



**葵花药 业**

**葵花药业集团股份有限公司**

**2021 年年度报告**

**2022-020**

**2022 年 04 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。

公司负责人关玉秀、主管会计工作负责人吴春红及会计机构负责人(会计主管人员)孙延泉声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事 职务	未亲自出席会议 原因	被委托人姓名
关彦玲	董事	因事	关玉秀
崔丽晶	独立董事	因事	施先旺

公司在本报告中的有关未来发展战略、发展计划等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司经营过程中可能存在行业政策变动风险、原材料价格波动风险、管理风险、市场竞争加剧风险、人才流失风险。详见第三节管理层讨论与分析第十一“公司未来发展的展望”。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以未来实施分配方案时股权登记日的总股本(扣除回购专户中的股份)为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 7.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	7
第三节 管理层讨论与分析 .....	11
第四节 公司治理 .....	33
第五节 环境和社会责任 .....	50
第六节 重要事项 .....	55
第七节 股份变动及股东情况 .....	71
第八节 优先股相关情况 .....	76
第九节 债券相关情况 .....	77
第十节 财务报告 .....	78

## 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) 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 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，本公司全资子公司
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，本公司全资子公司
柏鹤药业、吉林柏鹤	指	吉林柏鹤药业有限公司，本公司全资子公司
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
海南医药、海南葵花	指	葵花药业集团（海南）医药科技有限公司，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
海南新葵	指	海南新葵投资有限公司，本公司全资子公司
哈新葵	指	哈尔滨新葵医药科技有限公司，海南新葵全资子公司
葵花人力	指	黑龙江省葵花人力资源服务有限公司，医药公司全资子公司
香港葵花	指	葵花医药集团(香港)有限公司，广东葵花全资子公司
葵花林公司	指	sunflower forest, inc（葵花林有限公司），本公司全资子公司
北京药物研究院	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
重庆药物研究院	指	葵花药业集团重庆小葵花儿童药物研究院有限公司，本公司全资子公司
天津药物研究院	指	葵花药业集团(天津)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
山西药材基地	指	葵花药业集团山西药材基地有限公司，本公司控股子公司
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
珠海中宝	指	珠海中宝葵花医药科技有限公司，哈葵花参股公司
成都得怡	指	成都得怡欣华股权投资合伙企业（有限合伙），本公司作为有限合伙人参投的合伙企业
法玛星	指	北京法玛星医药科技有限公司，本公司参股公司
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、NMPA	指	国家药品监督管理局
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
年初、期初	指	2021 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	关玉秀		
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		
公司注册地址历史变更情况	无		
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	<a href="http://www.kuihuayaoye.com">http://www.kuihuayaoye.com</a>		
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	周广阔	李海美
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	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	0451-82307136
传真	0451-82367253	0451-82367253
电子信箱	3124893@qq.com	2101474806@qq.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
公司披露年度报告的媒体名称及网址	巨潮资讯网、中国证券报、证券时报
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	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
签字会计师姓名	李萌、单大信

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

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

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	4,460,899,864.60	3,461,888,347.20	28.86%	4,371,413,641.89
归属于上市公司股东的净利润（元）	704,737,995.11	584,454,186.65	20.58%	565,422,018.73
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	608,325,431.17	474,091,995.04	28.31%	500,681,508.67
经营活动产生的现金流量净额（元）	865,229,464.30	1,169,867,011.53	-26.04%	981,327,677.71
基本每股收益（元/股）	1.21	1	21.00%	0.97
稀释每股收益（元/股）	1.21	1	21.00%	0.97
加权平均净资产收益率	20.49%	18.28%	2.21%	17.86%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
总资产（元）	5,635,203,544.61	5,113,343,143.57	10.21%	5,309,290,285.34
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,709,407,064.33	3,180,232,064.90	16.64%	3,224,119,367.21

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

## 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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	704,737,995.11	584,454,186.65	3,709,407,064.33	3,180,232,064.90
按国际会计准则调整的项目及金额				

### 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。

### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用  不适用

## 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	1,216,722,019.77	885,018,714.77	913,509,053.10	1,445,650,076.96
归属于上市公司股东的净利润	225,869,003.12	81,432,271.42	93,397,609.48	304,039,111.09
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	215,120,160.37	46,093,962.61	85,659,170.55	261,452,137.64
经营活动产生的现金流量净额	220,961,896.05	229,123,599.90	-56,138,120.19	471,282,088.54

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	2021 年金额	2020 年金额	2019 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）	45,309,152.09	-7,025,888.67	1,796,364.49	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经	59,392,021.14	128,080,443.08	67,774,835.29	

营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	27,100,595.83	14,090,332.62	11,020,049.04	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		2,237,734.18	394,801.82	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,115,735.28	-241,798.78	5,724,312.26	
减：所得税影响额	24,803,048.54	24,733,523.26	16,683,697.18	
少数股东权益影响额（税后）	21,701,891.86	2,045,107.56	5,286,155.66	
合计	96,412,563.94	110,362,191.61	64,740,510.06	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用  不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处的行业情况

公司经营领域为医药健康产业。医药消费具有刚性属性，医药行业呈现弱周期性的特点。报告期内，随着新冠疫苗接种率不断提升，各国家和地区疫情防控逐渐常态化，新冠疫情影响边际缩小，医药行业运行逐步恢复常态。根据国家统计局数据，2021 年医药制造业营业收入同比增长 20.1%，高于全国工业整体增速，行业整体呈现良好发展态势。

2021 年，在国家顶层设计以及相关部委的推进下，“三医”联动改革持续深化。医药方面，鼓励创新、仿制药带量采购依然是关注热点，同时进一步促进中医药产业、罕见病药等发展；医保方面，持续深化支付方式改革，结合医保目录动态调整、带量采购常态化推进、国家医保谈判等一套组合拳进一步推动行业良性发展；医疗方面，发布基本药物目录调整等重要政策。

在数字化医疗方面，互联网医疗市场渗透率明显提升，患者及用户的数字化就医购药的行为习惯以及品牌偏好持续强化，新的消费习惯加快形成。

在中医药发展方面，国家大力鼓励和支持中医药产业发展，陆续出台了多项政策。且随着老龄化加剧，人们对于疾病的预防胜于治疗，未病先防和既病防变的健康意识提升，具有“治未病”独特优势的中医药迎来新的发展机遇。

医药行业中，OTC 药品（非处方药）属比较安全、稳定、副作用少，消费者自行购买的药品。价格相对较低、市场需求量大，重复购买率高，故 OTC 药品具有较强的大消费属性。根据国家最新政策，OTC 药品中的乙类药品在部分区域，已试点进入连锁便利店、商超，随着零售终端进一步放大，OTC 药品大消费属性将进一步增强。

### 二、报告期内公司从事的主要业务

公司是以生产中成药为主导，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集团企业。公司以“用户第一、指标第一、贡献者第一、加速创新、必须奋斗”为核心价值观，以“呵护中国儿童健康成长，保障中国儿童用药安全”、“做老百姓的好药”为使命，积极响应国家医药政策变化，在持续深耕医药领域的同时，逐步向大健康产业拓展和渗透。

凭借产品品质、用户口碑、品牌传播、渠道推广、终端掌控，公司成功打造出“小葵花”、“葵花”两大知名品牌。实施双品牌驱动策略。

“小葵花”品牌旗下，公司主要运作儿童药、儿童健康品。主要品类为儿童呼吸系统用药、儿童消化系统用药、儿童补益系统用药、儿童罕见病用药、儿童健康产品。目前，公司“小葵花”儿童药已在行业发展中取得竞争优势。小儿肺热咳喘口服液、小儿柴桂退热颗粒、小儿氨酚黄那敏颗粒、金银花露、小儿氨酚烷胺颗粒、小儿肺热咳喘颗粒、芪斛楂颗粒等流量产品成为儿童、妈妈群体中的明星产品。

“葵花”品牌旗下，公司主要运作成人医药产品、成人大健康产品。产品涵盖呼吸感冒系统用药、消化系统用药、风湿骨病用药、心脑血管用药、妇科用药、补益用药及健康产品。其中，公司将重点打造妇科用药、老慢病用药两个品类产品及益生菌类健康产品。目前，葵花品牌成人药在行业内与消费者心中具有较高的认可度。护肝片、胃康灵等核心品种在市场同类竞品中始终保持较高的市场份额。

在营销模式上，公司采用“品牌、普药、处方、大健康”的组合式营销模式。其中，公司“品牌营销、普药营销”的 OTC 营销模式在行业中处于领先地位，为众多同业推崇和效仿。未来公司将持续将长板做强，多举措并举，增加竞争壁垒，保持和巩固公司在 OTC 端的领先优势。

报告期内，公司荣登中国中药企业 Top 100，位居第 15 位、荣膺“2020 年度中华民族医药优秀品牌企业”荣誉称号、小儿肺热咳喘口服液/颗粒荣登第十三届健康中国论坛“循证中药”主题平行论坛“中成药循证评价证据指数肺炎 TOP 榜”、芪斛楂颗粒免疫学研究学术成果荣登国际学术期刊巨头爱思唯尔、葵花® 护肝片荣获 2021 大健康产业（重庆）博览会/第六届双品汇“品牌引领奖”、儿药品牌小葵花® 凭借优异的市场表现和品牌影响力荣登“中国医药·品牌榜”的零售终端——儿童感冒咳嗽用药榜单。

### 三、核心竞争力分析

#### 1、巩固并扩大儿童药领军优势，建立竞争壁垒

##### (1) 丰富产品品类、补充优势品种

公司将儿童药作为第一核心战略，巩固并进一步扩大儿药的领先地位。公司持续聚焦资源做战略投入，不断优化产品结构。制定儿科营销增长曲线规划，巩固第一曲线呼吸系统用药行业地位，培育第二曲线胃肠系统产品打造，快速组建第三曲线补益维矿类的产品集群上市，并以BD及资本模式切入儿童罕见病、神经用药等领域。

打造各品类领军的黄金大单品。以战略先行，以模式取胜，从“营销驱动”向“营销和产品双驱动”转变，用文化、人才、机制保障加速创新，布局多品类和打造黄金单品群，内生增长、外延投资、多轮驱动、释放葵花的用户价值、品牌价值、渠道价值、平台价值、投资价值，最终实现企业强于核心战略、优质稳健发展。

##### (2) 打造精品儿药、推动品质升级

公司“用妈妈心，做儿童药”，根据产品特性优化精品药项目，从生产企业制定标准化生产流程，保障疗效与质量稳定，提高口感与服用方便性，同时以用户体验为第一出发点，对品种剂型、生产质量、检测技术实现多品种升级。

##### (3) 布局新渠道、品宣推新举

针对新时代儿药消费人群特点进行用户洞察，研究媒体精准投放，对O2O、B2C新渠道布局，增加用户粘性及品牌忠诚度，实现全链路的小葵花儿药品牌营销，同时在对小葵花IP形象进行二次升级、优化、更新，形象更生动、更立体、更符合年轻妈妈及小朋友的喜爱，并启动所有儿科包装升级及广告传播策略升级，进一步强化儿药领军品牌行业地位，强化品牌力。

公司聚焦儿药操作精细化管理，明确一个集团层面重点黄金单品群战略及品类集群战略，保障销售队伍在原儿童主品继续增长的同时，有精力和资源投入、进行潜力主品梯队的培育，提高销售力。公司通过买、改、联、研、代的方式从药品方面补充产品线，提升研发力，快速实现填补儿童用药领域细分市场空白，报告期内，公司对儿童罕见病领域进行产品拓展，逐步完善儿药全品种疾病覆盖，在国内儿药产品规模与份额上保持领先，在国外儿药产品迭代与升级保持领先。进一步夯实公司核心竞争壁垒。

#### 2、品种、品类的集群优势

公司坚持“销售一代、培育一代、储备一代”的品种打造逻辑，以品牌为引领，通过核心大品种的打造，引领品类发展。公司聚焦“小葵花”儿童用品类集群，“葵花”成人用药中的妇科药品类和老慢病品类集群，持续完善诊疗推广方案，做实品类营销、做强OTC端营销。

##### (1) 儿童用药品种、品类

目前，公司儿童药品类中，上市品种近60个。涵盖儿童呼吸系统疾病、胃肠系统疾病、免疫补益系统、儿童罕见病用药产品品类。其中，小儿肺热咳喘口服液/颗粒、小儿柴桂退热颗粒、小儿化痰止咳颗粒、金银花露、芪斛楂颗粒、小儿氨酚黄那敏颗粒、小儿氨酚烷胺颗粒、小儿麦枣咀嚼片、葡萄糖酸锌颗粒等销售额超千万品种超20个，有效带动整体品类增长。

小儿肺热咳喘口服液与小儿柴桂退热颗粒双双进入由国家中医药管理局牵头组织专家编写的《中成药治疗小儿急性上呼吸道感染临床应用指南》。

##### (2) 成人用药品种、品类

公司成人药产品涵盖呼吸感冒用药、消化系统用药、风湿骨病用药、心脑血管用药、妇科用药、补益用药及健康产品。其中，公司将重点打造妇科用药、老慢病用药两个品类产品及益生菌品类健康产品。

妇科用药是中成药的传统优势领域。公司妇科药品类已形成了以独家产品康妇消炎栓领军、以益母草颗粒、八珍益母片等为重点的系列产品。康妇消炎栓为直肠给药，治疗妇科炎症的栓剂，在盆腔炎、附件炎、子宫内膜炎等妇科炎症方面疗效突出。康妇消炎栓进入《中成药治疗盆腔炎性疾病后遗症临床应用指南》，进入由国家中医药管理局主编的《中成药治疗盆腔炎性疾病后遗症临床应用指南》，明确了与同类中成药差异化优势。近年来，公司持续加大妇科用品类打造，持续完善妇科品类布局及打造。

在老慢病领域，公司拥有以护肝片、胃康灵胶囊（颗粒）、美沙拉嗪肠溶片等优势品种为主的产品群，全面覆盖了肝病、胃病、肠道疾病等用药领域的常见用药。目前，护肝片、胃康灵胶囊多年单品销量保持较高规模，为品类的可持续增长提供了充足的保障。在此基础上，公司进一步强化对“肝、胆、胃、肠、脾”的完善补充及品类延伸；公司独家医保心脑血管品种补虚通瘀颗粒全面启动处方销售，即将成为公司老慢病领域的下一个领军品种，为公司老慢病品类发展积聚势能。

### 3、品牌优势

对于OTC药品企业来讲，品牌影响力，是企业的核心竞争力之一，是企业得以快速发展、可持续发展、提升盈利能力的重要因素。在目前新媒体、自媒体运作日趋突出、媒体环境日趋零散化、碎片化的发展态势下，OTC企业品牌的打造难度将进一步加大，而既有的品牌OTC企业的竞争优势将逐渐放大。

公司重视品牌建设及打造，在传统媒体、新媒体、终端媒体等方面具有多年的品牌建设运作经验，成功打造出“葵花”、“小葵花”两大知名品牌，采取立体式品牌传播策略对消费者进行全面覆盖，通过健康教育、科普宣传、幼儿园活动、社区活动等多种活动形式与消费者进行深入沟通，强化品牌影响力。

公司通过实施差异化、特色经营的品牌战略，形成葵花品牌群。葵花品牌得到了消费者和行业客户伙伴的认可。目前小葵花品牌的知名度、市场渗透率、用户忠诚度、复购首选率均处于行业领先地位，已成为医药市场上最有影响力的儿童药品品牌之一。

### 4、销售及推广优势

公司采取组合营销、控制营销的模式。根据不同产品特点采取不同的销售模式，并配置不同的组织架构，形成产品、模式、架构和人力的聚合效应，实现品种、品牌、品类销售的跨越，快速放大产品群的销售；公司通过品牌推广，形成消费者的主动购买驱动终端销售，通过企业自建队伍、网络进行产品推广宣传和维护终端来带动商业渠道，掌握终端销售主动权。

公司目前已建立覆盖全国的营销队伍和销售网络，现拥有品牌、普药、处方、大健康营销模式，公司积极探索新零售业务，逐步扩大市场终端覆盖。

公司启动全员营销，发挥队伍自媒体优势，对终端客户与目标用户进行产品与营销宣传，同时在节日营销上扩展疾病月，覆盖面更广，教育用户更精准。创新的业务管理和传播模式，使产品更显竞争优势，将助推公司业绩的稳步提升。

### 5、布局未来，市场、媒介、运营几大体系贯通引领系统化管理

在组织管理与内部激活方面，公司对营销系统中高层开展持股激励计划，打造一个二次的创业环境，同时引入管理OGSM管理方法，层层拆解公司战略，确保战略投入持续性，通过制度+流程+机制营造良性运营环境，建立葵花贡献者文化，同时在营销组织上建立品牌与数字化营销管理中心与市场及销售效率管理中心。从用户角度出发，加强品牌运营、用户管理；从业务角度出发，提升销售队伍工作效能、优化费用使用效率，提高公司营销管理水平。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

医药健康产业，事关国计民生、社会公平，一直是社会各界重点关注领域。近年来，医药行业围绕医保控费、抑制药价虚高、打击违纪避税、维护行业健康发展等领域政策频出，对行业未来走向产生持续、深远的影响。医药健康产业作为兼具科技、消费属性的朝阳行业，以研发、前沿学科为主的新型药企科技属性较强，持续获得资本市场青睐。同时，在品牌、品质、营销渠道等赛道上取得优势的传统药企，以绩优、稳健、注重股东回报的优势，也持续性赢得资本市场认可。

中医药行业作为民族医药产业的传承，自2019年起国家陆续颁布多项利好政策，从优化中药新药审评方式、提升中医药服务能力、加强医保对中医药支付力度等三方面合力支持中医药产业持续、健康发展。

2021年，本公司持续强化自建营销队伍、自控营销终端、自主营销推广这一核心优势，依托“葵花”、“小葵花”双品牌的品牌张力，坚定打造“小葵花”儿童用药品类集群、“葵花”成人用药中的妇科用药和老慢病用药的品类集群，以及大健康产业的产品品类集群，持续推进品牌引领、品类发展、核心主品打造、大品种集群构建的经营策略。

公司董事会和经营管理团队积极倡导及践行“与奋斗者共生、与贡献者共赢”的阳光文化、落地股权激励，凝心聚力、终端下沉，积小赢为大胜；保质控费、并购拓新，筑增长新引擎；2021年，公司全面完成年初既定的各项经营指标，经营业绩创公司历史新高。

2021年，公司营业收入为446,089.99万元，较2020年增长28.86%；全年实现归母净利润70,473.80万元，较2020年增长20.58%。

现将公司2021年各业务板块整体工作及进展做如下综述及分析：

#### 1、多元渠道丰富产品管线、资本驱动业绩增长势能

做大儿童用药领域、持续保持儿童用药领域优势地位，作为公司核心战略不动摇。围绕“小葵花”儿童用药品类集群、“葵花”成人用药中的妇科用药和老慢病用药，布局产品群、打造黄金单品、构建大品种集群，为公司既定发展策略。

历经近20年的沉淀、布局、打造、发展，公司在儿童用药领域已涵盖儿童呼吸感冒用药、肠胃系统用药、补益矿维系统用药三个领域，目前流量品种金银花露、潜在黄金单品芪斛楂颗粒销量快速上升。2021年，公司以MAH模式并购获取6个儿童用药品种，为持续做大儿童用药产品群、持续培育核心品种，积聚势能。同时，公司通过BD模式，取得印度瑞迪制药两款儿童罕见病用药己烯酸口服溶液用散、曲恩汀胶囊国内代理权，进一步拓宽了小葵花儿童用药的涉足领域，有助于进一步提升公司“小葵花”儿童药品牌的品牌影响力。

实业和资本的双轮驱动，实现公司业绩持续增长，为公司既定的经营策略。2021年，公司在资本驱动端进行诸多有益尝试，先后参股、参投了北京法玛星医药科技有限公司、珠海中宝葵花医药科技有限公司、成都得怡欣华股权投资合伙企业（有限合伙）。公司参股、参投医药类企业，主要是通过资本合作形式丰富产品获取机遇、积聚未来增长势能，同时获取参股、参投收益。

## 2、渠道细化强化终端推广，聚沙成塔积小赢为大胜

目前，国内医药健康产业为完全竞争行业，在行业政策变动进程中，企业间竞争尤为激烈。本公司为行业内为数不多的同时操盘品牌、普药、处方、大健康四种销售模式的企业。公司依托自建营销队伍、自控营销终端、自主营销推广这一核心优势，始终掌控销售主动权，确保企业经营稳健、风险可控。公司OTC端的品牌、普药两种营销模式，在行业内处于领先地位。

2021年，疫情频发、多点散发，各区域内部管控趋严，公司终端推广难度加大。为应对诸多不利局面，公司强化组织变革、细化营销渠道、倡导躬身入局、激发终端活力。普药营销模式下，公司强势推动大区制组织变革落地，给予大区有更多的自主权，释放活力，让听得见炮火声的人做决策，根据区域特点实施特色推广；在品牌模式下试点成立儿童用药专线、处方模式下成立儿科事业部，以组织、模式做保障，持续强化公司在儿童用药领域的领先地位。同时，组建专业团队，积极布局新零售业务，探索互联网和新零售OTO模式。多举措并举，细化渠道、下沉终端、做透终端、释放活力，以战养战、聚沙成塔，积小赢为大胜。

## 3、双品牌驱动各品类扩容，儿童药领先筑竞争壁垒

本公司产品销售终端更多为OTC终端。OTC竞争，核心是品牌、品质的竞争，已有品牌优势OTC企业竞争优势将愈来愈大。公司重视消费者研究与媒体创新，在传统媒体、新媒体、终端媒体等方面具有多年的品牌建设运作经验，成功打造出“葵花”、“小葵花”两大知名品牌，在行业内与消费者心中具有较高的认可度，两大品牌家喻户晓。同时在“葵花”与“小葵花”两个品牌基础上延伸“葵花康宝、得菲尔、言净欣、言诺欣”等子品牌，构成了葵花品牌梯队和矩阵，双品牌优势在未来的市场竞争中，将进一步提升产品定价的能力以及品牌的市场话语权。

2021年，公司成立品牌与数字化营销管理中心，赋能新形势下的品牌塑造模式，对小葵花IP形象进行二次升级、优化更新。在整体品牌宣传运营方面做到用户管理、媒介触达、电商引流等业务线多项提升，为业务布局奠定夯实基础，从内容-广告-网络-自媒体-终端推广整合建设与创新，占领消费者心智第一位。在链接用户方面，构建一键式链路营销，建立用户管理平台，以小葵花妈妈课堂为载体建立CRM用户管理系统。

在产品经营方面，公司以“品牌引领、打造品类核心主品、引领品类发展”为指导，持续推进“黄金单品培育+大品种集群构建+品类打造”的营销策略，在品类方面，公司聚焦“小葵花”儿童用药品类集群，“葵花”成人用药中的妇科药品类和老慢病品类集群，持续完善诊疗推广方案，做实品类营销、做强OTC端营销。

2021年，公司持续巩固和扩大儿童药领域的领先优势，围绕呼吸、肠胃、补益类布局产品，同时切入儿童罕见病用药领域。目前，在售儿童药品种超60个，除传统小儿肺热咳喘口服液、小儿柴桂退热颗粒等当家品种保持稳健增长外，明星品种金银花露、潜在黄金单品芪斛楂颗粒等保持快速放量态势。儿童药国内领先趋势的竞争壁垒进一步确立。

妇科用药领域，公司依托现有康妇消炎栓、益母草颗粒、大黄蛰虫胶囊带动系列妇科品类发展。2021年，公司规划从妇科到产科，从妇科炎症、妇科调经、补益养血、养颜减肥、更年期、产前产后六大方面进行完善品类布局及打造。

老慢病用药领域，依托护肝片、胃康灵、美沙拉嗪三大领军产品带动消化系统用药品类发展，从肝、胆、胃、肠、脾完善补充品类延伸。目前，公司独家医保心脑血管品种补虚通瘀颗粒全面启动处方销售，努力打造为成为公司慢病领域的下一个领军品种。

## 4、保质控费打造精品药、降本增效建立流程型组织

OTC品种，靠品牌拉动认知、更靠品质赢得认可。目前，本公司下属十三家生产企业，在产、在销品种超300个。公司一以贯之视质量为生命，“用心做药”、“做老百姓的好药”，一直为企业生产系统的座右铭。作为以中成药为主的品种药企，公司遵循“药材好、药才好”的理念，甄选道地药材，将成本结构向原材料倾斜，保障产品品质。

2021年，公司持续推动精品药工程，在核心主品上落地实施。同时，通过制定标准化生产流程、实施成本作业法、建设流程型组织、信息化管理、导入实施胜任力模型等手段，在保障疗效与质量稳定的同时，实现控费降本、管理高效、人均功效提升。未来将向绿色制造、智能制造方向延伸，实现生产系统的智能化。

### 5、倡导共生共赢阳光文化、落地股权激励激发活力

本公司组织管理、团队建设、模式开创、文化塑造在OTC药企中，为同业所认可及效仿。公司倡导“与奋斗者共生、与奉献者共赢”文化价值观，积极向上的阳光文化。2021年，公司内部强化“用户第一、指标第一、贡献者第一、加速创新、必须奋斗”价值观建设，深化公司与员工“共生、共赢”生态链的认同度。同时，年度内公司落地实施2021年员工持股计划，让奋斗者、奉献者分享企业发展红利。

### 6、研发战略落地成果显著、逐步实现闭环产品获得

报告期内，公司已开展三个化学仿制药一致性评价工作，其中，对乙酰氨基酚片通过一致性评价；阿莫西林颗粒已完成人体生物等效性试验（BE），完成CDE申报，并收到补充资料通知，其中一个（KHYP2101）正在进行工艺放大研究中。

在研化药项目：公司已开展22个项目，其中1.1类创新药1个，仿制药21个，主要聚焦在儿科、妇科治疗领域。

在研经典名方项目：公司根据国家局公布的第一批经典名方目录，选择开展经典名方研发项目7个，目前均在工艺和质量标准研究中。

在研中成药项目：公司对3个现有中成药开展规格变更研究和1个同名同方药开发研究中。

在研食品和保健食品项目：公司开展普通食品、保健食品、益生菌自有菌株研究等大健康产品项目50余个；获得发明专利受理通知书2件，获得团体标准公示1项（人参稀有皂苷的含量测定）；益生菌自有菌株临床试验、增强免疫力、调节肠道菌群等功能研究及保健食品开发项目有序开展中。

## 2、收入与成本

### （1）营业收入构成

单位：元

	2021年		2020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	4,460,899,864.60	100%	3,461,888,347.20	100%	28.86%
分行业					
医药行业	4,454,349,006.53	99.85%	3,457,055,532.48	99.86%	28.85%
其他	6,550,858.07	0.15%	4,832,814.72	0.14%	35.55%
分产品					
中成药	3,203,421,576.60	71.81%	2,652,489,369.26	76.62%	20.77%
化学药	1,144,469,392.50	25.66%	699,211,097.03	20.20%	63.68%
营养保健品	106,458,037.43	2.39%	105,355,066.19	3.04%	1.05%
其他	6,550,858.07	0.15%	4,832,814.72	0.14%	35.55%
分地区					
东北	670,552,748.30	15.03%	406,819,233.61	11.75%	64.83%

华北	527,923,813.62	11.83%	391,608,763.35	11.31%	34.81%
华东	1,191,173,977.31	26.70%	1,067,058,562.50	30.82%	11.63%
西北	162,619,370.61	3.65%	186,523,245.45	5.39%	-12.82%
西南	696,838,069.24	15.62%	510,252,372.95	14.74%	36.57%
华中	745,106,102.50	16.70%	514,572,035.08	14.86%	44.80%
华南	466,685,783.02	10.46%	385,054,134.26	11.12%	21.20%
分销售模式					
OTC 模式	3,707,998,596.49	83.12%	2,795,742,524.48	80.76%	32.63%
处方模式	639,892,372.61	14.34%	555,957,941.81	16.06%	15.10%
大健康模式	106,458,037.43	2.39%	105,355,066.19	3.04%	1.05%
其他	6,550,858.07	0.15%	4,832,814.72	0.14%	35.55%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

