

株洲千金药业股份有限公司

600479

2010 年半年度报告

目录

| | |
|-----------------------|----|
| 一、重要提示..... | 2 |
| 二、公司基本情况..... | 2 |
| 三、股本变动及股东情况..... | 4 |
| 四、董事、监事和高级管理人员情况..... | 6 |
| 五、董事会报告..... | 6 |
| 六、重要事项..... | 8 |
| 七、财务会计报告（未经审计）..... | 11 |
| 八、备查文件目录..... | 42 |

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

| | |
|-------------------|-----|
| 公司负责人姓名 | 江端预 |
| 主管会计工作负责人姓名 | 谢爱维 |
| 会计机构负责人（会计主管人员）姓名 | 谢爱维 |

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）谢爱维声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 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

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

| | |
|-------------|--|
| 公司的法定中文名称 | 株洲千金药业股份有限公司 |
| 公司的法定中文名称缩写 | 千金药业 |
| 公司的法定英文名称 | ZhuZhou QianJin Pharmaceutical CO.,Ltd |
| 公司法定代表人 | 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 | 吕芳元 | 丁四海 |
| 联系地址 | 湖南省株洲市荷塘区金钩山路 15 号 | 湖南省株洲市荷塘区金钩山路 15 号 |
| 电话 | 0731-22490083 | 0731-22496088 |
| 传真 | 0731-22496088 | 0731-22496088 |
| 电子信箱 | llyf@cnqjyy.com | qjyydsh@163.com |

(三) 基本情况简介

| | |
|-----------|------------------|
| 注册地址 | 株洲市天元区株洲大道 801 号 |
| 注册地址的邮政编码 | 412003 |
| 办公地址 | 株洲市荷塘区金钩山路 15 号 |
| 办公地址的邮政编码 | 412003 |
| 公司国际互联网网址 | www.cnqjyy.com |

(四) 信息披露及备置地点

| | |
|----------------------|-----------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《中国证券报》、《上海证券报》 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | http://www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 公司证券事务部 |

(五) 公司股票简况

| 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) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

| | 本报告期末 | 上年度期末 | 本报告期末比上年度 期末增减(%) |
|----------------------------|------------------|------------------|----------------------|
| 总资产 | 1,117,643,553.17 | 1,265,773,686.29 | -11.70 |
| 所有者权益(或股东权益) | 874,524,947.32 | 924,027,346.10 | -5.36 |
| 归属于上市公司股东的每股 净资产(元/股) | 2.8690 | 3.0314 | -5.36 |
| | 报告期(1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期 增减(%) |
| 营业利润 | 71,280,570.75 | 69,005,441.01 | 3.30 |
| 利润总额 | 71,725,556.12 | 69,595,568.36 | 3.06 |
| 归属于上市公司股东的净 利润 | 59,361,601.22 | 58,941,725.01 | 0.71 |
| 归属于上市公司股东的扣 除非经常性损益的净利润 | 47,941,724.34 | 56,516,381.12 | -15.17 |
| 基本每股收益(元) | 0.1947 | 0.1934 | 0.67 |
| 扣除非经常性损益后的基 本每股收益(元) | 0.1573 | 0.1854 | -15.16 |
| 稀释每股收益(元) | 0.1947 | 0.1934 | 0.67 |
| 加权平均净资产收益率 (%) | 6.35 | 6.92 | 减少 0.57 个百分点 |
| 经营活动产生的现金流量 净额 | -5,823,641.25 | 67,642,206.59 | -108.61 |
| 每股经营活动产生的现金 流量净额(元) | -0.0191 | 0.2219 | -108.61 |

2、非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目 | 金额 |
|---|---------------|
| 非流动资产处置损益 | 24,530.64 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 12,778,935.99 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 418,136.48 |
| 所得税影响额 | -34,851.89 |
| 少数股东权益影响额(税后) | -1,766,874.34 |
| 合计 | 11,419,876.88 |

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|--------------|-------------|-------|-------------|----|------------|-------------|-------------|-------------|-------|
| | 数量 | 比例（%） | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例（%） |
| 一、有限售条件股份 | 36,616,153 | 16.82 | | | | -36,616,153 | -36,616,153 | 0 | 0 |
| 1、国家持股 | 20,683,253 | 9.50 | | | | -20,683,253 | -20,683,253 | 0 | 0 |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 15,932,900 | 7.32 | | | | -15,932,900 | -15,932,900 | 0 | 0 |
| 其中：境内非国有法人持股 | 15,932,900 | 7.32 | | | | -15,932,900 | -15,932,900 | 0 | 0 |
| 境内自然人持股 | | | | | | | | | |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件流通股 | 181,111,847 | 83.18 | | | 87,091,200 | 36,616,153 | 123,707,353 | 304,819,200 | 100 |
| 1、人民币普通股 | 181,111,847 | 83.18 | | | 87,091,200 | 36,616,153 | 123,707,353 | 304,819,200 | 100 |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 217,728,000 | 100 | | | 87,091,200 | 0 | 87,091,200 | 304,819,200 | 100 |

股份变动的批准情况

经公司 2009 年度股东大会批准，公司于 2010 年 6 月实施了每 10 股转增 4 股的分配方案，总股本由 217,728,000 股变为 304,819,200 股

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数 | | | | 19,062 户 | | |
|-----------------------------------|--------------|----------|------------|------------|-------------|---------------|
| 前十名股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 (%) | 持股总数 | 报告期内增减 | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量 |
| 株洲市国有资产投资控股集团有限公司 | 国有法人 | 19.36 | 59,010,780 | 16,860,223 | 0 | 质押 27,720,000 |
| 湖南涌金投资(控股)有限公司 | 境内非国有法人 | 17.32 | 52,787,980 | 15,082,280 | 0 | 无 |
| 中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪 | 其他 | 2.68 | 8,166,916 | 2,946,955 | 0 | 未知 |
| 融通新蓝筹证券投资基金 | 其他 | 2.67 | 8,146,666 | 8,146,666 | 0 | 未知 |
| 中国工商银行—上投摩根内需动力股票型证券投资基金 | 其他 | 2.20 | 6,699,314 | -2,707,932 | 0 | 未知 |
| 朱飞锦 | 境内自然人 | 2.18 | 6,638,274 | 1,896,650 | 0 | 无 |
| 中国光大银行股份有限公司—泰信先行策略开放式证券投资 | 其他 | 1.98 | 6,026,847 | 6,026,847 | 0 | 未知 |
| 湖南省烟草公司株洲市公司 | 境内非国有法人 | 1.89 | 5,763,426 | 1,646,693 | 0 | 无 |
| 中国建设银行—交银施罗德蓝筹股票证券投资基金 | 其他 | 1.85 | 5,630,488 | 5,630,488 | 0 | 未知 |
| 中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金 | 其他 | 1.65 | 5,040,654 | 5,040,654 | 0 | 未知 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件股份的数量 | | 股份种类及数量 | | | |
| 株洲市国有资产投资控股集团有限公司 | 59,010,780 | | 人民币普通股 | | | |
| 湖南涌金投资(控股)有限公司 | 52,787,980 | | 人民币普通股 | | | |
| 中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪 | 8,166,916 | | 人民币普通股 | | | |
| 融通新蓝筹证券投资基金 | 8,146,666 | | 人民币普通股 | | | |
| 中国工商银行—上投摩根内需动力股票型证券投资基金 | 6,699,314 | | 人民币普通股 | | | |

| | | |
|----------------------------|--------------------|--------|
| 朱飞锦 | 6,638,274 | 人民币普通股 |
| 中国光大银行股份有限公司—泰信先行策略开放式证券投资 | 6,026,847 | 人民币普通股 |
| 湖南省烟草公司株洲市公司 | 5,763,426 | 人民币普通股 |
| 中国建设银行—交银施罗德蓝筹股票证券投资基金 | 5,630,488 | 人民币普通股 |
| 中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金 | 5,040,654 | 人民币普通股 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 公司未知上述股东之间是否存在关联关系 | |

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

单位：股

| 姓名 | 职务 | 年初持股数 | 本期增持股份数量 | 本期减持股份数量 | 期末持股数 | 变动原因 |
|-----|-----------|---------|----------|----------|---------|-----------|
| 张顺利 | 监事会主席 | 199,200 | 66,760 | 49,800 | 216,160 | 转增及二级市场买卖 |
| 吕芳元 | 董事会秘书 | 307,265 | 96,906 | 65,000 | 339,171 | 转增及二级市场买卖 |
| 刘建武 | 技术总监 | 303,008 | 109,203 | 30,000 | 382,211 | 转增及二级市场买卖 |
| 李伏君 | 生产总监 | 357,265 | 138,906 | 10,000 | 486,171 | 转增及二级市场买卖 |
| 陈更 | 副总经理兼营销总监 | 278,873 | 111,549 | | 390,422 | 转增 |

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2010年4月23日，公司召开六届九次董事会，朱飞锦先生因退休原因，辞去本公司董事长及董事职务；张亚军先生因工作需要，辞去本公司董事职务。会议选举江端预先生为公司董事长，提名廖铁生先生、周富强先生为公司第六届董事会董事候选人。

2010年5月20日，公司2009年度股东大会审议批准了《关于选举公司第六届董事会董事的议案》，选举廖铁生先生、周富强先生为公司第六届董事会董事，任期自当选之日起至2011年11月18日止。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2010年上半年，在国家稳步推进医药卫生体制改革的大背景下，公司按照董事会确定的年度计划和要求，围绕医改政策，进一步优化营销网络，加强质控体系，确保产品质量。报告期内，由于基本药物制度实施相对滞后，行业政策处于转型和调整期，公司面临较为复杂的外部环境，市场运作难度加大，公司进一步加大了对市场的投入，加大价格体系及终端维护，积极研究和应对新医改政策对公司所产生的影响，保持了公司主营业务的稳定。报告期内，公司实现营业收入48,330.36万元，同比增长5.16%；实现营业利润7128.06万元，同比增长3.3%；归属于上市公司股东的净利润6,146.45万元，同比增加1.98%。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

| 分行业或分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 营业利润率 (%) | 营业收入比上年同期增减 (%) | 营业成本比上年同期增减 (%) | 营业利润率比上年同期增减 (%) |
|-----------|----------------|----------------|-----------|-----------------|-----------------|------------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 中药 | 278,547,312.55 | 74,052,509.49 | 73.41 | -3.59 | -2.22 | 减少 0.37 个百分点 |
| 西药 | 63,598,783.04 | 23,166,928.12 | 63.57 | 58.54 | 53.35 | 增加 1.23 个百分点 |
| 零售 | 97,231,284.96 | 70,726,958.30 | 27.26 | 2.56 | -4.60 | 增加 5.46 个百分点 |
| 广告 | 50,970.00 | 45,386.90 | 10.95 | -96.48 | -96.05 | 减少 9.87 个百分点 |
| 批发 | 100,067,965.71 | 94,767,918.81 | 5.30 | 514.91 | 422.84 | 增加 16.68 个百分点 |
| 电影 | 10,929,245.01 | 4,988,407.09 | 54.36 | 74.79 | 80.18 | 减少 1.37 个百分点 |
| 商业 | 13,615,806.22 | 9,603,114.33 | 29.47 | -1.69 | -0.73 | 减少 0.68 个百分点 |
| 其他 | 2,416,068.53 | 1,439,200.25 | 40.43 | 60.08 | 262.77 | 减少 33.28 个百分点 |
| 各业务分部相互抵减 | -87,517,017.49 | -87,517,017.49 | | 607.53 | 607.66 | |
| 合计 | 478,940,418.53 | 191,273,405.80 | 60.06 | 5.04 | 3.55 | 增加 1.04 个百分点 |

本公司的子公司湖南千金医药股份有限公司及湖南千金金沙大药房零售连锁有限公司在 2009 年 11 月底由孙公司变为子公司，2009 年 11 月份之前本公司的合并抵消不包含湖南千金投资控股有限公司、湖南千金医药股份有限公司、湖南千金金沙大药房零售连锁有限公司三个公司之间的商品购销。从 2009 年 11 月之后，湖南千金投资控股有限公司、湖南千金医药股份有限公司、湖南千金金沙大药房零售连锁有限公司三个公司之间的商品购销全部从本公司抵消。故本期的批发业务增长 7861.3 万元，其对应的抵消也相应增长 7513.33 万元。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

单位:万元 币种:人民币

| 募集年份 | 募集方式 | 募集资金总额 | 本报告期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 |
|------|------|--------|---------------|-------------|------------|---------------|
| 2004 | 首次发行 | 39,788 | 1,127 | 39,788 | 0 | |

2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

| 承诺项目名称 | 是否变更项目 | 募集资金拟投入金额 | 募集资金实际投入金额 | 是否符合计划进度 | 项目进度 | 预计收益 | 产生收益情况 | 是否符合预计收益 | 未达到计划进度和收益说明 | 变更原因及募集资金变更程序说明 |
|-------------|--------|-----------|------------|----------|------|------|--------|----------|--------------|-----------------|
| 妇科千金胶囊产业化项目 | 否 | 18,000 | 17,453 | 否 | | | 见说明 | 是 | | |

