他	128,302.00	50,213.21	43,022.64		135,492.57
合计	16,661,447.91	12,374,900.98	2,334,066.08		26,702,282.81

其他说明：

长期待摊费用较期初增加 1,004.08 万元，主要为孙公司千金巨幕影城预付的租金计入长期待摊费用所致。

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	22,992,198.28	4,927,009.82	14,189,333.82	3,205,874.28
内部交易未实现利润	6,009,001.81	1,249,697.23	6,574,668.65	1,448,641.45
可抵扣亏损				
预计负债	9,147,931.91	2,286,982.98	9,147,931.91	2,286,982.98
合计	38,149,132.00	8,463,690.03	29,911,934.38	6,941,498.71

(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	21,706,489.60	3,255,973.44	22,070,331.75	3,310,549.8
可供出售金融资产公允价值变动				
设备折旧税会差异调整	18,526,145.07	2,778,921.76	20,000,490.80	3,000,073.61
合计	40,232,634.67	6,034,895.20	42,070,822.55	6,310,623.41

(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

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	8,785,105.64	6,248,105.14
可抵扣亏损	145,671,829.88	134,870,864.55
合计	154,456,935.52	141,118,969.69

(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

单位: 元 币种: 人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年	21,724,448.88	21,983,628.11	
2019 年	26,204,881.49	26,379,431.12	
2020 年	49,523,667.03	49,523,667.03	
2021 年	16,567,358.24	16,608,178.24	
2022 年	22,836,569.80	20,375,960.05	
2023 年	8,814,904.44		
合计	145,671,829.88	134,870,864.55	/

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	4,183,949.74	4,183,949.74
合计	4,183,949.74	4,183,949.74

其他说明:

无

31、短期借款**(1)、短期借款分类**

□适用 √不适用

(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	126,060,478.82	238,137,992.09
合计	126,060,478.82	238,137,992.09

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 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
货款	245,354,919.53	198,299,896.67
工程、设备款	27,382,594.27	29,477,977.50
其他	5,346,572.77	3,553,221.88
合计	278,084,086.57	231,331,096.05

(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
货款	81,315,383.14	116,432,821.20
预收电影收入	13,264,142.30	12,331,269.55
其他	1,269,335.36	1,367,731.39
合计	95,848,860.80	130,131,822.14

(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	56,640,222.39	173,682,541.76	198,243,863.74	32,078,900.41
二、离职后福利-设定提存计划	573,057.53	15,181,600.19	15,555,299.93	199,357.79
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	57,213,279.92	188,864,141.95	213,799,163.67	32,278,258.20

(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	46,920,473.86	146,464,009.18	179,552,105.39	13,832,377.65

二、职工福利费		9,913,797.12	3,331,144.60	6,582,652.52
三、社会保险费	342.59	8,118,966.08	8,112,653.23	6,655.44
其中：医疗保险费	342.59	6,449,756.40	6,443,443.55	6,655.44
工伤保险费		1,039,956.76	1,039,956.76	
生育保险费		629,252.92	629,252.92	
四、住房公积金		5,163,451.10	5,163,451.10	
五、工会经费和职工教育经费	9,719,405.94	4,022,318.28	2,084,509.42	11,657,214.80
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	56,640,222.39	173,682,541.76	198,243,863.74	32,078,900.41

(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	566,514.04	14,384,735.39	14,778,222.53	173,026.90
2、失业保险费	6,543.49	796,864.80	777,077.40	26,330.89
3、企业年金缴费				
合计	573,057.53	15,181,600.19	15,555,299.93	199,357.79

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	26,478,486.32	25,668,111.49
消费税	44,950.64	119,616.91
营业税	25,485.25	25,485.25
企业所得税	9,956,048.95	32,965,896.04
个人所得税	655,749.03	1,437,168.23

城市维护建设税	1,934,741.40	4,120,856.32
土地使用税	164,669.52	
房产税	151,909.42	65,787.04
教育费附加及地方教育附加	1,390,435.29	2,951,901.17
印花税	43,202.27	169,089.53
其他	60,747.11	20,843.03
合计	40,906,425.20	67,544,755.01

其他说明：

应交税费期初减少 2,663.83 万元，主要为应交所得税较年初减少所致。

39、应付利息

适用 不适用

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	40,778,260.50	940,683.90
划分为权益工具的优先股 \永续债股利		
优先股\永续债股利 -XXX		
优先股\永续债股利 -XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	40,778,260.50	940,683.90

