



湖南千山制药机械股份有限公司

2019 年第三季度报告



2019 年 10 月



第一节 重要提示

1、公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

2、除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次三季度报告的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
邓铁山	董事	个人原因	刘祥华

公司董事金益平、石青辉、杨春平因“公司持续经营存在疑虑①由于资金困难，陷入经营困境，公司资不抵债；②无法偿还到期债务，涉诉债务巨大，银行帐户被冻结；③关联方资金占用、业绩补偿款等回收困难”的原因在董事会上对本季度报告投了弃权票。

3、公司负责人刘祥华、主管会计工作负责人周大连及会计机构负责人(会计主管人员)姜纯声明：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。



第二节 公司基本情况

一、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增 减	
总资产（元）	2,366,096,562.50	2,548,565,331.21	-7.16%	
归属于上市公司股东的净资产（元）	-2,268,146,782.60	-1,795,316,849.27	-26.34%	
	本报告期	本报告期比上年 同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末 比上年同期增减
营业收入（元）	43,448,246.17	-16.16%	147,055,603.34	-15.83%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-174,059,031.26	-10.92%	-473,274,584.11	-17.28%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润（元）	-167,466,585.70	-13.96%	-466,794,935.93	-12.39%
经营活动产生的现金流量净额（元）	--	--	675,732.49	-99.38%
基本每股收益（元/股）	-0.48	11.11%	-1.31	-16.96%
稀释每股收益（元/股）	-0.48	11.11%	-1.31	-16.96%
加权平均净资产收益率	-7.98%	26.09%	-23.29%	62.67%

非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：人民币元

项目	年初至报告期末金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-119,063.41	
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）	1,856,335.62	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,984,579.59	
少数股东权益影响额（税后）	232,340.80	
合计	-6,479,648.18	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非



经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

1、普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前10名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	48,186	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
前10名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
刘祥华	境内自然人	13.78%	49,808,000	37,356,000	质押	49,808,000
					冻结	49,808,000
刘燕	境内自然人	2.46%	8,892,000	8,892,000	质押	6,140,000
					冻结	8,892,000
邓铁山	境内自然人	1.96%	7,076,800	7,076,775	质押	7,076,800
					冻结	7,076,800
钟波	境内自然人	1.84%	6,650,250	6,650,250	质押	1,450,250
王国华	境内自然人	1.25%	4,500,000	3,375,000	质押	4,124,000
					冻结	4,500,000
王亚军	境内自然人	0.98%	3,553,875	3,553,875	质押	2,898,500
					冻结	3,553,875
郑国胜	境内自然人	0.94%	3,385,659	0	冻结	3,385,659
陈文健	境内自然人	0.48%	1,730,000	0		0
康宇	境内自然人	0.46%	1,664,900	0		0
管新和	境内自然人	0.45%	1,614,487	1,614,487	冻结	1,614,487



前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
刘祥华	12,452,000	人民币普通股	12,452,000
郑国胜	3,385,659	人民币普通股	3,385,659
陈文健	1,730,000	人民币普通股	1,730,000
康宇	1,664,900	人民币普通股	1,664,900
孟丽平	1,600,000	人民币普通股	1,600,000
曹润	1,424,700	人民币普通股	1,424,700
法国兴业银行	1,250,900	人民币普通股	1,250,900
黄盛秋	1,194,457	人民币普通股	1,194,457
王国华	1,125,000	人民币普通股	1,125,000
支绍环	1,103,400	人民币普通股	1,103,400
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名无限售条件股东中刘祥华、王国华为公司董事、高管。公司未知其他前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。公司前十名股东中刘祥华、王国华、郑国胜也是公司前十名的无限售流通股股东，公司未知其他前十名无限售流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	公司股东曹润通过东方证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,424,700 股，实际合计持有 1,424,700 股。 公司股东支绍环通过上海证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 495,000 股，实际合计持有 1,103,400 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

3、限售股份变动情况



√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
刘祥华	37,356,000	0	0	37,356,000	高管锁定股	所持限售股每年初按上年末持股数的 25%解除限售
刘 燕	8,892,000	0	0	8,892,000	高管锁定股	所持限售股每年初按上年末持股数的 25%解除限售。
邓铁山	7,076,775	0	0	7,076,775	高管锁定股	所持限售股每年初按上年末持股数的 25%解除限售。
钟 波	6,650,250	0	0	6,650,250	高管锁定股	2020年11月10日前所持限售股每年初按上年末持股数的 25%解除限售。
王国华	3,375,000	0	0	3,375,000	高管锁定股	所持限售股每年初按上年末持股数的 25%解除限售。
王亚军	3,553,875	0	0	3,553,875	高管锁定股	所持限售股每年初按上年末持股数的 25%解除限售。
管新和	1,614,487	0	0	1,614,487	高管锁定股	所持限售股每年初按上年末持股数的 25%解除限售。
周大连	633,750	0	0	633,750	高管锁定股	所持限售股每年初按上年末持股数的 25%解除限售。
邹永红	322,171	0	0	322,171	高管锁定股	所持限售股每年初按上年末持股数的 25%解除限售。
付慧龙	274,219	0	0	274,219	高管锁定股	所持限售股每年初按上年末持股数的 25%解除限售。
龚新文	2,500	0	0	2,500	高管锁定股	2020年11月10日前所持限售股每年初按上年末持股数的 25%解除限售。
合计	69,751,027	0	0	69,751,027	—	—



