

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

2016 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
本年度报告涉及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

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	19
第六节	股份变动及股东情况.....	22
第七节	优先股相关情况.....	25
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	25
第九节	公司债券相关情况.....	26
第十节	财务报告.....	27
第十一节	备查文件目录.....	118

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、千金药业	指	株洲千金药业股份有限公司
上交所	指	上海证券交易所
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
GMP	指	药品生产质量管理规范
GAP	指	中药材生产质量管理规范
OTC	指	药品连锁零售终端
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
国海证券	指	国海证券股份有限公司
湖南省国资委	指	湖南省人民政府国有资产监督管理委员会
株洲市国资委	指	株洲市人民政府国有资产监督管理委员会
千金文化广场	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	株洲神农千金医药食品物流有限公司
千金湘江药业	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
千金大药房	指	湖南千金大药房连锁有限公司
千金卫生用品	指	湖南千金卫生用品股份有限公司

第二节 公司简介

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

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

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、 公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2016年1月18日
注册登记地点	湖南省株洲市天元区株洲大道801号
企业法人营业执照注册号	914302007121024513
税务登记号码	914302007121024513
组织机构代码	914302007121024513

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 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	1,278,271,451.55	1,107,602,154.45	15.41
归属于上市公司股东的净利润	37,436,180.77	36,124,784.70	3.63
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	34,216,724.52	29,489,242.97	16.03
经营活动产生的现金流量净额	83,408,007.99	125,800,464.87	-33.70
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,633,470,842.14	1,646,817,726.58	-0.81

总资产	2,881,716,697.31	2,743,227,412.71	5.05
-----	------------------	------------------	------

(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)	0.1073	0.1185	-9.45
稀释每股收益(元/股)	0.1073	0.1185	-9.45
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.0981	0.0967	1.45
加权平均净资产收益率(%)	2.25	3.17	减少0.92个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	2.05	2.59	减少0.54个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

经营活动产生的现金流量净额较上期减少 33.70%，主要是支付各项税费的现金增加所致。

二、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

三、 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	-840,544.28	
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	2,571,905.67	
计入当期损益的对非金融企业 收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及 合营企业的投资成本小于取得 投资时应享有被投资单位可辨 认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损 益		
因不可抗力因素,如遭受自然 灾害而计提的各项资产减值准 备		

债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,976,147.25	
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	-9,553.46	
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	-715,823.45	
所得税影响额	-762,675.48	
合计	3,219,456.25	

四、其他

无

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2016 年上半年，面对医药行业增速趋缓、竞争加剧的宏观形势，公司围绕年度经营计划，狠抓落实执行。一是深化营销改革，坚定落实《营销规则》，优化资源配置，改善产品和市场结构。大力推进中药、化药及女性卫生用品的市场布局；二是加大研发力度，增加研发投入，改进现有核心产品，加速新品研发进程，扁菊尿炎颗粒等多个药品获得临床批件，小解巾、果酒等衍生产品进展顺利；三是加强内部管理，推行节能降耗，严格控制费用支出，提升效率，降低成本。通过以上举措，公司实现了主营业务的稳步增长。

报告期内，公司实现营业收入 127,827.14 万元，同比增长 15.41%；归属于上市公司股东的净利润 3,743.62 万元，同比增长 3.63%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 3,421.67 万元，同比增长 16.03%。

(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	1,278,271,451.55	1,107,602,154.45	15.41
营业成本	756,064,366.07	619,919,616.98	21.96
销售费用	374,721,855.58	345,613,473.11	8.42
管理费用	95,512,094.58	89,017,897.92	7.30
财务费用	-4,698,257.63	2,651,541.17	-277.19
经营活动产生的现金流量净额	83,408,007.99	125,800,464.87	-33.70
投资活动产生的现金流量净额	-86,655,204.68	-4,472,561.95	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-47,385,432.48	-61,632,346.83	不适用
研发支出	23,296,907.30	22,813,292.91	2.12
营业外支出	1,467,642.46	93,416.49	1,471.07
资产减值损失	6,114,875.99	8,869,757.96	-31.06
公允价值变动收益	-408,830.41	983,759.22	-141.56
少数股东损益	-1,222,950.54	-7,834,732.73	84.39

营业收入变动原因说明:营业收入比上年同期增长 15.41%，主要是药品批发零售业务及卫生用品销售比去年同期增长所致。

营业成本变动原因说明:营业成本比上年同期增长 21.96%，主要是化学药生产原料采购价格大幅上涨及药品批发零售业务和卫生用品销售同比增长，相应成本增长所致。

销售费用变动原因说明:销售费用比去年同期增长 8.42%，主要是药品批发零售业务及卫生用

品销售比去年同期增长，相应销售费用增长所致。

管理费用变动原因说明:管理费用比去年同期增长 7.30%，主要是公司税金及人工成本比去年同期增长所致。

财务费用变动原因说明:财务费用比上年同期减少 277.19%，主要是公司本期有结构性存款利息收入，及子公司较去年同期银行借款减少，相应减少利息支出所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少 4,239.25 万元，主要是支付各项税费的现金增加所致。

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减少 8,218.26 万元，主要是公司购买短期理财支付的现金同比增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 1,424.69 万元，主要是公司 2015 年应付股利同比下降且 2015 年部分分红款尚未支付所致。

研发支出变动原因说明:研发支出增长 2.12%，主要系母公司本期研发支出增长所致。

营业外支出变动原因说明:营业外支出比上年同期增加 137.42 万元，主要是母公司处置固定资产损失同比增长所致。

资产减值损失变动原因说明:资产减值损失比上年同期减少 31.06%，主要是公司及子公司湖南千金湘江药业股份有限公司和湖南千金医药股份有限公司计提减少所致

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减少 141.56%，主要是去年同期持有的基金，且当期公允价值上升，但该基金在去年上半年全部出售所致

少数股东损益变动原因说明:少数股东损益比去年同期增加 661.18 万元，主要原因为本公司孙公司湖南千金卫生用品股份有限公司本期亏损减少，相应增加归属于少数股东损益所致

2 其他

(1) 经营计划进展说明

公司按照年度经营计划，稳步的推进各项工作，各项工作目标基本按进度完成。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
药品生产	598,605,222.28	230,013,328.41	61.58	7.91	17.35	减少 3.09 个百分点
药品批发零售	586,411,908.52	491,855,044.27	16.12	15.69	16.75	减少 0.77 个百分点
其他	103,333,911.99	47,722,744.44	53.82	62.38	79.38	减少 4.37 个百分点
合并抵销	-19,043,246.01	-15,358,350.15		-25.78	-38.12	增加 0.00 个百分点
合计	1,269,307,796.78	754,232,766.97	40.58	15.43	21.83	减少 3.12 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 (%)
药品	1,185,017,130.80	721,868,372.68	39.08	11.62	16.94	减少 2.77 个百分点
百货零售	3,921,264.98	2,298,552.84	41.38	-14.44	-15.81	增加 0.95 个百分点
娱乐	16,191,039.01	6,676,040.38	58.77	7.01	5.91	增加 0.43 个百分点
仓库出租及物流运输	6,036,891.04	5,106,970.00	15.40	18.98	13.08	增加 4.41 个百分点
卫生用品	77,033,644.14	33,603,313.23	56.38	108.85	170.06	减少 9.88 个百分点
医疗器械	151,072.82	37,867.99	74.93	-92.31	-93.81	增加 6.04 个百分点
合并抵消	-19,043,246.01	-15,358,350.15		-25.78	-38.12	增加 0.00 个百分点
合计	1,269,307,796.78	754,232,766.97	40.58	15.43	21.83	减少 3.12 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

报告期内，公司其他行业营业收入大幅增长，其中卫生用品收入同比上年增长幅度为 108.85%；公司药品批发零售收入同比增长 15.69%。

报告期内，公司营业成本金额较上期增长 21.83%。主要原因系药品批发零售销售额增长及卫生用品微商销售同比快速增长所致。药品营业成本增长 16.94%，主要原因系毛利率低的药品批发零售销售额增长，药品批发零售成本相应增加及西药生产直接材料成本同比增长所致。

2、 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	1,269,307,796.78	15.43

主营业务分地区情况的说明

无

(三) 核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生变化。公司核心竞争力主要体现在以下几方面：

1. 品牌优势

公司通过 50 年的发展，树立了在女性健康领域的领先地位，“千金”商标已经成为国内最有价值、最受认可的女性健康专业品牌。

2、产品优势

经过多年的发展，公司已经拥有片剂、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，逐渐将医药产品由妇科疾病领域拓展至肝脏疾病、心脑血管疾病等领域。公司共有 13 个医药品种被列入《国家基本药物目录（2012 年版）》、28 个医药品种被列入《国家基本医疗保险药品目录》。此外，公司还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。

3. 营销网络优势

公司营销队伍专业化分工，营销网络布局更加精细。终端细分为三终端、协议连锁、基层医疗、等级医院、民营医院和诊所，几个终端精耕细作，做深做透，确保医疗和 OTC 各个板块共同发展，聚焦发力。

在细分终端、精耕细作的同时，深挖全国市场 26 个省级联络处、240 多个市县级办事机构的优势，营销网络进一步下沉夯实，乡镇级终端工作得到强化，客户服务效率提高。

经销商渠道建设一直是千金药业的优势之一，筛选优质经销商，打造成最优质、最可信赖的经销商渠道价值链。以此为纽带，通过不断努力，千金药业已经形成三终端营销体系、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，主打妇科产品在三终端铺货率达到 95%，形成了 1000 余人营销学术专业队伍、近万家县级以上医院、3 万家基层医疗机构、500 余家三甲医院和 7 万家目标终端构成的千金营销系统。

4、产业链一体化优势

公司拥有包括自身在内的 16 家公司，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，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 215 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 25 人，博士后 2 名，享受国务院特殊津贴的专家 1 名。同时，公司拥有一支近 40 名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，為新药研发和技术创新提供技术支撑。

公司技术中心先后与多所高校及研究机构建立了密切联系，取得了良好的业绩，并与 51 家高等院校和科研院所保持科技信息共享关系，完成合作技术研究项目 30 多项，共建 4 个合作实验室、2 个中心、1 个创新平台、1 个培养基地。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期内公司没有发生对外股权投资。

