

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 2019 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.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	12
第五节	重要事项.....	21
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	29
第七节	优先股相关情况.....	31
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	32
第九节	公司债券相关情况.....	33
第十节	财务报告.....	33
第十一节	备查文件目录.....	144

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、母公司、千金药业	指	株洲千金药业股份有限公司
集团	指	株洲千金药业股份有限公司母公司及子公司
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	药品连锁零售终端
CFDA	指	国家食品药品监督管理总局
NMPA	指	国家药品监督管理总局
株洲国投	指	株洲市国有资产投资控股集团有限公司
公司章程	指	株洲千金药业股份有限公司章程
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
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、湘江药业	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、协力药业	指	湖南千金协力药业有限公司
千金卫生品	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	0731-22496088	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》、《证券日报》
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	不适用

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	1,691,640,822.85	1,489,035,729.78	13.61
归属于上市公司股东的净利润	84,776,138.90	67,419,828.08	25.74
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	85,265,421.62	55,817,857.07	52.76
经营活动产生的现金流量净额	187,396,981.80	197,766,715.32	-5.24
	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	1,968,491,666.85	2,028,833,840.59	-2.97
总资产	3,515,987,837.47	3,472,489,217.84	1.25

(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)	0.2026	0.1611	25.76
稀释每股收益(元/股)	0.2026	0.1611	25.76
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.2037	0.1334	52.70
加权平均净资产收益率(%)	4.05	3.53	增加 0.52 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.07	2.92	增加 1.15 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扣除非经常性损益的净利润比上年同期增长 52.76%，一是公司主要业务版块营业收入增长，销售费用率降低；二是本期权益工具投资在持有期间取得的分红收益比上期增加；三是因本期执行新金融工具准则，部分权益工具投资由原成本法核算调整为公允价值计量且其变动计入当期损益核算，其在本期的公允价值降低，导致本期非经常性损益比上期减少所致。

2、扣除非经常性损益后的基本每股收益比上年同期增长 52.70%，主要是因归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润增加所致。

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	3,040,085.54	
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的政府补助除外	3,606,405.18	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-6,728,166.94	
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	395,813.89	

收入和支出		
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	-932,691.66	
所得税影响额	129,271.27	
合计	-489,282.72	

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

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 328 项专利技术。公司及控股子公司共有 19 个药品被列入《国家基本药物目录（2018 年版）》、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，“千金”品牌在国内妇科用药领域居于领先地位。公司主导产品妇科千金片（胶囊）、补血益母丸（颗粒）是独家拥有的国家中药保护品种、国家基本药物目录品种、国家基本医疗保险目录甲类品种。

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。千金净雅妇科专用棉巾已经成为公司在女性大健康产业领域的明星产品。

（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《2018 年年度报告》。

（三）行业情况分析

1. 医药工业主营业务收入增长平稳

公司所处的行业为医药制造业。根据国家统计局数据，2018 年，我国医药制造业总体经济运行平稳。2018 年我国医药制造业主营业务收入 25840 亿元，同比增长 12.7%，增幅高于全国工业平均值 4.2 个百分点。各子行业中，增长最快的是化学制药工业和卫生材料及医药用品工业。

图表：2018 年医药工业及子行业营业收入增幅（%）

行业	收入增幅%
----	-------

化学制药工业	16.5
中成药工业	7.5
生物生化制品工业	11.4
卫生材料及医药用品工业	12.7
药用辅料及包装材料	4.5
制药机械工业	9.9
医疗器械工业	10.5
医药工业合计	12.7

数据来源：国家统计局。此处“医药工业”由化学制药工业（化学药品原料药、化学药制剂）、中成药工业、生物生化制品工业、卫生材料及医药用品工业、药用辅料及包装材料、制药机械工业和医疗器械工业组成。

2. 医药工业利润总额稳定增长

从国家统计局数据看，2018 年医药制造业实现利润 3364.5 亿元，同比增长 10.9%，增幅高于全国工业平均值 0.6 个百分点。

2018 年医药行业的子行业中，生物生化制品行业、卫生材料及医药用品工业、药用辅料及包装材料、医疗器械工业的利润增幅高于全国平均值，分别增长 13.0%、17.2%、12.7%和 24.2%，其中，医疗器械工业受益于电子科技和产品融合的创新，市场价值不断被挖掘，利润增幅继续扩大；制药机械工业面临转型升级的压力，利润同比下降 60.7%。

图表：2018 年医药工业及子行业利润增幅（%）

行业	利润增幅%
化学制药工业	10.4
中成药工业	5.7
生物生化制品工业	13.0
卫生材料及医药用品工业	17.2
药用辅料及包装材料	12.7
制药机械工业	-60.7
医疗器械工业	24.2
医药工业合计	10.9

数据来源：国家统计局。此处“医药工业”由化学制药工业（化学药品原料药、化学药制剂）、中成药工业、生物生化制品工业、卫生材料及医药用品工业、药用辅料及包装材料、制药机械工业和医疗器械工业组成。

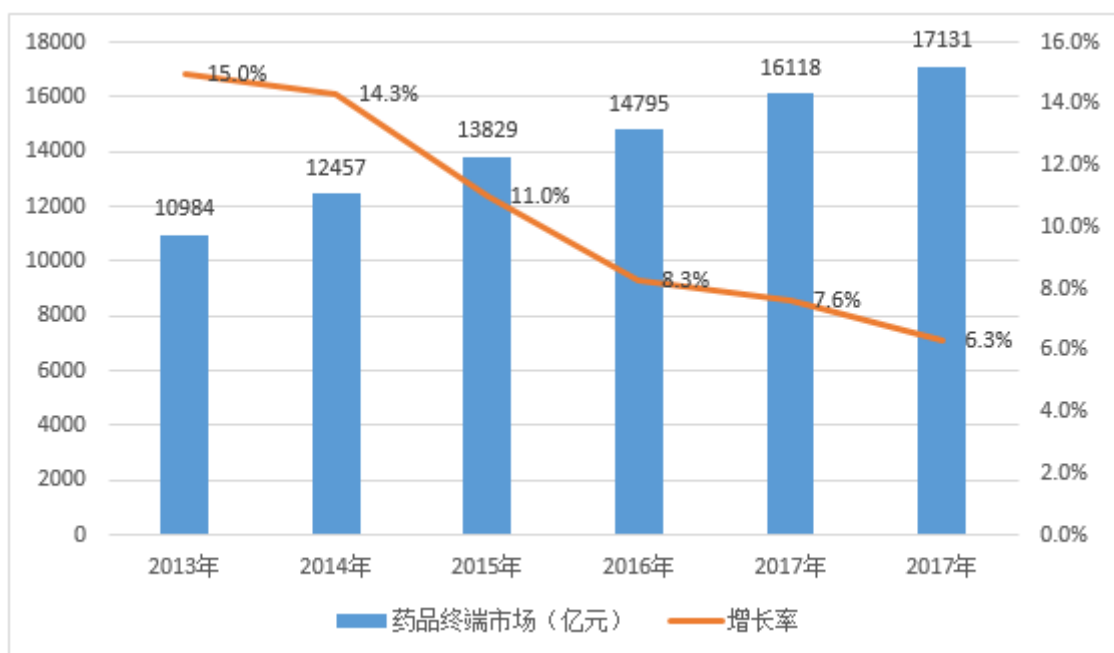
3. 药品终端市场销售额增速持续下降

近年来，受我国人口老龄化程度加深、国内健康消费升级加快、疾病谱改变、大健康产业发展及医药行业政策驱动等因素影响，我国医药行业发展整体向好，但在复杂多变的经济形势和竞争加剧的市场环境下，随着医改的深入，医保控费、药品零加成、药品集中采购、两票制等政策措施的加快推进以及医药行业转型升级机构调整的不断深入，我国医药行业进入整体增速放缓的新常态。

2018年是实施“十三五”规划承上启下的关键一年，也是面临重大变革的一年。2018年初，国务院机构部门改革，主管医药行业的相关部门变动，卫健委、药监局、医保局三大全新机构组建，行政效率进一步提高，医药监管趋严。2018年，新版基药、“4+7带量采购”等一系列医药政策出台，对我国医药工业发展产生深远影响。

据米内网数据，2018年，中国药品终端市场总销售额为17131亿元，同比增长6.3%。2018年，中国药品终端市场总销售额复合增长率为9.3%，增速呈逐年下滑趋势。

附表：近年来中国药品终端市场销售额及增幅



数据来源：米内网

说明：“中国药品终端市场总销售额”是指以药品平均零售价计算的中国药品市场总销售额，主要包括医疗终端和零售终端。医疗终端指县级及其以上医院、社区卫生服务中心与服务站、乡镇卫生院等公立医疗机构的药品零售总额；零售终端指所有城乡零售药店的药品销售总额。“中国药品终端市场总销售额”不包含器械、包材、日用品等。

4. 2019年医药行业利润增速或继续下行

根据国家信息中心、中经网《2019年医药行业发展报告——展望篇：严控费、降药价，创新药、优质仿制药将脱颖而出》报告：2019年，供给端，受一致性评价工作、药品上市许可持有人制度、加强质量监管等因素影响，医药行业将控制现有药品品种乃至现有药品生产厂家的数量，从优化存量品种以及优化存量厂家的角度净化行业，优化竞争环境，实现减少医药领域低端供给

和无效供给，实现去产能；同时加强对企业研发的指导，加快审评审批，优化政策环境鼓励创新。需求端，随着我国社会老龄化程度的提高、人们保健意识的增强以及疾病谱的改变，行业需求持续向上。

报告指出：2019 年，一是受医药行业改革政策驱动，医药并购活动将继续保持活跃，二是上市药企将持续加大研发投入，以求抢占更大市场份额金额；三是我国将加快对医疗领域的开放，外资投资信心增强。

报告还指出：2019 年，在医保控费、带量采购、一致性评价等政策影响下降，药品价格降价压力较大，且新药研发投入较大导致企业生产成本提高，医药行业利润增速或将继续下行。

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

报告期内主要资产变动情况说明详见本报告“第四节 经营情况讨论与分析”之“一、（三）资产、负债情况分析”所述。

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

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”商标已是国内驰名商标。

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。公司及控股子公司共有 19 个药品被列入《国家基本药物目录（2018 年版）》、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，进入增长快车道，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化改革与优化，成立了药店营销部、医疗营销部、商务部，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、OTC 各个板块共同发展。公司以利润考核为导向，使全国 43 个销区成为相对独立的经营主体，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“县城战略、三大开发、营销信息化”等主要营销举措。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 189 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 3 名，省政府特殊津贴专家 2 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技術威望的专家团队，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

2019 年上半年，实现利润 12,451 万元，同比增长 31.31%；归属于上市公司股东净利润 8,478 万元，同比增长 25.74%；实现营业收入 169,164 万元，同比增长 13.61%。

1. 营销管理方面

第一、深入推行千金经营法式。公司在各省区已经成为独立经营单元的前提下，逐步强化员工的经营个体意识，提高了员工的自主性。

第二、将信息化应用于营销工作指导系统。以大数据为依托使营销工作有据可依。营销业务人员的工作痕迹、销售数据、工作结果等在系统内有记录与反馈，对于营销工作的拓展与下沉具有指导性作用。

第三、继续加大“三大开发”（终端的开发、产品的开发和客户的开发）。2019 上半年，公司对等级医院、基层医疗和连锁的开发超过去年同期。报告期内母公司签订协议连锁 2966 家，新开发等级医院 476 家，产品新进入等级医院 569 个、基层医疗 2079 个，开发医生 3388 个；千金湘江新开发等级医院 394 家，产品新进入等级医院 2141 个，开发医生 3428 个；千金协力新开发等级医院 419 家，其中主打产品水飞蓟宾葡甲胺片新进入公立等级医院 110 家，签订协议连锁 375 家。

第四、专业化改革初步成功。公司撤销营销部，成立医疗营销部、药店营销部以及商务部，进行专业化营销。专业化改革后，从管理上实现专人管专事，更聚焦；从工作内容上，实现专人做专事，更专业；从内部考核、结算体系上，实现板块分别核算，更真实。

