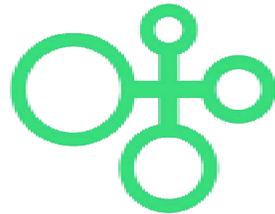


株洲千金药业股份有限公司
ZhuZhou QianJin Pharmaceutical CO., Ltd.
2005年年度报告



二 六年三月十一日

目录

一、重要提示	1
二、公司基本情况简介	1
三、会计数据和业务数据摘要	2
四、股本变动及股东情况	3
五、董事、监事和高级管理人员	6
六、公司治理结构	8
七、股东大会情况简介	10
八、董事会报告	10
九、监事会报告	16
十、重要事项	17
十一、财务会计报告	18
十二、备查文件目录	59

一、重要提示

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

2、公司独立董事王国顺先生及董事魏锋先生因工作原因未能出席会议，分别委托独立董事周季平先生及董事长朱飞锦先生代为出席并表决。

3、北京京都会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

4、公司董事长朱飞锦先生，总经理乔志城先生，财务总监谢爱维先生声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：株洲千金药业股份有限公司
公司法定中文名称缩写：千金药业
公司英文名称：ZhuZhou QianJin Pharmaceutical CO., Ltd.
- 2、公司法定代表人：朱飞锦
- 3、公司董事会秘书：吕芳元
联系地址：湖南省株洲市荷塘区金钩山路 15 号
电话：0733-2493417
传真：0733-2496088
E-mail：lfy@cnqjyy.com
公司证券事务代表：丁四海
联系地址：湖南省株洲市荷塘区金钩山路 15 号
电话：0733-2496088
传真：0733-2496088
E-mail：dsh13707335145@163.com
- 4、公司注册地址：株洲高新技术开发区炎帝广场商业街 13 栋
公司办公地址：湖南省株洲市荷塘区金钩山路 15 号
邮政编码：412003
公司国际互联网网址：<http://www.qian-jin.com>
公司电子信箱：qjyy-tzzx@163.com
- 5、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司年度报告备置地点：公司证券事务部
- 6、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：千金药业
公司 A 股代码：600479
- 7、其他有关资料
公司首次注册登记日期：1993 年 8 月 13 日
公司首次注册登记地点：株洲市东区金钩山路
公司变更注册登记日期：2004 年 12 月 10 日
公司变更注册登记地点：株洲高新技术开发区炎帝广场商业街 13 栋
公司法人营业执照注册号：4300001002147
公司税务登记号码：430202184298947
公司聘请的境内会计师事务所名称：北京京都会计师事务所有限责任公司
公司聘请的境内会计师事务所办公地址：北京市建国门外大街 22 号赛特广场五层

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 本报告期主要财务数据

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
利润总额	74,333,289.38
净利润	59,863,878.17
扣除非经常性损益后的净利润	52,238,513.33
主营业务利润	237,584,855.23
其他业务利润	1,245,965.35
营业利润	66,832,104.10
投资收益	7,438,533.58
补贴收入	
营业外收支净额	62,651.70
经营活动产生的现金流量净额	76,501,036.54
现金及现金等价物净增加额	26,853,983.54

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	金额
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	154,690.64
短期投资收益, 不包括(经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构获得的短期投资收益)	6,484,533.58
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-202,210.66
以前年度已经计提各项减值准备的转回	396,480.15
其他非经常性损益项目	823,775.74
所得税影响数	31,904.61
合计	7,625,364.83

- 1、短期投资收益为公司购买货币市场基金获得的收益；
- 2、各项减值准备的转回是转回的坏账准备。

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位: 元 币种: 人民币

	2005 年	2004 年	本年比上年增减(%)	2003 年
主营业务收入	665,825,902.48	604,927,872.57	10.07	686,800,188.80
利润总额	74,333,289.38	56,358,684.67	31.89	70,122,505.44
净利润	59,863,878.17	45,387,755.07	31.89	50,073,230.86
扣除非经常性损益的净利润	52,238,513.33	42,004,200.61	24.36	50,972,761.48
每股收益	0.71	0.81	-12.02	1.32
最新每股收益				
净资产收益率(%)	10.35	7.20	增加 3.15 个百分点	23.08
扣除非经常性损益的净利润为基础上计算的净资产收益率(%)	9.03	6.66	增加 2.37 个百分点	23.50
扣除非经常性损益后净利润为基础上计算的加权平均净资产收益率(%)	8.14	8.19	减少 0.05 个百分点	26.71
经营活动产生的现金流量净额	76,501,036.54	18,454,159.67	314.55	50,960,493.43
每股经营活动产生的现金流量净额	0.91	0.33	176.36	1.34
	2005 年末	2004 年末	本年末比上年末增减(%)	2003 年末
总资产	798,225,348.05	792,529,962.91	0.72	421,291,936.28

股东权益（不含少数股东权益）	578,486,393.98	630,622,511.87	-8.27	216,932,799.57
每股净资产	6.89	11.26	-38.84	5.71
调整后的每股净资产	6.81	11.14	-38.86	5.56

(四) 报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位: 元 币种: 人民币

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	56,000,000.00	403,560,122.16	28,815,947.78	20,165,329.10	122,081,112.83	630,622,511.87
本期增加	28,000,000.00	3.94	7,535,613.69	3,082,212.58	59,863,878.17	98,481,708.39
本期减少	0.00	28,000,000.00	0.00	1,373,232.11	121,244,594.17	150,617,826.28
期末数	84,000,000.00	375,560,126.10	36,351,561.47	21,874,309.58	60,700,396.83	578,486,393.98

1、股本增加及资本公积减少原因为根据 2004 年股东大会决议，本公司进行资本公积转增股本，每 10 股转增 5 股，增加股本 2,800 万元，减少资本公积 2,800 万元；

2、盈余公积和法定公益金变动的原因为：A. 本公司对职工食堂进行改造，并添置部分职工健身设施，根据企业会计制度，将相应金额从法定公益金转入任意盈余公积。B. 本年提取见[附注五.30]；

3、未分配利润变动原因：（1）本期增加为本期实现净利润，（2）本期减少为提取法定盈余公积 6,160,337.98 元，法定公益金 3,082,212.58 元，任意盈余公积金 2,043.60 元，分配现金股利 112,000,000 元。

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

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、未上市流通股份									
1、发起人股份	13,700,000	24.47			6,850,000			20,550,000	24.47
其中：									
国家持有股份	11,400,000	20.36			5,700,000			17,100,000	20.36
境内法人持有股份	2,300,000	4.11			1,150,000			3,450,000	4.11
境外法人持有股份									
其他									
2、募集法人股份	13,373,000	23.88			6,686,500			20,059,500	23.88
3、内部职工股	6,213,000	11.09			3,106,500			9,319,500	11.09
4、优先股或其他	4,714,000	8.42			2,357,000			7,071,000	8.42
未上市流通股份合计	38,000,000	67.86			19,000,000			57,000,000	67.86
二、已上市流通股份									
1、人民币普通股	18,000,000	32.14			9,000,000			27,000,000	32.14
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
已上市流通股份合计	18,000,000	32.14			9,000,000			27,000,000	32.14
三、股份总数	56,000,000	100			28,000,000			84,000,000	100

注：公司股权分置改革方案已经 2005 年 12 月 26 日召开的公司 2005 年第二次临时股东大会暨相关股东会议审议通过，公司于 2006 年 1 月实施了股权分置改革方案，股本结构发生了变化，详见 2006 年 1 月 9 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》的《株洲千金药业股份有限公司关于股权分置改革方案实施公告》。

2、股票发行与上市情况

(1) 前三年历次股票发行情况

单位: 股 币种: 人民币

种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量
A 股	2004-02-26	23.05	18,000,000	2004-03-12	18,000,000

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]14 号文核准, 本公司于 2004 年 2 月 26 日通过上海证券交易所和深圳证券交易所系统向二级市场投资者定价配售发行人民币普通股(A 股)股票 1800 万股, 每股面值 1.00 元, 每股发行价 23.05 元, 并经上海证券交易所上证上字[2004]19 号文批准, 公司股票于 2004 年 3 月 12 日在上海证券交易所挂牌上市。

(2) 公司股份总数及结构的变动情况

本公司于 2004 年 2 月 26 日发行人民币普通股(A 股)股票 1800 万股, 公司股份总数增加为 5600 万股。

本公司于 2005 年 4 月实施了每 10 股转增 5 股的利润分配方案, 公司股份总数增加为 8400 万股。

(3) 现存的内部职工股情况

1993 年 6 月 17 日, 湖南省经济体制改革委员会(以下简称“省体改委”)出具湘体改函[1993]04 号《关于株洲千金药业股份有限公司股本结构调整确认的函》, 同意发行人发行内部职工股 165 万股, 占总股本的 16.5%。

省体改委 1996 年 10 月 8 日以湘体改字[1996]68 号文《关于同意株洲千金药业股份有限公司送配股方案的批复》批准“同意株洲千金药业股份有限公司以 1996 年 6 月 30 日总股本 1000 万股为基数, 每 10 股送 1.5 股配 7.5 股, 配股价 2 元/股。因国家股股东用扩股准备金认购配股 52.45 万股, 其余放弃, 各法人股东全部放弃配股权, 同意按每 10 股配 42.276 股转配给个人股东。”内部职工股增至 887.3 万股, 占配股后总股本 1900 万股的 46.7%。

2001 年, 公司实施了 10 送 5 转增 5 的利润分配方案, 总股本由 1900 万股增至 3800 万股, 2267 名内部职工股股东持有的 887.3 万股增至 1774.6 万股。

2002 年, 公司规范清理内部职工股, 内部职工股股东将其所持股份不少于 65%的部分(含 65%)转让给其他法人后, 内部职工股由 1774.6 万股减至 621.3 万股, 占总股本的比例降至 16.35%, 2263 名内部职工股股东持有这部分股份。

2004 年公司 A 股发行上市后, 2263 名内部职工股股东持有的 621.3 万股内部职工股全部托管在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司。

2005 年, 公司实施了每 10 股转增 5 股的利润分配方案, 总股本由 5600 万股增至 8400 万股, 2267 名内部职工股股东持有的 621.3 万股增至 931.95 万股。

(二) 股东情况

1、股东数量和持股情况

单位: 股

报告期末股东总数		12,513					
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	年度内增减	股份类别	持有非流通股数量	质押或冻结的股份数量
株洲市国有资产投资经营有限公司	国有股东	21.18	17,790,000	+17,790,000	未流通	17,790,000	无
湖南涌金投资(控股)有限公司	其他	18.81	15,799,500	+5,266,500	未流通	15,799,500	无
上海昌瑞科技有限公司	其他	6.30	5,295,000	+1,765,000	未流通	5,295,000	无
朱飞锦	其他	2.36	1,986,300	+662,100	未流通	1,986,300	无
湖南省烟草公司株洲市公司	其他	2.05	1,725,000	+575,000	未流通	1,725,000	无
长盛成长价值证券投资基金	其他	1.19	1,000,593	+1,000,593	已流通	0	无
长盛动态精选证券投资基金	其他	0.71	599,883	+599,883	已流通	0	无
长城证券有限责任公司	其他	0.65	547,444	+547,444	已流通	0	无

李建刚	其他	0.57	480,960	+160,320	未流通	480,960	无
湘财合丰价值优化型成长类行业基金	其他	0.54	449,942	+449,942	已流通	0	无
前十名流通股股东持股情况							
股东名称		持有流通股数量			股份种类		
长盛成长价值证券投资基金		1,000,593			人民币普通股		
长盛动态精选证券投资基金		599,883			人民币普通股		
长城证券有限责任公司		547,444			人民币普通股		
湘财合丰价值优化型成长类行业基金		449,942			人民币普通股		
杨芳		373,200			人民币普通股		
黄秀兰		349,856			人民币普通股		
长江证券有限责任公司		326,775			人民币普通股		
宋小华		290,290			人民币普通股		
熊冰		250,038			人民币普通股		
卢琛		243,210			人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	长盛成长价值证券投资基金与长盛动态精选证券投资基金同属长盛基金管理公司，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。						

2、控股股东及实际控制人简介

(1) 法人控股股东情况

公司名称：株洲市国有资产投资经营有限公司

法人代表：张亚军

注册资本：231,112,000 元人民币

成立日期：1998 年 9 月 22 日

主要经营业务或管理活动：国有资产投资、经营

(2) 控股股东及实际控制人变更情况

新控股股东名称：株洲市国有资产投资经营有限公司

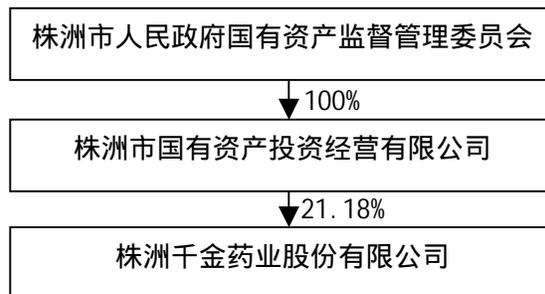
控股股东发生变更的日期：2005 年 12 月 16 日

披露控股股东发生变更相关信息的指定报纸：《中国证券报》、《上海证券报》

披露控股股东发生变更相关信息的日期：2005-03-28 2005-07-15 2005-09-13 2005-12-20

2005 年 3 月 28 日，公司第一大股东株洲市财政局与株洲市国有资产投资经营有限公司签署了股权划转协议，株洲市财政局将其持有本公司国家股 1140 万股（2005 年 4 月公司实施公积金 10 转增 5 股，股份增加为 1710 万股）全部无偿划转给株洲市国有资产投资经营有限公司。2005 年 7 月 11 日，股权无偿划转方案获得湖南省人民政府湘证函[2005]121 号文批准，2005 年 9 月 12 日，股权无偿划转方案获得国务院国资委国资产权[2005]1026 号文批准，2005 年 12 月 16 日，上述股权完成过户手续。本次股权划转后，株洲市国有资产投资经营有限公司持有公司股份数为 1779 万股，成为公司第一大股东。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位:元 币种:人民币

股东名称	法人代表	注册资本	成立日期	主要经营业务或管理活动
湖南涌金投资(控股)有限公司	魏东	180,000,000	1999-09-17	实业投资;本系统的资产管理;经销百货、五金交电、化工(不含危险品)、建筑材料、和政策允许的化工原料、金属材料、农副产品。