(1) 证券投资情况

适用 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
建设银行株洲城东支行	保本收益型	50,000,000.00	2016-4-14	2016-7-12	保本	337,671.23	-	-	是	0	否	否	否	
工商银行株洲新华路支行	保本收益型	30,000,000.00	2016-4-12	2016-7-14	保本	216,904.11	-	-	是	0	否	否	否	
华融湘江银行株洲永发支行	保本收益型	150,000,000.00	2016-4-13	2016-10-13	保本	2,360,000.00	-	-	是	0	否	否	否	
华融湘江	保本收益	150,000,000.00	2015-9-25	2016-3-28	保本	2,991,780.00	150,000,000.00	2,991,780.00	是	0	否	否	否	

银行 株洲 永发 支行	型	00				82		82						
工商 银行 株洲 新华 路支 行	保本 收益 型	60,000 ,000.0 0	2015- 12-31	2016-3- 25	保本	478,6 84.93	60,000, 000.00	478,6 84.93	是	0	否	否	否	
中国 银行 株洲 市东 区支 行	保本 稳定 收益 型	11,000 ,000.0 0	2015- 11-16	2016-1- 16	保本	49,72 6.03	11,000, 000.00	49,72 6.03	是	0	否	否	否	
华融 湘江 银行 株洲 金丰 支行	保本 浮动 收益 型	12,000 ,000.0 0	2016- 2-3	2016-8- 4	保本	180,4 93.15	-	-	是	0	否	否	否	
华融 湘江 银行 株洲 金丰 支行	保本 浮动 收益 型	10,000 ,000.0 0	2016- 4-22	2016-10 -21	保本	154,5 75.34	-	-	是	0	否	否	否	

2016 年半年度报告

浦发 银行 株洲 支行	保本 收益 型	3,000, 000.00	2016- 6-14	2016-7- 8	保本	4,734 .24	-	-	是	0	否	否	否	
光大 银行 株洲 文化 路支 行	保本 收益 型	4,000, 000.00	2016- 1-6	2016-2- 3	保本	11,35 3.42	4,000,0 00.00	11,35 3.42	是	0	否	否	否	
光大 银行 株洲 文化 路支 行	保本 收益 型	7,000, 000.00	2016- 2-5	2016-2- 19	保本	8,860 .27	7,000,0 00.00	8,860 .27	是	0	否	否	否	
华融 证券 股份 有限 公司	保本 收益 型	2,000, 000.00	2016- 5-20	2016-11 -20	保本	53,00 0.00	-	-	是	0	否	否	否	
合计	/	489,00 0,000. 00	/	/	/	6,847 ,783. 54	232,000 ,000.00	3,540 ,405. 47	/	0	/	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）						0.00								
委托理财的情况说明						1、公司利用自有闲置资金与建设银行签订协议购买保本收益型理财产品5,000万元，产品期限为2016年4月14日至2016年7月12日。该笔理财产品本金及理财收益已于2016年7月12日全部到账，								

	<p>共计获得理财投资收益337,671.23元。</p> <p>2、公司利用自有闲置资金与工商银行签订协议购买保本收益型理财产品3,000万元，产品期限为2016年4月12日至2016年7月14日。该笔理财产品本金及理财收益已于2016年7月14日全部到账，共计获得理财投资收益216,904.11元。</p> <p>3、公司利用自有闲置资金与上海浦东发展银行签订协议购买保本收益型理财产品300万元，产品期限为2016年6月14日至2016年7月8日。该笔理财产品本金及理财收益已于2016年7月8日全部到账，共计获得理财投资收益4,734.24元。</p> <p>4、公司利用自有闲置资金与华融湘江银行签订协议购买保本收益型理财产品1,200万元，产品期限为2016年2月3日至2016年8月4日。该笔理财产品本金及理财收益已于2016年8月4日全部到账，共计获得理财投资收益180,493.15元。</p>
--	---

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2015	非公开发行	491,469,998.78	0	339,500,000.00	151,969,998.78	按规定存放在募集资金银行专户,并将用于补充流动资金
合计	/	491,469,998.78	0	339,500,000.00	151,969,998.78	/
募集资金总体使用情况说明			<p>经中国证券监督管理委员会《关于核准株洲千金药业股份有限公司非公开发行股票批复》(证监许可[2015]734号文)核准,向特定投资者非公开发行人民币普通股(A股)43,936,731股,募集资金合计人民币499,999,998.78元,扣除发行费用人民币8,530,000.00元,募集资金净额为人民币491,469,998.78元,募集资金将全部用于补充流动资金。</p> <p>截止2015年8月14日公司发行募集的资金已全部到位,并经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)于2015年8月17日出具了天职业字[2015]12211号验资报告审验确认。</p> <p>本报告期内尚未使用募集资金,截至2016年6月30日,累计使用的募集资金为人民币339,500,000.00元。</p>			

(2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
补充流动资金	否	491,469,998.78	0	339,500,000.00	是	69.08%	--	无法预计	是	--	--
合计	/	491,469,998.78	0	339,500,000.00	/	69.08%		/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明			本报告期内募集资金承诺项目未发生变化。								

(3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

4、主要子公司、参股公司分析

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
湖南千金湘江药业股份有限公司	控股	医药制造	西药生产、销售	4,800.00	50,001.81	27,629.28	440.05
湖南千金投资控股有限公司	控股	实业投资	实业及股权投资	6,720.00	12,592.08	5,806.59	-964.70
湖南千金大药房连锁有限公司	控股	医药商业	医药零售	1,000.00	27,583.09	6,685.68	834.67
湖南千金医药股份	控股	医药商业	医药批发	1,000.00	37,587.78	2,507.34	319.50

有限公司							
株洲千金文化广场有限公司	控股	文化娱乐	电影、商业零售	2,500.00	9,254.82	6,811.73	219.52
株洲千金物流有限公司	控股	仓储	仓储及配送	1,000.00	1,886.20	474.03	-86.83
湖南千金药材有限公司	控股	药材	中药材种植、购销	3,000.00	10,435.89	4,363.91	182.28
株洲神农千金医药食品物流有限公司	控股	物流	普通货运	6,080.00	20,779.98	14,682.06	-518.08
湖南千金协力药业有限公司	控股	医药制造	中西药生产、销售	3,200.00	13,349.22	7,332.58	339.24

5、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
千金湘江药业金山新城新厂房建设项目	222,754,341.52	90%	28,494,050.78	77,837,518.88	--
神农千金交易中心办公楼及食堂工程	5,002,526.25	98%	1,443,058.10	5,212,085.58	--
合计	227,756,867.77	/	29,937,108.88	83,049,604.46	/

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

公司董事会根据 2015 年度股东大会决议，于 2016 年 6 月 24 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站上刊登了《公司 2015 年度利润分配实施公告》，以股权登记日 2016 年 6 月 30 日的总股本 348,755,931 股为基数，向全体股东每 10 股派送现金 1.5 元（含税），合计派发现金股利 52,313,389.65 元，占 2015 年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比例为 56.28%。公司 2015 年度利润分配方案已于 2016 年 7 月 1 日实施完毕。

(二) 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
---------	---

三、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) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

□适用 √不适用

四、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

五、重大关联交易

□适用 √不适用

六、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

报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	70,000,000
报告期末对子公司担保余额合计（B）	40,000,000
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	40,000,000
担保总额占公司净资产的比例（%）	2.85%
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	全资子公司千金大药房和启迪古汉集团衡阳中药有限公司联合为子公司千金医药开具银行承兑汇票提供担保4000万元。

七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
其他承诺	其他	株洲市国有资产投资控股集团有限公司	在 2016 年 1 月 7 日-2016 年 7 月 7 日期间不减持所持公司股份；将根据市场情况适时增持公司股票；一如既往继续支持上市公司经营工作，提升业绩，回报投资者。	2016 年 1 月 7 日-2016 年 7 月 7 日	是	是	不适用	不适用

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司治理准则》及中国证监会有关法律法规的要求，逐步建立较为完善的公司法人治理结构运作框架和较为健全的企业内部管理制度。报告期内，公司进一步规范公司运作，加强内部控制建设，公司法人治理结构的实际情况基本符合《上市公司治理准则》的要求。

1、股东与股东大会

公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位；建立能够确保所有股东充分行使法律、行政法规和公司章程规定的合法权利的公司治理结构；股东按其持有的股份享有平等的权利，并承担相应的义务；确保股东对法律、行政法规和《公司章程》规定的公司重大事项，享有知情权和参与权，并建立和股东沟通的有效渠道。公司严格按照《股东大会规范意见》和公司制订的《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，严格遵守表决事项和表决程序的有关规定，维护上市公司和股东的合法权益，并由律师出席见证。

2、董事与董事会

公司严格按照法律和《公司章程》中规定的董事选聘程序选举董事，保证董事选聘公开、公平、

公正、独立。公司董事保证有足够的时间和精力履行其应尽的职责；本着对全体股东负责，维护公司和全体股东的最大利益，诚实、勤勉的履行职责；能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，并积极行使相关的权利并履行相关义务。

3、监事和监事会

公司监事会依据《公司章程》、《监事会议事规则》的有关要求，本着对股东负责的精神，认真履行其职责，独立有效地对公司董事、高级管理人员及公司财务履行职责的合法、合规性进行监督和检查。

4、信息披露与投资者关系

公司在充分履行上市公司信息披露的义务同时，积极维护公司和投资者的合法权益，严格按照有关法律、法规、《公司章程》、《信息披露制度》、《投资者关系管理制度》等的有关规定，真实、准确、完整、及时地披露信息，切实履行作为上市公司的信息披露义务，积极维护公司和投资者的合法权益，尤其是中小股东的合法权益。公司指定董事会秘书负责信息披露及投资者关系事项，接待投资者来访和咨询，向投资者提供公司公开披露的资料等。

5、绩效评价与激励约束机制

公司建立了公正、透明的高级管理人员绩效评价标准与激励约束机制，相关人员的收入与企业的经营业绩相挂钩，高级管理人员的选聘公开、公正、透明，符合法律、法规的规定。

(二) 内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

公司制订了《内幕信息知情人登记管理制度》，报告期内，公司内幕信息知情人不存在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

十二、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

第六节 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。

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	24,702
---------------	--------

(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	1,466,905	92,691,425	26.58	26,362,039	质押	29,500,000	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	0	17,574,692	5.04	17,574,692	未知		其他
光大证券股份有限公司	608,976	10,608,976	3.04	0	未知		其他
新华人寿保险股份有限公司—分红—团体分红—018L—FH001 沪	0	7,281,503	2.09	0	未知		其他
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	-243,247	7,041,667	2.02	0	未知		其他
中国工商银行股份有限公司—汇添富医药保健混合型证券投资基金	-3,350,299	6,649,609	1.91	0	未知		其他