2021 年	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	4,454,349,006.53	1,810,010,743.38	59.37%	28.85%	25.75%	1.01%
分产品						
中成药	3,203,421,576.60	1,274,517,556.74	60.21%	20.77%	14.37%	2.22%
化学药	1,144,469,392.50	431,995,679.21	62.25%	63.68%	53.94%	2.38%
分地区						
东北	670,552,748.30	281,565,099.01	58.01%	64.83%	64.43%	0.10%
华北	527,923,813.62	213,175,635.94	59.62%	34.81%	27.73%	2.24%
华东	1,191,173,977.31	430,233,368.03	63.88%	11.63%	1.81%	3.48%
西南	696,838,069.24	296,965,889.44	57.38%	36.57%	30.74%	1.90%
华中	745,106,102.50	297,480,780.15	60.08%	44.80%	40.41%	1.25%
分销售模式						
OTC 模式	3,707,998,596.49	1,549,006,499.79	58.23%	32.63%	31.62%	1.64%
处方模式	639,892,372.61	157,506,736.16	75.39%	15.10%	14.86%	0.05%

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

2020 年	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	3,457,055,532.48	1,439,399,271.73	58.36%	-20.87%	-20.31%	-0.30%
分产品						
中成药	2,652,489,369.26	1,114,374,552.01	57.99%	-16.42%	-13.89%	-1.23%
化学药	699,211,097.03	280,625,714.54	59.87%	-33.75%	-31.91%	-1.09%
分地区						
东北	406,819,233.61	171,232,953.39	57.91%	-29.64%	-29.33%	-0.18%
华北	391,608,763.35	166,891,800.64	57.38%	-33.08%	-33.23%	0.09%
华东	1,067,058,562.50	422,577,877.54	60.40%	-17.88%	-16.70%	-0.56%
西南	510,252,372.95	227,145,860.51	55.48%	-11.68%	-9.41%	-1.12%
华中	514,572,035.08	211,872,650.57	58.83%	-17.39%	-17.82%	0.22%
分销售模式						

变更口径的理由

根据最新产品分类口径对前期数据进行相应调整。

### (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	2021 年	2020 年	同比增减
医药制造	销售量	盒、瓶	599,558,035.35	486,080,906	23.35%
	生产量	盒、瓶	600,758,188.96	489,825,696.06	22.65%
	库存量	盒、瓶	61,631,639.61	60,431,486	1.99%

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、重大采购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

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 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	1,810,010,743.38	99.61%	1,439,399,271.73	99.32%	25.75%

其他	营业成本	7,073,982.27	0.39%	9,855,213.25	0.68%	-28.22%
----	------	--------------	-------	--------------	-------	---------

说明

无

### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

于2021年3月12日，公司为进一步整合资源，提高运营效率，注销全资子公司葵花药业集团重庆小葵花儿童药物研究院有限公司。

于2021年8月6日，依据葵花药业集团（吉林）临江有限公司股东决定，临江葵花进行存续分立。分立后于2021年10月8日新设本公司之全资子公司吉林柏鹤药业有限公司，注册资本人民币4,000.00万元，实缴资本3,634.74万元。

于2021年9月23日，本公司新设全资子公司海南新葵投资有限公司，注册资本人民币26,000.00万元，截至2021年12月31日尚未实缴。

于2021年11月5日，本公司之子公司葵花药业集团医药有限公司新设全资子公司黑龙江省葵花人力资源服务有限公司，注册资本人民币200.00万元，截至2021年12月31日尚未实缴。

于2021年12月20日，本公司之子公司海南新葵投资有限公司新设全资子公司哈尔滨新葵医药科技有限公司，注册资本人民币1,000.00万元，截至2021年12月31日尚未实缴。

于2021年12月28日，本公司之子公司广东葵花医药有限公司新设全资子公司葵花医药集团（香港）有限公司，注册资本500.00万美元，截至2021年12月31日尚未实缴。

于2021年1月7日，本公司收购全资子公司海南民豪医药有限公司，更名葵花药业集团(海南)医药科技有限公司，注册资本1000万元，截至2021年12月31日实缴600万元。

### (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）	2,074,071,486.23
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	46.49%
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	1,330,310,632.86	29.82%
2	客户 B	163,282,954.42	3.66%
3	客户 C	358,003,574.68	8.03%
4	客户 D	121,174,613.15	2.72%
5	客户 E	101,299,711.12	2.27%

合计	--	2,074,071,486.23	46.49%
----	----	------------------	--------

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）	339,756,770.72
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	23.22%
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	客户 A	81,791,076.11	5.59%
2	客户 B	72,065,572.31	4.92%
3	客户 C	68,772,452.62	4.70%
4	客户 D	61,376,292.04	4.19%
5	客户 E	55,751,377.65	3.81%
合计	--	339,756,770.72	23.22%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	1,175,498,395.59	872,948,525.00	34.66%	主要系本期公司对市场投入的广告、宣传投入增加所致。
管理费用	467,115,872.47	319,021,432.32	46.42%	主要系本期职工薪酬及咨询服务费增加所致。
财务费用	-9,914,064.43	-7,176,169.76	-38.15%	主要系本期流动资金存款利息同比增加所致。
研发费用	132,065,176.99	113,563,500.26	16.29%	

### 4、研发投入

适用  不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
1.1 类创新药	化药新药注册申报	药理毒理试验研究	获得药品临床批件	抗过敏药，补充公司儿童产品管线。
对乙酰氨基酚片	化学仿制药一致性评价	获 CDE 审批，通过一致性评价	通过一致性评价，已完成	达到与原研产品质量和疗效一致，提高公司已有产品质量。
阿莫西林颗粒	化学仿制药一致性评价	申报到 CDE，完善发补资料	通过一致性评价	达到与原研产品质量和疗效一致，提高公司已有产品质量。
护肝片	临床试验	开展相应临床试	增加急性药物肝损伤	增加公司原有产品适应症。

		验, 首例入组成功	适应症	
--	--	-----------	-----	--

## 公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量 (人)	535	560	-4.46%
研发人员数量占比	9.49%	9.96%	-0.47%
研发人员学历结构	——	——	——
本科	209		
硕士	41		
博士及以上	2		
研发人员年龄构成	——	——	——
30 岁以下	123		
30~40 岁	282		
40 岁以上	130		

## 公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额 (元)	132,065,176.99	113,563,500.26	16.29%
研发投入占营业收入比例	2.96%	3.28%	-0.32%
研发投入资本化的金额 (元)	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用  不适用

## 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

## 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	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	5,113,307,900.30	4,315,604,381.80	18.48%
经营活动现金流出小计	4,248,078,436.00	3,145,737,370.27	35.04%
经营活动产生的现金流量净额	865,229,464.30	1,169,867,011.53	-26.04%
投资活动现金流入小计	1,213,809,963.29	762,274,739.34	59.24%
投资活动现金流出小计	2,103,531,987.58	966,120,939.64	117.73%
投资活动产生的现金流量净额	-889,722,024.29	-203,846,200.30	-336.47%

筹资活动现金流入小计	334,586,000.00	390,600,000.00	-14.34%
筹资活动现金流出小计	643,912,169.79	1,174,199,053.93	-45.16%
筹资活动产生的现金流量净额	-309,326,169.79	-783,599,053.93	60.52%
现金及现金等价物净增加额	-333,818,729.78	182,421,757.30	-282.99%

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

投资活动产生的现金流量净额同比下降336.47%，主要系本期购买理财产品、股权投资及非股权类投资同比增加额大于投资活动现金流入额所致。

筹资活动产生的现金流量净额同比增加60.52%，主要系本期偿还债务支付的现金及分配股利支付的现金同比大幅减少所致。现金及现金等价物净增加额同比下降282.99%，主要系本期经营活动产生的现金流量净额、投资活动产生的现金流量净额同比减少所致。

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

## 五、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	23,688,903.40	2.65%	主要系报告期本公司购买银行理财产品收益所致。	否
公允价值变动损益	2,668,052.43	0.30%	主要系报告期本公司持有的非流动金融资产公允价值变动所致。	否
资产减值	32,413,345.15	3.62%	主要系报告期内计提存货跌价准备所致。	否
营业外收入	16,452,648.74	1.84%	主要系报告期内获得政府补助所致。	否
营业外支出	7,141,417.89	0.80%	主要系报告期内资产报废损失及对外捐赠所致。	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		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	1,320,129,979.45	23.43%	1,647,906,631.98	32.16%	-8.73%	主要系报告期公司将货币资金用于对外投资所致。

应收账款	194,746,659.98	3.46%	128,208,842.37	2.50%	0.96%	
合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	
存货	709,638,552.08	12.59%	562,167,941.35	10.97%	1.62%	
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	29,256,360.00	0.52%		0.00%	0.52%	
固定资产	1,545,274,232.84	27.42%	1,392,197,162.19	27.17%	0.25%	
在建工程	19,145,741.88	0.34%	216,603,289.00	4.23%	-3.89%	主要系报告期在建工程转固所致。
使用权资产	12,732,331.04	0.23%	12,592,300.41	0.25%	-0.02%	
短期借款	200,000,000.00	3.55%	240,520,000.00	4.69%	-1.14%	
合同负债	167,035,870.87	2.96%	121,081,046.66	2.36%	0.60%	
长期借款	33,569,200.00	0.60%	69,959,200.00	1.37%	-0.77%	
租赁负债	7,008,706.38	0.12%	8,498,352.30	0.17%	-0.05%	
交易性金融资产	668,687,524.34	11.87%	150,489,856.51	2.94%	8.93%	主要系报告期公司购买的部分理财产品，按照金融工具准则要求，列示于本项目。
其他流动资产	318,254,483.14	5.65%	167,452,312.25	3.27%	2.38%	主要系报告期公司购买的部分理财产品，按照金融工具准则要求，列示于本项目。

境外资产占比较高

适用  不适用

## 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	其他变动	期末数
金融资产								
4.其他权益工具投资	1,041,768.00		759,470.40					853,070.40
权益工具投资		2,668,052.43						99,167,816.14
上述合计	1,041,768.00	2,668,052.43	759,470.40					100,020,886.54
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

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

2019年1月2日，本公司二级子公司隆中葵花与中国工商银行股份有限公司襄阳襄城支行签订《固定资产借款合同》。借款用途为葵花药业集团（襄阳）隆中有限公司中成药及保健品生产项目，借款条件为抵押借款，借款抵押为最高额抵押，抵押人：葵花药业集团（襄阳）隆中有限公司，抵押资产为土地使用权，账面价值为48,320,527.37元。

## 七、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
193,519,503.00	0.00	100.00%

### 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（海南）医药科技有限公司	药品批发	收购	4,100,000.00	100.00%	自有资金	不适用	长期	医药商业	收购完成		59,923,599.60	否		
黑龙江省葵花人力资源服务有限公司	人力资源服务	新设		100.00%	-	不适用	长期	人力资源	设立完成		-332.99	否		
海南新葵投资有限公司	从事投资活动	新设		100.00%	-	不适用	长期	投资	设立完成		0.00	否		

司														
哈尔滨新葵医药科技有限公司	技术服务、开发、咨询、转让、推广	新设		100.00%	-	不适用	长期	医药科技	设立完成		0.00	否		
葵花医药集团(香港)有限公司	药品进出口	新设		100.00%	-	不适用	长期	医药商业	设立完成		0.00	否		
珠海中宝葵花医药科技有限公司	技术服务、开发、咨询、转让、推广, 医学研究和试验发展	其他		49.00%	-	扬州中宝药业股份有限公司	长期	医药科技	设立完成		0.00	否		
广东葵花医药有限公司	药品批发	增资	33,000,000.00	100.00%	自有资金	不适用	长期	医药商业	完成增资		1,832,635.68	否		
北京法玛星医药科技有限公司	技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让	其他	30,000,000.00	10.71%	自有资金	不适用	长期	医药科技	完成出资		-743,640.00	否		
葵花药业集团(吉林)临江有限公司	医药工业	收购	22,000,000.00	100.00%	自有资金	不适用	长期	医药制造	已完成		-23,066,141.18	否		
合计	--	--	89,100,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	37,946,121.11	--	--	--

### 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

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
成都得怡欣华股权投资合伙企业（有限合伙）	其他	否	股权投资	104,419,503.00	104,419,503.00	自有资金			2,668,052.43	-	2021年07月07日	http://www.cninfo.com.cn
合计	--	--	--	104,419,503.00	104,419,503.00	--	--	0.00	2,668,052.43	--	--	--

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	601997	贵阳银行	93,600.00	公允价值计量	1,041,768.00	-188,697.60	0.00	0.00	0.00	0.00	853,070.40	其他权益工具投资	自有资金
合计			93,600.00	--	1,041,768.00	-188,697.60	0.00	0.00	0.00	0.00	853,070.40	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期													
证券投资审批股东会公告披露日期（如有）													

#### (2) 衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本月初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
襄阳高新技术产业开发区土地储备供应中心	邓城大道85号土地、房屋及建筑物	2021年03月03日	10,083.91	4,783.67	无	6.27%	资产评估	否	无	是	是	是		

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 九、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	子公司	医药制造	100,000,000.	852,482,869.	582,773,299.	941,799,573.	352,112,000.	303,069,636.

股份有限公司			00	65	89	84	35	43
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	481,574,964.44	291,469,763.62	419,845,986.20	104,516,668.26	82,783,839.59
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	670,913,237.62	511,405,682.03	569,051,207.84	147,286,854.39	136,775,575.52
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	560,658,048.60	421,764,140.24	233,921,905.11	79,542,036.11	70,238,697.48

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(海南)医药科技有限公司	收购	报告期内实现净利润 5992 万元
葵花药业集团重庆小葵花药物研究院有限公司	注销	无

主要控股参股公司情况说明

## 十、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### (一) 2022年发展战略

公司将坚持“小葵花”儿童药第一战略不动摇，积极践行“呵护中国儿童健康成长，保障中国儿童用药安全”的企业使命，坚守“用妈妈心，做儿童药，给中国孩子更好、更安全的药”的品牌价值观，进一步完善儿童用药产品品类、打造儿童用药领军品种群、提升“小葵花”品牌影响力，筑牢竞争壁垒、维护领先地位。同时，在“葵花”品牌下成人用药领域，将继续围绕妇科用药、老慢病用药的特色领域，进一步布局产品、打造领军品种。秉承“做老百姓的好药”之理念，传承中医药国粹，成为中医药领域的领军企业。

公司将实施双品牌共同发展、资本和实体双轮驱动，筑牢公司在OTC端的领先优势，推动公司业绩增长、持续回报股东，获得资本市场认可、促进市值业绩同步提升。

### (二) 2022年度计划

2022年，是公司“五五规划”的攻坚之年，面对行业政策、外部环境的多重变化，公司将坚持以贡献者文化塑魂、以高活力组织为保障，着眼长远，做优做实存量业务、持续开发增量业务，培植发展后劲，推进长远战略落地。做好当下，深挖潜力。扎实开展以用户、客户为中心的推广服务，推进品牌、产品、模式、组织、管理升级；加强药品质量红线管理，提升经营质量效益；增收入、降成本、优品种、提效能，促进公司的健康、持续、稳定发展。

#### 1、聚焦产品，品牌价值升级

##### (1) 品牌、品质升级

贯彻“药材好，药才好”的经营理念，从原材料入手，聚焦工艺和环保，推动绿色工厂、智能制造，提升产品品质。以品质为基础，以用户为中心，优化品牌推广策略，实现品牌年轻化，建立小葵花品牌核心数据指标体系。持续提升小葵花品牌的认知度、美誉度、信任度，强化品牌领导力。

##### (2) 品种、品类升级

聚焦“小葵花”儿童用药品类，“葵花”成人用药中的妇科药品类和老慢病品类，实施公司既定的“买、改、联、研、代”研

发策略，以资本为纽带，通过BD、MAH、战略合作等形式，完善儿童用品类，获取重磅品种。同时，把握OTC产品消费属性逐渐增强的趋势，通过进一步提升消费者的用药体验等方式，培育潜力品种、冲刺优势品种、打造黄金品种、铸造核心品种群，提升产品力，带动品类规模持续增长。

## 2、聚焦用户、推广服务升级

从用户需求出发，强化学术推广能力。根据产品特性，落地配套的产品策略、组合策略，打造不同场景、不同应用环境的组合产品包。适应移动互联网时代的消费特征，应用数字整合传播策略及技术，根据不同产品人群特点，应用不同媒介组合，灵活开展包括抖音、快手、小红书、百度搜索、梯媒户外、电视OTT、微信、微博等媒体，建立合规有效的营销传播模型。低成本、高效率的进行传播推广，提升推广效率和效果。

## 3、聚焦模式、营销组织升级

依据产品优化营销模式、营销策略。

针对处方、品牌、普药、大健康四种营销模式，分线搭建营销架构、建设营销团队。处方模式下，细化儿童用药、基层医疗、招商等事业部；品牌、普药模式下，调整实施大区制、KA、电商同步驱动。公司通过自建队伍、自控终端、自主推广，实现对等级医院、第三终端、连锁药店、个体药店等终端零售网点的同步触达，牢牢掌握销售主动权。持续领跑OTC销售模式下组织变革能力、模式创新能力、团队攻坚能力。大健康模式下，在组织上组建新事业部、优化现有组织架构，巩固主战场的销量份额；在渠道上推进新品类，开拓线上渠道，持续巩固主战场的销量份额。

在营销策略上，持续做大核心品类、核心品种，抢占零售制高点。OTC端聚焦头部连锁，主抓增量，并加快主品在新零售版块合作与推广升级，及与各大新零售战略合作，整体提升在新零售品类占比。处方端推进学术转型，推进产品升级，以传递产品信息，定向集中开发核心医院核心产品。大健康领域将继续以做大品种，做多品类为指导，在产品上持续优化产品布局，规划引进适应公司战略的大健康产品，在大健康市场持续发力。

## 4、聚焦激励，管理效率升级

通过股权激励实施、二次创业平台搭建，激发组织活力。以贡献者文化建设为核心，积极落地“用户第一，指标第一，贡献者第一，加速创新，必须奋斗”的企业价值观。将“为过程鼓掌、为结果买单”做为贡献者文化进行传导，完善中后台职能部门组织搭建、职能梳理、导入新管理工具、积极打造业务流程组织，激发组织活力。完善人才培养及人才激励机制，搭建多层次多维度的激励平台，打造长期、稳定的经营管理团队，集聚人才势能。推动组织文化融入到员工日常工作行为中，让文化建设释放活力，用组织建设与人才建设驱动公司整体经营发展水平的持续提升。

### （三）公司面临的风险及应对措施

#### 1、行业政策变动风险

随着医药体制改革的深入，行业规范化程度进一步提高，医药行业监管日趋严格，为整个医药行业的未来发展带来重大影响，企业将面临更大的压力和挑战。

应对措施：公司将积极应对行业政策变化，深耕主营业务，不断提升产品质量，持续巩固并扩大核心竞争力，促进公司的持续健康发展。

#### 2、原材料价格波动风险

公司生产药品所需的原、辅、包材等原材料受自然环境及外部环境等多种因素的影响，2021年受新冠疫情、通货膨胀的影响，加上2020版药典的执行，导致中药材大部分品种出现上涨，部分化学原料药和辅料货源持续紧张，包装材料上游原材料行情出现波动，行情整体呈上涨趋势。

应对措施：公司即时关于上游原材料价格行情，对于核心大品种的核心原材料，都会基于科学评估做战略储备，并结合实际情况适时调整、优化公司采购方案，有效控制采购成本。

#### 3、管理风险

近年来，随着公司业务模式的不断优化，业务版图、规模、管理半径逐渐扩大，对公司的采购、生产、研发、销售、财务、质量、内控等方面提出更高的管理要求，如公司现有管理模式不能随着业务规模增长相应优化，公司将可能存在一定的管理风险。

应对措施：针对上述或有风险，公司将进一步强化集团化管理力度，完善内部管控制度，改善公司内部管理机制，提高公司管理团队的管理能力，提升规范治理水平，促进公司的健康、稳定发展。

#### 4、市场竞争加剧风险

中药产业为国家政策支持产业，随着近年来国家相关产业政策的落地，中医药行业发展潜力巨大，未来将会有更多的企业进入到中医药产业，新的药物也将不断出现，公司部分产品可能面临市场竞争加剧的风险，从而影响公司的整体业绩情况。

应对措施：公司将在品牌传播、产品质量、渠道推广、销售模式、营销网络、运营管理等方向持续提高竞争力。同时，在不同政策的范围内，抓住市场机遇，优化存量业务，有效控制生产成本，以确保公司长期可持续发展。

### 5、人才流失风险

公司OTC端业务在医药行业内已确立领先优势，核心产品群均兼具大消费属性。公司OTC端的经营模式对企业品牌、品质、组织、模式、终端布局等方向的管控，需要核心团队稳定、高素质人才加盟。未来如发生组织失去活力，核心人才、关键人才流失，会对公司短期业绩实现带来一定压力。

应对措施：公司将逐步建立多层次的持续激励体系，激发组织活力和张力。同时，在北京设立总部分支机构，为高素质人才加盟提供便利性，保障公司核心团队稳定的同时，吸纳更多优质人才加盟。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年01月04日	公司	电话沟通	个人	佚名	询问公司定期报告中相关财务数据	-
2021年01月05日	公司	电话沟通	个人	佚名	了解公司生产经营及管理层情况	-
2021年01月08日	公司	电话沟通	个人	佚名	了解公司业绩情况	-
2021年01月08日	公司	电话沟通	个人	佚名	了解公司定期报告中相关财务数据	-
2021年01月11日	公司	电话沟通	个人	佚名	了解投资者调研情况	-
2021年01月11日	公司	电话沟通	个人	佚名	咨询公司股份回购相关情况	-
2021年01月13日	公司	电话沟通	个人	佚名	了解公司生产经营及公司股价情况	-
2021年01月14日	公司	电话沟通	个人	佚名	了解公司中药材种植、药品销售情况	-
2021年01月19日	公司	电话沟通	个人	佚名	了解公司股份回购、实控人减持股份、前十大股东情况	-
2021年01月20日	公司	电话沟通	个人	佚名	了解公司实控人减持股份情况	-
2021年01月21日	公司	电话沟通	个人	佚名	了解公司股价情况	-
2021年01月25日	公司	电话沟通	个人	佚名	了解公司股价、回购股份情况	-
2021年01月26日	公司	电话沟通	个人	佚名	了解公司股价情况	-
2021年01月26日	公司	电话沟通	个人	佚名	了解公司股份回购情况	-
2021年01月27日	公司	电话沟通	个人	佚名	了解公司股价、回购股份情况	-
2021年01月27日	公司	电话沟通	个人	佚名	了解公司股价相关情况	-
2021年01月29日	公司	电话沟通	个人	佚名	询问2020年年报披露时间及股价情况	-
2021年02月03日	公司	电话沟通	个人	佚名	了解集中带量采购对公司的影响	-
2021年02月04日	公司	电话沟通	个人	佚名	了解公司生产经营、实控人案件进展情况	-
2021年02月04日	公司	电话沟通	个人	佚名	了解公司股价波动情况	-
2021年02月05日	公司	电话沟通	个人	佚名	了解公司股价波动情况及2020年年报披	-

					露时间	
2021年02月21日	公司	电话沟通	个人	佚名	了解实控人减持、公司股份回购情况	-
2021年03月15日	公司	电话沟通	个人	佚名	了解公司生产经营及业绩情况	-
2021年03月19日	公司	电话沟通	个人	佚名	询问公司是否披露业绩快报	-
2021年03月23日	公司	电话沟通	个人	佚名	询问公司是否披露业绩快报	-
2021年03月30日	公司	电话沟通	个人	佚名	了解公司业绩、相关财务指标情况	-
2021年03月30日	公司	电话沟通	个人	佚名	了解公司股份回购相关情况	-
2021年03月31日	公司	电话沟通	个人	佚名	了解公司2021年一季度业绩情况	-
2021年04月01日	公司	电话沟通	个人	佚名	了解公司业绩及生产经营情况	-
2021年04月08日	公司	电话沟通	个人	佚名	询问公司2020年年报披露时间	-
2021年04月12日	公司	电话沟通	个人	佚名	了解公司股份回购相关情况	-
2021年04月12日	公司	电话沟通	个人	佚名	询问公司股权激励情况	-
2021年04月14日	公司	电话沟通	个人	佚名	了解公司业绩情况	-
2021年04月14日	公司	电话沟通	个人	佚名	询问2021年第一季度报告情况	-
2021年04月15日	公司	电话沟通	个人	佚名	询问公司2020年年报披露时间	-
2021年04月16日	公司	电话沟通	个人	佚名	询问公司2020年年报披露时间	-
2021年04月20日	公司	电话沟通	个人	佚名	了解公司分红情况	-
2021年04月21日	公司	电话沟通	个人	佚名	询问公司业绩情况	-
2021年04月27日	公司	电话沟通	个人	佚名	询问公司2020年年报中财务数据情况	-
2021年04月28日	公司	电话沟通	个人	佚名	了解公司业绩及主营业务情况	-
2021年04月30日	公司	电话沟通	个人	佚名	了解公司业绩情况	-
2021年05月10日	公司	电话沟通	个人	佚名	了解公司并购重组及产品情况	-
2021年05月12日	公司	电话沟通	个人	佚名	了解集中带量采购对公司的影响	-
2021年05月20日	公司	电话沟通	个人	佚名	了解公司财务指标相关情况	-
2021年05月21日	公司	电话沟通	个人	佚名	对公司生产经营提供建议	-
2021年05月24日	公司	电话沟通	个人	佚名	了解公司分红方案	-
2021年05月25日	公司	电话沟通	个人	佚名	了解公司年度报告财务指标情况	-
2021年05月25日	公司	电话沟通	个人	佚名	询问公司分红时间	-
2021年05月31日	公司	电话沟通	机构	佚名	询问公司财务指标及公司收购情况	-
2021年06月02日	公司	电话沟通	个人	佚名	询问公司业绩预告情况	-
2021年06月10日	公司	电话沟通	个人	佚名	询问公司股价及回购情况	-
2021年06月17日	公司	电话沟通	个人	佚名	询问公司第二季度生产经营情况	-
2021年06月18日	公司	电话沟通	个人	佚名	了解公司分红情况	-
2021年06月24日	公司	电话沟通	个人	佚名	了解公司分红情况	-

