

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 2020 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人江端预、主管会计工作负责人谢爱维及会计机构负责人（会计主管人员）谭素娥声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告第四节经营情况的讨论与分析中“可能面对的风险”进行了提示，请查阅。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	19
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	29
第七节	优先股相关情况.....	31
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	31
第九节	公司债券相关情况.....	33
第十节	财务报告.....	33
第十一节	备查文件目录.....	150

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、母公司、千金药业	指	株洲千金药业股份有限公司
集团	指	株洲千金药业股份有限公司母公司及子公司
上交所	指	上海证券交易所
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
GMP	指	药品生产质量管理规范
GAP	指	中药材生产质量管理规范
KA	指	国内国外大型连锁药店、卖场
OTC	指	药品连锁零售终端
NMPA	指	国家药品监督管理局
株洲国投	指	株洲市国有资产投资控股集团有限公司
公司章程	指	株洲千金药业股份有限公司章程
股东大会	指	株洲千金药业股份有限公司股东大会
董事会	指	株洲千金药业股份有限公司董事会
监事会	指	株洲千金药业股份有限公司监事会
湖南省国资委	指	湖南省人民政府国有资产监督管理委员会
株洲市国资委	指	株洲市人民政府国有资产监督管理委员会
千金大药房	指	湖南千金大药房连锁有限公司
千金文化广场	指	株洲千金文化广场有限公司
千金药材	指	湖南千金药材有限公司
神农千金	指	株洲神农千金实业发展有限公司
千金湘江、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
千金协力	指	湖南千金协力药业有限公司
千金卫生用品	指	湖南千金卫生用品股份有限公司
千金投资控股、千金投资	指	湖南千金投资控股股份有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	朱溧	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	qiyydb@qjyy.com	qjyydsh@163.com

### 三、 基本情况变更简介

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

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

### 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	千金药业	600479	

## 六、其他有关资料

□适用 √不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
营业收入	1,683,431,933.98	1,691,640,822.85	-0.49
归属于上市公司股东的净利润	80,671,149.80	84,776,138.90	-4.84
归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益的净利润	65,892,971.34	85,265,421.62	-22.72
经营活动产生的现金流量净额	187,674,600.70	187,396,981.80	0.15
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,049,533,121.34	2,178,081,788.29	-5.90
总资产	3,845,024,090.81	3,812,172,747.49	0.86

## (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)	0.1928	0.2026	-4.84
稀释每股收益(元/股)	0.1928	0.2026	-4.84
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.1574	0.2037	-22.73
加权平均净资产收益率(%)	3.69	4.05	减少0.36个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	3.02	4.07	减少1.05个百 分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

无

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	2,440,129.79	
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	4,420,700.56	

一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	12,108,397.14	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	-348,985.78	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-961,751.31	
所得税影响额	-2,880,311.94	
合计	14,778,178.46	

## 十、其他

适用 不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### （一）公司主要业务

报告期内，公司主要从事中成药、化学药和女性卫生用品的研制、生产和销售以及药品的批发和零售业务。公司现有片剂、胶囊剂、颗粒剂、丸剂、煎膏剂、散剂和溶液剂等12种制剂、22条自动化生产线、119项药品注册批件，拥有专利342个，其中发明专利119个。公司及控股子公司共有29个药品被列入《国家基本药物目录（2018年版）》，50个药品入选了《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2019年版）》。

目前，公司已初步构建了包括医药制造、医药流通和中药种植在内的医药全产业链业务架构。同时，公司以妇科中药为核心，逐步向女性大健康产业领域延伸。

##### （二）公司经营模式

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

##### （1）采购模式

公司的主要原材料为当归、党参、穿心莲等多种中药材及各种化学原料药。为提高原药材质量，保障供应，子公司千金药材在甘肃、云南药材产地设立了中药材种植、收购、加工基地。除此之外，公司生产所需的其他中药材，化学原料药，辅助材料，包装材料等物料均系向外部供应商采购。公司依据“优采-优产-优效-优服”全程质量标准，建立了供应商遴选与考核机制，制定了规范的采购管理制度、招标管理制度和完善的采购业务流程。

##### （2）生产模式

公司按照国家GMP要求和公司制定的药品生产标准组织生产。生产部门负责安排生产任务，协调和督促生产计划的完成。同时，对产品的生产过程、工艺要求和卫生规范等执行情况进行监督；质量控制部门负责生产过程中的质量监督和管理，通过对生产各环节的原材料、半成品、产成品质量严格控制，保证最终产品的质量和安全。

##### （3）销售模式

公司产品主要通过医疗终端和零售终端进行销售。针对医院终端，公司组建了医疗营销部，积极参与全国性及省市级的医疗学术研讨活动，传播与交流公司产品的临床研究成果，使职业医生了解、熟悉并认可公司产品特点和疗效，从而确保产品的临床合理使用，最终将产品优势转化为市场优势。根据国务院47号文，对基药“986”占比要求，公司现有妇科千金胶囊和补血益母

丸两个独家基药品种，今年对医疗营销部采取全员全面全力“攻唯一”营销策略，加强公立医疗机构基药开发工作，促进公司基药产品覆盖率提升，上半年等级医院产品覆盖率提升10%。

针对零售终端，公司组建了药店营销部，加强了与全国各地连锁药店及单体药店的合作。公司通过“驻店促销”的营销手段为连锁药店进行客户引流、品牌宣传、产品动销，促进产品上柜率和铺货率大幅度提升，增强了连锁客户与公司合作的信心。公司通过“驻商业促销”确保产品顺利到达各三终端客户，扩大产品覆盖率，促进产品销售。今年药店营销部销售逆势上扬，高速增长。

### （三）行业情况分析

#### 1、行业发展情况

公司所处的行业为医药制造业。随着生活水平的大幅提高、老龄化加速，医疗保健需求不断增长，医药行业越来越受到公众及政府的关注，在国民经济中占据着越来越重要的位置。

从长期来看，我国医药行业未来发展趋势向好，但近年来医药卫生体制改革不断深化，推动我国医药行业从高速发展向高质量发展转型，并给医药企业带来新的机遇和挑战。

根据国家统计局数据显示，2019年我国医药制造业实现业务收入23,908.60亿元，较上年同期增长7.40%，利润总额3,119.50亿元，同比增长5.90%，医药制造业销售规模与利润增速呈现5年来的低位。由此可见，审评审批制度改革、仿制药一致性评价、“两票制”、带量采购等医药政策调控下的供给侧改革使医药制造行业竞争激烈，增速下行。

#### 2、行业周期性特点

医药行业不存在明显的周期性，是典型的弱周期行业，这是由其与国民生活密切相关，刚性需求较强的本质决定的。行业增长速度虽有波动，但总体增速平稳。受我国医改推进、政府投入增长、社会老龄化水平加重以及居民收入水平提高等因素的影响，行业持续增长，属于增长性行业。

我国中医药行业的定位日趋清晰，将在疾病预防阶段发挥重要作用，在康复阶段发挥核心作用。《“健康中国2030”规划纲要》明确提出，充分发挥中医药独特优势，提高中医药服务能力，推进中医药继承创新。2020年新冠疫情爆发，对整体经济造成负面影响，但中医药在抗疫过程中发挥了重要作用，彰显了中医药的独特价值，中医药行业发展迎来新的契机，预计在全球疫情蔓延形势下，中成药行业需求将进一步攀升。虽有利好，但总体而言，中药板块在医保控费、中药注射剂受限、辅助用药等政策因素影响下，仍将持续承压。

#### 3、公司所处行业地位

公司是中国制药百强企业、中国医药工业百强企业。千金品牌荣获2019“健康中国·品牌榜”妇科用药西普金奖。公司独家产品妇科千金片（胶囊）是“国家秘密技术项目”、《国家基本药物》2018年版、《国家医保目录》2019年版、《中国药典》品种和国家发明专利品种；独家品种补血益母丸（颗粒）是国家火炬计划项目、《国家基本药物》2018年版品种、《国家医保目录》2019年版品种。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

报告期内，公司核心竞争力未发生重要变化，主要体现在以下几个方面：

### 1、品牌优势

公司拥有的“千金”商标被国家工商行政总局认定为中国驰名商标。“千金经营法式”荣获第25届全国企业管理现代化创新成果奖。

### 2、产品优势

公司针对女性“五期”经、孕、产、哺、更等不同阶段可能发生的妇科疾病进行产品布局，主导产品妇科千金片（胶囊）用于盆腔炎性疾病的治疗，是独家拥有的国家中药保护品种、国家基本药物目录、国家医保目录品种、国家秘密技术品种、国家发明专利品种、《中国药典》品种。

公司在中成药领域拥有妇科千金片、妇科千金胶囊、补血益母丸、补血益母颗粒4个国家基本药物品种，椿乳凝胶、妇科断红饮胶囊等多个独家品种。公司在中药衍生产品领域、女性健康领域开发了多个成长潜力较高的产品，其中：千金净雅妇科专用棉巾经过几年的渠道建设与市场布局，已在快消品行业中具有一定的影响力。

### 3、营销优势

公司将营销终端细分为三终端、连锁总部、连锁门店、DTP 药房、城市公立等级、县域公立等级、城市基层、农村基层、民营医院等九类终端，并通过对营销队伍的专业化改革与优化，成立了药店营销部、医疗营销部、商务部，对九类终端精耕细作，确保各个细分市场的共同发展。公司以利润考核为导向，使全国44个销区成为相对独立的经营主体，调动了全国240多个市县级办事机构的动力与活力。根据公司的产品特点，制定了“三大开发、系统指导”等主要营销举措。通过对团队、费用、行为、终端、产品、客户等方面的优化，提高了经营和营销能力，提升了客户服务效率。

### 4、产业链一体化优势

公司形成了中药种植、医药制造和医药流通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。上游中药种植产业可以保证公司原材料供应的稳定与质量；下游医药流通有利于公司拓展营销渠道、提高产品销量。产业链的完善保证了公司生产经营的连贯性，降低了市场风险。

### 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135人，本科及以上学历占比91%，中高级职称以上技术人员占52%以上，高级工程师及博士15人，博士后1名，享受国务院特殊津贴专家3名，省政府特殊津贴专家2名。同时，

公司拥有一支百余人在新药开发及临床医学等领域具有丰富经验和技術威望的专家团队，为新技术研发和技術创新提供技術支撑。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2020 年上半年受疫情影响，公司经营压力较大，各项业绩指标与去年同比略有下降。报告期内，公司实现营业收入 16.83 亿元，同比下降 0.49%；实现利润总额 1.16 亿元，同比下降 6.74%；归属于上市公司股东净利润 0.81 亿元，同比下降 4.84%。

#### 1. 营销管理方面

第一、力推千金经营法式。公司持续推行经营法式，通过持续宣贯和督导，各经营主体经营水平继续提升，经营质量改善。

第二、开拓市场领域。2020 年上半年，母公司以营销信息化为支撑，持续进行终端的开发、产品的开发和客户的开发。新开发等级医院 582 家，产品新进入等级医院 1308 个、基层医疗 1638 个、开发医生 6910 个。千金湘江药业百强连锁开发 3 家，等级医院开发 124 家，卫生院开发 2052 个品种，单体药店开发 3489 个品种。千金协力药业实现医疗终端开发 140 家，连锁终端开发 147 家。千金大药房新增营业门店 130 家，门店总数达到 1150 家。千金医药积极应对医改政策调整，获得了省抗生素带量采购品种地区配送权；医院部经营单元总收入同比增长 6%。

第三、整合营销资源。母公司、千金湘江药业、千金协力药业三家单位的商务整合工作迅速推进，发货系统已经全部统一切换，流向实现统一采集、统一处理、统一档案管理标准。

第四、做好招标与目录工作。母公司截至 6 月份，完成 7 省 15 个品种的招标工作，其中 10 个品种属于新增挂网；千金湘江药业截至 6 月份，完成 4 省 9 个品种的新增挂网，5 个省 6 个品种的优化，9 个省 21 个品次的一致性评价挂网。千金协力药业上半年恩替卡韦分散片完成 15 个省挂网；西藏新增 3 个中标品种；除国家集采产品外，其他产品价格较 2019 年均保持稳定。医联体议价工作有序推进，母公司截至 6 月份完成浙江、江苏、贵州、新疆等省份 11 个医联体议价工作，其中有 11 个品种属于医联体新增挂网。千金湘江截至 6 月份完成 4 个省市议价工作。

#### 2. 产品研发方面

千金研究院融合了公司研发资源，项目管理有序推进。中药领域：国家课题完成中药标准化项目 126 项标准提交国家平台。新药开发方面：易黄汤完成物质基准研究，温经汤完成了 9 味药材的基原考证，妇科千金方新药及新适应症 4 项子课题有序开展。基础研究方面：完成千金胶囊免疫作用机制、椿乳凝胶体外抗 HPV、补血益母丸生殖遗传毒性及益气补血作用机制等 4 项研究。药材种植方面：单面针、金樱根种子繁殖突破瓶颈，发芽率不断提升。临床研究方面：补血益母丸系统生物学研究完成试验总结报告，为学术营销提供有力支撑；妇科千金胶囊联合抗生素治疗

PID 临床研究完成入组前准备；项目 25 和项目 28 确定临床方案；其他 4 项临床研究有序开展。化药领域：缬沙坦胶囊等 2 个品种通过一致性评价，项目 34 完成注册申报，项目 35 等 3 个品种完成现场核查，阿哌沙班片等 6 个品种完成发补研究，项目 30 等 6 个品种取得阶段性进展。衍生品领域：获得了妆字号备案 2 个，完成了省博物馆养生文创系列 4 个子课题；完成了番石榴酒、菠萝百香果酒大试研究；完成了 4 款保健食品二次开发；启动了千金净雅学术研究，完成了蚕丝棉卫生巾、经期小解巾等项目的小试研究。科技管理方面：组织修订、下发了 13 个项目管理相关制度，组织召开了 15 个项目立项/结题决策会。申报了 12 个项目，已立项公示 5 个。成功申报了湖南省农业特色产业 30 强。累计获得项目资金约 900 万元。申报专利 35 件，其中发明专利 17 件。获得授权专利 17 件，其中发明专利 5 件。“一种从大叶千金拔中提取染料木苷的方法”获得湖南省专利二等奖。

### 3. 生产及质量方面

第一、合理组织生产，确保生产高效。生产部门每月定期与销售、采购部门进行沟通协调，做好生产计划，合理安排生产资源，推行柔性生产，在做好疫情防控的前提下加班加点保证了销售的需求，未出现断货现象。通过优化生产组织方式、优化生产工艺、改善设备设施、局部改造丸剂班组等措施，生产效率得到极大提升；加强生产现场检查，确保生产现场达到 5S 标准、符合 GMP 和安全管理要求，提升了生产管理水平；完成工艺攻关项目 7 项、设备攻关项目 8 项。2020 年上半年公司完成产值 3.95 亿，排除疫情影响，二季度产值完成 2.04 亿，较去年同期增加 5.5%。