第三节 重要事项

一、报告期主要财务数据、财务指标发生重大变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

(一) 资产负债表项目

应交税费较期初增加 4,038,396.52 元, 增加 39.30%, 其主要原因是: 资金紧张, 未能按时支付应交税费。

其他应付款较期初增加 259,289,593.60 元, 增加 33.35%, 其主要原因是: 资金紧张, 未能按时支付到期利息。

长期借款较期初减少 55,000,000.00 元, 减少 47.83%, 主要原因: 报告期末一年以内到期的长期借款金额转入一年内到期的非流动负债科目披露。

长期应付款较期初减少 5,901,432.48 减少 91.11%, 主要原因: 报告期末一年以内到期的长期应付款转入一年内到期的非流动负债科目披露。

(二) 利润表项目

研发费用 2019 年 1-9 月比上年同期数减少 12,523,306.70 元, 减少 54.63%, 其主要原因是: 资金紧张, 减少制药机械研发投入。

财务费用 2019 年 1-9 月较上年同期增加 71,365,780.29 元, 增长 30.69%, 其主要原因是: 增加计提借款的逾期加息及罚息。

其他收益 2019 年 1-9 月较上年同期减少 9,723,442.52 元, 减少 92.86%, 主要原因是: 与企业日常活动有关的政府补助较上年同期大幅减少。

投资收益 2019 年 1-9 月较上年同期减少 737,188.13 元, 减少 33.00%, 主要原因是: 对联营企业和合营企业的投资收益同比减少。

营业外收入 2019 年 1-9 月比上年同期数增加 5,717,737.73 元, 增加 55.23%, 主要原因是: 已计提预计负债的部份担保债务解除担保代偿义务。

营业外支出 2019 年 1-9 月比上年同期数增加 15,143,998.82 元, 增加 194.09%, 主要原因是: 担保支出较上年同期增加。

所得税费用 2019 年 1-9 月比上年同期数增加 7,584,023.16 元, 增加 98.63%, 主要原因是:



递延所得税确认的所得税费用同期增加。

（三）现金流量表项目

销售商品、提供劳务收到的现金 2019 年 1-9 月较去年同期减少 92,831,293.44 元，主要原因：制药机械营业收入大幅下降，相应回款大幅减少。

收到的税费返还 2019 年 1-9 月较去年同期减少 21,102,799.95 元，减少 97.07%，主要原因：收到的出口退税、企业所得税返还较上年同期减少。

收到其他与经营活动有关的现金 2019 年 1-9 月较去年同期减少 91,066,498.61 元，减少 72.86%，主要原因收到其他经营性往来款减少。

支付其他与经营活动有关的现金 2019 年 1-9 月较去年同期减少 60,005,260.66 元，减少 60.60%，主要原因为现金支付的管理费用、销售费用减少。

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 2019 年 1-9 月较去年同期增加 1,076,530.21 元，增加 1,237.75%，主要原因处置的固定资产同比增加。

收到其他与投资活动有关的现金 2019 年 1-9 月较去年同期增加 4,749,009.50 元，增加 100.00%，其主要原因收到部分业绩补偿款。

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 2019 年 1-9 月较去年同期减少 9,027,900.42 元，减少 54.84%，其主要原因是受债务危机影响，投资长期资产减少。

取得借款收到的现金 2019 年 1-9 月较去年同期减少 8,496,811.49 元，减少 100.00%，主要原因为公司债务危机，融资渠道受阻，使融资减少。

偿还债务支付的现金 2019 年 1-9 月较去年同期减少 10,200,120.47 元，减少 79.78%，其主要原因：资金紧张，按时支付到期债务减少。

分配股利、利润或偿付利息支付的现金 2019 年 1-9 月较去年同期减少 38,922,656.07 元，减少 98.75%，其主要原因：资金紧张，未能按时支付到期应付利息。

支付其他与筹资活动有关的现金 2019 年 1-9 月为减少 123,347,709.15 元，减少 100%，主要原因是上年同期支付其他筹资性质的票据到期款项 66,000,000.00 元，及支付国开发展基金持有子公司湖南千山慢病健康有限公司股权的部分回购款项。



二、重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

√ 适用 □ 不适用

1、2018年1月16日，公司因涉嫌信息披露违法违规被中国证券监督管理委员会立案调查。截止本报告披露日，上述调查正在进行中，公司尚未收到中国证监会的最终调查结论。公司会积极配合中国证监会的立案调查，并将对其进展情况进行持续披露。

2、报告期，公司及子公司逾期债务未清偿，导致公司被部分债权人起诉，并被冻结了公司部分银行帐户及资产，可能会面临需支付相关违约金、滞纳金、罚息和诉讼费。2019年，公司的重要任务便是妥善解决公司的债务问题，为公司松绑，恢复正常生产经营。公司会积极配合意向重组方的各项工作，进一步明确和推动具体的债务重组方案。同时，公司正在主动与金融机构等债权人沟通，请求债权人不采取司法手段处置已经冻结的公司资产，争取债权人撤诉、解冻资产，减免借款、利息及罚金。公司拟进一步清理，抓紧“瘦身减债”，依据各子公司的经营情况、资产负债情况，经营良好、偿债能力强的，予以保留，其它的不良子公司，进行处置，从而减轻企业负担，改善财务结构，逐步让公司摆脱困境。

3、关联方刘华山占用公司92,050.38万元资金，公司责成关联方就占用资金偿还事宜做出了具体的还款计划。刘华山拟处置刘祥华及刘华山所持有的除千山药机以外的公司股权(以下简称“标的公司”)以现金方式归还或将上述资产以资抵债给公司用于偿还占用的公司资金。目前，由于部分标的公司股权已被其他债权人查封，刘华山及相关人员将继续与查封的债权人协商，争取解除查封，将该公司股权转让/变现/质押/以资抵债给公司，如协商不成，则督促法院尽早判决，确定权属后偿还关联方刘华山占用的公司资金。另外，对于刘华山在外的4亿余元的贷款责令债务人归还，或对他们借款对外投资的资产，制定变现方案，偿还占用资金。

