



葵花药业

葵花药业集团股份有限公司

2017 年年度报告

2018-010

2018 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人关彦斌、主管会计工作负责人张延辉及会计机构负责人(会计主管人员)姜杰文声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及的未来发展陈述，属于计划性事项，不构成对投资者的实质性承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司可能存在行业政策变动风险、中药材价格波动的风险等，具体风险详见第四节经营情况讨论与分析第九部分“公司未来发展的展望”中可能面临的主要风险，请投资者注意阅读。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 292,000,000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 10.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介和主要财务指标.....	10
第三节 公司业务概要.....	13
第四节 经营情况讨论与分析.....	30
第五节 重要事项.....	58
第六节 股份变动及股东情况.....	64
第七节 优先股相关情况.....	64
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	65
第九节 公司治理.....	73
第十节 公司债券相关情况.....	79
第十一节 财务报告.....	80
第十二节 备查文件目录.....	177

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、葵花药业	指	葵花药业集团股份有限公司
五常公司、五常葵花	指	黑龙江葵花药业股份有限公司，本公司控股子公司
伊春公司、伊春葵花	指	葵花药业集团（伊春）有限公司，本公司控股子公司
重庆公司、重庆葵花	指	葵花药业集团重庆小葵花儿童制药有限公司，本公司控股子公司
佳木斯公司、佳木斯葵花	指	葵花药业集团（佳木斯）有限公司，本公司全资子公司
鹿灵公司、鹿灵葵花	指	葵花药业集团佳木斯鹿灵制药有限公司，本公司全资子公司
唐山公司、唐山葵花	指	葵花药业集团（唐山）生物制药有限公司，本公司控股子公司
衡水公司、衡水葵花	指	葵花药业集团（衡水）得菲尔有限公司，本公司控股子公司
冀州公司、冀州葵花	指	葵花药业集团（冀州）有限公司，衡水公司全资子公司
隆中公司、隆中葵花	指	葵花药业集团（襄阳）隆中有限公司，本公司控股子公司
武当公司、武当葵花	指	葵花药业集团湖北武当有限公司，隆中公司之全资子公司
临江公司、临江葵花	指	葵花药业集团（吉林）临江有限公司，本公司控股子公司
贵州宏奇、贵州葵花	指	葵花药业集团（贵州）宏奇有限公司，本公司控股子公司
医药公司	指	葵花药业集团医药有限公司，本公司全资子公司
哈医药、红叶公司	指	哈尔滨红叶医药有限公司，本公司全资子公司
四川医药、四川葵花	指	四川省葵花医药有限公司，医药公司全资子公司
广东医药、广东葵花	指	广东葵花医药有限公司，医药公司全资子公司
南京葵花	指	葵花药业集团南京九彩佛莲生物科技有限公司，本公司全资子公司
重庆小葵花	指	葵花药业集团重庆小葵花健康产业发展有限公司，本公司全资子公司
葵花林公司	指	sunflower forest, inc（葵花林有限公司），本公司全资子公司
葵花研究院	指	葵花药业集团北京药物研究院有限公司，本公司控股子公司
哈葵花	指	哈尔滨葵花药业有限公司，本公司全资子公司
葵花大药房	指	黑龙江葵花大药房有限公司，本公司全资子公司
药材基地公司	指	黑龙江葵花药材基地有限公司，本公司全资子公司
药包材公司	指	黑龙江省葵花包装材料有限公司，五常葵花之全资子公司
葵花集团	指	葵花集团有限公司，本公司控股股东
股东大会	指	葵花药业集团股份有限公司股东大会
董事会	指	葵花药业集团股份有限公司董事会
监事会	指	葵花药业集团股份有限公司监事会

《公司章程》	指	葵花药业集团股份有限公司章程
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、证券交易所	指	深圳证券交易所
OTC	指	非处方药。由国务院药品监督管理部门公布的，不需要凭执业医师和执业助理医师处方，消费者可以自行判断、购买和使用的药品
GMP	指	药品生产质量管理规范
GSP	指	药品经营质量管理规范
GAP	指	良好农业规范
双跨	指	既是处方药，又是非处方药的药品
国家药监局、SFDA	指	国家食品药品监督管理局
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
年初、期初	指	2017 年 1 月 1 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	葵花药业	股票代码	002737
变更后的股票简称（如有）	不适用		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	葵花药业集团股份有限公司		
公司的中文简称	葵花药业		
公司的外文名称（如有）	SUNFLOWER PHARMACEUTICAL GROUP CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	SFPM		
公司的法定代表人	关彦斌		
注册地址	哈尔滨高新技术产业开发区迎宾路集中区东湖路 18 号		
注册地址的邮政编码	150078		
办公地址	哈尔滨高新技术产业开发区迎宾路集中区东湖路 18 号		
办公地址的邮政编码	150078		
公司网址	http://www.kuihuayaoye.com		
电子信箱	khyygroup@163.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	田艳	
联系地址	哈尔滨高新技术产业开发区迎宾路集中区东湖路 18 号	
电话	0451-82307136	
传真	0451-82367253	
电子信箱	1538187508@qq.com	

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	巨潮资讯网、证券时报、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn/
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、注册变更情况

组织机构代码	91230199775036754Q (1-1)
公司上市以来主营业务的变化情况 (如有)	无变更
历次控股股东的变更情况 (如有)	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	瑞华会计师事务所 (特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 5-11 层
签字会计师姓名	李萌、王扬

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
东海证券股份有限公司	上海市浦东新区东方路 1928 号东海证券大厦 6 楼	马媛媛 孙登成	2014 年 12 月 31 日至 2017 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
营业收入 (元)	3,855,119,811.67	3,363,581,108.19	14.61%	3,034,770,484.49
归属于上市公司股东的净利润 (元)	423,996,618.38	303,015,572.21	39.93%	306,599,997.87
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	365,553,051.56	235,454,965.68	55.25%	253,524,313.37
经营活动产生的现金流量净额 (元)	558,770,770.99	341,231,457.68	63.75%	125,840,223.36
基本每股收益 (元/股)	1.45	1.04	39.42%	1.05
稀释每股收益 (元/股)	1.45	1.04	39.42%	1.05
加权平均净资产收益率	15.03%	11.86%	3.17%	13.12%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末
总资产 (元)	4,470,167,675.64	4,223,636,232.58	5.84%	3,764,626,907.63

归属于上市公司股东的净资产 (元)	2,992,850,701.47	2,637,380,198.80	13.48%	2,449,085,635.98
----------------------	------------------	------------------	--------	------------------

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	835,390,423.46	1,121,310,833.44	664,007,510.46	1,234,411,044.31
归属于上市公司股东的净利润	98,350,979.89	93,217,693.02	54,297,251.00	178,130,694.47
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	86,028,630.75	96,477,302.05	44,236,481.57	138,810,637.19
经营活动产生的现金流量净额	39,984,749.86	165,112,073.77	-172,899,708.53	526,573,655.89

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	2,978,124.21	-903,205.92	-1,277,360.97	
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）	67,070,872.26	80,235,440.07	60,042,093.37	
委托他人投资或管理资产的损益	7,289,934.93	4,321,698.64	8,258,584.48	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,465,981.72			

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,795,995.23	-113,731.64	1,827,652.22	
减：所得税影响额	13,183,537.50	11,395,062.48	13,839,194.01	
少数股东权益影响额（税后）	4,381,813.57	4,584,532.14	1,936,090.59	
合计	58,443,566.82	67,560,606.53	53,075,684.50	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、公司主营业务及产品情况

公司是以生产中药为主导，以“化学药、生物药”和“健康养生品”为两翼，集药品研发、制造与营销为一体的大型品牌医药企业集团。公司立志做现代中药的领航者，为“一老一小一妇”提供特色化、差异化的健康解决方案。公司在“儿科、妇科、消化系统、呼吸感冒、风湿骨伤病和心脑血管慢病”六大领域全面布局，勇担祖国中医药传承光大的历史责任和神圣使命！

公司品种资源丰富，产品梯队建设完善，着力做大核心品种，打造黄金单品群。截止报告期末，公司药品文号储备千余个，在销品种近300个。

报告期内，公司进一步聚焦“品种升级”战略，三大梯队黄金单品持续上量，公司第一梯队的黄金大单品有小儿肺热咳喘口服液（颗粒）、胃康灵胶囊（颗粒）、护肝片，其中小儿肺热咳喘口服液已入新医保目录，受益于二胎政策未来有望再上新台阶；第二梯队的黄金单品小儿氨酚黄那敏颗粒、小儿化痰止咳颗粒、小儿氨酚烷胺颗粒、小儿柴桂退热、美沙拉嗪等品种已成为同品类中的领军品种；第三梯队的五加参蛤蚧精、小葵花金银花露、秋梨润肺膏、芪斛楂颗粒有望借助公司的品牌与营销网络优势，成为潜在的黄金单品，确保公司业绩持续高成长。

2、公司经营模式

公司为国内操作品牌经营模式、处方经营模式、普药经营模式的大型药企之一，具备拥有了业界少见的“普药、品牌、处方、大健康”四轮驱动的组合式营销模式，把控或链接了数量庞大的终端资源、医院资源和商业资源。

公司通过近二十年的经营模式的不断变革，实现了“品种—品牌—品类”的成功跨越，未来公司将从控制营销、广告营销一步迈向更高层次的学术营销、价值营销转型，踏上价值型企业的成长之路。

公司长期以来坚持贯彻品牌战略，深入挖掘品种结构，打造黄金单品。围绕“有葵花的地方就有太阳”的企业愿景，着力打造“小葵花”系列产品，实现公司儿童用药领域领军地位的目标。

3、行业发展现状、周期性特点以及公司所处的行业地位

（1）行业发展现状

近几年，随着国家在研发、生产、流通、使用、支付等各方面出台多项深化医药产业改革的政策，医药行业迎来持续深度变革。特别是更多针对细分领域及行业政策的陆续发布，行业呈现出“机遇与挑战并存”的特点。

中药产业的快速发展离不开前期结构调整政策逐渐执行与落实，随着中共中央、国务院《“健康中国 2030”规划纲要》的颁布，中药行业迎来了新的机遇。《纲要》开辟专章、专节来就“充分发挥中医药独特优势”进行论述，特别是2017年7月1日开始实施的《中华人民共和国中医药法》等一系列政策文件，医药行业可以清晰的感知到中医药的春天正在到来。

（2）周期性特点

医药行业的消费支出与国民经济发展水平、人民生活质量存在较强的相关性。我国经济水平稳定增长，人民生活水平不断提升，医疗体制改革深入开展，政府医疗卫生投入稳步提高，这些因素均促使医药行业保持较快的增长。

特别是医药行业政策的变化将进一步促使国内与国际药品上市同步，进一步优化存量品种及存量厂家，提高药品质量，从而规范行业秩序，提高行业集中度，鼓励和支持规范企业做大做强。

（3）公司市场地位

公司已在全国建立了超 400 支省级销售团队，与全国近千家医药流通企业建立了良好稳定的合作关系，产品有效覆盖超全国 30 万家零售终端网点及近 6000 家医院，公司的销售网络具备了超强的“地推”能力，销售能力也位于业内前列。因此，公司已具备“品牌+渠道”的双重核心资源，近年来会通过不断整合资源纳入新的潜力品种，嫁接品牌与渠道优势，打造成为平台型公司。

在中华全国工商业联合会医药业商会主办的“2016年度中国医药行业最具影响力榜单发布会”上，公司被评为“医药商业50强”、

“2016年度中国医药行业成长五十强企业”、“2016年度中国医药制造业百强企业”。2017年1月，葵花牌商标被全国工商联医药业商会授予获“2016中国医药行业最具影响力十大商标”。

在中国非处方药物协会主办的“中国OTC品牌之夜”暨第十四届中国自我药疗年会上以“品牌与创新”为主题的大会公布了2017年度中国非处方药产品综合统计排名。公司产品小儿肺热咳喘口服液/颗粒被授予“2017年度中国非处方药产品综合统计排名中成药·儿科感冒咳嗽类第一名”奖牌；盐酸氨溴索口服液荣获化学药止咳化痰类第二名；小儿柴桂退热颗粒荣登首届最具创新价值OTC品种榜单，获“OTC优秀创新奖”。

(4) 报告期业绩驱动因素

经过公司实际控制人的固化，公司实业经营思维进一步提升，经营更加专注，管理更加高效，步调更加统一。公司上下同欲，同步聚焦“价值升级战千百，开启葵花新十年”这一战略与信念。

报告期内，公司进一步细化经营管理体制，改革营销模式，助力经营效率的提升。一方面，公司的考核方式更加以利润为导向并明确对核心高毛利率产品增速的考核要求，公司收入结构与盈利能力逐步改善。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	1、2017年1月18日，本公司分别与王海波、肖萍、石冬云、穆汶利、蒲云波签订《股权转让合同》，以自有资金合计5,131.62万元收购上述人员所持有的贵州宏奇合计55.9%股权。股权转让完毕后，本公司使用自有资金4,318.38万元对贵州宏奇进行增资，增资后持股比例为70.00%。2、本公司对襄阳葵花期初股权比例为55.00%，本公司本年以4,032.81万元购买贺建华持有的襄阳葵花10.00%的股权，收购后股权比例为65.00%。
无形资产	本期合并范围新增贵州宏奇的无形资产。
在建工程	本期新增五常前处理及中药材库的建设、衡水stick包装系统、重庆生产线优化购进设备的安装等工程。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
葵花林股权投资	收购、增资	100 万美元	美国					否

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司的核心竞争力为品牌、品种、网络、模式，及在此基础上形成的资源整合优势。公司依托“有葵花的地方就有太阳”的企

业愿景，按照既定的“价值升级战千百，开启葵花新十年”的发展目标，积极推进黄金单品领军战略、模式创新战略、特色经营战略、全产业链竞争战略、大健康产业争雄战略。

1、品牌优势

“葵花”主品牌家喻户晓，葵花药业商标被全国工商联医药业商会授予“2016中国医药行业最具影响力十大商标奖”，小葵花儿童药品牌从2012-2016年，连续进入中国药品品牌榜，并列最受欢迎明星用药。公司以“葵花”为主品牌+“小葵花”儿童药、“葵花蓝人”呼吸感冒用药、“葵花美小护”妇科用药、“葵花爷爷”心脑血管用药等4大子品牌，其中“小葵花”品牌已经是国内知名的儿童药品牌之一。

2、品种优势

(1) 黄金单品

公司品种丰富，药品文号储备千余个，在销品种近300个。公司现有56个品种销售额超1000万元，其中6亿以上品种1个、4亿以上品种1个、1-3亿品种6个、5000万至1亿元品种5个，已经形成了完善的产品梯队。

公司依据产品特点和品牌特色，相继实行了“黄金大单品”+“重点新品”+“一品一策”等多维销售策略，成为拉动公司增长的重要动力。

公司主要的黄金大品种，例如护肝片、小儿肺热咳喘口服液、小儿柴桂退热颗粒、胃康灵胶囊、康妇消炎栓等为各自细分领域之领军品种。在黄金大单品的销售策略推动下，公司主要产品均保持了稳定的增长，大品种的良好销售是实现公司业绩高速增长的基础。

公司深挖储备的优质品种，实行重点新品+一品一策的策略，形成新的二线黄金单品梯队，并根据品种特点做出具体的营销策略，包括刺乌养心口服液、小葵花金银花露、秋梨润肺膏、芪斛楂颗粒等品种成为潜在黄金单品。新品种的持续推出，加上公司强大的销售能力，铸就了公司长期增长的新动力。

(2) 品类齐全

公司坚持“品种→品牌→品类”的发展战略，继续加强葵花品牌的打造，“小葵花”儿童药领域已形成多个黄金单品的品类布局。公司的儿科药、消化系统药双核心驱动，“2带多”大品类产品梯队布局已成。公司黄金大单品小儿肺热咳喘口服液年销售额超过6亿，护肝片年销售额超过4亿，产品梯队建设完善，儿科药在已有大单品的强势品牌效应带动下，均有望获得爆发式增长。在消化系统药方面，除护肝片、胃康灵胶囊之外，公司布局的美沙拉嗪肠溶片、复合凝乳酶胶囊、胃舒宁颗粒、苓草止痢片等产品，自上市以来也表现出了较好的增长势头，且在目前竞争格局良好、公司前期品牌宣传到位的前提下，消化类产品有望借助公司的品牌、渠道优势继续保持强势增长。

报告期内，公司进一步提升妇科用药产品群、呼吸感冒用药产品群的行业影响力和发展速度，扩大心脑血管用药产品群和风湿骨伤病用药产品群的产品上市数量和销售规模。同时，公司正拓展健康领域，布局大健康产业，以特色功能性食品和饮品为主导，拓展小葵花儿童健康产业和精品大众保健产业。

3、网络优势

公司历经多年的发展，建立起以自有产品、自主品牌、自建队伍、自控终端、自主推广为特点的掌控式营销体系，成熟的市场网络成为洞察需求、服务市场的平台。公司拥有19个事业部级销售单元，在全国建立了超过400支省级销售团队。公司特殊的直营+经销的销售网络使葵花药业具备了超强的“地推”能力，全国覆盖超过30万家的零售终端和近6000家医院。在零售市场通过丰富品种加大了连锁战略合作的力度和范围，提高了县级以下药店的占有率和销量；在医疗市场，大幅提高了等级医疗机构和基层医疗机构的覆盖率。在海外市场方面，也在乌克兰等市场取得了突破。

4、模式优势

公司根据品种的特点采取差异化的销售模式。品牌品种重视广告营销的品牌拉力，普药采取控销模式。公司具有掌控渠道和终端的能力，严格把控各环节的价格，极大激发各环节的销售积极性。同时，加强处方端销售能力，进一步带动OTC端的销售。公司目前在加强医院端的学术推广，处方医生的权威引导作用有望让公司大品种在目前规模基础上再上台阶。

5、资源整合优势

公司通过组织和协调内部职能，让外部的合作伙伴参与公司使命的打造，实现优势互补，携手共赢。根据企业的发展战略和市场需求对资源进行重新配置，通过并购、合作等方式整合外部资源，突显企业的核心竞争力，实现公司业绩的持续提升。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

1、概述

2017年处于医药行业的调整期和市场动荡期，国家医药政策频出，尤其是随着新医改政策的不断推进，两票制、药品零加成、医保控费、一致性评价等政策暴风骤雨式落地，让行业面临新的机遇和挑战。公司始终坚信，行业变革将对既有优势企业形成新的利好。

2、报告期内经营情况

截止报告期末，公司总资产447,017万元，比上年末增长5.84%；归属于上市公司股东的净资产299,285万元，比上年末增长13.48%。报告期，公司实现营业收入385,512万元，比上年同期增长14.61%；归属于上市公司股东的净利润42,400万元，比上年同期增长39.92%；

项目	本报告期	上年同期	同比增减	变动主要原因
总资产（万元）	447,017	422,364	5.84%	
归属于上市公司股东的净资产（万元）	299,285	263,738	13.48%	
营业收入（万元）	385,512	336,358	14.61%	
营业成本（万元）	155,715	140,124	11.13%	
销售费用（万元）	127,705	117,121	9.04%	
管理费用（万元）	44,425	37,228	19.33%	
财务费用（万元）	724	787	-8.01%	
归属于上市公司股东的净利润（万元）	42,400	30,302	39.92%	主要原因系本期销售毛利率上升，并且通过合理控费使得销售费用率下降
现金及现金等价物净增加额（万元）	950	-2,825	133.63%	主要系本期销售规模加大、资金回笼加快，并且进行了合理的控费
研发投入（万元）	10,353	6,205	66.85%	主要系本期投入研发的品种增多，加大了研发直接投入
基本每股收益（元/股）	1.45	1.04	39.42%	
归属于上市公司股东的每股净资产（元）	10.25	9.03	13.51%	
加权平均净资产收益率	15.03%	11.86%	3.17%	

3、报告期公司经营发展回顾

（1）组织变革，显现强大威力

组织变革是公司实现动态平衡的一种手段，随着医药环境的不断变化，公司需要不断变革组织形式，才能适应新的情况和要求。公司采取“一龙治水”变“四龙治水”的组织变革，将核算单元划小，将经营、管理、利润指标的压力下沉传导，将权力、资源分解下放逐步配套到位，公司全体人员不断磨合、核心团队胜任度的不断提升，组织变革的强大威力正在源源不断地释放，充分显现了激活组织个体的巨大势能作用。

报告期内，品牌公司持续崛起，普药公司强势发力，小葵花大健康公司扬帆起航，广东公司等试点省区初结硕果，虽然处方公司遭遇暂时波折，但整个大盘稳健、坚如磐石，集团整体销售回款、利润达成实现“双跨越”，创近年新高。

（2）主品聚焦，呈现强势增长

报告期内，“大品种为王，黄金大单品为王中之王”这一战略思维继续强化实施，公司的小儿肺热咳喘口服液（颗粒）稳定增长；护肝片、胃康灵（胶囊+颗粒）、小儿柴桂退热颗粒、小儿氨酚黄那敏颗粒单品持续放量；小儿氨酚烷胺颗粒、康妇消炎栓、小儿化痰止咳颗粒、金银花露逐渐发力。公司关注主品、培育主品、聚焦主品，共识广泛形成，氛围日益浓厚，大品种、黄金大单品的成长后劲可期。

（3）营销转型，已现基本雏形

报告期内，公司营销转型尝试已起步，组织裂变效能继续彰显，分线操作已经开始，两所销量得以突破，子公司试点稳步推进已见成效，核心主品打造样板已有典型。公司更加注重学术引领，相关品种的临床循证研究项目纷纷启动，在学术推广的专业化道路上阔步前行。

（4）精益生产，实现保质保供

报告期内，公司科学排产、技术革新、节能减耗、严控质量，助力销售腾飞。迎检、安全、环保无重大事故，工艺核查部署应对，新厂建设有序启动。提升采购效率效能，严控品质成本。向上游布局药材基地，继续试水药材经营。

（5）强化研发，出现显著变化

报告期内，公司“买”有接触，“改”有成果，“联”有动作，“研”有深化。一致性评价持续进行，专利申请、争取科技专项资金已见成果，大健康产品研究开始破题。北京药物研究院通过高新技术企业认证，重庆小葵花儿童药物研究院筹建成立，联手国内顶尖专家的“杨宝峰药学院士工作站”正式落户葵花。

（6）狠抓管理，涌现众多佳绩

报告期内，公司采取维价、控费、促增长等手段，成效显著。财务平台的预算管理、成本管理、资金调度，日益规范；营销中心的质量风控、物流承运、产销协调、数据抓取，步入轨道；市场中心的品种研究、临床循证、学术寻根、专家合作、样板打造、队伍建设，逐步深化；跟踪平台、招采平台、人资平台、后勤平台、信息平台、文化平台、党建平台，整体上磨合运转流畅；创新做法相继推出，重点项目推进落地得力，在运营、管理、服务、保障等方面，均有进展且不断斩获佳绩。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2017 年		2016 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	3,855,119,811.67	100%	3,363,581,108.19	100%	14.61%
分行业					
医药行业	3,851,849,971.10	99.92%	3,356,058,692.22	99.78%	14.77%
其他	3,269,840.57	0.08%	7,522,415.97	0.22%	-56.53%
分产品					
中成药	2,897,154,433.51	75.16%	2,581,760,417.22	76.76%	12.22%
化学制剂	954,695,537.59	24.76%	774,298,275.00	23.02%	23.30%

其他	3,269,840.57	0.08%	7,522,415.97	0.22%	-56.53%
分地区					
东北	517,068,522.36	13.41%	455,307,193.27	13.54%	13.56%
华北	551,327,023.42	14.30%	445,901,955.35	13.26%	23.64%
华东	1,116,744,862.16	28.97%	999,952,637.31	29.73%	11.68%
西北	276,257,576.59	7.17%	214,043,555.21	6.36%	29.07%
西南	449,551,139.52	11.66%	346,302,363.01	10.30%	29.81%
华中	674,971,917.38	17.51%	665,373,372.96	19.78%	1.44%
华南	269,198,770.24	6.98%	236,700,031.08	7.04%	13.73%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
医药行业	3,851,849,971.10	1,552,468,692.33	59.70%	14.77%	11.12%	1.33%
分产品						
中成药	2,897,154,433.51	1,120,546,427.55	61.32%	12.22%	6.15%	2.21%
化学制剂	954,695,537.59	431,922,264.78	54.76%	23.30%	26.48%	-1.14%
分地区						
东北	517,068,522.36	215,263,680.63	58.37%	13.56%	8.16%	2.08%
华北	551,327,023.42	217,583,894.49	60.53%	23.64%	17.76%	1.97%
华东	1,116,744,862.16	423,146,388.15	62.11%	11.68%	9.63%	0.71%
西南	449,551,139.52	182,954,831.07	59.30%	29.81%	14.09%	5.61%
华中	674,971,917.38	263,502,645.02	60.96%	1.44%	5.75%	-1.59%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2017 年	2016 年	同比增减
医药行业	销售量	盒、瓶	628,251,504	546,491,003	14.96%

	生产量	盒、瓶	633,090,652	540,780,490	17.07%
	库存量	盒、瓶	41,146,157	36,307,009	13.33%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
医药行业	营业成本	1,552,468,692.33	99.70%	1,397,151,073.99	99.71%	11.12%
其他	营业成本	4,685,361.30	0.30%	4,084,631.77	0.29%	14.71%

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本（万元）	股权取得比例（%）	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至年末被购买方的收入	购买日至年末被购买方的净利润
葵花药业集团（贵州）宏奇有限公司	2017年1月18日	5,131.62	55.90	货币资金收购	2017年1月18日	取得控制权	2,144.38万	28.07万

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,430,095,362.21
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	37.10%

前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%
--------------------------	-------

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 A	712,464,062.56	18.48%
2	客户 B	255,312,421.76	6.62%
3	客户 C	243,122,720.26	6.31%
4	客户 D	139,576,708.11	3.62%
5	客户 E	79,619,449.52	2.07%
合计	--	1,430,095,362.21	37.10%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	359,479,568.79
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	16.55%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 A	94,285,979.54	4.34%
2	供应商 B	86,476,746.45	3.98%
3	供应商 C	65,127,998.40	3.00%
4	供应商 D	62,637,091.00	2.88%
5	供应商 E	50,951,753.40	2.35%
合计	--	359,479,568.79	16.55%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	1,277,048,049.76	1,171,205,964.58	9.04%	
管理费用	444,249,488.61	372,279,276.47	19.33%	
财务费用	7,241,595.39	7,865,137.83	-7.93%	

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

2017年，公司坚持通过“买、改、联、研”的战略落地，不断丰富产品线、提升产品力。在研发体系搭建上，筹备增设重庆小葵花儿童药物研究院，形成研发中心下设三院与12所/部的平台布局；同时，通过与顶级专家、学者中国工程院院士杨宝峰联手合作的药学院士工作站于2017年启动小儿肺热咳喘口服液循证医学研究。近年来，通过与国家级医学会和药学会的合作，不断对产品深入发掘和临床研究。

