

株洲千金药业股份有限公司

600479

2011 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..... | 5 |
| 五、 董事会报告 | 6 |
| 六、 重要事项 | 9 |
| 七、 财务会计报告（未经审计） | 13 |
| 八、 备查文件目录 | 80 |

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 | 李玉明 |

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）李玉明声明：保证本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 | llfy@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 | 412000 |
| 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》、《证券时报》 |
| 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 | 1,215,256,089.52 | 1,128,464,362.85 | 7.69 |
| 所有者权益(或股东权益) | 872,720,823.83 | 901,573,772.21 | -3.20 |
| 归属于上市公司股东的每股净资产(元/股) | 2.8631 | 2.9577 | -3.20 |
| | 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 | 59,751,130.52 | 71,280,570.75 | -16.17 |
| 利润总额 | 59,870,790.98 | 71,725,556.12 | -16.53 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 47,479,363.02 | 59,361,601.22 | -20.02 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 47,874,719.37 | 47,941,724.34 | -0.14 |
| 基本每股收益(元) | 0.1558 | 0.1947 | -19.98 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元) | 0.1571 | 0.1573 | -0.13 |
| 稀释每股收益(元) | 0.1558 | 0.1947 | -19.98 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 5.17 | 6.35 | 减少 1.18 个百分点 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 29,496,885.12 | -5,823,641.25 | 606.50 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元) | 0.0968 | -0.0191 | 606.50 |

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 | 168,095.77 |
| 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） | 100,000.00 |
| 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 | -662,550.37 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -148,435.31 |
| 所得税影响额 | 44,401.72 |
| 少数股东权益影响额（税后） | 103,131.84 |
| 合计 | -395,356.35 |

三、股本变动及股东情况

（一）股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

（二）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 | | 53,860 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 | | 0 | 质押 5,400,000 |
| 湖南涌金投资（控股）有限公司 | 境内非国有法人 | 12.30 | 37,507,980 | | 0 | 无 |
| 泰信先行策略开放式证券投资 | 其他 | 3.09 | 9,422,974 | 227,100 | 0 | 未知 |
| 大成创新成长混合型证券投资基金 | 其他 | 2.72 | 8,297,318 | -178,700 | 0 | 未知 |
| 朱飞锦 | 境内自然人 | 1.90 | 5,780,000 | | 0 | 无 |
| 湖南省烟草公司株洲市公司 | 国有法人 | 1.89 | 5,763,426 | | 0 | 无 |
| 申银万国证券股份有限公司 | 其他 | 0.88 | 2,677,877 | 2,382,410 | 0 | 未知 |

| | | | | | | |
|-----------------------------------|---------------------|------|-----------|---------|---|----|
| 华夏蓝筹核心混合型证券投资基金(LOF) | 其他 | 0.86 | 2,625,180 | 500,000 | 0 | 未知 |
| 中国人寿保险股份有限公司一分红一个人分红-005L-FH002 沪 | 其他 | 0.79 | 2,400,000 | | 0 | 未知 |
| 中融国际信托有限公司-双重精选 1 号 | 其他 | 0.76 | 2,313,795 | | 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 | | | |
| 株州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 | 37,507,980 | | 人民币普通股 | | | |
| 泰信先行策略开放式证券投资 | 9,422,974 | | 人民币普通股 | | | |
| 大成创新成长混合型证券投资基金 | 8,297,318 | | 人民币普通股 | | | |
| 朱飞锦 | 5,780,000 | | 人民币普通股 | | | |
| 湖南省烟草公司株州市公司 | 5,763,426 | | 人民币普通股 | | | |
| 申银万国证券股份有限公司 | 2,677,877 | | 人民币普通股 | | | |
| 华夏蓝筹核心混合型证券投资基金(LOF) | 2,625,180 | | 人民币普通股 | | | |
| 中国人寿保险股份有限公司一分红一个人分红-005L-FH002 沪 | 2,400,000 | | 人民币普通股 | | | |
| 中融国际信托有限公司-双重精选 1 号 | 2,313,795 | | 人民币普通股 | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 公司未知以上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 | 216,160 | | 2,950 | 213,210 | 二级市场买卖 |

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

公司副总经理及营销总监陈更先生于 2011 年 5 月向董事会提出辞职，公司于 2011 年 5 月 24 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上刊登了《关于高级管理人员辞职的公告》。

五、 董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

1、报告期内总体经营情况

2011 年上半年，公司围绕董事会确定的年度经营目标，进一步深化营销改革，快速扩大第三终端队伍，大力开拓广大农村基层医疗市场，加大产品终端价格体系维护。上半年，公司营销改革取得明显成效，销售已完全扭转下滑趋势，重新步入增长轨道。报告期内，公司实现营业收入 57,427.94 万元，同比增长 18.82%；归属于上市公司股东的净利润 4,747.94 万元，同比减少 20.02%；扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润 4,787.47 万元，同比减少 0.14%。

2、报告期内资产构成情况、财务情况、现金流情况说明

1) 至报告期末，公司资产负债项目大幅变动的原因分析：

| 项目 | 2011 年 6 月 30 日 | 2010 年 6 月 30 日 | 增减额 | 增减比例 (%) |
|---------|-----------------|-----------------|----------------|----------|
| 应收账款 | 105,046,661.60 | 75,817,547.67 | 29,229,113.93 | 38.55 |
| 其他应收款 | 50,677,189.93 | 27,267,664.39 | 23,409,525.54 | 85.85 |
| 长期股权投资 | 19,804,090.50 | 13,653,544.67 | 6,150,545.83 | 45.05 |
| 固定资产 | 262,608,126.32 | 192,064,799.82 | 70,543,326.50 | 36.73 |
| 在建工程 | 19,299,026.37 | 90,793,809.98 | -71,494,783.61 | -78.74 |
| 工程物资 | 0.00 | 785,042.68 | -785,042.68 | -100.00 |
| 递延所得税资产 | 1,427,371.04 | 601,349.78 | 826,021.26 | 137.36 |
| 应交税费 | 31,999,905.33 | 19,219,195.66 | 12,780,709.67 | 66.50 |
| 其他应付款 | 110,077,696.65 | 55,665,830.84 | 54,411,865.81 | 97.75 |
| 其他非流动负债 | 25,718,884.76 | 1,900,000.00 | 23,818,884.76 | 1253.63 |
| 少数股东权益 | 42,298,592.90 | 29,173,390.53 | 13,125,202.37 | 44.99 |

(1) 报告期末，应收账款比上年同期增长 38.55%，主要是由于销售规模的增加而形成应收账款变动。

(2) 其他应收款比上年同期增长 85.85%，主要是由于营销中心往来增加所致。

(3) 长期股权投资比上年同期增长 45.05%，主要是 2010 年 7 月份对海门聚会药业有限公司的投资所致。

(4) 固定资产比上年同期增长 36.73%，主要是去年千金女性健康产业基地建设投入陆续转固所致。

(5) 在建工程比上年同期降低 78.74%，主要是去年同期千金女性健康产业基地建设投入转固所致。

(6) 工程物资比上年同期降低 100%，是去年同期购置设备物资所致。

(7) 报告期末，递延所得税资产比上年同期增长 137.36%，主要是持有的交易性金融资产市值下降所致。

(8) 应交税金比上年同期增长 66.50%，主要是本期暂未缴纳的税金增加所致。

(9) 其他应付款比上年同期增长 97.75%，主要是本期计提的销售费用增加及子公司株洲湘江药业股份有限公司的保证金增加所致。

(10) 其他非流动负债期末余额去年同期增加 1,253.63%，主要原因为本公司收到政府搬迁补偿款及中小企业发展专项资金（椿乳凝胶产业化）增加所致。

(11) 少数股东权益比去年同期增加 44.99%，主要原因为子公司湖南千金湘江药业股份有限公司本期盈利增加，相应归属于少数股东权益增加所致。

2) 报告期，公司利润表项目大幅变动的原因分析：

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 增减额 | 增减比例（%） |
|------------------|----------------|----------------|----------------|---------|
| 营业成本 | 267,105,077.28 | 191,273,604.89 | 75,831,472.39 | 39.65 |
| 财务费用 | -1,938,450.06 | -520,700.64 | -1,417,749.42 | -272.28 |
| 资产减值损失 | 503,045.07 | 386,040.29 | 117,004.78 | 30.31 |
| 公允价值变动收益（损失“-”号） | -2,124,641.98 | -457,414.90 | -1,667,227.08 | -364.49 |
| 投资收益（损失“-”号） | 3,712,091.61 | 18,236,378.01 | -14,524,286.40 | -79.64 |
| 营业外收入 | 351,009.80 | 1,014,496.28 | -663,486.48 | -65.40 |
| 营业外支出 | 231,349.34 | 569,510.91 | -338,161.57 | -59.38 |
| 少数股东损益 | 3,065,923.89 | 2,102,876.25 | 963,047.64 | 45.80 |

(1) 营业成本比上年同期增加 39.65%，主要是原料价格上涨、人工费用增加所致。

(2) 财务费用比上年同期减少 272.28%，主要是上期国债质押式回购产生了利息费用，及本期利息收入比去年同期增加所致。

(3) 资产减值损失比上年同期增加 30.31%，主要是坏账损失减值所致。

(4) 公允价值变动收益比上年同期减少 364.49%，主要是今年交易性金融资产市值下跌所致。

(5) 投资收益比上年同期降低 79.64%，主要是本期短期投资收益较去年同期大幅下降所致。

(6) 营业外收入比上年同期降低 65.40%，主要是去年同期技术改造项目财政返还收入。

(7) 营业外支出比上年同期减少 59.38%，主要是本期对外捐赠减少所致。

(8) 少数股东损益比去年同期增加 45.80%，主要原因为子公司湖南千金湘江药业股份有限公司本期盈利增加，相应归属于少数股东损益增加所致。

3) 报告期, 公司现金流量表项目大幅变动的原因分析:

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 增减额 | 增减比例 (%) |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 29,496,885.12 | -5,823,641.25 | 35,320,526.37 | 606.50 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -119,368,874.33 | 213,861,219.98 | -333,230,094.31 | -155.82 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -52,954,964.52 | -212,337,077.59 | 159,382,113.07 | 75.06 |

(1) 经营活动产生的现金流量净额比上年同期增长 606.5%，主要是 2010 年同期母公司预付款项较大所致。

(2) 报告期末, 投资活动产生的现金流量净额比上年同期降低 155.82%，主要是去年同期有大额国债现券及基金出售所致。

(3) 报告期末, 筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 75.06%，主要是去年同期归还大额国债质押借款所致。