五、董事、监事和高级管理人员

(一)董事、监事、高级管理人员情况

单位:股 币种:人民币

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	变动原因	报告期内从公司领取的税前报酬总额(万元)
朱飞锦	董事长	男	60	2005-11-18	2008-11-18	1,324,200	1,986,300	662,100	10 转增 5 股	32
乔志城	董事、总经理	男	33	2005-11-18	2008-11-18	0	0	0		30
张亚军	董事	男	42	2005-11-18	2008-11-18	0	0	0		0
龙九文	董事	男	39	2005-11-18	2008-11-18	0	0	0		0
魏锋	董事	男	43	2005-11-18	2008-11-18	0	0	0		0
朱锦伟	董事	男	37	2005-11-18	2008-11-18	0	0	0		0
王国顺	独立董事	男	43	2005-11-18	2008-11-18	0	0	0		0
周季平	独立董事	男	40	2005-11-18	2008-11-18	0	0	0		3
尤昭玲	独立董事	女	55	2005-11-18	2008-11-18	0	0	0		3
张顺利	监事会主席	女	48	2005-11-18	2008-11-18	84,540	126,810	42,270	10 转增 5 股	6
姜达仁	监事	女	58	2005-11-18	2008-11-18	0	0	0		0
舒广	监事	男	27	2005-11-18	2008-11-18	0	0	0		0
吕芳元	董事会秘书	男	42	2005-11-18	2008-11-18	99,500	149,250	49,750	10 转增 5 股	16
刘建武	技术总监	男	41	2005-11-18	2008-11-18	100,480	150,720	50,240	10 转增 5 股	16
李伏君	生产总监	男	42	2005-11-18	2008-11-18	99,500	149,250	49,750	10 转增 5 股	16
陈更	营销总监	男	42	2005-11-18	2008-11-18	103,000	154,500	51,500	10 转增 5 股	20
谢爱维	财务总监	男	38	2005-11-18	2008-11-18	0	0	0		16
合计	/	/	/	/	/	1,811,220	2,716,830	905,610	/	158

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历:

(1)朱飞锦,2000 年 - 2004 年担任株洲千金药业股份有限公司董事长兼总经理。2005 年至今担任株洲千金药业股份有限公司董事长。

(2)乔志城,2000 年起历任北京涌金财经顾问有限公司总经理,涌金集团副总裁。2004 年担任株洲千金药业股份有限公司投资总监。2005 年至今担任株洲千金药业股份有限公司总经理。

(3)张亚军,2000 年担任地矿局局长,2001 年担任株洲市委副书记,2003 年至今现任株洲市国有资产投资经营有限公司党组书记、董事长。

(4)龙九文,2000 年担任株洲市国有投资经营有限公司经营部主任,2002 年至今现任株洲市国有资产投资经营有限公司副总经理。

(5)魏锋,2000 年至今担任长沙九芝堂集团有限公司董事长、北京知金科技投资有限公司董事长。

(6)朱锦伟,2000 年起历任湖南涌金投资(控股)有限公司总经理,九芝堂股份有限公司总经理,现任九芝堂股份有限公司副董事长,湖南九芝堂斯奇生物制药有限公司董事长。

(7)王国顺,2000 年至今担任中南大学管理学教授、博士生导师,商学院副院长。

(8)周季平,2000 年至今担任湖南建业会计师事务所有限公司董事长、主任会计师。

(9)尤昭玲,2000 年至今担任湖南中医药大学校长。

(10)张顺利,2000 年担任株洲千金药业股份有限公司任财务总监助理。2001 年担任株洲千金药业股份有限公司财务部经理。2003 年至今担任株洲千金药业股份有限公司审计部经理。

(11)姜达仁,2000 年至今担任株洲市国有资产投资经营有限公司副总经理。

(12)舒广,2003 年至今担任涌金实业(集团)有限公司法律部经理。

(13)吕芳元，2000 年担任株洲千金药业股份有限公司办公室主任。2002 年担任公司党委副书记、工会主席兼办公室主任。2005 年 8 月至今担任株洲千金药业股份有限公司董事会秘书、党委副书记兼工会主席。

(14)刘建武，2000 年至今担任株洲千金药业股份有限公司株洲千金药业股份有限公司技术总监兼质量部经理。

(15)李伏君，2000 年至今担任株洲千金药业股份有限公司生产总监兼生产中心经理。

(16)陈更，2000 年至今担任株洲千金药业股份有限公司营销总监兼市场部经理。

(17)谢爱维，2000 年担任株洲市金龙大酒店总经理，2003 年担任株洲千金药业股份有限公司财务总监助理，2004 年至今担任株洲千金药业股份有限公司财务总监兼财务中心经理。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	是否领取报酬津贴
张亚军	株洲市国有资产投资经营有限公司	董事长	2003-04-01	是
龙九文	株洲市国有资产投资经营有限公司	副总经理	2002-03-01	是
姜达仁	株洲市国有资产投资经营有限公司	副总经理	1998-05-01	是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	是否领取报酬津贴
朱飞锦	湖南千金湘江药业股份有限公司	董事长	否
	株洲千金文化广场有限公司	董事长	否
	湖南千金医药股份有限公司	董事	否
	湖南千金大药房零售连锁股份有限公司	董事	否
	株洲钻石切削刀具股份有限公司	董事	否
	九芝堂股份有限公司	董事	否
乔志城	湖南千金医药股份有限公司	董事	否
	湖南千金大药房零售连锁股份有限公司	董事	否
魏锋	长沙九芝堂集团有限公司	董事长	否
	北京知金科技投资有限公司	董事长	是
朱锦伟	九芝堂股份有限公司	副董事长	否
王国顺	中南大学商学院	副院长	是
周季平	湖南建业会计师事务所有限公司	董事长、主任会计师	是
尤昭玲	湖南中医药大学	校长	是
舒广	涌金实业(集团)有限公司	法律部经理	是
刘建武	湖南千金医药股份有限公司	董事	否
	湖南千金大药房零售连锁股份有限公司	董事	否
陈更	湖南千金湘江药业股份有限公司	董事	否

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司董事长、高级管理人员薪酬采用与企业整体经营业绩挂钩的年薪制，并由董事会薪酬考核委员会组织对上述人员的年度考核工作。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：根据《株洲千金药业股份有限公司高级管理人员薪酬方案》及《株洲千金药业股份有限公司董事、监事津贴方案》执行。

(四) 公司董事监事高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	离任原因
陈春花	独立董事	换届
王伏保	董事	换届
王意仁	董事	换届
吴自来	监事	换届
刘株湘	监事	换届
周福民	监事	换届
蔡光云	董事会秘书	调离

1、2005 年 5 月 16 日，公司召开了四届十次董事会，会议审议通过了蔡光云先生因工作调动原因辞去公司董事会秘书职务；指定财务总监谢爱维先生暂时代行董事会秘书职责，待新的董事会秘书候选人吕芳元先生取得上海证券交易所颁发的董事会秘书培训合格证书后正式聘任。

2、2005 年 8 月 5 日，公司召开了四届十一次董事会，聘任吕芳元先生为公司董事会秘书。

3、2005 年 10 月 17 日，公司召开了四届十二次董事会，提名朱飞锦先生、乔志城先生、张亚军先生、龙九文先生、魏锋先生、朱锦伟先生为第五届董事会董事，提名周季平先生、尤昭玲女士为第五届董事会独立董事。

4、2005 年 10 月 31 日，公司召开了四届十三次董事会，补充提名王国顺先生为第五届董事会独立董事。

5、2005 年 10 月 17 日，公司召开了四届七次监事会，提名姜达仁女士、舒广先生为第五届监事会股东代表监事。

6、2005 年 11 月 18 日，公司召开了 200 年第一次临时股东大会，选举朱飞锦先生、乔志城先生、张亚军先生、龙九文先生、魏锋先生、朱锦伟先生为第五届董事会董事，选举周季平先生、尤昭玲女士、王国顺先生为第五届董事会独立董事，选举姜达仁女士、舒广先生为第五届监事会股东代表监事。

7、2005 年 11 月 18 日，公司召开了五届一次董事会，选举朱飞锦先生为公司第五届董事会董事长，聘任乔志城先生为公司总经理，聘任吕芳元先生为公司董事会秘书，聘任刘建武先生为公司技术总监，聘任陈更先生为公司营销总监，聘任李伏君先生为公司生产总监，聘任谢爱维先生为公司财务总监。

8、2005 年 11 月 18 日，公司召开了五届一次监事会，选举职工代表监事张顺利女士为第五届监事会主席。

(五) 公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工为 834 人，需承担费用的内部退养职工为 50 人。

员工的结构如下：

1、专业构成情况

专业构成的类别	专业构成的人数
辅助人员	123
管理人员	90
财务人员	13
技术人员	32
生产人员	383
营销人员	193

2、教育程度情况

教育程度的类别	教育程度的人数
硕士以上	3
本科、大专	393
高中、中专	393
高中以下程度	45

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司治理准则》及中国证监会有关法律法规的要求，逐步建立了较为完善的公司法人治理结构运作框架和较为健

全的企业内部管理制度。报告期内，公司进一步完善了法人治理结构，规范公司运作，加强信息披露。公司法人治理结构的实际情况基本符合《上市公司治理准则》的要求。

报告期内，公司按照《公司法》，上交所新修订的《股票上市规则》等规定，修改了《公司章程》，进一步完善和健全了公司治理的各项管理制度。

1、股东与股东大会

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

2、董事与董事会

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

3、监事和监事会

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

4、信息披露与投资者关系

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

(二) 独立董事履行职责情况

1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)
周季平	9	9	0	0
王国顺	2	2	0	0
尤昭玲	9	8	1	0

报告期内，独立董事尽职尽责，亲自或委托出席了全部董事会会议，积极发表意见，参与公司决策。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

- 1)、业务方面：公司具有独立完整的业务，不存在与控股股东同业竞争的业务
- 2)、人员方面：公司在劳动、人事及工资管理方面完全独立
- 3)、资产方面：公司为独立法人，对自身资产拥有独立完整的产权
- 4)、机构方面：公司建立了完整的产、供、销及资产管理体系，具有独立、完整的自主经营能力
- 5)、财务方面：公司建立了独立的财务核算体系，取得了独立的银行帐号和税务登记号，独立经营纳税

（四）高级管理人员的考评及激励情况

高级管理人员的年薪收入与其经营责任、经营风险和经营业绩挂钩，薪酬与考核委员会依据《株洲千金药业股份有限公司 2005 年度高级管理人员薪酬方案》对高管人员进行考核，确定每位高级管理人员的年薪收入。

七、股东大会情况简介

（一）年度股东大会情况

公司于 2005 年 4 月 12 日召开 2004 年度股东大会年度股东大会，决议公告刊登在 2005 年 4 月 13 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

（二）临时股东大会情况

1)、第 1 次临时股东大会情况：

公司于 2005 年 11 月 18 日召开 2005 年第一次临时股东大会临时股东大会，决议公告刊登在 2005 年 11 月 19 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

2)、第 2 次临时股东大会情况：

公司于 2005 年 12 月 26 日召开 2005 年第二次临时股东大会暨相关股东会议临时股东大会，决议公告刊登在 2005 年 12 月 27 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

八、董事会报告

一、管理层讨论与分析

（一）、报告期内公司经营情况的回顾

1、报告期内总体经营情况

2005 年，面对竞争更加激烈的市场环境，公司围绕“着眼长远，加大投入，夯实基础，谋求企业中长期稳定健康发展”的总体工作思路，抓住“市场营销、质量管理、研发和技术创新”三个关键环节，进一步深化营销管理，加大市场开拓力度，严格控制成本费用支出，保持了公司业绩稳定增长的良好态势，2005 年公司各主要经济指标较 2004 年均较大幅度增长。报告期内，公司实现主营业务收入 66,582.59 万元，同比增长 10.07%；实现主营业务利润 23,758.49 万元，同比增长 23.62%；实现净利润 5,986.39 万元，同比增长 31.89%。

报告期内，公司在以下方面取得了突出成绩：

（1）、营销管理方面：出台系列制度，打造专业化营销。提高策略型成本的投入效率，加强营销资源的管理，进一步顺畅销售管理，加强了终端市场的拓展力度。报告期内公司还进一步加强了新产品市场拓展，新产品销售保持高速增长势头。

（2）、产品研发方面：2005 年公司两个新产品获得生产批文，完成六个新药的研究，申报了 8 项专利，注册了 20 件商标。

（3）、品牌建设方面：报告期内，公司主导产品妇科千金片因其处方严谨、工艺科学、疗效显著、质量稳定等特点成功入载 2005 年版《中国药典》，“千金”商标被国家工商总局认定为中国驰名商标，公司荣获湖南省质量管理奖。

（4）、内部管理方面：进一步加强了预算的执行和考核，报告期内主要费用支出同比均有所下降；严格合同管理，推行比价、招标采购，降低了公司采购成本支出；出台了《资金管理制度》、《关于加强现金流管理的方案》，加强了资金管理，提高了资金收益及现金流；出台了《专家型人才管理办法》和《星级员工评选管理办法》，拓宽了员工的职业上升渠道，推行更有竞争力的薪酬福利，创新了工资体系，进一步提高了员工的积极性。

（5）、控股子公司管理方面：完善了各控股子公司经营层考核激励机制，对各子公司业务进行了优化，进一步提升了各子公司的盈利能力，各控股子公司在 2004 年全面盈利的基础上，2005 年效益稳步增长。

（6）、公司报告期内获得了“双高”企业所得税优惠政策，自 2005 年 5 月 1 日起公司享受 15% 的所得税优惠税率，这将为公司未来业绩的提升起到良好的促进作用。

(7)、报告期内，公司顺利完成了股权分置改革工作，为公司今后的制度创新奠定了良好的基础。

2、报告期财务情况、资产构成情况、现金流情况说明

(1) 资产构成情况说明

	2005. 12. 31		2004. 12. 31	
	余额	占比	余额	占比
应收账款	45,698,583.81	5.7%	57,400,771.78	7.2%
其他应收款	8,724,473.86	1.1%	13,230,419.84	1.7%
存货	75,053,235.93	9.4%	84,118,385.65	10.6%
长期股权投资	9,967,398.00	1.2%	6,540,000.00	0.8%
固定资产	159,887,142.12	20.0%	149,258,679.18	18.8%
在建工程	93,039.00	0.0%	7,405,628.08	0.9%
总资产	798,225,348.05	100.0%	792,529,962.91	100.0%

、应收账款和其他应收款的变动情况说明见附注(六).6、(六).7部分说明；

、存货本期减少 906 万元，主要是子公司千金大药房加强存货管理，减少库存商品期末余额 1,045 万元；

、长期投资增加 3,427,398.00 元，主要是公司增加对钻石切削刀具股份有限公司投资 3,427,398.00 元；

、本期末固定资产余额比上年增加 10,628,462.94 元，占总资产比例增加 1.2 个百分点，主要是母公司本期增加固定资产原值 22,226,055.65 元，其中：在建工程转股 7312589.08 元，这也是在建工程减少的直接原因。

(2)、费用情况说明

	05 年度	04 年度	增减率
营业费用	124,440,575.64	98,613,709.62	26.2%
管理费用	49,119,412.73	44,374,596.84	10.7%
财务费用	-1,561,271.89	-2,399,499.57	-34.9%
所得税	12,613,926.06	9,778,845.74	29.0%

、营业费用比上年增长 26.2%的主要原因是公司加大促销力度，增加了销售费用的投入；

、管理费用比上年增长 10.7%属正常费用增长；

、财务费用增长的原因是母公司加强财务管理，将闲置资金用于货币市场基金投资，减少了利息收入，增加了短期投资收益；

、所得税增加 29%的原因主要是利润总额的增长和子公司享受所得税优惠的减少。

(3)、现金流情况说明

	05 年度	04 年度	增减率
经营活动净现金流	76,501,036.54	18,454,159.67	314.5%
投资活动净现金流	-10,310,470.04	-57,793,148.95	82.2%
筹资活动净现金流	-39,336,582.96	345,520,849.51	-111.4%