第五、招标与目录工作有显效。母公司截至 6 月份，补血益母丸除上海、福建、浙江、青海、云南等省外全部挂网或中标；补血益母颗粒有广东、海南、河北、内蒙、甘肃、安徽等省份挂网或中标。千金湘江截至 6 月份，完成 4 省 13 个品种的新增挂网。千金协力截至 6 月份，雷公藤多苷片除河南、福建、江苏、江西外，其他省份挂网（中标）价格均已启动或完成调整；新增了水飞蓟宾葡甲胺片 72 片包装在山东、江西、海南的挂网。医联体议价工作有序推进，母公司截至 6 月份深圳 GPO、广州 GPO、贵州铜仁、河南开封、浙江海宁、台州医共体、新疆等医联体中标。千金湘江截至 6 月份广州、佛山、海宁、天门、庆忠县等 15 个议价体，有 45 个结果议成。千金协力截至 6 月份有贵州铜仁、浙江海宁等医联体中标；完成了安徽、北京、浙江、青海等省份的价格联动。

2. 产品研发方面

公司研发资源融合充分，千金研究院运转高效，项目管理有序，研发成果丰硕。中药领域：从妇科千金片/胶囊原药材及成药中分离得到 13 类共 163 个化学成分（新化合物 12 个），并确定了其中发挥抗炎、调节免疫效果的药效物质，进而建立化学成分和生物活性整合控制评价体系；从学术角度证明了补血益母丸的产品安全性。化药领域：开展一致性评价项目 8 个，完成申报 6 个，蒙脱石散等产品有望于下半年获批；开展新产品项目 12 个，完成申报 7 个。衍生品领域：获得批文 9 个；完成了内衣裤洗衣液法国 ECOCERT 认证申报工作，完成了“千金饮”稳定性、汉麻卫生巾、小解巾升级等研究。上半年共申请专利 31 件，其中发明专利 11 件；共授权专利 17 件，其中发明专利 9 件。此外，妇科千金片（胶囊）国家中药标准化、2015 年中央预算内投资计划、湖南省战略性新兴产业 3 个项目顺利通过验收。

3. 生产及质量方面

第一、合理组织生产，提高生产效率。公司严保质量、确保安全、严控成本；生产部门每月定期与销售、采购部门进行沟通协调，做好生产计划，合理安排生产资源，推行柔性生产。通过优化生产组织方式、优化生产工艺、改善设备设施、继续推行 TPM 全员维保、仓库改造调整等措施，生产效率得到极大提升；修订了《生产现场检查管理办法》，生产现场检查分为三级：日常现场检查、专业现场检查、联合现场检查，确保生产现场达到 5S 标准、符合 GMP 和安全管理要求，提升了生产管理水平；完成工艺攻关项目 3 项、设备攻关项目 8 项。

第二、加大质控力度，确保产品质量。加强了对原药材的质量控制，持续开展关键原药材的质量影响因素的研究，确保优质药材投入生产；严格执行各项中控指标，保证产品合格放行；顺利通过了监管部门各项专项检查。

4. 内部管理方面

第一、修订规章制度，严格内部管控。根据内控要求，颁布了《生产规则（修订版）》《生产现场检查管理办法》《财务管理规则》《全面预算管理制度》《经销商资信管理制度》等一系列规章条例，保障了公司经营管理的有序进行。

第二、增强履职能力，提高业务水平。一是注重培训学习；二是优化绩效考核。

第三、全面控制风险，确保稳健发展。按照 GMP 要求，严把产品质量关，2019 年上半年未发生重大质量事故，产品市场抽检合格率达 100%。强化安全责任制，积极开展安全教育培训、监督检查和整改，实行安全风险考核，上半年未发生一起重大安全责任事故，无环保责任事故，无职业病例。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,691,640,822.85	1,489,035,729.78	13.61
营业成本	941,776,683.90	782,564,513.64	20.34
销售费用	489,434,659.26	485,365,395.97	0.84
管理费用	82,726,937.70	74,376,059.30	11.23
财务费用	-15,676,784.56	-6,716,456.62	不适用
研发费用	49,546,125.49	46,157,820.28	7.34
经营活动产生的现金流量净额	187,396,981.80	197,766,715.32	-5.24
投资活动产生的现金流量净额	169,766,568.58	-190,231,288.83	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-174,525,755.13	-80,284,203.42	不适用
投资收益	16,480,739.15	4,148,027.70	297.32
公允价值变动收益	-11,616,606.09	7,292,762.47	-259.29
信用减值损失	-13,010,184.81		不适用
资产减值损失		-11,350,512.76	不适用
资产处置收益	2,889,766.29		不适用
营业外收入	828,254.04	1,485,212.44	-44.23
营业外支出	282,120.90	81,818.55	244.81
所得税费用	20,940,126.94	14,634,227.93	43.09

营业收入变动原因说明:营业收入比上年同期增长 13.61%，主要是药品批发零售业务及母公司收入的增长所致。

营业成本变动原因说明:营业成本比上年同期增长 20.34%，主要是成本率较高的药品批发零售板块收入增长较快所致。

销售费用变动原因说明:销售费用比上年同期增长 0.84%，低于收入的增长率，主要是因药品生产板块销售费用率下降所致。

管理费用变动原因说明:管理费用比上年同期增长 11.23%，主要是人工成本的增长所致。

财务费用变动原因说明:财务费用比上年同期减少 896.03 万元，主要是公司存款收益比上年同期增加所致。

研发费用变动原因说明:研发费用比上年同期增长 7.34%，主要是公司化药版块研发投入增加。

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减少 1036.97 万元，主要是本期子公司千金大药房与千金医药收回的汇票保证金比上年同期减少，及本期公司税金、费用性支出增加所致。

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

35,999.79 万元，主要是本期投资支付的现金大幅减少所致。

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 9,424.16 万元，主要是本期支付的现金股利比上年同期增加所致。

投资收益变动原因说明：投资收益比上年同期增长 297.32%，主要是本期收到权益工具投资持有期间的分红收益增加所致。

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降低 259.29%，主要是因执行新金融工具准则，原“可供出售金融资产”中交易性权益工具投资调整为“其他非流动金融资产”在本期的公允价值变动影响；及计入交易性金融资产的理财资金在本期末全部赎回，其公允价值变动收益转入投资收益所致。

信用减值损失变动原因说明：信用减值损失上年同期为 0 元，主要是因本期执行新金融工具准则，坏帐损失由“资产减值损失”调整至本科目所致。

资产减值损失变动原因说明：资产减值损失本期为 0 元，主要是因本期执行新金融工具准则，坏帐损失由本科目调整至“信用减值损失”所致。

资产处置收益变动原因说明：资产处置收益比上年同期增加 288.98 万元，主要是因公司本期处置房产收益所致

营业外收入变动原因说明：营业外收入比上年同期降低 44.23%，主要是因公司上期收到诉讼赔偿款所致。

营业外支出变动原因说明：营业外支出比上年同期增长 244.81%，主要是因公司本期增加捐赠支出所致。

所得税费用变动原因说明：所得税费用比上年同期增长 43.09%，主要是完成补亏且盈利的公司利润增长带来所得税费用的增长。

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	727,122,066.51	213,655,364.70	70.62	3.26	-0.40	增加 1.08 个百分点
药品批发零售	821,573,604.14	693,271,621.71	15.62	25.25	27.50	减少 1.49 个百分点
其他	149,810,561.96	59,113,379.74	60.54	4.49	0.04	增加 1.76 个百分点
合并抵销	-31,254,915.04	-31,538,818.05	-	-	-	-
合计	1,667,251,317.57	934,501,548.10	43.95	13.82	19.93	减少 2.86 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	388,247,431.28	126,098,973.73	67.52	3.03	-8.91	增加4.26个百分点
西药生产	338,874,635.23	87,556,390.97	74.16	3.53	15.10	减少2.60个百分点
药品批发零售	821,573,604.14	693,271,621.71	15.62	25.25	27.50	减少1.49个百分点
百货零售	2,201,455.32	712,781.59	67.62	-20.89	-39.50	增加9.96个百分点
娱乐	16,814,065.28	7,235,121.24	56.97	-11.36	-10.94	减少0.20个百分点
仓库出租及物流运输	674,242.76	401,536.31	40.45	0.47	-13.37	增加9.52个百分点
卫生用品	126,352,895.31	47,582,106.22	62.34	5.16	-3.03	增加3.18个百分点
酒饮	3,767,903.29	3,181,834.38	15.55	369.86	1,151.56	减少52.74个百分点
合并抵消	-31,254,915.04	-31,538,818.05	-	-	-	-
合计	1,667,251,317.57	934,501,548.10	43.95	13.82	19.93	减少2.86个百分点

报告期内，百货零售营业成本比上年同期减少39.50%，毛利率增加9.96个百分点，主要是产品结构和供应商调整，采购成本率比上年同期下降所致。

酒饮营业收入比上年同期增长369.86%，营业成本比上年同期增长1151.56%，毛利率减少52.74个百分点，主要是因酒饮业务本期收入的增长是销售高成本率的啤酒及白酒所致。

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	2019年1-6月累计主营业务收入	营业收入比上年增减 (%)
华东	275,527,612.71	16.46
华南	125,600,631.06	57.30
华北	71,853,492.86	-7.11

华中	999,320,411.71	10.97
东北	36,961,751.84	-19.36
西南	154,312,545.24	13.25
西北	71,902,000.86	11.83
合并抵消	-68,227,128.72	
合计	1,667,251,317.57	13.82

报告期内，华南地区营业收入同比增长 57.30%，主要是因千金医药在华南地区的销售额增长所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	0.00	109,051,923.56	3.14	-100.00	主要是因执行新金融工具准则，上期末持有的货币基金理财资金由“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”调整至“交易性金融资产”所致。
应收票据	381,480,875.11	10.85	653,928,233.09	18.83	-41.66	主要是因本期银行承兑汇票到期托收入账及支付采购所致。
应收账款	355,276,961.32	10.10	191,981,469.66	5.53	85.06	主要是因公司回款政策导致年中应收账款增加所致。
其他应收款	156,851,334.34	4.46	61,673,500.09	1.78	154.33	主要是公司销区借款及应收保证金增加所致。
其他流动资产	27,174,377.34	0.77	82,916,591.91	2.39	-67.23	主要是因计入本科目的银行理财资金赎回所致。
可供出售金融资产	0.00	0.00	45,346,018.00	1.31	-100.00	主要是因执行新金融工具准则，本科目调整至“其他非流动金融资产”及“其他权益工具投资”所致。
其他权益工具	9,909,664.7	0.28		0.00	100.00	主要是因执行新金融工具准

投资	6					则,“可供出售金融资产”调整至“其他非流动金融资产”及本科目所致。
其他非流动金融资产	49,927,936.91	1.42		0.00	100.00	主要是因执行新金融工具准则,原“可供出售金融资产”调整至“其他权益工具投资”及本科目所致。
在建工程	7,252,303.50	0.21	4,906,302.38	0.14	47.82	主要是因子公司千金湘江新增在建项目所致。
其他非流动资产	2,346,057.49	0.07	1,712,918.15	0.05	36.96	主要是因预付设备款增加所致。
应付账款	364,748,381.19	10.37	270,248,077.63	7.78	34.97	主要是涉及药品批发零售业务的子公司年中应付采购款增加所致。
应付职工薪酬	34,946,212.32	0.99	67,411,673.64	1.94	-48.16	主要是因公司本期支付上年度计提的年终奖金及绩效工资所致。
应交税费	22,514,108.40	0.64	61,281,704.14	1.76	-63.26	主要是因应交增值税及企业所得税减少所致。
应付股利	5,654,763.70	0.16	943,564.90	0.03	499.30	主要是因子公司千金湘江2018年的现金股利未发放完成所致。
其他综合收益	-90,335.24	0.00		0.00	-100.00	主要是因执行新金融工具准则,调整至“其他权益工具投资”的金融资产的公允价值变动计入本科目所致。

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	14,061,471.22	汇票保证金
无形资产	15,938,377.80	抵押借款
货币资金	2,100,000.00	信用证保证金
合计	32,099,849.02	/

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

(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

单位：元

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性权益工具投资	58,636,410.12	49,927,936.91	-8,708,473.21	-8,708,473.21
非交易性权益工具投资	9,849,616.60	9,909,664.76	60,048.16	
合计	68,486,026.72	59,837,601.67	-8,648,425.05	-8,708,473.21