妇科千金胶囊产业化项目：该项目总投资 18000 万元，本报告期投入募集资金 1,127 万元，累计投入募集资金 17,453 万元，至此，募集资金全部使用完成，项目其他投入部分将以自有资金补足。本报告期资金主要投向于株州高新区千金女性健康产业基地内妇科千金胶囊生产线及配套设施、金钩山厂区妇科千金胶囊前处理综合技改项目，目前均已投产运行。报告期内，妇科千金胶囊实现毛利 7,494 万元。

3、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规的规定和中国证监会和上海证券交易所等监管机构的要求，建立了完备的公司治理机构和治理制度。

公司建立了《内幕信息知情人和外部信息使用人管理制度》，对规范公司内幕信息管理，加强内幕信息保密工作具有重要的作用。使信息披露更加真实、准确、完整和及时。

公司在 2010 年 5 月应湖南省监管局《关于对上市公司控股子公司公司治理和内控情况进行检查的通知》要求，组织各控股子公司本着实事求是的原则，对《通知》中所要求事项进行自查，并于 2010 年 6 月提交了公司控股子公司治理和内控检查自查报告，进一步提高了企业经营管理水平和风险防范能力。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司于 2010 年 5 月 20 日召开的 2009 年度股东大会审议批准了《关于 2009 年度利润分配及资本公积金转增股本方案》的议案。

1、2009 年度利润分配方案为：以公司 2009 年末总股本 217,728,000 股为基数，每 10 股派现金 5 元（含税）方案进行分配。

2、2009 年度资本公积金转增股本方案：以公司 2009 年末总股本 217,728,000 股为基数，每 10 股转增 4 股。

公司于 2010 年 6 月实施了上述分配方案，并于 2010 年 6 月 2 日在《中国证券报》、《上海证券报》上刊登了《2009 年度利润分配及公积金转增股本实施公告》。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

公司章程规定“每年以现金分配方式分配的利润不少于该年度实现的可分配利润的百分之二十。”报告期内，公司实施了每 10 股派现 5 元（含税）的现金分红方案，现金分红比例为 2009 年度实现的可分配利润的 91.29%。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(七) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(八) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额 | 占同类交易金额的比例 (%) | 关联交易结算方式 | 市场价格 | 交易价格与市场参考价格差异较大的原因 |
|-----------|-------|--------|--------|----------|--------|--------------|----------------|----------|------|--------------------|
| 九芝堂股份有限公司 | 其他关联人 | 销售商品 | 药品批发 | 市场价 | | 104,688.03 | 0.10 | | | |
| 九芝堂股份有限公司 | 其他关联人 | 购买商品 | 购买药品 | 市场价 | | 1,409,886.85 | 1.49 | | | |

(九) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:元 币种:人民币

| 公司对控股子公司的担保情况 | |
|------------------------|---------------|
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | 21,746,013.63 |
| 报告期末对子公司担保余额合计 (B) | 0 |
| 公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保) | |
| 担保总额 (A+B) | 0 |
| 担保总额占公司净资产的比例 (%) | 0 |

3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本公司与 2010 年 4 月 30 日与湖南天易示范区开发建设有限公司(株洲市神龙城项目建设拆迁指挥部)就本公司的位于株洲市天元区炎帝广场商业街 13 栋的办公楼及仓库达成拆迁协议。协议承诺六月十五日支付拆迁补偿款 35727576 元。本公司于六月份已经完成搬迁工作，房屋已由株洲市神龙城项目建设拆迁指挥部拆除完毕。拆迁款已于 8 月 12 日收到，用于重建办公楼及仓库。

(十) 承诺事项履行情况

1、本报告期或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

| | |
|-------------|---|
| 是否改聘会计师事务所： | 否 |
|-------------|---|

(十二) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十三) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十四) 信息披露索引

| 事项 | 刊载的报刊名称及版面 | 刊载日期 | 刊载的互联网网站及检索路径 |
|-----------------------------------|---------------------|-----------------|----------------|
| 股改限售流通股上市公告 | 《中国证券报》、 《上海证券报》 | 2010 年 1 月 7 日 | www.sse.com.cn |
| 关于股东更名的公告 | 《中国证券报》、 《上海证券报》 | 2010 年 1 月 29 日 | www.sse.com.cn |
| 第六届董事会第九次会议决议暨召开公司 2009 年度股东大会公告 | 《中国证券报》、 《上海证券报》 | 2010 年 4 月 24 日 | www.sse.com.cn |
| 第六届监事会第六次会议决议公告 | 《中国证券报》、 《上海证券报》 | 2010 年 4 月 24 日 | www.sse.com.cn |
| 关于办理与日常经营相关的关联交易事项的公告 | 《中国证券报》、 《上海证券报》 | 2010 年 4 月 24 日 | www.sse.com.cn |
| 2009 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告 | 《中国证券报》、 《上海证券报》 | 2010 年 4 月 24 日 | www.sse.com.cn |
| 2009 年度股东大会决议公告 | 《中国证券报》、 《上海证券报》 | 2010 年 5 月 21 日 | www.sse.com.cn |
| 关于 2009 年年报补充披露及 2010 年第一季度报告更正公告 | 《中国证券报》、 《上海证券报》 | 2010 年 5 月 25 日 | www.sse.com.cn |
| 2009 年度利润分配及公积金转增股本实施公告 | 《中国证券报》、 《上海证券报》 | 2010 年 6 月 2 日 | www.sse.com.cn |

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表
2010 年 6 月 30 日

编制单位：株洲千金药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------------|--------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | (六) 1 | 180,583,018.09 | 184,882,516.95 |
| 结算备付金 | | 0.00 | |
| 拆出资金 | | 0.00 | |
| 交易性金融资产 | (六) 2 | 135,965,350.90 | 231,982,322.61 |
| 应收票据 | (六) 3 | 179,733,001.04 | 176,558,469.17 |
| 应收账款 | (六) 5 | 75,817,547.67 | 29,728,785.46 |
| 预付款项 | (六) 7 | 33,224,576.30 | 32,007,438.93 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 应收利息 | (六) 4 | 0.00 | 2,529,560.28 |
| 应收股利 | | 0.00 | |
| 其他应收款 | (六) 6 | 27,267,664.39 | 9,781,541.82 |
| 买入返售金融资产 | | 0.00 | |
| 存货 | (六) 8 | 114,255,834.02 | 98,797,774.57 |
| 一年内到期的非流动资产 | | 0.00 | |
| 其他流动资产 | | 0.00 | |
| 流动资产合计 | | 746,846,992.41 | 766,268,409.79 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放委托贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | | 0.00 | 131,474,117.53 |
| 持有至到期投资 | | 0.00 | |
| 长期应收款 | | 0.00 | |
| 长期股权投资 | (六) 9 | 13,653,544.67 | 13,589,043.00 |
| 投资性房地产 | | 0.00 | |
| 固定资产 | (六) 10 | 192,064,799.82 | 182,156,491.29 |
| 在建工程 | (六) 11 | 90,793,809.98 | 104,549,810.75 |
| 工程物资 | (六) 12 | 785,042.68 | |
| 固定资产清理 | (六) 13 | 5,049,599.03 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | (六) 14 | 47,057,254.38 | 47,725,917.97 |

| | | | |
|-------------------|--------|------------------|------------------|
| 开发支出 | | 0.00 | |
| 商誉 | (六) 15 | 8,748,410.60 | 8,748,410.60 |
| 长期待摊费用 | (六) 16 | 12,042,749.82 | 10,796,892.57 |
| 递延所得税资产 | (六) 17 | 601,349.78 | 464,592.79 |
| 其他非流动资产 | | 0.00 | |
| 非流动资产合计 | | 370,796,560.76 | 499,505,276.50 |
| 资产总计 | | 1,117,643,553.17 | 1,265,773,686.29 |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | (六) 19 | 0.00 | 131,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | 0.00 | |
| 应付票据 | (六) 20 | 0.00 | 21,746,013.63 |
| 应付账款 | (六) 21 | 80,746,567.02 | 87,261,370.81 |
| 预收款项 | (六) 22 | 26,975,524.50 | 19,457,641.34 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | (六) 23 | 6,413,881.36 | 2,116,679.43 |
| 应交税费 | (六) 24 | 19,219,195.66 | 15,164,786.41 |
| 应付利息 | | 0.00 | |
| 应付股利 | (六) 25 | 22,353,958.09 | 308,834.09 |
| 其他应付款 | (六) 26 | 55,665,830.84 | 34,826,712.62 |
| 应付分保账款 | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 一年内到期的非流动 负债 | | 0.00 | |
| 其他流动负债 | | 0.00 | |
| 流动负债合计 | | 211,374,957.47 | 311,882,038.33 |
| 非流动负债: | | | |
| 长期借款 | | 0.00 | |
| 应付债券 | | 0.00 | |
| 长期应付款 | (六) 27 | 670,257.85 | 670,257.85 |
| 专项应付款 | | 0.00 | |
| 预计负债 | | 0.00 | |
| 递延所得税负债 | | 0.00 | 27,529.73 |
| 其他非流动负债 | (六) 28 | 1,900,000.00 | 1,900,000.00 |
| 非流动负债合计 | | 2,570,257.85 | 2,597,787.58 |
| 负债合计 | | 213,945,215.32 | 314,479,825.91 |
| 所有者权益（或股东权 | | | |

| | | | |
|-------------------|--------|------------------|------------------|
| 益)： | | | |
| 实收资本（或股本） | (六) 29 | 304,819,200.00 | 217,728,000.00 |
| 资本公积 | (六) 30 | 153,220,645.63 | 240,311,845.63 |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | (六) 31 | 109,041,965.68 | 109,041,965.68 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | (六) 32 | 307,443,136.01 | 356,945,534.79 |
| 外币报表折算差额 | | 0.00 | |
| 归属于母公司所有者 权益合计 | | 874,524,947.32 | 924,027,346.10 |
| 少数股东权益 | | 29,173,390.53 | 27,266,514.28 |
| 所有者权益合计 | | 903,698,337.85 | 951,293,860.38 |
| 负债和所有者权益 总计 | | 1,117,643,553.17 | 1,265,773,686.29 |

法定代表人：江端预 主管会计工作负责人：谢爱维 会计机构负责人：谢爱维

母公司资产负债表
2010 年 6 月 30 日

编制单位: 株洲千金药业股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------------|-----------|----------------|------------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | | 114,149,490.82 | 123,151,086.42 |
| 交易性金融资产 | | 128,818,518.80 | 230,277,751.50 |
| 应收票据 | | 154,995,122.85 | 125,831,013.35 |
| 应收账款 | (十二) 1 | 52,516,545.27 | 16,776,700.71 |
| 预付款项 | | 14,600,335.29 | 25,744,938.24 |
| 应收利息 | | | 2,529,560.28 |
| 应收股利 | | 1,224,000.00 | |
| 其他应收款 | (十二) 2 | 60,370,006.56 | 28,965,640.49 |
| 存货 | | 44,770,690.14 | 45,105,800.07 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 571,444,709.73 | 598,382,491.06 |
| 非流动资产: | | | |
| 可供出售金融资产 | | | 131,474,117.53 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | (十二) 3 | 148,924,412.27 | 148,924,412.27 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 127,135,942.95 | 115,616,767.75 |
| 在建工程 | | 85,666,869.51 | 100,461,454.28 |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | 5,049,599.03 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 18,636,088.65 | 18,894,928.63 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 509,043.69 | 421,657.55 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 385,921,956.10 | 515,793,338.01 |
| 资产总计 | | 957,366,665.83 | 1,114,175,829.07 |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | | | 131,000,000.00 |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|------------------|
| 交易性金融负债 | | | 0.00 |
| 应付票据 | | | 0.00 |
| 应付账款 | | 20,355,165.52 | 40,653,776.05 |
| 预收款项 | | 16,084,656.00 | 12,139,749.85 |
| 应付职工薪酬 | | 4,902,397.14 | 841,276.83 |
| 应交税费 | | 14,035,637.53 | 9,650,261.98 |
| 应付利息 | | | 0.00 |
| 应付股利 | | 21,041,278.09 | 121,984.09 |
| 其他应付款 | | 46,979,044.25 | 32,021,044.36 |
| 一年内到期的非流动 负债 | | | 0.00 |
| 其他流动负债 | | | 0.00 |
| 流动负债合计 | | 123,398,178.53 | 226,428,093.16 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | 0.00 |
| 应付债券 | | | 0.00 |
| 长期应付款 | | | 0.00 |
| 专项应付款 | | | 0.00 |
| 预计负债 | | | 0.00 |
| 递延所得税负债 | | | 27,529.73 |
| 其他非流动负债 | | | 0.00 |
| 非流动负债合计 | | | 27,529.73 |
| 负债合计 | | 123,398,178.53 | 226,455,622.89 |
| 所有者权益（或股东权 益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 304,819,200.00 | 217,728,000.00 |
| 资本公积 | | 151,432,131.27 | 238,523,331.27 |
| 减：库存股 | | 0.00 | 0.00 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 105,752,338.08 | 105,752,338.08 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 271,964,817.95 | 325,716,536.83 |
| 所有者权益（或股东权益） 合计 | | 833,968,487.30 | 887,720,206.18 |
| 负债和所有者权益 （或股东权益）总计 | | 957,366,665.83 | 1,114,175,829.07 |

