



葵花药业集团股份有限公司

2018 年年度报告

2019-018

2019 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

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

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
林瑞超	独立董事	出差	崔丽晶

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

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

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 584,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 10.00 元（含税），送红股 0 股（含税），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 .....	6
第三节 公司业务概要 .....	10
第四节 经营情况讨论与分析 .....	14
第五节 重要事项.....	33
第六节 股份变动及股东情况 .....	55
第七节 优先股相关情况 .....	61
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	62
第九节 公司治理.....	68
第十节 公司债券相关情况 .....	73
第十一节 财务报告 .....	74
第十二节 备查文件目录 .....	186

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、葵花药业	指	葵花药业集团股份有限公司
五常公司、五常葵花	指	黑龙江葵花药业股份有限公司，本公司控股子公司
伊春公司、伊春葵花	指	葵花药业集团（伊春）有限公司，本公司控股子公司
重庆公司、重庆葵花	指	葵花药业集团重庆小葵花儿童制药有限公司，本公司控股子公司
佳木斯公司、佳木斯葵花	指	葵花药业集团（佳木斯）有限公司，本公司全资子公司
鹿灵公司、鹿灵葵花	指	葵花药业集团佳木斯鹿灵制药有限公司，本公司全资子公司
唐山公司、唐山葵花	指	葵花药业集团（唐山）生物制药有限公司，本公司控股子公司
衡水公司、衡水葵花	指	葵花药业集团（衡水）得菲尔有限公司，本公司控股子公司
冀州公司、冀州葵花	指	葵花药业集团（冀州）有限公司，衡水公司全资子公司
隆中公司、隆中葵花	指	葵花药业集团（襄阳）隆中有限公司，本公司控股子公司
武当公司、武当葵花	指	葵花药业集团湖北武当有限公司，隆中公司之全资子公司
临江公司、临江葵花	指	葵花药业集团（吉林）临江有限公司，本公司控股子公司
贵州宏奇、贵州葵花	指	葵花药业集团（贵州）宏奇有限公司，本公司控股子公司
医药公司	指	葵花药业集团医药有限公司，本公司全资子公司
哈医药、红叶公司	指	哈尔滨红叶医药有限公司，本公司全资子公司
四川医药、四川葵花	指	四川省葵花医药有限公司，医药公司全资子公司
广东医药、广东葵花	指	广东葵花医药有限公司，医药公司全资子公司
重庆小葵花	指	葵花药业集团重庆小葵花健康产业发展有限公司，本公司全资子公司
葵花林公司	指	sunflower forest, inc（葵花林有限公司），本公司全资子公司
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
葵花集团	指	葵花集团有限公司，本公司控股股东
股东大会	指	葵花药业集团股份有限公司股东大会

董事会	指	葵花药业集团股份有限公司董事会
监事会	指	葵花药业集团股份有限公司监事会
《公司章程》	指	葵花药业集团股份有限公司章程
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、证券交易所	指	深圳证券交易所
OTC	指	非处方药。由国务院药品监督管理部门公布的，不需要凭执业医师和执业助理医师处方，消费者可以自行判断、购买和使用的药品
GMP	指	药品生产质量管理规范
GSP	指	药品经营质量管理规范
GAP	指	良好农业规范
双跨	指	既是处方药，又是非处方药的药品
国家药监局、SFDA	指	国家药品监督管理局
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
年初、期初	指	2018 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		
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	田艳	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	1538187508@qq.com	2101474806@qq.com

### 三、信息披露及备置地点

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

#### 四、注册变更情况

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

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	瑞华会计师事务所 (特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 9 层
签字会计师姓名	荣健、李萌

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
东海证券股份有限公司	上海市浦东新区东方路 1928 号东海证券大厦 6 楼	马媛媛 孙登成	2014 年 12 月 31 日至 2018 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入 (元)	4,471,756,277.47	3,855,119,811.67	16.00%	3,363,581,108.19
归属于上市公司股东的净利润 (元)	563,277,153.72	423,996,618.38	32.85%	303,015,572.21
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	490,280,595.96	365,553,051.56	34.12%	235,454,965.68
经营活动产生的现金流量净额 (元)	866,207,292.09	567,207,770.99	52.71%	341,231,457.68
基本每股收益 (元/股)	0.96	0.73	31.51%	0.52
稀释每股收益 (元/股)	0.96	0.73	31.51%	0.52
加权平均净资产收益率	18.25%	15.03%	3.22%	11.86%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
总资产 (元)	5,059,132,073.11	4,470,167,675.64	13.18%	4,223,636,232.58

归属于上市公司股东的净资产 (元)	3,272,849,508.50	2,992,850,701.47	9.36%	2,637,380,198.80
----------------------	------------------	------------------	-------	------------------

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,090,889,397.01	1,245,168,864.95	798,709,062.16	1,336,988,953.35
归属于上市公司股东的净利润	146,499,041.34	136,294,739.42	62,657,745.07	217,825,627.89
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	120,700,301.34	130,370,865.69	55,320,694.78	183,888,734.15
经营活动产生的现金流量净额	161,914,470.05	114,507,439.24	8,624,253.29	581,161,129.51

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	2018 年金额	2017 年金额	2016 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）	24,870,690.49	2,978,124.21	-903,205.92	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	73,819,344.51	67,070,872.26	80,235,440.07	
委托他人投资或管理资产的损益	10,304,027.73	7,289,934.93	4,321,698.64	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	3,813,468.25	1,465,981.72		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-11,966,450.86	-2,795,995.23	-113,731.64	

减：所得税影响额	17,589,473.17	13,183,537.50	11,395,062.48	
少数股东权益影响额（税后）	10,255,049.19	4,381,813.57	4,584,532.14	
合计	72,996,557.76	58,443,566.82	67,560,606.53	--

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### 1、公司主营业务及产品情况

公司所属行业为医药制造业，是以生产中药为主导，以“化学药、生物药”和“健康养生品”为两翼的集药品研发、生产、销售为一体的大型品牌医药集团企业。20年来，公司始终秉承工匠精神，做良心好药，在经营管理上忠诚于品质，聚焦于品种，传承于品牌，专注于品类，通过对品质的坚守，完成对品种、品牌、品类的塑造。目前，公司品种储备千余个，在销品种300余个，已在“儿科、妇科、消化系统、呼吸感冒、风湿骨伤病、心脑血管病”六大领域形成全面布局，其中，公司“小葵花”儿童药系列已成为行业内的领军品牌，“葵花”消化系统用药，已处于行业领先地位。

公司立志做现代中药的领航者，为“一小一老一妇”提供特色化、差异化的健康解决方案。报告期内，公司持续强化“一小一老一妇”的品类特色，聚焦做大儿童药、老慢病用药、妇科用药品类，落地“品种为王、品类为皇”战略，着力做大核心品种，持续打造黄金单品群。目前，公司黄金单品梯队建设已具成效：第一梯队第一单品小儿肺热咳喘口服液/颗粒销售额持续领跑儿童止咳市场，护肝片、胃康灵、小儿柴桂退热颗粒竞争格局良好，在同名产品中份额处于绝对领先地位，2018年度均实现稳步增长；金银花露实现爆破式增长领军第二梯队，康妇消炎栓、美沙拉嗪肠溶片、复方氨酚烷胺颗粒等均呈现良好增长态势；第三梯队芪斛楂颗粒、五加参蛤蚧精、秋梨润肺膏等有较大市场空间；在打造黄金单品群的同时，公司积极挖掘、培育优质潜力品种，为公司提供长期续航动力。

#### 2、公司经营模式

公司针对患者自我诊疗、基层医疗、专业医疗领域的不同特点，建设性的开创组合营销模式，即品牌模式、普药模式、处方模式、大健康模式，并在既有的营销模式上不断创新，明确了以学术营销和价值营销为重心的营销模式升级转型。品牌模式注重提升品牌效应，并在连锁的战略合作上创新儿童药品类品牌共建、护肝片联合用药爆破等服务营销；普药模式以事业部经营为主导，全力培育品类主品，同时发挥处方的拉动作用，通过培训、终端教育等实现动销；处方模式强化学术推广和循证医学研究。公司通过多种经营模式的驱动，不断提高经营水平，让企业从黄金单品打造到产品线品类布局持续增加企业核心竞争力，倾力打造价值成长型企业。

#### 3、行业发展现状、周期性特点以及公司所处的行业地位

##### （1）行业发展现状

近年来，随着医改的持续深入推进，医药行业不断强化监管规范，一系列改革发展政策、配套完善政策相继出台，两票制、药品零加成、医保控费、一致性评价、带量采购等政策陆续实施，医药行业供给侧改革进一步深化，在经济下行和行业监管趋严的压力下，行业优胜劣汰，市场格局加速重塑，医药行业增速放缓。然而，从长远来看，医药市场需求是国民的刚性需求，随着国家“健康中国”战略的强力驱动，人口老龄化进程加速、二孩政策的放开、居民健康意识的提升、收入水平和生活质量的提高，将为医药产业的持续发展奠定良好的基础，医药行业未来将保持持续增长态势。

中医药作为医药行业的细分领域，也将迎来新的机遇。在政府的大力推动下，《中医药法》颁布实施、《中医药“一带一路”发展规划（2016-2020年）》稳步推进，宏观政策对中医药行业发展的推动作用不断强化，国家通过系列扶持政策，进一步促进了中医药的继承与发展。

##### （2）周期性特点

医药行业的发展受经济发展水平的影响，与人民生活质量存在较强的相关性。行业周期性特征不突出。2018年，国家经济水平稳步增长，国内人均医疗保健消费支出有所提高，随着经济的快速发展、人民生活水平的提高、人口老龄化加速、居民健康意识的提升等因素，将推动医药行业的持续发展。

##### （3）公司所处的行业地位

公司立足医药工业，践行“工匠精神”，通过“精品药”工程不断提升产品品质，以品质塑造品牌，形成“小葵花”儿童药品

牌、“葵花”消化用药品牌、“葵花蓝人”呼吸感冒药品牌、“葵花爷爷”心脑血管用药品牌等的强大品牌集群，“小葵花”品牌，是儿童药中最受妈妈信赖的品牌，已成为行业内儿童药领域的领军品牌；在最权威排行榜“葵花”品牌的美誉度、知名度、忠诚度等指数均名列前茅，公司以品牌带动品种及品类的整体规模增长。

同时，在销售渠道上强化终端覆盖优势。公司各事业部已在全国建立了超过400支销售团队，产品覆盖全国约6000家医院和超30万家药品零售终端。

公司凭借过硬的药品质量、优质的品牌形象和强大的销售渠道，现已发展成为行业内大型品牌药企之一。未来，公司将进一步巩固既有优势，强化品牌优势，整合渠道资源，为后续新品种上市及公司业绩持续增长提供动能，积极打造价值成长型企业。

报告期内，公司被中华全国工商业联合会医药业商会评为“2017年度中华民族医药百强品牌企业”；荣登业界瞩目的“2017年度中国医药商业百强榜”；荣获“中国医药行业成长50强”、“守法诚信企业”等称号。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	1.本公司于 2018 年 3 月以 2,460.80 万元购买刘海港先生持有的衡水葵花 14.8671%的股权，收购后股权比例为 92%。2.本公司于 2018 年 3 月，通过新设成立了葵花药业集团山西药材基地有限公司，初始投资金额 350 万。3.本公司于 2018 年 6 月，决定以自有资金 1,758 万元收购自然人顾晓岩先生持有的天津天宿光华健康科技有限公司 70%股权，当月实际支付 1,500 万元，期末股权比例 70%。4.本公司于 2018 年 5 月，通过新设成立了葵花药业集团重庆小葵花儿童药物研究院有限公司，初始投资金额 1000 万。
在建工程	本期冀州葵花技改项目工程及提取车间设备投入的增加、重庆葵花新建生产线及隆中、临江葵花新厂投入的增加。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司按照既定发展目标，贯彻“品种为王、价格为魂、学术为根、机制为掣、模式为径、用人为本、落地为赢”的营销思想，依托品牌、品种、品类、模式等优势，积极推进营销升级，稳步实施价值型发展路径，提升核心竞争力，推进企业战略落地。

### 1.双品牌驱动优势

随着移动互联网的快速发展，消费者行为已经发生明显变化，对传统媒体的关注度大幅降低，并且新媒体分散，药品广告的管理越来越严，OTC品牌再造的难度加大。未来的OTC竞争，将是品牌的竞争，已有品牌的OTC企业竞争优势将愈来愈大。

公司历经20年打造了“葵花”品牌，在中国统计信息服务中心权威发布的医药行业品牌榜中，“葵花”品牌在美誉度、知名度、忠诚度等指数排行榜上均名列前茅。“小葵花”品牌，更是儿童药中最受妈妈信赖的品牌，2012-2018年，小葵花连续6年

进入健康中国药品品牌榜，是国内儿童药第一品牌。

2018年4月，经全国著名品牌价值研究专业机构——北京名牌资产评估有限公司评定，“葵花”品牌价值100.90亿元，“小葵花”品牌价值80.30亿元。“葵花”与“小葵花”两个消费者知名品牌，构建了公司“成人药”、“儿童药”的消费信任基础；随着公司在销售及传播的持续推进，品牌势能也将逐渐释放，形成完整的有竞争力的产品线，巩固并提升“葵花”、“小葵花”的品牌优势。

医药新零售时代已经开启，强品牌消费趋势已来，公司“葵花”+“小葵花”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。

## 2.大品种集群优势

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“儿科、妇科、消化系统、呼吸感冒、风湿骨伤病和心脑血管慢病”六大领域全面布局，形成了良好的产品梯队。2018年度，公司有63个产品销售金额超过1000万元，其中突破1亿元的产品有11个；在OTC行业，建立了“过亿单品数量行业首屈一指”的大品种集群优势，形成了公司内部有质量的增长，构建起了公司外部对“商业流通、连锁药店、等级医院、社会单店、基层医疗”全渠道的优势合作力。

报告期内，小儿肺热咳喘口服液/颗粒销售额高居儿童止咳品类榜首，护肝片、胃康灵胶囊、小儿柴桂退热颗粒、小儿氨酚烷胺颗粒在公司黄金单品的策略指导下，实现稳步增长，为公司业绩增长奠定了基础；金银花露实现爆破式增长，康妇消炎栓、美沙拉嗪肠溶片等主品均呈现良好增长态势，形成二线黄金品种梯队；芪斛楂颗粒、五加参蛤蚧精、秋梨润肺膏市场空间巨大，为公司业绩增长提供长期续航动力。

公司将进一步聚焦资源培育主品；保障过亿大品种的持续稳定增长，千万级产品的快速成长，持续提升“大品种集群优势”下的产业竞争力；推动公司实现跨越性增长。

## 3.儿童药领军优势

儿童药战略是公司第一战略，公司持续聚焦资源做战略投入，不断完善产品结构，已经构建起了“产品力、产品线力、传播力、品牌力”的综合领军优势，获得了渠道端、消费端的信任优势。小葵花儿童药，目前有59个在销的专业儿童药产品，形成了儿童常用药、特色药的全面覆盖；小葵花儿童药在“销售规模、产品数量、规模单品在品类均是遥遥领先，具有难以撼动的优势。

报告期内，小葵花儿童药有7个单品销售过亿：分别是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、小儿化痰止咳颗粒。10余个产品销售过千万；芪斛楂颗粒、小儿清肺化痰口服液、小儿智力糖浆、小儿感冒颗粒、盐酸氨溴索口服溶液、葡萄糖酸钙口服溶液、小儿止咳糖浆、小儿咳喘灵颗粒、小兒麦枣咀嚼片等。

强大的品牌力、集群化的规模单品优势以及完整的产品线，构建起小葵花在渠道、终端成为不可或缺的儿童药产品，在消费端成为儿童药首选的妈妈心智第一阶梯产品。小葵花儿童药是驱动公司业绩增长、构建公司竞争壁垒的核心能力。

## 4.全模式融合优势

公司依据品种特征和销售终端差异，分别采取品牌模式、普药模式、处方模式、大健康模式、新零售探索的营销模式。品牌模式通过消费者教育建立品牌力拉动消费，普药采取控销模式获得终端推力、协同品牌力获得消费，处方模式通过医生互动强化产品的学术推广建立消费的处方拉动；大健康依托强大品牌背书进行补益、保健、食品领域拓展延伸；新零售以消费入口为导向，选择核心产品与“阿里健康、京东医药”等大型医药平台开展合作运营，实现用户的全过程闭环管理、数据获得。每个模式均具备了良好的消费竞争力及运营创新力。五大体系也不断创新，模式间相互协同、彼此呼应、多线发力、统筹作战，实现了“品牌、产品、渠道、组织”的纵横打通经营，形成了行业少有、独具特色的“全模式融合”的营销优势。

全模式营销体系也为公司以产品为核心的“超级单品战略”奠定了良好的“整合型、融合性”营销基础；未来10年，公司的10亿单品战略发展，将依托于公司构建的“全模式营销优势”有效落地，在“学术贯通、组织联动、传播一致性、战役协同”等方面实现快速反应、无障碍落地，保障公司超级单品战略目标的有序达成，强化公司整体竞争力。

## 5.基础建设完备优势

经过20年发展，公司完成了“产品、渠道、组织、推广”全营销链的优势基础建设，为公司的“新十年”发展积蓄了稳定、强劲的驱动力量。

(1) 产品：公司下辖12个药品生产企业，在销产品超过300个，基本满足了患者自我诊疗常用的需求；储备了超过1000

个产品批文，具有完备的“自有产品补充能力”。

(2) 渠道：公司与全国近1000家药品流通企业，超过3000家三甲医院，500家头部连锁药店，超过20万家核心单店建立了持续、稳定、良好的合作关系，形成了与医药渠道头部力量紧密连接的“渠道力”。

(3) 组织：公司组建了2个销售子公司、2个销售孙公司，下辖16个事业部的药品销售组织；全国建立了超过400支省级销售团队，直接掌控了超过30万家销售终端，囊括了“等级医院、连锁药房、单体药店、基层卫生院、社区卫生中心、诊所、网上药店、医药健康平台”药品全终端的核心终端，构建了规模庞大的、组织严密的、覆盖领先的营销网络，独步于行业。

(4) 推广：公司的营销活动完全市场化运作，一手抓消费者，一手抓销售者，一手抓处方撬动，通过“广告拉、处方带、OTC推、普药拦、健康品跟”的业务管理和推广模式，使产品在临床处方、流通领域和销售终端及消费者面前更显竞争优势。在广告拉模式下，从传统电视广告、辅媒广告传播到互联网传播，以及当前的新媒体传播，公司10多年保持稳定的资源投入，持续运营、不断迭代，创新、引领传播模式，在医药行业屈指可数。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

#### 1、概述

国家对医药行业的发展愈加重视,市场监管日趋严格,随着一致性评价工作的推进、带量采购的启动和“两票制”的推行,医药行业呈现新的发展态势,但国内老龄化速度加剧,老年病、慢性病用药的市场需求依然较大,行业需求持续向上,未来医药行业将在结构调整和政策调控下稳步前行,公司坚信,伴随着行业市场集中度的进一步提升,医药行业的发展对既有的优势、优质企业是有利的。

#### 2、报告期内经营情况

2018年,公司紧扣“价值升级”战略目标,按照“四个革命”即“思想革命引领变革、技术革命驱动进步、营销革命驭势转型、管理革命配套落地”的部署要求,扎实推进各项工作,取得长足显著进步。

截止报告期末,公司总资产505,913.21万元,比上年末增长13.18%;归属于上市公司股东的净资产327,284.95万元,比上年末增长9.36%。报告期,公司实现营业收入447,175.63万元,比上年同期增长16.00%;归属于上市公司股东的净利润56,327.72万元,比上年同期增长32.85%,详情如下:

项目	本报告期	上年同期	同比增减	变动主要原因
总资产(万元)	505,913.21	447,016.77	13.18%	
归属于上市公司股东的净资产(万元)	327,284.95	299,285.07	9.36%	
营业收入(万元)	447,175.63	385,511.98	16.00%	
营业成本(万元)	183,084.38	155,715.41	17.58%	
销售费用(万元)	144,709.50	127,704.80	13.32%	
管理费用(万元)	36,082.27	33,388.73	8.07%	
财务费用(万元)	14.79	724.16	-97.96%	主要系本期存款利息收入增加以及贷款利息支出减少所致
归属于上市公司股东的净利润(万元)	56,327.72	42,399.66	32.85%	主要系本期销售收入增加,并且通过合理控费使得费用率下降
现金及现金等价物净增加额(万元)	32,776.81	950.21	3349.43%	主要系本期销售规模加大、资金回笼加快,并且进行了合理的控费
研发投入(万元)	12,191.36	10,353.48	17.75%	
基本每股收益(元/股)	0.96	0.73	31.51%	
归属于上市公司股东的每股净资产(元)	5.60	10.25	-45.37%	系资本公积金转增股本所致
加权平均净资产收益率	18.25%	15.03%	3.22%	

#### 3、报告期内公司经营成果回顾

##### (1) 推进组织变革,助力销售增长

公司从顶层设计入手,稳步推进实施组织变革,强化集团化管控,统筹顶层设计,规划企业运作。赋予各子公司更多的自主权和支配权,向智能化、精细化管理转变。报告期内,公司品牌模式、普药模式、处方模式、大健康模式均呈现良好增长态势。

品牌模式在保持行业领先地位的基础上,在连锁的战略合作上创新品牌共建、护肝片联合用药爆破、金银花服务营销等

经营模式，在连锁、单店的资源占有率与合作力、市场份额上均处于行业一线阵营；

普药模式进一步聚焦主品培育、品类打造和两所开发以及合规化经营，坚持做大主品、坚持开好两会、坚持投入回报，运用品牌优势，深挖儿童药潜力，占领市场份额，并通过在连锁妇科品类经营和终端共建上取得了开拓性的创新，并积极尝试向品牌化、专业化营销转型；

处方模式在国家的政策频出情况下，积极发挥灵活优势优化核心主品策略，积极推进学术营销，开展产品循证医学研究，儿童药系列针对小儿肺热咳喘口服液与国家呼吸病研究所钟南山院士科研团队合作开展了抗病毒机制研究；与中国药科大学国家药物政策研究中心合作完成了药物经济学评价；与中华中医药学会肺炎联盟合作开展了小儿肺热治疗社区获得性肺炎10万例真实世界研究；妇科药系列针对康妇消炎栓与中华中医药学会合作开展了《临床应用专家共识》；与中国中医科学院、协和医院等联合开展了《康妇消炎栓替代/联合抗生素治疗妇女盆腔炎症性疾病多中心、随机、双盲试验》；消化系统用药针对护肝片与中国药科大学国家药物政策研究中心合作开展了药物经济学评价；

大健康模式积极搭建完整的业务渠道，结合国内大型的婴童专项展会模式，探索孕婴童渠道；完善产品布局，结合小葵花品牌属性搭建了针对婴幼儿、儿童、青少年特定人群的完整产品解决方案，同时以小葵花妈妈课堂到身边的活动，向消费者传递正确的婴幼儿、儿童的养育方案。

#### (2)聚焦黄金单品，夯实品类优势

报告期内，公司持续聚焦核心主品，培育黄金大单品，并在战略规划、产品策划、样板打造、专业化推广上聚焦品类，全力培育品类主品，“一小、一老、一妇”三大品类战略得到有效落实。公司通过品种资源的优化组合和整合配置，进一步夯实品类优势，小葵花儿童药在儿药领域已形成多个黄金单品的品类布局，目前，在销品种59个，销售过亿单品7个，销售规模、产品数量、规模单品在品类均是遥遥领先，未来，公司也将不断丰富、夯实儿童药品类的多细分领域的占位，保持小葵花儿童药难以撼动的品牌、市场优势；依托小葵花儿药的强大用户流量，公司向妈妈群顺延发展妇科药战略，经过2018年一年的培育，妇科药战略作为公司大品类战略威力渐显，特别是在连锁和诊所上快速攻城略地。老慢病（消化系统）战略在护肝片黄金大单品强势增长的同时，胃药家族已具雏形，胃康灵完成价值链重塑，将迎来二次增长；胃痛定、海洋胃药、复合凝乳酶等特色胃药纷纷开始打造样板，肠道用药惠迪在处方市场和零售市场均呈现良性增长。其它三大品类，公司也适时培育品类主品，协调六大品类发展，完善品类布局。

#### (3)模式提档升级，转型价值营销

公司积极推进营销模式升级，注重学术引领，从广告模式、控销模式升级为价值营销、学术营销、体验营销模式。

报告期内，公司针对不同产品，积极开展大型临床多中心研究项目，通过大量临床数据验证产品的有效性与安全性。同时，由北京中医药大学牵头完成“护肝片治疗药物性肝损伤作用机制研究”、“康妇消炎栓治疗盆腔炎症性疾病作用机制研究”，用现代药学研究最高技术方法，明确阐释药物在体内作用途径及位点。公司意在从根源上解决“中药治疗机制说不清”的问题，实现药材原料可辨真伪、可辨优劣；药物成品指纹图谱化。并在药品生产工艺环节实现有效作用物质最大保留并高于国家标准进行检测，保证药品从药材种植到产品上市的每个环节可追溯，进一步提升药品质量。

