

公司代码：600479

公司简称：千金药业

# 株洲千金药业股份有限公司

## 2022 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请查阅本报告“第三节 管理层讨论与分析”中“其他披露事项”中“可能面对的风险”部分的内容。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	17
第五节	环境与社会责任.....	18
第六节	重要事项.....	22
第七节	股份变动及股东情况.....	27
第八节	优先股相关情况.....	31
第九节	债券相关情况.....	31
第十节	财务报告.....	32

备查文件目录	载有公司董事长签名的《2022年半年度报告》。
	载有公司法定负责人、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表。
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正文及公告原文。

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、母公司千金药业	指	株洲千金药业股份有限公司
集团	指	株洲千金药业股份有限公司母公司及子公司
上交所	指	上海证券交易所
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
GMP	指	药品生产质量管理规范
GAP	指	中药材生产质量管理规范
KA	指	国内国外大型连锁药店、卖场
OTC	指	药品连锁零售终端
NMPA	指	国家药品监督管理局
株洲国投	指	株洲市国有资产投资控股集团有限公司
公司章程	指	株洲千金药业股份有限公司章程
股东大会	指	株洲千金药业股份有限公司股东大会
董事会	指	株洲千金药业股份有限公司董事会
监事会	指	株洲千金药业股份有限公司监事会
国海证券	指	国海证券股份有限公司
湖南省国资委	指	湖南省人民政府国有资产监督管理委员会
株洲市国资委	指	株洲市人民政府国有资产监督管理委员会
千金大药房	指	湖南千金大药房连锁有限公司
千金文化广场	指	株洲千金文化广场有限公司
千金药材	指	湖南千金药材有限公司
神农千金	指	株洲神农千金实业发展有限公司
千金湘江	指	湖南千金湘江药业股份有限公司
千金医药	指	湖南千金医药股份有限公司
千金协力	指	湖南千金协力药业有限公司
千金卫生用品	指	湖南千金卫生用品股份有限公司
千金瑰秘酒业	指	株洲千金瑰秘酒业股份有限公司
千金养生坊	指	湖南千金养生坊健康品股份有限公司
千金投资控股、千金投资	指	湖南千金投资控股股份有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	朱漂	丁四海
联系地址	湖南省株洲市天元区株洲大道 801 号	湖南省株洲市天元区株洲大道 801 号
电话	0731-22492897	0731-22496088

传真	0731-22496088	0731-22496088
电子信箱	624214982@qq.com	qjyydb@qjyy.com

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	株洲市天元区株洲大道801号
公司注册地址的历史变更情况	2011年1月将注册地址由“株洲高新技术开发区炎帝广场商业街13栋”变更为“株洲市天元区株洲大道801号”
公司办公地址	株洲市天元区株洲大道801号
公司办公地址的邮政编码	412000
公司网址	www.qjyy.com
电子信箱	qianjin@qjyy.com
报告期内变更情况查询索引	无

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

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

### 五、公司股票简况

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

### 六、其他有关资料

适用 不适用

### 七、公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	1,910,728,679.15	1,753,905,973.27	8.94
归属于上市公司股东的净利润	114,749,046.25	103,540,054.87	10.83
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	102,492,166.60	86,803,523.29	18.07
经营活动产生的现金流量净额	257,036,549.98	217,456,354.26	18.20
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,022,575,004.29	2,150,385,209.84	-5.94
总资产	4,138,432,110.25	4,060,240,974.36	1.93

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.2670	0.2474	7.92
稀释每股收益(元/股)	0.2670	0.2474	7.92
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.2385	0.2074	15.00
加权平均净资产收益率(%)	5.29	4.47	增加 0.82 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	4.72	3.74	增加 0.98 个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	15,904.27	
越权审批,或无正式批准文件,或 偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司 正常经营业务密切相关,符合国家 政策规定、按照一定标准定额或 定量持续享受的政府补助除外	7,792,606.50	
计入当期损益的对非金融企业收取 的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营 企业的投资成本小于取得投资时应 享有被投资单位可辨认净资产公允 价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害 而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、 整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超 过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司 期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事 项产生的损益		

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	10,394,165.36	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-495,978.09	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	1,905,452.57	
少数股东权益影响额（税后）	3,544,365.82	
合计	12,256,879.65	

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

#### 十、其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

##### （一）公司主要业务

报告期内，公司主要从事中成药、化学药和女性卫生用品的研制、生产和销售以及药品的批发和零售业务。目前，公司已初步构建了包括医药制造、医药流通和中药种植在内的医药全产业链业务架构。

公司现有片剂、胶囊剂、颗粒剂、丸剂、煎膏剂、散剂和溶液剂等 12 种制剂、38 条自动化生产线、139 项药品注册批件和 21 项原料药注册批件。公司及控股子公司共有 36 个药品被列入《国家基本药物目录（2018 年版）》，64 个药品入选了《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2021 年版）》。2022 年上半年，新获授权专利 12 件，其中发明专利 9 件，外观专利 3 件。公司累计拥有有效专利 388 件，其中发明专利 176 件，实用新型专利 44 件，外观专利 168

件。

## （二）公司经营模式

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

### 1. 采购模式

公司的主要原材料为当归、党参、穿心莲等多种中药材及各种化学原料药。公司为提高原药材质量，保障供应，子公司千金药材在甘肃、云南药材产地设立了中药材种植、收购、加工基地。除此之外，公司生产所需的其他中药材，化学原料药，辅助材料，包装材料等物料均系向外部供应商采购。公司建立了一套成熟的供应商遴选与考核机制，实行优胜劣汰，制定了规范的采购管理制度和完善的采购业务流程。

### 2. 生产模式

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

### 3. 销售模式

公司产品主要通过医疗终端和零售终端进行销售。

针对医院终端，公司医疗营销部积极参与全国性及省市级的医疗学术研讨活动，传播与交流公司产品的临床研究成果，使职业医生了解、熟悉并认可公司产品的特点和疗效，从而确保产品的临床合理使用，最终将产品优势转化为市场优势。随着国家“986”基药政策的推进，公司实施了“基药大开发”的营销策略，重点推广妇科千金片/胶囊和补血益母丸/颗粒两大独家基药产品。2022 年，医疗营销部强力推进“城市领先战略”，加大城市等级医院和公立城市基层的开发，同时打造新的生态营销模式，整合、链接、共享各类营销资源，做到有序、持续、共荣发展，在各地有疫情反复影响的情况下，医疗板块 2022 年上半年仍保持了较大份额的增长。

针对零售终端，公司药店营销部加强与全国各地连锁药店及单体药店的合作，根据连锁药店的特点制定出不同的合作方案，满足连锁差异化的需求，通过渠道分销确保产品到达各零售终端；通过加大开展消费者教育、店员培训、品牌宣传等门店促销活动，带动三大开发，促进产品销售。坚定执行有序销售制度，优化产品价格体系，为持久发展奠定基础；通过精准高效工作及费用优化，增强盈利能力。

针对线上渠道，公司产品通过直播带货、推进社区团购等方式进一步加强了线上营销力度。

## （三）行业情况分析

### 1. 行业发展情况

公司所处的行业为医药制造业。根据南方医药经济所米内网的数据，2021 年中国公立医疗机构终端药品的销售额为 12973 亿元，与 2020 年同比增长 7.2%，疫情后出现恢复性增长。



2021 年中国实体药店和网上药店(含药品和非药品)销售规模达 7950 亿元, 同比增长 10.9%。其中实体药店(含药品和非药品)2021 年销售规模为 5716 亿元, 同比仅增长 2.5%, 为近年最低。但 2021 年中国网上药店销售规模飙涨至 2234 亿元, 同比大幅增长 40.2%。受疫情影响患者的消费方式发生了转变, 消费者更愿意在线上购买, 并且此态势在 2021 年得到较好的保持; 同时, 随着线上处方药监管逐步放开, 工业企业加大在电商平台的推广力度, 而平台也加大了促销活动力度, 进一步推动了网上药店的销售增长。

近年来行业政策和市场环境给医药企业带来新的机遇和挑战。一方面随着医疗体制改革进一步深化, 医保支出结构不断调整, 医保控费仍在持续, 仿制药一致性评价、4+7 带量采购等政策的实施, 使得医药产业格局发生显著变化, 特别是国家集采的常态化对化学仿制药的市场形成了较大冲击, 未来有可能会对生物制品和中成药开展带量采购。另一方面, 国家促进中医药领域发展的相关政策不断落地, 中医药的重要性不断提升。在中西医并重的方针下, 优质中药仍有广阔的发展空间。

## 2. 行业周期性特点

医药行业不存在明显的周期性, 是典型的弱周期行业, 这是由其与国民生活密切相关, 刚性需求较强的本质决定的。行业增长速度虽有波动, 但总体增速平稳。受我国医改推进、政府投入增长、社会老龄化水平加重以及居民收入水平提高等因素的影响, 行业持续增长, 属于增长性行业。近年来随着医改的不断推进, 传统的化学仿制药和中药注射剂受政策冲击较大, 但创新药和高技术壁垒的仿制药市场份额在不断提升。

## 3. 公司所处行业地位

“千金”为妇科中成药领域首个中国驰名商标, 母公司现有片剂、胶囊剂、颗粒剂等九个剂型, 主要产品有妇科千金片(胶囊)、补血益母丸(颗粒)、椿乳凝胶、妇科断红饮胶囊等 11 个独家品种, 拥有妇科类产品发明专利 46 项、生产批件 20 个。

根据米内网的数据显示, 妇科千金片/胶囊已连续十多年保持口服妇科炎症中成药第一品牌的地位。补血益母丸(颗粒)是产后恢复领域仅有的 2 个国基药品种之一, 2022 年上半年终端开发实现较大增长, 市场份额继续保持稳步提升。2021 年妇科千金片、妇科千金胶囊、益母颗粒、加味道遥丸均进入了零售市场妇科 TOP20 品种榜, 千金品牌在妇科领域的领先地位得到进一步加强。

## 二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

报告期内, 公司核心竞争力未发生重要变化, 主要体现在以下几个方面:

### (一) 品牌优势

千金药业目前在《中国中成药企业排行榜》中排名第 24 名, “千金”品牌在《中国药品品牌排行榜》中排名第 40 名, 品牌价值达到 20.73 亿元。

2021 年 12 月, 中国中药协会发布了“2021 年度临床价值中成药品牌榜”, 千金药业独家产

品妇科千金片成为“最具临床价值的妇科中成药品牌”之一。

2022 年 7 月，行业权威媒体米内网发布了最新的“2021 年度中国医药工业百强系列榜单”及“2022 中国医药·品牌榜”系列榜单。千金药业荣登“2021 年度中国医药工业百强系列榜单”子榜单“中国中药企业 TOP100 排行榜”第 33 位；千金®妇科千金系列荣登“2022 中国医药·品牌榜”之零售终端品牌榜、基层终端品牌榜。

## （二）产品优势

公司中成药主导产品妇科千金片（胶囊）、补血益母丸（颗粒）是独家的国基药品种、国医保甲类品种，妇科千金胶囊和妇科断红饮胶囊是国家中药保护品种。化药方面，截至目前，共有 7 个仿制药产品通过一致性评价，10 个仿制药产品视同通过一致性评价（按新 4 类申报），其中包括阿托伐他汀钙片、缬沙坦胶囊、苯磺酸氨氯地平片等多个市场销售规模较大的仿制药品种。2022 年上半年，千金湘江药业新获盐酸贝那普利片生产批文，进一步丰富了公司的仿制药产品管线。

产品质量是公司产品疗效和优势的保障，公司经过 50 多年的探索总结，形成了“万分之一的失误可能导致万分的危险，必须做到万无一失”的质量理念，打造了基于四优三性两点的特色质量管理模式。

## （三）营销优势

营销系统坚持以千金经营法式为指引，通过经营驾驶舱的运用，树立数字化经营理念，建立和细化相关制度，确保销区相对独立的经营主体地位，强化代表的经营个体地位，让利润真正成为经营导向，并根据医药市场环境变化及公司产品特点，坚持“终端开发、品种开发、客户开发”，坚持“精准高效工作”，市场份额持续提升、行业地位更加稳固。

公司始终坚持专业学术推广的模式，不断强化独家品种的学术研究工作，为产品临床应用提供权威的研究成果，报告期内，多项由权威机构牵头的千金产品临床研究正有序推进，进展良好。由华中科技大学同济医学院附属同济医院牵头的“补血益母颗粒治疗产后病随机、双盲、阳性药对照、多中心上市后再评价”临床试验项目在 10 家中心开展，入组进度完成 1/2；由中国中医科学院中医临床基础医学研究所牵头的“妇科千金胶囊联合抗生素治疗盆腔炎性疾病随机、双盲、安慰剂对照、多中心临床研究”项目在 10 家中心开展，入组进度超过 1/2。由首都医科大学附属北京妇产医院牵头的“椿乳凝胶治疗细菌性阴道病、外阴阴道假丝酵母菌病和老年性阴道炎”临床研究项目在 5 家中心开展。2022 年 2 月，启动了由广州中医药大学附属医院牵头的“补血益母丸中保临床研究”项目。

## （四）产业链一体化优势

公司构建成形了包括医药制造、医药流通和中药种植在内的医药全产业链业务架构，基本覆盖了医药行业的上中下游产业。通过向上游产业延伸，可以保证公司原材料供应的稳定性和高质量；通过向下游产业延伸，有利于公司拓展营销渠道、提高产品销售。产业链的扩张保持了公司生产经营的连贯性，降低了市场风险。公司在医药行业的纵向布局，为其在未来的市场竞争中带来较好的产业联动优势。

### （五）技术优势

公司现为国家技术创新示范企业、国家知识产权示范企业，组建了国家企业技术中心、湖南省女性健康药物工程技术研究中心、湖南省中药衍生品工程技术研究中心，共有科技人员 353 人，本科及以上学历占比 70%以上，中高级职称以上技术人员占 40%以上，高级工程师及博士 25 人，享受国务院特殊津贴专家 3 名，省政府特殊津贴专家 2 名。同时，公司拥有一支近 200 人的在新药开发及临床医学等领域具有丰富经验和技術威望的专家团队，为 新药研发和技术创新提供技术支撑。

## 三、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司积极应对行业政策变化，发挥优势，创新机制，不断夯实基础实力，业绩得到稳步提升。公司实现营业收入 19.11 亿元，同比增长 8.94%；实现利润总额 1.62 亿元，同比增长 10.81%；归属于上市公司股东净利润 1.15 亿元，同比增长 10.83%。

### （一）营销管理方面

1. 持续推行经营法式。通过持续推行千金经营法式，各经营主体的经营水平稳步提升，经营质量在不断改善，终端更实在，业绩更清晰。

2. 大力开拓市场领域。报告期内，公司及子公司持续以营销信息化为支撑，持续进行终端、产品和客户开发。

3. 稳步做好招标工作。报告期内，公司在湖北、湖南等 9 个省有 54 个品种中标，其中新增挂网贵州补血益母颗粒和断红饮胶囊、新疆补血益母颗粒和补丸益母丸（6 袋），妇科千金片等 4 个品种在广州 GPO 中标。千金湘江药业完成 4 个省际联盟续标采购项目（2 个国家带量采购续标项目，两个省级带量采购项目）、7 个省份的国家带量采购续标项目，在其中 3 个省际联盟、1 个省份共计 4 个品种中选；完成 8 个省份的价格联动、15 个省份的新品种挂网和 7 个省份的价格优化。千金协力药业完成 2 个省份国家集采品种带量续约；完成 8 个省级的价格联动、7 省 12 个品种品规的新增挂网和 3 个省的价格优化。