第二、加大质控力度，确保产品质量。母公司、千金湘药、千金协力、千金卫生用品等各子公司制订落实《质量提升方案》，从产品质量、服务质量、质量保证能力三个方面全面进行质量提升。其中，仅母公司就完成 46 项质量改进和质量提升工作。公司按照政策法规和 GMP 要求，加强了对原药材的质量控制，持续开展关键原药材的质量影响因素的研究，完成阿胶、益母草等 8 大课题研究，确保优质药材投入生产；修订《质量奖罚制度》，强化质量责任；实行质量管理专业化改革，全面提升质量管理水平；加强药物警戒工作，建立了一系列制度；加强了药品上市后安全性研究和变更控制研究工作；公司顺利通过了各项专项检查。严格执行各项中控指标，保证产品合格放行。2020 年上半年未发生重大质量事故，产品市场抽检合格率达 100%。

### 4. 内部管理方面

第一、修订规章制度，严格内部管控。根据内控要求，母公司颁布了《营销规则》《生产规则》《安全生产责任制度》《质量奖罚制度》等制度，各子公司都制定或完善了一系列规章条例，保障了公司经营管理的有序进行。

第二、增强履职能力，提高业务水平。重视员工培育，公司及各子公司结合自身实际组织开展了形式多样的培训活动。严抓工作考核，促进了整体业绩的提升。

第三、全面控制风险，确保稳健发展。上半年，公司未发生一起重大安全责任事故，无环保责任事故，无职业病例；公司跟进和处理诉讼案件共计 13 件，结案 4 件，挽回或避免损失 430 余万元。

## 二、报告期内主要经营情况

### (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	1,683,431,933.98	1,691,640,822.85	-0.49
营业成本	979,287,314.23	941,776,683.90	3.98
销售费用	451,081,955.44	489,434,659.26	-7.84
管理费用	95,015,107.89	82,726,937.70	14.85
财务费用	-15,638,830.75	-15,676,784.56	不适用
研发费用	50,679,442.11	49,546,125.49	2.29
经营活动产生的现金流量净额	187,674,600.70	187,396,981.80	0.15
投资活动产生的现金流量净额	-591,969,883.86	169,766,568.58	-448.70
筹资活动产生的现金流量净额	-90,559,993.63	-174,525,755.13	不适用
投资收益	4,263,733.06	16,480,739.15	-74.13
公允价值变动收益	7,961,664.08	-11,616,606.09	不适用

营业收入变动原因说明:本期营业收入较上年同期基本持平，公司中药生产及药品批发零售板块收入有所增长，其他板块受带量采购、疫情等因素影响均有所下降。

营业成本变动原因说明:营业成本较上年同期增长 3.98%，主要是因：1.执行新的收入准则，将作为合同履行成本的运输费用由销售费用调整至营业成本列报；2.成本率较高的药品批发零售板块收入增长所致。

销售费用变动原因说明:销售费用较上年同期下降 7.84%，主要是因：1.执行新的收入准则，将作为合同履行成本的运输费用由销售费用调整至营业成本列报；2.孙公司千金卫生品对客户及销售渠道进行优化，减少终端费用。

管理费用变动原因说明:管理费用较上年同期增长 14.85%，主要是因人工薪酬的增加及孙公司神农千金本期因管理需要增加低值易耗品采购一次摊销入费用所致。

研发费用变动原因说明:研发费用较上年同期增长 2.29%，主要是因本期通过一致性评价的项目资本化支出转入长期待摊费用，按预计受益期限摊销计入研发费用所致。

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较上年同期减少 7.62 亿元，主要是因本期投资结构性存款支付的现金增加所致。

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较上年同期增加 8396.58 万元，主要是因公司本期取得防疫专项银行借款所致。

投资收益变动原因说明:投资收益较上年同期下降 74.13%，主要是因本期收到权益工具投资持有期间的分红收益减少所致。

公允价值变动收益变动说明:公允价值变动收益较上年同期增加 1957.83 万元，主要是因其”

他非流动金融资产”所投资的企业净资产增加所致。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

## 一、报告期内公司主营业务分行业、分产品经营情况

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	714,022,389.12	215,099,848.74	69.87	-1.80	0.68	减少0.74个百分点
药品批发零售	872,479,963.31	747,147,183.64	14.37	6.11	7.71	减少1.27个百分点
其他	101,089,486.42	38,724,531.09	61.69	-32.22	-34.04	增加1.06个百分点
合并抵销	-24,421,713.05	-25,098,364.83	-	-	-	-
合计	1,663,170,125.80	975,873,198.64	41.32	-0.24	4.43	减少2.63个百分点

### 主营业务分产品情况

分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上 年增减 (%)	营业成 本比上 年增减 (%)	毛利率比上年增 减 (%)
中药生产	382,393,335.57	116,483,243.02	69.54	7.12	14.83	减少2.05个百分点
中药材及饮片生 产	21,396,939.22	19,142,057.54	10.54	-31.55	-22.37	减少10.58个百分 点
西药生产	310,232,114.33	79,474,548.18	74.38	-8.45	-9.23	增加0.22个百分点
药品批发零售	872,479,963.31	747,147,183.64	14.37	6.11	7.71	减少1.27个百分点
百货零售	348,554.58	133,835.29	61.60	-84.17	-81.22	减少6.02个百分点
娱乐	1,404,084.46	600,389.41	57.24	-91.65	-91.70	增加0.27个百分点

卫生用品	96,416,422.63	35,715,901.20	62.96	-23.69	-24.94	增加0.61个百分点
酒饮	2,920,424.75	2,274,405.19	22.12	-22.49	-28.52	增加6.57个百分点
合并抵消	-24,421,713.05	-25,098,364.83	0.00	-	-	-
合计	1,663,170,125.80	975,873,198.64	41.32	-0.24	4.43	减少2.63个百分点

报告期内，主营业务收入与上期基本持平，主营业务成本增长 4.43%，毛利率减少 2.63 个百分点，主要是因：1. 执行新的收入准则，作为合同履行成本的运输费用由销售费用调整为主营业务成本；2. 低毛利率的药品批发零售板块销售增长，所占销售比重上升所致。

卫生用品板块对客户及销售渠道进行优化，降低无效益的规模，营业收入同比减少 23.69%。

娱乐、百货零售板块受疫情影响，营业收入同比分别减少 91.65%、84.17%。

## 二、报告期内公司主营业务分地区经营情况

单位：元 币种：人民币

### 主营业务分地区情况

地区	2020 年 1-6 月累计主营业务收入	营业收入比上年增减 (%)
华东	203,086,074.66	-26.29
华南	86,370,994.98	-31.23
华北	76,510,701.10	6.48
华中	999,715,771.07	0.04
东北	33,934,163.16	-8.19
西南	276,275,838.45	79.04
西北	59,873,315.30	-16.73
合并抵消	-72,596,732.93	
合计	1,663,170,125.80	-0.24

报告期内，华南地区降低 31.23%，西南地区增长 79.04%，主要是因药品批发企业千金医药销售变动所致。

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例(%)	情况说明
交易性金融资产	566,067,328.20	14.72			100.00	因公司结构性存款 5.6 亿元计入交易性金融资产所致。
应收票据			381,480,875.11	10.85	-100.00	因执行“新金融工具准则”，原在“应收票据”项目列报的数据调整为“应收款项融资”项目所致。
应收款项融资	455,300,929.11	11.84			100.00	因执行“新金融工具准则”，原在“应收票据”项目列报的数据调整为“应收款项融资”项目所致。
预付款项	139,109,765.27	3.62	59,316,427.83	1.69	134.52	主要是因增加疫情防控物资预付款采购所致。
在建工程	35,231,283.41	0.92	7,252,303.50	0.21	385.79	主要是因子公司千金湘江的高架立体库工程增加投入所致。
开发支出	16,052,128.25	0.42	59,627,876.08	1.70	-73.08	主要是因部分研发项目通过一致性评价，其支出转入长期待摊费用所致。
长期待摊费用	59,744,165.00	1.55	24,339,550.64	0.69	145.46	主要是因部分研发项目通过一致性评价，其支出转入长期待摊费用所致。
其他非流动资产	4,101,202.86	0.11	2,346,057.49	0.07	74.81	主要因预付设备款增加所致。
短期借款	126,394,884.99	3.29			100.00	主要是因孙公司千金医药及子公司千金湘江取得防疫专项银行借款所致。
应付票据	257,855,557.23	6.71	180,661,016.40	5.14	42.73	因药品批发零售企业增加了应付票据采购付款所致。
预收款项			90,477,284.41	2.57	-100.00	因执行“新收入准则”，原在“预收款项”项目列报的数据调整为“合同负债”项目所致。
合同负债	82,494,490.23	2.15			100.00	因执行“新收入准则”，原在“预收款项”项目列报的数据调整为“合同负债”项目所致。
应交税费	31,510,092.32	0.82	22,514,108.40	0.64	39.96	主要是因应交增值税的增加所致。
其他流	61,831,	1.61			100.00	因应收票据已背书但不能终止确

动负债	768.47					认，需确认为“其他流动负债”所致。
其他综合收益	-52,272.06	0.00	-90,335.24	0.00	不适用	因持有的部分权益工具投资公允价值变动计入其他综合收益的公允价值变动的影响所致。

其他说明  
无

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	201,290,980.41	应付票据保证金
无形资产	15,582,448.68	抵押借款
合计	216,873,429.09	/

## 3. 其他说明

适用 不适用

### (四) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

##### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

##### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

##### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	0.00	566,067,328.20	566,067,328.20	6,067,328.20
应收款项融资	750,161,069.30	455,300,929.11	-294,860,140.19	
其他权益工具投资	9,931,688.16	9,947,727.94	16,039.78	
其他非流动金融资产	53,466,060.28	55,360,396.16	1,894,335.88	1,894,335.88

合计	813,558,817.74	1,086,676,381.41	273,117,563.67	7,961,664.08
----	----------------	------------------	----------------	--------------

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

公司名称	控股\参股	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
千金湘江	控股	医药制造	西药生产、销售	4,800.00	55,946.94	41,944.43	1,360.56
千金投资控股	控股	实业投资	实业及股权投资	6,720.00	16,550.32	4,934.23	270.75
千金大药房	控股	医药商业	医药零售	1,000.00	64,701.10	18,905.94	2,436.94
千金文化广场	控股	文化娱乐	电影、商业零售	2,500.00	10,457.33	8,112.26	-454.62
千金物流	控股	仓储	仓储及配送	1,000.00	2,424.43	2,237.49	12.78
千金药材	控股	药材	中药材种植、购销	3,000.00	14,084.12	6,030.91	95.49
神农千金	控股	商业服务业	房地产开发经营、物业管理、普通货运	6,080.00	60,695.07	15,268.24	-723.07
千金协力	控股	医药制造	中西药生产、销售	3,200.00	24,767.37	17,470.40	1,549.01

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(二) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

**1、中药材价格波动风险**

中药材受产地环境、气候、劳动力成本等因素的影响，加上场外资金的炒作，我公司原材料药材，特别是当归、党参和部分野生药材价格变动幅度较大，对公司的中药材采购及成本控制带来

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

## 2、药品质量风险

质量风险主要包括管理风险和固有风险，管理风险贯穿原材料采购、生产管理、药品流通、患者使用全过程；固有风险主要指不良反应风险、质量标准风险等。药品质量风险是制药企业面临的重要风险。公司严把物料质量关，改进采购流程，加强对供应商的管理，做到物料采购质量优先，提高物料验收的内控标准；提升产品的内在品质，优化生产工艺，制药装备升级，提升中间产品和成品的内控标准；加强质量控制体系的建设，从制度和管理体制的设计上确保产品的质量可控，保证产品质量的安全可靠。

## 3、行业政策风险

公司所处的医药行业受国家相关政策的影响很大。近年来，医药行业监管日趋严格，药品审批、质量监管、药品招标、公立医院改革、医保控费、医保支付方式改革、药品集采等一系列政策措施的实施，对药企产生重大影响。创新不足，不能适应政策变化的企业将逐渐淘汰。在以《药品管理法》新修版“四个最严”要求下，以带量采购为突破口的新医改形势下，中国医药产业将更加健康、规范，企业的增长模式将变成以成本、技术驱动型为主，并形成以大型骨干企业为主体、中小型企业为补充的药品生产和流通格局。公司密切关注并研究相关行业政策走势，加强对行业重大信息跟踪分析，及时把握行业发展变化趋势，不断优化产品结构，加强成本控制和技术升级，加大市场开拓能力，充分发挥品牌优势，加快转型步伐。

## 4、研发风险

新药研发的风险主要是周期长、投入大、审批率低。千金研究院成立后，公司加大了研发投入，立项品种较多，可能会出现部分项目进度达不到预期的风险。公司严格立项，对即将立项的项目严格按照公司战略规划进行筛选，严格评估项目的可实施性，从源头降低风险；严控过程，对已经立项的项目严格按照国家政策、指导原则进行实施，降低过程风险；加大对已有产品的二次开发，对已有品种进行工艺改进或提升，使其重新焕发生机，有效降低研发投入。

### (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2020 年第一次临时股	2020 年 3 月 5 日	上海 证 券 交 易 所	2020 年 3 月 6 日

东大会		(www.sse.com.cn)	
2019 年年度股东大会	2020 年 4 月 30 日	上海 证 券 交 易 所 (www.sse.com.cn)	2020 年 5 月 1 日

股东大会情况说明

适用 不适用

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每10股送红股数(股)	
每10股派息数(元)(含税)	
每10股转增数(股)	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

## 三、承诺事项履行情况

### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

## 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 五、破产重整相关事项

适用 不适用

## 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

## 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

## 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (四) 关联债权债务往来

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (五) 其他重大关联交易

适用 不适用

## (六) 其他

适用 不适用

## 十一、 重大合同及其履行情况

## 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

## 2 担保情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						310,000,000							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						350,000,000							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						350,000,000							

担保总额占公司净资产的比例 (%)	14.02
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	<p>千金大药房（公司全资子公司）2019年5月31日，提供总金额为5,000.00万元的连带责任保证担保，系为千金医药（公司控股公司）在中国光大银行股份有限公司株洲分行开具银行承兑汇票进行的担保业务，担保到期日为2020年5月30日。</p> <p>千金大药房2019年9月12日，提供总金额为4,000.00万元的连带责任保证担保，系为千金医药在兴业银行股份有限公司株洲分行办理开具银行承兑汇票进行的担保业务，担保到期日为2020年12月31日。</p> <p>千金大药房2020年1月9日，提供总金额为2,000.00万元的连带责任保证担保，系为千金医药在招商银行股份有限公司株洲分行办理贷款、银行承兑等进行的担保业务，担保到期日为2021年1月8日。</p> <p>千金医药2020年1月9日，提供总金额为8,000.00万元的连带责任保证担保，系为千金大药房在招商银行股份有限公司长沙分行办理开具银行承兑等进行的担保业务，担保到期日为2021年1月8日。</p> <p>千金药业2020年2月11日，提供总额为16,800.00万元的连带责任保证担保，系为千金医药在华融湘江银行股份有限公司株洲金丰支行办理贷款、银行承兑等进行的担保业务，担保到期日为2021年2月11日。</p> <p>千金药业2020年03月09日，提供总额为4,200.00万元的连带责任保证担保，系为千金湘江在中国农业银行股份有限公司株洲分行办理贷款、银行承兑等进行的担保业务，担保到期日为2021年03月08日。</p> <p>以上担保为公司与控股子公司、控股子公司与控股子公司之间的担保，目前控股子公司经营良好，担保风险可控。</p>