#### (4)落地“精品药”工程，提升药品品质

2018年，公司实施精品药工程，创造性的提出了“精品药落地十步法”，以药典标准为最低生产标准，生产精品药。公司全面提升生产质量管理水平、生产线自动化水平和生产效率，并结合公司产品实际情况不断提升生产、检测标准，改进生产工艺，精选道地药材，精益生产，严控安全生产及药品质量。目前，公司护肝片、胃康灵胶囊、小儿肺热咳喘口服液核心成分的含量、稳定性等指标，均远远高于药典标准。药品生产工艺环节实现有效作用物质最大保留并高于国家标准进行检测，保证药品从药材种植到产品上市的每个环节可追溯，进一步提升药品质量。对于药品品质的“匠心”追求，保障了公司的产品过硬、稳定的疗效，进而获得患者的持续认可。

#### (5)落实研发战略，搭建专家平台

公司以洞察消费需求为核心、以“消费信任获得”为最终目标，落地研发战略，通过“买、改、联、研”补充完善品类结构，丰富产品组合、布局，助力实现品类聚焦、品类营销。

报告期内，公司并购天津药物研究院，进一步完善了公司研发体系的建设，天津药物研究院将主要负责以人参、黄芪、刺五加为主要成分的高端保健养生品的研究及开发。截至目前，公司研发中心下设北京、哈尔滨、重庆、天津四家研究院与12家生产企业内设的研究所/部，各研发机构在各自领域内不断加深对产品的深入挖掘和临床研究。

在自主研发基础上，公司通过设立院士工作站、博士后科研工作站整合行业高端资源，搭建与国家顶级专家、学者的创

新合作平台。报告期内，药学院士工作站积极开展补虚通瘀颗粒、石龙清血颗粒和通脉颗粒三个已上市中药品种的药效学及生产工艺优化研究，以明确药效物质基础及体内作用机制，指导临床合理用药，并优化生产工艺及质控标准，保证药品质量与安全。公司博士后科研工作站于2018年11月获得人社部全国博士后管委会批复，正式建立。目前正在完善企业博士后管理制度和运行机制，匹配资源，为后续博士后进站做准备。未来，公司将以工作站为技术依托，坚持产、学、研相结合，推动顶级专家的研究项目与市场需求和我公司需要有效对接及成果转化，提升公司自主创新能力和市场竞争力。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2018 年		2017 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	4,471,756,277.47	100%	3,855,119,811.67	100%	16.00%
分行业					
医药行业	4,469,165,037.41	99.94%	3,851,849,971.10	99.92%	16.03%
其他	2,591,240.06	0.06%	3,269,840.57	0.08%	-20.75%
分产品					
中成药	3,372,700,568.58	75.42%	2,897,154,433.51	75.16%	16.41%
化学制剂	1,096,464,468.83	24.52%	954,695,537.59	24.76%	14.85%
其他	2,591,240.06	0.06%	3,269,840.57	0.08%	-20.75%
分地区					
东北	596,858,537.94	13.35%	517,068,522.36	13.41%	15.43%
华北	655,586,118.74	14.66%	551,327,023.42	14.30%	18.91%
华东	1,273,351,083.48	28.48%	1,116,744,862.16	28.97%	14.02%
西北	283,258,639.55	6.33%	276,257,576.59	7.17%	2.53%
西南	519,334,532.22	11.61%	449,551,139.52	11.66%	15.52%
华中	705,011,895.76	15.77%	674,971,917.38	17.51%	4.45%
华南	438,355,469.78	9.80%	269,198,770.24	6.98%	62.84%

#### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
医药行业	4,469,165,037.41	1,823,795,317.08	59.19%	16.03%	17.48%	-0.51%
分产品						
中成药	3,372,700,568.58	1,413,707,274.78	58.08%	16.41%	26.16%	-3.24%
化学制剂	1,096,464,468.83	410,088,042.30	62.60%	14.85%	-5.06%	7.84%
分地区						
东北	596,858,537.94	249,979,181.58	58.12%	15.43%	16.13%	-0.25%
华北	655,586,118.74	272,746,060.73	58.40%	18.91%	25.35%	-2.13%
华东	1,273,351,083.48	493,507,458.04	61.24%	14.02%	16.63%	-0.87%
西南	519,334,532.22	224,256,271.45	56.82%	15.52%	22.57%	-2.48%
华中	705,011,895.76	290,946,172.36	58.73%	4.45%	10.41%	-2.23%

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

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
医药行业	销售量	盒、瓶	652,704,033	628,251,504	3.89%
	生产量	盒、瓶	664,041,583	633,090,652	4.89%
	库存量	盒、瓶	52,483,707	41,146,157	27.55%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 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	1,823,795,317.08	99.62%	1,552,468,692.33	99.70%	17.48%
其他	营业成本	7,048,450.88	0.38%	4,685,361.30	0.30%	50.44%

说明

无

### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至年末被购买方的收入	购买日至年末被购买方的净利润 (元)
葵花药业集团 (天津) 药物研究院有限公司	2018年7月12日	1758万元	70.00	货币资金收购	2018年7月12日	取得控制权	142,971.85	-4,095,916.77

### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额 (元)	1,793,945,121.23
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	40.12%
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	953,921,675.08	21.33%
2	客户 B	397,613,082.90	8.89%
3	客户 C	229,039,147.37	5.12%
4	客户 D	116,979,459.36	2.62%
5	客户 E	96,391,756.52	2.16%
合计	--	1,793,945,121.23	40.12%

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）	405,094,870.35
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	17.97%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

## 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 A	148,012,450.07	6.56%
2	供应商 B	75,702,230.00	3.36%
3	供应商 C	75,066,711.54	3.33%
4	供应商 D	56,874,458.09	2.52%
5	供应商 E	49,439,020.65	2.19%
合计	--	405,094,870.35	17.97%

## 主要供应商其他情况说明

适用  不适用

## 3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	1,447,094,959.47	1,277,048,049.76	13.32%	
管理费用	360,822,695.18	333,887,349.33	8.07%	
财务费用	147,888.59	7,241,595.39	-97.96%	因本期存款利息收入增加以及贷款利息支出减少所致
研发费用	121,913,564.33	110,362,139.28	10.47%	

## 4、研发投入

适用  不适用

报告期内，公司“精品药”工程进一步落地，研发体系以“买、改、联、研”四字为指导方针，以国家政策为驱动，以战略性合作为基础，以循证医学为手段、以儿科、老慢病、妇科为重点治疗领域，进行规划布局。其中，北京药物研究院主要服务于集团各子公司，进行仿制药一致性评价工作，同时承担集团内部药品注册服务、知识产权管理、临床非临床事务管理、外部专家资源管理相关工作；哈尔滨研究院主要负责大健康产品研究与开发，重庆研究院根据集团整体战略进行后续规划，天津药物研究院主要专注于稀有皂苷高端保健食品研发及产业化。各生产企业研发所/部，在公司研发战略和策略之下，主要围绕本企业的产品开展仿创和产品的二次改进等。

同时，公司加强外部专家团队合作，通过临床循证医学研究，围绕在产在销大品种进行深入挖掘。公司于2017年与哈尔滨医科大学校长杨宝峰院士合作建设院士工作站，报告期内，药学院士工作站积极开展补虚通瘀颗粒、石龙清血颗粒和通脉颗粒三个已上市中药品种的药效学及生产工艺优化研究，以明确药效物质基础及体内作用机制，指导临床合理用药，并优化生产工艺及质控标准，保证药品质量与安全。目前上述三个品种正在进行工艺研究及药效学研究。

公司博士后科研工作站于2018年11月获得人社部全国博士后管委会批复，正式建立。目前正在完善企业博士后管理制度和运行机制，匹配资源，为后续博士后进站做准备。

报告期内，公司持续聚焦，重点推进如下项目：

布洛芬混悬液：化药6类。本品用于儿童普通感冒或流行性感冒引起的发热。也用于缓解儿童轻至中度疼痛，如头痛、关节痛、偏头痛、牙痛、肌肉痛、神经痛、痛经。已获得临床批件，目前补充研究基本完成。

护肝片：在原有适应症的基础上，拟增加治疗药物性肝损伤、酒精性肝炎，脂肪肝的适应症。2017年度由陕西省中医药研究院完成增加适应症的药效学试验研究。试验结果表明护肝片对药物性肝损伤、酒精肝、脂肪肝均有很好的预防和治疗作用。公司于2017年10月9日进行临床试验的注册申报，2017年12月8日顺利通过注册现场核查。2018年药审中心下发了补充资料通知，完成补充资料递交后，通过国家药监局药审中心审评，于2018年10月获得临床批件，批件号2018L03247。目前，正在开展临床试验前的相关调研工作。

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

经典名方研发项目：根据国家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项，目前均在开展物质基准研究。

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

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

大健康产品开发情况

公司2018年度开展保健食品、食品、日化产品等大健康产品项目超过50个，取得备案类橙帽子保健食品批件7个：葵花牌锌颗粒、葵花牌铁颗粒、葵花牌维生素C维生素E软胶囊、碳酸钙D3颗粒、碳酸钙D3咀嚼片、钙铁锌颗粒、钙铁锌咀嚼片；葵花神源牌刺五加刺玫果饮料、葵花神源牌刺五加刺玫果碳酸饮料目前正等待国家食品药品监督管理局审批；维生素D维生素K软胶囊、钙锌口服液、葡萄糖酸亚铁口服液等项目正在积极开展研发工作；儿童药处方中全部原料为既食又药原料的药品，部分完成食品形态的改造，葵花阳光牌牡蛎凝胶软糖等系列儿童食品即将投入市场。完成胶原蛋白燕窝饮等10余款普通食品的开发。

公司正在积极筹划进口化妆品、进口医疗器械的联合研发和进口注册工作。

公司研发投入情况

	2018 年	2017 年	变动比例
研发人员数量（人）	657	650	1.08%
研发人员数量占比	11.06%	11.20%	-0.14%
研发投入金额（元）	121,913,564.33	103,534,773.71	17.75%
研发投入占营业收入比例	2.73%	2.69%	0.04%
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%

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	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	5,283,286,945.20	4,406,379,755.49	19.90%
经营活动现金流出小计	4,417,079,653.11	3,839,171,984.50	15.05%
经营活动产生的现金流量净额	866,207,292.09	567,207,770.99	52.71%
投资活动现金流入小计	504,010,799.53	44,808,718.79	1,024.81%
投资活动现金流出小计	791,160,708.19	198,668,432.46	298.23%
投资活动产生的现金流量净额	-287,149,908.66	-153,859,713.67	-86.63%
筹资活动现金流入小计	217,839,200.00	215,000,000.00	1.32%
筹资活动现金流出小计	469,450,976.01	618,444,060.17	-24.09%
筹资活动产生的现金流量净额	-251,611,776.01	-403,444,060.17	37.63%
现金及现金等价物净增加额	327,768,067.96	9,502,060.47	3,349.44%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

项目	同比增减	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	52.71%	主要系本期销售商品收到的现金增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-86.63%	主要系报告期内购建固定资产支付的现金增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	37.63%	主要系本期偿还银行贷款较上一年减少所致

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

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	10,480,027.73	1.45%	本公司购买银行理财产品收益	否
资产减值	11,127,165.04	1.54%	报告期内计提的坏账准备、存货跌价损失、固定资产减值损失及商誉减值损失	否
营业外收入	20,952,439.57	2.91%	报告期内获得的政府补助等	否
营业外支出	16,295,926.77	2.26%	报告期内固定资产报废、对外捐赠等	否

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末	2017 年末	比重增减	重大变动说明
--	---------	---------	------	--------

	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,228,913,283.53	24.29%	932,093,583.58	20.85%	3.44%	
应收账款	263,108,168.64	5.20%	317,100,927.87	7.09%	-1.89%	
存货	814,146,185.86	16.09%	797,054,538.75	17.83%	-1.74%	
固定资产	1,193,933,862.78	23.60%	1,211,809,267.44	27.11%	-3.51%	
在建工程	134,429,823.00	2.66%	44,654,542.36	1.00%	1.66%	
短期借款	150,000,000.00	2.96%	100,000,000.00	2.24%	0.72%	
长期借款	46,339,200.00	0.92%			0.92%	

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
3.可供出售金融资产	1,250,496.00		-497,016.00				999,648.00
金融资产小计	1,250,496.00		-497,016.00				999,648.00
上述合计	1,250,496.00		-497,016.00				999,648.00
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

报告期内，公司不存在主要资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押，必须具有一定条件才能变现、无法变现、无法用于抵偿债务的情况

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
55,688,000.00	134,828,120.00	-58.70%

## 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(天津)药物研究院有限公司	工业	收购	17,580,000.00	70.00%	自有资金	不适用	长期	医药研发	已完成			否	2018年06月05日	http://www.cninfo.com.cn 公司公告 2018-037
葵花药业集团山西药材基地有限公司	种植	新设	3,500,000.00	70.00%	自有资金	不适用	长期	医药制造	已完成			否		
葵花药业集团(衡水)得菲尔有限公司	工业	收购	24,608,000.00	92.00%	自有资金	不适用	长期	医药制造	已完成			否	2017年12月08日	http://www.cninfo.com.cn 公司公告 2017-065
葵花药业集团重庆小葵花儿童药物研究院有限公司	工业	新设	10,000,000.00	100.00%	自有资金	不适用	长期	医药研发	已完成			否		http://www.cninfo.com.cn 公司公告 2018-026
合计	--	--	55,688,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	1,496,664.00		-497,016.00				999,648.00	自有资金
合计	1,496,664.00	0.00	-497,016.00	0.00	0.00	0.00	999,648.00	--

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2014	首次公开	124,863.28	11,939.73	113,338.59	0	10,905.9	8.73%	11,524.69	存放于募集资金专户	0
合计	--	124,863.28	11,939.73	113,338.59	0	10,905.9	8.73%	11,524.69	--	0

#### 募集资金总体使用情况说明

一、募集资金基本情况（一）实际募集资金金额、资金到位时间经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》核准，本公司于2014年12月18日由主承销商东海证券股份有限公司采用网下询价配售与网上向社会公众投资者定价相结合的方式发行人民币普通股（A股）3,650万股，每股面值人民币1元，发行价格为每股人民币36.53元，募集资金总额为人民币1,333,345,000.00元，扣除承销费用人民币68,667,250.00元后，实际募集资金净额为人民币1,264,677,750.00元，扣除其他发行费用人民币16,045,000.00元后，实际到位的募集资金净额为人民币1,248,632,750.00元，于2014年12月23日存入本公司募集资金专用账户中。上述资金到位情况业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“瑞华验字[2014]第01670020号”报告验证。（二）以前年度已使用金额、本年度使用金额及余额截止2018年12月31日，本公司使用募集资金人民币113,338.59万元，赎回理财产品36,453.90万元，购买理财产品50,800.00万元。产生理财收益及利息收入3,290.87万元，期末余额为人民币469.46万元。二、募集

资金存放和管理情况 (一) 募集资金的管理情况为规范募集资金的管理和使用, 提高募集资金使用的效率和效果, 防范资金使用风险, 确保资金使用安全, 保护投资者利益, 本公司已按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律法规的要求, 结合本公司实际情况, 制定了《葵花药业集团股份有限公司募集资金管理制度》(以下简称《管理制度》), 对募集资金实行专户存储制度, 对募集资金的存放、使用、项目实施管理、投资项目的变更及使用情况的监督等进行了规定。(二) 募集资金三方监管情况根据深圳证券交易所及有关规定的要求, 2015 年 1 月, 本公司及保荐机构东海证券股份有限公司分别与兴业银行股份有限公司哈尔滨哈药路支行、中国银行哈尔滨动力支行和上海浦东发展银行哈尔滨分行营业部签订了《募集资金三方监管协议》, 协议约定公司在上述三家银行开设募集资金专项账户(以下简称“专户”), 规范对募集资金的使用。本公司充分保障保荐机构、独立董事以及监事会对募集资金使用和管理的监督权。东海证券股份有限公司作为公司的保荐机构, 采取现场调查、书面问询等方式行使其监督权; 公司授权其指定的保荐代表人可以随时到银行查询、复印公司专户的资料。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在差异, 三方监管协议得到了切实履行。(三) 募集资金在各银行账户的存储情况截止 2018 年 12 月 31 日, 募集资金存放专项账户的存款余额如下: 1、兴业银行哈药路支行账号为 562060100100078921, 账户余额为 469.46 万元; 2、中行动力支行账号为 172724876800, 账户余额为 0 万元; 3、上海浦东发展银行哈尔滨分行账户 65010157870001109, 账户余额为 0 万元。三、本年度募集资金的实际使用情况本年度募集资金的实际使用情况参见“募集资金承诺使用情况”本年度变更募集资金投资项目的资金使用情况参见“募集资金项目变更情况”五、募集资金使用及披露中存在的问题 2018 年度, 本公司按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定及本公司募集资金使用管理制度规定及时、真实、准确、完整披露募集资金的使用及存放情况。

**(2) 募集资金承诺项目情况**

√ 适用 □ 不适用

单位: 万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、五常葵花片剂、胶囊剂、颗粒剂、口服液扩产项目	否	18,935.53	18,935.53	1,921.13	7,384.62	39.00%	2020年06月30日		否	否
2、重庆公司“退城入园”搬迁扩建项目	否	26,317.87	20,416.46		20,416.46	100.00%	2015年11月30日	5,623.88	否	否
3、伊春公司扩产改造项目	否	11,123.65	9,907.49		9,907.49	100.00%	2012年06月30日		否	否
4、佳木斯公司异地建设项目	否	13,562.58	13,562.58		13,562.58	100.00%	2012年06月30日	2,567.95	否	否
5、唐山公司现代生物制药项目	否	25,562.35	22,926.02	264.7	22,926.02	100.00%	2015年02月28日	4,423.31	否	否

6、研发中心项目	否	4,881.62	4,881.62		4,881.62	100.00%	2015年 06月30 日		不适用	否
7、收购吉林省健今药业有限责任公司股权项目	是	10,905.9	10,905.9		10,905.9	100.00%	2015年 11月30 日	801.9	否	否
8、补充流动资金	是	13,600	23,353.9	9,753.9	23,353.9	100.00%	2015年 05月22 日		不适用	否
承诺投资项目小计	--	124,889.5	124,889.5	11,939.73	113,338.5 9	--	--	13,417.04	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	124,889.5	124,889.5	11,939.73	113,338.5 9	--	--	13,417.04	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	受药品市场竞争和宏观经济政策以及现有产能未充分利用等因素影响，使得部分募集资金投资项目产生的效益未达预期。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截止 2014 年 12 月 31 日公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 62,621.74 万元，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况进行了审核，并出具了瑞华核字[2015]01670013 号鉴证报告。公司第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司本次以募集资金人民币 62,621.74 万元，置换公司已预先投入募投项目自筹资金同等金额。2015 年 5 月 12 日公司完成了上述 62,621.74 万元的募集资金置换。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资	适用									

金结余的金额及原因	“重庆公司‘退城入园’搬迁扩建项目”、“伊春公司扩产改造项目”、“唐山公司现代生物制药项目”、现已建设完毕，结余募集资金分别为 5,901.41 万元、1,216.16 万元和 2,636.33 万元，合计 9,753.90 万元。资金结余原因是公司在项目建设过程中，受国内外经济形势以及建造材料价格下降等影响，项目的工程成本较预算有所下降；同时公司从项目的实际情况出发，本着合理、有效、节约的原则谨慎使用募集资金，有效控制了成本。经保荐人、独立董事一致同意，并根据 2018 年 8 月 14 日公司第三届董事会第九次会议、第三届监事会第五次会议及 2018 年 9 月 26 日公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过的《关于部分募集资金投资项目结项并将结余资金永久补充流动资金的议案》，公司将上述结余募集资金共计 9,753.90 万元（本次转结金额仅为结项项目本金，不含账户利息及理财收益），永久性补充流动资金。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金以存放于公司募集资金专户及办理理财的形式进行管理。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司募集资金的使用合理、规范，募集资金的使用披露及时、真实、准确、完整。

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
收购吉林省健今药业有限责任公司股权项目	营销网络中心建设项目	10,905.9	0	10,905.9	100.00%	2015 年 11 月 30 日	801.9	否	否
合计	--	10,905.9	0	10,905.9	--	--	801.9	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	根据公司发展战略及经营实际状况，经过审慎考虑，拟将公司首发上市募投项目“营销网络中心建设项目”之全部募集资金变更为“收购吉林省健今药业有限责任公司股权项目”，相关议案业经公司第二届董事会第二十四次会议审议通过，并经 2015 年第二次临时股东大会审议通过，并进行公告，公告编号：2015-074。								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	受药品市场竞争和宏观经济政策以及现有产能未充分利用等因素影响，使得部分募集资金投资项目产生的效益未达预期。								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无								

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
黑龙江葵花药业股份有限公司	子公司	医药制造	100,000,000.00	994,016,138.77	534,559,086.70	1,148,803,872.50	340,468,973.64	277,141,671.15
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	553,508,480.73	241,180,644.32	445,623,763.68	72,913,877.71	56,767,666.84
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	534,428,498.55	267,650,832.73	723,575,548.48	83,071,472.78	75,626,342.79
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	589,800,042.28	376,608,046.18	298,874,204.19	60,254,883.34	56,238,760.85

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(天津)药物研究院有限公司	货币资金收购	影响较小

主要控股参股公司情况说明

无

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

2019-2028，是公司的价值新十年，公司确定向做“价值成长型企业”进发，从产品价值升级、品类价值落地、人力价值提升、社会价值实现出发，实现企业长远发展。2019年是“新十年”战略元年，公司将继续贯彻“聚焦价值升级，激活组织个体，推动模式创新，强化绩效管理，倡行阳光文化，夯实企业根基”这一工作思路，强化“品种—品牌—品类”的营销路径，引领营销升级，推动战略落地。

### （一）三大品类领先战略

公司继续坚定不移地落地“一小一老一妇”的品类战略，从产品力、产品线力、传播力、品牌力等方面强化领军优势，构建竞争壁垒。

#### 1.小葵花儿童药围棋战略：

小葵花已经是儿童药品类的领导者；细分品类止咳化痰连续多年市场份额遥遥领先，未来三到五年，公司将聚焦资源发展“儿童感冒、儿童发烧、儿童大健康”三大品类，完成细分品类领导地位的获得，实现小葵花儿童药“金角银边草肚皮”围棋战略金角品类的主品落地。

（1）儿童退烧登上领导地位：持续培育“小儿柴桂退热颗粒+退热贴+布洛芬”三个黄金产品，推动高速成长，通过3-5年，打造三个单品总规模登上儿童退烧品类OTC市场份额的领导地位。

（2）儿童感冒市场份额领先：持续强化“小儿氨酚黄那敏颗粒、小儿氨酚烷胺颗粒、小儿感冒颗粒”三大产品的终端竞争，形成市场差异化的合力，力争实现三大产品总份额在儿童感冒品类OTC市场的领先地位。

（3）儿童大健康领域拓展：金银花露、芪斛楂、小儿麦枣咀嚼片，产品成分均是药食同源；具有较强的“大健康属性”，三个产品均处于高速成长期；2019年，将继续推动金银花露、芪斛楂的指数级增长，引领小葵花向儿童大健康领域迈进。

#### 2.妇科药品类崛起战略：

依托小葵花儿童药的购买人群基础优势，以及小葵花的品牌信任优势，顺势推动公司妇科品类的崛起。第一个5年目标，完成领军品种康妇消炎栓的消费者品牌的打造，完成撑举品类的主品梯队培育；打造5个5000万以上主品，实现连锁、诊所、处方等级医院三大资源突破；未来10年，实现妇科品类OTC总量领跑战略目标到达。

#### 3.消化药护胃战略：

继续坚持“护肝片10亿黄金单品战略”不动摇，品牌、处方、普药三线发力，打造葵花“金牛产品”。此外，激活胃康灵的二次增长，打造“胃药家族”产品矩阵（胃康灵+胃痛定+复合凝乳酶+海洋胃药+良姜胃疡+肝胃气痛片），差异化定位，实现胃药对症治疗，精准化用药，从而形成品类带动效应，实现胃药产品的品类破局。

### （二）“买、改、联、研”研发展望

公司将研发提升到战略的高度做业务管理，推动研发与行业、市场、销售、生产、技术的全面联动，紧紧围绕在以消费者为核心的基础和导向上；以“买、改、联、研”四字为方针，以儿科、妇科、老慢病为治疗领域，进行葵花药业的研发管线规划布局。

1.以国家政策为驱动的药品研发。根据国家发展中医药的政策扶持，进行中药经典方制剂的研发；根据国家保障儿童用药相关政策的出台及CDE为儿童用药开通优先审评绿色通道，聚焦资源加快儿童药经典名方的再研发。

2.以战略性合作为基础的创新药研发。通过代理销售、授权研发及国际化战略性合作为基础，进行创新药的探索性合作研发。

3.以循证医学为手段的大品种精品药研发。通过临床循证医学研究，围绕在产在销大品种进行深入研究，并通过药材标准化控制、工艺改进及产品质量标准提高，积累产品学术所需相关资料，打造现代化中成药精品药。

### （三）可能面临的主要风险

#### 1.行业政策变动风险

随着国家医改进程的不断深入，医保控费、一致性评价、两票制、药品集中采购、“4+7”带量采购等系列政策措施的逐步落地，医药行业监管规范日趋严格，为整个医药行业的未来发展带来重大影响。同时，国家对药品价格的监管，对部分药品价格会产生影响。但公司的经营重心以及优势品种均属于以中成药为主的OTC业务，产品以企业自主定价为主，消费以患者自我选购为主，公司的营销可控性较强，受医改政策影响相对较小。