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

应付股利较期初增加 3,983.76 万元，主要是公司的 2017 年现金股利在本期末未发放完成所致。

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
----	------	------

往来款	64,634,984.46	38,636,144.16
销区费用	159,917,869.58	87,639,048.40
保证金	32,634,054.50	36,231,673.35
其他	54,822,291.82	45,578,886.26
合计	312,009,200.36	208,085,752.17

(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、持有待售负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	1,000,000.00	1,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	1,000,000.00	1,000,000.00

其他说明：

无

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

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	32,000,000.00	37,300,000.00
保证借款		

信用借款		
合计	32,000,000.00	37,300,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

2015年10月23日，千金药业向国家开发银行湖南省分行取得保证借款2,400.00万元，十年期，年利率1.20%，借款终止日为2025年10月22日，株洲市国投集团有限公司为该笔借款提供保证担保，2016年千金湘江为该笔借款提供抵押反担保。2017年10月20日，归还长期借款50.00万元，2018年4月20日，归还长期借款50.00万元。截止2018年6月30日，千金药业期末长期借款2,300.00万元，其中一年内到期的长期借款100.00万元。

株洲神农千金（千金药业控股子公司）于2014年8月28日向中国建设银行股份有限公司株洲城东支行借入长期借款3,200.00万元，为浮动利率，即起息日基准利率上浮15%，并自起息日起至合同下本息全部清偿之日止每12个月根据利率调整当日的基准利率以及上述上浮/下浮比例调整一次，到期日2019年8月28日。至今已归还长期借款1,520.00万元，具体情况如下：2016年6月20日，归还长期借款310.00万元；2016年12月20日，归还长期借款310.00万元；2017年6月20日，归还长期借款450.00万元；2017年12月20日，归还长期借款450.00万元，2018年6月20日，归还长期借款480.00万元。截止2018年6月30日，神农千金长期借款余额为1,000.00万元。

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

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
株洲市国投集团扩股准备金	670,257.85	670,257.85
千金协力 2003 年改制前未付费用	4,523,610.93	4,523,610.93
合计	5,193,868.78	5,193,868.78

其他说明：

适用 不适用

注1：2002年本公司之子公司千金湘江根据株洲市国有资产管理局（现更名为株洲市国有资产投资控股集团有限公司）《关于株洲湘江药业股份有限公司改制时未入股国有净资产的处理意见》的文件精神，“该项未入股国有净资产及以后年度国家股分配的红利全部留存企业，作为国家股的扩股准备金。

注2：本公司2013年收购子公司千金协力2003年由株洲市制药三厂改制形成未付费用，改制后将改制评估报告中长期应付款项账面列入长期应付款。

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

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
----	------	------	------

对外提供担保			
未决诉讼	9,147,931.91	9,147,931.91	诉讼事项一审判决赔偿金额
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
合计	9,147,931.91	9,147,931.91	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

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	51,475,612.05		2,230,146.90	49,245,465.15	项目补助、财政奖励
合计	51,475,612.05		2,230,146.90	49,245,465.15	/

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
房屋拆迁补偿-千金药业	14,919,158.65			497,305.32	14,421,853.33	与资产相关
中央公共租赁住房专项补助	4,785,491.11			161,117.58	4,624,373.53	与资产相关
炉煤改汽减排项目	202,500.00			54,000.00	148,500.00	与资产相关
物流信息平台建设专项资金	936,000.00			78,000.00	858,000.00	与资产相关
中药材	494,815.88			10,864.02	483,951.86	与资产相

生产车间建设资金						关
科技部专项引导资金	500,000.00				500,000.00	与收益相关
固体制剂车间二线技术改造及仓储扩建项目	771,428.56			55,102.02	716,326.54	与资产相关
高端药物制剂研发产业基地建设	24,332,611.18			1,373,757.96	22,958,853.22	与资产相关
陇西千金西北中药材综合加工项目	1,092,300.00				1,092,300.00	与资产相关
产业标准化项目	3,441,306.67				3,441,306.67	与收益相关
合计	51,475,612.05			2,230,146.90	49,245,465.15	/

注：本期其他变动为递延收益计入其他收益。

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
湘药-职工退休保险金	1,900,000.00	1,900,000.00
合计	1,900,000.00	1,900,000.00

