



葵花药业

葵花药业集团股份有限公司

2023 年年度报告

2024-006

2024 年 4 月

2023 年年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
崔丽晶	独立董事	因事	林瑞超

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

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

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以公司 2023 年 12 月 31 日总股本 584,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 15 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	11
第四节 公司治理.....	28
第五节 环境和社会责任.....	44
第六节 重要事项.....	55
第七节 股份变动及股东情况.....	66
第八节 优先股相关情况.....	72
第九节 债券相关情况.....	73
第十节 财务报告.....	74

备查文件目录

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

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、葵花药业	指	葵花药业集团股份有限公司
五常公司、五常葵花	指	黑龙江葵花药业股份有限公司，本公司全资子公司
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
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
唐山公司、唐山葵花	指	葵花药业集团（唐山）生物制药有限公司，本公司控股子公司
衡水公司、衡水葵花	指	葵花药业集团（衡水）得菲尔有限公司，本公司控股子公司
冀州公司、冀州葵花	指	葵花药业集团（冀州）有限公司，衡水公司全资子公司
隆中公司、隆中葵花	指	葵花药业集团（襄阳）隆中有限公司，本公司控股子公司
武当公司、武当葵花	指	葵花药业集团湖北武当有限公司，隆中公司之全资子公司
临江公司、临江葵花	指	葵花药业集团（吉林）临江有限公司，本公司全资子公司
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
柏鹤药业、吉林柏鹤	指	吉林柏鹤药业有限公司，本公司全资子公司
医药公司	指	葵花药业集团医药有限公司，本公司全资子公司
哈医药、红叶公司	指	哈尔滨红叶医药有限公司，本公司全资子公司
四川医药、四川葵花	指	四川省葵花医药有限公司，医药公司全资子公司
广东医药、广东葵花	指	广东葵花医药有限公司，医药公司全资子公司
海南医药、海南葵花	指	葵花药业集团（海南）医药科技有限公司，本公司全资子公司
洋浦医药	指	葵花药业集团（洋浦）医药科技有限公司，本公司全资子公司
重庆小葵花	指	葵花药业集团重庆小葵花健康产业发展有限公司，本公司全资子公司
香港葵花	指	葵花医药集团（香港）有限公司，广东葵花全资子公司
海南新葵	指	海南新葵投资有限公司，本公司全资子公司
哈葵花	指	哈尔滨葵花药业有限公司，本公司全资子公司
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
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
北京医药研究	指	北京葵花医药研究有限责任公司，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
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
药包材公司	指	黑龙江省葵花包装材料有限公司，五常葵花全资子公司
葵花林公司	指	"sunflower forest, inc"（葵花林有限公司），本公司全资子公司
哈咨询	指	哈尔滨葵花企业管理咨询服务有限责任公司，本公司全资子公司
葵花人力	指	黑龙江省葵花人力资源服务有限公司，医药公司全资子公司
法码星	指	北京法码星医药科技有限公司，本公司参股公司
珠海中宝	指	珠海中宝葵花医药科技有限公司，哈葵花参股公司
格乐瑞	指	格乐瑞（无锡）营养科技有限公司，海南新葵参股公司
成都得怡	指	成都得怡欣华股权投资合伙企业（有限合伙），本公司作为有限合伙人参投的合伙企业
杭州晓池	指	杭州晓池飞鸿创业投资合伙企业（有限合伙），本公司作为有限合伙人参投的合伙企业

华盖利晟	指	宁波梅山保税港区华盖利晟股权投资合伙企业（有限合伙），本公司作为有限合伙人参投的合伙企业
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
双跨	指	既是处方药，又是非处方药的药品
国家药监局、NMPA	指	国家药品监督管理局
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
年初、期初	指	2023 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
变更前的股票简称（如有）	无变动		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	葵花药业集团股份有限公司		
公司的中文简称	葵花药业		
公司的外文名称（如有）	SUNFLOWER PHARMACEUTICAL GROUP CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	SFPM		
公司的法定代表人	关玉秀		
注册地址	哈尔滨高新技术产业开发区迎宾路集中区东湖路 18 号		
注册地址的邮政编码	150078		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	哈尔滨高新技术产业开发区迎宾路集中区东湖路 18 号		
办公地址的邮政编码	150078		
公司网址	http://www.kuihuayaoye.com		
电子信箱	khyygroup@163.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周广阔	李海美
联系地址	哈尔滨高新技术产业开发区迎宾路集中区东湖路 18 号	哈尔滨高新技术产业开发区迎宾路集中区东湖路 18 号
电话	0451-82307136	0451-82307136
传真	0451-82367253	0451-82367253
电子信箱	3124893@qq.com	2101474806@qq.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	http://www.cninfo.com.cn/
公司披露年度报告的媒体名称及网址	巨潮资讯网、证券时报、中国证券报
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、注册变更情况

统一社会信用代码	91230199775036754Q
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
签字会计师姓名	单大信、郭洁

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	2023 年	2022 年		本年比上年 增减	2021 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	5,700,286,745 .90	5,094,511,3 19.93	5,094,511,3 19.93	11.89%	4,460,899,86 4.60	4,460,899,86 4.60
归属于上市公司股 东的净利润（元）	1,119,142,042 .33	867,186,130 .47	867,222,023 .31	29.05%	704,737,995. 11	704,683,065. 15
归属于上市公司股 东的扣除非经常性 损益的净利润 （元）	1,003,471,054 .23	804,192,797 .87	804,228,690 .71	24.77%	608,325,431. 17	608,270,501. 21
经营活动产生的现 金流量净额（元）	889,687,895.1 6	1,970,785,8 72.00	1,975,341,4 95.13	-54.96%	865,229,464. 30	865,229,464. 30
基本每股收益（元/ 股）	1.92	1.48	1.48	29.73%	1.21	1.21
稀释每股收益（元/ 股）	1.92	1.48	1.48	29.73%	1.21	1.21
加权平均净资产收 益率	24.96%	21.98%	21.98%	2.98%	20.49%	20.49%
	2023 年末	2022 年末		本年末比上 年末增减	2021 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产（元）	6,881,912,554 .92	7,031,765,6 75.45	7,031,746,6 38.33	-2.13%	5,635,203,54 4.61	5,635,148,61 4.65
归属于上市公司股 东的净资产（元）	4,763,440,300 .18	4,204,751,0 36.78	4,204,731,9 99.66	13.29%	3,709,407,06 4.33	3,709,352,13 4.37

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

公司执行财政部发布的《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容，自 2023 年 1 月 1 日起施行，并将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。上述会计政策变更对公司财务状况及经营成果无重大影响。

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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	1,765,521,894.46	1,268,400,759.30	1,201,272,925.18	1,465,091,166.96
归属于上市公司股东的净利润	406,135,072.45	232,024,630.71	213,026,370.54	267,955,968.63
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	390,404,960.30	193,931,939.10	210,221,918.08	208,912,236.75
经营活动产生的现金流量净额	249,028,652.64	126,749,312.09	11,742,572.95	502,167,357.48

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	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	2,748,415.72	6,295,469.06	45,309,152.09	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司	118,672,006.37	83,270,442.94	59,392,021.14	

损益产生持续影响的政府补助除外)				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	33,080,838.42	-8,585,268.65	27,100,595.83	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-11,573,979.64	-2,749,391.43	11,115,735.28	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	921,831.96	1,026,743.87		
减：所得税影响额	24,016,873.39	11,401,265.59	24,803,048.54	
少数股东权益影响额（税后）	4,161,251.34	4,863,397.60	21,701,891.86	
合计	115,670,988.10	62,993,332.60	96,412,563.94	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

医药健康行业是关系国计民生和国家安全的重要产业，行业整体呈现弱周期性特点。随着社会经济水平提高、公众健康意识提升，市场刚性需求攀升，叠加产业政策供给持续强化，产业规模效益稳步提升，促进医药健康行业稳健发展。

近年来，国家医药卫生体制改革深入推进，医保、医疗、医药“三医”协同发展和治理成为主旋律，医疗方面，持续建立并加强有关临床重点专科；医保方面，进一步健全全民医保制度；医药方面，深入拓展药品耗材集中采购的广度和深度，修订完善医保药品目录，完善基本药物制度。而随着医保基金监管政策趋严、DRG/DIP 支付方式改革迅速推进、带量采购覆盖面进一步扩大、配套监管规则逐步完善，监管方式不断优化、迭代等具体举措的持续落地，医药行业面临诸多挑战。另一方面，从政策导向上，药品审评审批环节将加快临床急需短缺药、儿童用药、创新医疗器械注册上市，叠加人口老龄化趋势，国民医疗保健意识增强，推动医疗需求提升，行业发展面临新的机遇。

细分领域，中医药作为中华民族的瑰宝，中医药事业成为我国医药卫生事业的重要组成部分。党的十八大以来，政府对中医药高度重视，党的二十大提出“促进中医药传承创新发展”，为中医药事业高质量发展带来了新机遇。而随着《中华人民共和国中医药法》的实行，保障政策落地的配套制度日趋完善，国务院建立国家中医药工作部际联席会议制度，召开全国中医药大会，加强对中医药法实施的指导、督促和检查，部署推动中医药传承创新发展；2021 年相关部门启动建设国家中医药综合改革示范区，鼓励在中医药服务模式、产业发展、质量监管等方面先行先试；2023 年，国家启动中医药振兴发展重大工程，加大了支持促进力度，明确推进中医药振兴发展的基本原则；《中药注册管理专门规定》发布并实行，明确对临床定位清晰且具有明显临床价值的中药新药等的注册申请实行优先审评审批，中药注册管理政策升级，行业迎来新利好。

二、报告期内公司从事的主要业务

1、主要业务

公司是以生产中成药为主导，以“化学药、生物药”和“健康养生品”为两翼，集药品、健康养生品研发、制造与营销为一体的大型品牌医药集团企业。公司以“用户第一、指标第一、贡献者第一、加速创新、必须奋斗”为核心价值观，践行“保障中国儿童用药安全，呵护中国儿童健康成长。做老百姓的好药，为亿万家庭带来健康美好生活”的使命，聚焦主业，持续深耕医药、大健康领域。

2、业绩驱动及产品情况

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

凭借可信赖的产品品质，公司“小葵花”儿童药、“葵花”成人药产品在消费者心中具有较高认可度。目前，“小葵花”儿童药产品覆盖儿童呼吸系统、儿童消化系统、儿童补益系统、儿童健康领域。其中，主打产品小儿肺热咳喘口服液/颗粒、小儿柴桂退热颗粒、芪斛楂颗粒、小葵花露、小儿氨酚黄那敏颗粒/片、小儿氨酚烷胺颗粒等流量产品成为儿童、妈妈群体中的明星产品、信赖产品；“葵花”成人药产品覆盖消化系统、呼吸感冒系统、风湿骨病系统、心脑血管系统、妇科、补益及健康领域。主品护肝片、胃康灵胶囊/颗粒等核心品种在市场同类竞品中始终保持较高的市场份额。其中，护肝片 2023 年发货金额首次突破 10 亿规模，跻身行业一线黄金大单品区位。

3、经营模式

在经营模式上，公司采用“品牌、常用药、大健康、新零售”等的组合式经营模式。其中，公司“品牌经营模式、常用药控销模式”在行业内处于领先地位，为众多同业推崇和效仿。未来，公司会持续将长板做强，多措并举，强化公司在 OTC 端的领先优势，并持续加大医药、大健康领域的先进经营模式的培育力度。