### （二）产品研发方面

1. 中药研究。新药开发方面：易黄汤完成中试研究，温经汤完成饮片研究，桃红四物汤完成方法学及工艺转移研究，妇科千金方新药研究 2 个子课题有序开展。基础研究方面：完成妇科断红饮胶囊止血机制研究等 3 项课题。药材种植方面：鸡血藤完成云南景东基地的种苗定植及移栽，千斤拔、金樱根完成民族药标准相关研究。临床研究方面：妇科千金胶囊联合抗生素治疗 PID 临床研究，2 个项目有序入组，其他 3 项临床研究均按计划开展。国际业务方面：2 个项目完成国际注册，多个产品获得海外上市批准；完成 1 个项目的结题，已有 6 个产品在美国市场销售。

2. 化药领域。有序推进各项目研究，其中 2 个品种完成发补研究；非那雄胺片完成注册申报；4 个品种取得阶段性进展。

3. 衍生品领域。内衣裤专洗凝露、对醱果酒等 5 个产品完成升级；“千金、补血特有配方”的工艺质量标准基本确定了提取条件和检测方法；净雅学术研究完成了论文投稿和修订；卫生巾完成无溶剂离型纸替换超压离型纸的变更研究。

4. 科技管理方面。完成农业部涉农领军企业等项目申报 13 个。千金研究院入围湖南省企业创新创业团队，千金入围株洲市第一批老字号。

5. 知识产权方面。申请专利 3 件，其中发明专利 2 件；授权 12 件，其中发明专利 9 件。妇科断红饮胶囊专利获湖南省专利三等奖。完成 2022 年度国家知识产权示范企业复核等 3 个项目申报。

### （三）生产质量方面

1. 合理组织生产，提高生产效率。公司严保质量、确保安全、严控成本；合理安排生产资源，在做好疫情防控的前提下加班加点保证了销售的需求。通过优化生产组织方式和工艺、改善设备设施、局部改造等措施，生产效率得到极大提升。公司新建了丸剂生产线于 2021 年 12 月正式投产，今年上半年，浓缩丸、水丸工艺攻关项目取得实质性成绩，两个丸剂生产稳定达产，工艺质量稳定，生产效率提高，劳动强度降低，同时产品产能实现翻番。为提高妇科千金胶囊的生产产能，公司进行包装生产线全面升级，上半年日包装产能增加 80%。

2. 加大质控力度，提高质量水平。一是提升质保能力，确保产品质量。公司及子公司严格执行各项质控指标，报告期内未发生重大质量事故，产品市场抽检合格率达 100%，顺利通过了各项专项检查。持续推行质量提升活动，制订《质量提升方案》，从原药材采购到生产过程控制，再到市场售后管理全过程进行质量提升。持续开展关键原药材的深入研究，获得 5 项研究成果，提升原药材质量。积极进行工艺、设备优化研究 30 多项，不断提升产品质量。二是夯实质量管理，完善质量管理体系。深化质量风险管理，在外购批文持有人变更、委托生产中深入运用风险评估方式，控制质量风险，上半年向国家药品监督管理局提交持有人变更 7 个，获得批件 4 个。建立了委托生产、出口产品管理质量管理体系。进一步加强药物警戒工作，全面主动开展公司所有品种安全性信息监测，对每个产品制定了风险管理计划。

**报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项**

适用 不适用

## 四、报告期内主要经营情况

### （一）主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	1,910,728,679.15	1,753,905,973.27	8.94
营业成本	1,062,808,127.68	941,276,984.86	12.91
销售费用	503,038,779.06	504,189,651.74	-0.23
管理费用	120,221,498.31	111,356,186.92	7.96
财务费用	1,104,324.26	-9,607,452.52	不适用
研发费用	51,644,836.52	59,339,295.71	-12.97

经营活动产生的现金流量净额	257,036,549.98	217,456,354.26	18.20
投资活动产生的现金流量净额	234,102,654.90	96,989,370.82	141.37
筹资活动产生的现金流量净额	-236,280,513.01	-492,067,492.55	不适用

营业收入变动原因说明：主要是因公司药品生产及药品批发零售板块收入增长所致。

营业成本变动原因说明：主要是因销售增长和结构变化所致。

管理费用变动原因说明：主要是因公司实施限制性股票激励计划计提股权激励成本所致。

财务费用变动原因说明：主要是因利息收入减少所致。

研发费用变动原因说明：主要是因西药研发投入减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是因购买商品接受劳务支付的现金减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是因收回资金理财投资净额增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：一是因本期收到股权激励限制性股票款，二是因本期支付现金股利较上期减少所致。

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	906,706,589.60	21.91	632,880,418.76	15.59	43.27	主要是因公司期末资金结构变动，理财资金减少，银行存款增加所致。
应收账款	369,819,580.86	8.94	223,724,517.58	5.51	65.30	主要是因公司信用政策影响年中应收账款增加所致。
预付款项	40,541,142.96	0.98	59,455,263.07	1.46	-31.81	主要是因药品批发企业期初预付款在本期收到货物所致。
其他应收款	120,418,922.02	2.91	31,234,136.73	0.77	285.54	主要是因公司支付的备用金及保证金增加所致。
其他流动资产	17,979,280.89	0.43	78,143,512.24	1.92	-76.99	主要是因公司赎回投资理财资金所致。
递延所得税资产	6,592,682.58	0.16	4,124,648.81	0.10	59.84	是因金融资产计提减值准备所致。
应付票据	312,425,531.81	7.55	238,595,357.51	5.88	30.94	主要是因药品批发零售企业开具银行承兑支付采购款增加所致。
应付职工薪酬	50,122,550.33	1.21	125,476,745.11	3.09	-60.05	主要是因上年度计提的年终奖金及绩效工资，本期已支付所致。

其他应付款	447,653,833.62	10.82	291,994,090.35	7.19	53.31	主要是因应付的费用支出及限制性股票回购义务款增加所致。
其他综合收益	1,553,174.11	0.04	752,534.20	0.02	106.39	是因持有计入其他权益工具投资的企业公允价值变动所致。

其他说明  
无

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	141,347,125.31	应付票据保证金
无形资产	14,870,590.44	抵押借款
合计	156,217,715.75	/

## 4. 其他说明

适用 不适用

## (四) 投资状况分析

### 1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

截止 2022 年 6 月 30 日，公司的对外股权投资情况如下：

单位：元

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	期初余额	本期增减变动	期末余额	会计科目
株洲市国海国创千金医药创业投资合伙企业（有限合伙）	33.43	126,335,248.92	-4,644,970.22	121,690,278.70	长期股权投资
株洲百货股份有限公司	0.46	3,034,200.00	-230,100.00	2,804,100.00	其他非流动金融资产
株洲钻石切削刀具股份有限公司	2.81	50,398,166.04	-503,707.40	49,894,458.64	其他非流动金融资产
株洲时代创新投资企业（有限合伙）	16.67	11,003,378.92	-3,132,480.12	7,870,898.80	其他权益工具投资

合计		190,770,993.88	-8,511,257.74	182,259,736.14	
----	--	----------------	---------------	----------------	--

## (1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

## (2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

## (3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	736,835,763.70	558,953,777.78	-177,881,985.92	18,056,249.08
应收款项融资	317,622,532.29	257,529,664.54	-60,092,867.75	
其他权益工具投资	11,003,378.92	7,870,898.80	-3,132,480.12	
其他非流动金融资产	53,432,366.04	52,698,558.64	-733,807.40	-733,807.40
合计	1,118,894,040.95	877,052,899.76	-241,841,141.19	17,322,441.68

## (五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

## (六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

公司名称	持股比例(%)	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
湖南千金湘江药业股份有限公司	51.00	医药制造	西药生产、销售	4,800.00	71,414.44	48,955.88	1,853.98
湖南千金投资控股有限公司	100.00	实业投资	实业及股权投资	6,720.00	21,154.35	8,341.97	796.79
湖南千金大药房连锁有限公司	100.00	医药商业	医药零售	1,000.00	76,834.75	20,435.86	2,055.70
株洲千金文化广场有限公司	79.28	文化娱乐	电影、商业零售	2,500.00	11,287.03	8,298.44	-42.16
湖南千金药材	100.00	药材	中药材种植、	3,000.00	16,781.70	7,021.12	653.31

有限公司			购销				
株洲神农千金实业发展有限公司	51.00	商业服务业	房地产开发经营、物业管理、普通货运	6,080.00	65,378.55	14,583.27	-210.13
湖南千金协力药业有限公司	32.00	医药制造	中西药生产、销售	3,200.00	30,739.41	22,340.32	1,724.83

### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 五、其他披露事项

### (一) 可能面对的风险

适用 不适用

#### 1. 中药材价格波动风险

中药材受产地环境、气候、劳动力成本等因素的影响，加上场外资金的炒作，公司原材料药材，特别是当归、党参价格变动幅度较大。近年来，公司在当归、党参市场价格较低时，采购了储备，可平抑价格波动带来的影响，保持供应价格相对稳定。

#### 2. 药品质量风险

质量风险主要包括管理风险和固有风险，管理风险贯穿原材料采购、生产管理、药品流通、患者使用全过程；固有风险主要指不良反应风险、质量标准风险等。药品质量风险是制药企业面临的重要风险。

#### 3. 行业政策风险

公司所处的医药行业受国家相关政策的影响很大。近年来，药品审批、质量监管、药品招标、公立医院改革、医保控费、医保支付方式改革、药品集采等一系列政策措施的实施，给医药行业发展带来新的机遇与挑战。创新不足，不能适应政策变化的企业将逐渐淘汰。在以《药品管理法》新修版“四个最严”要求下，以带量采购为突破口的新医改形势下，中国医药产业将更加健康、规范，企业的增长模式将变成以成本、技术驱动型为主，并形成以大型骨干企业为主体、中小型企业为补充的药品生产和流通格局。

#### 4. 研发风险

新药研发的风险主要是周期长、投入大、审批率低。公司逐年加大研发投入，立项品种较多，可能会出现部分项目进度达不到预期的风险。

#### 5. 公司应对措施

(1) 在原产地成立了专门公司，扶持药农种植，力争做到采、种一体，确保药材的持续供给；加大对大宗品种的调研力度，适时做好战略库存，同时扩大 GAP 药材种植面积，尽量减少中药材价格波动带来的不利影响。

(2) 严把物料质量关，改进采购流程，加强对供应商的管理，做到物料采购质量优先，提高物料验收的内控标准；提升产品的内在品质，优化生产工艺，制药装备升级，提升中间产品和成



品的内控标准；加强质量控制体系的建设，从制度和管理体制的设计上确保产品的质量可控，保证产品质量的安全可靠。

(3) 密切关注并研究相关行业政策走势，加强对行业重大信息跟踪分析，及时把握行业发展变化趋势，不断优化产品结构，加强成本控制和技术升级，加大市场开拓能力，充分发挥品牌优势，加快转型步伐。

(4) 严格立项，对即将立项的项目严格按照公司战略规划进行筛选，严格评估项目的可实施性，从源头降低风险；严控过程，对已经立项的项目严格按照国家政策、指导原则进行实施，降低过程风险；加大对已有产品的二次开发，对已有品种进行工艺改进或提升，使其重新焕发生机，有效降低研发投入。

## (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	2022 年 1 月 12 日	上海证券交易所 (www.sse.com.cn)	2022 年 1 月 13 日	详见公告 2022-004
2022 年第一次临时股东大会	2022 年 4 月 11 日	上海证券交易所 (www.sse.com.cn)	2022 年 4 月 12 日	详见公告 2022-018
2021 年年度股东大会	2022 年 5 月 10 日	上海证券交易所 (www.sse.com.cn)	2022 年 5 月 11 日	详见公告 2022-028

### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 股东大会情况说明

适用 不适用

公司于 2021 年 12 月 24 日披露了《千金药业 2021 年第一次临时股东大会延期公告》，因公司 2021 年限制性股票激励计划激励对象有部分调整，根据调整后的情况公司相应修订《2021 年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要，修订后的议案需提交股东大会审议。本着谨慎原则，公司董事会决定将原定于 2021 年 12 月 28 日召开的公司 2021 年第一次临时股东大会延期至 2022 年 1 月 12 日召开。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
李葵	董事	离任
袁斌	董事	离任

邓建华	独立董事	离任
周述勇	董事	选举
周季平	独立董事	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

公司董事李葵、袁斌由于接受株洲市纪委监委纪律审查和监察调查无法正常履职，独立董事邓建华女士由于个人原因申请辞去公司独立董事职务。根据《公司法》和《公司章程》的规定，结合主要股东提名情况，经公司董事会审议通过，同意提名周述勇先生为公司第十届董事会董事候选人，提名周季平先生为公司第十届董事会独立董事候选人。并经公司 2022 年第一次临时股东大会审议通过。

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### （一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

#### （二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

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

适用 不适用

##### 1. 排污信息

适用 不适用

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

企业名称	排污口编号和名称	排放方式	排放浓度	废水排放量	超标排放情况	核定的排放总量
千金药业	1、荷塘区金钩山路 15 号厂区废水总排口	进入城市污水处理厂	40-80mg/L	13 万吨	无	58 吨/年
	2、天元区株洲大道 801 号厂区废水总排口	进入城市污水处理厂	40-80mg/L	4.9 万吨	无	13 吨/年
千金湘江	1、荷塘区文化路 1 号厂区废水总排口 DW001	进入建宁港，再进入城市排水公司污水处理厂，再进入湘江	40-80mg/L	2 万吨	无	4.5 吨/年
	2、荷塘区金龙东路 1 号厂区废水总排口 DW002	进入金山工业园污水管网，再排入湘江	30-50mg/L	1.6 万吨	无	4.5 吨/年
千金协力	1、天元区栗雨工业园 1361 号厂区废水总排口	湘江	8-80mg/L	6129 吨	无	3.63 吨/年

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

(1) 千金药业现有两个污水处理站。河东厂区污水处理设施建于 2001 年，采用接触氧化处理工艺，设计处理能力为 1500 吨/日。委托株洲大辰环保有限公司负责日常的运行与维护。河西厂区污水处理设施建于 2008 年，采用接触氧化法处理工艺，设计处理能力为 500 吨/日。委托株洲大辰环保股份有限公司负责日常的运行与维护。

(2) 千金湘江现有两个污水处理站。文化路厂区污水处理设施始建于 2001 年，并于 2020 年进行升级改造，2021 年上半年完成改造并投入使用，委托株洲市诚桥环保有限公司负责日常的运行与维护。金龙东路厂区污水处理设施始建于 2015 年，设计处理能力为 300 吨/日，均采用预处理—厌氧—好氧—（后处理）组合工艺，委托株洲市诚桥环保有限公司负责日常的运行与维护。

(3) 千金协力现有一个污水处理站。厂区污水处理设施建于 2003 年，采用 SBR 处理工艺，设计处理能力为 150 吨/日。委托株洲市诚桥环保有限公司负责日常的运行与维护。