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：谢爱维

合并利润表
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|--------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 483,303,615.44 | 459,585,880.88 |
| 其中:营业收入 | (六) 33 | 483,303,615.44 | 459,585,880.88 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 429,802,007.80 | 397,865,407.51 |
| 其中:营业成本 | (六) 33 | 191,273,604.89 | 184,993,201.48 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 营业税金及附加 | (六) 34 | 6,025,467.90 | 6,141,703.64 |
| 销售费用 | | 193,778,330.05 | 171,996,723.63 |
| 管理费用 | | 38,859,265.31 | 34,088,664.26 |
| 财务费用 | | -520,700.64 | 50,227.24 |
| 资产减值损失 | (六) 37 | 386,040.29 | 594,887.26 |
| 加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列) | (六) 35 | -457,414.90 | -504.3 |
| 投资收益(损失以“—”号填列) | (六) 36 | 18,236,378.01 | 7,285,471.94 |
| 其中:对联营企业和合营企业的投资收益 | | -90,675.57 | 0 |
| 汇兑收益(损失以“—”号填列) | | | |
| 三、营业利润(亏损以“—”号填列) | | 71,280,570.75 | 69,005,441.01 |
| 加:营业外收入 | (六) 38 | 1,014,496.28 | 697,786.20 |
| 减:营业外支出 | (六) 39 | 569,510.91 | 107,658.85 |
| 其中:非流动资产处置损失 | | 617.91 | 8,545.60 |
| 四、利润总额(亏损总额以“—”号填列) | | 71,725,556.12 | 69,595,568.36 |
| 减:所得税费用 | (六) 40 | 10,261,078.65 | 9,322,713.14 |
| 五、净利润(净亏损以“—”号填列) | | 61,464,477.47 | 60,272,855.22 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 59,361,601.22 | 58,941,725.01 |
| 少数股东损益 | | 2,102,876.25 | 1,331,130.21 |
| 六、每股收益: | | | |
| (一)基本每股收益 | (六) 41 | 0.1947 | 0.1934 |

| | | | |
|------------------|--------|---------------|---------------|
| (二) 稀释每股收益 | (六) 41 | 0.1947 | 0.1934 |
| 七、其他综合收益 | | | |
| 八、综合收益总额 | | 61,464,477.47 | 60,272,855.22 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 59,361,601.22 | 58,941,725.01 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 2,102,876.25 | 1,331,130.21 |

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：谢爱维

母公司利润表
2010 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|--------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | (十二) 4 | 274,703,981.05 | 283,274,878.27 |
| 减：营业成本 | (十二) 4 | 70,687,263.73 | 70,564,539.03 |
| 营业税金及附加 | | 4,113,944.47 | 4,871,587.44 |
| 销售费用 | | 137,299,071.76 | 135,723,215.19 |
| 管理费用 | | 18,210,590.64 | 17,063,026.17 |
| 财务费用 | | -275,434.32 | 144,519.57 |
| 资产减值损失 | | | 0 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | -399,042.70 | 0.00 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | (十二) 5 | 18,830,705.32 | 9,252,746.87 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | 0 |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 63,100,207.39 | 64,160,737.74 |
| 加：营业外收入 | | 880,322.21 | 270,154.77 |
| 减：营业外支出 | | 556,273.91 | 54,353.60 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 140.91 | 4,353.60 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 63,424,255.69 | 64,376,538.91 |
| 减：所得税费用 | | 8,311,974.57 | 8,156,036.28 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | | 55,112,281.12 | 56,220,502.63 |
| 五、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | 0.1808 | 0.1844 |
| （二）稀释每股收益 | | 0.1808 | 0.1844 |
| 六、其他综合收益 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 55,112,281.12 | 56,220,502.63 |

法定代表人：江端预 主管会计工作负责人：谢爱维 会计机构负责人：谢爱维

合并现金流量表
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量: | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 502,731,967.63 | 418,906,246.26 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 处置交易性金融资产净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | (六) 42、(1) | 152,067,178.50 | 24,023,446.49 |
| 经营活动现金流入小计 | | 654,799,146.13 | 442,929,692.75 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 109,748,955.54 | 125,943,713.04 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |

| | | | |
|---------------------------|---------------|----------------|------------------|
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 57,185,912.96 | 46,339,313.12 |
| 支付的各项税费 | | 64,386,187.24 | 81,651,408.24 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | (六) 42、(2) | 429,301,731.64 | 121,353,051.76 |
| 经营活动现金流出小计 | | 660,622,787.38 | 375,287,486.16 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -5,823,641.25 | 67,642,206.59 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 638,240,525.82 | 493,173,521.27 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 18,424,738.92 | 7,386,630.28 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 322,021.04 | 169,300 |
| 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 | (六) 42、(3) | 15,547,986.13 | 151,636.43 |
| 投资活动现金流入小计 | | 672,535,271.91 | 500,881,087.98 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 33,263,692.21 | 18,715,162.01 |
| 投资支付的现金 | | 423,209,821.03 | 788,859,906.34 |
| 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 | (六) 42、(4) | 2,200,538.69 | 208,719.83 |
| 投资活动现金流出小计 | | 458,674,051.93 | 807,783,788.18 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 213,861,219.98 | -306,902,700.20 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 980,000.00 | 0 |
| 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 | | 368,000,000.00 | 1,431,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |

| | | | |
|---------------------------|---------------|-----------------|------------------|
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | (六) 42、(5) | 410,433.42 | 629,395.11 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 369,390,433.42 | 1,431,629,395.11 |
| 偿还债务支付的现金 | | 499,000,000.00 | 1,300,023,202.19 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 82,285,171.39 | 34,389,235.85 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | 1,563,000.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | (六) 42、(6) | 442,339.62 | 172,578.78 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 581,727,511.01 | 1,334,585,016.82 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -212,337,077.59 | 97,044,378.29 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -4,299,498.86 | -142,216,115.32 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 184,882,516.95 | 507,235,606.89 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 180,583,018.09 | 365,019,491.57 |

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：谢爱维

母公司现金流量表

2010 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 319,758,808.94 | 261,026,244.43 |
| 收到的税费返还 | | 0.00 | 0 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 218,394,772.38 | 54,108,612.41 |
| 经营活动现金流入小计 | | 538,153,581.32 | 315,134,856.84 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 53,829,906.86 | 25,634,289.78 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 34,976,485.06 | 27,442,380.93 |
| 支付的各项税费 | | 49,993,509.81 | 71,914,119.72 |
| 支付其他与经营活动 | | 424,918,097.98 | 104,472,196.55 |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|------------------|
| 有关的现金 | | | |
| 经营活动现金流出小计 | | 563,717,999.71 | 229,462,986.98 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -25,564,418.39 | 85,671,869.86 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 604,520,186.07 | 491,758,089.64 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 18,084,068.10 | 9,608,630.28 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 0.00 | 0 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 0.00 | 0 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 2,858.91 | 1,716.43 |
| 投资活动现金流入小计 | | 622,607,113.08 | 501,368,436.35 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 20,836,930.48 | 11,686,116.21 |
| 投资支付的现金 | | 371,933,874.72 | 786,202,402.47 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 0.00 | 0 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 0.00 | 201,817.12 |
| 投资活动现金流出小计 | | 392,770,805.20 | 798,090,335.80 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 229,836,307.88 | -296,721,899.45 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 0.00 | 0 |
| 取得借款收到的现金 | | 368,000,000.00 | 1,431,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 382,871.19 | 611,606.50 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 368,382,871.19 | 1,431,611,606.50 |
| 偿还债务支付的现金 | | 499,000,000.00 | 1,300,023,202.19 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 82,272,371.39 | 33,939,835.85 |
| 支付其他与筹资活动 | | 383,984.89 | 105,266.11 |

| | | | |
|--------------------------------|--|-----------------|------------------|
| 有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出 小计 | | 581,656,356.28 | 1,334,068,304.15 |
| 筹资活动产生的 现金流量净额 | | -213,273,485.09 | 97,543,302.35 |
| 四、汇率变动对现金及现 金等价物的影响 | | 0.00 | 0 |
| 五、现金及现金等价物净 增加额 | | -9,001,595.60 | -113,506,727.24 |
| 加：期初现金及现金 等价物余额 | | 123,151,086.42 | 441,533,727.27 |
| 六、期末现金及现金等价 物余额 | | 114,149,490.82 | 328,027,000.03 |

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：谢爱维

| | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|----------------|--|--|----------------|-----------------|----------------|---------------|-----------------|
| 额 | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | | | -108,864,000.00 | | -1,176,000.00 | -110,040,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | -108,864,000.00 | | -1,176,000.00 | -110,040,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | 87,091,200.00 | -87,091,200.00 | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 87,091,200.00 | -87,091,200.00 | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 304,819,200.00 | 153,220,645.63 | | | 109,041,965.68 | | 307,443,136.01 | 29,173,390.53 | 903,698,337.85 |

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 上年同期金额 | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|----|---------------|----------------|
| | 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) | 资本公积 | 减:库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 181,440,000 | 276,830,126.10 | | | 97,376,259.41 | | 295,758,461.25 | | 24,342,762.03 | 875,747,608.79 |
| 加:会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年年年初余额 | 181,440,000.00 | 276,830,126.10 | | | 97,376,259.41 | | 295,758,461.25 | | 24,342,762.03 | 875,747,608.79 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | 36,288,000.00 | -36,526,646.60 | | | | | 880,925.01 | | -557,323.20 | 84,955.21 |
| (一)净利润 | | | | | | | 58,941,725.01 | | 1,331,130.21 | 60,272,855.22 |
| (二)其他综合收益 | | -238,646.60 | | | | | | | | -238,646.60 |
| 上述(一)和(二)小计 | | -238,646.60 | | | | | 58,941,725.01 | | 1,331,130.21 | 60,034,208.62 |
| (三)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | |
| 1.所有者投入资本 | | | | | | | | | | |
| 2.股份支付计入所有者权益的金 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 额 | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | | | -58,060,800.00 | | -1,888,453.41 | -59,949,253.41 |
| 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 | | | | | | -58,060,800.00 | | | -58,060,800.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | -1,888,453.41 | -1,888,453.41 |
| (五) 所有者权益内部结转 | 36,288,000.00 | -36,288,000.00 | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 36,288,000.00 | -36,288,000.00 | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 217,728,000.00 | 240,303,479.50 | | | 97,376,259.41 | | 296,639,386.26 | 23,785,438.83 | 875,832,564.00 |

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：谢爱维

母公司所有者权益变动表
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|----------------|--------|-----------------|-----------------|
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减:库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 217,728,000.00 | 238,523,331.27 | 0.00 | | 105,752,338.08 | | 325,716,536.83 | 887,720,206.18 |
| 加:会计政策变更 | | | | | | | 0.00 | |
| 前期差错更正 | | | | | | | 0.00 | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 217,728,000.00 | 238,523,331.27 | 0.00 | | 105,752,338.08 | | 325,716,536.83 | 887,720,206.18 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 87,091,200.00 | -87,091,200.00 | 0.00 | 0.00 | | | -53,751,718.88 | -53,751,718.88 |
| (一)净利润 | | | | | | | 55,112,281.12 | 55,112,281.12 |
| (二)其他综合收益 | | | | | | | 0.00 | |
| 上述(一)和(二)小计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | 55,112,281.12 | 55,112,281.12 |
| (三)所有者投入和减少资本 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | |
| 1.所有者投入资本 | | | | | | | 0.00 | |
| 2.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | 0.00 | |
| 3.其他 | | | | | | | 0.00 | |
| (四)利润分配 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | -108,864,000.00 | -108,864,000.00 |
| 1.提取盈余公积 | | | | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3.对所有者(或股东)的分配 | 0.00 | | | | | | -108,864,000.00 | -108,864,000.00 |
| 4.其他 | | | | | | | 0.00 | |
| (五)所有者权益内部结转 | 87,091,200.00 | -87,091,200.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | |
| 1.资本公积转增资本(或股本) | 87,091,200.00 | -87,091,200.00 | | | | | 0.00 | |
| 2.盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | 0.00 | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | 0.00 | |
| 4.其他 | | | | | | | 0.00 | |

| | | | | | | | | |
|----------|----------------|----------------|------|------|----------------|------|----------------|----------------|
| (六) 专项储备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 0.00 | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | 0.00 | |
| 四、本期末余额 | 304,819,200.00 | 151,432,131.27 | 0.00 | | 105,752,338.08 | | 271,964,817.95 | 833,968,487.30 |

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 上年同期金额 | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|----------------|
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减:库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 181,440,000.00 | 270,244,562.00 | | | 94,086,631.81 | | 278,785,980.45 | 824,557,174.26 |
| 加: 会计政策变更 | 0.00 | | | | | | | 0.00 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | 0.00 |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 181,440,000.00 | 270,244,562.00 | 0.00 | 0.00 | 94,086,631.81 | | 278,785,980.45 | 824,557,174.26 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 36,288,000.00 | -36,288,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | -1,840,297.37 | -1,840,297.37 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 56,220,502.63 | 56,220,502.63 |
| (二) 其他综合收益 | | 0.00 | | | | | | 0.00 |
| 上述(一)和(二)小计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 56,220,502.63 | 56,220,502.63 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | 0.00 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | 0.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | 0.00 |
| (四) 利润分配 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | -58,060,800.00 | -58,060,800.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 0.00 | | 0.00 | 0.00 |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | -58,060,800.00 | -58,060,800.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | 0.00 |

| | | | | | | | | |
|------------------|----------------|----------------|------|------|---------------|--|----------------|----------------|
| (五) 所有者权益内部结转 | 36,288,000.00 | -36,288,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 36,288,000 | -36,288,000.00 | | | | | | 0.00 |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | 0.00 |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | 0.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | 0.00 |
| (六) 专项储备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 0.00 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 0.00 |
| 四、本期期末余额 | 217,728,000.00 | 233,956,562.00 | 0.00 | 0.00 | 94,086,631.81 | | 276,945,683.08 | 822,716,876.89 |