2021年06月25日	公司	电话沟通	个人	佚名	了解公司产品销售情况	-
2021年06月25日	公司	电话沟通	个人	佚名	询问公司第二季度生产经营情况	-
2021年06月28日	公司	电话沟通	个人	佚名	询问公司股东及财务指标情况	-
2021年06月30日	公司	电话沟通	个人	佚名	了解公司业绩及并购情况	-
2021年06月30日	公司	电话沟通	个人	佚名	了解公司半年报披露时间及业绩预告情况	-
2021年07月07日	公司	电话沟通	个人	佚名	询问公司子公司情况	-
2021年07月08日	公司	电话沟通	个人	佚名	了解集中带量采购对公司的影响	-
2021年07月09日	公司	电话沟通	个人	佚名	了解公司股价波动情况	-
2021年07月09日	公司	电话沟通	个人	佚名	询问公司业绩预告情况	-
2021年07月14日	公司	电话沟通	个人	佚名	询问公司业绩预告情况	-
2021年07月20日	公司	电话沟通	个人	佚名	了解实控人减持情况	-
2021年07月27日	公司	电话沟通	个人	佚名	询问公司生产经营情况、股价波动及公司股份回购情况	-
2021年08月09日	公司	电话沟通	个人	佚名	询问公司业绩及生产经营情况	-
2021年08月11日	公司	电话沟通	个人	佚名	询问公司股价波动情况	-
2021年08月16日	公司	电话沟通	个人	佚名	了解公司产品相关情况	-
2021年08月25日	公司	电话沟通	个人	佚名	询问公司半年报相关情况	-
2021年08月25日	公司	电话沟通	个人	佚名	询问公司核心产品情况	-
2021年08月25日	公司	电话沟通	个人	佚名	询问公司股价波动及半年报相关情况	-
2021年08月26日	公司	电话沟通	个人	佚名	询问公司对外投资情况	-
2021年08月27日	公司	电话沟通	个人	佚名	询问公司股价波动情况	-
2021年09月16日	公司	电话沟通	个人	佚名	了解公司产品及股价波动情况	-
2021年09月17日	公司	电话沟通	个人	佚名	了解公司股价波动、股份回购及机构调研情况	-
2021年09月17日	公司	电话沟通	个人	佚名	了解公司股价波动及股份回购相关事项	-
2021年09月17日	公司	电话沟通	个人	佚名	了解集中带量采购对公司的影响及股价波动情况	-
2021年10月08日	公司	电话沟通	个人	佚名	了解公司生产经营情况	-
2021年10月12日	公司	电话沟通	个人	佚名	询问公司第三季度报告披露时间及业绩预告情况	-
2021年10月20日	公司	电话沟通	个人	佚名	询问公司股价波动情况	-
2021年10月22日	公司	电话沟通	个人	佚名	对公司生产经营提供合理化建议	-
2021年11月19日	公司	电话沟通	个人	佚名	询问公司产品情况	-
2021年11月23日	公司	电话沟通	个人	佚名	询问公司股价波动情况及集中带量采购对公司的影响	-

2021年11月24日	公司	电话沟通	个人	佚名	了解公司药材基地情况	-
2021年11月25日	公司	电话沟通	个人	佚名	了解公司药材基地情况	-
2021年11月26日	公司	电话沟通	机构	佚名	对公司编制定期报告提供合理化建议	-
2021年11月30日	公司	电话沟通	个人	佚名	了解公司业绩情况	-
2021年12月06日	公司	电话沟通	个人	佚名	询问公司股价波动情况	-
2021年12月07日	公司	电话沟通	个人	佚名	了解公司前十大股东情况	-
2021年12月14日	公司	电话沟通	个人	佚名	了解公司生产经营情况及产品销售情况	-
2021年12月14日	公司	电话沟通	个人	佚名	了解公司股份回购、及核心产品情况	-
2021年12月16日	公司	电话沟通	个人	佚名	了解公司销售政策情况	-
2021年12月16日	公司	电话沟通	个人	佚名	了解公司股价波动及机构调研情况	-
2021年12月23日	公司	电话沟通	机构	佚名	了解公司产品提价情况及机构调研情况	-
2021年12月24日	公司	电话沟通	机构	佚名	了解公司产品提价情况	-
2021年12月24日	公司	电话沟通	个人	佚名	了解公司业绩情况及产品销售情况	-
2021年12月27日	公司	电话沟通	个人	佚名	了解公司股价波动及集中带量采购对公司的影响	-
2021年12月27日	公司	电话沟通	个人	佚名	了解公司生产经营及产品情况	-
2021年12月28日	公司	电话沟通	个人	佚名	了解公司业绩情况	-

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》、《公司章程》等法律法规和规范性文件的有关规定，形成科学有效的职责分工和制衡机制，形成以股东大会、董事会、监事会及管理层为构架的决策、监督、管理体系。各结构层级权责分明、各司其职、科学决策、相互制衡，确保公司规范运作，提高公司治理水平。报告期内，公司治理具体情况如下：

#### （一）股东与股东大会

股东大会是公司的最高权力机构。公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》及公司《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会，积极维护所有股东的合法权益，平等对待全体股东，确保股东能够充分行使其权利。报告期内，公司共召开三次股东大会，均由董事会召集，并聘请律师进行见证、公司积极落实年度分红派息方案，积极履行信息披露义务，同时，通过举办业绩说明会、接听投资者电话、互动易平台回复等多种形式与股东进行互动交流，充分保障了股东的表决权、分红权、知情权。

#### （二）董事与董事会

董事会是公司的日常决策机构，在公司章程及股东大会授权范围内行使决策权。公司董事会成员共有9名，其中独立董事3名，董事会人员构成符合法律法规和公司章程的要求。

报告期内，公司共召开9次董事会会议，董事均能够严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》等法律法规开展工作，按时出席董事会会议，认真审议各项议案，积极参加有关培训，学习有关法律、法规，以诚信、勤勉、尽责的态度履行职责。董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会，为公司规范运作及董事会科学、高效决策提供了有力支持。

#### （三）监事与监事会

监事会是公司的监督机构。公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定程序选举公司监事，公司监事会成员3名，其中包含职工代表监事1名，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。报告期内，公司监事对公司提供的对外担保、财务状况、重大事项及公司董事和高级管理人员履职等事项进行了有效监督，切实履行了监事会职责，维护了公司及股东的合法权益。

#### （四）相关利益者

公司充分尊重和维护股东、员工、供应商、消费者以及社会其他利益相关者的合法权益，在日常经营活动中，努力实现各方利益的协调、平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

#### （五）信息披露与透明度

公司指定董事会秘书为公司信息披露负责人，负责公司信息披露及股东接待与咨询相关工作；督促公司制定并执行信息披露管理制度和重大信息的内部报告制度，促使公司和相关当事人依法履行信息披露义务，并按规定办理定期报告和临时报告的披露工作，提高公司透明度，保障全体股东的合法权益。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

报告期内，公司在资产、人员、财务、机构、业务等方面均独立于控股股东、实际控制人，具有独立完整的业务体系和自主经营能力。

1.业务独立情况:

公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务上相互独立,拥有独立完整的采购、生产、销售、研发等业务体系和独立经营能力,主要生产经营设备权属明晰。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争或显失公平的关联交易。

2.资产独立情况:

公司与控股股东、实际控制人之间产权关系清晰,资产界定清楚,不存在资金、资产被无偿占用的情况。

3.人员独立情况:

公司的董事、监事及高级管理人员均严格按照《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、董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人控制的其他企业担任除董事、监事以外的任何职务,未在控股股东、实际控制人控制的其他企业领薪。

4.机构独立情况

公司依法设立股东大会、董事会、监事会,各项规章制度完善,法人治理结构规范有效。公司及其职能部门与控股股东及其职能部门之间不存在上下级关系。公司拥有完善的组织架构,各职能部门权责明确,依法独立运作。

5.财务独立情况

公司设有独立的财务中心,并开设了独立的银行账户,不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况,亦不存在控股股东、实际控制人及其关联方违规占用公司资金的情况。公司独立进行纳税申报和履行纳税义务。公司建立了对子公司规范完善的财务管理制度,不存在受到控股股东、实际控制人及其关联方影响的情形。

### 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	会议决议
2021年第一次临时股东大会	临时股东大会	1.61%	2021年04月21日	2021年04月22日	《关于公司2021年员工持股计划(草案)及其摘要的议案》、《关于公司2021年员工持股计划管理办法的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司2021年员工持股计划有关事项的议案》,详见巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> 公司公告
2020年年度股东大会	年度股东大会	51.25%	2021年05月18日	2021年05月19日	《关于公司2020年度董事会工作报告的议案》、《关于公司2020年度监事会工作报告的议案》、《关于公司2020年年度报告全文及摘要的议案》、《关于公司2020年度财务决算报告的议案》、《关于公司2020年度利润分配方案的议案》、《关于公司2021年度日常关联交易预计的议案》、《关于2021年度向银行申请综合授信额度的议案》、《关于公司2021年度预计担保额度的议案》、《关于使用部分闲置自有资金进行现金管理的议案》,详见巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> 公司公告

2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	51.00%	2021 年 12 月 21 日	2021 年 12 月 22 日	《关于续聘会计师事务所的议案》，详见巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> 公司公告
-----------------	--------	--------	------------------	------------------	--

## 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、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

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)	股份增减变动的原因
关玉秀	董事长	现任	女	43	2019 年 01 月 31 日		0	0	0	0	0	
关一	董事	现任	女	40	2017 年 09 月 26 日		0	0	0	0	0	
关彦玲	董事	现任	男	62	2014 年 03 月 26 日		0	0	0	0	0	
任景尚	董事	现任	男	60	2017 年 09 月 26 日		0	0	0	0	0	
何国忠	董事	现任	男	71	2017 年 09 月 26 日		0	0	0	0	0	
贾士红	董事	现任	女	57	2020 年 10 月 15 日		0	0	0	0	0	
林瑞超	独立董事	现任	男	68	2017 年 09 月 26 日		0	0	0	0	0	
李华杰	独立董事	离任	男	58	2017 年 09 月 26 日	2022 年 03 月 21 日	0	0	0	0	0	
崔丽晶	独立董事	现任	女	59	2017 年 09 月 26 日		0	0	0	0	0	
刘宝东	监事会主席	离任	男	68	2009 年 08 月 18 日	2022 年 03 月 03 日	0	0	0	0	0	
何岩	监事	现任	女	51	2017 年 09 月 26 日		0	0	0	0	0	

那春艳	监事	现任	女	42	2020年10月15日		0	0	0	0	0
关一	总经理	现任	女	40	2019年01月07日		0	0	0	0	0
任景尚	副总经理	现任	男	60	2011年04月20日		0	0	0	0	0
李金明	副总经理	现任	男	59	2020年01月03日		0	0	0	0	0
田艳	董事会秘书	离任	女	50	2010年05月15日	2021年12月21日	0	0	0	0	0
陈亮	副总经理	现任	男	36	2021年12月06日		0	0	0	0	0
海洋	副总经理	现任	男	38	2021年12月06日		0	0	0	0	0
马新	副总经理	现任	男	55	2021年12月06日		0	0	0	0	0
吴春红	财务负责人	现任	女	45	2021年12月06日		0	0	0	0	0
周广阔	董事会秘书	现任	男	41	2022年01月05日		0	0	0	0	0
兰芬	监事会主席	现任	女	43	2022年03月03日		0	0	0	0	0
施先旺	独立董事	现任	男	54	2022年03月21日		0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是  否

报告期内，公司董事会秘书田艳女士于2021年12月21日因个人原因申请辞去公司董事会秘书职务，辞职后将不再担任公司任何职务。按照相关法律、法规的规定，田艳女士辞职报告自送达董事会生效。

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
田艳	董事会秘书	解聘	2021年12月21日	个人原因
陈亮	副总经理	聘任	2021年12月06日	公司经营管理需要
海洋	副总经理	聘任	2021年12月06日	公司经营管理需要
马新	副总经理	聘任	2021年12月06日	公司经营管理需要
吴春红	财务负责人	聘任	2021年12月06日	公司经营管理需要

## 2、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

关玉秀女士，中国国籍，无境外永久居留权，1979年生，本科学历。2011年获得黑龙江省五一劳动奖章，2012年获得黑龙江省劳动模范，自2011年任五常市政协委员。曾任黑龙江葵花药业股份有限公司广告部主管、财务总监助理、重庆区省级经理、葵花药业集团（伊春）有限公司总经理，葵花药业集团（唐山）生物制药有限公司总经理，葵花集团有限公司董事、总经理。现任葵花集团有限公司董事长，黑龙江金葵投资股份有限公司董事长、总经理，五常葵花阳光米业有限公司董事长兼总经理，本公司董事长。

关一女士，中国国籍，无境外永久居留权。1982年出生，大学本科学历，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。2002年入职本公司，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、葵花药业集团医药有限公司总经理。现任葵花集团有限公司董事，黑龙江金葵投资股份有限公司董事，本公司董事、总经理（总裁）。

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（副总裁）。

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，高级经济师。五常市优秀模范党务工作者，第34届哈尔滨市劳动模范，第12届黑龙江省劳动模范。曾任五常市委老干部局局长。现任本公司董事，葵花集团有限公司董事，黑龙江金葵投资股份有限公司董事。

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。

贾士红女士，中国国籍，无境外永久居留权。1965年生，中国政法大学毕业，法学硕士学位。曾就任于黑龙江省五金矿产进出口公司、黑龙江朗信律师事务所、黑龙江仁大律师事务所，现就任于北京大成（哈尔滨）律师事务所，现任本公司董事。

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。曾任职绥化地区司法局、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合伙人、律师，本公司独立董事。

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。曾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，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。现任北京中医药大学中药学院教师、北京博达绿洲医药科技研究有限公司董事、普洱云河茶业有限公司董事、广东众生药业股份有限公司独立董事、黑龙江珍宝岛药业股份有限公司独立董事、本公司独立董事。

施先旺先生，中国国籍，无境外永久居留权，1968年生，管理学博士，教授、博士生导师。主要研究领域为会计基本理论，具体包括资金运动会计、会计与信息技术发展、业财合一、会计与资本市场等。在《会计研究》、《审计研究》等期刊发表论文数十篇。主持和参与国家社科项目、国家自科项目多项，主持省部级项目多项。曾任武汉金运激光股份有限公司独立董事，现任中南财经政法大学教师、深圳国人科技股份有限公司独立董事，本公司独立董事。

兰芬女士，中国国籍，无境外永久居留权，1978年生，药学专业，大专学历。曾任珍宝岛药业绩效经理、人力资源经理、人事行政副总经理、人力资源总监，本公司人力资源管理中心总监。现任本公司人力资源管理中心副总经理，公司第四届监事会职工代表监事、监事会主席。

那春艳女士，中国国籍，无境外永久居留权，1980年生，本科学历。曾任黑龙江葵花药业股份有限公司销售部OTC线主管、贵州信邦制药股份有限公司营销总监助理、黑龙江省海纳医药有限公司销售管理部部长、五常葵花阳光米业有限公司总经理助理、常务副总经理，葵花药业集团股份有限公司行政管理中心总监。现任黑龙江金葵投资股份有限公司董事、五常葵花阳光米业有限公司董事及常务副总经理，葵花集团有限公司监事会主席，本公司监事。

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、葵花药业集团医药有限公司普药副总经理，现任黑龙江金葵投资股份有限公司监事，葵花药业集团（海南）医药科技有限公司总经办主任、本公司监事。

李金明先生，中国国籍，无境外永久居留权，1963年生，研究生学历。注册高级企业风险管理师；英国皇家特许管理会计师公会(CIMA)和美国注册会计师协会(AICPA)资深会员，CIMA皇家特许管理会计师,全球特许管理会计师-CGMA。曾任职中国电子信息产业集团公司职员、子公司财务经理；中国新兴医药科技发展总公司财务总监；北京双鹤药业经营有限责任公司副总经理兼财务总监，华润双鹤药业股份有限公司信息化总经理；西藏奇正藏药股份有限公司副总裁兼财务总监；神威药业集团有限公司副总裁；悦康药业集团有限公司首席信息官；修正集团副总裁；本公司副总经理、财务负责人。现任本公司副总经理（副总裁）。

陈亮先生，中国国籍，无境外永久居留权，1986年生，大学本科。2014年1月加入葵花药业，曾任葵花药业集团医药有限公司品牌事业部总经理助理、事业部总经理、副总经理。现任葵花药业集团医药有限公司总经理和葵花药业集团(海南)医药科技有限公司总经理，本公司副总经理（副总裁）。

海洋先生，中国国籍，无境外永久居留权，1984年生，金融学硕士学位。曾任中信建投证券股份有限公司投资银行部高级经理；中银国际控股有限公司投资银行部经理、联席董事；三盛智慧教育科技股份有限公司副总经理、董事会秘书、董事长助理；葵花药业集团股份有限公司董事长助理，现任天马轴承集团股份有限公司独立董事，江苏润和软件股份有限公司董事，本公司副总经理（副总裁）。

马新先生，中国国籍，无境外永久居留权，1966年生，药物分析本科学历、理学士。曾任北京诺华制药有限公司(肿瘤药品业务部)全国销售培训经理、辉瑞投资有限公司全国培训助理总监、海正辉瑞制药有限公司人力资源部副总裁、三生制药集团人力资源副总裁。现任葵花药业集团股份有限公司人力资源管理中心总经理。本公司副总经理（副总裁）。

吴春红女士，中国国籍，无境外永久居留权，1977年生。曾任葵花药业集团股份有限公司财务中心总监、上海复星医药有限公司财务中心外派财务总监、南京同仁堂药业有限公司财务总监、葵花药业集团股份有限公司财务中心副总经理。现任葵花药业集团股份有限公司财务中心总经理。本公司财务负责人。

周广阔先生，中国国籍，无境外永久居留权，1981年生，本科学历，曾任光明集团家具股份有限公司董事会秘书部职员，锦州奥鸿药业有限责任公司项目投资经理,葵花药业集团股份有限公司证券部副总监、证券事务代表，辽宁中镁控股股份有限公司董事会秘书。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
关玉秀	葵花集团有限公司	董事长			否
关玉秀	黑龙江金葵投资股份有限公司	董事长、总经理			否
关一	葵花集团有限公司	董事			否
关一	黑龙江金葵投资股份有限公司	董事			否
关彦玲	葵花集团有限公司	董事			否
关彦玲	黑龙江金葵投资股份有限公司	董事			否
那春艳	葵花集团有限公司	监事会主席			否
那春艳	黑龙江金葵投资股份有限公司	董事			否
何岩	黑龙江金葵投资股份有限公司	监事			否

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
关玉秀	五常葵花阳光米业有限公司	董事长、总经理			否
关玉秀	哈尔滨葵花房地产开发有限公司	执行董事			否
关玉秀	黑龙江葵花物业管理有限公司	执行董事			否
关彦玲	黑龙江葵花房地产开发有限公司	董事			否
贾士红	北京大成（哈尔滨）律师事务所	高级合伙人			是
崔丽晶	黑龙江仁大律师事务所	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	北京博智绿洲医药科技有限公司	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
林瑞超	普洱云河茶业有限公司	董事			否
林瑞超	广东众生药业股份有限公司	独立董事			是
林瑞超	黑龙江珍宝岛药业股份有限公司	独立董事			是
施先旺	中南财经政法大学会计学院	教师			是
施先旺	武汉金运激光股份有限公司	独立董事			是
施先旺	深圳国人科技股份有限公司	独立董事			是
那春艳	五常葵花阳光米业有限公司	董事、常务副总经理			是
海洋	天马轴承集团股份有限公司	独立董事			是
海洋	江苏润和软件股份有限公司	董事			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

### 3、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

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。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
关玉秀	董事长	女	43	现任	115.68	否
关一	董事、总经理	女	40	现任	202.26	否
关彦玲	董事	男	62	现任	79.73	否
任景尚	董事、副总经理	男	60	现任	86.36	否

何国忠	董事	男	71	现任	5	否
贾士红	董事	女	57	现任	5	否
林瑞超	独立董事	男	68	现任	6	否
李华杰	独立董事	男	58	离任	6	否
崔丽晶	独立董事	女	59	现任	6	否
刘宝东	监事会主席	男	68	离任	57.75	否
何岩	监事	女	51	现任	58.26	否
那春艳	监事	女	42	现任	24	是
李金明	副总经理	男	59	现任	75.24	否
海洋	副总经理	男	38	现任	19.38	否
陈亮	副总经理	男	36	现任	106.69	否
马新	副总经理	男	55	现任	102.21	否
吴春红	财务负责人	女	45	现任	85.18	否
田艳	董事会秘书	女	50	离任	55.68	否
合计	--	--	--	--	1,096.42	--

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第四届董事会第四次次会议	2021年03月02日	2021年03月03日	审议通过 1、《关于为子公司提供担保的议案》，详见巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/公司公告">http://www.cninfo.com.cn/公司公告</a>
第四届董事会第五次次会议	2021年04月05日	2021年04月06日	审议通过 1、《关于公司 2021 年员工持股计划（草案）及其摘要的议案》；2、《关于公司 2021 年员工持股计划管理办法的议案》；3、《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2021 年员工持股计划有关事项的议案》；4、《关于提请召开公司 2021 年第一次临时股东大会的议案》，详见巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/公司公告">http://www.cninfo.com.cn/公司公告</a>
第四届董事会第六次会议	2021年04月20日	2021年04月21日	审议通过 1、《关于公司 2020 年度总经理工作报告的议案》；2、《关于公司 2020 年度董事会工作报告的议案》；3、《关于公司 2020 年年度报告全文及摘要的议案》；4、《关于公司 2020 年度财务决算报告的议案》；5、《关于公司 2020 年度利润分配方案的议案》；6、《关于公司 2020 年度内部控制自我评价报告的议案》；7、《关于葵花药业集团股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项报告》；8、《关于<募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告>的议案》；9、《关于公司 2021 年度日常关联交易预计的议案》；10、《关于 2021 年度向银行申请综合授信额度的议案》；11、《关于 2021 年度预计担保额度的议案》；12、《关于使用部分闲置自有资金进行现金管理的议案》；13、《关于开展票据池业务及票据质押业务的议案》；14、《关于会计政策变更的议案》；15、《关于开展期货套期保值业务的议案》；16、《关于公司期货套

			期保值业务管理制度的议案》；17、《关于提请召开公司 2020 年年度股东大会的议案》，详见巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> 公司公告
第四届董事会第七次会议	2021 年 04 月 27 日	2021 年 04 月 28 日	审议通过 1、《关于公司 2021 年第一季度报告全文及正文的议案》，详见巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> 公司公告
第四届董事会第八次会议	2021 年 07 月 06 日	2021 年 07 月 07 日	审议通过 1、《关于参与认购基金份额的议案》，详见巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> 公司公告
第四届董事会第九次会议	2021 年 08 月 25 日	2021 年 08 月 26 日	审议通过 1、《关于公司 2021 年半年度报告全文及摘要的议案》，详见巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> 公司公告
第四届董事会第十次会议	2021 年 09 月 17 日	2021 年 09 月 18 日	审议通过 1、《关于投资设立全资子公司的议案》，详见巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> 公司公告
第四届董事会第十一次会议	2021 年 10 月 27 日	2021 年 10 月 28 日	审议通过 1、《关于公司 2021 年第三季度报告的议案》，详见巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> 公司公告
第四届董事会第十二次会议	2021 年 12 月 06 日	2021 年 12 月 06 日	审议通过 1、《关于续聘会计师事务所的议案》；2、《关于聘任高级管理人员的议案》；3、《关于提请召开公司 2021 年第二次临时股东大会的议案》，详见巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> 公司公告

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
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
关玉秀	9	1	8	0	0	否	2
关一	9	0	8	1	0	否	0
关彦玲	9	1	8	0	0	否	2
任景尚	9	1	8	0	0	否	3
何国忠	9	1	8	0	0	否	3
贾士红	9	1	8	0	0	否	2
崔丽晶	9	1	8	0	0	否	2
林瑞超	9	0	8	1	0	否	0
李华杰	9	1	8	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

#### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》及《公司章程》等法律法规的有关规定，勤勉尽责，按时出席或委托出席相关会议，对提交董事会的全部议案认真审议，并与公司管理层积极交流，对公司经营管理提出了专业性建议，公司根据实际情况予以采纳，提高了公司董事会科学、高效决策水平，维护了公司和全体股东的合法权益。

#### 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	李华杰、崔丽晶、何国忠	6	2021年02月26日	审议 1、内审部门《2020 年 4 季度工作总结暨 2021 年 1 季度工作计划》；2、内审部门《2020 年度工作总结及 2021 年度工作计划》	审议通过以上议案。	无	无
			2021年04月10日	审议 1、《关于公司 2020 年年度报告全文及摘要的议案》；2、《关于公司 2020 年度财务决算报告的议案》；3、《关于公司 2020 年度内部控制自我评价报告的议案》；4、《关于公司 2021 年度日常关联交易预计的议案》；5、《关于<葵花药业集团股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项审计说明>的议案》；6、《关于<募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告>的议案》；7、《关于使用部分闲置自有资金进行现金管理的议案》；8、《关于开展期货套期保值业务的议案》；9、《关于公司期货套期保值业务管理制度的议案》；10、内审部门《2021 年第一季度工作总结及第二季度工作计划》	审议通过以上议案，同意将议案 1-9 提交董事会审议。	无	无
			2021年04月24日	审议 1、《关于公司 2021 年第一季度报告全文及正文的议案》	审议通过此项议案，同意提交董事会审议。	无	无
			2021年08月15日	审议 1、《关于公司 2021 年半年度报告全文及摘要的议案》；2、内审部门《2021 第二季度工作总结及第三季度工作计划》	审议通过以上议案，同意将《关于公司 2021 年半年度报告全文及摘要的议案》提交董事	无	无

					会审议。		
			2021年10月22日	审议 1、《关于公司 2021 年第三季度报告的议案》；2、审议内审部门《2021 第三季度工作总结及第四季度工作计划》	审议通过以上议案，同意将《关于公司 2021 年第三季度报告的议案》提交董事会审议。	无	无
			2021年11月23日	审议 1、《关于续聘会计师事务所的议案》	审议通过此项议案，同意提交董事会审议。	无	无
提名委员会	崔丽晶、李华杰、关玉秀	2	2021年12月01日	1、关于聘任高级管理人员的审核意见	审核无异议，同意提交董事会审议。	无	无
			2021年12月31日	1.关于聘任董事会秘书的审核意见	审核无异议，同意提交董事会审议。	无	无

## 八、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。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	16
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	5,620
报告期末在职员工的数量合计（人）	5,636
当期领取薪酬员工总人数（人）	5,636
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	232
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,332
销售人员	1,568
技术人员	655
财务人员	178

行政人员	903
合计	5,636
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及研究生以上	61
大学本科	1,177
大专	1,577
大专以下	2,821
合计	5,636

## 2、薪酬政策

根据公司战略发展要求，制定了健全的薪酬管理体系，个人绩效与企业经营目标紧密结合，对管理人员倡导高效能管理的激励手段、对生产工人倡导多劳多得的付薪体制，以及销售人员高绩效、高回报的薪酬模式等激励员工，激发员工积极性，实现公司与员工的共同发展。

## 3、培训计划

公司人力资源中心负责人才开发、人才梯队建设、人才培养、员工职业发展规划以及培训体系建设与培训运作管理工作。为进一步强化人才队伍建设，激发企业发展活力，公司广泛应用三级培训模式，并建立了完善的培训制度流程体系、课程体系、讲师体系，通过提供各种培训机会，提升员工职业技能。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

劳务外包的工时总数（小时）	620,709.8
劳务外包支付的报酬总额（元）	10,236,026.14

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

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2020年5月19日召开的2019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（2020-2022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。报告期内，公司执行上述分红政策，未进行分红政策调整。具体执行情况如下：

经2021年4月20日召开的公司第四届董事会第六次会议和2021年5月18日召开的公司2020年年度股东大会审议通过，公司2020年度利润分配方案为：以未来实施分配方案时股权登记日的总股本（扣除回购专户上已回购的股份）为基数，按分配比例不变的原则，向全体股东每10股派发现金红利3.5元（含税），不送红股、不以公积金转增股本。剩余未分配利润结转以后年度分配。

本次权益分派股权登记日为：2021年7月9日，除权除息日为：2021年7月12日。该权益分派方案已于报告期内实施完毕。

本次分红方案符合《公司章程》的规定，审议程序合法合规，由独立董事发表了独立意见，充分保护了广大投资者尤其是中小投资者的合法权益。

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

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	7.00
分配预案的股本基数（股）	以未来实施分配方案时股权登记日的总股本(扣除回购专户中的股份)为基数
现金分红金额（元）（含税）	406,734,958.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	406,734,958.00
可分配利润（元）	979,787,363.55
现金分红总额（含其他方式）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	
<p>结合公司实际经营情况、公司分红政策规划及未来发展等情况，公司现制定 2021 年度利润分配方案：</p> <p>以未来实施分配方案时股权登记日的总股本(扣除回购专户中的股份)为基数，按每股分配金额比例不变的原则，向全体股东每 10 股派发现金红利 7 元（含税），不送红股、不以公积金转增股本。剩余未分配利润结转以后年度分配。</p> <p>根据相关法律、法规及规范性文件的规定，公司回购专用证券账户（以下简称“回购专户”）中的股份不参与本次利润分配，至目前，回购专户持股 2,950,060 股。按公司总股本 584,000,000 股扣减回购专户股份(2,950,060)后的股本 581,049,940 股为基数进行测算，现金分红总额为 406,734,958.00 元（含税），未超过财务报表上可供分配的范围。</p> <p>如在本利润分配方案实施前，公司总股本、回购专户的持股数因股份回购、实施员工持股计划等特定事项发生变动的，公司将按照每股分配金额比例不变的原则调整分配总额。</p>	