### 3 其他重大合同

适用 不适用

## 十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### 1. 精准扶贫规划

适用 不适用

2018 年~2020 年，公司作为成员单位，参与对口帮扶株洲市醴陵市王仙镇李山村的精准扶贫工作。总体规划是：保障资金、用足政策，确保该村 86 户贫困户 266 人在本年度达到或超过脱贫指标，协助村里发展集体经济、完善村里公共服务设施。

## 2. 报告期内精准扶贫概要

√适用 □不适用

1、报告期内，公司投入 10 万元人民币，通过“农户+村委会+扶贫资金入股”的形式，参股李山村科华农民专业社，并通过合作社发展种植、养殖项目，壮大集体经济，为贫困户增加稳定收入。

2、报告期内，千金药业三名干部和李山村 3 户贫困户结对帮扶，在每月及节假日期间多次登门走访慰问，累计发放慰问金及物资 3.2 万元。

## 3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	30
2. 物资折款	3.6
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	264
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	10
1.3 产业扶贫项目投入金额	50
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	90
2. 转移就业脱贫	
2.2 职业技能培训人数（人/次）	200
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数（人）	264
3. 易地搬迁脱贫	
其中：3.1 帮助搬迁户就业人数（人）	35
4. 教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	12
4.2 资助贫困学生人数（人）	14
5. 健康扶贫	
6. 生态保护扶贫	
其中：6.1 项目名称	<input checked="" type="checkbox"/> 开展生态保护与建设 <input checked="" type="checkbox"/> 建立生态保护补偿方式 <input type="checkbox"/> 设立生态公益岗位 <input type="checkbox"/> 其他

6.2 投入金额	8
7. 兜底保障	
其中：7.1 帮助“三留守”人员投入金额	2.816
7.2 帮助“三留守”人员数（人）	6
7.3 帮助贫困残疾人投入金额	5.184
7.4 帮助贫困残疾人数（人）	4
8. 社会扶贫	
8.2 定点扶贫工作投入金额	3
9. 其他项目	
其中：9.1. 项目个数（个）	3
9.2. 投入金额	2
9.3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	8
三、所获奖项（内容、级别）	

#### 4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

√适用 □不适用

（一）大力发展产业，持续巩固驻村扶贫工作成果。大力健全农民专业合作社+贫困户的发展模式，引进姚氏蜂业和攸县大豪药业，支持鼓励贫困户发展家庭种植业、散养业及农家作坊，不断开创了该村产业扶贫发展的新局面。2018年至2020年6月，全村有51户153人预期脱贫，且无1例返贫户与新增贫困户。今年初，公司董事长率全体高管和相关部门负责人到扶贫点现场调研，因地制宜地将该村作为公司益母种植草战略基地加以培育，目前已经种植了300亩，未来可以长期的为该贫困地区“造血”，改善就业面貌。

（二）争取政策，聚集“两不愁、三保障”。2018年以来，驻村工作队与村支“两委”精诚团结，群策群力，积极向行业部门争取政策支持，彻底解决了贫困户两不愁问题，基本医疗和义务教育实现全覆盖，建档立卡贫困户49户完成，13户35人易地扶贫搬迁，危房改造32户71人，为25户贫困户发放水管1500米。

（三）多方协调，扎实推进教育扶贫工作。对接银行和保险机构为该村对接贫困学生12名。

（四）响应号召，消费扶贫有声有色。2019年-2020年，积极响应上级消费扶贫政策，主动与金融机构对接，贫困户农产品全部销售完（部分非贫困户优质农产品也为其销售），共销售蜂蜜、鸡和羊等销售额70.6万元。

（五）积极发动献爱心送温暖活。目前已为重病或特困户募集了善款近两万元，惠及人口达十余人。

#### 5. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

（一）紧盯目标任务不放松：围绕“两不愁、三保障”着手工作，目前为止，全村12户27人贫困户如期脱贫；如何让已经脱贫或者即将脱贫的全村86户266人不返贫、并逐年提高收入，是未来的工作重心。

（二）继续因人施策帮助解决就业、因地制宜发展产业：

1、继续扶持村里发展种植业、提高“造血”功能。结合结构调整，计划种植益母草 300~500 亩；玉龙草 100~200 亩。采用“贫困户（农户）+村委会+扶贫资金入股”等形式，按投入比例分红，所有产业优先贫困户就业。

2、通过消费扶贫，继续扶持贫困户发展生态养殖业。结合消费扶贫，发展李山生态养殖业，分不同时期养殖不同品种。2019 年底，给有条件的贫困户发放 500 只鸡；2020 年 4 月底前给有条件的贫困户发放 4500 只鸡，10 只种羊和 20 箱蜂，即使派驻队员今年底完成阶段性任务撤回来了，但未来消费扶贫的力度将会继续加强。

3、有针对性持续地培养药材种植及初加工、养殖的技能，增加就业面积，以期长久地增加贫困户自我生存能力。

### 十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

### 十四、 环境信息情况

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

适用 不适用

##### 1. 排污信息

适用 不适用

企业名称	排污口编号和名称	主要污染物名称	国家或地方污染物排放标准		执行的污染物排放浓度限值
			名称	浓度限值	
千金药业	1、荷塘区金钩山路 15 号厂区废水总排口	化学需氧量	GB 21906—2008	100 mg/L	100 mg/L
	2、天元区株洲大道 801 号厂区废水总排口	化学需氧量	GB 21906—2008	100 mg/L	100 mg/L
湘江药业	1、荷塘区文化路 1 号厂区废水总排口 DW001	化学需氧量 PH	GB 21904—2008	100 mg/L	100 mg/L
				6-9	6-9
	2、荷塘区金龙东路 1 号厂区废水总排口 DW002	化学需氧量 PH	GB 21908—2008	60 mg/L	60 mg/L
				6-9	6-9
协力药业	1、天元区栗雨工业园 1361 号厂区废水总排口	化学需氧量	GB 21904—2008	100 mg/L	100 mg/L

企业名称	排污口编号和名称	排放方式	排放浓度	废水排放量	超标排放情况	核定的排放总量
千金药业	1、荷塘区金钩山路 15 号厂区废水总排口	湘江	40-80mg/L	12 万吨	无	58 吨/年
	2、天元区株洲大道 801 号厂区废水总排口	湘江	40-80mg/L	1.5 万吨	无	13 吨/年
湘江药业	1、荷塘区文化路 1 号厂区废水总排口 DW001	进入建宁港，再排入湘江	40-60mg/L	1.1 万吨	无	4.5 吨/年
	2、荷塘区金龙东路 1 号厂区废水总排口 DW002	进入白石港，再排入湘江	30-50mg/L	1.5 万吨	无	4.5 吨/年
协力药业	1、天元区栗雨工业园 1361 号厂区废水总排口	湘江	8-80mg/L	1.5 万吨	无	3.63 吨/年

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

1、千金药业：现有两个污水处理站。河东厂区污水处理设施建于 2001 年，采用接触氧化处理工艺，设计处理能力为 1500 吨/日。现有管理、化验和操作人员 5 人，实行四班三运转的倒班模式，运行正常。河西厂区污水处理设施建于 2008 年，采用接触氧化法处理工艺，设计处理能力为 500 吨/日。现有管理、化验和操作人员 4 人，实行四班三运转的倒班模式，运行正常。

2、湘江药业：现有两个污水处理站。文化路厂区污水处理设施始建于 2001 年，金龙东路厂区污水处理设施始建于 2015 年，设计处理能力为 300 吨/日，均采用预处理—厌氧—好氧—（后处理）组合工艺，委托株洲市诚桥环保有限公司负责日常的运行与维护。

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

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

1、千金药业：无

2、湘江药业：2019 年 5 月 14 日填报了《千金湘药新建高架立体仓库项目》建设项目环境影响评价登记表，通过了株洲市环境保护局荷塘分局审批，已经完成备案，备案 20194302020000029，该项目预计 2020 年 10 月 31 日完成施工。

3、协力药业：无

## 4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

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

2、湘江药业：编制了文化路厂区和金龙东路厂区突发环境事件应急预案，备案编号为 43020222015C0200132 和 4302022019016L。

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

## 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

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

2、湘江药业：公司主要污染物为化学需氧量和 PH，公司文化路基地、金龙东路基地废水在线监测系统均已联网并正常运行。文化路厂区、金龙东路厂区按照环保部门要求，已委托第三方有资质公司负责自行监测。

3、协力药业：公司主要污染物为化学需氧量，公司已安装废水在线监测系统，并委托长沙华时捷环保科技股份有限公司进行日常运营；委托湖南泰华科技检测有限公司进行日常监测。

## 6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

### (三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

### (四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

## 十五、 其他重大事项的说明

### (一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号—收入》(财会【2017】22 号)，要求境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行。本公司于 2020 年 1 月 1 日执行新收入准则，按照新收入准则的要求，将 2019 年 12 月 31 日符合条件的“预收款项”，调整为 2020 年 1 月 1 日的“合同负债”，仅为负债重分类，除此之外无其他调整事项，对本公司报表年初资产总额、负债总额、净资产总额均无影响。

(详见本报告“第十节 财务报告”中“重要会计政策和会计估计的变更”)

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

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	38,608
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情 况		股东性质
					股份状 态	数量	
株洲市国 有资产投 资控股集 团有限公 司	0	119,381,136	28.53	0	无	0	国有法人

长安基金—光大银行—长安平安富贵千金净雅资产管理计划	-4,960,000	10,592,130	2.53	0	无	0	其他
湖南省烟草公司株洲市公司	0	6,916,111	1.65	0	无	0	国有法人
李艳丽	5,834,680	5,834,680	1.39	0	无	0	境内自然人
朱飞锦	0	4,801,920	1.15	0	无	0	境内自然人
中意人寿保险有限公司—分红产品2	-1,500,000	4,405,237	1.05	0	无	0	其他
中国工商银行股份有限公司—南方大数据100指数证券投资基金	2,734,400	2,734,400	0.65	0	无	0	其他
赵惠新	2,552,300	2,552,300	0.61	0	无	0	境内自然人
韩劲松	5,500	2,366,605	0.57	0	无	0	境内自然人
中国工商银行股份有限公司—东方红新动力灵活配置混合型证券投资基金	-1,118,000	1,982,000	0.47	0	无	0	其他

## 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
株洲市国有资产投资控股集团有限公司	119,381,136	人民币普通股	119,381,136
长安基金—光大银行—长安平安富贵千金净雅资产管理计划	10,592,130	人民币普通股	10,592,130
湖南省烟草公司株洲市公司	6,916,111	人民币普通股	6,916,111
李艳丽	5,834,680	人民币普通股	5,834,680
朱飞锦	4,801,920	人民币普通股	4,801,920
中意人寿保险有限公司—分红产品2	4,405,237	人民币普通股	4,405,237

中国工商银行股份有限公司—南方大数据100指数证券投资基金	2,734,400	人民币普通股	2,734,400
赵惠新	2,552,300	人民币普通股	2,552,300
韩劲松	2,366,605	人民币普通股	2,366,605
中国工商银行股份有限公司—东方红新动力灵活配置混合型证券投资基金	1,982,000	人民币普通股	1,982,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，第一大股东株洲市国有资产投资控股集团有限公司与其他股东不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

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

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2020 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	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		818,694,064.11	1,377,974,385.28
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		566,067,328.20	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		345,107,899.78	223,244,591.49
应收款项融资		455,300,929.11	750,161,069.30
预付款项		139,109,765.27	61,045,273.65
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		134,803,906.41	44,335,728.36
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		503,146,944.31	469,529,644.82
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		19,225,768.33	28,991,537.74
流动资产合计		2,981,456,605.52	2,955,282,230.64
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资		9,947,727.94	9,931,688.16
其他非流动金融资产		55,360,396.16	53,466,060.28
投资性房地产			
固定资产		452,572,679.28	470,694,381.14

在建工程		35,231,283.41	7,961,411.71
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		210,596,565.38	213,285,320.71
开发支出		16,052,128.25	41,946,205.52
商誉		14,073,873.04	14,073,873.04
长期待摊费用		59,744,165.00	39,586,098.66
递延所得税资产		5,887,463.97	4,232,291.57
其他非流动资产		4,101,202.86	1,713,186.06
非流动资产合计		863,567,485.29	856,890,516.85
资产总计		3,845,024,090.81	3,812,172,747.49
<b>流动负债：</b>			
短期借款		126,394,884.99	937,832.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		257,855,557.23	300,359,264.52
应付账款		318,855,571.29	228,716,763.37
预收款项			111,639,331.88
合同负债		82,494,490.23	
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		32,621,246.27	91,754,657.54
应交税费		31,510,092.32	41,013,300.18
其他应付款		355,042,399.01	244,985,931.60
其中：应付利息			
应付股利		15,082,162.20	961,163.70
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,000,000.00	1,000,000.00
其他流动负债		61,831,768.47	80,660,230.15
流动负债合计		1,267,606,009.81	1,101,067,311.24
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		20,000,000.00	20,500,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		5,193,868.78	5,193,868.78
长期应付职工薪酬			
预计负债		1,908,343.78	1,908,343.78
递延收益		40,747,952.69	42,787,586.86

递延所得税负债		10,354,780.99	9,239,157.22
其他非流动负债		1,900,000.00	1,900,000.00
非流动负债合计		80,104,946.24	81,528,956.64
负债合计		1,347,710,956.05	1,182,596,267.88
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		418,507,117.00	418,507,117.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		585,404,365.98	585,386,664.01
减：库存股			
其他综合收益		-52,272.06	-68,311.84
专项储备			
盈余公积		214,897,059.60	214,897,059.60
一般风险准备			
未分配利润		830,776,850.82	959,359,259.52
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,049,533,121.34	2,178,081,788.29
少数股东权益		447,780,013.42	451,494,691.32
所有者权益（或股东权益）合计		2,497,313,134.76	2,629,576,479.61
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,845,024,090.81	3,812,172,747.49

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

2020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	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		538,983,363.10	963,883,315.44
交易性金融资产		566,067,328.20	0.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		32,937,149.50	4,756,126.77
应收款项融资		249,695,924.79	380,761,775.89
预付款项		54,528,292.22	48,296,046.18
其他应收款		298,184,120.65	209,321,194.28
其中：应收利息			
应收股利		6,226,447.18	6,226,447.18
存货		78,117,123.92	66,460,785.77
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		0.00	9,722,891.21
流动资产合计		1,818,513,302.38	1,683,202,135.54
<b>非流动资产：</b>			

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		253,129,320.79	253,129,320.79
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		55,360,396.16	53,466,060.28
投资性房地产			
固定资产		135,142,388.89	140,203,095.22
在建工程		2,700,656.30	1,898,143.91
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		19,488,990.23	19,728,031.61
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,444,001.32	1,856,745.32
其他非流动资产			
非流动资产合计		468,265,753.69	470,281,397.13
资产总计		2,286,779,056.07	2,153,483,532.67
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,827,232.82	937,832.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		30,441,409.61	21,488,269.67
预收款项			15,380,799.98
合同负债		20,357,470.02	
应付职工薪酬		11,642,157.36	47,758,546.07
应交税费		13,335,353.17	16,549,023.48
其他应付款		567,893,151.57	297,341,573.75
其中：应付利息			
应付股利		169,482.20	160,483.70
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,000,000.00	1,000,000.00
其他流动负债		17,865,902.79	18,994,088.50
流动负债合计		664,362,677.34	419,450,133.45
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		20,000,000.00	20,500,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		16,591,215.17	17,164,774.61
递延所得税负债		4,290,183.74	2,718,006.34