### 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

### 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

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

(2) 千金湘江：编制了文化路厂区和金龙东路厂区突发环境事件应急预案，备案编号为 4302022021003M 和 4302022019016L。

(3) 千金协力：编制了突发环境事件应急预案，备案编号为：4302112015C0300043。

### 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

(1) 千金药业：公司主要污染物为化学需氧量，河东厂区和河西厂区分别安装了废水在线监测系统，24 小时不间断运行，数据实时上传至政府相关平台。并按照环保部门要求，已委托第三方有资质公司负责自行监测。

(2) 千金湘江：公司主要污染物为化学需氧量和 PH，公司文化路基地和金龙东路基地废水在线监测系统均已联网并正常运行。文化路厂区、金龙东路厂区按照环保部门要求，已委托第三方有资质公司负责自行监测。

(3) 千金协力：公司主要污染物为化学需氧量、氨氮，公司已安装废水在线监测系统，并委托长沙华时捷环保科技股份有限公司进行日常运营；委托精威检测（湖南）有限公司进行日常监测。

### 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

### 7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

#### (三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

#### (四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(1) 千金药业增装了 1 台 6 吨低氮燃气锅炉，计划 8 月份投产；对一般固废和危废建立了危废间，危废委托第三方协助专业管理，危废统一收集和处置管理，并委托有资质的单位处置。在生态环境部组织的“2022 年排污单位自行监测联合帮扶检查”中，全部合格达标，顺利通过检查。在株洲市、区两级生态环境局半年的抽查中，全部合格达标。

(2) 千金湘江新增 voc 在线监控系统。在株洲市、区两级生态环境局半年的抽查中，全部合格达标。

**(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

适用 不适用

公司出台了《排污定额管理办法》，对各车间实施排污定额指标管理，有效地降低了排污量；包衣除尘尾气治理项目立项启动，降低 voc 排放量。

**二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

### 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

### 三、违规担保情况

适用 不适用

#### 四、半年报审计情况

适用 不适用

#### 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

#### 六、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### 八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

#### 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内公司控股股东、实际控制人诚信情况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

#### 十、重大关联交易

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用



## 2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计							48,000,000								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							118,000,000								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							118,000,000								
担保总额占公司净资产的比例（%）							4.61								
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）															
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）															
上述三项担保金额合计（C+D+E）															
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															
担保情况说明							千金大药房2022年5月12日，提供总额度为4,800.00 万元的连带责任保证担保，系为千金医药在兴业银行股份有限公司株洲分行办理开具银行承兑汇票进行的担保业务，担保到期日为2023年4月30日。								

	神农千金2021年04月08日，提供总金额为7,000万元的连带责任保证担保，系为千金医药在华融湘江银行株洲金丰支行办理流动资金贷款进行的担保业务，担保到期日为2026年04月08日。
--	--

## 3 其他重大合同

□适用 √不适用

## 十二、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

## 一、股本变动情况

## (一) 股份变动情况表

## 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	0	0	11,300,000	0	0	0	11,300,000	11,300,000	2.63
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、其他内资持股	0	0	11,300,000	0	0	0	11,300,000	11,300,000	2.63
其中：境内非国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境内自然人持股	0	0	11,300,000	0	0	0	11,300,000	11,300,000	2.63
4、外资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、无限售条件流通股	418,507,117	100	0	0	0	0	0	418,507,117	97.37
1、人民币普通股	418,507,117	100	0	0	0	0	0	418,507,117	97.37
2、境内上市的外资	0	0	0	0	0	0	0	0	0

股									
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、股份总数	418,507,117	100	11,300,000	0	0	0	11,300,000	429,807,117	100

## 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

2022年2月,公司向激励对象首次授予限制性股票,股票来源为公司向激励对象定向增发新股。2022年3月,公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成本次激励计划首次授予登记工作,授予了144名激励对象共计11,300,000股限制性股票。公司股份总数由418,507,117股增加至429,807,117股,其中有限售条件股份增加11,300,000股,无限售条件流通股数不变。

具体内容详见公司于2022年3月15日刊登于《上海证券报》《中国证券报》《证券日报》《证券时报》和上交所网站的《千金药业2021年限制性股票激励计划首次授予结果公告》(公告编号:2022-012)。

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

□适用 √不适用

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

## (二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位: 股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
2021年限制性股票首次授予激励对象	0	0	4,520,000	4,520,000	股票激励	自授予限制性股票完成登记之日起24个月后的首个交易日起至授予限制性股票完成登记之日起36个月内的最后一个交易日当日止
2021年限制性股票首次授予激励对象	0	0	3,390,000	3,390,000	股票激励	自授予限制性股票完成登记之日起36个月后的首个交易日起至授予限制性股票完成登记之日起48个月内的最后一个交易日当日止
2021年限制性股票首	0	0	3,390,000	3,390,000	股票激励	自授予限制性股票完成登记之日起48个月后的

次授予激励对象						首个交易日起至授予限制性股票完成登记之日起60个月内的最后一个交易日当日止
合计	0	0	11,300,000	11,300,000	/	/

## 二、股东情况

### (一) 股东总数:

截至报告期末普通股股东总数(户)	51,580
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或冻结 情况		股东性质
					股份状态	数量	
株洲市国有资产投资控股集团有限公司	0	119,381,136	27.78	0	无	0	国有法人
西藏融睿投资有限公司	9,607,400	9,607,400	2.24	0	无	0	其他
湖南省烟草公司株洲市公司	0	6,916,111	1.61	0	无	0	国有法人
中国工商银行股份有限公司—富国中证红利指数增强型证券投资基金	672,900	6,275,922	1.46	0	无	0	其他
朱飞锦	0	4,801,920	1.12	0	无	0	境内自然人
陈春花	4,251,360	4,251,360	0.99	0	无	0	境内自然人
中国建设银行股份有限公司—大成中证红利指数证券投资基金	-581,158	3,574,242	0.83	0	无	0	其他
方圆圆	3,452,600	3,452,600	0.80	0	无	0	境内自然人
基本养老保险基金—零零二组合	1,001,400	3,292,820	0.77	0	无	0	其他
韩劲松	110,600	2,717,305	0.63	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			

株洲市国有资产投资控股集团有限公司	119,381,136	人民币普通股	119,381,136
西藏融睿投资有限公司	9,607,400	人民币普通股	9,607,400
湖南省烟草公司株洲市公司	6,916,111	人民币普通股	6,916,111
中国工商银行股份有限公司—富国中证红利指数增强型证券投资基金	6,275,922	人民币普通股	6,275,922
朱飞锦	4,801,920	人民币普通股	4,801,920
陈春花	4,251,360	人民币普通股	4,251,360
中国建设银行股份有限公司—大成中证红利指数证券投资基金	3,574,242	人民币普通股	3,574,242
方圆圆	3,452,600	人民币普通股	3,452,600
基本养老保险基金一零二组合	3,292,820	人民币普通股	3,292,820
韩劲松	2,717,305	人民币普通股	2,717,305
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，第一大股东株洲市国有资产投资控股集团有限公司与其他股东不存在关联关系，也不属于《上市公司信息披露管理办法》中规定的一致行动人；公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量
谢爱维	高管	0	200,000	0	200,000	200,000

刘建武	高管	0	200,000	0	200,000	200,000
李伏君	高管	0	200,000	0	200,000	200,000
朱溧	高管	0	200,000	0	200,000	200,000
薛峰	高管	0	200,000	0	200,000	200,000
合计	/	0	1,000,000	0	1,000,000	1,000,000

**(三) 其他说明**

适用 不适用

**四、控股股东或实际控制人变更情况**

适用 不适用

**第八节 优先股相关情况**

适用 不适用

**第九节 债券相关情况****一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具**

适用 不适用

**二、可转换公司债券情况**

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位： 株洲千金药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		906,706,589.60	632,880,418.76
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		558,953,777.78	736,835,763.70
衍生金融资产			
应收票据		226,613,604.78	289,583,280.46
应收账款		369,819,580.86	223,724,517.58
应收款项融资		257,529,664.54	317,622,532.29
预付款项		40,541,142.96	59,455,263.07
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		120,418,922.02	31,234,136.73
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		521,162,509.29	547,778,902.92
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		17,979,280.89	78,143,512.24
流动资产合计		3,019,725,072.72	2,917,258,327.75
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		121,690,278.70	126,335,248.92
其他权益工具投资		7,870,898.80	11,003,378.92
其他非流动金融资产		52,698,558.64	53,432,366.04
投资性房地产			
固定资产		437,144,662.37	458,738,821.44
在建工程		114,642,102.99	94,344,391.68
生产性生物资产			
油气资产			



使用权资产		65,721,543.85	77,126,859.35
无形资产		198,411,073.16	201,904,817.14
开发支出		20,680,125.33	17,729,098.15
商誉		14,073,873.04	14,073,873.04
长期待摊费用		52,192,522.84	59,252,711.54
递延所得税资产		6,592,682.58	4,124,648.81
其他非流动资产		26,988,715.23	24,916,431.58
非流动资产合计		1,118,707,037.53	1,142,982,646.61
资产总计		4,138,432,110.25	4,060,240,974.36
<b>流动负债：</b>			
短期借款		72,793,323.80	67,085,909.99
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		312,425,531.81	238,595,357.51
应付账款		352,479,077.80	273,076,234.50
预收款项			
合同负债		81,273,731.45	99,592,712.84
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		50,122,550.33	125,476,745.11
应交税费		43,730,458.68	35,594,613.51
其他应付款		447,653,833.62	291,994,090.35
其中：应付利息			
应付股利		1,002,857.40	965,559.20
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		20,452,601.41	21,553,889.15
其他流动负债		78,140,446.97	75,464,219.97
流动负债合计		1,459,071,555.87	1,228,433,772.93
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		14,000,000.00	15,500,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		35,368,890.25	44,786,599.98
长期应付款		5,193,868.78	5,193,868.78
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		48,072,208.44	51,271,035.49
递延所得税负债		12,923,390.26	13,224,047.87
其他非流动负债		1,900,000.00	1,900,000.00
非流动负债合计		117,458,357.73	131,875,552.12

负债合计		1,576,529,913.60	1,360,309,325.05
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		429,807,117.00	418,507,117.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		630,529,340.09	585,494,961.60
减：库存股		41,810,000.00	
其他综合收益		1,553,174.11	752,534.20
专项储备			
盈余公积		214,897,059.60	214,897,059.60
一般风险准备			
未分配利润		787,598,313.49	930,733,537.44
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,022,575,004.29	2,150,385,209.84
少数股东权益		539,327,192.36	549,546,439.47
所有者权益（或股东权益）合计		2,561,902,196.65	2,699,931,649.31
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,138,432,110.25	4,060,240,974.36

公司负责人：江端预 主管会计工作负责人：谢爱维 会计机构负责人：彭意花

### 母公司资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位：株洲千金药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		702,356,113.32	442,478,290.63
交易性金融资产		558,953,777.78	736,835,763.70
衍生金融资产			
应收票据		125,098,527.17	156,148,871.64
应收账款		34,859,261.62	2,221,928.73
应收款项融资		165,728,415.87	118,049,797.74
预付款项		56,632,460.09	53,957,821.72
其他应收款		268,816,832.52	222,522,494.03
其中：应收利息			
应收股利		12,278,400.00	2,906,987.12
存货		98,994,303.72	96,783,653.07
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		0.00	53,967,166.51
流动资产合计		2,011,439,692.09	1,882,965,787.77
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		363,853,803.63	368,461,909.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		52,698,558.64	53,432,366.04
投资性房地产			
固定资产		126,841,108.84	133,528,263.08
在建工程		22,643,828.80	13,636,922.68
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		18,079,054.81	18,785,727.31
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,499,742.62	1,953,005.32
其他非流动资产		18,782,166.78	21,380,434.78
非流动资产合计		605,398,264.12	611,178,628.21
资产总计		2,616,837,956.21	2,494,144,415.98
<b>流动负债：</b>			
短期借款		12,927,962.56	5,076,997.69
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		38,238,582.00	30,503,008.78
预收款项			
合同负债		17,691,689.93	10,238,213.07
应付职工薪酬		13,749,757.55	54,948,981.38
应交税费		7,258,189.85	6,783,390.93
其他应付款		982,270,910.86	712,315,772.81
其中：应付利息			
应付股利		198,277.40	187,479.20
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		3,000,000.00	3,000,000.00
其他流动负债		21,000,949.67	31,547,990.00
流动负债合计		1,096,138,042.42	854,414,354.66
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		14,000,000.00	15,500,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		14,674,279.19	15,247,371.23
递延所得税负债		5,857,904.70	5,633,331.94
其他非流动负债			

非流动负债合计		34,532,183.89	36,380,703.17
负债合计		1,130,670,226.31	890,795,057.83
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		429,807,117.00	418,507,117.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		574,226,130.83	529,214,213.05
减：库存股		41,810,000.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		211,607,432.00	211,607,432.00
未分配利润		312,337,050.07	444,020,596.10
所有者权益（或股东权益）合计		1,486,167,729.90	1,603,349,358.15
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,616,837,956.21	2,494,144,415.98

公司负责人：江端预 主管会计工作负责人：谢爱维 会计机构负责人：彭意花

### 合并利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入		1,910,728,679.15	1,753,905,973.27
其中：营业收入		1,910,728,679.15	1,753,905,973.27
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,757,032,660.76	1,623,624,805.82
其中：营业成本		1,062,808,127.68	941,276,984.86
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		18,215,094.93	17,070,139.11
销售费用		503,038,779.06	504,189,651.74
管理费用		120,221,498.31	111,356,186.92
研发费用		51,644,836.52	59,339,295.71
财务费用		1,104,324.26	-9,607,452.52
其中：利息费用		1,218,796.88	1,097,675.64
利息收入		3,176,396.88	11,367,164.62
加：其他收益		7,792,685.70	5,713,485.75
投资收益（损失以“—”号填		10,119,288.46	8,168,954.37

列)			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-4,644,970.22	-817,383.54
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		1,384,206.68	1,125,423.45
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-10,972,448.03	-9,821,086.70
资产减值损失（损失以“-”号填列）		0.00	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	11,634,190.74
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		162,019,751.20	147,102,135.06
加：营业外收入		540,945.34	1,034,702.19
减：营业外支出		1,021,019.06	2,358,116.18
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		161,539,677.48	145,778,721.07
减：所得税费用		22,845,817.64	19,951,863.90
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		138,693,859.84	125,826,857.17
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		138,693,859.84	125,826,857.17
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		114,749,046.25	103,540,054.87
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		23,944,813.59	22,286,802.30
六、其他综合收益的税后净额		800,639.91	1,908.56
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		800,639.91	1,908.56
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		800,639.91	1,908.56
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动		800,639.91	1,908.56
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			

(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		139,494,499.75	125,828,765.73
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		115,549,686.16	103,541,963.43
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		23,944,813.59	22,286,802.30
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.2670	0.2474
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.2670	0.2474

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

公司负责人：江端预 主管会计工作负责人：谢爱维 会计机构负责人：彭意花

### 母公司利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入		500,288,424.98	458,473,476.87
减：营业成本		151,647,827.10	139,471,531.84
税金及附加		8,258,603.81	7,771,412.57
销售费用		204,313,640.33	208,346,167.39
管理费用		32,565,503.36	31,651,267.04
研发费用		27,783,062.78	29,919,652.45
财务费用		-1,237,432.09	-7,859,859.09
其中：利息费用			
利息收入		1,958,120.33	7,948,095.10
加：其他收益		1,903,332.61	1,200,397.45
投资收益（损失以“-”号填列）		59,040,569.74	83,487,441.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-4,608,105.37	-810,896.37
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以		1,384,206.68	1,125,423.45