## 十一、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

## 1、股权激励

不适用

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用  不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

不适用

## 2、员工持股计划的实施情况

适用  不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总额	变更情况	占上市公司股本总额的比例	实施计划的资金来源
市场营销管理人员 (含高管 1 人)	29	418 万股	不适用	0.72%	员工合法薪酬、自筹资金以及法律法规允许的其他方式

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数	报告期末持股数	占上市公司股本总额的比例
陈亮	副总经理（公司员工持股计划披露后聘任为公司副总经理）	0	400,000	0.07%

报告期内资产管理机构的变更情况

适用  不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用  不适用

报告期内股东权利行使的情况

为进一步完善公司治理结构，建立健全长期、有效的激励约束机制，提高员工的凝聚力和公司核心竞争力，公司于2021年4月5日召开第四届董事会第五次会议，第四届监事会第三次会议，于2021年4月21日召开公司2021年第一次临时股东大会，审议通过《关于公司2021年员工持股计划（草案）及其摘要的议案》，公司本次员工持股计划的参加对象全部是市场营销管理岗位人员，总人数不超过35人；股份来源为公司回购专用账户回购的公司股票，股份总数不超过418.00万股，占公司股本总额的0.72%。员工持股计划受让股份的价格为6.70元/股，本次员工持股计划资金总额不超过 2,800.60 万元，以“份”作为认购单位，每份份额为 1 元，份额上限是 2,800.60 万份。

公司于 2021 年 7 月 30 日将“葵花药业集团股份有限公司回购专用证券账户”所持有的 4,180,000 股公司股票非交易过户至“葵花药业集团股份有限公司-2021 年员工持股计划”，过户股份数量占公司总股本的 0.72%，过户价格为 6.70 元/股。

公司于 2021年8月6日以通讯方式召开了2021年员工持股计划第一次持有人会议，审议通过《关于设立葵花药业集团股份有限公司 2021 年员工持股计划管理委员会的议案》、《关于选举葵花药业集团股份有限公司 2021 年员工持股计划管理委员会委员的议案》、《关于授权公司 2021 年员工持股计划管理委员会办理与本次员工持股计划相关事项的议案》，设立公司2021年员工持股计划管理委员会，作为 2021年员工持股计划的日常监督管理机构，代表持有人行使股东权利；选举产生公司2021年员工持股计划管理委员会各委员成员；授权2021年员工持股计划管理委员会办理与本次员工持股计划相关事项。

报告期内，公司员工持股计划未参加公司利润分配，公司员工持股计划所持股份自愿放弃股东大会表决权。

上述内容详见巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>公司公告。

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

适用  不适用

公司本次员工持股计划的参加对象全部是市场营销管理岗位人员，总人数不超过35人，最终缴款、实际参与员工29人，截至本报告披露日，2021年员工持股计划参与对象中有2位人员离职，员工持股计划管理委员会根据《2021年员工持股计划管理办法》取消了2位离职人员参与员工持股计划的资格，该部分股份份额未来将按照员工持股计划相关规定全部转让给员工持股计划管理委员会指定的受让对象。

员工持股计划管理委员会成员发生变化

适用  不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

适用  不适用

按照《企业会计准则第11号——股份支付》的规定：完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，应当以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

经计算，2021年度以权益结算的股份支付确认的费用总额为10,428,264.00元。

报告期内员工持股计划终止的情况

适用  不适用

其他说明

无

### 3、其他员工激励措施

适用  不适用

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

公司严格按照《公司法》等相关法律、法规和公司章程的规定，形成科学有效的职责分工和制衡机制，形成以股东大会、董事会、监事会及管理层为构架的决策、监督、管理体系。公司由管理层负责企业的运作以及经营策略和程序的制定、执行与监督。管理层对内部控制给予了高度重视，在日常经营管理中，不断完善、优化内部控制制度。公司科学、合理的设置了内部各职能部门，各职能部门权责分明。公司能够有效地计划、协调和控制经营活动，确保控制措施有效执行。

报告期内，公司持续加强董事、监事、高级管理人员及相关人员的业务培训，提高风险防范、合规运营意识，保证公司内控体系的完整合规、内控制度的有效可行。

按照相关法律、法规的有关规定，公司对于内部控制进行自我评价，并按照风险导向原则确定纳入评价范围的主要单位、业务和事项以及高风险领域。公司内部控制评价的范围涵盖了公司及合并报表范围内子公司，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100%，营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额的100%；2021年度，公司不存在财务报告、非财务报告内部控制重大缺陷和重要缺陷。

未来公司也将持续完善、优化内部控制体系，进一步健全内部控制制度的建立及执行，促进公司的良性健康持续发展。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
葵花药业集团(海南)医药科技有限公司	本公司于 2021 年 1 月 7 日通过购买股权方式取得全资子公司葵花药业集团(海南)医药科技有限公司, 通过集团化的管理模式对该子公司进行人员、财务、资产、业务、机构等方面的全面管理, 对其实施有效控制。	已完成	不适用	不适用	不适用	不适用

### 十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

#### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 22 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 《葵花药业集团股份有限公司 2021 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	<p>重大缺陷：发现公司董事、监事和高级管理人员存在舞弊行为；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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>	<p>重大缺陷：已经对外正式披露并对本公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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>
定量标准	<p>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。</p> <p>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</p>	<p>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。</p> <p>重要缺陷：指考虑补偿性控制措施和实际</p>

	<p>于一般性水平。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>	<p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>
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

## 2、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
葵花药业公司于 2021 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》的相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2022 年 04 月 22 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公司公告
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
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审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

2021年，公司按照证监会、当地证监局的相关工作要求，开展上市公司治理专项自查行动，对公司基本情况、组织机构的运行和决策、控股股东、实际控制人及关联方、内部控制规范体系建设、信息披露与透明度、机构/境外投资者等方面管理情况作为自查重点，针对公司治理进行了全面梳理。经自查，公司存在董事、监事、高级管理人员培训力度不够、股东大会参会及列席人员管理需加强的问题，报告期内，公司加大董、监、高人员的培训及参会管理工作，积极传达相关业务培训的培训要求及培训课程，不断提升公司董事、监事、高级管理人员的培训管理水平；合理安排股东大会时间，对于因工作、身体、疫情等原因确实无法现场参会的人员，履行相关法定手续，确保公司的合规运营。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

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 □ 否

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
葵花药业集团（衡水）得菲尔有限公司	COD	无规律间断排放	1	厂区西侧污水总排口	≤ 500mg/L	《污水综合排放标准》(GB8978-1996) 三级标准	657.4430150kg	12630kg/a	无
葵花药业集团（衡水）得菲尔有限公司	氨氮	无规律间断排放	1	厂区西侧污水总排口	≤ 35mg/L	《污水综合排放标准》(GB8978-1996) 三级标准	19.1836kg	2180kg/a	无
葵花药业集团（冀州）有限公司	废水/COD	间断	1	厂区东南侧	小于 400mg/L	总汞、总砷执行《中药类制药工业水污染排放标准》(GB21906-2008)；其他因子执行冀州区清源污水处理厂的进水水质标准	6.534 吨	14.784 吨	无超标排放
葵花药业集团（唐山）生物制药有限公司	COD	间断排放	1	污水总排口	500mg/L	污水排入城镇下水道水质标准 GB/T31962-2015	2.294t	4.06t	无
黑龙江葵花药业股份有限公司	COD	处理达标进入市政污水站	1	污水总排口	≤ 100mg/L	GB21906-2008 中药类制药工业水污染物排放标准	9.496t/d	9.6t/d	无
葵花药业集团湖北武当有限公司	二氧化硫（气）	有组织排放	1	厂区北侧	SO <sub>2</sub> : 0mg/m <sup>3</sup>	SO <sub>2</sub> ≤50 mg/m <sup>3</sup>	SO <sub>2</sub> : 0t/a	SO <sub>2</sub> : 12.288t/a	无
葵花药业集团湖北武当有限公司	氮氧化物（气）	有组织排放	同上共用一个排放口	厂区北侧	NO <sub>x</sub> : 0mg/m <sup>3</sup>	NO <sub>x</sub> ≤200 mg/m <sup>3</sup>	NO <sub>x</sub> : 0 t/a	NO <sub>x</sub> : 76.8t/a	无
葵花药业集团湖北武当有限公司	化学需氧量（COD <sub>cr</sub> ）	有组织排放	1	厂区东侧	COD: 100mg/L	《污水综合排放标准》三级标准	COD: 1.9t/a	COD: 3.0 t/a	无
葵花药业集团湖北武当有限公司	氨氮	有组织排放	同上共用一个	厂区东侧	氨氮: 0.5mg/L	《污水综合排放标准》三级标准	氨氮: 0.013t/a	氨氮: 0.17 t/a	无

公司			排放口					
----	--	--	-----	--	--	--	--	--

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，有健全的环境管理制度，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、噪声和固体废弃物进行严格管理，做到达标排放。

目前环保设施运行情况良好，废水、废气、噪声和固体废弃物均能达标排放，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。

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）
黑龙江葵花药业股份有限公司	前处理车间、提前车间、综合制剂车间炒药、筛分、粉碎工段	废气	99.5%	99.5%	集气罩+布袋除尘器除尘
	天然气锅炉	废气	无	无	天然气锅炉无需除尘脱硫装置
	废水处理站	废水	1000t/d	200~800t/d	厂内污水处理站：水解酸化+好氧活性污泥法，日处理能力1000t/d
葵花药业集团（衡水）得菲尔有限公司	废水处理站	废水	350t/d	0~60~200t/d	厂内污水处理站：处理工艺：水解酸化+接触氧化+生物球滤池，设计日处理350t/d
葵花药业集团（冀州）有限公司	废水处理站	废水	600t/d	262t/d	厂内污水处理站：气浮+酸化+生物接触氧化池+二沉池+过滤池处理，日处理能力600t/d
	提取车间	药渣	20 t/d	6 t/d	产出即运走，厂区内不停留
葵花药业集团（唐山）生物制药有限公司	前处理车间、提前车间、综合制剂车间炒药、筛分、粉碎工段	废气	99.5%	99.5%	集气罩+布袋除尘器除尘+15m 高排气筒
	废水处理站	废水	600t/d	300~500t/d	厂内污水处理站：水解酸化+好氧生物接触氧化法，日处理能力600t/d
葵花药业集团湖北武当有限公司	天然气锅炉	废气	无	无	天然气锅炉
	生物质锅炉	废气	无	无	生物质锅炉
	废水处理站	废水	300t/d	生产废水：100~200t/d	厂内污水处理站：好氧生物接触氧化法，日处理300t/d
	提取车间	药渣	100 t/d	产生量6 t/d	产出运走

葵花药业集团（冀州）有限公司：

厂内污水处理站：气浮+酸化+生物接触氧化池+二沉池+过滤池处理，日处理能力600t/d，运行良好；

葵花药业集团（唐山）生物制药有限公司：

污水处理站一座、布袋除尘2套、活性炭吸附装置一套、活性炭吸附装置+UV 光催化氧化废气治理设施一套。以上污染

物防治设施运行良好。

黑龙江葵花药业股份有限公司：

污水处理站于2007年建设当年投入使用，设备、设施运行良好。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

报告期内，公司及上述子公司不存在建设项目环境影响评价情况，按《排污许可管理条例》等相关法律法规及地方生态环境主管部门要求，上述子公司均取得了排污许可证。具体情况如下：

序号	公司名称	排污许可证编号	排污许可证期限
1	葵花药业集团（衡水）得菲尔有限公司	911311017651802262001V	2020.7.31-2023.7.30
2	葵花药业集团（唐山）生物制药有限公司	91130283105100024K001V	2020.8.15-2023.8.14
3	葵花药业集团（冀州）有限公司	91131181601682772X001U	2020.07.31-2023.07.30
4	黑龙江葵花药业股份有限公司	912300007029203970001U	2020.06.24-2023.06.23。
5	葵花药业集团湖北武当有限公司	914203256703701154001U	2020.06.04-2023.06.03

突发环境事件应急预案

报告期内，公司各重点排污单位根据环保法规要求，均建有完善的环境污染事故应急处理机制，制定了突发环境事件应急预案，并在当地环保部门备案，并按照突发环境应急预案要求组织进行突发环境事件应急演练，不断提高公司的应急处理能力。

环境自行监测方案

报告期内，公司各重点排污单位均已按照法律、法规、规范性文件及当地环境保护部门等要求。均编制了2021年环境自行监测方案，并按规定对排放的污染物进行监测工作。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

其他应当公开的环境信息

报告期内，公司各药品生产企业均无事故、无超标违规排放、无临时报告发布。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

√ 适用 □ 不适用

序号	公司名称	具体举措及成果
1	葵花药业集团（衡水）得菲尔有限公司	2021年度外购出自电厂排出蒸汽3622吨，减少了碳排放量；制冷机根据季节环境温度和车间洁净区空调负荷调整输出温度，提高制冷机能效，降低设备本身能耗和管损，累计节约电约45400kw h。
2	葵花药业集团（唐山）生物制药有限公司	2021年全年外购电厂排出蒸汽10051吨，减少了碳排放量。
3	葵花药业集团（冀州）有限公司	2021年全年外购电厂排出蒸汽29485吨，减少了碳排放量；厂区主要路段路灯改造为太阳能路灯20个，灯功率40W，以每天6小时计，全年节约用电1728Kwh；
4	黑龙江葵花药业股份有限公司	采取错峰、集中、均衡生产，回收蒸汽冷凝水，提高水利用率，降低污水排放量，生产

		期间日回收蒸汽冷凝水50余吨。提高车间公用系统有效利用率，降低蒸汽等能源消耗，减少碳排放量。
5	葵花药业集团鹿灵有限公司	蒸汽冷凝水回用于锅炉补水生产蒸汽和冬季采暖节能，年度节约天然气用量：10500m <sup>3</sup> ，厂区部分主要路段路灯改造为太阳能路灯35个，年节电2246Kwh。
6	葵花药业集团贵州有限公司	回收蒸汽冷凝水，提高水利用率，降低污水排放量，生产期间日回收凝结水约20吨。
7	葵花药业集团伊春有限公司	空调机组改造后使用水循环温度调节，按原启动制冷和冷却系统8小时/天计算，生产期间每天节省约2200度电。

#### 其他环保相关信息

公司严格按照相关法律、法规的要求，规范管理对于生产过程中的废物、废气、废水等处理工作，尤其关注对于危险废物的合规处理。报告期内，公司各重点排污企业针对危险废物均委托当地具有危险废物处理资质的环保技术工程公司进行合规处理，保证危险废物的安全、合理、合规排放。

## 二、社会责任情况

公司将经济效益和社会责任的同步发展作为公司发展过程中的一个重要目标，日常经营中，公司将社会责任理念融入公司的品牌管理、发展使命、经营理念、相关业务运营、职能管理等方方面面，以便实现社会责任理念和实践内容在公司的真正落地。报告期内，公司坚持“用户第一、指标第一、贡献者第一、加速创新、必须奋斗”价值观，践行股东、客户、员工、供应商等多方利益相协调，切实履行企业社会责任。

#### (1) 股东和债权人权益保护

保障股东特别是中小股东的权益，是公司最基本的社会责任。公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号—主板上市公司规范运作》等相关法律法规的规定，不断完善公司治理结构，根据相关法律法规的修订及时修订公司相关管理制度，严格履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地进行信息披露，依法召开股东大会，积极落实公司既定的分红政策，确保股东知情权、参与权、分红权，充分保障全体股东合法权益。

#### (2) 职工权益保护

公司秉持以人为本的人才理念，注重人才培养，制定健全的薪酬管理体系、岗位培训体系及人才梯队建设体系，为员工营造公开、公平的工作和发展环境；积极加强企业文化建设，增强员工向心力，提升企业凝聚力。

公司严格按照《劳动法》《劳动合同法》等法律法规的相关规定及要求，制定并不断完善人力资源管理相关各项制度，与员工签订劳动合同，建立规范的劳动关系，明确双方权利义务，并依法为员工办理各项社会保险，维护员工的合法权益。

#### (3) 供应商、客户权益保护

公司重视与供应商和客户权益保护，积极构建和发展与供应商、客户互利共赢的经营理念，严控产品质量，提高客户满意度，建立了较好的产品形象和品牌认知，努力实现与供应商和客户的双赢关系。

2021年，公司荣登“中国中药企业Top100”位居第15位、2020年度中国医药工业百强名单“中国医药工业百强企业榜”；公司荣获首届泰山医药论坛暨2020年度中国最具影响力榜单发布会“中国医药制造业百强企业”、“优质道地中药材十佳规范化种（养）植基地”；子公司葵花药业集团医药有限公司荣获2021大健康产业西湖论坛“VIP战略合作企业”等荣誉称号。

#### (4) 环境保护和可持续发展

公司高度关注环境保护和可持续发展，设立专门的环保组织机构，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、噪声和固体废弃物进行严格管理，做到达标排放。

#### (5) 公共关系与公益事业

公司重视维护公共关系，积极参与慈善事业，切实履行社会责任，塑造了良好的企业形象。

报告期内，公司及各子公司积极关注社会公益活动，子公司葵花药业集团（襄阳）隆中有限公司向襄阳市慈善总会、谷

城县红十字会、宣城市慈善总会、谷城县慈善会捐赠药品、实物及善款总价值共计60余万元；子公司葵花药业集团重庆小葵花健康产业发展有限公司向江南大学教育发展基金会捐赠善款10万元。

未来，公司也将积极发挥自身优势，积极参与社会公益活动，用爱心回馈社会，为促进社会和谐发展做出贡献。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告期内未开展脱贫攻坚、乡村振兴工作。

## 第六节 重要事项

### 一、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	2014年12月30日	长期	履约中

			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。			
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。	2014 年 12 月 30 日	长期	履约中
葵花集团有 限公司	限售及减 持承诺		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	2014 年 12 月 30 日		履约中

			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。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
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

**二、控股股东及其他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他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

**三、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。

#### 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 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、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用  不适用

##### 1、重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则第21号——租赁》（2018年修订）

财政部于2018年度修订了《企业会计准则第21号——租赁》（简称“新租赁准则”）。本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。根据修订后的准则，对于首次执行日前已存在的合同，公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本公司作为承租人：

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前已存在的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据以下方法计量使用权资产：

与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理：

- 1) 将于首次执行日后12个月内完成的租赁作为短期租赁处理；
- 2) 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 3) 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 4) 存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- 5) 首次执行日之前发生的租赁变更，不进行追溯调整，根据租赁变更的最终安排，按照新租赁准则进行会计处理。

在计量租赁负债时，本公司使用2021年1月1日的承租人增量借款利率（加权平均值：4.75%）来对租赁付款额进行折现。

2020年12月31日合并财务报表中披露的重大经营租赁的尚未支付的最低租赁付款额	11,525,637.02
按2021年1月1日本公司增量借款利率折现的现值	10,268,620.65
2021年1月1日新租赁准则下的租赁负债	10,268,620.65

对于首次执行日前已存在的融资租赁，本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

本公司作为出租人：

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估，并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的，本公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。除转租赁外，本公司无需对其作为出租人的租赁按照新租赁准则进行调整。本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。本公司执行新租赁准则对财务报表的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对2021年1月1日余额的影响金额	
			合并	母公司

(1) 公司作为承租人对第四届董事会第六次会议于首次执行日前已存在的经营租赁的调整	使用权资产	12,592,300.41	
	租赁负债	8,498,352.30	
	一年到期的非流动负债	1,770,268.35	
	预付账款	-230,091.75	
	其他流动资产	-126,666.69	
	长期待摊费用	-1,966,921.32	

(2) 执行《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》

财政部于2020年6月19日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10号），对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

财政部于2021年5月26日发布了《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》（财会〔2021〕9号），自2021年5月26日起施行，将《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围由“减让仅针对2021年6月30日前的应付租赁付款额”调整为“减让仅针对2022年6月30日前的应付租赁付款额”，其他适用条件不变。

本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理，对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理，并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进行追溯调整，但不调整前期比较财务报表数据；对2021年1月1日至该通知施行日之间发生的未按照该通知规定进行会计处理的相关租金减让，根据该通知进行调整。

(3) 执行《企业会计准则解释第15号》关于资金集中管理相关列报

财政部于2021年12月30日发布了《企业会计准则解释第15号》（财会〔2021〕35号，以下简称“解释第15号”），“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行，可比期间的财务报表数据相应调整。

解释第15号就企业通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理涉及的余额应如何在资产负债表中列报与披露作出了明确规定。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## 2、重要会计估计变更

## 七、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

本公司子公司的相关信息详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”。

## 八、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	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	130
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	李萌、单大信
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3

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

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、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。

## 十一、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。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
关彦斌	实际控制人	具体情况详见公司于 2020 年 12 月 12 日披露于巨潮资讯网的相关公告（公告编号 2020-089）。关彦斌先生在上市公司不担任董、监、高职务，该事件未对上市公司正常生产经营活动造成影响。其行使股东权利不受影响。	被移送司法机关或追究刑事责任	具体情况详见公司于 2020 年 12 月 12 日披露于巨潮资讯网的相关公告（公告编号 2020-089）。	2020 年 12 月 12 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公司公告

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、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
五常葵花阳光米业有限公司	同一控制	向关联人采购大米	采购大米	市场定价	18.90 元/公斤	1,327.7	0.91%	2,000	否	电汇	18.5-21.5 元/公斤		
合计				--	--	1,327.7	--	2,000	--	--	--	--	--

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、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用  不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用  不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、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。

## 十五、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

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	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
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	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
葵花药业集团(吉林)临江有限公司	2021年04月21日	12,000	2018年02月28日	1,581.92	连带责任保证			5年	否	是
葵花药业集团(襄阳)隆中有限公司	2021年04月21日	3,888	2019年01月02日	1,775	连带责任保证			6年	否	是
黑龙江葵花药业股份有限公司	2021年03月03日	5,000	2021年03月15日	0	连带责任保证			1年	是	是
黑龙江葵花药	2021年03	5,000	2021年09	0	连带责任			3年	是	是

业股份有限公司	月 03 日		月 17 日		保证					
葵花药业集团 (佳木斯)有限公司	2021 年 04 月 21 日	1,000	2020 年 06 月 11 日		连带责任 保证			3 年	是	是
葵花药业集团 (冀州)有限公司	2021 年 04 月 21 日	5,000	2020 年 04 月 22 日		连带责任 保证			2 年	是	是
葵花药业集团 (衡水)得菲尔 有限公司	2021 年 04 月 21 日	10,000	2020 年 11 月 23 日		连带责任 保证			2 年	是	是
报告期内审批对子公司担 保额度合计 (B1)		41,888		报告期内对子公司担保 实际发生额合计 (B2)		3,356.92				
报告期末已审批的对子公 司担保额度合计 (B3)		41,888		报告期末对子公司实际 担保余额合计 (B4)		3,356.92				
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	实际担保 金额	担保类型	担保物 (如 有)	反担保 情况 (如有)	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)		41,888		报告期内担保实际发生 额合计 (A2+B2+C2)		3,356.92				
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3+C3)		41,888		报告期末实际担保余额 合计 (A4+B4+C4)		3,356.92				
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产 的比例				0.90%						
其中:										

采用复合方式担保的具体情况说明

### 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	逾期未收回理财已 计提减值金额
银行理财产品	自有资金	20,000	0	0	0

银行理财产品	自有资金	68,600	20,000	0	0
银行理财产品	自有资金	35,000	15,000	0	0
银行理财产品	自有资金	30,770	30,770	0	0
银行理财产品	自有资金	30,600	30,600	0	0
合计		184,970	96,370	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

√ 适用 □ 不适用

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）
华夏银行哈尔滨分行	银行	开放式非保本浮动收益型理财产品	20,000	自有资金	2021年01月06日	2021年04月15日	货币市场工具	无	3.40%	174.21	174.21	已收回	0	是	是	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号：2021-02
浦发银行哈尔滨分行营业部	银行	保本浮动收益型理财产品	4,000	自有资金	2021年05月21日	2021年08月20日	货币市场工具	无	3.21%	32	32	已收回	0	是	是	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号：2021-040
浦发银行哈尔滨分行营业部	银行	非保本浮动收益型理财产品	10,000	自有资金	2021年05月26日	2021年11月26日	货币市场工具	无	3.83%	193.29	193.29	已收回	0	是	是	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号：2021-040
浦发银行	银行	非保本浮动收	4,600	自有资金	2021年05	2021年10	货币市场	无	3.17%	59.6	59.6	已收回	0	是	是	<a href="http://www.">http://www.</a>

哈尔滨分行营业部		益型			月 26 日	月 20 日	工具									cninfo.com.cn 公告编号: 2021-040
华夏银行哈尔滨分行	银行	非保本浮动收益型理财产品	30,000	自有资金	2021 年 05 月 20 日	2021 年 11 月 17 日	货币市场工具	无	4.15%	667.64	667.64	已收回	0	是	是	http://www.cninfo.com.cn 公告编号: 2021-040
华夏银行哈尔滨分行	银行	非保本浮动收益型理财产品	20,000	自有资金	2021 年 05 月 19 日	2022 年 05 月 18 日	货币市场工具	无	3.35%	0	0	未收回	0	是	否	http://www.cninfo.com.cn 公告编号: 2021-040
浦发银行哈尔滨分行营业部	银行	保本浮动收益型理财产品	10,000	自有资金	2021 年 07 月 16 日	2021 年 10 月 15 日	货币市场工具	无	3.22%	80.35	80.35	已收回	0	是	是	http://www.cninfo.com.cn 公告编号: 2021-047
中国银行股份有限公司哈尔滨动力支行	银行	非保本浮动收益型理财产品	10,000	自有资金	2021 年 07 月 16 日	2021 年 10 月 22 日	货币市场工具	无	3.15%	84.58	84.58	已收回	0	是	是	http://www.cninfo.com.cn 公告编号: 2021-047
华夏银行哈尔滨分行	银行	非保本浮动收益型	15,000	自有资金	2021 年 07 月 22 日	2022 年 01 月 20 日	货币市场工具	无	4.10%	0	0	未收回	0	是	否	http://www.cninfo.com.cn

行															n 公告 编号： 2021- 047
浦发 银行 哈尔 滨分 行营 业部	银行	非保本 浮动收 益型	10,000	自有 资金	2021 年 10 月 26 日	2022 年 04 月 26 日	货币 市场 工具	无	3.40%	0	0	未收 回	0 是	否	http:// www. cninfo .com.c n 公告 编号： 2021- 063
中国 银行 股份 有限 公司 哈尔 滨动 力支 行	银行	非保本 浮动收 益型	10,000	自有 资金	2021 年 10 月 27 日	2022 年 03 月 28 日	货币 市场 工具	无	3.55%	0	0	未收 回	0 是	否	http:// www. cninfo .com.c n 公告 编号： 2021- 063
华夏 银行 哈尔 滨分 行	银行	非保本 浮动收 益型	10,770	自有 资金	2021 年 10 月 26 日	2022 年 05 月 16 日	货币 市场 工具	无	3.20%	0	0	未收 回	0 是	否	http:// www. cninfo .com.c n 公告 编号： 2021- 063
浦发 银行 哈尔 滨分 行营 业部	银行	保本浮 动收益	10,000	自有 资金	2021 年 12 月 03 日	2022 年 03 月 03 日	货币 市场 工具	无	3.15%	0	0	未收 回	0 是	否	http:// www. cninfo .com.c n 公告 编号： 2021- 066
中银 国际 证券 有限 公司	银行	本金保 障型收 益凭证	10,000	自有 资金	2021 年 12 月 02 日	2022 年 05 月 05 日	货币 市场 工具	无	3.40%	0	0	未收 回	0 是	否	http:// www. cninfo .com.c n 公告 编号：