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

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
千金湘江	控股	医药制造	西药生产、销售	4,800.00	54,883.73	39,462.49	1,161.33
千金投资控股	控股	实业投资	实业及股权投资	6,720.00	15,641.35	4,417.69	36.11
千金大药房	控股	医药商业	医药零售	1,000.00	59,098.29	17,291.17	2,249.39
千金文化广场	控股	文化娱乐	电影、商业零售	2,500.00	10,885.28	8,298.32	209.44
千金物流	控股	仓储	仓储及配送	1,000.00	1,527.44	-117.13	-53.46
千金药材	控股	药材	中药材种植、购销	3,000.00	13,153.64	5,894.92	424.18
神农千金	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	53,911.10	16,202.07	-240.10

千金协力	控股	医药制造	中西药生产、销售	3,200.00	23,521.55	14,718.85	1,776.62
------	----	------	----------	----------	-----------	-----------	----------

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项**(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1、行业政策风险

随着国家医疗卫生体制改革加速推进，招标降价、医保支付、一致性评价、“4+7”集中采购试点等新政策密集实施，对医药行业未来发展产生了重大影响，公司也将面临着行业政策变革带来的诸多风险。

应对措施：公司将加强国家医药政策和行业发展趋势研究，重点就医保招标采购及支付、分级诊疗、药品保密、质量监管等与公司发展密切相关的课题，开展专项研究，深化与行业龙头企业合作，掌握行业最新发展方向和研究成果，积极应对行业风险。

2、中药材原料供给及价格波动风险

市场上中药材的质量参差不齐，尤其是野生中药材价格持续走高，再加之种植技术、生长环境、市场监管等多重因素影响，中药材供给及市场价格的稳定性，存在较大波动风险。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，一直处于波动上扬中，对公司的中药材采购及成本控制带来较大影响。

应对措施：公司加大野生药材开发力度，在原产地成立了专门公司，扶持药农种植，力争做到采、种一体，确保药材的持续供给；加大对大宗品种的调研力度，适时做好战略库存，同时扩大GAP药材种植面积，尽量减少中药材价格波动带来的不利影响。

3、质量安全风险

药品质量风险是制药企业面临的重要风险，贯穿于企业研发、生产、流通及消费的全过程。近年来，国家药监部门持续加大现场检查力度，强化检测标准，严惩违法犯罪行为，为企业质量安全敲响警钟。

应对措施：公司建立了完善且运行有效的全面质量管理体系，强化全过程质量管理和控制，积极组织开展各项自检工作，加强公司全员专业知识与技能培训。严把物料质量关，改进采购流程，加强对供应商的管理，做到物料采购质量优先，提高物料验收的内控标准；提升产品的内在

品质，优化生产工艺，制药装备升级，提升中间产品和成品的内控标准；加强质量控制体系的建设，从制度和管理体制的设计上确保产品的质量可控，保证产品质量的安全可靠。

(三) 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
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 3 月 18 日	上海证券交易所 (www.sse.com.cn)	2019 年 3 月 19 日
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 6 日	上海证券交易所 (www.sse.com.cn)	2019 年 5 月 7 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)	
每 10 股派息数 (元) (含税)	
每 10 股转增数 (股)	
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

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

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(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						50,000,000.00							
报告期末对子公司担保余额合计(B)						200,000,000.00							
公司担保总额情况(包括对子公司的担保)													
担保总额(A+B)						200,000,000.00							
担保总额占公司净资产的比例(%)						8.40							
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						<p>千金大药房2018年5月10日,提供总金额为5,000.00万元的连带责任保证担保,系为千金医药在兴业银行股份有限公司株洲分行办理的贸易融资、承兑、票据回购、担保等融资业务进行的担保业务,担保到期日为2019年12月31日。</p> <p>千金大药房2018年4月27日,提供总金额为5,000.00万元的连带责任保证担保,系为千金医药在中国光大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,担保到期日为2019年5月1日。</p> <p>千金大药房2019年5月31日,提供总金额为5,000.00万元的连带责任保证担保,系为千金医药在中国光大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,担保到期日为2020年5月30日。</p> <p>千金大药房2018年7月18日,提供总金额为4,000.00万元的连带责任保证担保,系为千金医药在招商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,担保到期日为2019年7月17日。</p> <p>千金医药2018年7月18日,提供总金额为6,000.00万元的连带责任保证担保,系为千金大药房在招商银行股份有限公司长沙分行办理授信业务,担保到期日为2019年7月17日。</p> <p>以上担保为本公司下属企业间担保,目前下属企业经</p>							

营良好，担保风险可控。

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

2018-2020 年，千金药业作为成员单位参与对口帮扶株洲市醴陵市王仙镇李山村的精准扶贫工作。总体规划是：确保在 2020 年前，李山村 26 户贫困户 56 人，村集体经济和公共服务设施，均达到脱贫标准，顺利脱贫摘帽。

2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

(1) 报告期内，通过“农户+村委会+扶贫资金入股”的形式，成立李山村科华农民专业合作社，其中千金药业投入帮扶资金 10 万，在壮大村集体经济的同时，增加贫困户收入。

(2) 报告期内，千金药业 3 名干部职工和李山村 3 户贫困户进行结对帮扶。在春节和端午进行了两次慰问，累计帮扶慰问物资 1.58 万元。

3. 精准扶贫成效

适用 不适用

指 标	单位：万元 币种：人民币 数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	11.58
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	3
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	2
1.3 产业扶贫项目投入金额	10
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	3
2. 转移就业脱贫	
3. 易地搬迁脱贫	
4. 教育脱贫	
5. 健康扶贫	
6. 生态保护扶贫	
7. 兜底保障	

8. 社会扶贫	
9. 其他项目	
三、所获奖项（内容、级别）	

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

√适用 □不适用

科华农民专业合作社养鱼 10 亩、养鸡 500 只、种植中药材 30 亩、养羊 15 只、养蜂 100 箱、开设农家乐一家，预计村集体和贫困户合计增收 12 万元左右。同时，组织贫困户开展种植技能培训两场。

5. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

公司将按照“因组制宜、因户施策、因人而异”的原则，进一步抓实结对帮扶，通过产业发展、转移就业、易地搬迁、教育扶贫、健康扶贫、生态扶贫、兜底保障等“七个一批”帮扶，确保贫困户实现“两不愁”、“三保障”，年人均纯收入超过国家脱贫标准线。

公司将和其他后盾单位一道，对外积极争取项目，并投入一定资金努力完善李山村的基础设施，大力发展李山村的古瓷探源、农家休闲生态旅游和特色种养殖产业，促进李山村集体经济和贫困户增收。

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
	3、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、湘江药业：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、协力药业：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。该项目根据环评报告表要求建成投入试运行，并于 2018 年 10 月组织完成该项目环境三同时验收工作。

2、湘江药业：无

3、协力药业：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、湘江药业：2015 年编制了文化路厂区突发环境事件应急预案，备案编号为 43020222015C0200132。金龙东路厂区突发环境事件应急预案已完成编制工作并通过环保专家现场评审，正在报送至环保局备案中。

3、协力药业：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、湘江药业：公司主要污染物为化学需氧量和 PH，文化路厂区废水站已安装在线监测系统并正常运行，金龙东路厂区废水站在线监测项目已启动，目前两个厂区均按照环保部备案的监测方案进行监测。

3、协力药业：公司主要污染物为化学需氧量，公司已安装废水在线监测系统，目前正在试运行阶段，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

2017 年财政部分别修订并印发了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》。要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。本公司于 2019 年 1 月 1 日首次执行新金融准则，根据新准则的规定，对金融资产进行了重分类，将在原准则项下划分为可供出售金融资产的项目，重新分类为交易性金融资产和其他权益工具投资，并将原账面价值和施行日的新账面价值之间的差额，计入 2019 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益。具体影响科目及金额见调整报表。

（详见本报告“第十节 财务报告”中“重要会计政策和会计估计的变更”）

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

□适用 √不适用

(三) 其他

□适用 √不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

□适用 √不适用

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

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	30,715
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情 况		股东性质
					股份状 态	数量	
株洲市国有资产投资控股集团有限公司	0	119,381,136	28.53	0	无	0	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	-1,907,500	16,142,130	3.86	0	无	0	其他
华泰证券股份有限公司—中庚价值领航混合型证券投资基金	6,554,522	8,765,722	2.09	0	无	0	其他
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	0	7,208,103	1.72	0	无		其他
湖南省烟草公司株洲市公司	0	6,916,111	1.65	0	无	0	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	0	6,621,102	1.58	0	无	0	其他
广发证券股份有限公司—中庚小盘价值股票型证券投资基金	6,082,163	6,082,163	1.45	0	无	0	其他
兴业国际信托有限公司—兴福悦众2号集合资金信托计划	1,410,400	6,061,020	1.45	0	无	0	其他
中意人寿保险有限公司—分红产品2	2,682,922	5,651,118	1.35	0	无	0	其他
兴业国际信托有限公司—兴福悦众1号集合资金信托计划	951,400	5,590,140	1.34	0	无	0	其他
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	119,381,136	人民币普通股	119,381,136
长安基金—光大银行—长安平安富贵千金净雅资产管理计划	16,142,130	人民币普通股	16,142,130
华泰证券股份有限公司—中庚价值领航混合型证券投资基金	8,765,722	人民币普通股	8,765,722
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
广发证券股份有限公司—中庚小盘价值股票型证券投资基金	6,082,163	人民币普通股	6,082,163
兴业国际信托有限公司—兴福悦众 2 号集合资金信托计划	6,061,020	人民币普通股	6,061,020
中意人寿保险有限公司—分红产品 2	5,651,118	人民币普通股	5,651,118
兴业国际信托有限公司—兴福悦众 1 号集合资金信托计划	5,590,140	人民币普通股	5,590,140
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关系，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

(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

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
王广军	监事	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

公司监事王广军因个人工作变动原因辞去公司监事职务，公司已于 2019 年 4 月 19 日披露了相关公告。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2019 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	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		1,159,989,524.01	991,126,636.45
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			109,051,923.56
衍生金融资产			
应收票据		381,480,875.11	653,928,233.09
应收账款		355,276,961.32	191,981,469.66
应收款项融资			
预付款项		59,316,427.83	64,789,649.95
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		156,851,334.34	61,673,500.09
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		490,440,399.85	440,852,066.28
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		27,174,377.34	82,916,591.91
流动资产合计		2,630,529,899.80	2,596,320,070.99
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			45,346,018.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			

其他权益工具投资		9,909,664.76	
其他非流动金融资产		49,927,936.91	
投资性房地产			
固定资产		483,154,692.19	494,847,907.50
在建工程		7,252,303.50	4,906,302.38
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		229,007,635.87	232,620,126.52
开发支出		59,627,876.08	53,177,665.80
商誉		14,073,873.04	14,073,873.04
长期待摊费用		24,339,550.64	24,914,476.30
递延所得税资产		5,818,347.19	4,569,859.16
其他非流动资产		2,346,057.49	1,712,918.15
非流动资产合计		885,457,937.67	876,169,146.85
资产总计		3,515,987,837.47	3,472,489,217.84
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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		180,661,016.40	215,593,570.96
应付账款		364,748,381.19	270,248,077.63
预收款项		90,477,284.41	105,605,668.73
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		34,946,212.32	67,411,673.64
应交税费		22,514,108.40	61,281,704.14
其他应付款		359,366,262.52	234,786,354.79
其中：应付利息			
应付股利		5,654,763.70	943,564.90
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
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		1,053,713,265.24	955,927,049.89
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		21,000,000.00	26,700,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债			
长期应付款		5,193,868.78	5,193,868.78
长期应付职工薪酬			
预计负债		1,908,343.78	1,908,343.78
递延收益		42,444,599.69	44,413,228.79
递延所得税负债		8,279,116.73	6,481,121.79
其他非流动负债		1,900,000.00	1,900,000.00
非流动负债合计		80,725,928.98	86,596,563.14
负债合计		1,134,439,194.22	1,042,523,613.03
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		418,507,117.00	418,507,117.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		585,378,362.52	585,340,402.73
减：库存股			
其他综合收益		-90,335.24	
专项储备			
盈余公积		200,836,416.51	198,856,733.18
一般风险准备			
未分配利润		763,860,106.06	826,129,587.68
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,968,491,666.85	2,028,833,840.59
少数股东权益		413,056,976.40	401,131,764.22
所有者权益（或股东权益）合计		2,381,548,643.25	2,429,965,604.81
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,515,987,837.47	3,472,489,217.84