4、社会认可

通过提供高品质产品、建立卓越品牌以及坚持诚信经营，公司实现了持续而稳健的发展，也赢得了行业内外认可。报告期内，公司荣登 2023 中国医药工业发展大会-2022 年度中国医药工业百强榜，获评 2023 中国医药工业发展大会-2023 年中国医药工业最具投资价值，2023 中国经济高峰论坛暨第二十一届中国经济人物年会-2023 中国上市公司品牌 500 强。

三、核心竞争力分析

1、品种、品类集群优势

品种资源是医药企业核心资源之一。目前，公司拥有药品批准文号 1126 个，其中进入国家医保目录文号 555 个，进入国家基本药物目录文号 283 个，独家品种 27 个（独家医保品种 4 个），产品覆盖“儿童用药、消化系统、呼吸感冒系统、风湿骨病系统、心脑血管系统、妇科、大健康”等治疗领域。

多年来，公司通过并购、自主研发、合作引入等方式，持续完善产品结构，优化产品管线，丰富品种资源储备。公司依据产品特点和品牌特色，打造黄金大单品、培育优质潜力品种、引入重点新品，通过产品差异化的销售策略，打造了规模化、梯队式黄金单品群矩阵，一线品种增长强劲，潜力品种稳步提升，新进品种持续导入。丰富的品种资源储备，规模化的黄金单品群矩阵为公司业绩长期、稳定增长提供了有力支撑。

（1）儿童用药品类

儿童药战略是公司的第一核心战略。目前，“小葵花”儿童药上市产品超 60 个，其中，小儿肺热咳喘口服液/颗粒、小儿柴桂退热颗粒、小儿化痰止咳颗粒、小葵花露、芪斛楂颗粒、小儿氨酚黄那敏颗粒/片、小儿氨酚烷胺颗粒、小儿麦枣咀嚼片、葡萄糖酸锌颗粒/口服溶液等销售额超千万品种近 30 个，产品布局已基本实现儿童呼吸系统、胃肠消化系统、免疫补益系统等常见病、常用药领域的覆盖，销售规模、产品数量、规模单品数量均处于行业领先地位。

公司持续聚焦资源做战略投入，不断优化产品结构，巩固并进一步扩大“小葵花”儿童用药的领先地位。制定儿童用药增长曲线规划，巩固第一曲线呼吸系统用药行业地位，培育第二曲线消化系统产品，快速组建第三曲线补益矿维类产品。同时，加速实现产品的集群上市，并以 BD 及资本模式切入剂型创新，布局儿童特色品类。

报告期内，小葵花小儿肺热咳喘口服液/颗粒荣登 2023 西普会-小儿止咳化痰药品品牌榜、小葵花小儿柴桂退热颗粒荣登 2023 西普会-儿童感冒退热用药品品牌榜、小葵花露荣获 2023 乌镇健康大会-西湖奖·最受药店欢迎的明星单品。

（2）成人用药品类

公司成人药产品涵盖消化系统、呼吸感冒系统、风湿骨病系统、心脑血管系统、妇科、补益及健康领域。其中，老慢病领域、妇科领域为公司重点打造领域。

老慢病用药领域中，凭借产品优势，已形成以消化系统为优势品类，以老年疼痛特色品类为核心的细分品类格局，共同构筑起公司老慢病用药领域的领先优势。

消化系统，公司拥有以护肝片、胃康灵胶囊/颗粒、美沙拉嗪肠溶片等优势品种为领军的产品群，依托三大领军产品带动品类发展，从肝、胆、肠、胃完善补充品类延伸，构建起公司在消化系统用药领域的产品优势。护肝片作为该领域的核心主品，凭借良好的用户口碑始终保持较高的市场份额，2023 年实现高速增长，年发货金额首次突破 10 亿元，葵花护肝片荣获 2023 乌镇健康大会-西湖奖·最受药店欢迎的明星单品、荣登 2023 西普会-品牌榜·锐榜；由国家十三五重大创新项目中华医学会药物性肝病学组牵头开展的《护肝片治疗药物性肝损伤真实世界研究》项目完成，护肝片进入《中国药物性肝损伤诊治指南（2023 版）》，在健康中国的国家战略背景下，在行业护肝品类高速增长的势能下，护肝片作为领域的先锋产品，将提振公司品类的整体销售。

公司通过资本合作的形式，布局老年疼痛特色领域，随着未来产品的上市，将成为公司老慢病用药领域业绩持续提升的推动力。

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

公司儿童、成人品类各细分领域已上市核心/潜力品种情况：

用药领域	细分应用领域	产品名称
儿童	呼吸感冒系统	小儿肺热咳喘口服液/颗粒
		小儿柴桂退热颗粒
		小儿氨酚黄那敏颗粒/片
		小葵花露
		双黄连颗粒
	胃肠消化系统	芪斛楂颗粒
		小儿麦枣咀嚼片
		小儿泻速停颗粒
	免疫补益系统	小儿智力糖浆
		葵花钙铁锌咀嚼片、颗粒、口服液
		益生菌品类
	精神神经领域	氨己烯酸口服溶液用散、咪达唑仑口腔粘膜溶液
	成人	消化系统
胃康灵胶囊、颗粒		
美沙拉嗪肠溶片		
熊胆痔灵膏、栓		
心脑血管		通脉颗粒、口服液
		补虚通瘀颗粒
		石龙清血颗粒
妇科		康妇消炎栓
		益母草颗粒
风湿骨病		双虎肿痛宁喷雾剂
		双氯芬酸钠缓释片
呼吸系统		复方氨酚烷胺胶囊、颗粒、片
		感冒灵胶囊、颗粒
补益健康		五加参蛤蚧精
		碳酸钙 D3

2、双品牌优势

品牌是企业的核心竞争力之一，是企业发展的重要推动力，尤其在“互联网+”时代，传统传播渠道逐渐失去主导地位，新媒体的迅速崛起正重塑媒介生态。尽管新 OTC 品牌层出不穷，但往往无法长期占据消费者心智，而老牌 OTC 品牌企业依靠其稳定的品质和长期以来积累的品牌信任，持续展现出稳固的市场优势。

作为一家品牌 OTC 企业，公司重视品牌建设及打造，以产品质量铸品牌之基、以创新传播塑品牌之源、以交互升级固品牌之本。通过持续的多维度、跨空间、多样式的品牌推广，成功打造出“葵花”、“小葵花”两大核心品牌，公司持续对产品进行深度挖掘，对消费者需求进行深入探索，不断拓展子品牌，通过实施差异化的品牌战略，建立葵花品牌群矩阵，成功打造出专属的品牌私域。目前，葵花成人药品牌家喻户晓，小葵花儿童药品牌已成为行业领导品牌。经专业机构评定，“葵花”品牌价值超 100 亿元，“小葵花”品牌价值超 80 亿元。

报告期内，小葵花品牌旗下多款产品荣获第 16 届健康产业（国际）生态大会一品牌榜·西普金奖，荣登 2023 中国医药健康产业共生大会—中国医药·品牌榜。

3、营销网络优势

公司自建营销渠道、自主产品推广、自控营销终端。目前，公司组建了庞大、有竞争力的营销队伍，建立了深度覆盖全国的营销网络。公司拥有近 30 个事业部级销售单元，在全国建立了近 400 支省级销售团队，与全国超 500 家医药流通企业建立了良好稳定的合作关系，产品有效覆盖全国近 8000 家等级医院、诊所，以及超过 30 万家零售终端网点。依托自控营销网络，公司有能力强实现产品的全国性覆盖。

4、模式创新优势

公司根据不同产品特点构建品牌、常用药、大健康、新零售等的全渠道营销模式矩阵，通过线上多点触发，线下多渠道覆盖，打好现象级推广战役，打通销售渠道通路。公司在既有的营销模式上不断创新，持续深化营销模式升级，在差异化的销售模式下，配置不同的组织架构，形成产品、模式、组织和人力的聚合效应，实现品种、品牌、品类销售的跨越，达成快速放大产品群销量的能力，为企业稳健增长提供动能。

5、生产及品控优势

公司目前拥有 12 家现代化生产基地，遍布全国 6 省、11 市、县，公司通过有效的资源整合，能够充分发挥集约化、集中化管理优势，实现了生产企业的标准化运行、管理，保证产品的规模化生产。

在质量管控方面，公司始终秉持工匠精神打造精品良药，不断优化生产工艺，提升产品质量。根据产品特性优化精品药项目，由生产企业制定标准化生产流程，保障疗效与质量稳定；以用户体验为第一出发点，提高口感与服用方便性，从品种剂型、生产质量、检测技术等多方面实现品种升级，提高用户体验。通过持续提供高质量的产品和服务赢得消费者信任。

四、主营业务分析

1、概述

2023 年是公司创建 25 周年，也是“五五”规划收官之年。五年中，公司在董事会“战略高位推动，品牌传承焕新，前线开疆拓土，质量精益求精，创新引领发展，协同服务赋能”总体战略部署下，于变局中开新局，观大势、顺势而为，抓大事、谋定后动，凿山破冰、夯基筑台，落子布局、勇毅前行。

面对五年来内外部诸多挑战，公司经营管理团队高位预判形势变化，动态调整经营策略，调结构、控节奏，强化执行落地，过程考核、数字阅兵、结果验证。把不可控变为可控，抓确定性的增长。五年来，公司以自我诊疗为核心，作为家庭常用药产品提供商的定位更加清晰，做老百姓的好药的品质理解更为深刻，小葵花儿童药领先地位进一步筑牢，黄金单品群进一步壮大，品类布局进一步延伸，黄金大单品梯队结构更加清晰，上下游共建共生模式进一步深化，公司行业地位进一步提升，2023 年米思会公布 2022 年度中国中药企业 TOP100 排行榜，公司排名攀升至第 14 位。

截至 2023 年末，公司总资产 688,191.26 万元、归母净资产 476,344.03 万元；2023 年，公司营业收入 570,028.67 万元，较 2022 年增长 11.89%；实现归母净利润 111,914.20 万元，较 2022 年增长 29.05%。

报告期内，公司主要经营举措综述如下：

（1）新品研发取得突破、老品提规持续推动

目前，公司已组建北京儿童制剂技术研发平台、北京研究院、哈尔滨研究院、益生菌联合研发中心及各生产企业研发团队，形成四院一体、研产共进的态势，公司坚持“买、改、联、研、代”既定的研发领域总体方针，围绕儿科、成人消化及妇科产品为中心，获得适应症闭环的产品组合，丰富公司重点领域产品管线，满足公司整体未来发展需求。

历经 3 年沉淀，2023 年公司在新品研发方面取得突破，聚乙二醇 3350 散、布洛芬混悬液、布洛芬混悬滴剂及磷酸奥司他韦干混悬剂 4 个品种提交 CDE 并获得受理通知书。同时，2023 年公司护肝片和小儿肺热咳喘口服液完成香港注册申报，阿莫西林颗粒获得通过一致性评价，化药 9 个产品和中药 3 个产品完成中试批生产，1 个化药产品和 1 个中药产品验证批生产，1 个化药产品完成 BE 试验。获得发明专利授权 2 项。同时，引进市场畅销单品蒲地蓝消炎片，依托公司资源优势，未来有望持续上量。

目前，公司自主开展化学仿制药一致性评价 2 项；在研化药项目 32 个，主要聚焦在儿科、成人消化及妇科治疗领域；在研中药项目 7 个，主要集中于经典名方研发；在研保健品项目 97 个，主要集中于普通食品、保健食品、益生菌自有菌株研究等大健康领域；储备功能性食品项目 36 项。