																2021-066
华夏银行哈尔滨分行	银行	非保本浮动收益型	10,600	自有资金	2021年12月02日	2022年05月18日	货币市场工具	无	3.30%	0	0	未收回	0	是	否	http://www.cninfo.com.cn公告编号:2021-066
合计			184,970	--	--	--	--	--	--	1,291.67	1,291.67	--	0	--	--	--

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

公司报告期不存在委托贷款。

## 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。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公告编号	公告事项内容	公告名称	登载日期	登载网站索引
2021-001	回购进展	关于回购公司股份的进展公告	2021.1.5	巨潮资讯网/http://www.cninfo.com.cn/公司公告
2021-002	现金管理进展	关于使用闲置自有资金进行现金管理的进展公告	2021.1.8	巨潮资讯网/http://www.cninfo.com.cn/公司公告
2021-003	回购进展	关于回购公司股份的进展公告	2021.2.2	巨潮资讯网/http://www.cninfo.com.cn/公司公告
2021-004	实控人股份解冻	关于公司实际控制人部分股份解除冻结的公告	2021.2.6	巨潮资讯网/http://www.cninfo.com.cn/公司公告
2021-005	控股股东股份质押	关于公司控股股东部分股份质押公告	2021.3.2	巨潮资讯网/http://www.cninfo.com.cn/公司公告
2021-006	回购进展	关于回购公司股份的进展公告	2021.3.2	巨潮资讯网/http://www.cninfo.com.cn/公司公告
2021-008	担保	关于为子公司提供担保的公告	2021.3.3	巨潮资讯网/http://www.cninfo.com.cn/

				公司公告
2021-009	控股股东股份解 质押	关于公司控股股东部分股份解除质押公告	2021.3.11	巨潮资讯网/http://www.cninfo.com.cn/ 公司公告
2021-010	控股股东股份解 质押	关于公司控股股东部分股份解除质押公告	2021.3.12	巨潮资讯网/http://www.cninfo.com.cn/ 公司公告
2021-011	担保进展	关于为子公司提供担保的进展公告	2021.3.16	巨潮资讯网/http://www.cninfo.com.cn/ 公司公告
2021-012	控股股东股份解 质押	关于公司控股股东部分股份解除质押公告	2021.3.16	巨潮资讯网/http://www.cninfo.com.cn/ 公司公告
2021-013	控股股东股份解 质押	关于公司控股股东部分股份解除质押公告	2021.3.17	巨潮资讯网/http://www.cninfo.com.cn/ 公司公告
2021-014	回购进展	关于回购公司股份的进展公告	2021.4.2	巨潮资讯网/http://www.cninfo.com.cn/ 公司公告
2021-017	员工持股	2021年员工持股计划（草案）摘要	2021.4.6	巨潮资讯网/http://www.cninfo.com.cn/ 公司公告
2021-023	授信	关于2021年度向银行申请综合授信额度的 公告	2021.4.21	巨潮资讯网/http://www.cninfo.com.cn/ 公司公告
2021-024	担保	关于2021年度预计担保额度的公告	2021.4.21	巨潮资讯网/http://www.cninfo.com.cn/ 公司公告
2021-025	现金管理	关于使用部分闲置自有资金进行现金管理 的公告	2021.4.21	巨潮资讯网/http://www.cninfo.com.cn/ 公司公告
2021-026	票据池及票据质 押	关于开展票据池业务及票据质押业务的公 告	2021.4.21	巨潮资讯网/http://www.cninfo.com.cn/ 公司公告
2021-027	关联交易预计	关于2021年度日常关联交易预计的公告	2021.4.21	巨潮资讯网/http://www.cninfo.com.cn/ 公司公告
2021-028	变更会计政策	关于会计政策变更的公告	2021.4.21	巨潮资讯网/http://www.cninfo.com.cn/ 公司公告
2021-029	利润分配	关于2020年度利润分配方案的公告	2021.4.21	巨潮资讯网/http://www.cninfo.com.cn/ 公司公告
2021-030	套保业务	关于开展期货套期保值业务的公告	2021.4.21	巨潮资讯网/http://www.cninfo.com.cn/ 公司公告
2021-037	回购进展	关于回购公司股份的进展公告	2021.5.10	巨潮资讯网/http://www.cninfo.com.cn/ 公司公告
2021-038	业绩说明会	关于举行2020年度网上业绩说明会的通知	2021.5.11	巨潮资讯网/http://www.cninfo.com.cn/ 公司公告
2021-040	现金管理进展	关于使用闲置自有资金进行现金管理的进 展公告	2021.5.21	巨潮资讯网/http://www.cninfo.com.cn/ 公司公告
2021-041	回购进展	关于回购公司股份的进展公告	2021.6.3	巨潮资讯网/http://www.cninfo.com.cn/ 公司公告
2021-043	2020年年度权益 分派实施	2020 年年度权益分派实施公告	2021.7.6	巨潮资讯网/http://www.cninfo.com.cn/ 公司公告
2021-045	参与认购基金份	关于参与认购基金份额的公告	2021.7.7	巨潮资讯网/http://www.cninfo.com.cn/

	额			公司公告
2021-046	权益分派实施后调整回购股份价格	关于权益分派实施后调整回购股份价格的公告	2021.7.10	巨潮资讯网/http://www.cninfo.com.cn/公司公告
2021-047	使用部分闲置自有资金进行现金管理	关于使用部分闲置自有资金进行现金管理的进展公告	2021.7.16	巨潮资讯网/http://www.cninfo.com.cn/公司公告
2021-049	2021年员工持股计划非交易过户完成	关于2021年员工持股计划非交易过户完成的公告	2021.8.3	巨潮资讯网/http://www.cninfo.com.cn/公司公告
2021-056	为子公司提供担保的进展	关于为子公司提供担保的进展公告	2021.9.16	巨潮资讯网/http://www.cninfo.com.cn/公司公告
2021-058	投资设立全资子公司	关于投资设立全资子公司的公告	2021.9.18	巨潮资讯网/http://www.cninfo.com.cn/公司公告
2021-059	回购进展	关于回购公司股份的进展公告	2021.10.9	巨潮资讯网/http://www.cninfo.com.cn/公司公告
2021-063	现金管理进展	关于使用部分闲置自有资金进行现金管理的进展公告	2021.10.28	巨潮资讯网/http://www.cninfo.com.cn/公司公告
2021-064	回购进展	关于回购公司股份的进展公告	2021.11.2	巨潮资讯网/http://www.cninfo.com.cn/公司公告
2021-065	回购进展	关于回购公司股份的进展公告	2021.12.2	巨潮资讯网/http://www.cninfo.com.cn/公司公告
2021-066	现金管理进展	关于使用部分闲置自有资金进行现金管理的进展公告	2021.12.3	巨潮资讯网/http://www.cninfo.com.cn/公司公告
2021-069	续聘会计师事务所	关于续聘会计师事务所的公告	2021.12.6	巨潮资讯网/http://www.cninfo.com.cn/公司公告
2021-070	聘任高管	关于聘任高级管理人员的公告	2021.12.6	巨潮资讯网/http://www.cninfo.com.cn/公司公告
2021-072	回购结果	关于股份回购期限届满暨股份回购实施结果的公告	2021.12.14	巨潮资讯网/http://www.cninfo.com.cn/公司公告
2021-073	高管辞职	关于高级管理人员辞职的公告	2021.12.22	巨潮资讯网/http://www.cninfo.com.cn/公司公告

## 十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

报告期内，子公司发生重大事项情况如下：

1、临江葵花、柏鹤药业：本公司全资子公司。

1) 公司以人民币2,200万元收购临江葵花小股东陈发强持有的10%股权，于2021年1月14日完成工商变更，收购完成后临江葵花成为本公司全资子公司。2) 临江葵花以存续分立方式分立为临江葵花、柏鹤药业，注册资本均为4,000万元，于2021年9月30日完成工商登记。3) 为完善临江葵花、柏鹤药业股权结构，本公司将上述两企业的各1%股权转让给公司全资子公司红叶公司，并于2022年1月6日完成工商登记。

2、广东葵花、香港葵花：广东葵花为公司全资子公司医药公司之全资子公司。

1) 报告期内，医药公司对广东葵花增资人民币3,300万元，广东葵花注册资本由人民币1,000万元变更为人民币4,300万元，于2021年10月15日完成工商变更；2) 报告期内，广东葵花全资设立葵花医药集团（香港）有限公司，该公司注册资本500万美元(认缴)，广东葵花持股100%。

3、海南新葵、哈新葵：海南新葵为本公司全资子公司。

1) 报告期内，本公司出资设立全资子公司海南新葵投资有限公司，于2021年9月23日完成工商登记，注册资本为人民币26,000万元（认缴）。2) 报告期内，海南新葵出资设立全资子公司哈尔滨新葵医药科技有限公司，于2021年12月21日完成工商登记，注册资本为人民币1,000万元（认缴）。

4、葵花人力：葵花人力为公司全资子公司医药公司之全资子公司。

报告期内，医药公司出资设立全资子公司黑龙江省葵花人力资源服务有限公司，于2021年11月5日完成工商登记，注册资本200万元人民币（认缴）。

5、珠海中宝：本公司全资子公司哈葵花参股公司。

报告期内，哈葵花与扬州中宝药业股份有限公司共同投资设立珠海中宝葵花医药科技有限公司，该公司注册资本2,000万元人民币，哈葵花出资980万元（认缴），占注册资本的49%，扬州中宝药业股份有限公司认缴出资1,020万元，占注册资本的51%。珠海中宝于2021年11月30日完成工商登记。

6、五常葵花获得药号：报告期内，公司子公司五常葵花以MAH方式获取双黄连颗粒等6个儿童用药品种。

7、红叶公司取得罕见病用药国内代理权：报告期内，公司子公司红叶公司与印度DR. REDDY'S LABORATORIES LIMITED（“瑞迪制药”）协作，就儿童罕见病用药氨己烯酸口服溶液用散、曲恩汀胶囊的国内独家代理推广权进行探讨、签署协议。

## 第七节 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	44,680,668	7.65%	0	0	0	-44,680,668	-44,680,668	0	0.00%
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	44,680,668	7.65%	0	0	0	-44,680,668	-44,680,668	0	0.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	44,680,668	7.65%	0	0	0	-44,680,668	-44,680,668	0	0.00%
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	539,319,332	92.35%	0	0	0	44,680,668	44,680,668	584,000,000	100.00%
1、人民币普通股	539,319,332	92.35%	0	0	0	44,680,668	44,680,668	584,000,000	100.00%
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	584,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	584,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员等相关人员持有的公司股份按照深交所的有关规定锁定或部分解除锁定。

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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
关彦斌	43,935,280	0	43,935,280	0	高管锁定股	按照证监会、深交所的相关规定执行
刘天威	739,088	0	739,088	0	高管锁定股	按照证监会、深交所的相关规定执行
万允国	6,300	0	6,300	0	高管锁定股	按照证监会、深交所的相关规定执行
合计	44,680,668	0	44,680,668	0	--	--

## 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	43,694	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	46,547	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、标记或冻结情况	
							股份状态	数量

葵花集团有限公司	境内非国有法人	45.41%	265,200,000		0	265,200,000	质押	23,000,000
关彦斌	境内自然人	9.03%	52,740,422		0	52,740,422		
黑龙江金葵投资股份有限公司	境内非国有法人	4.11%	24,000,000		0	24,000,000		
香港中央结算有限公司	境外法人	1.92%	11,231,149		0	11,231,149		
张权	境内自然人	0.74%	4,321,506		0	4,321,506		
葵花药业集团股份有限公司—2021 年员工持股计划	其他	0.72%	4,180,000		0	4,180,000		
张玉玲	境内自然人	0.67%	3,901,320		0	3,901,320		
李杰	境内自然人	0.56%	3,281,648		0	3,281,648		
中国工商银行股份有限公司—富国中证红利指数增强型证券投资基金	其他	0.55%	3,224,000		0	3,224,000		
#刘彩玉	境内自然人	0.48%	2,812,096		0	2,812,096		
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）	不适用							
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；为黑龙江金葵投资股份有限公司第一大股东；2.张权为葵花集团有限公司董事、参股股东及黑龙江金葵投资股份有限公司参股股东；3.李杰为葵花集团有限公司参股股东。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	公司 2021 年员工持股计划自愿放弃所持有的公司股票的表决权。							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	至报告期末，公司股份回购专用证券账户持有公司股份 2,950,060 股,持股比例为 0.51%。							
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	265,200,000	人民币普通股	265,200,000					
关彦斌	52,740,422	人民币普通股	52,740,422					
黑龙江金葵投资股份有限公司	24,000,000	人民币普通股	24,000,000					
香港中央结算有限公司	11,231,149	人民币普通股	11,231,149					
张权	4,321,506	人民币普通股	4,321,506					
葵花药业集团股份有限公司—2021 年员工持股计划	4,180,000	人民币普通股	4,180,000					
张玉玲	3,901,320	人民币普通股	3,901,320					
李杰	3,281,648	人民币普通股	3,281,648					
中国工商银行股份有限公司—富国中证红利指数增强型证券投资基金	3,224,000	人民币普通股	3,224,000					
#刘彩玉	2,812,096	人民币普通股	2,812,096					

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；为黑龙江金葵投资股份有限公司第一大股东；2.张权为葵花集团有限公司董事、参股股东及黑龙江金葵投资股份有限公司参股股东；3.李杰为葵花集团有限公司参股股东。
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）	不适用

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	关玉秀	2008 年 11 月 05 日	9123018468 0261959U	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)。(依法须经 批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)
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、公司实际控制人及其一致行动人

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	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
关彦斌	本人	中国	否
主要职业及职务			

关彦斌先生自 2009 年 8 月 18 日至 2018 年 12 月 27 日任公司董事长、总经理职务，于 2018 年 12 月 28 日辞去上述职务。

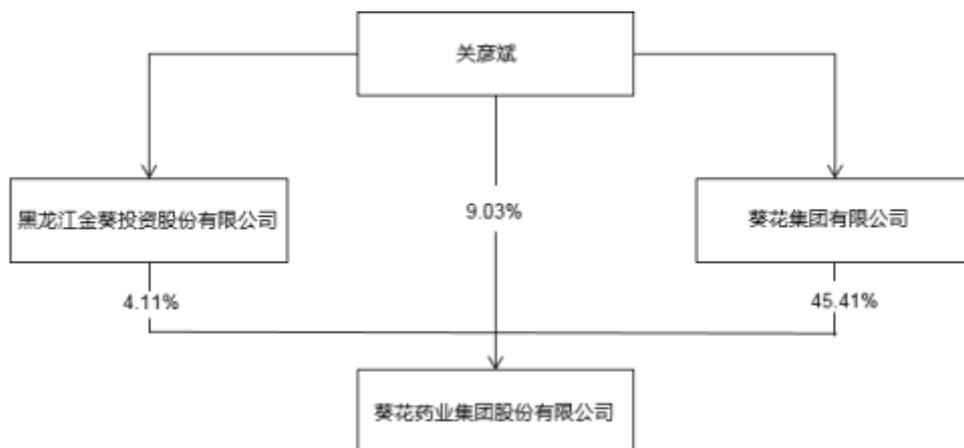
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
----------------------	---

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

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、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%**

适用  不适用

**5、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

**6、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

**四、股份回购在报告期的具体实施情况**

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

方案披露时间	拟回购股份数量	占总股本的比例	拟回购金额	拟回购期间	回购用途	已回购数量（股）	已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例（如有）
2020 年 12 月 14 日	2,262,444 股 -4,524,886 股	0.39%-0.77%	5,000-10,000 万元	2020 年 12 月 13 日-2021 年 12 月 13 日	用于后续实施股权激励或员工持股计划。	3,838,503	

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

## 第十节 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	2022 年 04 月 21 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字【2022】第 ZB10568 号
注册会计师姓名	李萌、单大信

#### 审计报告正文

#### 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）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者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2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司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，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。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）收入的确认	
葵花药业集团主要从事中成药的研发、生产及销售。2021年度，葵花药业营业收入为446,089.99万元，主要为药品销售收入。如财务报表附五、26所述，根据新收入准则的规定，葵花药业集团药品销售以产品交付给购货方并经签收作为风险和控制权转移的时点。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。	针对收入确认，我们实施的主要审计程序如下： 1、评价、测试有关收入循环的关键内部控制的设计和执行的有效性； 2、获取公司签订的销售合同，检查与判断药品控制权转移时点等相关的合同条款，评价公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的规定； 3、通过查询获取主要客户的工商资料，了解主要客户是否正常经营，经营范围是否符合公司下游客户性质，检查主要客户与公司及其公司的主要关联方是否存在关联关系； 4、获取公司供应链系统中退换货的记录，检查是否存在影响收入确认的重大异常退换货情况；

	<p>5、抽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，并向主要客户函证货款余额及当期销售额，检查当期收入是否真实、完整；</p> <p>6、针对资产负债表日前后确认的销售收入进行截止性测试，检查收入是否记录在恰当的会计期间。</p>
(二) 存货跌价准备	
<p>葵花药业集团的存货主要是原材料及产成品，截至2021年12月31日，如财务报表附注七、8所述，存货余额71,802.41万元，存货跌价准备838.56万元，账面价值较高，存货跌价准备的变动对财务报表影响较为重大，为此我们确定存货的跌价准备为关键审计事项。</p>	<p>针对存货跌价准备，我们实施的主要审计程序如下：</p> <p>1、对存货实施监盘程序，检查存货的数量、状况及产品有效期等；</p> <p>2、获取存货的年末清单，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，检查存货跌价准备的计提是否充分合理；</p> <p>3、在抽样基础上，根据该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，测算其可变现净值，将其与成本进行比较，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等，分析存货跌价准备计提是否充分。</p>

#### 四、其他信息

葵花药业管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括葵花药业2021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似乎存在重大错报。

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

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，除非计划进行清算、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。

（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，就可能导致对葵花药业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不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，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，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并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。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：李萌  
(项目合伙人)

中国注册会计师：单大信

中国·上海

2022年4月21日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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

单位：元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,320,129,979.45	1,647,906,631.98
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	668,687,524.34	150,489,856.51
衍生金融资产		
应收票据		15,001,550.19

应收账款	194,746,659.98	128,208,842.37
应收款项融资	74,234,142.58	143,642,845.94
预付款项	95,024,014.54	55,659,026.71
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	12,212,740.94	24,163,400.27
其中：应收利息		3,640,625.00
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	709,638,552.08	562,167,941.35
合同资产		
持有待售资产		42,448,376.78
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	318,254,483.14	167,578,978.94
流动资产合计	3,392,928,097.05	2,937,267,451.04
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	29,256,360.00	
其他权益工具投资	2,898,914.40	3,087,612.00
其他非流动金融资产	99,167,816.14	
投资性房地产		
固定资产	1,545,274,232.84	1,392,197,162.19
在建工程	19,145,741.88	216,603,289.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	12,732,331.04	
无形资产	337,771,969.68	350,797,966.93
开发支出		
商誉	107,602,542.38	134,819,334.93
长期待摊费用	1,872,667.10	3,759,594.66

递延所得税资产	55,780,116.02	59,496,418.13
其他非流动资产	30,772,756.08	15,314,314.69
非流动资产合计	2,242,275,447.56	2,176,075,692.53
资产总计	5,635,203,544.61	5,113,343,143.57
流动负债：		
短期借款	200,000,000.00	240,520,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	6,042,077.25	
应付账款	541,137,099.64	447,879,148.47
预收款项		133,747.40
合同负债	167,035,870.87	121,081,046.66
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	84,453,626.64	48,618,983.40
应交税费	85,023,461.69	108,841,980.32
其他应付款	146,405,629.22	175,922,072.29
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	3,498,844.36	
其他流动负债	19,009,461.61	15,042,485.25
流动负债合计	1,252,606,071.28	1,158,039,463.79
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	33,569,200.00	69,959,200.00
应付债券		
其中：优先股		

永续债		
租赁负债	7,008,706.38	
长期应付款		53,639.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	389,076,147.95	380,366,883.30
递延所得税负债	17,819,589.04	20,234,396.91
其他非流动负债		93,929,594.34
非流动负债合计	447,473,643.37	564,543,713.55
负债合计	1,700,079,714.65	1,722,583,177.34
所有者权益：		
股本	584,000,000.00	584,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	896,704,351.24	930,003,477.89
减：库存股	43,995,371.75	106,333,308.58
其他综合收益	-135,261.50	76,571.21
专项储备	16,907,380.23	19,392,874.38
盈余公积	299,866,501.83	299,866,501.83
一般风险准备		
未分配利润	1,956,059,464.28	1,453,225,948.17
归属于母公司所有者权益合计	3,709,407,064.33	3,180,232,064.90
少数股东权益	225,716,765.63	210,527,901.33
所有者权益合计	3,935,123,829.96	3,390,759,966.23
负债和所有者权益总计	5,635,203,544.61	5,113,343,143.57

法定代表人：关玉秀

主管会计工作负责人：吴春红

会计机构负责人：孙延泉

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,085,614,683.50	1,408,778,260.90
交易性金融资产	668,687,524.34	150,489,856.51

衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	17,785,196.37	52,867,063.20
其中：应收利息	3,381,423.04	13,674,508.87
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	539,004,931.66	454,304,742.95
流动资产合计	2,311,092,335.87	2,066,439,923.56
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,421,947,775.40	1,361,163,151.40
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	99,167,816.14	
投资性房地产		
固定资产	592,793.92	862,701.86
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,640,610.37	
无形资产	7,007,426.92	6,847,588.93
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	235,744.59	
递延所得税资产	576,086.93	587,513.27
其他非流动资产		3,390,000.00
非流动资产合计	1,531,168,254.27	1,372,850,955.46

资产总计	3,842,260,590.14	3,439,290,879.02
流动负债：		
短期借款	200,000,000.00	200,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	80,000.00	270,000.00
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	4,218,929.47	3,168,962.49
应交税费	1,946,353.21	3,030,572.21
其他应付款	1,000,419,916.69	1,007,706,043.67
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,347,124.30	
其他流动负债		
流动负债合计	1,208,012,323.67	1,214,175,578.37
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	83,855.43	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,000,000.00	2,000,000.00
递延所得税负债	667,013.11	
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,750,868.54	2,000,000.00
负债合计	1,210,763,192.21	1,216,175,578.37
所有者权益：		
股本	584,000,000.00	584,000,000.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	819,705,406.13	843,609,078.96
减：库存股	43,995,371.75	106,333,308.58
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	292,000,000.00	292,000,000.00
未分配利润	979,787,363.55	609,839,530.27
所有者权益合计	2,631,497,397.93	2,223,115,300.65
负债和所有者权益总计	3,842,260,590.14	3,439,290,879.02

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	4,460,899,864.60	3,461,888,347.20
其中：营业收入	4,460,899,864.60	3,461,888,347.20
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,647,405,524.01	2,798,638,686.68
其中：营业成本	1,817,084,725.65	1,449,254,484.98
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	65,555,417.74	51,026,913.88
销售费用	1,175,498,395.59	872,948,525.00
管理费用	467,115,872.47	319,021,432.32
研发费用	132,065,176.99	113,563,500.26

财务费用	-9,914,064.43	-7,176,169.76
其中：利息费用	10,185,667.45	7,393,657.88
利息收入	20,401,474.51	14,791,503.44
加：其他收益	56,988,183.14	126,023,454.58
投资收益（损失以“-”号填列）	23,688,903.40	14,227,424.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-743,640.00	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	2,668,052.43	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-26,991,533.76	5,982,776.22
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-32,413,345.15	-37,447,460.63
资产处置收益（损失以“-”号填列）	47,768,594.52	-5,413,963.61
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	885,203,195.17	766,621,891.10
加：营业外收入	16,452,648.74	11,528,275.21
减：营业外支出	7,141,417.89	11,325,010.55
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	894,514,426.02	766,825,155.76
减：所得税费用	132,164,535.98	146,886,415.46
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	762,349,890.04	619,938,740.30
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	762,349,890.04	619,938,740.30
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	704,737,995.11	584,454,186.65
2.少数股东损益	57,611,894.93	35,484,553.65
六、其他综合收益的税后净额	-302,618.16	-210,974.40

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-211,832.71	-147,682.08
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-211,832.71	-147,682.08
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-211,832.71	-147,682.08
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-90,785.45	-63,292.32
七、综合收益总额	762,047,271.88	619,727,765.90
归属于母公司所有者的综合收益总额	704,526,162.40	584,306,504.57
归属于少数股东的综合收益总额	57,521,109.48	35,421,261.33
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.21	1
（二）稀释每股收益	1.21	1

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：关玉秀

主管会计工作负责人：吴春红

会计机构负责人：孙延泉

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	174,861.19	43,422.60
销售费用		
管理费用	33,435,224.44	21,876,351.53
研发费用		19,212.73
财务费用	-9,840,434.28	-7,061,813.05
其中：利息费用	9,563,533.29	6,502,500.00
利息收入	-19,455,750.10	-13,619,107.26
加：其他收益	354,803.97	451,611.80
投资收益（损失以“-”号填列）	594,704,922.42	625,910,958.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-743,640.00	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	2,668,052.43	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	45,705.38	-11,021.49
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-20,309,660.73
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,095.33	262,402.18
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	574,004,928.18	591,427,116.60
加：营业外收入	223,120.69	280.01
减：营业外支出	1,658.86	152,576.35
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	574,226,390.01	591,274,820.26
减：所得税费用	2,374,077.73	3,243,397.88

四、净利润（净亏损以“－”号填列）	571,852,312.28	588,031,422.38
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	571,852,312.28	588,031,422.38
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	571,852,312.28	588,031,422.38
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	2021 年度	2020 年度
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	4,893,437,662.70	4,135,858,702.77
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	219,870,237.60	179,745,679.03
经营活动现金流入小计	5,113,307,900.30	4,315,604,381.80
购买商品、接受劳务支付的现金	1,781,329,204.32	1,272,944,455.66
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	526,915,689.47	393,485,235.81
支付的各项税费	565,313,147.25	436,689,424.67
支付其他与经营活动有关的现金	1,374,520,394.96	1,042,618,254.13
经营活动现金流出小计	4,248,078,436.00	3,145,737,370.27
经营活动产生的现金流量净额	865,229,464.30	1,169,867,011.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,193,358,521.00	655,000,000.00
取得投资收益收到的现金	19,763,568.29	10,210,375.81

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	687,874.00	97,064,363.53
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,213,809,963.29	762,274,739.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	118,312,652.71	212,730,939.64
投资支付的现金	1,984,119,503.00	753,390,000.00
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	1,099,831.87	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,103,531,987.58	966,120,939.64
投资活动产生的现金流量净额	-889,722,024.29	-203,846,200.30
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	28,006,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	306,580,000.00	350,520,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		40,080,000.00
筹资活动现金流入小计	334,586,000.00	390,600,000.00
偿还债务支付的现金	383,490,000.00	466,380,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	241,868,295.15	624,248,225.90
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	29,683,279.95	30,235,220.00
支付其他与筹资活动有关的现金	18,553,874.64	83,570,828.03
筹资活动现金流出小计	643,912,169.79	1,174,199,053.93
筹资活动产生的现金流量净额	-309,326,169.79	-783,599,053.93
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	-333,818,729.78	182,421,757.30
加：期初现金及现金等价物余额	1,647,906,631.98	1,465,484,874.68
六、期末现金及现金等价物余额	1,314,087,902.20	1,647,906,631.98