、2005 年经营活动现金净流入比 04 年增加 5,800 万元，其原因主要是回款形势较好。销售收入 2005 年增加 54,00 万元，但回款额增加了 93,00 万元。

、投资活动净现金流增加的主要原因为 2005 年募集资金项目投入较 2004 年减少。

、筹资活动净现金流减少的主要原因为：公司于 2004 年上市募集资金净额 3.98 亿元，同时，支付年度现金红利 3,040 万元，偿还短期银行借款 1,910 万元，因此，筹资活动净现金流表现为流入 34,552 万元。而 2005 年分配年度现金红利 2,800 余万元，并偿还银行借款 1,200 万元，导致筹资活动现金流为负。

3、公司主要控股子公司经营情况

(1)、湖南千金湘江药业股份有限公司

该公司注册资本为 1,600 万元，本公司持有其 51% 股权。该公司主营业务范围为：生产、销售原料药、片剂、胶囊剂、提供道路货物运输服务，经营本企业生产的化学合成药的出口业务及本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及配件的进出口业务。2005 年底该公司总资产 3,905.99 万元，2005 年实现主营业务收入 3,567.03 万元，实现净利润 279.36 万元。

(2)、湖南千金大药房零售连锁股份有限公司

该公司注册资本为 6,720 万元，本公司持有其 98.41% 股权。该公司主营业务范围为：经营本企业药品经营许可证核定范围内的药品；销售副食品。2005 年底该公司总资产 12,978.94 万元，2005 年实现主营业务收入 36,234.94 万元，实现净利润 4.15 万元。

(3)、株洲千金文化广场有限公司

该公司注册资本为 2,500 万元，本公司持有其 79.28% 股权。该公司主营业务范围为：电影、录像放映、电游、餐饮、酒吧茶座、卡拉 OK、冷饮、烟酒副食；日用百货、服装批零。2005 年底该公司总资产 4,596.70 万元，2005 年实现主营业务收入 2,398.00 万元，实现净利润 291.81 万元。

4、公司主要供应商、客户情况

报告期内前五名供应商采购金额为 9,851,676.66 元，占年度采购总额的 14.97%；

报告期内前五名销售客户销售金额为 45,868,029.97 元，占年度销售总额的 14.98%。

(二) 公司未来发展展望

1、公司未来的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

(1) 行业发展趋势及公司面临的市场竞争格局

从医药行业的总体运行趋势看，平稳增长依然是医药市场发展的主旋律。

一方面，2006 年国家将进一步深化医疗体制改革，行业监管进一步加强，“医药分家”政策逐步推进，医疗公共卫生体系建设提速，疾病预防控制体系进一步完善。以上政策将有效促进医药行业的发展，有利于扩大药品消费需求。未来农村医药市场将有较大发展，医药行业面临新的机遇和挑战。

另一方面，随着社会保障制度的逐步完善，人们珍爱健康、提高生活质量的意识越来越强；同时，随着人口老龄化问题的日益突出与国际“回归自然热”的升温，我国中草药、天然药物越来越被看好。全世界对传统医学都开始进行重新评价和重新认识，对天然药物‘维护健康’或者‘预防治疗’都抱有很大的期待，作用缓和、具有适应多样性的中药（汉方药）制剂将是人们最理想的药物。以上因素为中药行业的快速发展提供了十分有利的市场契机。

未来医药行业的竞争将进一步加剧，药品价格更趋市场化、后 GMP、GSP 时代的竞争、药品分类管理提速等一些不可避免的现实问题，将给企业的经营和管理提出更高的标准。

公司拥有的企业品牌和产品品牌，以及完善的管理体系为持续提升企业经营能力提供了基础和保障。随着医药行业的发展和医药市场的扩大，为企业扩大规模提供了良好的发展机遇。

(2)、公司未来的发展趋势

致力于打造全系列妇科用药。根据公司集中资源在女性健康产业领域内发展的战略目标，通过与各类科研机构、专家合作，采取自主研发和收购其它企业、科研机构的在研品种等办法，加强市场畅销品种和潜力品种的跟进研发工作。

“千金”品牌年轻化、丰富化，在品牌建设增加运动、年轻、活力、青春等元素，使更多的女性认识、接受、喜爱“千金”品牌。

加强营销网络建设，增加渠道和终端建设的有效投入，尝试研究开拓海外市场，通过高端学术营销活动使营销队伍更加知识化、专业化。

继续做大做强千金大药房连锁零售业，使医药生产与流通的管理相得益彰。

2、未来公司发展机遇，发展战略等以及新年度经营计划

(1)、公司未来的发展机遇

随着国家卫生医疗体制改革及农村医疗保险的逐步深化，未来基础用药的消费将会大幅上升，公司将面临较好的发展机遇。

作为具有稳定的质量体系的中成药企业，公司拥有一流的生产线，现场管理处于行业的先进水平，主导产品妇科千金片在国内妇科炎症口服中成药市场份额中占据第一，已成为“妇科炎症口服中成药第一品牌”，随着药品消费需求的增长，公司产品销售仍将保持稳定增长态势。此外，伴随着中药逐步走向世界，开拓海外市场的探索将为提升企业经营管理水平提出更高的要求 and 带来长足的进步与挑战。

(2)、公司发展战略

秉承“社会为本，质量至上，创新进取，一诺千金”的宗旨，努力促进企业核心竞争能力的形成、提升和稳固，集中资源在女性健康领域、特别是妇科用药领域发展，致力于成为女性健康美丽产业领域内的龙头企业。

(3)、新年经营计划

2006 年度经营目标：利润总额比 2005 年增长不低于 15%。

将 2006 年定位为企业经营管理的“创新年”进一步明确集中资源在女性健康领域、特别是妇科用药领域发展的中长期战略。在已有的以“稳健而不保守”为核心的经营理念基础上，不断增加敢于创新、勇于创新元素，将“创新”贯穿于企业经营管理的方方面面。

在整体创新战略中，重点加强在营销、研发、人力资源管理和财务管理等四个重点领域的创新。其中，营销和研发的创新要作为公司业务进步的推动力，而人力资源管理和财务管理的创新要作为公司管理进步的推动力。

继续提高公司在战略制定和管理、制度建设、激励措施、企业文化建设、组织和人员结构优化调整五方面的核心竞争能力。

3、公司未来发展战略所需的资金需求及使用计划，以及资金的来源情况

公司未来发展战略的核心是要确定在女性健康领域的领头地位，保证产品技术、疗效的先进性，形成差异化的竞争优势，拉开与竞争对手的距离。为此，公司对资金的需求主要集中在两点上：

第一，确保公司产品技术先进性、独创性和实用性，公司将进一步加大中药产品现代化、技术创新以及工艺改进方面的投入，公司还将通过自身研究，合作开发，购买产品等方式推动新产品的研发。

第二，创造、扩展价值推介型的营销网络，打造专业化营销。公司将继续深化精细化营销工作，配置农村、乡镇，城市等多层次的营销团队，力求达到产品效果的延伸，2006 年，针对农村市场的专项计划已正式启动。

公司以上两方面所需的资金主要来源于公司的募集资金及经营活动产生的现金流。

4、对公司未来发展和经营目标的实现产生的不利影响的所有风险因素以及已（或拟）采取的对策和措施。

(1) 行业管理政策的不确定性

药品行业发展的核心是自主创新，通过实施科研产业升级和中药现代化造就一批有自主知识产权的核心医药企业。以产品创市场、以市场选企业，但目前的“一药多仿”和“一药多名”的现象困扰了优势企业的突围。对此，国家将出台一些新的政策。

公司在新政策出台以前，专门研究了这种现象的对策，一方面借助现有的法律政策体系多层次的保护公司的核心技术，另一方面通过品牌建设，树立良好的市场形象，以方便消费者进行识别。

(2) 医药体制改革带来的机遇和挑战

“十一五”期间，政府将加强公共卫生体制的建设，完善社会医疗体系。这将促使医药行业更加规范，产业分化加速，短期内将会形成行业震荡。公司将积极应对这种变革，前瞻性地寻找规范所带来的发展空间。

(3) 原材料涨价及供应风险

近年来原材料价格波动幅度较大，并呈现出长期上涨趋势，公司采购成本支出不断提高，同时由于市场需求的加大，未来原材料供应有可能出现紧张局面。

针对以上情况，公司一方面正在探索建立 GAP 野生原药材人工培植基地，通过与科研机构合作进行公司关键原药材资源的调研、人工种植、关键含量测定控制等工作，拓宽药材引种渠道，以确保公司生产持续稳定；另一方面加大了采购管理，推行比价、招标采购，力求降低采购成本。

二、公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	主营业务利润率比上年增减(%)
行业				
中药生产	258,357,789.26	26.84	24.93	增加 0.38 个百分点
西药生产	35,670,312.43	19.38	10.85	增加 3.38 个百分点
药品零售	89,003,498.89	7.65	6.96	增加 0.51 个百分点
药品批发	339,625,889.22	-2.41	-2.25	减少 0.17 个百分点
广告经营	2,236,281.05	4.60	15.93	减少 5.28 个百分点
娱乐经营	5,197,103.00	31.68	41.77	减少 4.57 个百分点
百货零售	18,782,898.46	13.91	15.57	减少 1.42 个百分点
合计	748,873,772.31	9.04	3.08	增加 3.8 个百分点
其中:关联交易	-83,047,869.83			
合并	665,825,902.48	10.07	3.52	增加 3.91 个百分点

2、主营业务分地区情况表

单位:元 币种:人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
湖南省株洲市	665,466,020.87	10.25
甘肃省陇西地区	4,225,355.59	-34.38
合计	669,691,376.46	9.78
关联交易	-3,865,473.98	
合并	665,825,902.48	10.07

三、公司投资情况

报告期内公司投资额为 1,696 万元人民币,比上年减少 11,410 万元人民币,减少的比例为 87%。

1、募集资金使用情况

公司于 2004 年通过首次发行募集资金 39,788 万元人民币,已累计使用 13,942 万元人民币,其中本年度已使用 1,090 万元人民币,尚未使用 25,846 万元人民币,尚未使用募集资金存放于银行。

为了提高资金管理收益,报告期内公司在 3 亿元额度内将闲置募集资金和部分自有资金投资于货币市场基金,获得投资收益 648.45 万元。截止报告期末,投资的本金及收益已足额收回。

2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	产生收益情况	是否符合计划进度	是否符合预计收益
妇科千金胶囊产业化项目	18,000	否	2,869		见说明(1)	是	
妇科千金片二期技改项目	2,985	否	2,985		见说明(2)	是	
营销网络扩建工程项目	2,800	否	237		见说明(3)	否	
党参 GAP 基地技改项目	4,800	否	90		见说明(4)	否	
千金大药房增资改造项目	6,950	否	6,950		见说明(5)	是	
千金红颜朝润胶囊技改项目	4,800	否	811		见说明(6)	否	
合计	40,335	/	13,942			/	/

(1) 妇科千金胶囊产业化项目,报告期实际投资 700 万元。通过改造老的生产线,已形成部分产能,基本满足目前市场需要,未来公司将视市场情况逐步加大该项目的投入。报告期内妇科千金胶囊实现毛利 1,629 万元。

(2) 妇科千金片二期技改项目,该项目募集资金已全部投资完成,公司目前妇科千金片的生产全部由该项目完成。报告期内妇科千金片实现毛利 16,934 万元。

(3) 营销网络扩建工程项目, 报告期实际投资 150 万元。公司在 2004 年论证了未来的营销模式, 2005 年营销投入的重点在广告和人员促销上, 2006 年公司将加大硬件网络和信息系统的建设。该项目收益未能量化。

(4) 党参 G A P 基地技改项目, 报告期实际投资 90 万元, 主要为中药饮片车间建设费。该项目仍处于前期基础研究阶段, 报告期内公司没有进行大的投入。该项目收益未能量化。

(5) 千金大药房增资改造项目, 该项目募集资金已全部投资完成。千金大药房利用募集资金新开连锁药店 47 家, 报告期内新开连锁店实现毛利 718 万元。

(6) 千金红颜朝润胶囊技改项目, 报告期实际投资 150 万元, 该项目未达到预期效果, 市场前景不明朗, 公司正在重新进行论证, 报告期内该项目尚未产生效益。

3、非募集资金项目情况

1)、妇科千金片二期技改项目

报告期用自有资金投资 263 万元, 主要为工程尾款。

2)、株洲钻石切削刀具公司配股项目

报告期内公司的参股公司株洲钻石切削刀具股份有限公司实施配股加增发的增资方案, 考虑到该公司主业突出、回报良好, 公司决定参与其配股增资, 按每股 1.4647 元的价格配股 234 万股, 投资额 343 万元。增资完成后, 公司持有该公司 834 万股, 占其总股本的 4.17%。

四、董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

1)、公司于 2005 年 1 月 19 日召开 2005 年第一次临时董事会会议, 决议公告刊登在 2005 年 1 月 20 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》

2)、公司于 2005 年 3 月 10 日召开四届八次董事会会议, 决议公告刊登在 2005 年 3 月 12 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》

3)、公司于 2005 年 4 月 19 日召开四届九次董事会会议, 决议公告刊登在 2005 年 4 月 20 日的《中国证券报》、《上海证券报》

4)、公司于 2005 年 5 月 16 日召开四届十次董事会会议, 决议公告刊登在 2005 年 5 月 17 日的《中国证券报》、《上海证券报》

5)、公司于 2005 年 8 月 5 日召开四届十一次董事会会议, 决议公告刊登在 2005 年 8 月 6 日的《中国证券报》、《上海证券报》

6)、公司于 2005 年 10 月 17 日召开四届十二次董事会会议, 决议公告刊登在 2005 年 10 月 18 日的《中国证券报》、《上海证券报》

7)、公司于 2005 年 10 月 31 日召开四届十三次董事会会议, 决议公告刊登在 2005 年 11 月 1 日的《中国证券报》、《上海证券报》

8)、公司于 2005 年 11 月 18 日召开五届一次董事会会议, 决议公告刊登在 2005 年 11 月 19 日的《中国证券报》、《上海证券报》

9)、公司于 2005 年 11 月 20 日召开五届二次董事会会议, 决议公告刊登在 2005 年 11 月 21 日的《中国证券报》、《上海证券报》

2、董事会对股东大会决议的执行情况

(1)、公司 2005 年 4 月 12 日召开的 2004 年度股东大会审议通过了《关于 2004 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》。

2004 年度利润分配方案为: 以公司 2004 年末总股本 56,000,000 股为基数, 每 10 股派现金 5 元(含税)方案进行分配。本次共计分配 28,000,000 元, 剩余未分配利润 94,344,415.57 元结转以后年度分配。

2004 年度资本公积金转增股本方案: 以公司 2004 年末总股本 56,000,000 股为基数, 每 10 股转增 5 股。本次转增后, 公司资本公积金尚余 376,584,966.42 元。

公司于 2005 年 4 月 20 日在《中国证券报》、《上海证券报》刊登了《2004 年度利润分配及转增股本实施公告》。

(2)、2005 年 12 月 26 日召开的 2005 年第二次临时股东大会暨相关股东会议审议通过了《关于中期利润分配及<公司股权分置改革方案>的议案》。全体股东每 10 股派现 10 元，同时全体非流通股股东将所获税后分红现金全部转送给流通股股东，社会公众股股东每 10 股实得 25.7925 元（含税）；内部职工股股东每 10 股实得现金 14.65 元（含税）；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 股股票对价。