中国人民财产保险股份有限公司—传统—收益组合	0	6,016,015	1.72	0	未知	其他
湖南省烟草公司株洲市公司	0	5,763,426	1.65	0	未知	国有法人
中国工商银行—中银持续增长混合型证券投资基金	-732,097	4,201,574	1.20	0	未知	其他
科威特政府投资局—自有资金	0	4,112,654	1.18	0	未知	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	66,329,386	人民币普通股	66,329,386			
光大证券股份有限公司	10,608,976	人民币普通股	10,608,976			
新华人寿保险股份有限公司—分红—团体分红—018L—FH001 沪	7,281,503	人民币普通股	7,281,503			
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	7,041,667	人民币普通股	7,041,667			
中国工商银行股份有限公司—汇添富医药保健混合型证券投资基金	6,649,609	人民币普通股	6,649,609			
中国人民财产保险股份有限公司—传统—收益组合	6,016,015	人民币普通股	6,016,015			
湖南省烟草公司株洲市公司	5,763,426	人民币普通股	5,763,426			
中国工商银行—中银持续增长混合型证券投资基金	4,201,574	人民币普通股	4,201,574			
科威特政府投资局—自有资金	4,112,654	人民币普通股	4,112,654			
财富证券—浦发银行—财富证券星城 6 号集合资产管理计划	4,106,472	人民币普通股	4,106,472			

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。
------------------	--

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	株洲市国有资产投资控股集团有限公司	26,362,039	2018.8.24	26,362,039	自股份上市之日起 36 个月
2	长安基金—光大银行—长安平安富贵千金净雅资产管理计划	17,574,692	2018.8.24	17,574,692	自股份上市之日起 36 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东之间无关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用**第七节 优先股相关情况**适用 不适用**第八节 董事、监事、高级管理人员情况**

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(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	变动原因
蹇顺	董事	选举	股东大会选举

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

2016 年 6 月 30 日

编制单位：株洲千金药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		437,183,219.34	513,218,879.29
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		24,191,615.87	31,087,537.30
衍生金融资产			
应收票据		478,388,115.56	529,956,857.12
应收账款		196,983,764.04	124,515,660.08
预付款项		143,556,990.76	124,906,811.91
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			1,626,082.19
应收股利			
其他应收款		109,609,851.05	62,544,306.27
买入返售金融资产			
存货		300,835,410.55	272,275,723.60
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		344,701,003.96	267,657,352.53
流动资产合计		2,035,449,971.13	1,927,789,210.29
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		35,346,018.00	35,346,018.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		403,965,042.35	417,965,071.72
在建工程		98,161,624.02	71,373,981.85
工程物资		21,599,545.36	2,051,282.05
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		257,928,632.21	260,417,550.19

开发支出			
商誉		14,073,873.04	14,073,873.04
长期待摊费用		9,116,188.41	9,610,884.00
递延所得税资产		4,058,248.19	3,437,141.57
其他非流动资产		2,017,554.60	1,162,400.00
非流动资产合计		846,266,726.18	815,438,202.42
资产总计		2,881,716,697.31	2,743,227,412.71
流动负债：			
短期借款			3,110,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		192,219,832.24	154,164,280.18
应付账款		225,795,995.73	162,791,540.37
预收款项		171,129,573.37	149,556,014.36
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		15,650,867.15	34,500,646.35
应交税费		20,176,659.09	23,132,411.10
应付利息			
应付股利		16,057,589.28	943,087.95
其他应付款		185,850,728.68	133,415,339.18
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		826,881,245.54	661,613,319.49
非流动负债：			
长期借款		50,900,000.00	54,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		5,193,868.78	5,193,868.78
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		48,275,997.75	52,929,903.42
递延所得税负债		3,474,278.88	3,528,855.24
其他非流动负债		1,900,000.00	1,900,000.00
非流动负债合计		109,744,145.41	117,552,627.44
负债合计		936,625,390.95	779,165,946.93
所有者权益			

股本		348,755,931.00	348,755,931.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		660,456,693.77	658,926,369.33
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		157,724,613.97	157,724,613.97
一般风险准备			
未分配利润		466,533,603.40	481,410,812.28
归属于母公司所有者权益合计		1,633,470,842.14	1,646,817,726.58
少数股东权益		311,620,464.22	317,243,739.20
所有者权益合计		1,945,091,306.36	1,964,061,465.78
负债和所有者权益总计		2,881,716,697.31	2,743,227,412.71

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

2016年6月30日

编制单位：株洲千金药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		251,492,680.29	341,527,698.17
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		246,748,842.39	258,979,401.00
应收账款		32,477,563.75	12,056,260.85
预付款项		22,310,649.15	20,154,548.51
应收利息			1,626,082.19
应收股利		4,430,000.00	
其他应收款		249,068,046.76	176,695,928.99
存货		41,266,489.14	37,757,704.46
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		281,699,141.42	239,299,981.60
流动资产合计		1,129,493,412.90	1,088,097,605.77
非流动资产：			
可供出售金融资产		35,346,018.00	35,346,018.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		247,579,369.27	247,579,369.27
投资性房地产			
固定资产		177,863,910.73	189,938,307.29
在建工程		9,187,758.53	7,729,365.48

工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		15,792,498.07	15,568,088.55
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,386,026.73	1,674,884.95
其他非流动资产		570,757.40	538,096.50
非流动资产合计		488,726,338.73	498,374,130.04
资产总计		1,618,219,751.63	1,586,471,735.81
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			10,000,000.00
应付账款		22,611,069.79	11,844,141.37
预收款项		22,565,249.27	6,390,193.42
应付职工薪酬		11,070,715.35	15,676,717.84
应交税费		4,615,243.37	3,766,387.59
应付利息			
应付股利		12,923,709.28	154,487.95
其他应付款		91,702,630.73	61,368,739.95
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		165,488,617.79	109,200,668.12
非流动负债：			
长期借款		24,000,000.00	24,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		24,118,376.74	25,323,115.78
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		48,118,376.74	49,323,115.78
负债合计		213,606,994.53	158,523,783.90
所有者权益：			
股本		348,755,931.00	348,755,931.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		598,965,399.05	598,965,399.05
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		154,434,986.37	154,434,986.37
未分配利润		302,456,440.68	325,791,635.49
归属于母公司所有者权益合计		1,404,612,757.10	1,427,947,951.91
所有者权益合计		1,404,612,757.10	1,427,947,951.91
负债和所有者权益总计		1,618,219,751.63	1,586,471,735.81

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

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,278,271,451.55	1,107,602,154.45
其中：营业收入		1,278,271,451.55	1,107,602,154.45
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,239,037,175.50	1,076,899,392.96
其中：营业成本		756,064,366.07	619,919,616.98
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			
营业税金及附加		11,322,240.91	10,827,105.82
销售费用		374,721,855.58	345,613,473.11
管理费用		95,512,094.58	89,017,897.92
财务费用		-4,698,257.63	2,651,541.17
资产减值损失		6,114,875.99	8,869,757.96
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-408,830.41	983,759.22
投资收益（损失以“-”号填列）		4,592,477.66	4,080,025.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		43,417,923.30	35,766,546.24
加：营业外收入		3,189,450.39	3,701,604.03
其中：非流动资产处置利得		257,120.15	18,722.89
减：营业外支出		1,467,642.46	93,416.49
其中：非流动资产处置损失		1,097,664.43	31,969.87
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		45,139,731.23	39,374,733.78

减：所得税费用		8,926,501.00	11,084,681.81
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		36,213,230.23	28,290,051.97
归属于母公司所有者的净利润		37,436,180.77	36,124,784.70
少数股东损益		-1,222,950.54	-7,834,732.73
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		36,213,230.23	28,290,051.97
归属于母公司所有者的综合收益总额		37,436,180.77	36,124,784.70
归属于少数股东的综合收益总额		-1,222,950.54	-7,834,732.73
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.1073	0.1185
（二）稀释每股收益（元/股）		0.1073	0.1185

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：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

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		272,404,427.70	279,420,579.30
减：营业成本		83,600,999.67	93,444,587.44
营业税金及附加		4,742,361.84	5,238,984.73
销售费用		127,518,168.43	121,377,276.98
管理费用		33,316,843.56	26,322,808.88
财务费用		-6,750,126.41	-1,237,701.81
资产减值损失		4,740,945.23	5,615,469.85
加：公允价值变动收益（损失以“-”号			869,921.97

填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)		7,663,856.16	6,483,155.94
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		32,899,091.54	36,012,231.14
加:营业外收入		1,499,886.13	1,637,677.66
其中:非流动资产处置利得			
减:营业外支出		1,195,013.95	23,044.53
其中:非流动资产处置损失		1,083,164.43	23,044.53
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		33,203,963.72	37,626,864.27
减:所得税费用		4,225,768.88	5,193,009.98
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		28,978,194.84	32,433,854.29
五、其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		28,978,194.84	32,433,854.29
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

2016年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,545,148,052.36	1,472,022,178.14
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			

收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		98,309,206.65	88,880,598.06
经营活动现金流入小计		1,643,457,259.01	1,560,902,776.20
购买商品、接受劳务支付的现金		799,267,140.10	741,141,894.69
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		163,587,888.71	150,459,082.70
支付的各项税费		158,048,516.57	118,468,818.47
支付其他与经营活动有关的现金		439,145,705.64	425,032,515.47
经营活动现金流出小计		1,560,049,251.02	1,435,102,311.33
经营活动产生的现金流量净额		83,408,007.99	125,800,464.87
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		379,945,745.21	354,645,149.62
取得投资收益收到的现金		1,263,777.47	1,075,282.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		639,169.49	388,218.91
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		909.21	1,668.71
投资活动现金流入小计		381,849,601.38	356,110,319.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		52,915,921.79	37,631,233.29
投资支付的现金		415,588,884.27	322,950,648.55
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			1,000.00
投资活动现金流出小计		468,504,806.06	360,582,881.84
投资活动产生的现金流量净额		-86,655,204.68	-4,472,561.95
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			42,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			42,000,000.00
偿还债务支付的现金		6,228,270.00	41,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		41,161,432.48	62,632,346.83
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			221,500.00
支付其他与筹资活动有关的现金		-4,270.00	
筹资活动现金流出小计		47,385,432.48	103,632,346.83
筹资活动产生的现金流量净额		-47,385,432.48	-61,632,346.83
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		-50,632,629.17	59,695,556.09
加：期初现金及现金等价物余额		458,903,657.08	191,542,488.54
六、期末现金及现金等价物余额		408,271,027.91	251,238,044.63