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	20,268,408.46	85,372,317.15
经营活动现金流入小计	20,268,408.46	85,372,317.15
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	13,085,071.06	11,063,493.06
支付的各项税费	3,996,455.10	3,413,951.89
支付其他与经营活动有关的现金	18,185,878.65	86,534,636.22
经营活动现金流出小计	35,267,404.81	101,012,081.17
经营活动产生的现金流量净额	-14,998,996.35	-15,639,764.02
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,193,358,521.00	655,000,000.00
取得投资收益收到的现金	584,837,376.34	609,730,873.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,000.00	347,100.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	554,765,042.27	493,071,656.49
投资活动现金流入小计	2,332,962,939.61	1,758,149,629.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	898,260.00	1,777,929.00
投资支付的现金	2,002,673,377.64	753,390,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,099,831.87	
支付其他与投资活动有关的现金	446,812,000.00	357,478,027.71
投资活动现金流出小计	2,451,483,469.51	1,112,645,956.71
投资活动产生的现金流量净额	-118,520,529.90	645,503,673.19
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	28,006,000.00	
取得借款收到的现金	200,000,000.00	200,000,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金	9,211,401,338.41	8,460,812,250.12
筹资活动现金流入小计	9,439,407,338.41	8,660,812,250.12
偿还债务支付的现金	200,000,000.00	300,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	207,483,768.33	588,927,343.00
支付其他与筹资活动有关的现金	9,221,567,621.23	8,145,342,028.35
筹资活动现金流出小计	9,629,051,389.56	9,034,269,371.35
筹资活动产生的现金流量净额	-189,644,051.15	-373,457,121.23
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	-323,163,577.40	256,406,787.94
加：期初现金及现金等价物余额	1,408,778,260.90	1,152,371,472.96
六、期末现金及现金等价物余额	1,085,614,683.50	1,408,778,260.90

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	优先 股	永续 债	其他	资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
一、上年期末余额	584,000.00				930,003,477.89	106,333,308.58	76,571.21	19,392,874.38	299,866,501.83		1,453,225,948.17		3,180,232,064.90	210,527,901.33	3,390,759,966.23
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	584,000.00				930,003,477.89	106,333,308.58	76,571.21	19,392,874.38	299,866,501.83		1,453,225,948.17		3,180,232,064.90	210,527,901.33	3,390,759,966.23
三、本期增减变					-33,29	-62,33	-211,8	-2,485,			502,83		529,17	15,188	544,36

动金额(减少以“—”号填列)				9,126.65	7,936.83	32.71	494.15			3,516.11	4,999.43	,864.30	3,863.73
(一)综合收益总额						-211,832.71				704,737,995.11	704,526,162.40	57,521,109.48	762,047,271.88
(二)所有者投入和减少资本				-33,299,126.65	-62,337,936.83						29,038,810.18	-12,342,205.18	16,696,605.00
1.所有者投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额				10,690,605.00							10,690,605.00		10,690,605.00
4.其他				-43,989,731.65	-62,337,936.83						18,348,205.18	-12,342,205.18	6,006,000.00
(三)利润分配									-201,904,479.00	-201,904,479.00	-29,683,220.00	-231,587,699.00	
1.提取盈余公积													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配									-201,904,479.00	-201,904,479.00	-29,683,220.00	-231,587,699.00	
4.其他													
(四)所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本(或股本)													
2.盈余公积转增资本(或股本)													
3.盈余公积弥补亏损													

4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	584,000.00				896,704.35	43,995,371.75	-135,261.50	16,907,380.23	299,866,501.83		1,956,059.46		3,709,407.06	225,716,765.63	3,935,123.82

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	584,000.00				889,923.47	22,762,480.55	224,253.29	21,671,010.23	265,496,862.46		1,485,566.24		3,224,119.36	205,528,582.53	3,429,647,949.74
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	584,000.00				889,923.47	22,762,480.55	224,253.29	21,671,010.23	265,496,862.46		1,485,566.24		3,224,119.36	205,528,582.53	3,429,647,949.74

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					40,080,000.00	83,570,828.03	-147,682.08	-2,278,135.85	34,369,639.37			-32,340,295.72		-43,887,302.31	4,999,318.80	-38,887,983.51
（一）综合收益总额							-147,682.08					584,454,186.65		584,306,504.57	35,421,261.33	619,727,765.90
（二）所有者投入和减少资本					40,080,000.00	83,570,828.03								-43,490,828.03		-43,490,828.03
1. 所有者投入的普通股																
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他					40,080,000.00	83,570,828.03								-43,490,828.03		-43,490,828.03
（三）利润分配									34,369,639.37			-616,794,482.37		-582,424,843.00	-30,235,220.00	-612,660,063.00
1. 提取盈余公积									34,369,639.37			-34,369,639.37				
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配												-582,424,843.00		-582,424,843.00	-30,235,220.00	-612,660,063.00
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																



三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					-23,903,672.83	-62,337,936.83				369,947,833.28		408,382,097.28
（一）综合收益总额										571,852,312.28		571,852,312.28
（二）所有者投入和减少资本					-23,903,672.83	-62,337,936.83						38,434,264.00
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					10,428,264.00							10,428,264.00
4. 其他					-34,331,936.83	-62,337,936.83						28,006,000.00
（三）利润分配										-201,904,479.00		-201,904,479.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-201,904,479.00		-201,904,479.00
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												

5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	584,000,000.00				819,705,406.13	43,995,371.75			292,000,000.00	979,787,363.55		2,631,497,397.93

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	584,000,000.00				843,609,078.96	22,762,480.55			257,630,360.63	638,602,590.26		2,301,079,549.30
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	584,000,000.00				843,609,078.96	22,762,480.55			257,630,360.63	638,602,590.26		2,301,079,549.30
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)						83,570,828.03			34,369,639.37	-28,763,059.99		-77,964,248.65
(一)综合收益总额										588,031,422.38		588,031,422.38
(二)所有者投入和减少资本						83,570,828.03						-83,570,828.03
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工												

具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他						83,570,828.03						-83,570,828.03
(三)利润分配								34,369,639.37	-616,794,482.37			-582,424,843.00
1. 提取盈余公积								34,369,639.37	-34,369,639.37			
2. 对所有者(或股东)的分配									-582,424,843.00			-582,424,843.00
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	584,000,000.00				843,609,078.96	106,333,308.58		292,000,000.00	609,839,530.27			2,223,115,300.65

### 三、公司基本情况

葵花药业集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）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。公司初始注册名称是黑龙江葵花集团有限公司；注册资本5,600.00万元人民币，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。

公司经过长期发展，在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日经审定的净资产分派现金红利后，以发起设立方式整体变更为葵花药业集团股份有限公司，注册资本为8,680万元。

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。

后经两次资本公积转增，截至2021年12月31日公司总股本为584,000,000.00股。

本公司的母公司为于中国成立的葵花集团有限公司，本公司法定代表人为自然人关玉秀，最终控制人为自然人关彦斌。

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。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、小儿氨酚黄那敏颗粒等。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。

本财务报表业经公司董事会于2022年4月21日批准报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的相关规定编制。

#### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。本公司自报告期末起12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 2、会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

本公司营业周期为12个月

## 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行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。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司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。

### 2、合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制

方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

## (2) 处置子公司

### ①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

### ②分步处置子公司

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，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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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；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。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

## (3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“五、14，长期股权投资”。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### 2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 1)、金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

### 2)、金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计

量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3) 、金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4)、金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

#### 5)、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### 6)、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，

本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

## 11、存货

### 1、存货的分类和成本

存货分类为：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。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价

### 3、不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。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。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

采用永续盘存制。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

## 12、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、10、6）、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

## 13、持有待售资产

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）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，划

分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项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。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

## 14、长期股权投资

### 1、共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 2、初始投资成本的确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

#### (2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### 3、后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此

基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，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) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 15、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产的确认和初始计量

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### (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
---------	-------	--------	---	-----------

#### 1、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

#### 2、 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、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的金额计入当期损益。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 16、 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

## 17、 借款费用

#### 1、 借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

#### 2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

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

#### 3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

#### 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际

利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## 18、生物资产

1、本公司的生物资产根据持有目的及经济利益实现方式的不同，划分为生产性生物资产、消耗性生物资产和公益性生物资产。

2、生物资产按成本进行初始计量。

3、生产性生物资产在达到预定生产经营目的前发生的必要支出构成生产性生物资产的成本，达到预定生产目的后发生的后续支出，计入当期损益。

4、消耗性生物资产在郁闭前发生的必要支出构成消耗性生物资产的成本，郁闭后发生的后续支出，计入当期损益。消耗性生物资产在采伐时按蓄积量比例法结转成本。

5、公司对于达到预定生产经营目的的生产性生物资产，按年限平均法计提折旧，使用寿命确定为5年，残值率0%。公司每年度终了对使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如使用寿命、预计净残值预期数与原先估计数有差异或经济利益实现方式有重大变化的，作为会计估计变更调整使用寿命或预计净残值或改变折旧方法。

6、公益性生物资产是指以防护、环境保护为主要目的的生物资产，包括防风固沙林、水土保持林和水源涵养林等。

自行营造的公益性生物资产的成本，按照郁闭前发生的造林费、抚育费、森林保护费、营林设施费、良种试验费、调查设计费和应分摊的间接费用等必要支出确定，包括符合资本化条件的借款费用。

公益性生物资产按成本进行后续计量。公益性生物资产不计提资产减值准备。

7、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。

## 19、使用权资产

### 本公司作为承租人

#### (1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

1. 租赁负债的初始计量金额；
2. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
3. 本公司发生的初始直接费用；

4. 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

#### (2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

1. 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
3. 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
4. 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
5. 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负

债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

1.当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

2.当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### （3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

### （4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 1.该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 2.增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

### （5）新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

## 20、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
土地使用权	50年	年限平均法	土地使用年限
非专利技术	10年	年限平均法	预计使用年限
商标权	10年	年限平均法	预计使用年限
软件使用权	3年	年限平均法	预计使用年限

#### 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司无使用寿命不确定的无形资产

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

### 开发阶段支出资本化的具体条件

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。

## 21、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，

先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，在以后会计期间不予转回。

## 22、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销。

## 23、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列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：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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (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。

## 25、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

### 2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## 26、收入

### 收入确认和计量所采用的会计政策

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

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品

或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

具体原则

#### （1）商品销售收入

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司通常认为将商品交付给购货方并经签收时控制权已经转移，满足收入确认条件。

#### （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。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 27、政府补助

### 1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### 2、确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

### 3、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

## 28、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 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)的交易或事项。

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，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。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，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

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。

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

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，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体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；
- 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。

## 29、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

自2021年1月1日起的会计政策

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和

非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法，不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；

减让仅针对2022年6月30日前的应付租赁付款额，2022年6月30日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2022年6月30日后应付租赁付款额减少不满足该条件；以及

综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

#### 1、本公司作为承租人

##### (1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

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

本公司发生的初始直接费用；

本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“五、21、长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

##### (2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

##### (3) 短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值

资产租赁。

#### (4) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

#### (5) 新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

## 2、本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

#### (1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

#### (2) 新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、10、金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、10、金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

### 30、其他重要的会计政策和会计估计

#### 1、回购本公司股份

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本，股份回购中支付的对价和交易费用减少所有者权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

#### 2、分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

### 31、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
执行《企业会计准则第 21 号——租赁》（2018 年修订）	第四届董事会第六次会议	

#### 重要会计政策变更

##### (1) 执行《企业会计准则第21号——租赁》（2018年修订）

财政部于2018年度修订了《企业会计准则第21号——租赁》（简称“新租赁准则”）。本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。根据修订后的准则，对于首次执行日前已存在的合同，公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本公司作为承租人

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前已存在的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据以下方法计量使用权资产：

与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理：

- 1) 将于首次执行日后12个月内完成的租赁作为短期租赁处理；
- 2) 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 3) 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 4) 存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- 5) 首次执行日之前发生的租赁变更，不进行追溯调整，根据租赁变更的最终安排，按照新租赁准则进行会计处理。

在计量租赁负债时，本公司使用2021年1月1日的承租人增量借款利率（加权平均值：4.75%）来对租赁付款额进行折现。

2020年12月31日合并财务报表中披露的重大经营租赁的尚未支付的最低租赁付款额	11,525,637.02
按2021年1月1日本公司增量借款利率折现的现值	10,268,620.65
2021年1月1日新租赁准则下的租赁负债	10,268,620.65

对于首次执行日前已存在的融资租赁，本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估，并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的，本公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

除转租赁外，本公司无需对其作为出租人的租赁按照新租赁准则进行调整。本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

本公司执行新租赁准则对财务报表的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对2021年1月1日余额的影响金额	
			合并	母公司
(1) 公司作为承租人对于首次执行日前已存在的经营租赁的调整	第四届董事会第六次会议	使用权资产	12,592,300.41	
		租赁负债	8,498,352.30	
		一年到期的非流动负债	1,770,268.35	
		预付账款	-230,091.75	
		其他流动资产	-126,666.69	
		长期待摊费用	-1,966,921.32	

(2) 执行《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》

财政部于2020年6月19日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10号），对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

财政部于2021年5月26日发布了《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》（财会〔2021〕9号），自2021年5月26日起施行，将《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租

金减让的适用范围由“减让仅针对2021年6月30日前的应付租赁付款额”调整为“减让仅针对2022年6月30日前的应付租赁付款额”，其他适用条件不变。

本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理，对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理，并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进行追溯调整，但不调整前期比较财务报表数据；对2021年1月1日至该通知施行日之间发生的未按照该通知规定进行会计处理的相关租金减让，根据该通知进行调整。

(3) 执行《企业会计准则解释第15号》关于资金集中管理相关列报

财政部于2021年12月30日发布了《企业会计准则解释第15号》（财会〔2021〕35号，以下简称“解释第15号”），“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行，可比期间的财务报表数据相应调整。

(2) 重要会计估计变更

适用  不适用

(3) 2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,647,906,631.98	1,647,906,631.98	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	150,489,856.51	150,489,856.51	
衍生金融资产			
应收票据	15,001,550.19	15,001,550.19	
应收账款	128,208,842.37	128,208,842.37	
应收款项融资	143,642,845.94	143,642,845.94	
预付款项	55,659,026.71	55,428,934.96	-230,091.75
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	24,163,400.27	24,163,400.27	
其中：应收利息	3,640,625.00	3,640,625.00	
应收股利			

买入返售金融资产			
存货	562,167,941.35	562,167,941.35	
合同资产			
持有待售资产	42,448,376.78	42,448,376.78	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	167,578,978.94	167,452,312.25	-126,666.69
流动资产合计	2,937,267,451.04	2,936,910,692.60	-356,758.44
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	3,087,612.00	3,087,612.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,392,197,162.19	1,392,197,162.19	
在建工程	216,603,289.00	216,603,289.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		12,592,300.41	12,592,300.41
无形资产	350,797,966.93	350,797,966.93	
开发支出			
商誉	134,819,334.93	134,819,334.93	
长期待摊费用	3,759,594.66	1,792,673.34	-1,966,921.32
递延所得税资产	59,496,418.13	59,496,418.13	
其他非流动资产	15,314,314.69	15,314,314.69	
非流动资产合计	2,176,075,692.53	2,186,701,071.62	10,625,379.09
资产总计	5,113,343,143.57	5,123,611,764.22	10,268,620.65
流动负债：			
短期借款	240,520,000.00	240,520,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			

交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	447,879,148.47	447,879,148.47	
预收款项	133,747.40	133,747.40	
合同负债	121,081,046.66	121,081,046.66	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	48,618,983.40	48,618,983.40	
应交税费	108,841,980.32	108,841,980.32	
其他应付款	175,922,072.29	175,922,072.29	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债		1,770,268.35	1,770,268.35
其他流动负债	15,042,485.25	15,042,485.25	
流动负债合计	1,158,039,463.79	1,159,809,732.14	1,770,268.35
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	69,959,200.00	69,959,200.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		8,498,352.30	8,498,352.30
长期应付款	53,639.00	53,639.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	380,366,883.30	380,366,883.30	
递延所得税负债	20,234,396.91	20,234,396.91	

其他非流动负债	93,929,594.34	93,929,594.34	
非流动负债合计	564,543,713.55	573,042,065.85	8,498,352.30
负债合计	1,722,583,177.34	1,732,851,797.99	10,268,620.65
所有者权益：			
股本	584,000,000.00	584,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	930,003,477.89	930,003,477.89	
减：库存股	106,333,308.58	106,333,308.58	
其他综合收益	76,571.21	76,571.21	
专项储备	19,392,874.38	19,392,874.38	
盈余公积	299,866,501.83	299,866,501.83	
一般风险准备			
未分配利润	1,453,225,948.17	1,453,225,948.17	
归属于母公司所有者权益合计	3,180,232,064.90	3,180,232,064.90	
少数股东权益	210,527,901.33	210,527,901.33	
所有者权益合计	3,390,759,966.23	3,390,759,966.23	
负债和所有者权益总计	5,113,343,143.57	5,123,611,764.22	10,268,620.65

## 调整情况说明

调整情况说明：财政部于 2018 年发布了《企业会计准则第 21 号-租赁》（财会〔2018〕35 号），本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行上述新租赁准则，并对财务报表相关项目作出调整，具体调整详见上表。

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,408,778,260.90	1,408,778,260.90	
交易性金融资产	150,489,856.51	150,489,856.51	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			

其他应收款	52,867,063.20	52,867,063.20	
其中：应收利息	13,674,508.87	13,674,508.87	
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	454,304,742.95	454,304,742.95	
流动资产合计	2,066,439,923.56	2,066,439,923.56	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,361,163,151.40	1,361,163,151.40	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	862,701.86	862,701.86	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	6,847,588.93	6,847,588.93	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	587,513.27	587,513.27	
其他非流动资产	3,390,000.00	3,390,000.00	
非流动资产合计	1,372,850,955.46	1,372,850,955.46	
资产总计	3,439,290,879.02	3,439,290,879.02	
流动负债：			
短期借款	200,000,000.00	200,000,000.00	
交易性金融负债			

衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	270,000.00	270,000.00	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	3,168,962.49	3,168,962.49	
应交税费	3,030,572.21	3,030,572.21	
其他应付款	1,007,706,043.67	1,007,706,043.67	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,214,175,578.37	1,214,175,578.37	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	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	1,216,175,578.37	1,216,175,578.37	
所有者权益：			
股本	584,000,000.00	584,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	843,609,078.96	843,609,078.96	
减：库存股	106,333,308.58	106,333,308.58	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	292,000,000.00	292,000,000.00	
未分配利润	609,839,530.27	609,839,530.27	
所有者权益合计	2,223,115,300.65	2,223,115,300.65	
负债和所有者权益总计	3,439,290,879.02	3,439,290,879.02	

调整情况说明

#### (4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

### 32、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、0%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、20%、15%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	1.5%、2%
房产税	按房产原值计缴	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
黑龙江葵花药材基地有限公司	免征企业所得税
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
葵花药业集团重庆小葵花健康产业发展有限公司	按应纳税所得额的 15% 计缴
葵花药业集团（贵州）宏奇有限公司	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
葵花药业集团湖北武当有限公司	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
葵花药业集团（衡水）得菲尔有限公司	按应纳税所得额的 15% 计缴
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）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（海南）医药科技有限公司	按应纳税所得额的 15% 计缴
葵花药业集团山西药材基地有限公司	按小型微利企业，20% 税率
黑龙江省葵花包装材料有限公司	按小型微利企业，20% 税率
四川省葵花医药有限公司	按小型微利企业，20% 税率
广东葵花医药有限公司	按小型微利企业，20% 税率
葵花药业集团北京药物研究院有限公司	按小型微利企业，20% 税率

## 2、税收优惠

- 1、根据中华人民共和国国务院令 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 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 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、葵花药业集团重庆小葵花健康产业发展有限公司、葵花药业集团（贵州）宏奇有限公司减按 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佳木斯鹿灵制药有限公司、葵花药业集团湖北武当有限公司、葵花药业集团（襄阳）隆中有限公司于 2019 年被认定为高新技术企业，2019 年-2021 年享受 15% 企业所得税优惠税率，证书编号依次为：GR201923000279、GR201942001507、GR201942001454。本公司之子公司葵花药业集团（衡水）得菲尔有限公司、葵花药业集团（伊春）有限公司、葵花药业集团（佳木斯）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 2021 年被认定为高新技术企业，2021 年-2023 年享受 15% 企业所得税优惠税率，证书编号依次为：GR202113002440、GR202123000614、GR202123001329、GR202123000238、GR202113002300。
- 5、根据财税[2020]31 号《财政部 国家税务总局关于海南自由贸易港企业所得税优惠政策的通知》，自 2020 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对注册在海南自由贸易港并实质性运营的鼓励类产业企业葵花药业集团（海南）医药科技有限公司，减按 15% 的税率征收企业所得税。
- 6、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。
- 7、本公司之子公司葵花药业集团山西药材基地有限公司、黑龙江省葵花包装材料有限公司、四川省葵花医药有限公司、广东葵花医药有限公司、葵花药业集团北京药物研究院有限公司属于小型微利企业，根据财政部 税务总局公告 2021 年第 12 号《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

## 3、其他

## 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	2,076.57	13,220.87
银行存款	1,313,672,551.22	1,647,422,776.70
其他货币资金	6,455,351.66	470,634.41
合计	1,320,129,979.45	1,647,906,631.98
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	6,042,077.25	

其他说明

(1) 其他货币资金情况：

截止2021年12月31日，本公司其他货币资金中第三方支付平台账户款项413,274.41元，银行承兑汇票保证金6,042,077.25元。

(2) 受限货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	6,042,077.25	
合计	6,042,077.25	

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	668,687,524.34	150,489,856.51
其中：		
理财产品	668,687,524.34	150,489,856.51
其中：		
合计	668,687,524.34	150,489,856.51

其他说明：

无

### 3、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		15,001,550.19
合计		15,001,550.19

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	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

#### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(4) 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

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收票据核销说明：

4、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	
按单项计提坏账准备的应收账款						17,834,803.06	10.98%	17,834,803.06	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	208,347,627.25	100.00%	13,600,967.27	6.53%	194,746,659.98	144,552,352.82	89.02%	16,343,510.45	11.31%	128,208,842.37

其中：									
账龄组合	208,347,627.25		13,600,967.27		194,746,659.98	144,552,352.82		16,343,510.45	128,208,842.37
合计	208,347,627.25		13,600,967.27		194,746,659.98	162,387,155.88	100.00%	34,178,313.51	128,208,842.37

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	194,232,337.50	9,711,616.87	5.00%
1 至 2 年	3,907,168.42	390,716.84	10.00%
2 至 3 年	9,312,957.53	2,793,887.26	30.00%
3 至 4 年	380,835.00	190,417.50	50.00%
4 至 5 年			
5 年以上	514,328.80	514,328.80	100.00%
合计	208,347,627.25	13,600,967.27	--

确定该组合依据的说明：

详见附注五、10。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	194,232,337.50
1 至 2 年	3,907,168.42
2 至 3 年	9,312,957.53
3 年以上	895,163.80

3 至 4 年	380,835.00
5 年以上	514,328.80
合计	208,347,627.25

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	17,834,803.06	419,882.79		18,254,685.85		
账龄组合	16,343,510.45	26,630,948.35		29,373,491.53		13,600,967.27
合计	34,178,313.51	27,050,831.14		47,628,177.38		13,600,967.27

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) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	47,628,177.38

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
河北冀州华威医药营销有限公司	货款	16,998,511.75	长期未收回	管理层认定	否
山西振东医药贸易有限公司	货款	3,158,226.57	长期未收回	管理层认定	否
广西万国康药业有限公司	货款	2,615,836.85	长期未收回	管理层认定	否
江西五洲医药营销有限公司	货款	1,526,758.22	长期未收回	管理层认定	否
广西医药有限责任公司	货款	1,240,831.12	长期未收回	管理层认定	否
重庆奥兰医药有限公司	货款	1,060,940.13	长期未收回	管理层认定	否
甘肃国鼎医药有限责任公司	货款	1,027,242.65	长期未收回	管理层认定	否
河南华益药业有限责任公司	货款	1,019,728.40	长期未收回	管理层认定	否
合计	--	28,648,075.69	--	--	--

应收账款核销说明：

本报告期实际核销的应收账款，主要系公司无法收回的以前年度应收货款，且无关联交易应收款项。

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
山东九州通医药有限公司	11,827,163.06	5.68%	591,358.15
浙江九州通医药有限公司	10,393,474.88	4.99%	519,673.74
江苏九州通医药有限公司	9,677,791.09	4.65%	483,889.55
黑龙江齐辰医药有限公司	8,569,235.66	4.11%	428,461.78
华润医药商业集团有限公司	5,121,700.80	2.46%	256,085.04
合计	45,589,365.49	21.89%	

## (5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## (6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## 5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	74,234,142.58	143,642,845.94
合计	74,234,142.58	143,642,845.94

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

√ 适用 □ 不适用

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	143,642,845.94	307,450,439.88	376,859,143.24		74,234,142.58	
合计	143,642,845.94	307,450,439.88	376,859,143.24		74,234,142.58	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## 6、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	91,748,554.57	96.56%	42,810,208.90	77.23%
1 至 2 年	961,372.47	1.01%	8,570,960.78	15.46%
2 至 3 年	1,969,097.50	2.07%	398,620.18	0.72%
3 年以上	344,990.00	0.36%	3,649,145.10	6.58%
合计	95,024,014.54	--	55,428,934.96	--

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
成都伟福实业有限公司	1,652,677.29	垫付模具款

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额30,824,921.40元，占预付款项期末余额合计数的比例32.44%。

其他说明:

## 7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		3,640,625.00
其他应收款	12,212,740.94	20,522,775.27
合计	12,212,740.94	24,163,400.27

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财收益		3,640,625.00
合计		3,640,625.00

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断
------	------	------	------	------------

				依据
--	--	--	--	----

其他说明：

### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

#### (2) 应收股利

##### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

##### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

#### (3) 其他应收款

##### 1) 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	6,729,896.74	11,140,079.13
往来款	24,111,924.62	40,219,853.57
保证金	5,108,473.18	4,211,186.68
股权转让金		5,000,000.00
其他	1,759,831.67	2,622,782.09
合计	37,710,126.21	63,193,901.47

##### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	8,324,527.45		34,346,598.75	42,671,126.20
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第三阶段	-6,358,761.40		6,358,761.40	
本期计提	-59,297.38			-59,297.38
本期核销			17,114,443.55	17,114,443.55
2021 年 12 月 31 日余额	1,906,468.67		23,590,916.60	25,497,385.27

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	9,153,782.55
1 至 2 年	2,462,182.55
2 至 3 年	133,789.98
3 年以上	25,960,371.13
3 至 4 年	597,267.00
4 至 5 年	21,333.00
5 年以上	25,341,771.13
合计	37,710,126.21

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	34,346,598.75			10,755,682.15		23,590,916.60
其他组合	8,324,527.45	-59,297.38		6,358,761.40		1,906,468.67
合计	42,671,126.20	-59,297.38		17,114,443.55		25,497,385.27

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

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款项	17,114,443.55

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
临江市强宏中药材有限责任公司	货款	6,737,500.00	长期未收回	管理层认定	否
刘志斌	股权转让金	2,600,000.00	长期未收回	管理层认定	否
张丹	股权转让金	2,400,000.00	长期未收回	管理层认定	否
河北华威得菲尔医药营销有限公司	保证金	1,058,074.80	长期未收回	管理层认定	否
合计	--	12,795,574.80	--	--	--

其他应收款核销说明：

本报告期实际核销的其他应收账款，主要系公司无法收回的以前年度其他应收款项，且该等其他应收款无关联交易款项。

## 5) 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	借款、单位往来	23,296,916.60	5 年以上	61.78%	23,296,916.60
卢凯贸易（上海）有限公司	保证金	1,383,360.00	1-2 年	3.67%	138,336.00
卢凯贸易（上海）有限公司	保证金	1,000,000.00	1-5 年	2.65%	50,000.00
重庆涪陵燃气有限责任公司	其他	498,600.00	5 年以上	1.32%	498,600.00
中国医药对外贸易有限公司		330,625.00	5 年以上	0.88%	16,531.25
合计	--	26,509,501.60	--	70.30%	24,000,383.85