同时，2023 年公司聚焦优势品种升级，通过重塑主品技术工艺，提升质量标准等构建技术竞争壁垒，通过口味、剂型、规格、外观等持续优化、提升用户体验、满足市场需求。

（2）黄金单品集群持续放大，护肝片实现历史性突破

公司坚定实施“品种为王、黄金单品为王中王”策略，坚定打造黄金大单品、持续扩容黄金单品集群，强化品牌形象、提升行业地位。2023 年公司充分发挥“品牌、品质、组织、模式、网络”核心优势，起家品种护肝片年度发货金额历史首次破 10 亿元大关，跻身行业黄金大单品第一梯队，以此向公司 25 周年、五五规划收官献礼。

2023 年度公司深度谋划老年慢性病用药领域黄金单品“胃康灵胶囊/颗粒”再次焕新，儿童药领域黄金大单品集群中，小儿肺热咳喘口服液/颗粒市场份额持续领先，小儿柴桂退热颗粒、小葵花露、小儿氨酚烷胺颗粒、芪斛楂颗粒等品种在高区位持续增长，有效带动各品类、品种集群的整体增长，保持小葵花儿童药领域的领跑地位。

（3）强化品牌拉力，提升品牌曝光与品种关注度

2023 年公司创新媒介传播策略，结合热点性事件，实践性应用品牌快反传播模式，推动跨界品牌营销活动落地，持续提升品牌流量和曝光度。针对黄金单品的明显淡旺季特征，采用差异化的品牌、品种推广策略。通过梯队式、组合式、广域式多种用户链接方式，形成对终端客户、终端用户的有效触达，强化品牌认知、品种认可。

2023 年公司强化护肝大讲堂、小葵花妈妈课堂等企业 IP 打造，通过知识及内容传播形式，构建自媒体矩阵，拉升终端客户与用户的数量，提高客户与品牌的粘性，进行学术科普，链接客户心智，从引流、留存、互动、裂变四个维度提升影响力。

（4）实施模式领先，推动产业链共生共赢业态

随着医药行业各项政策落地实施，新技术、新模式不断涌现，行业形势发生深刻变化，产业链上下游相互影响、相互渗透，零和博弈不再是主旋律。2023 年，公司分区域、分层次、分方式运作，着力推动上下游重点合作伙伴的合作，实现互信、互利、互惠，共生、共建、共赢，成为命运共同体，共同为社会、为客户、为消费者创造更多的价值，共同推动行业良性、稳定、正向发展。

同时，2023 年公司充分发挥自建渠道、自主推广、自控终端的优势，梳理黄金大单品、黄金单品集群、潜在黄金单品群，一品一策、动态调整、强化执行，确保公司的模式和策略有效触达终端客户。公司主动拥抱新业态和新技术，开发在移动电商平台的大健康产品，深入研究药品在新业态的增长策略。公司探索并实施直播、电商等多元营销形式，通过系统思考和推演进行深入策略规划，完善各类产品的营销路径。同时打通营销前端及 B2B、B2C、O2O 间的数据链路，在实践中不断优化产品增长策略。

（5）推动组织变革，划小单元释放组织活力

公司始终奉行“品种为王”理念，坚定打造黄金大单品、黄金单品集群，驱动品类发展，推动品种、模式、组织、营销网络协同。2023 年针对行业形势变化，加快推动组织变革、组织裂变，固化精品儿童药、精品成人药、常用药、大健康等五龙治水格局。依据品种特色、模式特点重塑组织内部细分，实现品种、模式、组织的高度匹配，充分释放组织及个体活力，让听得见炮火声的人做决策，强化过程追踪、执行落地，确保公司决策高效、战略落地、执行到位。

（6）精益管控提质、智能优化升效

公司恪守“做老百姓的好药”之宗旨，抱一守终。好药，即疗效好、口碑好、用得起，经得起岁月洗礼的产品。公司坚持用精品药十步法，用心做药。2023 年公司在保障质量稳定可靠的前提下，针对物价上涨、中药材价格波动较大等不利形势，通过战略储备、优化渠道、加强周转、联合带量等方式控制原料成本；通过优化工艺、集约排产、控制损耗与能耗等方式控制单位制造成本；通过信息化和数字化手段进行过程追踪分析，提升智能化的装备水平。提升效率，降低单位成本，确保公司在面对诸多不利因素情况下，2023 年总体成本可控。

同时，公司将“工匠精神”进行常态化项目管理，2023 年持续推进生产系统全链条岗位资格体系认证，推进标准化作业及传帮带机制，拉通 12 家生产企业之间产能协同和经验交流，持续推动生产质量管理提档升级。

（7）内控合规稳健提升、共生共赢文化落地

公司奉行“共生共赢”的阳光文化与“底线规则”的法制文化并行，以规则意识、底线思维的法制文化护航“与奋斗者共生、与贡献者共赢”的阳光文化。

2023 年，公司根据内控监管法规及企业运营现状，对规章制度、业务流程进行系统梳理，排查隐患、查缺补漏、防微杜渐，并结合组织重塑、运营需求，渐进式对制度流程进行调整与完善。运用法律手段划定底线与红线，敢于亮剑，保障公司行稳致远、久久为功。

运营管理领域，公司持续优化 OGSM 管理工具实施方式，实现业务聚焦战略、资源匹配策略，公司一组织一个人的目的、目标、策略、动作有效分解、联动，促进公司战略的有效承接、落地。

财务管控方面，2023 年公司推动财务职能在战略支撑、运营分析等方面提升，继续强化预算管理、费效管理、成本管理，充分利用信息化、专业化、集中化、标准化等手段，持续推动业财融合，流程优化，降低沟通成本，提高服务效率，提升公司资源配置和使用效率。

文化落地方面，公司倡导“与奋斗者共生、与贡献者共赢”的共生、共赢阳光文化。2023 年持续与奋斗者、贡献者共享企业发展红利，两期员工持股计划陆续解禁；任职资格体系建设持续推进；朝阳计划、云课堂、各模块内部培训与演练同步开展，发现、储备、赋能、提升员工能力，有效落地培训是员工最大的福利，保持组织的健康与活力，保障组织有序、健康运行。

社会责任方面，2023 年，公司累计向社会捐助超 1100 万元、其中现金捐助超 800 万元。2022 年度公司现金分红 58,400 万元，自 2014 年上市后累计现金分红金额超 28 亿元，超公司上市募集资金总额的 2 倍，公司以实际行动积极响应国家政策导向，加强投资者回报、积极承担社会责任。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2023 年		2022 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	5,700,286,745.90	100%	5,094,511,319.93	100%	11.89%
分行业					
医药工业	5,685,671,358.21	99.74%	5,083,478,675.87	99.78%	11.85%
其他	14,615,387.69	0.26%	11,032,644.06	0.22%	32.47%
分产品					
中成药	4,144,576,802.87	72.71%	3,593,647,662.03	70.54%	15.33%
化学药	1,359,651,979.76	23.85%	1,322,669,817.33	25.96%	2.80%
营养保健品	181,442,575.58	3.18%	167,161,196.51	3.28%	8.54%
其他	14,615,387.69	0.26%	11,032,644.06	0.22%	32.47%
分地区					
东北	771,107,350.10	13.53%	732,847,572.83	14.39%	5.22%
华北	673,311,995.76	11.81%	663,239,702.21	13.02%	1.52%
华东	1,310,191,337.01	22.98%	1,261,678,159.56	24.77%	3.85%
西北	179,827,992.34	3.15%	144,433,237.79	2.84%	24.51%
西南	882,197,220.68	15.48%	861,410,196.99	16.91%	2.41%
华中	997,395,763.80	17.50%	826,419,166.94	16.22%	20.69%
华南	886,255,086.21	15.55%	604,483,283.61	11.87%	46.61%
分销售模式					
OTC 模式	4,733,413,963.73	83.04%	4,225,177,979.22	82.94%	12.03%
其他模式	966,872,782.17	16.96%	869,333,340.71	17.06%	11.22%

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

适用 不适用

单位：元

	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						
医药工业	5,685,671,358.21	2,478,212,689.56	56.41%	11.85%	15.64%	-1.43%
分产品						
中成药	4,144,576,802.87	1,914,214,558.11	53.81%	15.33%	24.29%	-3.33%
化学药	1,359,651,979.76	517,837,306.65	61.91%	2.80%	0.42%	0.90%
分地区						
东北	771,107,350.10	365,328,789.04	52.62%	5.22%	16.13%	-4.46%
华北	673,311,995.76	305,796,109.12	54.58%	1.52%	9.72%	-3.40%
华东	1,310,191,337.01	551,288,364.05	57.92%	3.85%	8.07%	-1.65%
西南	882,197,220.68	418,009,011.71	52.62%	2.41%	12.05%	-4.07%
华中	997,395,763.80	438,302,942.47	56.06%	20.69%	26.74%	-2.09%
华南	886,255,086.21	383,984,964.40	56.67%	46.61%	48.57%	-0.57%

分销售模式						
OTC 模式	4,733,413,963.73	2,158,060,778.66	54.41%	12.03%	17.31%	-2.05%
其他模式	966,872,782.17	333,498,413.74	65.51%	11.22%	6.61%	1.49%

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	2023 年	2022 年	同比增减
医药制造	销售量	盒、瓶	816,798,369.00	761,858,762.84	7.21%
	生产量	盒、瓶	880,196,479.51	727,278,015.69	21.03%
	库存量	盒、瓶	90,449,002.97	27,050,892.46	234.37%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

主要系同期产品市场需求旺盛，产品库存较低，本期为保证市场需求，增加了库存。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
医药工业	营业成本	2,478,212,689.56	99.46%	2,143,040,705.05	99.56%	15.64%
其他	营业成本	13,346,502.84	0.54%	9,416,710.24	0.44%	41.73%

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	2,955,313,504.13
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	51.84%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 A	1,810,390,290.81	31.76%
2	客户 B	573,356,663.31	10.06%
3	客户 C	278,190,109.29	4.88%
4	客户 D	150,610,963.82	2.64%
5	客户 E	142,765,476.90	2.50%
合计	--	2,955,313,504.13	51.84%

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）	574,315,349.24
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	23.05%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	客户 A	195,213,281.15	7.83%
2	客户 B	131,177,983.87	5.26%
3	客户 C	101,776,954.13	4.08%
4	客户 D	79,736,153.10	3.20%
5	客户 E	66,410,976.99	2.68%
合计	--	574,315,349.24	23.05%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	1,366,528,519.93	1,274,273,752.65	7.24%	
管理费用	472,844,801.30	476,246,679.97	-0.71%	
财务费用	-31,962,990.38	-11,156,519.85	-186.50%	主要系本期利息收入增加所致
研发费用	128,647,229.20	94,614,417.97	35.97%	主要系本期新增研发项目，加大研发投入所致