其他非流动负债			
非流动负债合计		40,881,398.91	40,382,780.95
负债合计		705,244,076.25	459,832,914.40
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		418,507,117.00	418,507,117.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		529,214,213.05	529,214,213.05
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		211,607,432.00	211,607,432.00
未分配利润		422,206,217.77	534,321,856.22
所有者权益（或股东权益）合计		1,581,534,979.82	1,693,650,618.27
负债和所有者权益（或股东权益） 总计		2,286,779,056.07	2,153,483,532.67

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

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		1,683,431,933.98	1,691,640,822.85
其中：营业收入		1,683,431,933.98	1,691,640,822.85
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,575,973,555.89	1,566,022,191.65
其中：营业成本		979,287,314.23	941,776,683.90
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		15,548,566.97	18,214,569.86
销售费用		451,081,955.44	489,434,659.26
管理费用		95,015,107.89	82,726,937.70
研发费用		50,679,442.11	49,546,125.49
财务费用		-15,638,830.75	-15,676,784.56
其中：利息费用		1,190,650.17	242,095.48
利息收入		17,372,606.03	16,776,017.46
加：其他收益		4,420,700.56	3,606,405.18

投资收益（损失以“-”号填列）		4,263,733.06	16,480,739.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		7,961,664.08	-11,616,606.09
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-10,342,866.16	-13,010,184.81
资产减值损失（损失以“-”号填列）		117,494.96	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		2,626,764.98	2,889,766.29
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		116,505,869.57	123,968,750.92
加：营业外收入		286,534.20	828,254.04
减：营业外支出		674,868.72	282,120.90
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		116,117,535.05	124,514,884.06
减：所得税费用		20,679,361.18	20,940,126.94
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		95,438,173.87	103,574,757.12
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		95,438,173.87	103,574,757.12
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. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		80,671,149.80	84,776,138.90
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		14,767,024.07	18,798,618.22
六、其他综合收益的税后净额		16,039.78	60,048.16
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		16,039.78	60,048.16
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 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）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）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		95,454,213.65	103,634,805.28
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

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

法定代表人：江端预 主管会计工作负责人：谢爱维 会计机构负责人：谭素娥

### 母公司利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入		363,450,379.31	336,301,020.19
减：营业成本		113,779,290.20	98,570,277.25
税金及附加		6,510,292.59	6,704,638.12
销售费用		157,785,636.46	154,695,198.95
管理费用		24,426,399.60	20,485,831.48
研发费用		18,434,893.62	18,006,317.49
财务费用		-5,208,182.32	-14,064,450.59
其中：利息费用		707,370.26	
利息收入		5,978,139.93	14,126,866.51
加：其他收益		577,559.44	1,651,027.98
投资收益（损失以“-”号填列）		50,999,733.06	21,798,109.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		7,961,664.08	-11,616,606.09
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-3,915,040.03	-6,915,088.52
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		2,626,764.98	2,889,766.29
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		105,972,730.69	59,710,416.16
加：营业外收入		24,563.45	34,539.85
减：营业外支出		349,134.01	80,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		105,648,160.13	59,664,956.01
减：所得税费用		8,510,240.08	7,590,179.46
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		97,137,920.05	52,074,776.55
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		97,137,920.05	52,074,776.55
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			

2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		97,137,920.05	52,074,776.55
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.2321	0.1244
（二）稀释每股收益(元/股)		0.2321	0.1244

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

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,870,198,725.72	1,866,409,358.76
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			
收到其他与经营活动有关的现金		439,004,040.46	94,307,138.19
经营活动现金流入小计		2,309,202,766.18	1,960,716,496.95
购买商品、接受劳务支付的现金		918,816,375.74	849,030,334.49
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		282,434,484.10	227,572,837.60
支付的各项税费		131,811,610.55	196,065,385.91
支付其他与经营活动有关的现金		788,465,695.09	500,650,957.15
经营活动现金流出小计		2,121,528,165.48	1,773,319,515.15
经营活动产生的现金流量净额		187,674,600.70	187,396,981.80
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			

收回投资收到的现金		484,149,130.14	398,962,298.67
取得投资收益收到的现金		117,000.00	12,194,930.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,635,774.98	1,981,200.00
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			
投资活动现金流入小计		486,901,905.12	413,138,428.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		38,871,788.98	17,376,625.61
投资支付的现金		1,040,000,000.00	225,995,234.62
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,078,871,788.98	243,371,860.23
投资活动产生的现金流量净额		-591,969,883.86	169,766,568.58
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		142,684,538.17	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		142,684,538.17	0.00
偿还债务支付的现金		18,644,507.60	5,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		214,600,024.20	168,825,755.13
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		233,244,531.80	174,525,755.13
筹资活动产生的现金流量净额		-90,559,993.63	-174,525,755.13
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-494,855,276.79	182,637,795.25
加：期初现金及现金等价物余额		1,112,258,360.49	961,190,257.54
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		617,403,083.70	1,143,828,052.79

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

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		474,747,185.57	500,179,133.88
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		376,464,656.26	259,908,218.03
经营活动现金流入小计		851,211,841.83	760,087,351.91
购买商品、接受劳务支付的现金		42,640,773.55	65,298,696.54
支付给职工及为职工支付的现金		124,399,855.21	92,550,443.50
支付的各项税费		45,369,733.92	83,517,472.56

支付其他与经营活动有关的现金		323,812,931.47	390,940,327.21
经营活动现金流出小计		536,223,294.15	632,306,939.81
经营活动产生的现金流量净额		314,988,547.68	127,780,412.10
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		484,149,130.14	366,962,298.67
取得投资收益收到的现金		32,172,144.99	12,629,499.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,626,764.98	1,970,000.00
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			
投资活动现金流入小计		518,948,040.11	381,561,798.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,241,065.61	4,809,159.48
投资支付的现金		1,040,000,000.00	225,995,234.62
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		1,048,241,065.61	230,804,394.10
投资活动产生的现金流量净额		-529,293,025.50	150,757,404.12
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		500,000.00	500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		210,095,474.52	167,531,164.67
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		210,595,474.52	168,031,164.67
筹资活动产生的现金流量净额		-210,595,474.52	-168,031,164.67
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-424,899,952.34	110,506,651.55
加：期初现金及现金等价物余额		963,883,315.44	723,762,988.60
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		538,983,363.10	834,269,640.15

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

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本 (或股本)	其他权益 工具			资本公积	减： 库存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其 他		
优 先 股		永 续 债	其 他											
一、上年 期末余 额	418,507,17.00			585,386,664.01		-68,311.84		214,897,059.60		959,359,259.52		2,178,081,788.29	451,494,691.32	2,629,576,479.61
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	418,507,17.00			585,386,664.01		-68,311.84		214,897,059.60		959,359,259.52		2,178,081,788.29	451,494,691.32	2,629,576,479.61
三、本期 增减变 动金额 (减少 以	-			17,701.97		16,039.78		0.00		-128,582,408.70		-128,548,666.95	-3,714,677.90	-132,263,344.85

“一” 号填列)													
(一)综合收益总额						16,039.78				80,671,149.80	80,687,189.58	14,767,024.07	95,454,213.65
(二)所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配	-				-	-				-209,253,558.50	-209,253,558.50	-18,464,000.00	-227,717,558.50
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										-209,253,558.50	-209,253,558.50	-18,464,000.00	-227,717,558.50



使用														
(六)其他				17,701.97						17,701.97	-17,701.97			
四、本期末余额	418,507,117.00			585,404,365.98		-52,272.06		214,897,059.60		830,776,850.82		2,049,533,121.34	447,780,013.42	2,497,313,134.76

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其他	小计		
		优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上年期末余额	418,507,117.00			585,340,402.73				198,856,733.18		826,129,587.68		2,028,833,840.59	401,131,764.22	2,429,965,604.81	
加：会计政策变更						-150,383.40		1,979,683.33		20,379,948.68		22,209,248.61	21,831.33	22,231,079.94	
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	418,507,117.00			585,340,402.73		-150,383.40		200,836,416.51		846,509,536.36		2,051,043,089.20	401,153,595.55	2,452,196,684.75	
三、本期增减变	69,751,1			-69,713,226.		60,048.		0.00		-82,626,707		-82,528,699.	11,880,658.	-70,648,041.	

动金额 (减少 以 “-” 号填列)	86.00				21					.90		95	43	52
(一)综 合收益 总额						60,048. 16				84,776,138. 90		84,836,187.0 6	18,798,618. 22	103,634,805. 28
(二)所 有者投 入和减 少资本	-				-	-		-	-	-		-	-	-
1. 所有 者投入 的普通 股												-		-
2. 其他 权益工 具持有 者投入 资本												-		-
3. 股份 支付计 入所有 者权益 的金额												-		-
4. 其他												-		-
(三)利 润分配	-				-	-		-	-167,402,84 6.80		-167,402,846 .80	-6,880,000. 00	-174,282,846 .80	
1. 提取 盈余公 积												-		-
2. 提取 一般风 险准备												-		-

3. 对所有者(或股东)的分配										-167,402,846.80		-167,402,846.80	-6,880,000.00	-174,282,846.80
4. 其他												-		-
(四)所有者权益内部结转	69,751,186.00				-69,751,186.00		-		-			-		-
1. 资本公积转增资本(或股本)	69,751,186.00				-69,751,186.00							-		-
2. 盈余公积转增资本(或股本)												-		-
3. 盈余公积弥补亏损												-		-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												-		-
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他												-		-
(五)专项储备	-				-		-		-			-		-

1. 本期提取													-			-
2. 本期使用													-			-
(六)其他					37,959.79								37,959.79	-37,959.79		-
四、本期末余额	488,258,303.00				515,627,176.52		-90,335.24		200,836,416.51		763,882,828.46		1,968,514,389.25	413,034,253.98		2,381,548,643.23

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

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2020年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	418,507,117.00				529,214,213.05				211,607,432.00	534,321,856.22	1,693,650,618.27
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	418,507,117.00				529,214,213.05				211,607,432.00	534,321,856.22	1,693,650,618.27
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-				-					-112,115,638.45	-112,115,638.45
（一）综合收益总额										97,137,920.05	97,137,920.05
（二）所有者投入和减少	-				-				-	-	-

资本											
1. 所有者投入的普通股										-	
2. 其他权益工具持有者投入资本										-	
3. 股份支付计入所有者权益的金额										-	
4. 其他										-	
(三) 利润分配	-				-				-	-209,253,558.50	-209,253,558.50
1. 提取盈余公积											-
2. 对所有者(或股东)的分配										-209,253,558.50	-209,253,558.50
3. 其他											-
(四) 所有者权益内部结转	-				-				-		-
1. 资本公积转增资本(或股本)											-
2. 盈余公积转增资本(或股本)											-
3. 盈余公积弥补亏损											-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											-
6. 其他											
(五) 专项储备	-				-				-		-
1. 本期提取											-
2. 本期使用											-
(六) 其他											-
四、本期期末余额	418,507,117.00				529,214,213.05				211,607,432.00	422,206,217.77	1,581,534,979.82

项目	2019 年半年度									
	实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	减	其	专	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	

		优先股	永续债	其他		：库存股	他综合收益	项储备			
一、上年期末余额	418,507,117.00				529,214,213.05				195,567,105.58	497,400,538.36	1,640,688,973.99
加：会计政策变更									1,979,683.33	17,817,149.97	19,796,833.30
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	418,507,117.00				529,214,213.05				197,546,788.91	515,217,688.33	1,660,485,807.29
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-				-	-115,328,070.25	-115,328,070.25
（一）综合收益总额										52,074,776.55	52,074,776.55
（二）所有者投入和减少资本					-						-
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											-
（三）利润分配									-	-167,402,846.80	-167,402,846.80
1.提取盈余公积											-
2.对所有者（或股东）的分配										-167,402,846.80	-167,402,846.80
3.其他											
（四）所有者权益内部结转	-				-						
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											

4. 设定受益计划变动额 结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存 收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	418,507,117.00				529,214,213.05				197,546,788.91	399,889,618.08	1,545,157,737.04

法定代表人：江端预 主管会计工作负责人：谢爱维 会计机构负责人：谭素娥

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### 1. 公司历史沿革、所处行业、经营范围、主要产品或提供的劳务

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

根据2014年第一次临时股东大会决议，本公司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。

根据2017年度股东大会决议，本公司2018年6月进行资本公积转增股本和现金分红，每10股转增2股，注册资本增至41,850.71万元。截止至2020年6月30日，本公司股本和注册资本为41,850.71万元。

本公司属医药行业，主要研制、生产、销售中成药，主要经营品种为妇科千金片系列产品。经营范围为：片剂、颗粒剂、丸剂（水丸、浓缩丸、蜜丸、水蜜丸，含中药提取）、硬胶囊剂、糖浆剂、茶剂、酒剂、凝胶剂（含中药提取）、栓剂、抗（抑）菌制剂（液体）净化生产；上述商品的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

## 2. 公司注册地、组织形式和总部地址

注册地与总部地址：湖南省株洲市天元区株洲大道801号。

组织形式：公司已根据《公司法》及公司章程的规定，设立了股东大会、董事会和监事会。公司下设财务部、市场部、药店营销部、医疗营销部、商务营销部、投资部、证券部、审计法务部、生产设备部、质量部、安全环保部、采购物流部、信息部、人力资源部、政策事务部、综合部等职能部门和千金研究院。拥有控股子公司8家，控股孙公司9家。

## 3. 控股股东以及实际控制人的名称

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

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

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

本公司纳入合并范围的主要子公司详见附注九“在其他主体中的权益”。本期合并范围的变动详见附注八“合并范围的变更”。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### 2. 持续经营

适用 不适用

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

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

适用 不适用

本公司及各子公司主要从事药品生产及药品批发零售。本公司及各子公司根据实际生产经营特点,依据相关企业会计准则的规定,对收入确认交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计,详见本附注“收入”的描述。

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

##### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

##### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为12个月。

##### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

##### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

###### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并,企业合并中取得的资产和负债,按照合并日在被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

###### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,

确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

(1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

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

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

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

## 处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

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

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的

外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

## 2. 外币财务报表折算

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

## 10. 金融工具

适用  不适用

### 1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且 (a) 实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或 (b) 虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

### 2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流

量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

### 3. 金融负债分类和计量

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时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：(1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配；(2) 根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；(3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时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。

#### 4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### 5. 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

(1) 预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“十、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

(2) 本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接作出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

(3) 应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括以单项或组合的方式对应收款项预期信用损失进行估计。

① 单项金额重大并单项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	单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法
单项金额超过 280 万元（含）的应收商业承兑汇票、应收账款、其他应收款	单独进行减值测试，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。

② 按组合计提坏账准备应收款项：

根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，对于单项金额非重大的应收款项，本公司将其与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为两个组合：政府类客户和非政府类客户。

应收医保结算款和应收公立医院款项实际损失率很小，与应收其他企业和个人的款项的信用风险特征有明显差异，因此将医保局和公立医院划分为政府类客户，除此之外划分为非政府类客户。