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：谢爱维

（二）公司概况

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1000万元，于1993年8月12日在株洲市工商行政管理局登记注册，领取企业法人营业执照。

根据1996年第一次临时股东大会决议，并于1996年10月8日经湖南省体改委湘体改字（1996）68号批准，本公司以总股本1000万股为基数，每10股送1.5股配7.5股，注册资本增至1900万元。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[b1]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1900万股为基数，每10股送5股，资本公积金每10股转增5股，注册资本增至3800万元。

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1800万元，注册资本增至5600万元。

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8400万元。

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12600万元。

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15120万元。

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6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30481.92万元。

本公司法定地址：株洲市天元区株洲大道801号。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：研究、生产、销售药品、保健食品、卫生保健用品（以上国家法律、法规有专门规定的，在本企业许可证核定范围内经营）

本公司设立了股东大会、董事会和监事会。公司下设财务中心、营销中心、投资中心、生产中心、技术中心、管理中心、证券部、审计部、法律事务部、质量部、工程技改部、设备环保部、采购物流部、安全后勤部、河西基地管理部等职能部门。

（三）公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、财务报表的编制基础：

本财务报表按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制。

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、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。

3、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。

4、记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，本公司采用权益结合法进行会计处理。合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份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。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，本公司采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

本公司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，按成本扣除累计减值准备后的金额计量；对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的差额，经复核后计入当期损益。

为进行企业合并发生的直接相关费用计入企业合并成本。

6、合并财务报表的编制方法：

(1)

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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

7、现金及现金等价物的确定标准：

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

8、外币业务和外币报表折算：

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

期末，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

9、金融工具：

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

（2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产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资产。交易性金融资产包括为了在短期内出售而取得的金融资产，以及衍生金融工具。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。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，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款（附注三、10）。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。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，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

（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：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初

始确认金额。

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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

其他金融负债

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(4) 衍生金融工具

本公司衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

(5) 金融工具的公允价值

本公司初始确认金融资产和金融负债时，应当按照公允价值计量。金融工具初始确认时的公允价值通常指交易价格（即所收到或支付对价的公允价值），但是，如果收到或支付的对价的一部分并非针对该金融工具，该金融工具的公允价值应根据估值技术进行估计。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产减值

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，

予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方。

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。

10、应收款项：

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

| | |
|-----------------------------|--|
| <p>单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准</p> | <p>期末余额达到 280 万元以上的非纳入合并财务报表范围关联方的客户应收款项为单项金额重大的应收款项。</p> |
| <p>单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法</p> | <p>对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。 单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，以账龄为信用风险组合依据账龄分析法计提坏账准备</p> |

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

| | |
|--------------------------|--|
| <p>信用风险特征组合的确定依据</p> | <p>单项金额不重大但按类似信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项：指期末单项金额未达到 280 万元，按照逾期状态进行组合后风险较大的应收款项，具体包括部分账龄 3 年以上和已经破产清算、信用状况恶化，涉及诉讼预计无法收回的非纳入合并财务报表范围关联方的客户应收款项。对于单项金额不重大但按类似信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项单独进行减值测试，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。</p> |
| <p>根据信用风险特征组合确定的计提方法</p> | |
| <p>账龄分析法</p> | |
| <p>账龄分析法</p> | |

| 账龄 | 应收账款计提比例说明 | 其他应收款计提比例说明 |
|---------------|--|-------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 5.00% | 5.00% |
| 1—2 年 | 15.00% | 15.00% |
| 2—3 年 | 25.00% | 25.00% |
| 3 年以上 | 50.00% | 50.00% |
| 计提坏账准备的说明 | 本公司向金融机构转让不附追索权的应收账款,按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。 | |

11、存货:

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品、低值易耗品、包装物、在产品等。

(2) 发出存货的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

本公司期末存货成本高于其可变现净值的,计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备,期末,以前减记存货价值的影响因素已经消失的,存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(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

1) 低值易耗品

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

2) 包装物

本公司包装物领用时采用一次转销法摊销。

12、长期股权投资:

(1) 初始投资成本确定

本公司长期股权投资在取得时按初始投资成本计量。初始投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值,并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资,其初始投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

(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,以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响,且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算;对被投资单位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。

本公司长期股权投资采用权益法核算时,对长期股权投资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,不调整长期股权投资的初始投资成本;对长期股权投资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,对长期股权投资的账面价值进行调整,差额计入投资当期的损益。

本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时,先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整,再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分,在抵销基础上确认投资损益。

对于 2007 年 1 月 1 日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资,如存在与该投资相关的股权投资借方差额,还应扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额,确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动,涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。其中,控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策,并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

重大影响是指重大影响是指对一个企业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。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%(含 20%)以上但低于 50%的表决权股份时,除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策,不形成重大影响外,均确定对被投资单位具有重大影响;本公司拥有被投资单位 20%(不含)以下的表决权股份,一般不认为对被投资单位具有重大影响,除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策,形成重大影响。

(4) 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,本公司计提资产减值的方法见附注三、25。

持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,本公司计提资产减值的方法见附注三、9(6)

13、固定资产:

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法:

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,使用年限超过一年,单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账,并从其达到预定可使用状态的次月起,采用双倍余额递减法提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法:

| 类别 | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%) |
|--------|---------|--------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 30-40 年 | 3-5% | 3.23%-2.38% |
| 机器设备 | 10 年 | 3-5% | 9.70% |
| 电子设备 | 10 年 | 3-5% | 9.70% |
| 运输设备 | 5-10 年 | 3-5% | 19.4%-9.50% |
| 办公设备 | 5-10 年 | 3-5% | 19.4%-9.50% |
| 其他设备 | 5-10 年 | 3-5% | 19.4%-9.50% |

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、25。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

(5) 其他说明

每年年度终了,本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的,调整固定资产使用寿命;预计净残值预计数与原先估计数有差异的,调整预计净残值。

14、在建工程:

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、25。

15、借款费用：

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

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

16、无形资产：

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

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

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

无形资产计提资产减值方法见本附注三、25。

17、长期待摊费用：

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

18、预计负债：

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

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

19、收入：

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

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

(3) 让渡资产使用权

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

20、政府补助：

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益；与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益，如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

21、递延所得税资产/递延所得税负债：

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

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

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

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

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

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

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

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

22、经营租赁、融资租赁：

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

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

23、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

24、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

25、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、生产性生物资产、无形资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(四) 税项：

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--------|---------|
| 增值税 | 应税收入 | 17%、13% |
| 消费税 | 应税收入 | 10% |
| 营业税 | 应税收入 | 5% |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 7%、5% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25%、15% |
| 教育费附加 | 应纳流转税额 | 4.5% |

2、税收优惠及批文

(1) 本公司 2008 年度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% 的所得税率，有效期 3 年，证书编号为 GR200843000152。本公司之子公司湖南千金湘江药业股份有限公司 2008 年 12 月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 GR200843000327。

(2) 根据财政部、国家税务总局关于文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业的若干税收政策问题的通知(财税[2009]34号), 财政部、国家税务总局、中宣部关于转制文化企业名单及认定问题的通知(财税[2009]105号)文件精神, 株洲千金文化广场有限公司作为经营性文化事业单位转制为企业后, 2009年-2013年免征企业所得税。

(五) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:元 币种:人民币

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际出资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|-------------------|-------|------|------|---------------|------------------------------|--------------|---------------------|----------|-----------|--------|--------|----------------------|---|
| 湖南千金湘江药业股份有限公司 | 控股子公司 | 湖南株洲 | 西药生产 | 16,000,000.00 | 生产、销售原料药、片剂、胶囊等 | 8,160,000.00 | | 51.00 | 51.00 | 是 | | | |
| 湖南千金金沙大药房零售连锁有限公司 | 全资子公司 | 湖南株洲 | 药品零售 | 10,000,000.00 | 经营本企业药品经营许可证核定范围内的药品; 销售副食品等 | 9,754,258.41 | | 100.00 | 100.00 | 是 | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|----------------|-------|------|---------|---------------|-------------------------|---------------|---------------|--------|--------|---|--|--|--|
| 株洲千金文化广场有限公司 | 控股子公司 | 湖南株洲 | 商业零售及电影 | 25,000,000.00 | 电影、餐饮、冷饮、烟酒副食；日用百货、服装批零 | 19,820,000.00 | | 79.28 | 79.28 | 是 | | | |
| 株洲千金物流有限公司 | 全资子公司 | 湖南株洲 | 仓储及物流配送 | 10,000,000.00 | 货物仓储、运输中转仓储以及物流配送活动 | 10,000,000.00 | 14,020,684.26 | 100.00 | 100.00 | 是 | | | |
| 湖南千金医药股份有限公司 | 控股子公司 | 湖南株洲 | 医药批发 | 10,000,000.00 | 各类药材、药品批发，医疗器械、保健食品经营 | 6,796,510.86 | | 98.00 | 100.00 | 是 | | | |
| 陇西千金药材有限公司 | 全资子公司 | 甘肃陇西 | 中药材购销 | 1,000,000.00 | 中药材、中药饮片生产销售 | 1,000,000.00 | 11,421,938.82 | 100.00 | 100.00 | 是 | | | |
| 湖南千金投资控股股份有限公司 | 控股子公司 | 湖南株洲 | 实业投资 | 67,200,000.00 | 实业投资，百货、五金交电销售 | 79,804,600.00 | | 99.70 | 100.00 | 是 | | | |

2、合并范围发生变更的说明

自 2010 年 5 月份起控股子公司湖南千金投资控股股份有限公司对新设立的湖南千金养生坊健康品有限公司投资 102 万元，持股比例达到 51%，拥有半数以上表决权，因此从 2010 年 5 月份起将湖南千金养生坊健康品有限公司纳入合并范围。

(六) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|----------------|----------------|
| | 人民币金额 | 人民币金额 |
| 现金： | | |
| 人民币 | 1,565,082.47 | 2,832,130.95 |
| 银行存款： | | |
| 人民币 | 155,829,565.01 | 170,061,297.18 |
| 其他货币资金： | | |
| 人民币 | 23,188,370.61 | 11,989,088.82 |
| 合计 | 180,583,018.09 | 184,882,516.95 |

2、交易性金融资产：

(1) 交易性金融资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
|------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 交易性债券投资 | | |
| 2. 交易性权益工具投资 | 115,141,707.40 | 1,798,791.11 |
| 3. 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 | | |
| 4. 衍生金融资产 | | |
| 5. 其他 | 20,823,643.50 | 230,183,531.50 |
| 合计 | 135,965,350.90 | 231,982,322.61 |

(2) 交易性金融资产的说明

期初的“其他”为公司购买的交银货币基金 210,000,000.00 元，君得惠债券基金 20,183,531.50 元。期末的“其他”为公司购买的君得惠债券基金 20,823,643.50 元

3、应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 177,921,835.54 | 174,433,458.67 |
| 商业承兑汇票 | 1,811,165.50 | 2,125,010.50 |
| 合计 | 179,733,001.04 | 176,558,469.17 |

4、应收利息

(1) 应收利息

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|----------|--------------|------|--------------|-----|
| 03 国债 01 | 2,425,965.75 | | 2,425,965.75 | 0 |
| 03 国债 11 | 16,268.50 | | 16,268.50 | 0 |
| 05 国债 11 | 87,326.03 | | 87,326.03 | 0 |
| 合计 | 2,529,560.28 | | 2,529,560.28 | 0 |

(2) 应收利息的说明

应收利息为本公司购买的国债所计提的利息

5、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-----------|---------------|--------|--------------|--------|---------------|--------|--------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 其他不重大应收账款 | 81,327,791.22 | 100 | 5,510,243.55 | 6.78 | 31,559,055.25 | 100.00 | 1,830,269.79 | 5.80 |
| 合计 | 81,327,791.22 | / | 5,510,243.55 | / | | / | | / |

截至 2010 年 6 月 0 日，应收账款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|--------------------|--------|--------------|-------|----------------|
| 武汉神州医药有限责任公司 | 非关联方 | 1,693,881.88 | 1 年以内 | 2.23 |
| 山西新龙药业有限公司 | 非关联方 | 1,639,125.42 | 1 年以内 | 2.16 |
| 深圳市海王星辰医药有限公司 | 非关联方 | 1,387,273.61 | 1 年以内 | 1.83 |
| 上海雷允上药业有限公司药品销售分公司 | 非关联方 | 1,150,823.39 | 1 年以内 | 1.52 |
| 陕西医药控股集团派昂医药有限责任公司 | 非关联方 | 932,444.23 | 1 年以内 | 1.23 |
| 合计 | / | 6,803,548.53 | / | 8.97 |