其他说明：

职工退休保险金为本公司之子公司千金湘江在1998年改制时根据株洲市国有资产管理局<株国资企发(1997)95号>“关于株洲湘江药业股份有限公司股权设置的批复

及其国家股股权管理的意见”规定，在经营性净资产中提留离退休人员养老及医疗保险金 190 万不进行折股。

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	
股份总数	348,755,931.00			69,751,186.00	69,751,186.00	418,507,117.00

其他说明：

本公司根据 2018 年 5 月 4 日召开的 2017 年年度股东大会决议，以 348,755,931 股为基数，以资本公积金向全体股东每股转增 0.2 股，共转增 69,751,186 股。

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）	572,779,676.93		69,751,186.00	503,028,490.93
其他资本公积	81,613,940.81	1,365,874.35		82,979,815.16
合计	654,393,617.74	1,365,874.35	69,751,186.00	586,008,306.09

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司根据 2018 年 5 月 4 日召开的 2017 年年度股东大会决议，以 348,755,931 股为基数，以资本公积金向全体股东每股转增 0.2 股，共转增 69,751,186 股。

56、 库存股

□适用 √不适用

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	176,952,651.73			176,952,651.73
任意盈余公积	3,068,814.87			3,068,814.87
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	180,021,466.60			180,021,466.60

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	694,236,327.51	568,427,064.15
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	694,236,327.51	568,427,064.15
加：本期归属于母公司所有者的净利润	67,419,828.08	45,419,080.42
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	104,626,779.30	69,751,186.20
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	657,029,376.29	544,094,958.37

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 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

注：本公司根据 2018 年 5 月 4 日股东大会决议，以 348,755,931.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税），总计分配股利 104,626,779.30 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	1,464,829,352.18	779,174,266.79	1,494,414,371.72	827,578,088.77
其他业务	24,206,377.60	3,390,246.85	18,198,882.10	17,301,200.96
合计	1,489,035,729.78	782,564,513.64	1,512,613,253.82	844,879,289.73

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
消费税	130,667.81	182,952.55
营业税		
城市维护建设税	7,922,142.73	7,547,768.52
教育费附加	5,683,247.07	5,422,168.65
资源税		
房产税	2,955,350.52	2,264,742.01
土地使用税	1,379,402.51	1,210,856.50
车船使用税	300.00	3,515.88
印花税	794,374.57	151,218.11
其他	139,903.50	75,935.14
文化事业建设费	15,258.60	
合计	19,020,647.31	16,859,157.36

其他说明：

无

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
----	-------	-------

销售费用	485,365,395.97	465,729,260.03
合计	485,365,395.97	465,729,260.03

其他说明：

无

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
管理费用	120,533,879.58	123,157,806.14
合计	120,533,879.58	123,157,806.14

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	6,920,743.51	5,533,680.20
利息收入	-14,098,569.27	-12,363,145.17
其他	461,369.14	1,264,292.76
合计	-6,716,456.62	-5,565,172.21

其他说明：

无

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	11,350,512.76	11,176,003.75
二、存货跌价损失		-2,391.62
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	11,350,512.76	11,173,612.13

其他说明：

无

67、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	7,292,762.47	2,576,668.52
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	7,292,762.47	2,576,668.52

其他说明：

公允价值变动收益比上年同期增加 471.61 万元，主要是公司在本期末未赎回的货币基金收益较上期期末增加所致。

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		
处置长期股权投资产生的投资收益		
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		70,893.01
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		1,077,628.63
持有至到期投资在持有期间的投资收益		545,049.71
可供出售金融资产等取得的投资收益	3,244,500.00	2,085,000.00
处置可供出售金融资产取得的	903,527.70	

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		
其他		6,802.74
合计	4,148,027.70	3,785,374.09

其他说明：

无

69、资产处置收益

适用 不适用

70、其他收益

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
房屋拆迁补偿	497,305.32	532,827.12
中央公共租赁住房专项补助	161,117.58	172,626.00
炉煤改汽减排项目	54,000.00	94,500.00
椿乳凝胶产业化项目专项基金		324,000.00
固体制剂车间二线技术改造及仓储扩建项目	55,102.02	
GMP 认证技术改造支出		108,000.00
高端药物制剂研发产业基地建设	1,373,757.96	1,607,467.49
影院建设补贴--文化广场	440,000.00	
物流信息平台建设专项资金	78,000.00	78,000.00
中药材生产车间建设资金	10,864.02	10,864.02
陇西县 2017 年农村一二三产业融合发展项目补助	1,000,000.00	
农业技术标准化基地补助	200,000.00	
服务能力建设--神农千金	370,000.00	
其他	820,000.00	970,000.00
合计	5,060,146.90	3,898,284.63