组合名称	计提预期信用损失的方法
组合 1（政府类客户）	根据预期信用损失测算，应收医保结算款和应收公立医院款项信用风险极低，预计在短期内可以全额收回。
组合 2（非政府类客户）	除已单独计量损失准备的应收款项外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备。

### ③单项金额不重大但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	单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法
单项金额低于 280 万元的应收商业承兑汇票、应收账款、其他应收款	单独进行减值测试，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。

## 6. 金融资产转移

本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，不终止确认该金融资产。

本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：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，详见本附注（十）5.（3）。

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收款项预期信用损失进行估计，详见本附注（十）5.（3）。

## 13. 应收款项融资

适用 不适用

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型进行处理，详见本附注（十）5.（1）。

## 15. 存货

适用 不适用

### 1. 存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品、低值易耗品、包装物、委托加工物资、在产品等。

### 2. 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品、低值易耗品、包装物、委托加工物资等发出时采用月末一次加权平均法计价。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### 4. 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品和包装物领用时采用一次转销法摊销。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

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

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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

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

## 18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

### 1. 投资成本的确定

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

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

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

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

## 2. 后续计量及损益确认方法

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

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

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

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

## 3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

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

## 4. 长期股权投资的处置

（1）部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

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

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

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

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

**22. 投资性房地产**

不适用

**23. 固定资产**

(1). 确认条件

适用 不适用

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	双倍余额递减	15-30	3%	13.33%-6.67%
专用设备	双倍余额递减	5-14	3%	40%-14.29%
通用设备	双倍余额递减	6	3%	33.33%
运输设备	双倍余额递减	5-10	3%	40%-20%
办公设备	双倍余额递减	5	3%	40%
其他设备	双倍余额递减	5	3%	40%

固定资产自达到预定可使用状态次月开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。母公司及子公司千金湘江、千金医药、千金药材采用双倍余额递减法计提折旧，各类固定资产的年折旧率如上表。

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

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

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

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

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

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

### 24. 在建工程

适用 不适用

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

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

### 25. 借款费用

适用 不适用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

### 3. 借款费用资本化金额

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

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项目

摊销年限（年）

软件	10
土地使用权	在土地使用证有效期限内摊销
商标权	10
营销中心技术层使用权	45

使用寿命不确定的无形资产不摊销，本公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：

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

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

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

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

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

## 30. 长期资产减值

适用 不适用

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产

已经陈旧过时或者其实体已经损坏；(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当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。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

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

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务确认为合同负债。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

### 34. 租赁负债

适用 不适用

### 35. 预计负债

适用 不适用

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

### 36. 股份支付

适用 不适用

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### 1. 收入确认原则

于合同开始日，本公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则属于在某一时点履行履约义务：

- (1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；
- (2) 客户能够控制本公司履约过程中在建商品或服务；
- (3) 本公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内

有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

- (1) 本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- (2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；
- (3) 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- (4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- (5) 客户已接受该商品；
- (6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 2. 收入计量原则

(1) 本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，本公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

## 3. 收入确认的具体方法

### (1) 商品销售收入

公司主要销售药品，属于在某一时点履行履约义务。

药品生产、药品批发、卫生用品收入确认时点：在商品发出并经客户签收时。

药品零售、百货零售收入确认时点：在商品交付给顾客并收取款项时。

### (2) 让渡资产使用权收入

主要是房产出租收入，属于在某一时段内履行履约义务，本公司在租赁期内分期确认收入。

**(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况**

适用 不适用

**39. 合同成本**

适用 不适用

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

（1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

（2）该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

（3）该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益，即摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

（4）公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

（5）为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

**40. 政府补助**

适用 不适用

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3. 政府补助采用总额法：

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

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

本公司对各项政府补助均采用总额法核算。

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

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

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

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

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

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用  不适用

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### 42. 租赁

##### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用  不适用

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

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

## (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

## 44. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
根据财政部《企业会计准则第 14 号——收入》（财会〔2017〕22 号）的要求，公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。	第九届董事会第十八次会议	调整合并报表年初数据： 调减“预收款项”111,639,331.88 元， 调增“合同负债”111,639,331.88 元； 调整母公司报表年初数据： 调减“预收款项”15,380,799.98 元， 调增“合同负债”15,380,799.98 元。

其他说明：

无

### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

## 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	1,377,974,385.28	1,377,974,385.28	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	223,244,591.49	223,244,591.49	
应收款项融资	750,161,069.30	750,161,069.30	
预付款项	61,045,273.65	61,045,273.65	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	44,335,728.36	44,335,728.36	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	469,529,644.82	469,529,644.82	
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	28,991,537.74	28,991,537.74	
流动资产合计	2,955,282,230.64	2,955,282,230.64	
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	9,931,688.16	9,931,688.16	
其他非流动金融资产	53,466,060.28	53,466,060.28	
投资性房地产			
固定资产	470,694,381.14	470,694,381.14	
在建工程	7,961,411.71	7,961,411.71	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	213,285,320.71	213,285,320.71	
开发支出	41,946,205.52	41,946,205.52	
商誉	14,073,873.04	14,073,873.04	
长期待摊费用	39,586,098.66	39,586,098.66	
递延所得税资产	4,232,291.57	4,232,291.57	
其他非流动资产	1,713,186.06	1,713,186.06	
非流动资产合计	856,890,516.85	856,890,516.85	
资产总计	3,812,172,747.49	3,812,172,747.49	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	937,832.00	937,832.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	300,359,264.52	300,359,264.52	
应付账款	228,716,763.37	228,716,763.37	
预收款项	111,639,331.88		-111,639,331.88
合同负债		111,639,331.88	111,639,331.88
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	91,754,657.54	91,754,657.54	
应交税费	41,013,300.18	41,013,300.18	
其他应付款	244,985,931.60	244,985,931.60	
其中：应付利息			
应付股利	961,163.70	961,163.70	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,000,000.00	1,000,000.00	
其他流动负债	80,660,230.15	80,660,230.15	
流动负债合计	1,101,067,311.24	1,101,067,311.24	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	20,500,000.00	20,500,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	5,193,868.78	5,193,868.78	
长期应付职工薪酬			
预计负债	1,908,343.78	1,908,343.78	

递延收益	42,787,586.86	42,787,586.86	
递延所得税负债	9,239,157.22	9,239,157.22	
其他非流动负债	1,900,000.00	1,900,000.00	
非流动负债合计	81,528,956.64	81,528,956.64	
负债合计	1,182,596,267.88	1,182,596,267.88	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	418,507,117.00	418,507,117.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	585,386,664.01	585,386,664.01	
减：库存股			
其他综合收益	-68,311.84	-68,311.84	
专项储备			
盈余公积	214,897,059.60	214,897,059.60	
一般风险准备			
未分配利润	959,359,259.52	959,359,259.52	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	2,178,081,788.29	2,178,081,788.29	
少数股东权益	451,494,691.32	451,494,691.32	
所有者权益（或股东权益） 合计	2,629,576,479.61	2,629,576,479.61	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	3,812,172,747.49	3,812,172,747.49	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

执行“新收入准则”，原在“预收款项”项目列报的数据调整为“合同负债”项目。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31 日	2020年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	963,883,315.44	963,883,315.44	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	4,756,126.77	4,756,126.77	
应收款项融资	380,761,775.89	380,761,775.89	
预付款项	48,296,046.18	48,296,046.18	
其他应收款	209,321,194.28	209,321,194.28	
其中：应收利息			

应收股利	6,226,447.18	6,226,447.18	
存货	66,460,785.77	66,460,785.77	
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	9,722,891.21	9,722,891.21	
流动资产合计	1,683,202,135.54	1,683,202,135.54	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	253,129,320.79	253,129,320.79	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	53,466,060.28	53,466,060.28	
投资性房地产			
固定资产	140,203,095.22	140,203,095.22	
在建工程	1,898,143.91	1,898,143.91	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	19,728,031.61	19,728,031.61	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	1,856,745.32	1,856,745.32	
其他非流动资产			
非流动资产合计	470,281,397.13	470,281,397.13	
资产总计	2,153,483,532.67	2,153,483,532.67	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	937,832.00	937,832.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	21,488,269.67	21,488,269.67	
预收款项	15,380,799.98		-15,380,799.98
合同负债		15,380,799.98	15,380,799.98
应付职工薪酬	47,758,546.07	47,758,546.07	
应交税费	16,549,023.48	16,549,023.48	
其他应付款	297,341,573.75	297,341,573.75	
其中：应付利息			
应付股利	160,483.70	160,483.70	

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,000,000.00	1,000,000.00	
其他流动负债	18,994,088.50	18,994,088.50	
流动负债合计	419,450,133.45	419,450,133.45	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	20,500,000.00	20,500,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	17,164,774.61	17,164,774.61	
递延所得税负债	2,718,006.34	2,718,006.34	
其他非流动负债			
非流动负债合计	40,382,780.95	40,382,780.95	
负债合计	459,832,914.40	459,832,914.40	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	418,507,117.00	418,507,117.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	529,214,213.05	529,214,213.05	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	211,607,432.00	211,607,432.00	
未分配利润	534,321,856.22	534,321,856.22	
所有者权益（或股东权益）合计	1,693,650,618.27	1,693,650,618.27	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,153,483,532.67	2,153,483,532.67	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

执行“新收入准则”，原在“预收款项”项目列报的数据调整为“合同负债”项目。

**(4). 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明**

适用 不适用

**45. 其他**

□适用 √不适用

**六、税项****1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3%、5%、6%、9%、13%
消费税	应税收入	10%
营业税		
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	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
株洲千金药业股份有限公司	15
湖南千金湘江药业股份有限公司	15
湖南千金协力药业有限公司	15
陇西千金药材有限公司	15
湖南千金医药股份有限公司	15
湖南千金卫生用品股份有限公司	15
株洲千金文化广场有限公司	0

**2. 税收优惠**

√适用 □不适用

(1) 本公司株洲千金药业股份有限公司2017年9月5日重新被认定为国家高新技术开发区内的高新技术企业，执行15%的企业所得税税率，有效期3年，证书编号为GR201743000411。

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

子公司湖南千金协力药业有限公司2018年10月17日重新被认定为高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税，有效期3年，证书编号GF201843000731。

孙公司陇西千金药材有限公司2018年10月31日被认定为高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税，有效期3年，证书编号GR201862000209。

孙公司湖南千金医药股份有限公司2018年10月17日被认定为高新技术企业，减按15%的税率征

收企业所得税，有效期3年，证书编号GR201843000892。

孙公司湖南千金卫生用品股份有限公司2019年9月5日被认定为高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税，有效期3年，证书编号GR201943000471。

(2) 根据国办发〔2018〕124号，株洲千金文化广场有限公司属于2018年12月31日之前已完成转制的企业，自2019年1月1日起可继续免征五年企业所得税。

(3) 孙公司陇西千金药材有限公司从事药用植物的初加工经营，其符合《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条第一项第七点以及《关于印发〈关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知〉的规定》（财税【2008】149号）附件之第一条第七项所规定的享受税收优惠的农产品初加工项目，本年所得税优惠审批单将于2020年所得税汇算清缴后取得。

(4) 子公司湖南千金药材有限公司从事药用植物的初加工经营，其符合《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条第一项第七点以及《关于印发〈关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知〉的规定》（财税【2008】149号）附件之第一条第七项所规定的享受税收优惠的农产品初加工项目，本年所得税优惠审批单将于2020年所得税汇算清缴后取得。

### 3. 其他

√适用 □不适用

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

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,300,644.28	3,212,581.76
银行存款	613,643,734.44	1,107,706,470.84
其他货币资金	202,749,685.39	267,055,332.68
合计	818,694,064.11	1,377,974,385.28
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

期末其他货币资金中包含用于办理银行承兑汇票质押的结构性存款184,826,985.4元，银行承兑汇票保证金16,463,995.01元。除此事项外，本公司不存在其他抵押、冻结等对变现有限制的款项。

### 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	566,067,328.20	
其中：		
银行理财资金	566,067,328.20	
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	566,067,328.20	

其他说明：

适用 不适用

无

### 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

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

#### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

#### (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 5、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	

1 年以内小计	342,328,507.02
1 至 2 年	16,231,059.19
2 至 3 年	3,847,769.09
3 至 4 年	2,243,186.20
4 至 5 年	565,210.86
5 年以上	1,648,766.39
合计	366,864,498.75

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	2,233,672.75	0.61	2,233,672.75	100.00		2,233,672.75	0.94	2,233,672.75	100.00	
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,233,672.75	0.61	2,233,672.75	100.00		2,233,672.75	0.94	2,233,672.75	100.00	
按组合计提坏账准备	364,630,826.00	99.39	19,522,926.22	5.35	345,107,899.78	236,472,149.75	99.06	13,227,558.26	5.59	223,244,591.49
其中：										
应收政府类客户	83,328,625.40	22.71	2,101,838.94	2.52	81,226,786.47	76,619,003.52	32.10	1,975,885.96	2.58	74,643,117.56
应收非政府类客户	281,302,200.60	76.68	17,421,087.29	6.19	263,881,113.32	159,853,146.23	66.97	11,251,672.30	7.04	148,601,473.93
合计	366,864,498.75	/	21,756,598.97	/	345,107,899.78	238,705,822.50	/	15,461,231.01	/	223,244,591.49

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
河北恒祥医药集团有限公司	1,361,568.80	1,361,568.80	100.00	预计无法收回
湖南妈特爱商业股份有限公司	649,864.98	649,864.98	100.00	预计无法收回
湖南弘道医药有限公司	189,000.00	189,000.00	100.00	预计无法收回

其他单位	33,238.97	33,238.97	100.00	预计无法收回
合计	2,233,672.75	2,233,672.75	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：根据客户分类

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
应收政府类客户	83,328,625.40	2,101,838.94	2.52
应收非政府类客户	281,302,200.60	17,421,087.29	6.19
合计	364,630,826.00	19,522,926.22	5.35

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	2,233,672.75					2,233,672.75
组合计提	13,227,558.26	6,324,010.61		28,642.65		19,522,926.22
合计	15,461,231.01	6,324,010.61		28,642.65		21,756,598.97

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	28,642.65

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 67,940,171.83 元，占应收账款期末余额合计数的比例 18.52%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 2,581,471.22 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	455,300,929.11	750,161,069.30
合计	455,300,929.11	750,161,069.30

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	137,881,589.61	99.12	59,487,501.86	97.45
1 至 2 年	736,161.18	0.53	960,124.30	1.57
2 至 3 年	430,214.48	0.31	537,414.46	0.88
3 年以上	61,800.00	0.04	60,233.03	0.10

合计	139,109,765.27	100.00	61,045,273.65	100.00
----	----------------	--------	---------------	--------

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

本期按预付对象方归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 97,344,170.56 元，占预付款项期末余额合计数的比例 69.98%。

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	134,803,906.41	44,335,728.36
合计	134,803,906.41	44,335,728.36

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (4). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内小计	127,428,624.41
1 至 2 年	6,038,344.93
2 至 3 年	6,257,553.24
3 至 4 年	5,113,191.43
4 至 5 年	165,359.92
5 年以上	2,841,158.73
合计	147,844,232.66