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
阿莫西林颗粒	化学仿制药一致性评价	已获得批准通知	通过一致性评价	达到与原研产品质量和疗效一致，提高公司已有产品质量。
聚乙二醇 3350 散	化药注册申报	提交 CDE，并获得受理通知书	获得药品生产批件	增加公司消化及代谢系统-便秘治疗药物的产品管线。
布洛芬混悬液	化药注册申报	提交 CDE，并获得受理通知书	获得药品生产批件	补充公司儿童产品管线。
布洛芬混悬滴剂	化药注册申报	提交 CDE，并获得受理通知书	获得药品生产批件	补充公司儿童产品管线。
磷酸奥司他韦干混悬剂	化药注册申报	提交 CDE，并获得受理通知书	获得药品生产批件	抗病毒药，补充公司儿童产品管线。
护肝片	香港注册申报	提交香港卫生署，并获得受理通知书	获得香港中成药注册批件	
小儿肺热咳喘口服液	香港注册申报	提交香港卫生署，并获得受理通知书	获得香港中成药注册批件	
盐酸非索非那定口服混悬液	化药注册申报	完成 BE 实验，准备注册申报	获得药品生产批件	抗过敏药，补充公司儿童产品管线。
KHYF2004	化药注册申报	完成验证批生产，进行稳定性研究。	获得药品生产批件	补充维生素药，补充公司儿童产品管线
KHYF2017	化药注册申报	完成验证批生产，进行稳定性研究。	获得药品生产批件	妇科用药，补充公司妇科产品管线
羚羊角颗粒	补充申请	完成验证批生产，进行稳定性研究。	获得药品生产补充批件	老产品合规性生产
KHYF202202	化药注册申报	完成验证批生产，进行稳定性研究。	获得药品生产批件	增加消化系统及代谢-治疗肝胆疾病药物的产品管线。
乳双歧杆菌 XLTG11 新食品原料申报	申报新食品原料，并在使用范围中纳入婴幼儿人群，从而推进该菌株被列入《婴幼儿可用的益生菌名单》，解决应用受限等问题	完成新食品原料申报，取得行政许可申请受理单	获得新食品原料批准	打造自有明星菌株
一株预防或治疗结肠炎的乳双歧杆菌及其应用	申报美国发明专利，扩大自有菌株保护范围	完成两次审查及答复，美国国知局进行最后第三次检索，等待批复	获得专利授权	打造自有明星菌株

公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	447	448	-0.22%
研发人员数量占比	7.74%	8.49%	-0.75%
研发人员学历结构			
本科	253	258	-1.94%
硕士	30	33	-9.09%
博士及以上	1	1	0.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	103	108	-4.63%
30~40 岁	251	238	5.46%

40 岁以上	93	102	-8.82%
--------	----	-----	--------

公司研发投入情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发投入金额（元）	128,647,229.20	94,614,417.97	35.97%
研发投入占营业收入比例	2.26%	1.86%	0.40%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	6,297,789,878.81	6,374,194,551.29	-1.20%
经营活动现金流出小计	5,408,101,983.65	4,398,853,056.16	22.94%
经营活动产生的现金流量净额	889,687,895.16	1,975,341,495.13	-54.96%
投资活动现金流入小计	2,307,663,696.19	2,197,470,363.23	5.01%
投资活动现金流出小计	2,271,464,927.90	2,841,900,431.37	-20.07%
投资活动产生的现金流量净额	36,198,768.29	-644,430,068.14	105.61%
筹资活动现金流入小计	14,432,734.26	442,125,450.00	-96.74%
筹资活动现金流出小计	1,053,262,978.27	688,690,583.33	52.94%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,038,830,244.01	-246,565,133.33	-321.32%
现金及现金等价物净增加额	-112,712,044.39	1,084,329,348.08	-110.39%

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

1. 经营活动产生的现金流量净额同比减少 54.96%，主要系本期购买商品支付现金同比增加所致。
2. 投资活动产生的现金流量净额同比增加 105.61%，主要系本期理财产品购买低于同期所致。
3. 筹资活动现金流入同比减少 96.74%，主要系本期无大额借款所致。
4. 筹资活动现金流出同比增加 52.94%，主要系本期偿还流动资金借款及分红所致。
5. 筹资活动产生的现金流量净额同比减少 321.32%，主要系本期偿还流动资金借款所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	46,963,767.59	3.47%	主要系本期购买银行理财产品收益所致。	否
公允价值变动损益	-16,388,444.95	-1.21%	主要系本期持有的非流动金融资产公允价值变动所致。	否
资产减值	-978,226.09	-0.07%	主要系本期计提存货跌价准备所致。	否
营业外收入	2,594,108.73	0.19%	主要系本期确认无法支付的款项所致。	否
营业外支出	14,650,286.98	1.08%	主要系本期对外捐赠及资产报废损失所致。	否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增 减	重大变动 说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	2,287,009,419.54	33.23%	2,398,720,776.62	34.11%	-0.88%	
应收账款	66,335,847.44	0.96%	151,976,745.74	2.16%	-1.20%	
存货	873,189,831.01	12.69%	632,079,738.35	8.99%	3.70%	
长期股权投资	45,418,378.93	0.66%	47,923,894.71	0.68%	-0.02%	
固定资产	1,386,646,971.59	20.15%	1,448,987,892.47	20.61%	-0.46%	
在建工程	35,695,174.08	0.52%	30,291,822.18	0.43%	0.09%	
使用权资产	12,848,166.49	0.19%	17,556,460.71	0.25%	-0.06%	
短期借款	14,432,734.26	0.21%	420,000,000.00	5.97%	-5.76%	
合同负债	297,324,795.11	4.32%	551,542,218.53	7.84%	-3.52%	
租赁负债	7,623,692.75	0.11%	10,496,980.49	0.15%	-0.04%	

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	1,448,670,682.64	15,104,600.00			2,120,000,000.00	2,268,670,682.64		1,315,104,600.00
4. 其他权益工具投资	2,765,253.60	-45,864.00	579,945.60					2,719,389.60
金融资产小计	1,451,435,936.24	15,058,736.00	579,945.60		2,120,000,000.00	2,268,670,682.64		1,317,823,989.60
其他非流动金	90,692,319	-						74,303,87

融资产	. 47	16, 388, 4 44. 95						4. 52
上述合计	1, 542, 128, 255. 71	1, 329, 70 8. 95	579, 945. 60		2, 120, 000, 0 00. 00	2, 268, 670, 682. 64		1, 392, 127 , 864. 12
金融负债	0. 00	0. 00	0. 00		0. 00	0. 00		0. 00

其他变动的内容

无

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

截止报告期末公司受限资产总额为 1, 304, 213. 65 元，系子公司建筑质量保证金及子公司因诉讼冻结金额。

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
39, 275, 450. 00	179, 646, 200. 00	-78. 14%

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（洋浦）医药科技有限公司	药品批发、药品零售、保健食品销售	收购	2, 300, 000. 00	100. 00%	自有资金	不适用	长期	医药商业	完成	0. 00	0. 00	否	2023 年 09 月 02 日	巨潮咨询网 http://www.cninfo.com.cn/
葵花药业集团（海南）医药科技有限公司	药品批发	其他	4, 000, 000. 00	100. 00%	自有资金	不适用	长期	医药商业	收购完成		236, 959, 145. 86	否		

葵花医药集团(香港)有限公司	药品、保健品进出口	其他	32,975,450.00	100.00%	自有资金	不适用	长期	医药商业	设立完成		-3,811,486.24	否		
合计	--	--	39,275,450.00	--	--	--	--	--	--	0.00	233,147,659.62	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期(如有)	披露索引(如有)
杭州晓池飞鸿创业投资合伙企业	其他	否	基金投资	0.00	1,000,000.00	自有资金		7,452.32	-55,481.42		2022年03月10日	http://www.cninfo.com.cn/new
宁波梅山保税港区华盖利晟股权投资合伙企业	其他	否	基金投资	0.00	10,000,000.00	自有资金		52,235.84	-288,283.07		2023年04月11日	http://www.cninfo.com.cn/new
合计	--	--	--	0.00	11,000,000.00	--	--	59,688.16	-343,764.49	--	--	--

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	601997	贵阳银行	93,600.00	公允价值计量	739,409.60	-45,864.00	579,945.60	0.00	0.00	0.00	693,545.60	其他权益工具投资	自有资金

合计	93,60 0.00	--	739, 409. 60	- 45,86 4.00	579,94 5.60	0.00	0.00	0.00	693,5 45.60	--	--
----	---------------	----	--------------------	--------------------	----------------	------	------	------	----------------	----	----

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

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

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
黑龙江葵花药业股份有限公司	子公司	医药制造	100,000,000.00	1,502,363,490.00	1,197,679,653.95	1,351,649,626.04	692,711,487.50	589,018,624.14
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	511,358,782.18	384,467,239.36	503,423,895.19	144,866,949.07	121,403,056.13
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	732,534,196.10	544,274,213.00	821,375,893.70	104,078,691.32	92,796,142.61
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	572,603,951.59	471,712,913.63	228,095,701.47	96,580,108.63	91,633,479.95

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）总体经营目标

2024 年，是公司“六五规划”开局元年，面对宏观经济、行业变革的复杂形势，公司在董事会“战略高位推动，品牌传承焕新，前线开疆拓土，质量精益求精，创新引领发展，协同服务赋能”总体战略指引下，审时度势，观大势、抓大事，继续专注实业、坚守主业，坚定“一小、一老、一妇”特色领域，特色经营、差异化竞争，力争六五期末，公司销售规模突破百亿大关，成为国内家庭常用药领域最具影响力的企业。

（二）战略主轴指标

- 1、儿童药领域的领先地位进一步巩固；
- 2、“一老、一妇”行业地位进一步提升；
- 3、黄金单品群规模、单品体量进一步壮大；
- 4、利用新技术的全渠道经营能力进一步强化；
- 5、葵花、小葵花双品牌伞认知度进一步提高；
- 6、资本经营驱动实业增长的方式进一步丰富。

（三）落实战略举措

六五期间，为保障公司总体经营目标、战略主轴指标顺利达成，公司将跟踪实施四大引擎提速、四大创新助力、四大保障落实。

1、四大引擎提速、抓确定性增长

（1）强化品牌拉力，做多优势品类。公司将顺应时代脉搏跳动，精准品牌传播路径，继续提升“葵花”、“小葵花”双品牌流量，持续保持品牌热度、主品认知，增加亲和度、信任度，强化品牌拉力。

（2）品策有效合一、推动线上增长。充分利用当前新业态、新技术，以用户思维驱动，精准施策、充分发力，匹配适合管理体系，推动公司 B2C、O2O 等线上业务发展。

（3）做大核心主品、奠定行业地位。公司将坚定执行“品种为王、黄金大单品为王中王”的理念，坚定打造黄金大单品、黄金单品集群，从用户体验、用户链接等角度出发，有效提升产品品质、优化视觉呈现、渠道策略，驱动各核心主品在高位继续保持增长，有效带动品类增长。

（4）强化产业协同、实现共生共赢。新形势下，公司倡导产业链内放弃零和博弈思维，着力推动上下游重点合作伙伴的深度合作，实现互信、互利、互惠，共生、共建、共赢，要确定性增长，成为命运共同体，共同为社会、为客户、为消费者创造更多的价值，共同推动行业良性、稳定、正向发展。

2、四大创新助力，注入发展新动能

（1）自研新品陆续上市、业绩增长获新动能。六五期间，布洛芬混悬液、布洛芬混悬滴剂、磷酸奥司他韦干混悬剂以及其他在研品种有望获得生产批件并投放市场，为公司规模扩大注入新的动能。同时，公司将进一步研发及引入符合公司战略和匹配组织能力的产品，持续为公司成长注入新生力量。

（2）战略推动大健康领域品类、模式升级。公司将发展大健康业务上升至组织战略，丰富品种组合、推动线上业务、重塑经营模式、匹配组织升级，助推公司在大健康领域实现跨越式增长。

（3）构建黄金大单品打造方法论、落地营销推广新逻辑。面对近年来快速发展的数字化、智能化、AI 时代，公司将结合自身优势，更新认识论与方法论，构建新质成长力，落地营销推广新逻辑，高位驱动，引领传统医药产业模式升级。