公司目前主要从事的研发项目包括：

1、仿制药质量和疗效一致性评价

2017年公司集中人力、物力、财力，积极开展11个品种的仿制药质量和疗效一致性评价工作，各项相关实验正在有序开展。

2、儿童用药在研品种

（1）小儿肺热咳喘口服液：在原适应症的基础上，2017年度主要开展了拟增加治疗支原体肺炎适应症的药效学试验研究，由中国中医科学院中药研究所进行药效试验并出具药效试验报告。试验结论：小儿肺热咳喘口服液对肺炎支原体感染后小鼠肺指数、小鼠肺组织病变程度、小鼠血清中MP IgM含量及小鼠死亡率均有明显降低作用；可延长小鼠平均存活天数；以及明显减轻感染后大鼠肺组织病变程度、可明显降低感染后大鼠血清中LDH、CK及CRE含量、对肺外病理损伤有一定减轻作用。因此，其药效研究结果支持小儿肺热咳喘口服液治疗小儿支原体肺炎的有效性，目前该项目正在进行申报材料的编写与整理。

（2）小儿蒿芩抗感颗粒：中药6类新药。是由《重订通俗伤寒论》中“蒿芩清胆汤”加减而成，由青蒿、黄芩、大青叶、竹茹、青翘、姜半夏、青皮、茯苓等8味药物组合而成，是曙光医院临床应用多年的中医验方。临床具有清热解表的功效，用于小儿外感风热感冒的治疗。发汗解表，清里退热。用于小儿外感发热，症见：发热，头身痛，流涕，口渴，咽红，溲黄，便干等。已经开展临床研究，于2017年3月完成临床样品的生产，2017年7月9日在天津召开II期临床研究启动会，并于9月20日取得临床试验组长单位（天津中医药大学第一附属医院）伦理委员会批件。

（3）布洛混悬液：化药6类。本品用于儿童普通感冒或流行性感引起的发热。也用于缓解儿童轻至中度疼痛，如头痛、关节痛、偏头痛、牙痛、肌肉痛、神经痛、痛经。已获得临床批件，正在进行补充研究和准备BE研究。

3、消化系统在研品种

（4）护肝片：在原有适应症的基础上，拟增加治疗药物性肝损伤、酒精性肝炎，脂肪肝的适应症。2017年度由陕西省中医药研究院完成增加适应症的药效学试验研究。试验显示，护肝片对大小鼠急慢性酒精性肝损伤有修复和改善作用，提示护肝片临床可用于预防和治疗急慢性酒精性肝炎；对酒精性混合脂肪肝大鼠模型和小鼠非酒精性脂肪肝模型有明显的改善作用，提示护肝片临床可用于预防和治疗酒精性和非酒精性脂肪肝性肝炎；对药物性大鼠肝损伤模型有明显的改善作用，提示护肝片临床可用于治疗药物性肝炎。试验结果表明护肝片对药物性肝损伤、酒精肝、脂肪肝均有很好的预防和治疗作用。公司于2017年10月9日进行临床试验的注册申报，2017年12月8日顺利通过注册现场核查。

（5）西甲硅油及西甲硅油乳剂：化药3+6类。主要用于治疗由胃肠道中聚集了过多气体而引起的不适症状：如腹胀等，也可作为腹部影像学检查的辅助用药（例如：X-线、超声、胃镜检查）以及作为双重对比显示的造影剂悬液的添加剂。已申报，正在进行发补后的补充研究。

4、心脑血管用药在研品种

（6）长春西汀原料及注射液：化药原6类。长春西汀具有多种作用，能改善大脑代谢、血流量以及血液流变学性质。目前已经完成发补研究，补充研究资料按补充通知期限内申报成功。正在国家食品药品监督管理总局药品审评中心进行专业技术审评。

（7）米力农原料及注射液：化药6类。本品可使充血性心力衰竭患者体循环血管阻力、肺循环血管阻力、肺动脉平均压和肺毛细血管楔嵌压显著降低，心输出量，心脏指数和每搏指数增加，但不增加心肌耗氧量。适用于充血性心力衰竭短期静脉用药。目前已经完成发补研究，补充研究资料按补充通知期限内申报成功。正在国家食品药品监督管理总局药品审评中心进行专业技术审评。

5、其他

（8）硫辛酸注射液：化药6类。用于糖尿病周围神经病变引起的感觉异常。目前已经完成发补研究，补充研究资料按补充通

知期限内申报成功。正在国家食品药品监督管理局药品审评中心进行专业技术审评。

(9) 复方酮康唑发用洗剂：化药6类。用于治疗 and 预防多种真菌引起的感染，如头皮糠疹（头皮屑）、脂溢性皮炎和花斑癣。2016年已获生产批件，药品批准文号：国药准字H20163339；执行新的国家药品标准，标准号：YBH01892016。

(10) 一系列针对儿童的散剂、口服液、颗粒剂药品的改口味、改剂型等项目研究，正在有序进行中。

(11) 一系列针对儿童的呼吸系统疾病、消化系统疾病、神经系统疾病等首仿欧美国家化药项目，正在有序研究之中。

6、保健食品、食品获批新品种

公司2017年度开展14项注册类保健食品、15项备案类保健食品的研发工作，取得注册类蓝帽子批件3个，分别是葵花牌元怡胶囊、葵花牌维生素D咀嚼片、葵花牌钙铁锌咀嚼片，取得备案类橙帽子保健食品批件1个：葵花牌维生素C维生素E咀嚼片；葵花神源牌刺五加刺玫果饮料、葵花神源牌刺五加刺玫果碳酸饮料目前正等待国家食品药品监督管理局审批；维生素C+E软胶囊已提交河北省食品药品监督管理局备案；葡萄糖酸锌颗粒、葡萄糖酸亚铁颗粒、维生素AD软胶囊、亚铁叶酸片，均完成稳定性试验，拟启动备案；叶酸维生素B族片、多维矿咀嚼片（儿童型）、多维多矿片（孕妇）、多维多矿片（老年人）正在积极开展研发工作；儿童药处方中全部为既食又药原料的药品，部分完成食品形态的改造，葵花阳光牌牡蛎凝胶软糖等系列儿童食品即将投入市场。

完成血活素固体饮料等20余款以新食品原料为主要配方原料的普通食品的研发。

公司正在积极筹划进口化妆品、进口医疗器械的联合研发和进口注册工作。

公司研发投入情况

	2017 年	2016 年	变动比例
研发人员数量（人）	650	497	30.78%
研发人员数量占比	11.20%	8.95%	2.25%
研发投入金额（元）	103,534,773.71	62,053,236.11	66.85%
研发投入占营业收入比例	2.69%	1.84%	0.85%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

主要系本期投入研发的品种增多，加大了研发直接投入。

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	4,397,942,755.49	3,954,526,741.35	11.21%
经营活动现金流出小计	3,839,171,984.50	3,613,295,283.67	6.25%
经营活动产生的现金流量净额	558,770,770.99	341,231,457.68	63.75%
投资活动现金流入小计	44,808,718.79	45,842,261.49	-2.25%

投资活动现金流出小计	198,668,432.46	420,159,868.86	-52.72%
投资活动产生的现金流量净额	-153,859,713.67	-374,317,607.37	58.90%
筹资活动现金流入小计	223,437,000.00	375,920,000.00	-40.56%
筹资活动现金流出小计	618,444,060.17	371,478,478.42	66.48%
筹资活动产生的现金流量净额	-395,007,060.17	4,441,521.58	-8,993.51%
现金及现金等价物净增加额	9,502,060.47	-28,251,928.74	133.63%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

项目	同比增减	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	63.75%	主要系本期销售商品收到的现金增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	58.90%	主要系受报告期内购买理财较上一年度减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-8993.51%	主要系本期偿还银行贷款较上一年增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	7,500,934.93	1.33%	本公司购买银行理财产品收益	否
资产减值	5,778,082.37	1.02%	报告期内计提的坏账准备、存货跌价损失及固定资产减值损失	否
营业外收入	15,378,626.58	2.72%	报告期内获得的政府补助等	否
营业外支出	5,722,414.35	1.01%	报告期内处置固定资产损失、对外捐赠等	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2017 年末		2016 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		

货币资金	932,093,583.58	20.85%	905,579,018.12	21.44%	-0.59%	
应收账款	317,100,927.87	7.09%	361,488,988.90	8.56%	-1.47%	
存货	797,054,538.75	17.83%	648,480,563.41	15.35%	2.48%	
固定资产	1,211,809,267.44	27.11%	1,203,315,635.18	28.49%	-1.38%	
在建工程	44,654,542.36	1.00%	16,788,184.53	0.40%	0.60%	
短期借款	100,000,000.00	2.24%	330,000,000.00	7.81%	-5.57%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
3.可供出售金融资产			-246,168.00				1,250,496.00
金融资产小计			-246,168.00				1,250,496.00
上述合计	0.00		-246,168.00				1,250,496.00
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

报告期内，公司不存在主要资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押，必须具备一定的条件才能变现、无法变现、无法用于抵偿债务的情况。

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
134,828,120.00	119,853,326.80	12.49%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
葵花药业集团(贵州)宏奇有限公司	医药制造	收购	51,316,200.00	55.90%	自有资金	不适用	长期	医药制造	已完成			否	2017年01月19日	http://www.cninfo.com.cn 公司公告 2017-002
葵花药业集团(贵州)宏奇有限公司	医药制造	增资	43,183,800.00	14.10%	自有资金	不适用	长期	医药制造	已完成			否	2017年01月19日	http://www.cninfo.com.cn 公司公告 2017-002
葵花药业集团(襄阳)隆中有限公司	医药制造	收购	40,328,120.00	65.00%	自有资金	不适用	长期	医药制造	已完成			否	2017年06月13日	http://www.cninfo.com.cn 公司公告 2017-032
合计	--	--	134,828,120.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票			-246,168.00				1,250,496.00	自有资金
合计	0.00	0.00	-246,168.00	0.00	0.00	0.00	1,250,496.00	--

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2014	首次公开	124,863.28	809.9	101,398.86	0	10,905.9	8.73%	23,464.42	存放于募集资金专户	
合计	--	124,863.28	809.9	101,398.86	0	10,905.9	8.73%	23,464.42	--	0

募集资金总体使用情况说明

一、募集资金基本情况 根据本公司于 2014 年第七次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可[2014]1327 号文《关于核准葵花药业集团股份有限公司公开发行股票的批复》，本公司获准向社会公开发行人民币普通股 3,650 万股，每股发行价格为人民币 36.53 元，股款以人民币缴足，共计人民币 133,334.5 万元，扣除承销及保荐费用共计人民币 6,866.72 万元后，净募集资金 共计人民币 126,467.78 万元，上述资金于 2014 年 12 月 23 日到位，业经瑞华会计师事务所验证并出具瑞华验字[2014]第 01670020 号验资报告。扣除发行登记费以及其他交易费用共计 1,604.50 万元后，净募集资金共计人民币 124863.28 万元。截止 2017 年 12 月 31 日,本公司共使用募集资金 101,398.86 万元，其中用于置换前期已投入的自筹资金 62,621.74 万元，直接使用募集资金 38,777.12 万元。已使用的募集资金用于以下项目：1、五常葵花片剂、胶囊剂、颗粒剂、口服液扩产项目已投入金额为 5,463.49 万元；2、重庆公司“退城入园”搬迁扩建项目已投入金额为 20,416.46 万元；3、伊春公司扩产改造项目已投入金额为 9,907.49 万元；4、佳木斯公司异地建设项目已投入金额为 13,562.58 万元；5、唐山公司现代生物制药项目已投入金额为 22,661.32 万元；6、研发中心项目已投入金额为 4,881.62 万元；7、收购吉林省健今药业有限责任公司股权项目已投入金额为 10,905.90 万元；8、补充流动资金已投入金额为 13,600 万元。二、募集资金管理情况 为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，公司根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和规范性文件的规定，公司制定了《募集资金使用管理制度》对募集资金建立专户存储，并严格履行审批手续，对募集资金的管理和使用进行监督，保证专款专用。本公司于 2015 年 1 月 21 日分别与兴业银行股份有限公司哈尔滨哈药路支行、上海浦东发展银行哈尔滨分行营业部、 中国银行股份有限公司哈尔滨动力支行及保荐机构东海证券股份有限公司签订了《募集资金三方监

管协议》。《募集资金三方监管协议》与深圳证券交易所监管协议范本不存在重大差异，截至 2017 年 12 月 31 日止，监管协议均得到了切实有效的履行。截止 2017 年 12 月 31 日，公司募集资金专户存储情况如下：1、兴业银行哈药路支行账号为 562060100100078921，账户余额为 661.53 万元；2、中行动力支行账号为 172724876800，账户余额为 0 万元；3、上海浦东发展银行哈尔滨分行账户 65010157870001109，账户余额为 0 万元。经公司第二届董事会第三十六次会议审议通过，本公司于 2017 年 5 月 2 日使用闲置募集资金购买兴业银行股份有限公司哈尔滨分行开放式理财产品合计 2.54 亿元，截止本报告期末尚未赎回 2.54 亿元。三、本期募集资金实际使用情况 本期募集资金实际使用情况详见“募集资金承诺使用情况”。四、变更募集资金投资项目的资金使用情况 本报告期不存在募集资金项目变更情况。五、募集资金使用及披露中存在的问题 2017 年度，本公司已按《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和相关规定及本公司《募集资金使用管理制度》的规定，及时、真实、准确、完整披露募集资金的使用及存放情况，募集资金管理不存在违规情形。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、五常葵花片剂、胶囊剂、颗粒剂、口服液扩产项目	否	18,935.53	18,935.53		5,463.49	28.85%	2018 年 12 月 31 日		不适用	否
2、重庆公司“退城入园”搬迁扩建项目	否	26,317.87	26,317.87	767.07	20,416.46	77.58%	2015 年 11 月 30 日	5,612.5	否	否
3、伊春公司扩产改造项目	否	11,123.65	11,123.65		9,907.49	89.07%	2012 年 06 月 30 日		否	否
4、佳木斯公司异地建设项目	否	13,562.58	13,562.58		13,562.58	100.00%	2012 年 06 月 30 日	561.72	否	否
5、唐山公司现代生物制药项目	否	25,562.35	25,562.35	42.83	22,661.32	88.65%	2015 年 02 月 28 日	3,342.66	否	否
6、研发中心项目	否	4,881.62	4,881.62		4,881.62	100.00%	2015 年 06 月 30 日		否	否
7、收购吉林省健今药业有限责任公司(原营销网络中心建设项目)	是	10,905.9	10,905.9		10,905.9	100.00%	2015 年 11 月 30 日	570.33	否	否

8、补充流动资金	否	13,600	13,600		13,600	100.00%	2015年 05月22 日		不适用	否
承诺投资项目小计	--	124,889.5	124,889.5	809.9	101,398.8 6	--	--	10,087.21	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	124,889.5	124,889.5	809.9	101,398.8 6	--	--	10,087.21	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	受药品市场竞争和宏观经济政策以及现有产能未充分利用等因素影响,使得部分募集资金投资项目产生的效益未达预期。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截止 2015 年 4 月 4 日公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 62,621.74 万元,瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况进行了审核,并出具了瑞华核字[2015]01670013 号鉴证报告。公司第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》,同意公司本次以募集资金人民币 62,621.74 万元,置换公司已预先投入募投项目自筹资金同等金额。2015 年 5 月 12 日公司完成了上述 62,621.74 万元的募集资金置换。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户及办理理财的形式进行存放和管理。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司募集资金的使用合理、规范,募集资金的使用披露及时、真实、准确、完整。									

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
收购吉林省健今药业有限责任公司	营销网络中心建设项目	10,905.9	0	10,905.9	100.00%	2015年11月30日	570.33	否	否
合计	--	10,905.9	0	10,905.9	--	--	570.33	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			根据公司发展战略及经营实际状况，经过审慎考虑，将公司首发上市募投项目“营销网络中心建设项目”之全部募集资金变更为“收购吉林省健今药业有限责任公司股权项目”相关议案业经公司第二届董事会第二十四次会议审议通过，并经 2015 年第二次临时股东大会审议通过，并进行公告，公告编号：2015-074。						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			受药品市场竞争和宏观经济政策以及现有产能未充分利用等因素影响，使得部分募集资金投资项目产生的效益未达预期。						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用						

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
黑龙江葵花药业股份有限公司	子公司	医药制造	100,000,000.00	786,782,415.73	447,417,415.55	1,104,428,200.86	286,339,483.06	243,455,041.72

葵花药业集团（衡水）得菲尔有限公司	子公司	医药制造	70,000,000.00	562,995,925.66	225,333,803.58	496,167,525.08	116,935,575.93	86,050,288.58
葵花药业集团（襄阳）隆中有限公司	子公司	医药制造	30,073,170.00	409,893,817.18	210,174,650.52	549,888,597.59	71,623,827.69	65,030,298.22
葵花药业集团重庆小葵花儿童制药有限公司	子公司	医药制造	100,000,000.00	602,543,050.42	370,994,379.75	317,442,795.91	59,141,806.56	56,125,048.79

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
葵花药业集团（贵州）宏奇有限公司	非同一控制下企业合并	影响较小

主要控股参股公司情况说明

无

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

医药行业关系国计民生，药品消费与国民经济发展水平、人民生活质量存在较强的相关性。随着人口老龄化的加速、二胎政策的放开，国民收入水平的不断提升和国家关注全民健康的有关政策陆续出台，市场对医药产品的需求也不断提高，未来市场潜力巨大。而中医药作为医药行业的细分行业，在世界倡导绿色医疗和政府的大力推动下，诸多配套细则已经在制定过程中；《中医药“一带一路”发展规划（2016-2020年）》稳步推进，中医药行业迎来历史性的发展机遇。

针对行业的创新升级，未来一段时期内，公司将依托公司品牌、品种、品类、网络、模式等多方面优势，开展艰苦卓绝的“四个革命”——即“思想革命”“技术革命”“营销革命”“管理革命”，将公司打造成价值成长型企业。

（一）公司发展战略

2018年，是公司成功改制的20周年，公司将紧紧围绕“有葵花的地方就有太阳”的企业愿景，努力实现“价值升级战千百，开启葵花新十年”的企业目标，通过对经营理念和战略实施路径的转换，努力打造大医药、大健康的新格局。

（二）2018年度总体经营战略

2018年，作为启动“精品药工程”的“元年”，在产业布局的结构设计上，公司以中药为主导，以“化学药、生物药”和“健康养生品”为两翼，立志做现代中药的领航者，为“一老一小一妇”提供特色化、差异化的健康解决方案，在“儿科、妇科、消化系统、呼吸感冒、风湿骨伤病和心脑血管慢病”六大领域全面布局，在未来十年心无旁骛地打造价值成长型企业。公司将从思想、技术、营销、管理四个方面开展革命，通过升级企业愿景、优化战略实施路径；推进品种分类、标准提升、检测升级、精良装备、优化工艺、倡扬工匠精神；做好“身份证明”、临床循证、学术升级、转化教育；落地组织变革、人力变革、激励倾斜、资源整合、平台搭建、双轮驱动、文化建设等多方面举措，打造价值成长型企业，实现既定战略性任务目标。

1、进行“思想革命”。葵花倡行阳光文化，葵花人要做阳光的使者，要由“以卖为主，用销售扩张，一切向销售倾斜”转为“卖做结合”，着力提升药品品质，使葵花的药品皆为精品良药。过去以营销增长为核心，现在要做价值成长型企业，以为客户

创造价值为核心，一切为消费者创造价值服务，将更具前瞻性、系统性和深入性地进行产业布局、产品升级、研发销售。

2、进行“技术革命”。为消费者提供质量上乘、疗效确切、治病救人的精品良药是药企义不容辞的责任和义务，同时承载着药企的使命和价值。公司遵从“为客户创造价值”的战略定位，将全面推进品种分类，改进提升药品质量疗效，加强检测手段、仪器、技术、人员的升级，确保药材道地、含量足够及成分活性。采用高新技术，实现生产工艺的优化。

3、开展“营销革命”。驭势推动营销转型升级，服务于建立价值成长型企业的战略转变，实现药品身份、成分和含量的可检索、可查询、可验证，形成消费者的认同感。开展药理药效学研究，牵手权威医生、院士、学者。加强与消费者的互动，为消费者提供增值服务，为其提供精准的、差异化的健康解决方案。推动营销转型，步入价值成长之路。

4、开展“管理革命”。只有深入开展管理革命，才能有效的开展和推进思想革命、技术革命、营销革命。公司针对组织运行中的薄弱环节，从顶层设计着手，继续稳步推进组织变革。通过健全完善人员机制，全面提升人员的综合素质和专业素质，加强内外部资源的整合。顺应消费升级、老龄化和二孩政策等趋势，综合运用大数据、云计算、人工智能等新技术搭建健康服务平台，加强资本运作的研究和实践，继续推进“产业+资本”的“双轮驱动”，用资本的力量驱动产业发展、助力科技创新。倡扬企业核心价值观，在保持文化基因传承的前提下，随形式任务、目标使命的变化调整，不断添加新养料，不断赋予新内涵，打通上下沟通机制，迸发企业文化的力量。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2017年01月05日	电话沟通	个人	询问公司基本面及经营信息
2017年01月10日	电话沟通	个人	询问公司经营信息，三季度业绩承压原因
2017年01月16日	电话沟通	个人	询问公司经营信息，三季度业绩承压原因
2017年02月17日	电话沟通	个人	询问公司经营信息，公司产品进入新版医保医保目录信息。
2017年02月21日	电话沟通	个人	建议公司高送转、询问高管减持原因
2017年02月23日	电话沟通	个人	询问公司产品进入新版医保目录信息
2017年02月24日	电话沟通	个人	询问公司产品进入新版医保目录信息
2017年02月28日	电话沟通	个人	建议公司高送转
2017年03月03日	电话沟通	个人	询问公司业绩快报信息
2017年03月07日	电话沟通	个人	询问公司业绩快报信息
2017年04月07日	电话沟通	个人	建议公司进行高送转
2017年04月10日	电话沟通	个人	询问公司目前在研品种研发进度
2017年04月12日	电话沟通	个人	建议公司进行高送转
2017年04月26日	电话沟通	个人	询问公司年报相关信息
2017年05月04日	电话沟通	个人	建议公司做好市值管理
2017年05月08日	电话沟通	个人	询问公司目前生产经营状况
2017年06月17日	电话沟通	个人	询问公司官网版面调整进展
2017年06月19日	电话沟通	个人	询问公司募投项目进展情况

2017年06月22日	电话沟通	个人	询问公司官网版面调整进展
2017年06月28日	电话沟通	个人	询问公司董事拟减持公司股票原因
2017年06月28日	电话沟通	个人	询问贵州葵花产品何时投产
2017年07月13日	电话沟通	个人	咨询关于公司实际控制人及公司经营情况
2017年07月13日	电话沟通	个人	询问公司经营管理层减持情况
2017年07月14日	电话沟通	个人	了解子公司产品情况
2017年07月17日	电话沟通	个人	询问公司产品质量情况
2017年08月07日	电话沟通	个人	了解公司股东人数和公司产品销售情况
2017年08月24日	电话沟通	个人	了解公司净资产、收益的有关情况
2017年08月25日	电话沟通	个人	咨询公司三季度经营情况
2017年09月07日	电话沟通	个人	询问公司股东人数
2017年09月13日	电话沟通	个人	询问公司地址
2017年10月24日	电话沟通	个人	询问公司经营情况
2017年10月26日	电话沟通	个人	了解公司四季度经营情况
2017年11月06日	电话沟通	个人	询问公司基本面信息
2017年11月06日	电话沟通	个人	询问公司销售费用情况
2017年11月16日	电话沟通	个人	了解公司四季度经营情况
2017年11月17日	电话沟通	个人	询问公司经营业绩增长情况
2017年12月25日	电话沟通	个人	咨询公司经营业绩

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

1.报告期内，公司分红政策执行情况

经2017年4月26日召开的公司第二届董事会第三十六次会议和2017年5月19日召开的公司2016年年度股东大会审议通过,公司2016年度利润分配方案为：以公司截至 2016 年12月31日的总股本292,000,000股为基数，向全体股东每 10 股派现金红利3元（含税），共分配利润87,600,000.00元（含税）；不送红股，不以公积金转增股本。

本次权益分派股权登记日为：2017年5月31日，除权除息日为：2017年6月1日。该权益分派方案已于报告期内实施完毕。

2.报告期内公司分红政策调整情况

公司着眼于长远和可持续发展，综合考虑公司所处行业特点、自身经营模式、盈利情况、发展战略、发展阶段、投资需求、股东利益等因素，建立对投资者持续、稳定、科学的回报规划与机制。

报告期内，根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》相关规定，公司于2017年5月19日召开的2016年年度股东大会审议通过《葵花药业集团股份有限公司未来三年（2017-2019年度）股东分红回报规划》，对股利分配作出制度性安排，以保证股利分配政策的连续性和稳定性。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2015年度以公司截至 2015 年12月31日的总股本292,000,000股为基数，向全体股东每 10 股派现金红利3元（含税），共分配利润87,600,000元（含税）；不送红股，不以公积金转增股本。

2016年度以公司截至 2016 年12月31日的总股本292,000,000股为基数，向全体股东每 10 股派现金红利3元（含税），共分配利润87,600,000元（含税）；不送红股，不以公积金转增股本。

2017年度以公司截至 2017 年12月31日的总股本292,000,000股为基数，向全体股东每 10 股派现金红利10元（含税），共分配利润元292,000,000（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本为584,000,000股。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例

2017 年	292,000,000.00	423,996,618.38	68.87%	0.00	0.00%
2016 年	87,600,000.00	303,015,572.21	28.91%	0.00	0.00%
2015 年	87,600,000.00	306,599,997.87	28.57%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	10.00
每 10 股转增数 (股)	10
分配预案的股本基数 (股)	292,000,000
现金分红总额 (元) (含税)	292,000,000
可分配利润 (元)	809,013,583.27
现金分红占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20 %	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2017 年度,以公司截至 2017 年 12 月 31 日的总股本 292,000,000 股为基数,向全体股东每 10 股派现金红利 10 元(含税),共分配利润 29,200 万元(含税);同时,以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股,转增后公司总股本为 58,400 万股。转增金额没有超过 2017 年末“资本公积-股本溢价”余额。	

三、承诺事项履行情况

1、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履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						