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

2019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	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		834,269,640.15	723,762,988.60
交易性金融资产		-	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			109,051,923.56
衍生金融资产			
应收票据		206,288,690.05	413,471,833.39
应收账款		38,826,715.25	7,538,865.77
应收款项融资			
预付款项		42,535,628.67	33,128,082.12
其他应收款		323,569,047.22	180,233,813.43

其中：应收利息			
应收股利		6,226,447.18	6,226,447.18
存货		75,463,826.58	51,404,086.06
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		6,032,873.38	30,000,000.00
流动资产合计		1,526,986,421.30	1,548,591,592.93
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			35,346,018.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		253,129,320.79	253,129,320.79
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		49,927,936.91	
投资性房地产			
固定资产		144,015,644.56	144,783,660.49
在建工程		3,241,859.52	4,496,531.38
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		19,757,517.26	20,351,657.49
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,311,184.31	3,273,921.03
其他非流动资产			
非流动资产合计		474,383,463.35	461,381,109.18
资产总计		2,001,369,884.65	2,009,972,702.11
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
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		31,098,148.57	23,519,477.23
预收款项		9,453,636.36	17,957,719.10
应付职工薪酬		15,597,503.39	32,314,127.92
应交税费		1,902,537.34	23,600,198.31
其他应付款		356,196,640.92	230,960,784.39
其中：应付利息			
应付股利		160,483.70	153,284.90
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		415,248,466.58	329,352,306.95

非流动负债：			
长期借款		21,000,000.00	21,500,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		17,776,393.19	18,431,421.17
递延所得税负债		2,187,287.84	
其他非流动负债			
非流动负债合计		40,963,681.03	39,931,421.17
负债合计		456,212,147.61	369,283,728.12
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		418,507,117.00	418,507,117.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		529,214,213.05	529,214,213.05
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		197,546,788.91	195,567,105.58
未分配利润		399,889,618.08	497,400,538.36
所有者权益（或股东权益）合计		1,545,157,737.04	1,640,688,973.99
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,001,369,884.65	2,009,972,702.11

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

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业总收入		1,691,640,822.85	1,489,035,729.78
其中：营业收入		1,691,640,822.85	1,489,035,729.78
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,566,022,191.65	1,400,767,979.88
其中：营业成本		941,776,683.90	782,564,513.64
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		18,214,569.86	19,020,647.31
销售费用		489,434,659.26	485,365,395.97
管理费用		82,726,937.70	74,376,059.30
研发费用		49,546,125.49	46,157,820.28
财务费用		-15,676,784.56	-6,716,456.62
其中：利息费用		242,095.48	549,571.38
利息收入		-16,776,017.46	-7,797,664.34
加：其他收益		3,606,405.18	5,060,146.90
投资收益（损失以“-”号填列）		16,480,739.15	4,148,027.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-11,616,606.09	7,292,762.47
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-13,010,184.81	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-11,350,512.76
资产处置收益（损失以“-”号填列）		2,889,766.29	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		123,968,750.92	93,418,174.21
加：营业外收入		828,254.04	1,485,212.44
减：营业外支出		282,120.90	81,818.55
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		124,514,884.06	94,821,568.10
减：所得税费用		20,940,126.94	14,634,227.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		103,574,757.12	80,187,340.17
（一）按经营持续性分类		103,574,757.12	80,187,340.17
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		103,574,757.12	80,187,340.17
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类		103,574,757.12	80,187,340.17
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		84,776,138.90	67,419,828.08
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		18,798,618.22	12,767,512.09
六、其他综合收益的税后净额		60,048.16	
归属母公司所有者的其他综合收		60,048.16	

益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		60,048.16	
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		60,048.16	
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 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		103,634,805.28	80,187,340.17
归属于母公司所有者的综合收益总额		84,836,187.06	67,419,828.08
归属于少数股东的综合收益总额		18,798,618.22	12,767,512.09
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.2026	0.1611
（二）稀释每股收益(元/股)		0.2026	0.1611

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

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入		336,301,020.19	302,754,843.29

减：营业成本		98,570,277.25	90,100,956.63
税金及附加		6,704,638.12	7,831,608.21
销售费用		154,695,198.95	141,502,768.77
管理费用		20,485,831.48	18,570,272.06
研发费用		18,006,317.49	21,454,703.81
财务费用		-14,064,450.59	-8,849,522.59
其中：利息费用			
利息收入		-14,126,866.51	-9,044,180.83
加：其他收益		1,651,027.98	1,610,422.90
投资收益（损失以“-”号填列）		21,798,109.01	11,612,500.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-11,616,606.09	7,292,762.47
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-6,915,088.52	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-3,010,752.19
资产处置收益（损失以“-”号填列）		2,889,766.29	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		59,710,416.16	49,648,989.58
加：营业外收入		34,539.85	660,035.35
减：营业外支出		80,000.00	1,171.17
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		59,664,956.01	50,307,853.76
减：所得税费用		7,590,179.46	5,720,587.90
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		52,074,776.55	44,587,265.86
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		52,074,776.55	44,587,265.86
（二）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）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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合			

收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		52,074,776.55	44,587,265.86
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：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

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
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		1,866,409,358.76	1,701,855,554.60
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		94,307,138.19	119,596,460.51

经营活动现金流入小计		1,960,716,496.95	1,821,452,015.11
购买商品、接受劳务支付的现金		849,030,334.49	775,672,290.55
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		227,572,837.60	210,522,637.99
支付的各项税费		196,065,385.91	169,913,107.64
支付其他与经营活动有关的现金		500,650,957.15	467,577,263.61
经营活动现金流出小计		1,773,319,515.15	1,623,685,299.79
经营活动产生的现金流量净额		187,396,981.80	197,766,715.32
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		398,962,298.67	357,230,792.42
取得投资收益收到的现金		12,194,930.14	4,107,982.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,981,200.00	296,381.84
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		413,138,428.81	361,635,156.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,376,625.61	13,455,529.52
投资支付的现金		225,995,234.62	538,410,915.90
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		243,371,860.23	551,866,445.42
投资活动产生的现金流量净额		169,766,568.58	-190,231,288.83
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		5,700,000.00	5,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		168,825,755.13	74,984,203.42
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		174,525,755.13	80,284,203.42
筹资活动产生的现金流量净额		-174,525,755.13	-80,284,203.42
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		182,637,795.25	-72,748,776.93
加：期初现金及现金等价物余额		961,190,257.54	427,443,656.86
六、期末现金及现金等价物余额		1,143,828,052.79	354,694,879.93

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

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
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		500,179,133.88	560,817,624.13
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		259,908,218.03	43,750,623.55
经营活动现金流入小计		760,087,351.91	604,568,247.68
购买商品、接受劳务支付的现金		65,298,696.54	74,971,460.28
支付给职工以及为职工支付的现金		92,550,443.50	77,878,504.44
支付的各项税费		83,517,472.56	56,575,489.45
支付其他与经营活动有关的现金		390,940,327.21	224,939,286.35
经营活动现金流出小计		632,306,939.81	434,364,740.52
经营活动产生的现金流量净额		127,780,412.10	170,203,507.16
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		366,962,298.67	328,530,101.97
取得投资收益收到的现金		12,629,499.55	3,244,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,970,000.00	274,981.84
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		381,561,798.22	332,049,583.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,809,159.48	6,065,818.98
投资支付的现金		225,995,234.62	483,119,543.65
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		230,804,394.10	489,185,362.63
投资活动产生的现金流量净额		150,757,404.12	-157,135,778.82
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	500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		167,531,164.67	71,684,075.37
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		168,031,164.67	72,184,075.37
筹资活动产生的现金流量净额		-168,031,164.67	-72,184,075.37
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		110,506,651.55	-59,116,347.03
加：期初现金及现金等价物余额		723,762,988.60	244,045,512.20
六、期末现金及现金等价物余额		834,269,640.15	184,929,165.17

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

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2019年半年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	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			其 他
	优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上年 期末余 额	418,507,1 17.00				585,340,402 .73			198,856,733 .18		826,129,587. 68		2,028,833,840 .59	401,131,764 .22	2,429,965,604 .81
加:会计 政策变 更						-150,383. 40		1,979,683.3 3		20,357,226.2 8		22,186,526.21	44,553.75	22,231,079.96
前 期差 错 更 正												-		-
同 一 控 制 下 企 业 合 并												-		-
其 他												-		-
二、本年 期初余 额	418,507,1 17.00	-	-	-	585,340,402 .73	-	-150,383. 40	200,836,416 .51		846,486,813. 96		2,051,020,366 .80	401,176,317 .97	2,452,196,684 .77
三、本期 增减变 动金额 (减少 以	-	-	-	-	37,959.79	-	60,048.16			-82,626,707. 90		-82,528,699.9 5	11,880,658. 43	-70,648,041.5 2

“一”号填列)														
(一)综合收益总额						60,048.16				84,776,138.90		84,836,187.06	18,798,618.22	103,634,805.28
(二)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入的普通股												-		-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-167,402,846.80	-	-167,402,846.80	-6,880,000.00	-174,282,846.80
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										-167,402,846.80	-	-167,402,846.80	-6,880,000.00	-174,282,846.80

使用														
(六)其他				37,959.79							37,959.79	-37,959.79		
四、本期末余额	418,507,177.00	-	-	-	585,378,362.52	-	-90,335.24		200,836,416.51		763,860,106.06	1,968,491,666.85	413,056,976.40	2,381,548,643.25

项目	2018 年半年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	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			其他
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	1,877,407,342.85	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	348,755,931.00				654,393,617.74	-			180,021,466.60		694,236,327.51	1,877,407,342.85	363,760,428.62	2,241,167,771.47

年期初余额	00	-	-	-	74		-	-	60	-	1		85	62	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		-35,841,076.87	2,169,637.74	-33,671,439.13
(一)综合收益总额											67,419,828.08		67,419,828.08	12,767,512.09	80,187,340.17
(二)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
1.所有者投入的普通股													-		-
2.其他权益工具持有者投入资本													-		-
3.股份支													-		-

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	-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		-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	69,751,186.00				-69,751,186.00							-			-

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. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益													-				-
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益																	
6. 其 他													-				-
(五) 专项 储备	-		-	-	-		-		-			-		-			-
1. 本													-				-

期提取														
2. 本期使用												-		-
(六) 其他				1,365,874.35								1,365,874.35	-1,365,874.35	-
四、本期期末余额	418,507,117.00	-	-	-	586,008,306.09	-	-	-	180,021,466.60	-	657,029,376.29	1,841,566,265.98	365,930,066.36	2,207,496,332.34

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

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本（或股本）	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	418,507,117.00	-	-	-	529,214,213.05	-	-	-	195,567,105.58	497,400,538.36	1,640,688,973.99
加：会计政策变更									1,979,683.33	17,817,149.97	19,796,833.30
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	418,507,117.00	-	-	-	529,214,213.05	-	-	-	197,546,788.91	515,217,688.33	1,660,485,807.29
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-115,328,070.25	-115,328,070.25
（一）综合收益总额										52,074,776.55	52,074,776.55

(二)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入的普通股											-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-167,402,846.80	-167,402,846.80
1.提取盈余公积											-
2.对所有者(或股东)的分配										-167,402,846.80	-167,402,846.80
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.设定受益计划变动额结转留存收益											-
5.其他综合收益结转留存收益											-
6.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	-	-	-	529,214,213.05	-	-	-	197,546,788.91	399,889,618.08	1,545,157,737.04

项目	2018 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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. 所有者投入的普通股											-
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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

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 2019 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、市场部、药店营销部、医疗营销部、商务营销部、投资部、证券部、审计法务部、生产设备部、质量部、安全环保部、采购物流部、信息部、人力资源部、政策事务部、综合部等职能部门和千金研究院。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九“在其他主体中的权益”。本期合并范围的变动详见附注八“合并范围的变更”。

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

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

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

本公司营业周期为 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. 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值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。

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值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。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5. 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6. 金融资产减值处理

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款及合同资产进行减值处理并确认损失准备。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。对于应收票据和应收账款，

无论是否存在重大融资成分，本公司均运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本公司在每个资产负债表日对处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项目	组合分类	组合内容	备注
应收账款	组合 1	应收政府类客户	对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
	组合 2	应收非政府类客户	
其他应收款	组合 1	应收政府类客户	对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预