#### 2.中药材价格波动风险

中药材受生存环境、市场供求等关系的影响较大，近年来，中药材价格出现较大幅度的波动。如果未来公司生产所需的

主要中药材价格出现大幅上涨或异常波动，将导致公司药品成本的变化，对公司盈利能力产生不利影响。公司核心大品种，对于其核心药材，都会基于科学评估做战略储备，有针对性的做自有药材基地规划建设布局，以保持稳定的药品成本，降低盈利风险。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018年01月12日	电话沟通	个人	询问流感季期间公司产品销售情况
2018年01月15日	电话沟通	个人	询问公司儿药的销售比例
2018年02月23日	电话沟通	个人	询问公司2017年业绩快报情况
2018年03月06日	电话沟通	个人	询问公司并购情况
2018年03月16日	电话沟通	个人	询问公司销售情况
2018年03月16日	电话沟通	个人	询问公司业绩说明会情况
2018年03月19日	电话沟通	个人	询问公司股东大会事宜
2018年03月19日	电话沟通	个人	询问公司产品信息
2018年03月21日	电话沟通	个人	询问公司2月份业绩情况
2018年03月22日	电话沟通	个人	询问公司实际控制人变动情况
2018年03月22日	电话沟通	个人	询问公司信息披露业务情况
2018年03月23日	电话沟通	个人	询问公司舆情情况
2018年03月23日	电话沟通	个人	了解公司年度报告中募投项目的实施情况
2018年03月29日	电话沟通	个人	询问参加公司股东大会的事宜
2018年03月29日	电话沟通	个人	电话沟通表示要参加公司2017年度股东大会
2018年04月04日	电话沟通	个人	了解国家政策对公司的相关影响
2018年04月04日	电话沟通	个人	询问公司2017年度利润分配情况
2018年04月08日	电话沟通	个人	询问公司2017年度利润分配情况
2018年04月09日	电话沟通	个人	询问公司2017年度利润分配情况
2018年04月10日	电话沟通	个人	咨询公司2017年度利润分配实施情况
2018年04月11日	电话沟通	个人	询问一季度业绩情况
2018年04月11日	电话沟通	个人	询问公司2017年度利润分配情况
2018年04月11日	电话沟通	个人	询问公司2017年度利润分配情况
2018年04月11日	电话沟通	个人	询问公司2017年度利润分配实施情况
2018年04月11日	电话沟通	个人	询问公司2017年度利润分配实施情况

2018年06月13日	电话沟通	个人	询问公司经营情况及收购天津企业事项
2018年06月14日	电话沟通	个人	了解公司收购天津企业的情况
2018年07月02日	电话沟通	个人	询问公司经营业绩情况
2018年07月05日	电话沟通	个人	咨询公司经营情况及未来发展趋势
2018年07月12日	电话沟通	个人	询问高管亲属股票交易限制情况
2018年07月16日	电话沟通	个人	询问公司商誉变动情况的原因
2018年07月23日	电话沟通	个人	了解公司相关业务情况
2018年08月15日	电话沟通	个人	咨询公司半年度经营情况
2018年08月17日	电话沟通	个人	了解公司每股收益情况
2018年09月10日	电话沟通	个人	了解公司关于投资者接待的情况
2018年09月11日	电话沟通	个人	询问公司官方网站情况
2018年09月13日	电话沟通	个人	询问公司高管亲属减持情况
2018年09月14日	电话沟通	个人	询问公司营销模式
2018年09月14日	电话沟通	个人	了解公司一致性评价的相关情况
2018年09月17日	电话沟通	个人	咨询公司现金流情况及经营业绩情况
2018年09月18日	电话沟通	个人	了解公司上游原材料的管控情况
2018年09月19日	电话沟通	个人	询问参加公司股东大会相关事宜
2018年09月21日	电话沟通	个人	询问参加公司股东大会相关事宜
2018年09月21日	电话沟通	机构	询问参加公司股东大会相关事宜
2018年09月21日	电话沟通	个人	询问参加公司股东大会相关事宜
2018年09月25日	电话沟通	个人	询问参加公司股东大会相关事宜
2018年09月25日	电话沟通	个人	询问参加公司股东大会相关事宜
2018年09月29日	电话沟通	个人	询问医疗改革对公司药品销售的相关影响
2018年10月12日	电话沟通	个人	询问公司2018年第三季度业绩情况
2018年10月17日	电话沟通	个人	询问公司相关财务指标的计算
2018年10月18日	电话沟通	个人	询问公司三季报每股收益的计算
2018年10月19日	电话沟通	个人	询问财务报表中的财务数据的计算
2018年10月22日	电话沟通	个人	了解公司的药品情况及公司的竞争力
2018年10月26日	电话沟通	个人	了解公司高管人员情况
2018年10月29日	电话沟通	个人	咨询康妇消炎栓的相关情况
2018年11月23日	电话沟通	个人	了解公司研发工作及销售情况
2018年11月27日	电话沟通	个人	询问控股股东股份锁定的情况
2018年11月29日	电话沟通	个人	询问公司儿药的销售情况
2018年12月05日	电话沟通	个人	了解儿药部分品种的销售情况

2018 年 12 月 06 日	电话沟通	个人	了解行业政策对公司的相关影响
2018 年 12 月 10 日	电话沟通	个人	询问行业政策对公司的影响
2018 年 12 月 12 日	电话沟通	个人	了解行业政策对公司的影响
2018 年 12 月 17 日	电话沟通	个人	询问公司药品销售价格情况
2018 年 12 月 24 日	电话沟通	机构	了解主品的销售情况
2018 年 07 月 20 日	实地调研	个人	深圳证券交易所联合黑龙江省证监局在公司举办“践行中国梦走进上市公司”投资者开放日，40 余名投资者参加，与公司高管进行了深入交流。

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》相关规定，公司于2017年5月19日召开的2016年年度股东大会审议通过《葵花药业集团股份有限公司未来三年（2017-2019年度）股东分红回报规划》（以下简称“分红规划”），报告期内，公司进一步贯彻、执行公司的分红规划中的相关利润分配政策，综合考虑公司盈利情况、发展战略、发展阶段、投资需求、股东利益等因素，制定切实可行的利润分配及资本公积金转增股本方案，切实保护公司股东的利益。

报告期内，经2018年3月14日召开的公司第三届董事会第五次会议和2018年4月9日召开的公司2017年年度股东大会审议通过，公司2017年度利润分配及资本公积金转增股本方案为：以公司截至2017年12月31日的总股本292,000,000股为基数，向全体股东每10股派现金红利10元（含税），共分配利润292,000,000元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本为584,000,000股。本次权益分派的股权登记日为：2018年4月17日，除权除息日：2018年4月18日。该权益分派方案已于报告期内实施完毕。

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

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

公司2016年度利润分配方案为：以公司截至2016年12月31日的总股本292,000,000股为基数，向全体股东每10股派现金红利3元（含税），共分配利润87,600,000.00元（含税）；不送红股，不以公积金转增股本。

公司2017年度利润分配及资本公积金转增股本方案为：公司以截至2017年12月31日的总股本292,000,000股为基数，向全体股东每10股派现金红利10元（含税），共分配利润29,200万元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本为58,400万股。

公司2018年度利润分配方案为：公司以截至2018年12月31日的总股本584,000,000股为基数，向全体股东每10股派现金红利10元（含税），共分配利润58,400万元（含税）；不送红股；不以公积金转增股本。（本方案尚需提交公司2018年年度股东大会审议通过）。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上

		润	的净利润的比 率		普通股股东的 净利润的比例		市公司普通股 股东的净利润 的比率
2018 年	584,000,000.00	563,277,153.72	103.68%	0.00	0.00%	584,000,000.00	103.68%
2017 年	292,000,000.00	423,996,618.38	68.87%	0.00	0.00%	292,000,000.00	68.87%
2016 年	87,600,000.00	303,015,572.21	28.91%	0.00	0.00%	87,600,000.00	28.91%

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

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	10.00
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	584000000
现金分红金额 (元) (含税)	584,000,000.00
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)	584,000,000.00
可分配利润 (元)	847,289,035.57
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	68.93%
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	
经公司第三届董事会第十三次会议审议通过, 公司 2018 年度利润分配方案为: 以公司截至 2018 年 12 月 31 日的总股本 584,000,000 股为基数, 向全体股东每 10 股派现金红利 10 元 (含税), 共分配利润 58,400 万元 (含税); 不送红股; 不以公积金转增股本。	

## 三、承诺事项履行情况

### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						

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

			<p>派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，前述价格应相应调整)。该等回购要约的期限应不少于 30 日，并不超过 60 日。如招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依照相关法律、法规规定承担民事赔偿责任，赔偿投资者损失。如招股说明书经国务院证券监督管理机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，而本公司自国务院证券监督管理机构作出认定之日起 30 个交易日内仍未开始履行上述承诺，则公司董事长应在前述期限届满之日起 20 个交易日内，经代表公司 1/10 以上表决权的股东或 1/3 以上董事或者监事会的提议，召集临时董事会并通过决议：利用公司现金并用该等现金回购公司首次公开发行的全部新股或赔偿投资者，现金不足部分可通过处置公司资产等方式补足。如董事长未能召集董事会或董事会未能通过相关决议或董事会在决议通过后 3 个交易日内未能提请股东大会审议，投资者可依法起诉要求其履行职责，或根据公司章程规定要求监事会提请罢免董事，直至公司董事会通过相关决议并提请股东大会审议相关决议。公司将于股东大会通过相关决议后 60 日内履行回购义务及或积极履行赔偿义务。本公司将积极采取合法措施履行就本次发行并上市所做的上述承诺，自愿接受监管部门、社会公众及投资者的监督，并依法承担相应责任。</p>			
	葵花集团有限公司	限售及减持承诺	<p>关于股份锁定和减持的承诺 1、自葵花药业股票上市交易之日起 36 个月内，本公司不转让或者委托他人管理本公司直接持有的葵花药业股份，也不由葵花药业回购本公司直接持有的葵花药业于股票上市前已发行的股份。2、葵花药业上市后 6 个月内如葵花药业股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者葵花药业上市后 6 个月发行人股票期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本公司持有葵花药业上述股份的锁定期限自动延长 6 个月。3、上述锁定期限（包括延长的锁定期限）届满后 2 年内，选择集中竞价、大宗交易的方式减持，每年减持数量不超过上一年度最后一个交易日登记在本公司名下股份总数的 25%，减持价格将不低于本次发行并上市时发行人股票的发行价（期间如有分红、派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，则作除权除息处理）。本公司减持葵花药业股份时，应提前将减持意向和拟减持数量等信息以书面方式通知葵花药业，并由葵花药业及时予以公告，自葵花药业公告之日起 3 个交易日后，本公司可以减持葵花药业股份。减持股份行为的期限为减持计划公告后六个月，减持期限届满后，若拟继续减持股份，则需按照上述安排再次履行减持公告。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。</p>	2014 年 12 月 30 日		履约中
	关彦斌	限售承诺	<p>股份锁定：自葵花药业股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人于本次发行前直接或间接持有的葵花药业股份，也不由葵花药业回购该部分股份。自葵花药业首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起三十六个月后：本人在任期内每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的 25%，如本人辞去上述职</p>	2014 年 12 月 30 日		履约中

			务，则自离职之日起六个月内，本人不转让或者委托他人管理本人所持有的葵花药业股份；在本人申报离任六个月后十二个月内转让的股份数量不超过本人持有公司股份总数的 50%。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	葵花集团有限公司	追加股份锁定期	基于对公司业绩增长和发展前景的信心，申请将其持有的公司股票 121,520,000 股，自愿追加锁定期一年（2017 年 12 月 30 日至 2018 年 12 月 30 日）。在追加锁定期内，严格按照中国证监会、深圳证券交易所关于股份变动管理的相关规定管理该部分股票，不转让或者委托他人管理本公司已直接持有的贵公司股份。若在股份锁定期内发生资本公积转增股本、派送股票红利等使股份数量发生变动的事项，上述锁定股份数量相应调整。在锁定期内若违反上述承诺，违规所得将全部归缴贵公司，并承担由此引发的一切法律责任。	2017 年 12 月 25 日	2017 年 12 月 30 日-2018 年 12 月 30 日	履约完毕
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用  不适用

**四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用  不适用

**六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明**

适用  不适用

(1) 会计政策变更

财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），

对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额618,528,202.62元，上期金额486,729,527.31元；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额442,803,676.67元，上期金额397,818,518.85元；调增“其他应收款”本期金额0.00元，上期金额0.00元；调增“其他应付款”本期金额0.00元，上期金额77,929.71元；调增“固定资产”本期金额0.00元，上期金额0.00元；调增“在建工程”本期金额90,789.50元，上期金额0.00元；调增“长期应付款”本期金额0.00元，上期金额0.00元。
(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	调减“管理费用”本期金额121,913,564.33元，上期金额110,362,139.28元，重分类至“研发费用”。
(3) 所有者权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。比较数据相应调整。	“设定受益计划变动额结转留存收益”本期金额0.00元，上期金额0.00元。
(4) 将原收到的与资产相关的政府补助，从“收到的与筹资活动有关的现金”中重分类至“收到的与经营活动有关的现金”中	调减上期“收到的与筹资活动有关的现金”8,437,000.00元，调增“收到的与经营活动有关的现金”8,437,000.00元。调减本期“收到的与筹资活动有关的现金”14,699,020.00元，调增本期“收到的与经营活动有关的现金”14,699,020.00元。

(2) 会计估计变更

本公司本年度无会计估计变更事项。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至年末被购买方的收入	购买日至年末被购买方的净利润(元)
葵花药业集团(天津)药物研究院有限公司	2018年7月12日	1758万元	70.00	货币资金收购	2018年7月12日	取得控制权	142,971.85	-4,095,916.77

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	143
境内会计师事务所审计服务的连续年限	11
境内会计师事务所注册会计师姓名	荣健、李萌
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	11

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

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	因个人原因与他人发生纠纷造成身体伤害，被司法机关采取强制措施。其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。	被司法机关采取强制措施	无	2019年03月21日	

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
五常葵花阳光米业有限公司	同一控制	向关联人采购商品	采购大米	市场定价	11.50元/公斤	647.74	0.35%	699	否	电汇	9.0--12.5/公斤	2018年03月16日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公司公告 2018-013
合计				--	--	647.74	--	699	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

### 十七、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

##### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

##### (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

#### 2、重大担保

适用 不适用

##### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保

	披露日期							
黑龙江葵花药业股份有限公司	2018年03月14日	21,000	2018年08月22日	15,000	连带责任保证	1年	否	是
葵花药业集团(吉林)临江有限公司	2018年03月14日	15,000	2018年04月25日	4,633.92	连带责任保证	5年	否	是
葵花药业集团(襄阳)隆中有限公司	2018年03月14日	10,000	2019年01月02日	6,000	连带责任保证	1年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			40,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)				25,633.92
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			40,000	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)				25,633.92
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	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额(即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)			40,000	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)				25,633.92
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)			40,000	报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)				25,633.92
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例				7.83%				
其中:								

采用复合方式担保的具体情况说明

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	闲置募集资金	14,346.1	14,346.1	0
银行理财产品	闲置自有资金	10,000	10,000	0

合计	24,346.1	24,346.1	0
----	----------	----------	---

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

√ 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）
兴业银行股份有限公司哈尔滨分行	银行	开放式理财产品	14,346.1	闲置募集资金	2018年06月01日	2019年05月31日	货币市场工具和银行存款等, 债券及债务融资工具, 信托计划、资产管理计划和保险债权计划等其他资产	无	2.70%	579.48	579.48	已收回		是	是	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号: 2018-035
中国银行股份有限公司哈尔滨动力支行	银行	开放式理财产品	5,000	闲置自有资金	2018年06月01日	2019年05月31日	货币市场工具, 固定收益证券, 符合监管规定的非	无	3.00%	83.77	83.77	已收回		是	是	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公告编号: 2018-035

							标准 化债 券类 资产, 监管 部门 认可 的其他 金融 投资 工具									
上海 浦东 发展 银行 股份 有限 公司 哈尔 滨分 行	银行	开放式 理财产 品	3,000	闲置 自有 资金	2018 年 06 月 01 日	2019 年 05 月 31 日	现金、 回购、 拆借、 债券、 债券 基金 等, 存 放同 业、货 币市 场基 金等, 信托 计划 、定 向计 划, 信 贷资 产等 符合 监管 要求 的非 标准 化债 券资 产	无	3.05%	51.94	51.94	已收 回		是	是	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http:// www. cninfo .com.c n</a> 公告 编号: 2018- 035
华夏 银行 哈尔 滨分	银行	开放式 理财产 品	10,000	闲置 自有 资金	2018 年 06 月 01 日	2019 年 05 月 31 日	货币 市场 类、债 券市 场类	无	4.90%	273.45	273.45	已收 回		是	是	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http:// www. cninfo .com.c n</a> 公告

行							资产, 非标准化债权类资产, 其他类								编号: 2018-035
华夏银行哈尔滨分行	银行	开放式理财产品	2,000	闲置自有资金	2018年06月01日	2019年05月31日	货币市场类资产, 债券市场类资产, 非标准化债权类资产, 其他类资产	无	3.70%	41.76	41.76	已收回	是	是	http://www.cninfo.com.cn 公告编号: 2018-035
合计			34,346.1	--	--	--	--	--	--	1,030.4	1,030.4	--	--	--	--

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。

**十八、社会责任情况**

**1、履行社会责任情况**

公司作为品牌药企，始终以“产业报国、贡献社会、受益员工、回报股东”为核心价值观，在追求最佳经济效益的同时，积极承担社会责任。报告期内，公司以解决社会问题为企业战略，以健康的守护者为己任，在坚持发展的同时，注重维护股东尤其是中小股东的利益，维持与供应商的良好关系，注重保护员工合法权益，以质优价合理的药品回馈消费者，在精益生

产的同时，注重环境保护，严格控制污染物的排放，积极参与社会公益事业，以实际行动回报社会，履行社会责任。

#### （1）股东和债权人权益保护

公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，股东大会实行现场投票与网络投票相结合的方式，保证股东充分行使自身的表决权，在审议影响中小投资者利益的重大事项时，对中小投资者的表决进行单独计票，依法保障中小投资者的合法权益。同时，不断提升公司信息披露质量，保证公司股东的信息知情权。

#### （2）职工权益保护

公司以“关心员工生活、关注员工思想、关爱员工成长”为核心，给予员工充分尊重与关怀。公司严格遵守《劳动法》等相关法律法规，尊重和员工的个人权益，切实关注员工身心健康，为员工安排定期体检，组织开展员工业余文化活动，为员工营造了良好的工作环境。同时，公司完善人才供应链建设，为员工的成长搭建平台，强化员工的培训，激发员工的主观能动性，员工的满意度和幸福指数得到进一步提升。

#### （3）供应商、客户和消费者权益保护

公司始终秉持诚信经营的理念，积极建立与供应商的战略合作伙伴关系。秉着对消费者、客户负责的态度，公司严控安全生产及药品质量，以药典标准为最低标准，精益生产。同时，注重与各相关方的沟通与协调，切实履行公司对供应商、对客户、对消费者的社会责任，实现各方的互惠共赢。2018年公司荣登业界瞩目的“2017年度中国医药商业百强榜”，荣获“医药商业百强”“中国医药行业成长50强”“中国优质道地中药材十佳规范化种植基地”“守法诚信企业”称号。

#### （4）环境保护和可持续发展

公司积极响应国家的最新环保政策，在实际经营过程中注重环境保护，开展清洁生产，节能减排，对生产过程中产生的废弃物的排放，严格执行国家和地方的环保法规和政策，做到稳定达标排放，积极承担并履行企业环保责任。

#### （5）公共关系和公益事业

公司向中国社会福利基金会捐赠1000万元，成立“小葵花儿童安全用药公益基金”；推动、承办了两届中国儿童安全用药大会；打造了“小葵花妈妈课堂”公益平台等。同时，公司下属子公司根据各地实际情况对接当地政府，积极开展产业、教育、就业扶贫、送药下乡、社会捐赠等活动，对地方扶贫、教育、卫生等方面给予了相应支持。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### （1）精准扶贫规划

报告期内，公司积极响应国家号召，并依托公司医药产业链的上下游优势，通过产业、教育、就业、社会捐赠等形式积极参与社会扶贫事业。

### （2）年度精准扶贫概要

**产业扶贫：**公司子公司黑龙江葵花药材基地有限公司于2017年与望奎县莲花镇镶黄后二村联合开展精准扶贫帮扶项目合作，带动当地农户脱贫致富，共涉及中药材种植4000余亩，价值约550万元（以合同签订时预计的种植产量估算），鉴于中药材的特殊种植周期，上述扶贫项目于2018年实际履行完毕，支付中药材收购款500.85万元，为当地农户带来可观的经济收入，拉动了当地的经济。2018年11月，公司继续与望奎县莲花镇镶黄后二村开展帮扶项目合作，共涉及中药材种植绿豆2000亩，公司以“订单农业”形式，以市场价收购。至2018年底，共收购绿豆220余吨，总价值约169万余元，该笔款项于后续药材陆续验收合格后进行支付。

**就业扶贫：**公司子公司贵州葵花积极对接当地政府，走进当地贫困村开展扶贫捐赠及慰问活动，共计支出6万余元，并吸纳5名贫困人员就业。

**教育扶贫：**子公司隆中葵花、武当葵花帮扶当地贫困学生，2018年度支出0.92万元。

**社会捐赠：**报告期内，公司及子公司向中国社会福利基金会、五常市扶贫办、医学基金会等单位累计捐赠1390万余元，

用于地方扶贫、赈灾、开展医药健康公益事业等。

### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	1,895.57
2.物资折款	万元	2.51
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
其中： 1.1 产业发展脱贫项目类型	——	农林产业扶贫
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	1
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	500.85
2.转移就业脱贫	——	——
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数	人	5
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
其中： 4.1 资助贫困学生投入金额	万元	0.92
4.2 资助贫困学生人数	人	2
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
9.2.投入金额	万元	1,396
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

### (4) 后续精准扶贫计划

2019年公司将持续关注国家扶贫工作动态，并号召子公司积极对接当地精准扶贫对象，响应国家精准扶贫政策，积极履行社会责任。

### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位  
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
葵花药业集团（佳木斯）有限公司	氮氧化物（气）	有组织排放	2	鹿灵锅炉房 2 台锅炉房顶直排钢制排气管	82 mg/L	《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）表 2，氮氧化物 ≤200mg/m <sup>3</sup> ；	0.865786106t/a	没有核定	无
	悬浮物（SS）（水）	有组织排放	1	在鹿灵厂区内污水站东墙外。污水排放口编号：WS-LLZY-01	9 mg/L	《提取类制药工业污染物排放标准》（GB21905-2008）中的表 2，悬浮物 ≤50mg/L	0.3023175t/a	没有核定	
	化学需氧量（CODcr）（水）				36.97 mg/L	COD ≤100mg/L	2.4173861t/a	10.02t/a	
	氨氮（水）				0.33 mg/L	氨氮 ≤15mg/L	0.106162875t/a	1.5t/a	
葵花药业集团重庆小葵花儿童制药有限公司	烟尘	有组织排放	2	锅炉房排放口	10.5 mg/m <sup>3</sup>	50 mg/m <sup>3</sup>	0.25t/a	0.43t/a	无
	二氧化硫（气）				3 mg/m <sup>3</sup>	100 mg/m <sup>3</sup>	0.55t/a	0.95t/a	
	氮氧化物（气）				89 mg/m <sup>3</sup>	400 mg/m <sup>3</sup>	2.98t/a	5.1t/a	
	粉尘废气颗粒物（气）	有组织排放	3	前处理提取车间排放口，制剂车间顶楼排放口 1，制剂车间顶楼排放口 2	11.6 mg/m <sup>3</sup>	120 mg/m <sup>3</sup>	0.64t/a	0.98t/a	
	PH	有组织排放	1	污水处理站排放口	8.04	6-9	/	/	
	化学需氧量（CODcr）（水）				64 mg/L	500mg/L	3.4 t/a	6t/a	
	BOD5（水）				18.7 mg/L	300 mg/L	1.14 t/a	2t/a	