首次公开发行或再融资时所作承诺	关彦斌	其他承诺	如葵花药业招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断葵花药业是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将在证券监督本部门依法对上述事实作出认定后五个工作日内，督促葵花药业依法回购其首次公开发行的全部新股。回购价格不低于公开发售股份价格加公开发售股份上市日至回购要约发出日期间的同期银行活期存款利息，或回购价格不低于国务院证券监督管理机构对发行人招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏问题进行立案稽查之日前 30 个交易日发行人股票的每日加权平均价格的算术平均值，最终以二者间较高者为准（期间公司如有分红、派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，前述价格应相应调整）。如招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依照相关法律、法规规定承担民事赔偿责任，依法赔偿投资者损失。	2014 年 12 月 30 日	长期	履约中
	葵花集团有限公司	其他承诺	1、如葵花药业招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断葵花药业是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将在证券监管部门依法对上述事实作出认定后五个工作日内，制订股份购回方案并予以公告，依法购回首次公开发行股票时本公司股东发售的原限售股份，回购价格不低于公开发售股份价格加公开发售股份上市日至回购要约发出日期间的同期银行活期存款利息，或回购价格不低于国务院证券监督管理机构对葵花药业招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏问题进行立案稽查之日前 30 个交易日葵花药业股票的每日加权平均价格的算术平均值，最终以二者间较高者为准（期间公司如有分红、派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，前述价格应相应调整）。2、如葵花药业招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依照相关法律、法规规定承担民事赔偿责任，赔偿投资者损失。	2014 年 12 月 30 日	长期	履约中
	葵花药业集团股份有限公司	其他承诺	如招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司董事会将在证券监管部门依法对上述事实作出认定后五个工作日内，制订股份回购方案并提交股东大会审议批准。股东大会审议批准后三十个交易日内，本公司将依法回购首次公开发行的全部新股，回购价格不低于新股发行价格加新股上市日至回购要约发出日期间的同期银行活期存款利息，或回购价格不低于国务院证券监督管理机构对本公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏问题进行立案稽查之日前 30 个交易日本	2014 年 12 月 30 日	长期	履约中

			<p>公司股票的每日加权平均价格的算术平均值，最终以二者间较高者为准（期间公司如有分红、派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，前述价格应相应调整）。该等回购要约的期限应不少于 30 日，并不超过 60 日。如招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依照相关法律、法规规定承担民事赔偿责任，赔偿投资者损失。如招股说明书经国务院证券监督管理机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，而本公司自国务院证券监督管理机构作出认定之日起 30 个交易日内仍未开始履行上述承诺，则公司董事长应在前述期限届满之日起 20 个交易日内，经代表公司 1/10 以上表决权的股东或 1/3 以上董事或者监事会的提议，召集临时董事会并通过决议：利用公司现金并用该等现金回购公司首次公开发行的全部新股或赔偿投资者，现金不足部分可通过处置公司资产等方式补足。如董事长未能召集董事会或董事会未能通过相关决议或董事会在决议通过后 3 个交易日内未能提请股东大会审议，投资者可依法起诉要求其履行职责，或根据公司章程规定要求监事会提请罢免董事，直至公司董事会通过相关决议并提请股东大会审议相关决议。公司将于股东大会通过相关决议后 60 日内履行回购义务及或积极履行赔偿义务。本公司将积极采取合法措施履行就本次发行并上市所做的上述承诺，自愿接受监管部门、社会公众及投资者的监督，并依法承担相应责任。</p>			
	<p>葵花集团有限公司</p>	<p>限售及减持承诺</p>	<p>关于股份锁定和减持的承诺 1、自葵花药业股票上市交易之日起 36 个月内，本公司不转让或者委托他人管理本公司直接持有的葵花药业股份，也不由葵花药业回购本公司直接持有的葵花药业于股票上市前已发行的股份。2、葵花药业上市后 6 个月内如葵花药业股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者葵花药业上市后 6 个月发行人股票期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本公司持有葵花药业上述股份的锁定期限自动延长 6 个月。3、上述锁定期限（包括延长的锁定期限）届满后 2 年内，选择集中竞价、大宗交易的方式减持，每年减持数量不超过上一年度最后一个交易日登记在本公司名下股份总数的 25%，减持价格将不低于本次发行并上市时发行人股票的发行价（期间如有分红、派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，则作除权除息处理）。本公司减持葵花药业股份时，应提前将减持意向和拟减持数量等信息以书面方式通知葵花药业，并由葵花药业及时予以公告，自葵花药业公告之日起 3 个交易日后，本公司可以减持葵花药业股份。减持股份行为的期限为减持计划公告后六个月，减持期限届满后，若拟继续减持股份，则需按照上述安排再次履行减持</p>			

			公告。如本公司未履行上述承诺出售股票，本公司承诺将该部分出售股票所获得的收益（如有）全部上缴公司所有。上述承诺在承诺人不再作为葵花药业控股股东时依然生效。			
葵花药业集团股份有限公司、葵花集团有限公司、关彦斌、刘天威、关彦玲、何国忠、任景尚、关一、林瑞超、李华杰、崔丽晶、万允国、吴国祥、张延辉、田艳、谭畅	其他承诺	<p>稳定股价预案：一、启动股价稳定措施的具体条件 公司上市后三年内，如公司股票收盘价连续 20 个交易日（第 20 个交易日构成“触发稳定股价措施日”，公司如有派息、送股、资本公积转增股本、配股等除权除息事项，每股净资产需相应进行调整，下同）低于最近一期经审计的每股净资产值（公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，收盘价需相应进行调整，下同），且非因不可抗力因素所致，在满足法律、法规和规范性文件关于业绩发布、增持或回购相关规定的情形下，公司及公司控股股东等相关主体将启动稳定公司股价的措施。</p> <p>二、稳定公司股价的具体措施 公司及公司控股股东等相关主体将采取以下措施以稳定上市后的公司股价，包括但不限于：1、公司在触发稳定股价措施日起 10 个交易日内，组织公司的业绩发布会或业绩路演，积极与投资者就公司经营业绩和财务状况进行沟通。2、控股股东在触发稳定股价措施日起 10 个交易日内，书面通知公司董事会其增持公司股票的计划并由公司公告，增持计划包括但不限于拟增持的公司股票的数量范围、价格区间及完成期限等信息，增持资金原则上不低于 5,000 万元，或不低于公司总股本 1% 的股份。触发稳定股价措施日后，如股票收盘价连续 20 个交易日高于最近一期经审计的每股净资产，则可中止实施该次增持计划，连续 40 个交易日高于最近一期经审计的每股净资产，则可终止实施该次增持计划。3、如控股股东未如期公告其具体增持计划，或明确告知公司其无增持计划的，本公司董事会在触发稳定股价措施日起 20 个交易日内制定股票回购方案，依法回购公司股份且单次回购股份数量不低于公司总股本的 1% 或不低于 5,000 万元，单一会计年度不超过总股本的 5%，并通知召开临时股东大会进行表决。回购股份的议案至少包含以下内容：回购目的、方式，价格或价格区间、定价原则，拟回购股份的种类、数量及其占公司总股本的比例，拟用于回购股份的资金总额及资金来源，回购期限，预计回购股份后公司股权结构的变动情况，管理层对回购股份对公司经营、财务及未来发展的影响的分析报告。经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过，公司可以实施回购股份。4、在上述稳定股价方案实施完毕后三个月内再次触发启动股价稳定措施的条件，在葵花药业领取薪酬的董事（独立董事除外）、高级管理人员将增持/买入公司股票，董事（独立董事除外）、高级管理人员用于增持/买入公司股份的资金额不低于本人上一年度从公司领取税后</p>	2014 年 12 月 30 日至 2017 年 12 月 29 日	2014 年 12 月 30 日至 2017 年 12 月 29 日	履约完毕	

			<p>收入的 20%，不超过本人上一年度从公司领取税后收入的 50%。新聘的董事（独立董事除外）、高级管理人员，本公司将在其作出承诺履行公司发行上市时董事、高级管理人员已作出的稳定股价承诺要求后，方可聘任。5、经董事会、股东大会审议通过的其他稳定股价方案。6、公司及相关主体可以根据公司及市场情况，采取上述一项或同时采取多项措施维护公司股价稳定，具体措施实施时应以维护公司上市地位，保护公司及广大投资者利益为原则，遵循法律、法规及交易所的相关规定，并应依照深圳证券交易所上市规则及其他适用的监管规定履行其相应的信息披露义务。三、未能履行承诺的约束措施 1、控股股东增持具体计划已公告，达到实施条件但未能实际履行的，则公司将有权将相等金额的应付控股股东现金分红予以暂时扣留，直至控股股东履行其增持义务。2、前述稳定公司股价的具体措施由相关主体提出，并由公司依据信息披露的相关规定进行公告，如达到实施条件而不履行的，相关主体将承担相应的法律责任。控股股东已出具承诺，将严格按照稳定股价预案的要求，依法履行增持发行人股票的义务。发行人已在《公司章程（草案）》中明确董事对公司负有如下勤勉义务：“在将来发生需要稳定股价的情况时，积极履职并严格按照公司董事会、股东大会的决议及审议通过的方案，履行相关义务和职责。”3、控股股东应支持公司根据本预案的要求实施股份回购，如控股股东在公司股东大会上对公司董事会根据本预案的要求提出的公司回购股份的议案投反对票或弃权票的，则公司有权将与拟回购金额等额的应付控股股东现金分红予以暂时扣留，直至控股股东支持公司实施股份回购。四、其他说明 1、任何对本预案的修订均应经股东大会审议通过，且需经出席股东大会的股东所持有表决权股份总数的三分之二以上同意通过。2、公司现任董事、高级管理人员及未来新任的董事、高级管理人员应遵守本预案的相关要求，切实履行相应职责。</p>			
	关彦斌	限售承诺	<p>股份锁定：自葵花药业股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人于本次发行前直接或间接持有的葵花药业股份，也不由葵花药业回购该部分股份。自葵花药业首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起三十六个月后：本人在任期内每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的 25%，如本人辞去上述职务，则自离职之日起六个月内，本人不转让或者委托他人管理本人所持有的葵花药业股份；在本人申报离任六个月后十二个月内转让的股份数量不超过本人持有公司股份总数的 50%。</p>	2014 年 12 月 30 日		履约中
股权激励承						

诺						
其他对公司中小股东所作承诺	葵花药业集团股份有限公司	分红承诺	经公司 2013 年年度股东大会审议通过，公司上市的下一个年度起三年内，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，采取现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 20%，且公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。公司在经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、每股净资产偏高，发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配预案。	2014 年 12 月 30 日	2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日	履约中
	葵花集团有限公司	追加股份锁定期	基于对公司业绩增长和发展前景的信心，申请将其持有的公司股票 121,520,000 股，自愿追加锁定期一年（2017 年 12 月 30 日至 2018 年 12 月 30 日）。在追加锁定期内，严格按照中国证监会、深圳证券交易所关于股份变动管理的相关规定管理该部分股票，不转让或者委托他人管理本公司已直接持有的贵公司股份。若在股份锁定期期间发生资本公积转增股本、派送股票红利等使股份数量发生变动的事项，上述锁定股份数量相应调整。在锁定期期间若违反上述承诺，违规所得将全部归缴贵公司，并承担由此引发的一切法律责任。	2017 年 12 月 25 日	2017 年 12 月 30 日-2018 年 12 月 30 日	履约中
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更。

2017年4月28日，财政部以财会[2017]13号发布了《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》，自2017年5月28日起实施。2017年5月10日，财政部以财会[2017]15号发布了《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》，自2017年6月12日起实施。经本公司第三届董事会第一次会议于2017年10月9日决议通过，本公司按照财政部的要求时间开始执行前述两项会计准则。

执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之前，本公司将取得的政府补助计入营业外收入；与资产相关的政府补助确认为递延收益，在资产使用寿命内平均摊销计入当期损益。执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之后，对2017年1月1日之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本（万元）	股权取得比例（%）	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至年末被购买方的收入	购买日至年末被购买方的净利润
葵花药业集团（贵州）宏奇有限公司	2017年1月18日	5,131.62	55.90	货币资金收购	2017年1月18日	取得控制权	2,144.38万	28.07万

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	143
境内会计师事务所审计服务的连续年限	10
境内会计师事务所注册会计师姓名	李萌、王扬

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
五常葵花阳光米业	同一控制	向关联人采购	采购大米	市场定价	11.50 元/公斤	500.98	0.26%	599	否	电汇	9.0--12.5/公斤	2017 年 04 月 28	巨潮资讯网

有限公司		商品										日	/http:// www.c ninfo.c om.cn/ 公司公 告 2017-0 14
合计				--	--	500.98	--	599	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				无									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
				0				
				0				
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
黑龙江葵花药业股份有限公司	2017年08月23日	15,000	2017年09月22日	5,000	连带责任保证	1年	否	是
葵花药业集团(贵州)宏奇有限公司	2017年03月04日	10,000		0	连带责任保证	1年	否	是
葵花药业集团(吉林)临江有限公司	2017年08月23日	15,000		0	连带责任保证	5年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			40,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				5,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			40,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				5,000
子公司对子公司的担保情况								

担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			40,000	报告期内担保实际发生额 合计 (A2+B2+C2)				5,000
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			40,000	报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4+C4)				5,000
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				1.67%				
其中:								

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	闲置募集资金	25,400	25,400	0
合计		25,400	25,400	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

单位：万元

受托 机构 名称 (或 受托 人姓 名)	受托 机构 (或 受托 人)类 型	产品类 型	金额	资金 来源	起始 日期	终止 日期	资金 投向	报 酬 确 定 方 式	参 考 年 化 收 益 率	预 期 收 益 (如 有)	报 告 期 实 际 损 益 金 额	报 告 期 损 益 实 际 收 回 情 况	计 提 减 值 准 备 金 额 (如 有)	是 否 经 过 法 定 程 序	未 来 是 否 还 有 委 托 理 财 计 划	事 项 概 述 及 相 关 查 询 索 引 (如 有)
兴业 银行 股份 有限	银行	开放 式 理 财 产 品	25,400	闲 置 募 集 资 金	2017 年 05 月 02 日	2018 年 05 月 01 日	主 要 投 资 于 金 融 债、	无	3.00%	728.99	728.99	已 收 回		是	是	http:// www. cninfo .com.cn

公司 哈尔 滨分 行							高信 用级 别的 信用 类债 券、存 款以 及非 标准 化债 权资 产								n/公 告编 号： 2017- 022 葵花 药业 集团 股份 有限 公司 关于 使用 闲置 募集 资金 购买 理财 产品 的进 展公 告
合计		25,400	--	--	--	--	--	--	728.99	728.99	--		--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

报告期内委托贷款概况

单位：万元

委托贷款发生总额	委托贷款的资金来源	未到期余额	逾期未收回的金额
61,300	自有资金	60,300	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托贷款具体情况

单位：万元

贷款对象	贷款对象类型	贷款利率	贷款金额	资金来源	起始日期	终止日期	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托贷款计划	事项概述及相关查询索引（如有）
葵花药	集团内	4.35%	2,000	自有资	2017年	2018年	59.93	59.93	已收回		是	有	http://w

业集团 (贵州) 宏奇有 限公司	子公司			金	04 月 17 日	04 月 16 日							ww.cni nfo.co m.cn/ 公告编 号: 2017-0 05 葵 花药业 集团股 份有限 公司关 于使用 自有资 金对葵 花药业 集团 (贵 州)宏 奇有限 公司实 施委托 贷款的 公告
葵花药 业集团 (贵州) 宏奇有 限公司	集团内 子公司	4.35%	1,000	自有资 金	2017 年 11 月 10 日	2018 年 11 月 09 日	4.95	4.95	已收回		是	有	http://w ww.cni nfo.co m.cn/ 公告编 号: 2017-0 48 葵 花药业 集团股 份有限 公司关 于使用 自有资 金对葵 花药业 集团 (贵 州)宏 奇有限 公司实

													施委托 贷款 3,000 万元的 公告
黑龙江 葵花药 业股份 有限公 司	集团内 子公司	4.35%	5,000	自有资 金	2017年 06月07 日	2018年 06月06 日	119.02	119.02	已收回		是	有	http://www.cninfo.com.cn/ 公告编 号： 2017-0 16 葵 花药业 集团股 份有限 公司关 于使用 自有资 金对子 公司实 施委托 贷款公 告
黑龙江 葵花药 业股份 有限公 司	集团内 子公司	4.35%	5,000	自有资 金	2017年 06月21 日	2018年 06月20 日	110.56	110.56	已收回		是	有	http://www.cninfo.com.cn/ 公告编 号： 2017-0 16 葵 花药业 集团股 份有限 公司关 于使用 自有资 金对子 公司实 施委托 贷款公 告

葵花药业集团(佳木斯)有限公司	集团内子公司	4.35%	6,000	自有资金	2017年07月04日	2018年07月03日	123.25	123.25	已收回		是	有	http://www.cninfo.com.cn/ 公告编号: 2017-016 葵花药业集团股份有限公司关于使用自有资金对子公司实施委托贷款公告
葵花药业集团佳木斯鹿灵制药有限公司	集团内子公司	4.35%	2,000	自有资金	2017年07月11日	2018年07月10日	39.39	39.39	已收回		是	有	http://www.cninfo.com.cn/ 公告编号: 2017-016 葵花药业集团股份有限公司关于使用自有资金对子公司实施委托贷款公告
葵花药业集团(唐山)生物制药有限公司	集团内子公司	4.35%	5,900	自有资金	2017年09月18日	2018年09月17日	67.01	67.01	已收回		是	有	http://www.cninfo.com.cn/ 公告编

公司													号： 2017-016 葵花药业集团股份有限公司关于使用自有资金对子公司实施委托贷款公告
葵花药业集团(唐山)生物制药有限公司	集团内子公司	4.35%	6,000	自有资金	2017年05月16日	2018年05月15日	158.78	158.78	已收回		是	有	http://www.cninfo.com.cn/ 公告编号：2017-016 葵花药业集团股份有限公司关于使用自有资金对子公司实施委托贷款公告
葵花药业集团(衡水)得菲尔有限公司	集团内子公司	4.35%	6,000	自有资金	2017年10月19日	2018年10月18日	45.68	45.68	已收回		是	有	http://www.cninfo.com.cn/ 公告编号：2017-016 葵花药业集团股份有限公司

													公司关于使用自有资金对子公司实施委托贷款公告
葵花药业集团(衡水)得菲尔有限公司	集团内子公司	4.35%	2,000	自有资金	2017年11月23日	2018年11月22日	6.77	6.77	已收回		是	有	http://www.cninfo.com.cn/公告编号: 2017-016 葵花药业集团股份有限公司关于使用自有资金对子公司实施委托贷款公告
葵花药业集团(衡水)得菲尔有限公司	集团内子公司	4.35%	4,000	自有资金	2017年11月15日	2018年11月14日	17.4	17.4	已收回		是	有	http://www.cninfo.com.cn/公告编号: 2017-016 葵花药业集团股份有限公司关于使用自有资金对子公司实施委托

													贷款公告
葵花药业集团(冀州)有限公司	集团内子公司	4.35%	3,000	自有资金	2017年11月28日	2018年11月27日	8.34	8.34	已收回		是	有	http://www.cninfo.com.cn/ 公告编号: 2017-016 葵花药业集团股份有限公司关于使用自有资金对子公司实施委托贷款公告
葵花药业集团(冀州)有限公司	集团内子公司	4.35%	1,000	自有资金	2017年11月09日	2018年11月08日	5.08	5.08	已收回		是	有	http://www.cninfo.com.cn/ 公告编号: 2017-016 葵花药业集团股份有限公司关于使用自有资金对子公司实施委托贷款公告
葵花药业集团(襄阳)	集团内子公司	4.35%	5,500	自有资金	2017年09月08日	2018年09月07日	68.88	68.88	已收回		是	有	http://www.cninfo.com.cn/

隆中有限公司													m.cn/ 公告编号： 2017-0 16 葵 花药业 集团股 份有限 公司关 于使用 自有资 金对子 公司实 施委托 贷款公 告
葵花药业集团湖北武当有限公司	集团内子公司	4.35%	4,500	自有资金	2017年 09月06 日	2018年 09月05 日	57.64	57.64	已收回		是	有	http://w ww.cni nfo.co m.cn/ 公告编 号： 2017-0 16 葵 花药业 集团股 份有限 公司关 于使用 自有资 金对子 公司实 施委托 贷款公 告
葵花药业集团(吉林)临江有限公司	集团内子公司	4.35%	1,400	自有资金	2017年 04月28 日	2018年 04月27 日	40.09	40.09	已收回		是	有	http://w ww.cni nfo.co m.cn/ 公告编 号： 2017-0 16 葵 花药业

													集团股份有限 公司关于使用 自有资金对子 公司实施委托 贷款公告
葵花药业集团 (吉林) 临江有 限公司	集团内 子公司	4.35%	1,000	自有资 金	2017年 09月22 日	2018年 09月21 日	10.88	10.88	已收回		是	有	http://www.cninfo.com.cn/ 公告编号: 2017-016 葵 花药业集团股 份有限公司关 于使用自有资 金对子公司实 施委托贷款公 告
合计			61,300	--	--	--	943.65	943.65	--		--	--	--

委托贷款出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司以“产业报国、贡献社会、受益员工、回报股东”为核心价值观，在不断提升企业价值的同时，注重社会价值的创造。维

护股东、职工、客户、供应商等相关方的合法权益，促进公司健康可持续发展。

①股东和债权人权益保护

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规和规范性文件及《公司章程》的要求，持续完善公司法人治理结构；健全公司内控制度管理体系；不断提升公司信息披露质量，确保公司股东能够及时、准确、公平的了解公司经营信息。

报告期内，公司召开股东大会两次，实施权益分派方案一次，并审议通过公司2017-2019年度股东分红回报规划，建立了对投资者持续、稳定、科学的回报规划与机制。同时，通过网络业绩说明会，投资者互动平台及日常投资者接待，实现与投资者的多形化沟通，营造公司与投资者间的良性互动氛围，切实维护了公司股东的参与决策权、分享收益权和信息知情权。

②职工权益保护

公司坚持“以人为本”始终奉行“阳光文化”，以“关心员工生活、关注员工思想、关爱员工成长”为核心，给予员工充分尊重与关怀。报告期内，公司不断完善人力资源管理及绩效考核体系，强化公司三级培训制度；为员工成长搭建平台。公司不断改善厂区内办公环境，并为员工提供定期健康检查；开展丰富的员工文体活动，为员工创造轻松愉悦的工作环境；对涉及员工切身利益的事项，以职工代表大会等形式听取员工的意见，关心和重视员工的合理需求。公司通过让岗位薪酬具有竞争力，工作环境具有吸引力，生活环境具有亲和力来实现员工满意度和幸福指数的提升。

③供应商、客户和消费者权益保护

公司积极开展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，互利合作，追求共赢。注重与各相关方的沟通与协调。本着对消费者负责的态度，严格执行药品生产标准，健全和完善质量控制体系，切实履行公司对供应商、对客户、对消费者的社会责任。在中华全国工商业联合会医药业商会主办的“2016年度中国医药行业最具影响力榜单发布会”上，公司被评为“医药商业50强”、“2016年度中国医药行业成长五十强企业”、“2016年度中国医药制造业百强企业”、“守法诚信企业”、“医药工业十佳集团金牌采购商”、“优质地道中药材十佳规范化种植基地”。

④环境保护和可持续发展

公司高度关注环境保护工作，将环境保护、清洁生产纳入公司的日常管理当中，不断完善公司环境保护管理制度，生产过程中，坚决执行国家和地方的环保法规和政策，按国家和所属行业排放标准，对生产过程中产生的废水、烟气、噪声及固体废物等进行严格管理，做到稳定达标排放。为公司的健康可持续发展提供了保障。

⑤公共关系和公益事业

公司成立至今，在积极追求企业发展的同时，不忘初心，牢记使命，积极履行社会责任。报告期内，结合行业、公司经营特点，深入学习、贯彻“健康中国”方针，关注全民健康，公司在多个省份开展以“葵花护肝，爱在身边”为主题的系列活动，宣传爱肝、护肝、保肝的健康理念和医药知识。并通过互联网打造“小葵花妈妈课堂”、“儿童医院”、“儿医在线”等项目，提供儿童安全用药、在线诊疗的专业资讯服务；在首届中国儿童安全用药大会上，公司发起“儿童要用儿童药”公益行动，通过公益行动向社会普及儿童用药安全用药理念。同时，公司及下属子公司积极参与地方公益捐赠活动，积极开展精准扶贫工作。对地方教育、卫生、扶贫济困等方面给予了相应支持，促进了地方政府的经济建设和社会发展。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

多年来，公司始终秉承“产业报国、贡献社会、受益员工、回报股东”的核心价值观，积极响应党和国家关于重点攻克深度贫困地区脱贫任务，深入实施精准扶贫工作，勇于承担扶贫帮困重任。公司通过产业扶贫、教育扶贫、就业扶贫、社会捐赠等形式积极参与社会扶贫事业，切实履行社会责任。

（2）年度精准扶贫概要

报告期内，公司积极响应党和国家关于产业扶贫、精准扶贫的号召，发挥公司业务优势，通过产业扶贫、教育扶贫、就业扶贫、社会捐赠等形式积极参与社会扶贫事业。

产业扶贫：公司全资子公司药材基地与望奎县莲花镇镶黄后二村联合开展精准扶贫帮扶项目合作，带动当地农户脱贫致富，

共涉及中药材种植4000余亩，价值约550余万元，为当地农户带来可观的经济收入，拉动了当地的经济的发展。

就业扶贫：公司控股子公司贵州葵花共吸纳落别乡3名贫困人员就业，人均年收入约2.5万余元，2017年度约帮扶3.54万元；

教育扶贫：公司控股子公司隆中葵花参加襄阳市委统战部、市工商联和市光彩事业促进会开展的“‘授渔计划 温暖工程’精准扶贫襄阳千人助学行动”，资助贫困学生5万元，伊春葵花资助当地贫困学生1人；

社会捐赠：公司控股子公司衡水葵花参加当地“双百扶贫行动”，帮扶衡水市阜城县前八丈村，捐赠药品3万余元。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	558.59
2.物资折款	万元	3.13
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
其中： 1.1 产业发展脱贫项目类型	——	农林产业扶贫
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	1
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	550
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
其中： 4.1 资助贫困学生投入金额	万元	5.05
5.健康扶贫	——	——
其中： 5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	万元	3.13
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
其中： 9.1.项目个数	个	1
9.2.投入金额	万元	3.54
9.3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	3
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(4) 后续精准扶贫计划

为进一步配合精准扶贫项目的实施，公司2018年计划与镶黄后二村联合加强中药材种植合作，建设绿豆标准化示范基地，同时提供全过程的免费技术支持，确保帮扶到位，帮扶到人，让镶黄后二村早日脱贫致富。同时，公司也将号召各子公司积极对接当地精准扶贫对象，持续通过产业扶贫、教育扶贫、就业扶贫、社会捐赠等方式积极响应国家精准扶贫政策，积极履行