（4）灵活运用资本手段、增强价值获得新能力。公司将继续实施“实业+资本”双轮驱动，从全球视野、行业前沿、适度超前的维度，以结果为导向，灵活地运用资本手段，提升新产品、新领域拓展与获取能力，有效提升传统并购后整合能力，实现外延式增长。

3、四大保障落地，强固支撑体系

(1) 加强合规体系建设、提升组织发展能力。顺应时代及行业趋势，完善企业内控合规体系各项制度流程，合规经营，保障企业稳健发展。同时，以葵花“贡献者”核心价值观为引领，推进组织模式升级，实现组织与管理协同，支撑公司战略和业务发展。

(2) 深化精品药十步法、品质观念入脑入心。公司将持续落地精品药工程，“用妈妈心，做儿童药”、“做老百姓的好药”，以敬畏之心制药，确保产品老百姓用得起、有疗效，以品质赢得口碑。

(3) 落实成本策略、推动总成本结构合理。公司将优化总成本结构，严选原料、优化工艺、节约费用成本、优化生产成本结构；充分链接新业态、新营销、新传播趋势，优化与降低渠道流程费用，加大终端用户心智链接与科普，将“流量换留量”，顺应行业趋势变化，让公司总成本费用结构更为合理，将公司打造成价值创造型企业，实现有价值的增长。

(4) 共生、共创、共享价值，共建“葵花家园”。公司将以“贡献者”文化和“阳光”文化为核心，培养具有葵花基因的人才队伍，打造阳光型、学习型组织。同时，结合公司战略，完善以“贡献者”为中心的认可与激励体系建设，推动组织良性循环，保持组织活力。

(四) 面临的风险及应对措施

1、行业政策变动风险

医药产业政策改革不断深化，医药行业进入深度调整阶段，政策连环加码，行业集中度提高，对整个医药行业的发展带来重大、深远影响，企业经营任重、道远，压力、挑战持续升级。

应对措施：公司密切关注政策变化，持续提升内部控制水平，优化产业布局，完善业务结构，提高自身经营及抗风险能力，驱动公司健康、稳健发展。

2、市场竞争加剧风险

医药行业是集高附加值和社会效益于一体的高新技术产业，也是国家重点支持发展的支柱型产业。行业整体处于持续发展阶段，随着新产品、新企业、新模式不断涌现，市场竞争进一步加剧，可能在一定程度上影响公司业绩。

应对措施：面向消费者，公司持续提升产品质量，完善产品结构，从用户角度出发优化自身服务体系，以产品和服务获得消费者认同；面向市场，公司不断完善渠道推广、经营模式，调结构，控节奏，灵活调整经营策略，做优做强存量业务，并开辟新的增长通道，全面巩固和扩大公司市场份额。

3、原材料价格波动风险

药材由于受地域、气候、环境、劳动力成本等因素的影响，导致价格存在一定波动性。如果原材料价格涨幅较大，将有可能对公司成本端产生影响，进而影响公司利润。

应对措施：公司积极关注原材料市场价格行情，并建立科学的原材料采购机制，结合公司实际生产需求，实施核心大品种原材料的战略储备，不断优化采购方案，有效控制价格成本。

4、新品导入不达预期风险

为进一步提升公司品牌产品力，夯实市场竞争优势，公司不断优化自身产品结构，并以“买、改、联、研、代”为研发战略，快速实现新产品获得，前瞻性地布局空白市场细分领域，但新产品导入市场，需要一定时间的培育，同时，受市场需求、渠道推广、消费者认知等多方因素影响，短期内销售业绩存在不确定性。

应对措施：公司在新品导入前，充分调研标的市场，探求受众消费者需求，关注产品质量，研判产品与公司发展战略、经营模式、渠道推广、产品结构的契合度，并在产品导入后，针对不同品种实施差异化的销售策略，匹配配套资源，积极发挥品牌优势，拉动新产品的终端销售，降低或有风险。

5、管理风险

随着公司经营业绩稳步增长，企业体量、管理半径持续扩大，对公司产品研发、制造、流通全链条业务环节提出更高要求，公司现有管理体系、管理模式、管理人员面临新的挑战，如果不能实施有效管理，将存在一定经营风险。

应对措施：公司将凝聚共识，坚持抓基础、强主业、育长板、强韧性、重效益，持续提升治理能力、竞争能力、创新能力、抗风险能力、回报能力，做实公司各级管理体系的不断优化，提高管理团队的管理能力，以保证公司发展阶段、发展规模、发展速度与管理能力的协调、匹配。

6、人才流失风险

鉴于医药行业的技术密集型特点，医药人才呈现出专业性、动态性、层次性特征，较强的专业知识、较高的需求层次、较强的成就动机和流动意愿，而公司目前的经营模式下，核心渠道 OTC 端业务对于核心团队的人员稳定性要求较高，如果发生核心人才流失，可能对公司短期业绩产生一定影响。

应对措施：公司倡导“与奋斗者共生、与贡献者共赢”的共生、共赢阳光文化，以文化为引领，在组织管理体系、制度流程体系、薪酬考核体系、培训赋能管理、核心人才激励等方面不断优化与完善，激活组织个体，激发组织活力。公司建立葵花商学苑，并推动朝阳计划、继任者计划、任职资格评价等人才培育项目陆续落地，对核心人才进行员工持股计划激励，通过对人才科学的“选、育、用、留”，打造强劲“人才引擎”，助力企业高质量发展。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023 年 04 月 12 日	线上	其他	机构	安信证券等多家机构投资者	通过电话会议形式与投资者进行交流，帮助投资者了解公司 2022 年度经营情况。	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2023 年 05 月 04 日	线上	网络平台线上交流	其他	网上投资者	公司通过全景网“投资者关系互动平台”(https://ir.p5w.net)采用网络远程的方式召开业绩说明会，在线上与投资者进行互动交流。	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2023 年 05 月 15 日	线上	网络平台线上交流	其他	网上投资者	公司通过全景网“投资者关系互动平台”(https://ir.p5w.net)采用网络远程的方式召开业绩说明会，在线上与投资者进行互动交流。	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2023 年 08 月 25 日	线上	其他	机构	健顺投资等多家机构投资者	通过电话会议形式与投资者进行交流，帮助投资者了解公司 2023 年半年度经营情况。	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

治理结构合理、内控体系健全、管理机制规范，是企业长期稳健发展的保障。报告期内，公司严格按照法律法规以及上市公司规范性文件的要求，持续完善公司治理体系建设，不断提升公司治理水平。具体情况如下：

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规以及其他规范性文件的要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序。报告期内，公司共召开股东大会 2 次，审议 12 项议题，议题均获得通过。公司对股东大会审议事项均提供了网络投票，以便于股东行使权利，充分保障股东、特别是中小股东的合法利益。

2、关于董事与董事会

公司第四届董事会成员 9 人，董事人数、专业构成、选举程序符合相关法律法规及规范性文件的要求，具备履职所需的专业技能和综合素质，能够勤勉尽责地履行董事职责。董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会、提名委员会，公司董事会、各专门委员会均按制度及规则开展工作。独立董事依法履行独董职责，切实维护股东，尤其是中小股东的合法权益。

报告期内，公司召开的董事会、各专门委员会会议，审议的各项议题均审议通过，对公司稳健发展起到了重要作用。为进一步保障公司独立董事高效履职，提升专门委员会相关监督职能，报告期内，公司按规则对独立董事工作制度、审计委员会工作细则进行修订。

3、关于监事与监事会

公司第四届监事会成员 3 人，监事人数、人员结构、选举程序符合相关法律法规及规范性文件的要求。公司严格按照法律法规和《公司章程》规定的程序召开监事会的各项会议，公司监事勤勉尽责，积极出席年度内监事会会议，认真审议相关议案，各项议题均审议通过。报告期内，监事会通过参与监事会会议，对公司董事、高级管理人员的行为及其他重大决策事项进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

4、关于经营管理团队

公司经理层管理团队人员的聘任程序符合公司相关管理制度的规定，人员构成满足公司发展的需要，各级管理人员责权清晰，能够严格按照《公司章程》等各项管理制度履行职责，高效执行董事会、股东大会的各项决议。

5、关于信息披露与透明度

公司严格按照深交所相关监管规则、公司信息披露相关制度的规定履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时地披露上市公司重大经营信息。2023 年，公司指定《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司指定信息披露媒体和网站，并在公司官网设置投资者关系模块，建立了包括热线电话、专用邮箱、投资者互动平台、网络会议等多样化的投资者沟通渠道，充分保证广大投资者的信息知情权。日常工作中，加强业务培训，不断提高信息披露水平，提升投资者沟通能力，力求为投资者提供更高质量的服务。

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

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

是 否

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

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

报告期内，公司拥有完整的业务体系，独立自主开展经营活动的能力，并不断优化法人治理结构，持续完善内部管理相关制度，在资产、人员、财务、机构、业务等方面与控股股东、实际控制人相互独立。

1、资产独立：公司具有独立完整的资产，各项资产权属清晰、界定明确。相关资产为公司所控制并独立拥有及运营，不存在控股股东或实际控制人违规占用公司资产的情形。

2、人员独立：公司人员独立于控股股东，拥有完整独立的劳动、人事及薪酬体系。董事、监事、高级管理人员均按照法定程序选举、聘任。公司高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其下属企业担任除董事、监事以外的职务。

3、财务独立：公司建立了独立的财务部门和独立的财务核算体系，拥有独立的银行账户，独立作出财务决策，依法独立纳税。不存在与控股股东、实际控制人及其关联方共用账户，或控股股东以任何形式占用公司资金或干预公司的财务、会计活动的情形。

4、机构独立：公司建立、健全了法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。公司股东大会、董事会、监事会独立运作，各职能部门权责明确，具有独立的生产经营和办公机构，不存在混合经营或控股股东、实际控制人影响公司机构设置的情形。

5、业务独立：公司拥有完整的研发、采购、生产、销售、运营、管理业务体系，具有面向市场独立自主持续经营的能力，独立承担责任与风险。不存在依赖于股东或其他关联方的情形。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	年度股东大会	51.58%	2023 年 05 月 05 日	2023 年 05 月 06 日	1、审议通过《关于公司 2022 年度董事会工作报告的议案》 2、审议通过《关于公司 2022 年度监事会工作报告的议案》 3、审议通过《关于公司 2022 年年度报告全文及摘要的议案》 4、审议通过《关于公司 2022 年度财务决算报告的议案》 5、审议通过《关于公司未来三年（2023-2025 年度）股东分红回报规划》 6、审议通过《关于公司 2022 年度利润分配方案的议案》 7、审议通过《关于 2023 年度向银行申请综合授信额度的议案》 8、审议通过《关于 2023 年度预计担保额度的议案》 9、审议通过《关于使用部分闲置自有资金进行现金管理的议案》 10、审议通过《关于公司董事、监事及高级管理人员 2022 年度薪酬的确定及 2023 年度薪酬方案的议案》
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	51.32%	2023 年 12 月 26 日	2023 年 12 月 27 日	1、审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》 2、审议通过《关于修订独立董事工作制度的议案》