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

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		327,913,370.27	455,555,441.08
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		30,067,798.56	117,966,730.82
经营活动现金流入小计		357,981,168.83	573,522,171.90
购买商品、接受劳务支付的现金		49,723,742.84	56,934,469.11
支付给职工以及为职工支付的现金		62,209,539.15	62,441,346.93
支付的各项税费		72,599,078.88	52,550,542.47
支付其他与经营活动有关的现金		200,047,506.32	294,883,004.90
经营活动现金流出小计		384,579,867.19	466,809,363.41
经营活动产生的现金流量净额		-26,598,698.36	106,712,808.49
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		243,652,438.35	122,742,553.23
取得投资收益收到的现金		1,207,500.00	1,292,602.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		638,669.49	194,711.41
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		245,498,607.84	124,229,867.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,443,821.24	4,684,772.00
投资支付的现金		260,000,000.00	110,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		265,443,821.24	114,684,772.00
投资活动产生的现金流量净额		-19,945,213.40	9,545,095.35
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			
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			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		39,586,374.15	59,117,166.10
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		39,586,374.15	59,117,166.10
筹资活动产生的现金流量净额		-39,586,374.15	-59,117,166.10
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		-86,130,285.91	57,140,737.74
加：期初现金及现金等价物余额		337,622,966.20	87,160,031.94
六、期末现金及现金等价物余额		251,492,680.29	144,300,769.68

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
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公 积	减:库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备			未分配 利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	348,755,931.00				658,926,369.33				157,724,613.97		481,410,812.28	317,243,739.20	1,964,061,465.78
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并 其他													
二、本年期初余额	348,755,931.00				658,926,369.33				157,724,613.97		481,410,812.28	317,243,739.20	1,964,061,465.78
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					1,530,324.44						-14,877,208.88	-5,623,274.98	-18,970,159.42
(一) 综合收益总额											37,436,180.77	-1,222,950.54	36,213,230.23
(二)所有者投入和减少资本					1,530,324.44							-1,530,324.44	
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					1,530,324.44							-1,530,324.44	
(三) 利润分配											-52,313,389.65	-2,870,000.00	-55,183,389.65
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												-52,313,389.65	-2,870,000.00	-55,183,389.65
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
(五)专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他														
四、本期期末余额	348,755,931.00				660,456,693.77					157,724,613.97		466,533,603.40	311,620,464.22	1,945,091,306.36

项目	上期													
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润	
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	304,819,200.00				209,493,338.76					151,087,579.34		456,052,052.91	264,275,971.18	1,385,728,142.19
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	304,819,200.00				209,493,338.76					151,087,579.34		456,052,052.91	264,275,971.18	1,385,728,142.19
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					955,404.58							-24,839,055.30	-11,401,137.31	-35,284,788.03
(一)综合收益总额												36,124,	-7,834,73	28,290,05

										784.70	2.73	1.97
(二) 所有者投入和减少资本				955,404.58							-955,404.58	
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他				955,404.58							-955,404.58	
(三) 利润分配										-60,963,840.00	-2,611,000.00	-63,574,840.00
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-60,963,840.00	-2,611,000.00	-63,574,840.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	304,819,200.00			210,448,743.34				151,087,579.34		431,212,997.61	252,874,833.87	1,350,443,354.16

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

母公司所有者权益变动表
2016年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	348,755,931.00				598,965,399.05				154,434,986.37	325,791,635.49	1,427,947,951.91
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	348,755,931.00				598,965,399.05				154,434,986.37	325,791,635.49	1,427,947,951.91
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										-23,335,194.81	-23,335,194.81
(一)综合收益总额										28,978,194.84	28,978,194.84
(二)所有者投入和减少资本											
1.股东投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配										-52,313,389.65	-52,313,389.65
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配										-52,313,389.65	-52,313,389.65
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											

2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	348,755,931.00				598,965,399.05				154,434,986.37	302,456,440.68	1,404,612,757.10

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	304,819,200.00				151,432,131.27				139,529,065.50	307,469,643.63	903,250,040.40
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	304,819,200.00				151,432,131.27				139,529,065.50	307,469,643.63	903,250,040.40
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-23,860,444.72	-23,860,444.72
（一）综合收益总额										31,007,011.28	31,007,011.28
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											

(三) 利润分配										-54,867,456.00	-54,867,456.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-54,867,456.00	-54,867,456.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	304,819,200.00				151,432,131.27				139,529,065.50	283,609,198.91	879,389,595.68

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

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 12 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。

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）、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. 合并财务报表范围

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

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

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2. 持续经营

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

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

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

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

本公司营业同期为 12 个月

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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) 对长期股权投资的账面余额进行调整。购买方应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

(2) 比较达到企业合并时每一单项交易的成本与交易时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，确定每一单项交易应予确认的商誉或者应计入发生当期损益的金额。购买方在购买日确认的商誉（或计入损益的金额）应为每一单项交易产生的商誉（或应予确认损益的金额）之和。

(3) 对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，确认有关投资收益，同时将与相关的其他综合收益转为投资收益。

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

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. 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。

8. 外币业务和外币报表折算

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。

9. 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该

权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

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

10. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额达到 280 万元（含 280 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为类似风险特征组合

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	15.00	15.00
2—3 年	25.00	25.00
3 年以上	50.00	50.00
3—4 年		
4—5 年		
5 年以上		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额

计提坏账准备根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

11. 存货

1. 存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品、低值易耗品、包装物、在产品等。

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、在产品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。

12. 长期股权投资

1. 投资成本的确定

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

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日

取得进一步股份新支付对价的公允价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

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

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

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

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

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

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

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

4.1 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

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

4.2 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

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

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资的资产减值，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。

13. 固定资产

(1). 确认条件

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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

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

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
运输设备	双倍余额递减	5-10	3	40-20
办公设备	双倍余额递减	5	3	40
其他设备	双倍余额递减	5	3	40

本公司除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以外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
通用设备	10	3-5	9.70
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

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

14. 在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

15. 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

2. 借款费用资本化期间

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

16. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销

方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

本公司对无形资产减值，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。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(2). 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

17. 长期资产减值

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。

18. 长期待摊费用

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。

19. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

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

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

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。

20. 预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

1. 该义务是本公司承担的现时义务；
2. 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
3. 该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

21. 收入

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。

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。

22. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

23. 递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

1. 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

2. 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

1. 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；
2. 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司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，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，减记的金额予以转回。

24. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中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，其差额作为未确认融资费用。

25. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3%、5%、6%、11%、13%、17%
消费税	应税收入	10%

营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	免税、15%、25%
教育费附加	应纳流转税额	5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率
株洲千金药业股份有限公司	15%
湖南千金湘江药业股份有限公司	15%
湖南千金协力药业有限公司	15%

2. 税收优惠

(1) 本公司2014年8月28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GR201443000072。

本公司之子公司湖南千金湘江药业股份有限公司2014年8月28日重新被认定为高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税，有效期3年，证书编号GR201443000212。

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

(2) 根据株洲市芦淞区地方税务局株芦地税减受[2015]28号文，株洲千金文化广场有限公司经营性文化事业单位转制为企业所得税优惠减免税资料符合减免税有关政策规定，予以受理。减免起止时间为：2015年1月1日至2015年12月31日。

(3) 根据陇西千金药材有限公司2015年企业所得税纳税申报表，定西市地方税务局同意本公司之孙公司陇西千金药材有限公司2015年度农产品初加工所得免征企业所得税。

(4) 根据湖南千金药材有限公司2015年企业所得税纳税申报表，株洲市荷塘区地方税务局同意本公司之子公司湖南千金药材有限公司2015年度农产品初加工所得免征企业所得税。

3. 其他

注1：中药材增值税税率为13%，药品增值税税率为17%。2013年8月起执行营业税改征增值税规定后，电影放映收入增值税率为3%，映前广告费增值税率为6%，运输收入增值税税率为11%。

注2：租赁收入、湖南千金大药房连锁有限公司收取的服务费、加盟店管理费、上柜费等按5%计缴营业税。2016年5月起执行营业税改征增值税规定后，租赁收入按5%计缴增值税。2016年6月

起执行营业税改征增值税规定后，湖南千金大药房连锁有限公司收取的服务费、加盟店管理费、上柜费等按6%计缴增值税。

注3：陇西千金药材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%。

注4：教育费附加按3%计缴，地方教育费附加按2%计缴。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,244,131.51	3,516,429.74
银行存款	367,821,756.16	455,169,025.35
其他货币资金	68,117,331.67	54,533,424.20
合计	437,183,219.34	513,218,879.29
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00

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 28,912,191.43 元。除此事项外，本公司不存在其他抵押、冻结等对变现有限制的款项。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	24,191,615.87	31,087,537.30
其中：债务工具投资		
权益工具投资	24,191,615.87	31,087,537.30
其他		
合计	24,191,615.87	31,087,537.30

其他说明：

期末余额减少，主要是购买的部分短期投资收回所致

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	478,388,115.56	529,956,857.12
商业承兑票据		
合计	478,388,115.56	529,956,857.12

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	41,550,000.00
商业承兑票据	
合计	41,550,000.00

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	275,101,468.69	
商业承兑票据		
合计		

(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、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	208,806,365.16	99.68	11,822,601.12	5.66	196,983,764.04	132,670,404.18	99.50	8,154,744.10	6.15	124,515,660.08

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	663,195.52	0.32	663,195.52	100.00	0.00	663,195.52	0.50	663,195.52	100.00	0
合计	209,469,560.68	/	12,485,796.64	/	196,983,764.04	133,333,599.70	/	8,817,939.62	/	124,515,660.08

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 3,667,857.02 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	105,326.95

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

实际核销的应收账款因账龄较长，无法收回，无因关联方交易产生。

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 19,987,158.35 元，占应收账款期末余额合计数的比例 9.54%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 999,357.92 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

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	141,726,082.90	98.72	124,906,811.91	100.00
1 至 2 年	1,830,907.86	1.28		
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	143,556,990.76	100.00	124,906,811.91	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

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 99,438,138.66 元, 占预付款项期末余额合计数的比例 69.27%。

其他说明

无

7、应收利息

√适用 □不适用

(1). 应收利息分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
银行理财产品	0.00	1,626,082.19
合计	0.00	1,626,082.19