社会责任。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
衡水葵花	废气 SO ₂	10 米排气筒直排	1	企业内锅炉房	6mg/m ³	《锅炉大气污染物排放标准》(GB/13271-2014) (≤50mg/m ³)	0.4076 吨	1.96 吨	无
	废气 NO _x	10 米排气筒直排	1	企业内锅炉房	112mg/m ³	《锅炉大气污染物排放标准》(GB/13271-2014) (≤200mg/m ³)	6.8301 吨	7.85 吨	无
	废水 COD	经污水处理站处理后达标排放	1	企业内西侧	78mg/L	《污水综合排放标准》(GB8978-1996) (≤500mg/L)	2.3522 吨	12.63 吨	无
	废水 NH ₃ -N	经污水处理站处理后达标排放	1	企业内西侧	9.05mg/L	《污水综合排放标准》(GB8978-1996) ≤35mg/L	0.2729 吨	2.18 吨	无
佳木斯葵花	废水 COD	经污水处理站处理后达标排放	1	在企业内污水站东墙外	52 mg/L	《提取类制药工业污染物排放标准》(GB21905-2008) 中的表 2, COD≤100mg/L	0.596128 吨	10.02 吨	无
	废气 SO ₂	经干湿两级除尘器处理后达标排放 (2017 年 5 月前)	1	在企业内锅炉房西北侧	46mg/L	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2001) 二类区 II 时段, 二氧化硫 ≤900mg/m ³	7.45286 吨	20.44 吨	无
	废气 SO ₂	天然气锅炉, 废气直排 (2017 年 5 月后)	2	在企业内锅炉房西北侧 10 吨锅炉直排口和 6 吨锅炉直排口	低于检出限浓度	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014) 表 2, 二氧化硫≤50mg/m ³ ;	0.3024 吨	20.44 吨	无

防治污染设施的建设和运行情况

公司自成立以来, 非常重视环境保护工作, 成立了环保组织机构, 有健全的环保管理制度, 有专职环保人员负责管理环保处理设施; 严格执行国家和地方的环保法规和政策, 按国家和所属行业排放标准, 对生产过程中产生的废水、废气、噪声和固体废物进行严格管理, 做到达标排放。

目前环保设施运行情况良好, 废水、废气、噪声和固体废物均能达标排放, 污染物排放量均符合环保部门核定的总量控制指标; 从未发生过任何污染事故及环保处罚。

(1) 衡水葵花

公司厂区内产生的生产污水和生活污水全部经厂区污水管网进入污水处理站，经处理后达标排放；公司2016年投产使用天然气蒸汽锅炉，极大的降低了大气污染物排放量。

企业名称	主体设施/生产线	污染物类别	污染物处理能力/处理效率	污染物产生强度/处理效率	主要环保设施（类型/工艺）
衡水葵花	污水处理站	废水	最大处理量350m3/d	322.8 m3/d	水解酸化+接触氧化+生物球滤池
	燃气锅炉	废气	烟气流量3005Nm3/h	烟气流量3005Nm3/h	（燃煤锅炉淘汰更换）燃气锅炉

(2) 佳木斯葵花

公司厂区内产生的生产污水和生活污水全部经厂区污水管网进入污水处理站，经处理后达标排放。2017年5月，为了响应国家环保政策，减少企业大气污染物排放量，企业投入大量资金拆除燃煤蒸汽锅炉，新建两台天然气蒸汽锅炉，利用清洁能源，极大的降低了大气污染物排放量。

企业名称	主体设施/生产线	污染物类别	污染物处理能力/处理效率	污染物产生强度/处理效率	主要环保设施（类型/工艺）
佳木斯葵花	燃煤锅炉	废气	烟气量：30000m3/h	17000m3/h	高效脱硫一体化干湿两级除尘器
	废水处理站	废水	500t/d	生产废水：100~200t/d, 生活废水：7.5t/d	厂内污水处理站：厌氧+好氧生物接触氧化法

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

(1) 衡水葵花

2017年衡水葵花无建设项目进行环境影响评价。

(2) 佳木斯葵花

2017年佳木斯葵花无建设项目进行环境影响评价。

突发环境事件应急预案

(1) 衡水葵花

为有效防范突发环境事件的发生，及时、合理处置可能发生的各类突发环境事件，保障人民群众身心健康及正常生产、生活，依据《中华人民共和国环境保护法》等法律法规，衡水葵花制定了《突发环境事件应急预案》。该预案于2017年6月12日在衡水市环境保护局高新技术产业开发区分局备案，备案编号：131101-2017-019-L。公司2017年完成了突发环境事件的应急演练工作，提高了全员的环保意识。

(2) 佳木斯葵花

2017年佳木斯葵花组织修订了《葵花药业集团（佳木斯）有限公司突发环境事件应急预案（2017版）》，2017年4月份通过了专家外审，并于2017年4月22日在佳木斯市环境保护局备案；2017年开展了突发环境事件的应急演练工作，确保环境事件发生时，企业能够迅速、有序、高效的进行应急处置。

环境自行监测方案

(1) 衡水葵花

公司制定了废水自行监测方案，每天对外排口废水排放进行检测，同时每年委托第三方环保公司监测并出具废水、废气检测报告，检测结果合格。

(2) 佳木斯葵花

2017年，葵花药业集团（佳木斯）有限公司的污水检测安装了在线检测设备，并与市环保局在线系统联网；污染物检测委托第三方进行了一次年度检测，检测结果合格。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，针对公司发生的其他重大事项均按照相关法律、法规及规范性文件的要求进行合规披露，具体情况如下：

公告编号	公告事项内容	公告名称	登载日期	登载网站索引
2017-002	投资并购	葵花药业集团股份有限公司关于使用自有资金收购贵州宏奇药业有限公司股权并对其增资相关事项公告	2017.01.19	巨潮资讯网 /http://www.cninfo.com.cn/公司公告
2017-005	对子公司实施委托贷款	葵花药集团股份有限公司关于使用自有资金对葵花药业集团（贵州）宏奇有限公司实施委托贷款2,000万元的公告	2017.03.04	巨潮资讯网 /http://www.cninfo.com.cn/公司公告
2017-006	对子公司提供担保	葵花药业集团股份有限公司关于对葵花药业集团（贵州）宏奇有限公司提供借款担保的公告	2017.03.04	巨潮资讯网 /http://www.cninfo.com.cn/公司公告
2017-014	关联交易预计	葵花药业集团股份有限公司关于2017年度公司日常关联交易预计的公告	2017.04.28	巨潮资讯网 /http://www.cninfo.com.cn/公司公告
2017-015	申请银行授信	葵花药业集团股份有限公司关于 2017年度公司向银行申请综合授信额度的公告	2017.04.28	巨潮资讯网 /http://www.cninfo.com.cn/公司公告
2017-016	对子公司实施委托贷款	葵花药集团股份有限公司关于使用自有资金对子公司实施委托贷款公告	2017.04.28	巨潮资讯网 /http://www.cninfo.com.cn/公司公告
2017-017	募集资金管理	葵花药业集团股份有限公司关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告	2017.04.28	巨潮资讯网 /http://www.cninfo.com.cn/公司公告
2017-018	募投项目延期	葵花药业集团股份有限公司关于部分募集资金投资项目延期的公告	2017.04.28	巨潮资讯网 /http://www.cninfo.com.cn/公司公告
2017-021	续聘审计机构	葵花药业集团股份有限公司关于续聘2017年度财务审计机构的公告	2017.04.28	巨潮资讯网 /http://www.cninfo.com.cn/公司公告
2017-022	闲置募集资金理财	葵花药业集团股份有限公司关于使用闲置募集资金购买理财产品的进展公告	2017.05.03	巨潮资讯网 /http://www.cninfo.com.cn/公司公告

2017-025	更换保荐机构代表人	葵花药业集团股份有限公司关于更换保荐机构代表人的公告	2017.05.27	巨潮资讯网 /http://www.cninfo.com.cn/ 公司公告
2017-032	股权收购	葵花药业集团股份有限公司关于公司使用自有资金收购控股子公司葵花药业集团（襄阳）隆中有限公司10%股权的公告	2017.06.13	巨潮资讯网 /http://www.cninfo.com.cn/ 公司公告
2017-035	实际控制人股权质押	葵花药业集团股份有限公司关于公司实际控制人股权质押公告	2017.07.11	巨潮资讯网 /http://www.cninfo.com.cn/ 公司公告
2017-036	关于共同控制关系解除	葵花药业集团股份有限公司关于共同控制关系解除的公告	2017.07.13	巨潮资讯网 /http://www.cninfo.com.cn/ 公司公告
2017-047	对子公司提供担保	葵花药业集团股份有限公司关于批准公司下属子公司向银行申请授信并为其提供担保的公告	2017.08.24	巨潮资讯网 /http://www.cninfo.com.cn/ 公司公告
2017-048	对子公司实施委托贷款	葵花药业集团股份有限公司关于使用自有资金对葵花药业集团（贵州）宏奇有限公司实施委托贷款3,000万元的公告	2017.08.24	巨潮资讯网 /http://www.cninfo.com.cn/ 公司公告
2017-055	更换保荐代表人	葵花药业集团股份有限公司关于更换保荐代表人的公告	2017.09.27	巨潮资讯网 /http://www.cninfo.com.cn/ 公司公告
2017-058	会计政策变更	葵花药业集团股份有限公司关于会计政策变更公告	2017.10.09	巨潮资讯网 /http://www.cninfo.com.cn/ 公司公告
2017-063	建立院士工作站	葵花药业集团股份有限公司关于建立中国工程院药学院院士工作站的公告	2017.11.02	巨潮资讯网 /http://www.cninfo.com.cn/ 公司公告
2017-065	股权收购	葵花药业集团股份有限公司关于收购葵花药业集团（衡水）得菲尔有限公司1,040万元股权公告	2017.12.08	巨潮资讯网 /http://www.cninfo.com.cn/ 公司公告
2017-066	控股股东延长股份锁定期	葵花药业集团股份有限公司关于首发前限售股份上市流通及控股股东追加股份锁定期公告	2017.12.28	巨潮资讯网 /http://www.cninfo.com.cn/ 公司公告

二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司子公司重大事项情况如下：

公告编号	公告事项内容	公告名称	登载日期	登载网站索引
2017-003	子公司更名	葵花药业集团股份有限公司关于公司控	2017.02.17	巨潮资讯网

		股子公司贵州宏奇药业有限公司变更企业名称及增资完成工商变更登记的公告		http://www.cninfo.com.cn/ 公司公告
2017-034	子公司更名	葵花药业集团股份有限公司关于控股子公司葵花集团（重庆）有限公司更名公告	2017.06.27	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/ 公司公告
2017-038	子公司变更经营范围	葵花药业集团股份有限公司关于控股子公司葵花药业集团（襄阳）隆中有限公司变更经营范围公告	2017.07.13	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/ 公司公告

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

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	171,877,274	58.87%	0	0	0	-132,732,460	-132,732,460	39,144,814	13.41%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	171,877,274	58.87%	0	0	0	-132,732,460	-132,732,460	39,144,814	13.41%
其中：境内法人持股	121,520,000	41.61%	0	0	0	-121,520,000	-121,520,000	0	0.00%
境内自然人持股	50,357,274	17.24%	0	0	0	-11,212,460	-11,212,460	39,144,814	13.41%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	120,122,726	41.13%	0	0	0	132,732,460	132,732,460	252,855,186	86.59%
1、人民币普通股	120,122,726	41.13%	0	0	0	132,732,460	132,732,460	252,855,186	86.59%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	292,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	292,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

- 1.公司控股股东葵花集团有限公司持有的公司首发上市前原始股121,520,000股股份锁定期于2017年12月30日届满。
- 2.2017年7月，公司实际控制人关彦斌先生与张晓兰女士因离婚办理股份分割手续，张晓兰女士所持有的公司股份649,744股归关彦斌先生所有。关彦斌先生期初持有公司43,671,732股限售股股份，此次变更完毕后，关彦斌先生持有本公司44,321,476股限售股股份。按照证监会、深交所的相关规定，截止报告期末，关彦斌先生持有本公司限售股股份33,403,543。
- 3.报告期内，公司高管锁定股按照证监会、深交所的相关规定发生相应变动。

注：公司控股股东葵花集团有限公司持有的本公司121,520,000股股份锁定期届满后，自愿追加锁定期一年（2017年12月30

日至2018年12月30日)。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

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

2、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	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
葵花集团有限公司	121,520,000	121,520,000	0	0	首发上市前原始股，股份锁定期满后，承诺自愿追加锁定期一年（2017年12月30日至2018年12月30日）。	2018年12月30日
关彦斌	43,671,732	10,917,933	649,744	33,403,543	报告期内，关彦斌先生与张晓兰女士因离婚办理股份分割手续，张晓兰女士所持有的公司股份649,744股归关彦斌先生所有。关彦斌先生期初持有公司43,671,732股限售股股份，此次变更完毕后，关彦斌先生持有本公司44,321,476股限售股股份。按照证监会、深交所的相关规定，截止报告期末，关彦斌先生持有本公司限售股股份33,403,543。	按照证监会、深交所相关规定执行
张权	3,205,504	856,351	1,076,251	3,425,404	高管锁定股	按照证监会、深交所相关规定执行
吴淑华	1,328,616	332,154	0	996,462	高管锁定股	按照证监会、深交所相关规定执行
许庆芬	691,513	172,878	0	518,635	高管锁定股	按照证监会、深交所相关规定执行
刘天威	443,395	8,395	0	435,000	高管锁定股	按照证监会、深交所相关规定执行
姜凤和	365,770	91,443	91,443	365,770	高管锁定股	按照证监会、深交所相关

						规定执行
周建忠	1,000	3,000	2,000	0	高管锁定股	按照证监会、深交所相关规定执行
张晓兰	649,744	649,744	0	0	报告期内，关彦斌先生与张晓兰女士因离婚办理股份分割手续，张晓兰女士所持有的公司股份 649,744 股归关彦斌先生所有。此次变更完毕后，张晓兰女士不再持有本公司股份。	-
合计	171,877,274	134,551,898	1,819,438	39,144,814	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	27,802	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	26,510	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
葵花集团有限公司	境内非国有法人	41.62%	121,520,000	0	0	121,520,000		
关彦斌	境内自然人	15.18%	44,321,476	649,744	33,403,543	10,917,933	质押	41,000,000

黑龙江金葵投资股份有限公司	境内非国有法人	4.11%	12,000,000	0	0	12,000,000		
交通银行股份有限公司-汇丰晋信大盘股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.21%	3,528,742	0	0	3,528,742		
交通银行股份有限公司-汇丰晋信双核策略混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.19%	3,470,027	0	0	3,470,027		
张权	境内自然人	1.17%	3,425,404	0	3,425,404	0		
中国人寿保险股份有限公司-分红-个人分红-005L-FH002 深	境内非国有法人	0.90%	2,639,720	0	0	2,639,720		
赵相哲	境内自然人	0.85%	2,488,342	0	0	2,488,342		
中央汇金资产管理有限责任公司	境内非国有法人	0.84%	2,450,200	0	0	2,450,200		
陈云生	境内自然人	0.71%	2,062,821	0	0	2,062,821		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有) (参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1.关彦斌先生为葵花集团有限公司控股股东,持股比例为 51.85%;为黑龙江金葵投资股份有限公司第一大股东,持股比例为 21.78%;2.张权、赵相哲、陈云生为葵花集团有限公司及黑龙江金葵投资股份有限公司参股股东。注:报告期内,葵花集团有限公司将其持有的本公司股份 121,520,000 股,自愿追加锁定期一年(2017 年 12 月 30 日至 2018 年 12 月 30 日)。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
葵花集团有限公司	121,520,000	人民币普通股	121,520,000					
黑龙江金葵投资股份有限公司	12,000,000	人民币普通股	12,000,000					
关彦斌	10,917,933	人民币普通股	10,917,933					
交通银行股份有限公司-汇丰晋信大	3,528,742	人民币普通股	3,528,742					

盘股票型证券投资基金			
交通银行股份有限公司－汇丰晋信双核策略混合型证券投资基金	3,470,027	人民币普通股	3,470,027
中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红-005L-FH002 深	2,639,720	人民币普通股	2,639,720
赵相哲	2,488,342	人民币普通股	2,488,342
中央汇金资产管理有限责任公司	2,450,200	人民币普通股	2,450,200
陈云生	2,062,821	人民币普通股	2,062,821
张玉玲	1,895,310	人民币普通股	1,895,310
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1.关彦斌先生为葵花集团有限公司控股股东，持股比例为 51.85%；为黑龙江金葵投资股份有限公司第一大股东，持股比例为 21.78%；2.张权、赵相哲、陈云生为葵花集团有限公司及黑龙江金葵投资股份有限公司参股股东。注：报告期内，葵花集团有限公司将其持有的本公司股份 121,520,000 股，自愿追加锁定期一年（2017 年 12 月 30 日至 2018 年 12 月 30 日）。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
葵花集团有限公司	关彦斌	2008 年 11 月 05 日	91230184680261959U	制造业、建筑业、批发和零售业、房地产业、农林牧渔业、租赁和商务服务业、科学研究技术服务业（国家法律、法规禁止的除外、须经审批的在取得批准后方可经营）。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

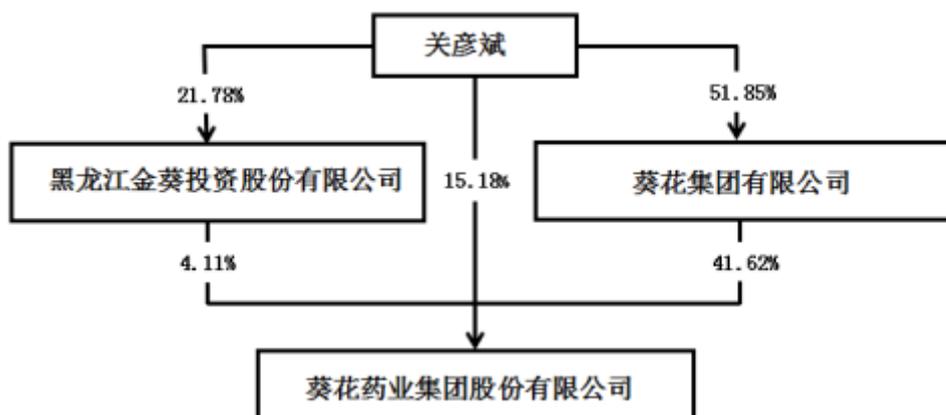
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
关彦斌	中国	否
主要职业及职务	任本公司董事长兼总经理，葵花集团董事长。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

新实际控制人名称	关彦斌
变更日期	2017 年 07 月 11 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网公司公告 http://www.cninfo.com.cn
指定网站披露日期	2017 年 07 月 13 日

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
关彦斌	董事长、总经理	现任	男	64	2009年08月18日		43,671,732	0	0	649,744	44,321,476
刘天威	董事	现任	男	49	2009年08月18日		492,694	0	0	0	492,694
关彦玲	董事	现任	男	58	2014年03月26日		0	0	0	0	0
任景尚	董事	现任	男	56	2017年09月26日		0	0	0	0	0
何国忠	董事	现任	男	67	2017年09月26日		0	0	0	0	0
关 一	董事	现任	女	36	2017年09月26日		0	0	0	0	0
林瑞超	独立董事	现任	男	64	2017年09月26日		0	0	0	0	0
李华杰	独立董事	现任	男	54	2017年09月26日		0	0	0	0	0
崔丽晶	独立董事	现任	女	55	2017年09月26日		0	0	0	0	0
高学敏	独立董事	离任	男	80	2009年08月18日	2017年09月26日	0	0	0	0	0
赵连勤	独立董事	离任	男	78	2009年08月18日	2017年09月26日	0	0	0	0	0
常 虹	独立董事	离任	男	52	2013年02月02日	2017年09月26日	0	0	0	0	0
张 权	董事	离任	男	77	2009年08月18日	2017年09月26日	3,425,404	0	0	0	3,425,404

吴淑华	董事	离任	女	66	2009年08月18日	2017年09月26日	1,328,616	0	332,154	0	996,462
张晓兰	董事、副总经理	离任	女	59	2009年08月18日	2017年07月10日	649,744	0	0	-649,744	0
刘宝东	监事	现任	男	64	2009年08月18日		0	0	0	0	0
王琦	监事	现任	男	39	2017年09月26日		0	0	0	0	0
何岩	监事	现任	女	47	2017年09月26日		0	0	0	0	0
姜凤和	监事	离任	男	60	2009年08月18日	2017年09月26日	365,770	0	0	0	365,770
许庆芬	监事	离任	女	63	2012年01月14日	2017年09月26日	691,513	0	172,878	0	518,635
任景尚	副总经理	现任	男	56	2011年04月20日		0	0	0	0	0
万允国	副总经理	现任	男	53	2016年02月29日		0	0	0	0	0
吴国祥	副总经理	现任	男	38	2015年12月29日		0	0	0	0	0
张延辉	副总经理、财务负责人	现任	男	44	2017年06月06日		0	0	0	0	0
田艳	董事会秘书	现任	女	46	2010年05月15日		0	0	0	0	0
朱同明	副总经理、财务负责人	离任	男	48	2015年04月02日	2017年06月01日	0	0	0	0	0
刘菲菲	副总经理	离任	女	39	2013年03月19日	2017年09月20日	0	0	0	0	0
谭畅	总经理助理	离任	男	50	2015年06月03日	2018年02月22日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	50,625,473	0	505,032	0	50,120,441

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	类型	日期	原因
林瑞超	独立董事	任免	2017 年 09 月 26 日	报告期内，公司董事会换届选举
李华杰	独立董事	任免	2017 年 09 月 26 日	报告期内，公司董事会换届选举
崔丽晶	独立董事	任免	2017 年 09 月 26 日	报告期内，公司董事会换届选举
何国忠	董事	任免	2017 年 09 月 26 日	报告期内，公司董事会换届选举
任景尚	董事	任免	2017 年 09 月 26 日	报告期内，公司董事会换届选举
关 一	董事	任免	2017 年 09 月 26 日	报告期内，公司董事会换届选举
王 琦	监事	任免	2017 年 09 月 26 日	报告期内，公司监事会换届选举
何 岩	监事	任免	2017 年 09 月 26 日	报告期内，公司监事会换届选举
张延辉	副总经理、财务负责人	任免	2017 年 06 月 06 日	公司经营管理需要
张晓兰	董事、副总经理	离任	2017 年 07 月 10 日	个人原因
张 权	董事	任期满离任	2017 年 09 月 26 日	报告期内，董事任期届满离任
吴淑华	董事	任期满离任	2017 年 09 月 26 日	报告期内，董事任期届满离任
高学敏	独立董事	任期满离任	2017 年 09 月 26 日	报告期内，董事任期届满离任
赵连勤	独立董事	任期满离任	2017 年 09 月 26 日	报告期内，董事任期届满离任
常 虹	独立董事	任期满离任	2017 年 09 月 26 日	报告期内，董事任期届满离任
许庆芬	监事	任期满离任	2017 年 09 月 26 日	报告期内，监事任期届满离任
姜凤和	监事	任期满离任	2017 年 09 月 26 日	报告期内，监事任期届满离任
朱同明	副总经理、财务负责人	解聘	2017 年 06 月 01 日	个人原因
刘菲菲	副总经理	解聘	2017 年 09 月 20 日	个人原因
谭畅	总经理助理	解聘	2018 年 02 月 22 日	个人原因

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

关彦斌先生，中国国籍，无境外永久居留权，1954年生，大学专科学历，经济师。第十一届、第十二届全国人民代表大会代表、全国工商联医药业商会常务副会长、中国光彩事业促进会理事、黑龙江中医药大学药学院客座教授、黑龙江省医药行业协会副会长、黑龙江省工商联副会长；荣获“全国劳动模范”、全国“五一劳动奖章获得者”、全国“优秀中国特色社会主义事业建设者”、“第三届中国优秀民营企业家”、全国“关爱员工优秀民营企业家”、首届“黑龙江优秀企业家”、“黑龙江省特等劳动模范”等荣誉。曾任黑龙江省五常葵花药业有限公司董事长兼总经理，现任本公司董事长兼总经理，葵花集团董事长。

刘天威先生，中国国籍，无境外永久居留权，1969年生，博士学历。曾任职于五常市常堡乡财政所，现任世界中医药联合会一带一路标准与健康产业联盟副主席、中国城市发展联盟副主席、葵花集团董事和副总经理、本公司董事。

关彦玲先生，中国国籍，无境外永久居留权，1960年生，大学本科学历，工程师。五常市优秀模范党务工作者，第34届哈尔滨市劳动模范。曾任五常市委老干部局主任。现任本公司董事，葵花集团董事，哈尔滨葵花商贸城有限公司执行董事、

黑龙江葵花物业管理有限公司执行董事。

何国忠先生，中国国籍，无境外永久居留权。1951年生，本科学历。曾任五常市检察院科长、松花江地区检察院反贪局局长、哈尔滨市检察院处长。现任本公司董事。

任景尚先生，中国国籍，无境外永久居留权，1962年生，大学本科学历，工程师。曾任黑龙江省五常制药厂车间主任、生产部长，黑龙江省五常制药股份有限公司副总经理，黑龙江省五常葵花药业有限公司总经理助理、河北地区经理、副总经理，葵花药业集团（佳木斯）有限公司总经理、葵花药业集团佳木斯鹿灵制药有限公司总经理。曾主持刺五加浸膏的工艺研究，十多个蜜丸品种的剂型变更研究和工艺标准确定；组织企业进行生产系统用水闭路循环使用，获哈尔滨市节水先进个人奖；对企业清洁生产工作从工艺、设施上进行优化，多次获哈尔滨市环保先进个人奖。现任本公司董事、副总经理，黑龙江金葵投资股份有限公司董事。

关一女士，中国国籍，无境外永久居住权。1982年出生，大学本科学历，现就读长江商学院EMBA。2012年荣获黑龙江省劳动模范称号，2016年获得黑龙江省五一巾帼奖，哈尔滨第十五届人大代表。历任葵花药业集团医药有限公司广告部副总经理、市场管理中心总经理。现任葵花药业集团医药有限公司总经理、本公司董事。

林瑞超先生，中国国籍，无境外永久居留权，1954年生，药学博士、专家。历任北京中医药大学教师，法国第戎大学教师，中国药品生物制品检定所中药民族药检测中心研究员，中国食品药品检定研究院中药民族药检定所研究员。现任北京中医药大学中药学院教师、北京炎黄时代中药检验检测有限公司董事长兼经理、云南白药集团股份有限公司独立董事、北京和合医学诊断技术股份有限公司独立董事、北京博达绿洲医药科技研究有限公司董事、本公司独立董事。

李华杰先生，中国国籍，无境外永久居留权。1964年生，本科学历，高级会计师。曾任哈尔滨阀门厂财务主管；黑龙江会计师事务所科员、部门经理；黑龙江兴业会计师事务所部门经理；利安达信隆会计师事务所黑龙江分所副所长；现任北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）管理合伙人、华北高速公路股份有限公司独立董事、北京永拓会计师事务所有限责任公司董事、中融国际信托有限公司独立董事、河南中原高速公路股份有限公司独立董事、本公司独立董事。

崔丽晶女士，中国国籍，无境外永久居留权。1963年生，本科学历，法律学学士。曾任职化地区司法局、松花江地区司法局、松花江地区律师事务所、黑龙江省第一律师事务所，现任黑龙江仁大律师事务所执行合伙人、律师，本公司独立董事。

刘宝东先生，监事会主席，职工代表监事，中国国籍，无境外永久居留权，1954年生，中专学历。曾任中国工商银行五常市支行副行长，葵花药业审计监察部经理。现任本公司监事会主席，葵花集团监事会主席。