6、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|----------------------------------|---------------|--------|------------|--------|---------------|--------|--------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款 | 138,423.00 | 0.49 | 138,423.00 | 16.01 | 138,423.00 | 1.26 | 138,423.00 | 11.87 |
| 其他不重大的其他应收款 | 27,994,113.20 | 99.51 | 726,448.81 | 83.99 | 10,809,090.81 | 98.74 | 1,027,548.99 | 88.13 |
| 合计 | 28,132,536.20 | / | 864,871.81 | / | 10,947,513.81 | / | 1,165,971.99 | / |

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

单位：元 币种：人民币

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 (%) | 理由 |
|--------------|------------|------------|----------|----------------|
| 株洲市房改办住房管理中心 | 107,645.08 | 107,645.08 | 100.00 | 历史遗留问题，收回可能性很小 |
| 株洲市财政局工交科 | 29,000.00 | 29,000.00 | 100.00 | 历史遗留问题，收回可能性很小 |
| 汤炼 | 1,777.92 | 1,777.92 | 100.00 | 无法收回 |
| 合计 | 138,423.00 | 138,423.00 | / | / |

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 其他应收款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|------|----------|------------|-----------|-----------|
| 营销中心 | 个人借支款 | 345,266.84 | 辞职多年，无法联系 | 否 |
| 合计 | / | 345,266.84 | / | / |

本期核销的坏账为本公司的营销中心历年来已经辞职无法联系的 115 人共计个人欠款金额为 345266.84 元。

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况
 本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|-------------|--------|--------------|-------|----------------|
| 国安店(陈浩) | 非关联方 | 370,000.00 | 1 年以内 | 1.36 |
| 袁芳 | 非关联方 | 343,497.00 | 1 年以内 | 1.26 |
| 长沙市宏昶彩板有限公司 | 非关联方 | 340,000.00 | 1 年以内 | 1.25 |
| 刘宝珍 | 非关联方 | 229,129.60 | 1 年以内 | 0.84 |
| 销售部 | 非关联方 | 207,879.80 | 1 年以内 | 0.76 |
| 合计 | / | 1,490,506.40 | / | 5.47 |

7、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|---------|---------------|--------|---------------|-------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 32,949,306.73 | 99.17 | 31,995,749.97 | 99.96 |
| 1 至 2 年 | 238,890.50 | 0.72 | 11,688.96 | 0.04 |
| 3 年以上 | 36,379.07 | 0.11 | | |
| 合计 | 33,224,576.30 | 100.00 | 32,007,438.93 | 100 |

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 时间 | 未结算原因 |
|---------------------|--------|---------------|-------|-------|
| 苏州工业园区协多力洁净空调工程有限公司 | 设备供应商 | 8,475,000.00 | 1 年以内 | 预付设备款 |
| 株洲圆方建筑工程有限责任公司 | 建筑施工方 | 5,210,000.00 | 1 年以内 | 预付工程款 |
| 株洲高科房地产开发有限公司 | 房地产商 | 4,668,335.00 | 1 年以内 | 预付购房款 |
| 湖南伟大集团建设有限公司 | 建筑施工方 | 3,901,723.67 | 1 年以内 | 预付工程款 |
| 湖南省第五工程公司 | 建筑施工方 | 3,556,648.00 | 1 年以内 | 预付工程款 |
| 合计 | / | 25,811,706.67 | / | / |

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况
 本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

8、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-------|----------------|------------|----------------|---------------|------------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 20,262,863.04 | | 20,262,863.04 | 17,153,888.08 | | 17,153,888.08 |
| 在产品 | 8,221,216.15 | 1,803.23 | 8,219,412.92 | 6,243,830.63 | 1,803.23 | 6,242,027.40 |
| 库存商品 | 74,521,152.06 | 102,181.54 | 74,418,970.52 | 69,334,527.93 | 102,181.54 | 69,232,346.39 |
| 低值易耗品 | 800,887.33 | | 800,887.33 | 526,124.41 | | 526,124.41 |
| 自制半成品 | 2,059,728.41 | | 2,059,728.41 | | | |
| 包装物 | 8,493,971.80 | | 8,493,971.80 | 5,643,388.29 | | 5,643,388.29 |
| 合计 | 114,359,818.79 | 103,984.77 | 114,255,834.02 | 98,901,759.34 | 103,984.77 | 98,797,774.57 |

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

| 存货种类 | 期初账面余额 | 本期计提额 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
|-------|------------|-------|------|----|------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 在产品 | 1,803.23 | | | | 1,803.23 |
| 库存商品 | 102,181.54 | | | | 102,181.54 |
| 低值易耗品 | | | | | |
| 自制半成品 | | | | | |
| 包装物 | | | | | |
| 合计 | 103,984.77 | | | | 103,984.77 |

9、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 初始投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 减值准备 | 在被投资单位持股比例 (%) | 在被投资单位表决权比例 (%) |
|----------------|---------------|---------------|-----------|---------------|------|----------------|-----------------|
| 株洲百货大楼股份有限公司 | 540,000.00 | 540,000.00 | | 540,000.00 | | 0.84 | 0.84 |
| 株洲钻石切削刀具股份有限公司 | 13,049,043.00 | 13,049,043.00 | | 13,049,043.00 | | 4.17 | 4.17 |
| 海门聚汇药业有限公司 | 64,501.67 | | 64,501.67 | 64,501.67 | | 5 | 5 |

本期增加的海门聚会药业有限公司的投资款现账面金额 64501.67 元，为本公司支付的购买海门聚会药业有限公司股权转让支付的税金，正式的投资款于 2010 年 7 月份支付 90 万美元，占海门聚会药业有限公司股权的 5%。

10、固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|-----------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值合计： | 347,624,867.01 | 30,471,800.88 | 13,811,112.30 | 364,285,555.59 |
| 其中：房屋及建筑物 | 208,805,013.59 | 5,752,133.03 | 12,191,344.66 | 202,365,801.96 |
| 机器设备 | 73,583,705.52 | 17,260,544.15 | 91,899.02 | 90,752,350.65 |
| 运输工具 | 8,694,026.68 | 1,112,952.69 | 71,766.00 | 9,735,213.37 |
| 办公设备 | 9,239,213.82 | 479,388.47 | 1,149,058.21 | 8,569,544.08 |
| 通用设备 | 46,438,517.90 | 5,744,415.05 | 307,044.41 | 51,875,888.54 |
| 其它设备 | 864,389.50 | 122,367.49 | | 986,756.99 |
| 二、累计折旧合计： | 165,468,375.72 | 15,158,247.18 | 8,405,867.13 | 172,220,755.77 |
| 其中：房屋及建筑物 | 68,658,978.21 | 5,208,405.08 | 6,778,565.37 | 67,088,817.92 |
| 机器设备 | 52,300,859.84 | 5,815,188.99 | 82,060.90 | 58,033,987.93 |

| | | | | |
|--------------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 运输工具 | 4,419,245.36 | 943,657.19 | 59,805.00 | 5,303,097.55 |
| 办公设备 | 6,965,293.65 | 370,001.64 | 1,191,303.23 | 6,143,992.06 |
| 通用设备 | 32,862,657.40 | 2,778,081.01 | 294,132.63 | 35,346,605.78 |
| 其它设备 | 261,341.26 | 42,913.27 | | 304,254.53 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 182,156,491.29 | 15,313,553.70 | 5,405,245.17 | 192,064,799.82 |
| 其中：房屋及建筑物 | 140,146,035.38 | 543,727.95 | 5,412,779.29 | 135,276,984.04 |
| 机器设备 | 21,282,845.68 | 11,445,355.16 | 9,838.12 | 32,718,362.72 |
| 运输工具 | 4,274,781.32 | 169,295.50 | 11,961.00 | 4,432,115.82 |
| 办公设备 | 2,273,920.17 | 109,386.83 | -42,245.02 | 2,425,552.02 |
| 通用设备 | 13,575,860.50 | 2,966,334.04 | 12,911.78 | 16,529,282.76 |
| 其它设备 | 603,048.24 | 79,454.22 | 0.00 | 682,502.46 |
| 四、减值准备合计 | | | | |
| 其中：房屋及建筑物 | | | | |
| 机器设备 | | | | |
| 运输工具 | | | | |
| 办公设备 | | | | |
| 通用设备 | | | | |
| 其它设备 | | | | |
| 五、固定资产账面价值合计 | 182,156,491.29 | 15,313,553.70 | 5,405,245.17 | 192,064,799.82 |
| 其中：房屋及建筑物 | 140,146,035.38 | 543,727.95 | 5,412,779.29 | 135,276,984.04 |
| 机器设备 | 21,282,845.68 | 11,445,355.16 | 9,838.12 | 32,718,362.72 |
| 运输工具 | 4,274,781.32 | 169,295.50 | 11,961.00 | 4,432,115.82 |
| 办公设备 | 2,273,920.17 | 109,386.83 | -42,245.02 | 2,425,552.02 |
| 通用设备 | 13,575,860.50 | 2,966,334.04 | 12,911.78 | 16,529,282.76 |
| 其它设备 | 603,048.24 | 79,454.22 | 0.00 | 682,502.46 |

本期折旧额：15,158,247.18 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：918,256.31 元。

本期减少的固定资产原值中有 10966291.75 元，为炎帝广场商业街 13 栋的办公楼及仓库，已累计折旧 5916692.72 元，净值 5049599.03 元。该资产于 2010 年 6 月份根据株洲市政府的“湖南天易示范区开发建设有限公司”的拆迁协议正式拆迁完毕。

11、在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|---------------|------|---------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 |
| 在建工程 | 90,793,809.98 | | 90,793,809.98 | 104,549,810.75 | | 104,549,810.75 |

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 预算数 | 期初数 | 本期增加 | 转入固定资产 | 工程投入占预算比例 (%) | 工程进度 | 资金来源 | 期末数 |
|-------------|----------------|----------------|------------|---------------|---------------|------|------|---------------|
| 千金胶囊工程 | 131,383,750.00 | 100,149,804.28 | | 14,048,276.77 | 88.24 | 97% | 募集资金 | 86,101,527.51 |
| 陇西党参 GAP 基地 | 10,000,000.00 | 4,088,356.47 | | | 40.88 | 80% | 募集资金 | 4,088,356.47 |
| 其他工程 | | 311,650.00 | 702,276.00 | 410,000.00 | | | 募集资金 | 603,926.00 |
| 合计 | 141,383,750.00 | 104,549,810.75 | 702,276 | 14,458,276.77 | / | / | / | 90,793,809.98 |

12、工程物资：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------|-----|------------|------|------------|
| 工程设备 | | 785,042.68 | | 785,042.68 |
| 合计 | | 785,042.68 | | 785,042.68 |

13、固定资产清理：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初账面价值 | 期末账面价值 | 转入清理的原因 |
|--------------|---------------|--------------|---------|
| 炎帝广场商业街 13 栋 | 10,966,291.75 | 5,049,599.03 | 政府拆迁 |
| 合计 | | 5,049,599.03 | / |

14、无形资产：

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|---------------|---------------|-----------|------|---------------|
| 一、账面原值合计 | 54,809,720.60 | 84,923.07 | | 54,894,643.67 |
| 财务软件 | 2,952,266.47 | 84,923.07 | | 3,037,189.54 |
| 水仙路天桥广告经营使用权 | 450,000.00 | | | 450,000.00 |
| 河西工业园土地 | 16,211,350.00 | | | 16,211,350.00 |
| 晏家湾千金大药房土地出让金 | 62,624.00 | | | 62,624.00 |
| 土地使用权 | 31,479,514.13 | | | 31,479,514.13 |
| 其他 | 851,294.00 | | | 851,294.00 |

| | | | | |
|---------------|---------------|-------------|------|---------------|
| 营销中心技术层使用权 | 2,802,672.00 | | | 2,802,672.00 |
| 二、累计摊销合计 | 7,083,802.63 | 753,586.66 | | 7,837,389.29 |
| 财务软件 | 1,497,438.23 | 145,208.10 | | 1,642,646.33 |
| 水仙路天桥广告经营使用权 | 300,000.00 | 15,000.00 | | 315,000.00 |
| 河西工业园土地 | 1,621,134.75 | 162,113.46 | | 1,783,248.21 |
| 晏家湾千金大药房土地出让金 | 47,490.17 | 3,131.22 | | 50,621.39 |
| 土地使用权 | 3,317,690.90 | 346,261.14 | | 3,663,952.04 |
| 其他 | 192,253.49 | 51,074.15 | | 243,327.64 |
| 营销中心技术层使用权 | 107,795.09 | 30,798.59 | | 138,593.68 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 47,725,917.97 | -668,663.59 | 0.00 | 47,057,254.38 |
| 财务软件 | 1,454,828.24 | -60,285.03 | 0.00 | 1,394,543.21 |
| 水仙路天桥广告经营使用权 | 150,000.00 | -15,000.00 | 0.00 | 135,000.00 |
| 河西工业园土地 | 14,590,215.25 | -162,113.46 | 0.00 | 14,428,101.79 |
| 晏家湾千金大药房土地出让金 | 15,133.83 | -3,131.22 | 0.00 | 12,002.61 |
| 土地使用权 | 28,161,823.23 | -346,261.14 | 0.00 | 27,815,562.09 |
| 其他 | 659,040.51 | -51,074.15 | 0.00 | 607,966.36 |
| 营销中心技术层使用权 | 2,694,876.91 | -30,798.59 | 0.00 | 2,664,078.32 |
| 四、减值准备合计 | | | | |
| 财务软件 | | | | |
| 水仙路天桥广告经营使用权 | | | | |
| 河西工业园土地 | | | | |
| 晏家湾千金大药房土地出让金 | | | | |
| 土地使用权 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 营销中心技术层使用权 | | | | |
| 五、无形资产账面价值合计 | 47,725,917.97 | -668,663.59 | 0.00 | 47,057,254.38 |
| 财务软件 | 1,454,828.24 | -60,285.03 | 0.00 | 1,394,543.21 |
| 水仙路天桥广告经营使用权 | 150,000.00 | -15,000.00 | 0.00 | 135,000.00 |
| 河西工业园土地 | 14,590,215.25 | -162,113.46 | 0.00 | 14,428,101.79 |
| 晏家湾千金大药房土地出让金 | 15,133.83 | -3,131.22 | 0.00 | 12,002.61 |
| 土地使用权 | 28,161,823.23 | -346,261.14 | 0.00 | 27,815,562.09 |
| 其他 | 659,040.51 | -51,074.15 | 0.00 | 607,966.36 |
| 营销中心技术层使用权 | 2,694,876.91 | -30,798.59 | 0.00 | 2,664,078.32 |