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

8、应收股利

□适用 √不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	117,605,536.68	98.75	7,995,685.63	6.80	109,609,851.05	66,958,699.80	97.82	4,414,393.53	6.59	62,544,306.27
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,491,192.73	1.26	1,491,192.73	100.00	0	1,491,192.73	2.18	1,491,192.73	100.00	0
合计	119,096,729.41	/	9,486,878.36	/	109,609,851.05	68,449,892.53	/	5,905,586.26	/	62,544,306.27

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	102,826,207.27	5,141,412.94	5.00
1 至 2 年	11,014,869.87	1,652,230.48	15.00
2 至 3 年	2,720,750.24	680,187.56	25.00
3 年以上	1,043,709.30	521,854.65	50.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			

5 年以上			
合计	117,605,536.68	7,995,685.63	6.80

确定该组合依据的说明:

根据应收账款的账龄状态来确定。

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 3,581,292.10 元;本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	19,910,288.84	1,834,365.81
保证金	39,603,472.46	37,580,721.86
押金	4,171,838.00	5,610,355.91
备用金	37,568,463.46	8,118,360.91
代垫款	14,120,196.55	12,205,875.68
其他	3,722,470.10	3,100,212.36
合计	119,096,729.41	68,449,892.53

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	备用金	33,472,319.59	1 年内	28.11	1,673,615.98
第二名	保证金	23,370,000.00	1 年内	19.62	1,168,500.00
第三名	保证金	5,116,653.00	1 年内	4.30	255,832.65
第四名	代垫款	2,610,278.39	1 年内	2.19	130,513.92
第五名	代垫款	1,676,143.63	1 年内	1.41	83,807.18
合计	/	66,245,394.61	/	55.63	3,312,269.73

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

无

10、 存货

(1). 存货分类

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	49,827,919.01		49,827,919.01	43,796,474.17		43,796,474.17
在产品	9,187,236.28	37,179.20	9,150,057.08	6,414,843.57	37,179.20	6,377,664.37
库存商品	231,387,661.16	706,116.82	230,681,544.34	211,909,515.89	932,562.99	210,976,952.90
周转材料	3,088,850.33		3,088,850.33	2,960,004.60		2,960,004.60
消耗性生物资产	1,428,085.79		1,428,085.79	1,401,507.89		1,401,507.89
建造合同形成的已完工未结算资产						
包装物	6,658,954.00		6,658,954.00	4,929,323.85		4,929,323.85
发出商品				1,833,795.82		1,833,795.82
合计	301,578,706.57	743,296.02	300,835,410.55	273,245,465.79	969,742.19	272,275,723.60

(2). 存货跌价准备

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	其他	

				销		
原材料	0.00					
在产品	37,179.20					37,179.20
库存商品	932,562.99			226,446.17		706,116.82
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	969,742.19			226,446.17		743,296.02

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

无

(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

11、 划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、 其他流动资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	731,050.75	843,318.83
增值税待抵扣进项税额	13,759,960.24	11,071,235.94
银行理财产品	257,000,000.00	221,000,000.00
预缴增值税	73,209,992.97	34,742,797.76
合计	344,701,003.96	267,657,352.53

其他说明

其他流动资产同比增长 7,704.37 万元, 主要是公司银行理财产品增加及预缴增值税。

13、 可供出售金融资产

适用 不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具:						

可供出售权益工具：						
按公允价值计量的						
按成本计量的	35,346,018.00		35,346,018.00	35,346,018.00		35,346,018.00
合计	35,346,018.00		35,346,018.00	35,346,018.00		35,346,018.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
株洲百货大楼股份有限公司	540,000.00			540,000.00					0.459	165,000
株洲钻石切削刀具股份有限公司	34,806,018.00			34,806,018.00					2.81	1,042,500
合计	35,346,018.00			35,346,018.00					/	1,207,500

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

14、 持有至到期投资

□适用 √不适用

15、 长期应收款

□适用 √不适用

16、 长期股权投资

□适用 √不适用

17、 投资性房地产

□适用 √不适用

18、 固定资产

(1). 固定资产情况

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	520,009,148.49	173,096,134.67	13,314,516.95	64,331,252.35	18,532,267.96	5,300,618.37	794,583,938.79
2. 本期增加金额	4,198,981.34	923,422.40	30,264.95	2,359,225.32	558,488.44	0.00	8,070,382.45
（1）购置	4,198,981.34	923,422.40	30,264.95	2,359,225.32	558,488.44	0.00	8,070,382.45
（2）在建工程转入							
（3）企业合并增加							
3. 本期减少金额	6,195,907.72	1,686,851.57	163,825.41	5,746.62	10,675.56	0.00	8,063,006.88
1) 处置或报废	6,195,907.72	1,686,851.57	163,825.41	5,746.62	10,675.56	0.00	8,063,006.88
4. 期末余额	518,012,222.11	172,332,705.50	13,180,956.49	66,684,731.05	19,080,080.84	5,300,618.37	794,591,314.36
二、累计折旧							
1. 期初余额	173,963,686.56	121,462,913.41	10,874,173.96	53,395,617.08	13,746,706.71	3,175,769.35	376,618,867.07
2. 本期增加金额	11,601,920.93	6,272,800.92	467,917.31	1,147,345.91	973,643.56	113,491.75	20,577,120.38
（1）计提	11,601,920.93	6,272,800.92	467,917.31	1,147,345.91	973,643.56	113,491.75	20,577,120.38

3. 本期减少金额	4,785,395.82	1,605,488.98	162,408.46	5,746.62	10,675.56	0.00	6,569,715.44
(1) 处置或报废	4,785,395.82	1,605,488.98	162,408.46	5,746.62	10,675.56	0.00	6,569,715.44
4. 期末余额	180,780,211.67	126,130,225.35	11,179,682.81	54,537,216.37	14,709,674.71	3,289,261.10	390,626,272.01
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							
(1) 处置或报废							
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	337,232,010.44	46,202,480.15	2,001,273.68	12,147,514.68	4,370,406.13	2,011,357.27	403,965,042.35
2. 期初账面价值	346,045,461.93	51,633,221.26	2,440,342.99	10,935,635.27	4,785,561.25	2,124,849.02	417,965,071.72

(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	10,161,718.37	已决算,权证正在办理中
千金药业新仓库(河东)	2,568,119.75	已决算,权证正在办理中
千金药业河西新综合厂房	33,466,229.96	已决算,权证正在办理中
神农千金医药仓库	40,971,633.72	已决算,权证正在办理中
陇西千金办公楼、仓库	11,068,716.60	已决算,权证正在办理中
千金协力药业食堂	3,081,585.48	已决算,权证正在办理中

其他说明:

无

19、 在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
湘药金山新城新厂房建设	77,837,518.88	0.00	77,837,518.88	49,343,468.10		49,343,468.10
河西基地外墙改造项目	1,248,139.00	0.00	1,248,139.00	1,248,139.00		1,248,139.00
湘药制剂车间新生产线改造工程	1,465,000.00	0.00	1,465,000.00	1,465,000.00		1,465,000.00
株洲神农千金交易中心办公楼及食堂工程	5,212,085.58	0.00	5,212,085.58	3,769,027.48		3,769,027.48
其他工程	12,398,880.56	0.00	12,398,880.56	15,548,347.27		15,548,347.27
合计	98,161,624.02	0.00	98,161,624.02	71,373,981.85	-	71,373,981.85

(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
湘药金山新城新厂房建设	222,754,341.52	49,343,468.10	28,494,050.78			77,837,518.88	52.75					
河西基地外墙改造项目	2,285,500.00	1,248,139.00	-			1,248,139.00	54.61					
湘药制剂车间新生产线改造工程	8,000,000.00	1,465,000.00	-			1,465,000.00	103.78					
株洲神农千金交易中心办公楼及食堂工程	5,002,526.25	3,769,027.48	1,443,058.10			5,212,085.58	104.19					
其他工程	51,215,800.00	15,548,347.27	1,868,164.05		5,017,630.76	12,398,880.56						
合计	289,258,167.77	71,373,981.85	31,805,272.93		5,017,630.76	98,161,624.02	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

20、 工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

机器设备	21,599,545.36	2,051,282.05
合计	21,599,545.36	2,051,282.05

其他说明：

工程物资比年初增加 1,954.83 万元，主要为子公司湖南千金湘江药业股份有限公司工程投入增加所致

21、 固定资产清理

适用 不适用

22、 生产性生物资产

适用 不适用

23、 油气资产

适用 不适用

24、 无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使 用权	专利权	非专利 技术	药品 生产 许可 证与 GMP 证 书	财务 软件	水仙 路天 桥广 告经 营使 用权	营销 中心 技术 层使 用权	其他	合计
一、账面原 值									
1. 期初余 额	243,013 ,895.35		17,411 ,500.0 0	21,87 1,300 .00	5,808 ,283. 46	450,0 00.00	2,802 ,672. 00	928,2 94.00	292,285 ,944.81
2. 本期增 加金额					222,8 01.85				222,801 .85
(1) 购置					222,8 01.85				222,801 .85
(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	243,013 ,895.35		17,411 ,500.0	21,87 1,300	6,031 ,085.	450,0 00.00	2,802 ,672.	928,2 94.00	292,508 ,746.66

			0	.00	31		00		
二、累计摊销									
1. 期初余额	26,636,840.98				3,895,912.53	450,000.00	479,040.75	406,600.36	31,868,394.62
2. 本期增加金额	2,390,085.90				264,383.91			57,250.02	2,711,719.83
(1) 计提	2,390,085.90				264,383.91			57,250.02	2,711,719.83
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
4. 期末余额	29,026,926.88				4,160,296.44	450,000.00	479,040.75	463,850.38	34,580,114.45
三、减值准备									
1. 期初余额									
2. 本期增加金额									
(1) 计提									
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
4. 期末余额									
四、账面价值									
1. 期末账面价值	213,986,968.47		17,411,500.00	21,871,300.00	1,870,788.87		2,323,631.25	464,443.62	257,928,632.21
2. 期初账面价值	216,377,054.37		17,411,500.00	21,871,300.00	1,912,370.93		2,323,631.25	521,693.64	260,417,550.19

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

□适用 √不适用

25、 开发支出

□适用 √不适用

26、 商誉

√适用 □不适用

(1). 商誉账面原值

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		
本公司之原子公司湖南千金大药房零售连锁股份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