公司于 2006 年 1 月实施了上述分配方案，并完成了相关股份过户登记工作。

五、利润分配或资本公积金转增预案

根据北京京都会计师事务所有限责任公司的审计结果，2005 年度本公司实现净利润 59,863,878.17 元，依据《公司章程》规定，提取 10%的法定公积金 6,160,337.98 元，提取 5%的法定公益金 3,082,212.59 元，加上上次分配后留存的未分配利润 10,079,069.23 元，累计可供股东分配利润为 60,700,396.83 元。

2005 年度利润分配预案为：拟以公司 2005 年末总股本 84,000,000 股为基数，每 10 股派现金 1 元（含税）方案进行分配。本次共计分配 8,400,000 元，剩余未分配利润 52,300,396.83 元结转以后年度分配。

2005 年度资本公积金转增股本预案：拟以公司 2005 年末总股本 84,000,000 股为基数，每 10 股转增 5 股。本次转增后，公司资本公积金尚余 334,584,970.36 元。

九、监事会报告

（一）监事会的工作情况

1、2005 年 3 月 10 日，召开了公司四届六次监事会，审议通过了《公司 2004 年度报告及摘要》、《公司 2004 年度监事会工作报告》。

2、2005 年 10 月 17 日，召开了公司四届七次监事会，审议通过了《关于提名公司第五届监事会股东代表监事候选人的议案》。

3、2005 年 11 月 18 日，召开了公司五届一次监事会，审议通过了《关于选举公司第五届监事会召集人的议案》。

（二）监事会对公司依法运作情况的独立意见

监事会认为公司董事会和管理层能够严格按照《公司法》、《证券法》、《上市规则》、《公司章程》及其他相关法规制度进行规范运作，认真切实履行股东大会的有关决议，经营决策科学合理，建立了良好的内部控制制度。公司董事及高级管理人员履行了勤勉尽职的义务，没有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

（三）监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会对公司的财务制度和财务状况进行了认真、细致的检查，认为公司 2005 年各期财务报告客观、真实地反映公司的财务状况和经营成果，北京京都会计师事务所出具了标准无保留意见审计报告，其报告客观公正。

（四）监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司严格按照制定的《募集资金使用管理办法》来管理使用募集资金，募集资金实际投入项目，均按规定用于招股说明书承诺的投资项目，没有变更募集资金投向，募集资金项目收益情况基本符合计划进度。

（五）监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司关联交易按照“公平、公正、合理”的原则进行，没有内幕交易，未损害公司及公司股东的利益。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(三) 报告期内公司重大关联交易事项

本年度公司无重大关联交易事项。

(四) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(五) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(六) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

(七) 担保情况

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对控股子公司担保发生额合计	1,200
报告期末对控股子公司担保余额合计	0
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额	0
担保总额占公司净资产的比例(%)	0
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额	0
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	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额	0
上述三项担保金额合计	0

(八) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(九) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5% 以上股东没有承诺事项。

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所。

(十二) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十三) 其它重大事项

1)、根据中国证监会与财政部发布的《关于证券期货审计业务签字注册会计师定期轮换的规定》中相关规定,2004 年度审计报告中原签字注册会计师之一王娟女士变更为钱斌女士,钱斌女士系北京京都会计师事务所有限责任公司审计经理,具备从事证券期货审计业务资格,并有多年上市公司审计经验。另一名签字注册会计师龙传喜先生继续担任公司 2005 年度审计报告签字注册会计师。

十一、财务会计报告

(一)、审计报告

审计报告

北京京都审字(2006)第 0358 号

株洲千金药业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的株洲千金药业股份有限公司(以下简称千金药业公司)2005 年 12 月 31 日的公司及合并资产负债表以及 2005 年度的公司及合并利润表和公司及合并现金流量表。这些会计报表的编制是千金药业公司管理当局的责任,我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作,以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据,评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计,以及评价会计报表的整体反映。我们相信,我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为,上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定,在所有重大方面公允反映了千金药业公司 2005 年 12 月 31 日的财务状况以及 2005 年度的经营成果和现金流量。

北京京都会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：龙传喜

中国 北京

中国注册会计师：钱 斌

2006 年 3 月 10 日

(二) 财务报表

资产负债表
2005 年 12 月 31 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	合并		母公司	
		期末数	期初数	期末数	期初数
资产：					
流动资产：					
货币资金	五.1	404,347,234.50	377,493,250.96	369,888,834.11	334,219,117.42
短期投资	五.2	6,026,130.00	6,087,000.00	4,519,350.00	4,565,000.00
应收票据	五.3	55,146,688.56	40,274,359.48	43,891,770.04	35,058,264.34
应收股利					
应收利息					
应收账款	五.4	45,698,583.81	57,400,771.78	16,251,116.81	27,521,141.14
其他应收款	五.5	8,724,473.86	13,230,419.84	14,191,520.74	11,804,613.02
预付账款	五.6	24,192,283.61	34,159,255.77	16,260,461.72	29,774,693.50
应收补贴款					
存货	五.7	75,053,235.93	84,118,385.65	22,399,607.37	21,273,254.29
待摊费用	五.8	918,132.48	2,066,321.24		
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		620,106,762.75	614,829,764.72	487,402,660.79	464,216,083.71
长期投资：					
长期股权投资	五.9	9,967,398.00	6,540,000.00	127,330,876.54	120,124,388.56
长期债权投资					
长期投资合计		9,967,398.00	6,540,000.00	127,330,876.54	120,124,388.56
其中：合并价差(贷差以“-”号表示，合并报表填列)					
其中：股权投资差额(贷差以“-”号表示，合并报表填列)					
固定资产：					
固定资产原价	五.10	252,784,762.07	230,522,704.15	162,403,677.56	139,341,115.90
减：累计折旧	五.10	92,489,384.35	80,855,789.37	64,730,026.03	56,072,050.46
固定资产净值		160,295,377.72	149,666,914.78	97,673,651.53	83,269,065.44
减：固定资产减值准备	五.10	408,235.60	408,235.60	408,235.60	408,235.60
固定资产净额		159,887,142.12	149,258,679.18	97,265,415.93	82,860,829.84
工程物资	五.11		6,342,872.08		6,342,872.08
在建工程	五.12	93,039.00	7,405,628.08	93,039.00	7,405,628.08
固定资产清理					
固定资产合计		159,980,181.12	163,007,179.34	97,358,454.93	96,609,330.00
无形资产及其他资产：					
无形资产	五.13	4,414,849.79	4,584,586.25	952,679.93	964,814.08
长期待摊费用	五.14	3,756,156.39	3,568,432.60		
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		8,171,006.18	8,153,018.85	952,679.93	964,814.08
递延税项：					
递延税款借项					

资产总计		798,225,348.05	792,529,962.91	713,044,672.19	681,914,616.35
负债及股东权益：					
流动负债：					
短期借款	五.15		12,000,000.00		
应付票据	五.16	6,492,950.58	11,067,995.26		
应付账款	五.17	49,561,920.46	58,409,163.37	11,662,775.22	7,319,235.49
预收账款	五.18	5,865,449.53	1,904,959.00	3,149,488.64	1,225,831.71
应付工资	五.19	16,502,838.36	22,827,514.89	15,563,468.14	21,888,144.67
应付福利费		7,344,631.17	5,755,775.34	5,880,776.13	4,439,760.49
应付股利	五.20	84,117,675.96	213,575.96	84,117,675.96	213,575.96
应交税金	五.21	10,967,990.75	11,356,898.71	6,510,510.21	7,585,915.32
其他应交款	五.22	317,132.10	227,577.34	54,528.38	35,415.93
其他应付款	五.23	19,628,996.57	21,582,957.73	8,250,467.74	8,600,783.21
预提费用					
预计负债					
一年内到期的长期负债					
其他流动负债					
流动负债合计		200,799,585.48	145,346,417.60	135,189,690.42	51,308,662.78
长期负债：					
长期借款					
应付债券					
长期应付款	五.24	670,257.85	670,257.85		
专项应付款	五.25	6,200.00	463,350.00		
其他长期负债	五.26	1,900,000.00	1,900,000.00		
长期负债合计		2,576,457.85	3,033,607.85		
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计		203,376,043.33	148,380,025.45	135,189,690.42	51,308,662.78
少数股东权益(合并报表填列)		16,362,910.74	13,527,425.59		
所有者权益(或股东权益)：					
实收资本(或股本)	五.27	84,000,000.00	56,000,000.00	84,000,000.00	56,000,000.00
减：已归还投资					
实收资本(或股本)净额		84,000,000.00	56,000,000.00	84,000,000.00	56,000,000.00
资本公积	五.28	375,560,126.10	403,560,122.16	376,584,970.36	404,584,966.42
盈余公积	五.29	58,225,871.05	48,981,276.88	56,563,925.22	47,676,571.58
其中：法定公益金	五.29	21,874,309.58	20,165,329.10	21,234,417.38	19,645,198.28
未分配利润	五.30	60,700,396.83	122,081,112.83	60,706,086.19	122,344,415.57
拟分配现金股利	五.30	8,400,000.00		8,400,000.00	
外币报表折算差额(合并报表填列)					
减：未确认投资损失(合并报表填列)					
所有者权益(或股东权益)合计		578,486,393.98	630,622,511.87	577,854,981.77	630,605,953.57
负债和所有者权益(或股东权益)总计		798,225,348.05	792,529,962.91	713,044,672.19	681,914,616.35

公司法定代表人：朱飞锦

主管会计工作负责人：谢爱维

会计机构负责人：谢爱维

利润及利润分配表

2005 年 1-12 月

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	合并		母公司	
		本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	五. 31	665,825,902.48	604,927,872.57	258,357,789.26	203,684,092.00
减: 主营业务成本	五. 31	423,793,631.19	409,395,935.23	68,177,319.87	54,570,825.97
主营业务税金及附加	五. 32	4,447,416.06	3,349,433.73	3,611,835.74	2,799,168.41
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)		237,584,855.23	192,182,503.61	186,568,633.65	146,314,097.62
加: 其他业务利润(亏损以“-”号填列)	五. 33	1,245,965.35	652,666.51	60,327.91	222,884.88
减: 营业费用		124,440,575.64	98,613,709.62	97,813,064.97	76,340,607.50
管理费用		49,119,412.73	44,374,596.84	30,538,218.23	25,081,180.65
财务费用	五. 34	-1,561,271.89	-2,399,499.57	-1,469,323.26	-2,814,707.24
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		66,832,104.10	52,246,363.23	59,747,001.62	47,929,901.59
加: 投资收益(损失以“-”号填列)	五. 35	7,438,533.58	3,009,844.30	11,217,623.56	4,946,028.98
补贴收入					
营业外收入	五. 36	1,108,303.75	1,549,184.65	186,060.51	1,178,950.98
减: 营业外支出	五. 37	1,045,652.05	446,707.51	432,712.02	289,768.40
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		74,333,289.38	56,358,684.67	70,717,973.67	53,765,113.15
减: 所得税	五. 38	12,613,926.06	9,778,845.74	11,468,949.41	9,418,760.64
减: 少数股东损益		1,855,485.15	1,192,083.86		
加: 未确认投资损失(合并报表填列)					
五、净利润(亏损以“-”号填列)		59,863,878.17	45,387,755.07	59,249,024.26	44,346,352.51
加: 年初未分配利润		122,081,112.83	114,130,781.90	122,344,415.57	115,050,015.94
其他转入					
六、可供分配的利润		181,944,991.00	159,518,536.97	181,593,439.83	159,396,368.45
减: 提取法定盈余公积		6,160,337.98	4,595,828.92	5,924,902.43	4,434,635.25
提取法定公益金		3,082,212.59	2,369,754.84	2,962,451.21	2,217,317.63
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)					
提取储备基金					
提取企业发展基金					
利润归还投资					
七、可供股东分配的利润		172,702,440.43	152,552,953.21	172,706,086.19	152,744,415.57
减: 应付优先股股利					
提取任意盈余公积		2,043.60	71,840.38		
应付普通股股利		112,000,000.00	30,400,000.00	112,000,000.00	30,400,000.00
转作股本的普通股股利					
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)		60,700,396.83	122,081,112.83	60,706,086.19	122,344,415.57
补充资料:					
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益					-1,041,402.56

2. 自然灾害发生的损失					
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额					
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额					
5. 债务重组损失					
6. 其他					

公司法定代表人：朱飞锦

主管会计工作负责人：谢爱维

会计机构负责人：谢爱维

现金流量表

2005 年 1-12 月

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	本期数	
		合并数	母公司数
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		784,010,722.50	306,679,641.09
收到的税费返还		116,852.04	
收到的其他与经营活动有关的现金	五.39	5,127,549.96	3,418,246.71
经营活动现金流入小计		789,255,124.50	310,097,887.80
购买商品、接受劳务支付的现金		477,818,404.80	54,326,059.52
支付给职工以及为职工支付的现金		47,070,626.51	32,742,570.01
支付的各项税费		62,966,954.61	52,843,809.14
支付的其他与经营活动有关的现金	五.40	124,898,102.04	102,360,187.29
经营活动现金流出小计		712,754,087.96	242,272,625.96
经营活动现金流量净额		76,501,036.54	67,825,261.84
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		1,100,060,870.00	1,100,045,650.00
其中：出售子公司收到的现金			
取得投资收益所收到的现金		7,438,533.58	7,438,533.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金		573,796.32	275,474.20
收到的其他与投资活动有关的现金	五.41	1,781,954.85	1,518,422.19
投资活动现金流入小计		1,109,855,154.75	1,109,278,079.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		16,738,226.79	9,861,228.19
投资所支付的现金		1,103,427,398.00	1,103,427,398.00
支付的其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,120,165,624.79	1,113,288,626.19
投资活动产生的现金流量净额		-10,310,470.04	-4,010,546.22
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		980,000.00	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金			
借款所收到的现金			
收到的其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		980,000.00	

偿还债务所支付的现金		12,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		28,235,050.09	28,108,128.09
其中：支付少数股东的股利			
支付的其他与筹资活动有关的现金	五.42	81,532.87	36,870.84
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金			
筹资活动现金流出小计		40,316,582.96	28,144,998.93
筹资活动产生的现金流量净额		-39,336,582.96	-28,144,998.93
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		26,853,983.54	35,669,716.69
补充材料			
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		59,863,878.17	59,249,024.26
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)		1,855,485.15	
减：未确认的投资损失			
加：计提的资产减值准备		290,577.93	1,527,317.04
固定资产折旧		22,906,490.54	15,974,631.60
无形资产摊销		427,118.46	124,716.15
长期待摊费用摊销		1,134,713.07	
待摊费用减少(减：增加)		1,148,188.76	
预提费用增加(减：减少)			
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)		113,734.79	176,801.27
固定资产报废损失			
财务费用		-1,561,271.89	-1,469,323.26
投资损失(减：收益)		-7,438,533.58	-11,217,623.56
递延税款贷项(减：借项)			
存货的减少(减：增加)		8,313,552.97	-1,877,949.83
经营性应收项目的减少(减：增加)		4,800,807.22	5,360,740.53
经营性应付项目的增加(减：减少)		-15,353,705.05	-23,072.36
其他(预计负债的增加)			
经营活动产生的现金流量净额		76,501,036.54	67,825,261.84
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3、现金及现金等价物净增加情况：			
现金的期末余额	五.1	404,347,234.50	369,888,834.11
减：现金的期初余额	五.1	377,493,250.96	334,219,117.42
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额		26,853,983.54	35,669,716.69