(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 | | | | | | |
| 中药生产 | 291,587,267.94 | 96,264,890.53 | 66.99 | 4.68 | 30.00 | 减少 6.42 个百分点 |
| 西药生产 | 91,132,130.30 | 36,122,027.57 | 60.36 | 43.29 | 55.92 | 减少 3.21 个百分点 |
| 药品零售 | 107,151,566.13 | 78,646,041.69 | 26.60 | 10.20 | 11.20 | 减少 0.66 个百分点 |
| 药品批发 | 111,032,389.51 | 100,147,073.56 | 9.80 | 10.96 | 5.68 | 增加 4.50 个百分点 |
| 娱乐 | 13,402,008.50 | 6,004,381.45 | 55.20 | 22.63 | 20.37 | 增加 0.84 个百分点 |
| 商业零售 | 10,808,846.48 | 7,588,029.77 | 29.80 | -20.62 | -20.98 | 增加 0.33 个百分点 |
| 其他 | 1,255,057.00 | 464,361.02 | 63.00 | -48.05 | -67.73 | 增加 22.57 个百分点 |
| 分部间抵销 | -57,736,968.74 | -58,299,829.14 | | -34.02 | -33.38 | |
| 合计 | 568,632,297.12 | 266,936,976.45 | 53.06 | 18.72 | 39.56 | 减少 7.00 个百分点 |

(三) 公司投资情况

1、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、 非募集资金项目情况

- (1)、研发大楼工程项目，预算金额 3300 万元，本期发生 491 万元，完成进度 28%。
- (2)、湘江药业制剂车间项目，预算金额 130 万元，本期发生 20 万元，完成进度 100%。
- (3)、湘江药业综合仓库项目，预算金额 704 万元，本期发生 408 万元，完成进度 60%

六、 重要事项

(一) 公司治理的情况

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

1、 股东与股东大会

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

2、 董事与董事会

公司严格按照法律和《公司章程》中规定的董事选聘程序选举董事，保证董事选聘公开、公平、公正、独立。公司董事保证有足够的时间和精力履行其应尽的职责；本着对全体股东负责，维护公司和全体股东的最大利益，诚实、勤勉的履行职责；能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，并积极行使相关的权利并履行相关义务。

3、 监事和监事会

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

4、 信息披露与投资者关系

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

5、 绩效评价与激励约束机制

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

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司于 2011 年 5 月 18 日召开的 2010 年度股东大会审议批准了《关于 2010 年度利润分配方案》的议案。

2010 年度利润分配方案为：以公司 2010 年末总股本 304,819,200 股为基数，每 10 股派现金 2.5 元（含税）方案进行分配。

公司于 2011 年 6 月实施了上述分配方案，并于 2011 年 6 月 10 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上刊登了《2010 年度利润分配实施公告》。

(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 2.5 元（含税）的现金分红方案，现金分红比例为 2010 年度实现的可分配利润的 95.17%。

(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

1、 证券投资情况

| 序号 | 证券品种 | 证券代码 | 证券简称 | 最初投资成本 (元) | 持有数量 (股) | 期末账面价值 (元) | 占期末 证券投资 比例 (%) | 报告期损益 (元) |
|--------------|------|--------|------|----------------|-------------|----------------|--------------------------|---------------|
| 1 | 股票 | 002579 | 中京电子 | 20,400,000 | 1,200,000 | 21,360,000 | 13.58 | 960,000 |
| 2 | 股票 | 601006 | 大秦铁路 | 8,730,000 | 1,000,000 | 8,190,000 | 5.21 | 370,000 |
| 3 | 股票 | 600795 | 国电电力 | 6,380,000 | 20,000,000 | 5,920,000 | 3.76 | -200,000 |
| 4 | 股票 | 601700 | 风范股份 | 2,870,000 | 82,000 | 2,017,200 | 1.28 | -824,100 |
| 期末持有的其他证券投资 | | | | 122,237,449.06 | / | 119,806,907.08 | 76.17 | -2,430,541.98 |
| 报告期已出售证券投资损益 | | | | / | / | / | / | 1,462,091.61 |
| 合计 | | | | 160,617,449.06 | / | 157,294,107.08 | 100 | -662,550.37 |

(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 | 购买商品 | 购买药品 | 市场价、股东大会 | | 580,158.44 | 0.55 | | | |
| 九芝堂股份有限公司 | 其他关联人 | 销售商品 | 中药销售 | 市场价、股东大会 | | 1,415,174.88 | 10.37 | | | |

(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

本报告期公司无担保事项。

3、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、 其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(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：是

(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：是

1) 是否已启动：是

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 是否改聘会计师事务所： | 是 | |
| | 原聘任 | 现聘任 |
| 境内会计师事务所名称 | 京都天华会计师事务所有限公司 | 天职国际会计师事务所有限公司 |

公司在 2011 年 5 月 18 日日召开的 2010 年度股东大会上审议批准了《关于聘请会计师事务所的议案》，2011 年度聘请天职国际会计师事务所有限公司为公司的会计审计机构。并于 2011 年 5 月 19 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上刊登了《2010 年度股东大会决议公告》。

(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 |
|-----------------------------------|------------------------|-----------------|----------------|
| 第六届董事会第十三次会议决议公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 | 2011 年 2 月 19 日 | www.sse.com.cn |
| 第六届董事会第十四次会议决议公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 | 2011 年 3 月 16 日 | www.sse.com.cn |
| 关于股东股权质押事项的公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 | 2011 年 4 月 1 日 | www.sse.com.cn |
| 第六届董事会第十五次会议决议暨召开公司 2010 年度股东大会公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 | 2011 年 4 月 23 日 | www.sse.com.cn |
| 第六届监事会第九次会议决议公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 | 2011 年 4 月 23 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》、《证券时报》 | 2011 年 4 月 23 日 | www.sse.com.cn |

| | | | |
|---------------------------|------------------------|-----------------|----------------|
| 2010 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》、《证券时报》 | 2011 年 4 月 23 日 | www.sse.com.cn |
| 2010 年度股东大会决议公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 | 2011 年 5 月 19 日 | www.sse.com.cn |
| 关于高级管理人员辞职的公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 | 2011 年 5 月 24 日 | www.sse.com.cn |
| 2010 年度利润分配实施公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 | 2011 年 6 月 10 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

2011 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 | (七) 1 | 131,794,007.43 | 274,620,961.16 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | (七) 2 | 157,294,107.08 | 60,265,552.00 |
| 应收票据 | (七) 3 | 222,883,314.64 | 221,066,780.80 |
| 应收账款 | (七) 6 | 105,046,661.60 | 31,033,877.70 |
| 预付款项 | (七) 8 | 38,125,158.07 | 30,397,457.31 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | 350,000.00 | |
| 其他应收款 | (七) 7 | 50,677,189.93 | 12,646,110.99 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | (七) 9 | 141,640,200.14 | 126,504,968.25 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 847,810,638.890 | 756,535,708.21 |

| | | | |
|---------------|--------|------------------|------------------|
| 非流动资产： | | | |
| 发放委托贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | 0 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | (七) 15 | 19,804,090.50 | 19,804,090.50 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | (七) 17 | 262,608,126.32 | 273,213,741.52 |
| 在建工程 | (七) 18 | 19,299,026.37 | 12,147,196.28 |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | (七) 23 | 45,775,907.11 | 46,452,742.21 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | (七) 24 | 8,748,410.59 | 8,748,410.60 |
| 长期待摊费用 | (七) 25 | 9,782,518.70 | 10,684,760.87 |
| 递延所得税资产 | (七) 26 | 1,427,371.04 | 877,712.66 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 367,445,450.63 | 371,928,654.64 |
| 资产总计 | | 1,215,256,089.52 | 1,128,464,362.85 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 0.00 | |
| 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 | | 0.00 | |
| 应付账款 | (七) 32 | 75,130,533.04 | 80,685,620.95 |
| 预收款项 | (七) 33 | 29,670,002.23 | 16,645,560.57 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | (七) 34 | 7,911,952.97 | 3,690,859.47 |
| 应交税费 | (七) 35 | 31,999,905.33 | 9,980,910.83 |
| 应付利息 | | 0.00 | |
| 应付股利 | (七) 37 | 18,529,547.34 | 1,042,101.59 |

| | | | |
|----------------------|--------|------------------|------------------|
| 其他应付款 | (七) 38 | 110,077,696.65 | 50,140,974.41 |
| 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 | | 273,319,637.56 | 162,186,027.82 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 0.00 | |
| 应付债券 | | 0.00 | |
| 长期应付款 | (七) 44 | 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 | (七) 25 | 527,892.62 | 74,262.60 |
| 其他非流动负债 | (七) 46 | 25,718,884.76 | 25,718,884.76 |
| 非流动负债合计 | | 26,917,035.23 | 26,463,405.21 |
| 负债合计 | | 300,236,672.79 | 188,649,433.03 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | (七) 47 | 304,819,200.00 | 304,819,200.00 |
| 资本公积 | (七) 50 | 153,093,134.220 | 153,220,645.63 |
| 减：库存股 | | 0.00 | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | (七) 51 | 115,350,779.85 | 115,350,779.84 |
| 一般风险准备 | | 0.00 | |
| 未分配利润 | (七) 53 | 299,457,709.76 | 328,183,146.74 |
| 外币报表折算差额 | | | |
| 归属于母公司所有者 权益合计 | | 872,720,823.83 | 901,573,772.21 |
| 少数股东权益 | | 42,298,592.90 | 38,241,157.61 |
| 所有者权益合计 | | 915,019,416.73 | 939,814,929.82 |
| 负债和所有者权益 总计 | | 1,215,256,089.52 | 1,128,464,362.85 |