王琦先生，中国国籍，无境外永久居留权，1979年生，研究生学历。现任本公司法律事务中心总监、公司监事会监事。

何岩女士，中国国籍，无境外永久居留权。1971年生，高中学历。2008年曾获得哈尔滨市劳动模范称号。曾任葵花药业集团医药有限公司销售部经理，葵花药业集团股份有限公司综合管理部经理、总裁办副主任、营销管理中心总监。现任葵花药业集团医药有限公司普药副总经理。现任本公司监事会监事。

吴国祥先生，中国国籍，无境外永久居留权，1980年生，研究生学历，长江商学院EMBA，曾获得黑龙江省伊春市人民政府授予的劳动模范和企业管理专家荣誉称号，曾任葵花药业集团总裁秘书，综合部经理，葵花药业集团医药有限公司黑龙江、广西销售经理，黑龙江葵花药业股份有限公司副总经理，葵花药业集团（佳木斯）有限公司、葵花药业集团佳木斯鹿灵制药有限公司常务副总经理，葵花药业集团（伊春）有限公司总经理。现任黑龙江兄弟农业有限公司执行董事兼总经理、本公司副总经理。

万允国先生，中国国籍，无境外永久居住权，1965年生，研究生学历，北京大学医学院EMBA，曾任江西汇仁集团有限公司集团副总裁，四川泰华堂制药有限公司总经理，四川禾邦实业集团有限公司集团副总裁、药业板块总负责人，哈尔滨壹加壹再生医学科技有限公司总经理。现任本公司副总经理。

张延辉先生，中国国籍，无境外永久居留权，1974年生，本科学历，注册会计师资格、律师资格。曾任大连华连会计师事务所高级经理、修正药业集团股份有限公司财务总监，公司总经理助理、财务负责人。现任本公司副总经理、财务负责人。

田艳女士，中国国籍，无境外永久居留权，1972年生，研究生学历。曾任政兴国际期货有限公司投资顾问，长城证券有限公司沈阳分公司业务部主任，大连菲菲澳家现代农业股份有限公司董事会秘书，沈阳北方交通重工集团有限公司总经理助理。现任本公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
关彦斌	葵花集团有限公司	董事长	2014 年 08 月 01 日		否
关彦玲	葵花集团有限公司	董事	2014 年 08 月 01 日		否
刘天威	葵花集团有限公司	董事、副总经理	2014 年 08 月 01 日		是
刘宝东	葵花集团有限公司	监事会主席	2014 年 08 月 01 日		否
任景尚	黑龙江金葵投资股份有限公司	董事	2010 年 04 月 10 日		否
在股东单位任职情况的说明	葵花集团有限公司为本公司控股股东，黑龙江金葵投资股份有限公司为本公司股东。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
关彦斌	五常葵花阳光米业有限公司	董事			否
关彦斌	五常市葵花阳光水稻研究所	董事长			否
关彦斌	黑龙江葵花房地产开发有限公司	董事长			否
关彦斌	本溪嘉财恒润房地产开发有限公司	董事长			否
关彦斌	辽阳嘉财恒润房地产开发有限公司	董事长			否
关彦斌	辽宁冠京商贸有限公司	董事长			否
崔丽晶	黑龙江仁大律师事务所	执行合伙人、律师			是
林瑞超	北京中医药大学中药学院	教师			是
林瑞超	云南白药集团股份有限公司	独立董事			是
林瑞超	北京炎黄时代中药检验检测有限公司	董事长、经理			否
林瑞超	北京博达绿洲医药科技研究有限公司	董事			否
林瑞超	北京和合医学诊断技术股份有限公司	独立董事			是
李华杰	北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）	管理合伙人			是
李华杰	华北高速公路股份有限公司	独立董事			是
李华杰	中融国际信托有限公司	独立董事			是
李华杰	河南中原高速公路股份有限公司	独立董事			是
关彦玲	哈尔滨葵花商贸城有限公司	执行董事			否
关彦玲	黑龙江葵花物业管理有限公司	执行董事			否
刘天威	五常葵花阳光米业有限公司	董事			否
吴国祥	黑龙江兄弟农业有限公司	执行董事兼总经理			否
刘宝东	五常葵花阳光米业有限公司	监事			否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

决策程序：根据公司《章程》规定，公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定。

确定依据：参照同行业和本地区上市公司的工资水平，结合公司实际情况及工作职责，根据绩效考核结果确定最终报酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
关彦斌	董事长、总经理	男	64	现任	150	否
刘天威	董事	男	49	现任		是
关彦玲	董事	男	58	现任	20.25	否
任景尚	董事	男	56	现任		否
何国忠	董事	男	67	现任		否
关 一	董事	女	36	现任	35.24	否
林瑞超	独立董事	男	64	现任	1	否
李华杰	独立董事	男	54	现任	1	否
崔丽晶	独立董事	女	55	现任	1	否
高学敏	独立董事	男	80	离任	5	否
赵连勤	独立董事	男	78	离任	5	否
常 虹	独立董事	男	52	离任	5	否
张 权	董事	男	77	离任	6.06	否
吴淑华	董事	女	66	离任	24	否
张晓兰	董事、副总经理	女	59	离任	55.67	否
刘宝东	监事	男	64	现任	24.03	否
王琦	监事	男	39	现任	22.09	否
何岩	监事	女	47	现任	18.11	否
姜凤和	监事	男	60	离任		否
许庆芬	监事	女	63	离任		否
任景尚	高级管理人员	男	56	现任	46	否
万允国	副总经理	男	53	现任	60	否
吴国祥	副总经理	男	38	现任	45.57	否
张延辉	副总经理、财务负责	男	44	现任	12.18	否

	人					
田艳	董事会秘书	女	46	现任	30	否
朱同明	副总经理、财务负责人	男	48	离任	52.52	否
刘菲菲	副总经理	女	39	离任	47.67	否
谭畅	总经理助理	男	50	离任	42	否
合计	--	--	--	--	709.39	--

公司董事、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

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	19
主要子公司在职员工的数量（人）	5,782
在职员工的数量合计（人）	5,801
当期领取薪酬员工总人数（人）	5,801
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,407
销售人员	1,781
技术人员	695
财务人员	172
行政人员	746
合计	5,801
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及研究生以上	71
大学本科	1,076
大专	1,396
大专以下	3,258
合计	5,801

2、薪酬政策

公司根据国家有关劳动法规和政策，结合公司实际情况，制定公司薪酬管理体系，薪酬管理制度完善，各层级人员的薪酬结构相对科学规范。通过对管理人员倡导高效能管理的激励手段，以及销售人员高绩效、高回报的薪酬模式等激励员工。

3、培训计划

为满足公司对各层次人才技能提升的需要，加强公司人才队伍建设，以公司“十三五规划——实施人才领先发展战略”精神为指引，公司设置三级培训模式（一级培训为公司全员参与的培训、二级培训为以各中心、部办为单位组织的培训、三级培训为各班组为单位组织的培训），培训制度流程体系、课程体系、讲师体系较为成熟。通过各级培训的实施，员工素质得到较大提升，与岗位职责进一步匹配。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和中国证监会相关法律法规的要求，规范运作，深化完善公司法人治理结构，建立健全内部管理制度，积极履行信息披露义务，加强与投资者的沟通交流，不断提高公司的治理水平。截至报告期末，公司治理实际状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的相关要求。

1. 股东与股东大会

公司严格按照中国证监会《上市公司股东大会规则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及公司《股东大会议事规则》的规定，规范股东大会的召集、召开和表决程序，确保股东尤其是中小股东充分行使自己的权利。

2. 关于控股股东与公司

公司具有独立的经营能力，公司董事会、监事会和内部经营管理机构独立运行，公司控股股东行为规范，不存在超越股东大会直接或间接干预公司经营的行为，公司与控股股东在组织机构、决策程序、业务、资产、人员和财务方面完全独立。

3. 关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》及《董事会议事规则》的规定选聘董事会成员，董事会的人数及人员构成符合相关法律法规的要求，董事会的召集、召开及表决程序符合《规范运作指引》、公司《董事会议事规则》等要求，董事能够积极履行相关义务，参加有关培训。报告期内，董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，各司其职，对公司经营管理及发展情况提出建议，促进公司的规范运作。

4. 关于监事与监事会

公司严格按照法律、法规及《公司章程》、《监事会议事规则》等相关规定召开公司监事会会议。公司全体监事能够按照法律、法规和《监事会议事规则》等的要求，认真履行职责，对公司的经营情况、财务状况以及高管的履职情况进行监督，切实维护公司及广大股东的合法权益。

5. 关于信息披露与透明度

报告期内，公司严格按照有关法律法规和《信息披露管理制度》的规定，积极履行信息披露义务，确保真实、准确、及时地披露公司相关信息，提高信息披露的透明度，保证公司所有股东能平等地获得公司相关信息，确保公司信息披露更加规范。

6. 关于相关利益者

公司在保持稳健发展、实现股东价值最大化的同时，充分尊重和维护相关利益者的合法权益，加强与股东、员工等各方的沟通，尊重和维护员工、债权人等利益相关者的合法权利，共同推进公司的可持续健康发展。

7. 关于公司与投资者

公司按照《投资者关系管理制度》的规定，积极与投资者进行沟通，加强投资者关系管理，通过年报网上业绩说明会、电话接听、网络互动、现场调研等方式，打造与投资者的良好互动关系。

8. 关于内部审计制度

公司设立了内部审计部门，配置了专职审计人员，在董事会审计委员会的领导下对公司及子公司的内部控制执行情况、财务状况、经济效益及重大事项等进行审计和监督。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、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

公司严格按照《公司法》和《公司章程》的相关要求规范运作，与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

1.业务独立

公司拥有完整的研发、采购、生产、销售、服务系统，具有面向市场独立经营的能力，独立承担责任与风险，不依赖控股股东或其他任何关联方，不存在控股股东利用其控股地位直接或间接地干涉公司决策和生产经营的情形。

2.人员独立

公司的董事、监事和高管人员严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定产生，公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司劳动、人事及工资管理与实际控制人控制的其他单位完全独立。

3.资产独立

公司与控股股东及其他关联方资产权属明晰，不存在控股股东及其他关联方违规占用公司资产及其他资源而损害公司利益的情况。公司对所有资产拥有完全的控制支配权，控股股东不存在直接或间接干预公司生产经营的情况。

4.机构独立

公司依法设立了股东大会、董事会、监事会等内部经营管理机构，各机构独立行使职权。公司的生产经营及办公机构，不存在与实际控制人及其控制的其他企业机构混同的情况。公司法人治理结构规范有效，不存在股东单位和其他关联单位或个人干预公司机构设置或股东单位直接干预公司生产经营活动的情况。

5.财务独立

公司设立独立的财务部门，并配备了专职的财务会计人员，建立完善的财务管理制度，具有完备的会计核算体系。公司在银行开设独立账户，独立进行纳税申报，独立进行财务决策，不存在与股东共用一个银行账户及混合纳税的情况。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
公司 2016 年年度股东大会	年度股东大会	66.48%	2017 年 05 月 19 日	2017 年 05 月 20 日	详见：巨潮资讯网 http://www.cninfo.com 公司公告 2017-023 葵花药业集团股份有限公司 2016 年年度股东大会决议公告
公司 2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	62.38%	2017 年 09 月 26 日	2017 年 09 月 27 日	详见：巨潮资讯网 http://www.cninfo.com 公司公告 2017-054 葵花药业集团股份有限公司 2017 年第一次临时股东大会决议公告

2、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

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
林瑞超	3	1	2	0	0	否	0
李华杰	3	1	2	0	0	否	0
崔丽晶	3	1	2	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司于2017年9月26日召开公司2017年第一次临时股东大会，选举产生公司第三届董事会独立董事，独立董事自任职以来勤勉尽责，积极履行独立董事义务，行使独立董事职权。通过参加公司董事会，积极参与公司决策，利用自身专业优势，对公司的重大经营事项发表了独立意见和建议，切实保护了公司股东尤其是中小股东的合法权益。报告期内，不存在独立董事建议未被采纳的情形。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和提名委员会，各委员会职责明确，报告期内，按照《上市公司治理准则》及《公司章程》中的相关规定，积极履行职责，并提出有益公司发展的有效建议，促进公司内控体系的有效运行。

1.战略委员会

公司董事会战略委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》的有关规定，认真履行职责，通过对行业内外部环境及公司经营情况的分析，对公司进行定位，明确公司在新环境下的核心竞争力，并及时提醒公司注意发展中的潜在风险，对公司长期

发展战略予以充分肯定。

2.薪酬与考核委员会

公司董事会薪酬与考核委员会通过结合公司的经营情况，对公司薪酬计划提出相关建议，并监督其执行情况；并对公司年报中披露的公司董事、监事及高管人员薪酬情况进行审核，保证所披露薪酬的合理性和真实性。

3.审计委员会

报告期内，审计委员会严格按照相关规定开展各项工作，积极组织召开审计委员会工作会议，积极监督公司内部控制情况、募集资金使用情况、开展公司内部审计工作等，并与会计师事务所进行交流和沟通，确保审计工作的顺利开展，通过对公司财务状况实施有效监督，促进了公司的健康稳定发展。

4.提名委员会

公司董事会提名委员会严格按照法律法规及《公司章程》的有关规定，对公司董事和高级管理人员的选择标准提出建议。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了较为健全的考评和激励机制，以年度为考核周期，对高级管理人员实行经营任务指标、管理任务指标双考核制，将经营目标、管理目标量化，按全年任务指标分解，由业绩达成状况及管理过程考核结果确定绩效，董事会薪酬与考核委员会每年负责组织对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评，在监督公司高级管理人员履责的同时，也激发了公司高级管理人员的积极性，保证管理人员的稳定和公司的持续健康发展。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2018年03月16日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见刊登在巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 《葵花药业集团股份有限公司2017年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷：发现公司董事、监事和高级管	重大缺陷：已经对外正式披露并对本公

	理人员存在舞弊；已经发现并报告给管理层的重大内部控制缺陷在经过合理的时间后，并未加以改正；控制环境无效；审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；影响收益趋势的缺陷；外部审计发现的重大错报不是由公司首先发现的；公司更正已经公布的财务报表。重要缺陷：未按照公认会计准则选择和应用相应会计政策；财务报告存在重大错报、漏报；非常规或特殊交易账务处理未建立相应控制或未实施相应补偿性措施。一般缺陷：除重大缺陷和重要缺陷外的其他缺陷，归类为一般缺陷。	司定期报告披露造成负面影响；触犯国家法律法规，造成公司重大损失。重要缺陷：受到国家政府部门处罚但未对本公司定期报告披露造成负面影响。一般缺陷：受到省级（含省级）以下政府部门处罚但未对本公司定期报告披露造成负面影响。
定量标准	重大缺陷指考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，该缺陷总体影响水平高于重要性水平。重要缺陷指考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，该缺陷总体影响水平低于重要性水平，但高于一般性水平。一般缺陷指考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，该缺陷总体影响水平低于一般性水平。公司资产总额或经营收入作为计算重要性水平和一般性水平的标准，采用两个指标中的较低者。	重大缺陷:指考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，该缺陷总体影响水平高于重要性水平。重要缺陷:指考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，该缺陷总体影响水平低于重要性水平，但高于一般性水平。一般缺陷:指考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，该缺陷总体影响水平低于一般性水平。公司资产总额或经营收入作为计算重要性水平和一般性水平的标准，采用两个指标中的较低者。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
葵花药业集团股份有限公司于 2017 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了按照财政部颁布的《内部会计控制规范—基本规范（试行）》的有关规范标准中与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2018 年 03 月 16 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	详见刊登在巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
内控鉴证报告意见类型	标准无保留
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2018 年 03 月 14 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字【2018】01660007
注册会计师姓名	李萌、王扬

审计报告正文

葵花药业集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了葵花药业集团股份有限公司（以下简称“葵花药业集团”）财务报表，包括2017年12月31日的合并及公司资产负债表，2017年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了葵花药业集团2017年12月31日合并及公司的财务状况以及2017年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于葵花药业集团，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）收入的确认

1、事项描述

葵花药业集团主要从事中成药的研发、生产及销售。2017年度收入已达到385,511.98万元。

如财务报表附注五、22所述，公司的收入确认需满足以下条件：产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠的计量。

由于收入是公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

我们的审计程序包括但不限于：我们测试了有关收入循环的关键内部控制的设计和执行，以确认内部控制的有效性；

我们获取了公司签订的销售合同，对合同关键条款进行核实，如（1）发货及验收；（2）付款及结算；（3）换货及退货政策等。评价公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；

我们通过查询及访谈的方式获取主要客户的工商资料及专业资质证书，确保主要客户正常经营且经营范围符合公司下游客户性质，并确认主要客户与公司及主要关联方不存在关联关系；

我们获取了公司供应链系统中退换货的记录并进行检查，确认是否存在影响收入确认的重大异常退换货情况；

结合其他收入审计程序确认当期收入的真实性及完整性，如（1）检查公司与客户签订的合同、购货订单、随货同行单、发货单据、运输单据、记账凭证、回款单据、销售发票等资料；（2）向客户函证款项余额及当期销售额。（3）抽取部分重要客户进行实地访谈，关注其是否存在突击囤货情况。

（二）存货

1、事项描述

葵花药业集团的存货主要是原材料及产成品，截至2017年12月31日，如财务报表附注七、6所述，存货余额80,667.04万元，存货跌价准备961.59万元，账面价值较高，存货跌价准备的增加对财务报表影响较为重大。葵花药业的主要原材料为中药材，近几年受市场影响价格波动较大。尽管原材料价格的波动可以向下游转移，但如果出现原材料价格持续大幅增加，葵花药业集团产品存在跌价的可能性较大，为此我们确定存货的跌价准备为关键审计事项。

2、审计应对

我们的审计程序包括但不限于：我们测试了存货跌价准备相关的关键内部控制的设计和执行情况，以确认内部控制的有效性；对存货实施监盘，检查存货的数量、状况及产品有效期等。

我们取得存货的年末清单，结合产品的有效期和生产批号，对库龄较长的存货进行分析性复核，分析存货跌价准备是否合理；

查询主要原材料的单价变动情况，了解2017年价格走势，判断存货跌价的风险；

了解公司是否存在更换包装物的情况，判断存货跌价的可能性；

我们获取跌价准备的计算表，执行跌价减值测试，检查是否按葵花药业集团相关会计政策执行，检查以前年度计提的存货跌价本期的变化情况，分析存货跌价准备计提是否充分。

四、其他信息

葵花药业集团管理层对其他信息负责。其他信息包括葵花药业集团2017年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

葵花药业集团管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估葵花药业集团的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算葵花药业集团、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督葵花药业集团的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对葵花药业集团持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致葵花药业集团不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就葵花药业集团中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师（项目合伙人）：李萌

中国 北京

中国注册会计师：王扬

二〇一八年三月十四日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：葵花药业集团股份有限公司

2017 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	932,093,583.58	905,579,018.12

结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	169,628,599.44	151,804,241.93
应收账款	317,100,927.87	361,488,988.90
预付款项	58,872,318.67	97,739,133.00
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	71,640,929.26	61,141,309.54
买入返售金融资产		
存货	797,054,538.75	648,480,563.41
持有待售的资产	5,057,666.76	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	273,153,248.10	276,253,882.49
流动资产合计	2,624,601,812.43	2,502,487,137.39
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	3,020,496.00	1,750,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	1,211,809,267.44	1,203,315,635.18
在建工程	44,654,542.36	16,788,184.53
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	410,770.45	300,000.03
油气资产		
无形资产	329,596,816.22	283,257,698.94

开发支出		
商誉	171,547,145.21	150,920,730.87
长期待摊费用	3,969,985.01	4,753,658.34
递延所得税资产	74,951,584.61	55,370,733.90
其他非流动资产	5,605,255.91	4,692,453.40
非流动资产合计	1,845,565,863.21	1,721,149,095.19
资产总计	4,470,167,675.64	4,223,636,232.58
流动负债：		
短期借款	100,000,000.00	330,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	29,318,717.69	17,179,555.76
应付账款	368,499,801.16	334,255,885.26
预收款项	120,637,137.81	70,534,018.71
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	10,629,559.73	8,639,155.59
应交税费	106,012,534.10	110,010,899.92
应付利息		
应付股利	77,929.71	77,939.71
其他应付款	216,357,527.56	200,024,864.45
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	951,533,207.76	1,070,722,319.40
非流动负债：		

长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	634,424.00	897,969.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	325,565,972.66	324,956,545.75
递延所得税负债	30,846,913.71	22,633,734.25
其他非流动负债		
非流动负债合计	357,047,310.37	348,488,249.00
负债合计	1,308,580,518.13	1,419,210,568.40
所有者权益：		
股本	292,000,000.00	292,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,180,706,238.12	1,168,228,613.51
减：库存股		
其他综合收益	-182,851.77	391,402.51
专项储备	21,963,381.22	14,792,867.26
盈余公积	187,098,083.90	144,225,030.73
一般风险准备		
未分配利润	1,311,265,850.00	1,017,742,284.79
归属于母公司所有者权益合计	2,992,850,701.47	2,637,380,198.80
少数股东权益	168,736,456.04	167,045,465.38
所有者权益合计	3,161,587,157.51	2,804,425,664.18
负债和所有者权益总计	4,470,167,675.64	4,223,636,232.58

法定代表人：关彦斌

主管会计工作负责人：张延辉

会计机构负责人：姜杰文

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

流动资产：		
货币资金	274,810,999.57	266,594,302.11
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		1,000,000.00
应收账款		
预付款项		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	24,032,853.51	6,344,744.38
存货		
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	857,022,264.08	932,263,299.25
流动资产合计	1,155,866,117.16	1,206,202,345.74
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,312,134,812.13	1,177,306,692.13
投资性房地产		
固定资产	2,356,678.55	3,105,833.25
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,588,223.57	605,048.27
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	580,028.12	25,351.00
其他非流动资产		

非流动资产合计	1,316,659,742.37	1,181,042,924.65
资产总计	2,472,525,859.53	2,387,245,270.39
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	310,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
应付职工薪酬	7,164.97	6,352.21
应交税费	3,886,146.59	53,141.89
应付利息		
应付股利		
其他应付款	778,303.67	462,063.67
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	54,671,615.23	310,521,557.77
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	2,000,000.00	2,000,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,000,000.00	2,000,000.00
负债合计	56,671,615.23	312,521,557.77
所有者权益：		

股本	292,000,000.00	292,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,135,609,078.96	1,135,609,078.96
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	179,231,582.07	136,358,528.90
未分配利润	809,013,583.27	510,756,104.76
所有者权益合计	2,415,854,244.30	2,074,723,712.62
负债和所有者权益总计	2,472,525,859.53	2,387,245,270.39

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	3,855,119,811.67	3,363,581,108.19
其中：营业收入	3,855,119,811.67	3,363,581,108.19
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,360,001,953.18	3,025,069,675.93
其中：营业成本	1,557,154,053.63	1,401,235,705.76
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	68,530,683.42	54,813,455.47
销售费用	1,277,048,049.76	1,171,205,964.58
管理费用	444,249,488.61	372,279,276.47
财务费用	7,241,595.39	7,865,137.83

资产减值损失	5,778,082.37	17,670,135.82
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	7,500,934.93	4,601,698.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	3,892,196.75	-412,438.97
其他收益	48,554,592.26	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	555,065,582.43	342,700,691.93
加：营业外收入	15,378,626.58	82,858,057.00
减：营业外支出	5,722,414.35	3,227,115.52
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	564,721,794.66	422,331,633.41
减：所得税费用	94,863,244.89	83,091,700.39
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	469,858,549.77	339,239,933.02
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	469,858,549.77	339,239,933.02
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	423,996,618.38	303,015,572.21
少数股东损益	45,861,931.39	36,224,360.81
六、其他综合收益的税后净额	-648,104.68	391,402.51
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-574,254.28	391,402.51
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-574,254.28	391,402.51
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中	-172,317.60	

享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-401,936.68	391,402.51
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-73,850.40	
七、综合收益总额	469,210,445.09	339,631,335.53
归属于母公司所有者的综合收益总额	423,422,364.10	303,406,974.72
归属于少数股东的综合收益总额	45,788,080.99	36,224,360.81
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.45	1.04
（二）稀释每股收益	1.45	1.04

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：关彦斌

主管会计工作负责人：张延辉

会计机构负责人：姜杰文

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	32,313,490.78	37,102,922.70
减：营业成本	0	0
税金及附加	335,740.96	578,449.88
销售费用		
管理费用	18,776,886.74	30,055,462.72
财务费用	8,855,288.73	8,038,126.93
资产减值损失	218,708.48	64,004.00
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	427,754,318.19	294,421,098.26

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	69,405.00	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	431,950,589.06	292,787,977.43
加：营业外收入	76,505.84	330.00
减：营业外支出	383,531.75	50,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	431,643,563.15	292,738,307.43
减：所得税费用	2,913,031.47	617,912.12
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	428,730,531.68	292,120,395.31
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	428,730,531.68	292,120,395.31
（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）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	428,730,531.68	292,120,395.31

七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,237,078,473.48	3,791,461,559.64
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	9,676,000.00	8,159,383.89
收到其他与经营活动有关的现金	151,188,282.01	154,905,797.82
经营活动现金流入小计	4,397,942,755.49	3,954,526,741.35
购买商品、接受劳务支付的现金	1,429,352,938.59	1,481,717,904.71
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	447,287,715.57	362,557,554.60
支付的各项税费	582,545,946.88	500,818,976.89

支付其他与经营活动有关的现金	1,379,985,383.46	1,268,200,847.47
经营活动现金流出小计	3,839,171,984.50	3,613,295,283.67
经营活动产生的现金流量净额	558,770,770.99	341,231,457.68
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,000,000.00	2,000,000.00
取得投资收益收到的现金	7,500,934.93	4,601,698.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	33,307,783.86	555,730.15
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		38,684,832.70
投资活动现金流入小计	44,808,718.79	45,842,261.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	156,883,914.42	159,489,868.86
投资支付的现金		260,000,000.00
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	41,784,518.04	
支付其他与投资活动有关的现金		670,000.00
投资活动现金流出小计	198,668,432.46	420,159,868.86
投资活动产生的现金流量净额	-153,859,713.67	-374,317,607.37
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		3,200,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,200,000.00
取得借款收到的现金	215,000,000.00	330,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	8,437,000.00	42,720,000.00
筹资活动现金流入小计	223,437,000.00	375,920,000.00
偿还债务支付的现金	448,663,545.00	203,264,545.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	129,452,395.17	125,213,933.42
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	25,708,236.75	24,633,520.00
支付其他与筹资活动有关的现金	40,328,120.00	43,000,000.00
筹资活动现金流出小计	618,444,060.17	371,478,478.42

筹资活动产生的现金流量净额	-395,007,060.17	4,441,521.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-401,936.68	392,699.37
五、现金及现金等价物净增加额	9,502,060.47	-28,251,928.74
加：期初现金及现金等价物余额	888,290,462.36	916,542,391.10
六、期末现金及现金等价物余额	897,792,522.83	888,290,462.36