4、公司2017年度、2018年度财务报告被利安达会计师事务所出具“无法表示意见”的审计报告。

5、截至报告期末，公司存在违规对外担保余额32,499万元。公司将督促公司为其担保的相关借款人尽快偿还有关债务，以消除对公司的影响。若相关债务无法如期清偿，公司会因此承担担保责任而偿付相关债务。



三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	刘华山	其它承诺	<p>乐福地位于衡阳市高新区互助管理处的南厂房已办理相应的规划、报建手续，正在办理消防备案手续，尚未取得房屋所有权证，若因此给乐福地造成任何损失的，本人将予以足额补偿。若山东乐福地土地被有权土地管理部门收回、山东乐福地地上建筑物被有关主管部门强制查封、拆除、限制使用，导致山东乐福地无法继续使用的，本人将在上述情形发生之日起10日内按照上述房屋建筑物的评估值，以等值现金对山东乐福地进行补偿；如上述房屋建筑物根据有关主管部门的要求被强制拆除的，本人将承担山东乐福地所有拆除、搬迁费用，并弥补山东乐福地在拆除、搬迁期间遭受的经营损失。如山东乐福地因上述情形遭受有关主管部门处罚或遭受其他损失，则由本人全额代为承担，以确保山东乐福地不会因此遭受任何损失。若乐福地包装地上建筑物被有关主管部门强制查封、拆除、限制使用，导致乐福地包装无法继续使用的，本人将在上述情形发生之日起10日内按照上述房屋建筑物的评估值，以等值现金对乐福地包装进行补偿；如上述房屋建筑物根据有关主管部门的要求被强制拆除的，本人将承担乐福地包装所有拆除、搬迁费用，并弥补乐福地包装在拆除、搬迁期间遭受的经营损失。如乐福地包装因上述情形遭受有关主管部门处罚或遭受其他损失，则由本人全额代为承担，以确保乐福地包装不会因此遭受任何损失。</p>	2015年01月20日	长期有效	报告期，相关人员履行了承诺。
	刘华山、新疆海捷、周俊丽、汤朝阳、张海定、黄顺枝、张成、	业绩承诺及补偿安排	<p>承诺湖南乐福地医药包材科技有限公司经审计并扣除非经常损益后归属于母公司股东的净利润2015年不低于3,800万元、2016年不低于5,000万元、2017年不低于6,000万元。</p>	2015年01月20日	2015年至2017年	邓铁山、刘兰（李三元之妻）、郑国胜、刘芳喜、



	付娟、张伶俐、涂文利、钟波、刘燕、邓铁山、王国华、郑国胜、彭勋德、黄盛秋、潘林、李三元(已故)、王敏、王亚军、刘芳喜、张旭、管新和、杨宗宇		乐福地实际净利润数在补偿期间内任一年度未达到当年预测净利润数的,我等按股权转让协议签署日所持乐福地的股权比例对千山药机以现金方式进行补偿。利润补偿期间内,每年应予补偿现金金额的计算公式为:应补偿现金金额=(截至当期期末累积预测净利润数-截至当期期末累积实际净利润数)×标的股权交易价格÷补偿期限内各年的预测净利润数总和-已补偿现金金额。			彭勋德、潘林、刘燕、黄盛秋、杨宗宇、张旭、王国华、钟波、王亚军、管新和履行了承诺。汤朝阳部分履行了承诺。其它承诺方未履行承诺。
	刘华山	乐福地承诺业绩的额外承诺	乐福地原实际控制人刘华山补充承诺:若乐福地2017年经审计并扣除非经常损益后归属于母公司股东的净利润未达到承诺的净利润,在交易对方依照《盈利预测补偿协议》、《〈盈利预测补偿协议〉之补充协议》的约定向千山药机进行利润补偿的基础上,本人将向千山药机追加支付按照该等利润补偿金额的20%计算的补偿款。对上述额外追加的补偿款,本人将按原乐福地股权结构向其他交易对方进行追偿。	2017年05月17日	期间有效	邓铁山、刘兰(李三元之妻)、郑国胜、刘芳喜、彭勋德、潘林、刘燕、黄盛秋、杨宗宇、张旭、王国华、钟波、王亚军、管新和履行了承诺。其它承诺方未履行承诺。
	刘华山	业绩承诺及补偿安排	刘华山承诺:本人及王敏的业绩补偿款将以追偿其本人的债权偿还业绩补偿款,于2020年12月31日之前偿还余款。	2018年10月26日	期间有效	承诺期限未届满,报告期尚未履行承诺。
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司董事刘祥华、刘燕、邓铁山、王国华,高级管理人员王亚军承诺	股份限售承诺	在股票锁定期满后,任职期间每年转让的股份不超过本人所直接或间接持有公司股份总数的25%;离职后六个月内,不转让本人所直接或间接持有的公司股份。	2010年01月10日	在股票锁定期满后,任职期间及离职后六个月内	报告期,相关人员履行了承诺。
	千山药机的发起人股东承诺	其它承诺	2008年1月,千山药机通过自查并经长沙县国家税务局同意,主动补缴2006年及以前年度的增值税款、企业所得税款。就此事宜,长沙国家税务局未予行政处罚,且未加收滞纳金;湖南省国家税务局已于2010年8月10	2010年08月26日	长期有效	报告期,相关人员履行了承诺。