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：李玉明

母公司资产负债表

2011 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 | | 57,627,011.40 | 202,675,968.84 |
| 交易性金融资产 | | 143,390,763.60 | 58,620,684.00 |
| 应收票据 | | 174,353,658.58 | 168,430,622.74 |
| 应收账款 | (十五) 1 | 68,941,053.02 | 13,913,494.45 |
| 预付款项 | | 37,167,065.58 | 24,692,361.60 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | 3,964,000.00 | |
| 其他应收款 | (十五) 2 | 102,340,219.48 | 37,783,533.66 |
| 存货 | | 52,354,837.52 | 56,871,692.43 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 640,138,609.18 | 562,988,357.72 |
| 非流动资产: | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | (十五) 3 | 148,924,412.27 | 148,924,412.27 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 187,315,005.67 | 196,888,765.06 |
| 在建工程 | | 14,125,051.69 | 11,047,196.28 |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 18,020,440.14 | 18,328,572.00 |
| 开发支出 | | | |

| | | | |
|----------------------|--|------------------|----------------|
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 1,311,839.36 | 828,283.50 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 369,696,749.13 | 376,017,229.11 |
| 资产总计 | | 1,009,835,358.31 | 939,005,586.83 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 0.00 | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 20,372,953.460 | 23,873,978.87 |
| 预收款项 | | 4,391,789.700 | 2,709,519.98 |
| 应付职工薪酬 | | 6,577,418.670 | 2,132,928.58 |
| 应交税费 | | 23,063,302.070 | 1,700,238.61 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | 16,329,267.340 | 130,061.59 |
| 其他应付款 | | 105,898,662.080 | 44,375,297.87 |
| 一年内到期的非流动 负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 176,633,393.320 | 74,922,025.50 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延所得税负债 | | 527,892.620 | 74,262.60 |
| 其他非流动负债 | | 22,064,950.970 | 22,064,950.97 |
| 非流动负债合计 | | 22,592,843.590 | 22,139,213.57 |
| 负债合计 | | 199,226,236.910 | 97,061,239.07 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 304,819,200.00 | 304,819,200.00 |
| 资本公积 | | 151,432,131.27 | 151,432,131.27 |
| 减：库存股 | | | |

| | | | |
|-------------------|--|------------------|----------------|
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 112,061,152.25 | 112,061,152.24 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 242,296,637.88 | 273,631,864.25 |
| 所有者权益(或股东权益)合计 | | 810,609,121.40 | 841,944,347.76 |
| 负债和所有者权益(或股东权益)总计 | | 1,009,835,358.31 | 939,005,586.83 |

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：李玉明

合并利润表
2011 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 | | 574,279,378.62 | 483,303,615.44 |
| 其中：营业收入 | (七) 54 | 574,279,378.62 | 483,303,615.44 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 516,115,697.73 | 429,802,007.80 |
| 其中：营业成本 | (七) 54 | 267,105,077.28 | 191,273,604.89 |
| 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 | (七) 56 | 7,462,510.56 | 6,025,467.90 |
| 销售费用 | (七) 57 | 199,559,070.71 | 193,778,330.05 |
| 管理费用 | (七) 58 | 43,424,444.17 | 38,859,265.31 |
| 财务费用 | (七) 59 | -1,938,450.06 | -520,700.64 |
| 资产减值损失 | (七) 62 | 503,045.07 | 386,040.29 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列） | (七) 60 | -2,124,641.98 | -457,414.90 |
| 投资收益（损失以“—”号填列） | (七) 61 | 3,712,091.61 | 18,236,378.01 |

| | | | |
|---------------------|-------|---------------|---------------|
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 0.00 | -90,675.57 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 59,751,130.52 | 71,280,570.75 |
| 加：营业外收入 | （七）63 | 351,009.80 | 1,014,496.28 |
| 减：营业外支出 | （七）64 | 231,349.34 | 569,510.91 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 0.00 | 617.91 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 59,870,790.98 | 71,725,556.12 |
| 减：所得税费用 | （七）65 | 9,325,504.07 | 10,261,078.65 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 50,545,286.91 | 61,464,477.47 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 47,479,363.02 | 59,361,601.22 |
| 少数股东损益 | | 3,065,923.89 | 2,102,876.25 |
| 六、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | （七）66 | 0.1558 | 0.1947 |
| （二）稀释每股收益 | （七）66 | 0.1558 | 0.1947 |
| 七、其他综合收益 | | | |
| 八、综合收益总额 | | 50,545,286.91 | 61,464,477.47 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 47,479,363.02 | 59,361,601.22 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 3,065,923.89 | 2,102,876.25 |

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：李小明

母公司利润表

2011 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 | （十五） 4 | 275,442,954.00 | 274,703,981.05 |
| 减：营业成本 | （十五） 4 | 82,944,579.51 | 70,687,263.73 |
| 营业税金及附加 | | 5,073,999.99 | 4,113,944.47 |
| 销售费用 | | 125,146,367.33 | 137,299,071.76 |
| 管理费用 | | 18,262,044.11 | 18,210,590.64 |
| 财务费用 | | -759,631.73 | -275,434.32 |
| 资产减值损失 | | 0.00 | 0 |
| 加：公允价值变动收益（损失以 | | -1,264,421.65 | -399,042.70 |

| | | | |
|---------------------|--|---------------|---------------|
| “—”号填列) | | | |
| 投资收益(损失以“—”号填列) | | 8,213,330.41 | 18,830,705.32 |
| 其中:对联营企业和合营企业的投资收益 | | 0.00 | 0 |
| 二、营业利润(亏损以“—”号填列) | | 51,724,503.55 | 63,100,207.39 |
| 加:营业外收入 | | 200,522.40 | 880,322.21 |
| 减:营业外支出 | | 220,000.00 | 556,273.91 |
| 其中:非流动资产处置损失 | | 0.00 | 140.91 |
| 三、利润总额(亏损总额以“—”号填列) | | 51,705,025.95 | 63,424,255.69 |
| 减:所得税费用 | | 6,835,452.32 | 8,311,974.57 |
| 四、净利润(净亏损以“—”号填列) | | 44,869,573.63 | 55,112,281.12 |
| 五、每股收益: | | | |
| (一)基本每股收益 | | 0.1472 | 0.1808 |
| (二)稀释每股收益 | | 0.1472 | 0.1808 |
| 六、其他综合收益 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 44,869,573.63 | 55,112,281.12 |

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:李玉明

合并现金流量表

2011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 | | 500,542,189.50 | 677,766,002.61 |
| 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 | (七) 68、(1) | 83,633,933.78 | 152,067,178.50 |
| 经营活动现金流入小计 | | 584,176,123.28 | 829,833,181.11 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 183,475,439.51 | 284,782,990.52 |
| 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 | | 65,557,048.87 | 57,185,912.96 |
| 支付的各项税费 | | 55,068,419.53 | 64,386,187.24 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 250,578,330.25 | 429,301,731.64 |
| 经营活动现金流出小计 | (七) 68、(2) | 554,679,238.16 | 835,656,822.36 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 29,496,885.12 | -5,823,641.25 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |

| | | | |
|---------------------------|------------|-----------------|----------------|
| 收回投资收到的现金 | | 375,002,050.75 | 638,240,525.82 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 3,257,345.90 | 18,424,738.92 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 1,121,215.00 | 322,021.04 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | 0.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | (七) 68、(3) | 1,179,785.03 | 15,547,986.13 |
| 投资活动现金流入小计 | | 380,560,396.68 | 672,535,271.91 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 26,705,378.36 | 33,263,692.21 |
| 投资支付的现金 | | 468,173,892.65 | 423,209,821.03 |
| 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 | | 5,050,000.00 | 0.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | (七) 68、(4) | 0.00 | 2,200,538.69 |
| 投资活动现金流出小计 | | 499,929,271.01 | 458,674,051.93 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -119,368,874.33 | 213,861,219.98 |
| 三、筹资活动产生的现金流量: | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 2,950,000.00 | 980,000.00 |
| 其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | 0.00 |
| 取得借款收到的现金 | | | 368,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | (七) 68、(5) | 0.00 | 410,433.42 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 2,950,000.00 | 369,390,433.42 |

| | | | |
|---------------------------|---------------|-----------------|-----------------|
| 偿还债务支付的现金 | | | 499,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 55,700,477.12 | 82,285,171.39 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | 0.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | (七) 68、(6) | 204,487.40 | 442,339.62 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 55,904,964.52 | 581,727,511.01 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -52,954,964.52 | -212,337,077.59 |
| 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 | | -142,826,953.73 | -4,299,498.86 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 274,620,961.16 | 184,882,516.95 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 131,794,007.43 | 180,583,018.09 |

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：李玉明

母公司现金流量表

2011 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 | | 266,707,144.43 | 319,758,808.94 |
| 收到的税费返还 | | 0.00 | 0 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 231,190,609.65 | 218,394,772.38 |
| 经营活动现金流入小计 | | 497,897,754.08 | 538,153,581.32 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 55,070,167.69 | 53,829,906.86 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 34,644,076.81 | 34,976,485.06 |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 支付的各项税费 | | 37,857,018.34 | 49,993,509.81 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 363,338,686.38 | 424,918,097.98 |
| 经营活动现金流出小计 | | 490,909,949.22 | 563,717,999.71 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 6,987,804.86 | -25,564,418.39 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 321,774,193.12 | 604,520,186.07 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 3,215,780.50 | 18,084,068.10 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 999,045.00 | 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 | | 718,587.14 | 2,858.91 |
| 投资活动现金流入小计 | | 326,707,605.76 | 622,607,113.08 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 18,161,275.40 | 20,836,930.48 |
| 投资支付的现金 | | 404,809,325.00 | 371,933,874.72 |
| 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 |
| 投资活动现金流出小计 | | 422,970,600.40 | 392,770,805.20 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -96,262,994.64 | 229,836,307.88 |
| 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 | | 0.00 | 368,000,000.00 |

| | | | |
|---------------------------|--|-----------------|-----------------|
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 0.00 | 382,871.19 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 0.00 | 368,382,871.19 |
| 偿还债务支付的现金 | | 0.00 | 499,000,000 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 55,638,317.12 | 82,272,371.39 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 135,450.54 | 383,984.89 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 55,773,767.66 | 581,656,356.28 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -55,773,767.66 | -213,273,485.09 |
| 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 | | -145,048,957.44 | -9,001,595.60 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 202,675,968.84 | 123,151,086.42 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 57,627,011.40 | 114,149,490.82 |

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：李玉明

合并所有者权益变动表

2011年1—6月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|----------------|--------|----------------|------|---------------|----------------|
| | 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 | 304,819,200.00 | 153,220,645.63 | | | 115,350,779.84 | | 328,183,146.74 | | 38,241,157.61 | 939,814,929.82 |
| 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 | 304,819,200.00 | 153,220,645.63 | | | 115,350,779.84 | | 328,183,146.74 | 0.00 | 38,241,157.61 | 939,814,929.82 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | 0.00 | -127,511.410 | 0.00 | | 0.01 | 0.00 | -28,725,436.98 | 0.00 | 4,057,435.29 | -24,795,513.09 |
| (一)净利润 | | | | | | | 47,479,363.02 | | 3,065,923.89 | 50,545,286.91 |

| | | | | | | | | | | |
|-------------------|------|--------------|------|--|------|------|----------------|------|--------------|----------------|
| (二)其他综合收益 | | -127,511.410 | 0.00 | | 0.01 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 991,511.40 | 864,000.00 |
| 上述(一)和(二)小计 | 0.00 | -127,511.410 | 0.00 | | 0.01 | 0.00 | 47,479,363.02 | | 4,057,435.29 | 51,409,286.91 |
| (三)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | 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 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| (四)利润分配 | | | | | | | -76,204,800.00 | 0.00 | 0.00 | -76,204,800.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | 0.00 |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | -76,204,800.00 | 0.00 | 0.00 | -76,204,800.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | 0.00 |
| (五)所有者权益内部结 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|--------------------------|----------------|-----------------|------|--|----------------|------|----------------|------|---------------|----------------|
| 转 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积 转增资本(或 股本) | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积 转增资本(或 股本) | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积 弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (六)专项储 备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| (七)其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末 余额 | 304,819,200.00 | 153,093,134.220 | 0.00 | | 115,350,779.85 | 0.00 | 299,457,709.76 | 0.00 | 42,298,592.90 | 915,019,416.73 |