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	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)	本期减持股数(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
关玉秀	女	45	董事长	现任	2019年01月31日		0	0	0	0	0	
关一	女	42	董事	现任	2017年09月26日		400	0	0	0	400	
关彦玲	男	64	董事	现任	2014年03月26日		0	0	0	0	0	
任景尚	男	62	董事	现任	2017年09月26日		0	0	0	0	0	
何国忠	男	73	董事	现任	2017年09月26日		0	0	0	0	0	
贾士红	女	59	董事	现任	2020年10月15日		0	0	0	0	0	
林瑞超	男	70	独立董事	现任	2017年09月26日		0	0	0	0	0	
崔丽晶	女	61	独立董事	现任	2017年09月26日		0	0	0	0	0	
施先旺	男	56	独立董事	现任	2022年03月21日		0	0	0	0	0	
兰芬	女	46	监事会主席	现任	2022年03月03日		0	0	0	0	0	
何岩	女	53	监事	现任	2017年09月26日		0	0	0	0	0	
那春艳	女	44	监事	现任	2020年10月15日		0	0	0	0	0	
关一	女	42	总经理	现任	2019年01月07日		0 ⁰¹	0	0	0	0 ⁰²	
李金明	男	61	副总经理	现任	2020年01月03日		0	0	0	0	0	
陈亮	男	38	副总经理	现任	2021年12月06日		0	0	0	0	0	
海洋	男	40	副总经	现任	2021年		0	0	0	0	0	

			理		12月06日							
马新	男	58	副总经理	现任	2021年12月06日		0	0	0	0	0	
吴春红	女	47	财务负责人	现任	2021年12月06日		0	0	0	0	0	
周广阔	男	43	董事会秘书	现任	2022年01月05日		0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	400	0	0	0	400	--

注：

01 公司董事、总经理关一女士合计持有公司股份 400 股，已在董事职务对应处填列，此处不重复填列。

02 公司董事、总经理关一女士合计持有公司股份 400 股，已在董事职务对应处填列，此处不重复填列。

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

2、任职情况

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

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

关一女士，中国国籍，无境外永久居留权。1982 年出生，大学本科学历，长江商学院 EMBA。2012 年荣获黑龙江省劳动模范称号，2016 年获得黑龙江省五一巾帼奖，2023 年荣获哈尔滨市三八红旗手称号，黑龙江省第十四届人大代表。2002 年入职本公司，曾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、葵花集团有限公司董事、黑龙江金葵投资股份有限公司董事。现任本公司董事、总经理（总裁）。

关彦玲先生，中国国籍，无境外永久居留权，1960 年生，大学本科学历，高级经济师。五常市优秀模范党务工作者，第 34 届哈尔滨市劳动模范，第 12 届黑龙江省劳动模范。曾任五常市委老干部局主任。现任本公司董事，葵花集团有限公司董事，黑龙江金葵投资股份有限公司董事。

崔丽晶女士，中国国籍，无境外永久居留权。1963 年生，本科学历，法律学学士。曾任职绥化地区司法局、松花江地区司法局、松花江地区律师事务所、黑龙江省第一律师事务所、黑龙江仁大律师事务所，现任朗信银龙律师事务所律师，本公司独立董事。

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，本公司副总经理。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。

施先旺先生，中国国籍，无境外永久居留权，1968 年生，管理学博士，教授、博士生导师。主要研究领域为会计基本理论，具体包括资金运动会计、会计与信息技术发展、业财合一、会计与资本市场等。在《会计研究》、《审计研究》

等期刊发表论文数十篇。主持和参与国家社科项目、国家自科项目多项，主持省部级项目多项。曾任武汉金运激光股份有限公司独立董事，现任中南财经政法大学教师、深圳国人科技股份有限公司独立董事、武汉明德生物科技股份有限公司独立董事，本公司独立董事。

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

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

林瑞超先生，中国国籍，无境外永久居留权，1954 年生，药学博士、专家。曾任北京中医药大学教师，法国第戎大学教师，中国药品生物制品检定所中药民族药检测中心研究员，中国食品药品检定研究院中药民族药检定所研究员，云南白药集团股份有限公司独立董事，北京和合医学诊断技术股份有限公司独立董事。现任北京中医药大学中药学院教师、北京博智绿洲医药科技研究有限公司董事、普洱云河茶业有限公司董事、广东众生药业股份有限公司独立董事、黑龙江珍宝岛药业股份有限公司独立董事、本公司独立董事。

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

那春艳女士，中国国籍，无境外永久居留权，1980 年生，本科学历。曾任本公司行政管理中心总监、黑龙江金葵投资股份有限公司董事、葵花集团有限公司监事会主席。现任五常葵花阳光米业有限公司执行董事、常务副总经理、本公司监事。

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

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

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

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

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

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

周广阔先生，中国国籍，无境外永久居留权，1981 年生，本科学历，曾任光明集团家具股份有限公司董事会秘书部职员，锦州奥鸿药业有限责任公司项目投资经理，葵花药业集团股份有限公司证券部副总监、证券事务代表，辽宁中镁控股股份有限公司董事会秘书。本公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
关玉秀	黑龙江金葵投资股份有限公司	董事			否
关彦玲	葵花集团有限公司	董事			否
关彦玲	黑龙江金葵投资股份有限公司	董事			否
何岩	黑龙江金葵投资股份有限公司	监事会主席			否

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
关玉秀	五常葵花阳光米业有限公司	总经理			否
关玉秀	哈尔滨葵花房地产开发有限公司	执行董事			否
关玉秀	黑龙江葵花物业管理有限公司	执行董事			否
关彦玲	哈尔滨常星塑业有限公司	董事长兼总经理			否
贾士红	北京大成（哈尔滨）律师事务所	高级合伙人			是
林瑞超	北京中医药大学中药学院	教师			是
林瑞超	北京博智绿洲医药科技有限公司	董事			否
林瑞超	普洱云河茶业有限公司	董事			否
林瑞超	广东众生药业股份有限公司	独立董事			是
林瑞超	黑龙江珍宝岛药业股份有限公司	独立董事			是
施先旺	中南财经政法大学	教师			是
施先旺	深圳国人科技股份有限公司	独立董事			是
施先旺	武汉明德生物科技股份有限公司	独立董事			是
崔丽晶	朗信银龙律师事务所	律师			是
那春艳	五常葵花阳光米业有限公司	执行董事兼常务副总经理			是
海洋	汇洲智能技术集团股份有限公司	独立董事			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

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司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。并按照《公司章程》的有关规定，由董事会、股东大会按各自权限审议董事、监事、高级管理人员薪酬。

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	性别	年龄	职务	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	女	45	董事长	现任	120	否
关一	女	42	董事	现任	480	否
关彦玲	男	64	董事	现任	117.7	否

任景尚	男	62	董事	现任	5	否
何国忠	男	73	董事	现任	5	否
贾士红	女	59	董事	现任	5	否
林瑞超	男	70	独立董事	现任	6	否
崔丽晶	女	61	独立董事	现任	6	否
施先旺	男	56	独立董事	现任	6	否
兰芬	女	46	监事会主席	现任	49.43	否
何岩	女	53	监事	现任	39.27	否
那春艳	女	44	监事	现任	0	是
李金明	男	61	副总经理	现任	78.6	否
海洋	男	40	副总经理	现任	141	否
陈亮	男	38	副总经理	现任	306.48	否
马新	男	58	副总经理	现任	136.27	否
吴春红	女	47	财务负责人	现任	77.46	否
周广阔	男	43	董事会秘书	现任	43.67	否
合计	--	--	--	--	1,622.88	--

其他情况说明

适用 不适用

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第四届董事会第二十四次会议	2023年04月11日	2023年04月12日	1、审议《关于公司2022年度总经理工作报告的议案》 2、审议《关于公司2022年度董事会工作报告的议案》 3、审议《关于公司2022年年度报告全文及摘要的议案》 4、审议《关于公司2022年度财务决算报告的议案》 5、审议《公司未来三年（2023-2025年度）股东分红回报规划》 6、审议《关于公司2022年度利润分配方案的议案》 7、审议《关于公司2022年度内部控制自我评价报告的议案》 8、审议《关于葵花药业集团股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项报告》 9、审议《关于公司2023年度日常关联交易预计的议案》 10、审议《关于2023年度向银行申请综合授信额度的议案》 11、审议《关于2023年度预计担保额度的议案》 12、审议《关于使用部分闲置自有资金进行现金管理的议案》 13、审议《关于开展票据池业务及票据质押业务的议案》 14、审议《关于公司董事、监事及高级管理人员2022年度薪酬的确定及2023年度薪酬方案的议案》 15、审议《关于提请召开公司2022年年度股东大会的议案》
第四届董事会第二十五次会议	2023年04月27日	2023年04月28日	1、审议《关于公司2023年第一季度报告的议案》
第四届董事会第二十六次会议	2023年08月24日	2023年08月25日	1、审议《关于公司2023年半年度报告全文及摘要的议案》 2、审议《公司2023年半年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》
第四届董事会第二十七次会议	2023年10月25日	2023年10月26日	1、审议《关于公司2023年第三季度报告的议案》
第四届董事会第二十八次会议	2023年12月08日	2023年12月09日	1、审议《关于续聘会计师事务所的议案》 2、审议《关于修订独立董事工作制度的议案》 3、审议《关于修订董事会审计委员会工作细则的议案》 4、审议《关于提请召开公司2023年第一次临时股东大会的议案》

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
关玉秀	5	0	4	1	0	否	2
关一	5	1	4	0	0	否	1
任景尚	5	1	4	0	0	否	1
何国忠	5	1	4	0	0	否	2
关彦玲	5	1	4	0	0	否	2
贾士红	5	1	4	0	0	否	2
林瑞超	5	1	4	0	0	否	1
施先旺	5	0	4	1	0	否	1
崔丽晶	5	1	4	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

报告期内，公司董事不存在连续两次未亲自出席董事会的情况。

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内不存在董事对公司提出相关建议未被采纳的情况。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
审计委员会	崔丽晶、施先旺、何国忠	6	2023年03月13日	1. 审议内审部门《2022年第四季度工作总结及2023年第一季度工作计划》 2. 审议内审部门《2022年度工作总结及2023年度工作计划》	审议通过。	无	无
			2023年03月31日	1、审议《关于公司2022年年度报告全文及摘要的议案》 2、审议《关于公司2022年度财务决算报告的议案》 3、审议《关于公司2022年度内部控制自	审议通过。相关事项提交董事会审议。	无	无

				我评价报告的议案》 4、审议《关于公司 2023 年度日常关联交易预计的议案》 5、审议《关于葵花药业集团股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项报告》 6、审议《关于使用部分闲置自有资金进行现金管理的议案》 7、审议《关于 2023 年度预计担保额度的议案》			
			2023 年 04 月 24 日	1、审议《关于公司 2023 年第一季度报告的议案》 2、审议内审部门《2023 年第一季度工作总结暨 2023 第二季度工作计划》	审议通过。 相关事项提交董事会审议。	无	无
			2023 年 08 月 14 日	1、审议《关于公司 2023 年半年度报告全文及摘要的议案》 2、审议《公司 2023 年半年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》 3、审议内审部门《2023 年第 2 季度工作总结暨 2023 年第 3 季度工作计划》	审议通过。 相关事项提交董事会审议。	无	无
			2023 年 10 月 20 日	1、审议《关于公司 2023 年第三季度报告的议案》 2、审议内审部门《2023 年第三季度工作总结暨 2023 年第四季度工作计划》	审议通过。 相关事项提交董事会审议。	无	无
			2023 年 12 月 04 日	1、审议《关于续聘会计师事务所的议案》	审议通过。 相关事项提交董事会审议。	无	无
薪酬与考核委员会	关一、林瑞超、崔丽晶	1	2023 年 03 月 31 日	1、审议《关于公司董事、监事及高级管理人员 2022 年度薪酬的确定及 2023 年度薪酬方案的议案》	审议通过上述议案。同意提交董事会审议。	无	无
战略委员会	关一、关玉秀、林瑞超	1	2023 年 03 月 31 日	1、审议《关于公司 2023 年发展战略的议案》	审议通过上述议案	无	无