			日出具证明,认为千山药机补缴上述税款不构成偷税、逃税、骗税、抗税等重大违法违规行为,不予行政处罚,并同意不加收滞纳金。千山药机的发起人股东承诺:若千山药机因上述补缴税款事宜而被税务机关处以罚款或加收滞纳金,我等自愿无条件以自有资金代千山药机及时足额缴纳相应的罚款或滞纳金,并承担个别和连带的责任。			
	原实际控制人刘祥华、钟波、刘燕、邓铁山、王国华、郑国胜、彭勋德、黄盛秋承诺	其它承诺	如千山药机被社会保障部门或其他有权机关要求补缴以前年度的社会保险费及住房公积金,或千山药机因未足额缴纳以前年度的社会保险费及住房公积金而需缴纳滞纳金或承担其他处罚,我等将以连带方式共同承担,且不向千山药机追缴。	2010年08月26日	长期有效	报告期,相关人员履行了承诺。
	钟波、刘燕、邓铁山、王国华、王敏、郑国胜、彭勋德、黄盛秋、潘林、李三元(已故)承诺	其它承诺	衡阳市千山制药机械有限公司(简称“衡阳千山”)于2009年1月13日经衡阳市工商行政管理局核准注销,因注销前该公司尚有265,928.52元债务(应付采购款)尚未清偿。当时该公司股东于2009年1月8日召开股东会作出决议,承诺以其自有资金清偿前述债务,当时的股东钟波、刘燕、邓铁山、王国华、王敏、郑国胜、彭勋德、黄盛秋、潘林、李三元(已故)作出明确承诺:若相关债权人以任何方式合法主张其债权,我等将以自有资金清偿对其负有的债务(清偿范围含主债权及可能产生的利息、违约金、损害赔偿金和实现债权的费用),并承担个别和连带的责任。	2010年08月26日	长期有效	报告期,相关人员履行了承诺。
股权激励承诺						
其它对中小股东的承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	<p>湖南乐福地2017年度实际净利润低于交易对方的承诺净利润,根据收购的相关协议及承诺,交易对方应对公司进行业绩补偿,补偿总金额为387,516,045.60元。交易对方刘华山、新疆海捷、周俊丽、汤朝阳、张海定、黄顺枝、张成、付娟、张伶俐、涂文利、王敏未履行2015年1月20日、2017年5月17日所作的“业绩承诺及补偿安排的承诺”,未在期限内支付所承诺的全额业绩补偿款。公司已向未履行承诺的乐福地原股东发出催款通知和催款律师函。</p> <p>公司收到原乐福地股东刘华山出具的《关于履行乐福地业绩补偿的具体措施承诺》:本人及王敏的业绩补偿款将以追偿本人的债权偿还业绩补偿款,于2020年12月31日之前偿还余款。根据上述承诺,刘华山及王敏欠业绩补偿款18,740.89万元,刘华山以其所持有的1.96亿元的债权作为还款保障,其中8,100万元欠款已提供相应的技术作为质押,另1.15亿元已出具还款方案,正在办理相关资产的抵押担保手续,刘华山拟于2019年9月30日前支付5,750万元,于2020年12月31日前支付4,890.89万元。截止报告期末,公司未收到上述补偿款。</p>					



四、报告期内现金分红政策的执行情况

适用 不适用

五、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重大变动的警示及原因说明

适用 不适用

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能亏损，主要原因如下：

- 1、公司受债务危机及资产受限的影响，制药机械的生产和销售大幅下滑。
- 2、公司资金紧张，未能按时支付到期债务，计提的利息、逾期加息及罚息增加。
- 3、应收账款回款少，账龄增长，计提的减值损失增加。

六、违规对外担保情况

适用 不适用

单位：万元

担保对象名称	与上市公司的关系	违规担保金额	占最近一期经审计净资产的比例	担保类型	担保期	截至报告期末违规担保余额	占最近一期经审计净资产的比例	预计解除方式	预计解除金额	预计解除时间（月份）
湖南乐福地医药包材科技有限公司	子公司	5,000	-2.79%	一般担保	自担保合同生效之日起至主合同约定的主债务履行期届满之日起5年。	5,000	-2.79%	督促债务人偿还公司担保的全部债务	5,000	督促债务人尽早偿还债务
湖南宏灏基因生物科技有限公司	子公司	500	-0.28%	一般担保	主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起两年。	500	-0.28%	督促债务人偿还公司担保的全部债务	500	督促债务人尽早偿还债务
中菟生态科技（深圳）有限公司	公司客户	7,000	-3.90%	一般担保	主合同项下约定的全部债务清偿完毕且无违约情形为止。	7,000	-3.90%	督促债务人偿还公司担保的全部债务	7,000	督促债务人尽早偿还债务
刘祥华	公司第一大股东、公司董事长、总经理	3,000	-1.67%	连带责任	自合同生效之日起至主合同约定的主债务履行完毕为止。	3,000	-1.67%	督促债务人偿还公司担保的全部债务	3,000	督促债务人尽早偿还债务
刘祥华	同上	6,000	-3.34%	连带责任	自借款人债务履行期限	6,000	-3.34%	督促债务人偿还公司担保的	6,000	督促债务人尽早偿还