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 | 217,728,000.00 | 240,311,845.63 | | | 109,041,965.68 | | 356,945,534.79 | | 27,266,514.28 | 951,293,860.38 |
| 加： | | | | | | | | | | |
| 会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 217,728,000.00 | 240,311,845.63 | | | 109,041,965.68 | | 356,945,534.79 | | 27,266,514.28 | 951,293,860.38 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 87,091,200.00 | -87,091,200.00 | | | | | -49,502,398.78 | | 1,906,876.25 | -47,595,522.53 |
| （一）净利润 | | | | | | | 59,361,601.22 | | 2,102,876.25 | 61,464,477.47 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|------------------|---------------|----------------|--|--|--|--|-----------------|--|---------------|-----------------|
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 59,361,601.22 | | 2,102,876.25 | 61,464,477.47 |
| (三)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | 980,000.00 | 980,000.00 |
| 1.所有者投入资本 | | | | | | | | | 980,000.00 | 980,000.00 |
| 2.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | | | |
| 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 |

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：李玉明

母公司所有者权益变动表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | 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 | |
| 一、上年年末余额 | 304,819,200.00 | 151,432,131.27 | | | 112,061,152.24 | | 273,631,864.25 | 841,944,347.76 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 304,819,200.00 | 151,432,131.27 | | | 112,061,152.24 | | 273,631,864.25 | 841,944,347.76 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | 0.01 | | -31,335,226.37 | -31,335,226.36 |
| （一）净利润 | | | | | | | 44,869,573.63 | 44,869,573.63 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 44,869,573.63 | 44,869,573.63 |
| （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 | | | | | 0.01 | | -76,204,800.00 | -76,204,799.99 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 0.01 | | | 0.01 |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -76,204,800.00 | -76,204,800.00 |

| | | | | | | | | |
|------------------|----------------|----------------|--|--|----------------|--|----------------|----------------|
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 304,819,200.00 | 151,432,131.27 | | | 112,061,152.25 | | 242,296,637.88 | 810,609,121.40 |

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 | 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 | |
| (七) 其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 304,819,200.00 | 151,432,131.27 | 0.00 | | 105,752,338.08 | | 271,964,817.95 | 833,968,487.30 |

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：李玉明

(二) 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于发生时计入当期损益。

如果企业合并是通过多次交易分步实现，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

子公司中的少数股东权益应与本公司的权益分开确定。少数股东权益按少数股东享有被购买方可辨认净资产公允价值的份额进行初始计量。购买后，少数股东权益的账面金额等于初始确认金额加上其享有后续权益变动的份额。综合收益总额会分摊到少数股东权益，可能导致少数股东权益的金额为负数。

本公司将子公司中不导致丧失控制权的权益变动作为权益性交易核算。本公司持有的权益和少数股东权益的账面金额应予调整以反映子公司中相关权益的变动。调整的少数股东权益的金额与收取或支付的对价的公允价值之间差额直接计入资本公积。

当本公司丧失对子公司的控制权时，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。此前计入其他综合收益的与子公司相关的金额，应在丧失控制

权时转入当期投资收益。剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，确认为长期股权投资或其他相关金融资产。

6、合并财务报表的编制方法：

(1) (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、贷款和应收款项、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。持有至到期投资采用实际利率法，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。可供出售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（转入方）。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 | 期末余额达到 280 万元（含 280 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。 |

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 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% | 5% |
| 1—2 年 | 15% | 15% |

| | | |
|-------|-----|-----|
| 2—3 年 | 25% | 25% |
| 3 年以上 | 50% | 50% |

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

| | |
|-------------|---|
| 单项计提坏账准备的理由 | 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 年以上非纳入合并财务报表范围关联方的客户应收款项。 |
| 坏账准备的计提方法 | 按信用风险特征组合后风险较大的应收款项坏账准备的计提方法： |

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

加权平均法

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，存货跌价准备在原先计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

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

一次摊销法

2) 包装物

一次摊销法

12、 长期股权投资：

(1) 投资成本确定

本公司长期股权投资在取得时按投资成本计量。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。

采用成本法核算的长期股权投资,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,被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为投资收益计入当期损益。

本公司长期股权投资采用权益法核算时,对长期股权投资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投资成本;对长期股权投资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,在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后确认投资损益。

(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 | 20-30 年 | 3 | 10-6.67 |
| 机器设备 | 5-14 年 | 3 | 40-14.29 |
| 电子设备 | 5-10 年 | 3 | 40-20 |
| 运输设备 | 5-10 年 | 3 | 40-20 |

(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

本公司及子公司湖南千金湘江药业股份有限公司、湖南千金医药股份有限公司采用双倍余额递减计提折旧。本公司的其他子公司采用年限平均法计提折旧。

14、 在建工程:

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

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二、24。

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

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

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：（1）收入的金额能够可靠地计量；（2）相关的经济利益很可能流入企业；（3）交易的完工程度能够可靠地确定；（4）交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

（3）让渡资产使用权

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

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、在建工程、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(三) 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 | 按应税收入 10% | 10% |
| 营业税 | 按应税收入 5%、3% | 5%、3% |
| 城市维护建设税 | 按应纳流转税额 7%、5% | 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 | 5% |

2、 税收优惠及批文

(1) 本公司被认定为国家高新技术产业开发区内的高新技术企业，执行 15% 的所得税率，有效期 3 年，证书正在办理中。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。

(四) 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 | 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 |
|-------|-------|-----|------|------|------|---------|---------------------|----------|-----------|--------|--------|---------------------------------|
| | | | | | | | | | | | | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------|-------|------|---------|---------------|-------------------------|---------------|---------------|-------|-------|---|---------------|--|
| 房零售连锁有限公司 | | | | 内的药品；销售副食品等 | | | | | | | | |
| 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 | 10,726,104.17 | |
| 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 | 10,000,000.0 | 10,674,134.78 | 100 | 100 | 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 | 6,796,510.86 | | 98 | 100 | 是 | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|----------------|-------|------|-------|---------------|------------------|---------------|--------------|------|-----|---|--|--|--|
| 司 | | | | | 经营 | | | | | | | | |
| 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 | 9,678,481.41 | 100 | 100 | 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、五金交电等销售 | 79,804,600.00 | | 99.7 | 100 | 是 | | | |

(五) 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 |
|---------|------|----------------|----------------|
| | 外币金额 | 人民币金额 | 人民币金额 |
| 现金： | / | 557,265.04 | 1,083,410.01 |
| 人民币 | / | 557,265.04 | 1,083,410.01 |
| 人民币 | 0 | | |
| 银行存款： | / | 126,235,875.97 | 260,866,353.42 |
| 人民币 | / | 126,235,875.97 | 260,866,353.42 |
| 其他货币资金： | / | 5,000,866.42 | 12,671,197.73 |
| 人民币 | / | 5,000,866.42 | 12,671,197.73 |
| 合计 | / | 131,794,007.43 | 274,620,961.16 |

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 | 57,561,354.48 | 24,764,868.00 |
| 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.套期工具 | | |
| 6.其他 | 99,732,752.60 | 35,500,684.00 |
| 合计 | 157,294,107.08 | 60,265,552.00 |

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 | 221,283,314.64 | 216,517,217.40 |
| 商业承兑汇票 | 1,600,000.00 | 4,549,563.40 |
| 合计 | 222,883,314.64 | 221,066,780.80 |

(2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元 币种：人民币

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|--------------------|------------|------------|--------------|--------|
| 公司已经背书给其他方但尚未到期的票据 | | | | |
| 吉林省益和大药房有限公司 | 2011年2月25日 | 2011年8月23日 | 1,000,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 湖南省惠泽经贸有限公司 | 2011年1月28日 | 2011年7月28日 | 1,000,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 长沙泽禹混凝土有限公司 | 2011年1月26日 | 2011年7月26日 | 600,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 江西金盛医药有限公司 | 2011年2月16日 | 2011年8月16日 | 500,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 长沙益建建材有限公司 | 2011年2月22日 | 2011年8月22日 | 500,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 合计 | / | / | 3,600,000.00 | / |

公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额 56,877,584.95 元

4、 应收股利：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 未收回的原因 | 相关款项是否发生减值 |
|------|-----|------------|------|------------|--------|------------|
| 账龄一年 | | 350,000.00 | | 350,000.00 | 6月确认分 | |

| | | | | | | |
|--------------|--|------------|--|------------|--------------------------|---|
| 以内的应 收股利 | | | | | 红但实际支 付在下半年 | |
| 其中: | | | | | | |
| 大秦铁路 (股票) | | 350,000.00 | | 350,000.00 | 6 月确认分 红但实际支 付在下半年 | |
| 合计 | | 350,000.00 | | 350,000.00 | / | / |

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 (%) |
| 按组合计提坏账准备的应收账款: | | | | | | | | |
| | 107,466,568.73 | 100 | 1,413,486.77 | 1.32 | 32,985,453.38 | 100.00 | 1,951,575.68 | 5.92 |
| 组 合 小 计 | 107,466,568.73 | 100 | 1,413,486.77 | 1.32 | 32,985,453.38 | 100.00 | 1,951,575.68 | 5.92 |
| 合计 | 107,466,568.73 | / | 1,413,486.77 | / | 32,985,453.38 | / | 1,951,575.68 | / |

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

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 年以内小 计 | 106,044,785.83 | 98.68 | 2,004,167.94 | 30,716,730.06 | 93.12 | 1,535,836.49 |
| 1 至 2 年 | 803,770.81 | 0.75 | 282,967.13 | 1,886,447.44 | 5.72 | 282,967.13 |
| 2 至 3 年 | 378,030.38 | 0.35 | 58,365.89 | 233,463.54 | 0.71 | 58,365.89 |
| 3 年以上 | 239,981.71 | 0.22 | 74,406.17 | 148,812.34 | 0.45 | 74,406.17 |
| 合计 | 107,466,568.73 | 100.00 | 2,419,907.13 | 32,985,453.38 | 100.00 | 1,951,575.68 |

(2) 本期转回或收回情况

单位: 元 币种: 人民币

| 应收账款内容 | 转回或收回原 因 | 确定原坏账准 备的依据 | 转回或收回前 累计已计提坏 账准备金额 | 收回金额 | 转回坏账准备 金额 |
|------------------|-------------|----------------|---------------------------|----------|--------------|
| 忻州药业(集 团)有限公司 | 转回 | 一年以上应收 账款处理 | 3,288.00 | 3,288.00 | 3,288.00 |
| 合计 | / | / | 3,288.00 | / | / |