“—”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-3,644,915.36	-6,055,901.83
资产减值损失(损失以“-”号填列)		0.00	0.00
资产处置收益(损失以“-”号填列)		0.00	11,634,190.74
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		135,640,413.36	140,564,856.02
加:营业外收入		239.08	788,523.17
减:营业外支出		64,997.45	2,167,520.93
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		135,575,654.99	139,185,858.26
减:所得税费用		9,374,930.82	5,804,000.52
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		126,200,724.17	133,381,857.74
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		126,200,724.17	133,381,857.74
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		126,200,724.17	133,381,857.74
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

公司负责人:江端预 主管会计工作负责人:谢爱维 会计机构负责人:彭意花

## 合并现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,903,726,871.31	1,970,673,256.42
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		219,703,310.25	162,677,694.15
经营活动现金流入小计		2,123,430,181.56	2,133,350,950.57
购买商品、接受劳务支付的现金		683,587,699.96	805,008,448.39
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		367,785,333.62	341,680,354.60
支付的各项税费		151,520,469.05	152,001,295.11
支付其他与经营活动有关的现金		663,500,128.95	617,204,498.21
经营活动现金流出小计		1,866,393,631.58	1,915,894,596.31
经营活动产生的现金流量净额		257,036,549.98	217,456,354.26
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,134,200,146.80	675,790,918.55
取得投资收益收到的现金		14,764,258.68	7,110,738.08
处置固定资产、无形资产和其		123,000.00	23,992,544.00



他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,149,087,405.48	706,894,200.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,984,750.58	49,904,829.81
投资支付的现金		900,000,000.00	560,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		914,984,750.58	609,904,829.81
投资活动产生的现金流量净额		234,102,654.90	96,989,370.82
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		48,590,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		0.00	49,999,906.30
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	
筹资活动现金流入小计		48,590,000.00	49,999,906.30
偿还债务支付的现金		2,500,000.00	125,567,652.17
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		282,370,513.01	416,499,746.68
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		30,941,600.00	9,158,400.00
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	
筹资活动现金流出小计		284,870,513.01	542,067,398.85
筹资活动产生的现金流量净额		-236,280,513.01	-492,067,492.55
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加：期初现金及现金等价物余额		254,858,691.87	-177,621,767.47
		510,500,772.42	588,847,554.77
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		765,359,464.29	411,225,787.30

公司负责人：江端预 主管会计工作负责人：谢爱维 会计机构负责人：彭意花

#### 母公司现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			

销售商品、提供劳务收到的现金		457,540,864.11	540,808,931.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		67,194,265.79	106,773,209.46
经营活动现金流入小计		524,735,129.90	647,582,140.46
购买商品、接受劳务支付的现金		42,238,769.40	71,022,554.00
支付给职工及为职工支付的现金		158,505,242.44	157,369,548.04
支付的各项税费		64,740,285.58	66,731,158.61
支付其他与经营活动有关的现金		210,383,246.77	312,925,299.27
经营活动现金流出小计		475,867,544.19	608,048,559.92
经营活动产生的现金流量净额		48,867,585.71	39,533,580.54
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		1,276,865,709.14	746,880,496.69
取得投资收益收到的现金		47,912,612.15	70,183,423.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,324,778,321.29	817,063,920.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,788,274.54	17,190,163.52
投资支付的现金		900,000,000.00	560,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		902,788,274.54	577,190,163.52
投资活动产生的现金流量净额		421,990,046.75	239,873,757.12
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		48,590,000.00	
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	
筹资活动现金流入小计		48,590,000.00	-
偿还债务支付的现金		1,500,000.00	1,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		258,069,809.77	407,173,884.88
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		259,569,809.77	408,173,884.88
筹资活动产生的现金流量		-210,979,809.77	-408,173,884.88

量净额			
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		259,877,822.69	-128,766,547.22
加：期初现金及现金等价物余额		442,478,290.63	469,189,186.09
六、期末现金及现金等价物余额		702,356,113.32	340,422,638.87

公司负责人：江端预 主管会计工作负责人：谢爱维 会计机构负责人：彭意花

## 合并所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益 工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润			其他
优先 股		永续 债	其他											
一、上年期末余额	418,507,177.00			585,494,961.60		752,534.20		214,897,059.60	-	930,733,537.44		2,150,385,209.84	549,546,439.47	2,699,931,649.31
加：会计政策变更														
期差错更正														
一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	418,507,177.00			585,494,961.60		752,534.20		214,897,059.60	-	930,733,537.44		2,150,385,209.84	549,546,439.47	2,699,931,649.31

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	11,300,000.00			45,034,378.49	41,810,000.00	800,639.91		-		-143,135,223.95		-127,810,205.55	-10,219,247.11	-138,029,452.66
（一）综合收益总额						800,639.91				114,749,046.25		115,549,686.16	23,944,813.59	139,494,499.75
（二）所有者投入和减少资本	11,300,000.00			45,011,917.79	41,810,000.00							14,501,917.79		14,501,917.79
1.所有者投入的普通股														
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股	11,300,000.00			45,011,917.79	41,810,000.00							14,501,917.79		14,501,917.79

份支付计入所有者权益的金额	0.00				7.79	0.00						79		79
4. 其他														
(三) 利润分配	-				-	-	-	-	-	-257,884,270.20	-	-257,884,270.20	-34,141,600.00	-292,025,870.20
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										-257,884,270.20		-257,884,270.20	-34,141,600.00	-292,025,870.20
4. 其他												-		-
(四) 所有者权益	-				-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）												-		-
2. 盈余公积转增资本（或股本）												-		-
3. 盈余公积弥补亏损												-		-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												-		-
5. 其他综合收益结转												-		-

存收益													
6. 其他											-		-
(五) 专项储备	-			-	-	-		-	-		-	-	-
1. 本期提取											-		-
2. 本期使用											-		-
(六) 其他				22,460.70							22,460.70	-22,460.70	
四、本期末余额	429,807,17.00			630,529,340.09	41,810,000.00	1,553,174.11		214,897,059.60	-	787,598,313.49	2,022,575,004.29	539,327,192.36	2,561,902,196.65

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	418,507,117.00				585,440,624.77			749,489.47		214,897,059.60	-	1,047,177,297.95	2,266,771,588.79	495,212,490.12	2,761,984,078.91
加：															



会计政策变更														
前期差错更正														
一、控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	418,507,117.00			585,440,624.77		749,489.47		214,897,059.60	-	1,047,177,297.95		2,266,771,588.79	495,212,490.12	2,761,984,078.91
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）	0.00			20,072.33		1,908.56		0.00	-	-314,967,062.13		-314,945,081.24	3,978,729.97	-310,966,351.27
（一）综合收益总额						1,908.56				103,540,054.87		103,541,963.43	22,286,802.30	125,828,765.73
（二）所														0.00

有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配	-			-	-	-		-	-418,507,117.00		-418,507,117.00	-18,288,000.00	-436,795,117.00	
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										-418,507,117.00		-418,507,117.00	-18,288,000.00	-436,795,117.00
4. 其他												-		-
（四）所有者权益内部结转	-				-	-			-			-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）												-		-
2. 盈余公积转增资本（或股本）												-		-

3. 盈余公积弥补亏损													-		-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													-		-
5. 其他综合收益结转留存收益													-		-
6. 其他													-		-
(五) 专项储备	-			-	-	-		-	-				-	-	-
1. 本期提取													-		-
2. 本期使用													-		-
(六) 其他				20,072.33									20,072.33	-20,072.33	
四、	418,507,11			585,460,69	751,398		214,897,05	732,210,235.					1,951,826,50	499,191,22	2,451,017,72

本期期末余额	7.00				7.10		.03		9.60	-	82		7.55	0.09	7.64
--------	------	--	--	--	------	--	-----	--	------	---	----	--	------	------	------

公司负责人：江端预 主管会计工作负责人：谢爱维 会计机构负责人：彭意花

### 母公司所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	418,507,117.00				529,214,213.05				211,607,432.00	444,020,596.10	1,603,349,358.15
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	418,507,117.00				529,214,213.05				211,607,432.00	444,020,596.10	1,603,349,358.15
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	11,300,000.00				45,011,917.78	41,810,000.00			-	-131,683,546.03	-117,181,628.25
（一）综合收益总额										126,200,724.17	126,200,724.17
（二）所有者投入和减少资本	11,300,000.00				45,011,917.78	41,810,000.00			-	-	14,501,917.78
1. 所有者投入的普通股											-
2. 其他权益工具持有者投入											-

资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额	11,300,000.00				45,011,917.78	41,810,000.00					14,501,917.78
4. 其他											-
(三) 利润分配	-				-				-	-257,884,270.20	-257,884,270.20
1. 提取盈余公积											-
2. 对所有者(或股东)的分配										-257,884,270.20	-257,884,270.20
3. 其他											-
(四) 所有者权益内部结转	-				-				-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)											-
2. 盈余公积转增资本(或股本)											-
3. 盈余公积弥补亏损											-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											-
6. 其他											
(五) 专项储备	-				-				-	-	-
1. 本期提取											-
2. 本期使用											-
(六) 其他											-
四、本期期末余额	429,807,117.00				574,226,130.83	41,810,000.00			211,607,432.00	312,337,050.07	1,486,167,729.90

项目	2021 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	418,507,117.00				529,214,213.05				211,607,432.00	610,964,459.06	1,770,293,221.11
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	418,507,117.00				529,214,213.05				211,607,432.00	610,964,459.06	1,770,293,221.11
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-				-				-	-285,125,259.26	-285,125,259.26
（一）综合收益总额										133,381,857.74	133,381,857.74
（二）所有者投入和减少资本	-				-				-	-	-
1. 所有者投入的普通股											-
2. 其他权益工具持有者投入资本											-
3. 股份支付计入所有者权益的金额											-
4. 其他											-
（三）利润分配	-				-				-	-418,507,117.00	-418,507,117.00
1. 提取盈余公积											-
2. 对所有者（或股东）的分配										-418,507,117.00	-418,507,117.00

										0	0
3. 其他											-
(四) 所有者权益内部结转	-				-				-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)											-
2. 盈余公积转增资本(或股本)											-
3. 盈余公积弥补亏损											-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											-
6. 其他											
(五) 专项储备	-				-				-	-	-
1. 本期提取											-
2. 本期使用											-
(六) 其他											-
四、本期期末余额	418,507,117.00				529,214,213.05				211,607,432.00	325,839,199.80	1,485,167,961.85

公司负责人：江端预 主管会计工作负责人：谢爱维 会计机构负责人：彭意花



### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### 1. 公司历史沿革、所处行业、经营范围、主要产品或提供的劳务

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

根据 2014 年第一次临时股东大会决议，本公司 2015 年 8 月非公开发行人民币普通股股票（“A”股）43,936,731 股，注册资本增至 34,875.59 万元。

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

根据公司 2021 年限制性股票激励计划的规定和 2021 年第一次临时股东大会的授权，经公司第十届董事会第十二会议和第十届监事会第八次会议审议通过。本公司 2022 年 3 月首次授予激励对象认购限制性股票 1,130.00 万股，注册资本增至 42,980.71 万元。截止至 2022 年 6 月 30 日，本公司股本和注册资本为 42,980.71 万元。

本公司属医药行业，主要研制、生产、销售中成药，主要经营品种为妇科千金片系列产品。经营范围为：中成药生产；片剂、颗粒剂、丸剂（水丸、浓缩丸、蜜丸、水蜜丸，含中药提取）、硬胶囊剂、糖浆剂、茶剂、酒剂、凝胶剂（含中药提取）、栓剂、抗（抑）菌制剂（液体）净化生产；上述产品的进出口业务；一类医疗器械、二类医疗器械、营养和保健食品、预包装食品、酒、饮料及茶叶、散装食品、卫生消毒用品、化妆品及卫生用品、消毒剂（不含危险化学品）、保健用品、农产品、日用品、蜂产品（蜂蜜、蜂王浆、蜂胶、蜂花粉、蜂产品制品）的销售；乳制品的批发和零售；货物、药品、技术进出口；进出口代理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

## 2. 公司注册地、组织形式和总部地址

注册地与总部地址：湖南省株洲市天元区株洲大道 801 号

组织形式：公司已根据《公司法》及公司章程的规定，设立了股东大会、董事会和监事会。公司下设财务部、市场部、药店营销部、医疗营销部、新零售部、商务营销部、投资部、证券部、审计法务部、生产设备部、质量部、安全环保部、采购部、信息部、人力资源部、政策事务部、综合部等职能部门和千金研究院。拥有控股子公司 7 家，控股孙公司 11 家。

## 3. 控股股东以及实际控制人的名称

本公司控股股东为株洲市国有资产投资控股集团有限公司，持有本公司股份11,938.11万股，持股比例为27.78%。实际控制人为株洲市人民政府国有资产监督管理委员会(持有株洲市国有资产投资控股集团有限公司 100%股权)。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

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

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

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2. 持续经营

√适用 □不适用

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提、研发费用资本化条件、收入确认和计量，见本附注 12“应收账款”、本附注 14“其他应收款”、本附注 29“无形资产”、本附注 38“收入”。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

√适用 □不适用

本公司营业周期为 12 个月。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

## 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

## 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

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

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

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

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

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

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

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

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

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

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

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

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

### 1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：

(1) 各参与方均受到该安排的约束；(2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

### 2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：(1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；(2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；(3) 确认出售其享有的共同经营产

出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2. 外币财务报表折算

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

## 10. 金融工具

适用 不适用

### 1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

- （1）收取金融资产现金流量的权利届满；

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

## 2、金融资产分类和计量

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

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

### (1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

### (3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

### (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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



当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

### 3、金融负债分类和计量

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

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

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

#### （1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### （2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

### 4、金融工具抵销

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

### 5、金融资产减值

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

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

#### （1）预期信用损失一般模型

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

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

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

#### 第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

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

#### 第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

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

#### 第三阶段：初始确认后发生信用减值

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

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

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

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

#### (3) 应收款项及租赁应收款

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

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

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

□□□□	计提预期信用损失的方法
单项计提	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。
组合1（政府类客户）	根据预期信用损失测算，应收医保结算款和应收公立医院款项信用风险极低，预计在短期内可以全额收回。
组合2（非政府类客户）	除已单独计量损失准备的应收款项外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备。

## 6、金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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

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

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

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

## 13. 应收款项融资

适用 不适用

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

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

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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

## 15. 存货

适用 不适用

### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的库存商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的原材料和包装物等。

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法计价。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

### 4. 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品和包装物领用时采用一次转销法摊销。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

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

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

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

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

## 18. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

### 1. 投资成本的确定

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

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

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

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

## 2. 后续计量及损益确认方法

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

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

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

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

## 3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

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

## 4. 长期股权投资的处置

（1）部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

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

## (2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

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

## 5. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### (2). 折旧方法

适用 不适用

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

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



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

□□	□□□□	□□□□(□)	□□□□	□□□□
□□□□□□	□□□□□□	30-40	3%-5%	3.23%-2.38%
□□□□	□□□□□□	10	3%-5%	9.70%-9.50%
□□□□	□□□□□□	10	3%-5%	9.70%-9.50%
□□□□	□□□□□□	5-10	3%-5%	19.40%-9.50%
□□□□	□□□□□□	5-10	3%-5%	19.40%-9.50%
□□□□	□□□□□□	5-10	3%-5%	19.40%-9.50%