					届满之日起两年。			全部债务		还债务
刘祥华	同上	500	-0.28%	连带责任	自合同生效之日起至借款合同履行期限届满之日后两年。	500	-0.28%	督促债务人偿还公司担保的全部债务	500	督促债务人尽早偿还债务
刘华山	公司第一大股东、董事长、总经理的胞弟	3,000	-1.67%	连带责任	自合同生效之日起至借款合同履行期限届满之日后两年。	2,460	-1.37%	督促债务人偿还公司担保的全部债务	2,460	督促债务人尽早偿还债务
刘华山	同上	3,000	-1.67%	连带责任	自合同生效之日起至借款合同履行期限届满之日后两年。	1,800	-1.00%	督促债务人偿还公司担保的全部债务	1,800	督促债务人尽早偿还债务
刘华山	同上	2,500	-1.39%	连带责任	自主债权到期后两年。	2,000	-1.11%	督促债务人偿还公司担保的全部债务	2,000	督促债务人尽早偿还债务
刘华山	同上	500	-0.28%	连带责任	自合同生效之日起至借款合同履行期限届满之日后两年。	500	-0.28%	督促债务人偿还公司担保的全部债务	500	督促债务人尽早偿还债务
刘华山	同上	800	-0.45%	连带责任	自合同生效之日起至借款合同履行期限届满之日后两年。	800	-0.45%	督促债务人偿还公司担保的全部债务	800	督促债务人尽早偿还债务
彭勋德	公司实际控制人之一	2,400	-1.34%	连带责任	担保期限自2018年1月23日起至主合同约定的主债务履行完毕为止。	439	-0.24%	督促债务人偿还公司担保的全部债务	2,400	督促债务人尽早偿还债务
兖州生宝制药有限公司	公司客户	1,200	-0.67%	连带责任	自借款合同生效之日起至主合同约定的主债务履行完毕。	900	-0.50%	督促债务人偿还公司担保的全部债务		督促债务人偿还公司担保的全部债务
湖南泓春制药有限公司	公司客户	4,000	-2.23%	连带责任	自借款合同生效之日起至主合同约定的主债务履行完毕。	1,600	-0.89%	督促债务人偿还公司担保的全部债务		督促债务人偿还公司担保的全部债务
合计		39,400	-21.96%	--	--	32,499	-18.10%	--	--	--

七、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元



股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间(月份)	
刘华山	2017年-2019年9月	非经营性往来	92,058.67		8.29	92,050.38	现金清偿;以资抵债清偿	92,050.38		
刘华山	2018年度	公司为其担保支付款项	660			660	现金清偿;以资抵债清偿	660		
刘祥华	2018年度	公司为其担保支付款项	55	0		55	现金清偿;以资抵债清偿	55		
合计			92,773.67	0	8.29	92,765.38	--	92,765.38	--	
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例										-51.67%
相关决策程序			无							
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明			督促资金占用方制订切实可行的还款计划并提供还款保障措施，持续披露该事项的进展情况。							
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明			<p>未按计划清偿的原因：</p> <p>1、关联方拟以刘祥华及刘华山持有的除千山药机以外的公司股权（以下简称“标的公司”）转让/变现/质押/以资抵债给公司用于偿还占用的资金，还未协商确定具体清偿方案；</p> <p>2、因多名公司的债权人已查封标的公司股权，目前案件还在诉讼中，未能解除查封。</p> <p>拟采取的措施：</p> <p>1、继续与查封标的公司的债权人协商，争取解除查封，将该公司股权转让/变现/质押/以资抵债给公司，如协商不成，则督促法院尽早判决，确定权属后偿还关联方刘华山占用的公司资金。</p> <p>2、对于关联方在外的贷款责令债务人归还，或对他们借款对外投资的资产，制定变现方案，偿还占用资金。</p> <p>对关联方资金占用、违规担保事项的进展进行持续性的信息披露。</p>							
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期			2019年04月26日							
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引			www.cninfo.com.cn							



第四节 财务报表

一、财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：湖南千山制药机械股份有限公司

2019年09月30日

单位：元

项目	2019年9月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	29,265,886.12	36,165,003.77
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	315,637.50	627,375.00
应收账款	424,694,905.21	518,726,505.43
应收款项融资		
预付款项	54,615,867.01	55,038,999.03
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	58,473,229.86	63,457,444.51
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	315,811,203.39	320,484,091.22
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	74,618,709.53	77,180,495.35



流动资产合计	957,795,438.62	1,071,679,914.31
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	82,559.66	82,559.66
长期股权投资	12,927,640.99	15,898,971.06
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	416,808,912.84	467,253,517.16
在建工程	239,029,782.95	238,189,523.31
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	469,434,754.33	482,827,747.99
开发支出		
商誉	4,071,573.78	4,071,573.78
长期待摊费用	12,038,848.47	13,941,178.41
递延所得税资产	243,662,773.54	244,440,851.32
其他非流动资产	10,244,277.32	10,179,494.21
非流动资产合计	1,408,301,123.88	1,476,885,416.90
资产总计	2,366,096,562.50	2,548,565,331.21
流动负债：		
短期借款	1,451,469,522.75	1,393,287,316.52
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		



应付账款	162,773,567.22	173,367,032.36
预收款项	68,863,018.79	74,025,921.93
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	27,074,633.43	28,515,014.72
应交税费	14,313,241.86	10,274,845.34
其他应付款	1,036,864,952.03	777,575,358.43
其中：应付利息	670,968,480.61	370,217,123.84
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,381,708,826.99	1,318,209,308.01
其他流动负债	14,952,290.85	14,952,290.85
流动负债合计	4,158,020,053.92	3,790,207,088.16
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	60,000,000.00	115,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	576,100.00	6,477,532.48
长期应付职工薪酬		
预计负债	243,403,567.83	237,188,109.38
递延收益	125,635,115.69	134,873,782.89
递延所得税负债	10,230,666.32	11,267,530.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	439,845,449.84	504,806,954.75
负债合计	4,597,865,503.76	4,295,014,042.91
所有者权益：		



股本	361,434,920.00	361,434,920.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	223,841,493.96	223,841,493.96
减：库存股		
其他综合收益	-1,928,389.68	-2,373,040.46
专项储备		
盈余公积	72,603,623.32	72,603,623.32
一般风险准备		
未分配利润	-2,924,098,430.20	-2,450,823,846.09
归属于母公司所有者权益合计	-2,268,146,782.60	-1,795,316,849.27
少数股东权益	36,377,841.34	48,868,137.57
所有者权益合计	-2,231,768,941.26	-1,746,448,711.70
负债和所有者权益总计	2,366,096,562.50	2,548,565,331.21