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
	悬浮物 (SS) (水)				20 mg/L	400 mg/L	1.14t/a	2t/a	
	氨氮 (水)				1.05 mg/L	45 mg/L	0.45 t/a	0.8t/a	
	动植物油 (水)				0.21 mg/L	100 mg/L	0.56t/a	1 t/a	
葵花药业集团(衡水)得菲尔有限公司	二氧化硫 (气)	有组织排放	1	厂区南侧	SO <sub>2</sub> : 6mg/m <sup>3</sup>	SO <sub>2</sub> ≤ 50 mg/m <sup>3</sup>	SO <sub>2</sub> : 0.064 t/a	SO <sub>2</sub> : 1.96t/a	无
	氮氧化物 (气)				NO <sub>x</sub> : 112 mg/m <sup>3</sup>	NO <sub>x</sub> ≤ 200 mg/m <sup>3</sup>	NO <sub>x</sub> : 1.191 t/a	NO <sub>x</sub> : 7.85t/a	
	化学需氧量 (CODcr) (水)	有组织排放	1	厂区西侧	COD: 41mg/L	COD≤500 mg/L	COD: 2.364t/a	COD: 12.63 t/a	
	氨氮 (水)				氨氮: 1.91mg/L	氨氮≤35 mg/L	氨氮: 0.155 t/a	氨氮: 2.18 t/a	
葵花药业集团(冀州)有限公司	化学需氧量 (CODcr) (水)	有组织排放	1	污水处理站 1 个	≤150mg/L	《污水综合排放标准》二级标准	8.901 t/a	14.784t/a	无
	氨氮 (水)	有组织排放	1		≤25mg/L	《污水综合排放标准》二级标准	0.133 t/a	2.464 t/a	
葵花药业集团(唐山)生物制药有限公司	悬浮物 (SS) (水)	有组织排放	1	污水总排口	≦10mg/L	《城市污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002)	0.124t/a	——	无
	化学需氧量 (CODcr) (水)				≦50mg/L		0.372t/a	4.06t/a	
	BOD5 (水)				≦10mg/L		3.26×10 <sup>-2</sup> t/a	——	
	氨氮 (水)				≦5 (8) mg/L		1.02×10 <sup>-2</sup> t/a	0.45t/a	
	总磷 (水)				≦0.5mg/L		6.36×10 <sup>-3</sup> t/a	——	
	总氮				≦15mg/L		5.3×10 <sup>-2</sup> t/a	——	

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
	(水)								
	总大肠菌群				≤ 1000 个/L		---	---	
	(水)								
	动植物油				≤ 1mg/L		---	---	
	(水)								

防治污染设施的建设和运行情况

公司自成立以来，非常重视环境保护工作，成立了环保组织机构，有健全的环保管理制度，有专职环保人员负责管理环保处理设施；严格执行国家和地方的环保法规和政策，按国家和所属行业排放标准，对生产过程中产生的废水、废气、噪声和固体废弃物进行严格管理，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）
葵花药业集团(佳木斯)有限公司	天然气锅炉	废气	无	无	天然气锅炉无需除尘脱硫装置
	制剂及提取车间 粉碎工段	废气	38600m3/h	23000m3/h	密闭式布袋除尘器
	提取车间	药渣		5t/d	产出即运走,运至垃圾发电厂焚烧
	废水处理站	废水	500t/d	生产废水：100~300t/d	厂内污水处理站：厌氧+好氧生物接触氧化法，日处理500t/d
葵花药业集团重庆小葵花儿童制药有限公司	天然气锅炉	废气	无	无	天然气锅炉无需除尘脱硫装置
	前处理车间、提取车间、综合制剂车间	废气	风量200000m3/h 处理效率 99%	产生量183520 m3/h 处理效率 99%	单机滤筒式除尘器
	提取车间	药渣	最大临时堆存量 15t	产生量6 t/d	产出即运走,运至固体废物污染治理公司进行填埋处理
	废水处理站	废水	600t/d	生产废水：200~500t/d	厂内污水处理站：水解调节+UASB+接触氧化，日处理600t/d
葵花药业集团(衡水)得菲尔有限公司	天然气锅炉	废气	无	无	2018年8月17日完成园区集中供热改造，并网使用园区蒸汽，停用燃气锅炉
	废水处理站	废水	350t/d	生产废水：100~200t/d	厂内污水处理站：水解酸化+好氧

					生物接触氧化法，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	366t/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600t/d
	提取车间	药渣	20 t/d	产生量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	处理效率 99.5%	处理效率 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	生产废水：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600t/d

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

2018年，葵花药业集团（佳木斯）有限公司、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（衡水）得菲尔有限公司、葵花药业集团（冀州）有限公司、葵花药业集团（唐山）生物制药有限公司无环保建设项目。

突发环境事件应急预案

葵花药业集团（佳木斯）有限公司、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（衡水）得菲尔有限公司、葵花药业集团（冀州）有限公司、葵花药业集团（唐山）生物制药有限公司针对意外突发事件以及污染治理设施可能出现的故障、异常，制定了应对措施，编制了突发环境事件应急预案。

环境自行监测方案

(1) 2018年，葵花药业集团（佳木斯）有限公司的污水检测安装有在线检测设备与市环保局在线系统联网；废气和噪声检测委托哈尔滨市宇驰环境检测有限公司进行了每年4次的季度检测。

(2) 葵花药业集团重庆小葵花儿童制药有限公司现每年请第三方环保公司监测一次，2019年将落实自行监测方案，按照方案进行自行监测。

(3) 葵花药业集团（衡水）得菲尔有限公司、葵花药业集团（冀州）有限公司、葵花药业集团（唐山）生物制药有限公司2018年制定了自行监测方案。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

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

公告编号	公告事项内容	公告名称	登载日期	登载网站索引
2018-001	董监高人员减持计划进展	葵花药业集团股份有限公司关于公司董事、监事减持公司股份计划实施完毕公告	2018.01.03	巨潮资讯网/http://www.cninfo.com.cn/公司公告
2018-002	产品公告	葵花药业集团股份有限公司关于公司	2018.01.11	巨潮资讯网/http://www.cninfo.com.cn/

		主品“小儿肺热咳喘口服液”被列为国家卫计委2018年流感防治推荐用药的公告		公司公告
2018-003	证券事务代表辞职	葵花药业集团股份有限公司关于证券事务代表辞职公告	2018.01.22	巨潮资讯网/http://www.cninfo.com.cn/公司公告
2018-005	聘任公司副总经理	葵花药业集团股份有限公司关于聘任公司副总经理的公告	2018.01.22	巨潮资讯网/http://www.cninfo.com.cn/公司公告
2018-006	高级管理人员辞职	葵花药业集团股份有限公司关于高级管理人员辞职的公告	2018.02.22	巨潮资讯网/http://www.cninfo.com.cn/公司公告
2018-012	2017年度利润分配预案	葵花药业集团股份有限公司关于2017年度利润分配预案的公告	2018.03.16	巨潮资讯网/http://www.cninfo.com.cn/公司公告
2018-013	关联交易预计	葵花药业集团股份有限公司关于公司2018年度日常关联交易预计的公告	2018.03.16	巨潮资讯网/http://www.cninfo.com.cn/公司公告
2018-014	申请银行授信	关于2018年度向银行申请综合授信额度并对子公司授信额度内贷款提供担保的公告	2018.03.16	巨潮资讯网/http://www.cninfo.com.cn/公司公告
2018-016	闲置募集资金购买理财产品	葵花药业集团股份有限公司关于使用闲置自有资金及部分闲置募集资金购买理财产品的公告	2018.03.16	巨潮资讯网/http://www.cninfo.com.cn/公司公告
2018-017	变更注册资本、修改公司章程	葵花药业集团股份有限公司关于变更注册资本及修改公司章程的公告	2018.03.16	巨潮资讯网/http://www.cninfo.com.cn/公司公告
2018-018	股份转让	葵花药业集团股份有限公司关于实际控制人计划向控股股东转让部分公司股份的公告	2018.03.16	巨潮资讯网/http://www.cninfo.com.cn/公司公告
2018-021	深交所问询函回复	葵花药业集团股份有限公司关于对深圳证券交易所问询函回复的公告	2018.04.04	巨潮资讯网/http://www.cninfo.com.cn/公司公告
2018-023	权益分派实施	葵花药业集团股份有限公司2017年年度权益分派实施公告	2018.04.12	巨潮资讯网/http://www.cninfo.com.cn/公司公告
2018-024	实控人部分股权解除质押	葵花药业集团股份有限公司关于公司实际控制人部分股份解除质押公告	2018.04.14	巨潮资讯网/http://www.cninfo.com.cn/公司公告
2018-026	设立子公司	葵花药业集团股份有限公司关于使用自有资金设立全资子公司的公告	2018.04.17	巨潮资讯网/http://www.cninfo.com.cn/公司公告
2018-027	完成工商变更登记	葵花药业集团股份有限公司关于办理完成工商变更登记的公告	2018.04.20	巨潮资讯网/http://www.cninfo.com.cn/公司公告
2018-032	实控人质押及部分解除质押	葵花药业集团股份有限公司关于公司实际控制人部分股份质押及解除质押公告	2018.05.05	巨潮资讯网/http://www.cninfo.com.cn/公司公告
2018-033	实控人质押及部分解除质押	葵花药业集团股份有限公司关于公司实际控制人部分股份质押及解除质押公告	2018.05.09	巨潮资讯网/http://www.cninfo.com.cn/公司公告
2018-034	实控人质押及部分解除质押	葵花药业集团股份有限公司关于公司实际控制人部分股份质押及解除质押	2018.05.12	巨潮资讯网/http://www.cninfo.com.cn/公司公告

		公告		
2018-035	募集资金理财进展	葵花药业集团股份有限公司关于使用闲置自有资金及部分闲置募集资金购买理财产品的进展公告	2018.06.05	巨潮资讯网/http://www.cninfo.com.cn/公司公告
2018-037	对外投资（股权收购）	葵花药业集团股份有限公司关于收购天津天宿光华健康科技有限公司70%股权的公告	2018.06.05	巨潮资讯网/http://www.cninfo.com.cn/公司公告
2018-039	控股股东股票质押	葵花药业集团股份有限公司关于公司控股股东股份质押公告	2018.06.15	巨潮资讯网/http://www.cninfo.com.cn/公司公告
2018-040	实控人部分股份解除质押	葵花药业集团股份有限公司关于公司实际控制人部分股份解除质押公告	2018.06.20	巨潮资讯网/http://www.cninfo.com.cn/公司公告
2018-041	实控人部分股份质押延期购回	葵花药业集团股份有限公司关于公司实际控制人股份质押延期购回的公告	2018.07.12	巨潮资讯网/http://www.cninfo.com.cn/公司公告
2018-042	控股股东股份质押	葵花药业集团股份有限公司关于公司控股股东股份质押公告	2018.08.11	巨潮资讯网/http://www.cninfo.com.cn/公司公告
2018-043	股份解除质押及延期购回	葵花药业集团股份有限公司关于公司实际控制人部分股份解除质押及延期购回的公告	2018.08.11	巨潮资讯网/http://www.cninfo.com.cn/公司公告
2018-048	募投项目结项	葵花药业集团股份有限公司关于部分募集资金投资项目结项并将结余资金永久补充流动资金的公告	2018.08.16	巨潮资讯网/http://www.cninfo.com.cn/公司公告
2018-049	票据池业务	葵花药业集团股份有限公司关于开展票据池业务的公告	2018.08.16	巨潮资讯网/http://www.cninfo.com.cn/公司公告
2018-050	续聘会计师事务所	葵花药业集团股份有限公司关于续聘会计师事务所的公告	2018.08.16	巨潮资讯网/http://www.cninfo.com.cn/公司公告
2018-051	变更会计政策	葵花药业集团股份有限公司关于变更公司会计政策的公告	2018.08.16	巨潮资讯网/http://www.cninfo.com.cn/公司公告
2018-053	控股股东股份质押	葵花药业集团股份有限公司关于公司控股股东股份质押公告	2018.09.12	巨潮资讯网/http://www.cninfo.com.cn/公司公告
2018-054	转让部分公司股份实施期限延期	葵花药业集团股份有限公司关于实际控制人计划向控股股东转让部分公司股份实施期限延期的公告	2018.09.21	巨潮资讯网/http://www.cninfo.com.cn/公司公告
2018-060	获批设立博士后科研工作站	葵花药业集团股份有限公司关于获批设立博士后科研工作站的公告	2018.11.07	巨潮资讯网/http://www.cninfo.com.cn/公司公告
2018-061	实控人部分股份解除质押	葵花药业集团股份有限公司关于公司实际控制人部分股份解除质押公告	2018.11.09	巨潮资讯网/http://www.cninfo.com.cn/公司公告
2018-062	取得临床批件	葵花药业集团股份有限公司关于公司主品“护肝片”增加适应症取得临床批件的公告	2018.11.16	巨潮资讯网/http://www.cninfo.com.cn/公司公告

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	39,144,814	13.41%	0	0	39,144,814	-11,068,374	28,076,440	67,221,254	11.51%
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	39,144,814	13.41%	0	0	39,144,814	-11,068,374	28,076,440	67,221,254	11.51%
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	39,144,814	13.41%	0	0	39,144,814	-11,068,374	28,076,440	67,221,254	11.51%
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	252,855,186	86.59%	0	0	252,855,186	11,068,374	263,923,560	516,778,746	88.49%
1、人民币普通股	252,855,186	86.59%	0	0	252,855,186	11,068,374	263,923,560	516,778,746	88.49%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	292,000,000	100.00%	0	0	292,000,000	0	292,000,000	584,000,000	100.00%

股份变动的理由

√ 适用 □ 不适用

经公司2017年年度股东大会审议通过，公司2017年度利润分配及资本公积金转增股本方案为：以公司截至2017年12月31日的总股本292,000,000股为基数，向全体股东每10股派现金红利10元（含税），共分配利润29,200万元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。转增后公司总股本变更为584,000万股。

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

股份变动的批准情况

适用  不适用

本次利润分配及资本公积金转增股本事项经2018年3月14日召开的公司第三届董事会第五次会议和2018年4月9日召开的公司2017年年度股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

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

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2017年度权益分派方案实施后，公司总股本由292,000,000股增加至584,000,000股，公司最近一年和最近一期的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相应摊薄。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
关彦斌	33,403,543	11,080,369	21,835,866	66,482,214	高管锁定股	按照证监会、深交所的相关规定执行
刘天威	435,000	123,174	115,388	739,040	高管锁定股	按照证监会、深交所的相关规定执行
合计	33,838,543	11,203,543	21,951,254	67,221,254	--	--

## 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	33,281	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	37,262	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
葵花集团有限公司	境内非国有法人	45.41%	265,200,000	22,160,000	0	265,200,000	质押	85,881,632
关彦斌	境内自然人	11.38%	66,482,952	-22,160,000	66,482,214	738	质押	11,080,000
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	1.86%	10,861,314		0	10,861,314		
上海浦东发展银行股份有限公司-国泰金龙行业精选证券投资基金	境内非国有法人	1.58%	9,228,630		0	9,228,630		
中国工商银行股份有限公司-国泰估值优势混合型证券投资基金（LOF）	境内非国有法人	1.43%	8,364,176		0	8,364,176		
张权	境内自然人	0.96%	5,622,308		0	5,622,308		
中国建设银行股份有限公司-国泰中小盘成长混合型证券投资基金（LOF）	境内非国有法人	0.88%	5,139,008		0	5,139,008		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.84%	4,900,400		0	4,900,400		
中国人寿保险（集团）公司-传统-普通保险产品	境内非国有法人	0.72%	4,201,670		0	4,201,670		

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，持股比例为 51.85%；为黑龙江金葵投资股份有限公司第一大股东，持股比例为 21.78%；2.张权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。		
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
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	10,861,314	人民币普通股	10,861,314
上海浦东发展银行股份有限公司－国泰金龙行业精选证券投资基金	9,228,630	人民币普通股	9,228,630
中国工商银行股份有限公司－国泰估值优势混合型证券投资基金（LOF）	8,364,176	人民币普通股	8,364,176
张权	5,622,308	人民币普通股	5,622,308
中国建设银行股份有限公司－国泰中小盘成长混合型证券投资基金（LOF）	5,139,008	人民币普通股	5,139,008
中央汇金资产管理有限责任公司	4,900,400	人民币普通股	4,900,400
中国人寿保险（集团）公司－传统－普通保险产品	4,201,670	人民币普通股	4,201,670
张玉玲	3,790,620	人民币普通股	3,790,620
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1.关彦斌先生为葵花集团有限公司控股股东，持股比例为 51.85%；为黑龙江金葵投资股份有限公司第一大股东，持股比例为 21.78%；2.张权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。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人 /单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
葵花集团有限公司	关玉秀	2008 年 11 月 05 日	91230184680261959U	制造业、建筑业、批发和零售业、房地产业、农林牧渔业、租赁和商务服务业、科学研究和技术服务业(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

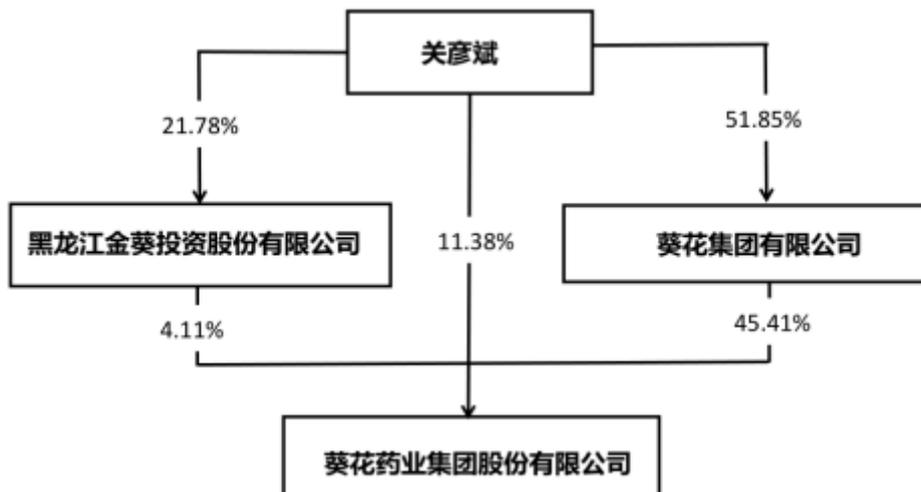
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
关彦斌	本人	中国	否
主要职业及职务	关彦斌先生自 2009 年 8 月 18 日至 2018 年 12 月 27 日任公司董事长、总经理职务,于 2018 年 12 月 28 日辞去上述职务。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

**5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减持股 份数量(股)	其他增减变 动(股)	期末持股数 (股)
关玉秀	董事长	现任	女	40	2019年01月31日		0	0	0	0	0
关一	董事	现任	女	37	2017年09月26日		0	0	0	0	0
刘天威	董事	现任	男	50	2009年08月18日		492,694	0	0	492,694	985,388
关彦玲	董事	现任	男	59	2014年03月26日		0	0	0	0	0
任景尚	董事	现任	男	57	2017年09月26日		0	0	0	0	0
何国忠	董事	现任	男	68	2017年09月26日		0	0	0	0	0
林瑞超	独立董事	现任	男	65	2017年09月26日		0	0	0	0	0
李华杰	独立董事	现任	男	55	2017年09月26日		0	0	0	0	0
崔丽晶	独立董事	现任	女	56	2017年09月26日		0	0	0	0	0
刘宝东	监事会主席	现任	男	65	2009年08月18日		0	0	0	0	0
王琦	监事	现任	男	40	2017年09月26日		0	0	0	0	0
何岩	监事	现任	女	48	2017年09月26日		0	0	0	0	0
关一	总经理	现任	女	37	2019年01月07日		0	0	0	0	0
任景尚	副总经理	现任	男	57	2011年04月20日		0	0	0	0	0
吴国祥	副总经理	现任	男	39	2015年12		0	0	0	0	0

					月 29 日							
张延辉	副总经理、财务负责人	现任	男	45	2017年06月06日		0	0	0	0	0	0
田艳	董事会秘书	现任	女	47	2010年05月15日		0	0	0	0	0	0
谭畅	总经理助理	离任	男	51	2015年06月03日	2018年02月22日	0	0	0	0	0	0
关彦斌	董事长、总经理	离任	男	65	2009年08月18日	2018年12月28日	44,321,476	0	22,160,000	44,321,476	66,482,952	
万允国	副总经理	离任	男	54	2016年02月29日	2019年03月01日	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	44,814,170	0	22,160,000	44,814,170	67,468,340	

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
关彦斌	董事长、总经理	离任	2018年12月28日	个人原因
谭畅	总经理助理	解聘	2018年02月22日	个人原因
万允国	副总经理	解聘	2019年03月01日	个人原因

## 三、任职情况

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

关玉秀女士，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、总经理，黑龙江金葵投资股份有限公司董事、总经理，五常葵花阳光米业有限公司董事长兼总经理。本公司第三届董事会董事长。

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，现就读长江商学院EMBA。2012年荣获黑龙江省劳动模范称号，2016年获得黑龙江省五一巾帼奖，哈尔滨第十五届人大代表。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，本公司董事、总经理。

刘天威先生，中国国籍，无境外永久居留权，1969年生，博士学历。曾任职于五常市常堡乡财政所，现任世界中医药联合会一带一路标准与健康产业联盟副主席、中国城市发展联盟常务副主席、中科院老专家技术中心生命科学院执行院长、葵花集团董事和副总经理、本公司董事。

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

何国忠先生，中国国籍，无境外永久居留权。1951年生，本科学历。曾任五常市检察院科长、松花江地区检察院反贪局

局长、哈尔滨市检察院处长。现任本公司董事。

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

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

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

崔丽晶女士，中国国籍，无境外永久居留权。1963年生，本科学历，法学学士。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执行合伙人、律师，本公司独立董事。

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

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

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

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

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

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

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
关玉秀	葵花集团有限公司	总经理	2014年07月15日		是
关玉秀	葵花集团有限公司	董事长	2018年12月19日		否
关玉秀	黑龙江金葵投资股份有限公司	董事	2010年04月10日		否
关玉秀	黑龙江金葵投资股份有限公司	总经理	2017年07月13日		否
关一	葵花集团有限公司	董事	2019年01月25日		否

关彦玲	葵花集团有限公司	董事	2014年08月01日		否
刘天威	葵花集团有限公司	董事、副总经理	2014年08月01日		是
刘宝东	葵花集团有限公司	监事会主席	2014年08月01日		否
任景尚	黑龙江金葵投资股份有限公司	董事	2010年04月10日		否
在股东单位任职情况的说明	葵花集团有限公司为本公司控股股东，黑龙江金葵投资股份有限公司为本公司股东。				

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
关玉秀	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	董事长			否
刘天威	丹东嘉财恒润房地产开发有限公司	董事兼总经理			否
刘天威	北京东方尚企业策划设计有限公司	监事			否
关彦玲	哈尔滨葵花商贸城有限公司	执行董事			否
关彦玲	黑龙江葵花物业管理有限公司	执行董事			否
关彦玲	黑龙江葵花房地产开发有限公司	董事			否
林瑞超	北京中医药大学中药学院	教师			是
林瑞超	北京炎黄时代中药检验检测有限公司	董事长兼经理			否
林瑞超	云南白药集团股份有限公司	独立董事			是
林瑞超	北京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	北京博达绿洲医药科技研究有限公司	董事			否
李华杰	北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）	管理合伙人			是
李华杰	中融国际信托有限公司	独立董事			是
李华杰	河南中原高速公路股份有限公司	独立董事			是
李华杰	北京永拓会计师事务所有限责任公司	董事			否
崔丽晶	黑龙江仁大律师事务所	执行合伙人、律师			是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

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

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
关玉秀	董事长	女	40	现任		是
关一	董事、总经理	女	37	现任	35.2	否
刘天威	董事	男	50	现任		是
关彦玲	董事	男	59	现任	33.68	否
任景尚	董事、副总经理	男	57	现任	65.1	否
何国忠	董事	男	68	现任		否
林瑞超	独立董事	男	65	现任	6	否
李华杰	独立董事	男	55	现任	6	否
崔丽晶	独立董事	女	56	现任	6	否
刘宝东	监事会主席	男	65	现任	33.2	否
王琦	监事	男	40	现任	58.9	否
何岩	监事	女	48	现任	30.93	否
吴国祥	副总经理	男	39	现任	65.2	否
张延辉	副总经理、财务负责人	男	45	现任	25.25	否
田艳	董事会秘书	女	47	现任	30.1	否
谭畅	总经理助理	男	51	离任	30	否
关彦斌	董事长、总经理	男	65	离任	150	否
万允国	副总经理	男	54	离任	60.1	否
合计	--	--	--	--	635.66	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□ 适用 √ 不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职工的数量（人）	19
主要子公司在职工的数量（人）	5,921
在职工的数量合计（人）	5,940
当期领取薪酬员工总人数（人）	5,940
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	

专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,423
销售人员	1,792
技术人员	762
财务人员	199
行政人员	764
合计	5,940
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及研究生以上	96
大学本科	1,142
大专	1,349
大专以下	3,353
合计	5,940

## 2、薪酬政策

公司薪酬管理制度完善，各层级人员的薪酬结构相对科学规范，员工绩效与公司经营业绩挂钩。通过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，吸引、激励、稳定优秀人才，合理控制、高效利用人力资源成本。

## 3、培训计划

公司人力资源中心下设培训与人才发展部，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。三级培训模式被广泛应用（一级培训为公司全员参与的培训、二级培训为以各中心、部办为单位组织的培训、三级培训为各班组为单位组织的培训），培训制度流程体系、课程体系、讲师体系较为成熟。通过各级培训的实施，公司员工素质得到较大提升，与岗位职责进一步匹配。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和中国证监会相关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，通过健全内部控制体系，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理实际状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的相关要求。

#### 1. 股东与股东大会

公司严格按照中国证监会《上市公司股东大会规则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及公司《股东大会议事规则》的规定，规范股东大会的召集、召开和表决程序，并聘请律师进行现场见证。为方便股东行使表决权，公司以现场与网络投票相结合的方式召开股东大会，并对部分议案的中小投资者的表决情况进行单独计票，报告期内，公司合规召开2次股东大会，确保了股东尤其是中小股东充分行使自己的权利。