公司法定代表人：朱飞锦

主管会计工作负责人：谢爱维

会计机构负责人：谢爱维

合并资产减值准备明细表

2005 年度

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	行次	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
				因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	1	6,443,827.64	310,065.12	/	/	1,596,900.19	5,156,992.57
其中: 应收账款	2	5,092,687.42	270,923.52	/	/	1,453,075.65	3,910,535.29
其他应收款	3	1,351,140.22	39,141.60	/	/	143,824.54	1,246,457.28
二、短期投资跌价准备合计	4						
其中: 股票投资	5						
债券投资	6						
三、存货跌价准备合计	7	164,397.60	751,596.75				915,994.35
其中: 库存商品	8	164,397.60	751,596.75				915,994.35
原材料	9						
四、长期投资减值准备合计	10						
其中: 长期股权投资	11						
长期债权投资	12						
五、固定资产减值准备合计	13	408,235.60					408,235.60
其中: 房屋、建筑物	14						
机器设备	15	408,235.60					408,235.60
六、无形资产减值准备合计	16						
其中: 专利权	17						
商标权	18						
七、在建工程减值准备合计	19						
八、委托贷款减值准备合计	20						
九、总计	21						

公司法定代表人: 朱飞锦

主管会计工作负责人: 谢爱维

会计机构负责人: 谢爱维

母公司资产减值准备明细表

2005 年度

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	行次	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
				因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	1	2,308,834.00	775,720.29	/	/	602,212.51	2,482,341.78
其中: 应收账款	2	1,617,436.66	223,394.75	/	/	602,212.51	1,238,618.90
其他应收款	3	691,397.34	552,325.54	/	/		1,243,722.88
二、短期投资跌价准备合计	4						

其中：股票投资	5					
债券投资	6					
三、存货跌价准备合计	7		751,596.75			751,596.75
其中：库存商品	8		751,596.75			751,596.75
原材料	9					
四、长期投资减值准备合计	10					
其中：长期股权投资	11					
长期债权投资	12					
五、固定资产减值准备合计	13	408,235.60				408,235.60
其中：房屋、建筑物	14					
机器设备	15	408,235.60				408,235.60
六、无形资产减值准备合计	16					
其中：专利权	17					
商标权	18					
七、在建工程减值准备合计	19					
八、委托贷款减值准备合计	20					
九、总计	21					

公司法定代表人：朱飞锦

主管会计工作负责人：谢爱维

会计机构负责人：谢爱维

按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位：元 币种：人民币

报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	41.07	32.01	2.83	3.18
营业利润	11.55	10.41	0.80	0.90
净利润	10.35	9.33	0.71	0.80
扣除非经常性损益后的净利润	9.03	8.14	0.62	0.70

会计报表附注

一、 公司基本情况

株洲千金药业股份有限公司（以下简称“本公司”）于 1993 年 6 月 9 日经湖南省体改委湘体改字（1993）113 号和 1993 年 6 月 17 日湘体改函（1993）04 号文件批准，以定向募集方式设立。注册资本为人民币 1000 万元，于 1993 年 8 月 12 日在株洲市工商行政管理局登记注册，领取营业执照。

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，以总股本 1000 万股为基数，每 10 股送 1.5 股配 7.5 股，注册资本增至 1900 万元。

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

根据 1998 年第一次临时股东大会决议，并于 1998 年 12 月 28 日经湖南省体改委湘体改字（1998）58 号批准，株洲市国有资产管理局以经审计确认的截止 1998 年 10 月 31 日每股净资产 2.69 元的价格向本公司经营管理集团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，以总股本 1900 万股为基数，每 10 股送 5 股，资本公积金每 10 股转增 5 股，注册资本增至 3800 万元。

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

经中国证监会证监发行字[2004]14 号核准，本公司 2004 年 3 月发行社会公众股 1800 万元，注册资本增至 5600 万元。

根据 2004 年度股东大会决议，本公司 2005 年 4 月进行资本公积转增股本，每 10 股转增 5 股，注册资本增至 8400 万元。

本公司法定地址：湖南株洲高新技术开发区炎帝广场商业街 13 栋。本公司属医药行业，主要研制、生产、销售中成药，主要经营品种为妇科千金片系列产品。经营范围为：研究、生产、销售药品、保健食品、卫生保健用品（以上国家法律、法规有专门规定的，在本企业许可证核定范围内经营）

本公司设立了股东大会、董事会和监事会。董事会下设投资中心；公司下设财务部、内审部、人事部、供应部、市场部、销售部、生产部、安设部、技术中心、质量部、办公室等职能部门。

二、 公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、 会计制度

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

2、 会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、 记账基础和计价原则

本公司采用权责发生制，以实际成本为计价原则。

5、 外币业务核算方法

本公司年度内发生的外币业务，按实际发生日中国人民银行公布的基准汇价折合为本位币记账；期末按基准汇价进行调整，发生的差额，与购建固定资产有关且在其达到预定使用状态前的，计入有关固定资产的购建成本；与购建固定资产无关的属于筹建期间的计入长期待摊费用，属于生产经营期间的计入当期财务费用。

6、 现金等价物的确认标准

本公司将所持有的期限短、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确定为现金等价物。

7、 短期投资核算方法

本公司短期投资是指能够随时变现并且持有时间不准备超过 1 年的投资，包括股票投资、债券投资和其它投资。

短期投资在取得时按实际投资成本计价。期末以成本与市价孰低计价，市价低于成本按单项投资的成本与市价的差额计提短期投资跌价准备。

本公司出售短期持有的股票、债券或到期收回债券时确认投资收益或损失。

8、 应收款项和坏账准备核算方法

(1) 坏账损失核算方法

本公司采用备抵法核算坏账损失。本公司对期末应收款项（包括应收账款和其他应收款）采用账龄分析法计提坏账准备，各账龄计提坏账准备的比例如下：

账龄	计提比例
1 年以内	5%
1 至 2 年	15%
2 至 3 年	25%
3 年以上	50%

(2) 坏账确认标准

- A、 债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回；
- B、 因债务人逾期未履行偿债义务，且具有明显特征表明无法收回。

本公司对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，并冲销提取的坏账准备。

(3) 应收账款转让/贴现

本公司向金融机构贴现/转让不附追索权的应收账款及应收票据，视同已向购货方或接受劳务方收取现金，按交易的款项扣除已转销的应收账款及应收票据的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

9、 存货核算方法

本公司的存货包括在生产经营过程中为销售或耗用而储备的原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

存货盘存制度采用永续盘存制。各类存货取得时按实际成本计价。原材料、包装物及库存商品的发出、领用采用加权平均法结转成本；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

本公司期末对存货进行全面清查，对存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使其成本不可收回的部分，计提存货跌价准备。计提时，按单个存货项目的成本与可变现净值的差额确认存货跌价准备。

10、 长期投资核算方法

(1) 长期投资计价方法

本公司长期股权投资包括股票投资和其他股权投资，在取得时按初始投资成本计价。

本公司长期债权投资包括长期债券投资和其他长期债权投资，按取得时的实际成本作为初始投资成本。长期债权投资按期计算应收利息。

(2) 长期股权投资的会计核算方法

本公司对被投资企业无控制、无共同控制且无重大影响的，长期股权投资采用成本法核算；本公司对被投资企业具有控制、共同控制或者重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。

(3) 股权投资差额的会计处理

长期股权投资采用权益法核算时：

对长期股权投资初始投资成本高于其在被投资单位所有者权益中所占的份额的差额，本公司确认为股权投资差额，并按合同投资期限的剩余年限（或 10 年）平均摊销计入损益。

对于取得成本小于其在被投资企业所有者权益中所占份额的差额，按规定计入长期股权投资差额，并按合同投资期限的剩余年限（或 10 年）平均摊销计入损益，或计入资本公积。

(4) 长期债券投资溢价和折价的摊销方法

在债券购入后至到期日止的期间内按直线法，于确认相关债券利息收入的同时摊销。

(5) 长期投资减值准备的确认标准和计提方法

本公司期末对长期投资逐项进行检查，由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值的，计提长期投资减值准备。计提时，按单项投资可收回金额低于账面价值的差额确认长期投资减值准备。

11、 固定资产计价和折旧方法

本公司固定资产是指使用年限超过 1 年，单位价值较高，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的房屋、建筑物、机器设备、运输设备和其他设备。固定资产以取得时的成本入账。

与固定资产有关的后续支出，如果使可能流入企业的经济利益超过了原先的估计，如延长了固定资产的使用寿命，或者使产品质量实质性提高，或者使产品成本实质性降低，则计入固定资产账面价值，但增计后的金额不超过该固定资产的可收回金额。除此以外的后续支出确认为当期费用。

本公司除子公司株洲千金文化广场有限公司外均采用双倍余额递减计提折旧，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值(3%-5%)，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	预计使用寿命	年折旧率
房屋及建筑物	15-30 年	13.33%-6.67%
专用设备	5-14 年	40%-14.29%
通用设备	6 年	33%
运输设备	5-10 年	40%-20%
办公设备	5 年	40%
其他设备	5 年	40%

子公司株洲千金文化广场有限公司采用年限平均法计提折旧(残值率为 3%)，各类固定资产的年折旧率如下：

类别	预计使用寿命	年折旧率
房屋建筑物	35-40 年	2.77%-2.43%
专用设备	10 年	9.7%
通用设备	10 年	9.7%
运输设备	5 年	19.4%
其他设备	5 年	19.4%

本公司期末对固定资产逐项进行检查，由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，计提固定资产减值准备。计提时，按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额确认固定资产减值准备。

本公司对于已经计提了减值准备的固定资产，如果有迹象表明以前期间据以计提固定资产减值准备的各种因素发生了变化，使得固定资产的可收回金额大于其账面价值的，对以前期间已计提的固定资产减值准备应当转回。

12、 在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本计价。工程达到预定可使用状态后，将该项工程完工达到预定可使用状态所发生的必要支出结转，作为固定资产的入账价值。

本公司期末对在建工程进行全面检查，当工程长期停建且预计在未来 3 年内不会重新开工，或所建项目在性能、技术上已经落后且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性等情形出现时，计提在建工程减值准备。计提时，按单项在建工程可收回金额低于账面价值的差额确认在建工程减值准备。

13、 借款费用的核算方法

本公司为筹集生产经营所需资金等而发生的借款费用计入财务费用。

为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前计入有关固定资产的购建成本，在所购建的固定资产达到预定可使用状态后，计入当期财务费用。

14、 无形资产计价及摊销方法

本公司无形资产按取得时的实际成本入账。无形资产自取得当月起按合同规定受益年限和法律规定有效年限孰短期限或者 10 年内分期摊销。

本公司期末对无形资产进行逐项检查，当存在以下情形时，计提无形资产减值准备：

(1) 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

(2) 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

(3) 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

(4) 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

计提时，按单项无形资产的可收回金额低于其账面价值的差额确认无形资产减值准备。

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

无形资产计提了减值准备后，当表明无形资产发生减值的迹象全部消失或部分消失，而将以前年度已确认的减值损失予以全部或部分转回时，转回的金额不应超过原已计提的无形资产减值准备。

15、 长期待摊费用摊销方法

本公司租入固定资产改良支出等长期待摊费用按租赁期或受益期孰低年限平均摊销。

筹建期间发生的费用（除购建固定资产以外），先在长期待摊费用中归集，于生产经营期一次计入当期损益。

16、 预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，公司将其确认为预计负债：

(1) 该义务是本公司承担的现时义务；

(2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

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

17、 收入确认原则

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

对同一会计年度内开始并完成的劳务，本公司在完成劳务时确认收入；对劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在资产负债表日按完工百分比法确认收入。

(3) 让渡资产使用权

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

18、 所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用应付税款法。

19、 合并会计报表的编制方法

对占被投资单位有表决权资本总额 50%以上（不含 50%），或虽不超过 50%但对被投资单位有实质控制权的子公司，本公司确认其为会计报表的合并范围。

本公司按照财政部《合并会计报表暂行规定》编制合并会计报表。在编制合并报表时，合并报表范围内公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

三、 税项

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增 值 税	应 税 收 入	17%
营 业 税	应 税 收 入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
教育费附加	应纳流转税额	3%
企 业 所 得 税	应纳税所得额	15%

2、 优惠税负及批文

(1) 本公司属于国家高新技术开发区内的高新技术企业，根据财政部和国家税务总局的有关规定，享受“双高”企业所得税优惠政策。自 2005 年 5 月 1 日起，所得税税率由原 33%调整为 15%。

(2) 根据株洲市芦淞区地方税务局芦地税减免字[综]第 003 号减免税批复，同意减免本公司之子公司株洲千金文化广场有限公司 2004 年营业税、城建税、教育费附加，实际减免营业税 137,770.55 元，减免城建税 79,143.00 元，减免教育费附加 33,918.43 元。

(3) 根据湖南省株洲市地方税务局 2005 株地税减免字[所]第 012 号减免税批复，同意免征本公司之子公司株洲千金文化广场有限公司 2004 年度企业所得税 575,830.64 元。

(4) 根据湖南省株洲市地方税务局 2005 地税减免字[税]第 010 号减免税批复，同意减征本公司之子公司湖南千金大药房零售连锁股份有限公司 2004 年度企业所得税 373,190.94 元。

四、控股子公司及合营企业

1、截至 2005 年 12 月 31 日，本公司控股子公司及合营企业概况如下：

公司名称	注册资本	经营范围	投资额	
			本公司投资	间接投资
湖南千金湘江药业股份有限公司	1600 万元	生产、销售原料药、片剂、胶囊剂、提供道路货物运输服务，经营本企业生产的化学合成药的出口业务及本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及配件的进出口业务	816 万元	--
湖南千金大药房零售连锁股份有限公司	6720 万元	经营本企业药品经营许可证核定范围内的药品；销售副食品	6613 万元	20 万元
株洲千金文化广场有限公司	2500 万元	电影、录像放映、电游、餐饮、酒吧茶座、卡拉 OK、冷饮、烟酒副食；日用百货、服装批零	1,982 万元	--

说明：本公司控股子公司湖南千金大药房零售连锁股份有限公司的间接投资方为本公司控股子公司湖南千金湘江药业股份有限公司。

2、 报告期内会计报表的合并范围：

公 司 名 称	股 权 比 例		是否合并
	直接比例	实际比例	
湖南千金湘江药业股份有限公司	51%	51%	合并报表
湖南千金大药房零售连锁股份有限公司	98.41%	98.71%	合并报表
株洲千金文化广场有限公司	79.28%	79.28%	合并报表

五、 会计报表主要项目注释

1、 货币资金

项 目	2005. 12. 31	2004. 12. 31
现金	214, 153. 85	1, 265, 788. 33
银行存款	404, 133, 080. 65	376, 227, 448. 09
其他货币资金	--	14. 54
	<u>404, 347, 234. 50</u>	<u>377, 493, 250. 96</u>