	组合 2	应收非政府类客户	测, 编制其他应收款整个存续期预期信用损失率对照表, 计算预期信用损失。
--	------	----------	--------------------------------------

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

参见本附注“（十）金融工具 6. 金融资产减值处理”。

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

参见本附注“（十）金融工具 6. 金融资产减值处理”。

15. 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、委托加工物资、在产品等。

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、低值易耗品、包装物、委托加工物资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。

16. 持有待售资产

适用 不适用

17. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

18. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 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

(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。

(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。

21. 投资性房地产

不适用

22. 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%

固定资产自达到预定可使用状态次月开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。母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，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。

23. 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。

24. 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, 在发生时确认为费用, 计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

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

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断, 并且中断时间连续超过 3 个月, 暂停借款费用的资本化; 中断期间发生的借款费用确认为当期费用, 直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

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

25. 生物资产

□适用 √不适用

26. 油气资产

□适用 √不适用

27. 使用权资产

□适用 √不适用

28. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项目	摊销年限（年）
软件	10
土地使用权	在土地使用证有效期内摊销
商标权	10
营销中心技术层使用权	45

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：

药品生产许可证与 GMP 证书在原许可期限到期后可以申请续期，因此判断其实际使用寿命不确定。

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。

本公司对新品研究开发支出全部费用化，对一致性评价支出先在开发支出中进行归集，完成一致性评价后，通过一致性评价药品的开发支出转入长期待摊费用，在受益期内合理摊销，未通过一致性评价或预计无法通过时将相关开发支出费用化。

29. 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。

30. 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。

31. 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

32. 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。

33. 租赁负债

适用 不适用

34. 股份支付

适用 不适用

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 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。

37. 政府补助

适用 不适用

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司对各项政府补助均采用总额法核算。

4. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益；将与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

38. 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。

39. 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。

40. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

41. 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
<p>1. 执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（2017 年修订）</p> <p>财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。</p> <p>修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益，执行上述准则对期初的主要影响如下：</p>	第九届董事会第十一次会议	
(1) 因报表项目名称变更，将“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”调整至“交易性金融资产”。		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：减少 109,051,923.56 元， 交易性金融资产：增加 109,051,923.56 元。
(2) 原可供出售金融资产中：交易性权益工具投资调整为“交易性金融资产”重分类列示为“其他非流动金融资产”。		可供出售金融资产：减少 35,346,018.00 元， 其他非流动金融资产：增加 58,636,410.12 元。 递延所得税负债：增加 3,493,558.82 元。 盈余公积：增加 1,979,683.33 元 未分配利润：增加 17,817,149.97 元。
(3) 原可供出售金融资产中：非交易性权益工具投资调整为“其他权益工具投资”。		可供出售金融资产：减少 10,000,000.00 元， 其他权益工具投资：增加 9,849,616.60 元， 其他综合收益：减少 150,383.40 元。
(4) 执行新金融工具准则，对金融资产减值计		应收账款：增加 2,566,244.13 元，

量进行调整		其他应收款：增加 530,463.48 元， 递延所得税资产：减少 512,077.55 元， 少数股东权益：增加 44,553.75 元 未分配利润：增加 2,540,076.31 元。
2. 执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》 财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定对期初的主要影响如下：		
资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示。		应收票据及应收账款 845,909,702.75 元，拆分为：应收票据 653,928,233.09 元，应收账款 191,981,469.66 元； 应付票据及应付账款 485,841,648.59 元，拆分为：应付票据 215,593,570.96 元，应付账款 270,248,077.63 元。

其他说明：

无

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	991,126,636.45	991,126,636.45	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		109,051,923.56	109,051,923.56
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	109,051,923.56		-109,051,923.56
衍生金融资产			
应收票据	653,928,233.09	653,928,233.09	
应收账款	191,981,469.66	194,547,713.79	2,566,244.13
应收款项融资			
预付款项	64,789,649.95	64,789,649.95	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			

其他应收款	61,673,500.09	62,203,963.57	530,463.48
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	440,852,066.28	440,852,066.28	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	82,916,591.91	82,916,591.91	
流动资产合计	2,596,320,070.99	2,599,416,778.60	3,096,707.61
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	45,346,018.00		-45,346,018.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资		9,849,616.60	9,849,616.60
其他非流动金融资产		58,636,410.12	58,636,410.12
投资性房地产			
固定资产	494,847,907.50	494,847,907.50	
在建工程	4,906,302.38	4,906,302.38	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	232,620,126.52	232,620,126.52	
开发支出	53,177,665.80	53,177,665.80	
商誉	14,073,873.04	14,073,873.04	
长期待摊费用	24,914,476.30	24,914,476.30	
递延所得税资产	4,569,859.16	4,057,781.61	-512,077.55
其他非流动资产	1,712,918.15	1,712,918.15	
非流动资产合计	876,169,146.85	898,797,078.02	22,627,931.17
资产总计	3,472,489,217.84	3,498,213,856.62	25,724,638.78
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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	215,593,570.96	215,593,570.96	
应付账款	270,248,077.63	270,248,077.63	
预收款项	105,605,668.73	105,605,668.73	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	67,411,673.64	67,411,673.64	

应交税费	61,281,704.14	61,281,704.14	
其他应付款	234,786,354.79	234,786,354.79	
其中：应付利息			
应付股利	943,564.90	943,564.90	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
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	955,927,049.89	955,927,049.89	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	26,700,000.00	26,700,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	5,193,868.78	5,193,868.78	
长期应付职工薪酬			
预计负债	1,908,343.78	1,908,343.78	
递延收益	44,413,228.79	44,413,228.79	
递延所得税负债	6,481,121.79	9,974,680.61	3,493,558.82
其他非流动负债	1,900,000.00	1,900,000.00	
非流动负债合计	86,596,563.14	90,090,121.96	3,493,558.82
负债合计	1,042,523,613.03	1,046,017,171.85	3,493,558.82
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	418,507,117.00	418,507,117.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	585,340,402.73	585,340,402.73	
减：库存股			
其他综合收益		-150,383.40	-150,383.40
专项储备			
盈余公积	198,856,733.18	200,836,416.51	1,979,683.33
一般风险准备			
未分配利润	826,129,587.68	846,486,813.96	20,357,226.28
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	2,028,833,840.59	2,051,020,366.80	22,186,526.21
少数股东权益	401,131,764.22	401,176,317.97	44,553.75
所有者权益（或股东权益） 合计	2,429,965,604.81	2,452,196,684.77	22,231,079.96
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	3,472,489,217.84	3,498,213,856.62	25,724,638.78

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

1、按照新金融工具准则的衔接规定要求，原金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司对相应科目的本年年初余额进行追溯调整。

(1) 将持有交易性权益工具投资调整为“其他非流动金融资产”列示。

(2) 将持有的非交易性权益工具投资调整为“其他权益工具投资”列示。

2、按新金融工具准则，对金融资产减值计量进行调整，本公司对相应科目的本年年初余额进行追溯调整。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	723,762,988.60	723,762,988.60	
交易性金融资产		109,051,923.56	109,051,923.56
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	109,051,923.56		-109,051,923.56
衍生金融资产			
应收票据	413,471,833.39	413,471,833.39	
应收账款	7,538,865.77	7,538,865.77	
应收款项融资			
预付款项	33,128,082.12	33,128,082.12	
其他应收款	180,233,813.43	180,233,813.43	
其中：应收利息			
应收股利	6,226,447.18	6,226,447.18	
存货	51,404,086.06	51,404,086.06	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	30,000,000.00	30,000,000.00	
流动资产合计	1,548,591,592.93	1,548,591,592.93	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	35,346,018.00		-35,346,018.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	253,129,320.79	253,129,320.79	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		58,636,410.12	58,636,410.12
投资性房地产			
固定资产	144,783,660.49	144,783,660.49	
在建工程	4,496,531.38	4,496,531.38	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	20,351,657.49	20,351,657.49	

开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	3,273,921.03	3,273,921.03	
其他非流动资产			
非流动资产合计	461,381,109.18	484,671,501.30	23,290,392.12
资产总计	2,009,972,702.11	2,033,263,094.23	23,290,392.12
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
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	23,519,477.23	23,519,477.23	
预收款项	17,957,719.10	17,957,719.10	
应付职工薪酬	32,314,127.92	32,314,127.92	
应交税费	23,600,198.31	23,600,198.31	
其他应付款	230,960,784.39	230,960,784.39	
其中：应付利息	-	-	
应付股利	153,284.90	153,284.90	
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	329,352,306.95	329,352,306.95	
非流动负债：			
长期借款	21,500,000.00	21,500,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	18,431,421.17	18,431,421.17	
递延所得税负债		3,493,558.82	3,493,558.82
其他非流动负债			
非流动负债合计	39,931,421.17	43,424,979.99	3,493,558.82
负债合计	369,283,728.12	372,777,286.94	3,493,558.82
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	418,507,117.00	418,507,117.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	529,214,213.05	529,214,213.05	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	195,567,105.58	197,546,788.91	1,979,683.33

未分配利润	497,400,538.36	515,217,688.33	17,817,149.97
所有者权益（或股东权益）合计	1,640,688,973.99	1,660,485,807.29	19,796,833.30
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,009,972,702.11	2,033,263,094.23	23,290,392.12

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

1、按照新金融工具准则的衔接规定要求，原金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，母公司对相应科目的本年年初余额进行追溯调整。

母公司原可供出售金融资产：将持有交易性权益工具投资调整为“其他非流动金融资产”列示。

2、按新金融工具准则，金融资产减值计量调整对母公司期初数无影响。

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

42. 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%、5%、6%、9%、10%、13%、16%
消费税	应税收入	10%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	0%、15%、25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育附加	应纳流转税额	2%

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
陇西千金药材有限公司	15
湖南千金医药股份有限公司	15
株洲千金文化广场有限公司	0

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2018年10月17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GF201843000731。

本公司之孙公司陇西千金药材有限公司2018年10月31日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GR201862000209。

本公司之孙公司湖南千金医药股份有限公司2018年10月17日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GR201843000892。

(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2019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2019年所得税汇算清缴后取得。

3. 其他

适用 不适用

注1: 2019年4月1日起中药材增值税税率由10%调整为9%；药品增值税税率由16%调整为13%；运输收入增值税税率由10%调整为9%。2013年8月1日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%；租赁收入增值税率为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	3,194,832.37	5,718,812.48
银行存款	1,139,296,932.62	954,481,408.49
其他货币资金	17,497,759.02	30,926,415.48
合计	1,159,989,524.01	991,126,636.45
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 14,061,471.22 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、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		109,051,923.56
其中：		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计		109,051,923.56

其他说明：

√适用 □不适用

交易性金融资产期末为 0 元，是因计入本科目的货币基金理财资金在期末全部赎回所致。

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	381,480,875.11	653,928,233.09
商业承兑票据		
合计	381,480,875.11	653,928,233.09

(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	138,756,075.29	
商业承兑票据		

合计	138,756,075.29	
----	----------------	--

(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

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	345,915,663.77
1 至 2 年	21,845,306.88
2 至 3 年	3,128,379.67
3 至 4 年	976,122.82
4 至 5 年	1,194,195.07
5 年以上	2,481,498.47
合计	375,541,166.68

(2). 按坏账计提方法分类披露

√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 (%)	
按单项计提坏账准备	2,083,882.10	0.55	2,083,882.10	100.00	-	2,067,586.12	1.00	2,067,586.12	100.00	-
其中：										

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,083,882.10	0.55	2,083,882.10	100.00	-	2,067,586.12	1.00	2,067,586.12	100.00	-
按组合计提坏账准备	373,457,284.58	99.45	18,180,323.26	4.87	355,276,961.32	204,904,251.55	99.00	10,356,537.76	5.05	194,547,713.79
其中：										
应收政府类客户	46,615,627.65	12.41	132,869.55	0.29	46,482,758.10	39,007,893.27	18.85	124,501.04	0.32	38,883,392.23
应收非政府类客户	326,841,656.93	87.04	18,047,453.71	5.52	308,794,203.22	165,896,358.28	80.15	10,232,036.72	6.17	155,664,321.56
合计	375,541,166.68	/	20,264,205.36	/	355,276,961.32	206,971,837.67	/	12,424,123.88	/	194,547,713.79