#### 2. 关于控股股东与公司

报告期内，公司控股股东行为规范，能依法行使其权利并承担相应义务；公司具有独立的经营能力，公司董事会、监事会和内部经营管理机构根据法律、法规及公司章程的有关规定独立运行；公司与控股股东在组织机构、决策程序、业务、资产、人员和财务方面完全独立。不存在控股股东直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

#### 3. 关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》及《董事会议事规则》的规定选聘董事会成员，董事会的人数、人员构成、召集、召开及表决程序符合相关法律法规的要求，董事能够积极履行职责，认真出席董事会和股东大会，参加有关培训，熟悉有关法律法规，勤勉尽责地履行职责和义务。董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，各司其职，对公司经营管理及发展情况提出建议，促进公司的规范运作。报告期内，董事会共召开了7次会议，会议的召集、召开和表决程序均符合相关法律、法规和《公司章程》、《董事会议事规则》的规定。

#### 4. 关于监事与监事会

公司严格按照法律、法规及《公司章程》、《监事会议事规则》等相关规定召开公司监事会会议。公司全体监事能够按照法律、法规和《监事会议事规则》等的要求，认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，有效维护了公司及股东的合法权益。报告期内，公司共召开4次监事会会议。

#### 5. 关于信息披露与透明度

报告期内，公司严格按照有关法律法规和《信息披露管理制度》的规定，积极履行信息披露义务，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，并确保所有投资者公平地获取公司信息，确保公司信息披露更加规范，提高公司信息披露质量和透明度。

#### 6. 关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，在保持稳健发展、实现股东价值最大化的同时，积极与相关利益者沟通和交流，尊重和维护员工、债权人等利益相关者的合法权利，共同推进公司持续、稳健的发展，实现股东、员工、社会各方利益的协调平衡。

#### 7. 关于公司与投资者

公司积极与投资者进行沟通，加强投资者关系管理，通过接听来电、现场调研、网络互动、业绩说明会等方式，与投资者保持良好沟通，打造与投资者的良好互动关系，增强投资者对公司的认可和了解。

#### 8. 关于内部审计制度

公司内部审计制度完善，设立了内部审计部门，并配置了具有扎实的专业知识和丰富的从业经验的审计人员，在董事会

审计委员会的领导下对公司及子公司的内部控制执行情况、财务状况、经济效益及重大事项等进行审计和监督。

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

是  否

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

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格按照相关法律、法规和规范性文件的有关要求，建立完善的法人治理结构，具有独立、完整的业务及自主经营能力。与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。

**业务独立：**公司拥有完整的研发、采购、生产、销售系统，具有独立完整的主营业务及面向市场独立经营的能力，独立承担责任与风险，与控股股东不存在同业竞争或共同使用同一销售渠道的情况，不存在其他需要依赖控股股东或其他关联方开展经营活动的情形，不存在控股股东利用其控股地位直接或间接地干涉公司决策和生产经营的情形。

**人员独立：**公司董事、监事和高管人员严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定进行选举或聘任，不存在控股股东超越公司董事会、股东大会作出人事任免的情况，公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东单位领薪；公司的财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。公司与控股股东在劳动、人事、工资管理方面完全独立。

**资产独立：**公司的资产独立完整，公司与控股股东及其他关联方资产权属明晰，公司对所有资产拥有完全的控制支配权，没有依赖股东资产进行生产经营的情况，不存在控股股东及其他关联方占用公司资产、资金而损害公司利益的情形。

**机构独立：**公司建立了股东大会、董事会、监事会等完备的治理结构，并建立了独立的、适应自身发展需要的职能部门，制订了完善的岗位职责和管理制度，各部门按照规定的职责分工协作，不存在与控股股东机构混同的情况。不存在股东单位和其他关联单位或个人干预公司机构设置或股东单位直接干预公司生产经营活动的情况。

**财务独立：**公司按照《企业会计准则》的要求建立一套独立、完整、规范的财务管理制度和财务核算体系，建立内部控制体系。公司设立独立的财务部门，专职的财务会计人员，并进行财务决策。公司在银行开设独立账户，依法纳税，不存在与股东共用一个银行账户及混合纳税的情况。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
公司 2017 年年度股东大会	年度股东大会	62.09%	2018 年 04 月 09 日	2018 年 04 月 10 日	详见：巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com">http://www.cninfo.com</a> 公司公告 2018-022 葵花药业集团股份有限公司 2017 年年度股东大会决议公告
公司 2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	62.44%	2018 年 09 月 26 日	2018 年 09 月 27 日	详见：巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com">http://www.cninfo.com</a> 公司公告 2018-055 葵花药业集团股份有限公司 2018 年第一次临时股东大会决议公告

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
林瑞超	7	1	6	0	0	否	1
李华杰	7	1	6	0	0	否	0
崔丽晶	7	1	6	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照有关法律法规、规章制度及规范性文件的要求，本着对公司及广大股东负责的态度，勤勉尽责地履行独立董事义务，行使独立董事权利，积极参加公司董事会、股东大会，参与公司决策，并通过参加会议及现场检查等方式详细了解公司生产经营情况，对报告期内公司的日常运作情况、募集资金的使用情况等重大事项发表了独立意见，同时，结合利用自身专业优势，对公司的经营发展提出合理意见，充分发挥了独立董事作用。公司根据自身经营情况，对独立董事的意见与建议予以采纳，切实维护了公司整体利益和全体股东的合法权益。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、战略委员会，报告期内，各委员会按照相关议事规则，认真履行职责，恪尽职守，为董事会的科学、高效决策提供有力保障，促进公司的规范运作。

### 1.审计委员会

审计委员会积极组织召开相关会议，对募集资金使用情况进行审议，并对公司内部控制情况进行核查，确保公司内部控制体系依法合规，并保持与公司外部审计机构的沟通，确保审计工作的顺利开展。

2.薪酬与考核委员会

公司董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员2018年度履行职责情况进行审查，保证年报中所披露薪酬的合理性和真实性，并结合实际情况对公司的薪酬计划提出建议。

3.提名委员会

公司董事会提名委员会严格按照《公司章程》和相关法律法规的规定，通过多方位、多渠道对公司董事、高级管理人员的资格和能力进行审查，积极履行职责。

4.战略委员会

公司董事会战略委员会按照法律法规和《公司章程》的规定，勤勉尽责的履行职责，通过对外部环境的分析，并结合公司的实际情况，对公司的经营战略提供合理的建议。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的绩效考评体系，以年度为考核周期，公司董事会薪酬与考核委员会对公司董事和高管人员的工作能力、履职情况及薪酬情况进行了审查。公司通过规范的管理和科学的绩效考核，能够有效调动管理人员的积极性，吸引和稳定优秀管理人才，促进公司稳定健康的发展。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019年03月21日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见刊登在巨潮资讯网 <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2018年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷：发现公司董事、监事和高级管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	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。重要缺陷：受到国家政府

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

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
葵花药业集团股份有限公司于 2018 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了按照财政部颁布的《内部会计控制规范—基本规范(试行)》的有关规范标准中与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2019 年 03 月 21 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	详见刊登在巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
内控鉴证报告意见类型	标准无保留
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十节 公司债券相关情况

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

否

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 03 月 20 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字【2019】01660003 号
注册会计师姓名	荣健、李萌

审计报告正文

葵花药业集团股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了葵花药业集团股份有限公司（以下简称“葵花药业集团”）财务报表，包括2018年12月31日的合并及公司资产负债表，2018年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了葵花药业集团2018年12月31日合并及公司的财务状况以及2018年度合并及公司的经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

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

##### （一）收入的确认

##### 1、事项描述

葵花药业集团主要从事中成药的研发、生产及销售。2018年度，如财务报表附注七、32所述，营业收入已达到447,175.63万元。

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

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

##### 2、审计应对

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运行的有效性；
- （2）获取了公司签订的销售合同，检查发货及验收、付款及结算、换货及退货政策等关键合同条款，评价公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；
- （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) 获取了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；

(5) 获取了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；

(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，核对至客户发货单等支持性文件，以评估销售收入是否在恰当的期间确认；

## (二) 存货跌价准备

### 1、事项描述

葵花药业集团的存货主要是原材料及产成品，截至2018年12月31日，如财务报表附注六、5所述，存货余额82,359.11万元，存货跌价准备944.49万元，账面价值较高，存货跌价准备的增加对财务报表影响较为重大。葵花药业的主要原材料为中药材，近几年受市场影响价格波动较大。尽管原材料价格的波动可以向下游转移，但如果出现原材料价格持续大幅增加，葵花药业集团产品存在跌价的可能性较大，为此我们确定存货的跌价准备为关键审计事项。

### 2、审计应对

针对存货跌价准备，我们实施的主要审计程序如下：

(1) 评价、测试存货跌价准备相关的关键内部控制的设计和执行的有效性；

(2) 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；

(3) 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，分析存货跌价准备的计提是否充分合理；

(4) 在抽样基础上，根据市场价格测算了存货的可变现净值，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，分析存货跌价准备计提是否充分。

## 四、其他信息

葵花药业集团管理层对其他信息负责。其他信息包括葵花药业集团2018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

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

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

治理层负责监督葵花药业集团的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

(一) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、

适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

（项目合伙人）： \_\_\_\_\_

荣健

中国 北京

中国注册会计师： \_\_\_\_\_

李萌

2019年3月20日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：葵花药业集团股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,228,913,283.53	932,093,583.58

结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	618,528,202.62	486,729,527.31
其中：应收票据	355,420,033.98	169,628,599.44
应收账款	263,108,168.64	317,100,927.87
预付款项	71,982,865.09	58,872,318.67
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	57,882,413.65	71,640,929.26
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	814,146,185.86	797,054,538.75
持有待售资产		5,057,666.76
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	260,211,263.04	273,153,248.10
流动资产合计	3,051,664,213.79	2,624,601,812.43
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	2,857,148.00	3,020,496.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	1,193,933,862.78	1,211,809,267.44
在建工程	134,429,823.00	44,654,542.36
生产性生物资产	816,439.89	410,770.45
油气资产		
无形资产	395,084,221.07	329,596,816.22
开发支出		

商誉	171,547,145.21	171,547,145.21
长期待摊费用	3,726,436.61	3,969,985.01
递延所得税资产	76,984,849.80	74,951,584.61
其他非流动资产	28,087,932.96	5,605,255.91
非流动资产合计	2,007,467,859.32	1,845,565,863.21
资产总计	5,059,132,073.11	4,470,167,675.64
流动负债：		
短期借款	150,000,000.00	100,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	442,803,676.67	397,818,518.85
预收款项	185,290,360.33	120,637,137.81
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	17,232,984.20	10,629,559.73
应交税费	105,905,500.38	106,012,534.10
其他应付款	312,874,735.21	216,435,457.27
其中：应付利息		
应付股利		77,929.71
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,214,107,256.79	951,533,207.76
非流动负债：		
长期借款	46,339,200.00	
应付债券		

其中：优先股		
永续债		
长期应付款	370,788.00	634,424.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	336,631,016.67	325,565,972.66
递延所得税负债	24,790,335.32	30,846,913.71
其他非流动负债		
非流动负债合计	408,131,339.99	357,047,310.37
负债合计	1,622,238,596.78	1,308,580,518.13
所有者权益：		
股本	584,000,000.00	292,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	895,852,101.84	1,180,706,238.12
减：库存股		
其他综合收益	-52,131.19	-182,851.77
专项储备	23,408,450.23	21,963,381.22
盈余公积	223,795,356.38	187,098,083.90
一般风险准备		
未分配利润	1,545,845,731.24	1,311,265,850.00
归属于母公司所有者权益合计	3,272,849,508.50	2,992,850,701.47
少数股东权益	164,043,967.83	168,736,456.04
所有者权益合计	3,436,893,476.33	3,161,587,157.51
负债和所有者权益总计	5,059,132,073.11	4,470,167,675.64

法定代表人：关玉秀

主管会计工作负责人：张延辉

会计机构负责人：姜杰文

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	750,072,431.28	274,810,999.57
以公允价值计量且其变动计入当期损		

益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款		
其中：应收票据		
应收账款		
预付款项		
其他应收款	554,828,579.98	24,032,853.51
其中：应收利息	5,368,359.17	
应收股利		
存货		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	243,488,139.73	857,022,264.08
流动资产合计	1,548,389,150.99	1,155,866,117.16
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,367,822,812.13	1,312,134,812.13
投资性房地产		
固定资产	2,247,702.41	2,356,678.55
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	3,741,587.65	1,588,223.57
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	579,538.37	580,028.12
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,374,391,640.56	1,316,659,742.37
资产总计	2,922,780,791.55	2,472,525,859.53
流动负债：		
短期借款		50,000,000.00

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款		
预收款项		
应付职工薪酬	4,920.05	7,164.97
应交税费	2,723,071.83	3,886,146.59
其他应付款	427,225,830.59	778,303.67
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	429,953,822.47	54,671,615.23
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
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	431,953,822.47	56,671,615.23
所有者权益：		
股本	584,000,000.00	292,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	843,609,078.96	1,135,609,078.96
减：库存股		

其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	215,928,854.55	179,231,582.07
未分配利润	847,289,035.57	809,013,583.27
所有者权益合计	2,490,826,969.08	2,415,854,244.30
负债和所有者权益总计	2,922,780,791.55	2,472,525,859.53

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	4,471,756,277.47	3,855,119,811.67
其中：营业收入	4,471,756,277.47	3,855,119,811.67
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,846,556,989.85	3,360,001,953.18
其中：营业成本	1,830,843,767.96	1,557,154,053.63
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	74,606,949.28	68,530,683.42
销售费用	1,447,094,959.47	1,277,048,049.76
管理费用	360,822,695.18	333,887,349.33
研发费用	121,913,564.33	110,362,139.28
财务费用	147,888.59	7,241,595.39
其中：利息费用	6,493,841.04	10,977,067.75
利息收入	6,942,907.81	3,887,847.93
资产减值损失	11,127,165.04	5,778,082.37
加：其他收益	54,532,808.37	48,554,592.26
投资收益（损失以“－”号填	10,480,027.73	7,500,934.93

列)		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	25,534,262.97	3,892,196.75
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	715,746,386.69	555,065,582.43
加：营业外收入	20,952,439.57	15,378,626.58
减：营业外支出	16,295,926.77	5,722,414.35
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	720,402,899.49	564,721,794.66
减：所得税费用	112,607,730.81	94,863,244.89
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	607,795,168.68	469,858,549.77
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	607,795,168.68	469,858,549.77
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	563,277,153.72	423,996,618.38
少数股东损益	44,518,014.96	45,861,931.39
六、其他综合收益的税后净额	55,466.18	-648,104.68
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	130,720.58	-574,254.28
（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		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	130,720.58	-574,254.28
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-175,593.60	-172,317.60

3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	306,314.18	-401,936.68
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-75,254.40	-73,850.40
七、综合收益总额	607,850,634.86	469,210,445.09
归属于母公司所有者的综合收益总额	563,407,874.30	423,422,364.10
归属于少数股东的综合收益总额	44,442,760.56	45,788,080.99
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.96	0.73
（二）稀释每股收益	0.96	0.73

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：张延辉

会计机构负责人：姜杰文

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	25,407,892.80	32,313,490.78
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	536,543.19	335,740.96
销售费用		
管理费用	27,873,894.20	18,776,886.74
研发费用	99,464.06	
财务费用	-1,050,789.24	8,855,288.73
其中：利息费用	4,186,289.82	10,475,487.69
利息收入	5,660,156.54	1,622,484.09
资产减值损失	-1,959.00	218,708.48
加：其他收益	110,737.48	69,405.00
投资收益（损失以“－”号填列）	371,229,564.03	427,754,318.19
其中：对联营企业和合营企		

业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	369,291,041.10	431,950,589.06
加：营业外收入	280.00	76,505.84
减：营业外支出		383,531.75
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	369,291,321.10	431,643,563.15
减：所得税费用	2,318,596.32	2,913,031.47
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	366,972,724.78	428,730,531.68
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	366,972,724.78	428,730,531.68
（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		
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	366,972,724.78	428,730,531.68
七、每股收益：		

(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	5,007,229,469.04	4,237,078,473.48
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	22,093,854.21	9,676,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	253,963,621.95	159,625,282.01
经营活动现金流入小计	5,283,286,945.20	4,406,379,755.49
购买商品、接受劳务支付的现金	1,764,956,155.70	1,429,352,938.59
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	484,239,493.40	447,287,715.57
支付的各项税费	627,473,281.98	582,545,946.88
支付其他与经营活动有关的现金	1,540,410,722.03	1,379,985,383.46

经营活动现金流出小计	4,417,079,653.11	3,839,171,984.50
经营活动产生的现金流量净额	866,207,292.09	567,207,770.99
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	464,539,000.00	4,000,000.00
取得投资收益收到的现金	11,436,915.03	7,500,934.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	28,034,884.50	33,307,783.86
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	504,010,799.53	44,808,718.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	320,866,802.14	156,883,914.42
投资支付的现金	454,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	16,293,906.05	41,784,518.04
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	791,160,708.19	198,668,432.46
投资活动产生的现金流量净额	-287,149,908.66	-153,859,713.67
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,500,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,500,000.00	
取得借款收到的现金	216,339,200.00	215,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	217,839,200.00	215,000,000.00
偿还债务支付的现金	120,263,636.00	448,663,545.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	321,678,771.37	129,452,395.17
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	22,152,545.74	25,708,236.75
支付其他与筹资活动有关的现金	27,508,568.64	40,328,120.00
筹资活动现金流出小计	469,450,976.01	618,444,060.17
筹资活动产生的现金流量净额	-251,611,776.01	-403,444,060.17

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	322,460.54	-401,936.68
五、现金及现金等价物净增加额	327,768,067.96	9,502,060.47
加：期初现金及现金等价物余额	897,792,522.83	888,290,462.36
六、期末现金及现金等价物余额	1,225,560,590.79	897,792,522.83

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	37,626,452.37	34,156,358.87
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	7,680,257.53	4,096,581.18
经营活动现金流入小计	45,306,709.90	38,252,940.05
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	8,405,358.84	7,760,828.79
支付的各项税费	5,683,596.24	1,863,097.28
支付其他与经营活动有关的现金	47,027,813.36	11,593,316.20
经营活动现金流出小计	61,116,768.44	21,217,242.27
经营活动产生的现金流量净额	-15,810,058.54	17,035,697.78
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	464,539,000.00	1,902,148,536.07
取得投资收益收到的现金	372,273,951.33	427,754,318.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	779,564,007.48	
投资活动现金流入小计	1,616,376,958.81	2,329,902,854.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,597,773.68	1,461,791.21
投资支付的现金	509,688,000.00	1,979,184,575.68
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金	676,547,870.20	
投资活动现金流出小计	1,188,833,643.88	1,980,646,366.89
投资活动产生的现金流量净额	427,543,314.93	349,256,487.37
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		165,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	8,706,824,078.96	
筹资活动现金流入小计	8,706,824,078.96	165,000,000.00
偿还债务支付的现金	50,000,000.00	425,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	296,186,289.82	98,075,487.69
支付其他与筹资活动有关的现金	8,297,109,613.82	
筹资活动现金流出小计	8,643,295,903.64	523,075,487.69
筹资活动产生的现金流量净额	63,528,175.32	-358,075,487.69
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	475,261,431.71	8,216,697.46
加：期初现金及现金等价物余额	274,810,999.57	266,594,302.11
六、期末现金及现金等价物余额	750,072,431.28	274,810,999.57

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配			
	优先	永续	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润				
一、上年期末余额	292,000,000.00				1,180,706,238.12		-182,851.77	21,963,381.22	187,098,083.90		1,311,265,850.00	168,736,456.04	3,161,587,157.51	
加：会计政策变更														
前期差错更正														

同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	292,000,000.00			1,180,706,238.12		-182,851.77	21,963,381.22	187,098,083.90		1,311,265,850.00	168,736,456.04	3,161,587,157.51
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	292,000,000.00			-284,854,136.28		130,720.58	1,445,069.01	36,697,272.48		234,579,881.24	-4,692,488.21	275,306,318.82
(一)综合收益总额						130,720.58				563,277,153.72	44,442,760.56	607,850,634.86
(二)所有者投入和减少资本				7,145,863.72							-27,134,233.50	-19,988,369.78
1.所有者投入的普通股											1,500,000.00	1,500,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他				7,145,863.72							-28,634,233.50	-21,488,369.78
(三)利润分配								36,697,272.48		-328,697,272.48	-22,167,685.70	-314,167,685.70
1.提取盈余公积								36,697,272.48		-36,697,272.48		
2.提取一般风险准备												
3.对所有者(或股东)的分配										-292,000,000.00	-22,167,685.70	-314,167,685.70
4.其他												
(四)所有者权益内部结转	292,000,000.00			-292,000,000.00								
1.资本公积转增资本(或股本)	292,000,000.00			-292,000,000.00								

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														
（五）专项储备								1,445,069.01				166,670.43	1,611,739.44	
1. 本期提取								3,657,394.57				406,377.17	4,063,771.74	
2. 本期使用								2,212,325.56				239,706.74	2,452,032.30	
（六）其他														
四、本期期末余额	584,000,000.00				895,852,101.84		-52,131.19	23,408,450.23	223,795,356.38			1,545,845,731.24	164,043,967.83	3,436,893,476.33

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	292,000,000.00				1,168,228,613.51		391,402.51	14,792,867.26	144,225,030.73		1,017,742,284.79	167,045,465.38	2,804,425,664.18
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	292,000,000.00				1,168,228,613.51		391,402.51	14,792,867.26	144,225,030.73		1,017,742,284.79	167,045,465.38	2,804,425,664.18

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					12,477,624.61		-574,254.28	7,170,513.96	42,873,053.17		293,523,565.21	1,690,990.66	357,161,493.33
(一)综合收益总额							-574,254.28				423,996,618.38	45,788,080.99	469,210,445.09
(二)所有者投入和减少资本					12,477,624.61							-20,505,963.40	-8,028,338.79
1.所有者投入的普通股					12,477,624.61								12,477,624.61
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他												-20,505,963.40	-20,505,963.40
(三)利润分配									42,873,053.17		-130,473,053.17	-25,708,236.75	-113,308,236.75
1.提取盈余公积									42,873,053.17		-42,873,053.17		
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配											-87,600,000.00	-25,708,236.75	-113,308,236.75
4.其他													
(四)所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本(或股本)													
2.盈余公积转增资本(或股本)													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他													

(五) 专项储备							7,170,513.96				2,117,109.82	9,287,623.78	
1. 本期提取							10,080,403.23				2,532,290.34	12,612,693.57	
2. 本期使用							2,909,889.27				415,180.52	3,325,069.79	
(六) 其他													
四、本期期末余额	292,000,000.00				1,180,706,238.12		-182,851.77	21,963,381.22	187,098,083.90		1,311,265,850.00	168,736,456.04	3,161,587,157.51

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	292,000,000.00				1,135,609,078.96				179,231,582.07	809,013,583.27	2,415,854,244.30
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	292,000,000.00				1,135,609,078.96				179,231,582.07	809,013,583.27	2,415,854,244.30
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	292,000,000.00				-292,000,000.00				36,697,272.48	38,275,452.30	74,972,724.78
（一）综合收益总额										366,972,724.78	366,972,724.78
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入											

所有者权益的金 额											
4. 其他											
(三) 利润分配								36,697,27 2.48	-328,69 7,272.4 8	-292,000, 000.00	
1. 提取盈余公积								36,697,27 2.48	-36,697, 272.48		
2. 对所有者（或 股东）的分配									-292,00 0,000.0 0	-292,000, 000.00	
3. 其他											
(四) 所有者权益 内部结转	292,000, 000.00				-292,000, 000.00						
1. 资本公积转增 资本（或股本）	292,000, 000.00				-292,000, 000.00						
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											
(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				843,609,0 78.96				215,928,8 54.55	847,289 ,035.57	2,490,826 ,969.08

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配 利润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	292,000, 000.00				1,135,609 ,078.96				136,358,5 28.90	510,756 ,104.76	2,074,723 ,712.62
加：会计政策											

变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	292,000,000.00				1,135,609,078.96				136,358,528.90	510,756,104.76	2,074,723,712.62
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)									42,873,053.17	298,257,478.51	341,130,531.68
(一)综合收益总额										428,730,531.68	428,730,531.68
(二)所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配									42,873,053.17	-130,473,053.17	-87,600,000.00
1.提取盈余公积									42,873,053.17	-42,873,053.17	
2.对所有者(或股东)的分配										-87,600,000.00	-87,600,000.00
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存											

收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	292,000,000.00				1,135,609,078.96				179,231,582.07	809,013,583.27	2,415,854,244.30

### 三、公司基本情况

葵花药业集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系于2005年9月7日由关彦斌、张权等50名自然人以货币方式出资设立。公司初始注册名称：黑龙江葵花集团有限公司；注册资本：人民币5,600.00万元，其中，自然人关彦斌出资28,610,400.00元，占注册资本51.09%。此次出资业经黑龙江维信会计师事务所有限公司黑维信会验字[2005]第F022号验资报告予以审验。

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

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

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

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

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

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

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

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

2018年4月，本公司以截至2017年12月31日的总股本292,000,000股为基数，向全体股东每10股派现金红利10元人民币。同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本为584,000,000.00股。本次股权变化已经工商变更。