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

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

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

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

## 24. 在建工程

√适用 □不适用

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

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

## 25. 借款费用

适用 不适用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

### 3. 借款费用资本化金额

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

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

1. 租赁负债的初始计量金额；

2. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

3. 发生的初始直接费用；

4. 为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第 1 号——存货》。

本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对上述第 4 项所述成本进行确认和计量。

初始直接费用，是指为达成租赁所发生的增量成本。增量成本是指若企业不取得该租赁，则不会发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。对于能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。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剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项目	摊销年限（年）
软件	10
土地使用权	在土地使用证有效期限内摊销
营销中心技术层使用权	45
水仙路天桥广告经营使用权	15
药品生产许可证与GMP证书	权属公司的受益年限

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

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

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

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

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

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

## 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

公司应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

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

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

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

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

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福

利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

#### 34. 租赁负债

适用 不适用

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

1. 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
3. 购买选择权的行权价格，前提是本集团合理确定将行使该选择权；
4. 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权；
5. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，本公司采用增量借款利率作为折现率。

#### 35. 预计负债

适用 不适用

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

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

#### 36. 股份支付

适用 不适用

#### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 38. 收入

### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

本公司的收入主要包括药品生产销售收入、药品贸易批发收入、药品零售收入等。

#### 1. 收入的确认

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

2. 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

(1) 本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

3) 本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

(2) 对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

1) 本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

3) 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

5) 客户已接受该商品。

6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入确认的具体政策：

(1) 商品销售收入确认

本公司商品销售模式分为一般信用销售、预收款销售等。收入确认的具体原则为：在客户取得相关商品控制权时确认。药品生产、药品批发、卫生用品销售在货物交付给购货方、购货方验收收入库在销售出库单上签字或者出具收货凭据时确认收入。药品零售、百货零售在商品交付给顾客并收取货款或取得收取货款的权利时确认收入。

(2) 经营性租赁收入的确认

在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

### 3. 收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

(1) 可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。公司在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

(2) 重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

(3) 非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

(4) 应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。



公司应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本公司其他采购相一致的方式确认所购买的商品。公司应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，公司应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

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

适用 不适用

**39. 合同成本**

适用 不适用

**40. 政府补助**

适用 不适用

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3. 政府补助采用总额法：

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

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

本公司对各项政府补助均采用总额法核算。

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

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

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

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

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

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

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

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

#### 42. 租赁

##### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

##### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

##### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

###### 1. 承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第17号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

## 2. 出租人

### (1) 融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

### (2) 经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本集团按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

## 44. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## 45. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	应税收入	3%、5%、6%、9%、13%
消费税	应税收入	10%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	0%、15%、20%、25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
株洲千金药业股份有限公司	15
湖南千金湘江药业股份有限公司	15
湖南千金协力药业有限公司	15
湖南千金医药股份有限公司	15
陇西千金药材有限公司	15
湖南千金卫生用品股份有限公司	15
湖南千金雅域美业有限公司	20
株洲千金文化广场有限公司	0

## 2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 本公司2020年9月11日重新被认定为国家高新技术产业开发区内的高新技术企业，减按15%的企业所得税税率，有效期3年，证书编号为GR202043000968。

本公司之子公司湖南千金湘江药业股份有限公司2020年9月11日重新被认定为高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税，有效期3年，证书编号GR202043001106。

本公司之子公司湖南千金协力药业有限公司2021年9月18日重新被认定为高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税，有效期3年，证书编号GR202143001055。

本公司之孙公司湖南千金医药股份有限公司2021年9月18日被认定为高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税，有效期3年，证书编号GR202143002090。

本公司之孙公司陇西千金药材有限公司2021年9月16日被认定为高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税，有效期3年，证书编号GR202162000204。

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

(2) 本公司之孙公司湖南千金雅域美业有限公司根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》财税〔2019〕13号中规定“对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过

100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。财政部 税务总局公告2021年第12号《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》，2021年1月1日至2022年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，在《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。

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

（4）本公司之孙公司陇西千金药材有限公司从事药用植物的初加工经营，其符合《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条第一项第七点以及《关于印发〈关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知〉的规定》（财税【2008】149号）附件之第一条第七项所规定的享受税收优惠的农产品初加工项目，本年所得税优惠审批单将于2021年所得税汇算清缴后取得。

（5）本公司之子公司湖南千金药材有限公司从事药用植物的初加工经营，其符合《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条第一项第七点以及《关于印发〈关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知〉的规定》（财税【2008】149号）附件之第一条第七项所规定的享受税收优惠的农产品初加工项目，本年所得税优惠审批单将于2021年所得税汇算清缴后取得。

（6）研发费用加计扣除：公司根据财税〔2021〕13号文《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》，制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自2021年1月1日起，再按照实际发生额的100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自2021年1月1日起，按照无形资产成本的200%在税前摊销。

### 3. 其他

适用 不适用

1、株洲千金文化广场有限公司电影放映收入采用简易计税办法计算缴纳增值税，按照3%征收率计算增值税；公司出售不动产按照规定选择适用简易计税方法计税的，按照5%征收率计算应交增值税；公司提供服务费收入按照6%税率计算应交增值税；公司不动产租赁按照9%税率计算应交增值税。

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

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	408,147.98	1,996,432.36
银行存款	764,951,252.84	508,384,717.53
其他货币资金	141,347,188.78	122,499,268.87
合计	906,706,589.60	632,880,418.76
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

期末其他货币资金中包含信用证保证金 141,347,125.31 元，不存在其他抵押、质押、冻结等对使用有限制款项。

## 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	558,953,777.78	736,835,763.70
其中：		
结构性存款	558,953,777.78	736,835,763.70
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	558,953,777.78	736,835,763.70

其他说明：

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	226,613,604.78	289,583,280.46
商业承兑票据	0.00	0.00
合计	226,613,604.78	289,583,280.46

### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		79,557,849.80
商业承兑票据		
合计		79,557,849.80

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	364,167,750.77
1 至 2 年	12,098,715.53
2 至 3 年	8,034,907.00
3 至 4 年	6,697,796.09
4 至 5 年	2,169,050.92
5 年以上	1,282,481.15
合计	394,450,701.46

## (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

类别	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按单项计提坏账准备	2,562,390.90	0.65	2,562,390.90	100.00	0.00	2,562,390.90	1.06	2,562,390.90	100.00	0.00
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,562,390.90	0.65	2,562,390.90	100.00	0.00	2,562,390.90	1.06	2,562,390.90	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	391,888,310.56	99.35	22,068,729.70	5.63	369,819,580.86	238,135,894.56	98.94	14,411,376.98	6.05	223,724,517.58



其中：										
应 收 政 府 类 客 户	143,850,617.00	36.47	3,752,143.13	2.61	140,098,473.87	129,083,907.09	53.63	3,229,916.95	2.50	125,853,990.14
应 收 非 政 府 类 客 户	248,037,693.56	62.88	18,316,586.57	7.38	229,721,106.99	109,051,987.47	45.31	11,181,460.03	10.25	97,870,527.44
合 计	394,450,701.46	/	24,631,120.60	/	369,819,580.86	240,698,285.46	/	16,973,767.88	/	223,724,517.58

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单位 A	1,361,568.80	1,361,568.80	100.00	预计无法收回
单位 B	649,864.98	649,864.98	100.00	预计无法收回
单位 C	341,983.27	341,983.27	100.00	预计无法收回
其他	208,973.85	208,973.85	100.00	预计无法收回
合计	2,562,390.90	2,562,390.90	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：根据客户分类

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
应收政府类客户	143,850,617.00	3,752,143.13	2.61
应收非政府类客户	248,037,693.56	18,316,586.57	7.38
合计	391,888,310.56	22,068,729.70	5.63

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	2,562,390.90	0.00				2,562,390.90
组合计提	14,411,376.98	7,886,788.29		229,435.57		22,068,729.70
合计	16,973,767.88	7,886,788.29	0.00	229,435.57		24,631,120.60

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	229,435.57

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	47,485,354.99	12.04	1,330,098.30
第二名	21,351,673.29	5.41	539,947.34
第三名	16,547,561.34	4.20	827,378.07
第四名	12,614,884.24	3.20	322,094.08
第五名	10,720,864.40	2.72	536,043.22
合计	108,720,338.26	27.56	3,555,561.01

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 6、应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	257,529,664.54	317,622,532.29
合计	257,529,664.54	317,622,532.29

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 7、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	40,050,394.07	98.79	59,285,212.55	99.71
1 至 2 年	480,516.11	1.19	165,628.52	0.28
2 至 3 年	10,232.78	0.03	4,422.00	0.01
3 年以上				
合计	40,541,142.96	100.00	59,455,263.07	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	5,907,885.31	14.57
第二名	2,782,434.65	6.86
第三名	2,100,000.00	5.18

第四名	1,984,260.64	4.89
第五名	1,588,259.98	3.92
合计	14,362,840.58	35.43

其他说明

适用 不适用

## 8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	120,418,922.02	31,234,136.73
合计	120,418,922.02	31,234,136.73

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 其他应收款

## (4). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	115,952,440.69
1至2年	7,838,892.79
2至3年	613,136.00
3至4年	3,346,890.44
4至5年	324,025.38
5年以上	554,916.50
合计	128,630,301.80

## (5). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	45,197,724.59	7,421,771.77
保证金、押金	75,559,234.20	25,812,439.03
备用金	6,286,245.19	1,920,354.44
其他	1,587,097.82	1,205,291.53
合计	128,630,301.80	36,359,856.77

## (6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	3,807,741.31		1,317,978.73	5,125,720.04
2022年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	3,085,659.74			3,085,659.74
本期转回				

本期转销				
本期核销				0.00
其他变动				
2022年6月30日余额	6,893,401.05		1,317,978.73	8,211,379.78

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (7). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	1,317,978.73	0.00		0.00		1,317,978.73
按组合计提坏账准备	3,807,741.31	3,085,659.74		0.00		6,893,401.05
合计	5,125,720.04	3,085,659.74		0.00		8,211,379.78

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	保证金押金	17,000,000.00	1年以内, 1-2年	13.22	575,000.00
第二名	保证金押金	12,496,017.00	1年以内	9.71	312,400.43
第三名	保证金押金	11,940,000.00	1年以内	9.28	298,500.00
第四名	保证金押金	6,000,000.00	1年以内	4.66	150,000.00
第五名	往来款	4,809,115.31	1年以内	3.74	240,455.77
合计	/	52,245,132.31	/	40.62	1,576,356.20

## (10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	102,827,086.56	351,789.16	102,475,297.40	116,468,367.27	464,536.16	116,003,831.11
在产品	29,410,274.01		29,410,274.01	19,362,736.73		19,362,736.73
库存商品	376,236,857.00	2,320,550.57	373,916,306.43	396,494,882.96	2,967,193.05	393,527,689.91
周转材料	1,399,529.17		1,399,529.17	1,302,945.50		1,302,945.50
低值易耗品	741,518.99		741,518.99	661,862.70		661,862.70

包 装 物	13,219,583.29		13,219,583.29	5,710,221.09		5,710,221.09
发 出 商 品				11,209,615.88		11,209,615.88
合 计	523,834,849.02	2,672,339.73	521,162,509.29	551,210,632.13	3,431,729.21	547,778,902.92

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	464,536.16			112,747.00		351,789.16
在产品						
库存商品	2,967,193.05			646,642.48		2,320,550.57
合计	3,431,729.21	0.00	0.00	759,389.48	0.00	2,672,339.73

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

□适用 √不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

其他说明：

□适用 √不适用



**11、持有待售资产**

□适用 √不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴税款	1,225,313.48	3,438,147.47
增值税待抵扣进项税额	16,753,967.41	22,760,707.24
债券投资		51,944,657.53
合计	17,979,280.89	78,143,512.24

其他说明：

无

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

**15、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

□适用 √不适用

## (2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

## (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
株洲市国海国创千金医药创业投资合伙企业（有限合伙）	126,335,248.92			-4,644,970.22						121,690,278.70	
小计	126,335,248.92			-4,644,970.22						121,690,278.70	
二、联营企业											
小计											
合计	126,335,248.92			-4,644,970.22						121,690,278.70	

	8.92			.22						8.70	
--	------	--	--	-----	--	--	--	--	--	------	--

其他说明

无

**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
株洲时代创新投资企业（有限合伙）	7,870,898.80	11,003,378.92
合计	7,870,898.80	11,003,378.92

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
株洲时代创新投资企业（有限合伙）		1,553,174.11			以非交易目的持有	

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
株洲百货股份有限公司	2,804,100.00	3,034,200.00
株洲钻石切削刀具股份有限公司	49,894,458.64	50,398,166.04
合计	52,698,558.64	53,432,366.04

其他说明：

本期收到株洲百货股份有限公司现金股利 12.48 万元，收到株洲钻石切削刀具股份有限公司现金股利 562.95 万元。

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**21、固定资产**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	437,256,971.02	458,721,674.70
固定资产清理	-112,308.65	17,146.74
合计	437,144,662.37	458,738,821.44

其他说明：

无

**固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	专用设备	运输设备	通用设备	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
· 期初余额	650,154,130.58	324,249,476.09	10,439,370.79	66,856,331.22	26,245,548.08	8,518,712.48	1,086,463,569.24
· 本期增加金额	-	6,738,615.19	177,032.82	693,359.93	792,679.58	608,074.98	9,009,762.50
1) 购置		6,738,615.19	177,032.82	693,359.93	792,679.58	608,074.98	9,009,762.50
2) 在建工程转入	-						-
3) 企业合并增加							-
· 本期减少金额	-	3,009,864.17	197,386.71	2,501,869.34	371,804.26	811,118.31	6,892,042.79

额							
1)处 置或 报废		3,009,864.17	197,386.71	2,501,869.34	371,804.26	811,118.31	6,892,042.79
.期 末余 额	650,154,130.58	327,978,227.11	10,419,016.90	65,047,821.81	26,666,423.40	8,315,669.15	1,088,581,288.95
二、累计折旧							
.期 初余 额	311,429,746.73	223,571,475.38	6,963,487.97	59,903,133.74	20,141,592.03	5,732,458.69	627,741,894.54
.本 期增 加金 额	10,554,115.15	16,882,145.99	236,565.85	1,107,144.80	764,475.47	772,377.21	30,316,824.47
1)计 提	10,554,115.15	16,882,145.99	236,565.85	1,107,144.80	764,475.47	772,377.21	30,316,824.47
.本 期减 少金 额	-	2,912,608.72	191,874.04	2,461,423.41	357,583.07	810,911.84	6,734,401.08
1)处 置或 报废		2,912,608.72	191,874.04	2,461,423.41	357,583.07	810,911.84	6,734,401.08
.期 末余 额	321,983,861.88	237,541,012.65	7,008,179.78	58,548,855.13	20,548,484.43	5,693,924.06	651,324,317.93
三、减值准备							
.期 初余 额							
.本 期增 加金 额							
1)计 提							
.本 期减 少金 额							
1)处							