本期摊销额：753,586.66 元。

15、商誉：

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 | 期末减值准备 |
|-----------------|--------------|------|------|--------------|--------|
| 见说明 | 8,748,410.60 | | | 8,748,410.60 | |
| 合计 | 8,748,410.60 | | | 8,748,410.60 | |

说明：商誉为本公司之原子公司湖南千金大药房零售连锁股份有限公司购买湖南金沙大药房零售连锁有限公司股权时支付的超过该公司可辨认资产公允价值份额的金额形成。

16、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初额 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末额 |
|-------|---------------|--------------|--------------|-------|---------------|
| 装修费 | 10,793,706.29 | 3,142,584.98 | 1,893,541.45 | | 12,042,749.82 |
| 消防工程款 | 3,186.28 | | 3,186.28 | | |
| 合计 | 10,796,892.57 | 3,142,584.98 | 1,896,727.73 | | 12,042,749.82 |

17、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------------------|------------|------------|
| 递延所得税资产： | | |
| 资产减值准备 | 699,432.32 | 464,592.79 |
| 可抵扣亏损 | -98,082.54 | |
| 小计 | 601,349.78 | 464,592.79 |
| 递延所得税负债： | | |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值 | | 27,529.73 |
| 小计 | | 27,529.73 |

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 513,057.56 | 402,425.97 |
| 可抵扣亏损 | 22,345,595.39 | 24,079,562.13 |
| 合计 | 22,858,652.95 | 24,481,988.10 |

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

| 年份 | 期末数 | 期初数 | 备注 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2011 年 | 304,088.73 | 304,088.73 | |
| 2012 年 | 434,687.57 | 2,250,227.17 | |
| 2013 年 | 10,712,803.17 | 10,712,803.17 | |
| 2014 年 | 10,812,443.06 | 10,812,443.06 | |
| 2015 年 | 81,572.86 | | |
| 合计 | 22,345,595.39 | 24,079,562.13 | / |

(4) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 暂时性差异金额 |
|-------------------|--------------|
| 引起暂时性差异的资产项目 | |
| 坏账准备 | 2,635,305.32 |
| 存货跌价准备 | 13,022.72 |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值 | 612,774.27 |
| 小计 | 3,261,102.31 |

18、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
|------------------|--------------|------------|----------|------------|--------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 一、坏账准备 | 2,996,241.78 | 411,424.08 | 4,998.19 | 345,266.84 | 3,057,400.83 |
| 二、存货跌价准备 | 103,984.77 | | | | 103,984.77 |
| 三、可供出售金融资产减值准备 | | | | | |
| 四、持有至到期投资减值准备 | | | | | |
| 五、长期股权投资减值准备 | | | | | |
| 六、投资性房地产减值准备 | | | | | |
| 七、固定资产减值准备 | | | | | |
| 八、工程物资减值准备 | | | | | |
| 九、在建工程减值准备 | | | | | |
| 十、生产性生物资产减值准备 | | | | | |
| 其中：成熟生产性生物资产减值准备 | | | | | |
| 十一、油气资产减值准备 | | | | | |
| 十二、无形资产减值准备 | | | | | |
| 十三、商誉减值准备 | | | | | |
| 十四、其他 | | | | | |
| 合计 | 3,100,226.55 | 411,424.08 | 4,998.19 | 345,266.84 | 3,161,385.60 |

19、短期借款：

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|------|----------------|
| 质押借款 | | 131,000,000.00 |
| 合计 | 0.00 | 131,000,000.00 |

2009 年本公司以持有的 03 国债 01、03 国债 11、05 国债 11 合计总额 131,474,117.53 元做质押向中国银行交易中心(上海)取得短期借款 131,000,000.00 元,该项借款已于 2010 年 1 月 8 日归还。

20、应付票据:

单位:元 币种:人民币

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|------|---------------|
| 银行承兑汇票 | | 21,746,013.63 |
| 合计 | 0.00 | 21,746,013.63 |

21、应付账款:

(1) 应付账款情况

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 77,011,435.79 | 78,786,318.43 |
| 1 至 2 年 | 2,928,928.91 | 2,737,121.33 |
| 2 至 3 年 | 264,566.80 | 1,213,578.69 |
| 3 年以上 | 541,635.52 | 4,524,352.36 |
| 合计 | 80,746,567.02 | 87,261,370.81 |

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况
本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

22、预收账款:

(1) 预收账款情况

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 26,763,420.77 | 19,149,307.89 |
| 1 至 2 年 | 173,917.98 | 161,980.25 |
| 2 至 3 年 | 1,748.95 | 146,353.20 |
| 3 年以上 | 36,436.80 | |
| 合计 | 26,975,524.50 | 19,457,641.34 |

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况
本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

23、应付职工薪酬

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|---------------|------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 605,304.54 | 39,310,059.23 | 38,322,808.09 | 1,592,555.68 |
| 二、职工福利费 | 3,970.51 | 4,526,180.59 | 1,838,947.38 | 2,691,203.72 |
| 三、社会保险费 | 288,268.69 | 11,582,286.95 | 11,671,759.95 | 198,795.69 |
| ①. 医疗保险费 | 4,300.07 | 2,363,344.33 | 2,352,979.74 | 14,664.66 |
| ②. 基本养老保险费 | | 8,191,337.81 | 8,068,698.21 | 122,639.60 |
| ③. 年金缴费 | | | | |
| ④. 失业保险费 | 282,727.96 | 612,043.70 | 891,014.90 | 3,756.76 |
| ⑤. 工伤保险费 | 1,240.66 | 269,702.13 | 267,975.58 | 2,967.21 |
| ⑥. 生育保险费 | | 145,858.98 | 91,091.52 | 54,767.46 |
| 四、住房公积金 | | 1,575,211.00 | 1,551,366.00 | 23,845.00 |

| | | | | |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 五、辞退福利 | | 4,800.00 | 4,800.00 | |
| 六、其他 | | | | |
| 七、工会经费和职工教育经费 | 1,219,135.69 | 1,529,419.09 | 841,073.51 | 1,907,481.27 |
| 合计 | 2,116,679.43 | 58,527,956.86 | 54,230,754.93 | 6,413,881.36 |

工会经费和职工教育经费金额 1,907,481.27 元，因解除劳动关系给予补偿 4,800.00 元。

24、应交税费：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 6,818,470.27 | 3,543,954.14 |
| 消费税 | 34,899.24 | 45,834.62 |
| 营业税 | 153,090.93 | 218,170.53 |
| 企业所得税 | 3,254,885.01 | 5,068,966.24 |
| 个人所得税 | 6,373,335.06 | 3,795,054.40 |
| 城市维护建设税 | 951,183.65 | 398,758.59 |
| 房产税 | 273,348.91 | 715,677.48 |
| 土地使用税 | 587,575.99 | 1,108,157.47 |
| 印花税 | 15,505.81 | 16,427.43 |
| 其他 | 194.96 | 233.13 |
| 教育费附加 | 756,705.83 | 253,552.38 |
| 合计 | 19,219,195.66 | 15,164,786.41 |

25、应付股利：

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 | 超过 1 年未支付原因 |
|-----------------|---------------|------------|-------------|
| 株洲市国有资产投资经营有限公司 | 684,000.00 | | |
| 江苏淮安市列邦康泰化工有限公司 | 15,000.00 | | |
| 陈更 | 7,500.00 | 7,500.00 | 尚未领取 |
| 戴文军 | 7,500.00 | 12,500.00 | 尚未领取 |
| 湘江药业工会 | 598,680.00 | 166,850.00 | 尚未领取 |
| 湘江药业内部职工股 | 117,675.96 | 117,675.96 | 尚未领取 |
| 上市流通股 | 20,923,602.13 | 4,308.13 | 尚未领取 |
| 合计 | 22,353,958.09 | 308,834.09 | / |

26、其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 22,680,100.21 | 14,919,089.24 |
| 1 至 2 年 | 27,587,859.57 | 4,967,830.80 |
| 2 至 3 年 | 353,744.81 | 3,733,759.04 |
| 3 年以上 | 5,044,126.25 | 11,206,033.54 |
| 合计 | 55,665,830.84 | 34,826,712.62 |

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况
 本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过 1 年的大额其他应付款主要为公司各项保证金、押金。

27、长期应付款：

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元 币种：人民币

| 单位 | 初始金额 | 利率 (%) | 应计利息 | 期末余额 |
|-----------------|------------|--------|------|------------|
| 株洲市国有资产投资经营有限公司 | 670,257.85 | | | 670,257.85 |

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（现已改为株洲市国有资产投资经营有限公司）《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。

28、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 职工退休保险金 | 1,900,000.00 | 1,900,000.00 |
| 合计 | 1,900,000.00 | 1,900,000.00 |

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。

29、股本：

单位：元 币种：人民币

| | 期初数 | 本次变动增减 (+、-) | | | | | 期末数 |
|------|----------------|--------------|----|---------------|----|---------------|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 217,728,000.00 | | | 87,091,200.00 | | 87,091,200.00 | 304,819,200.00 |

股本增加为根据 2010 年 5 月 20 日召开的公司 2009 年度股东大会决议，2009 年度资本公积金转增股本方案为：以 2009 年末总股本 217,728,000.00 股为基数，每 10 股转增 4 股，共增加股本 8709.12 万元。

30、资本公积：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------------|----------------|------|---------------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 219,116,648.18 | | 87,091,200.00 | 132,025,448.18 |
| 其他资本公积 | 21,195,197.45 | | | 21,195,197.45 |
| 合计 | 240,311,845.63 | | 87,091,200.00 | 153,220,645.63 |

31、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 105,973,150.81 | | | 105,973,150.81 |
| 任意盈余公积 | 3,068,814.87 | | | 3,068,814.87 |
| 合计 | 109,041,965.68 | | | 109,041,965.68 |

32、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 提取或分配比例（%） |
|-------------------|----------------|------------|
| 调整前 上年末未分配利润 | 356,945,534.79 | / |
| 调整后 年初未分配利润 | 356,945,534.79 | / |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 59,361,601.22 | / |
| 应付普通股股利 | 108,864,000.00 | |
| 期末未分配利润 | 307,443,136.01 | / |

33、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 478,940,418.53 | 450,813,339.12 |
| 其他业务收入 | 4,363,196.91 | 8,772,541.76 |
| 营业成本 | 191,273,604.89 | 184,993,201.48 |

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 中药 | 278,547,312.55 | 74,052,509.49 | 288,922,369.28 | 75,731,672.23 |
| 西药 | 63,598,783.04 | 23,166,928.12 | 40,114,896.82 | 15,107,048.00 |
| 零售 | 97,231,284.96 | 70,726,958.30 | 94,807,086.73 | 74,135,510.04 |
| 广告 | 50,970.00 | 45,386.90 | 1,449,928.00 | 1,148,000.00 |
| 批发 | 100,067,965.71 | 94,767,918.81 | 16,273,464.32 | 18,125,505.44 |
| 电影 | 10,929,245.01 | 4,988,407.09 | 6,252,936.50 | 2,768,545.29 |
| 商业 | 13,615,806.22 | 9,603,114.33 | 13,850,410.48 | 9,673,828.37 |
| 其他 | 2,416,068.53 | 1,439,200.25 | 1,509,333.26 | 396,730.65 |
| 各业务分部相互抵减 | -87,517,017.49 | -87,517,017.49 | -12,367,086.27 | -12,367,086.27 |
| 合计 | 478,940,418.53 | 191,273,405.80 | 450,813,339.12 | 184,719,753.75 |

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

| 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例（%） |
|---------------|---------------|-----------------|
| 长沙双鹤医药有限责任公司 | 13,156,490.40 | 2.72 |
| 湖南天士力民生药业有限公司 | 11,042,763.18 | 2.28 |
| 云南东骏药业有限公司 | 9,266,994.00 | 1.92 |
| 九州通医药集团股份有限公司 | 8,025,070.80 | 1.66 |
| 广州医药有限公司 | 7,771,257.00 | 1.61 |
| 合计 | 49,262,575.38 | 10.19 |