## (5). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	31,726,003.09	14,607,258.59
保证金	47,289,641.92	17,285,468.85
押金	1,040,000.00	590,750.00
备用金	35,459,973.14	2,135,353.87
代垫款	28,030,582.12	16,793,096.17
其他	4,298,032.39	1,945,271.58
合计	147,844,232.66	53,357,199.06

## (6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	6,717,869.97		2,303,600.73	9,021,470.70
2020 年 1 月 1 日	-			-

余额在本期				
--转入第二阶段	-			-
--转入第三阶段	-			-
--转回第二阶段	-			-
--转回第一阶段	-			-
本期计提	4,018,855.55			4,018,855.55
本期转回				-
本期转销				-
本期核销				-
其他变动				-
2020年6月30日余额	10,736,725.52		2,303,600.73	13,040,326.25

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (7). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	2,303,600.73					2,303,600.73
按组合计提坏账准备	6,717,869.97	4,018,855.55				10,736,725.52
合计	9,021,470.70	4,018,855.55				13,040,326.25

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	---------------------	----------

第一名	保证金	12,496,017.00	1年以内	8.45	312,400.43
第二名	保证金	9,500,000.00	1年以内	6.43	237,500.00
第三名	保证金	4,000,000.00	1年以内	2.71	100,000.00
第四名	保证金	3,000,000.00	1-2年	2.03	225,000.00
第五名	往来款	2,500,000.00	1年以内	1.69	125,000.00
合计	/	31,496,017.00	/	21.31	999,900.43

## (10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	86,626,874.14		86,626,874.14	102,397,026.13		102,397,026.13
在产品	18,479,366.88		18,479,366.88	20,984,082.30		20,984,082.30
库存商品	386,664,999.65	217,246.80	386,447,752.85	331,485,276.08	334,741.76	331,150,534.32
周转材料	601,134.75		601,134.75	637,613.94		637,613.94
消耗性生物资产						
合同履约成本						
低值易耗品	1,851,996.39		1,851,996.39	1,815,563.85		1,815,563.85

包装物	8,949,671.12	123,860.40	8,825,810.72	8,834,755.25	123,860.40	8,710,894.85
委托加工物资	199,715.57		199,715.57	217,025.65		217,025.65
发出商品	114,293.01		114,293.01	3,616,903.78		3,616,903.78
合计	503,488,051.51	341,107.20	503,146,944.31	469,988,246.98	458,602.16	469,529,644.82

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	334,741.76			117,494.96		217,246.80
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
低值易耗品						
包装物	123,860.40					123,860.40
委托加工物资						
发出商品						
合计	458,602.16	-		117,494.96		341,107.20

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

√适用 □不适用

本期合同履约成本 2015.79 万元，全额摊销转入主营业务成本。

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

□适用 √不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
预缴税款	150,571.56	10,889,878.66
增值税待抵扣进项税额	19,075,196.77	18,101,659.08
合计	19,225,768.33	28,991,537.74

其他说明：

无

## 14、债权投资

## (1). 债权投资情况

适用 不适用

## (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

## (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

## 15、其他债权投资

## (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

## (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

## (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

适用 不适用

### (2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

### (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

### (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 17、长期股权投资

适用 不适用

## 18、其他权益工具投资

### (1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
株洲时代创新投资企业（有限合伙）	9,947,727.94	9,931,688.16
合计	9,947,727.94	9,931,688.16

### (2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
株洲时代创新投资企业(有限合伙)					以非交易目的持有	

其他说明：

适用 不适用

## 19、其他非流动金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
株洲百货股份有限公司	2,757,300.00	2,886,000.00
株洲钻石切削刀具股份有限公司	52,603,096.16	50,580,060.28
合计	55,360,396.16	53,466,060.28

其他说明：

本期股利收入：株洲百货股份有限公司 11.7 万元、株洲钻石切削刀具股份有限公司 0 万元。

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	452,043,015.30	470,818,731.25
固定资产清理	529,663.98	-124,350.11
合计	452,572,679.28	470,694,381.14

其他说明：

无

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	通用设备	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	621,800,543.34	279,325,519.30	9,515,861.55	67,273,399.49	24,357,373.21	7,782,592.95	1,010,055,289.84
2. 本期增加金额	750,158.00	6,539,824.31	452,389.38	325,360.49	527,402.40	20,081.71	8,615,216.29
(1) 购置	750,158.00	6,539,824.31	452,389.38	325,360.49	527,402.40	20,081.71	8,615,216.29
(2) 在建工程转	-						-

入							
(3) 企业合并增加							-
3. 本期减少金额	366,443.20	2,044,673.55	321,656.62	369,526.05	129,285.18	-	3,231,584.60
(1) 处置或报废	366,443.20	2,044,673.55	321,656.62	369,526.05	129,285.18		3,231,584.60
4. 期末余额	622,184,258.14	283,820,670.06	9,646,594.31	67,229,233.93	24,755,490.43	7,802,674.66	1,015,438,921.53
二、累计折旧							
1. 期初余额	271,892,561.36	180,717,932.00	7,583,032.68	56,771,602.04	16,974,441.13	5,296,989.38	539,236,558.59
2. 本期增加金额	11,883,304.19	12,442,603.23	183,105.54	865,278.21	1,405,099.85	218,359.72	26,997,750.74
(1) 计提	11,883,304.19	12,442,603.23	183,105.54	865,278.21	1,405,099.85	218,359.72	26,997,750.74
3. 本期减少金额	250,526.70	1,778,867.06	320,533.54	363,692.72	124,783.08	0.00	2,838,403.10
(1) 处置或报废	250,526.70	1,778,867.06	320,533.54	363,692.72	124,783.08		2,838,403.10
4. 期末余额	283,525,338.85	191,381,668.17	7,445,604.68	57,273,187.53	18,254,757.90	5,515,349.10	563,395,906.23
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	338,658,919.29	92,439,001.89	2,200,989.63	9,956,046.40	6,500,732.53	2,287,325.56	452,043,015.30
2. 期初	349,907,981.	98,607,587.	1,932,828.8	10,501,797	7,382,932.	2,485,603	470,818,731.

账面价值	98	30	7	.45	08	.57	25
------	----	----	---	-----	----	-----	----

## (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	4,885,453.13	正在办理国有划拨土地变更手续
千金药业新仓库(河东)	1,182,526.55	正在办理国有划拨土地变更手续
神农千金仓库	42,368,013.35	资料已受理,正在发证过程中
千金协力药业食堂	2,704,569.36	已决算,正在办理过程中
醴陵千金影院	14,988,937.40	系购买房屋,开发商尚未办理好总证

其他说明:

适用 不适用

## 固定资产清理

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
设备报废	692,435.89	666,126.08
房产处置	-162,771.91	-790,476.19
合计	529,663.98	-124,350.11

其他说明:

无

## 22、在建工程

## 项目列示

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	35,231,283.41	7,961,411.71
工程物资		

合计	35,231,283.41	7,961,411.71
----	---------------	--------------

其他说明：

无

**在建工程****(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
其他工程	3,110,427.30		3,110,427.30	2,307,914.91		2,307,914.91
千金湘江高架立体库工程	28,803,220.81		28,803,220.81	5,653,496.80		5,653,496.80
神农千金仓库建设工程	3,317,635.30		3,317,635.30			
合计	35,231,283.41		35,231,283.41	7,961,411.71		7,961,411.71

**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
其他工程		2,307,914.91	802,512.39			3,110,427.30						自有资金
千金湘江高架立体库工程	45,000,000.00	5,653,496.80	23,149,724.01			28,803,220.81	64.01	64.01%				自有资金
神农千金仓库建设工程	50,000,000.00		3,317,635.30			3,317,635.30	6.64	6.64%				自有资金

合计	95,000,000.00	7,961,411.71	27,269,871.70			35,231,283.41	/	/			/	/
----	---------------	--------------	---------------	--	--	---------------	---	---	--	--	---	---

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 工程物资

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

适用 不适用

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	营销中心技术层使用权	药品生产许可证与 GMP 证书	财务软件	水仙路天桥广告经营使用权	其他	合计
一、账面原值									
1. 期初余额	224,857,625.95			2,802,672.00	21,871,300.00	15,950,099.73	450,000.00	928,294.00	266,859,991.68
2. 本期增加金						810,631.82			810,631.82

额									
(1) 购置						810,631.82			810,631.82
(2) 内部研发									
(3) 企业合并增加									
3. 本期减少金额	-					-			-
(1) 处置									-
4. 期末余额	224,857,625.95			2,802,672.00	21,871,300.00	16,760,731.55	450,000.00	928,294.00	267,670,623.50
二、累计摊销									
1. 期初余额	46,166,510.30			802,496.75		5,296,812.96	450,000.00	858,850.96	53,574,670.97
2. 本期增加金额	2,762,407.70			-		684,863.33		52,116.12	3,499,387.15
(1) 计提	2,762,407.70					684,863.33		52,116.12	3,499,387.15
3. 本期减少金额	-					-		-	-
(1) 处置									-
4. 期末余额	48,928,918.00			802,496.75		5,981,676.29	450,000.00	910,967.08	57,074,058.12
三、减值准备									
1. 期初余额									
2. 本期增加金额									
(1) 计提									
3. 本期减少金额									

额									
(1) 处置									
4. 期 末余额									
四、账面 价值									
1. 期 末账面价 值	175,928,70 7.95		2,000,175. 25	21,871,300 .00	10,779,055 .26		17,326.9 2	210,596,56 5.38	
2. 期 初账面价 值	178,691,11 5.65		2,000,175. 25	21,871,300 .00	10,653,286 .77		69,443.0 4	213,285,32 0.71	

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 27、开发支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期增加金额			本期减少金额			期末 余额
		内部开发支出	其他		确 认 为 无 形 资 产	转 入 当 期 损 益	转 入 长 期 待 摊	
苯磺酸氨氯地平片 (一致性评价)	4,416,821.59					4,416,821.5 9		
缬沙坦胶囊(一致 性评价)	23,706,067.4 7					23,706,067. 47		
多潘立酮片(一致 性评价)	2,517,444.85	359,281.10					2,876,725. 95	
地芬尼多片(一致 性评价)	8,889,725.32	199,313.31					9,089,038. 63	
碳酸锂片(一致性 评价)	1,304,888.61	285,466.29					1,590,354. 90	
异烟肼(一致性评	459,950.94	0.00					459,950.94	

价)							
酒石酸唑吡坦片 (一致性评价)	418,241.21	733,912.61					1,152,153.82
氟康唑胶囊(一致性评价)	233,065.53	379,081.12					612,146.65
非那雄胺片(一致性评价)		271,757.36					271,757.36
合计	41,946,205.52	2,228,811.79				28,122,889.06	16,052,128.25

其他说明:

本期苯磺酸氨氯地平片及缬沙坦胶囊项目通过一致性评价,其支出转入长期待摊费用。

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
本公司之子公司湖南千金大药房连锁有限公司购买湖南金沙大药房零售连锁有限公司股权形成	8,748,410.60					8,748,410.60
本公司购买湖南千金协力药业有限公司股权形成	5,325,462.44					5,325,462.44
合计	14,073,873.04					14,073,873.04

### (2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

商誉账面价		资产组或资产组组合		
值	主要构成	账面价值	确定方法	本期是否发生变动
8,748,410.60	湖南千金大药房连锁有限公司 长期资产及运营资金	11,684,200.00	商誉所在的资产组从事药品零售,存在活跃市场,可以带来独立现金流,将其认定为独立的资产组	否
16,642,070.13	湖南千金协力药业有限公司 长期资产及运营资金	81,000,000.02	商誉所在的资产组从事药品零售,存在活跃市场,可以带来独立现金流,将其	否

认定为独立的资产组

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

适用 不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 29、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
一致性评价支出	10,859,101.54	28,122,889.06	6,743,988.52		32,238,002.08
装修费	20,190,239.82	1,133,773.99	2,137,126.13		19,186,887.68
租金	8,536,757.30		217,482.06		8,319,275.24
合计	39,586,098.66	29,256,663.05	9,098,596.71		59,744,165.00

其他说明：

苯磺酸氨氯地平片及缙沙坦胶囊项目通过一致性评价，开发支出分别为441.68万元及2,370.61万元转入长期待摊费用，其中苯磺酸氨氯地平片已纳入带量采购且我公司未中标，预计近几年不能为企业带来效益由长期待摊费用全额摊销计入研发费用。

## 30、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	27,874,753.16	4,883,328.08	18,302,817.46	3,334,685.32
内部交易未实现利润	6,694,239.27	1,004,135.89	6,105,802.77	897,606.25
可抵扣亏损				
合计	34,568,992.43	5,887,463.97	24,408,620.23	4,232,291.57

## (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	23,089,093.27	3,463,363.99	23,452,935.67	3,517,940.35
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
设备折旧税会差异调整	25,928,401.87	3,889,260.28	20,021,403.53	3,003,210.53
交易性金融资产公允价值变动	20,014,378.16	3,002,156.72	18,120,042.28	2,718,006.34
合计	69,031,873.30	10,354,780.99	61,594,381.48	9,239,157.22

## (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	7,455,961.88	6,638,486.40
可抵扣亏损	120,952,923.48	147,755,788.89
合计	128,408,885.36	154,394,275.29

## (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
2020 年		46,492,357.59	
2021 年	39,413,480.37	39,413,480.37	
2022 年	15,304,164.86	15,304,164.86	
2023 年	18,080,894.77	18,080,894.77	
2024 年	28,464,891.30	28,464,891.30	
2025 年	19,689,492.18		
合计	120,952,923.48	147,755,788.89	/

其他说明：

□适用 √不适用

**31、其他非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付设备款	4,101,202.86		4,101,202.86	1,713,186.06		1,713,186.06
合计	4,101,202.86		4,101,202.86	1,713,186.06		1,713,186.06

其他说明：

无

**32、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	124,567,652.17	
信用借款		
票据贴现融资	1,827,232.82	937,832.00
合计	126,394,884.99	937,832.00

短期借款分类的说明：

## 1、保证借款

(1)2020 年千金医药在华融湘江银行株洲金丰支行取得期限一年的短期借款 94,567,652.17 元，用途：采购医用防疫物资。由千金药业提供总额 168,000,000.00 元保证担保，担保详情见本报告“第五节 重要事项”中“担保情况”。

(2)2020 年千金医药在招商银行长沙分行取得期限一年的短期借款 1,000,000.00 元，由千金大药房提供总额 20,000,000.00 元保证担保，担保详情见本报告“第五节 重要事项”中“担保情况”。

(3)2020 年千金湘江在农业银行株洲分行取得期限一年的短期借款 20,000,000.00 元，用途：采购防疫相关的原材料及辅料。由千金药业提供总额 42,000,000.00 元保证担保，担保详情见本报告“第五节 重要事项”中“担保情况”。

## 2、票据贴现融资

为已贴现但不能终止确认的银行承兑汇票。

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 33、交易性金融负债

适用 不适用

## 34、衍生金融负债

适用 不适用

## 35、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	257,855,557.23	300,359,264.52
合计	257,855,557.23	300,359,264.52

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

## 36、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	300,717,802.74	209,891,308.72
工程、设备款	16,256,867.14	14,974,683.68
其他	1,880,901.41	3,850,770.97
合计	318,855,571.29	228,716,763.37