其他说明：

适用 不适用

71、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	195,409.11	737,697.26	195,409.11
其中：固定资产处置利得	195,409.11	737,697.26	195,409.11
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			
罚款收入	28,115.74	97,119.00	28,115.74
其他	1,261,687.59	187,759.09	1,261,687.59
合计	1,485,212.44	1,022,575.35	1,485,212.44

其他说明：

营业外收入较上期增加 46.26 万元，主要是孙公司千金医药应付款单位注销，将应付款转入营业外收入所致。

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

72、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	29,835.41	166,711.13	29,835.41
其中：固定资产处置损失	29,835.41	166,711.13	29,835.41
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		100,000.00	
其他	50,852.09	70,758.67	50,852.09
罚款支出	1,131.05	3,491.35	1,131.05
合计	81,818.55	340,961.15	81,818.55

其他说明：

营业外支出较上期减少 25.91 万元，主要是母公司上年同期报废一批设备所致。

73、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	16,377,571.10	15,120,743.92
递延所得税费用	-1,743,343.17	-1,583,583.90
合计	14,634,227.93	13,537,160.02

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	94,821,568.10
按法定/适用税率计算的所得税费用	14,223,235.02
子公司适用不同税率的影响	1,748,219.74
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	24,099.61
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-71,182.33
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,704,516.46
无须纳税的收入	-1,906,715.49
其他（所得税减免）	-1,087,945.08
所得税费用	14,634,227.93

其他说明：

适用 不适用

74、其他综合收益

适用 不适用

75、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	2,830,000.00	670,000.00
其他业务收入	669,201.79	18,098,063.78
利息收入	5,103,037.21	4,249,091.78
备用金、保证金、押金、质保金	684,883.61	6,232,850.52
其他往来款	41,925,939.75	96,333,272.10
票据保证金	68,383,398.15	12,501,264.70
合计	119,596,460.51	138,084,542.88

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
营业外支出	51,983.14	214,890.89
费用性支出	343,051,336.40	375,085,153.70
备用金、保证金、押金、质保金	40,880,533.27	76,836,462.65
其他往来款	83,593,410.80	82,630,117.16
合计	467,577,263.61	534,766,624.40

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

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(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

76、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	80,187,340.17	53,784,082.06
加：资产减值准备	11,350,512.75	11,173,612.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,391,312.87	28,067,727.48
无形资产摊销	3,316,894.84	3,364,801.07
长期待摊费用摊销	12,420,593.71	8,853,678.81
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)	-109,280.20	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	27,919.06	166,711.13
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-7,292,762.47	-2,576,668.52
财务费用(收益以“-”号填列)	-6,716,456.62	-5,565,172.21
投资损失(收益以“-”号填列)	-4,148,027.70	-3,785,374.09
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,522,191.32	-1,493,014.68
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	166,575.49	176,766.44
存货的减少(增加以“-”号填列)	-33,377,912.65	-59,435,685.08
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	150,927,025.94	48,780,101.58
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-34,854,828.55	30,530,791.32
其他		
经营活动产生的现金流量净额	197,766,715.32	112,042,357.44
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	354,694,879.93	378,571,007.47
减：现金的期初余额	427,443,656.86	655,352,865.25
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	-72,748,776.93	-276,781,857.78

(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	354,694,879.93	427,443,656.86
其中：库存现金	2,093,882.32	5,018,917.79
可随时用于支付的银行存款	352,599,386.25	422,422,914.37
可随时用于支付的其他货币资金	1,611.36	1,824.70
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	354,694,879.93	427,443,656.86
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

77、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

78、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	10,376,860.35	汇票保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产	129,681,153.96	抵押借款
无形资产	22,119,813.71	抵押办理银行承兑汇票
其他流动资产	30,000,000.00	质押办理银行承兑汇票
货币资金	2,100,000.00	信用证保证金
合计	194,277,828.02	/

其他说明：

无

79、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

80、套期

适用 不适用

81、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
陇西农业技术标准 化基地补助	200,000.00	其他收益	200,000.00

陇西县 2017 年农村一二三产业融合发展项目补助	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
影院建设补贴	440,000.00	其他收益	440,000.00
服务能力建设补助	370,000.00	其他收益	370,000.00
其他	820,000.00	其他收益	820,000.00
合计	2,830,000.00		2,830,000.00