本公司的母公司为于中国成立的葵花集团有限公司，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。本财务报表业经本公司董事会于2019年3月20日决议批准报出。

本公司2018年度纳入合并范围的全级次子公司共26户，详见本附注九、“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加3户，详见本附注八、“合并范围的变更”。

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

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

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

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

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

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2018年12月31日的财务状况及2018年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2、会计期间

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

### 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，

并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4、记账本位币

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

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

##### (1) 同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

##### (2) 非同一控制下企业合并

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

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

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

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

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

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益

应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

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

### （2）合并财务报表编制的方法

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

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、12“长期股权投资”或本附注五、8“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、11、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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

## 8、金融工具

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

### (2) 金融资产的分类、确认和计量

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

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

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

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

#### ② 持有至到期投资

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

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

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

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

#### ③ 贷款和应收款项

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

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

#### ④ 可供出售金融资产

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

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利

率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

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

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

### （3）金融资产减值

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

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

#### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ② 可供出售金融资产减值

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

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

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

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

### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风

险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （5）金融负债的分类和计量

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

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

##### ② 其他金融负债

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

##### ③ 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### （6）金融负债的终止确认

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

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

#### （7）衍生工具及嵌入衍生工具

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

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

#### （8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （9）权益工具

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

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

## 9、应收票据及应收账款

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

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

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

## 10、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 存货的分类

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

### (2) 存货取得和发出的计价方法

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

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法。

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 11、持有待售资产

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

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

## 12、长期股权投资

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

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

### （1）投资成本的确定

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

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

### （2）后续计量及损益确认方法

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

#### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

#### ② 权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

#### ③ 收购少数股权

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

#### ④ 处置长期股权投资

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

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施共同控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 13、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、19“长期资产减值”。

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

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

### 14、固定资产

#### (1) 确认条件

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

#### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	房屋建筑物	5	4.75-2.375
机器设备	年限平均法	机器设备	5	9.5-6.33
运输设备	年限平均法	运输设备	5	23.75-9.5

办公及电子设备	年限平均法	办公及电子设备	5	31.67-9.5
其他设备	年限平均法	其他设备	5	19-9.5

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

## 15、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

- 3 在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、19“长期资产减值”。

## 16、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

## 17、生物资产

### (1) 消耗性生物资产

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

消耗性生物资产在收获或出售时，采用加权平均法按账面价值结转成本。

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

如果消耗性生物资产改变用途，作为生产性生物资产，改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定。如果消耗性生

物资产改变用途，作为公益性生物资产，则按照《企业会计准则第8号——资产减值》规定考虑是否发生减值，发生减值时先计提减值准备，再按计提减值准备后的账面价值确定。

#### (2) 生产性生物资产

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

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

类别	使用寿命	预计净残值率	年折旧率
五味子	10年	0%	10%

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

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

## 18、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### (1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

外购或委托外部研究开发项目开发阶段的支出，满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

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

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、19“长期资产减值”。

## 19、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 20、长期待摊费用

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

## 21、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 22、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 一般原则

#### ①商品销售收入

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

#### ②让渡资产使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

#### ③利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

### (2) 收入确认的具体方法

#### ①商品销售收入

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

#### ②让渡资产使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### ③利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

## 23、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

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

## 24、递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）当期所得税

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

### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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

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

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

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

### （4）所得税的抵销

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

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

## 25、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

#### （1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

#### （2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

### （2）融资租赁的会计处理方法

#### （1）本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

内到期的长期负债列示。

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

(2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

## 26、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
(1)资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。		“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 618,528,202.62 元，上期金额 486,729,527.31 元；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 442,803,676.67 元，上期金额 397,818,518.85 元；调增“其他应收款”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元；调增“其他应付款”本期金额 0.00 元，上期金额 77,929.71 元；调增“固定资产”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元；调增“在建工程”本期金额 90,789.50 元，上期金额 0.00 元；调增“长期应付款”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元。
(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。		调减“管理费用”本期金额 121,913,564.33 元，上期金额 110,362,139.28 元，重分类至“研发费用”。
(3) 所有者权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。比较数据相应调整。		“设定受益计划变动额结转留存收益”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元。
(4) 将原收到的与资产相关的政府补助，从“收到的与筹资活动有关的现金”中重分类至“收到的与经营活动有关的现金”中		调减上期“收到的与筹资活动有关的现金” 8,437,000.00 元，调增“收到的与经营活动有关的现金”8,437,000.00 元。调减本期“收到的与筹资活动有关的现金”14,699,020.00 元，调增本期“收到的与经营活动有关的现金”14,699,020.00 元。

## (2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

## 27、其他

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

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

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

### (1) 租赁的归类

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

### (2) 坏账准备计提

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

### (3) 存货跌价准备

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

### (4) 非金融非流动资产减值准备

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

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

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

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

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

### (5) 折旧和摊销

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

## (6) 开发支出

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

## (7) 递延所得税资产

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

## (8) 所得税

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

## (9) 预计负债

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

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

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17%、16%、13%、11%、6%、0% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%、16%、13%、11%、6%、0%
消费税	按实际缴纳的流转税的 7%、5%、1% 计缴。	7%、5%、1%
城市维护建设税	按应纳税所得额的 25%、20%、15% 计缴，免征所得税，详见下表。	25%、20%、15%、0%
企业所得税	按实际缴纳的流转税的 4.5%、5% 计缴。	4.5%、5%
房产税	从税收规定，按 12%、1.2% 税率计缴。	12%、1.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

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

葵花药业集团北京药物研究院有限公司	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（吉林）临江有限公司	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
黑龙江省葵花包装材料有限公司	其所得减按 50%，按 20% 计缴所得税
葵花药业集团山西药材基地有限公司	其所得减按 50%，按 20% 计缴所得税
黑龙江葵花药材基地有限公司	免征企业所得税

## 2、税收优惠

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

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

(3) 根据《财政部 海关总署 国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业葵花药业集团重庆小葵花儿童制药有限公司、葵花药业集团重庆小葵花健康产业发展有限公司减按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（襄阳）隆中有限公司、葵花药业集团湖北武当有限公司于2016年被认定为高新技术企业，2016年-2018年享受15%企业所得税优惠税率，证书编号依次为：GR201623000066、GR201642001650、GR201642000089。本公司之子公司葵花药业集团北京药物研究院有限公司于2017年被认定为高新技术企业，2017年-2019年享受15%企业所得税优惠税率，证书编号：GR201711005859。本公司之子公司葵花药业集团（吉林）临江有限公司于2018年被认定为高新技术企业，2018年-2020年享受15%企业所得税优惠税率，证书编号：GR201822000056。本公司之子公司葵花药业集团（唐山）生物制药有限公司、葵花药业集团（伊春）有限公司、黑龙江葵花药业股份有限公司高新技术企业证书正在复审中，本年度暂按15%计提所得税费用。

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

(6) 本公司之子公司葵花药业集团山西药材基地有限公司、黑龙江省葵花包装材料有限公司属于小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

## 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	182,598.06	111,438.10
银行存款	1,224,424,991.23	896,933,116.43
其他货币资金	4,305,694.24	35,049,029.05
合计	1,228,913,283.53	932,093,583.58
其中：存放在境外的款项总额	6,714,654.96	6,450,405.42

其他说明

注：其他货币资金系年末票据保证金3,352,692.74元，第三方支付平台账户款项953,001.50元，其中受限资金为票据保证金3,352,692.74元。

## 2、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	355,420,033.98	169,628,599.44
应收账款	263,108,168.64	317,100,927.87
合计	618,528,202.62	486,729,527.31

### (1) 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	355,420,033.98	169,628,599.44
合计	355,420,033.98	169,628,599.44

2)期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

3)期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	138,311,236.39	
合计	138,311,236.39	

4)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

无

### (2) 应收账款

1)应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	17,287,463.06	5.63%	17,287,463.06	100.00%		17,287,463.06	4.71%	17,287,463.06	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	284,314,428.34	92.64%	21,206,259.70	7.46%	263,108,168.64	340,279,479.54	92.80%	23,178,551.67	6.81%	317,100,927.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	5,302,225.36	1.73%	5,302,225.36	100.00%		9,113,893.61	2.49%	9,113,893.61	100.00%	
合计	306,904,116.76	100.00%	43,795,948.12	14.27%	263,108,168.64	366,680,836.21	100.00%	49,579,908.34	13.52%	317,100,927.87

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	263,062,575.01	13,153,128.75	5.00%
1 至 2 年	7,948,738.39	794,873.84	10.00%
2 至 3 年	7,412,595.44	2,223,778.63	30.00%
3 至 4 年	1,656,503.38	828,251.70	50.00%
4 至 5 年	138,946.72	111,157.38	80.00%
5 年以上	4,095,069.40	4,095,069.40	100.00%
合计	284,314,428.34	21,206,259.70	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额 5,769,325.14 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
广东汇康药业有限公司	2,031,905.18	回款
安徽省徽都药业有限公司	505,276.26	回款
江西大药谷医药有限公司	474,147.90	回款
江西鸿燕药业有限公司	461,108.52	回款
杭州富阳海陆医药有限公司	339,230.39	回款
合计	3,811,668.25	--

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	15,435.08

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：

无

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为55,903,148.75元，占应收账款年末余额合计数的比例为18.22%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为19,218,247.34元。

### 3、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	65,435,216.17	90.90%	52,517,853.39	89.21%

1 至 2 年	1,344,651.36	1.87%	1,874,959.79	3.18%
2 至 3 年	323,231.06	0.45%	507,498.99	0.86%
3 年以上	4,879,766.50	6.78%	3,972,006.50	6.75%
合计	71,982,865.09	--	58,872,318.67	--

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：

账龄超过1年且金额较大的预付款项，说明如下：

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

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为26,429,035.88元，占预付账款年末余额合计数的比例为36.72%。

其他说明：

无

## 4、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	57,882,413.65	71,640,929.26
合计	57,882,413.65	71,640,929.26

### (1) 其他应收款

1)其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	24,354,991.40	26.18%	24,354,991.40	100.00%		24,354,991.40	22.84%	24,354,991.40	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的	65,761,982.22	70.70%	7,879,568.57	11.98%	57,882,413.65	79,362,451.42	74.43%	7,721,522.16	9.73%	71,640,929.26

其他应收款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,905,427.35	3.12%	2,905,427.35	100.00%		2,907,227.35	2.73%	2,907,227.35	100.00%	
合计	93,022,400.97	100.00%	35,139,987.32	37.78%	57,882,413.65	106,624,670.17	100.00%	34,983,740.91	32.81%	71,640,929.26

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	3,660,546.88	183,027.35	5.00%
1 至 2 年	54,243.00	5,424.30	10.00%
2 至 3 年	318,812.00	95,643.60	30.00%
3 至 4 年	574,816.00	287,408.00	50.00%
4 至 5 年	260,800.00	208,640.00	80.00%
5 年以上	7,099,425.32	7,099,425.32	100.00%
合计	11,968,643.20	7,879,568.57	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 156,246.41 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

## 3)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	200,000.00

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：

无

## 4)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	49,619,657.04	69,047,203.33
往来款	32,236,770.43	26,835,344.29
保证金	2,156,302.16	3,012,112.86
股权转让金	5,000,000.00	5,000,000.00
其他	4,009,671.34	2,730,009.69
合计	93,022,400.97	106,624,670.17

## 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	往来款	24,354,991.40	3 年以上	26.18%	24,354,991.40
舒一龙	备用金	2,902,771.40	1 年以内	3.12%	
刘志斌	股权转让金	2,600,000.00	5 年以上	2.80%	2,600,000.00
娄高洁	备用金	2,440,000.00	1 年以内	2.62%	
张丹	股权转让金	2,400,000.00	5 年以上	2.58%	2,400,000.00
合计	--	34,697,762.80	--	37.30%	29,354,991.40

## 5、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

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 3 号—上市公司从事房地产业务》的披露要求

按性质分类：

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

按下列格式披露“开发成本”主要项目及其利息资本化情况：

单位：元

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期初余额	本期转入开发产品	本期其他减少金额	本期（开发成本）增加	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源
------	------	--------	-------	------	----------	----------	------------	------	-----------	--------------	------

按下列格式项目披露“开发产品”主要项目信息：

单位：元

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额
------	------	------	------	------	------	-----------	--------------

按下列格式分项目披露“分期收款开发产品”、“出租开发产品”、“周转房”：

单位：元

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
------	------	------	------	------

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

否

### (2) 存货跌价准备

按下列格式披露存货跌价准备金计提情况：

按性质分类：

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	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		

按主要项目分类：

单位：元

项目名称	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		

### (3) 存货期末余额中利息资本化率的情况

### (4) 存货受限情况

按项目披露受限存货情况：

单位：元

项目名称	期初余额	期末余额	受限原因

**(5) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额

其他说明：

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

否

**(6) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	433,592,703.18		433,592,703.18	368,195,866.63		368,195,866.63
在产品	810,828.49		810,828.49	924,950.27		924,950.27
库存商品	247,309,499.00	9,430,290.02	237,879,208.98	293,554,052.02	9,259,919.26	284,294,132.76
周转材料	54,436,422.48	14,580.01	54,421,842.47	54,266,066.85	355,970.65	53,910,096.20
消耗性生物资产	3,988,641.30		3,988,641.30	3,733,856.10		3,733,856.10
自制半成品	83,452,961.44		83,452,961.44	85,995,636.79		85,995,636.79
合计	823,591,055.89	9,444,870.03	814,146,185.86	806,670,428.66	9,615,889.91	797,054,538.75

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

否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

否

**(7) 存货跌价准备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	9,259,919.26	6,525,120.17	30,275.17	6,385,024.58		9,430,290.02
周转材料	355,970.65		723,573.63	1,064,964.27		14,580.01
合计	9,615,889.91	6,525,120.17	753,848.80	7,449,988.85		9,444,870.03

存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

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

#### （8）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

#### （9）期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

无

### 6、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

项 目	年末账面价值	年初账面价值	出售原因、方式
<b>持有待售的处置组</b>		—	—
其中：固定资产		428,924.48	闲置、协议转让
无形资产		4,628,742.28	
合 计		5,057,666.76	—

葵花药业之二级子公司葵花药业集团（佳木斯）有限公司于2017年7月20日与张众签订了资产转让协议，将其拥有的位于佳木斯市中山路的土地及其地上附属的11栋房产以1,500万元的价格予以转让，2018年6月转让完毕。

### 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	243,461,000.00	254,000,000.00
待抵扣税金	14,494,709.62	15,605,435.32
待摊费用	1,926,955.24	823,455.82
其他	328,598.18	2,724,356.96
合计	260,211,263.04	273,153,248.10

其他说明：

注：本公司购买了理财产品，年初理财本金为25,400.00万元，本年度购买45,400.00万元，赎回46,453.90万元，年末余额24,346.10万元。

## 8、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	2,857,148.00		2,857,148.00	3,020,496.00		3,020,496.00
按公允价值计量的	999,648.00		999,648.00	1,250,496.00		1,250,496.00
按成本计量的	1,857,500.00		1,857,500.00	1,770,000.00		1,770,000.00
合计	2,857,148.00		2,857,148.00	3,020,496.00		3,020,496.00

### (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	1,496,664.00			1,496,664.00
公允价值	999,648.00			999,648.00
累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	-497,016.00			-497,016.00

### (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
河北衡水农村商业 银行股份 有限公司	1,750,000.00	87,500.00		1,837,500.00					0.35%	87,500.00
贵阳农村 商业银行 股份有限 公司	20,000.00			20,000.00					0.00%	1,000.00
合计	1,770,000.00	87,500.00		1,857,500.00					--	88,500.00

	00			00					
--	----	--	--	----	--	--	--	--	--

## 9、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,193,933,862.78	1,211,809,267.44
合计	1,193,933,862.78	1,211,809,267.44

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,101,922,386.34	607,657,504.45	49,467,505.92	103,701,663.70	1,862,749,060.41
2.本期增加金额	29,866,328.71	67,097,127.95	5,916,712.86	9,512,338.85	112,392,508.37
(1) 购置	22,503,346.61	47,132,207.28	5,674,779.96	8,887,979.28	84,198,313.13
(2) 在建工程转入	7,362,982.10	14,418,500.75		352,376.89	22,133,859.74
(3) 企业合并增加		5,546,419.92	241,932.90	271,982.68	6,060,335.50
3.本期减少金额	14,584,246.70	17,020,929.43	4,427,420.78	12,660,213.06	48,692,809.97
(1) 处置或报废					
4.期末余额	1,117,204,468.35	657,733,702.97	50,956,798.00	100,553,789.49	1,926,448,758.81
二、累计折旧					
1.期初余额	290,243,439.46	258,896,068.69	37,742,877.87	62,199,761.05	649,082,147.07
2.本期增加金额	52,341,792.21	55,029,715.80	3,594,205.95	14,706,714.25	125,672,428.21
(1) 计提	52,341,792.21	54,189,607.88	3,491,125.05	14,583,066.57	124,605,591.71
(2) 合并增加		840,107.92	103,080.90	123,647.68	1,066,836.50
3.本期减少金额	13,095,427.10	11,963,706.67	3,770,514.19	14,039,938.14	42,869,586.10
(1) 处置或报废					
4.期末余额	329,489,804.57	301,962,077.82	37,566,569.63	62,866,537.16	731,884,989.18

三、减值准备					
1.期初余额		1,850,867.32		6,778.58	1,857,645.90
2.本期增加金额			5,594.05		5,594.05
(1) 计提			5,594.05		5,594.05
3.本期减少金额		1,232,329.52		1,003.58	1,233,333.10
(1) 处置或报废					
4.期末余额		618,537.80	5,594.05	5,775.00	629,906.85
四、账面价值					
1.期末账面价值	787,714,663.78	355,153,087.35	13,384,634.32	37,681,477.33	1,193,933,862.78
2.期初账面价值	811,678,946.88	346,910,568.44	11,724,628.05	41,495,124.07	1,211,809,267.44

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	2,351,403.46	1,115,022.34		1,236,381.12	
机器设备	4,587,992.08	2,803,205.39	618,537.80	1,166,248.89	
办公及电子设备	120,125.87	113,914.50	5,775.00	436.37	
合计	7,059,521.41	4,032,142.23	624,312.80	2,403,066.38	

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	2,132,151.20
合计	2,132,151.20

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
唐山办公楼及车间等	127,943,995.93	正在办理中
衡水综合楼、研发楼及车间等	15,056,611.00	正在办理中
冀州车间、仓库等	57,287,964.18	正在办理中

佳木斯中药药材库等	3,464,598.31	正在办理中
伊春酒精库	344,699.68	正在办理中
武当新购五套商品房	1,450,902.74	正在办理中
哈葵新购专家公寓	18,084,625.00	正在办理中
合计	223,633,396.84	

其他说明

无

## 10、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	134,339,033.50	44,654,542.36
工程物资	90,789.50	
合计	134,429,823.00	44,654,542.36

### (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
临江新厂区建设工程	51,818,002.29		51,818,002.29	7,095,162.86		7,095,162.86
五常前处理及中药材库	22,949,188.37		22,949,188.37	11,135,997.17		11,135,997.17
设备及其他	17,504,434.73		17,504,434.73	5,568,172.60		5,568,172.60
重庆新仓库建设项目	12,873,995.05		12,873,995.05	643,499.53		643,499.53
冀州年产 12 亿袋中药颗粒剂、8 亿支口服液新版 GMP 技改项目（三期）工程-综合楼	12,160,820.40		12,160,820.40	1,975,333.29		1,975,333.29
stick 包装系统	4,985,846.15		4,985,846.15	4,965,333.33		4,965,333.33
隆中葵花新厂建设	4,859,670.73		4,859,670.73			
重庆布洛芬生产	3,053,806.52		3,053,806.52	4,107,806.52		4,107,806.52

线建设						
伊春扩产改造	2,028,820.58			2,028,820.58	106,909.16	106,909.16
颗粒包装机	1,232,716.28			1,232,716.28		
小葵花医药大数据云平台及 APP	659,999.98			659,999.98		
污水处理站	211,732.42			211,732.42		
仓库二期工程					831,338.25	831,338.25
冀州提取车间设备					1,477,528.21	1,477,528.21
小葵花协同管理系统项目系统					383,768.75	383,768.75
伊春车间改造					63,600.00	63,600.00
重庆生产线优化购进设备					3,797,514.00	3,797,514.00
葵花药业固体制剂项目二期（院内足球场）					2,502,578.69	2,502,578.69
合计	134,339,033.50			134,339,033.50	44,654,542.36	44,654,542.36

(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	264,088,572.90	7,095,162.86	44,722,839.43			51,818,002.29	19.62%	40.00	923,771.35	923,771.35	4.75%	金融机构贷款
五常前处理及中药材库	55,260,000.00	11,135,997.17	11,813,191.20			22,949,188.37	41.53%	47.00				其他
重庆新仓库建设项目	13,411,062.00	643,499.53	12,625,495.52	395,000.00		12,873,995.05	98.94%	98.00				其他
冀州年产 12 亿袋中药	23,729,755.48	1,975,333.29	10,185,487.11			12,160,820.40	51.25%	52.00				其他

颗粒剂、8 亿支口服液新版 GMP 技改项目（三期）工程-综合楼												
衡水 stick 包装系统	5,931,600.00	4,965,333.33	20,512.82			4,985,846.15	84.06%	35.00				其他
隆中葵花新厂建设	300,000.00		4,859.670.73			4,859,670.73	1.62%	2.00				其他
重庆布洛芬生产线建设	4,200,000.00	4,107,806.52		1,054,000.00		3,053,806.52	97.80%	95.00				其他
伊春扩产改造	7,190,020.94	106,909.16	1,921,911.42			2,028,820.58	72.33%	66.00				其他
重庆生产线优化购进设备	3,820,000.00	3,797,514.00		3,797,514.00			99.41%	100.00				其他
葵花药业固体制剂项目二期（院内足球场）	2,957,686.14	2,502,578.69		2,502,578.69			84.61%	100.00				其他
合计	680,588,697.46	36,330,134.55	86,149,108.23	7,749,092.69		114,730,150.09	--	--	923,771.35	923,771.35	4.75%	--

(3) 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
临江新厂区建设工程	90,789.50		90,789.50			
合计	90,789.50		90,789.50			

其他说明：

无

**11、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	种植业	畜牧养殖业	林业	水产业	合计
一、账面原值					
1.期初余额	3,021,664.58				3,021,664.58
2.本期增加金额	619,115.00				619,115.00
(1)外购	619,115.00				619,115.00
(2)自行培育					
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)其他					
4.期末余额	3,640,779.58				3,640,779.58
二、累计折旧					
1.期初余额	2,610,894.13				2,610,894.13
2.本期增加金额	213,445.56				213,445.56
(1)计提					
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)其他					
4.期末余额	2,824,339.69				2,824,339.69
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1)计提					

3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)其他					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	816,439.89				816,439.89
2.期初账面价值	410,770.45				410,770.45

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

12、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	259,452,313.39	60,973,277.86	61,662,951.83	15,900,106.30			397,988,649.38
2.本期增加金额	79,599,256.40		7,991,041.51	3,798,208.53			91,388,506.44
(1) 购置	79,599,256.40		143,341.51	3,798,208.53			83,540,806.44
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加			7,847,700.00				7,847,700.00
3.本期减少金额	7,979,389.72						7,979,389.72
(1) 处置	7,979,389.72						7,979,389.72
4.期末余额	331,072,180.07	60,973,277.86	69,653,993.34	19,698,314.83			481,397,766.10

额							
二、累计摊销							
1.期初余额	32,806,717.90	8,239,532.91	18,777,001.87	8,568,580.48			68,391,833.16
2.本期增加金额	6,057,047.13	5,973,811.39	6,468,187.20	1,418,039.45			19,917,085.17
(1) 计提	6,057,047.13	5,973,811.39	5,993,187.20	1,418,039.45			19,442,085.17
(2) 企业合并增加			475,000.00				475,000.00
3.本期减少金额	1,995,373.30						1,995,373.30
(1) 处置	1,995,373.30						1,995,373.30
4.期末余额	36,868,391.73	14,213,344.30	25,245,189.07	9,986,619.93			86,313,545.03
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	294,203,788.34	46,759,933.56	44,408,804.27	9,711,694.90			395,084,221.07
2.期初账面价值	226,645,595.49	52,733,744.95	42,885,949.96	7,331,525.82			329,596,816.22

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
集团医药新购入土地	26,864,035.41	正在办理中
吉林葵花新购入土地	23,162,401.90	正在办理中
五常葵花新购入土地	4,640,940.38	正在办理中
唐山葵花老厂区土地	326,320.00	正在办理中
合计	54,993,697.69	

其他说明：

无

## 13、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
葵花药业集团 (衡水) 得菲尔 有限公司	37,906,845.57					37,906,845.57
广东葵花医药有 限公司	2,976,533.22					2,976,533.22
葵花药业集团 (临江) 有限公 司	63,944,602.83					63,944,602.83
葵花药业集团 (襄阳) 隆中有 限公司	46,092,749.25					46,092,749.25
葵花药业集团 (贵州) 宏奇有 限公司	20,626,414.34					20,626,414.34
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	171,547,145.21	10,300,862.81				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
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		10,300,862.81				10,300,862.81

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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：