法定代表人：刘祥华

主管会计工作负责人：周大连

会计机构负责人：姜纯

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年9月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,785,419.65	3,021,617.79
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		560,000.00
应收账款	339,568,259.36	408,754,094.49
应收款项融资		
预付款项	31,265,458.62	32,247,107.91
其他应收款	354,732,345.05	353,439,832.23
其中：应收利息		
应收股利		
存货	260,910,146.42	266,335,566.57



合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	57,934,014.86	59,766,036.03
流动资产合计	1,046,195,643.96	1,124,124,255.02
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	719,247,358.44	719,247,358.44
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	155,760,494.75	180,745,956.55
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	54,879,355.37	56,076,963.77
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	234,961,991.27	235,757,737.15
其他非流动资产	1,404,724.45	1,204,724.45
非流动资产合计	1,166,253,924.28	1,193,032,740.36
资产总计	2,212,449,568.24	2,317,156,995.38
流动负债：		
短期借款	1,285,330,260.91	1,288,287,316.52
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		



应付票据		
应付账款	96,826,402.69	96,014,751.46
预收款项	63,782,874.02	67,592,738.36
合同负债		
应付职工薪酬	19,313,459.13	20,742,024.08
应交税费	6,680,596.83	5,570,167.84
其他应付款	1,113,663,832.38	814,894,777.53
其中：应付利息	617,986,524.04	341,042,435.00
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,137,768,445.86	1,074,268,926.88
其他流动负债		
流动负债合计	3,723,365,871.82	3,367,370,702.67
非流动负债：		
长期借款	60,000,000.00	115,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		6,189,532.48
长期应付职工薪酬		
预计负债	243,403,567.83	237,188,109.38
递延收益	23,959,850.74	32,592,820.03
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	327,363,418.57	390,970,461.89
负债合计	4,050,729,290.39	3,758,341,164.56
所有者权益：		
股本	361,434,920.00	361,434,920.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	240,469,552.00	240,469,552.00
减：库存股		



其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	72,603,623.32	72,603,623.32
未分配利润	-2,512,787,817.47	-2,115,692,264.50
所有者权益合计	-1,838,279,722.15	-1,441,184,169.18
负债和所有者权益总计	2,212,449,568.24	2,317,156,995.38

3、合并本报告期利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	43,448,246.17	51,823,043.15
其中：营业收入	43,448,246.17	51,823,043.15
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	179,095,979.58	171,628,453.52
其中：营业成本	35,235,985.06	38,943,398.55
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,971,985.25	2,776,806.49
销售费用	5,564,230.58	9,054,150.11
管理费用	30,886,804.62	24,946,766.50
研发费用	2,821,237.49	5,287,293.73
财务费用	102,615,736.58	90,620,038.14
其中：利息费用	104,492,337.04	90,802,545.74
利息收入	21,567.49	57,325.36
加：其他收益	236,021.05	283,133.72
投资收益（损失以“-”号填列）	-380,212.52	-560,880.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-380,212.52	-120,895.67



以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-38,057,447.32	-80,692,411.07
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-122,862.62
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-184,328.24	1,008,514.64
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-174,033,700.44	-199,889,915.95
加：营业外收入	1,069,096.32	609,572.14
减：营业外支出	7,377,030.20	2,224,183.95
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-180,341,634.32	-201,504,527.76
减：所得税费用	-103,361.72	-2,681,406.60
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-180,238,272.60	-198,823,121.16
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-180,238,272.60	-198,823,121.16
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	-174,059,031.26	-195,402,726.99
2. 少数股东损益	-6,179,241.34	-3,420,394.17
六、其他综合收益的税后净额	193,159.01	547,317.83
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	192,436.15	547,591.17
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	192,436.15	547,591.17
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		



6. 其他债权投资信用减值准备		
7. 现金流量套期储备		
8. 外币财务报表折算差额	192,436.15	547,591.17
9. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	722.86	-273.34
七、综合收益总额	-180,045,113.59	-198,275,803.33
归属于母公司所有者的综合收益总额	-173,866,595.11	-194,855,135.82
归属于少数股东的综合收益总额	-6,178,518.48	-3,420,667.51
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.48	-0.54
（二）稀释每股收益	-0.48	-0.54

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：刘祥华

主管会计工作负责人：周大连

会计机构负责人：姜纯

4、母公司本报告期利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	114,508.62	24,387,598.97
减：营业成本	34,258.10	13,027,340.66
税金及附加	410,406.56	856,183.26
销售费用	1,089,283.98	5,742,735.34
管理费用	19,473,706.00	6,266,779.66
研发费用	124,270.44	2,803,429.63
财务费用	93,710,627.83	73,731,965.58
其中：利息费用	95,511,187.58	73,805,573.35
利息收入	567.46	1,934.62
加：其他收益	135,000.00	135,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-20,934,306.72	-76,027,243.21



资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		1,127,858.34
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-135,527,351.01	-152,805,220.03
加：营业外收入	23,580.91	202,000.00
减：营业外支出	6,361,595.14	400.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-141,865,365.24	-152,603,620.03
减：所得税费用	20,250.00	-2,254,964.21
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-141,885,615.24	-150,348,655.82
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-141,885,615.24	-150,348,655.82
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金 额		
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融 资产损益		
6. 其他债权投资信用减值准备		
7. 现金流量套期储备		
8. 外币财务报表折算差额		
9. 其他		
六、综合收益总额	-141,885,615.24	-150,348,655.82
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		