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：

	2005 年 12 月 31 日
货币资金	404, 347, 234. 50
减：受到限制的存款	--
加：持有期限不超过三个月的国债投资	--
2005 年 12 月 31 日现金及现金等价物余额	404, 347, 234. 50
减：2004 年 12 月 31 日现金及现金等价物余额	<u>377, 493, 250. 96</u>
现金及现金等价物净增加额	<u>26, 853, 983. 54</u>

2、 短期投资

(1) 短期投资分项目列示如下：

项 目	2005. 12. 31	2004. 12. 31
股权投资	--	--
其中：股票投资	--	--
基金投资	--	--
债券投资	6, 026, 130. 00	6, 087, 000. 00
其中：国债投资	--	--
其他债券	6, 026, 130. 00	6, 087, 000. 00

其他投资	--	--
其中：委托理财	--	--
	6,026,130.00	6,087,000.00
短期投资跌价准备	(--)	(--)
	<u>6,026,130.00</u>	<u>6,087,000.00</u>

说明：A、2005 年 12 月 31 日债券投资的市价为 6,503,350.80 元，市价资料来源于上海证券交易所。

B、投资变现不存在重大限制。

(2) 短期投资跌价准备

项目	2005.01.01	本期增加	本期减少		2005.12.31
			转出	转回	
股权投资	--	--	--	--	--
债券投资	--	--	--	--	--
其他投资	--	--	--	--	--
		--	--	--	

3、 应收票据

种类	2005.12.31	2004.12.31
商业承兑汇票	840,000.00	2,393,135.00
银行承兑汇票	<u>54,306,688.56</u>	<u>37,881,224.48</u>
	55.146.688.56	40.274.359.48

说明：应收票据余额 2005 年 12 月 31 日比 2004 年 12 月 31 日增加 36.93%，主要原因为母公司 2005 年销售形式转好，销售收入增长。

4、 应收账款

(1) 合并数

A、 账龄分析及百分比

账龄	2005.12.31			2004.12.31		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
一年以内	40,573,929.61	81.79%	2,028,696.47	54,278,835.77	86.85%	2,935,575.78

一至二年	6,778,429.55	13.66%	1,016,362.95	5,467,328.04	8.75%	735,249.42
二至三年	1,816,918.64	3.66%	454,229.66	1,973,378.67	3.16%	866,621.13
三年以上	<u>439,841.30</u>	<u>0.89%</u>	<u>411,246.21</u>	<u>773,916.72</u>	<u>1.24%</u>	<u>555,241.09</u>
	<u>49,609,119.10</u>	100.00%	<u>3,910,535.29</u>	<u>62,493,459.20</u>	100.00%	<u>5,092,687.42</u>

B、坏账准备变动情况

<u>2005.01.01</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>		<u>2005.12.31</u>
		<u>核销</u>	<u>转回</u>	
5,092,687.42	270,923.52	777,482.69	675,592.96	3,910,535.29

C、截至 2005 年 12 月 31 日，无持有 5%(含 5%)以上股份的股东单位的欠款。

D、截至 2005 年 12 月 31 日，欠款金额前五名合计为 5,540,499.37 元，占应收帐款总额的 11.17%。

(2) 母公司

A、账龄分析及百分比

<u>账龄</u>	<u>2005.12.31</u>			<u>2004.12.31</u>		
	<u>金额</u>	<u>比例</u>	<u>坏账准备</u>	<u>金额</u>	<u>比例</u>	<u>坏账准备</u>
一年以内	14,321,416.22	81.88%	716,070.81	27,007,265.51	92.68%	1,367,440.15
一至二年	2,741,333.67	15.67%	411,200.05	2,044,271.05	7.02%	221,790.88
二至三年	408,579.49	2.34%	102,144.87	77,646.20	0.27%	19,411.55
三年以上	<u>18,406.33</u>	<u>0.11%</u>	<u>9,203.17</u>	<u>9,395.04</u>	<u>0.03%</u>	<u>8,794.08</u>
	<u>17,489,735.71</u>	100.00%	<u>1,238,618.90</u>	<u>29,138,577.80</u>	100.00%	<u>1,617,436.66</u>

说明：应收账款余额 2005 年 12 月 31 日比 2004 年 12 月 31 日减少 39.98%，主要原因为母公司 2005 年销售形式转好，同时加大应收账款回收力度。

B、坏账准备变动情况

<u>2005.01.01</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>		<u>2005.12.31</u>
		<u>核销</u>	<u>转回</u>	
1,617,436.66	223,394.75	602,212.51	--	1,238,618.90

C、截至 2005 年 12 月 31 日，无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的欠款。

5、其他应收款

(1) 合并数

A、账龄分析及百分比

账龄	2005.12.31			2004.12.31		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
一年以内	7,474,194.75	74.96%	373,709.74	9,358,865.47	64.18%	526,629.39
一至二年	897,312.25	9.00%	134,596.84	3,003,910.60	20.60%	107,391.31
二至三年	246,245.51	2.47%	61,561.38	1,567,474.16	10.75%	391,464.60
三年以上	1,353,178.63	13.57%	676,589.32	651,309.83	4.47%	325,654.92
	<u>9,970,931.14</u>	100.00%	<u>1,246,457.28</u>	<u>14,581,560.06</u>	100.00%	<u>1,351,140.22</u>

说明：其他应收款余额 2005 年 12 月 31 日比 2004 年 12 月 31 日减少 31.62%，主要因为母公司收回往来款项和员工备用金减少。

B、坏账准备变动情况

2005.01.01	本期增加	本期减少		2005.12.31
		核销	转回	
1,351,140.22	39,141.60	48,333.56	95,490.98	1,246,457.28

C、截至 2005 年 12 月 31 日，无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的欠款。

D、截至 2005 年 12 月 31 日，欠款金额前五名合计为 1,348,845.08 元，占其他应收款总额的 13.53%

(2) 母公司

A、账龄分析及百分比

账龄	2005.12.31			2004.12.31		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
一年以内	14,170,518.47	91.81%	708,525.92	10,200,564.51	81.63%	304,448.41
一至二年	277,616.05	1.79%	41,642.41	1,025,000.00	8.20%	3,750.00
二至三年	--	--	--	1,008,096.00	8.07%	252,024.00
三年以上	987,109.10	6.40%	493,554.55	262,349.85	2.10%	131,174.93
	<u>15,435,243.62</u>	100.00%	<u>1,243,722.88</u>	<u>12,496,010.36</u>	100.00%	<u>691,397.34</u>

说明：截至 2005 年 12 月 31 日，无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的欠款。

B、 坏账准备

<u>2005.01.01</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>		<u>2005.12.31</u>
		<u>核销</u>	<u>转回</u>	
691,397.34	552,325.54	--	--	1,243,722.88

6、 预付账款

(1) 账龄分析及百分比

<u>账龄</u>	<u>2005.12.31</u>		<u>2004.12.31</u>	
	<u>金额</u>	<u>比例</u>	<u>金额</u>	<u>比例</u>
一年以内	10,074,442.03	41.65%	29,286,121.76	85.73%
一至二年	13,412,774.90	55.44%	4,363,756.31	12.78%
二至三年	317,662.98	1.31%	450,248.00	1.32%
三年以上	<u>387,403.70</u>	<u>1.60%</u>	<u>59,129.70</u>	<u>0.17%</u>
	<u>24,192,283.61</u>	100.00%	<u>34,159,255.77</u>	100.00%

(2) 截至 2005 年 12 月 31 日，无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

(3) 预付账款账龄超过 1 年未收回的主要原因为预付妇科千金胶囊项目的购土地款项，目前相关手续正在办理之中。

7、 存货

(1) 存货分项目列示

<u>项目</u>	<u>2005.12.31</u>	<u>2004.12.31</u>
库存商品	58,436,238.33	69,621,773.31
原材料	9,749,718.74	9,204,045.26
商品采购	40,159.20	448,036.01
低值易耗品	315,975.80	333,221.58
包装物	586,206.05	552,124.46
在产品	<u>6,840,932.16</u>	<u>4,123,582.63</u>
	75,969,230.28	84,282,783.25
存货跌价准备	<u>(915,994.35)</u>	<u>(164,397.60)</u>
	<u>75,053,235.93</u>	<u>84,118,385.65</u>

(2) 存货跌价准备

项目	2005.01.01	本期增加	本期减少		2005.12.31
			转出	转回	
库存商品	164,397.60	751,596.75	--	--	915,994.35

8、待摊费用

项目	2005.12.31	2004.12.31
保险费	112,532.00	--
待抵扣进项税	602,289.00	1,379,787.92
房租	169,660.28	686,533.32
其他	33,651.20	--
	<u>918,132.48</u>	<u>2,066,321.24</u>

说明：待摊费用余额 2005 年 12 月 31 日比 2004 年 12 月 31 日减少 55.57%，主要原因为子公司待抵扣进项税减少。

9、长期股权投资

(1) 合并数

项目	2005.01.01	本期增加	本期减少	2005.12.31
股票投资	--	--	--	--
其他股权投资	6,540,000.00	3,427,398.00	--	9,967,398.00
其中：对子公司投资	--	--	--	--
对合营企业投资	--	--	--	--
对联营企业投资	6,540,000.00	3,427,398.00	--	9,967,398.00
对其他企业投资	--	--	--	--
股权投资差额	--	--	--	--
	6,540,000.00	3,427,398.00	--	9,967,398.00
长期投资减值准备	(--)	(--)	(--)	(--)
	<u>6,540,000.00</u>	3,427,398.00	--	<u>9,967,398.00</u>

A、其他股权投资

a、截至 2005 年 12 月 31 日投资明细

被投资单位名称	投资期限	投资比例	初始投资成本	核算方法
株洲百货大楼股份有限公司	--	0.84%	540,000.00	成本法
株洲钻石切削刀具股份有限公司	--	4.17%	<u>9,427,398.00</u>	成本法
			<u>9,967,398.00</u>	

b、权益变动情况

被投资单位名称	本期增减投资	本期增减权益		累计增减权益
		本期权益	本期分回利润	
株洲百货大楼股份有限公司	--	--	--	--
株洲钻石切削刀具股份有限公司	<u>3,427,398.00</u>	--	--	--
	3,427,398.00	--	--	--

说明：本期无权益法核算的投资收益。

c、投资变动情况

被投资单位名称	2005.01.01	本期变动	2005.12.31
株洲百货大楼股份有限公司	540,000.00	--	540,000.00
株洲钻石切削刀具股份有限公司	<u>6,000,000.00</u>	<u>3,427,398.00</u>	<u>9,427,398.00</u>
	<u>6,540,000.00</u>	3,427,398.00	<u>9,967,398.00</u>

B、长期投资减值准备

被投资单位名称	2005.01.01	本期增加	本期减少		2005.12.31
			转出	转回	
株洲百货大楼股份有限公司	--	--	--	--	--
株洲钻石切削刀具股份有限公司	--	--	--	--	--
	--	--	--	--	--

(2) 母公司

项目	2005.01.01	本期增加	本期减少	2005.12.31
股票投资	--	--	--	--
其他股权投资	120,124,388.56	7,206,487.98	--	127,330,876.54
其中：对子公司投	113,584,388.56	3,779,089.98	--	117,363,478.54

对合营企业投资	--	--	--	--
对联营企业投资	6,540,000.00	3,427,398.00	--	9,967,398.00
对其他企业投资	--	--	--	--
股权投资差额	--	--	--	--
	120,124,388.56	7,206,487.98	--	127,330,876.54
长期投资减值准备	(--)	--	--	(--)
	<u>120,124,388.56</u>	<u>7,206,487.98</u>	--	<u>127,330,876.54</u>

A、其他股权投资

a、截至 2005 年 12 月 31 日投资明细

被投资单位名称	投资期限	投资比例	初始投资成本	核算方法
株洲百货大楼股份有限公司	--	0.84%	540,000.00	成本法
株洲钻石切削刀具股份有限公司	--	4.17%	9,427,398.00	成本法
湖南千金湘江药业股份有限公司	长期	51.00%	8,160,000.00	权益法
湖南千金大药房零售连锁股份有	长期	98.41%	79,144,061.92	权益法
株洲千金文化广场有限公司	50年	79.28%	<u>19,820,000.00</u>	权益法
			117,091,459.92	

b、权益变动情况

被投资单位名称	本期增减 投资	本期增减权益		累计增减权益
		本期权益	本期分 回利润	
株洲百货大楼股份有限公司	--	--	--	--
株洲钻石切削刀具股份有限公司	3,427,398.00	--	--	--
湖南千金湘江药业股份有限公司	--	1,424,734.50	--	(1,709,969.67)
湖南千金大药房零售连锁股份有限公 司	--	40,872.09	--	2,564,427.23
株洲千金文化广场有限公司	--	<u>2,313,483.39</u>	--	<u>2,488,612.62</u>
	3,427,398.00	3,779,089.98	--	3,343,070.18

说明：本期权益包括权益法核算投资收益 3,779,089.98 元

c、股权投资准备

被投资公司名称	2005.01.01	本期增加	本期转出	2005.12.31
湖南千金湘江药业股份有限公司	510,016.96	--	--	510,016.96

株洲千金文化广场有限公司	5,255,696.51	--	--	5,255,696.51
湖南千金大药房零售连锁股份有限公司	<u>1,130,632.97</u>	--	--	<u>1,130,632.97</u>
	6,896,346.44	--	--	6,896,346.44

d、 投资变动情况

<u>被投资单位名称</u>	<u>2005.01.01</u>	<u>本期变动</u>	<u>2005.12.31</u>
株洲百货大楼股份有限公司	540,000.00	--	540,000.00
株洲钻石切削刀具股份有限公司	6,000,000.00	3,427,398.00	9,427,398.00
湖南千金湘江药业股份有限公司	5,535,312.79	1,424,734.50	6,960,047.29
湖南千金大药房零售连锁股份有限公司	82,798,250.03	40,872.09	82,839,122.12
株洲千金文化广场有限公司	<u>25,250,825.74</u>	<u>2,313,483.39</u>	<u>27,564,309.13</u>
	<u>120,124,388.56</u>	7,206,487.98	<u>127,330,876.54</u>

B、 长期股权投资减值准备

<u>被投资单位名称</u>	<u>2005.01.01</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>		<u>2005.12.31</u>
			<u>转出</u>	<u>转回</u>	
株洲百货大楼股份有限公司	--	--	--	--	--
株洲钻石切削刀具股份有限公司	--	--	--	--	--
湖南千金湘江药业股份有限公司	--	--	--	--	--
湖南千金大药房零售连锁股份有限公司	--	--	--	--	--
株洲千金文化广场有限公司	--	--	--	--	--
湖南千金医药股份有限公司	--	--	--	--	--
	<u>--</u>	--	--	--	<u>--</u>

10、 固定资产及累计折旧

(1) 固定资产原值

<u>固定资产类别</u>	<u>2005.01.01</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2005.12.31</u>
房屋建筑物	129,593,868.02	23,457,880.26	1,097,029.46	151,954,718.82
专用设备	67,045,039.46	6,240,481.82	5,541,457.77	67,744,063.51
办公设备	2,990,635.77	732,341.45	302,252.14	3,420,725.08