34、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计缴标准 |
|---------|--------------|--------------|--------|
| 消费税 | 212,200.26 | 355,129.38 | 应税收入 |
| 营业税 | 611,607.16 | 195,000.01 | 应税收入 |
| 城市维护建设税 | 3,167,451.13 | 3,402,299.60 | 应纳流转税额 |
| 教育费附加 | 2,034,209.35 | 2,189,274.65 | 应纳流转税额 |
| 合计 | 6,025,467.90 | 6,141,703.64 | / |

35、公允价值变动收益：

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 | -457,414.90 | -504.3 |
| 合计 | -457,414.90 | -504.3 |

36、投资收益：

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

| | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|---------------|--------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 5,212,500.00 | 5,314,500.00 |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益 | -203,228.94 | 900,752.02 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 13,227,106.95 | 1,070,219.92 |
| 合计 | 18,236,378.01 | 7,285,471.94 |

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 株洲钻石切削刀具股份有限公司 | 5,212,500.00 | 5,212,500.00 | 分红变化 |
| 株州百货股份有限公司 | | 102,000.00 | 分红变化 |
| 合计 | | 5,314,500.00 | / |

37、资产减值损失：

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 | 386,040.29 | 594,887.26 |
| 二、存货跌价损失 | | |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | | |
| 四、持有至到期投资减值损失 | | |
| 五、长期股权投资减值损失 | | |
| 六、投资性房地产减值损失 | | |
| 七、固定资产减值损失 | | |
| 八、工程物资减值损失 | | |
| 九、在建工程减值损失 | | |
| 十、生产性生物资产减值损失 | | |
| 十一、油气资产减值损失 | | |
| 十二、无形资产减值损失 | | |
| 十三、商誉减值损失 | | |
| 十四、其他 | | |
| 合计 | 386,040.29 | 594,887.26 |

38、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|--------------|------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 26,437.12 | 269,701.77 |
| 其中：固定资产处置利得 | 26,437.12 | 269,701.77 |
| 罚款收入 | 44,600.00 | |
| 其他 | 654,518.99 | 428,084.43 |
| 盘盈利得 | 288,940.17 | |
| 合计 | 1,014,496.28 | 697,786.20 |

39、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|------------|------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 13,155.91 | 21,030.45 |
| 其中：固定资产处置损失 | 13,155.91 | 21,030.45 |
| 对外捐赠 | 556,133.00 | 50,000.00 |
| 其他 | 222.00 | 36,628.40 |
| 合计 | 569,510.91 | 107,658.85 |

40、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|---------------|--------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 9,843,123.96 | 9,325,233.14 |
| 递延所得税调整 | 417,954.69 | -2,520.00 |
| 合计 | 10,261,078.65 | 9,322,713.14 |

41、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

| 项 目 | 代 码 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------------|---------|----------------|----------------|
| 报告期归属于公司普 通股股东的净利润 | P1 | 59,361,601.22 | 58,941,725.01 |
| 报告期归属于公司普 通股股东的非经常性 损益 | F | 11,419,876.88 | 3,519,818.89 |
| 报告期扣除非经常性 损益后归属于公司普 通股股东的净利润 | P2=P1-F | 47,941,724.34 | 55,421,906.12 |
| 期初股份总数 | S0 | 217,728,000.00 | 181,440,000.00 |
| 报告期因公积金转增 股本或股票股利分配 等增加股份数 | S1 | 87,091,200.00 | 36,288,000.00 |
| 报告期因发行新股或 债转股等增加股份数 | Si | -- | -- |
| 增加股份下一月份起 至报告期期末的月份 数 | Mi | -- | -- |
| 报告期因回购等减少 股份数 | Sj | -- | -- |

股份数

减少股份下一月份起

至报告期期末的月份 Mj

数

报告期缩股数 Sk

报告期月份数 M0

发行在外的普通股加

权平均数

归属于公司普通股股

东的基本每股收益

扣除非经常性损益后

归属于公司普通股股

东的基本每股收益

-- --

-- --

12 12

$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$ 304,819,200.00 217,728,000.00

0.1947 0.2707

0.1573 0.2545

42、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 |
|-------|----------------|
| 营业外收入 | 1,014,496.28 |
| 往来款收入 | 151,052,682.22 |
| 合计 | 152,067,178.50 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 |
|-------|----------------|
| 管理费用 | 38,859,265.31 |
| 销售费用 | 193,778,330.05 |
| 往来款支出 | 196,664,136.28 |
| 合计 | 429,301,731.64 |

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 |
|------|---------------|
| 利息收入 | 238,596.11 |
| 其他 | 15,309,390.02 |
| 合计 | 15,547,986.13 |

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 |
|------|--------------|
| 利息支出 | 100,434.08 |
| 其他 | 2,100,104.61 |
| 合计 | 2,200,538.69 |

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 |
|------|------------|
| 利息收入 | 410,433.42 |
| 合计 | 410,433.42 |

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 |
|-----|------------|
| 手续费 | 2,411.61 |
| 其他 | 439,928.01 |
| 合计 | 442,339.62 |

43、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 61,464,477.47 | 60,272,855.22 |
| 加：资产减值准备 | 386,040.29 | 594,887.26 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 15,158,247.18 | 11,652,719.40 |
| 无形资产摊销 | 753,586.66 | 663,511.81 |
| 长期待摊费用摊销 | 2,250,682.06 | 1,307,466.23 |
| 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） | -4,859.66 | 4,030.45 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | -525.00 | 5,571.93 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | 457,414.90 | 504.30 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | -520,700.64 | 50,227.24 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -18,236,378.01 | -7,285,471.94 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -136,756.99 | -2,520.00 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -27,529.73 | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -15,458,059.45 | 2,754,906.67 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -117,580,781.14 | -42,502,640.37 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 65,466,375.87 | 40,125,551.80 |
| 其他 | 205,124.94 | 606.59 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -5,823,641.25 | 67,642,206.59 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 180,583,018.09 | 365,019,491.57 |
| 减：现金的期初余额 | 184,882,516.95 | 507,235,606.89 |
| 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 | -4,299,498.86 | -142,216,115.32 |

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|--------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 180,583,018.09 | 184,882,516.95 |
| 其中：库存现金 | | |
| 可随时用于支付的银行存款 | | |

| | | |
|----------------|----------------|----------------|
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 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 | 180,583,018.09 | 184,882,516.95 |

(七) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

| 母公司名称 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 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 (%) | 本企业最终控制方 | 组织机构代码 |
|-----------------|------|------|------|---------|------------|------------------|-------------------|----------|------------|
| 株洲市国有资产投资经营有限公司 | 国有控股 | 湖南株洲 | 张亚军 | 资产投资和经营 | 100,000.00 | 19.36 | 19.36 | 母公司 | 71213603-7 |

2、本企业的子公司情况

单位：元 币种：人民币

| 子公司全称 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 组织机构代码 |
|-------------------|--------|------|------|---------|---------------|----------|-----------|------------|
| 湖南千金湘江药业股份有限公司 | 股份公司 | 湖南株洲 | 王琼瑶 | 西药生产 | 16,000,000.00 | 51.00 | 51.00 | 71210238-X |
| 湖南千金金沙大药房零售连锁有限公司 | 股份公司 | 湖南株洲 | 袁立伟 | 药品零售 | 10,000,000.00 | 100.00 | 100.00 | 72255978-9 |
| 株洲千金文化广场有限公司 | 有限责任公司 | 湖南株洲 | 朱飞锦 | 商业零售及电影 | 25,000,000.00 | 79.28 | 79.28 | 74061211-7 |
| 株洲千金物流有限公司 | 有限责任公司 | 湖南株洲 | 乔志城 | 仓储及物流配送 | 10,000,000.00 | 100.00 | 100.00 | 68032330-4 |
| 湖南千金医药股份有限公司 | 股份公司 | 湖南株洲 | 胡忠荣 | 医药批发 | 10,000,000.00 | 98.00 | 100.00 | 70724986-2 |

| | | | | | | | | |
|----------------|--------|------|-----|----------|---------------|--------|--------|------------|
| 陇西千金药材有限公司 | 有限责任公司 | 甘肃陇西 | 乔志城 | 中药材收购、销售 | 1,000,000.00 | 100.00 | 100.00 | 71027512-1 |
| 湖南千金投资控股股份有限公司 | 股份公司 | 湖南株洲 | 乔志城 | 实业投资 | 67,200,000.00 | 99.70 | 100.00 | 72794136-2 |

3、本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 | 组织机构代码 |
|-----------|-------------|------------|
| 九芝堂股份有限公司 | 其他 | 71219107-9 |

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----------|--------|--------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| | | | | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) |
| 九芝堂股份有限公司 | 销售商品 | 药品批发 | 市场价、股东大会 | 104,688.03 | 0.10 | 411,680.39 | 0.11 |
| 九芝堂股份有限公司 | 销售商品 | 中药销售 | 市场价、股东大会 | | | | |
| 九芝堂股份有限公司 | 购买商品 | 购买药品 | 市场价、股东大会 | 1,409,886.85 | 1.49 | 1,650,347.04 | 1.82 |

5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项：

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末 | | 期初 | |
|------|-----------|------------|-----------|-----------|-----------|
| | | 金额 | 其中：计提减值金额 | 金额 | 其中：计提减值金额 |
| 应收账款 | 九芝堂股份有限公司 | 123,675.75 | 6,183.79 | 31,190.58 | 1,559.53 |

上市公司应付关联方款项：

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末 | | 期初 | |
|-------|---------------|------------|-----------|------------|-----------|
| | | 金额 | 其中：计提减值金额 | 金额 | 其中：计提减值金额 |
| 应付账款 | 九芝堂股份有限公司 | 60,926.45 | | 51,973.54 | |
| 其他应付款 | 株洲市国有资产投资有限公司 | 670,257.85 | | 670,257.85 | |

(八) 股份支付：

无

(九) 或有事项：

无

(十) 承诺事项：

1、重大承诺事项

| 已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺 | 期末数 | 期初数 |
|---------------------|---------------|---------------|
| 购建长期资产承诺 | 26,874,425.01 | 41,500,624.00 |

(十一) 其他重要事项：

1、以公允价值计量的资产和负债

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初金额 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 期末金额 |
|------------------------------------|----------------|-------------|---------------|---------|----------------|
| 金融资产 | | | | | |
| 1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产） | 231,982,322.61 | -457,414.90 | | | 135,965,350.90 |
| 2、衍生金融资产 | | | | | |
| 3、可供出售金融资产 | 131,474,117.53 | | | | 0 |
| 上述合计 | 363,456,440.14 | -457,414.90 | | | 135,965,350.90 |

(十二) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-----------|---------------|--------|--------------|--------|---------------|--------|--------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 其他不重大应收账款 | 53,605,609.20 | 100 | 1,089,063.93 | 2.03 | 17,865,764.64 | 100.00 | 1,089,063.93 | 6.10 |
| 合计 | 53,605,609.20 | / | 1,089,063.93 | / | 17,865,764.64 | / | 1,089,063.93 | / |

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提
 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|---------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 | 52,794,413.99 | 98.49 | 845,242.29 | 16,904,845.88 | 94.62 | 845,242.29 |
| 1 至 2 年 | 269,973.95 | 0.50 | 85,579.45 | 570,529.69 | 3.19 | 85,579.45 |
| 2 至 3 年 | 165,488.86 | 0.31 | 36,952.35 | 147,809.40 | 0.83 | 36,952.35 |
| 3 年以上 | 375,732.40 | 0.70 | 121,289.84 | 242,579.67 | 1.36 | 121,289.84 |
| 合计 | 53,605,609.20 | 100.00 | 1,089,063.93 | 17,865,764.64 | 100.00 | 1,089,063.93 |

(3) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|--------------------|--------|--------------|------|----------------|
| 山西新龙药业有限公司 | 非关联方 | 1,639,125.42 | 一年以内 | 3.12 |
| 深圳市海王星辰医药有限公司 | 非关联方 | 1,387,273.61 | 一年以内 | 2.64 |
| 上海雷允上药业有限公司药品销售分公司 | 非关联方 | 1,150,823.39 | 一年以内 | 2.19 |
| 陕西医药控股集团派昂医药有限责任公司 | 非关联方 | 932,444.23 | 一年以内 | 1.78 |
| 国药控股山西有限公司 | 非关联方 | 728,501.93 | 一年以内 | 1.39 |
| 合计 | / | 5,838,168.58 | / | 11.12 |

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|--------------|---------------|--------|--------------|--------|---------------|--------|--------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大的其他应收款 | 42,030,324.73 | 68.08 | 784,887.85 | 57.56 | 22,603,093.80 | 73.69 | 1,130,154.69 | 66.13 |
| 其他不重大的其他应收款 | 19,703,378.69 | 31.92 | 578,809.01 | 42.44 | 8,071,510.39 | 26.31 | 578,809.01 | 33.87 |
| 合计 | 61,733,703.42 | / | 1,363,696.86 | / | 30,674,604.19 | / | 1,708,963.70 | / |