5、合并年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	147,055,603.34	174,710,267.75
其中：营业收入	147,055,603.34	174,710,267.75
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	538,521,026.79	497,437,044.09
其中：营业成本	118,576,113.92	128,681,608.18
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,991,964.65	7,269,793.17
销售费用	21,193,868.26	26,408,812.11
管理费用	78,449,553.05	79,609,777.31
研发费用	10,398,917.60	22,922,224.30
财务费用	303,910,609.31	232,544,829.02
其中：利息费用	305,071,855.13	233,821,763.01
利息收入	123,539.82	689,347.62
加：其他收益	748,016.40	10,471,458.92
投资收益（损失以“-”号填列）	-2,971,330.07	-2,234,141.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,971,330.07	-1,794,157.36
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-85,126,588.79	-113,794,628.56
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-61,431.31



资产处置收益（损失以“-”号填列）	-119,063.41	965,686.08
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-478,934,389.32	-427,379,833.15
加：营业外收入	16,070,208.52	10,352,471.22
减：营业外支出	22,946,468.89	7,802,470.07
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-485,810,649.69	-424,829,832.00
减：所得税费用	-105,102.69	-7,689,125.85
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-485,705,547.00	-417,140,706.15
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-485,705,547.00	-417,140,706.15
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	-473,274,584.11	-403,556,146.60
2. 少数股东损益	-12,430,962.89	-13,584,559.55
六、其他综合收益的税后净额	385,317.44	550,629.40
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	444,650.78	534,013.35
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	444,650.78	534,013.35
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6. 其他债权投资信用减值准备		
7. 现金流量套期储备		
8. 外币财务报表折算差额	444,650.78	534,013.35
9. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-59,333.34	16,616.05
七、综合收益总额	-485,320,229.56	-416,590,076.75



归属于母公司所有者的综合收益总额	-472,829,933.33	-403,022,133.25
归属于少数股东的综合收益总额	-12,490,296.23	-13,567,943.50
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-1.31	-1.12
（二）稀释每股收益	-1.31	-1.12

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：刘祥华

主管会计工作负责人：周大连

会计机构负责人：姜纯

6、母公司年初至报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	20,212,230.86	58,483,249.04
减：营业成本	17,373,271.86	34,979,919.93
税金及附加	1,252,993.43	1,827,617.25
销售费用	5,011,860.59	14,077,600.28
管理费用	39,796,709.39	26,240,528.91
研发费用	1,767,644.36	9,539,043.05
财务费用	278,271,192.01	202,873,901.98
其中：利息费用	279,287,462.56	203,932,561.50
利息收入	2,567.39	498,455.72
加：其他收益	405,000.00	405,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）		-785,788.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-785,788.67
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-66,910,581.33	-88,833,509.53
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		1,123,501.44
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-389,767,022.11	-319,146,159.12
加：营业外收入	14,532,240.26	4,137,011.56
减：营业外支出	21,065,025.24	3,798,315.62
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-396,299,807.09	-318,807,463.18



减：所得税费用	795,745.88	-4,135,404.16
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-397,095,552.97	-314,672,059.02
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-397,095,552.97	-314,672,059.02
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6. 其他债权投资信用减值准备		
7. 现金流量套期储备		
8. 外币财务报表折算差额		
9. 其他		
六、综合收益总额	-397,095,552.97	-314,672,059.02
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

7、合并年初到报告期末现金流量表

单位：元

项目	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	157,802,326.48	250,633,619.92
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	636,516.07	21,739,316.02
收到其他与经营活动有关的现金	33,919,273.02	124,985,771.63
经营活动现金流入小计	192,358,115.57	397,358,707.57
购买商品、接受劳务支付的现金	93,871,635.07	127,816,618.58
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		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	51,679,205.76	52,270,928.88
支付的各项税费	7,121,901.40	9,706,367.11
支付其他与经营活动有关的现金	39,009,640.85	99,014,901.51
经营活动现金流出小计	191,682,383.08	288,808,816.08
经营活动产生的现金流量净额	675,732.49	108,549,891.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,163,505.21	86,975.00
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	4,749,009.50	
投资活动现金流入小计	5,912,514.71	86,975.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,433,527.66	16,461,428.08
投资支付的现金		



质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		321,269.19
投资活动现金流出小计	7,433,527.66	16,782,697.27
投资活动产生的现金流量净额	-1,521,012.95	-16,695,722.27
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		8,496,811.49
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		8,496,811.49
偿还债务支付的现金	2,585,618.74	12,785,739.21
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	490,737.24	39,413,393.31
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		123,347,709.15
筹资活动现金流出小计	3,076,355.98	175,546,841.67
筹资活动产生的现金流量净额	-3,076,355.98	-167,050,030.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	135,743.44	9,318.89
五、现金及现金等价物净增加额	-3,785,893.00	-75,186,542.07
加：期初现金及现金等价物余额	21,386,843.05	102,463,894.50
六、期末现金及现金等价物余额	17,600,950.05	27,277,352.43

8、母公司年初到报告期末现金流量表

单位：元

项目	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	17,912,233.70	86,259,385.76
收到的税费返还	636,516.07	7,193,442.97
收到其他与经营活动有关的现金	31,001,911.59	114,689,794.77
经营活动现金流入小计	49,550,661.36	208,142,623.50
购买商品、接受劳务支付的现金	3,844,351.23	33,563,059.04
支付给职工及为职工支付的现金	29,830,336.69	19,073,399.47
支付的各项税费	477,504.80	650,011.07
支付其他与经营活动有关的现金	17,691,630.35	67,698,147.38