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 37、预收款项

## (1). 预收账款项列示

适用 不适用

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

### 38、合同负债

#### (1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	64,515,977.29	93,812,487.81
预收电影票款	17,978,512.94	17,826,844.07
合计	82,494,490.23	111,639,331.88

#### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 39、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	91,103,266.65	218,832,789.47	280,106,192.39	29,829,863.73
二、离职后福利-设定提存计划		10,399,430.02	7,668,419.04	2,731,010.98
三、辞退福利	651,390.89	80,410.00	671,429.33	60,371.56
四、一年内到期的其他福利				
合计	91,754,657.54	229,312,629.49	288,446,040.76	32,621,246.27

#### (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	81,252,581.77	192,519,206.26	252,935,166.28	20,836,621.75
二、职工福利费	-	9,647,179.78	9,386,192.81	260,986.97
三、社会保险费	-	7,990,390.62	7,157,124.09	833,266.53
其中：医疗保险费	-	6,739,183.28	6,208,814.21	530,369.07
工伤保险费	-	1,130,439.98	827,542.52	302,897.46

生育保险费	-	120,767.36	120,767.36	-
四、住房公积金	-	6,584,679.84	6,551,201.69	33,478.15
五、工会经费和职工教育经费	9,850,684.88	2,091,332.97	4,076,507.52	7,865,510.33
六、短期带薪缺勤	-			-
七、短期利润分享计划	-			-
合计	91,103,266.65	218,832,789.47	280,106,192.39	29,829,863.73

## (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	-	9,923,337.86	7,346,914.76	2,576,423.10
2、失业保险费	-	476,092.16	321,504.28	154,587.88
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	-	10,399,430.02	7,668,419.04	2,731,010.98

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	14,759,359.38	5,709,413.44
消费税	70,297.56	33,531.80
营业税		
企业所得税	13,243,087.84	32,638,796.51
个人所得税	1,330,202.97	1,423,518.68
城市维护建设税	1,148,663.08	448,777.16
房产税		57,895.77
教育费附加及地方教育附加	822,574.67	329,310.84
印花税	77,407.17	301,918.69
其他	58,499.65	70,137.29
合计	31,510,092.32	41,013,300.18

其他说明：

无

**41、其他应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	15,082,162.20	961,163.70
其他应付款	339,960,236.81	244,024,767.90
合计	355,042,399.01	244,985,931.60

其他说明：

无

**应付利息**

□适用 √不适用

**应付股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	15,082,162.20	961,163.70
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	15,082,162.20	961,163.70

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	127,238,993.24	68,407,798.15
销区费用	126,523,805.47	107,785,040.23
保证金	67,781,497.07	50,552,718.88
其他	18,415,941.03	17,279,210.64
合计	339,960,236.81	244,024,767.90

## (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 42、持有待售负债

适用 不适用

## 43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

无

## 44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
不能终止确认的银行承兑汇 票	61,831,768.47	80,660,230.15
合计	61,831,768.47	80,660,230.15

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 45、长期借款

## (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

质押借款		
抵押借款	20,000,000.00	20,500,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	20,000,000.00	20,500,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

2015年10月23日，千金药业向国家开发银行湖南省分行取得保证借款2,400.00万元，十年期，年利率1.20%，借款终止日为2025年10月22日，株洲市国投为该笔借款提供保证担保，2016年千金湘江为该笔借款提供抵押反担保。截止2020年6月30日，千金药业期末长期借款2,100.00万元，其中一年内到期的长期借款100.00万元。

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

##### (2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

**48、长期应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

无

**长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
株洲市国有资产投资控股集团有限公司扩股准备金(注1)	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(注2)	4,523,610.93	4,523,610.93
合计	5,193,868.78	5,193,868.78

其他说明：

注1：2002年本公司之子公司湖南千金湘江药业股份有限公司根据株洲市国有资产管理局（现更名为株洲市国有资产投资控股集团有限公司）《关于株洲湘江药业股份有限公司改制时未入股国有净资产的处理意见》的文件精神，“该项未入股国有净资产及以后年度国家股分配的红利全部留存企业，作为国家股的扩股准备金。

注2：本公司2013年收购子公司湖南千金协力药业有限公司2003年由株洲市制药三厂改制形成未付费用，改制后将改制评估报告中长期应付款项账面列入长期应付款。

**专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼	1,908,343.78	1,908,343.78	诉讼事项一审判决赔偿金额

产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
合计	1,908,343.78	1,908,343.78	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

## 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	42,787,586.86	-	2,039,634.17	40,747,952.69	项目补助、财政奖励
合计	42,787,586.86	-	2,039,634.17	40,747,952.69	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
房屋拆迁补偿	12,996,244.81			433,208.16		12,563,036.65	与资产相关
中央公共租赁住房专项补助	4,168,529.80			140,351.28		4,028,178.52	与资产相关
物流信息平台建设专项资金	624,000.00			78,000.00		546,000.00	与资产相关
中药材生产车间建设资金	448,000.00			11,200.02		436,799.98	与资产相关
固体制剂车间二线技术改造及仓储扩建项目	566,763.88			40,483.14		526,280.74	与资产相关
高端药物制剂研发产业基地建设	19,230,081.70			1,009,291.56		18,220,790.14	与资产相关
陇西千金西北中药材综合加工项目	1,937,300.00			277,100.00		1,660,200.00	与资产相关
一致性评价补奖	2,816,666.67			50,000.01		2,766,666.66	与收益相关
合计	42,787,586.8			2,039,634.17		40,747,952.69	

	6						
--	---	--	--	--	--	--	--

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债		
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。

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	418,507,117.00						418,507,117.00

其他说明：

无

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	503,028,490.93			503,028,490.93
其他资本公积	82,358,173.08	17,701.97		82,375,875.05
合计	585,386,664.01	17,701.97		585,404,365.98

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 56、库存股

□适用 √不适用

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-68,311.84	16,039.78				16,039.78		-52,272.06
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	-68,311.84	16,039.78				16,039.78		-52,272.06
企业自身信用风险公允价值变动								

二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	-68,311.84	16,039.78				16,039.78		-52,272.06

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	211,828,244.73			211,828,244.73
任意盈余公积	3,068,814.87			3,068,814.87
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	214,897,059.60			214,897,059.60

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	959,359,259.52	826,129,587.68
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		20,379,948.68
调整后期初未分配利润	959,359,259.52	846,509,536.36
加：本期归属于母公司所有者的净利润	80,671,149.80	294,313,213.05
减：提取法定盈余公积		14,060,643.09
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	209,253,558.50	167,402,846.80
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	830,776,850.82	959,359,259.52

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

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,663,170,125.80	975,873,198.64	1,667,251,317.57	934,501,548.07
其他业务	20,261,808.18	3,414,115.59	24,389,505.28	7,275,135.83
合计	1,683,431,933.98	979,287,314.23	1,691,640,822.85	941,776,683.90

**(2). 合同产生的收入的情况**

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	131,700.53	302,964.85
营业税		
城市维护建设税	6,624,338.02	7,544,054.29
教育费附加	4,743,466.75	5,403,602.79
资源税		
房产税	2,617,199.17	2,932,806.79
土地使用税	970,779.50	1,568,560.66
车船使用税	640.00	2,135.88
印花税	368,259.58	409,894.50
其他	92,183.42	50,550.10
合计	15,548,566.97	18,214,569.86

其他说明：

无

## 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	451,081,955.44	489,434,659.26
合计	451,081,955.44	489,434,659.26

其他说明：

2020年1月1日执行新的收入准则，将作为合同履行成本的运输费用列报于营业成本。

## 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	95,015,107.89	82,726,937.70
合计	95,015,107.89	82,726,937.70

其他说明：

无

## 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	50,679,442.11	49,546,125.49
合计	50,679,442.11	49,546,125.49

其他说明：

无

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,190,650.17	242,095.48
利息收入	-17,372,606.03	-16,776,017.46
其他	543,125.11	857,137.42
合计	-15,638,830.75	-15,676,784.56

其他说明：

无

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
房屋拆迁补偿	433,208.16	464,151.60
中央公共租赁住房专项补助	140,351.28	150,376.38
炉煤改汽减排项目		40,500.00
固体制剂车间二线技术改造及仓储扩建项目	40,483.14	47,230.32
高端药物制剂研发产业基地建设	1,009,291.56	1,177,506.78
物流信息平台建设专项资金	78,000.00	78,000.00
中药材生产车间建设资金	11,200.02	10,864.02
陇西千金西北中药材综合加工项目	277,100.00	
一致性评价奖补金	1,050,000.01	
代扣代缴个税手续费返还	33,621.90	
稳岗补贴	612,315.30	
知识产权奖补金	20,000.00	
五大招才引智企业奖励金	50,000.00	
国家电影事业发展专项资金	240,000.00	
文化企业应对疫情补贴资金	421,000.00	
产业政策兑现款		1,216,000.00
区产业局长株潭示范建设款项		246,000.00
区产业局中小企业发展装备能力提升专项		160,000.00

资金		
其他	4,129.19	15,776.08
合计	4,420,700.56	3,606,405.18

其他说明：

无

## 68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	117,000.00	11,592,300.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	4,146,733.06	4,888,439.15
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	4,263,733.06	16,480,739.15

其他说明：

无

## 69、净敞口套期收益

适用 不适用

## 70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	7,961,664.08	-11,616,606.09
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	7,961,664.08	-11,616,606.09

其他说明：

无

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-4,018,855.55	-5,170,103.33
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
应收账款坏账损失	-6,324,010.61	-7,840,081.48
合计	-10,342,866.16	-13,010,184.81

其他说明：

无

**72、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		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	117,494.96	
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	117,494.96	

其他说明：

无

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
房产处置收益	2,626,764.98	2,889,766.29
合计	2,626,764.98	2,889,766.29

其他说明：

适用 不适用

#### 74、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	53,000.00	182,404.51	53,000.00
其中：固定资产处置利得	53,000.00	182,404.51	53,000.00
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			
赔偿款		478,173.32	
其他	233,534.20	167,676.21	233,534.20
合计	286,534.20	828,254.04	286,534.20

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	240,045.19	32,085.26	240,045.19
其中：固定资产处置损失	240,045.19	32,085.26	240,045.19
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	156,351.74	100,000.00	156,351.74
其他	278,471.79	150,035.64	278,471.79
合计	674,868.72	282,120.90	674,868.72

其他说明：

无

#### 76、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	22,203,831.21	25,140,797.66
递延所得税费用	-1,524,470.03	-4,200,670.72
合计	20,679,361.18	20,940,126.94

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额
利润总额	116,117,535.05
按法定/适用税率计算的所得税费用	17,417,630.25
子公司适用不同税率的影响	1,880,943.11
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	181,974.81
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-978,067.24
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	3,157,849.58
其他(所得税减免)	-980,969.33
所得税费用	20,679,361.18

其他说明:

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

## 78、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,380,937.20	1,683,000.00
其他业务收入	1,180,761.32	463,856.58
备用金、保证金、押金、质保金	23,584,931.56	10,025,561.10
利息收入	17,375,486.65	16,755,825.62
票据保证金	377,438,455.23	20,140,192.88
其他往来款	17,043,468.50	45,238,702.01
合计	439,004,040.46	94,307,138.19

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

无

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业外支出	145,568.48	50,000.00
费用性支出	308,382,206.89	362,200,793.60
备用金、保证金、押金、质保金	68,615,405.24	48,228,774.74
票据保证金	315,113,410.85	
其他往来款	96,209,103.63	90,171,388.81
合计	788,465,695.09	500,650,957.15

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	95,438,173.87	103,574,757.12
加：资产减值准备	-117,494.96	
信用减值损失	10,342,866.16	13,010,184.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,997,750.74	26,758,638.24
使用权资产摊销		
无形资产摊销	3,499,387.15	3,624,596.38

长期待摊费用摊销	9,098,596.71	2,165,745.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-2,626,764.98	-2,889,766.29
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	187,045.19	32,085.26
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-7,961,664.08	11,616,606.09
财务费用（收益以“-”号填列）	1,190,650.17	242,095.48
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,263,733.06	-16,480,739.15
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,655,172.40	-1,760,584.17
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,115,623.77	-1,695,563.88
存货的减少（增加以“-”号填列）	-33,617,299.49	-49,588,333.57
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	30,136,528.65	41,043,903.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	59,910,107.26	57,743,356.58
其他		
经营活动产生的现金流量净额	187,674,600.70	187,396,981.80
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	617,403,083.70	1,143,828,052.79
减：现金的期初余额	1,112,258,360.49	961,190,257.54
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	-494,855,276.79	182,637,795.25

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	617,403,083.70	1,112,258,360.49
其中：库存现金	2,300,644.28	3,212,581.79
可随时用于支付的银行存款	613,643,734.44	1,107,706,470.84
可随时用于支付的其他货币资金	1,458,704.98	1,339,307.86
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	617,403,083.70	1,112,258,360.49
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

#### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

#### 81、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	201,290,980.41	应付票据保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产	15,582,448.68	抵押借款
合计	216,873,429.09	/

其他说明：

无

#### 82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

#### 83、套期

适用 不适用

**84、政府补助****1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
一致性评价奖补	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
代扣代缴个税手续费返还	33,621.90	其他收益	33,621.90
稳岗补贴	612,315.30	其他收益	612,315.30
知识产权奖补金	20,000.00	其他收益	20,000.00
国家电影事业发展专项资金	240,000.00	其他收益	240,000.00
文化企业应对疫情补贴资金	421,000.00	其他收益	421,000.00
五大招才引智企业奖励金	50,000.00	其他收益	50,000.00
其他	4,000.00	其他收益	4,000.00
合计	2,380,937.20		2,380,937.20

**2. 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

其他说明

无

**85、其他**

□适用 √不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、反向购买**

□适用 √不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
湖南千金湘江药业股份有限公司	湖南株洲	湖南株洲	西药生产	51.00		设立
湖南千金大药房连锁有限公司	湖南株洲	湖南株洲	药品零售	100.00		非同一控制下企业合并
湖南千金雅域美业有限公司 (湖南千金大药房连锁有限公司二级子公司)	湖南株洲	湖南株洲	美容保健		51.00	设立
株洲千金文化广场有限公司	湖南株洲	湖南株洲	商业零售及电影	79.28		设立
醴陵千金影院有限公司(株洲千金文化广场有限公司二级子公司)	湖南醴陵	湖南醴陵	商业零售及电影		90.00	设立
株洲千金巨幕影城有限公司 (株洲千金文化广场有限公司二级子公司)	湖南株洲	湖南株洲	商业零售及电影		75.00	设立
株洲千金物流有限公司	湖南株洲	湖南株洲	仓储及物流配送	100.00		设立
湖南千金投资控股股份有限公司	湖南株洲	湖南株洲	实业投资	99.70	0.30	设立
湖南千金养生坊健康品股份有限公司 (湖南千金投资控股股份有限公司二级子公司)	湖南株洲	湖南株洲	生产		85.00	设立
湖南千金卫生用品股份有限公司 (湖南千金投资控股股份有限公司二级子公司)	湖南株洲	湖南株洲	生产		42.50	设立
株洲千金瑰秘酒业股份有限公司 (湖南千金投资控股股份有限公司二级子公司)	湖南株洲	湖南株洲	生产		99.20	设立
株洲神农千金实业发展有限公司	湖南株洲	湖南株洲	普通货运	51.00		设立
湖南千金医药股份有限公司 (株洲神农千金实业发展有限公司二级子公司)	湖南株洲	湖南株洲	医药批发		51.00	设立
湖南千金药材有限公司	湖南株洲	湖南株洲	中药材种植、购销	100.00		设立
陇西千金药材有限公司(湖南千金药材有限公司二级子公司)	甘肃陇西	甘肃陇西	中药材购销		100.00	设立
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
湖南千金协力药业有限公司		湖南株洲	中药与西	32.00		非同一控