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户 1	1,361,568.80	1,361,568.80	100.00	对方破产
客户 2	26,000.00	26,000.00	100.00	无法收回
客户 3	649,864.98	649,864.98	100.00	对方资不抵债
客户 4	4,984.46	4,984.46	100.00	无法收回
客户 5	12,627.64	12,627.64	100.00	无法收回
客户 6	13,330.54	13,330.54	100.00	无法收回
客户 7	9,512.68	9,512.68	100.00	无法收回
客户 8	5,993.00	5,993.00	100.00	无法收回
合计	2,083,882.10	2,083,882.10	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

无

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：根据客户分类

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
应收政府类客户	46,615,627.65	132,869.55	0.29
应收非政府类客户	326,841,656.93	18,047,453.71	5.52
合计	373,457,284.58	18,180,323.26	4.87

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提	2,067,586.12	16,295.98			2,083,882.10
组合计提	10,356,537.76	7,823,785.50			18,180,323.26
合计	12,424,123.88	7,840,081.48			20,264,205.36

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 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 64,045,764.37 元，占应收账款期末余额合计数的比例 17.05%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 2,017,441.58 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 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、应收款项融资

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	56,235,142.83	94.81	62,440,787.25	96.37
1 至 2 年	3,005,830.00	5.07	2,272,754.67	3.51

2 至 3 年	6,900.00	0.01	16,655.00	0.03
3 年以上	68,555.00	0.12	59,453.03	0.09
合计	59,316,427.83	100.00	64,789,649.95	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 12,150,118.15 元，占预付款项期末余额合计数的比例 20.48%。

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	156,851,334.34	62,203,963.57
合计	156,851,334.34	62,203,963.57

其他说明：

适用 不适用

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

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(4). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	135,461,418.61
1 至 2 年	25,859,972.76
2 至 3 年	1,632,661.00
3 至 4 年	4,555,846.36
4 至 5 年	932,009.92
5 年以上	1,492,602.73
合计	169,934,511.38

(5). 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	97,761,235.40	31,721,344.19
保证金	38,639,027.93	17,886,755.46
押金	4,646,171.13	491,091.83
备用金	6,877,121.90	1,579,668.71
代垫款	13,832,456.26	12,331,306.61
其他	8,178,498.76	6,106,870.48
合计	169,934,511.38	70,117,037.28

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	6,420,470.98		1,492,602.73	7,913,073.71
2019年1月1日余额在本期				-
--转入第二阶段				-
--转入第三阶段				-
--转回第二阶段				-
--转回第一阶段				-
本期计提	5,170,103.33			5,170,103.33
本期转回				-
本期转销				-
本期核销				-

其他变动				-
2019年6月30日余额	11,590,574.31		1,492,602.73	13,083,177.04

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(7). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	1,492,602.73	-			1,492,602.73
按组合计提坏账准备	6,420,470.98	5,170,103.33			11,590,574.31
合计	7,913,073.71	5,170,103.33			13,083,177.04

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(9). 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	9,500,000.00	1年以内	5.59	228,000.00
第二名	保证金	8,389,817.00	1年以内	4.94	201,355.61
第三名	保证金	5,000,000.00	1-2年	2.94	869,000.00
第四名	保证金	4,000,000.00	1-2年	2.35	695,200.00
第五名	往来款	2,729,734.81	一年以内	1.61	65,513.64
合计	/	29,619,551.81	/	17.43	2,059,069.25

(10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(12). 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**9、 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	105,177,707.53		105,177,707.53	58,092,795.75		58,092,795.75
在产品	15,621,908.01		15,621,908.01	15,714,651.91		15,714,651.91
库存商品	354,659,235.66	1,668.33	354,657,567.33	341,004,007.59	1,668.33	341,002,339.26
周转材料	1,966,544.39		1,966,544.39	3,566,141.20		3,566,141.20
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	2,914,834.18		2,914,834.18	1,465,072.87		1,465,072.87
包装物	6,998,067.40		6,998,067.40	7,028,340.26		7,028,340.26
委托加工物资	1,684,021.79		1,684,021.79	1,593,016.23		1,593,016.23
发出商品	1,419,749.22		1,419,749.22	12,389,708.80		12,389,708.80
合计	490,442,068.18	1,668.33	490,440,399.85	440,853,734.61	1,668.33	440,852,066.28

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	1,668.33					1,668.33
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	1,668.33					1,668.33

(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

10、持有待售资产

适用 不适用

11、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

12、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
预缴税款	6,726,476.73	1,714,420.62
增值税待抵扣进项税额	18,447,900.61	17,201,444.53
银行理财产品	2,000,000.00	64,000,000.00
其他		726.76
合计	27,174,377.34	82,916,591.91

其他说明:

无

13、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

14、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

15、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 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

16、长期股权投资

适用 不适用

17、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
株洲时代创新投资企业（有限合伙）	9,909,664.76	9,849,616.60
合计	9,909,664.76	9,849,616.60

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
株洲时代创新投资企业（有限合伙）					非交易性权益工具且预计不会在可预见的未来出售	

其他说明：

适用 不适用

18、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
株洲百货股份有限公司	2,652,000.00	2,211,300.00
株洲钻石切削刀具股份有限公司	47,275,936.91	56,425,110.12
合计	49,927,936.91	58,636,410.12

其他说明：

无

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

20、固定资产**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	482,798,322.89	494,443,137.93
固定资产清理	356,369.30	404,769.57
合计	483,154,692.19	494,847,907.50

其他说明：

无

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：							
1. 期初余额	619,410,622.13	265,436,794.12	11,772,616.02	66,077,269.88	20,785,905.69	7,245,461.96	990,728,669.80
2. 本期增加金额	3,956,235.00	8,257,906.65	11,320.75	115,611.01	2,784,393.35	246,395.57	15,371,862.33
1) 购置		8,257,906.65	11,320.75	115,611.01	2,784,393.35	246,395.57	11,415,627.33
(2) 在建工程转入	3,956,235.00						3,956,235.00
(3) 企业合并增加							
3. 本期	214,239.00	2,057,969.97	1,523,172.65	662,004.04	50,319.91	32,178.38	4,539,883.95

减少金额							
(1) 处置或报废	214,239.00	2,057,969.97	1,523,172.65	662,004.04	50,319.91	32,178.38	4,539,883.95
4. 期末余额	623,152,618.13	271,636,730.80	10,260,764.12	65,530,876.85	23,519,979.13	7,459,679.15	1,001,560,648.18
二、累计折旧							
1. 期初余额	248,837,516.92	163,003,535.18	9,175,508.26	55,301,510.39	15,072,052.87	4,895,408.25	496,285,531.87
2. 本期增加金额	9,969,791.57	14,327,401.33	217,505.74	1,025,250.94	1,037,818.65	182,061.97	26,759,830.20
(1) 计提	9,969,791.57	14,327,401.33	217,505.74	1,025,250.94	1,037,818.65	182,061.97	26,759,830.20
3. 本期减少金额	165,040.44	1,963,681.69	1,440,219.59	657,021.34	24,974.34	32,099.38	4,283,036.78
(1) 处置或报废	165,040.44	1,963,681.69	1,440,219.59	657,021.34	24,974.34	32,099.38	4,283,036.78
4. 期末余额	258,642,268.05	175,367,254.82	7,952,794.41	55,669,739.99	16,084,897.18	5,045,370.84	518,762,325.29
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	364,510,350.08	96,269,475.98	2,307,969.71	9,861,136.86	7,435,081.95	2,414,308.31	482,798,322.89
2. 期初账面价值	370,573,105.21	102,433,258.94	2,597,107.76	10,775,759.49	5,713,852.82	2,350,053.71	494,443,137.93

(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	5,896,260.95	正在办理国有划拨土地变更手续
千金药业新仓库(河东)	1,419,034.13	正在办理国有划拨土地变更手续
神农千金仓库	42,476,085.38	资料已受理,正在发证过程中
陇西千金车间	9,420,184.16	资料已受理,正在发证过程中
陇西千金办公楼、仓库	4,956,388.25	资料已受理,正在发证过程中
千金协力药业食堂	2,788,350.72	已决算,正在办理过程中
醴陵千金影院	15,902,942.42	系购买房屋,开发商尚未办理好总证

其他说明:

□适用 √不适用

固定资产清理

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
设备报废	356,369.30	404,769.57
合计	356,369.30	404,769.57

其他说明:

无

21、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	7,252,303.50	4,906,302.38
工程物资		
合计	7,252,303.50	4,906,302.38

其他说明:

在建工程比期初增加 234.60 万元,是因子公司千金湘江新增在建项目。

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
其他工程	3,703,685.71		3,703,685.71	4,906,302.38		4,906,302.38
湘药高架立体库工程	3,548,617.79		3,548,617.79			
合计	7,252,303.50		7,252,303.50	4,906,302.38		4,906,302.38

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
其他工程		4,906,302.38	2,753,618.33	3,956,235.00		3,703,685.71						自有资金
湘药高架立体库工程	28,000,000.00		3,548,617.79			3,548,617.79	12.67	12.67%				自有资金
合计	28,000,000.00	4,906,302.38	6,302,236.12	3,956,235.00	-	7,252,303.50	/	/			/	/

(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

工程物资

□适用 √不适用

22、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

23、油气资产

□适用 √不适用

24、使用权资产

□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	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	242,001,331.25			2,802,672.00	21,871,300.00	15,010,207.29	450,000.00	928,294.00	283,063,804.54
2. 本期增加金额						15,094.34			15,094.34
(1) 购置						15,094.34			15,094.34
(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	242,001,331.25			2,802,672.00	21,871,300.00	15,025,301.63	450,000.00	928,294.00	283,078,898.88
二、累计摊销									
1. 期初余额	44,113,117.07			740,882.75		4,388,357.72	450,000.00	751,320.48	50,443,678.02
2. 本期增加金额	2,700,171.09			324,835.78		571,771.12	-	30,807.00	3,627,584.99
(1) 计提	2,700,171.09			324,835.78		571,771.12	-	30,807.00	3,627,584.99
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
4. 期末余额	46,813,288.16			1,065,718.53		4,960,128.84	450,000.00	782,127.48	54,071,263.01
三、减值准备									
1. 期初余额									
2. 本期增加金额									
(1) 计提									
3. 本期减少金额									

额								
(1) 处置								
4. 期末余额								
四、账面价值								
1. 期末账面价值	195,188,043.09		1,736,953.47	21,871,300.00	10,065,172.79		146,166.52	229,007,635.87
2. 期初账面价值	197,888,214.18		2,061,789.25	21,871,300.00	10,621,849.57		176,973.52	232,620,126.52

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

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	
苯磺酸氨氯地平片（一致性评价）	3,863,614.05	553,207.54				4,416,821.59
恩替卡韦分散片（一致性评价）	4,119,245.22	647,735.85				4,766,981.07
尼群地平片（一致性评价）	3,412,075.46	566,037.72				3,978,113.18
缙沙坦胶囊（一致性评价）	15,307,699.41	962,891.41				16,270,590.82
拉米夫定片（一致性评价）	6,755,587.49	350,351.93				7,105,939.42
马来酸依那普利片（一致性评价）	4,964,671.24	310,226.45				5,274,897.69
多潘立酮片（一致性评价）	1,794,514.52	214,109.62				2,008,624.14
地芬尼多片（一致性评价）	6,625,165.55	1,928,862.88				8,554,028.43
碳酸锂片（一致性评价）	452,606.23	460,781.28				913,387.51
蒙脱石散（一致性评价）	385,553.92	191,441.31				576,995.23
阿哌沙班（一致性评价）	4,841,991.65	264,564.29				5,106,555.94
异烟肼（一致性评价）	654,941.06					654,941.06
合计	53,177,665.80	6,450,210.28				59,627,876.08

其他说明：

无

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		
本公司之子公司湖南千金大药房连锁有限公司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
本公司购买湖南千金协力药业有限公司股权形成	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

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

资产组名称	资产组或资产组组合的构成	资产组或资产组组合的确定方法	资产组或资产组组合的账面金额	商誉分摊方法	分摊商誉原值
湖南千金大药房连锁有限公司	湖南千金大药房连锁有限公司	依据相关的资产组组合能够从企业合并的协同效应中受益原则	11,684,200.00	按资产组的公允价值所占比例进行分摊。	8,748,410.60
湖南千金协力药业有限公司	湖南千金协力药业有限公司	依据相关的资产组组合能够从企业合并的协同效应中受益原则	81,000,000.02	按资产组的公允价值所占比例进行分摊。	16,642,070.13