置或 报废							
. 期 末余 额							
四、账面价值							
. 期 末账 面价 值	328,170,268.70	90,437,214.46	3,410,837.12	6,498,966.68	6,117,938.97	2,621,745.09	437,256,971.02
. 期 初账 面价 值	338,724,383.85	100,678,000.71	3,475,882.82	6,953,197.48	6,103,956.05	2,786,253.79	458,721,674.70

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
神农千金仓库	39,824,251.91	资料已受理，正在发证过程中
千金协力药业食堂	2,537,006.64	已决算，正在办理过程中
醴陵千金影院	14,773,909.16	系购买房屋，开发商尚未办理好总证

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
设备报废	-112,308.65	17,146.74
合计	-112,308.65	17,146.74

其他说明：

无

**22、在建工程****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	114,642,102.99	94,344,391.68
工程物资		
合计	114,642,102.99	94,344,391.68

其他说明：

无

**在建工程****(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
神农冷链仓库工程	48,810,863.55		48,810,863.55	43,189,376.52		43,189,376.52
大汉惠普办公楼	41,017,279.14		41,017,279.14	37,352,809.46		37,352,809.46
补血益母丸生产线扩产	13,627,394.48		13,627,394.48	9,833,969.01		9,833,969.01
其他工程	11,186,565.82		11,186,565.82	3,968,236.69		3,968,236.69
合计	114,642,102.99		114,642,102.99	94,344,391.68		94,344,391.68

**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
神农冷链仓库工程	80,000,000.00	43,189,376.52	5,621,487.03			48,810,863.55	61.01%	61.01%				自有资金
大汉惠普办公楼	50,350,000.00	37,352,809.46	3,664,469.68			41,017,279.14	81.46%	81.46%				自有资金
补血益母丸生产线扩产	14,240,000.00	9,833,969.01	3,793,425.47			13,627,394.48	95.70%	95.70%				自有资金
合计	144,590,000.00	90,376,154.99	13,079,382.18	0.00	0.00	103,455,537.17	/	/			/	/

### (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 工程物资

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

### (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

### (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用



**24、油气资产**

□适用 √不适用

**25、使用权资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	98,756,520.00	98,756,520.00
2. 本期增加金额	1,068,021.41	1,068,021.41
3. 本期减少金额	238,297.93	238,297.93
4. 期末余额	99,586,243.48	99,586,243.48
二、累计折旧		
1. 期初余额	21,629,660.65	21,629,660.65
2. 本期增加金额	12,282,702.38	12,282,702.38
(1) 计提	12,282,702.38	12,282,702.38
3. 本期减少金额	47,663.40	47,663.40
(1) 处置	47,663.40	47,663.40
4. 期末余额	33,864,699.63	33,864,699.63
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	65,721,543.85	65,721,543.85
2. 期初账面价值	77,126,859.35	77,126,859.35

其他说明：

无

**26、无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	营销中心技术层使用权	药品生产许可证与GMP证书	软件	水仙路天桥广告经营使用权	其他	合计
一、账面原值									

1. 期初余额	224,857,625.95			2,802,672.00	21,871,300.00	18,368,837.53	450,000.00	928,294.00	269,278,729.48
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-	110,021.08	-	-	110,021.08
1) 购置						110,021.08			110,021.08
2) 内部研发									
3) 企业合并增加									
3. 本期减少金额	-					8,000.00			8,000.00
1) 处置						8,000.00			8,000.00
4. 期末余额	224,857,625.95			2,802,672.00	21,871,300.00	18,470,858.61	450,000.00	928,294.00	269,380,750.56
二、累计摊销									
1. 期初余额	57,153,427.97			925,724.75		7,916,465.62	450,000.00	928,294.00	67,373,912.34
2. 本期增加金额	2,757,316.53			25,673.08		820,535.45		-	3,603,525.06
1) 计提	2,757,316.53			25,673.08		820,535.45			3,603,525.06
3. 本期减少金额	-					7,760.00		-	7,760.00
(1) 处置						7,760.00			7,760.00
4. 期末余额	59,910,744.50			951,397.83		8,729,241.07	450,000.00	928,294.00	70,969,677.40

额									
三、减值准备									
1. 期初余额									
2. 本期增加金额									
1) 计提									
3. 本期减少金额									
1) 处置									
4. 期末余额									
四、账面价值									
1. 期末账面价值	164,946,881.45			1,851,274.17	21,871,300.00	9,741,617.54	-	-	198,411,073.16
2. 期初账面价值	167,704,197.98			1,876,947.25	21,871,300.00	10,452,371.91	-	-	201,904,817.14

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 27、开发支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	转入长期	

				产		待摊	
多潘立酮片（一致性评价）	2,518,355.03						2,518,355.03
碳酸锂片（一致性评价）	6,221,402.73	2,066,995.07					8,288,397.80
异烟肼（一致性评价）	459,950.94						459,950.94
酒石酸唑吡坦片（一致性评价）	4,529,712.05	103,183.85					4,632,895.90
非那雄胺片（一致性评价）	3,999,677.40	780,848.26					4,780,525.66
合计	17,729,098.15	2,951,027.18	0.00				20,680,125.33

其他说明：  
无

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
湖南千金大药房连锁有限公司	8,748,410.60			8,748,410.60
湖南千金协力药业有限公司	5,325,462.44			5,325,462.44
合计	14,073,873.04			14,073,873.04

### (2). 商誉减值准备

适用 不适用

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

单位：元

商誉账面价值	资产组或资产组组合			
	主要构成	账面价值	确定方法	本期是否发生变动
8,748,410.60	湖南千金大药房连锁有限公司 长期资产及运营资金	6,048,749.21	商誉所在的资产组从事药品零售，存在活跃市场，可以带来独立现金流，将其认定为独立的资产组	否
5,325,462.44	湖南千金协力药业有限公司 长期资产及运营资金	76,163,770.88	商誉所在的资产组从事药品销售，存在活跃市场，可以带来独立现金流，将其认定为独立的资产组	否

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

适用 不适用

公司期末对因合并所形成的商誉进行减值测试，确定对各商誉估计其可收回金额。资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，将会确认相应的减值损失。商誉可收回金额由使用价值确定，即根据管理层批准的财务预算之预计现金流量折现而得。

现金流预测期为五年，税前折现率为10%。现金流量的预测考虑了被收购方的历史财务资料、预期销售增长率、市场前景以及其他可获得的市场信息。以上假设基于管理层对特定市场的历史经验，并参考了外部信息资源。五年以后的现金流量按第5年的现金流量不变。

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
一致性评价支出	29,432,232.66		4,587,887.05		24,844,345.61
装修费	29,820,478.88	1,417,230.03	3,889,531.68		27,348,177.23
合计	59,252,711.54	1,417,230.03	8,477,418.73	0.00	52,192,522.84

其他说明：

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	28,735,662.91	4,777,604.09	18,543,605.60	3,148,566.00
内部交易未实现利润	8,768,821.54	1,815,078.49	5,252,330.86	976,082.81
合计	37,504,484.45	6,592,682.58	23,795,936.46	4,124,648.81

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	18,795,750.40	2,819,362.56	19,159,592.80	2,873,938.92
其他权益工具投资公允价值变动	2,070,898.80	517,724.69	1,003,378.92	250,844.72
设备折旧税会差异调整	37,602,368.33	5,640,355.25	42,406,316.47	6,360,947.47
交易性金融资产公允价值变动	26,306,318.40	3,945,947.76	24,922,111.74	3,738,316.76
合计	84,775,335.94	12,923,390.26	87,491,399.93	13,224,047.87

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	7,453,549.87	6,987,611.53
可抵扣亏损	125,318,880.15	117,581,950.80
合计	132,772,430.02	124,569,562.33

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2022	15,309,909.15	15,309,909.15	
2023	17,899,262.92	17,899,262.92	
2024	29,075,169.88	29,075,169.88	
2025	35,119,838.29	35,119,838.29	
2026	20,177,770.56	20,177,770.56	

2027	7,736,929.35		
合计	125,318,880.15	117,581,950.80	/

其他说明：

适用 不适用

### 31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	26,988,715.23		26,988,715.23	24,916,431.58		24,916,431.58
合计	26,988,715.23		26,988,715.23	24,916,431.58		24,916,431.58

其他说明：

无

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	47,999,906.30	48,999,906.30
信用借款	10,000,000.00	10,000,000.00
票据贴现融资	14,793,417.50	8,086,003.69
合计	72,793,323.80	67,085,909.99

短期借款分类的说明：

#### 1、保证借款

2022 年千金医药在华融湘江银行株洲金丰支行有期限一年内的短期借款 47,999,906.30 元。由神农千金提供总额 70,000,000.00 元保证担保，担保详情见本报告“第六节 重要事项”中“担保情况”。

#### 2、信用借款

2021 年千金医药在招商银行长沙分行取得期限一年的短期借款 10,000,000 元。授信额度 45,000,000 元，授信期限为 2021 年 09 月 06 日至 2022 年 09 月 05 日。

#### 3、票据贴现融资

为已贴现但不能终止确认的银行承兑汇票。

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 33、交易性金融负债

适用 不适用

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

### 35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	312,425,531.81	238,595,357.51
合计	312,425,531.81	238,595,357.51

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

### 36、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	335,280,618.13	261,639,661.79
工程、设备款	14,653,638.62	9,564,779.14
其他	2,544,821.05	1,871,793.57
合计	352,479,077.80	273,076,234.50

#### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 37、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用



**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	59,915,287.13	78,713,117.83
预收电影票款	21,358,444.32	20,879,595.01
合计	81,273,731.45	99,592,712.84

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	125,476,745.11	272,482,928.94	347,837,123.72	50,122,550.33
二、离职后福利-设定提存计划		19,026,007.02	19,026,007.02	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	125,476,745.11	291,508,935.96	366,863,130.74	50,122,550.33

**(2). 短期薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	120,595,711.68	235,799,178.77	311,276,742.41	45,118,148.04
二、职工福利费	-	11,710,396.09	11,710,396.09	-
三、社会保险费	-	11,730,415.86	11,730,415.86	-
其中：医疗保险费	-	10,546,710.36	10,546,710.36	-
工伤保险费	-	1,176,847.10	1,176,847.10	-
生育保险费	-	6,858.40	6,858.40	-
四、住房公积金	-	9,493,411.17	9,493,411.17	-
五、工会经费和职工教育经费	4,881,033.43	3,749,527.05	3,626,158.19	5,004,402.29

六、短期带薪缺勤	-			-
七、短期利润分享计划	-			-
合计	125,476,745.11	272,482,928.94	347,837,123.72	50,122,550.33

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	-	18,196,758.98	18,196,758.98	
2、失业保险费	-	829,248.04	829,248.04	
3、企业年金缴费	-			
合计	-	19,026,007.02	19,026,007.02	

其他说明：

□适用 √不适用

**40、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	18,003,467.39	8,567,080.78
消费税	13,242.27	5,601.39
企业所得税	20,203,418.04	23,893,319.88
个人所得税	3,202,100.20	1,785,878.86
城市维护建设税	1,262,963.33	587,246.37
房产税	10,513.71	23,291.36
教育费附加及地方教育附加	904,947.25	443,762.73
印花税	70,448.97	247,655.57
其他	59,357.52	40,776.57
合计	43,730,458.68	35,594,613.51

其他说明：

无

**41、其他应付款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	1,002,857.40	965,559.20
其他应付款	446,650,976.22	291,028,531.15
合计	447,653,833.62	291,994,090.35

其他说明：

无

### 应付利息

适用 不适用

### 应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,002,857.40	965,559.20
合计	1,002,857.40	965,559.20

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

### 其他应付款

#### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	236,209,160.25	89,333,243.46
销区费用	161,658,118.56	132,019,370.67
保证金押金	47,853,319.84	67,034,736.13
其他	930,377.57	2,641,180.89
合计	446,650,976.22	291,028,531.15

#### (2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 42、持有待售负债

适用 不适用

### 43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	3,000,000.00	3,000,000.00
1年内到期的租赁负债	17,452,601.41	18,553,889.15
合计	20,452,601.41	21,553,889.15

其他说明：

无

#### 44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
不能终止确认的银行承兑汇票	64,764,432.30	64,618,881.73
待转销项税	13,376,014.67	10,845,338.24
合计	78,140,446.97	75,464,219.97

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	14,000,000.00	15,500,000.00
合计	14,000,000.00	15,500,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

2015年10月23日，千金药业向国家开发银行湖南省分行取得保证借款2,400.00万元，十年期，年利率1.20%，借款终止日为2025年10月22日，株洲市国投为该笔借款提供保证担保，2016年千金湘江为该笔借款提供抵押反担保。截止2022年6月30日，千金药业期末长期借款17,000.00万元，其中一年内到期的长期借款300.00万元。

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**47、租赁负债**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	35,368,890.25	44,786,599.98
合计	35,368,890.25	44,786,599.98

其他说明：

无

**48、长期应付款**

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

无

**长期应付款**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
株洲市国有资产投资控股集团有限公司扩股准备金（注1）	670,257.85	670,257.85
湖南千金协力药业有限公司2003年改制前未付费用（注2）	4,523,610.93	4,523,610.93
合计	5,193,868.78	5,193,868.78

其他说明：

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

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

#### 专项应付款

适用 不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

#### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位:元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	51,271,035.49	900,000.00	4,098,827.05	48,072,208.44	项目补助、财政奖励
合计	51,271,035.49	900,000.00	4,098,827.05	48,072,208.44	/

涉及政府补助的项目:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
房屋拆迁补偿	11,322,451.33			377,372.46		10,945,078.87	与资产相关

中央公共租赁住房专项补助	3,631,087.90			122,261.58		3,508,826.32	与资产相关
中药材生产车间建设资金	403,199.92			11,200.02		391,999.90	与资产相关
固体制剂车间二线技术改造及仓储扩建项目	416,398.00			29,742.72		386,655.28	与资产相关
高端药物制剂研发产业基地建设	15,481,284.46			741,520.32		14,739,764.14	与资产相关
西北中药材综合加工项目	828,900.00			277,100.00		551,800.00	与资产相关
一致性评价补奖	11,293,881.84			2,088,394.19		9,205,487.65	与资产相关
株洲市流通领域现代供应链体系建设项目补助	7,893,832.04			331,235.76		7,562,596.28	与资产相关
综合车间尾气治理		900,000.00		120,000.00		780,000.00	与资产相关
合计	51,271,035.49	900,000.00		4,098,827.05		48,072,208.44	

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
职工退休保险金	1,900,000.00	1,900,000.00
合计	1,900,000.00	1,900,000.00

其他说明：

注：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 万元不进行折股。

### 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	418,507,117.00	11,300,000.00				11,300,000.00	429,807,117.00

其他说明：

根据公司 2021 年限制性股票激励计划的规定和 2021 年第一次临时股东大会的授权，经公司第十届董事会第十二会议和第十届监事会第八次会议审议通过，公司于 2022 年 3 月 11 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成了公司 2021 年限制性股票激励计划的首次授予登记工作，授予 144 名激励对象共计 1130 万股公司限制性股票。本激励计划首次授予登记完成后，公司股份总数由 418,507,117 股增加至 429,807,117 股。

### 54、其他权益工具

#### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

#### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	503,028,490.93	37,290,000.00		540,318,490.93
其他资本公积	82,466,470.67	7,744,378.49		90,210,849.16



合计	585,494,961.60	45,034,378.49	0.00	630,529,340.09
----	----------------	---------------	------	----------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1：资本溢价增加系公司员工认购限制性股票形成的股本溢价所致。