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	34,156,358.87	7,300,000.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	4,096,581.18	146,675,954.89
经营活动现金流入小计	38,252,940.05	153,975,954.89
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	7,760,828.79	7,039,171.14
支付的各项税费	1,863,097.28	5,004,297.17
支付其他与经营活动有关的现金	11,593,316.20	148,197,932.35
经营活动现金流出小计	21,217,242.27	160,241,400.66
经营活动产生的现金流量净额	17,035,697.78	-6,265,445.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,902,148,536.07	543,000,000.00
取得投资收益收到的现金	427,754,318.19	325,907,833.50
处置固定资产、无形资产和其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	2,329,902,854.26	868,907,833.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,461,791.21	3,501,121.98
投资支付的现金	1,979,184,575.68	1,063,853,326.80
取得子公司及其他营业单位支付		

的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,980,646,366.89	1,067,354,448.78
投资活动产生的现金流量净额	349,256,487.37	-198,446,615.28
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	165,000,000.00	310,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	165,000,000.00	310,000,000.00
偿还债务支付的现金	425,000,000.00	190,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	98,075,487.69	97,538,042.23
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	523,075,487.69	287,538,042.23
筹资活动产生的现金流量净额	-358,075,487.69	22,461,957.77
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	8,216,697.46	-182,250,103.28
加：期初现金及现金等价物余额	266,594,302.11	448,844,405.39
六、期末现金及现金等价物余额	274,810,999.57	266,594,302.11

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先	永续	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	292,000,000.00				1,168,28,613.51		391,402.51	14,792,867.26	144,225,030.73		1,017,742,284.79	167,045,465.38	2,804,425,664.18
加：会计政策变更													
前期差													

错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	292,000,000.			1,168,28,613.51		391,402.51	14,792,867.26	144,225,030.73		1,017,742,284.79	167,045,465.38	2,804,425,664.18	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				12,477,624.61		-574,254.28	7,170,513.96	42,873,053.17		293,523,565.21	1,690,990.66	357,161,493.33	
(一)综合收益总额						-574,254.28				423,996,618.38	45,788,080.99	469,210,445.09	
(二)所有者投入和减少资本				12,477,624.61							-20,505,963.40	-8,028,338.79	
1. 股东投入的普通股				12,477,624.61								12,477,624.61	
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											-20,505,963.40	-20,505,963.40	
(三)利润分配								42,873,053.17		-130,473,053.17	-25,708,236.75	-113,308,236.75	
1. 提取盈余公积								42,873,053.17		-42,873,053.17			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-87,600,000.00	-25,708,236.75	-113,308,236.75	
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. 其他													
（五）专项储备							7,170,513.96				2,117,109.82	9,287,623.78	
1. 本期提取							10,080,403.23				2,532,290.34	12,612,693.57	
2. 本期使用							2,909,889.27				415,180.52	3,325,069.79	
（六）其他													
四、本期期末余额	292,000,000.00				1,180,706,238.12		-182,851.77	21,963,381.22	187,098,083.90		1,311,265,850.00	168,736,456.04	3,161,587,157.51

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	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		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	292,000,000.00				1,199,164,055.88			11,369,836.79	115,012,991.20		831,538,752.11	161,386,213.31	2,610,471,849.29
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	292,000,000.00				1,199,164,055.88			11,369,836.79	115,012,991.20		831,538,752.11	161,386,213.31	2,610,471,849.29
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					-30,935,442.37		391,402.51	3,423,030.47	29,212,039.53		186,203,532.68	5,659,252.07	193,953,814.89
（一）综合收益总							391,402.51				303,015.00	36,224.00	339,631.51

额							.51				,572.21	360.81	,335.53
(二)所有者投入和减少资本					-30,935,442.37							-5,055,917.64	-35,991,360.01
1. 股东投入的普通股												5,538,640.00	5,538,640.00
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					-30,935,442.37							-10,594,557.64	-41,530,000.01
(三) 利润分配									29,212,039.53		-116,812,039.53	-25,913,520.00	-113,513,520.00
1. 提取盈余公积									29,212,039.53		-29,212,039.53		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-87,600,000.00	-25,913,520.00	-113,513,520.00
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. 其他													
(五) 专项储备								3,423,030.47				404,328.90	3,827,359.37
1. 本期提取								6,721,664.17				771,758.84	7,493,423.01
2. 本期使用								3,298,633.70				367,429.94	3,666,063.64
(六) 其他													

四、本期期末余额	292,000,000.00			1,168,288,613.51	391,402.51	14,792,867.26	144,225,030.73		1,017,742,284.79	167,045,465.38	2,804,425,664.18
----------	----------------	--	--	------------------	------------	---------------	----------------	--	------------------	----------------	------------------

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	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	292,000,000.00				1,135,609,078.96				136,358,528.90	510,756,104.76	2,074,723,712.62
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	292,000,000.00				1,135,609,078.96				136,358,528.90	510,756,104.76	2,074,723,712.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								42,873,053.17	298,257,478.51	341,130,531.68	
（一）综合收益总额									428,730,531.68	428,730,531.68	
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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								42,873,053.17	-130,473,053.17	-87,600,000.00	
1. 提取盈余公积								42,873,053.17	-42,873,053.17		

									3.17	053.17		
2. 对所有者（或股东）的分配										-87,600,000.00	-87,600,000.00	
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. 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	292,000,000.00				1,135,609,078.96					179,231,582.07	809,013,583.27	2,415,854,244.30

上期金额

单位：元

项目	上期										
	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	292,000,000.00				1,135,609,078.96				107,146,489.37	335,447,748.98	1,870,203,317.31
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	292,000,000.00				1,135,609,078.96				107,146,489.37	335,447,748.98	1,870,203,317.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									29,212,039.53	175,308,355.78	204,520,395.31
（一）综合收益总										292,120	292,120,3

额										,395.31	95.31
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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									29,212,039.53	-116,812,039.53	-87,600,000.00
1. 提取盈余公积									29,212,039.53	-29,212,039.53	
2. 对所有者（或股东）的分配										-87,600,000.00	-87,600,000.00
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. 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	292,000,000.00				1,135,609,078.96				136,358,528.90	510,756,104.76	2,074,723,712.62

三、公司基本情况

葵花药业集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系于2005年9月7日由关彦斌、张权等50名自然人以货币方式出资设立。公司初始注册名称：黑龙江葵花集团有限公司；注册资本：人民币5,600.00万元，其中，自然人关彦斌出资

28,610,400.00元，占注册资本51.09%。此次出资业经黑龙江维信会计师事务所有限公司黑维信会验字[2005]第F022号验资报告予以审验。

2006年8月，经公司股东会决议通过，50名自然人股东以每股1.00元的价格以货币方式同比例增资3,080.00万元，注册资本增至8,680.00万元。此次增资业经黑龙江丽捷信会计师事务所有限公司黑捷会验字[2006]第0113号验资报告予以审验。

2007年3月，经国家工商行政管理总局（国）名称变核内字[2007]第134号《企业名称变更核准通知书》核准，黑龙江葵花集团有限公司更名为葵花药业集团有限公司。

2008年12月，经公司股东会决议通过，50名自然人股东将持有公司70%的股权，合计6,076万股，以每股1.00元的价格转让给黑龙江葵花投资有限公司（以下简称“葵花集团”，于2009年9月9日更名为黑龙江葵花投资集团有限公司，后于2010年5月31日再次更名为葵花集团有限公司）。同时，自然人股东许庆芬将剩余的280,877股股权以每股1.00元的价格转让给自然人股东王晓东。此次股权转让完成，葵花集团持有公司70%股权，49名自然人股东共计持有公司30%股权。

2009年8月，经公司股东会决议通过，葵花药业集团有限公司以截止2008年12月31日经中瑞岳华会计师事务所有限公司中瑞岳华审字[2009]第05349号审计报告审定净资产分派现金红利后，以发起设立方式按照1:0.99折合8,680万股，其余计入资本公积，整体变更为葵花药业集团股份有限公司。此次股改净资产出资业经中瑞岳华会计师事务所有限公司中瑞岳华验字[2009]第109号验资报告予以审验。公司于2009年9月1日取得《企业法人营业执照》，证号：230199100055264。

2009年11月，经公司股东大会决议通过，原49名自然人股东及新增自然人股东许庆芬以每股1.00元价格，以货币方式增资1,670.00万元，注册资本由8,680.00万元增至10,350.00万元。此次增资业经中瑞岳华会计师事务所有限公司中瑞岳华验字[2009]第221号验资报告予以审验。增资完成后，葵花集团持有公司58.71%股权，50名自然人股东共计持有公司41.29%股权。

2010年5月，经公司股东大会决议通过，新增股东黑龙江金葵投资股份有限公司（以下简称“金葵投资”）以每股5.00元价格，以货币方式增资600.00万元，注册资本由至10,350.00万元增至10,950.00万元。此次增资业经中瑞岳华会计师事务所有限公司中瑞岳华验字[2010]第126号验资报告予以审验，增资完成后，葵花集团持有公司55.49%股权，金葵投资持有公司5.48%股权，50名自然人股东共计持有公司39.03%股权。

2014年12月，根据中国证券监督管理委员会证监许可[2014]1327号文《关于核准葵花药业集团股份有限公司首次公开发行股票批复》，本公司向社会公开发行人民币普通股3,650万股，增加注册资本3,650.00万元，变更后的注册资本为人民币14,600.00万元，上述募集资金到位情况业经瑞华会计师事务所予以验证，并出具瑞华验字[2014]第01670020号验资报告。

2015年6月，本公司以公司现有总股本146,000,000股为基数，全体股东每10股派3.50元人民币现金；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。分红后总股本增至292,000,000股。本次股权变化已经工商变更。

本公司的母公司为于中国成立的葵花集团有限公司，最终控制人为自然人关彦斌。

本财务报表业经本公司董事会于2018年3月14日决议批准报出。

本公司2017年度纳入合并范围的全级次子公司共24户，详见本附注九、“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加1户，详见本附注八、“合并范围的变更”。

本公司及子公司属于以中成药为主的医药制造业，主要经营范围为：药品生产销售、投资及投资管理、企业策划、医药技术开发。注册地址：哈尔滨高新技术产业开发区迎宾路集中区东湖路18号。主要产品包括：护肝片、胃康灵胶囊、小儿肺热咳喘口服液、小儿化痰止咳颗粒、康妇消炎栓、小儿氨酚黄那敏颗粒等。

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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事医药生产及销售。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、22“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、26“重大会计判断和估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2017年12月31日的财务状况及2017年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》(财会〔2012〕19号)和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准(参见本附注五、5(2))，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、12“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理(即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益)。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理(即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益)。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

(2) 合并财务报表编制的方法

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。

集团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。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。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，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、12“长期股权投资”或本附注五、8“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、12、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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，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。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

8、金融工具

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生

工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，

原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且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；③ 该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同

不属于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的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则

确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明本公司拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

9、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 500 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
按账龄组合计提坏账准备的应收款项	账龄分析法
关联方/内部职工借款等不计提坏账准备的应收款项	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
关联方/内部职工借款等不计提坏账准备	0.00%	0.00%

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。
坏账准备的计提方法	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：

10、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、消耗性生物资产、周转材料、产成品、库存商品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原

已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法。

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

11、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《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》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。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持有待售准则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，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则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；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则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。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

12、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。

本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、8“金融工具”。

（1）投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，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者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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，不调整长期股权投资的初始投资成本；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。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的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股东权益。后续处置该长期股权投资时，将此处计入股东权益的金额按比例或全部转入投资收益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是投资方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其回报金额。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。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施共同控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

13、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、19“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

14、固定资产

(1) 确认条件

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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-40 年	5	4.75-2.375
机器设备	年限平均法	10-15 年	5	9.5-6.33
运输设备	年限平均法	4-10 年	5	23.75-9.5
办公及电子设备	年限平均法	3-10 年	5	31.67-9.5
其他设备	年限平均法	5-10 年	5	19-9.5

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。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使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

15、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、19“长期资产减值”。

16、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

17、生物资产

(1) 消耗性生物资产

消耗性生物资产是指为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产，主要包括生长中的中药材等。消耗性生物资产按照成本进行初始计量。自行栽培的消耗性生物资产的成本，为该资产在收获前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。消耗性生物资产在收获后发生的管护费用等后续支出，计入当期损益。

消耗性生物资产在收获或出售时，采用加权平均法按账面价值结转成本。

资产负债表日，消耗性生物资产按照成本与可变现净值孰低计量，并采用与确认存货跌价准备一致的方法计算确认消耗性生物资产的跌价准备。如果减值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回金额计入当期损益。

如果消耗性生物资产改变用途，作为生产性生物资产，改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定。如果消耗性生物资产改变用途，作为公益性生物资产，则按照《企业会计准则第8号——资产减值》规定考虑是否发生减值，发生减值时先计提减值准备，再按计提减值准备后的账面价值确定。

(2) 生产性生物资产

生产性生物资产是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产，包括经济林、薪炭林、产畜和役畜等。生产性生物资产按照成本进行初始计量。自行营造或繁殖的生产性生物资产的成本，为该资产在达到预定生产经营目的前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

生产性生物资产在达到预定生产经营目的后采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类生产性生物资产的使用寿命、预计净残值率和年折旧率列示如下：

类别	使用寿命	预计净残值率	年折旧率
五味子	10年	0%	10%

本公司至少于年度终了对生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计

变更处理。

生产性生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司在每一个资产负债表日检查生产性生物资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

如果生产性生物资产改变用途，作为消耗性生物资产，其改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定；若生产性生物资产改变用途作为公益性生物资产，则按照《企业会计准则第8号——资产减值》规定考虑是否发生减值，发生减值时先计提减值准备，再按计提减值准备后的账面价值确定。

18、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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，能够证明其有用性；

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

外购或委托外部研究开发项目开发阶段的支出，满足下列条件时确认为无形资产：

①外购的已获得临床批件的生产技术或配方，其购买价款及后续临床试验费用确认为开发支出，取得生产批件后结转为无形资产。

②委托外部机构研发的药品生产技术或配方，自研发开始至取得临床批件期间发生的支出计入当期损益；获得临床批件后发生的临床试验费用确认为开发支出，取得生产批件后结转为无形资产。

③委托外部机构研发的无需获得临床批件的生产技术或配方，自研发开始至完成工艺交接期间发生的支出全部计入当期损益；工艺交接后至取得生产批件的期间发生的支出确认为开发支出，取得生产批件后结转为无形资产。

19、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。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。资产预计未来现金流量的现值，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。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

20、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

21、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者

孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理。

22、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）一般原则

①商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

②让渡资产使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

③利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）收入确认的具体方法

①商品销售收入

产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠的计量。

②让渡资产使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

③利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

23、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条

件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

24、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

25、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

① 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

② 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

① 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

② 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

26、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更		
---------------------	--	--

2017年4月28日，财政部以财会[2017]13号发布了《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》，自2017年5月28日起实施。2017年5月10日，财政部以财会[2017]15号发布了《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》，自2017年6月12日起实施。经本公司第三届董事会第一次会议于2017年10月9日决议通过，本公司按照财政部的要求时间开始执行前述两项会计准则。

执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之前，本公司将取得的政府补助计入营业外收入；与资产相关的政府补助确认为递延收益，在资产使用寿命内平均摊销计入当期损益。执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之后，对2017年1月1日之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

27、其他

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（2）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

（3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属

于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（5）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（6）开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

（7）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（8）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

（9）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17%、13%、11%、6%、0% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%、13%、11%、6%、0%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%、5%、1% 计缴。	7%、5%、1%
企业所得税	按应纳税所得额的 25%、15% 计缴	25%、15%、0%
教育费附加（含地方）	按实际缴纳的流转税的 4.5%、5% 计缴。	4.5%、5%
房产税	从税收规定，按 12%、1.2% 税率计缴。	12%、1.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
葵花药业集团（伊春）有限公司	按应纳税所得额的 15% 计缴
葵花药业集团佳木斯鹿灵制药有限公司	按应纳税所得额的 15% 计缴
葵花药业集团重庆小葵花儿童制药有限公司	按应纳税所得额的 15% 计缴
葵花药业集团（襄阳）隆中有限公司	按应纳税所得额的 15% 计缴
黑龙江葵花药业股份有限公司	按应纳税所得额的 15% 计缴
葵花药业集团（唐山）生物制药有限公司	按应纳税所得额的 15% 计缴
葵花药业集团湖北武当有限公司	按应纳税所得额的 15% 计缴
黑龙江葵花药材基地有限公司	免征企业所得税

2、税收优惠

（1）根据中华人民共和国国务院令第538号《中华人民共和国增值税暂行条例》，本公司之子公司黑龙江葵花药材基地有限公司作为农业生产者销售的自产农产品免征增值税。

（2）根据《中华人民共和国企业所得税法》第27条的规定，本公司之子公司黑龙江葵花药材基地有限公司免征企业所得税。

（3）根据《财政部 海关总署 国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业葵花药业集团重庆小葵花儿童制药有限公司减按15%的税率征收企业所得税。

（4）本公司之子公司葵花药业集团（伊春）有限公司、黑龙江葵花药业股份有限公司、葵花药业集团（唐山）生物制药有限公司于2015年被认定为高新技术企业，连续3年享受15%企业所得税优惠税率。本公司之子公司葵花药业集团佳木斯鹿灵制药有限公司、葵花药业集团（襄阳）隆中有限公司、葵花药业集团湖北武当有限公司于2016年被认定为高新技术企业，连续3年享受15%企业所得税优惠税率。

（5）本公司之子公司葵花药业集团（襄阳）隆中有限公司、葵花药业集团湖北武当有限公司地方教育费附加根据鄂政办发(2016)27号《省人民政府办公厅关于降低企业成本激发市场活动的意见》，按1.5%计征。

（6）本公司之子公司葵花药业集团北京药物研究院有限公司，根据财税〔2016〕36号《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》，纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务”免征增值税。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	111,438.10	106,964.88
银行存款	896,933,116.43	887,643,841.54
其他货币资金	35,049,029.05	17,828,211.70

合计	932,093,583.58	905,579,018.12
其中：存放在境外的款项总额	6,450,405.42	6,950,527.15

其他说明

注：其他货币资金系年末票据保证金29,318,717.69元，第三方支付平台账户款项850,468.30元及冻结资金4,879,843.06元，其中受限资金为票据保证金29,318,717.69元，第三方支付平台保证金102,500.00元及冻结资金4,879,843.06元。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	169,628,599.44	151,804,241.93
合计	169,628,599.44	151,804,241.93

(2) 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

单位：元

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	51,847,995.75	
合计	51,847,995.75	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	17,287,463.06	4.71%	17,287,463.06	100.00%		17,287,463.06	4.22%	17,287,463.06	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	340,279,479.54	92.80%	23,178,551.67	6.81%	317,100,927.87	388,407,003.33	94.89%	26,918,014.43	6.93%	361,488,988.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	9,113,893.61	2.49%	9,113,893.61	100.00%		3,659,466.13	0.89%	3,659,466.13	100.00%	

合计	366,680,836.21	100.00%	49,579,908.34	13.52%	317,100,927.87	409,353,932.52	100.00%	47,864,943.62	11.69%	361,488,988.90
----	----------------	---------	---------------	--------	----------------	----------------	---------	---------------	--------	----------------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
河北冀州华威医药营销有限公司	17,287,463.06	17,287,463.06	100.00%	收回可能性很小
合计	17,287,463.06	17,287,463.06	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	312,328,100.17	15,616,405.01	5.00%
1 至 2 年	19,145,297.74	1,914,529.77	10.00%
2 至 3 年	4,402,586.88	1,320,776.06	30.00%
3 至 4 年	143,896.72	71,948.37	50.00%
4 至 5 年	23,527.81	18,822.24	80.00%
5 年以上	4,236,070.22	4,236,070.22	100.00%
合计	340,279,479.54	23,178,551.67	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,366,603.89 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为75,646,084.23元，占应收账款年末余额合计数的比例为20.63%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为20,206,817.02元。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	52,517,853.39	89.21%	90,020,676.20	92.10%
1 至 2 年	1,874,959.79	3.18%	3,247,637.60	3.32%
2 至 3 年	507,498.99	0.86%	1,374,648.70	1.41%
3 年以上	3,972,006.50	6.75%	3,096,170.50	3.17%
合计	58,872,318.67	--	97,739,133.00	--

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：

项目	金额	说明
北京典奥中卫医药科技有限公司	3,066,000.00	子公司唐山葵花预付北京典奥中卫医药科技有限公司胶囊项目转让款，经了解，项目尚未转让，预付转让款作为预付款项列报
冀州市建设局农民工工资保证金	842,451.00	子公司冀州葵花预付冀州市建设局农民工工资保证金

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为25,449,435.93元，占预付账款年末余额合计数的比例为43.23%。

其他说明：

无

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

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	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	24,354,991.40	22.84%	24,354,991.40	100.00%		24,354,991.40	25.48%	24,354,991.40	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	79,362,451.42	74.43%	7,721,522.16	9.73%	71,640,929.26	68,800,709.67	71.98%	7,659,400.13	11.13%	61,141,309.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,907,227.35	2.73%	2,907,227.35	100.00%		2,425,127.35	2.54%	2,425,127.35	100.00%	
合计	106,624,670.17	100.00%	34,983,740.91	32.81%	71,640,929.26	95,580,828.42	100.00%	34,439,518.88	36.03%	61,141,309.54

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
河北华威得菲尔医药营销有限公司	24,354,991.40	24,354,991.40	100.00%	收回可能性较小
合计	24,354,991.40	24,354,991.40	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,944,860.89	97,243.06	5.00%
1 至 2 年	432,912.00	43,291.20	10.00%
2 至 3 年	552,128.81	165,638.64	30.00%
3 至 4 年	292,742.00	146,371.00	50.00%
4 至 5 年	119,335.29	95,468.23	80.00%
5 年以上	7,173,510.03	7,173,510.03	100.00%
合计	10,515,489.02	7,721,522.16	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 544,222.03 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金及社保	69,047,203.33	54,640,881.51
往来款	26,835,344.29	28,181,679.46
保证金	3,012,112.86	461,200.00
股权转让金	5,000,000.00	5,000,000.00
其他	2,730,009.69	7,297,067.45
合计	106,624,670.17	95,580,828.42

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
河北华威得菲尔医药营销有限公司	往来款	24,354,991.40	5 年以上	22.84%	24,354,991.40
叶冬梅	备用金	2,730,000.00	1 年以内	2.56%	
刘志斌	股权转让金	2,600,000.00	5 年以上	2.44%	2,600,000.00
娄高洁	备用金	2,440,000.00	1 年以内	2.29%	
张丹	股权转让金	2,400,000.00	5 年以上	2.25%	2,400,000.00
合计	--	34,524,991.40	--	32.38%	29,354,991.40

6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	368,195,866.63		368,195,866.63	327,041,612.92		327,041,612.92
在产品	924,950.27		924,950.27	2,070,512.81		2,070,512.81
库存商品	293,554,052.02	9,259,919.26	284,294,132.76	199,228,688.94	10,511,687.31	188,717,001.63
周转材料	54,266,066.85	355,970.65	53,910,096.20	47,195,318.57	31,205.08	47,164,113.49
消耗性生物资产	3,733,856.10		3,733,856.10	1,637,062.56		1,637,062.56
自制半成品	85,995,636.79		85,995,636.79	81,850,260.00		81,850,260.00
合计	806,670,428.66	9,615,889.91	797,054,538.75	659,023,455.80	10,542,892.39	648,480,563.41

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求
否

(2) 存货跌价准备

单位：元

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	
库存商品	10,511,687.31	1,511,225.96		2,762,994.01		9,259,919.26
周转材料	31,205.08	498,384.59		173,619.02		355,970.65
合计	10,542,892.39	2,009,610.55		2,936,613.03		9,615,889.91

存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
库存商品	可变现净值低于成本		药物到期销毁
包装物	可变现净值低于成本		处置包装物

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

无

7、持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
固定资产	428,924.48	9,000,000.00	510,743.89	2018年05月31日
无形资产	4,628,742.28	6,000,000.00	343,813.48	2018年05月31日
合计	5,057,666.76	15,000,000.00	854,557.37	--

其他说明：

葵花药业之二级子公司葵花药业集团（佳木斯）有限公司于2017年7月20日与张众签订了资产转让协议，将其拥有的位于佳木斯市中山路的土地及其地上附属的11栋房产以1,500万元的价格予以转让，截止2017年12月31日，产权过户手续尚未办理完毕。

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	254,000,000.00	258,000,000.00
税金	15,605,435.32	15,068,685.95
待摊费用	823,455.82	750,715.89
其他	2,724,356.96	2,434,480.65
合计	273,153,248.10	276,253,882.49

其他说明：

注：本公司购买了兴业银行“兴业金雪球-优先2号”理财产品，年初理财本金为25,800.00万元，产品性质为保本浮动收益，本年度购买76,200.00万元，赎回76,600.00万元，年末余额25,400.00万元。其他主要系支付2018年的保险费用。

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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
可供出售权益工具：	3,020,496.00		3,020,496.00	1,750,000.00		1,750,000.00
按公允价值计量的	1,250,496.00		1,250,496.00			
按成本计量的	1,770,000.00		1,770,000.00	1,750,000.00		1,750,000.00
合计	3,020,496.00		3,020,496.00	1,750,000.00		1,750,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	1,496,664.00			1,496,664.00
公允价值	1,250,496.00			1,250,496.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-246,168.00			-246,168.00

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
河北衡水农村商业银行股份有限公司	1,750,000.00			1,750,000.00					0.35%	210,000.00
贵阳农村商业银行股份有限公司		20,000.00		20,000.00					0.00%	1,000.00
合计	1,750,000.00	20,000.00		1,770,000.00					--	211,000.00

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,060,909,276.17	565,396,966.23	45,621,440.83	94,089,775.45	1,766,017,458.68
2.本期增加金额	62,525,570.46	69,323,738.42	7,669,817.96	17,696,514.09	157,215,640.93
(1) 购置	8,195,116.27	46,404,254.71	3,856,264.14	17,104,956.62	75,560,591.74
(2) 在建工程转入	7,371,880.90	21,115,968.16	97,800.00	39,278.22	28,624,927.28
(3) 企业合并	46,958,573.29	1,803,515.55	3,715,753.82	552,279.25	53,030,121.91