	湖南株洲		药生产、 销售			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：湖南千金投资控股股份有限公司持有湖南千金卫生用品股份有限公司 42.50% 股权，纳入合并范围的判断依据：

①股权结构：湖南千金投资控股股份有限公司持有湖南千金卫生用品股份有限公司 42.50% 的股权；株洲市国有资产投资控股集团有限公司持有湖南千金卫生用品股份有限公司 7.50% 的股权；株洲雅芝莱日用品销售合伙企业（普通合伙）持有湖南千金卫生用品股份有限公司 14.00% 的股权；中山市川田卫生用品有限公司持有湖南千金卫生用品股份有限公司 4.38% 的股权；个人股东持有湖南千金卫生用品股份有限公司 31.62% 的股权。个人持股中有 18.00% 属本公司员工个人持股。因此湖南千金投资控股股份有限公司为湖南千金卫生用品股份有限公司的第一大股东。

②董事会构成：公司董事会成员共七人，湖南千金投资控股股份有限公司任命的人数为四人，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湖南千金投资控股股份有限公司任免。

④日常经营管理：湖南千金投资控股股份有限公司有权控制湖南千金卫生用品有限公司的财务和经营政策。

注 2：本公司持有湖南千金协力药业有限公司 32% 股权纳入合并范围的判断依据：

①股权结构：本公司持有湖南千金协力药业有限公司 32.00% 股权；本公司第一大股东株洲市国有资产投资控股集团有限公司持有湖南千金协力药业有限公司 20.00% 股权。其他股东为湖南千金协力药业有限公司原自然人股东，本公司为湖南千金协力药业有限公司的第一大股东。

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：本公司有权控制湖南千金协力药业有限公司的财务和经营政策。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
千金湘江	49.00	6,666,756.51	14,112,000.00	205,638,790.63
千金协力	68.00	10,533,260.44	4,352,000.00	118,798,731.96

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
千金湘江	328,271,877.64	231,197,544.92	559,469,422.56	113,339,908.70	26,685,228.65	140,025,137.35	404,583,198.69	214,383,468.16	618,966,666.85	156,141,026.54	28,186,980.63	184,328,007.17
千金协力	169,054,251.87	78,619,454.64	247,673,706.51	64,982,714.00	7,986,974.92	72,969,688.92	160,372,126.23	84,908,501.98	245,280,628.21	71,625,148.22	8,041,551.28	79,666,699.50

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
千金湘江	222,955,674.06	13,605,625.53	13,605,625.53	-13,753,847.12	239,798,258.54	11,613,325.45	11,613,325.45	-7,781,433.36
千金协力	107,093,452.24	15,490,088.88	15,490,088.88	7,586,994.90	125,210,201.22	17,766,162.89	17,766,162.89	9,889,707.65

其他说明:

无

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## 4、重要的共同经营

适用 不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

## 1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

(1) 2020年6月30日

金融资产项目	以摊余成本	以公允价值计量且其变动	以公允价值计量且其变动	合计
	计量的金融资产	计入当期损益的金融资产	计入其他综合收益的金融资产	
货币资金	818,694,064.11			<u>818,694,064.11</u>
应收账款	345,107,899.78			<u>345,107,899.78</u>
应收款项融资			455,300,929.11	<u>455,300,929.11</u>
其他应收款	134,803,906.41			<u>134,803,906.41</u>
其他权益工具投资			9,947,727.94	<u>9,947,727.94</u>
其他非流动金融资产		55,360,396.16		<u>55,360,396.16</u>

(2) 2020年1月1日

金融资产项目	以摊余成本	以公允价值计量且其变动	以公允价值计量且其变动	合计
	计量的金融资产	计入当期损益的金融资产	计入其他综合收益的金融资产	
货币资金	1,377,974,385.28			<u>1,377,974,385.28</u>
应收账款	223,244,591.49			<u>223,244,591.49</u>
应收款项融资			750,161,069.30	<u>750,161,069.30</u>
其他应收款	44,335,728.36			<u>44,335,728.36</u>
其他权益工具投资			9,931,688.16	<u>9,931,688.16</u>
其他非流动金融资产		53,466,060.28		<u>53,466,060.28</u>

## 2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

## (1) 2020年6月30日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动	其他金融负债	合计
	计入当期损益的金融负债		
短期借款		126,394,884.99	<u>126,394,884.99</u>
应付票据		257,855,557.23	<u>257,855,557.23</u>
应付账款		318,855,571.29	<u>318,855,571.29</u>
其他应付款		355,042,399.01	<u>355,042,399.01</u>
其他流动负债		61,831,768.47	<u>61,831,768.47</u>
一年内到期的非流动负债		1,000,000.00	<u>1,000,000.00</u>
长期借款		20,000,000.00	<u>20,000,000.00</u>

## (2) 2020年1月1日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动	其他金融负债	合计
	计入当期损益的金融负债		
短期借款		937,832.00	<u>937,832.00</u>
应付票据		300,359,264.52	<u>300,359,264.52</u>
应付账款		228,716,763.37	<u>228,716,763.37</u>
其他应付款		244,985,931.60	<u>244,985,931.60</u>
其他流动负债		80,660,230.15	<u>80,660,230.15</u>
一年内到期的非流动负债		1,000,000.00	<u>1,000,000.00</u>
长期借款		20,500,000.00	<u>20,500,000.00</u>

## (二) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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客户未能履行义务支付货款而导致本公司金融资产产生的损失，即资产负债表中已确认之金融资产的账面金额。本公司仅与经认可

的、信誉良好的客户进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。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。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

此外，对于应收账款、其他应收款和应收票据，销售部基于财务状况、历史经验及其它因素来评估客户的信用品质。本公司定期评估客户的信用品质并且认为在财务报表中已经计提了足额坏账准备。管理层认为不存在由于对方违约带来的进一步损失。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额，参见附注“七、合并财务报表项目注释”中各相关项目。

### （三）流动性风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金和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。本公司管理层认为公司不存在重大流动性风险。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

### （四）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。

#### 1. 利率风险

本公司长、短期借款均于签订借款合同时即将利率固定，并在借款期内按固定利率支付借款利息，因此本公司不存在因利率变动而导致的利率风险。

#### 2. 汇率风险

本公司无出口销售业务，外币交易事项较少，因此本公司不存在因汇率变动而导致的汇率风险。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产		55,360,396.16		55,360,396.16
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		55,360,396.16		55,360,396.16
（1）债务工具投资				

(2) 权益工具投资		55,360,396.16		55,360,396.16
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资		9,947,727.94		9,947,727.94
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资			455,300,929.11	455,300,929.11
持续以公允价值计量的资产总额		65,308,124.10	455,300,929.11	520,609,053.21
(七) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

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

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用 □不适用

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用 □不适用

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。第三层次输入值包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率\股票波动率\企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、企业使用自身数据作出的财务预测等。

**5、 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析**

适用 不适用

**6、 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策**

适用 不适用

**7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因**

适用 不适用

**8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

适用 不适用

**9、 其他**

适用 不适用

**十二、 关联方及关联交易**

**1、 本企业的母公司情况**

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
株洲市国有资产投资控股集团有限公司	湖南株洲	资产投资和经营	400,000.00	28.53	28.53

本企业的母公司情况的说明

株洲市国有资产投资控股集团有限公司是经株洲市人民政府批准，在原株洲市国有资产投资经营有限公司的基础上组建的国有大型投资类企业集团，注册资本 40 亿元人民币。主要经营范围为：国有资产投资、经营；基金管理，企业经营管理咨询服务。本企业最终控制方是株洲市人民政府国有资产监督管理委员会  
其他说明：  
无

**2、 本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

**3、 本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

#### 4、其他关联方情况

适用 不适用

#### 5、关联交易情况

##### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

##### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

##### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

##### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

##### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用**(8). 其他关联交易**适用 不适用**6、 关联方应收应付款项****(1). 应收项目**适用 不适用**(2). 应付项目**适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
长期应付款	株洲市国有资产投资控股集团有限公司	670,257.85	670,257.85

**7、 关联方承诺**适用 不适用**8、 其他**适用 不适用**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**适用 不适用**2、 以权益结算的股份支付情况**适用 不适用**3、 以现金结算的股份支付情况**适用 不适用**4、 股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**5、 其他**适用 不适用**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截止至 2020 年 6 月 30 日, 本公司未发生需要披露的重要承诺事项。

## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

#### (1) 未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

本公司之子公司株洲神农千金实业发展有限公司2018年10月收到株洲市天元区人民法院(2017)湘0211民初40号民事判决书，一审判决株洲神农千金实业发展有限公司支付长沙瑞昌能源科技有限公司工程款及利息1,908,343.78元。该案起因为长沙瑞昌能源科技有限公司2013年中标株洲神农千金实业发展有限公司药品食品仓库中央空调工程，在工程造价结算过程中双方存在分歧，长沙瑞昌能源科技有限公司2017年向株洲市天元区人民法院提起诉讼，株洲市天元区人民法院2018年9月30日作出一审判决。株洲神农千金实业发展有限公司不服一审判决，已上诉至湖南省株洲市中级人民法院。现该案尚在审理中。株洲神农千金实业发展有限公司根据一审判决确认预计负债1,908,343.78元。

(2) 除上述事项外，截至2020年6月30日，本公司不存在其他或有事项。

## 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、债务重组

适用 不适用

**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、年金计划**

□适用 √不适用

**5、终止经营**

□适用 √不适用

**6、分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

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

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

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

**(2). 报告分部的财务信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	药品生产销售	药品批发零售	其他	分部间抵销	合计
营业收入	723,746,361.76	899,621,832.52	104,567,743.20	44,504,003.50	1,683,431,933.98
营业成本	221,585,292.55	748,835,942.64	39,819,181.76	30,953,102.72	979,287,314.23
资产总额	3,229,592,709.20	1,149,509,691.26	580,525,984.05	1,114,604,293.70	3,845,024,090.81
负债总额	999,130,422.29	906,582,130.13	215,174,673.04	773,176,269.41	1,347,710,956.05

**(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**

□适用 √不适用

**(4). 其他说明**

□适用 √不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	34,581,545.34
1 至 2 年	71,162.81
2 至 3 年	4,705.78
3 至 4 年	
4 至 5 年	41,327.40
5 年以上	1,318,747.00
合计	36,017,488.33

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,318,747.00	3.66	1,318,747.00	100.00		1,318,747.00	20.78	1,318,747.00	100.00	
其中：										

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,318,747.00	3.66	1,318,747.00	100.00		1,318,747.00	20.78	1,318,747.00	100.00	
按组合计提坏账准备	34,698,741.33	96.34	1,761,591.83	5.08	32,937,149.50	5,026,691.79	79.22	270,565.02	5.38	4,756,126.77
其中：										
应收非政府类客户	34,698,741.33	96.34	1,761,591.83	5.08	32,937,149.50	5,026,691.79	79.22	270,565.02	5.38	4,756,126.77
合计	36,017,488.33	/	3,080,338.83	/	32,937,149.50	6,345,438.79	/	1,589,312.02	/	4,756,126.77

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
河北恒祥医药集团有限公司	1,318,747.00	1,318,747.00	100	对方破产
合计	1,318,747.00	1,318,747.00	100	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 根据客户分类

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
应收非政府类客户	34,698,741.33	1,761,591.83	5.08
合计	34,698,741.33	1,761,591.83	5.08

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	1,318,747.00					1,318,747.00
组合计提	270,565.02	1,491,026.81				1,761,591.83
合计	1,589,312.02	1,491,026.81				3,080,338.83

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 9,885,420.77 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 27.45%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 494,271.04 元。

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**2、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	6,226,447.18	6,226,447.18
其他应收款	291,957,673.47	203,094,747.10
合计	298,184,120.65	209,321,194.28

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(4). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

**(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(7). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	

其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	304,953,806.70
1 至 2 年	40,000.00
2 至 3 年	12,260.19
3 至 4 年	
4 至 5 年	164,609.92
5 年以上	
合计	305,170,676.81

## (8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	304,214,136.46	212,400,839.38
保证金、押金	49,650.00	637,303.72
其他	906,890.35	845,594.12
合计	305,170,676.81	213,883,737.22

## (9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	10,788,990.12	-	-	10,788,990.12
2020 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	2,424,013.22			2,424,013.22
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 6 月 30 日余额	13,213,003.34	-	-	13,213,003.34

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回 或转 回	转销 或核 销	其他 变动	
按组合计提坏账准备	10,788,990.12	2,424,013.22				13,213,003.34
合计	10,788,990.12	2,424,013.22				13,213,003.34

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (11). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

## (12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款	143,344,836.92	1年以内	46.97	7,167,241.85
第二名	往来款	51,020,205.17	1年以内	16.72	2,551,010.26
第三名	往来款	11,112,193.18	1年以内	3.64	555,609.66
第四名	往来款	9,795,986.62	1年以内	3.21	489,799.33
第五名	往来款	5,800,000.00	1年以内	1.90	290,000.00
合计	/	221,073,221.89	/	72.44	11,053,661.10

## (13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	253,129,320.79		253,129,320.79	253,129,320.79		253,129,320.79
对联营、合营企业投资						
合计	253,129,320.79		253,129,320.79	253,129,320.79		253,129,320.79

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
湖南千金大药房连锁有限公司	9,754,258.41			9,754,258.41		
株洲千金文化广场有限公司	19,820,000.00			19,820,000.00		
湖南千金湘江药业股份有限公司	34,476,000.00			34,476,000.00		
株洲千金物流有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
株洲神农千金实业发展有限公司	43,354,462.38			43,354,462.38		
湖南千金药材有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
湖南千金协力药业有限公司	25,920,000.00			25,920,000.00		
湖南千金投资控股股份有限公司	79,804,600.00			79,804,600.00		
合计	253,129,320.79			253,129,320.79		

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	356,383,138.94	109,641,540.72	333,607,800.63	98,570,277.25
其他业务	7,067,240.37	4,137,749.48	2,693,219.56	
合计	363,450,379.31	113,779,290.20	336,301,020.19	98,570,277.25

## (2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

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	46,736,000.00	5,920,000.00
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		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	117,000.00	11,592,300.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	4,146,733.06	4,285,809.01
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	50,999,733.06	21,798,109.01

其他说明：

无

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	2,440,129.79	
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）	4,420,700.56	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		

非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	12,108,397.14	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	-348,985.78	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-2,880,311.94	
少数股东权益影响额	-961,751.31	
合计	14,778,178.46	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股 收益	稀释每股 收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.69	0.1928	0.1928
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.02	0.1574	0.1574

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司董事长签名的《2020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：2020 年 8 月 28 日

### 修订信息

适用 不适用