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	11
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	5,765
报告期末在职员工的数量合计（人）	5,776
当期领取薪酬员工总人数（人）	5,776
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	222
专业构成	

专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,335
销售人员	1,681
技术人员	722
财务人员	101
行政人员	937
合计	5,776
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及研究生以上	90
大学本科	1,451
大专	1,615
大专以下	2,620
合计	5,776

2、薪酬政策

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

3、培训计划

公司不断优化内部人才培养体系，规范人才培养与发展工作，确保人才战略能够落到实处，通过学习与成长项目的组织实施，持续提升组织与人才的核心能力，激发组织活力，强化领导梯队建设，聚焦于核心岗位人才的能力培养。同时，持续引入人才培养与发展的新工具、新理念、新方法，助力组织应对行业变化，持续保持市场竞争力。

(1) 葵花药业领导力发展体系，结合企业战略发展所应匹配的能力要求，构建领导梯队模型，分层级持续推进管理骨干人才培养项目及在职人员履职培训，举办 Top50 领军人才培养项目、一线&二线经理人培训等；

(2) 打造人才“蓄水池”，提升内部管理人才供给率，构建不同层级的储备人才计划，如“朝阳计划”、“继任者培育计划”；

(3) 专业技术人才培养方面，对标任职资格体系、能力模型，开展针对性的提升计划，开展生产系统的 QA、QC 系统培训班，营销系统的生意规划能力提升培训等；

(4) 开展专项管培生培养计划，系统规划针对管培生群体的专业赋能课程，涵盖职场通用能力及专业技能课程，持续关注管培生的成长状况，为企业长期发展孕育未来之星；

(5) 通过内部培训师评选、赋能，逐步打造内部培训师队伍，促进组织内部优秀的业务经验、管理经验得以传承；

(6) 拓展学习形式，保证效果产出。包括：搭建在线学习平台；公域/私域平台开展在线直播课程；组织开展各类技能大赛、生意规划大赛、创课大赛等，以赛代培等多样化的学习形式，提升员工参与感以及学习效果产出。

通过多维度多视角的培养计划设置，支持员工更加开放的学习，激发学员实现自我的认知升级、能力拓展，为员工个人发展提供更多的可能性，从个体能力提升到组织能力提升，从个体成功到组织成功，激活组织活力，为企业高质量可持续发展提供强有力的人才支撑。

4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	1,143,523.74
---------------	--------------

劳务外包支付的报酬总额（元）	18,970,234.27
----------------	---------------

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司于 2023 年 5 月 5 日召开 2022 年年度股东大会。审议通过《公司未来三年（2023 — 2025 年度）股东分红回报规划》。对股利分配作出制度性安排，以保证股利分配政策的连续性和稳定性。报告期内，公司执行上述分红政策，未进行分红政策调整。具体执行情况如下：

经 2023 年 4 月 11 日召开第四届董事会第二十四次会议和 2023 年 5 月 5 日召开的公司 2022 年年度股东大会审议通过，公司 2022 年度利润分配方案为：以未来实施分配方案时股权登记日的总股本（扣除回购专户中的股份）为基数，按每股分配金额比例不变的原则，向全体股东每 10 股派发现金红利 10.000000 元（含税），不送红股、不以公积金转增股本。剩余未分配利润结转以后年度分配。如在本利润分配方案实施前，公司总股本、回购专户的持股数因股份回购、实施员工持股计划等特定事项发生变动的，公司将按照分配比例不变的原则调整分配总额。

公司 2022 年度权益分派方案已于报告期内实施完毕，本次权益分派股权登记日为：2023 年 6 月 6 日，除权除息日为：2023 年 6 月 7 日。

本次权益分派方案经公司董事会、股东大会审议通过，公司独立董事对此发表了明确的意见，程序合法、合规，充分保障了投资者尤其是中小投资者的合法权益。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	不适用
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：	不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	15
分配预案的股本基数（股）	584,000,000
现金分红金额（元）（含税）	876,000,000.00
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）	876,000,000.00
可分配利润（元）	1,027,147,289.35
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	

公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
<p>公司 2023 年度利润分配方案为：以公司 2023 年 12 月 31 日总股本 584,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派现金红利 15 元（含税），共计派发现金红利 876,000,000 元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。</p> <p>若公司利润分配方案公布后至实施权益分派股权登记日前股本总额发生变动，依照变动后的股本为基数实施，并按照上述每股分配比例不变的原则，相应调整分红总额。</p>

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

不适用

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

不适用

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总数（股）	变更情况	占上市公司股本总额的比例	实施计划的资金来源
2021 年员工持股计划-市场营销管理人员	22	1,694,900	不适用	0.29%	员工合法薪酬、自筹资金以及法律法规允许的其他方式
2022 年员工持股计划-公司部分董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员、中层管理人员及核心骨干人员。	95	2,065,100	不适用	0.35%	员工合法薪酬、自筹资金以及法律法规允许的其他方式

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数（股）	报告期末持股数（股）	占上市公司股本总额的比例
陈亮（2021 年员工持股计划）	副总经理	280,000	140,000	0.02%
关一（2022 年员工持股计划）	董事，总经理	400,000	280,000	0.05%
兰芬（2022 年员工持股计划）	监事会主席	30,000	21,000	0.00%
何岩（2022 年员工持股计划）	监事	10,000	7,000	0.00%
李金明（2022 年员工持股计划）	副总经理	100,000	70,000	0.01%
马新（2022 年员工持股计划）	副总经理	95,060	66,542	0.01%
海洋（2022 年员工持股计划）	副总经理	100,000	70,000	0.01%
周广阔（2022 年员工持股计划）	董事会秘书	30,000	21,000	0.00%
吴春红（2022 年员工持股计划）	财务负责人	100,000	70,000	0.01%

报告期内资产管理机构的变更情况

适用 不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用 不适用

报告期内，公司存续的员工持股计划分为两期：2021 年员工持股计划、2022 年员工持股计划。上述两期员工持股计划在报告期内分别实施部分股份解锁，具体情况如下：

1、2021 年员工持股计划

经公司第四届董事会第五次会议、第四届监事会第三次会议，2021 年第一次临时股东大会会议通过，公司实施 2021 年员工持股计划（以下简称“持股计划”），本次持股计划参加对象为市场营销管理岗位人员，股份总数为 418 万股，实际缴款、参与员工 29 人，上述股份于 2021 年 7 月 30 日非交易过户至员工持股计划专户，过户价格为 6.70 元/股。

根据持股计划的相关规定，本次员工持股计划分三期解锁，报告期内，持股计划第二个锁定期于 2023 年 7 月 30 日届满，员工持股计划本期目标解锁数量为 146.3 万股，实际符合员工持股计划本期解除限售条件的股份为 134.8 万股，占公司目前总股本的 0.23%。

剩余未解锁部分股份将依据员工持股计划的管理规则，由员工持股计划管理委员会收回，管理委员会有权决定将未达到解锁条件的份额分配至其他持有人，该持有人应符合本员工持股计划参加对象标准，若此份额在本员工持股计划存续期内未完成分配，则未分配部分在解锁日后于存续期内择机出售，并以自筹资金部分的原始出资额的金额返还个人，如果返还后仍存在收益，收益部分归公司。

同时，根据本次持股计划管理委员会决议，第一个解锁期未解锁部分股份中的 4.3 万股转至新的受让人，按照员工持股计划绩效考核要求，本期解锁 50%即 2.15 万股。

据此，本次员工持股计划于 2023 年 9 月出售股份 136.95 万股。至目前，本次员工持股计划持有股份总数为 169.49 万股，占公司股份总数的 0.29%。

2、2022 年员工持股计划

经公司第四届董事会第二十一次会议、第四届监事会第十四次会议，公司 2022 年第二次临时股东大会审议通过，公司实施 2022 年员工持股计划（以下简称“持股计划”），本次员工持股计划的参与对象为对公司整体业绩和中长期发展具有重要作用和影响的部分公司董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员、中层管理人员及核心骨干人员。股份总数为 295.0060 万股，实际缴款、参与人员数量为 104 人。上述股份于 2022 年 10 月 27 日非交易过户至 2022 年员工持股计划专用证券账户内，过户价格为 7.50 元/股。

根据持股计划的相关规定，本次员工持股计划分三期解锁，报告期内，持股计划第一个锁定期于 2023 年 10 月 27 日届满，员工持股计划本期目标解锁数量为 88.5018 万股，实际解锁数量为 88.5018 万股，占公司目前总股本的 0.15%（其中，符合员工持股计划本期解锁条件的股份为 74.8846 万股，剩余未解锁股份 13.6172 万股依据员工持股计划的有关规定，由员工持股计划管理委员会收回，并授予其他符合员工持股计划规定的其他持有人/员工，该部分获授股份可按照其第一个解锁期的业绩考核结果随本期进行解锁），未达到解锁条件的由员工持股计划管理委员会以当事人自筹资金部分的原始出资额的金额返还当事人。

据此，本次员工持股计划于 2023 年 11 月出售股份 88.4926 万股。至目前，本次员工持股计划持有股份总数为 206.51 万股，占公司股份总数的 0.35%。

报告期内股东权利行使的情况

1、股东表决权

公司 2021 年员工持股计划、2022 年员工持股计划自愿放弃公司股东大会表决权。

2、股东权益分派权

报告期内，公司于 2023 年 6 月实施 2022 年度权益分派，本次权益分派股权登记日为 2023 年 6 月 6 日，除权除息日为 2023 年 6 月 7 日，公司 2021 年员工持股计划、2022 年员工持股计划参加了本次权益分派。

除此外，公司 2021 年员工持股计划、2022 年员工持股计划不存在其他行使股东权利的情形。

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

适用 不适用

1、2021 年员工持股计划

报告期内，本期员工持股计划参与对象有 1 人离职，持股计划管理委员会根据《2021 年员工持股计划管理办法》取消了该人员参与员工持股计划的资格并收回其股份份额，该部分股份按照持股计划相关规定转让至持股计划管理委员会指定的其他原有持有人。2021 年员工持股计划实际缴款参与人员 29 人，至报告期末，该次持股计划持有人数量为 22 人。

2、2022 年员工持股计划

报告期内，本次员工持股计划参与对象有 8 人离职/岗位变化，员工持股计划管理委员会根据《2022 年员工持股计划管理办法》取消了该部分人员参与员工持股计划的资格并收回其相应股份，收回股份暂由员工持股计划管理委员会代为管理。2022 年员工持股计划实际缴款参与人员 104 人，至报告期末，该次持股计划持有人数量为 95 人。

员工持股计划管理委员会成员发生变化

适用 不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

适用 不适用

按照《企业会计准则第 11 号——股份支付》的规定：完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，应当以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。报告期内，公司实施的员工持股计划已按照上述规定进行会计处理，经计算 2023 年度以权益结算的股份支付确认的费用总额为 24,743,019.00 元。

报告期内员工持股计划终止的情况

适用 不适用

其他说明：

无

3、其他员工激励措施

适用 不适用

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

按照相关法律法规、规范性文件的要求，公司已建立了完整的内控制度体系，从制度层面建立了覆盖公司业务、管理、运营的内部控制制度，形成股东大会、董事会、监事会以及管理层的合规治理构架，建立了各级会议的议事规则及工作细则，形成有效权力制衡机制。内部控制贯穿决策、执行和监督全过程，并在经营过程中持续优化，符合公司经营规模、业务范围、业务特点、风险预估以及所处具体环境等方面的要求。