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|---------------|--------|-----------|----------|-----------|
| 吉林省三精医药有限责任公司 | 往来款 | 29,503.94 | 三年以上无法收回 | 否 |
| 广西玉林制药有限公司 | 往来款 | 12,820.00 | 三年以上无法收回 | 否 |
| 云南白药制药公司 | 往来款 | 2,455.80 | 三年以上无法收回 | 否 |
| 合计 | / | 44,779.74 | / | / |

(4) 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。

(5) 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(%) |
|------------------|--------|---------------|----|---------------|
| 浙江嘉信医药股份有限公司 | 非关联方 | 2,338,179.76 | 1 | 2.23 |
| 长沙双鹤医药有限责任公司 | 非关联方 | 2,146,922.61 | 1 | 2.04 |
| 宁波药材股份有限公司 | 非关联方 | 2,136,194.82 | 1 | 2.03 |
| 株洲市医保局 | 非关联方 | 1,872,460.99 | 1 | 1.78 |
| 广州铁路(集团)公司站车服务中心 | 非关联方 | 1,823,853.60 | 1 | 1.74 |
| 合计 | / | 10,317,611.78 | / | 9.82 |

(6) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例(%) |
|-----------|-------------|------------|---------------|
| 九芝堂股份有限公司 | 受本公司第二大股东控制 | 473,169.56 | 0.45 |
| 合计 | / | 473,169.56 | 0.45 |

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 (%) |
| 按组合计提坏账准备的其他应收账款： | | | | | | | | |
| | 52,504,030.80 | 100 | 1,826,840.87 | 3.48 | 13,513,495.37 | 93.33 | 867,384.38 | 6.42 |
| 组合小计 | 52,504,030.80 | 100 | 1,826,840.87 | 3.48 | 13,513,495.37 | 93.33 | 867,384.38 | 6.42 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款 | | | | | 966,418.14 | 6.67 | 966,418.14 | 100.00 |
| 合计 | 52,504,030.80 | / | 1,826,840.87 | / | 14,479,913.51 | / | 1,833,802.52 | / |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

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年以内小计 | 29,594,824.10 | 56.37 | 1,552,025.10 | 12,677,829.50 | 93.82 | 633,891.47 |
| 1至2年 | 22,454,801.78 | 42.77 | 42,239.80 | 323,487.01 | 2.39 | 48,523.05 |
| 2至3年 | 123,996.13 | 0.23 | 71,744.58 | 284,478.30 | 2.11 | 71,119.58 |
| 3年以上 | 330,408.79 | 0.63 | 160,831.40 | 227,700.56 | 1.68 | 113,850.28 |
| 合计 | 52,504,030.80 | 100.00 | 1,826,840.88 | 13,513,495.37 | 100.00 | 867,384.38 |

(2) 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。

(3) 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(%) |
|---------------------|--------|--------------|----|----------------|
| 邱永龙(借支卫生用品公司前期流动资金) | 非关联方 | 1,050,000.00 | 1 | 2.07 |
| 廖世和(药材借款) | 非关联方 | 300,000.00 | 1 | 0.59 |
| 李荣新(药材借) | 非关联方 | 288,315.50 | 1 | 0.57 |

| | | | | |
|---------------------|------|--------------|---|------|
| 款) | | | | |
| 袁芳(借支门面租金) | 非关联方 | 295,562.67 | 1 | 0.58 |
| 株洲新奥燃气发展有限公司(预付燃气款) | 非关联方 | 200,000.00 | 1 | 0.40 |
| 合计 | / | 2,133,878.17 | / | 4.21 |

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 | 31,737,502.06 | 83.25 | 30,336,979.57 | 99.80 |
| 1 至 2 年 | 6,387,656.01 | 16.75 | 60,477.74 | 0.20 |
| 合计 | 38,125,158.07 | 100 | 30,397,457.31 | 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 |
|----------------|--------|--------------|-------|---------|
| 湖南伟大集团建设有限公司 | 非关联方 | 7,459,901.01 | 1 年以内 | 工程预付款 |
| 株洲高科房地产开发有限公司 | 非关联方 | 4,668,335.00 | 2 年以内 | 固定资产预付款 |
| 天津引力传媒文化产业有限公司 | 非关联方 | 2,785,605.00 | 1 年以内 | 广告预付款 |
| 江西珍视明药业公司 | 非关联方 | 947,920.00 | 1 年以内 | 预付货款 |
| 湖南省工业设备安装有限公司 | 非关联方 | 866,800.12 | 1 年以内 | 工程预付款 |

(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 | 24,148,848.44 | | 24,148,848.44 | 29,122,404.44 | | 29,122,404.44 |
| 在产品 | 14,109,721.97 | 11,102.03 | 14,098,619.94 | 9,412,418.74 | 11,102.03 | 9,401,316.71 |
| 库存商 | 94,747,864.65 | 90,962.05 | 94,656,902.60 | 81,720,506.52 | 90,962.05 | 81,629,544.47 |

| | | | | | | |
|-------|----------------|------------|----------------|----------------|------------|----------------|
| 品 | | | | | | |
| 低值易耗品 | 1,526,748.98 | | 1,526,748.98 | 987,417.13 | | 987,417.13 |
| 包装物 | 7,209,080.18 | | 7,209,080.18 | 5,364,285.50 | | 5,364,285.50 |
| 合计 | 141,742,264.22 | 102,064.08 | 141,640,200.14 | 126,607,032.33 | 102,064.08 | 126,504,968.25 |

(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 | 11,102.03 | | | | 11,102.03 |
| 库存商品 | 90,962.05 | | | | 90,962.05 |
| 合计 | 102,064.08 | | | | 102,064.08 |

(3) 存货跌价准备情况

| 项目 | 计提存货跌价准备的依据 | 本期转回存货跌价准备的原因 | 本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%） |
|------|-----------------|---------------|-----------------------|
| 在产品 | 合同价格或市场价格低于账面价值 | | |
| 库存商品 | 合同价格或市场价格低于账面价值 | | |

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 | 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 |
| 海门慧聚药业有限公司 | 6,215,047.50 | 6,215,047.50 | | 6,215,047.50 | | 5.00 | 5.00 |

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: | 462,790,640.81 | 7,763,887.26 | | 746,605.20 | 469,807,922.87 |
| 其中: 房屋及建筑物 | 284,252,019.64 | 2,397,345.51 | | | 286,649,365.15 |
| 机器设备 | 113,887,932.64 | 2,540,382.59 | | 126,582.00 | 116,301,733.23 |
| 运输工具 | 10,304,784.83 | 455,526.58 | | 491,255.00 | 10,269,056.41 |
| 办公设备 | 7,706,423.50 | 553,051.10 | | 111,780.20 | 8,147,694.40 |
| 通用设备 | 46,118,975.75 | 1,641,684.05 | | 16,988.00 | 47,743,671.80 |
| 其他设备 | 520,504.45 | 175,897.43 | | | 696,401.88 |
| | | 本期新增 | 本期计提 | | |
| 二、累计折旧合计: | 189,576,899.29 | | 18,274,081.61 | 651,184.35 | 207,199,796.55 |
| 其中: 房屋及建筑物 | 74,121,892.40 | | 7,732,872.76 | | 81,854,765.16 |
| 机器设备 | 76,638,345.21 | | 5,461,245.36 | 125,132.26 | 81,974,458.31 |
| 运输工具 | 6,109,884.75 | | 1,259,354.79 | 475,494.35 | 6,893,745.19 |
| 办公设备 | 5,524,558.99 | | 630,915.12 | 34,223.07 | 6,121,251.04 |
| 通用设备 | 26,812,603.01 | | 3,159,539.48 | 16,334.67 | 29,955,807.82 |
| 其他设备 | 369,614.93 | | 30,154.10 | | 399,769.03 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 273,213,741.52 | / | | / | 262,608,126.32 |
| 其中: 房屋及建筑物 | 210,130,127.24 | / | | / | 204,794,599.99 |
| 机器设备 | 37,249,587.43 | / | | / | 34,327,274.92 |
| 运输工具 | 4,194,900.08 | / | | / | 3,375,311.22 |
| 办公设备 | 2,181,864.51 | / | | / | 2,026,443.36 |
| 通用设备 | 19,306,372.74 | / | | / | 17,787,863.98 |
| 其他设备 | 150,889.52 | / | | / | 296,632.85 |
| 四、减值准备合计 | | / | | / | |

| | | | | |
|--------------|----------------|---|---|----------------|
| 其中：房屋及建筑物 | | / | / | |
| 机器设备 | | / | / | |
| 运输工具 | | / | / | |
| 五、固定资产账面价值合计 | 273,213,741.52 | / | / | 262,608,126.32 |
| 其中：房屋及建筑物 | 210,130,127.24 | / | / | 204,794,599.99 |
| 机器设备 | 37,249,587.43 | / | / | 34,327,274.92 |
| 运输工具 | 4,194,900.08 | / | / | 3,375,311.22 |
| 办公设备 | 2,181,864.51 | / | / | 2,026,443.36 |
| 通用设备 | 19,306,372.74 | / | / | 17,787,863.98 |
| 其他设备 | 150,889.52 | / | / | 296,632.85 |

本期折旧额：18,274,081.61 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：1,930,982.00 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目 | 未办妥产权证书原因 | 预计办结产权证书时间 |
|-------------|-------------------------|------------------|
| 千金药业前处理车间 | 预转固、待决算 | 2011 年 12 月 31 日 |
| 千金药业新仓库（河东） | 已决算，产权证书正在办理中 | 2011 年 12 月 31 日 |
| 千金药业河西新综合厂房 | 预转固、待决算 | 2011 年 12 月 31 日 |
| 陇西办公楼、仓库 | 已有土地使用证，产权证书将与今年二期间一起办理 | 2012 年 3 月 31 日 |

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 | 19,299,026.37 | | 19,299,026.37 | 12,147,196.28 | | 12,147,196.28 |