27、 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	9,338,111.43	1,056,972.41	1,415,188.75	117,221.89	8,862,673.20
其他	272,772.57		19,257.36		253,515.21
合计	9,610,884.00	1,056,972.41	1,434,446.11	117,221.89	9,116,188.41

其他说明:

无

28、 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	14,851,454.03	3,585,075.46	11,655,771.03	2,602,293.97
内部交易未实现利润	2,145,315.99	473,172.73	3,559,546.56	834,847.60
可抵扣亏损				
指定为公允价值计量且	0.00	0.00	0.00	0.00

其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动				
合计	16,996,770.02	4,058,248.19	15,215,317.59	3,437,141.57

(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	23,161,859.20	3,474,278.88	23,525,701.59	3,528,855.24
可供出售金融资产公允价值变动				
合计	23,161,859.20	3,474,278.88	23,525,701.59	3,528,855.24

(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	6,956,690.03	4,595,594.52
可抵扣亏损	161,611,175.08	148,362,945.31
合计	168,567,865.11	152,958,539.83

(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
2016	4,506,076.98	4,506,076.98	
2017	20,097,192.91	23,489,622.85	
2018	28,168,080.18	28,168,080.18	
2019	27,170,715.94	27,170,715.94	
2020	65,028,449.36	65,028,449.36	
2021	16,640,659.71		
合计	161,611,175.08	148,362,945.31	/

其他说明：

无

29、 其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	0.00	0.00
预付设备款	855,154.60	0.00
预付土地款	1,162,400.00	1,162,400.00
合计	2,017,554.60	1,162,400.00

其他说明：

其他非流动资产比年初增加 855,154.60 万元，主要为公司及子公司设备预付款所致

30、 短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		3,110,000.00
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		3,110,000.00

短期借款分类的说明：

短期借款比年初减少 311 万元，主要为子公司湖南千金医药股份有限公司归还银行借款所致。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

31、 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

32、 衍生金融负债

□适用 √不适用

33、 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	192,219,832.24	154,164,280.18
合计	192,219,832.24	154,164,280.18

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

34、 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	205,565,256.21	152,062,429.26
工程、设备款	16,800,836.94	8,055,434.24
其他	3,429,902.58	2,673,676.87
合计	225,795,995.73	162,791,540.37

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

35、 预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	160,229,870.75	139,322,250.23
预收电影收入	9,937,504.50	9,641,132.12
充值卡费	110,203.00	103,892.30
其他	851,995.12	488,739.71
合计	171,129,573.37	149,556,014.36

(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

36、 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	34,480,286.31	138,918,188.10	157,921,095.95	15,477,378.46
二、离职后福利-设定提存计划	20,360.04	16,037,760.02	15,754,443.55	303,676.51
三、辞退福利	-	0.00	130,187.82	-130,187.82
四、一年内到期的其他福利				
合计	34,500,646.35	154,955,948.12	173,805,727.32	15,650,867.15

(2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	28,522,722.73	115,131,264.42	139,007,902.38	4,646,084.77
二、职工福利费	394.33	8,908,826.13	4,752,514.49	4,156,705.97
三、社会保险费	61.86	7,302,698.53	7,849,417.35	-546,656.96
其中：医疗保险费	61.86	6,084,731.48	6,553,966.04	-469,172.70
工伤保险费	-	815,013.79	885,618.57	-70,604.78
生育保险费	-	402,953.26	409,832.74	-6,879.48
四、住房公积金	-1,120.00	4,643,732.15	4,669,809.26	-27,197.11
五、工会经费和职工教育经费	5,958,227.39	2,931,666.87	1,641,452.47	7,248,441.79
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	34,480,286.31	138,918,188.10	157,921,095.95	15,477,378.46

(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	10,876.10	14,955,711.47	14,655,039.87	311,547.70
2、失业保险费	9,483.94	1,082,048.55	1,099,403.68	-7,871.19
3、企业年金缴费				
合计	20,360.04	16,037,760.02	15,754,443.55	303,676.51

其他说明：

无

37、 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,065,943.76	5,264,071.88
消费税	16,940.34	49,090.21
营业税	75,320.76	242,239.04
企业所得税	6,148,052.22	10,030,176.23
个人所得税	75,092.92	406,955.64
城市维护建设税	2,251,491.46	2,477,918.16
土地使用税	459,318.12	1,030,470.52
教育附加	1,619,428.10	2,187,420.09
房产税	425,225.96	1,332,513.95

其他	39,845.45	111,555.38
合计	20,176,659.09	23,132,411.10

其他说明：

无

38、 应付利息

适用 不适用

39、 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	16,057,589.28	943,087.95
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	16,057,589.28	943,087.95

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

应付股利比年初增加 1,511.45 万元，主要为公司 2015 年度分红款部份未支付所致

40、 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	39,543,742.07	12,708,965.30
销区费用	32,352,941.18	38,084,248.39
保证金	76,529,576.37	45,634,666.07
子公司欠少数股东款项		
其他	37,424,469.06	36,987,459.42
合计	185,850,728.68	133,415,339.18

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

41、 划分为持有待售的负债

适用 不适用

42、 1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

43、 长期借款

适用 不适用

(1). 长期借款分类

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	26,900,000.00	30,000,000.00
保证借款	24,000,000.00	24,000,000.00
信用借款		
合计	50,900,000.00	54,000,000.00

长期借款分类的说明:

抵押借款系子公司株洲神农千金医药食品物流有限公司向中国建设银行股份有限公司株洲城东支行五年期借款，期限从2014年8月29日至2019年8月28日，利率7.36%。

保证借款系公司以株洲市国有资产投资控股集团有限公司作为保证人向国家开发银行湖南省分行十年期借款，期限从2015年10月23日至2025年10月22日，利率1.20%。

其他说明，包括利率区间:

无

44、 应付债券

适用 不适用

45、 长期应付款

适用 不适用

(1). 按款项性质列示长期应付款:

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
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。

46、 长期应付职工薪酬

适用 不适用

47、 专项应付款

适用 不适用

48、 预计负债

□适用 √不适用

49、 递延收益

√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	52,929,903.42		4,653,905.67	48,275,997.75	政府补助
合计	52,929,903.42		4,653,905.67	48,275,997.75	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
椿乳凝胶产业化项目专项基金	1,296,000.00		270,000.00		1,026,000.00	与资产相关
房屋拆迁补偿-千金药业	17,126,585.29		642,778.34		16,483,806.95	与资产相关
中央公共租赁住房专项补助	5,338,530.49		89,460.70		5,249,069.79	与资产相关
炉煤改汽减排项目	630,000.00		94,500.00		535,500.00	与资产相关
GMP 认证技术改造支出	432,000.00		108,000.00		324,000.00	与资产相关
化药 GMP 改造项目	2,440,515.68		1,260,302.61		1,180,213.07	与资产相关
物流信息平台建设专项资金	1,248,000		78,000.00		1,170,000.00	与资产相关
中药材生产车间建设资金	538,271.96		10,864.02		527,407.94	与资产相关
科技部专项引导资金	500,000				500,000.00	与收益相关
固体制剂车间二线技术改造	900,000				900,000.00	与资产相关

及仓储扩 建项目						
高端药物 制剂研发 产业基地 建设	20,380,000				20,380,000.00	与资产相关
陇西千金 西北中药 材综合加 工项目	2,100,000.00			2,100,000.00	0.00	与资产相关
合计	52,929,903.42		2,553,905.67	2,100,000.00	48,275,997.75	/

其他说明：

无

50、 其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
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

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	348,755,931.00						348,755,931.00

其他说明：

无

52、 其他权益工具

适用 不适用

53、 资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	572,779,676.93			572,779,676.93
其他资本公积	86,146,692.40	1,530,324.44		87,677,016.84
合计	658,926,369.33	1,530,324.44		660,456,693.77

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

56、 专项储备

适用 不适用

57、 盈余公积

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	154,655,799.10			154,655,799.10
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	157,724,613.97			157,724,613.97

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

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	481,410,812.28	456,052,052.91
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	481,410,812.28	456,052,052.91
加：本期归属于母公司所有者的净利润	37,436,180.77	36,124,784.70
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	52,313,389.65	60,963,840.00
转作股本的普通股股利		

期末未分配利润	466,533,603.40	431,212,997.61
---------	----------------	----------------

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

59、 营业收入和营业成本

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	1,269,307,796.78	754,232,766.97	1,099,605,374.15	619,074,128.24
其他业务	8,963,654.77	1,831,599.10	7,996,780.30	845,488.74
合计	1,278,271,451.55	756,064,366.07	1,107,602,154.45	619,919,616.98

60、 营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	145,714.11	179,796.59
营业税	273,598.23	502,673.73
城市维护建设税	6,350,377.44	5,829,990.93
教育费附加	4,552,551.13	4,314,644.57
资源税		
合计	11,322,240.91	10,827,105.82

其他说明：

无

61、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	374,721,855.58	345,613,473.11
合计	374,721,855.58	345,613,473.11

其他说明：

无

62、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	95,512,094.58	89,017,897.92

合计	95,512,094.58	89,017,897.92
----	---------------	---------------

其他说明：

无

63、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	903,770.09	3,874,280.91
利息收入	-5,635,080.72	-1,922,622.28
其他	33,053.00	699,882.54
合计	-4,698,257.63	2,651,541.17

其他说明：

财务费用比上年同期减少 277.19%，主要是公司本期有结构性存款利息收入，及子公司较去年同期银行借款减少，相应减少利息支出所致

64、 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	6,341,322.16	8,869,757.96
二、存货跌价损失	-226,446.17	
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	6,114,875.99	8,869,757.96

其他说明：

资产减值损失比上年同期减少 31.06%，主要是公司及子公司湖南千金湘江药业股份有限公司和湖南千金医药股份有限公司计提减少所致。

65、 公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-408,830.41	983,759.22

其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-408,830.41	983,759.22

其他说明：

公允价值变动收益比上年同期减少 141.56%，主要是去年同期持有的基金，且当期公允价值上升，但该基金在去年上半年全部出售所致。

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	167,044.81	484,968.15
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	1,069,845.19	2,672,060.69
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	1,207,500.00	183,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	2,109,758.89	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	38,328.77	739,996.69
合计	4,592,477.66	4,080,025.53

其他说明：

无

67、 营业外收入

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	257,120.15	18,722.89	257,120.15
其中：固定资产处置利得	257,120.15	18,722.89	257,120.15
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	2,590,750.67	3,459,163.54	2,590,750.67
罚款收入	58,110.00	96,763.00	58,110.00
其他	283,469.57	126,954.60	283,469.57
合计	3,189,450.39	3,701,604.03	3,189,450.39