注 2：其他资本公积增加系公司实施限制性股票激励计划计提股权激励成本所致。

## 56、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务		48,590,000.00	6,780,000.00	41,810,000.00
合计		48,590,000.00	6,780,000.00	41,810,000.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1：库存股增加系公司实施限制性股票激励计划在等待期内按照授予股票的数量以及相应的回购价格确认回购义务所致。

注 2：库存股减少系公司分配限制性股票股利结转相应的库存股所致。

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其	752,534.20	1,067,519.88			266,879.97	800,639.91		1,553,174.11

他综合收益							
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
其他权益工具投资公允价值变动	752,534.20	1,067,519.88			266,879.97	800,639.91	1,553,174.11
企业自身信用风险公允价值变动							
二、将重分类进损益的其他综合收益							
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							
其他债权投资公允价值变动							
金融资产重分类计入其他综合收益的金额							
其他债权投资信用减值准备							
现金流量套期储备							

外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	752,534.20	1,067,519.88			266,879.97	800,639.91	1,553,174.11

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：  
无

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	211,828,244.73			211,828,244.73
任意盈余公积	3,068,814.87			3,068,814.87
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	214,897,059.60	0.00	0.00	214,897,059.60

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

#### 60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	930,733,537.44	1,047,177,297.95
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	930,733,537.44	1,047,177,297.95
加：本期归属于母公司所有者的净利润	114,749,046.25	302,063,356.49
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	257,884,270.20	418,507,117.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	787,598,313.49	930,733,537.44

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,876,740,380.27	1,048,959,435.52	1,721,080,026.37	931,575,765.33
其他业务	33,988,298.88	13,848,692.16	32,825,946.90	9,701,219.53
合计	1,910,728,679.15	1,062,808,127.68	1,753,905,973.27	941,276,984.86

### (2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	药品生产销售	药品批发零售	中药材及饮片生产	其他	合计
商品类型					
销售商品	870,167,804.84	936,187,721.37	26,485,925.92	43,898,928.14	1,876,740,380.27
其他收入	10,290,898.64	15,453,604.16	236,543.58	8,007,252.50	33,988,298.88
按经营地区分类					
中国大陆	880,458,703.48	951,641,325.53	26,722,469.50	51,906,180.64	1,910,728,679.15
按商品转让的时间分类					
在某一时点确认收入	880,458,703.48	951,641,325.53	26,722,469.50	51,906,180.64	1,910,728,679.15
合计	880,458,703.48	951,641,325.53	26,722,469.50	51,906,180.64	1,910,728,679.15

合同产生的收入说明：

本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以商品控制转移时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	55,828.94	141,625.36
城市维护建设税	7,626,069.74	7,072,478.66
教育费附加	5,459,987.89	5,064,650.58
房产税	2,724,465.49	2,587,325.08
土地使用税	1,356,609.26	1,462,933.58
印花税	805,055.71	544,435.29
其他	187,077.90	196,690.56
合计	18,215,094.93	17,070,139.11

其他说明：

无

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	503,038,779.06	504,189,651.74
合计	503,038,779.06	504,189,651.74

其他说明：

无

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	120,221,498.31	111,356,186.92
合计	120,221,498.31	111,356,186.92

其他说明：

无

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	51,644,836.52	59,339,295.71
合计	51,644,836.52	59,339,295.71

其他说明：

无

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,218,796.88	1,097,675.64
利息收入	-3,176,396.88	-11,367,164.62
其他	3,061,924.26	662,036.46
合计	1,104,324.26	-9,607,452.52

其他说明：

无

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一致性评价奖补金	2,088,394.19	2,000,000.08
高端药物制剂研发产业基地建设	741,520.32	865,107.06
房屋拆迁补偿	377,372.46	403,049.52
天元区见习就业补助	147,900.00	356,660.00
西北中药材综合加工项目	277,100.00	277,100.00
株洲市流通领域现代供应链体系建设项目补助	331,235.76	192,291.66
中央公共租赁住房专项补助	122,261.58	130,994.58
株洲高新技术产业发展奖补	1,120,300.00	100,000.00
稳岗补贴	1,133,653.33	87,357.75
长株潭国家自主创新示范区建设专项资金	200,000.00	
税收贡献奖	30,000.00	
高新技术企业奖补资金	300,000.00	
税收减免	135,812.67	
经济信息产业发展资金	100,000.00	

放映国产影片电影专项资金返还	371,300.00	
其他	20,079.20	73,143.98
综合车间尾气治理	120,000.00	
代扣代缴个税手续费返还	114,813.45	36,784.64
固体制剂车间二线技术改造及仓储扩建项目	29,742.72	34,699.80
株洲高新区产业高质量发展政策奖励	20,000.00	20,000.00
中药材生产车间建设资金	11,200.02	11,200.02
疫情补助		439,996.66
产业政策兑现款		375,100.00
安全生产先进企事业单位奖励		10,000.00
工业互联网应用示范创建企业补助		50,000.00
工业强市“1+5”奖励资金		50,000.00
污水提质改造补助		200,000.00
合计	7,792,685.70	5,713,485.75

其他说明：

无

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-4,644,970.22	-817,383.54
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	9,009,958.68	4,699,337.91
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
交易性金融资产在持有期间取得的股利收入	5,754,300.00	4,287,000.00
合计	10,119,288.46	8,168,954.37

其他说明：

无

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	1,384,206.68	1,125,423.45
合计	1,384,206.68	1,125,423.45

其他说明：

无

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-7,886,788.29	-7,050,110.21
其他应收款坏账损失	-3,085,659.74	-2,770,976.49
合计	-10,972,448.03	-9,821,086.70

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

□适用 √不适用

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
房产处置收益		11,634,190.74
合计	0.00	11,634,190.74

其他说明：

□适用 √不适用

**74、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额



非流动资产处置利得合计	54,379.70	124,882.38	54,379.70
其中：固定资产处置利得	54,379.70	124,882.38	54,379.70
赔偿款		665,274.50	
其他	486,565.64	244,545.31	486,565.64
合计	540,945.34	1,034,702.19	540,945.34

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	38,475.43	100,553.12	38,475.43
其中：固定资产处置损失	38,475.43	100,553.12	38,475.43
对外捐赠	5,000.00	2,080,019.00	5,000.00
其他	977,543.63	177,544.06	977,543.63
合计	1,021,019.06	2,358,116.18	1,021,019.06

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	24,823,300.16	21,660,895.17
递延所得税费用	-1,977,482.52	-1,709,031.27
合计	22,845,817.64	19,951,863.90

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	161,539,677.48
按法定/适用税率计算的所得税费用	23,806,225.86
子公司适用不同税率的影响	1,967,346.60
调整以前期间所得税的影响	579,678.92
非应税收入的影响	-148,763.48
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	238,121.82
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,322,818.62
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,433,285.16
研发费用加计扣除的影响	-3,500,665.91
其他（所得税减免）	-1,206,592.71
所得税费用	22,845,817.64

其他说明：

适用 不适用

#### 77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注

#### 78、现金流量表项目

##### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,593,858.65	2,799,043.03
其他营业外收入	540,945.34	1,091,147.94
备用金、保证金、押金、质保金	13,605,736.32	22,261,743.99
利息收入	3,176,396.88	11,367,164.62
票据保证金	25,854,040.25	29,980,559.00
其他往来款	171,932,332.81	95,178,035.57
合计	219,703,310.25	162,677,694.15

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

##### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

营业外支出	982,543.63	2,185,590.06
费用性支出	229,579,205.80	329,090,729.54
备用金、保证金、押金、质保金	77,333,957.89	76,509,410.64
票据保证金	44,821,519.22	21,450,884.56
其他往来款	310,782,902.41	187,967,883.41
合计	663,500,128.95	617,204,498.21

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	138,693,859.84	125,826,857.17
加：资产减值准备	0.00	0.00
信用减值损失	10,972,448.03	9,821,086.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,316,824.47	27,569,893.46
使用权资产摊销	12,282,702.38	
无形资产摊销	3,603,525.06	3,552,985.14
长期待摊费用摊销	8,477,418.73	8,401,236.84
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）	0.00	-11,634,190.74
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-15,904.27	-24,329.26
公允价值变动损失（收益以“-”号	-1,384,206.68	-1,125,423.45

填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,218,796.88	1,097,675.64
投资损失(收益以“-”号填列)	-10,119,288.46	-8,168,954.37
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,468,033.77	-1,662,945.36
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-300,657.61	386,543.52
存货的减少(增加以“-”号填列)	26,616,393.63	-40,143,602.66
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-184,212,758.12	132,672,825.68
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	223,355,429.87	-29,113,304.05
其他		
经营活动产生的现金流量净额	257,036,549.98	217,456,354.26
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	765,359,464.29	411,225,787.30
减: 现金的期初余额	510,500,772.42	588,847,554.77
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	254,858,691.87	-177,621,767.47

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	765,359,464.29	510,500,772.42
其中: 库存现金	408,147.98	1,996,432.36
可随时用于支付的银行存款	764,951,252.84	508,384,717.53
可随时用于支付的其他货币资金	63.47	119,622.53
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	765,359,464.29	510,500,772.42
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

### 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	141,347,125.31	应付票据保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产	14,870,590.44	抵押借款
合计	156,217,715.75	/

其他说明：

无

### 82、外币货币性项目

#### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

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

适用 不适用

### 83、套期

适用 不适用

**84、政府补助****1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
稳岗补贴	1,133,653.33	其他收益	1,133,653.33
株洲高新技术产业发展奖补	1,120,300.00	其他收益	1,120,300.00
综合车间尾气治理	900,000.00	递延收益	120,000.00
放映国产影片电影专项资金返还	371,300.00	其他收益	371,300.00
高新技术企业奖补资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
长株潭国家自主创新示范区建设专项资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
天元区见习就业补助	147,900.00	其他收益	147,900.00
税收减免	135,812.67	其他收益	135,812.67
代扣代缴个税手续费返还	114,813.45	其他收益	114,813.45
经济信息产业发展资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
税收贡献奖	30,000.00	其他收益	30,000.00
株洲高新区产业高质量发展政策奖励	20,000.00	其他收益	20,000.00
其他	20,079.20	其他收益	20,079.20
合计	4,593,858.65		3,813,858.65

**2. 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

其他说明

无

**85、其他**

□适用 √不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用



## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
湖南千金湘江药业股份有限公司	湖南株洲	湖南株洲	西药生产	51.00		设立
湖南千金大药房连锁有限公司	湖南株洲	湖南株洲	药品零售	100.00		非同一控制下企业合并
湖南千金雅域美业有限公司(湖南千金大药房连锁有限公司二级子公司)	湖南株洲	湖南株洲	美容保健		51.00	设立
株洲千金文化广场有限公司	湖南株洲	湖南株洲	商业零售及电影	79.28		设立
醴陵千金影院有限公司(株洲千金文化广场有限公司二级子公司)	湖南醴陵	湖南醴陵	商业零售及电影		71.35	设立
株洲千金巨幕影城有限公司(株洲千金文化广场有限公司二级子公司)	湖南株洲	湖南株洲	商业零售及电影		66.60	设立
湖南千金投资控股股份有限公司	湖南株洲	湖南株洲	实业投资	99.70	0.30	设立
湖南千金养生坊健康品股份有限公司(湖南千金投资控股股份有限公司二级子公司)	湖南株洲	湖南株洲	食品、日用品生产		85.00	设立
湖南千金恒美生物科技有限公司(湖南千金养生坊健康品股份有限公司二级子公司)	湖南株洲	湖南株洲	技术推广和应用服务业		55.00	设立
湖南千金卫生用品股份有限公司(湖南千金投资控股股份有限公司二级子公司)	湖南株洲	湖南株洲	卫生品生产		42.50	设立
株洲千金瑰秘酒业股份有限公司(湖南千金投资控股股份有限公司二级子公司)	湖南株洲	湖南株洲	酒、食品生产		99.20	设立
株洲神农千金实业发展有限公司	湖南株洲	湖南株洲	道路运输	51.00		设立
湖南千金医药股份有限公司(株洲神农千金实业发展有限公司二级子公司)	湖南株洲	湖南株洲	医药批发		51.00	设立
湖南千金药材有限公司	湖南株洲	湖南株洲	中药材种植、购销	100.00		设立

陇西千金药材有限公司(湖南千金药材有限公司二级子公司)	甘肃陇西	甘肃陇西	中药材购销		100.00	设立
陇西千金本草科技开发有限公司(陇西千金药材有限公司二级子公司)	甘肃陇西	甘肃陇西	食品生产经营		100.00	设立
楚雄市千金植物资源开发有限公司(湖南千金药材有限公司二级子公司)	云南楚雄	云南楚雄	中药草产销、农产品购销		100.00	设立
湖南千金协力药业有限公司	湖南株洲	湖南株洲	中药与西药生产、销售	32.00		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：  
无

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

注1 湖南千金投资控股股份有限公司持有湖南千金卫生用品股份有限公司42.50%股权，纳入合并范围的判断依据：

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

②董事会构成：公司董事会成员共七人，湖南千金投资控股股份有限公司任命的人数为四人，有权任免董事会的多数成员，在董事会中占多数表决权。

③关键管理人员的任命权：公司董事长、总经理、财务总监等关键岗位均由湖南千金投资控股股份有限公司任免。

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

注2 本公司持有湖南千金协力药业有限公司32%股权纳入合并范围的判断依据：

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

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

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

④日常经营管理：本公司有权控制湖南千金协力药业有限公司的财务和经营政策。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：  
无

确定公司是代理人还是委托人的依据：  
无

其他说明：  
无

## (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
千金湘江	49.00	9,084,477.83	11,760,000.00	239,883,798.12
千金协力	68.00	11,728,818.59	21,760,000.00	151,914,157.14

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：  
适用 不适用

其他说明：  
适用 不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
千金湘江	498,207,388.62	215,937,045.15	714,144,433.77	186,032,038.97	38,553,623.12	224,585,662.09	449,177,650.28	225,237,397.39	674,415,047.67	137,767,434.58	41,628,592.09	179,396,026.67
千金协力	233,416,378.03	73,977,745.20	307,394,123.23	76,448,815.09	7,542,135.88	83,990,950.77	237,952,763.59	76,333,709.88	314,286,472.67	68,534,850.80	7,596,712.24	76,131,563.04

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

千金湘江	268,170,854.74	18,539,750.68	18,539,750.68	95,472,693.51	236,331,237.90	14,456,914.77	14,456,914.77	82,352,014.85
千金协力	111,999,423.76	17,248,262.63	17,248,262.63	23,971,720.47	107,928,528.09	17,240,385.71	17,240,385.71	12,326,719.41

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
株洲市国海国创千金医药创业投资合伙企业(有限合伙)	湖南株洲	湖南株洲	投资公司	33.16	0.27	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	株洲市国海国创千金医药创业投资合伙企业(有限合伙)	株洲市国海国创千金医药创业投资合伙企业(有限合伙)
流动资产	364,123,685.31	378,032,538.50

其中：现金和现金等价物	206,727,110.38	223,634,393.17
非流动资产		
资产合计	364,123,685.31	378,032,538.50
流动负债	18,695.07	29,502.47
非流动负债		
负债合计	18,695.07	29,502.47
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	364,104,990.24	378,003,036.03
按持股比例计算的净资产份额	121,690,261.98	126,335,232.20
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对合营企业权益投资的账面价值	121,690,278.70	126,335,248.92
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	-10,012,629.77	727,953.54
财务费用		
所得税费用		
净利润	-13,770,338.54	-2,445,663.45
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