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	15,905,024.33	1,590,819.78	1,684,376.84		15,811,467.27
租金	8,962,173.97		440,856.60		8,521,317.37
其他	47,278.00		40,512.00		6,766.00
合计	24,914,476.30	1,590,819.78	2,165,745.44		24,339,550.64

其他说明：

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	25,347,382.40	4,397,499.96	14,593,704.48	2,670,160.11
内部交易未实现利润	6,959,097.40	1,420,847.23	6,534,760.38	1,387,621.50
可抵扣亏损				
预计负债				
合计	32,306,479.80	5,818,347.19	21,128,464.86	4,057,781.61

(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	20,978,804.80	3,146,820.72	21,342,647.20	3,201,397.08
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
设备折旧税会差异调整	19,633,387.80	2,945,008.17	21,864,831.48	3,279,724.71
交易性金融资产公允价值变动	14,581,918.93	2,187,287.84	23,290,392.12	3,493,558.82
合计	55,194,111.53	8,279,116.73	66,497,870.80	9,974,680.61

(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	6,776,566.73	5,700,671.31
可抵扣亏损	164,202,427.63	148,599,475.73
合计	170,978,994.36	154,300,147.04

(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
2019 年	17,499,401.44	16,903,747.47	
2020 年	50,830,472.58	50,853,137.59	
2021 年	43,595,866.38	41,312,044.33	
2022 年	19,922,887.08	17,732,178.73	
2023 年	19,275,467.72	21,798,367.61	
2024 年	13,078,332.43		
合计	164,202,427.63	148,599,475.73	/

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	2,346,057.49	1,712,918.15
合计	2,346,057.49	1,712,918.15

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、交易性金融负债

□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	180,661,016.40	215,593,570.96
合计	180,661,016.40	215,593,570.96

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	346,713,641.41	246,546,871.08
工程、设备款	14,000,482.69	20,977,610.86
其他	4,034,257.09	2,723,595.69
合计	364,748,381.19	270,248,077.63

(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	72,727,830.14	90,815,347.22
预收电影收入	15,586,592.93	14,531,771.53
其他	2,162,861.34	258,549.98
合计	90,477,284.41	105,605,668.73

(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	67,411,673.64	180,844,421.60	213,429,358.12	34,826,737.12
二、离职后福利-设定提存计划	-	18,899,886.06	18,780,410.86	119,475.20
三、辞退福利	-			-
四、一年内到期的其他福利	-			-
合计	67,411,673.64	199,744,307.66	232,209,768.98	34,946,212.32

(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	56,761,718.61	149,355,367.94	183,347,180.65	22,769,905.90
二、职工福利费	-	8,380,024.39	8,277,713.75	102,310.64
三、社会保险费	-	11,544,655.20	11,544,655.20	-
其中：医疗保险费	-	8,481,166.72	8,481,166.72	-
工伤保险费	-	921,387.26	921,387.26	-
生育保险费	-	2,142,101.22	2,142,101.22	-
四、住房公积金	-	7,332,358.61	7,235,994.94	96,363.67
五、工会经费和职工教育经费	10,649,955.03	4,232,015.46	3,023,813.58	11,858,156.91
六、短期带薪缺勤	-			-
七、短期利润分享计划	-			-
合计	67,411,673.64	180,844,421.60	213,429,358.12	34,826,737.12

(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	-	17,798,893.01	17,771,513.31	27,379.70
2、失业保险费	-	952,420.51	860,325.01	92,095.50
3、企业年金缴费	-	148,572.54	148,572.54	-
合计	-	18,899,886.06	18,780,410.86	119,475.20

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	8,865,033.12	30,701,126.72
消费税	11,083.60	39,459.40
营业税		
企业所得税	10,005,644.30	25,586,408.10
个人所得税	2,187,408.84	905,546.28
城市维护建设税	700,966.22	2,169,382.78
土地使用税	25,992.80	
房产税	124,243.27	54,104.82
教育费附加及地方教育附加	552,107.18	1,558,610.30
印花税	27,790.93	210,275.30
其他	13,838.14	56,790.44
合计	22,514,108.40	61,281,704.14

其他说明：

应交税费比年初减少 3,876.76 万元，主要是因应交增值税及企业所得税比期初减少所致。

39、其他应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	5,654,763.70	943,564.90
其他应付款	353,711,498.82	233,842,789.89
合计	359,366,262.52	234,786,354.79

其他说明：

无

应付利息

□适用 √不适用

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	5,654,763.70	943,564.90
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	5,654,763.70	943,564.90

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：

无

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	66,405,761.97	38,094,076.16
销区费用	207,341,527.45	127,617,801.68
保证金	41,654,246.86	32,383,670.13
其他	38,309,962.54	35,747,241.92
合计	353,711,498.82	233,842,789.89

(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

40、持有待售负债

□适用 √不适用

41、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		
1 年内到期的租赁负债		
合计	1,000,000.00	1,000,000.00

其他说明：

无

42、其他流动负债

□适用 √不适用

43、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	21,000,000.00	26,700,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	21,000,000.00	26,700,000.00

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

44、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

45、租赁负债

适用 不适用

46、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	5,193,868.78	5,193,868.78
专项应付款		
合计	5,193,868.78	5,193,868.78

其他说明：

无

长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
株洲市国有资产投资控股集团有限公司扩股准备金	670,257.85	670,257.85

湖南千金协力药业有限公司 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:

注 1: 2002 年本公司之子公司湖南千金湘江药业股份有限公司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 年收购子公司湖南千金协力药业有限公司 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。

专项应付款

适用 不适用

47、长期应付职工薪酬

适用 不适用

48、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	1,908,343.78	1,908,343.78	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	1,908,343.78	1,908,343.78	/

其他说明,包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明:

无

49、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	44,413,228.79	-	1,968,629.10	42,444,599.69	项目补助、财政奖励
合计	44,413,228.79	-	1,968,629.10	42,444,599.69	/

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	本期计入其他 收益金额	其他变 动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
房屋拆迁补偿	13,924,548.01			464,151.60		13,460,396.41	与资产相关
中央公共租赁住房专项补助	4,466,373.16			150,376.38		4,315,996.78	与资产相关
炉煤改汽减排项目	40,500.00			40,500.00		-	与资产相关
物流信息平台建设专项资金	780,000.00			78,000.00		702,000.00	与资产相关
中药材生产车间建设资金	473,087.84			10,864.02		462,223.82	与资产相关
固体制剂车间二线技术改造及仓储扩建项目	661,224.52			47,230.32		613,994.20	与资产相关
高端药物制剂研发产业基地建设	21,585,095.26			1,177,506.78		20,407,588.48	与资产相关
陇西千金西北中药材综合加工项目	2,482,400.00					2,482,400.00	与资产相关
合计	44,413,228.79	-	-	1,968,629.10	-	42,444,599.69	

其他说明：

适用 不适用

50、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湖南千金湘江药业股份有限公司在 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。

51、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

股份总数	418,507,117.00					418,507,117.00
------	----------------	--	--	--	--	----------------

其他说明：

无

52、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

53、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）	503,028,490.93	-		503,028,490.93
其他资本公积	82,311,911.80	37,959.79		82,349,871.59
合计	585,340,402.73	37,959.79		585,378,362.52

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

54、库存股

适用 不适用

55、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-150,383.40	60,048.16				60,048.16		-90,335.24

益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	-150,383.40	60,048.16				60,048.16		-90,335.24
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	-150,383.40	60,048.16				60,048.16		-90,335.24

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：
无

56、专项储备

适用 不适用

57、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	197,767,601.64			197,767,601.64
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	200,836,416.51	-		200,836,416.51

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

58、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	826,129,587.68	694,236,327.51
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	20,357,226.28	
调整后期初未分配利润	846,486,813.96	694,236,327.51
加：本期归属于母公司所有者的净利润	84,776,138.90	67,419,828.08
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	167,402,846.80	104,626,779.30
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	763,860,106.06	657,029,376.29

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 20,357,226.28 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

59、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,667,251,317.57	934,501,548.07	1,464,829,352.18	779,174,266.79
其他业务	24,389,505.28	7,275,135.83	24,206,377.60	3,390,246.85
合计	1,691,640,822.85	941,776,683.90	1,489,035,729.78	782,564,513.64

60、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	302,964.85	130,667.81
营业税		
城市维护建设税	7,544,054.29	7,922,142.73
教育费附加	5,403,602.79	5,683,247.07
资源税		
房产税	2,932,806.79	2,955,350.52
土地使用税	1,568,560.66	1,379,402.51
车船使用税	2,135.88	300.00
印花税	409,894.50	794,374.57
其他	50,550.10	155,162.10
合计	18,214,569.86	19,020,647.31

其他说明：

无

61、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	489,434,659.26	485,365,395.97
合计	489,434,659.26	485,365,395.97

其他说明：

无

62、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	82,726,937.70	74,376,059.30
合计	82,726,937.70	74,376,059.30

其他说明：

无

63、研发费用

√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
研发费用	49,546,125.49	46,157,820.28
合计	49,546,125.49	46,157,820.28

其他说明：

无

64、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	242,095.48	549,571.38
利息收入	-16,776,017.46	-7,797,664.34

其他	857,137.42	531,636.34
合计	-15,676,784.56	-6,716,456.62

其他说明：

财务费用比上年同期减少 896.03 万元，主要是银行存款收益的增加。

65、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	464,151.60	497,305.32
中央公共租赁住房专项补助	150,376.38	161,117.58
炉煤改汽减排项目	40,500.00	54,000.00
固体制剂车间二线技术改造及仓储扩建项目	47,230.32	55,102.02
高端药物制剂研发产业基地建设	1,177,506.78	1,373,757.96
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
产业政策兑现款	1,216,000.00	
区产业局长株潭示范建设款项	246,000.00	
区产业局中小企业发展装备能力提升专项资金	160,000.00	
其他	15,776.08	820,000.00
合计	3,606,405.18	5,060,146.9

其他说明：

无

66、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		
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		903,527.70
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		3,244,500.00
处置可供出售金融资产取得的投资收		

益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	11,592,300.00	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	4,888,439.15	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	16,480,739.15	4,148,027.70

其他说明：

投资收益比上年同期增加1,233.27万，主要是本期收到权益工具投资持有期间的分红收益增加所致。

67、净敞口套期收益

适用 不适用

68、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
交易性金融资产	-11,616,606.09	7,292,762.47
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-11,616,606.09	7,292,762.47

其他说明：

公允价值变动收益比上年同期减少 1,890.94 万元，主要是执行新金融工具准则，原“可供出售金融资产”中交易性权益工具投资调整为“其他非流动金融资产”在本期的公允价值变动影响；及计入交易性金融资产的理财资金在本期末全部赎回，其公允价值变动收益转入投资收益所致。

69、信用减值损失

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
应收账款坏账损失	-7,840,081.48	
其他应收款坏账损失	-5,170,103.33	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合计	-13,010,184.81	

其他说明：

信用减值损失上期金额为 0 元，是因本期执行新金融工具准则，坏帐损失由“资产减值损失”调整至本科目所致。

70、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
二、存货跌价损失		
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

其他说明：

资产减值损失本期金额为 0 元，是因本期执行新金融工具准则，坏帐损失由本科目调整至“信用减值损失”所致。

71、资产处置收益

√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
房产处置收益	2,889,766.29	
合计	2,889,766.29	

其他说明：

□适用 √不适用

72、营业外收入

√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	182,404.51	195,409.11	
其中：固定资产处置利得	182,404.51	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	61,000.00		
罚款收入	35,505.00	28,115.74	
其他	549,344.53	1,261,687.59	
合计	828,254.04	1,485,212.44	

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
财政奖励	61,000.00		收益相关
合计	61,000.00		

其他说明：

适用 不适用

73、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	32,085.26	29,835.41	32,085.26
其中：固定资产处置损失	32,085.26	29,835.41	32,085.26
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		100,000.00
其他	150,035.64	50,852.09	150,035.64
罚款支出		1,131.05	
合计	282,120.90	81,818.55	282,120.90