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
房屋拆迁补偿费摊销-千金药业	642,778.34	611,663.76	与资产相关
椿乳凝胶产业化项目专项基金	270,000.00	432,000.00	与资产相关
中央公共租赁住房专项补助	89,460.70	115,020.90	与资产相关
炉煤改汽减排项目	94,500.00	240,000.00	与资产相关
GMP 认证技术改造支出	108,000.00	144,000.00	与资产相关
千金物流物流信息平台建设专项资金	78,000.00	78,000.00	与资产相关
陇西基地种植项目补贴		644,135.98	与收益相关
陇西千金中药材生产车间建设资金	10,864.02	10,864.02	与资产相关
化药 GMP 认证及时改造	1,260,302.61	1,183,478.88	与资产相关
其他	36,845.00		与资产相关
合计	2,590,750.67	3,459,163.54	/

其他说明：

无

68、 营业外支出

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	1,097,664.43	31,969.87	1,097,664.43
其中：固定资产处置损失	1,097,664.43	31,969.87	1,097,664.43
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	105,100.00	3,500.00	105,100.00
其他	239,419.40	57,946.62	239,419.40
罚款支出	25,458.63		25,458.63
合计	1,467,642.46	93,416.49	1,467,642.46

其他说明：

营业外支出比上年同期增加 137.42 万元，主要是母公司处置固定资产损失同比增长所致。

69、 所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	9,547,607.62	11,912,973.74
递延所得税费用	-621,106.62	-828,291.93
合计	8,926,501.00	11,084,681.81

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	45,139,731.23
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,770,959.68
子公司适用不同税率的影响	1,882,420.63
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-1,460,177.94
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
递延所得税费用	-621,106.62
所得税费用	8,926,501.00

其他说明：

无

70、 其他综合收益

详见附注

71、 现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:**

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	24,715,000.00	500,000.00
其他业务收入	9,298,632.74	7,996,780.30
利息收入	4,499,678.41	1,922,622.28
备用金、保证金、押金、质保金	14,915,730.38	13,578,660.19
其他往来款	32,451,866.31	53,932,779.01
票据保证金	12,428,298.81	10,949,756.28
合计	98,309,206.65	88,880,598.06

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:

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	946.74	61,446.62
费用性支出	350,252,789.22	390,042,210.97
备用金、保证金、押金、质保金	57,116,424.22	20,473,696.02
其他往来款	31,775,545.46	14,455,161.86
合计	439,145,705.64	425,032,515.47

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

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	909.21	1,668.71
合计	909.21	1,668.71

收到的其他与投资活动有关的现金说明:

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财佣金		1,000.00
合计		1,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明:

无

(5). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行利息	-4,270.00	
合计	-4,270.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

72. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

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	36,213,230.23	28,290,051.97
加：资产减值准备	6,114,875.99	8,869,757.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,923,016.01	22,560,859.24
无形资产摊销	3,134,103.74	3,067,365.59
长期待摊费用摊销	1,395,764.98	1,219,894.58
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）	-1,750.00	-9,797.55
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,083,164.43	23,044.53
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	408,830.41	-983,759.22
财务费用（收益以“-”号填列）	987,249.84	3,874,280.91
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,044,651.36	-4,080,025.53
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-370,345.84	-3,310,755.14
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-54,576.36	-363,962.40
存货的减少（增加以“-”号填列）	-28,559,686.95	-24,403,908.83
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-127,658,814.95	55,928,278.88
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	177,837,597.82	35,119,139.88
其他		
经营活动产生的现金流量净额	83,408,007.99	125,800,464.87
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	408,271,027.91	251,238,044.63
减: 现金的期初余额	458,903,657.08	191,542,488.54
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	-50,632,629.17	59,695,556.09

(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

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	408,271,027.91	458,903,657.08
其中: 库存现金	1,244,131.51	3,516,429.74
可随时用于支付的银行存款	364,454,724.52	455,169,025.35
可随时用于支付的其他货币资金	42,572,171.88	218,201.99
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	408,271,027.91	458,903,657.08
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:

无

73、 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:

无

74、 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	28,912,191.43	汇票保证金
应收票据	41,550,000.00	质押办理银行承兑汇票
存货		
固定资产		
无形资产	120,125,083.00	抵押贷款
应收账款	3,492,000.00	质押借款
合计	194,079,274.43	/

其他说明：

无

75、 外币货币性项目

适用 不适用

76、 套期

适用 不适用

77、 其他

无

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

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：

无

6、 其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(1). 企业集团的构成

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	51.00		设立或投资
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	100.00		设立或投资
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		设立或投资
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		90.00	设立或投资
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	100.00		设立或投资
湖南千金医药股份有限公司	湖南株洲	湖南株洲	医药批发	98.00	2	设立或投资
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	99.70	0.3	设立或投资
湖南千金养生坊健康品有限公司(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		81.67	设立或投资
湖南千金卫生用品有限公司(湖南千金投资控股股份有限公司二级子公司)(注1)	湖南株洲	湖南株洲	生产		42.50	设立或投资
湖南千金医用材料有限公司(湖南千金投资控股股份有限公司二级子公司)	湖南株洲	湖南新化	生产		51.00	非同一控制下企业合并
株洲神农千金医药食品物流有限公司	湖南株洲	湖南株洲	普通货运	51.00		设立或投资
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	100.00		设立或投资
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		100.00	设立或投资
楚雄市千金植物资源开发有限公司(湖南千金药材有限公司二级子公司)	云南楚雄	云南楚雄	中药草产销、农产品购销		100.00	设立或投资
湖南千金协力药业有限公司(注2)	湖南株洲	湖南株洲	中药与西药生产、销售	32.00		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

注 1：千金投资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；株洲国投持有千金卫生用品 7.50% 的股权；株洲雅芝莱日用品销售合伙企业（普通合伙）持有千金卫生用品 14.00% 的股权；中山市川田卫生用品有限公司持有千金卫生用品 4.38% 的股权；个人股东持有千金卫生用品 31.62% 的股权。个人持股中有 18.00% 属本公司员工个人持股。因此千金投资控股为千金卫生用品的第一大股东。

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

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

④日常经营管理：千金投资控股有权控制千金卫生用品的财务和经营政策。

注 2：本公司持有千金协力 32% 股权纳入合并范围的判断依据：

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

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

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

④日常经营管理：本公司有权控制千金协力的财务和经营政策。

(2). 重要的非全资子公司

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
湖南千金湘江药业股份有限公司	49.00%	2,166,107.57	2,352,000	135,460,057.24

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：
无

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

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
湖南千金湘江药业股份有限公司	343,755,330.40	156,262,816.53	500,018,146.93	198,694,845.42	25,030,470.92	223,725,316.34	342,539,027.54	115,097,949.74	457,636,977.28	154,653,872.46	26,290,773.53	180,944,645.99

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
湖南千金湘江药业股份有限公司	220,617,787.25	4,400,499.30	4,400,499.30	60,482,400.86	204,452,922.57	10,387,215.48	10,387,215.48	20,289,534.97

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：

无

(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：

无

其他说明：

无

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：

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收票据、应收账款、其他应收款、其他流动资产、可供出售金融资产、应付账款、其他应付款、短期借款、长期借款等，各项金融工具的详细情况说明见“本附注五”相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理性、可能变化对当期损益或者股东权益可能产生影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间在存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年变量的变化是在独立的情况下进行的。

1. 风险管理目标和政策

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

2. 市场风险

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

(1) 利率风险-公允价值变动风险

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

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

敏感性分析

利率风险敏感性分析基于市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用的假设。对于浮动利率计息之长期借款，敏感性分析基于该借款在一个完整的会计年度内将继续循环借款。此外，在管理层进行敏感性分析时，50 个基点的增减变动被认为合理反映了利率变化的可能范围。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率增加/降低50个基点的情况下，本公司2016年度归属于母公司所有者的净利润将会减少/增加人民币104,320.00 元。该影响主要源于本公司所持有的以浮动利率计息之长期借款的利率变化。

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

敏感性分析

于 2016年6月30日，如以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的价格升高/降低 50%，则本公司归属于母公司所有者的净利润将会增加/减少约人民币12,095,807.94 元。

2. 信用风险

2016 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

√适用 □不适用

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

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) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	24,191,615.87			24,191,615.87
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				

2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	24,191,615.87			24,191,615.87
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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
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
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
无
- 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
无
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
无
- 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
无
- 9、其他
无

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

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 万元	26.16	26.16

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

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

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

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

适用 不适用

(4). 关联担保情况

适用 不适用

本公司作为被担保方

单位:元 币种:人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
湖南千金大药房连锁有限公司	30,000,000	2015年4月9日	2016年4月8日	是
湖南千金大药房连锁有限公司	40,000,000	2016年3月25日	2016年12月31日	否

关联担保情况说明

报告期内，湖南千金大药房连锁有限公司为湖南千金医药股份有限公司在中国光大银行株洲分行开具银行承兑汇票提供担保 3000 万元，2016 年 4 月 8 日担保已履行完毕。

(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

无

6、关联方应收应付款项

适用 不适用

(1). 应付项目

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

无

8、 其他

无

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

无

5、 其他

无

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 2016 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

适用 不适用

(1)、 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

①本公司之子公司湖南千金医药股份有限公司与山西太原药业有限公司因产生加工合同纠纷，被山西太原药业有限公司于2013年12月10日向太原市中级人民法院提起诉讼，2013年12月12日山西省太原市中级人民法院出具民事裁定书（（2013）并民初字第527号），裁定冻结本公司之子公司湖南千金医药股份有限公司银行存款339万元或查封、扣押（因期限届满已自然解冻）。2013年12月30日，湖南千金医药股份有限公司向太原市中级人民法院提出管辖异议。2014年2月26日，太原市中级人民法院作出（2013）并民初字第527-1号裁定：驳回湖南千金医药股份有限公司提出的管辖异议申请。2014年3月12日，湖南千金医药股份有限公司不服太原市中级人民法院作出的管辖异议裁定，上诉至山西省高级人民法院。2014年4月21日，山西省高级人民法院作出晋立民终字第29号裁定：撤销太原市中级人民法院作出的（2013）并民初字第527-1号裁定；本案移送至株洲市荷塘区人民法院审理。2015年12月29日，株洲市荷塘区人民法院作出（2015）株荷法民二初字第224号判决：一、被告山西太原药业有限公司立即停止违约行为，解除与原告湖南千金医药股份有限公司于2012年7月16日签订的协议；二、被告山西太原药业有限公司在本判决生效之日起十日内赔偿原告湖南千金医药股份有限公司经济损失人民币2,520,920.28元。山西太原药业有限公