①本年新增商誉形成原因详见附注八、1。②本公司已聘请中发国际资产评估有限公司对衡水葵花、吉林葵花、襄阳葵花、贵州葵花形成的商誉进行评估，并出具相关资产评估报告，评估结论为股东全部权益价值增值。③本公司结合与商誉相关的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进行商誉减值测试。由于较难直接获得包含商誉的资产组或资产组的公允价值，因此采用预计未来现金流量现值的方法计算资产组的可收回金额。其预计现金流量根据本公司5年期现金流量预测为基础，根据历史实际经营数据、行业发展趋势、预期收入增长率、毛利率等指标编制预测未来5年现金流量，预测期以后的现金流量维持不变。减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计销售收入、生产成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和资产组特定风险的税前利率。上述对可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。④天津药研院于2018年7月12日完成收购，本公司对天津药研院的未来产品定位及目标市场尚在讨论中，对未来的盈利能力无法准确预计，因此无法准确评估资产组的可收回金额，故本年全额计提商誉减值准备。

商誉减值测试的影响

无

其他说明

无

**14、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	1,512,687.34	936,080.10	1,020,462.40		1,428,305.04
车间改造	263,190.82		101,845.92		161,344.90
生产基地土地承包 费	1,369,424.46		38,848.92		1,330,575.54
育苗基地土地承包 费	774,957.39		20,304.60		754,652.79
水泥柱	49,725.00		49,725.00		
软件升级		25,641.03	6,410.25		19,230.78

储液罐改造醇沉罐		38,793.10	6,465.54		32,327.56
合计	3,969,985.01	1,000,514.23	1,244,062.63		3,726,436.61

其他说明

无

## 15、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	67,675,672.72	15,251,674.82	71,410,157.73	16,308,372.14
内部交易未实现利润	131,275,850.87	32,807,041.41	124,353,523.45	31,088,428.48
递延收益	168,600,551.16	28,926,133.57	141,567,870.48	27,554,783.99
合计	367,552,074.75	76,984,849.80	337,331,551.66	74,951,584.61

### (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	96,212,406.50	24,790,335.32	145,431,039.50	30,846,913.71
合计	96,212,406.50	24,790,335.32	145,431,039.50	30,846,913.71

### (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		76,984,849.80		74,951,584.61
递延所得税负债		24,790,335.32		30,846,913.71

### (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	21,335,039.60	24,627,027.33

可抵扣亏损	132,205,671.27	122,549,064.13
合计	153,540,710.87	147,176,091.46

(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
2018 年		38,554.90	
2019 年	4,560,834.81	4,560,834.81	
2020 年	569,954.97	4,500,565.49	
2021 年	57,827,691.32	78,466,573.59	
2022 年	31,302,326.88	34,982,535.34	
2023 年	37,944,863.29		
合计	132,205,671.27	122,549,064.13	--

其他说明：

无

## 16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	27,589,065.04	5,405,255.91
尚未验收的技术转让	200,000.00	200,000.00
预付房屋设计费	298,867.92	
合计	28,087,932.96	5,605,255.91

其他说明：

无

## 17、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	150,000,000.00	
信用借款		100,000,000.00
合计	150,000,000.00	100,000,000.00

短期借款分类的说明：

注：本公司二级子公司黑龙江葵花药业股份有限公司本年度与中国农业银行股份有限公司五常市支行签署了两份流动资金借款合同，借款金额分别为5,000.00万元整和10,000.00万元整，由本公司进行保证担保。

## 18、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	5,645,194.74	29,318,717.69
应付账款	437,158,481.93	368,499,801.16
合计	442,803,676.67	397,818,518.85

### (1) 应付票据分类列示

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,645,194.74	29,318,717.69
合计	5,645,194.74	29,318,717.69

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### (2) 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）	266,639,518.38	242,596,255.24
应付工程设备采购款	32,069,688.48	37,804,726.93
应付广告及媒体宣传款	72,755,819.28	27,671,628.04
应付其他款项	65,693,455.79	60,427,190.95
合计	437,158,481.93	368,499,801.16

### (3) 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
江苏南通二建集团有限公司	6,126,013.23	未结算
安徽芍香药业销售有限公司	1,264,689.60	未结算
黑龙江迪尔制药机械有限责任公司	1,144,930.00	未结算
哈尔滨瑞国医药有限公司	865,950.00	未结算
合计	9,401,582.83	--

其他说明：

无

## 19、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	185,290,360.33	120,637,137.81
合计	185,290,360.33	120,637,137.81

## 20、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	10,050,083.99	446,929,392.50	440,157,454.49	16,822,022.00
二、离职后福利-设定提存计划	387,265.74	46,867,560.62	46,985,034.16	269,792.20
三、辞退福利	192,210.00	317,138.21	368,178.21	141,170.00
合计	10,629,559.73	494,114,091.33	487,510,666.86	17,232,984.20

### (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	9,621,346.31	390,225,570.18	383,681,944.46	16,164,972.03
2、职工福利费		19,766,785.75	19,766,785.75	
3、社会保险费	18,489.45	22,472,609.70	22,333,784.15	157,315.00
其中：医疗保险费	1,357.76	18,613,733.50	18,467,984.70	147,106.56
工伤保险费	17,023.85	2,665,101.56	2,682,094.21	31.20
生育保险费	107.84	1,193,774.64	1,183,705.24	10,177.24
4、住房公积金	59,570.00	8,464,862.00	8,524,432.00	
5、工会经费和职工教育经费	350,678.23	5,999,564.87	5,850,508.13	499,734.97
合计	10,050,083.99	446,929,392.50	440,157,454.49	16,822,022.00

**(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	387,175.90	45,632,426.82	45,759,483.22	260,119.50
2、失业保险费	89.84	1,235,133.80	1,225,550.94	9,672.70
合计	387,265.74	46,867,560.62	46,985,034.16	269,792.20

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工缴费基数的一定比例每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

**21、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	58,500,270.24	48,929,018.94
企业所得税	38,752,200.99	49,673,803.18
个人所得税	381,336.62	726,797.46
城市维护建设税	4,008,623.41	3,247,958.08
教育费附加	2,865,076.71	2,289,457.75
印花税	299,312.06	254,577.98
房产税	425,655.94	405,819.16
其他	673,024.41	485,101.55
合计	105,905,500.38	106,012,534.10

其他说明：

无

**22、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利		77,929.71
其他应付款	312,874,735.21	216,357,527.56
合计	312,874,735.21	216,435,457.27

**(1) 应付股利**

单位：元

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

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

**(2) 其他应付款**

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付土地转让金	25,306,912.92	25,306,912.92
资金往来	19,386,551.24	20,034,545.93
保证金	160,230,632.96	123,239,870.35
其他	107,950,638.09	47,776,198.36
合计	312,874,735.21	216,357,527.56

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	土地出让金及存货转让，未到协议期限
衡水经济开发区管理委员会	8,560,278.00	未到结算期
张艳旭	3,580,000.00	未到结算期
唐山九江总公司	2,000,000.00	未到结算期
北京玉泉慧谷物业有限公司	1,174,735.00	未到结算期
合计	32,061,647.92	--

其他说明

无

**23、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	46,339,200.00	

合计	46,339,200.00
----	---------------

长期借款分类的说明:

2018年4月25日本公司二级子公司临江葵花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》，借款用途为葵花药业集团（吉林）临江有限公司新厂区建设工程（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2018年12月31日，借款期末余额为46,339,200.00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。

其他说明，包括利率区间：

无

## 24、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	370,788.00	634,424.00
合计	370,788.00	634,424.00

### (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	370,788.00	634,424.00
合计	370,788.00	634,424.00

其他说明：

无

## 25、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	325,565,972.66	44,488,023.00	33,422,978.99	336,631,016.67	
合计	325,565,972.66	44,488,023.00	33,422,978.99	336,631,016.67	--

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
重庆退城入	164,224,510.			13,767,742.3			150,456,767.	与资产相关

园搬迁项目 补助	30			5			95	
项目补助(临 江技术改造 专项资金)	23,586,547.9 0			482,178.16			23,104,369.7 4	与资产相关
口服液新工 艺技术研究 与应用		19,500,000.0 0					19,500,000.0 0	与资产相关
护肝片新工 艺技术研究 与应用		17,960,000.0 0					17,960,000.0 0	与资产相关
冀州基础设 施建设补偿 费用	17,179,166.5 9			950,000.04			16,229,166.5 5	与资产相关
护肝片明晰 适应症研究	13,098,400.0 0						13,098,400.0 0	与收益相关
护肝片明晰 适应症再研 究	11,920,000.0 0						11,920,000.0 0	与资产相关
胶囊剂制备 工艺研究	11,200,000.0 0			1,120,000.00			10,080,000.0 0	与资产相关
生物医药区 域集聚发展 试点项目	6,500,000.00			162,500.00			6,337,500.00	与资产相关
衡水异地建 厂项目补助	6,400,579.88			150,897.84			6,249,682.04	与资产相关
五常市工信 局-2012 年五 常市第二批 应用技术研 究与开发资 金	6,650,000.00			665,000.00			5,985,000.00	与资产相关
丸剂扩产改 造项目	6,000,000.00			600,000.00			5,400,000.00	与资产相关
衡水新兴产 业发展专项 资金	4,996,249.93			45,000.84			4,951,249.09	与资产相关
现代生物制 药项目补助	5,593,000.00			799,000.00			4,794,000.00	与资产相关
复合凝乳酶	4,200,000.00			600,000.00			3,600,000.00	与资产相关

项目补助								
五常市财政局技术改造支出	3,400,000.00			340,000.00			3,060,000.00	与资产相关
省战略性新兴产业专项资金拨款补助	2,969,387.76			367,346.88			2,602,040.88	与资产相关
技术改造补助	2,827,429.25			228,589.08			2,598,840.17	与资产相关
工业技术改造专项资金	700,000.00	1,730,000.00					2,430,000.00	与资产相关
企业发展专项资金	2,810,916.67			416,000.00			2,394,916.67	与资产相关
儿科新药及基本药物新版 GMP 改造项目	2,383,333.33			200,000.00			2,183,333.33	与资产相关
衡水颗粒剂车间新版 GMP 改造产业升级项目	2,423,272.73			296,727.24			2,126,545.49	与资产相关
科技创新资金	2,000,000.00						2,000,000.00	与收益相关
GMP 升级改造工程	2,000,000.00			100,000.00			1,900,000.00	与资产相关
土地费用奖励	1,581,866.80			32,559.84			1,549,306.96	与资产相关
心脑血管类小容量注射液产业化项目资金	1,530,000.00			150,000.00			1,380,000.00	与资产相关
小儿肺热咳嗽口服液增加适应症项目		2,729,300.00		1,364,650.00			1,364,650.00	与收益相关
工业污染治理项目	1,450,000.00			100,000.00			1,350,000.00	与资产相关
重庆葵花口服液体剂	1,516,333.33			210,000.00			1,306,333.33	与资产相关

车间新版 GMP 技术改造项目								
灯检机技改项目		1,300,000.00		22,807.02			1,277,192.98	与资产相关
专利产品小儿柴桂退热颗粒成果转化项目	1,253,333.33			106,666.68			1,146,666.65	与资产相关
颗粒剂条状包装智能化分装生产线 (stick 包装系统) 技术改造项目	1,100,000.00						1,100,000.00	与资产相关
锅炉改造补贴	1,157,699.52			140,400.00			1,017,299.52	与资产相关
经济发展引导资金 (临江年产 1500 万只小容量注射剂生产线建设项目)	841,666.67			100,000.00			741,666.67	与资产相关
重庆儿童感冒药产业化项目	800,000.00			100,000.00			700,000.00	与资产相关
新厂区污水处理工程建设项目		500,000.00					500,000.00	与资产相关
农业发展引导资金 (10 吨人参口服液项目)	483,000.00			63,000.00			420,000.00	与资产相关
小儿氨酚黄那敏颗粒改造项目	510,000.00			90,000.00			420,000.00	与资产相关
新厂区建设工程 (一期)		300,000.00					300,000.00	与资产相关
2013 年先进设备采购补贴	345,312.50			55,250.00			290,062.50	与资产相关

药渣处理综合利用项目	216,333.33			11,000.00			205,333.33	与资产相关
优质五味子种植示范基地建设项目	600,012.00			399,996.00			200,016.00	与资产相关
财政局技改资金 2012 (全自动胶囊充填机)	250,000.00			50,000.00			200,000.00	与资产相关
高新区工业经济建设		468,723.00		284,213.00			184,510.00	与资产相关
冀州纳税特殊贡献奖励	118,529.93			102,363.11			16,166.82	与资产相关
护肝片标准化建设项目	1,840,000.00			1,840,000.00			0.00	与收益相关
护肝片增加适应症的技术研究与应用	2,000,000.00			2,000,000.00			0.00	与收益相关
小儿肺热咳嗽口服液增加治疗支原体肺炎适应症的研究	4,909,090.91			4,909,090.91			0.00	与收益相关
	325,565,972.66	44,488,023.00		33,422,978.99			336,631,016.67	

其他说明：

无

## 26、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、—)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	292,000,000.00			292,000,000.00		292,000,000.00	584,000,000.00

其他说明：

无

## 27、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,138,775,956.18	7,145,863.72	292,000,000.00	853,921,819.90
其他资本公积	41,930,281.94			41,930,281.94
合计	1,180,706,238.12	7,145,863.72	292,000,000.00	895,852,101.84

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本溢价的变动主要系本期购买衡水葵花少数股东股权增加7,145,863.72元及资本公积转增股本减少292,000,000.00元所致，上述购买少数股东权益的交易的会计处理依据《会计准则第33号-合并财务报表》相关规定。

## 28、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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-182,851.77	55,466.18			130,720.58	-75,254.40	-52,131.19
可供出售金融资产公允价值变动损益	-172,317.60	-250,848.00			-175,593.60	-75,254.40	-347,911.20
外币财务报表折算差额	-10,534.17	306,314.18			306,314.18		295,780.01
其他综合收益合计	-182,851.77	55,466.18			130,720.58	-75,254.40	-52,131.19

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

## 29、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	21,963,381.22	3,657,394.57	2,212,325.56	23,408,450.23
合计	21,963,381.22	3,657,394.57	2,212,325.56	23,408,450.23

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

### 30、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	187,098,083.90	36,697,272.48		223,795,356.38
合计	187,098,083.90	36,697,272.48		223,795,356.38

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

### 31、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	1,311,265,850.00	1,017,742,284.79
调整后期初未分配利润	1,311,265,850.00	1,017,742,284.79
加：本期归属于母公司所有者的净利润	563,277,153.72	423,996,618.38
减：提取法定盈余公积	36,697,272.48	42,873,053.17
应付普通股股利	292,000,000.00	87,600,000.00
期末未分配利润	1,545,845,731.24	1,311,265,850.00

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

### 32、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	4,469,165,037.41	1,823,795,317.08	3,851,849,971.10	1,552,468,692.33
其他业务	2,591,240.06	7,048,450.88	3,269,840.57	4,685,361.30
合计	4,471,756,277.47	1,830,843,767.96	3,855,119,811.67	1,557,154,053.63

### 33、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	29,744,868.88	27,208,361.20
教育费附加	21,296,316.83	19,331,463.86
资源税	348,828.00	357,774.00
房产税	8,828,360.38	8,909,177.11
土地使用税	9,687,153.00	9,707,301.98
车船使用税	81,991.86	94,241.60
印花税	2,953,929.85	2,919,945.44
其他	1,665,500.48	2,418.23
合计	74,606,949.28	68,530,683.42

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

### 34、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	820,924,336.26	484,189,842.89
促销咨询服务费	171,802,739.66	266,891,209.59
职工薪酬费	113,187,507.87	105,300,260.92
营销差旅费	109,634,871.41	246,962,365.63
运输及车辆使用费	74,814,928.11	75,113,776.30
营销上架费	44,541,609.96	23,562,277.67
业务招待费	7,640,395.73	2,856,196.57
办公及电话费	3,370,815.14	1,648,535.36
其他	101,177,755.33	70,523,584.83
合计	1,447,094,959.47	1,277,048,049.76

其他说明：

无

### 35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费	188,961,005.57	166,359,237.27
折旧及摊销费	41,415,136.44	41,050,787.71

管理人员差旅费	29,327,671.16	34,394,497.39
办公、物业、电话费	21,715,034.25	13,792,440.14
汽车费用	8,005,402.70	7,245,991.76
日常维修费	7,133,957.73	4,408,697.22
业务招待费	6,602,138.84	4,529,876.44
租赁费	5,819,224.19	2,381,762.94
安全费用	3,809,924.12	12,407,371.76
试检验、技术开发费	3,626,910.94	3,262,711.55
财产保险费	2,139,568.65	1,788,741.57
咨询服务费及会议费	9,421,495.59	1,782,757.73
其他	32,845,225.00	40,482,475.85
合计	360,822,695.18	333,887,349.33

其他说明：

无

### 36、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	46,930,940.51	35,882,897.76
材料费	42,806,563.17	38,486,782.26
委外研发费	10,955,139.69	19,280,667.81
折旧及摊销费用	8,273,842.98	6,254,223.40
实验检验维修费	3,532,731.95	2,735,854.12
差旅费	2,911,429.35	3,287,244.95
燃料动力费	985,773.28	622,250.83
租赁费用	804,963.02	
咨询服务费用	573,769.52	267,444.71
办公费	337,000.49	204,288.04
其他	3,801,410.37	3,340,485.40
合计	121,913,564.33	110,362,139.28

其他说明：

无

### 37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,417,612.39	10,977,067.75
减：利息收入	6,942,907.81	3,887,847.93
减：利息资本化金额	923,771.35	
手续费	219,211.12	152,375.57
其他	383,071.75	
汇兑损益	-5,327.51	
合计	147,888.59	7,241,595.39

其他说明：

无

### 38、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-5,613,078.73	1,910,825.92
二、存货跌价损失	6,433,786.91	2,009,610.55
七、固定资产减值损失	5,594.05	1,857,645.90
十三、商誉减值损失	10,300,862.81	
合计	11,127,165.04	5,778,082.37

其他说明：

无

### 39、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
经济发展引导资金（临江年产 1500 万只小容量注射剂生产线建设项目）	100,000.00	100,000.00
农业发展引导资金（10 吨人参口服液项目）	63,000.00	63,000.00
项目补助（临江技术改造专项资金）	482,178.16	321,452.10
稳岗补贴	1,195,258.40	812,124.84
医药健康产业发展补助资金	300,000.00	
中小企业技术创新资金计划（刺乌）	50,000.00	
科技小巨人	500,000.00	
个税手续费返还	442,295.73	

专利产品小儿柴桂退热颗粒成果转化项目	106,666.67	106,666.66
儿科新药及基本药物新版 GMP 改造项目	200,000.00	200,000.00
2013 年先进设备采购补贴	55,250.00	55,250.00
锅炉改造补贴	140,400.00	140,400.48
环保专项补助	185,000.00	
高新区工业经济建设	284,213.00	
专利补贴	120,500.00	155,500.00
主导制定国家（行业）标准奖励	200,000.00	
2018 年新产品研发奖励资金	9,103,500.00	
高新区科技计划项目经费	500,000.00	
加快建设万亿工业强市-企业补助	505,840.00	
高企申报补贴		50,000.00
2014、2015 年度襄阳市市区标准化项目		200,000.00
心脑血管类小容量注射液产业化项目资金	150,000.00	310,000.00
大学生就业见习基地	16,500.00	
淘汰燃煤锅炉奖励款	120,000.00	
企业招用就业困难人员社会保险补贴	79,813.25	
税收突出贡献单位奖励	100,000.00	
嘉奖实体经济创新发展	20,000.00	
支持企业研发活动后补助	140,000.00	
战略合作	1,500,000.00	
工业污染治理项目	100,000.00	100,000.00
优势企业知识产权托管	10,000.00	
科技型企业研发费用补助资金	100,000.00	
优势企业奖励金	70,000.00	
企业发展专项资金	416,000.00	416,000.00
产业政策扶持资金	468,000.00	
支持民营经济发展补助资金	110,000.00	
企业加强标准体系建设补助资金	100,000.00	
衡水异地建厂项目补助	150,897.84	150,897.84
财政局技改资金 2012（全自动胶囊充填机）	50,000.00	50,000.00

衡水新兴产业发展专项资金	45,000.84	3,750.07
衡水颗粒剂车间新版 GMP 改造产业升级项目	296,727.24	296,727.27
社保补贴	119,908.35	272,063.45
一致性评价支持奖励资金		3,300,000.00
退税奖励	1,005,819.24	
孕妇爱心小屋补助	25,000.00	
冀州纳税特殊贡献奖励	102,363.11	129,180.00
再就业补贴		76,208.75
冀州基础设施建设补偿费用	950,000.04	950,000.04
技术改造补助	228,589.08	228,589.08
土地费用奖励	32,559.84	27,133.20
省战略性新兴产业专项资金拨款补助	367,346.88	30,612.24
灯检机技改项目	22,807.02	
国土资源局发证退权属费	3,940.50	
就业补贴	143,953.92	87,722.13
现代生物制药项目补助	799,000.00	799,000.00
复合凝乳酶项目补助	600,000.00	600,000.00
2017 创新奖励金	400,000.00	
生态补偿金	28,500.00	
质监局质量奖	200,000.00	
专精特新奖励金	200,000.00	
重庆退城入园搬迁项目补助	13,767,742.35	13,767,742.35
科技项目立项补贴		40,000.00
15 年度区级工业发展专项资金		190,000.00
布洛芬混悬液深谷为等效性研究项目		200,000.00
创新创业团队拨款	300,000.00	
小儿氨酚黄那敏颗粒改造项目	90,000.00	90,000.00
重庆葵花口服液体制剂车间新版 GMP 技术改造项目	210,000.00	210,000.00
重庆儿童感冒药产业化项目	100,000.00	100,000.00
重庆市医药产业财税扶持补助	996,000.00	
口服液药品项目	300,000.00	
贵州酞剂生产线技术改造项目	400,000.00	
贵州省科学技术厅备案补助款		5,000.00

优质五味子种植示范基地建设项目	399,996.00	399,996.00
药渣处理综合利用项目	11,000.00	3,666.67
胶囊剂制备工艺研究	1,120,000.00	9,000,000.00
丸剂扩产改造项目	600,000.00	7,610,000.00
小儿肺热咳喘口服液增加治疗支原体肺炎适应症的研究	4,909,090.91	4,090,909.09
小儿肺热咳喘口服液口味研究项目		2,335,000.00
小儿肺热咳喘口服液增加适应症项目	1,364,650.00	
五常市财政局技术改造支出	340,000.00	
生物医药区域集聚发展试点项目	162,500.00	
五常市工信局-2012年五常市第二批应用技术研究及开发资金（口服液&滴丸）	665,000.00	
护肝片标准化建设项目	1,840,000.00	480,000.00
护肝片增加适应症的技术研究与应用	2,000,000.00	
GMP 升级改造工程	100,000.00	
中小企业发展资金	450,000.00	
隆中人才资助计划资助经费	500,000.00	
六盘水市鼓励工业经济发展专项奖励金	100,000.00	
合计	54,532,808.37	48,554,592.26

#### 40、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	176,000.00	211,000.00
其他	10,304,027.73	7,289,934.93
合计	10,480,027.73	7,500,934.93

其他说明：

无

#### 41、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置	16,287,985.58	3,892,196.75
持有待售非流动资产	9,246,277.39	
合计	25,534,262.97	3,892,196.75

42、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	17,286,536.14	13,366,280.00	17,286,536.14
非流动资产毁损报废利得		103,301.62	
其他	3,665,903.43	1,909,044.96	3,665,903.43
合计	20,952,439.57	15,378,626.58	20,952,439.57

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
小儿肺热咳 喘口服液口 味研究项目								与资产相关
优质五味子 种植示范基 地建设项目								与资产相关
现代生物制 药项目								与资产相关
复合凝乳酶 项目								与资产相关
工业污染治 理项目								与资产相关
重庆退城入 园搬迁项目								与资产相关
重庆儿童感 冒药产业化 项目								与资产相关
重庆葵花口 服液体制剂 车间新版 GMP 技术改 造项目								与资产相关
小儿氨酚黄 那敏颗粒改 造项目								与资产相关
衡水异地建								与资产相关

厂项目补助								
财政局技改资金 2012(全自动胶囊充填机)								与资产相关
锅炉改造补贴								与资产相关
衡水新兴产业发展专项资金								与资产相关
衡水颗粒剂车间新版 GMP 改造产业升级项目								与资产相关
冀州基础设施建设补偿费用								与资产相关
冀州纳税特殊贡献奖励								与资产相关
技术改造贴息								与资产相关
省战略性新兴产业专项资金拨款补助								与资产相关
企业发展专项资金								与资产相关
10 吨人参口服液项目								与资产相关
专利产品小儿柴桂退热颗粒成果转化项目								与资产相关
儿科新药及基本药物新版 GMP 改造项目								与资产相关
2013 年先进设备采购补贴								与资产相关