## 其他说明

按持股比例计算的净资产份额与对合营企业权益投资的账面价值差异 16.72 元系按出资比例确认投资收益分段计算所形成。

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

## 4、重要的共同经营

□适用 √不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

## (一) 金融工具分类

## 1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

## (1) 2022年6月30日

单位：元

金融资产项目	以摊余成本	以公允价值计量且其变动	以公允价值计量且其变动	合计
	计量的金融资产	计入当期损益的金融资产	计入其他综合收益的金融资产	
货币资金	906,706,589.60			<u>906,706,589.60</u>
交易性金融资产		558,953,777.78		<u>558,953,777.78</u>
应收票据	226,613,604.78			<u>226,613,604.78</u>
应收账款	369,819,580.86			<u>369,819,580.86</u>
应收款项融资			257,529,664.54	<u>257,529,664.54</u>
其他应收款	120,418,922.02			<u>120,418,922.02</u>
其他权益工具投资			7,870,898.80	<u>7,870,898.80</u>
其他非流动金融资产		52,698,558.64		<u>52,698,558.64</u>

合计	<u>1,623,558,697.26</u>	<u>611,652,336.42</u>	<u>265,400,563.34</u>	<u>2,500,611,597.02</u>
----	-------------------------	-----------------------	-----------------------	-------------------------

## (2) 2021年12月31日

单位：元

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	632,880,418.76			<u>632,880,418.76</u>
交易性金融资产		736,835,763.70		<u>736,835,763.70</u>
应收票据	289,583,280.46			<u>289,583,280.46</u>
应收账款	223,724,517.58			<u>223,724,517.58</u>
应收款项融资			317,622,532.29	<u>317,622,532.29</u>
其他应收款	31,234,136.73			<u>31,234,136.73</u>
其他流动资产	51,944,657.53			<u>51,944,657.53</u>
其他权益工具投资			11,003,378.92	<u>11,003,378.92</u>
其他非流动金融资产		53,432,366.04		<u>53,432,366.04</u>
合计	<u>1,229,367,011.06</u>	<u>790,268,129.74</u>	<u>328,625,911.21</u>	<u>2,348,261,052.01</u>

## 2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

## (1) 2022年6月30日

单位：元

金融负债项目	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	合计
短期借款		72,793,323.80	<u>72,793,323.80</u>
应付票据		312,425,531.81	<u>312,425,531.81</u>
应付账款		352,479,077.80	<u>352,479,077.80</u>
其他应付款		446,650,976.22	<u>446,650,976.22</u>
其他流动负债		64,764,432.30	<u>64,764,432.30</u>
一年内到期的非流动负债		20,452,601.41	<u>20,452,601.41</u>
长期借款		14,000,000.00	<u>14,000,000.00</u>
租赁负债		35,368,890.25	<u>35,368,890.25</u>
合计		<u>1,318,934,833.59</u>	<u>1,318,934,833.59</u>

(2) 2021年12月31日

单位：元

金融负债项目	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	合计
短期借款		67,085,909.99	<u>67,085,909.99</u>
应付票据		238,595,357.51	<u>238,595,357.51</u>
应付账款		273,076,234.50	<u>273,076,234.50</u>
其他应付款		291,028,531.15	<u>291,028,531.15</u>
其他流动负债		64,618,881.73	<u>64,618,881.73</u>
一年内到期的非流动负债		21,553,889.15	<u>21,553,889.15</u>
长期借款		15,500,000.00	<u>15,500,000.00</u>
租赁负债		44,786,599.98	<u>44,786,599.98</u>
合计		<u>1,016,245,404.01</u>	<u>1,016,245,404.01</u>

## (二) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于客户未能履行义务支付货款而导致本公司金融资产产生的损失，即资产负债表中已确认之金融资产的账面金额。本公司仅与经认可的、信誉良好的客户进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

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

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

## (三) 流动性风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

本公司的目标是运用银行借款和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。



本公司金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

单位：元

项目	2022年6月30日				
	一年以内	一到二年	二到三年	三年以上	合计
短期借款	74,479,967.94				74,479,967.94
应付票据	312,425,531.81				312,425,531.81
应付账款	344,291,923.81	6,339,722.77	989,068.06	858,363.16	352,479,077.80
其他应付款	408,606,569.30	28,197,677.83	5,329,599.57	4,517,129.52	446,650,976.22
其他流动负债	64,764,432.30				64,764,432.30
一年内到期的非流动负债	21,859,664.35				21,859,664.35
长期借款		4,076,000.00	6,186,000.00	4,160,000.00	14,422,000.00
租赁负债		16,513,151.56	12,513,749.70	12,154,740.97	41,181,642.23
合计	1,226,428,089.51	55,126,552.16	25,018,417.33	21,690,233.65	1,328,263,292.64

接上表：

单位：元

□□	2021年12月31日				
	一年以内	一到二年	二到三年	三年以上	合计
短期借款	69,789,474.56				69,789,474.56
应付票据	238,595,357.51				238,595,357.51
应付账款	265,593,080.51	5,335,722.77	789,068.06	1,358,363.16	273,076,234.50
其他应付款	257,097,134.23	23,187,667.83	5,126,599.57	5,617,129.52	291,028,531.15
其他流动负债	64,618,881.73				64,618,881.73
一年内到期的非流动负债	25,840,900.65				25,840,900.65
长期借款		3,568,000.00	5,158,000.00	7,304,000.00	16,030,000.00
租赁负债		17,648,272.07	13,682,741.53	18,577,361.28	49,908,374.88
合计	921,534,829.19	49,739,662.67	24,756,409.16	32,856,853.96	1,028,887,754.98

#### （四）市场风险

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

## 1. 利率风险

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

## 2. 汇率风险

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

## 3. 权益工具投资价格风险

无。

## 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产		611,652,336.42	-	611,652,336.42
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		611,652,336.42	-	611,652,336.42
(1) 债务工具投资				-
(2) 权益工具投资		52,698,558.64		52,698,558.64
(3) 衍生金融资产		558,953,777.78		558,953,777.78
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			-	-
(1) 债务工具投资				-
(2) 权益工具投资				-
(二) 其他债权投资				-
(三) 其他权益工具投资		7,870,898.80		7,870,898.80
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资			257,529,664.54	257,529,664.54
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		619,523,235.22	257,529,664.54	877,052,899.76
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动				

计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

适用 不适用

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

适用 不适用

交易性金融资产中以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值为可观察的成本加利率计算的利息；权益工具投资的公允价值是采用相关债券登记结算机构估值系统的报价，相关报价机构在形成报价过程中采用了反映市场状况的可观察输入值。其他权益工具投资输入值采用非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价。

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

适用 不适用

应收款项融资为应收银行承兑汇票，其管理模式实质为既收取合同现金流量又背书转让或贴现，故公司将持有目的不明确的银行承兑汇票根据票面金额作为公允价值进行计量。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

适用 不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

适用 不适用

**9、其他**

□适用 √不适用

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
株洲市国有资产投资控股集团有限公司	湖南株洲	资产投资和经营	400,000.00	27.78	27.78

**本企业的母公司情况的说明**

株洲市国有资产投资控股集团有限公司是经株洲市人民政府批准，在原株洲市国有资产投资经营有限公司的基础上组建的国有大型投资类企业集团，注册资本 40 亿元人民币。主要经营范围为：国有资产投资、经营；基金管理，企业经营管理咨询服务。

本企业最终控制方是株洲市人民政府国有资产监督管理委员会

其他说明：

无

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

详见附注九

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

详见附注九。

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

□适用 √不适用

**4、其他关联方情况**

□适用 √不适用

**5、关联交易情况****(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

□适用 √不适用

出售商品/提供劳务情况表

□适用 √不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方：  
适用 不适用  
关联租赁情况说明  
适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

**(5). 关联方资金拆借**

适用 不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

适用 不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

适用 不适用

**(8). 其他关联交易**

适用 不适用

**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**

适用 不适用

**(2). 应付项目**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

**7、关联方承诺**

适用 不适用

**8、其他**

适用 不适用

**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**

适用 不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

适用 不适用

**3、 以现金结算的股份支付情况**

适用 不适用

**4、 股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**5、 其他**适用 不适用**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截止至 2022 年 6 月 30 日，本公司未发生需要披露的重要承诺事项。

**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**适用 不适用**3、 其他**适用 不适用**十五、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**适用 不适用**2、 利润分配情况**适用 不适用**3、 销售退回**适用 不适用**4、 其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用**十六、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**适用 不适用**(2). 未来适用法**适用 不适用**2、 债务重组**适用 不适用



**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、年金计划**

□适用 √不适用

**5、终止经营**

□适用 √不适用

**6、分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指在本公司内同时满足以下条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

**(2). 报告分部的财务信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	药品生产	中药材及饮片生产	药品批发零售	其他	分部间抵销	合计
营业收入	880,458,703.48	26,722,469.50	974,046,731.34	102,214,381.43	72,713,606.60	1,910,728,679.15
营业成本	262,425,960.69	19,704,926.79	800,325,132.30	37,415,397.56	57,063,289.66	1,062,808,127.68
资产总额	3,640,657,291.12	167,817,042.49	1,353,461,790.09	655,407,563.31	1,678,911,576.76	4,138,432,110.25
负债总额	1,441,527,617.28	97,605,798.06	1,074,970,650.03	311,725,981.24	1,349,300,133.01	1,576,529,913.60

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	36,646,284.84
1 至 2 年	27,068.48
2 至 3 年	29,710.42
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	1,318,747.00
合计	38,021,810.74

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,318,747.00	35.82	1,318,747.00	100.00	0.00	1,318,747.00	35.82	1,318,747.00	100.00	0.00
其中：										

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,318,747.00	35.82	1,318,747.00	100.00	0.00	1,318,747.00	35.82	1,318,747.00	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	36,703,063.74	96.53	1,843,802.12	5.02	34,859,261.62	2,362,653.68	64.18	140,724.95	5.96	2,221,928.73
其中：										
应收非政府类客户	36,703,063.74	96.53	1,843,802.12	5.02	34,859,261.62	2,362,653.68	64.18	140,724.95	5.96	2,221,928.73
合计	38,021,810.74	/	3,162,549.12	/	34,859,261.62	3,681,400.68	/	1,459,471.95	/	2,221,928.73

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
单位 1	1,318,747.00	1,318,747.00	100	预计无法收回
合计	1,318,747.00	1,318,747.00	100	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 根据客户分类

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
应收非政府类客户	36,703,063.74	1,843,802.12	5.02
合计	36,703,063.74	1,843,802.12	5.02

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	1,318,747.00					1,318,747.00
按组合计提坏账准备	140,724.95	1,703,077.17				1,843,802.12
合计	1,459,471.95	1,703,077.17				3,162,549.12

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	3,134,287.83	8.24	156,714.39
第二名	2,388,330.18	6.28	119,416.51
第三名	2,326,465.79	6.12	116,323.29
第四名	1,970,045.43	5.18	98,502.27
第五名	1,935,528.60	5.09	96,776.43
合计	11,754,657.83	30.92	587,732.89

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

□适用 √不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**2、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收股利	12,278,400.00	2,906,987.12
其他应收款	256,538,432.52	219,615,506.91
合计	268,816,832.52	222,522,494.03

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(4). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
湖南千金药材有限公司	9,900,000.00	
株洲千金文化广场有限公司	2,378,400.00	
湖南千金医药股份有限公司		2,906,987.12
合计	12,278,400.00	2,906,987.12

**(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(7). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	270,040,034.23
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 至 4 年	800.00
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	270,040,834.23

**(8). 按款项性质分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	249,920,518.96	230,303,177.54
保证金、押金	449,265.94	51,914.27
其他	19,671,049.33	820,978.62
合计	270,040,834.23	231,176,070.43

**(9). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	11,560,563.52			11,560,563.52
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,941,838.19			1,941,838.19
本期转回				

本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	13,502,401.71	-	-	13,502,401.71

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	11,560,563.52	1,941,838.19				13,502,401.71
合计	11,560,563.52	1,941,838.19				13,502,401.71

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款	172,372,097.04	1年以内	63.83	8,618,604.85
第二名	往来款	42,751,463.82	1年以内	15.83	2,137,573.19
第三名	往来款	29,907,991.46	1年以内	11.08	1,495,399.57
第四名	往来款	4,809,115.31	1年以内	1.78	240,455.77
第五名	往来款	2,322,714.85	1年以内	0.86	116,135.74
合计	/	252,163,382.48	/	93.38	12,608,169.12

#### (13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	243,129,320.79		243,129,320.79	243,129,320.79		243,129,320.79
对联营、合营企业投资	120,724,482.84		120,724,482.84	125,332,588.21		125,332,588.21
合计	363,853,803.63		363,853,803.63	368,461,909.00		368,461,909.00

## (1) 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
湖南千金大药房连锁有限公司	9,754,258.41			9,754,258.41		
株洲千金文化广场有限公司	19,820,000.00			19,820,000.00		
湖南千金湘江药业股份有限公司	34,476,000.00			34,476,000.00		
株洲神农千金实业发展有限公司	43,354,462.38			43,354,462.38		
湖南千金药材有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
湖南千金协力药业有限公司	25,920,000.00			25,920,000.00		
湖南千金投资控股股份有限公司	79,804,600.00			79,804,600.00		
合计	243,129,320.79			243,129,320.79		

## (2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用



单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
株洲市国海国创千金医药创业投资合伙企业（有限合伙）	125,332,588.21			-4,608,105.37						120,724,482.84	
小计	125,332,588.21			-4,608,105.37						120,724,482.84	
二、联营企业											
小计											
合计	125,332,588.21			-4,608,105.37						120,724,482.84	

其他说明：

适用 不适用**4、营业收入和营业成本****(1) 营业收入和营业成本情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	490,127,597.55	143,197,266.97	447,275,514.31	129,535,384.20
其他业务	10,160,827.43	8,450,560.13	11,197,962.56	9,936,147.64
合计	500,288,424.98	151,647,827.10	458,473,476.87	139,471,531.84

**(2) 合同产生的收入情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	药品生产	合计
商品类型		
销售商品	490,127,597.55	490,127,597.55

其他收入	10,160,827.43	10,160,827.43
按经营地区分类		
中国大陆	500,288,424.98	500,288,424.98
按商品转让的时间分类		
在某一时点确认收入	500,288,424.98	500,288,424.98
合计	500,288,424.98	500,288,424.98

合同产生的收入说明：

适用 不适用

本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以商品控制转移时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

## 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	54,758,400.00	75,312,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-4,608,105.37	-810,896.37
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,135,975.11	4,699,337.91
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
其他非流动金融资产在持有期间取得的股利收入	5,754,300.00	4,287,000.00
合计	59,040,569.74	83,487,441.54

其他说明：  
无

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	15,904.27	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,792,606.50	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	10,394,165.36	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当		

期损益进行一次调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-495,978.09	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	1,905,452.57	
少数股东权益影响额（税后）	3,544,365.82	
合计	12,256,879.65	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.29	0.2670	0.2670
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.72	0.2385	0.2385

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：江端预

董事会批准报送日期：2022年8月26日

## 修订信息

适用 不适用