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

单位：元 币种：人民币

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 (%) | 理由 |
|----------------|---------------|--------------|----------|--------|
| 株洲千金物流有限公司 | 14,020,684.26 | 580,773.00 | 5 | 单项金额重大 |
| 湖南千金湘江药业股份有限公司 | 6,682,619.21 | 330,574.09 | 5 | 单项金额重大 |
| 陇西千金药材有限公司 | 11,421,938.82 | 549,381.69 | 5 | 单项金额重大 |
| 合计 | 32,125,242.29 | 1,460,728.78 | / | / |

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|---------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 | 60,479,614.76 | 97.97 | 1,116,881.71 | 29,242,971.00 | 95.33 | 1,462,148.55 |
| 1 至 2 年 | 1,252,438.66 | 2.03 | 181,264.72 | 1,208,431.49 | 3.94 | 181,264.72 |
| 2 至 3 年 | | | 46,050.43 | 184,201.70 | 0.60 | 46,050.43 |
| 3 年以上 | 1,650.00 | | 19,500.00 | 39,000.00 | 0.13 | 19,500.00 |
| 合计 | 61,733,703.42 | 100.00 | 1,363,696.86 | 30,674,604.19 | 100.00 | 1,708,963.70 |

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|------|---------|------------|---------|-----------|
| 营销中心 | 个人借支款 | 345,266.84 | 已辞职无法联系 | 否 |
| 合计 | / | 345,266.84 | / | / |

本期核销的坏账为本公司的营销中心历年来已经辞职无法联系的 115 人共计个人欠款金额为 345266.84 元。

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(5) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收账款总额的比例(%) |
|------------------|----------|---------------|------|-----------------|
| 株洲千金药业股份有限公司营销中心 | 本公司的营销中心 | 27,445,488.26 | 一年以内 | 39.30 |
| 湖南株洲千金医药股份有限公司 | 本公司之子公司 | 8,350,900.31 | 一年以内 | 11.96 |
| 湖南千金湘江药业股份有限公司 | 本公司之子公司 | 6,682,619.21 | 一年以内 | 9.57 |
| 株洲千金物流有限公司 | 本公司之子公司 | 14,020,684.26 | 一年以内 | 20.07 |
| 陇西千金药材有限公司 | 本公司之子公司 | 11,421,938.82 | 一年以内 | 16.35 |
| 合计 | / | 67,921,630.86 | / | 97.25 |

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 初始投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) |
|-------------------|---------------|---------------|------|---------------|------|----------|---------------|----------------|
| 湖南千金湘江药业股份有限公司 | 8,160,000.00 | 8,160,000.00 | | 8,160,000.00 | | | 51.00 | 51.00 |
| 湖南千金金沙大药房零售连锁有限公司 | 9,754,258.41 | 9,754,258.41 | | 9,754,258.41 | | | 100.00 | 100.00 |
| 株洲千金文化 | 19,820,000.00 | 19,820,000.00 | | 19,820,000.00 | | | 79.28 | 79.28 |

| | | | | | | | | |
|----------------|---------------|---------------|--|---------------|--|--|--------|--------|
| 广场有限公司 | | | | | | | | |
| 株洲千金物流有限公司 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 | | | 100.00 | 100.00 |
| 湖南千金医药股份有限公司 | 6,796,510.86 | 6,796,510.86 | | 6,796,510.86 | | | 98.00 | 98.00 |
| 陇西千金药材有限公司 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 | | | 100.00 | 100.00 |
| 湖南千金投资控股股份有限公司 | 79,804,600.00 | 79,804,600.00 | | 79,804,600.00 | | | 100.00 | 100.00 |
| 株洲百货大楼股份公司 | 540,000.00 | 540,000.00 | | 540,000.00 | | | 0.84 | 0.84 |
| 株洲钻石切削刀具股份有限公司 | 13,049,043.00 | 13,049,043.00 | | 13,049,043.00 | | | 4.17 | 4.17 |

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 274,598,143.52 | 283,115,750.42 |
| 其他业务收入 | 105,837.53 | 159,127.85 |
| 营业成本 | 70,687,263.73 | 70,564,539.03 |

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 中药生产 | 274,598,143.52 | 70,687,064.64 | 283,115,750.42 | 70,564,539.03 |
| 合计 | 274,598,143.52 | 70,687,064.64 | 283,115,750.42 | 70,564,539.03 |

(3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 株洲地区 | 274,598,143.52 | 70,687,064.64 | 283,115,750.42 | 70,564,539.03 |
| 合计 | 274,598,143.52 | 70,687,064.64 | 283,115,750.42 | 70,564,539.03 |

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

| | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|---------------|--------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 6,436,500.00 | 7,296,500.00 |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益 | 2,084,004.83 | 886,026.95 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 10,325,795.49 | 1,070,219.92 |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | -15,595.00 | |
| 合计 | 18,830,705.32 | 9,252,746.87 |

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|----------------|--------------|--------------|-------------------------------|
| 株洲钻石切削刀具股份有限公司 | 5,212,500.00 | 5,212,500.00 | |
| 湖南千金湘江药业股份有限公司 | 1,224,000.00 | | 该公司 2008 年的分红在 2009 年 11 月份入账 |
| 株州百货股份有限公司 | | 102,000.00 | 本期未分红 |
| 株洲千金文化广场有限公司 | | 1,982,000.00 | |
| 合计 | 6,436,500.00 | 7,296,500.00 | / |

6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 55,112,281.12 | 56,220,502.63 |
| 加：资产减值准备 | | |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 12,161,380.38 | 8,486,351.84 |
| 无形资产摊销 | 335,763.05 | 328,589.94 |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 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） | 140.91 | 4,353.60 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | 399,042.70 | |

| | | |
|------------------------------|-----------------|-----------------|
| 财务费用（收益以“-”号填列） | -275,434.32 | 144,519.57 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -18,830,705.32 | -9,252,746.87 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -87,386.14 | |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -27,529.73 | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 335,109.93 | 11,057,712.04 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -140,888,358.58 | -33,822,410.48 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 66,201,277.61 | 52,504,997.59 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -25,564,418.39 | 85,671,869.86 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 114,149,490.82 | 328,027,000.03 |
| 减：现金的期初余额 | 123,151,086.42 | 441,533,727.27 |
| 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 | -9,001,595.60 | -113,506,727.24 |

(十三) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 |
|---|---------------|
| 非流动资产处置损益 | 24,530.64 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 12,778,935.99 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 418,136.48 |
| 所得税影响额 | -34,851.89 |
| 少数股东权益影响额（税后） | -1,766,874.34 |
| 合计 | 11,419,876.88 |

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益 | |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 6.35 | 0.1947 | 0.1947 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 5.12 | 0.1573 | 0.1573 |

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1、至报告期末，公司资产负债项目大幅变动的的原因分析：

| 项目 | 2010年6月30日 | 2009年6月30日 | 增减额 | 增减比例（%） |
|---------|----------------|----------------|-----------------|---------|
| 货币资金 | 180,583,018.09 | 365,019,491.57 | -184,436,473.48 | -50.53 |
| 交易性金融资产 | 135,965,350.90 | 294,867,094.95 | -158,901,744.05 | -53.89 |
| 应收票据 | 179,733,001.04 | 74,285,866.90 | 105,447,134.14 | 141.95 |

| | | | | |
|-----------|----------------|----------------|-----------------|---------|
| 应收账款 | 75,817,547.67 | 59,105,568.35 | 16,711,979.32 | 28.27 |
| 在建工程 | 90,793,809.98 | 46,070,797.60 | 44,723,012.38 | 97.07 |
| 固定资产清理 | 5,049,599.03 | | 5,049,599.03 | 100.00 |
| 长期待摊费用 | 12,042,749.82 | 7,653,454.70 | 4,389,295.12 | 57.35 |
| 短期借款 | 0.00 | 131,000,000.00 | -131,000,000.00 | -100.00 |
| 应付票据 | 0.00 | 23,546,347.00 | -23,546,347.00 | -100.00 |
| 预收款项 | 26,975,524.50 | 6,764,331.65 | 20,211,192.85 | 298.79 |
| 应付职工薪酬 | 6,413,881.36 | 19,536,970.08 | -13,123,088.72 | -67.17 |
| 其他应付款 | 55,665,830.84 | 86,016,633.89 | -30,350,803.05 | -35.28 |
| 实收资本（或股本） | 304,819,200.00 | 217,728,000.00 | 87,091,200.00 | 40.00 |
| 资本公积 | 153,220,645.63 | 240,303,479.50 | -87,082,833.87 | -36.24 |

(1) 报告期末，货币资金比上年同期减少 18443.65 万元，下降 50.53%，主要原因是销售收款中的银行承兑汇票收款比例上升所致。

(2) 报告期末，交易性金融资产比上年同期减少 15890.17 万元，下降 53.89%，主要是减少了 13147.72 万元的国债投资所致。

(3) 报告期末，应收票据比上年同期增加 10544.71 万元，增长 141.95%，主要是 2009 年同期有 12293.07 万元的票据贴现收入而本期票据无贴现收入所致。

(4) 报告期末，应收账款比上年同期增加 1671.2 万元，增长 28.27%，主要是由于本期产品销售结构的调整，新品收款政策变化所致。

(5) 报告期末，在建工程比上年同期增加 4472.3 万元，增长 97.07%，主要是河西千金女性健康产业基地建设投入。

(6) 报告期末，固定资产清理比上年同期增加 504.96 万元，增长 100%，主要是本期减少的固定资产中的炎帝广场商业街 13 栋的办公楼及仓库净值 5049599.03 元。根据株洲市政府的要求，2010 年 6 月份我公司与湖南天易示范区开发建设有限公司签订拆迁协议，正式拆迁。

(7) 报告期末，长期待摊费用比上年同期增加 438.93 万元，增长 57.35%，主要是增加的新开门店的装修费及消防工程款。

(8) 报告期末，短期借款比上年同期减少 1.31 亿元，为本期将从中国银行取得的 1.33 亿国债质押回购借款全部归还所致。

(9) 报告期末，应付票据比上年同期减少 2354.63 万元，下降 100%，为千金投资控股公司全部偿还了银行承兑汇票所致。

(10) 报告期末，预收款项比上年同期增加 2021.12 万元，增长 298.79%，主要是本期增加的销售货物预收款。

(11) 报告期末，应付职工薪酬比上年同期减少 1312.31 万元，下降 67.17%，主要为以前年度的结余工资已经使用完毕所致。

(12) 报告期末，其他应付款比上年同期减少 3035.08 万元，下降 35.28%，主要是本期营销中心的往来余额减少 3840 万元所致。

(13) 报告期末，实收资本（股本）比上年同期增加 8709.12 万元，增长 40%，为 2009 年度分红每 10 股送 4 股从资本公积转入实收资本所致。

(14) 报告期末，资本公积比上年同期减少 8708.28 万元，下降 36.24%，为 2009 年度分红每 10 股送 4 股从资本公积转入实收资本所致。

2、报告期，公司利润表项目大幅变动的原因分析：

| 项目 | 2010 年 1-6 月 | 2009 年 1-6 月 | 增减额 | 增减比例 (%) |
|-------|---------------|--------------|---------------|----------|
| 投资收益 | 18,236,378.01 | 7,285,471.94 | 10,950,906.07 | 150.31 |
| 营业外收入 | 1,014,496.28 | 697,786.20 | 316,710.08 | 45.39 |
| 营业外支出 | 569,510.91 | 107,658.85 | 461,852.06 | 429.00 |

(1) 投资收益比上年同期增加 1096.09 万元，增长 150.31%，主要是本期新股申购投资收益较高而 2009 年同期无该项收益所致。

(2) 营业外收入比上年同期增加 31.67 万元，增长 45.39%，主要是湖南省财政厅返还的技术改造项目收入。

(3) 营业外支出比上年同期增加 46.19 万元，增长 429%，主要是对外捐赠的增加。

3、报告期，公司现金流量表项目大幅变动的原因分析：

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 增减额 | 增减比例 (%) |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -5,823,641.25 | 67,642,206.59 | -73,465,847.84 | -108.61 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 213,861,219.98 | -306,902,700.20 | 520,763,920.18 | 169.68 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -212,337,077.59 | 97,044,378.29 | -309,381,455.88 | -318.80 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -4,299,498.86 | -142,216,115.32 | 137,916,616.46 | 96.98 |

(1) 报告期末，经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少 7346.58 万元，同比降幅 108.61%，主要是 2009 年同期有 12293.07 万元的票据贴现收入而本期票据无贴现收入所致。

(2) 报告期末，投资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 52076.39 万元，同比增长 169.68%，主要是报告期内收回国债投资 13147.72 万元及货币基金投资所致。

(3) 报告期末，筹资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 30938.15 万元，同比下降 318.8%，主要是报告期内归还国债质押借款所致。

(4) 报告期末，现金及现金等价物净增加额比上年同期增加 13791.66 万元，同比增长 96.98%，主要是报告期内收回国债投资 13147.72 万元及货币基金投资所致。

八、备查文件目录

- 1、载有公司董事长签名的《二〇一〇年半年度报告》文本
- 2、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
- 3、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本及公告原文

董事长：江端预

株洲千金药业股份有限公司

2010 年 8 月 20 日