经营活动现金流出小计	51,843,823.07	120,984,616.96
经营活动产生的现金流量净额	-2,293,161.71	87,158,006.54
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		514.00
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	4,749,009.50	
投资活动现金流入小计	4,749,009.50	514.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	300,000.00	627,257.40
投资支付的现金		
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	300,000.00	627,257.40
投资活动产生的现金流量净额	4,449,009.50	-626,743.40
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	2,261,726.74	3,430,051.52
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1.00	24,792,305.67
支付其他与筹资活动有关的现金		66,000,000.00
筹资活动现金流出小计	2,261,727.74	94,222,357.19
筹资活动产生的现金流量净额	-2,261,727.74	-94,222,357.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,353.07	9,495.59
五、现金及现金等价物净增加额	-111,233.02	-7,681,598.46
加：期初现金及现金等价物余额	398,538.96	8,117,705.65
六、期末现金及现金等价物余额	287,305.94	436,107.19



二、财务报表调整情况说明

1、2019年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	36,165,003.77	36,165,003.77	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	627,375.00	627,375.00	
应收账款	518,726,505.43	518,726,505.43	
应收款项融资			
预付款项	55,038,999.03	55,038,999.03	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	63,457,444.51	63,457,444.51	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	320,484,091.22	320,484,091.22	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	77,180,495.35	77,180,495.35	
流动资产合计	1,071,679,914.31	1,071,679,914.31	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			



可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	82,559.66	82,559.66	
长期股权投资	15,898,971.06	15,898,971.06	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	467,253,517.16	467,253,517.16	
在建工程	238,189,523.31	238,189,523.31	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	482,827,747.99	482,827,747.99	
开发支出			
商誉	4,071,573.78	4,071,573.78	
长期待摊费用	13,941,178.41	13,941,178.41	
递延所得税资产	244,440,851.32	244,440,851.32	
其他非流动资产	10,179,494.21	10,179,494.21	
非流动资产合计	1,476,885,416.90	1,476,885,416.90	
资产总计	2,548,565,331.21	2,548,565,331.21	
流动负债：			
短期借款	1,393,287,316.52	1,393,287,316.52	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	173,367,032.36	173,367,032.36	
预收款项	74,025,921.93	74,025,921.93	
合同负债			
卖出回购金融资产款			



吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	28,515,014.72	28,515,014.72	
应交税费	10,274,845.34	10,274,845.34	
其他应付款	777,575,358.43	777,575,358.43	
其中：应付利息	370,217,123.84	370,217,123.84	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,318,209,308.01	1,318,209,308.01	
其他流动负债	14,952,290.85	14,952,290.85	
流动负债合计	3,790,207,088.16	3,790,207,088.16	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	115,000,000.00	115,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	6,477,532.48	6,477,532.48	
长期应付职工薪酬			
预计负债	237,188,109.38	237,188,109.38	
递延收益	134,873,782.89	134,873,782.89	
递延所得税负债	11,267,530.00	11,267,530.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计	504,806,954.75	504,806,954.75	
负债合计	4,295,014,042.91	4,295,014,042.91	
所有者权益：			
股本	361,434,920.00	361,434,920.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			



资本公积	223,841,493.96	223,841,493.96	
减：库存股			
其他综合收益	-2,373,040.46	-2,373,040.46	
专项储备			
盈余公积	72,603,623.32	72,603,623.32	
一般风险准备			
未分配利润	-2,450,823,846.09	-2,450,823,846.09	
归属于母公司所有者权益合计	-1,795,316,849.27	-1,795,316,849.27	
少数股东权益	48,868,137.57	48,868,137.57	
所有者权益合计	-1,746,448,711.70	-1,746,448,711.70	
负债和所有者权益总计	2,548,565,331.21	2,548,565,331.21	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	3,021,617.79	3,021,617.79	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	560,000.00	560,000.00	
应收账款	408,754,094.49	408,754,094.49	
应收款项融资			
预付款项	32,247,107.91	32,247,107.91	
其他应收款	353,439,832.23	353,439,832.23	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	266,335,566.57	266,335,566.57	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	59,766,036.03	59,766,036.03	
流动资产合计	1,124,124,255.02	1,124,124,255.02	
非流动资产：			



债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	719,247,358.44	719,247,358.44	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	180,745,956.55	180,745,956.55	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	56,076,963.77	56,076,963.77	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	235,757,737.15	235,757,737.15	
其他非流动资产	1,204,724.45	1,204,724.45	
非流动资产合计	1,193,032,740.36	1,193,032,740.36	
资产总计	2,317,156,995.38	2,317,156,995.38	
流动负债：			
短期借款	1,288,287,316.52	1,288,287,316.52	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	96,014,751.46	96,014,751.46	
预收款项	67,592,738.36	67,592,738.36	
合同负债			
应付职工薪酬	20,742,024.08	20,742,024.08	
应交税费	5,570,167.84	5,570,167.84	



其他应付款	814,894,777.53	814,894,777.53	
其中：应付利息	341,042,435.00	341,042,435.00	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,074,268,926.88	1,074,268,926.88	
其他流动负债			
流动负债合计	3,367,370,702.67	3,367,370,702.67	
非流动负债：			
长期借款	115,000,000.00	115,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	6,189,532.48	6,189,532.48	
长期应付职工薪酬			
预计负债	237,188,109.38	237,188,109.38	
递延收益	32,592,820.03	32,592,820.03	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	390,970,461.89	390,970,461.89	
负债合计	3,758,341,164.56	3,758,341,164.56	
所有者权益：			
股本	361,434,920.00	361,434,920.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	240,469,552.00	240,469,552.00	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	72,603,623.32	72,603,623.32	
未分配利润	-2,115,692,264.50	-2,115,692,264.50	
所有者权益合计	-1,441,184,169.18	-1,441,184,169.18	
负债和所有者权益总计	2,317,156,995.38	2,317,156,995.38	



调整情况说明

2、2019年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

三、审计报告

第三季度报告是否经过审计

是 否

公司第三季度报告未经审计。

湖南千山制药机械股份有限公司

法人代表（刘祥华）：_____

二〇一九年十月二十八日