(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 | 139,383,750.00 | 5,513,334.03 | | 1,146,806.00 | 78.64 | 95% | 募集资金 | 4,366,528.03 |

| | | | | | | | | |
|------------|----------------|---------------|--------------|--------------|-------|------|------|---------------|
| 程 | | | | | | | | |
| 研发中心工程 | 33,000,000.00 | 4,335,000.00 | 4,912,292.00 | | 28.02 | 28% | 自筹资金 | 9,247,292.00 |
| 制剂新生产线改造 | 1,300,000.00 | 1,100,000.00 | | 73,376.00 | 84.62 | 100% | 自筹资金 | 1,026,624.00 |
| 综合仓库建造 | 7,042,432.00 | | 4,080,081.78 | | 57.94 | 60% | 自筹资金 | 4,080,081.78 |
| 陇西千金二期车间建设 | 19,530,000.00 | | 67,268.90 | | 0.34 | 1% | 自筹资金 | 67,268.90 |
| 其他 | | 1,198,862.25 | 23,169.41 | 710,800.00 | | | 自筹资金 | 511,231.66 |
| 合计 | 200,256,182.00 | 12,147,196.28 | 9,082,812.09 | 1,930,982.00 | / | / | / | 19,299,026.37 |

12、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 | 55,039,600.93 | 64,760.00 | | 55,104,360.93 |
| 财务软件 | 3,182,146.80 | 34,200.00 | | 3,216,346.80 |

| | | | | |
|------------------------|---------------|-------------|--|---------------|
| 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（土地使用权 1） | 62,624.00 | | | 62,624.00 |
| 土地使用权 | 31,479,514.13 | 0.00 | | 31,479,514.13 |
| 其他 | 851,294.00 | 30,560.00 | | 881,854.00 |
| 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 | 8,586,858.72 | 741,595.10 | | 9,328,453.82 |
| 财务软件 | 1,802,374.02 | 134,200.00 | | 1,936,574.02 |
| 水仙路天桥广告经营使用权 | 330,000.00 | 15,000.00 | | 345,000.00 |
| 河西工业园土地 | 1,945,361.67 | 131,686.81 | | 2,077,048.48 |
| 晏家湾千金大药房土地出让金（土地使用权 1） | 53,752.61 | 3,131.22 | | 56,883.83 |
| 土地使用权 | 4,008,583.11 | 405,629.20 | | 4,414,212.31 |
| 其他 | 277,395.03 | 21,149.28 | | 298,544.31 |
| 营销中心技术层使用权 | 169,392.28 | 30,798.59 | | 200,190.87 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 46,452,742.21 | -676,835.10 | | 45,775,907.11 |
| 财务软件 | 1,379,772.78 | -100,000.00 | | 1,279,772.78 |
| 水仙路天桥广告经营使用权 | 120,000.00 | -15,000.00 | | 105,000.00 |
| 河西工业园土地 | 14,265,988.33 | -131,686.81 | | 14,134,301.52 |
| 晏家湾千金大药房土地出让金 | 8,871.39 | -3,131.22 | | 5,740.17 |
| 土地使用权 | 27,470,931.02 | -405,629.20 | | 27,065,301.82 |
| 其他 | 573,898.97 | 9,410.72 | | 583,309.69 |
| 营销中心技术层使用权 | 2,633,279.72 | -30,798.59 | | 2,602,481.13 |
| 四、减值准备合计 | | | | |
| 五、无形资产账面价值合计 | 46,452,742.21 | -676,835.10 | | 45,775,907.11 |
| 财务软件 | 1,379,772.78 | -100,000.00 | | 1,279,772.78 |
| 水仙路天桥广告经营使用权 | 120,000.00 | -15,000.00 | | 105,000.00 |
| 河西工业园土地 | 14,265,988.33 | -131,686.81 | | 14,134,301.52 |
| 晏家湾千金大药房土地出让金 | 8,871.39 | -3,131.22 | | 5,740.17 |

| | | | | |
|------------|---------------|-------------|--|---------------|
| 土地使用权 | 27,470,931.02 | -405,629.20 | | 27,065,301.82 |
| 其他 | 573,898.97 | 9,410.72 | | 583,309.69 |
| 营销中心技术层使用权 | 2,633,279.72 | -30,798.59 | | 2,602,481.13 |

本期摊销额：741,595.10 元。

1、土地使用权包含：本公司之子公司湖南千金湘江药业股份有限公司拥有的土地使用权、本公司之子公司株洲千金文化广场有限公司拥有的土地使用权、本公司之子公司株洲千金物流有限公司通过拍卖市场依法竞拍取得的原破产企业株洲市茶叶土畜产品进出口公司的土地使用权、本公司之子公司陕西千金药材有限公司为党参 GAP 基地项目购买的土地、本公司为妇科千金胶囊项目购买的土地。

3、河西工业园土地使用权：系本公司为妇科千金胶囊项目购买的土地。

13、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 | |

①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；

②经测算，商誉不存在减值情况。

14、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 | 10,684,760.87 | 999,237.81 | 1,901,479.98 | | 9,782,518.70 |
| 消防工程款 | | | | | |
| 其他 1 | | | | | |
| 其他 2 | | | | | |
| 合计 | 10,684,760.87 | 999,237.81 | 1,901,479.98 | | 9,782,518.70 |

15、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 | 625,386.12 | 559,283.60 |
| 合并抵消存货内部利润 | 84,429.06 | 84,429.06 |
| 交易性金融资产公允价值变动 | 717,555.86 | 234,000.00 |
| 小计 | 1,427,371.04 | 877,712.66 |

| | | |
|-------------------|------------|-----------|
| 递延所得税负债： | | |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值 | 527,892.62 | 74,262.60 |
| 小计 | 527,892.62 | 74,262.60 |

(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 | 117,301.12 | 476,059.35 |
| 可抵扣亏损 | 21,197,251.64 | 19,519,378.84 |
| 合计 | 21,314,552.76 | 19,995,438.19 |

(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 | | | |
| 2013 年 | 7,630,512.91 | 7,602,182.39 | |
| 2014 年 | 10,869,532.93 | 10,812,169.08 | |
| 2015 年 | 2,393,117.07 | 800,938.64 | |
| 合计 | 21,197,251.64 | 19,519,378.84 | / |

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 |
|-------------------|--------------|
| 应纳税差异项目： | |
| 坏账准备 | 3,845,801.04 |
| 存货跌价准备 | 11,102.03 |
| 合并抵消存货内销利润 | 562,860.40 |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值 | 4,783,705.75 |
| 小计 | 9,203,469.22 |
| 可抵扣差异项目： | |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值 | 3,519,284.10 |
| 小计 | 3,519,284.10 |

16、 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 | 3,785,378.20 | 134,829.65 | 3,288.00 | 44,779.74 | 3,872,140.11 |
| 二、存货跌价准备 | 102,064.08 | | | | 102,064.08 |
| 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 | 3,887,442.28 | 134,829.65 | 3,288.00 | 44,779.74 | 3,974,204.19 |

17、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 | 69,327,539.09 | 73,719,148.85 |
| 1 至 2 年 | 4,467,942.48 | 1,674,884.19 |
| 2 至 3 年 | 559,449.54 | 573,195.58 |
| 3 年以上 | 775,601.93 | 4,718,392.33 |
| 合计 | 75,130,533.04 | 80,685,620.95 |

(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

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|------------|------------|
| 九芝堂股份有限公司 | 247,807.23 | 182,942.32 |
| 合计 | 247,807.23 | 182,942.32 |

18、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 | 29,325,798.55 | 16,402,383.23 |
| 1 至 2 年 | 37,656.72 | 85,257.67 |
| 2 至 3 年 | 203,343.70 | 11,566.47 |
| 3 年以上 | 103,203.26 | 146,353.20 |
| 合计 | 29,670,002.23 | 16,645,560.57 |

(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。

19、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 | 1,127,013.17 | 42,966,340.36 | 42,501,491.93 | 1,591,861.60 |
| 二、职工福利费 | | 4,925,137.70 | 2,785,582.64 | 2,139,555.06 |
| 三、社会保险费 | 57,388.31 | 10,789,047.19 | 10,111,593.20 | 734,842.30 |
| 其中：①.医疗保险费 | 3,935.48 | 2,545,941.69 | 2,444,239.20 | 105,637.97 |
| ②基本养老保险费 | 27,966.57 | 7,635,456.98 | 7,408,565.88 | 254,857.67 |
| ③年金缴费 | | 7,905.20 | 7,905.20 | 0.00 |
| ④失业保险费 | 15,373.41 | 366,082.94 | 57,242.40 | 324,213.95 |
| ⑤工伤保险费 | 9,034.96 | 102,123.95 | 68,988.75 | 42,170.16 |
| ⑥生育保险费 | 1,077.89 | 131,536.43 | 124,651.77 | 7,962.55 |
| 四、住房公积金 | 240.00 | 2,560,233.00 | 2,570,393.00 | -9,920.00 |
| 五、辞退福利 | | | | |
| 六、其他 | | | | |
| 七、工会经费和职工教育经费 | 2,506,217.99 | 1,580,912.97 | 631,516.95 | 3,455,614.01 |
| 合计 | 3,690,859.47 | 62,821,671.22 | 58,600,577.72 | 7,911,952.97 |

工会经费和职工教育经费金额 3,455,614.01 元。

20、应交税费：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|---------------|--------------|
| 增值税 | 20,579,459.43 | 4,685,381.90 |
| 消费税 | 124,868.90 | 41,273.07 |
| 营业税 | 177,403.55 | 167,270.42 |
| 企业所得税 | 3,521,628.55 | 2,450,223.40 |

| | | |
|---------|---------------|--------------|
| 个人所得税 | 5,450,847.92 | 1,598,167.78 |
| 城市维护建设税 | 633,197.82 | 324,967.83 |
| 房产税 | 128,701.73 | 34,651.90 |
| 土地使用税 | 311,349.55 | 176,052.94 |
| 印花税 | 12,076.77 | 1,042.76 |
| 教育费附加 | 1,136,780.31 | 490,654.52 |
| 其他 | -76,409.20 | 11,224.31 |
| 合计 | 31,999,905.33 | 9,980,910.83 |

21、 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控股集团有限公司 | 912,000.00 | 684,000.00 | 尚未领取 |
| 江苏淮安市列邦康泰化工有限公司 | 20,000.00 | 15,000.00 | 尚未领取 |
| 陈更 | 27,850.00 | 17,850.00 | 尚未领取 |
| 戴文军 | 28,100.00 | 18,100.00 | 尚未领取 |
| 湘江药业工会 | 770,930.00 | 177,090.00 | 尚未领取 |
| 千金药业内部职工股 | 117,675.96 | 117,675.96 | 尚未领取 |
| 上市流通股 | 16,211,591.38 | 12,385.63 | 尚未领取 |
| 株洲硬制合金厂 | 30,000.00 | | |
| 株洲市煤气公司 | 25,000.00 | | |
| 株洲金程实业有限公司 | 20,000.00 | | |
| 株洲高新电业股份有限公司 | 20,000.00 | | |
| 株洲市信佳百货有限公司 | 20,000.00 | | |
| 湖南伟大建设集团股份有限公司 | 20,000.00 | | |
| 株洲文化娱乐中心工会 | 306,400.00 | | |
| 合计 | 18,529,547.34 | 1,042,101.59 | / |