增加					
3.本期减少金额	21,512,460.29	27,063,200.20	3,823,752.87	8,084,625.84	60,484,039.20
(1) 处置或报废	17,325,521.29	27,063,200.20	3,823,752.87	8,084,625.84	56,297,100.20
(2) 其他	4,186,939.00				4,186,939.00
4.期末余额	1,101,922,386.34	607,657,504.45	49,467,505.92	103,701,663.70	1,862,749,060.41
二、累计折旧					
1.期初余额	240,371,800.52	233,083,716.31	31,699,374.68	57,546,931.99	562,701,823.50
2.本期增加金额	63,113,828.90	51,409,065.35	8,782,004.12	12,286,180.39	135,591,078.76
(1) 计提	56,410,455.61	51,342,433.28	6,229,052.30	12,156,567.34	126,138,508.53
(2) 企业合并增加	6,703,373.29	66,632.07	2,552,951.82	129,613.05	9,452,570.23
3.本期减少金额	13,242,189.96	25,596,712.97	2,738,500.93	7,633,351.33	49,210,755.19
(1) 处置或报废	9,484,175.44	25,596,712.97	2,738,500.93	7,633,351.33	45,452,740.67
(2) 其他	3,758,014.52				3,758,014.52
4.期末余额	290,243,439.46	258,896,068.69	37,742,877.87	62,199,761.05	649,082,147.07
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额		1,850,867.32		6,778.58	1,857,645.90
(1) 计提		1,850,867.32		6,778.58	1,857,645.90
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额		1,850,867.32		6,778.58	1,857,645.90
四、账面价值					
1.期末账面价值	811,678,946.88	346,910,568.44	11,724,628.05	41,495,124.07	1,211,809,267.44
2.期初账面价值	820,537,475.65	332,313,249.92	13,922,066.15	36,542,843.46	1,203,315,635.18

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

房屋及建筑物	15,211,784.67	12,103,665.85		3,108,118.82	
机器设备	15,096,086.24	8,123,284.16	1,850,867.32	5,121,934.76	
运输工具	178,000.00	169,099.80		8,900.20	
办公及电子设备	199,408.34	188,367.58	6,778.58	4,262.18	
合 计	30,685,279.25	20,584,417.39	1,857,645.90	8,243,215.96	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	2,456,429.57
合 计	2,456,429.57

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
唐山办公楼及车间等	117,494,060.75	正在办理中
重庆综合楼、制剂楼及车间等	85,468,874.84	正在办理中
冀州车间、仓库等	60,909,657.99	正在办理中
衡水综合楼、研发楼及车间等	14,795,256.19	正在办理中
佳木斯中药药材库等	3,652,192.51	正在办理中
伊春酒精库	365,709.88	正在办理中
合计	282,685,752.16	

其他说明

无

11、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

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
葵花药业固体制剂项目二期（院内足球场）	2,502,578.69		2,502,578.69	120,994.25		120,994.25
设备及其他	5,568,172.60		5,568,172.60	9,992,518.74		9,992,518.74

新厂区建设工程	7,095,162.86		7,095,162.86	1,600,161.25		1,600,161.25
伊春车间改造	63,600.00		63,600.00	178,600.00		178,600.00
伊春扩产改造	106,909.16		106,909.16	2,682,710.29		2,682,710.29
中药颗粒剂及口服液新版 GMP 改造项目				874,300.00		874,300.00
污水处理				1,338,900.00		1,338,900.00
衡水 stick 包装系统	4,965,333.33		4,965,333.33			
五常前处理及中药材库	11,135,997.17		11,135,997.17			
衡水仓库二期工程	831,338.25		831,338.25			
小葵花协同管理系统项目系统	383,768.75		383,768.75			
冀州提取车间设备	1,477,528.21		1,477,528.21			
冀州年产 12 亿袋中药颗粒剂、8 亿支口服液新版 GMP 技改项目（三期）工程-综合楼	1,975,333.29		1,975,333.29			
重庆新仓库建设项目	643,499.53		643,499.53			
重庆生产线优化购进设备	3,797,514.00		3,797,514.00			
重庆布洛芬生产线建设	4,107,806.52		4,107,806.52			
合计	44,654,542.36		44,654,542.36	16,788,184.53		16,788,184.53

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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
衡水 stick 包装系统	14,131,000.00		4,965,333.33			4,965,333.33	35.14%	35.00%				其他
葵花药	2,957,680.00	120,994.00	2,381,580.00			2,502,570.00	84.61%	85.00%				其他

业固体 制剂项 目二期 (院内 足球场)	6.14	25	4.44			8.69						
五常前 处理及 中药材 库	55,260,0 00.00		11,135,9 97.17			11,135,9 97.17	20.15%	20.00%				其他
新厂区 建设工 程	264,088, 572.90	1,600,16 1.25	5,495,00 1.61			7,095,16 2.86	2.69%	10.00%				其他
年产 12 亿袋中 药颗粒 剂、8 亿 支口服 液新版 GMP 技 改项目 (三期) 工程-综 合楼	23,729,7 55.48		1,975,33 3.29			1,975,33 3.29	8.32%	10.00%				其他
伊春扩 产改造	6,290,02 0.94	2,682,71 0.29	596,083. 92	3,171,88 5.05		106,909. 16	52.13%	55.00%				其他
重庆新 仓库建 设项目	8,023,58 8.00		643,499. 53			643,499. 53	8.02%	10.00%				其他
重庆生 产线优 化购进 设备	3,820,00 0.00		3,797,51 4.00			3,797,51 4.00	99.41%	99.00%				其他
重庆布 洛芬生 产线建 设	4,200,00 0.00		4,107,80 6.52			4,107,80 6.52	97.80%	99.00%				其他
合计	382,500, 623.46	4,403,86 5.79	35,098,1 53.81	3,171,88 5.05		36,330,1 34.55	--	--				--

12、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

单位：元

项目	种植业	畜牧养殖业	林业	水产业	合计
一、账面原值					
1.期初余额	2,573,551.38				2,573,551.38
2.本期增加金额	448,113.20				448,113.20
(1)外购					
(2)自行培育					
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)其他					
4.期末余额	3,021,664.58				3,021,664.58
二、累计折旧					
1.期初余额	2,273,551.35				2,273,551.35
2.本期增加金额	337,342.78				337,342.78
(1)计提	337,342.78				337,342.78
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)其他					
4.期末余额	2,610,894.13				2,610,894.13
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					
(2)其他					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	410,770.45				410,770.45
2.期初账面价值	300,000.03				300,000.03

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机办公及管理 软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	254,068,494.54	8,538,677.86	60,849,001.83	12,889,727.58	336,345,901.81
2.本期增加金 额	18,576,177.83	52,434,600.00	813,950.00	3,010,378.72	74,835,106.55
(1) 购置	4,374,677.83		800,440.00	3,010,378.72	8,185,496.55
(2) 内部研 发					
(3) 企业合 并增加	14,201,500.00	52,434,600.00	13,510.00		66,649,610.00
3.本期减少金额	13,192,358.98				13,192,358.98
(1) 处置	7,653,925.90				7,653,925.90
(2) 其 他	5,538,433.08				5,538,433.08
4.期末余额	259,452,313.39	60,973,277.86	61,662,951.83	15,900,106.30	397,988,649.38
二、累计摊销					
1.期初余额	29,940,707.50	2,565,847.87	13,304,004.49	7,277,643.01	53,088,202.87
2.本期增加金 额	5,995,979.60	5,673,685.04	5,472,997.38	1,290,937.47	18,433,599.49

(1) 计提	5,405,779.60	5,673,685.04	5,472,997.38	1,290,937.47	17,843,399.49
(2) 企业合并增加	590,200.00				590,200.00
3.本期减少金额	3,129,969.20				3,129,969.20
(1) 处置	2,220,278.40				2,220,278.40
(2) 其他	909,690.80				909,690.80
4.期末余额	32,806,717.90	8,239,532.91	18,777,001.87	8,568,580.48	68,391,833.16
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	226,645,595.49	52,733,744.95	42,885,949.96	7,331,525.82	329,596,816.22
2.期初账面价值	224,127,787.04	5,972,829.99	47,544,997.34	5,612,084.57	283,257,698.94

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 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
唐山葵花老厂区土地	326,320.00	正在办理中
五常葵花新购入土地	4,367,385.24	正在办理中
临江葵花新购入土地	23,645,891.98	正在办理中
合计	28,339,597.22	

其他说明：

无

14、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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
葵花药业集团 (衡水)得菲尔 有限公司	37,906,845.57					37,906,845.57
广东葵花医药有 限公司	2,976,533.22					2,976,533.22
葵花药业集团 (临江)有限公 司	63,944,602.83					63,944,602.83
葵花药业集团 (襄阳)隆中有 限公司	46,092,749.25					46,092,749.25
葵花药业集团 (贵州)宏奇有 限公司		20,626,414.34				20,626,414.34
合计	150,920,730.87	20,626,414.34				171,547,145.21

15、长期待摊费用

单位：元

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
装修维修费	2,085,582.23		572,894.89		1,512,687.34
车间改造	365,036.74		101,845.92		263,190.82
生产基地土地承包 费	1,408,273.38		38,848.92		1,369,424.46
育苗基地土地承包 费	795,261.99		20,304.60		774,957.39
水泥柱	99,504.00		49,779.00		49,725.00
合计	4,753,658.34		783,673.33		3,969,985.01

其他说明

无

16、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

单位：元

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	71,410,157.73	16,308,372.14	65,231,086.89	14,976,471.63
内部交易未实现利润	124,353,523.45	31,088,428.48	58,381,391.23	14,595,347.80
可抵扣亏损			817,676.00	204,418.99
递延收益	141,567,870.48	27,554,783.99	122,830,807.37	24,288,968.93
其他			8,703,510.38	1,305,526.55
合计	337,331,551.66	74,951,584.61	255,964,471.87	55,370,733.90

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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	145,431,039.50	30,846,913.71	114,487,481.73	22,633,734.25
合计	145,431,039.50	30,846,913.71	114,487,481.73	22,633,734.25

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	24,627,027.33	27,616,268.00
可抵扣亏损	122,549,064.13	81,064,602.88
合计	147,176,091.46	108,680,870.88

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2017 年		210,670.52	
2018 年	38,554.90	1,094.32	
2019 年	4,560,834.81	8,089,507.47	

2020 年	4,500,565.49	1,331,012.76	
2021 年	78,466,573.59	71,432,317.81	
2022 年	34,982,535.34		
合计	122,549,064.13	81,064,602.88	--

其他说明：

无

17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	5,405,255.91	4,692,453.40
尚未验收的技术转让	200,000.00	
合计	5,605,255.91	4,692,453.40

其他说明：

无

18、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	100,000,000.00	330,000,000.00
合计	100,000,000.00	330,000,000.00

短期借款分类的说明：

①本年度本公司与中国银行哈尔滨动力支行共计签订三份流动资金借款合同，分别借款6,500.00万元、3,000.00万元、5,000.00万元，用于子公司日常经营周转。借款条件：信用借款。截止2017年12月31日，借款期末余额5,000.00万元。

②本公司二级子公司黑龙江葵花药业股份有限公司本年度与中国农业银行股份有限公司五常市支行签署了流动资金借款合同，借款金额5,000.00万元整，由本公司进行信用担保。

19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	29,318,717.69	17,179,555.76
合计	29,318,717.69	17,179,555.76

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

20、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付存货采购款（含暂估）	242,596,255.24	233,640,281.43
应付工程设备采购款	37,804,726.93	47,689,498.80
应付广告及媒体宣传款	27,671,628.04	29,590,728.39
应付其他款项	60,427,190.95	23,335,376.64
合计	368,499,801.16	334,255,885.26

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	9,044,197.35	未结算
第二名	3,209,793.00	未结算
第三名	1,413,110.23	未结算
第四名	958,611.00	未结算
第五名	799,552.00	未结算
合计	15,425,263.58	--

其他说明：

无

21、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	120,637,137.81	70,534,018.71
合计	120,637,137.81	70,534,018.71

22、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	8,639,155.59	397,181,936.30	395,771,007.90	10,050,083.99
二、离职后福利-设定提存计划		38,817,410.00	38,430,144.26	387,265.74
三、辞退福利		522,015.04	329,805.04	192,210.00
合计	8,639,155.59	436,521,361.34	434,530,957.20	10,629,559.73

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	8,164,094.83	351,299,178.93	349,841,927.45	9,621,346.31
2、职工福利费		17,951,030.22	17,951,030.22	
3、社会保险费		16,490,543.73	16,472,054.28	18,489.45
其中：医疗保险费		13,147,046.40	13,145,688.64	1,357.76
工伤保险费		2,353,475.78	2,336,451.93	17,023.85
生育保险费		990,021.55	989,913.71	107.84
4、住房公积金	37,293.00	6,890,617.15	6,868,340.15	59,570.00
5、工会经费和职工教育经费	437,767.76	4,550,566.27	4,637,655.80	350,678.23
合计	8,639,155.59	397,181,936.30	395,771,007.90	10,050,083.99

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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		37,817,392.61	37,430,216.71	387,175.90
2、失业保险费		1,000,017.39	999,927.55	89.84
合计		38,817,410.00	38,430,144.26	387,265.74

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工缴费基数的20%、1%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	48,929,018.94	71,729,160.42
企业所得税	49,673,803.18	30,287,421.30
个人所得税	726,797.46	1,024,198.18
城市维护建设税	3,247,958.08	3,562,748.56
教育费附加	2,289,457.75	2,508,287.13
印花税	254,577.98	121,920.65
房产税	405,819.16	428,110.38
其他	485,101.55	349,053.30
合计	106,012,534.10	110,010,899.92

其他说明：

无

24、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	77,929.71	77,939.71
合计	77,929.71	77,939.71

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

25、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付土地转让金	25,306,912.92	25,306,912.92
资金往来	20,034,545.93	11,508,089.98
保证金	123,239,870.35	112,018,211.16
其他	47,776,198.36	51,191,650.39
合计	216,357,527.56	200,024,864.45

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

第一名	16,746,634.92	土地出让金及存货转让，未到协议期限
第二名	8,560,278.00	未到结算期
第三名	4,300,000.00	进行诉讼程序
第四名	3,916,000.00	未到结算期
第五名	2,000,000.00	未到结算期
第六名	1,803,100.00	未到结算期
第七名	1,174,735.00	未到结算期
合计	38,500,747.92	--

其他说明

无

26、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
国债转贷资金	634,424.00	897,969.00
合计	634,424.00	897,969.00

其他说明：

无

27、递延收益

单位：元

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	324,956,545.75	43,775,400.00	43,165,973.09	325,565,972.66	
合计	324,956,545.75	43,775,400.00	43,165,973.09	325,565,972.66	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
科技创新资金	2,000,000.00				2,000,000.00	与收益相关
GMP 升级改造项目	8,050,000.00				8,050,000.00	与资产相关
小儿肺热咳喘口服液设备升级提速增效项目	4,000,000.00				4,000,000.00	与资产相关

生物医药区域集聚发展试点项目	6,500,000.00				6,500,000.00	与资产相关
小儿肺热咳喘口服液口味研究项目	2,335,000.00			2,335,000.00		与收益相关
药渣处理综合利用项目	220,000.00			3,666.67	216,333.33	与资产相关
优质五味子种植示范基地建设项目	1,000,008.00			399,996.00	600,012.00	与资产相关
现代生物制药项目补助	6,392,000.00			799,000.00	5,593,000.00	与资产相关
复合凝乳酶项目补助	4,800,000.00			600,000.00	4,200,000.00	与资产相关
工业污染治理项目	1,550,000.00			100,000.00	1,450,000.00	与资产相关
重庆退城入园搬迁项目补助	177,992,252.65			13,767,742.35	164,224,510.30	与资产相关
重庆儿童感冒药产业化项目	900,000.00			100,000.00	800,000.00	与资产相关
重庆葵花口服液体制剂车间新版 GMP 技术改造项目	1,726,333.33			210,000.00	1,516,333.33	与资产相关
小儿氨酚黄那敏颗粒改造项目	600,000.00			90,000.00	510,000.00	与资产相关
颗粒剂条状包装智能化分装生产线 (stick 包装系统) 技术改造项目	880,000.00	220,000.00			1,100,000.00	与资产相关
衡水异地建厂项目补助	6,551,477.72			150,897.84	6,400,579.88	与资产相关
财政局技改资金 2012(全自动胶囊充填机)	300,000.00			50,000.00	250,000.00	与资产相关
衡水新兴产业发展专项资金	5,000,000.00			3,750.07	4,996,249.93	与资产相关
衡水颗粒剂车间新版 GMP 改造产业升级项目	2,720,000.00			296,727.27	2,423,272.73	与资产相关
冀州基础设施建设补偿费用	18,129,166.63			950,000.04	17,179,166.59	与资产相关
冀州纳税特殊贡献	247,709.93			129,180.00	118,529.93	与资产相关

奖励						
技术改造贴息	3,056,018.33			228,589.08	2,827,429.25	与资产相关
省战略性新兴产业专项资金拨款补助	3,000,000.00			30,612.24	2,969,387.76	与资产相关
企业发展专项资金	3,226,916.67			416,000.00	2,810,916.67	与资产相关
10 吨人参口服液项目	546,000.00			63,000.00	483,000.00	与资产相关
专利产品小儿柴桂退热颗粒成果转化项目	1,359,999.99			106,666.66	1,253,333.33	与资产相关
儿科新药及基本药物新版 GMP 改造项目	2,583,333.33			200,000.00	2,383,333.33	与资产相关
2013 年先进设备采购补贴	400,562.50			55,250.00	345,312.50	与资产相关
心脑血管类小容量注射液产业化项目资金	1,840,000.00			310,000.00	1,530,000.00	与资产相关
锅炉改造补贴	1,298,100.00			140,400.48	1,157,699.52	与资产相关
胶囊剂制备工艺研究	11,200,000.00				11,200,000.00	与资产相关
胶囊剂制备工艺研究	9,000,000.00			9,000,000.00		与收益相关
丸剂扩产改造项目	6,000,000.00				6,000,000.00	与资产相关
丸剂扩产改造项目	7,610,000.00			7,610,000.00		与收益相关
临江年产 1500 万只小容量注射剂生产线建设项目	941,666.67			100,000.00	841,666.67	与资产相关
临江技术改造专项资金	21,000,000.00	2,908,000.00		321,452.10	23,586,547.90	与资产相关
工业技术改造专项资金		700,000.00			700,000.00	与资产相关
土地费用奖励		1,609,000.00		27,133.20	1,581,866.80	与资产相关
护肝片明晰适应症研究		13,098,400.00			13,098,400.00	与收益相关
护肝片标准化建设项目		2,320,000.00		480,000.00	1,840,000.00	与收益相关
护肝片明晰适应症		8,920,000.00			8,920,000.00	与收益相关

再研究						
护肝片增加适应症的技术研究与应用		2,000,000.00			2,000,000.00	与收益相关
小儿肺热咳喘口服液增加治疗支原体肺炎适应症的研究		9,000,000.00		4,090,909.09	4,909,090.91	与收益相关
护肝片明晰适应症再研究		3,000,000.00			3,000,000.00	与资产相关
合计	324,956,545.75	43,775,400.00		43,165,973.09	325,565,972.66	--

其他说明：

无

28、股本

单位：元

	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	292,000,000.00						292,000,000.00

其他说明：

无

29、资本公积

单位：元

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）	1,126,298,331.57	12,477,624.61		1,138,775,956.18
其他资本公积	41,930,281.94			41,930,281.94
合计	1,168,228,613.51	12,477,624.61		1,180,706,238.12

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本溢价的变动主要系本期购买襄阳葵花少数股东股权及对贵州宏奇单独增资所致，上述交易的会计处理依据《会计准则第33号-合并财务报表》相关规定。

30、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生	减：前期计入其他综合收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股	

		额	当期转入损益			东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	391,402.51	-648,104.68			-574,254.28	-73,850.40	-182,851.77
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-246,168.00			-172,317.60	-73,850.40	-172,317.60
外币财务报表折算差额	391,402.51	-401,936.68			-401,936.68		-10,534.17
其他综合收益合计	391,402.51	-648,104.68			-574,254.28	-73,850.40	-182,851.77

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

31、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	14,792,867.26	7,170,513.96		21,963,381.22
合计	14,792,867.26	7,170,513.96		21,963,381.22

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

32、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	144,225,030.73	42,873,053.17		187,098,083.90
合计	144,225,030.73	42,873,053.17		187,098,083.90

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

33、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,017,742,284.79	831,538,752.11

调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		0.00
调整后期初未分配利润	1,017,742,284.79	831,538,752.11
加：本期归属于母公司所有者的净利润	423,996,618.38	303,015,572.21
减：提取法定盈余公积	42,873,053.17	29,212,039.53
应付普通股股利	87,600,000.00	87,600,000.00
期末未分配利润	1,311,265,850.00	1,017,742,284.79

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

34、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,851,849,971.10	1,552,468,692.33	3,356,058,692.22	1,397,151,073.99
其他业务	3,269,840.57	4,685,361.30	7,522,415.97	4,084,631.77
合计	3,855,119,811.67	1,557,154,053.63	3,363,581,108.19	1,401,235,705.76

35、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	2,418.23	
城市维护建设税	27,208,361.20	22,828,972.73
教育费附加	19,331,463.86	16,252,375.60
资源税	357,774.00	166,044.00
房产税	8,909,177.11	5,348,255.12
土地使用税	9,707,301.98	5,961,204.72
车船使用税	94,241.60	40,557.00
印花税	2,919,945.44	1,421,316.37
营业税		2,794,729.93
合计	68,530,683.42	54,813,455.47

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营销差旅费	246,962,365.63	417,910,337.46
广告及业务宣传费	484,189,842.89	340,752,402.11
运输及车辆使用费	75,113,776.30	108,879,908.22
职工薪酬费	105,300,260.92	88,579,994.70
咨询服务费	266,891,209.59	58,307,595.46
营销上架费	23,562,277.67	61,228,794.61
办公及电话费	1,648,535.36	7,873,969.26
其他	73,379,781.40	87,672,962.76
合计	1,277,048,049.76	1,171,205,964.58

其他说明：

无

37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费	171,740,807.52	132,266,580.32
试检验、技术开发费	106,836,033.93	66,484,156.22
折旧及摊销费	43,578,060.05	43,320,244.61
管理人员差旅费	34,394,497.39	33,881,738.22
税金		7,411,239.76
办公、物业、电话费	13,881,821.30	12,939,724.84
汽车费用	7,245,991.76	7,230,807.87
日常维修费	4,408,697.22	5,468,206.63
安全费用	12,407,371.76	7,761,378.37
租赁费	2,381,762.94	4,026,205.51
业务招待费	4,529,876.44	2,713,341.91
财产保险费	1,788,741.57	1,860,453.95
咨询服务费	1,831,301.42	16,596,041.74
其他	39,224,525.31	30,319,156.52

合计	444,249,488.61	372,279,276.47
----	----------------	----------------

其他说明：

无

38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	10,977,067.75	12,980,413.42
减：利息收入	3,887,847.93	4,121,820.46
减：利息资本化金额		1,143,792.00
手续费	152,375.57	150,336.87
合计	7,241,595.39	7,865,137.83

其他说明：

无

39、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,910,825.92	8,866,314.47
二、存货跌价损失	2,009,610.55	8,803,821.35
七、固定资产减值损失	1,857,645.90	
合计	5,778,082.37	17,670,135.82

其他说明：

无

40、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	211,000.00	280,000.00
其他	7,289,934.93	4,321,698.64
合计	7,500,934.93	4,601,698.64

其他说明：

注：其他为本公司购买银行理财产品收益。

41、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置	3,892,196.75	-412,438.97

42、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
重庆退城入园搬迁项目补助	13,767,742.35	
胶囊剂制备工艺研究	9,000,000.00	
丸剂扩产改造项目	7,610,000.00	
小儿肺热咳喘口服液增加治疗支原体肺炎适应症的研究	4,090,909.09	
护肝片标准化建设项目	480,000.00	
一致性评价支持奖励资金	3,300,000.00	
小儿肺热咳喘口服液口味研究项目	2,335,000.00	
冀州基础设施建设补偿费用	950,000.04	
稳岗补贴	812,124.84	
现代生物制药项目补助	799,000.00	
复合凝乳酶项目补助	600,000.00	
企业发展专项资金	416,000.00	
优质五味子种植示范基地建设项目	399,996.00	
临江技术改造专项资金	321,452.10	
心脑血管类小容量注射液产业化项目资金	310,000.00	
衡水颗粒剂车间新版 GMP 改造产业升级项目	296,727.27	
社保补贴	272,063.45	
高新企业申报补贴	50,000.00	
2014、2015 年度襄阳市市区标准化项目	200,000.00	
技术改造贴息	228,589.08	
重庆葵花口服液体制剂车间新版 GMP 技术改造项目	210,000.00	
儿科新药及基本药物新版 GMP 改造项目	200,000.00	

布洛芬混悬液深谷为等效性研究项目	200,000.00	
15 年度区级工业发展专项资金	190,000.00	
专利补贴	155,500.00	
衡水异地建厂项目补助	150,897.84	
锅炉改造补贴	140,400.48	
冀州纳税特殊贡献奖励	129,180.00	
专利产品小儿柴桂退热颗粒成果转化项目	106,666.66	
工业污染治理项目	100,000.00	
重庆儿童感冒药产业化项目	100,000.00	
临江年产 1500 万只小容量注射剂生产线建设项目	100,000.00	
小儿氨酚黄那敏颗粒改造项目	90,000.00	
就业补贴	87,722.13	
再就业补贴	76,208.75	
10 吨人参口服液项目	63,000.00	
2013 年先进设备采购补贴	55,250.00	
财政局技改资金 2012(全自动胶囊充填机)	50,000.00	
药渣处理综合利用项目	3,666.67	
科技项目立项补贴	40,000.00	
省战略性新兴产业专项资金拨款补助	30,612.24	
土地费用奖励	27,133.20	
贵州省科学技术厅备案补助款	5,000.00	
衡水新兴产业发展专项资金	3,750.07	
合 计	48,554,592.26	

43、营业外收入

单位：元

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
政府补助	13,366,280.00	80,235,440.07	13,366,280.00
非流动资产毁损报废利得	103,301.62	103,563.31	103,301.62
其他	1,909,044.96	2,519,053.62	1,909,044.96
合计	15,378,626.58	82,858,057.00	15,378,626.58

计入当期损益的政府补助:

单位: 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
大学生见习岗位补贴款							154,660.00	与收益相关
专利技术专用资金							93,400.00	与收益相关
贴息收入							2,910,000.00	与收益相关
税收优惠返还						9,676,000.00	7,460,000.00	与收益相关
技改资金							2,000,000.00	与收益相关
社保补贴							199,821.38	与收益相关
优质五味子种植示范基地建设项目							399,996.00	与资产相关
现代生物制药项目补助							799,000.00	与资产相关
复合凝乳酶项目补助							600,000.00	与资产相关
工业污染治理项目							100,000.00	与资产相关
土地使用权-北区土地							150,897.84	与资产相关
财政局技改资金 2012(全自动胶囊充填机)							50,000.00	与资产相关
递延收益转入(纳税超百万税收奖励)							129,180.00	与资产相关
中国驰名商标、地理标志标志奖							500,000.00	与收益相关
专利产品小儿柴桂退热颗粒成果转化项目							106,666.67	与资产相关
儿科新药及基本药物新版 GMP 改造项目							200,000.00	与资产相关
2013 年先进设备采购补贴							55,250.00	与资产相关
心脑血管类小容量注射液产业化项目							310,000.00	与资产相关