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

82、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

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

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	
千金湘江	湖南株洲	湖南株洲	西药生产	51.00		设立
千金大药房	湖南株洲	湖南株洲	药品零售	100.00		非同一控制下企业合并
湖南千金雅域美业有限公司（千金大药房二级子公司）	湖南株洲	湖南株洲	美容保健		56.00	设立
千金文化广场	湖南株洲	湖南株洲	商业零售及电影	79.28		设立
醴陵千金影院有限公司（千金文化广场二级子公司）	湖南醴陵	湖南醴陵	商业零售及电影		90.00	设立
株洲千金巨幕影城有限公司（千金文化广场二级子公司）	湖南株洲	湖南株洲	商业零售及电影		75.00	设立
千金物流	湖南株洲	湖南株洲	仓储及物流配送	100.00		设立
千金投资控股	湖南株洲	湖南株洲	实业投资	99.70	0.30	设立
千金养生坊（千金投资控股二级子公司）	湖南株洲	湖南株洲	生产		85.00	设立
千金卫生用品（千金投资控股二级子	湖南株洲	湖南株洲	生产		42.50	设立

公司)						
千金瑰秘酒业（千金投资控股二级子公司）	湖南株洲	湖南株洲	生产		99.20	设立
神农千金	湖南株洲	湖南株洲	房地产开发经营、普通货运	51.00		设立
千金医药（神农千金二级子公司）	湖南株洲	湖南株洲	医药批发		100.00	设立
千金药材	湖南株洲	湖南株洲	中药材种植、购销	100.00		设立
陇西千金药材有限公司（千金药材二级子公司）	甘肃陇西	甘肃陇西	中药材购销		100.00	设立
楚雄市千金植物资源开发有限公司（千金药材二级子公司）	云南楚雄	云南楚雄	中药草产销、农产品购销		100.00	设立
千金协力	湖南株洲	湖南株洲	中药与西药生产、销售	32.00		非同一控制下企业合并

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：

注1：千金投资持有千金卫生用品42.50%股权，纳入合并范围的判断依据：

①股权结构：千金投资控股持有千金卫生用品42.50%的股权；株洲国投持有千金卫生用品7.50%的股权；株洲雅芝莱日用品销售合伙企业（普通合伙）持有千金卫生用品14.00%的股权；中山市川田卫生用品有限公司持有千金卫生用品4.38%的股权；

个人股东持有千金卫生用品31.62%的股权。个人持股中有18.00%属本公司员工个人持股。因此千金投资控股为千金卫生用品的第一大股东。

②董事会构成：公司董事会成员共七人，千金投资控股任命的人数为四人，有权任免董事会的多数成员，在董事会中占多数表决权。

③关键管理人员的任命权：公司董事长、总经理、财务总监等关键岗位均由千金投资控股任免。

④日常经营管理：千金投资控股有权控制千金卫生用品的财务和经营政策。

注2：本公司持有千金协力32%股权纳入合并范围的判断依据：

①股权结构：本公司持有千金协力32.00%股权；本公司第一大股东株洲国投持有千金协力20.00%股权。其他股东为千金协力原自然人股东，本公司为千金协力的第一大股东。

②董事会构成：公司董事会成员共七人，本公司提名的人数为四人，有权提名董事会的多数成员，在董事会中占多数表决权。

③关键管理人员的任命权：公司董事长、总经理、财务总监等关键岗位均由本公司提名。

④日常经营管理：本公司有权控制千金协力的财务和经营政策。

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：
无

(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
千金湘江	49	5,453,454.63	7,056,000.00	176,966,394.33

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

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: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
千金湘江	313,216,376.48	206,786,275.32	520,002,651.80	130,049,101.71	29,024,359.37	159,073,461.08	351,795,927.00	205,906,503.46	557,702,430.46	162,828,367.79	30,674,371.20	193,502,738.99

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
千金湘江	239,776,948.05	11,129,499.25	11,129,499.25	39,798,174.91	336,451,717.23	13,064,396.32	13,064,396.32	38,619,015.31

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

3、在合营企业或联营企业中的权益

□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

本公司的主要金融工具包括货币资金、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收票据、应收账款、其他应收款、其他流动资产、可供出售金融资产、应付账款、其他应付款、短期借款、长期借款等，各项金融工具的详细情况说明见“本附注六”相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理性、可能变化对当期损益或者股东权益可能产生影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