司不服一审判决，上诉至湖南省株洲市中级人民法院。湖南省株洲市中级人民法院对此案尚未判决。

② 本公司之子公司湖南千金大药房连锁有限公司因与陈玉祥、陈瑛、钟树雄产生合同纠纷，湖南千金大药房连锁有限公司于2013年7月4日向湖南省株洲市天元区人民法院提起诉讼，2013年7月10日湖南省株洲市天元区人民法院出具民事裁定书（(2013)株天法民二初字第126-1号），裁定冻结、查封陈玉祥、陈瑛银行存款160万元或其他同等价值的财产。2015年3月25日，株洲市天元区人民法院作出（2013）株天法民二初字第126号民事判决：一、解除原告湖南千金大药房连锁有限公司与被告陈玉祥、陈瑛签订的《转让协议书》；二、被告陈玉祥、陈瑛在本判决生效之日起十五日内向原告湖南千金大药房连锁有限公司返还转让款1,273,000.00元，并赔偿门面租金损失102,360.00元；三、被告钟树雄对上述债务中的1,057,110.00元承担连带清偿责任；四、驳回原告湖南千金大药房连锁有限公司的其他诉讼请求。被告钟树雄不服，向湖南省株洲市中级人民法院提起上诉。2015年10月12日，湖南省株洲市中级人民法院作出（2015）株中法民二终字第85号民事判决：驳回上诉，维持原判。原告湖南千金大药房连锁有限公司申请执行判决，执行结果尚不确定。

（2）除上述事项外，截止至2016年8月29日，本公司不存在对外担保等形成的或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

无

3、其他

无

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

除上述事项外，截至2016年8月29日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、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

√适用 □不适用

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

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

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	601,312,498.07	596,136,172.48	105,250,630.29	24,427,849.29	1,278,271,451.55
营业成本	232,257,313.11	492,691,220.29	48,300,527.42	17,184,694.75	756,064,366.07
资产总额	2,365,253,623.75	651,708,728.82	435,966,226.35	571,211,881.61	2,881,716,697.31
负债总额	564,769,736.77	559,778,501.42	160,835,592.47	348,758,439.71	936,625,390.95

(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
无

(4). 其他说明:

无

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	34,588,788.61	100	2,111,224.86	6.10	32,477,563.75	13,117,327.14	100.00	1,061,066.29	8.09	12,056,260.85
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	34,588,788.61	/	2,111,224.86	/	32,477,563.75	13,117,327.14	/	1,061,066.29	/	12,056,260.85

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	33,022,992.59	1,651,149.62	5.00
1 至 2 年	64,567.92	9685.19	15.00
2 至 3 年	1,200,896.03	300,224.01	25
3 年以上	300,332.07	150,166.04	50.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			

合计	34,588,788.61	2,111,224.86	6.10

确定该组合依据的说明：

根据应收账款的账龄状态来确定。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,050,158.57 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 13,430,167.29 元，占应收账款期末余额合计数的比例 38.84%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 671,508.36 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

无

其他说明：

无

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	262,316,913.78	100	13,248,867.02	5.05	249,068,046.76	186,242,664.92	100.00	9,546,735.93	5.13	176,695,928.99

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	262,316,913.78	/	13,248,867.02	/	249,068,046.76	186,242,664.92	/	9,546,735.93	/	176,695,928.99

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	261,522,363.86	13,076,118.19	5.00
1 至 2 年	629,440	94,416	15.00
2 至 3 年	16,888.55	4,222.14	25.00
3 年以上	148,221.37	74,110.69	50.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	262,316,913.78	13,248,867.02	5.05

确定该组合依据的说明：

根据其他应收账款的账龄状态来确定。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

无

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 3,702,131.09 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	253,976,318.10	181,882,230.22
代垫款		
押金、保证金		610,940.00
备用金	2,670,919.82	669,273.69

其他	5,669,675.86	3,080,221.01
合计	262,316,913.78	186,242,664.92

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款	122,954,567.63	1年以内	46.91	6,147,728.38
第二名	往来款	42,274,704.69	1年以内	16.13	2,113,735.23
第三名	往来款	28,333,752.63	1年以内	10.81	1,416,687.63
第四名	往来款	24,084,342.35	1年以内	9.19	1,204,217.12
第五名	往来款	20,545,997.48	1年以内	7.84	1,027,299.87
合计	/	238,193,364.78	/	90.88	11,909,668.23

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

其他说明:

无

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	247,579,369.27		247,579,369.27	247,579,369.27		247,579,369.27
对联营、合营企业投资						
合计	247,579,369.27		247,579,369.27	247,579,369.27		247,579,369.27

(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		
湖南千金医药股份有限公司	6,796,510.86			6,796,510.86		
株洲神农千金医药食品物流有限公司	31,008,000.00			31,008,000.00		
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	247,579,369.27			247,579,369.27		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本：

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	272,115,777.81	82,981,192.17	278,884,578.45	93,412,787.44
其他业务	288,649.89	619,807.50	536,000.85	31,800.00
合计	272,404,427.70	83,600,999.67	279,420,579.30	93,444,587.44

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	4,430,000	3,439,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	1,207,500	2,448,964.19
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	2,026,356.16	183,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他		412,191.75
合计	7,663,856.16	6,483,155.94

6、其他

无

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-840,544.28	
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）	2,571,905.67	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,976,147.25	
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	-9,553.46	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

所得税影响额	-762,675.48	
少数股东权益影响额	-715,823.45	
合计	3,219,456.25	

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。

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因

2、净资产收益率及每股收益

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	2.25	0.1073	0.1073
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.05	0.0981	0.0981

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

1、至报告期末，公司资产负债表项目大幅变动的原因分析：

项目	2016年6月30日	2015年12月31日	增减额	增减比例(%)
应收账款	196,983,764.04	124,515,660.08	72,468,103.96	58.20
应收利息	0.00	1,626,082.19	-1,626,082.19	-100.00
其他应收款	109,609,851.05	62,544,306.27	47,065,544.78	75.25
在建工程	98,161,624.02	71,373,981.85	26,787,642.17	37.53
工程物资	21,599,545.36	2,051,282.05	19,548,263.31	952.98
其他非流动资产	2,017,554.60	1,162,400.00	855,154.60	73.57
短期借款	0.00	3,110,000.00	-3,110,000.00	-100.00
应付账款	225,795,995.73	162,791,540.37	63,004,455.36	38.70
应付职工薪酬	15,650,867.15	34,500,646.35	-18,849,779.20	-54.64
应付股利	16,057,589.28	943,087.95	15,114,501.33	1,602.66
其他应付款	185,850,728.68	133,415,339.18	52,435,389.50	39.30

(1) 应收账款比年初增长 58.20%，主要是由于公司及子公司回款政策导致年中应收账款增加及本期新版块业务进一步加大所致

(2) 应收利息比年初减少 162.61 万元，主要是去年购买的理财产品，在今年一季度到期入账所致

(3) 其他应收款比年初增长 75.25%，主要原因为子公司备用金增加所致

(4) 在建工程比年初增加 2,678.76 万元, 主要原因为子公司湖南千金湘江药业股份有限公司金山新厂房建设投入增加所致

(5) 工程物资比年初增加 1,954.83 万元, 主要为子公司湖南千金湘江药业股份有限公司工程投入增加所致

(6) 其他非流动资产比年初增加 85.52 万元, 主要为公司及子公司设备预付款增加所致

(7) 短期借款比年初减少 311 万元, 主要为子公司湖南千金医药股份有限公司归还银行借款所致

(8) 应付账款比年初增长 38.70%, 主要为公司及子公司外购货款尚未支付所致

(9) 应付职工薪酬比年初减少 54.64%, 主要为本期支付上年度计提的年终奖金所致

(10) 应付股利比年初增加 1,511.45 万元, 主要为公司 2015 年度分红款部份未支付所致

(11) 其他应付款比年初增加 39.30%, 主要为公司及子公司预提费用以及供应商保证金增加所致

2、报告期, 公司利润表项目大幅变动的原因分析:

项目	本期金额	上期金额	增减额	增减比例 (%)
财务费用	-4,698,257.63	2,651,541.17	-7,349,798.80	-277.19
资产减值损失	6,114,875.99	8,869,757.96	-2,754,881.97	-31.06
公允价值变动收益	-408,830.41	983,759.22	-1,392,589.63	-141.56
营业外支出	1,467,642.46	93,416.49	1,374,225.97	1,471.07
少数股东损益	-1,222,950.54	-7,834,732.73	6,611,782.19	

(1) 财务费用比上年同期减少 277.19%, 主要是公司本期有结构性存款利息收入, 及子公司较去年同期银行借款减少, 相应减少利息支出所致

(2) 资产减值损失比上年同期减少 31.06%, 主要是公司及子公司湖南千金湘江药业股份有限公司和湖南千金医药股份有限公司计提减少所致

(3) 公允价值变动收益比上年同期减少 141.56%, 主要是去年同期持有的基金, 且当期公允价值上升, 但该基金在去年上半年全部出售所致

(4) 营业外支出比上年同期增加 137.42 万元, 主要是母公司处置固定资产损失同比增长所致

(5) 少数股东损益比去年同期增加 661.18 万元, 主要原因为本公司孙公司湖南千金卫生用品股份有限公司本期亏损减少, 相应增加归属于少数股东损益所致

3、报告期, 公司现金流量表项目大幅变动的原因分析:

项目	本期金额	上期金额	增减额	增减比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	83,408,007.99	125,800,464.87	-42,392,456.88	-33.70
投资活动产生的现金流量净额	-86,655,204.68	-4,472,561.95	-82,182,642.73	

筹资活动产生的现金流量净额	-47,385,432.48	-61,632,346.83	14,246,914.35
---------------	----------------	----------------	---------------

(1) 经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少 4,239.25 万元，主要是支付各项税费的现金增加所致

(2) 投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 8,218.26 万元，主要是公司购买短期理财支付的现金同比增加所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 1,424.69 万元，主要是公司 2015 年应付股利同比下降且 2015 年部分分红款尚未支付所致

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司董事长签名的《2016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：2016 年 8 月 30 日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容