其他说明：

无

74、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	25,140,797.66	16,377,571.10
递延所得税费用	-4,200,670.72	-1,743,343.17

合计	20,940,126.94	14,634,227.93
----	---------------	---------------

(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	124,514,884.06
按法定/适用税率计算的所得税费用	18,677,232.60
子公司适用不同税率的影响	2,300,012.91
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	99,215.57
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-76,074.46
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	1,444,113.38
无须纳税的收入	-943,061.76
其他（所得税减免）	-561,311.30
所得税费用	20,940,126.94

其他说明：

□适用 √不适用

75、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

76、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,683,000.00	2,830,000.00
其他业务收入	463,856.58	669,201.79
利息收入	16,755,825.62	7,790,664.34
备用金、保证金、押金、质保金	10,025,561.10	684,883.61
其他往来款	45,238,702.01	41,238,312.62
票据保证金	20,140,192.88	66,383,398.15
合计	94,307,138.19	119,596,460.51

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	50,000.00	51,983.14
费用性支出	362,200,793.60	343,051,336.40
备用金、保证金、押金、质保金	48,228,774.74	40,880,533.27
其他往来款	90,171,388.81	83,593,410.80
合计	500,650,957.15	467,577,263.61

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

77、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	103,574,757.12	80,187,340.17
加：资产减值准备	13,010,184.81	11,350,512.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,758,638.24	27,391,312.87
无形资产摊销	3,624,596.38	3,316,894.84
长期待摊费用摊销	2,165,745.44	2,334,066.08
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）	-2,889,766.29	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	32,085.26	-81,361.14
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	11,616,606.09	-7,292,762.47
财务费用（收益以“-”号填列）	242,095.48	549,571.38
投资损失（收益以“-”号填列）	-16,480,739.15	-4,148,027.70
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,760,584.17	-1,248,488.03

递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-1,695,563.88	-275,728.21
存货的减少(增加以“-”号填列)	-49,588,333.57	-33,396,304.11
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	41,043,903.46	150,927,025.94
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	57,743,356.58	-31,847,337.05
其他		
经营活动产生的现金流量净额	187,396,981.80	197,766,715.32
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	1,143,828,052.79	354,694,879.93
减: 现金的期初余额	961,190,257.54	427,443,656.86
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	182,637,795.25	-72,748,776.93

(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	1,143,828,052.79	961,190,257.54
其中: 库存现金	3,194,832.37	5,718,812.48
可随时用于支付的银行存款	1,139,296,932.62	954,481,408.49
可随时用于支付的其他货币资金	1,336,287.80	990,036.57
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	1,143,828,052.79	961,190,257.54
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

78、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

79、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	14,061,471.22	汇票保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产	15,938,377.80	抵押借款
货币资金	2100000	信用证保证金
合计	32,099,849.02	/

其他说明：

无

80、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

81、套期

适用 不适用

82、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
产业局政策兑现款	1,216,000.00	其他收益	1,216,000.00
区产业局长株潭示范建设款项	246,000.00	其他收益	246,000.00
区产业局中小企业发展装备能力提升专项资金	160,000.00	其他收益	160,000.00
财政奖励	61,000.00	营业外收入	61,000.00
合计	1,683,000.00		1,683,000.00

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

83、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	
湖南千金湘江药业股份有限公司	湖南株洲	湖南株洲	西药生产	51		设立
湖南千金大药房连锁有限公司	湖南株洲	湖南株洲	药品零售	100		非同一控制下企业合并
湖南千金雅域美业有限公司 (湖南千金大药房连锁有限公司二级子公司)	湖南株洲	湖南株洲	美容保健		51	设立
株洲千金文化广场有限公司	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 (株洲千金文化广场有限公司二级子公司)	湖南醴陵	湖南醴陵	商业零售及电影		90	设立
株洲千金巨幕影城有限公司 (株洲千金文化广场有限公司二级子公司)	湖南株洲	湖南株洲	商业零售及电影		75	设立
株洲千金物流有限公司	湖南株洲	湖南株洲	仓储及物流配送	100		设立
湖南千金投资控股股份有限公司	湖南株洲	湖南株洲	实业投资	99.7	0.3	设立
湖南千金养生坊健	湖南株洲	湖南株洲	生产		85	设立

康品股份有限公司 (湖南千金投资控股股份有限公司二级子公司)						
湖南千金卫生用品股份有限公司(湖南千金投资控股股份有限公司二级子公司)	湖南株洲	湖南株洲	生产		42.5	设立
株洲千金瑰秘酒业股份有限公司(湖南千金投资控股股份有限公司二级子公司)	湖南株洲	湖南株洲	生产		99.2	设立
株洲神农千金实业发展有限公司	湖南株洲	湖南株洲	普通货运	51		设立
湖南千金医药股份有限公司 (株洲神农千金实业发展有限公司二级子公司)	湖南株洲	湖南株洲	医药批发		100	设立
湖南千金药材有限公司	湖南株洲	湖南株洲	中药材种植、购销	100		设立
陇西千金药材有限公司(湖南千金药材有限公司二级子公司)	甘肃陇西	甘肃陇西	中药材购销		100	设立
楚雄市千金植物资源开发有	云南楚雄	云南楚雄	中药草产销、农产品购销		100	设立

限公司(湖南千金药材有限公司二级子公司)						
湖南千金协力药业有限公司	湖南株洲	湖南株洲	中药与西药生产、销售	32		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 1：千金投资控股持有千金卫生用品 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；株洲市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关键管理人员的提名权：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提名。

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市国投持有千金协力 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关键管理人员的提名权：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	5,690,529.47	4,704,000.00	193,477,297.10
千金协力	68	12,080,990.77	2,176,000.00	100,088,153.01

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	331,025,866.78	217,811,470.28	548,837,337.06	127,675,577.71	26,536,848.70	154,212,426.41	319,594,465.12	217,040,135.14	536,634,600.26	115,926,712.72	28,096,302.34	144,023,015.06
千金协力	139,648,566.32	95,566,946.15	235,215,512.47	80,356,620.52	7,670,431.65	88,027,052.17	121,384,945.40	92,813,630.43	214,198,575.83	73,851,270.41	7,725,008.01	81,576,278.42

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	239,798,258.54	11,613,325.45	11,613,325.45	-7,781,433.36	239,776,948.05	11,129,499.25	11,129,499.25	39,798,174.91
千金协力	125,210,201.22	17,766,162.89	17,766,162.89	9,889,707.65	121,981,634.95	10,187,654.86	10,187,654.86	6,764,805.99

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、交易性金融资产、应收票据、应收账款、其他应收款、其他权益工具投资、其他非流动金融资产、应付账款、其他应付款、短期借款、长期借款等。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。

(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。

2. 信用风险

2019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			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	2,652,000.00		47,275,936.91	49,927,936.91
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	2,652,000.00		47,275,936.91	49,927,936.91
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	2,652,000.00		47,275,936.91	49,927,936.91
(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				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			9,909,664.76	9,909,664.76
(四) 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				
(五) 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	2,652,000.00		57,185,601.67	59,837,601.67
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 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

株洲市国有资产投资控股集团有限公司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	株洲市国有资产投资控股集团有限公司	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 2019 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

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

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

项目	药品生产销售	药品批发零售	其他	分部间抵销	合计
营业收入	739,126,317.09	848,315,739.85	155,413,039.45	51,214,273.54	1,691,640,822.85
营业成本	222,598,778.88	699,423,317.60	60,300,179.83	40,545,592.41	941,776,683.90
资产总额	2,926,815,498.15	1,006,952,438.44	573,943,305.72	991,723,404.84	3,515,987,837.47
负债总额	779,177,429.65	790,537,688.23	222,307,813.75	657,583,737.41	1,134,439,194.22

(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). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	37,392,005.85
1 至 2 年	3,457,135.88
2 至 3 年	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	1,360,074.40
合计	42,209,216.13

(2). 按坏账计提方法分类披露

√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 (%)	
按单项计提坏账准备	1,318,747.00	3.12	1,318,747.00	100.00	-	1,318,747.00	14.12	1,318,747.00	100.00	-
其中：										

按组合计提坏账准备	40,890,469.13	96.88	2,063,753.88	5.05	38,826,715.25	8,018,763.77	85.88	479,898.00	0.06	7,538,865.77
其中：										
合计	42,209,216.13	/	3,382,500.88	/	38,826,715.25	9,337,510.77	/	1,798,645.00	/	7,538,865.77

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
客户 1	1,318,747.00	1,318,747.00	100	对方破产
合计	1,318,747.00	1,318,747.00	100	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：根据客户分类

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
应收非政府类客户	40,890,469.13	2,063,753.88	5.05
合计	40,890,469.13	2,063,753.88	5.05

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提	1,318,747.00				1,318,747.00
组合计提	479,898.00	1,583,855.88			2,063,753.88
合计	1,798,645.00	1,583,855.88			3,382,500.88

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 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 8,591,053.23 元，占应收账款期末余额合计数的比例 20.35%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,547,824.65 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 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

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	6,226,447.18	6,226,447.18
其他应收款	317,342,600.04	174,007,366.25
合计	323,569,047.22	180,233,813.43

其他说明：

适用 不适用

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

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利**(4). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
湖南千金医药股份有限公司	6,226,447.18	6,226,447.18
合计	6,226,447.18	6,226,447.18

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(7). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	309,441,155.73
1 至 2 年	59,370.55
2 至 3 年	33,197,801.60
3 至 4 年	3,000.00
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	342,701,327.88

(8). 按款项性质分类

√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	337,632,608.92	190,109,642.49
保证金、押金	65,800.00	45,800.00
其他	5,002,918.96	3,879,418.96
合计	342,701,327.88	194,034,861.45

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信	整个存续期预期信用损失(已发生信	

		用减值)	用减值)	
2019年1月1日余额	6,420,470.98		1,492,602.73	7,913,073.71
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	5,170,103.33			5,170,103.33
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	11,590,574.31		1,492,602.73	13,083,177.04

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	1,492,602.73	-			1,492,602.73
按组合计提坏账准备	6,420,470.98	5,170,103.33			11,590,574.31
合计	7,913,073.71	5,170,103.33			13,083,177.04

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 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	183,253,855.85	1 年以内	53.47	4,398,092.54
第二名	往来款	33,197,801.60	2-3 年	9.69	17,920,173.30
第三名	往来款	32,748,944.33	1 年以内	9.56	785,974.66
第四名	往来款	20,856,800.12	1 年以内	6.09	500,563.20
第五名	往来款	5,154,594.51	1 年以内	1.50	123,710.27
合计	/	275,211,996.41	/	80.31	23,728,513.97

(13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 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	253,129,320.79		253,129,320.79	253,129,320.79		253,129,320.79
对联营、合营企业投资						
合计	253,129,320.79		253,129,320.79	253,129,320.79		253,129,320.79

(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
湖南千金大药房连锁有限公司	9,754,258.41			9,754,258.41		
株洲千金文化广场有限公司	19,820,000.00			19,820,000.00		
湖南千金湘江药业股份有限公司	34,476,000.00			34,476,000.00		
株洲千金物流有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
株洲神农千金	43,354,462.38			43,354,462.38		

实业发展有限公司					
湖南千金药材有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00	
湖南千金协力药业有限公司	25,920,000.00			25,920,000.00	
湖南千金投资控股股份有限公司	79,804,600.00			79,804,600.00	
合计	253,129,320.79			253,129,320.79	

(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**(1). 营业收入和营业成本情况**

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	333,607,800.63	98,570,277.25	299,267,913.41	90,100,956.63
其他业务	2,693,219.56		3,486,929.88	
合计	336,301,020.19	98,570,277.25	302,754,843.29	90,100,956.63

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
权益法核算的长期股权投资收益	5,920,000.00	8,368,000.00
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		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		3,244,500.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收	11,592,300.00	

益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	4,285,809.01	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	21,798,109.01	11,612,500.00

其他说明：

投资收益比上年同期增加 1,018.56 万，主要是本期收到的权益工具投资持有期间的分红收益增加所致。

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	3,040,085.54	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,606,405.18	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-6,728,166.94	
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	395,813.89	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	129,271.27	
少数股东权益影响额	-932,691.66	
合计	-489,282.72	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.05	0.2026	0.2026
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.07	0.2037	0.2037

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

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《2019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：2019 年 8 月 28 日

修订信息

适用 不适用