运输设备	6,433,211.26	1,518,184.04	1,333,550.00	6,617,845.30
通用设备	22,256,952.39	2,292,962.07	3,316,587.89	21,233,326.57
其它设备	<u>2,202,997.25</u>	<u>60,634.95</u>	<u>449,549.41</u>	<u>1,814,082.79</u>
	<u>230,522,704.15</u>	34,302,484.59	12,040,426.67	<u>252,784,762.07</u>

说明：在建工程转入 10,342,159.51 元。

(2) 累计折旧

固定资产类别	2005.01.01	本期增加	本期减少	2005.12.31
房屋建筑物	28,792,028.82	6,968,434.24	842,263.98	34,918,199.08
专用设备	35,771,068.02	10,087,583.58	5,392,149.33	40,466,502.27
办公设备	1,416,798.15	1,135,889.39	228,123.07	2,324,564.47
运输设备	3,441,638.85	1,118,225.37	1,217,613.85	3,342,250.37
通用设备	9,798,907.08	3,339,796.15	3,113,443.05	10,025,260.18
其它设备	<u>1,635,348.45</u>	<u>256,561.81</u>	<u>479,302.28</u>	<u>1,412,607.98</u>
	<u>80,855,789.37</u>	22,906,490.54	11,272,895.56	<u>92,489,384.35</u>

(3) 固定资产减值准备

项目	2005.01.01	本期增加	本期减少		2005.12.31
			转出	转回	
专用设备	<u>408,235.60</u>	--	--	--	<u>408,235.60</u>

11、工程物资

类别	2005.12.31	2004.12.31
待安装设备	<u>--</u>	<u>6,342,872.08</u>

说明：工程物资 2005 年已经全部领用。

12、在建工程

(1) 截至 2005 年 12 月 31 日在建工程明细

工程名称	预算金额	2005.01.01	本期增加	本期转固	其它减少	2005.12.31	资金来源	预计完工时间
妇科千金片二期工程	29,850,000.00	3,869,070.98	1,838,482.76	5,707,553.74	--	--	募集 资金	已完工

食品车间工程	4,000,000.00	506,607.25	169,205.57	675,812.82	--	--	其它	已完工
职工食堂工程	4,000,000.00	39,800.00	18,600.00	58,400.00	--	--	其它	已完工
千金胶囊工程	180,000,000.00	54,245.35	95,139.00	56,345.35	--	93,039.00	募集 资金	2007年
其 他	--	<u>2,935,904.50</u>	<u>908,143.10</u>	<u>3,844,047.60</u>	--	--	其它	已完工
		7,405,628.08	3,029,570.43	10,342,159.51	--	93,039.00		
在建工程减值 准备		(--)	(--)	(--)	(--)	(--)		
		<u>7,405,628.08</u>	3,029,570.43	10,342,159.51	--	<u>93,039.00</u>		

说明：本期无借款费用资本化。

(2) 本公司本期不需计提在建工程减值准备。

13、 无形资产

(1) 截至 2005 年 12 月 31 日无形资产明细

项目	取得方式	原值	摊销期限	剩余摊销期限
财务软件	外 购	1,965,111.34	2-10年	跨期
水仙路天桥广告经营使用权	外 购	450,000.00	15年	9年
土地使用权 2	出 让	635,098.80	10年	6年5个月
土地使用权 3	股东投入	3,622,920.40	40年	32年
其他	外 购	<u>31,500.00</u>	10年	跨期
		6,704,630.54		

说明：A、土地使用权 2：系本公司兼并株洲市拉链厂时取得土地使用权和晏家湾千金大药房土地出让金，其中：本公司兼并株洲市拉链厂时取得土地使用权（2004 年已经摊销完毕）经株洲市土地估价事务所评估，出具评估报告（94）030 号；资产评估方法：市场比较法；截至 2005 年 12 月 31 日无形资产明细中土地使用权 2 的余额为晏家湾千金大药房土地出让金未摊销的余额。

B、土地使用权 3：系本公司之子公司湖南千金湘江药业股份有限公司拥有的土地使用权，经株洲资产评估事务所评估，出具评估报告株评字（97）第 23 号，并报经株洲市国有资产管理局株国资认字（97）第 81 号资产评估确认通知确认；资产评估方法：基准地价系数修正法。

(2) 无形资产增减变动

项目	2005.01.01	本期增加	本期 转出	本期摊销	累计摊销	2005.12.31	无形资产 减值准备	无形资产净值
财务软件	1,190,540.21	254,382.00	--	297,358.03	817,547.16	1,147,564.18	--	1,147,564.18
水仙路天桥广 告经营使用权	300,000.00	--	--	30,000.00	180,000.00	270,000.00	--	270,000.00
土地使用权 2	46,445.91	--	--	6,262.44	594,915.33	40,183.47	--	40,183.47
土地使用权 3	3,025,654.30	--	--	90,572.99	687,839.09	2,935,081.31	--	2,935,081.31
其他	<u>21,945.83</u>	<u>3,000.00</u>	--	<u>2,925.00</u>	<u>9,479.17</u>	<u>22,020.83</u>	--	<u>22,020.83</u>
	<u>4,584,586.25</u>	257,382.00	--	427,118.46	2,289,780.75	<u>4,414,849.79</u>	--	<u>4,414,849.79</u>

(3) 本公司本期不需计提无形资产减值准备。

14、 长期待摊费用

项目	原始金额	2005.01.01	本期增加	本期转出	本期摊销	2005.12.31
装修费	12,101,406.83	3,568,432.60	1,721,959.70	447,322.84	1,127,543.04	3,715,526.42
消防工程	<u>47,800.00</u>	--	<u>47,800.00</u>	--	<u>7,170.03</u>	<u>40,629.97</u>
其他	12,149,206.83	<u>3,568,432.60</u>	1,769,759.70	447,322.84	1,134,713.07	<u>3,756,156.39</u>

15、 短期借款

借款类别	2005.12.31	2004.12.31
信用借款	--	--
抵押借款	--	--
其中：他人抵押	--	--
保证借款	--	12,000,000.00
其中：他人保证	--	--
质押借款	--	--
其中：他人质押	--	--
	<u>--</u>	<u>12,000,000.00</u>

说明：截至 2005 年 12 月 31 日借款已全部还清。

16、 应付票据

种类	2005.12.31	2004.12.31
银行承兑汇票	6,492,950.58	11,067,995.26

商业承兑汇票	--	--
	<u>6,492,950.58</u>	<u>11,067,995.26</u>

说明：应付票据余额 2005 年 12 月 31 日比 2004 年 12 月 31 日减少 41.34%，主要原因为子公司减少用银行承兑汇票对外付款的结算方式。

17、 应付账款

<u>2005.12.31</u>	<u>2004.12.31</u>
<u>49,561,920.46</u>	<u>58,409,163.37</u>

说明：截至 2005 年 12 月 31 日，无欠持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

18、 预收账款

<u>2005.12.31</u>	<u>2004.12.31</u>
<u>5,865,449.53</u>	<u>1,904,959.00</u>

（1）截至 2005 年 12 月 31 日，无预收本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

（2）预收帐款余额 2005 年 12 月 31 日比 2004 年 12 月 31 日增加 207.90%，主要原因为母公司销售形势转好，预收货款增加。

19、 应付工资

<u>2005.12.31</u>	<u>2004.12.31</u>
<u>16,502,838.36</u>	<u>22,827,514.89</u>

说明：应付工资余额 2005 年 12 月 31 日比 2004 年 12 月 31 日减少 27.71%，主要原因为本公司使用以前年度包干工资结余 6,324,676.53 元，用于奖励公司员工。

20、 应付股利

<u>股东名称</u>	<u>2005.12.31</u>	<u>2004.12.31</u>
株洲开发区株银新技术开发有限公司	--	57,500.00
湖南省烟草公司株洲市公司	1,725,000.00	--
株洲市国有资产投资经营有限公司	17,790,000.00	--
湖南涌金投资（控股）有限公司	15,799,500.00	--
上海昌瑞科技有限公司	5,295,000.00	--

自然人持有的非流通股	7,071,000.00	38,400.00
上市流通股	27,000,000.00	--
内部职工股	<u>9,437,175.96</u>	<u>117,675.96</u>
	<u>84,117,675.96</u>	<u>213,575.96</u>

说明：应付股利余额 2005 年 12 月 31 日比 2004 年 12 月 31 日增加 39,285.37%，主要因为本公司 2005 年 12 月 26 日召开的 2005 年第二次临时股东大会审议通过了《株洲千金药业股份有限公司关于中期利润分配及 公司股权分置改革方案 的议案》，每 10 股派现金红利 10 元，导致应付股利增加 84,000,000 元。

21、 应交税金

税项	<u>2005. 12. 31</u>	<u>2004. 12. 31</u>
增 值 税	8,678,604.66	13,071,638.28
营 业 税	137,548.36	85,505.67
城 建 税	624,234.95	689,084.96
个人所得税	196,917.40	114.31
企业所得税	1,087,120.31	(2,687,824.24)
房 产 税	169,452.00	59,239.93
土地使用税	72,179.42	139,139.80
印花税	<u>1,933.65</u>	--
	<u>10,967,990.75</u>	<u>11,356,898.71</u>

22、 其他应交款

项目	计缴标准	<u>2005. 12. 31</u>	<u>2004. 12. 31</u>
教育费附加	应缴流转税之 3%	317,132.10	225,990.87
防洪费		--	<u>1,586.47</u>
		<u>317,132.10</u>	<u>227,577.34</u>

23、 其他应付款

<u>2005. 12. 31</u>	<u>2004. 12. 31</u>
<u>19,628,996.57</u>	<u>21,582,957.73</u>

说明：截至 2005 年 12 月 31 日，无欠持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

24、 长期应付款

单位名称	2005. 12. 31	2004. 12. 31
株洲市国有资产投资经营有限公司	<u>670,257.85</u>	<u>670,257.85</u>

说明：2002 年本公司之子公司湖南千金湘江药业股份有限公司根据株洲市国有资产管理局（现已改为株洲市国有资产投资经营有限公司）《关于株洲湘江药业股份有限公司改制时未入股国有净资产的处理意见》的文件精神，“该项未入股国有净资产及以后年度国家股分配的红利全部留存企业，作为国家股的扩股准备金。”将原挂在一年内到期的长期负债 670,257.85 元转入本科目。

25、 专项应付款

项目	2005. 12. 31	2004. 12. 31	资金来源
财政公交科拨款	--	300,000.00	财政公交科拨款
企业挖潜改造基金	--	63,350.00	财政挖潜改造基金拨款
科技三项费用	--	60,000.00	财政科技三项费用拨款
环保局环保贷款	<u>6,200.00</u>	<u>40,000.00</u>	环保局环境保护与治理贷款
	<u>6,200.00</u>	<u>463,350.00</u>	

26、 其他长期负债

项目	2005. 12. 31	2004. 12. 31
职工退休保险金	<u>1,900,000.00</u>	<u>1,900,000.00</u>

说明：本公司之子公司湖南千金湘江药业股份有限公司在 1998 年改制时根据株洲市国有资产管理局<株国资企发（1997）95 号>“关于株洲湘江药业股份有限公司股权设置的批复及其国家股股权管理的意见”规定，在经营性净资产中提留离退休人员养老及医疗保险金 190 万不进行折股。

27、股本（万元）

2005 年度本公司股份变动情况表

项目	2005.01.01	本期增减			2005.12.31	
		配股及增发	转增及送股	其他		小计
一、尚未流通股份						
1、发起人股份	1,370.00	--	685.00	--	685.00	2,055.00
其中：						
国家拥有股份	1,140.00	--	570.00	--	570.00	1,710.00
境内法人持有股份	230.00	--	115.00	--	115.00	345.00
其他	--	--	--	--	--	--
2、募集法人股	1,337.30	--	668.65	--	668.65	2,005.95
3、内部职工股	621.30	--	310.65	--	310.65	931.95
4、其他	471.40	--	235.70	--	235.70	707.10
其中：						
自然人持有的非流通股	471.40	--	235.70	--	235.70	707.10
未流通股份合计	3,800.00	--	1,900.00	--	1,900.00	5,700.00
二、已上市流通股份						
1.人民币普通股	1,800.00	--	900.00	--	900.00	2,700.00
2.境内上市的外资股	--	--	--	--	--	--
3.境外上市的外资股	--	--	--	--	--	--
4.其他	--	--	--	--	--	--
已上市流通股份合计	<u>1,800.00</u>	--	<u>900.00</u>	--	<u>900.00</u>	<u>2,700.00</u>
股份总数	<u>5,600.00</u>	--	<u>2,800.00</u>	--	<u>2,800.00</u>	<u>8,400.00</u>

说明：（1）截至 2005 年 12 月 31 日止，持本公司 5%以上股份的股东名称及比例：

股东名称	持股金额（万元）	持股比例（%）
株州市国有资产投资经营有限公司	1,779.00	21.18
湖南涌金投资（控股）有限公司	1,579.95	18.81
上海昌瑞科技有限公司	529.50	6.30

（2）股本增加为根据 2004 年股东大会决议，本公司进行资本公积转增股本，每 10 股转增 5 股，共转增股本 2,800 万元。

(3) 根据国务院国有资产管理监督委员会国资产权[2005]1026号文件,湖南省人民政府湘政函[2005]121号文件,株洲市人民政府国有资产监督管理委员会株国资[2005]2号文件精神,同意将株洲市财政局持有千金药业国家股1710万股划转给株洲市国有资产管理投资经营有限公司。已于2005年12月16日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成过户登记和股权变更手续。

(4) 根据株洲市人民政府株政函[2005]13号,将株洲市财政信托投资公司(该公司已撤销)持有千金药业46万股(资本公积转增股本后69万股)授权株洲市国有资产管理投资经营有限公司履行出资人职责,并已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成过户登记和股权变更手续。

(5) 2005年10月26日北京金科邦科技投资有限公司与湖南涌金投资(控股)有限公司签署协议,北京金科邦科技投资有限公司将持有千金药业450万股社会法人股转让给湖南涌金投资(控股)有限公司,每股转让价格为7.64元/股,转让总价为3438万元。并已于2005年10月31日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成过户登记和股权变更手续。

28、 资本公积

项 目	2005.01.01	本期增加	本期减少	2005.12.31
股本溢价	382,364,928.65	--	28,000,000.00	354,364,928.65
股权投资准备	6,980,761.42	--	--	6,980,761.42
接受现金捐赠	31,220.00	--	--	31,220.00
拨款转入	5,000,000.00	--	--	5,000,000.00
其他资本公积	9,183,212.09	3.94	--	9,183,216.03
	<u>403,560,122.16</u>	3.94	28,000,000.00	<u>375,560,126.10</u>

说明:资本公积减少为根据2004年股东大会决议,本公司进行资本公积转增股本,每10股转增5股,共减少资本公积28,000,000.00元。

29、 盈余公积

项目	2005.01.01	本期增加	本期减少	2005.12.31
法定盈余公积	27,579,619.19	6,160,337.98	--	33,739,957.17
法定公益金	20,165,329.10	3,082,212.59	1,373,232.11	21,874,309.58
任意盈余公积	1,236,328.59	1,375,275.71	--	2,611,604.30
	<u>48,981,276.88</u>	10,617,826.28	1,373,232.11	<u>58,225,871.05</u>