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 8、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	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	289,250,552.01	9,123.00	289,241,429.01	223,123,014.45	4,922,864.19	218,200,150.26
在产品	1,219,862.83		1,219,862.83	2,757,493.94		2,757,493.94
库存商品	286,336,487.19	5,625,284.42	280,711,202.77	210,514,289.94	8,157,627.12	202,356,662.82
周转材料	58,039,017.48		58,039,017.48	48,803,300.03	223,709.94	48,579,590.09
消耗性生物资产	4,017,191.30		4,017,191.30	4,017,191.30		4,017,191.30
自制半成品	79,161,021.64	2,751,172.95	76,409,848.69	86,256,852.94		86,256,852.94
合计	718,024,132.45	8,385,580.37	709,638,552.08	575,472,142.60	13,304,201.25	562,167,941.35

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	
原材料	4,922,864.19	1,067.00		4,914,808.19		9,123.00
库存商品	8,157,627.12	2,444,312.65		4,976,655.35		5,625,284.42
周转材料	223,709.94			223,709.94		
自制半成品		2,751,172.95				2,751,172.95
合计	13,304,201.25	5,196,552.60		10,115,173.48		8,385,580.37

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预交税金	8,746,794.67	2,876,688.00
待抵扣税金	4,605,238.33	12,877,965.81
待摊费用		580,521.38
理财产品	304,418,630.14	150,000,000.00
其他	483,820.00	1,117,137.06
合计	318,254,483.14	167,452,312.25

其他说明：

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
北京法玛 星医药科 技有限公 司		30,000.00 0.00		-743,640. 00						29,256.36 0.00	
小计		30,000.00 0.00		-743,640. 00						29,256.36 0.00	
合计		30,000.00 0.00		-743,640. 00						29,256.36 0.00	

其他说明

本期新增投资联营企业北京法玛星医药科技有限公司，相关信息详见本附注“九、3、在合营安排或联营企业中的权益”。

11、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
贵阳银行股份有限公司	853,070.40	1,041,768.00
贵阳农村商业银行	20,000.00	20,000.00
河北衡水农村商业银行股份有限公司	2,025,844.00	2,025,844.00
合计	2,898,914.40	3,087,612.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
贵阳银行股份有限公司	39,312.01	891,374.09				
河北衡水农村商业银行股份有限公司		275,844.00				

其他说明：

## 12、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	99,167,816.14	
合计	99,167,816.14	

其他说明：

本期新增其他非流动金融资产系本公司参与认购的成都得怡欣华股权投资合伙企业（有限合伙）私募股权投资基金。

## 13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,545,274,232.84	1,392,197,162.19
合计	1,545,274,232.84	1,392,197,162.19

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	合计
一、账面原值：					

1.期初余额	1,389,356,118.45	757,603,824.64	40,305,414.26	108,925,370.45	2,296,190,727.80
2.本期增加金额	200,077,844.75	89,970,448.07	1,783,517.56	14,271,360.96	306,103,171.34
(1) 购置	6,842,982.09	37,390,352.38	1,783,517.56	7,986,653.06	54,003,505.09
(2) 在建工程转入	193,234,862.66	52,580,095.69		1,883,356.95	247,698,315.30
(3) 企业合并增加					
其他				4,401,350.95	4,401,350.95
3.本期减少金额		25,711,561.82	2,195,284.16	2,371,842.23	30,278,688.21
(1) 处置或报废		22,820,765.49	684,729.54	2,371,842.23	25,877,337.26
其他		2,890,796.33	1,510,554.62		4,401,350.95
4.期末余额	1,589,433,963.20	821,862,710.89	39,893,647.66	120,824,889.18	2,572,015,210.93
二、累计折旧					
1.期初余额	416,210,131.36	371,981,869.86	33,165,024.98	82,612,346.94	903,969,373.14
2.本期增加金额	68,607,798.58	62,561,576.48	2,363,436.18	11,165,849.92	144,698,661.16
(1) 计提	68,607,798.58	62,561,576.48	2,363,436.18	8,809,197.53	142,342,008.77
其他				2,356,652.39	2,356,652.39
3.本期减少金额		17,866,941.39	1,964,480.16	2,111,889.09	21,943,310.64
(1) 处置或报废		16,842,315.99	632,453.17	2,111,889.09	19,586,658.25
其他		1,024,625.40	1,332,026.99		2,356,652.39
4.期末余额	484,817,929.94	416,676,504.95	33,563,981.00	91,666,307.77	1,026,724,723.66
三、减值准备					
1.期初余额		18,598.42	5,594.05		24,192.47
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额		2,343.99		5,594.05	7,938.04
(1) 处置或报废		2,343.99		5,594.05	7,938.04
4.期末余额		16,254.43	5,594.05	-5,594.05	16,254.43
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,104,616,033.26	405,169,951.51	6,324,072.61	29,164,175.46	1,545,274,232.84

2.期初账面价值	973,145,987.09	385,603,356.36	7,134,795.23	26,313,023.51	1,392,197,162.19
----------	----------------	----------------	--------------	---------------	------------------

**(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
房屋建筑物	29,229,274.40	11,818,805.32		17,410,469.08	
机器设备	34,101,910.68	23,533,750.45		10,568,160.23	
办公及电子设备	788,629.75	655,239.23		133,390.52	
合计	64,119,814.83	36,007,795.00		28,112,019.83	

**(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	1,064,944.96

**(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
隆中办公楼及车间等	90,734,804.93	正在办理中
冀州厂房及车间等	79,336,855.19	正在办理中
伊春酒精库	17,264,097.70	正在办理中
衡水厂房及车间等	12,606,501.38	正在办理中
五常药材库	2,807,085.01	正在办理中
武当新购商品房	1,606,212.09	正在办理中

其他说明

**(5) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

**14、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

在建工程	19,145,741.88	216,603,289.00
合计	19,145,741.88	216,603,289.00

(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
设备及其他	11,665,662.16		11,665,662.16	12,364,920.58		12,364,920.58
集团医药物流园项目	6,365,035.49		6,365,035.49	5,619,130.88		5,619,130.88
蒸汽热源机组	1,115,044.23		1,115,044.23			
临江新厂区建设工程				192,782,282.36		192,782,282.36
唐山多列式背封包装线				4,981,955.18		4,981,955.18
制粒生产线				855,000.00		855,000.00
合计	19,145,741.88		19,145,741.88	216,603,289.00		216,603,289.00

(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
临江新厂区建设工程	264,088,752.90	192,782,282.36	41,516,800.31	234,299,082.67			88.72%	100%	7,444,019.12	619,209.88	5.00%	其他
集团医药物流园项目	130,533,200.00	5,619,130.88	745,904.61			6,365,035.49	4.88%	5%				其他
唐山多列式背封包装线	12,800,000.00	4,981,955.18		4,981,955.18			74.37%	100%				金融机构贷款
合计	407,421,952.90	203,383,368.42	42,262,704.92	239,281,037.85		6,365,035.49	--	--	7,444,019.12	619,209.88		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

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

其他说明：

15、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值：			
1.期初余额	10,625,379.09	1,966,921.32	12,592,300.41
2.本期增加金额	3,443,207.57		3,443,207.57
新增租赁	3,443,207.57		3,443,207.57
3.本期减少金额			
4.期末余额	14,068,586.66	1,966,921.32	16,035,507.98
二、累计折旧			
1.期初余额			
2.本期增加金额	3,244,023.42	59,153.52	3,303,176.94
(1) 计提	3,244,023.42	59,153.52	3,303,176.94
新增租赁			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	3,244,023.42	59,153.52	3,303,176.94
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	10,824,563.24	1,907,767.80	12,732,331.04
2.期初账面价值	10,625,379.09	1,966,921.32	12,592,300.41

其他说明：

## 16、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	316,863,201.75	60,211,277.53	70,153,993.34	24,332,398.44	471,560,871.06
2.本期增加金 额	3,052,884.07		7,544,934.62	2,725,197.90	17,353,407.75
(1) 购置	79,207.92		3,442,614.35	2,725,197.90	10,349,340.44
(2) 内部研 发					
(3) 企业合 并增加			4,102,320.27		4,102,320.27
3.本期减少金额				1,387,841.94	1,387,841.94
(1) 处置				1,387,841.94	1,387,841.94
4.期末余额	316,942,409.67	60,211,277.53	77,698,927.96	25,669,754.40	480,522,369.56
二、累计摊销					
1.期初余额	46,155,356.03	24,884,027.27	36,635,214.36	13,088,306.47	120,762,904.13
2.本期增加金 额	6,677,827.69	5,997,290.00	7,404,837.99	2,046,321.62	22,126,277.30
(1) 计提	6,677,827.69	5,997,290.00	7,404,837.99	2,046,321.62	22,126,277.30
企业合并					

其他					
3.本期减少金额				138,781.55	138,781.55
(1) 处置				138,781.55	138,781.55
其他					
4.期末余额	52,833,183.72	30,881,317.27	44,040,052.35	14,995,846.54	142,750,399.88
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	264,109,225.95	29,329,960.26	33,658,875.61	10,673,907.86	337,771,969.68
2.期初账面价值	270,707,845.72	35,327,250.26	33,518,778.98	11,244,091.97	350,797,966.93

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。

## (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
集团医药牛家经济开发区土地	25,239,642.50	正在办理中
唐山葵花老厂区土地	326,320.00	正在办理中
合计	25,565,962.50	

其他说明：

## 17、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
		企业合并形成的		处置		
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 (吉林) 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
葵花药业集团 (天津) 药物研 究院有限公司	10,300,862.81					10,300,862.81
合计	181,848,008.02					181,848,008.02

## (2) 商誉减值准备

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
		计提		处置		
葵花药业集团 (吉林) 临江有 限公司	36,727,810.28	27,216,792.55				63,944,602.83
葵花药业集团 (天津) 药物研 究院有限公司	10,300,862.81					10,300,862.81
合计	47,028,673.09	27,216,792.55				74,245,465.64

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本公司将上述子公司与商誉相关的长期资产作为资产组，非经营性资产、溢余资产以及付息债务均未包含在资产组内，该资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组相一致。在确定经营性长期资产账面价值时扣除了营运资金，资产

组构成与资产组可回收金额口径一致。

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

公司期末对与商誉相关的资产组进行了减值测试，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。然后将资产组账面价值与其可回收金额进行比较，以确定资产组（包括商誉）是否发生了减值。资产组的可回收金额是依据管理层编制的五年期预测，采用未来现金流量折现值计算，并确定5年后企业永续经营，且5年以后的现金流量以第5年为基础测算。预测的相关数据均以近几年的实际经营成果为依据，并结合后期的发展趋势进行预测，包括销售增长率、毛利率、销售收入、销售成本、税金及附加、销售费用、管理费用及财务费用等。本次折现率采用税前全部资本加权平均资本成本（BTWACC），税前加权平均资本成本以股东权益资本成本和债务资本成本确定，包括无风险报酬率、公司系统风险系数、市场风险溢价、特定风险调整系数和最新的人民币一年期贷款利率确定。经测试，公司管理层预计包含商誉在内的资产组临江葵花及吉林柏鹤减值3,229.73万元，公司将该减值损失按前期取得控制权时的持股比例90%计算归属于母公司的商誉减值损失，最终本公司本期计提商誉减值准备2,721.68万元；衡水葵花、襄阳葵花和贵州葵花不存在减值，无需计提减值准备。具体数据如下：

项目	销售增长率	毛利率	折现率
葵花药业集团（衡水）得菲尔有限公司	1.28%~1.66%	33.79%~39.13%	13.60%
葵花药业集团（临江）有限公司	9.35%~26.54%	45.69%~50.38%	15.23%
葵花药业集团（襄阳）隆中有限公司	0.85%~10.62%	38.16%~40.60%	13.27%
葵花药业集团（贵州）宏奇有限公司	2.95%~14.75%	54.67%~57.90%	13.60%

商誉减值测试的影响

其他说明

## 18、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	280,557.94	271,562.99	389,935.91		162,185.02
车间改造	43,833.49				43,833.49
生产基地土地承包费					
育苗基地土地承包费					
绿化	1,468,281.91	146,435.64	781,402.38		833,315.17
法律顾问费		1,833,333.38	999,999.96		833,333.42
合计	1,792,673.34	2,251,332.01	2,171,338.25		1,872,667.10

其他说明

## 19、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	39,155,255.32	6,265,955.94	76,079,659.16	16,440,177.62
内部交易未实现利润	65,688,332.44	13,671,333.03	30,334,705.22	6,562,601.95
可抵扣亏损	221,933,178.09	35,842,827.05	217,656,668.29	36,493,638.56
合计	326,776,765.85	55,780,116.02	324,071,032.67	59,496,418.13

## (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	103,276,917.05	17,038,655.37	119,797,854.42	20,234,396.91
其他权益工具投资公允价值变动	759,470.40	113,920.56		
其他非流动金融资产公允价值变动	2,668,052.43	667,013.11		
合计	106,704,439.88	17,819,589.04	119,797,854.42	20,234,396.91

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		55,780,116.02		59,496,418.13
递延所得税负债		17,819,589.04		20,234,396.91

## (4) 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	8,328,677.59	14,098,174.27
可抵扣亏损	61,017,055.02	184,670,189.65
递延收益及其他	35,745,069.64	39,776,531.76
合计	105,090,802.25	238,544,895.68

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年		51,381,864.59	
2022 年	3,411,552.96	24,475,249.44	
2023 年	6,324,672.12	30,210,155.98	
2024 年	9,778,124.30	54,409,457.63	
2025 年	15,266,386.59	24,193,462.01	
2026 年	26,236,319.05		
合计	61,017,055.02	184,670,189.65	--

其他说明：

无

## 20、其他非流动资产

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
预付长期资产款	30,772,756.08		30,772,756.08	15,314,314.69		15,314,314.69
合计	30,772,756.08		30,772,756.08	15,314,314.69		15,314,314.69

其他说明：

无

## 21、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		30,520,000.00
信用借款	200,000,000.00	210,000,000.00
合计	200,000,000.00	240,520,000.00

短期借款分类的说明：

本公司本年度与中国银行股份有限公司哈尔滨香坊支行签署借2021年葵花集团字001号流动资金借款合同，借款金额人民币20,000.00万元整，借款期限12个月，自实际提款日起算，若为分期提款，则自第一个实际提款日起算。

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

**22、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	6,042,077.25	
合计	6,042,077.25	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**23、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）	144,056,710.72	158,709,131.05
应付工程设备采购款	68,186,843.57	48,657,626.60
应付广告及媒体宣传款	249,668,048.92	215,730,514.46
应付其他款项	79,225,496.43	24,781,876.36
合计	541,137,099.64	447,879,148.47

**(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
北京首儿中药饮片有限公司	4,375,944.32	未结算
哈尔滨哈飞建筑安装工程有限责任公司	3,016,024.13	未结算
安徽芍香药业销售有限公司	2,534,422.70	未结算
随州市圣明药品包装有限公司	1,356,737.02	未结算
吉林医药食品工程有限公司	1,325,298.62	未结算
湖北美亚达集团有限公司	1,323,527.23	未结算
科圣鹏环境科技有限公司	1,035,403.19	未结算

合计	14,967,357.21	--
----	---------------	----

其他说明：

无

## 24、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内		
1-2 年		
2-3 年		1,120.00
3 年以上		132,627.40
合计		133,747.40

### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

## 25、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款项	167,035,870.87	121,081,046.66
合计	167,035,870.87	121,081,046.66

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

## 26、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	48,603,868.79	520,761,222.54	484,911,464.69	84,453,626.64
二、离职后福利-设定提	15,114.61	44,853,945.27	44,869,059.88	

存计划				
三、辞退福利		349,777.20	349,777.20	
合计	48,618,983.40	565,964,945.01	530,130,301.77	84,453,626.64

## (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	48,093,601.14	456,341,890.53	421,267,537.43	83,167,954.24
2、职工福利费	15,986.10	16,834,236.06	16,793,253.91	56,968.25
3、社会保险费	1,848.74	29,913,963.90	29,362,860.92	552,951.72
其中：医疗保险费	1,709.70	27,047,407.81	26,496,165.79	552,951.72
工伤保险费	31.20	2,094,037.98	2,094,069.18	
生育保险费	107.84	772,518.11	772,625.95	
4、住房公积金	76,288.00	11,105,329.01	11,111,767.01	69,850.00
5、工会经费和职工教育经费	416,144.81	6,565,803.04	6,376,045.42	605,902.43
合计	48,603,868.79	520,761,222.54	484,911,464.69	84,453,626.64

## (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	15,024.77	43,426,308.63	43,441,333.40	
2、失业保险费	89.84	1,427,636.64	1,427,726.48	
合计	15,114.61	44,853,945.27	44,869,059.88	

其他说明：

## 27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	34,829,535.27	33,089,154.64
企业所得税	43,543,691.38	70,359,009.89
个人所得税	1,185,161.67	740,897.69
城市维护建设税	2,282,071.75	1,876,702.01
教育费附加（含地方）	1,706,793.21	1,320,892.16
房产税	721,489.60	541,755.43

土地使用税	364,961.38	701,728.31
印花税	375,294.47	196,888.21
其他	14,462.96	14,951.98
合计	85,023,461.69	108,841,980.32

其他说明：

## 28、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	146,405,629.22	175,922,072.29
合计	146,405,629.22	175,922,072.29

### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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：

### (3) 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
土地出让金	25,306,912.92	25,306,912.92
资金往来	592,770.47	4,880,816.95
保证金	95,056,229.71	118,411,582.84
其他	25,449,716.12	27,322,759.58

合计	146,405,629.22	175,922,072.29
----	----------------	----------------

## 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
佳木斯市国资委	16,746,634.92	暂未支付的土地出让金
衡水经济开发区管理委员会	8,560,278.00	暂未支付的土地出让金
吉林省欧菲利投资有限公司	6,200,000.00	未到结算期
合计	31,506,912.92	--

其他说明

无

## 29、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	3,498,844.36	1,770,268.35
合计	3,498,844.36	1,770,268.35

其他说明：

无

## 30、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	19,009,461.61	15,042,485.25
合计	19,009,461.61	15,042,485.25

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

其他说明：

### 31、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	17,750,000.00	38,880,000.00
保证借款	15,819,200.00	31,079,200.00
合计	33,569,200.00	69,959,200.00

长期借款分类的说明：

①2019年1月2日本公司之二级子公司葵花药业集团(襄阳)隆中有限公司与中国工商银行股份有限公司襄阳襄城支行签订《固定资产借款合同》，借款用途为中成药及保健品生产项目，借款金额为100,000,000.00元，借款期限为6年，借款利率以基准利率加浮动幅度确定。自合同生效之日起至2020年12月28日之前一次或多次提清借款，借款人按照合同约定还款计划偿还借款。借款条件为抵押借款，借款抵押为最高额抵押，抵押人：葵花药业集团(襄阳)隆中有限公司。双方约定：项目建成后追加本项目资产抵押，贷款人为唯一抵押权人。同时本公司与中国工商银行股份有限公司襄阳襄城支行签订保证合同，担保为连带责任保证，担保人：葵花药业集团股份有限公司。截止2021年12月31日，借款期末余额为17,750,000.00元。

②2018年4月25日本公司之二级子公司葵花药业集团(吉林)临江有限公司与中国工商银行股份有限公司白山支行签订《固定资产借款合同》，借款用途为新厂区建设工程(二期)，借款金额为150,000,000.00元，借款期限为5年，借款利率以基准利率加浮动幅度确定。自合同生效之日起至2022年12月1日之前一次或多次提清借款，借款人按照合同约定还款计划偿还借款。借款条件为保证借款，借款担保为最高额担保，担保人：葵花药业集团股份有限公司。截止2021年12月31日，借款期末余额为15,819,200.00元。同时双方约定：在本项目具备在建工程抵押条件时并落实本项目在建工程辅助抵押担保，项目建成后落实本项目土地、房产抵押担保，确保项目抵押手续合规完整，截止2021年12月31日，暂未办理抵押登记手续。

其他说明，包括利率区间：

### 32、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	11,450,880.86	10,268,620.65
未确认的融资费用	-943,330.12	
重分类至一年到期的非流动负债	-3,498,844.36	-1,770,268.35
合计	7,008,706.38	8,498,352.30

其他说明

无

### 33、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期应付款		53,639.00
合计		53,639.00

(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		53,639.00

其他说明：

无

(2) 专项应付款

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
----	------	------	------	------	------

其他说明：

34、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	380,366,883.30	46,705,400.00	37,996,135.35	389,076,147.95	
合计	380,366,883.30	46,705,400.00	37,996,135.35	389,076,147.95	--

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
贵州颗粒生产线技术改造	301,748.48			44,058.93			257,689.55	与资产相关
贵州 2017 年固定资产投资补助	1,048,632.30			190,690.72			857,941.58	与资产相关
贵州节能减排技术改造		500,000.00		209,134.73			290,865.27	与资产相关
重庆儿童感冒药产业化项目	500,000.00			100,000.00			400,000.00	与资产相关
重庆葵花口服液体制剂车间新版	886,333.33			210,000.00			676,333.33	与资产相关

GMP 技术改造项目								
重庆小儿氨酚黄那敏颗粒改造项目	240,000.00			90,000.00			150,000.00	与资产相关
重庆数字化车间	930,416.67			145,000.00			785,416.67	与资产相关
重庆自动化立体药物储存仓升级改造	230,000.00			115,000.00			115,000.00	与资产相关
重庆颗粒剂条状包装智能化分装化生产线项目	1,100,000.00						1,100,000.00	与资产相关
重庆退城入园搬迁项目补助	122,933,683.25			13,767,742.36			109,165,940.89	与资产相关
集团医药企业基础设施建设扶持资金	25,632,600.24			536,808.38			25,095,791.86	与资产相关
鹿灵工业污染治理项目	1,150,000.00			100,000.00			1,050,000.00	与资产相关
五常口服液新工艺技术研究与应用	4,050,000.00			450,000.00			3,600,000.00	与资产相关
五常护肝片新工艺技术研究与应用	5,400,000.00			600,000.00			4,800,000.00	与资产相关
护肝片明晰适应症再研究	2,700,000.00			300,000.00			2,400,000.00	与资产相关
五常胶囊剂制备工艺研究	7,840,000.00			1,119,999.97			6,720,000.03	与资产相关
五常生物医药区域集聚发展试点项目	5,362,500.00			1,137,500.00			4,225,000.00	与资产相关
五常市工信局-2012年五常市第二批应用技术研究与应用开发资金	4,655,000.00			665,000.03			3,989,999.97	与资产相关
五常丸剂扩产改造项目	4,200,000.00			600,000.00			3,600,000.00	与资产相关
五常市财政局技术改造支出	2,380,000.00			339,999.97			2,040,000.03	与资产相关

五常 GMP 升级改造 工程	1,500,000.00			200,000.03			1,299,999.97	与资产相关
五常药渣处理综 合利用项目	183,333.33			11,000.03			172,333.30	与资产相关
护肝片明晰适应 症再研究		2,000,000.0 0		23,529.41			1,976,470.59	与资产相关
武当心脑血管补 贴	920,000.00			220,000.00			700,000.00	与资产相关
武当传统产业改 造升级专项资金	168,583.33			17,000.00			151,583.33	与资产相关
隆中固定资产扶 持资金	26,902,717.28			2,712,879.00			24,189,838.28	与资产相关
隆中新产品研发 奖励资金	343,988.07			343,988.07				与资产相关
锅炉改造补贴	292,500.00			292,500.00				与资产相关
隆中 2013 年先进 设备采购补贴	179,562.50			179,562.50				与资产相关
隆中儿科新药及 基本药物新版 GMP 改造项目	1,783,333.33			1,200,000.00			583,333.33	与资产相关
隆中专利产品小 儿柴桂退热颗粒 成果转化项目	933,333.29			640,000.08			293,333.21	与资产相关
伊春新建提取车 间及其设备	6,838,530.00	135,400.00		697,393.00			6,276,537.00	与资产相关
锅炉改造补贴	522,000.00			52,200.00			469,800.00	与资产相关
伊春车辆补贴	231,250.00			75,000.00			156,250.00	与资产相关
衡水异地建厂项 目补助	5,947,886.36			150,897.84			5,796,988.52	与资产相关
衡水财政局技改 资金 2012 (全自 动胶囊充填机)	100,000.00			49,999.97			50,000.03	与资产相关
新兴产业发展专 项资金 (年产 2.5 亿袋中药颗粒剂 产业技术升级项 目)	435,007.41			45,000.84			390,006.57	与资产相关
新兴产业发展专 项资金 (年产 2.5	3,983,616.04			442,623.96			3,540,992.08	与资产相关

亿袋中药颗粒剂 产业技术升级项目)								
衡水颗粒剂车间 新版 GMP 改造产 业升级项目	1,533,091.01			296,727.27			1,236,363.74	与资产相关
锅炉改造补贴	106,500.00			18,000.00			88,500.00	与资产相关
锅炉改造补贴	177,500.00			30,000.00			147,500.00	与资产相关
衡水工业企业技术 改造专项资金	2,430,000.00						2,430,000.00	与资产相关
衡水应急药品产 能扩大升级项目	1,600,000.00						1,600,000.00	与资产相关
冀州益母草项目 专项资金	1,867,347.12			367,346.88			1,500,000.24	与资产相关
冀州技术改造贴 息—财政	2,141,661.11			228,589.08			1,913,072.03	与资产相关
冀州基础设施建 设补偿费用	14,329,166.47			950,000.04			13,379,166.43	与资产相关
冀州土地费用奖 励	1,484,187.28			32,559.84			1,451,627.44	与资产相关
冀州灯检机技术 改造补助	1,003,508.74			136,842.12			866,666.62	与资产相关
冀州小规格生产 线技改项目	2,638,888.86			333,333.36			2,305,555.50	与资产相关
冀州燃气锅炉氮 氧化物治理补贴	100,909.11			32,727.24			68,181.87	与资产相关
冀州研发项目	50,000.00			5,000.04			44,999.96	与资产相关
冀州应急物资保 障资金	2,470,000.00						2,470,000.00	与资产相关
临江企业发展专 项资金	1,562,916.67			416,000.00			1,146,916.67	与资产相关
临江农业发展引 导资金(10 吨人参 口服液项目)	294,000.00			63,000.00			231,000.00	与资产相关
临江经济发展引 导资金(小容量注 射剂生产线项目)	541,666.67			100,000.00			441,666.67	与资产相关
临江项目补助(技 术改造专项资金)	22,140,013.42			482,178.16			21,657,835.26	与资产相关

临江新厂区建设工程（一期）	300,000.00			13,333.33			286,666.67	与资产相关
临江新厂区污水处理工程建设项目	500,000.00			22,222.22			477,777.78	与资产相关
临江医疗健康产业发展引导资金	1,000,000.00			16,666.67			983,333.33	与资产相关
临江发展扶持资金	1,000,000.00			16,666.67			983,333.33	与资产相关
唐山现代生物制药项目补助	3,196,000.48			799,000.48			2,397,000.00	与资产相关
唐山复合凝乳酶项目补助	2,400,000.00			600,000.00			1,800,000.00	与资产相关
唐山环保改造补助资金	159,999.52			38,399.52			121,600.00	与资产相关
唐山工业转型专项资金	430,000.00			32,250.00			397,750.00	与资产相关
五常护肝片大品种二次开发研究	16,000,000.00						16,000,000.00	与收益相关
五常小儿肺热咳嗽口服液口感改进技术研究	3,396,616.70			423,068.54			2,973,548.16	与收益相关
五常六味地黄丸新工艺研究与应用	8,040,000.00						8,040,000.00	与收益相关
五常护肝片增加临床适应症的研究	38,511,510.30			1,286,547.66			37,224,962.64	与收益相关
五常蛋白琥珀酸铁原料及口服溶液的研制开发	4,154,844.63			938,509.81			3,216,334.82	与收益相关
五常小儿碳酸钙D3颗粒		18,000,000.00		1,389,972.80			16,610,027.20	与收益相关
五常吸入用盐酸氨溴索		26,070,000.00		852,683.80			25,217,316.20	与收益相关
科技创新发展资金	2,000,000.00						2,000,000.00	与收益相关