心脑血管类小容量注射液产业化项目资金									与资产相关
胶囊剂制备工艺研究									与资产相关
丸剂扩产改造项目									与资产相关
临江年产1500万只小容量注射剂生产线建设项目									与资产相关
临江技术改造专项资金									与资产相关
土地费用奖励									与资产相关
护肝片标准化建设项目									与收益相关
药渣处理综合利用项目									与资产相关
小儿肺热咳嗽口服液增加治疗支原体肺炎适应症的研究									与收益相关
委托监测补助		补助		否	否		280.00		与收益相关
铁力市奖励优秀民营企业		奖励		否	否	100,000.00	100,000.00		与收益相关
税收优惠返还		补助		否	否	17,133,536.14	9,676,000.00		与收益相关
党建补贴		补助		否	否	50,000.00			与收益相关
六盘水市鼓励工业经济发展专项奖励金									与收益相关
隆中人才资助计划资助									与收益相关

经费								
劳模职工创新工作室奖励		奖励		否	否	3,000.00		与收益相关
收第二批科技计划项目经费		补助		否	否		300,000.00	与收益相关
冀州市政府奖励资金		奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		2,000,000.00	与收益相关
高新技术和高新产品的奖励		奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		130,000.00	与收益相关
房县科学技术局创新奖励		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		110,000.00	与收益相关
房县财政局拨款		补助		否	否		1,000,000.00	与收益相关
流动资金贷款贴息								与收益相关
稳岗补贴								与收益相关
贵州省科学技术厅备案补助款								与收益相关
专利补贴								与收益相关
一致性评价支持奖励资金								与收益相关
再就业补贴								与收益相关
社保补贴								与收益相关
就业补贴								与收益相关

布洛芬混悬液深谷为等效性研究项目								与收益相关
高新企业申报补贴								与收益相关
2014、2015年度襄阳市市区标准化项目								与收益相关
科技项目立项补贴								与收益相关
15年度区级工业发展专项资金								与收益相关
科技兑现政策奖金(高新奖励)		奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		50,000.00	与收益相关
医药健康产业发展补助资金								与收益相关
中小企业技术创新资金计划(刺乌)								与收益相关
科技小巨人								与收益相关
个税手续费返还								与收益相关
高新区工业经济建设								与资产相关
主导制定国家(行业)标准奖励								与收益相关
2018年新产品研发奖励资金								与收益相关
高新区科技								与收益相关

计划项目经费								
加快建设万亿工业强市-企业补助								与收益相关
大学生就业见习基地								与收益相关
淘汰燃煤锅炉奖励款								与收益相关
企业招用就业困难人员社会保险补贴								与收益相关
税收突出贡献单位奖励								与收益相关
嘉奖实体经济创新发展								与收益相关
支持企业研发活动后补助								与收益相关
战略合作								与收益相关
优势企业知识产权托管								与收益相关
科技型企业研发费用补助资金								与收益相关
优势企业奖励金								与收益相关
产业政策扶持资金								与收益相关
支持民营经济发展补助资金								与收益相关
企业加强标准体系建设补助资金								与收益相关
退税奖励								与收益相关
灯检机技改项目								与资产相关

国土资源局 发证退权属 费								与收益相关
2017 创新奖 励金								与收益相关
生态补偿金								与收益相关
质监局质量 奖								与收益相关
专精特新奖 励金								与收益相关
创新创业团 队拨款								与收益相关
重庆市医药 产业财税扶 持补助								与收益相关
口服液药品 项目								与收益相关
贵州酞剂生 产线技术改 造项目								与收益相关
小儿肺热咳 喘口服液增 加适应症项 目								与收益相关
五常市财政 局 gmp 技术 改造支出								与资产相关
生物医药区 域集聚发展 试点项目								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 与开发资金(口服液& 滴丸)								与资产相关
护肝片增加 适应症的技术 研究与应								与收益相关

用								
GMP 升级改造 工程								与资产相关
孕妇爱心小 屋补助								与收益相关
中小小企 业发展资金								与收益相关
						17,286,536.1 4	13,366,280.0 0	

其他说明：

无

### 43、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	13,929,503.07	2,294,951.74	13,929,503.07
非流动资产毁损报废损失	663,572.48	1,017,374.16	663,572.48
存货报废		368,707.44	
其他	1,702,851.22	2,041,381.01	1,702,851.22
合计	16,295,926.77	5,722,414.35	16,295,926.77

其他说明：

无

### 44、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	122,013,653.67	116,483,483.54
递延所得税费用	-9,405,922.86	-21,620,238.65
合计	112,607,730.81	94,863,244.89

#### (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	720,402,899.49
按法定/适用税率计算的所得税费用	180,100,724.88
子公司适用不同税率的影响	-63,334,428.20
调整以前期间所得税的影响	-625,684.95
非应税收入的影响	-2,183,308.89
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,714,221.76
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-7,738,035.43
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	7,512,784.23
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	-670,654.26
加计扣除的影响	-8,167,888.33
所得税费用	112,607,730.81

其他说明

无

#### 45、其他综合收益

详见附注七、28。

#### 46、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	67,758,037.39	58,004,299.17
往来、代垫款及备用金	140,163,873.44	65,935,505.77
保证金	37,966,379.29	30,351,479.30
利息收入	6,942,907.81	3,887,847.93
其他	1,132,424.02	1,446,149.84
合计	253,963,621.95	159,625,282.01

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

广告宣传费	804,375,548.35	483,888,539.10
咨询服务、审计费	176,865,169.87	268,445,988.57
差旅费	142,955,511.03	281,356,863.02
交通运输、路桥费及汽车使用费	82,078,568.98	82,333,272.30
往来款及代收代垫款项	61,920,488.51	25,021,775.79
上架管理及折扣费	44,621,774.75	31,585,570.37
办公费及保险费	26,785,716.50	8,153,890.35
职工备用金	21,443,385.12	48,596,238.23
业务招待费	14,240,894.15	7,386,073.01
对外捐赠	10,929,503.07	676,833.13
租赁费及房屋押金	7,754,184.34	2,322,609.42
试检验、技术开发费	24,535,147.51	40,650,241.55
装修费（维修费）	7,090,832.54	4,408,697.22
其他	114,813,997.31	95,158,791.40
合计	1,540,410,722.03	1,379,985,383.46

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助		

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买少数股东股权	24,608,000.00	40,328,120.00
偿还天津药研院少数股东借款	2,517,496.89	
分红手续费	383,071.75	
合计	27,508,568.64	40,328,120.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**47、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	607,795,168.68	469,858,549.77
加：资产减值准备	11,127,165.04	5,778,082.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	124,819,037.27	126,475,851.31
无形资产摊销	19,442,085.17	17,843,399.49
长期待摊费用摊销	1,244,062.63	783,673.33
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）	-25,534,262.97	-3,892,196.75
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	663,572.48	914,072.54
财务费用（收益以“-”号填列）	8,876,912.79	16,127,067.75
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,480,027.73	-7,500,934.93
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,033,265.19	-19,580,850.71
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-7,372,657.67	-2,039,387.94
存货的减少（增加以“-”号填列）	-20,077,341.47	-150,096,813.84
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-79,656,127.85	55,581,127.07
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	237,392,970.91	56,956,131.53

经营活动产生的现金流量净额	866,207,292.09	567,207,770.99
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,225,560,590.79	897,792,522.83
减：现金的期初余额	897,792,522.83	888,290,462.36
现金及现金等价物净增加额	327,768,067.96	9,502,060.47

## (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	17,580,000.00
其中：	--
天津药研院	17,580,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,286,093.95
其中：	--
天津药研院	1,286,093.95
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	16,293,906.05

其他说明：

无

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,225,560,590.79	897,792,522.83
其中：库存现金	182,598.06	111,438.10
可随时用于支付的银行存款	1,224,424,991.23	896,933,116.43
可随时用于支付的其他货币资金	953,001.50	747,968.30
三、期末现金及现金等价物余额	1,225,560,590.79	897,792,522.83

其他说明：

现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

## 48、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	3,352,692.74	票据保证金
合计	3,352,692.74	--

其他说明：

无

#### 49、外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	978,356.32	6.8632	6,714,655.10
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	13,500.00	6.8632	92,653.20

其他说明：

无

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

√ 适用 □ 不适用

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

## 50、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	44,488,022.98	递延收益	1,671,670.02
计入其他收益的政府补助	21,109,829.38	其他收益	21,109,829.38
计入营业外收入的政府补助	17,286,536.14	营业外收入	17,286,536.14
冲减成本费用的政府补助	2,000,000.00	财务费用	2,000,000.00

## 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(天津)药物研究院有限公司	2018年07月12日	1,758.00	70.00%	货币资金收购	2018年07月12日	取得控制权	142,971.85	-4,095,916.77

其他说明：

无

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	葵花药业集团(天津)药物研究院有限公司
--现金	17,580,000.00
合并成本合计	17,580,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	7,279,137.19
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	10,300,862.81

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

合并成本的公允价值是根据中发国际资产评估有限公司出具的中发评咨字[2018]第044号评估报告确认。

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	葵花药业集团（天津）药物研究院有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	1,286,093.95	1,286,093.95
应收款项	15,200.00	15,200.00
存货	3,963,712.07	3,741,874.47
固定资产	4,993,499.00	4,798,719.48
无形资产	7,372,700.00	2,525,000.00
预付款项	117,357.00	117,357.00
其他应收款	171,600.65	171,600.65
其他流动资产	2,086,915.68	2,086,915.68
长期待摊费用	374,097.28	374,097.28
应付款项	804,380.01	804,380.01
递延所得税负债	1,316,079.28	
预收款项	155,543.00	155,543.00
应交税费	722,546.47	722,546.47
其他应付款	6,983,859.46	6,983,859.46
净资产	10,398,767.41	6,450,529.57
取得的净资产	10,398,767.41	6,450,529.57

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

合并成本的公允价值是根据中发国际资产评估有限公司出具的中发评咨字[2018]第044号评估报告确认。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

## 2、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：

(1) 公司于2018年3月注册成立葵花药业集团山西药材基地有限公司，注册资本500万，公司投资350万元，持股比例70%，详见附注十五、2长期股权投资。

(2) 公司于2018年5月注册成立葵花药业集团重庆小葵花儿童药物研究院有限公司，注册资本1,000万，公司投资1,000

万元，持股比例100%，详见附注十五、2长期股权投资。

## 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	95.00%		通过设立或投资等方式取得
黑龙江葵花药业股份有限公司	五常市	五常市	工业	99.90%	0.10%	同一控制下企业合并取得
黑龙江省葵花包装材料有限公司	五常市	五常市	工业	99.90%	0.10%	同一控制下企业合并取得
黑龙江葵花药材基地有限公司	五常市	五常市	种植业	100.00%		同一控制下企业合并取得
葵花药业集团（伊春）有限公司	铁力市	铁力市	工业	96.32%		非同一控制下企业合并取得
葵花药业集团重庆小葵花儿童制药有限公司	重庆市	重庆市	工业	90.00%		非同一控制下企业合并取得
葵花药业集团（唐山）生物制药有限公司	迁安市	迁安市	工业	98.68%		非同一控制下企业合并取得

葵花药业集团 (佳木斯)有限公司	佳木斯市	佳木斯市	工业	100.00%		非同一控制下企业合并取得
葵花药业集团佳木斯鹿灵制药有限公司	佳木斯市	佳木斯市	工业	100.00%		非同一控制下企业合并取得
葵花药业集团(衡水)得菲尔有限公司	衡水市	衡水市	工业	92.00%		非同一控制下企业合并取得
葵花药业集团(冀州)有限公司	冀州市	冀州市	工业	92.00%		非同一控制下企业合并取得
葵花药业集团(吉林)临江有限公司	临江市	临江市	工业	90.00%		非同一控制下企业合并取得
葵花药业集团(襄阳)隆中有限公司	襄阳市	襄阳市	工业	65.00%		非同一控制下企业合并取得
葵花药业集团湖北武当有限公司	十堰市	十堰市	工业	65.00%		非同一控制下企业合并取得
葵花药业集团重庆小葵花儿童药物研究院有限公司	重庆市	重庆市	产品研发	100.00%		通过设立或投资等方式取得
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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (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配的股利	期末少数股东权益余额
衡水葵花	8.00%	8,868,092.90	9,307,520.00	19,294,210.50
重庆葵花	10.00%	5,623,876.09	5,250,000.00	36,928,804.64
唐山葵花	1.32%	583,877.16	356,400.00	2,216,452.05
襄阳葵花	35.00%	26,469,219.98	6,315,365.70	93,677,791.46

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
衡水葵花	265,662,805.89	287,845,674.84	553,508,480.73	269,822,294.18	42,505,542.23	312,327,836.41	272,661,619.63	290,334,306.03	562,995,925.66	294,969,802.59	42,692,319.49	337,662,122.08
重庆葵花	360,760,311.84	229,039,730.44	589,800,042.28	59,208,894.82	153,983,101.28	213,191,996.10	376,715,450.88	225,827,599.54	602,543,050.42	63,397,827.04	168,150,843.63	231,548,670.67
唐山葵花	116,888,860.04	191,437,715.70	308,326,575.74	131,782,742.06	8,630,799.52	140,413,541.58	114,421,649.71	200,378,328.82	314,799,978.53	153,714,485.23	10,068,199.52	163,782,684.75
襄阳葵花	277,665,223.05	256,763,275.50	534,428,498.55	253,596,862.72	13,180,803.10	266,777,665.82	212,997,266.56	196,896,550.62	409,893,817.18	185,504,180.02	14,214,986.64	199,719,166.66

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	445,623,763.68	56,767,666.84	56,767,666.84	66,896,246.06	496,167,525.08	86,050,288.58	86,050,288.58	58,828,205.56
重庆葵花	298,874,204.19	56,238,760.85	56,238,760.85	136,946,401.11	317,442,795.91	56,125,048.79	56,125,048.79	79,864,989.27
唐山葵花	203,436,896.74	44,233,118.28	44,233,118.28	46,842,390.85	210,138,635.27	33,426,620.64	33,426,620.64	13,529,426.18
襄阳葵花	723,575,548.48	75,626,342.79	75,626,342.79	149,154,504.09	549,888,597.59	65,030,298.22	65,030,298.22	66,350,307.69

其他说明：

无

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

#### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

2018年3月，公司以自有资金人民币2,460.80万元收购自然人刘海港先生持有衡水葵花1,040万元的股权，占该公司的股权比例为14.8671%，收购后公司持股比例增至92%，详见附注十五、2长期股权投资。

### (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

	衡水葵花
购买成本/处置对价	24,608,000.00
--现金	24,608,000.00
购买成本/处置对价合计	24,608,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	31,753,863.72
差额	-7,145,863.72
其中：调整资本公积	7,145,863.72

其他说明

无

## 十、与金融工具相关的风险

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

### 1、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，除以美元为记账本位币的境外公司外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2018年12月31日，本公司外币资产及外币负债的余额参见财务报表附注七、49，本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响，并在可能范围内调节持有外币资产与负债余额。

(2) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款（详见本附注七、17及23）有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

2、信用风险

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

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

3、流动风险

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

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
葵花集团有限公司	五常市	项目投资\企业管理服务\投资与资产管理\社会经济咨询\市场调查	10,000.00 万	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关彦斌。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
五常葵花阳光米业有限公司	同一实际控制人

南京同仁堂药业有限责任公司	实际控制人亲属控制之公司
关一	实际控制人之女、总经理
谭畅	总经理助理
谭磊	董事长直系亲属的配偶
张晓静	前实际控制人、董事、副总经理张晓兰之妹
高铁	前实际控制人、董事、副总经理张晓兰亲属的配偶
高余香	前实际控制人、董事、副总经理张晓兰亲属的配偶
宫延凤	董事长直系亲属的配偶

其他说明

无

#### 4、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
五常葵花阳光米业有限公司	采购大米	6,477,385.60	6,990,000.00	否	5,009,752.77

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南京同仁堂药业有限责任公司	销售货物	84,271.86	886,075.09

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

南京同仁堂药业有限责任公司系实际控制人亲属于2017年3月取得该公司的控制权。

##### (2) 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
黑龙江葵花药业股份有限公司	210,000,000.00	2017年09月22日	2020年09月21日	否
葵花药业集团(吉林)临江有限公司	150,000,000.00	2018年02月28日	2022年12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

本公司对被担保方黑龙江葵花药业股份有限公司实际担保金额为150,000,000.00元。

### (3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	6,356,600.00	7,093,900.00

## 5、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项：					
五常葵花阳光米业有限公司		718,680.00		33,000.00	
合计		718,680.00		33,000.00	
应收账款：					
南京同仁堂药业有限责任公司				50,000.00	2,500.00
合计				50,000.00	2,500.00
其他应收款：					
关彦斌				1,500,000.00	
关一				250,300.70	
王雁峰					
关瑞伟					
高铁		280,000.00		1,380,000.00	
张晓静		310,000.00		310,000.00	
谭畅				576.00	
葵花集团有限公司		700,000.00			
合计		1,290,000.00		3,440,876.70	

**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款：			
	高铁	12,000.00	12,000.00
	高余香	10,000.00	10,000.00
	宫延凤	508.00	508.00
	谭磊		1,320.00
	合 计	22,508.00	23,828.00

**十二、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

截至2018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2018年12月31日，公司尚有3起金额较大的未决诉讼，分别如下：

(1) 本公司之子公司吉林葵花于2018年6月收到民事起诉状，原告孙永平认为吉林葵花未依据与其签订的《药品研究开发合作协议书》中约定的事项履约，给其造成损失。诉讼请求：a、请求人民法院判令被告停止销售颈康胶囊，停止违约行为；b、请求人民法院判令被告继续履行协议；c、请求判令被告赔偿损失1176.39万元人民币；d、请求判令诉讼费用由被告承担。截至目前，该案正在一审审理过程中。

(2) 原告吉林省天赐堂药业有限公司因销售合同纠纷起诉本公司之子公司吉林葵花。原告诉称在双方约定的协议有效期内，吉林葵花于2014年5月擅自终止提供颈康胶囊的供货义务，吉林省天赐堂药业有限公司的诉讼请求为：吉林葵花需赔偿因其违约造成的损失2,160,000.00元，截至目前，因双方对于纠纷起因存在争议，一审案件尚未审结。

(3) 本公司之子公司集团医药于2018年10月收到劳动人事争议仲裁申请书，原告王震因劳动合同纠纷起诉集团医药。原告认为被告违法解除劳动合同，且有货款未结算等事宜，在劳动仲裁院申请仲裁。原告的诉讼请求为赔偿4,698,505.97元及利息，截至目前案件正在管辖审理阶段。

**(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明**

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

单位：元

## 十四、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

##### (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		4,301,548,772.27	204,378,865.97	-36,762,600.83	4,469,165,037.41
主营业务成本		1,731,070,112.34	117,133,961.32	-24,408,756.58	1,823,795,317.08
资产总额	2,922,780,791.55	4,124,136,816.38	333,090,754.14	-2,320,876,288.96	5,059,132,073.11
负债总额	431,953,822.47	2,065,702,421.71	211,810,976.65	-1,087,228,624.05	1,622,238,596.78

### 2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

#### (1) 实际控制人股权质押情况

截至2018年12月31日，公司总股本584,000,000股，关彦斌先生持有公司股份66,482,952股，占公司总股本的11.38%。关彦斌先生所持股份中处于质押状态的股份累计为11,080,000股，占其所持有公司股份总数的16.67%，占公司总股本的1.90%，股权被质押情况如下：

股东名称	是否为实际控制人	质押股数（股）	质押开始日	质押到期日	质权人	本期质押占其所持股份比例	用途
关彦斌	是	11,080,000	2018.5.3	2020.1.31	海通证券股份有限公司	16.67%	融资
合计		11,080,000				16.67%	-

2019年1月30日股东股份补充质押的基本情况：

股东名称	是否为实际控制人	质押股数(股)	质押开始日	质押到期日	质权人	本期质押占其所持股份比例	用途
关彦斌	是	2,000,000	2019.1.30	2020.1.31	海通证券股份有限公司	3.01%	融资
合计		2,000,000				3.01%	-

截至本财务报表批准报出日,公司总股本584,000,000股,关彦斌先生持有公司股份266,482,952股,占公司总股本的11.38%。关彦斌先生所持股份中处于质押状态的股份累计为13,080,000股,占其所持有公司股份总数的19.67%,占公司总股本的2.24%。

(2) 控股股东股权质押情况

截至2018年12月31日,公司总股本 584,000,000 股,葵花集团持有公司股份254,710,000 股,占公司总股本的 43.61%。葵花集团所持股份中处于质押状态的股份累计为 85,881,632 股,占其所持有公司股份总数的33.72%,占公司总股本的 14.71%,具体质押情况如下:

股东名称	是否为第一大股东及一致行动人	质押股数(股)	质押开始日	质押到期日	质权人	本期质押占其所持股份比例	用途
葵花集团有限公司	是	50,000,000	2018年9月7日	至质权人办理解除质押登记手续之日止	中国工商银行股份有限公司哈尔滨大直支行	19.63%	融资
葵花集团有限公司	是	13,481,632	2018年8月8日	2019年8月7日	中国国际金融股份有限公司	5.29%	融资
葵花集团有限公司	是	22,400,000	2018年6月13日	2019年6月13日	东北证券股份有限公司	8.79%	融资
合计		85,881,632				33.72%	

公司控股股东葵花集团质押的股份不存在平仓风险或被强制平仓的情形,不会导致公司实际控制权发生变更。

(3) 董事长、总经理变更

根据《葵花药业集团股份有限公司第三届董事会第十一次会议决议公告》同意聘任关一女士为公司总经理,根据葵花药业集团股份有限公司《第三届董事会第十二次会议决议公告》同意选举关玉秀女士为公司第三届董事会董事长。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、其他应收款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	5,368,359.17	
其他应收款	549,460,220.81	24,032,853.51
合计	554,828,579.98	24,032,853.51

#### (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	5,368,359.17	
合计	5,368,359.17	

## (2) 其他应收款

### 1)其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	549,484,374.29	99.95%	24,153.48	0.00%	549,460,220.81	24,058,965.99	98.79%	26,112.48	0.11%	24,032,853.51
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	294,000.00	0.05%	294,000.00	100.00%		294,000.00	1.21%	294,000.00	100.00%	
合计	549,778,374.29	100.00%	318,153.48	0.06%	549,460,220.81	24,352,965.99	100.00%	320,112.48	1.31%	24,032,853.51

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	78,589.59	3,929.48	5.00%
2 至 3 年	34,080.00	10,224.00	30.00%
5 年以上	10,000.00	10,000.00	100.00%
合计	122,669.59	24,153.48	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,959.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

3)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	549,085,811.00	22,000,000.00
备用金	49,824.00	1,557,913.90
保证金	10,000.00	10,000.00
社保	226,069.70	202,882.55
股权转让款	294,000.00	294,000.00
其他	112,669.59	288,169.54
合计	549,778,374.29	24,352,965.99

4)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
衡水葵花	往来款	120,000,000.00	1 年以内	21.83%	
唐山葵花	往来款	100,000,000.00	1 年以内	18.19%	
哈葵	往来款	69,537,940.80	2 年以内	12.65%	
五常葵花	往来款	69,211,870.20	1 年以内	12.59%	
冀州葵花	往来款	40,000,000.00	1 年以内	7.28%	
武当葵花	往来款	40,000,000.00	1 年以内	7.28%	
合计	--	438,749,811.00	--	79.82%	

2、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,367,822,812.13		1,367,822,812.13	1,312,134,812.13		1,312,134,812.13
合计	1,367,822,812.13		1,367,822,812.13	1,312,134,812.13		1,312,134,812.13

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
五常葵花	145,596,909.99			145,596,909.99		
哈葵	78,816,200.00			78,816,200.00		
集团医药	10,000,000.00			10,000,000.00		
大药房	500,000.00			500,000.00		
伊春葵花	57,794,783.41			57,794,783.41		
重庆葵花	197,086,100.00			197,086,100.00		
唐山葵花	121,678,492.00			121,678,492.00		
佳木斯中药	85,000,000.00			85,000,000.00		
哈尔滨医药	6,000,000.00			6,000,000.00		
佳木斯鹿灵	30,000,000.00			30,000,000.00		
衡水葵花	96,558,603.20	24,608,000.00		121,166,603.20		
药材基地	2,729,660.73			2,729,660.73		
北京药研院	13,700,000.00			13,700,000.00		
襄阳葵花	150,320,736.00			150,320,736.00		
吉林葵花	185,320,000.00			185,320,000.00		
重庆小葵花	30,000,000.00			30,000,000.00		
葵花林	6,533,326.80			6,533,326.80		
贵州宏奇	94,500,000.00			94,500,000.00		
山西药材基地		3,500,000.00		3,500,000.00		
天津药研院		17,580,000.00		17,580,000.00		
重庆药研院		10,000,000.00		10,000,000.00		
合计	1,312,134,812.13	55,688,000.00		1,367,822,812.13		

3、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	25,407,892.80		32,313,490.78	
合计	25,407,892.80		32,313,490.78	

其他说明：

无

#### 4、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	360,925,536.30	420,464,383.26
理财产品分红	10,304,027.73	7,289,934.93
合计	371,229,564.03	427,754,318.19

### 十六、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	24,870,690.49	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	73,819,344.51	
委托他人投资或管理资产的损益	10,304,027.73	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	3,813,468.25	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-11,966,450.86	
减：所得税影响额	17,589,473.17	
少数股东权益影响额	10,255,049.19	
合计	72,996,557.76	--

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

□ 适用 √ 不适用

#### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	18.25%	0.96	0.96
扣除非经常性损益后归属于公司	15.89%	0.84	0.84

---

普通股股东的净利润			
-----------	--	--	--

## 第十二节 备查文件目录

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