说明：（1）本公司为改善职工就餐环境和福利设施，用法定公益金对职工食堂进行装修，并添置部分职工健身设施，根据企业会计制度，将相应金额从法定公益金转入任意盈余公积。

（2）本年提取见[附注五、30、（2）]

30、 未分配利润

<u>2005.01.01</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2005.12.31</u>
<u>122,081,112.83</u>	59,863,878.17	121,244,594.17	<u>60,700,396.83</u>

说明：（1）本期增加为本期实现净利润。

（2）本期减少为提取法定盈余公积 6,160,337.98 元，法定公益金 3,082,212.59 元，任意盈余公积金 2,043.60 元，分配 2004 年度现金股利 112,000,000.00 元。

（3）本期期末余额中，包括资产负债表日后拟分配的现金股利 840 万元，如[附注九、2]所示。

31、 主营业务收入及成本

（1）合并数

A、按业务性质

<u>项 目</u>	<u>2005 年度</u>		<u>2004 年度</u>	
	<u>收入</u>	<u>成本</u>	<u>收入</u>	<u>成本</u>
中药生产	258,357,789.26	68,177,319.87	203,684,092.00	54,570,825.97
西药生产	35,670,312.43	15,897,804.80	29,880,079.96	14,342,200.70
药品零售	89,003,498.89	76,053,555.83	82,675,639.78	71,104,039.94
百货零售	18,782,898.46	13,051,168.24	16,489,905.92	11,293,198.79
广告经营	2,236,281.05	1,083,141.96	2,137,862.94	934,325.00
药品批发	339,625,889.22	329,806,553.13	348,000,212.44	337,381,870.55
娱 乐	<u>5,197,103.00</u>	<u>2,347,757.19</u>	<u>3,946,656.00</u>	<u>1,656,050.75</u>
	748,873,772.31	506,417,301.02	686,814,449.04	491,282,511.70
分部间抵销	<u>(83,047,869.83)</u>	<u>(82,623,669.83)</u>	<u>(81,886,576.47)</u>	<u>(81,886,576.47)</u>
	<u>665,825,902.48</u>	<u>423,793,631.19</u>	<u>604,927,872.57</u>	<u>409,395,935.23</u>

B、按地区

地 区	2005 年度		2004 年度	
	收入	成本	收入	成本
湖南省株洲市	665,466,020.87	424,078,370.88	603,612,971.91	408,794,784.13
甘肃省陇西	<u>4,225,355.59</u>	<u>3,580,734.29</u>	<u>6,438,790.70</u>	<u>5,725,041.14</u>
	669,691,376.46	427,659,105.17	610,051,762.61	414,519,825.27
分部间抵销	<u>(3,865,473.98)</u>	<u>(3,865,473.98)</u>	<u>(5,123,890.04)</u>	<u>(5,123,890.04)</u>
	<u>665,825,902.48</u>	<u>423,793,631.19</u>	<u>604,927,872.57</u>	<u>409,395,935.23</u>

C、2005 年 1-12 月主营业务收入前五名客户金额合计 63,672,203.17 元，占主营业务收入总额的 9.56%。

(2) 母公司

A、按业务性质

项 目	2005 年度		2004 年度	
	收入	成本	收入	成本
中药生产	258,357,789.26	68,177,319.87	203,684,092.00	54,570,825.97

B、按地区

地 区	2005 年度		2004 年度	
	收入	成本	收入	成本
湖南省株洲市	257,997,907.65	68,462,059.56	202,369,191.34	53,969,674.87
甘肃省陇西	<u>4,225,355.59</u>	<u>3,580,734.29</u>	<u>6,438,790.70</u>	<u>5,725,041.14</u>
	262,223,263.24	72,042,793.85	208,807,982.04	59,694,716.01
分部间抵销	<u>(3,865,473.98)</u>	<u>(3,865,473.98)</u>	<u>(5,123,890.04)</u>	<u>(5,123,890.04)</u>
	<u>258,357,789.26</u>	<u>68,177,319.87</u>	<u>203,684,092.00</u>	<u>54,570,825.97</u>

32、 主营业务税金及附加

项目	2005年度	2004 年度
营业税	146,165.80	(48,678.35)
城市维护建设税	3,003,566.30	2,378,526.56
教育费附加	1,297,005.53	1,019,585.52
堤防洪费	<u>678.43</u>	—
	<u>4,447,416.06</u>	<u>3,349,433.73</u>

说明：主营业务税金及附加 2005 年度比 2004 年度增加 32.78%，主要原因为主营业务收入增加，相应的应交税金增加。

33、 其他业务利润

项 目	2005 年度			2004 年度		
	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润
材料销售	63,299.58	153,201.71	(89,902.13)	43,766.20	33,794.80	9,971.40
废品销售	144,898.81	--	144,898.81	184,834.70	--	184,834.70
其他	1,239,248.60	48,279.93	1,190,968.67	544,928.00	87,067.59	457,860.41
	<u>1,447,446.99</u>	<u>201,481.64</u>	<u>1,245,965.35</u>	<u>773,528.90</u>	<u>120,862.39</u>	<u>652,666.51</u>

说明：其他业务利润 2005 年度比 2004 年度增加 90.90%，主要原因为本公司从事药品批发业务的子公司之子公司湖南千金医药股份有限公司 2005 年度会务费结余缴纳相关税金后的金额在其他业务利润列支。

34、 财务费用

项目	2005 年度	2004 年度
利息支出	139,150.09	1,180,120.85
减：利息收入	1,781,954.85	3,675,008.43
汇兑损失	--	--
减：汇兑收益	--	--
其 他	81,532.87	95,388.01
	<u>(1,561,271.89)</u>	<u>(2,399,499.57)</u>

说明：财务费用 2005 年度比 2004 年度减少 34.93%，主要原因为货币资金用于短期投资，导致利息收入减少。

35、 投资收益

(1) 合并数

类别	2005年度	2004年度
股票投资收益	--	--
债权投资收益	6,484,533.58	2,079,345.61
其中：债券收益	6,484,533.58	2,079,345.61
委托贷款收益	--	--
其他债权投资收益	--	--

股权投资收益	954,000.00	945,000.00
其中：权益法核算	--	--
成本法核算	954,000.00	945,000.00
股权转让收益	--	--
委托理财收益	--	--
股权投资差额摊销	--	(14,501.31)
减：短期投资跌价准备	(--)	(--)
长期投资减值准备	(--)	(--)
	<u>7,438,533.58</u>	<u>3,009,844.30</u>

说明：投资收益 2005 年度比 2004 年度增长 147.14%，主要因为本公司投资货币市场基金所获得的收益增加。

(2) 母公司

类别	2005年度	2004年度
股票投资收益	--	--
债权投资收益	6,484,533.58	1,660,510.00
其中：债券收益	6,484,533.58	1,660,510.00
委托贷款收益	--	--
其他债权投资收益	--	--
股权投资收益	4,733,089.98	4,326,921.54
其中：权益法核算	3,779,089.98	3,381,921.54
成本法核算	954,000.00	945,000.00
股权转让收益	--	(1,041,402.56)
委托理财收益	--	--
股权投资差额摊销	--	--
减：短期投资跌价准备	(--)	(--)
长期投资减值准备	(--)	(--)
	<u>11,217,623.56</u>	<u>4,946,028.98</u>

说明：投资收益 2005 年度比 2004 年度增长 126.80%，主要原因详见[附注五、35、(1)]。

36、 营业外收入

项目	2005 年度	2004 年度
固定资产清理收入	188,446.96	241,633.69
罚款收入	25,595.00	30,118.30
捐赠收入	--	--
赔款收入	28,459.06	1,000,166.00
特许经营费收入	552,261.12	--
其他收入	<u>313,541.61</u>	<u>277,266.66</u>
	<u>1,108,303.75</u>	<u>1,549,184.65</u>

37、 营业外支出

项目	2005 年度	2004 年度
固定资产清理支出	302,181.75	50,342.45
罚款支出	6,580.00	39,153.01
固定资产减值准备	--	(219,550.60)
捐赠支出	121,500.00	502,000.00
赔偿支出	290,000.00	--
其他支出	<u>325,390.30</u>	<u>74,762.65</u>
	<u>1,045,652.05</u>	<u>446,707.51</u>

说明：营业外收入 2005 年度比 2004 年度增加 134.08%，主要原因为 2005 年度固定资产清理支出和赔款支出增加所致。

38、 所得税

项目	2005 年度	2004 年度
所得税	<u>12,613,926.06</u>	<u>9,778,845.74</u>

说明：2005 年 5 月开始享受 15%所得税税率，详见[附注三、2]

39、 2005 年度收到的其它与经营活动有关的现金 5,127,549.96 元，其中：

项目	2005 年度
往来款收入（含备用金收回）	4,397,235.01
营业外收入	730,314.95

40、 2005 年度支付的其它与经营活动有关的现金 124,898,102.04 元，其中：

<u>项目</u>	<u>2005 年度</u>
销售费	52,326,225.57
广告费	31,318,814.52
差旅费	4,306,570.73
往来款支出	2,960,684.58
运输费	2,733,989.82
宣传费	1,537,920.80
水电费	1,487,963.92
业务招待费	1,325,243.95
办公费	1,246,595.00

41、 2005 年度收到的其它与投资活动有关的现金 1,781,954.85 元，其中：

<u>项目</u>	<u>2005 年度</u>
利息收入	1,781,954.85

42、 2005 年度支付的其它与筹资活动有关的现金 81,532.87 元，其中：

<u>项目</u>	<u>2005 年度</u>
手续费支出	81,532.87

六、 关联方关系及其交易

1、 关联方

存在控制关系的关联方

(1) 关联方名称及与本公司关系

<u>关联方名称</u>	<u>与本企业关系</u>
株洲市国有资产投资经营有限公司	本公司控股股东
株洲市财政局	本公司原控股股东
湖南千金湘江药业股份有限公司	本公司控股子公司
湖南千金大药房零售连锁股份有限公司	本公司控股子公司
株洲千金文化广场有限公司	本公司控股子公司

说明：A、本公司控股股东变更情况见[附注五、27（3）]

B、本公司控股子公司的概况详见[附注四]

（2）关联方概况

关联方名称	注册地	性质	法定代表人	主营业务
株州市国有资产投资经营有限公司	湖南株洲	国有独资	张亚军	国有资产投资、经营

（3）关联方注册资本及其变化

关联方名称	2005.01.01	本期增加	本期减少	2005.12.31
株州市国有资产投资经营有限公司	231,112,000.00	--	--	231,112,000.00

（4）关联方所持股份或拥有权益及其变化

关联方名称	2005.12.31		2004.12.31	
	股份（权益）	比例	股份（权益）	比例
株州市国有资产投资经营有限公司	17,790,000.00	21.18%	--	--
株州市财政局	--	--	11,400,000.00	20.36%

2、 关联交易未结算金额

关联方名称	账户性质	2005.12.31	比例%	2004.12.31	比例%	性质
株州市国有资产投资经营有限公司	长期应付款	670,257.85	100.00%	670,257.85	100.00%	国家股扩股准备金

3、 提供的信用担保

提供担保企业名称	被担保方	担保种类	贷款银行	2005.12.31 担保金额	期限
湖南千金大药房零售连锁股份有限公司	湖南千金医药股份有限公司	承兑汇票	工商银行株州市新华路支行	4,566,068.00	2005.7-2006.6

七、 或有事项

截至 2005 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露而未披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

八、 承诺事项

截至 2005 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露而未披露的承诺事项。

九、 资产负债表日后事项

1、2006 年 1 月 10 日，本公司实施股权分置改革方案，具体方案为：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，其中：社会公众流通股每 10 股获送 15.7925 元，社会公众股股东每 10 股实得 25.7925 元（含税）；内部职工股股东每 10 股获送 4.65 元，内部职工股股东每 10 股实得 14.65 元（含税）；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。

2、2006 年 3 月 10 日，本公司第五届第三次董事会通过 2005 年度利润分配及资本公积转增股本预案：拟以 2005 年末总股本 8,400 万股为基数，每 10 股派现金股利 1 元（含税），每 10 股转增 5 股。

3、截至 2006 年 3 月 10 日，本公司购买货币市场基金共计 2.6 亿元。

除上述事项外，截至 2006 年 3 月 10 日，本公司不存在应披露而未披露的资产负债表日后事项。

十、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	净资产收益率				每股收益			
	全面摊薄		加权平均		全面摊薄		加权平均	
	2005 年 度	2004 年 度						
主营业务利润	41.07%	30.48%	39.30%	37.46%	2.83	3.43	3.18	3.73
营业利润	11.55%	8.28%	11.05%	10.18%	0.80	0.93	0.90	1.01
净利润	10.35%	7.20%	9.90%	8.85%	0.71	0.81	0.80	0.88
扣除非经常性损益后净利润	9.03%	6.66%	8.64%	8.19%	0.62	0.75	0.70	0.82

其中 2005 年度非经常性损益项目及其金额如下：

项目	所得税前影响数	所得税	所得税后影响数
短期投资收益（货币市场基金）	6,484,533.58	--	6,484,533.58
所得税减免	823,775.74	--	823,775.74
坏账准备转回-应收账款	344,867.77	--	344,867.77

坏账准备转回-其他应收款	51,612.38	--	51,612.38
营业外收入	973,850.48	291,968.72	681,881.76
营业外支出	(1,021,370.50)	(260,064.10)	(761,306.40)
合计	7,657,269.45	31,904.62	7,625,364.83

十一、会计报表的批准

2005 年度会计报表及会计报表附注由本公司编制，于 2006 年 3 月 10 日经本公司第五届董事会第三次会议批准。

十二、备查文件目录

- (一)、载有公司董事长签名的《二〇〇五年年度报告》文本。
- (二)、载有公司法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。
- (三)、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原文。
上述备查文件完整存放于公司证券事务部。

株洲千金药业股份有限公司

董事长：朱飞锦

2006 年 3 月 10 日

株洲千金药业股份有限公司董事、高级管理人员 关于公司2005 年年度报告的书面确认意见

根据《证券法》、《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2 号<年度报告的内容与格式>》（2005 年修订）相关规定和要求，作为株洲千金药业股份有限公司的董事、高级管理人员，我们在全面了解和审核公司2005 年年度报告后，认为：

1、公司严格按照股份制公司财务制度规范运作，公司2005 年年度报告公允地反映了公司本年度的财务状况和经营成果；

2、北京京都会计师事务所出具的《株洲千金药业股份有限公司2005 年度审计报告》是实事求是、客观公正的。

我们保证公司2005 年年度报告所披露的信息真实、准确、完整，承诺其中不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。

姓名	职务	签名
朱飞锦	董事长	朱飞锦
乔志城	董事、总经理	乔志城
张亚军	董事	张亚军
龙九文	董事	龙九文
魏锋	董事	魏锋
朱锦伟	董事	朱锦伟
王国顺	独立董事	王国顺
周季平	独立董事	周季平
尤昭玲	独立董事	尤昭玲
吕芳元	董事会秘书	吕芳元
刘建武	技术总监	刘建武
李伏君	生产总监	李伏君
陈更	营销总监	陈更
谢爱维	财务总监	谢爱维