1. 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠的对风险进行监督，将风险控制在限定范围之内。

2. 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

(1) 利率风险-公允价值变动风险

本公司的因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要来自固定利率的短期借款。由于固定利率借款均为短期借款，因此本公司管理层认为利率风险-公允价值变动风险并不重大。本公司目前并无利率对冲的政策。

(2) 利率风险—现金流量变动风险 本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与以浮动利率计息的长期借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率的公允价值变动风险。

敏感性分析

利率风险敏感性分析基于市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用的假设。对于浮动利率计息之长期借款，敏感性分析基于该借款在一个完整的会计年度内将继续循环借款。此外，在管理层进行敏感性分析时，50 个基点的增减变动被认为合理反映了利率变化的可能范围。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率增加/降低50个基点的情况下，本公司2018 年度归属于母公司所有者的净利润将会减少/增加人民币18,870.00元。该影响主要源于本公司所持有的以浮动利率计息之长期借款的利率变化。

(3) 其他价格风险 本公司持有的分类为交易性金融资产的投资在资产负债表日以其公允价值列示。因此，本公司面临价格风险。本公司已指定员工密切监控投资产品之价格变动。由于上述原因，且本公司交易性金融资产的投资金额较大，故本公司管理层认为公司面临之价格风险较大。

敏感性分析

于 2018年6月30日，如以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的价格升高/降低 50%，则本公司归属于母公司所有者的净利润将会增加/减少约人民币 167,801,368.89元。

2. 信用风险

2018年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易，且主要销售采用预收款或者银行承兑汇票结算。按照本公司的政策，需对要求采用信用方式进行交易的客户进行资信审核，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。因此，本公司管理层认为所承担的风险已经大为降低。

本公司仅收取信用评级较高的银行开具的承兑汇票，故应收票据信用风险较低。本公司货币资金存放于信用评级较高的银行，故货币资金的信用风险较低。

3. 流动风险

流动风险，是指企业履行以交付现金或者其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要、并降低现金流量波动的影响。本公司管理层认为本公司所承担的流动风险较低，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

4. 资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

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

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	335,609,464.53			335,609,464.53
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	335,609,464.53			335,609,464.53
1. 交易性金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	335,609,464.53			335,609,464.53
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）可供出售金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）其他				
（三）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				

(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	335,609,464.53			335,609,464.53
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

第一层次输入值是企业在计量日能取得相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

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。

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

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。第三层次输入值包括不能直接观察和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、企业使用自身数据作出的财务预测等。

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

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
株洲市国有资产投资控股集团有限公司	湖南株洲	资产投资和经营	100,000.00	28.53	28.53

本企业的母公司情况的说明

株洲市国投集团是经株洲市人民政府批准，在原株洲市国有资产投资经营有限公司的基础上组建的国有大型投资类企业集团，注册资本 10 亿元人民币。主要经营范围为：国有资产投资、经营；基金管理，企业经营管理咨询服务。

本企业最终控制方是株洲市人民政府国有资产监督管理委员会

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

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

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

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

(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
长期应付款	株洲市国投集团	670,257.85	670,257.85

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

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截止至 2018 年 6 月 30 日，本公司未发生需要披露的重要承诺事项。

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

截止至 2018 年 6 月 30 日，本公司未发生需要披露的重要或有事项。

(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

2017 年 12 月 7 日，四川省成都市中级人民法院一审判决千金医药公司支付四川科伦公司货款 8,405,938.81 元及利息，千金医药基于判决计提预计负债 9,147,931.91 元。千金医药不服，向四川省高级人民法院提起上诉。

2018 年 7 月 10 日千金医药收到四川省高级人民法院二审判决：撤销成都市中级人民法院的判决，驳回四川科伦公司的诉讼请求。千金医药无需支付 8,405,938.81 元及利息，并于 2018 年 7 月冲回 2017 年度基于一审判决计提的预计负债 9,147,931.91 元。

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

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

经营分部，是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）企业管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）企业能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司报告分部包括：药品生产销售分部；. 药品批发零售分部；其他分部。经营分部的会计政策与本公司主要会计政策相同。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项	药品生产销售	药品批发零	其他	分部间抵销	合计
---	--------	-------	----	-------	----

目		售			
营业收入	721,285,487.39	681,359,992.08	148,304,103.35	61,913,853.04	1,489,035,729.78
营业成本	226,918,148.50	546,400,780.77	60,763,228.54	51,517,644.17	782,564,513.64
资产总额	2,641,471,156.52	782,136,437.22	547,453,679.76	733,077,209.67	3,237,984,063.83
负债总额	621,278,242.41	632,207,669.35	192,972,590.76	415,970,771.03	1,030,487,731.49