资金								
企业发展专项资金							416,000.00	与资产相关
10 吨人参口服液项目							63,000.00	与资产相关
中央基建投资							1,000,000.00	与收益相关
政府补贴							91,000.00	与收益相关
再就业补贴							137,309.23	与收益相关
小儿氨酚等车间 GMP 升级技术改造项目							300,000.00	与资产相关
稳岗补贴							69,204.61	与收益相关
胃康灵胶囊与胃康灵颗粒技术改造							23,140,000.00	与收益相关
丸剂扩产改造项目							7,610,000.00	与收益相关
退城入园搬迁项目							13,803,581.25	与资产相关
上市奖励资金							500,000.00	与收益相关
企业收购重组财政奖励补贴资金							1,090,000.00	与收益相关
口服液等车间技术升级改造项目							373,666.67	与资产相关
科技创新专项资金							10,000.00	与收益相关
就业补贴							8,000.00	与收益相关
专利补贴							3,000.00	与收益相关
经济发展引导资金							58,333.33	与资产相关
胶囊剂制备工艺研究							4,500,000.00	与收益相关
冀州市政府奖励资金						2,000,000.00	4,000,000.00	与收益相关
冀州基础设施建设补偿费用							870,833.37	与资产相关
技术改造贴息							1,986,181.67	与资产相关
技术创新奖金							30,000.00	与收益相关
技改项目财政奖励补贴金							515,500.00	与收益相关
护肝片全产业链项目							2,216,900.00	与收益相关

2015 年优秀企业 工业纳税大户奖							10,000.00	与收益相关
锅炉改造补贴							41,900.00	与资产相关
公益岗位补贴							77,435.82	与收益相关
高新奖励							100,000.00	与收益相关
房县科学技术局专 利奖励							26,000.00	与收益相关
环保治理资金							50,000.00	与收益相关
返失业保险金							47,722.23	与收益相关
铁力市招商引资产 业扶持补贴							211,000.00	与收益相关
2016 年应研结题 款							10,000.00	与收益相关
2014 年新认定省 级创新创业平台补 贴							100,000.00	与收益相关
16 年重庆市产业 技术创新专项资金 预算							50,000.00	与收益相关
12 年战略性新兴产业 发展资金(葵花 药业儿药)							100,000.00	与资产相关
15 年度区级工业 发展专项资金							400,000.00	与收益相关
委托监测补助						280.00		与收益相关
铁力市奖励优秀民 营企业						100,000.00		与收益相关
收第二批科技计划 项目经费						300,000.00		与收益相关
高新技术和高新产 品的奖励						130,000.00		与收益相关
房县科学技术局创 新奖励						110,000.00		与收益相关
房县财政局拨款						1,000,000.00		与收益相关
科技兑现政策奖金 (高新奖励)						50,000.00		
合计	--	--	--	--	--	13,366,280.0 0	80,235,440.0 7	--

其他说明：

无

44、营业外支出

单位：元

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
对外捐赠	2,294,951.74	234,865.00	2,294,951.74
存货报废	368,707.44	1,999,027.84	368,707.44
非流动资产毁损报废损失	1,017,374.16	594,330.26	1,017,374.16
其他	2,041,381.01	398,892.42	2,041,381.01
合计	5,722,414.35	3,227,115.52	5,722,414.35

其他说明：

无

45、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	116,483,483.54	105,179,252.35
递延所得税费用	-21,620,238.65	-22,087,551.96
合计	94,863,244.89	83,091,700.39

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	564,721,794.66
按法定/适用税率计算的所得税费用	141,180,448.67
子公司适用不同税率的影响	-52,671,779.96
调整以前期间所得税的影响	-2,036,177.40
非应税收入的影响	-2,117,661.35
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,772,884.79
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,119,924.68
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	8,836,532.01

损的影响	
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	73,705.47
加计扣除	-3,054,782.66
所得税费用	94,863,244.89

其他说明

无

46、其他综合收益

详见附注 30。

47、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	49,567,299.17	68,470,953.27
往来、代垫款及备用金	65,935,505.77	63,850,035.54
保证金	30,351,479.30	17,635,348.90
利息收入	3,887,847.93	4,121,820.46
其他	1,446,149.84	827,639.65
合计	151,188,282.01	154,905,797.82

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费及保险费	8,153,890.35	8,596,093.58
差旅费	281,356,863.02	451,792,075.68
租赁费及房屋押金	2,322,609.42	4,026,205.51
咨询服务、审计费	268,445,988.57	121,224,136.12
广告宣传费	483,888,539.10	340,752,402.11
交通运输、路桥费及汽车使用费	82,333,272.30	116,110,716.09
往来款及代收代垫款项	25,021,775.79	37,828,084.07
业务招待费	7,386,073.01	2,817,990.11

职工备用金	48,596,238.23	30,251,278.66
装修费（维修费）	4,408,697.22	5,468,206.63
试检验、技术开发费	40,650,241.55	11,585,271.20
上架管理及折扣费	31,585,570.37	80,970,873.95
其他	95,835,624.53	56,777,513.76
合计	1,379,985,383.46	1,268,200,847.47

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府搬迁补助		37,190,000.00
重庆政府预算内投资		1,470,000.00
取得子公司收到的现金净额		24,832.70
合计		38,684,832.70

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
项目建设保证金		670,000.00
合计		670,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	8,437,000.00	42,720,000.00
合计	8,437,000.00	42,720,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买衡水少数股东股权	40,328,120.00	43,000,000.00
合计	40,328,120.00	43,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

48、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	469,858,549.77	339,239,933.02
加：资产减值准备	5,778,082.37	17,670,135.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	126,475,851.31	122,526,911.51
无形资产摊销	17,843,399.49	12,141,794.57
长期待摊费用摊销	783,673.33	382,239.88
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）	-3,892,196.75	412,438.97
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	914,072.54	490,766.95
财务费用（收益以“—”号填列）	16,127,067.75	11,443,922.05
投资损失（收益以“—”号填列）	-7,500,934.93	-4,601,698.64
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-19,580,850.71	-17,859,767.32
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-2,039,387.94	-4,227,784.64
存货的减少（增加以“—”号填列）	-150,096,813.84	-120,713,460.81
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	55,581,127.07	-117,491,998.48
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	48,519,131.53	101,818,024.80
经营活动产生的现金流量净额	558,770,770.99	341,231,457.68
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--

3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	897,792,522.83	888,290,462.36
减：现金的期初余额	888,290,462.36	916,542,391.10
现金及现金等价物净增加额	9,502,060.47	-28,251,928.74

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	51,316,200.00
其中：	--
贵州宏奇	51,316,200.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	9,531,681.96
其中：	--
贵州宏奇	9,531,681.96
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	41,784,518.04

其他说明：

无

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	897,792,522.83	888,290,462.36
其中：库存现金	111,438.10	106,964.88
可随时用于支付的银行存款	896,933,116.43	887,643,841.54
可随时用于支付的其他货币资金	747,968.30	539,655.94
三、期末现金及现金等价物余额	897,792,522.83	888,290,462.36

其他说明：

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

49、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	34,301,060.75	票据保证金、第三方支付平台保证金及

		冻结资金
合计	34,301,060.75	--

其他说明：

无

50、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	987,176.00	6.5342	6,450,405.42
其他应付款	150.00	6.5342	980.13

其他说明：

无

(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

单位名称	主要经营地	记账本位币	选择依据
Sunflower forest,inc	美国	美元	当地流通货币

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
葵花药业集团(贵州)宏奇有限公司	2017年01月18日	51,316,200.00	55.90%	货币资金收购	2017年01月18日	取得控制权	21,443,820.87	280,749.62

其他说明：

无

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	贵州宏奇
--现金	51,316,200.00
合并成本合计	51,316,200.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	30,689,785.66
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	20,626,414.34

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	贵州宏奇	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	136,826,649.22	63,463,018.46
货币资金	9,531,681.96	9,531,681.96
应收款项	5,614,745.18	5,614,745.18
存货	928,468.45	928,468.45
固定资产	43,577,551.68	31,379,104.50
无形资产	66,059,410.00	6,219,800.00
应收票据	352,600.09	352,600.09
预付账款	143,775.44	143,775.44
其他应收款	4,387,741.06	4,387,741.06
其他流动资产	409,911.36	409,911.36
可供出售金融资产	1,516,664.00	113,600.00
长期待摊费用		77,490.42
其他非流动资产	4,304,100.00	4,304,100.00
负债：	81,925,422.64	63,584,514.95
净资产	54,901,226.58	-121,496.49
减：少数股东权益	24,211,440.92	-53,579.95

取得的净资产	30,689,785.66	-67,916.54
--------	---------------	------------

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

合并成本的公允价值是根据中发国际资产评估有限公司出具的中发评报字【2017】第197号评估报告确认。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

2、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

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

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

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	
哈尔滨葵花药业有限公司	哈尔滨市	哈尔滨市	工业	100.00%		通过设立或投资等方式取得
葵花药业集团医药有限公司	哈尔滨市	五常市	商业	100.00%		通过设立或投资等方式取得
四川省葵花医药有限公司	广汉市	广汉市	商业		100.00%	通过设立或投资等方式取得
广东葵花医药有限公司	广州市	广州市	商业		100.00%	非同一控制下企业合并取得
黑龙江葵花大药房有限公司	五常市	五常市	商业	100.00%		通过设立或投资等方式取得
哈尔滨红叶医药有限公司	哈尔滨市	五常市	商业	100.00%		通过设立或投资等方式取得

葵花药业集团北京药物研究院有限公司	北京市	北京市	工业	95.00%		通过设立或投资等方式取得
黑龙江葵花药业股份有限公司	五常市	五常市	工业	99.90%	0.10%	同一控制下企业合并取得
黑龙江省葵花包装材料有限公司	五常市	五常市	工业	99.90%	0.10%	同一控制下企业合并取得
黑龙江葵花药材基地有限公司	五常市	五常市	种植业	100.00%		同一控制下企业合并取得
葵花药业集团（伊春）有限公司	铁力市	铁力市	工业	96.32%		非同一控制下企业合并取得
葵花药业集团重庆小葵花儿童制药有限公司	重庆市	重庆市	工业	90.00%		非同一控制下企业合并取得
葵花药业集团（唐山）生物制药有限公司	迁安市	迁安市	工业	98.68%		非同一控制下企业合并取得
葵花药业集团（佳木斯）有限公司	佳木斯市	佳木斯市	工业	100.00%		非同一控制下企业合并取得
葵花药业集团佳木斯鹿灵制药有限公司	佳木斯市	佳木斯市	工业	100.00%		非同一控制下企业合并取得
葵花药业集团（衡水）得菲尔有限公司	衡水市	衡水市	工业	77.14%		非同一控制下企业合并取得
葵花药业集团（冀州）有限公司	冀州市	冀州市	工业		77.14%	非同一控制下企业合并取得
葵花药业集团（吉林）临江有限公司	临江市	临江市	工业	90.00%		非同一控制下企业合并取得
葵花药业集团（襄阳）隆中有限公司	襄阳市	襄阳市	工业	65.00%		非同一控制下企业合并取得
葵花药业集团湖北武当有限公司	十堰市	十堰市	工业		65.00%	非同一控制下企业合并取得
葵花药业集团南京九彩佛莲生物科技有限公司	南京市	南京市	工业	100.00%		通过设立或投资等方式取得
sunflower forest,inc	美国	美国	技术引进、对外贸易	100.00%		非同一控制下企业合并取得
葵花药业集团重庆小葵花健康产业发展有限公司	重庆市	重庆市	健康产品研发、生产、销售	100.00%		通过设立或投资等方式取得
葵花药业集团（贵州）宏奇有限公司	六盘水市	六盘水市	工业	70.00%		非同一控制下企业合并取得

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：

无

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：

①子公司葵花药业集团南京九彩佛莲生物科技有限公司已于2017年2月10日经南京市建邺区市场监督管理局核准注销登记。②子公司葵花药业集团（重庆）有限公司已于2017年6月23日更名为葵花药业集团重庆小葵花儿童制药有限公司。

（2）重要的非全资子公司

单位：元

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
衡水葵花	22.86%	19,668,637.39	11,085,693.50	51,504,875.20
重庆葵花	10.00%	5,612,504.88	6,100,000.00	34,361,230.06
唐山葵花	1.32%	441,231.39	190,080.00	1,993,428.28
襄阳葵花	35.00%	28,239,321.94	6,766,463.25	73,561,127.68

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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
衡水葵花	272,661,619.63	290,334,306.03	562,995,925.66	294,969,802.59	42,692,319.49	337,662,122.08	236,471,585.69	306,801,492.50	543,273,078.19	315,893,356.74	41,958,543.34	357,851,900.08
重庆葵花	376,715,450.88	225,827,599.54	602,543,050.42	63,397,827.04	168,150,843.63	231,548,670.67	427,368,412.23	221,546,916.68	648,915,328.91	91,596,083.81	182,098,585.98	273,694,669.79
唐山葵花	114,421,649.71	200,378,328.82	314,799,978.53	153,714,485.23	10,068,199.52	163,782,684.75	81,367,323.93	211,050,807.51	292,418,131.44	151,822,551.48	11,505,600.00	163,328,151.48
襄阳葵花	212,997,266.56	196,896,550.62	409,893,817.18	185,504,180.02	14,214,986.64	199,719,166.66	202,430,235.70	201,382,788.73	403,813,024.43	231,235,181.55	15,674,600.09	246,909,781.64

单位：元

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
衡水葵花	496,167,525.08	86,050,288.58	86,050,288.58	58,828,205.56	400,738,092.71	63,723,210.96	63,723,210.96	89,450,816.86
重庆葵花	317,442,795.91	56,125,048.79	56,125,048.79	79,864,989.27	281,170,171.61	73,776,765.14	73,776,765.14	6,587,789.23
唐山葵花	210,138,635.27	33,426,620.64	33,426,620.64	13,529,426.18	176,420,916.29	17,603,371.25	17,603,371.25	-87,165,299.87
襄阳葵花	549,888,597.59	65,030,298.22	65,030,298.22	66,350,307.69	466,548,102.22	30,260,228.53	30,260,228.53	50,638,052.69

其他说明：

无

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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

2017年1月18日，公司分别与王海波、肖萍、石冬云、穆汶利、蒲云波签订《股权转让合同》，以自有资金合计 5,131.62 万元收购上述人员所持有的贵州宏奇药业有限公司合计 55.90% 股权，同时贵州宏奇药业有限公司更名为葵花药业集团（贵州）宏奇有限公司。股权转让完毕后，公司使用自有资金 4,318.38 万元对葵花药业集团（贵州）宏奇有限公司追加投资，其中 470.00 万元计入注册资本、3,848.38 万元计入资本公积。葵花药业集团（贵州）宏奇有限公司其他自然人股东放弃同比例增资。增资后，公司持有葵花药业集团（贵州）宏奇有限公司70.00%的股权。

2017年6月13日，公司与贺建华签订《股权转让合同》，以自有资金4,032.81万元收购其所持有的葵花药业集团（襄阳）隆中有限公司10.00%股权。转让完成后，公司持有葵花药业集团（襄阳）隆中有限公司65.00%的股权。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	襄阳葵花	贵州宏奇
购买成本/处置对价	40,328,120.00	43,183,800.00
--现金	40,328,120.00	43,183,800.00
购买成本/处置对价合计	40,328,120.00	43,183,800.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	19,949,085.54	10,327,140.93
差额	20,379,034.46	32,856,659.07
其中：调整资本公积	-20,379,034.46	32,856,659.07

其他说明

无

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括:股权投资、应收账款、应付账款等,各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险,以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关,除以美元为记账本位币的境外公司外,本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2017年12月31日,本公司外币资产及外币负债的余额参见财务报表附注七、50,本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响,并在可能范围内调节持有外币资产与负债余额。

(2) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款(详见本附注七、18)有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

2、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前,本公司会对新客户的信用风险进行评估,包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明(当此信息可获取时)。公司对每一客户均设置了赊销限额,该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时,按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里,并且只有在额外批准的前提下,公司才可在未来期间内对其赊销,否则必须要求其提前支付相应款项。

3、流动风险

管理流动风险时,本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控,以满足本公司经营需要,并降低现金流量波动的影响。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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
葵花集团有限公司	五常市	项目投资\企业管理服务\投资与资产管理\社会经济咨询\市场调查	10,000.00 万	41.62%	41.62%

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是关彦斌。

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九、1、在子公司中的权益。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
五常葵花阳光米业有限公司	同一实际控制人
南京同仁堂药业有限责任公司	实际控制人亲属控制之公司
关一	实际控制人之女
关彦玲	实际控制人之弟、董事
谭畅	总经理助理
田艳	董事会秘书
王雁峰	前董事吴淑华之子
谭磊	董事长直系亲属的配偶
吕宏宇	前副总经理刘菲菲的配偶
张晓静	前实际控制人、董事、副总经理张晓兰之妹
高铁	前实际控制人、董事、副总经理张晓兰亲属的配偶
孙颖	副总经理吴国祥之配偶
任学博	董事、副总经理任景尚之子
关瑞伟	董事长直系亲属配偶之父
高余香	前实际控制人、董事、副总经理张晓兰亲属的配偶
宫廷凤	董事长直系亲属的配偶
吴国祥	副总经理

其他说明

无

4、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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
五常葵花阳光米业有限公司	采购大米	5,009,752.77	5,990,000.00	否	1,018,793.16

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南京同仁堂药业有限责任公司	销售货物	886,075.09	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	7,093,990.84	5,571,800.00

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项：	五常葵花阳光米业有限公司	33,000.00		39,659.00	
合计		33,000.00		39,659.00	
应收账款：	南京同仁堂药业有限责任公司	50,000.00	2,500.00		
合计		50,000.00	2,500.00		
其他应收款：	关彦斌	1,500,000.00			
	关一	250,300.70		247,440.60	
	王雁峰			21,610.01	
	关瑞伟			11,100.00	
	高铁	1,380,000.00		420,000.00	
	张晓静	310,000.00		450,000.00	
	谭畅	576.00			
合 计		3,440,876.70		1,150,150.61	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款：	王雁峰		6,078.90
	孙颖		508.00
	张晓静		1,000.00
	高铁	12,000.00	2,000.00

	高余香	10,000.00	10,000.00
	宫延凤	508.00	508.00
	吴国祥		1,508.00
	谭磊	1,320.00	40,730.00
	合 计	23,828.00	62,332.90

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2017年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2017年12月31日，公司尚有5起金额较大的未决诉讼，分别如下：

(1) 因江西鸿燕药业有限公司拖欠货款，本公司的子公司集团医药作为原告将其起诉，诉讼标的额人民币3,844,130.00元，一审判决被告支付原告约370万元，被告已上诉，现该案二审并未开庭。

(2) 原告江苏南通二建集团有限公司因建设工程施工合同纠纷起诉本公司三级子公司冀州葵花，诉讼金额为4,300,000.00元和2016年5月4日至起诉之日利息579,843.06元及至实际给付之日利息，根据2017年12月18日河北省衡水市冀州区人民法院民事裁定书一审裁定退还原告江苏南通二建集团有限公司履约担保金3,673,000.00元，驳回其他诉讼请求。原告江苏南通二建集团有限公司已上诉，二审法院还未进行开庭审理。

(3) 孙永平与葵花药业集团（吉林）临江有限公司因《药品研究开发合作协议书》中约定的事项产生纠纷，互为原、被告，起诉对方至白山市中级人民法院，法院已并案处理中。孙永平诉讼请求为吉林葵花停止销售颈康胶囊、继续履行合同并赔偿损失1,176.39万元；吉林葵花诉讼请求为解除上述合同。

(4) 原告吉林省天赐堂药业有限公司因销售合同纠纷起诉葵花药业集团（吉林）临江有限公司。原告诉称在双方约定的协议有效期内，吉林葵花于2014年5月擅自终止提供颈康胶囊的供货义务，吉林省天赐堂药业有限公司的诉讼请求为：吉林葵花需赔偿因其违约造成的损失2,160,000.00元，目前案件正在审理中。

(5) 原告葵花药业集团医药有限公司因相关协议中约定的事项与王震产生纠纷，葵花药业集团医药有限公司的诉讼请求为王震赔偿损失2,574,519.85元，目前案件已受理未审理。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十三、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	292,000,000.00
-----------	----------------

2、其他资产负债表日后事项说明

本公司第三届董事会召开第五次会议审议通过《关于变更注册资本及修改公司章程的议案》，同意以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本为584,000,000.00股。

十四、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为3个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了3个报告分部，分别为总部、医药分部及其他分部。这些报告分部是以根据公司实际情况为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为总部负责投资管理业务，医药分部主要负责医药生产及销售，其他分部主要负责的是包装物的生产及中药材的种植、研究等。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	总部	医药	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入		3,775,614,281.12	102,917,005.06	-26,681,315.08	3,851,849,971.10
主营业务成本		1,514,638,910.89	60,104,211.04	-22,274,429.60	1,552,468,692.33
资产总额	2,472,525,859.53	3,796,331,677.17	261,018,001.85	-2,059,707,862.91	4,470,167,675.64
负债总额	56,671,615.23	1,843,557,290.79	145,616,486.38	-737,264,874.27	1,308,580,518.13

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 本公司实际控制人发生变化

原公司实际控制人关彦斌先生与张晓兰女士经协商一致，解除婚姻关系，于2017年7月10日共同签署关于持有本公司《股份分割协议》、关于持有葵花集团股权的《股权分割协议》及关于持有金葵股份的《股份分割协议》，并经黑龙江省五常市公证处公证。上述三份《股份（股权）分割协议》主要内容是张晓兰女士同意将所持有的本公司股票646,744股股份、葵花集团760,111元股权以及金葵股份1,208,000股股份，归关彦斌先生所有，股份（股权）所有权利和义务亦归属关彦斌先生所有，关彦斌先生享受全部权利和承担全部的义务。通过上述股权（股份）分割，张晓兰女士不再持有上述三家公司股权（股份），关彦斌先生直接持有本公司股份44,321,476股、占公司股份总数的15.1786%，关彦斌先生承诺新拥有的本公司649,744股股份继续履行公司首发上市前原锁定承诺，通过本公司控股股东葵花集团控制本公司41.6164%表决权。同时，关彦斌先生仍担任本公司董事长、法定代表人、总经理，对本公司的重大经营决策的控制力进一步提升。由此，本公司实际控制人由关彦斌先生和张晓兰女士变为关彦斌先生。

(2) 实际控制人股权质押情况

2017年7月10日，本公司董事长、法定代表人、总经理关彦斌先生将所持有的本公司的股票4,100万股在海通证券股份有限公司办理了股票质押式回购交易，股东股份被质押基本情况如下：

股东名称	是否为实际控制人	质押股数（股）	质押开始日	质押到期日	质权人	本期质押占其所持股份比例	用途
关彦斌	是	41,000,000	2017.7.10	2018.7.10	海通证券股份有限公司	93.88%	融资
合计		41,000,000	-	-	-	93.88%	-

上述质押的股份不涉及公司重大资产重组的业绩承诺。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	24,058,965.99	98.79%	26,112.48	0.11%	24,032,853.51	6,446,148.38	100.00%	101,404.00	1.57%	6,344,744.38
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	294,000.00	1.21%	294,000.00	100.00%						
合计	24,352,965.99	100.00%	320,112.48	1.31%	24,032,853.51	6,446,148.38	100.00%	101,404.00	1.57%	6,344,744.38

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	254,089.54	12,704.48	5.00%
1 至 2 年	34,080.00	3,408.00	10.00%
5 年以上	10,000.00	10,000.00	100.00%

合计	298,169.54	26,112.48	
----	------------	-----------	--

确定该组合依据的说明:

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 218,708.48 元;本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	22,000,000.00	4,792,080.39
备用金等	1,557,913.90	947,685.79
保证金	10,000.00	10,000.00
社保	202,882.55	338,302.20
股权转让款	294,000.00	294,000.00
其他	288,169.54	64,080.00
合计	24,352,965.99	6,446,148.38

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

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
哈葵	往来款	22,000,000.00	1 年以内	90.34%	
关彦斌	备用金	1,500,000.00	1 年以内	6.16%	
曲韵智	股权转让款	294,000.00	3-4 年	1.21%	294,000.00
立方联合(北京)商标事务所有限公司	其他	100,000.00	1 年以内	0.41%	5,000.00
北京泉连汇商医药科技咨询有限公司	其他	100,000.00	1 年以内	0.41%	5,000.00

合计	--	23,994,000.00	--	98.53%	304,000.00
----	----	---------------	----	--------	------------

2、长期股权投资

单位：元

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	1,312,134,812.13		1,312,134,812.13	1,177,306,692.13		1,177,306,692.13
合计	1,312,134,812.13		1,312,134,812.13	1,177,306,692.13		1,177,306,692.13

(1) 对子公司投资

单位：元

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
五常葵花	145,596,909.99			145,596,909.99		
哈葵	78,816,200.00			78,816,200.00		
集团医药	10,000,000.00			10,000,000.00		
大药房	500,000.00			500,000.00		
伊春葵花	57,794,783.41			57,794,783.41		
重庆葵花	197,086,100.00			197,086,100.00		
唐山葵花	121,678,492.00			121,678,492.00		
佳木斯中药	85,000,000.00			85,000,000.00		
哈尔滨医药	6,000,000.00			6,000,000.00		
佳木斯鹿灵	30,000,000.00			30,000,000.00		
衡水葵花	96,558,603.20			96,558,603.20		
药材基地	2,729,660.73			2,729,660.73		
北京药研院	13,700,000.00			13,700,000.00		
隆中葵花	109,992,616.00	40,328,120.00		150,320,736.00		
临江葵花	185,320,000.00			185,320,000.00		
重庆小葵花	30,000,000.00			30,000,000.00		
葵花林	6,533,326.80			6,533,326.80		
贵州宏奇		94,500,000.00		94,500,000.00		
合计	1,177,306,692.13	134,828,120.00		1,312,134,812.13		

(2) 其他说明

① 2017年1月18日，本公司分别与王海波、肖萍、石冬云、穆汶利、蒲云波签订《股权转让合同》，以自有资金合计5,131.62万元收购上述人员所持有的贵州宏奇合计55.9%股权。股权转让完毕后，本公司使用自有资金4,318.38万元对贵州宏奇进行增资，增资后持股比例为70.00%。

②本公司对襄阳葵花期初股权比例为55.00%，本公司本年以4,032.81万元购买贺建华持有的襄阳葵花10.00%的股权，收购后股权比例为65.00%。

3、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务			6,886,792.26	
其他业务	32,313,490.78		30,216,130.44	
合计	32,313,490.78		37,102,922.70	

其他说明：

无

4、投资收益

单位：元

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	420,464,383.26	290,099,399.62
理财产品分红	7,289,934.93	4,321,698.64
合计	427,754,318.19	294,421,098.26

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	2,978,124.21	
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）	67,070,872.26	
委托他人投资或管理资产的损益	7,289,934.93	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转	1,465,981.72	

回		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,795,995.23	
减：所得税影响额	13,183,537.50	
少数股东权益影响额	4,381,813.57	
合计	58,443,566.82	--

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

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	15.03%	1.45	1.45
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.96%	1.25	1.25

第十二节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。