其他说明：

无

### 35、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
资产处置款		93,929,594.34
合计		93,929,594.34

其他说明：

无

### 36、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	584,000,000.00						584,000,000.00

其他说明：

无

### 37、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）	702,699,736.70		43,989,731.65	658,710,005.05
其他资本公积	227,303,741.19	10,690,605.00		237,994,346.19
合计	930,003,477.89	10,690,605.00	43,989,731.65	896,704,351.24

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

①2021年8月2日，公司收到中国结算下发的《证券过户登记确认书》，公司股票回购专用证券账户所持有的418.00万股公司股票已于2021年7月30日非交易过户至2021年员工持股计划专户，过户价格6.70元/股，公司按实际收到金额28,006,000.00元与库存股账面金额62,337,936.83元的差额，冲减资本公积-股本溢价34,331,936.83元。

②2021年1月，公司收购子公司葵花药业集团（吉林）临江有限公司少数股东股权，因购买少数股权新取得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，冲减资本公积-股本溢价9,657,794.82元。

③其他资本公积增加10,690,605.00元，系本期确认等待期内以权益结算的股份支付费用及相关递延所得税资产影响。

### 38、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购股份	106,333,308.58		62,337,936.83	43,995,371.75

合计	106,333,308.58		62,337,936.83	43,995,371.75
----	----------------	--	---------------	---------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期库存股回购股份本期减少62,337,936.83元，变动原因详见本附注“七、37.资本公积”之说明。

### 39、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额	
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		税后归属于少数股东
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-318,427.20	-302,618.16				-211,832.71	-90,785.45	-530,259.91
其他权益工具投资公允价值变动	-318,427.20	-302,618.16				-211,832.71	-90,785.45	-530,259.91
二、将重分类进损益的其他综合收益	394,998.41							394,998.41
外币财务报表折算差额	394,998.41							394,998.41
其他综合收益合计	76,571.21	-302,618.16				-211,832.71	-90,785.45	-135,261.50

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

### 40、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	19,392,874.38	2,645,167.18	5,130,661.33	16,907,380.23
合计	19,392,874.38	2,645,167.18	5,130,661.33	16,907,380.23

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

### 41、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	273,143,937.90			273,143,937.90
任意盈余公积	26,722,563.93			26,722,563.93
合计	299,866,501.83			299,866,501.83

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 42、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	1,453,225,948.17	1,485,566,243.89
调整后期初未分配利润	1,453,225,948.17	1,485,566,243.89
加：本期归属于母公司所有者的净利润	704,737,995.11	584,454,186.65
减：提取法定盈余公积		34,369,639.37
应付普通股股利	201,904,479.00	582,424,843.00
期末未分配利润	1,956,059,464.28	1,453,225,948.17

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。

## 43、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	4,454,349,006.53	1,810,010,743.38	3,457,055,532.48	1,439,399,271.73
其他业务	6,550,858.07	7,073,982.27	4,832,814.72	9,855,213.25
合计	4,460,899,864.60	1,817,084,725.65	3,461,888,347.20	1,449,254,484.98

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是  否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计

商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

无

#### 44、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	22,827,745.46	16,234,904.59
教育费附加	16,976,659.75	11,670,521.21

资源税	534,022.40	686,842.00
房产税	11,695,493.03	9,162,756.60
土地使用税	9,115,396.49	8,875,634.07
车船使用税	80,700.70	62,371.02
印花税	2,777,451.04	2,323,013.39
其他	1,547,948.87	2,010,871.00
合计	65,555,417.74	51,026,913.88

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

#### 45、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告及业务宣传费	869,209,951.14	613,263,050.76
促销咨询服务费	115,368,068.22	127,862,471.77
职工薪酬费	118,603,440.30	80,267,940.91
营销差旅费	15,727,595.38	10,703,486.47
业务招待费	8,572,855.32	5,769,823.71
办公及电话费	802,508.40	519,211.47
运输及车辆使用费	633,386.79	2,141,156.21
其他	46,580,590.04	32,421,383.70
合计	1,175,498,395.59	872,948,525.00

其他说明：

无

#### 46、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费	278,579,264.95	184,485,081.22
折旧及摊销费	50,546,490.41	37,826,925.77
咨询服务费及会议费	20,937,894.70	5,178,950.91
管理人员差旅费	15,760,569.29	12,488,250.78
办公、物业、电话费	11,022,561.64	8,509,117.09
日常维修费	10,012,774.97	2,428,844.34

业务招待费	9,239,479.78	6,307,098.19
试检验、技术开发费	7,210,547.27	5,812,595.35
汽车费用	4,650,546.72	4,769,931.78
租赁费	3,516,825.25	8,125,885.38
安全费用	3,914,489.75	3,755,008.58
财产保险费	1,773,921.03	1,300,162.67
其他	49,950,506.71	38,033,580.26
合计	467,115,872.47	319,021,432.32

其他说明：

无

#### 47、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
委外研发费	49,080,747.91	30,321,296.40
职工薪酬	31,223,413.75	35,153,132.84
材料费	18,571,688.17	22,601,198.90
实验检验维修费	11,032,732.33	1,836,839.99
折旧及摊销费用	9,928,544.84	14,665,027.75
燃料动力费	2,181,073.00	1,130,750.78
差旅费	495,205.45	818,740.06
其他	9,551,771.54	7,036,513.54
合计	132,065,176.99	113,563,500.26

其他说明：

无

#### 48、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	10,804,877.33	11,586,521.67
其中：租赁负债利息费用	524,281.18	
减：利息收入	20,401,474.51	14,791,503.44
减：利息资本化金额	619,209.88	4,192,863.79
汇兑损益		

手续费	301,742.63	221,675.80
合计	-9,914,064.43	-7,176,169.76

其他说明：

无

#### 49、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
政府补助	56,988,183.14	126,023,454.58

#### 50、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-743,640.00	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	39,312.01	137,091.40
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	-536,663.38	
理财产品分红	24,929,894.77	14,090,332.62
合计	23,688,903.40	14,227,424.02

其他说明：

无

#### 51、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他非流动金融资产	2,668,052.43	
合计	2,668,052.43	

其他说明：

无

#### 52、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	59,297.38	-579,143.10

应收账款坏账损失	-27,050,831.14	6,561,919.32
合计	-26,991,533.76	5,982,776.22

其他说明：

无

### 53、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-5,196,552.60	-719,650.35
十一、商誉减值损失	-27,216,792.55	-36,727,810.28
合计	-32,413,345.15	-37,447,460.63

其他说明：

无

### 54、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
持有待售非流动资产	47,836,664.28	
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物找出及无形资产而产生得利得或损失	-68,069.76	-5,413,963.61

### 55、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
非货币性资产交换利得		362,790.21	
接受捐赠	352,193.67	6,539.91	352,193.67
政府补助	654,938.00	2,056,988.50	654,938.00
罚没利得	234,347.80	65,748.34	234,347.80
无法支付的款项	7,836,776.29	5,253,613.48	7,836,776.29
其他	7,374,392.98	3,782,594.77	7,374,392.98
合计	16,452,648.74	11,528,275.21	16,452,648.74

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
财政机场扩建补偿金		补助		否	否	601,116.00		与收益相关
疫情补贴		补助		否	否	52,322.00	1,866,088.50	与收益相关
团山镇政府拨付防疫物资补贴		补助		否	否		4,200.00	与收益相关
税收优惠返还		补助		否	否		650.00	与收益相关
团山镇政府疫情期间集中住宿补贴		补助		否	否		102,000.00	与收益相关
职业技能竞赛补贴		补助		否	否		30,000.00	与收益相关
高新区团山镇政府拨付防疫物资补贴		补助		否	否		27,150.00	与收益相关
职业技能培训补贴		补助		否	否		23,000.00	与收益相关
其他		补助		否	否	1,500.00	3,900.00	与收益相关

其他说明：

无

## 56、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	532,121.75	2,648,625.74	532,121.75
非流动资产毁损报废损失	2,459,442.43	1,974,715.27	2,459,442.43
其他	4,149,853.71	6,701,669.54	4,149,853.71
合计	7,141,417.89	11,325,010.55	7,141,417.89

其他说明：

无

## 57、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	130,287,671.75	131,305,624.47
递延所得税费用	1,876,864.23	15,580,790.99
合计	132,164,535.98	146,886,415.46

### (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	894,514,426.02
按法定/适用税率计算的所得税费用	223,628,606.51
子公司适用不同税率的影响	-91,687,906.78
调整以前期间所得税的影响	-7,290,665.47
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,314,947.46
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-22,667,067.61
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	28,682,557.55
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	5,322,808.81
加计扣除	-11,138,744.49
所得税费用	132,164,535.98

其他说明

无

## 58、其他综合收益

详见附注七 39。

## 59、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	71,243,168.41	94,973,042.01
往来、代垫款及备用金	45,483,775.26	34,173,543.48

保证金	70,897,286.50	33,164,862.05
利息收入	20,401,474.51	14,791,503.44
其他	11,844,532.92	2,642,728.05
合计	219,870,237.60	179,745,679.03

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (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
往来款及代收代垫款项	138,998,278.65	150,161,822.42
销售费用	1,022,957,420.83	746,063,419.51
管理费用	127,990,117.11	93,585,102.83
研发费用	72,341,530.23	41,274,645.67
财务费用	301,742.63	221,587.57
其他	11,931,305.51	11,311,676.13
合计	1,374,520,394.96	1,042,618,254.13

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (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

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (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

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (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		40,080,000.00
合计		40,080,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

## (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
库存股		83,570,828.03
收购少数股东股权	18,553,874.64	
合计	18,553,874.64	83,570,828.03

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 60、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	762,349,890.04	619,938,740.30
加：资产减值准备	59,404,878.91	31,464,684.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	142,342,008.77	127,970,757.02
使用权资产折旧	3,303,176.94	
无形资产摊销	22,126,277.30	21,184,104.31
长期待摊费用摊销	2,171,338.25	1,644,794.36
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）	-47,768,594.52	5,413,963.61
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,459,442.43	1,611,925.06
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-2,668,052.43	
财务费用（收益以“-”号填列）	-10,215,807.06	7,393,657.88
投资损失（收益以“-”号填列）	-23,688,903.40	-14,227,424.02
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,716,302.11	17,184,216.45
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,414,807.87	-1,603,425.46
存货的减少（增加以“-”号填列）	-152,667,163.33	101,657,464.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	38,449,782.18	332,376,403.68

经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	57,901,431.98	-82,142,850.07
其他	10,428,264.00	
经营活动产生的现金流量净额	865,229,464.30	1,169,867,011.53
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,314,087,902.20	1,647,906,631.98
减：现金的期初余额	1,647,906,631.98	1,465,484,874.68
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-333,818,729.78	182,421,757.30

## （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	1,100,000.00
其中：	--
其中：葵花药业集团(海南)医药科技有限公司	1,100,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	168.13
其中：	--
其中：葵花药业集团(海南)医药科技有限公司	168.13
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	1,099,831.87

其他说明：

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--

其中：	--
-----	----

其他说明：

#### (4) 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	1,314,087,902.20	1,647,906,631.98
其中：库存现金	2,076.57	13,220.87
可随时用于支付的银行存款	1,313,672,551.22	1,647,422,776.70
可随时用于支付的其他货币资金	413,274.41	470,634.41
三、期末现金及现金等价物余额	1,314,087,902.20	1,647,906,631.98

其他说明：

无

#### 61、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

#### 62、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	6,042,077.25	银行承兑汇票保证金
无形资产	48,320,527.37	隆中葵花抵押借款
合计	54,362,604.62	--

其他说明：

无

#### 63、政府补助

##### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助	46,705,400.00	递延收益	37,996,135.35
计入其他收益的政府补助	18,992,047.79	其他收益	18,992,047.79
计入营业外收入的政府补助	654,938.00	营业外收入	654,938.00

冲减成本费用的政府补助	1,748,900.00	财务费用	1,748,900.00
-------------	--------------	------	--------------

(2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

64、其他

无

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(海南)医药科技有限公司	2021年01月07日	4,100,000.00	100.00%	货币资金收购	2021年01月07日	取得控制权	1,303,856.28 0.94	59,923,599.6 0

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	葵花药业集团(海南)医药科技有限公司
--现金	4,100,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	4,100,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	4,100,000.00

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	
-----------------------------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

本公司以收购标的的整体作为资产组，通过预测未来现金流量的现值确定合并成本。

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	4,102,488.40	168.13
货币资金	168.13	168.13
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产	4,102,320.27	
负债：	2,488.40	2,488.40
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
应付职工薪酬	222.00	222.00
应交税费	2,266.40	2,266.40
净资产	4,100,000.00	-2,320.27
减：少数股东权益		
取得的净资产	4,100,000.00	-2,320.27

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

### (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

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		

无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

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

### 5、其他原因的合并范围变动

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

于2021年3月12日，公司为进一步整合资源，提高运营效率，注销全资子公司葵花药业集团重庆小葵花儿童药物研究院有限公司。

于2021年8月6日，依据葵花药业集团（吉林）临江有限公司股东决定，临江葵花进行存续分立。分立后于2021年10月8日新设本公司之全资子公司吉林柏鹤药业有限公司，注册资本人民币4,000.00万元，实缴资本3,634.74万元。

于2021年9月23日，本公司新设全资子公司海南新葵投资有限公司，注册资本人民币26,000.00万元，截至2021年12月31日尚未实缴。

于2021年11月5日，本公司之子公司葵花药业集团医药有限公司新设全资子公司黑龙江省葵花人力资源服务有限公司，注册资本人民币200.00万元，截至2021年12月31日尚未实缴。

于2021年12月20日，本公司之子公司海南新葵投资有限公司新设全资子公司哈尔滨新葵医药科技有限公司，注册资本人民币1,000.00万元，截至2021年12月31日尚未实缴。

于2021年12月28日，本公司之子公司广东葵花医药有限公司新设全资子公司葵花医药集团（香港）有限公司，注册资本500.00万美元，截至2021年12月31日尚未实缴。

## 6、其他

无

## 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	产品研发	97.86%		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	95.00%		非同一控制下企业合并取得
葵花药业集团（冀州）有限	冀州市	冀州市	工业	95.00%		非同一控制下企业合并取得

公司						
葵花药业集团（吉林）临江有限公司	临江市	临江市	工业	100.00%		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
葵花药业集团山西药材基地有限公司	运城市	运城市	商业	70.00%		通过设立或投资等方式取得
葵花药业集团（天津）药物研究院有限公司	天津市	天津市	产品研发	70.00%		非同一控制下企业合并取得
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	哈尔滨市	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
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（海南）医药科技有限公司	海口市	海南省澄迈县	商业	100.00%		非同一控制下企业合并取得
吉林柏鹤药业有限公司	临江市	临江市	工业	100.00%		通过设立或投资等方式取得
黑龙江省葵花人力资源服务有限公司	哈尔滨市	哈尔滨市	商务服务业	100.00%		通过设立或投资等方式取得
海南新葵投资有限公司	澄迈县	澄迈县	科学研究和技术服务业	100.00%		通过设立或投资等方式取得
哈尔滨新葵医药科技有限公司	五常市	五常市	技术服务、技术开发	100.00%		通过设立或投资等方式取得
葵花医药集团(香港)有限公司	香港	香港	商业	100.00%		通过设立或投资等方式取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(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	5.00%	4,139,191.98	2,500,000.00	14,573,247.35
重庆葵花	10.00%	7,023,869.75	6,000,000.00	42,376,164.03
唐山葵花	1.32%	456,873.61	132,000.00	2,188,283.87
襄阳葵花	35.00%	47,871,451.43	21,051,220.00	166,014,016.21

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(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	238,658,026.95	242,916,937.49	481,574,964.44	150,090,653.36	242,916,937.49	393,007,590.85	208,314,130.79	267,798,235.34	476,112,366.13	172,665,249.49	44,061,834.31	216,727,083.80
重庆葵花	372,383,841.91	188,274,206.69	560,658,048.60	26,501,217.46	112,392,690.90	138,893,908.36	372,203,712.88	201,319,425.49	573,523,138.37	32,705,270.05	126,820,433.25	159,525,560.30
唐山葵花	96,056,879.23	155,182,341.92	251,239,221.15	80,315,158.61	5,144,981.74	85,460,140.35	80,026,035.84	167,393,903.05	247,419,938.89	99,572,547.47	6,186,000.00	105,758,547.47
襄阳葵花	251,687,156.69	419,226,080.93	670,913,237.62	110,246,659.82	49,260,895.77	159,507,555.59	356,552,324.92	436,592,509.36	793,144,834.28	187,131,617.39	170,614,289.05	357,745,906.44

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	419,845,986.20	82,783,839.59	82,783,839.59	81,754,752.79	286,401,052.03	52,677,879.04	52,677,879.04	91,745,116.99
重庆葵花	233,921,905.11	70,238,697.48	70,238,697.48	42,902,953.41	172,676,565.84	54,442,198.18	54,442,198.18	67,575,282.15
唐山葵花	157,691,483.55	34,611,637.13	34,611,637.13	36,046,113.10	117,556,151.29	17,902,077.91	17,902,077.91	33,308,445.56
襄阳葵花	569,051,207.84	136,775,575.52	136,775,575.52	104,819,523.57	499,667,678.05	59,637,709.64	67,206,699.46	10,226,662.01

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

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

2021年1月公司以自有资金人民币2,200万元收购自然人股东陈发强先生持有的临江葵花10%股权，收购后公司持股比例增至100%。

(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

	葵花药业集团（吉林）临江有限公司
购买成本/处置对价	
--现金	22,000,000.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	22,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	12,342,205.18
差额	9,657,794.82
其中：调整资本公积	9,657,794.82
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京法玛星医药科技有限公司	北京市	北京市	科技推广和应用服务业	10.71%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

公司在被投资单位董事会派有一名董事，并享有相应的实质性的参与决策权，公司可以通过该代表参与被投资单位经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		

本年度收到的来自合营企业的股利		
-----------------	--	--

其他说明

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	16,485,987.46	
非流动资产	12,330,018.37	
资产合计	28,816,005.83	
流动负债	-729,003.51	
非流动负债		
负债合计	-729,003.51	
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	29,545,009.34	
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	29,256,360.00	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润	-14,101,494.42	
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-14,101,494.42	
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

**4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

**6、其他**

**十、与金融工具相关的风险**

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过管理层递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

**1、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。

## 2、流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

## 3、市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

### （1）利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款。

# 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（六）其他非流动金融资产			99,167,816.14	99,167,816.14
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

## 十二、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	45.41%	45.41%

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是自然人关彦斌。

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。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

#### 4、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
黑龙江亿葵农业有限公司	同一实际控制人
西藏海容唐果药业有限公司	董事关一之配偶控制的企业
何岩	监事

其他说明

#### 5、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

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
黑龙江亿葵农业有限公司	采购大米			否	1,507,659.37
五常葵花阳光米业有限公司	采购大米	13,276,982.58	20,000,000.00	否	5,547,104.11
西藏海容唐果药业有限公司	采购商品	720,000.00		否	

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
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

##### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
葵花药业集团(吉林)临江有限公司	15,819,200.00	2018年02月28日	2022年12月01日	否
葵花药业集团(襄阳)隆中有限公司	17,750,000.00	2019年01月02日	2025年01月01日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	10,964,200.00	6,344,500.00

**(8) 其他关联交易****6、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	51,280.00		9,290.64	
其他应收款	五常葵花阳光米业有限公司	40,483.00		10,416.00	
其他应收款	何岩	20,000.00			

**(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
------	-----	--------	--------

**7、关联方承诺****8、其他****十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	10,428,264.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	以公司股票市价为基础
可行权权益工具数量的确定依据	根据业绩指标完成情况等后续信息作出最佳估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	10,428,264.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	10,428,264.00

其他说明

于2021年4月21日，公司2021年第一次临时股东大会审议通过《关于葵花药业集团股份有限公司2021年员工持股计划（草案）及其摘要的议案》及相关议案，参加本次员工持股计划的总人数不超过35人，股份来源为公司回购专用账户回购的葵花药业A股普通股股票，股份总数不超过418万股，占目前公司股本总额的0.72%；本次员工持股计划购买回购股票的价格为公司员工持股计划草案公告前20个交易日公司股票交易均价的50%，即6.70元/股。

本员工持股计划的存续期为48个月，自公司公告最后一笔标的股票过户至本次员工持股计划名下之日起算。本次员工持股计划通过非交易过户等法律法规许可的方式所获标的股票，自公司公告最后一笔标的股票过户至本次员工持股计划名下之日起至满 12个月、24个月、36个月后分三期解锁，最长锁定期 36个月，每期解锁的标的股票比例依次为30%、35%、35%。各年度具体解锁比例和数量根据公司业绩指标和持有人考核结果计算确定。

截至2020年12月31日，公司累计通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股票 7,130,060股，支付的自有资金总额为106,333,308.58元。本次员工持股计划实际认购资金总额为 2,800.60万元，认购股份总数418万股，已于2021年7月30日由公司股票回购专用证券账户非交易过户至2021年员工持股计划专户。

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

无

## 5、其他

无

## 十四、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2021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2021年12月31日，本公司无需要披露的重大或有事项。

### (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。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	406,734,958.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	406,734,958.00

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

**(2) 未来适用法**

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

**2、债务重组****3、资产置换****(1) 非货币性资产交换****(2) 其他资产置换****4、年金计划****5、终止经营**

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

**6、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		7,266,203,632.13	284,581,544.60	3,096,436,170.20	4,454,349,006.53
主营业务成本		4,522,357,841.85	251,674,684.56	2,964,021,783.03	1,810,010,743.38
资产总额	3,842,260,590.14	5,038,836,773.17	266,314,109.46	3,512,207,928.16	5,635,203,544.61
负债总额	1,210,763,192.21	2,484,138,383.06	142,815,288.36	2,137,637,148.98	1,700,079,714.65


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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、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	
其中：										
其中：										
合计	0.00		0.00			0.00		0.00		

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额

1 年以内（含 1 年）	0.00
1 至 2 年	0.00
2 至 3 年	0.00
3 年以上	0.00
3 至 4 年	0.00
4 至 5 年	0.00
5 年以上	0.00
合计	0.00

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

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) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额

### (5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	3,381,423.04	13,674,508.87
其他应收款	14,403,773.33	39,192,554.33
合计	17,785,196.37	52,867,063.20

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	3,381,423.04	10,033,883.87
理财		3,640,625.00
合计	3,381,423.04	13,674,508.87

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明:

#### (3) 其他应收款

#### 1) 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	374,663.11	327,881.49
往来款	14,059,984.66	39,064,949.52
保证金	140,106.00	10,000.00
其他	133,367.27	139,776.41
合计	14,708,121.04	39,542,607.42

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	21,973.09		328,080.00	350,053.09
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	-11,625.38			-11,625.38
本期转回			34,080.00	34,080.00
2021 年 12 月 31 日余额	10,347.71		294,000.00	304,347.71

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	14,414,121.04

3 年以上	294,000.00
5 年以上	294,000.00
合计	14,708,121.04

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	328,080.00		34,080.00			294,000.00
账龄组合	21,973.09	-11,625.38				10,347.71
合计	350,053.09	-11,625.38	34,080.00			304,347.71

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

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

### 5) 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
哈尔滨葵花药业有限公司	往来款	13,889,962.11	1 年以内	94.44%	
曲韵智	备用金	294,000.00	5 年以上	2.00%	294,000.00
葵花药业集团(天津)药物研究院有限公司	往来款	170,022.55	1 年以内	1.16%	

北京豪和商业运营管理有限公司	保证金	140,106.00	1 年以内	0.95%	7,005.30
哈尔滨金宇翔商贸有限公司	其他	71,928.00	1 年以内	0.49%	3,596.40
合计	--	14,566,018.66	--	99.04%	304,601.70

### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、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	1,413,001,076.13	20,309,660.73	1,392,691,415.40	1,381,472,812.13	20,309,660.73	1,361,163,151.40
对联营、合营企业投资	29,256,360.00		29,256,360.00			
合计	1,442,257,436.13	20,309,660.73	1,421,947,775.40	1,381,472,812.13	20,309,660.73	1,361,163,151.40

### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
葵花药业集团医药有限公司	10,000,000.00	6,336,792.00				16,336,792.00	
哈尔滨红叶医药有限公司	6,000,000.00	598,752.00				6,598,752.00	
黑龙江葵花药业股份有限公司	145,596,909.99					145,596,909.99	

葵花药业集团 (伊春)有限公司	57,794,783.41					57,794,783.41	
葵花药业集团 重庆小葵花儿 童制药有限公司	197,086,100.00					197,086,100.00	
葵花药业集团 (佳木斯)有限公司	85,000,000.00					85,000,000.00	
葵花药业集团 佳木斯鹿灵制 药有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
葵花药业集团 (唐山)生物制 药有限公司	121,678,492.00					121,678,492.00	
葵花药业集团 (衡水)得菲尔 有限公司	134,816,603.20					134,816,603.20	
葵花药业集团 (襄阳)隆中有 限公司	150,320,736.00					150,320,736.00	
葵花药业集团 (吉林)临江有 限公司	185,320,000.00	22,000,000.00	36,347,446.68			170,972,553.32	
哈尔滨葵花药 业有限公司	78,816,200.00	997,920.00				79,814,120.00	
黑龙江葵花大 药房有限公司	500,000.00					500,000.00	
黑龙江葵花药 材基地有限公 司							2,729,660.73
葵花药业集团 北京药物研究 院有限公司	13,700,000.00					13,700,000.00	
葵花药业集团 重庆小葵花健 康产业发展有 限公司	30,000,000.00	1,122,660.00				31,122,660.00	
SUNFLOWER	6,533,326.80					6,533,326.80	

FOREST INC (葵花林公司)										
葵花药业集团 (贵州)宏奇有 限公司	94,500,000.00								94,500,000.00	
葵花药业集团 山西药材基地 有限公司	3,500,000.00								3,500,000.00	
葵花药业集团 (天津)药物研 究院有限公司										17,580,000.00
葵花药业集团 重庆小葵花儿 童药物研究院 有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00						
葵花药业集团 (海南)医药科 技有限公司			10,472,140.00						10,472,140.00	
吉林柏鹤药业 有限公司			36,347,446.68						36,347,446.68	
合计	1,361,163,151. 40		77,875,710.68	46,347,446.68					1,392,691,415. 40	20,309,660.73

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价 值)	本期增减变动								期末余额 (账面价 值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
北京法玛 星医药科 技有限公 司		30,000,00 0.00		-743,640. 00							29,256,36 0.00	
小计		30,000,00 0.00		-743,640. 00							29,256,36 0.00	
合计		30,000,00 0.00		-743,640. 00							29,256,36 0.00	

## (3) 其他说明

## 4、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

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认

收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

## 5、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	562,668,154.54	599,561,120.00
权益法核算的长期股权投资收益	-743,640.00	
理财产品分红	24,929,894.77	14,090,332.62
委托贷款利息收入	8,387,176.49	12,259,506.03
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	-536,663.38	
合计	594,704,922.42	625,910,958.65

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	45,309,152.09	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	59,392,021.14	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	27,100,595.83	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,115,735.28	
减：所得税影响额	24,803,048.54	
少数股东权益影响额	21,701,891.86	
合计	96,412,563.94	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用  不适用

## 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	20.49%	1.21	1.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.68%	1.04	1.04

## 3、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

单位：元

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	704,737,995.11	584,454,186.65	3,709,407,064.33	3,180,232,064.90
按国际会计准则调整的项目及金额：				

### （2）同时按照境外会计准则与按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

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他