应付股利余额主要为本公司及子公司湖南千金湘江药业股份有限公司、株洲千金文化广场的股东尚未领取的现金股利。

22、 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 | 60,719,891.69 | 29,844,678.73 |
| 1 至 2 年 | 22,794,022.28 | 5,649,860.46 |
| 2 至 3 年 | 18,127,916.00 | 2,427,285.10 |

| | | |
|-------|----------------|---------------|
| 3 年以上 | 8,435,866.68 | 12,219,150.12 |
| 合计 | 110,077,696.65 | 50,140,974.41 |

(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。

23、 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控股集团有限公司 | 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。

24、 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 |
| 递延收益： | | |
| 椿乳凝胶产业化项目专项基金 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 房屋拆迁补偿-千金药业 | 21,064,950.97 | 21,064,950.97 |
| 房屋拆迁补偿-千金医药 | 1,753,933.79 | 1,753,933.79 |
| 合计 | 25,718,884.76 | 25,718,884.76 |

(1) 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。

(2) 2010 年 12 月本公司收到株洲市财政拨付的椿乳凝胶产业化项目专项基金 100 万元，用于发展本公司椿乳凝胶产业化项目，该款项将用于购建新的资产支出，待资产达到预定可使用状态时按资产使用寿命平均分配计入当期损益。

(3) 本公司及子公司湖南千金医药股份有限公司按照株洲市政府统一规划要求对位于株洲市天元区炎帝广场商业街的房屋进行拆迁，目前拆迁工作已全部结束，本公司及子公司湖南千金医药股份有限公司分别将拆迁补偿款扣除房屋净值后结余的 21,064,950.97 元和 1,753,933.79 元全部转入递延收益。该款项将用于购建新的资产支出，待资产达到预定可使用状态时按资产使用寿命平均分配计入当期损益。

25、 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 | 304,819,200.00 | | | | | | 304,819,200.00 |

26、 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） | 132,025,448.18 | | | 132,025,448.18 |
| 其他资本公积 | 21,195,197.45 | -127,511.41 | | 21,067,686.04 |
| 合计 | 153,220,645.63 | -127,511.41 | | 153,093,134.220 |

本公司之子公司湖南千金投资控股股份有限公司对子公司湖南千金养生坊股份有限公司的投资比例发生变化，增加了-127511.41 的资本公积

27、 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 | 112,281,964.97 | 0.01 | | 112,281,964.98 |
| 任意盈余公积 | 3,068,814.87 | | | 3,068,814.87 |
| 合计 | 115,350,779.84 | 0.01 | | 115,350,779.85 |

28、 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 | 328,183,146.74 | / |
| 调整后 年初未分配利润 | 328,183,146.74 | / |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 47,479,363.02 | / |
| 应付普通股股利 | 76,204,800.00 | |
| 期末未分配利润 | 299,457,709.76 | / |

29、 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 | 568,632,297.12 | 478,957,068.53 |
| 其他业务收入 | 5,647,081.50 | 4,346,546.91 |
| 营业成本 | 267,105,077.28 | 191,273,604.89 |

(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 | 291,587,267.94 | 96,264,890.53 | 278,547,312.55 | 74,052,509.49 |
| 西药 | 91,132,130.30 | 36,122,027.57 | 63,598,783.04 | 23,166,928.12 |
| 零售 | 107,151,566.13 | 78,646,041.69 | 97,231,284.96 | 70,726,958.30 |
| 广告 | | | 50,970.00 | 45,386.90 |
| 批发 | 111,032,389.51 | 100,147,073.56 | 100,067,965.71 | 94,767,918.81 |
| 电影 | 13,402,008.50 | 6,004,381.45 | 10,929,245.01 | 4,988,407.09 |
| 商业 | 10,808,846.48 | 7,588,029.77 | 13,615,806.22 | 9,603,114.33 |
| 其他 | 1,255,057.00 | 464,361.02 | 2,416,068.53 | 1,439,200.25 |
| 各业务分部相互抵减 | -57,736,968.74 | -58,299,829.14 | -87,500,367.49 | -87,517,017.49 |
| 合计 | 568,632,297.12 | 266,936,976.45 | 478,957,068.53 | 191,273,405.80 |

(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 | 12,629,932.82 | 2.20 |
| 湖南双舟医药有限责任公司 | 8,856,260.44 | 1.54 |
| 华东医药股份有限公司中成药分公司 | 5,124,856.41 | 0.89 |
| 宁波药材股份有限公司 | 4,574,497.44 | 0.80 |
| 湖北济生医药有限公司 | 3,846,153.85 | 0.67 |
| 合计 | 35,031,700.96 | 6.10 |

30、 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 | 212,232.58 | 212,200.26 | 按应税收入 10% |
| 营业税 | 723,858.54 | 611,607.16 | 按应税收入 5%、3% |
| 城市维护建设税 | 3,837,694.12 | 3,167,451.13 | 按应纳流转税额 7%、5% |
| 教育费附加 | 2,688,725.32 | 2,034,209.35 | |
| 合计 | 7,462,510.56 | 6,025,467.90 | / |

31、 财务费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|-------------|
| 利息支出 | | 88,306.84 |
| 利息收入 | -1,272,053.03 | -634,049.73 |
| 其他 | -666,397.03 | 25,042.25 |
| 合计 | -1,938,450.06 | -520,700.64 |

32、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 | -2,124,641.98 | -457,414.90 |
| 合计 | -2,124,641.98 | -457,414.90 |

33、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 | 2,250,000.00 | 5,212,500.00 |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益 | 359,548.48 | -203,228.94 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 1,102,543.13 | 13,227,106.95 |
| 合计 | 3,712,091.61 | 18,236,378.01 |

(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 | 2,085,000.00 | 5,212,500.00 | 分红变化 |
| 株州百货股份有限公司 | 165,000.00 | | 分红变化 |
| 合计 | 2,250,000.00 | 5,212,500.00 | / |

34、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 | 503,045.07 | 386,040.29 |
| 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 | 503,045.07 | 386,040.29 |

35、 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 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 189,455.77 | 26,437.12 | 189,455.77 |
| 其中：固定资产处置利得 | 189,455.77 | 26,437.12 | 189,455.77 |
| 政府补助 | 100,000.00 | | 100,000.00 |
| 罚款收入 | | 44,600.00 | |
| 其他 | 61,554.03 | 654,518.99 | 61,554.03 |
| 盘盈利得 | | 288,940.17 | |
| 合计 | 351,009.80 | 1,014,496.28 | 351,009.80 |

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 说明 |
|-----------------|------------|-------|--|
| 陇西药材公司 GSP 论证奖励 | 100,000.00 | | 2010 年下半年本公司之子公司陇西千金药材有限公司通过了 GSP 论证给予奖励 |
| 合计 | 100,000.00 | | / |

36、 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 4,541.05 | 13,155.91 | 4,541.05 |
| 其中：固定资产处置损失 | 4,541.05 | 13,155.91 | 4,541.05 |
| 对外捐赠 | 220,000.00 | 556,133.00 | 220,000.00 |
| 其他 | 6,808.29 | 222.00 | 6,808.29 |
| 合计 | 231,349.34 | 569,510.91 | 231,349.34 |

37、 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 | 9,382,818.40 | 9,843,123.96 |
| 递延所得税调整 | -57,314.33 | 417,954.69 |
| 合计 | 9,325,504.07 | 10,261,078.65 |

38、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 | 上期期发生额 |
|----------------------------|--------------------------------|----------------|----------------|
| 报告期归属于公司普通股股东的净利润 | P1 | 47,479,363.02 | 59,361,601.22 |
| 报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益 | F | -395,356.35 | 11,419,876.88 |
| 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 | 47,874,719.37 | 47,941,724.34 |
| 期初股份总数 | S0 | 304,819,200.00 | 217,728,000.00 |
| 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 |
| 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 | | -- |
| 减少股份下一月份起至报告期期末的月份数 | Mj | | -- |
| 报告期缩股数 | Sk | | -- |
| 报告期月份数 | M0 | 12 | 12 |
| 发行在外的普通股加权平均数 | $S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$ | 304819200 | 304,819,200.00 |
| 归属于公司普通股股东的基本每股收益 | $Y1=P1/S$ | 0.1558 | 0.1947 |
| 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 | $Y2=P2/S$ | 0.1571 | 0.1573 |

39、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 | 326,909.80 |
| 往来款收入 | 83,307,023.98 |
| 合计 | 83,633,933.78 |

(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 |
|----------------|----------------|
| 营业外支出 | 225,854.34 |
| 费用性支出 | 111,505,734.17 |
| 备用金、保证金、押金、质保金 | 64,103,447.71 |

| | |
|-------|----------------|
| 其他往来款 | 74,743,294.03 |
| 合计 | 250,578,330.25 |

(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 | 1,179,785.03 |
| 合计 | 1,179,785.03 |

(4) 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 | 204,487.40 |
| 合计 | 204,487.40 |

40、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 | 50,545,286.91 | 61,464,477.47 |
| 加：资产减值准备 | 503,045.07 | 386,040.29 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 18,325,493.48 | 15,158,247.18 |
| 无形资产摊销 | 738,938.84 | 753,586.66 |
| 长期待摊费用摊销 | 2,218,813.25 | 2,250,682.06 |
| 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） | -14,945.66 | -4,859.66 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | -525.00 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | 2,124,641.98 | 457,414.90 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | -1,938,450.06 | -520,700.64 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -3,712,091.61 | -18,236,378.01 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -481,742.12 | -136,756.99 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 453,630.02 | -27,529.73 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -17,056,018.89 | -15,458,059.45 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -127,922,425.79 | -117,580,781.14 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 105,711,828.11 | 65,466,375.87 |
| 其他 | 881.59 | 205,124.94 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 29,496,885.12 | -5,823,641.25 |
| 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 | 131,794,007.43 | 180,583,018.09 |
| 减: 现金的期初余额 | 274,620,961.16 | 184,882,516.95 |
| 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 | -142,826,953.73 | -4,299,498.86 |

(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 | 131,794,007.43 | 274,620,961.16 |
| 其中: 库存现金 | 557,265.04 | 1,083,410.01 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 126,235,875.97 | 260,866,353.42 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 5,000,866.42 | 12,671,197.73 |
| 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 | 131,794,007.43 | 274,620,961.16 |

(六) 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 |
|------------------|--------|------|------|---------|------------|------------------|-------------------|----------|------------|
| 株洲国有资产投资控股集团有限公司 | 国有独资公司 | 湖南株洲 | 吴春泉 | 资产投资和经营 | 100,000.00 | 19.36 | 19.36 | 母公司 | 71213603-7 |