(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	34,402,598.14	96.31	1,817,472.88	5.28	32,585,125.26	8,824,622.08	87.00	541,072.12	6.13	8,283,549.96

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,318,747.00	3.69	1,318,747.00	100.00	-	1,318,747.00	13.00	1,318,747.00	100.00	-
合计	35,721,345.14	/	3,136,219.88	/	32,585,125.26	10,143,369.08	/	1,859,819.12	/	8,283,549.96

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	34,062,536.38	1,703,126.82	5
1 至 2 年	159,099.50	23,864.93	15
2 至 3 年			25
3 年以上	180,962.26	90,481.13	50
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	34,402,598.14	1,817,472.88	

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 1,276,400.76 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

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 6,692,093.55 元，占应收账款期末余额合计数的比例 18.73%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,587,414.33 元。

(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	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	301,262,582.57	100.00	28,420,686.99	9.43	272,841,895.58	266,577,669.45	100	26,686,335.56	10.01	239,891,333.89
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										

合	301,262,5	/	28,420,6	/	272,841,8	266,577,6	/	26,686,3	/	239,891,3
计	82.57		86.99		95.58	69.45		35.56		33.89

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	168,286,138.67	8,414,306.93	5
1 至 2 年	132,788,833.98	19,918,325.10	15
2 至 3 年	23,000.00	5,750.00	25
3 年以上	164,609.92	82,304.96	50
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	301,262,582.57	28,420,686.99	

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 1,734,351.43 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
往来款	291,727,359.66	261,358,502.47
保证金、押金	9,484,191.55	169,000.00
其他	51,031.36	5,050,166.98
合计	301,262,582.57	266,577,669.45

(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
第一名	往来款	176,922,900.99	1年以内、1-2年	58.73	14,100,042.97
第二名	往来款	53,573,104.69	1-2年	17.78	8,035,965.70
第三名	往来款	24,651,081.72	1年以内、1-2年	8.18	3,633,017.12
第四名	往来款	22,140,652.63	1年以内、1-2年	7.35	1,383,790.79
第五名	往来款	3,286,040.00	1年以内	1.09	164,302.00
合计	/	280,573,780.03	/	93.13	27,317,118.58

(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	240,782,858.41		240,782,858.41	240,782,858.41		240,782,858.41
对联营、合营企业投资						
合计	240,782,858.41		240,782,858.41	240,782,858.41		240,782,858.41

(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
千金大药房	9,754,258.41			9,754,258.41		
千金文化广场	19,820,000.00			19,820,000.00		
千金湘江	34,476,000.00			34,476,000.00		
千金物流	10,000,000.00			10,000,000.00		
神农千金	31,008,000.00			31,008,000.00		
千金药材	30,000,000.00			30,000,000.00		
千金协力	25,920,000.00			25,920,000.00		
千金投资控股	79,804,600.00			79,804,600.00		
合计	240,782,858.41			240,782,858.41		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

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	299,267,913.41	90,100,956.63	284,600,071.66	86,023,869.20
其他业务	3,486,929.88		2,789,253.46	
合计	302,754,843.29	90,100,956.63	287,389,325.12	86,023,869.20

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	8,368,000.00	14,426,800.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
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		1,077,628.63
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	3,244,500.00	2,085,000.00
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		
合计	11,612,500.00	17,589,428.63

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	195,409.11	
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）	5,060,146.90	
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	8,196,290.17	
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	1,207,984.78	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-2,096,064.26	
少数股东权益影响额	-961,795.69	

合计	11,601,971.01
----	---------------

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	3.53	0.1611	0.1611
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.92	0.1334	0.1334

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

1、至报告期末，公司资产负债表项目大幅变动的原因分析：

项目	2018年6月30日	2017年12月31日	增减额	增减比例(%)
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	335,609,464.53	182,190,431.65	153,419,032.88	84.21
应收票据	343,258,977.83	695,204,065.77	-351,945,087.94	-50.62
应收账款	317,145,613.12	155,314,967.45	161,830,645.67	104.20
预付款项	69,092,818.86	100,817,810.91	-31,724,992.05	-31.47
其他应收款	144,241,112.27	76,305,751.03	67,935,361.24	89.03
在建工程	4,490,460.13	3,159,163.78	1,331,296.35	42.14
开发支出	29,997,263.87	19,057,657.78	10,939,606.09	57.40
长期待摊费用	26,702,282.81	16,661,447.91	10,040,834.90	60.26
应付票据	126,060,478.82	238,137,992.09	-112,077,513.27	-47.06