2、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 |

3、关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 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 | 购买药品 | 市场价、股东大会 | 580,158.44 | 0.55 | 1,409,886.85 | 1.49 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 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 | 药品批发 | 市场价、股东大会 | | | 104,688.03 | 0.1 |
| 九芝堂股份有限公司 | 中药销售 | 市场价、股东大会 | 1,415,174.88 | 10.37 | 0 | |

4、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 | |
|------|-----------|------------|-----------|------------|-----------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 九芝堂股份有限公司 | 473,169.56 | 23,658.48 | 358,339.95 | 17,917.00 |

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 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|-------------------|------------|------------|
| 应付账款 | 九芝堂股份有限公司 | 247,807.23 | 182,942.32 |
| 其他应付款 | 株洲市国有资产投资控股集团有限公司 | 670,257.85 | 670,257.85 |

(七) 股份支付:

无

(八) 或有事项:

无

(九) 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 | 23,299,323.32 | 28,211,615.32 |

(十) 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） | 60,265,552.00 | -2,124,641.98 | | | 157,294,107.08 |
| 2、衍生金融资产 | | | | | |
| 3、可供出售金融资产 | | | | | |
| 金融资产小计 | 60,265,552.00 | -2,124,641.98 | | | 157,294,107.08 |
| 上述合计 | 60,265,552.00 | -2,124,641.98 | | | 157,294,107.08 |

(十一) 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 (%) |
| 按组合计提坏账准备的应收账款: | | | | | | | | |
| | 69,944,859.38 | 100 | 1,003,806.36 | 1.44 | 14,943,516.75 | 100 | 1,030,022.30 | 6.89 |
| 组合小计 | 69,944,859.38 | 100 | 1,003,806.36 | 1.44 | 14,943,516.75 | 100 | 1,030,022.30 | 6.89 |
| 合计 | 69,944,859.38 | / | 1,003,806.36 | / | 14,943,516.75 | / | 1,030,022.30 | / |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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 | | | | | | |
| 其中： | | | | | | |
| | 68,612,970.09 | 98.10 | 616,374.21 | 12,851,803.06 | 86 | 642,590.15 |
| 1 年以内小计 | 68,612,970.09 | 98.10 | 616,374.21 | 12,851,803.06 | 86 | 642,590.15 |
| 1 至 2 年 | 735,777.20 | 1.05 | 259,049.04 | 1,726,993.61 | 11.56 | 259,049.04 |
| 2 至 3 年 | 371,230.38 | 0.53 | 53,976.94 | 215,907.74 | 1.44 | 53,976.94 |
| 3 年以上 | 224,881.71 | 0.32 | 74,406.17 | 148,812.34 | 1 | 74,406.17 |
| 合计 | 69,944,859.38 | 100.00 | 1,003,806.36 | 14,943,516.75 | 100 | 1,030,022.30 |

(2) 本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

| 应收账款内容 | 转回或收回原因 | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 收回金额 | 转回坏账准备金额 |
|--------------|---------|------------|-------------------|----------|----------|
| 忻州药业(集团)有限公司 | 转回 | 一年以上应收账款处理 | 3,288.00 | 3,288.00 | 3,288.00 |
| 合计 | / | / | 3,288.00 | / | / |

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|---------------|--------|-----------|-----------|-----------|
| 吉林省三精医药有限责任公司 | 往来款 | 29,503.94 | 2007 年的发货 | 否 |
| 合计 | / | 29,503.94 | / | / |

(4) 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。

(5) 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(%) |
|--------------|--------|--------------|-------|---------------|
| 浙江嘉信医药股份有限公司 | 非关联方 | 2,338,179.76 | 1 年以内 | 3.39 |

| | | | | |
|--------------|------|---------------|-------|-------|
| 长沙双鹤医药有限责任公司 | 非关联方 | 2,146,922.61 | 1 年以内 | 3.11 |
| 宁波药材股份有限公司 | 非关联方 | 2,136,194.82 | 1 年以内 | 3.10 |
| 浙江英特药业有限责任公司 | 非关联方 | 1,800,677.05 | 1 年以内 | 2.61 |
| 湖南双舟医药有限责任公司 | 非关联方 | 1,645,247.51 | 1 年以内 | 2.39 |
| 合计 | / | 10,067,221.75 | / | 14.60 |

(6) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例(%) |
|-----------|-------------|----------|---------------|
| 九芝堂股份有限公司 | 受本公司第二大股东控制 | 1,081.75 | 0.002 |
| 合计 | / | 1,081.75 | 0.002 |

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(%) |
| 按组合计提坏账准备的其他应收账款： | | | | | | | | |
| | 105,260,985.17 | 100 | 2,920,765.69 | 2.77 | 39,845,526.29 | 97.89 | 2,061,992.63 | 5.17 |
| 组合小计 | 105,260,985.17 | 100 | 2,920,765.69 | 2.77 | 39,845,526.29 | 97.89 | 2,061,992.63 | 5.17 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款 | | | | | 858,773.06 | 2.11 | 858,773.06 | 100 |
| 合计 | 105,260,985.17 | / | 2,920,765.69 | / | 40,704,299.35 | / | 2,920,765.69 | / |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

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 | | | | | | |
| 其中： | | | | | | |

| | | | | | | |
|---------|----------------|--------|--------------|---------------|-------|--------------|
| | 82,873,189.12 | 78.73 | 2,832,641.25 | 39,477,363.84 | 99.08 | 1,973,868.19 |
| 1 年以内小计 | 82,873,189.12 | 78.73 | 2,832,641.25 | 39,477,363.84 | 99.08 | 1,973,868.19 |
| 1 至 2 年 | 22,303,031.52 | 21.19 | 19,374.26 | 129,161.75 | 0.32 | 19,374.26 |
| 2 至 3 年 | 40,018.53 | 0.04 | 50,750.18 | 203,000.70 | 0.51 | 50,750.18 |
| 3 年以上 | 44,746.00 | 0.04 | 18,000.00 | 36,000.00 | 0.09 | 18,000.00 |
| 合计 | 105,260,985.17 | 100.00 | 2,920,765.69 | 39,845,526.29 | 100 | 2,061,992.63 |

(2) 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。

(3) 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(%) |
|-----------------|--------|---------------|-------|-----------------|
| 株洲千金物流有限公司 | 子公司 | 11,487,134.67 | 1 年以内 | 11.22 |
| 陇西千金药材有限公司 | 子公司 | 11,139,176.34 | 1 年以内 | 10.88 |
| 湖南金沙大药房零售连锁有限公司 | 子公司 | 10,575,563.36 | 1 年以内 | 10.33 |
| 湖南千金医药股份有限公司 | 子公司 | 6,340,475.43 | 1 年以内 | 6.20 |
| 湖南千金湘江药业股份有限公司 | 子公司 | 4,201,456.12 | 1 年以内 | 4.11 |
| 合计 | / | 43,743,805.92 | / | 42.74 |

(4) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收账款总额的比例(%) |
|-----------------|--------|---------------|-----------------|
| 株洲千金物流有限公司 | 子公司 | 11,487,134.67 | 11.22 |
| 陇西千金药材有限公司 | 子公司 | 11,139,176.34 | 10.88 |
| 湖南金沙大药房零售连锁有限公司 | 子公司 | 10,575,563.36 | 10.33 |
| 湖南千金医药股份有限公司 | 子公司 | 6,340,475.43 | 6.2 |
| 湖南千金湘江药业股份有限公司 | 子公司 | 4,201,456.12 | 4.11 |
| 合计 | / | 43,743,805.92 | 42.74 |

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 | 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 | 51 |
| 湖南千金金沙大药房连锁有限公司 | 9,754,258.41 | 9,754,258.41 | | 9,754,258.41 | | | 100 | 100 |
| 株洲千金文化场有限公司 | 19,820,000.00 | 19,820,000.00 | | 19,820,000.00 | | | 79.28 | 79.28 |
| 株洲千金物流有限公司 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 | | | 100 | 100 |
| 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 | 98 |
| 陇西千金药材有限公司 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 | | | 100 | 100 |

| | | | | | | | | |
|----------------|---------------|---------------|--|---------------|--|--|------|------|
| 湖南千金投资控股有限公司 | 79,804,600.00 | 79,804,600.00 | | 79,804,600.00 | | | 100 | 100 |
| 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 |

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 | 274,968,544.71 | 274,598,143.52 |
| 其他业务收入 | 474,409.29 | 105,837.53 |
| 营业成本 | 82,944,579.51 | 70,687,263.73 |

(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 | 274,968,544.71 | 82,944,579.51 | 274,598,143.52 | 70,687,064.64 |
| 合计 | 274,968,544.71 | 82,944,579.51 | 274,598,143.52 | 70,687,064.64 |

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 | 5,864,000.00 | 6,436,500.00 |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益 | -203,228.94 | 2,084,004.83 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 2,552,559.35 | 10,325,795.49 |

| | | |
|----|--------------|---------------|
| 其他 | | -15,595.00 |
| 合计 | 8,213,330.41 | 18,830,705.32 |

(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 | 2,085,000.00 | 5,212,500.00 | |
| 湖南千金湘江药业股份有限公司 | 1,632,000.00 | 1,224,000.00 | |
| 株州百货股份有限公司 | 165,000 | | 上期未分红 |
| 株洲千金文化广场有限公司 | 1,982,000 | | 上期未分红 |
| 合计 | 5,864,000.00 | 6,436,500.00 | / |

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 | 44,869,573.63 | 55,112,281.12 |
| 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 | 14,870,067.59 | 12,161,380.38 |
| 无形资产摊销 | 338,691.86 | 335,763.05 |
| 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 |
| 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） | 1,264,421.65 | 399,042.70 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | -759,631.73 | -275,434.32 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -8,213,330.41 | -18,830,705.32 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -483,555.86 | -87,386.14 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 453,630.02 | -27,529.73 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 4,516,854.91 | 335,109.93 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -144,810,117.07 | -140,888,358.58 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 94,941,200.27 | 66,201,277.61 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 6,987,804.86 | -25,564,418.39 |
| 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 | 57,627,011.40 | 114,149,490.82 |
| 减：现金的期初余额 | 202,675,968.84 | 123,151,086.42 |
| 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 | -145,048,957.44 | -9,001,595.60 |

(十二) 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 | 168,095.77 |
| 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） | 100,000.00 |
| 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 | -662,550.37 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -148,435.31 |
| 所得税影响额 | 44,401.72 |
| 少数股东权益影响额（税后） | 103,131.84 |
| 合计 | -395,356.35 |

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 | 5.17 | 0.1558 | 0.1558 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 5.21 | 0.1571 | 0.1571 |

八、 备查文件目录

- 1、载有公司董事长签名的《二〇一一年半年度报告》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

2011 年 8 月 19 日