应付职工薪酬	32,278,258.20	57,213,279.92	-24,935,021.72	-43.58
应交税费	40,906,425.20	67,544,755.01	-26,638,329.81	-39.44
应付股利	40,778,260.50	940,683.90	39,837,576.60	4,234.96
其他应付款	312,009,200.36	208,085,752.17	103,923,448.19	49.94

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产比年初增长 84.21%，主要是本期购买货币基金计入交易性金融资产增加所致。

(2) 应收票据比年初减少 50.62%，主要是由于本期银行承兑汇票到期托收入账及支付采购所致。

(3) 应收账款比年初增长 104.62%，主要是由于公司回款政策导致年中应收账款增加所致。

(4) 预付款项比年初减少 31.53%，主要是孙公司千金医药公司年初的预付款在本期到货冲减所致。

(5) 其他应收款比年初增长 88.43%，主要为公司备用金增加所致。

(6) 在建工程比年初增长 42.14%，主要是子公司千金湘江在建工程增加所致。

(7) 开发支出比年初增长 57.4%，主要为子公司千金湘江及千金协力增加资本化研发支出所致

(8) 长期待摊费用比年初增加 60.26%，主要为孙公司千金巨幕影城预付的租金计入长期待摊费用所致。

(9) 应付票据比年初减少 47.06%，主要是孙公司千金医药应付票据减少所致。

(10) 应付职工薪酬比年初减少 43.58%，主要为本期支付上年度计提的年终奖金及绩效工资所致。

(11) 应交税费比年初减少 39.44%，主要为应交所得税较年初减少所致。

(12) 应付股利比年初增加 4234.96%，主要是公司 2017 年的现金股利在本期末未发放完成所致。

(13) 其他应付款比年初增加 49.86%，主要是因母公司及子公司千金协力待付款较年初增加所致。

2、报告期，公司利润表项目大幅变动的原因分析：

项目	本期金额	上期金额	增减额	增减比例 (%)
公允价值变动收益	7,292,762.47	2,576,668.52	4,716,093.95	183.03
营业外收入	1,485,212.44	1,022,575.35	462,637.09	45.24
营业外支出	81,818.55	340,961.15	-259,142.60	-76.00

归属于母公司所有者的净利润	67,419,828.08	45,419,080.42	22,000,747.66	48.44
少数股东损益	12,767,512.09	8,365,001.64	4,402,510.45	52.63

(1) 公允价值变动收益比上年同期增加 183.03%，主要是公司在本期末未赎回货币基金收益较上年同期期末增加所致。

(2) 营业外收入比上年同期增加 45.24%，主要是孙公司千金医药应付款单位注销，将应付款转入营业外收入所致。

(3) 营业外支出比上年同期减少 76.00%，主要是母公司上年同期报废一批设备所致。

(4) 归属于母公司所有者的净利润变动原因说明：归母净利润比上年增长 48.44%，主要是公司推行千金经营法式，优化资源配置，各版块盈利能力普遍有所提升：一是子公司千金大药房利润的增长远高于收入的增长；二是子公司千金湘江尽管收入下降，但成本及销售费用的降幅均高于收入；三是孙公司千金卫生品本期同比上年同期实现了扭亏为赢所致。

(5) 少数股东损益比上年同期增加 52.63%，主要是千金卫生用品、千金协力利润的增长所致

3、报告期，公司现金流量表项目大幅变动的原因分析：

项目	本期金额	上期金额	增减额	增减比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	197,766,715.32	112,042,357.44	85,724,357.88	76.51
投资活动产生的现金流量净额	-190,231,288.83	-313,177,761.30	122,946,472.47	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-80,284,203.42	-75,646,453.92	-4,637,749.50	不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额比上年同期增长 8,572.44 万元，，一是本期购买商品、接受劳务支付的现金比上年同期减少，用票据支付的货款增加；二是本期子公司千金大药房及千金医药支付的汇票保证金较上年同期减幅较大所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 12,294.65 万元，主要是母公司本期赎回的货币基金比上年同期增加所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 463.77 万元，主要是本期支付的现金股利比上年同期增加所致。

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司董事长签名的《2018年半年度报告》。
	载有公司法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正文及公告原文。

董事长：江端预

董事会批准报送日期：2018年8月23日

修订信息