报告期内，公司加强内审部门对公司内部控制制度执行情况的跟踪与评估，系统梳理、识别业务过程中的内部控制风险，提升风险防范意识，并进一步完善内部控制制度，定期、不定期地对相关业务人员进行合规培训，持续提升公司合规内控管理水平。

2023 年度，公司不存在财务报告、非财务报告内部控制重大缺陷和重要缺陷。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

十四、

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 26 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 《葵花药业集团股份有限公司 2023 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：发现公司董事、监事和高级管理人员存在舞弊行为；已经发现并报告给管理层的重大内部控制缺陷在经过合理的时间后，并未加以改正；控制环境无效；审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；影响收益趋势的缺陷；外部审计发现的重大错报不是由公司首先发现的；公司更正已经公布的财务报表的重要数据。</p> <p>重要缺陷：未按照公认会计准则选择和应用相应会计政策；财务报告存在重大错报、漏报；非常规或特殊交易账务处理未建立相应控制或未实施相应补偿性措施。</p> <p>一般缺陷：除重大缺陷和重要缺陷外的其他缺陷，归类为一般缺陷。</p>	<p>重大缺陷：已经对外正式披露并对本公司定期报告披露造成负面影响；触犯国家法律法规，造成公司重大损失。</p> <p>重要缺陷：受到国家政府部门处罚但未对本公司定期报告披露造成负面影响。</p> <p>一般缺陷：受到省级（含省级）以下政府部门处罚但未对本公司定期报告披露造成负面影响。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：指考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，该缺陷总体影响水平高于重要性水平。</p> <p>重要缺陷：指考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，该缺陷总体影响水平低于重要性水平，但高于一般性水平。</p> <p>一般缺陷：指考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，该缺陷总体影响水平低于一般性水平。</p> <p>公司资产总额或经营收入作为计算重要性水平和一般性水平的标准，采用两个指标中的较低者，重要水平的比例为 1%，一般性水平的比例为 0.5%。</p>	<p>重大缺陷：指考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，该缺陷总体影响水平高于重要性水平。</p> <p>重要缺陷：指考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，该缺陷总体影响水平低于重要性水平，但高于一般性水平。</p> <p>一般缺陷：指考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，该缺陷总体影响水平低于一般性水平。</p> <p>公司资产总额或经营收入作为计算重要性水平和一般性水平的标准，采用两个指标中的较低者。重要水平的比例为 1%，一般性水平的比例为 0.5%。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，葵花药业于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2024 年 04 月 26 日
内部控制审计报告全文披露索引	http://www.cninfo.com.cn
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

公司及子公司名称	相关政策和行业标准
葵花药业集团（衡水）得菲尔有限公司	<p>环境保护相关政策： 《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国清洁生产促进法》、《排污许可管理条例》、《企业环境信息依法披露管理办法》等。</p> <p>排放标准： 制药工业大气污染物排放标准 GB37823—2019、恶臭污染物排放标准 GB 14554-93、大气污染物综合排放标准 GB 16927-1996、工业企业挥发性有机物排放控制标准 DB13/2322-2016、工业企业厂界噪声标准（GB12348-2008）、混装制剂类制药工业水污染物排放标准 GB 21908-2008 及污水处理厂协议要求。</p>
葵花药业集团（冀州）有限公司	<p>环境保护相关政策： 《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《排污许可管理条例》、《企业环境信息依法披露管理办法》等。</p> <p>排放标准： 制药工业大气污染物排放标准 GB37823-2019、河北省锅炉大气污染物排放标准 DB13/5161-2020、恶臭污染物排放标准 GB 14554-93、工业企业挥发性有机物排放控制标准 DB13/2322-2016、挥发性有机物无组织排放控制标准 GB 37822-2019、大气污染物综合排放标准 GB16297-1996、污水综合排放标准 GB8978-1996、中药类制药工业水污染物排放标准 GB 21906-2008 及污水处理厂协议要求。</p>
葵花药业集团（唐山）生物制药有限公司	<p>环境保护相关政策： 《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》、《排污许可申请与核发技术规范 总则》、《排污许可申请与核发技术规范 制药工业-化学药品制剂制造》、《排污许可申请与核发技术规范制药工业-中成药生产》、《国家危险废物名录》、《突发事件应急预案管理办法》、《一般工业固体废物管理台账制定指南（试行）》、《企业环境信息依法披露管理办法》、《危险废物转移管理办法》、《排污单位自行检测技术指南中药、生物药品制品、化学药品制剂制造》</p> <p>排放标准： 污水排入城镇下水道标准 GB/T31962-2015、制药工业大气污染物排放标准 GB37823-2019、工业企业挥发性有机物排放控制标准 DB13/2322-2016</p>
黑龙江葵花药业股份有限公司	<p>环境保护相关政策： 《中华人民共和国环境保护法》</p> <p>排放标准： 中药类制药工业水污染物排放标准 GB21906-2008、污水综合排放标准 GB8978-1996、恶臭污染物排放标准 GB14544-93、大气污染物综合排放标准 GB16297-1996、工业企业厂界环境噪声排放标准 GB12348-2008、锅炉大气污染物排放标准 GB13271-2014</p>
葵花药业集团（襄阳）隆中有限公司	<p>环境保护相关政策： 《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》（2020 年修订）、《危险化学品目录+（2022 调整版）》、《企业突发环境事件风险分级方法（HJ941-2018）》</p> <p>排放标准： 污水排入城镇下水道水质标准 GB/T 31962-2015、大气污染物综合排放标准 GB16297-1996、锅炉大气污染物排放标准 GB13271-2014、恶臭污染物排放标准 GB 14554-93、工业企业厂界环境噪声排放标准（GB12348-2008）、一般工业固体废物贮存和填埋污染控制标准（GB 18599-2020）</p>

葵花药业集团佳木斯鹿灵制药有限公司	环境保护相关政策： 《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国清洁生产促进法》、《排污许可管理条例》、《企业环境信息依法披露管理办法》等。 排放标准： 制药工业大气污染物排放标准 GB37823—2019、恶臭污染物排放标准 GB 14554-93、大气污染物综合排放标准 GB 16927-1996、锅炉大气污染物排放标准 GB13271-2014、工业企业厂界噪声标准（GB12348-2008）、污水排放综合标准（GB8978-1996）、挥发性有机物无组织排放控制标准（GB37822—2019）
-------------------	--

环境保护行政许可情况

序号	公司名称	排污许可证号	排污许可证期限
1	葵花药业集团（衡水）得菲尔有限公司	911311017651802262001V	2023. 11. 23-2028. 11. 22
2	葵花药业集团（冀州）有限公司	91131181601682772X001U	2023. 07. 31-2028. 07. 30
3	葵花药业集团（唐山）生物制药有限公司	91130283105100024k001V	2023. 08. 15-2028. 08. 14
4	黑龙江葵花药业股份有限公司	912300007029203970001U	2023. 06. 24-2028. 06. 23
5	葵花药业集团（襄阳）隆中有限公司	914206007905530983001U	2023. 09. 13-2028. 09. 12
6	葵花药业集团佳木斯鹿灵制药有限公司	91230800716614462L001V	2023. 05. 28-2028. 05. 27

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	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/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
葵花药业集团（衡水）得菲尔有限公司	水污染物	COD	间断排放，排放期间流量不稳定且无规律，但不属于冲击型排放	1	厂区西侧	≤500mg/L	混装制剂类制药工业水污染物排放标准 GB 21908-2008 及衡水市润坤水质净化有限公司签订的排水协议	0.6026 吨/年	12.63 吨/年	无
葵花药业集团（衡水）得菲尔有限公司	水污染物	氨氮	间断排放，排放期间流量不稳定且无规律，但不属于冲击型排放	1	厂区西侧	≤35mg/L	混装制剂类制药工业水污染物排放标准 GB 21908-2008 及衡水市润坤水质净化有限公司签订的排水协议	0.0057 吨/年	2.18 吨/年	无
葵花药业集团（冀州）有限公司	废水	化学需氧量（COD _c ）	有组织排放	1	污水处理站 1 座	≤400mg/L	冀州区清源污水处理厂进水标准	2.922 吨/年	4.587 吨/年	无

		r)								
葵花药业集团(冀州)有限公司	废水	氨氮	有组织排放	1	污水处理站 1 座	≤35mg/L	冀州区清源污水处理厂进水标准	0.042 吨/年	0.458 吨/年	无
葵花药业集团(唐山)生物制药有限公司	废水	化学需氧量	间断排放	化学需氧量、氨氮共用 1 个	污水总排口, 位于厂区西南角	350mg/l	污水排入城镇下水道标准 GB/T31962-2015	2.89 吨/年	4.06 吨/年	无
葵花药业集团(唐山)生物制药有限公司	废水	氨氮	间断排放	化学需氧量、氨氮共用 1 个	污水总排口, 位于厂区西南角	35mg/l	污水排入城镇下水道标准 GB/T31962-2015	0.044 吨/年	0.45 吨/年	无
葵花药业集团(唐山)生物制药有限公司	废气	颗粒物	间断排放	2	一个位于复合凝乳酶车间, 一个位于提取车间前处理工段	20mg/Nm ³	制药工业大气污染物排放标准 GB37823-2019	/	/	无
葵花药业集团(唐山)生物制药有限公司	废气	氨	间断排放	氨、硫化氢共用 1 个	污水处理工序废气排口, 位于生活楼西部	20mg/Nm ³	制药工业大气污染物排放标准 GB37823-2019	/	/	无
葵花药业集团(唐山)生物制药有限公司	废气	硫化氢	间断排放	氨、硫化氢共用 1 个	污水处理工序废气排口, 位于生活楼西部	5mg/Nm ³	制药工业大气污染物排放标准 GB37823-2019	/	/	无
黑龙江葵花药业股份有限公司	污水	COD	连续	1	厂区西南测	小于 100	GB21906-2008 中药类制药工业水污染物排放标准 GB8978-1996 污水综合排放标准	9.51 吨/年	9.6 吨/年	无
黑龙江葵花药业股份有限公司	污水	PH	连续	1	厂区西南测	6-9	GB21906-2008 中药类制药工业水污染物排放标准 GB8978-1996 污水综合排放标准	-	-	无
黑龙江葵花药业股份有限公司	污水	氨氮	连续	1	厂区西南测	8mg/l	GB21906-2008 中药类制药工业水污染物排放标准 GB8978-1996 污水综合排放标准	-	-	无

黑龙江葵花药业股份有限公司	废气	SO2	间歇	1	-锅炉排气筒	小于200mg/m ³	GB13271-2014 锅炉大气污染物排放标准	47.1 吨/年	50.758 吨/年	无
葵花药业集团（襄阳）隆中有限公司	废气	氮氧化物	间歇式稳定流量排放	1	锅炉排气筒	37.2mg/m ³	锅炉大气污染物排放标准 GB 13271-2014	1.45 吨/年	2.23 吨/年	无
葵花药业集团（襄阳）隆中有限公司	废水	COD	间歇式稳定流量排放	1	总排水口	53.52mg/L	中药类制药工业水污染物排放标准 GB21906-2008	7.115 吨/年	\	无
葵花药业集团（襄阳）隆中有限公司	废水	氨氮	间歇式稳定流量排放	1	总排水口	0.47mg/L	中药类制药工业水污染物排放标准 GB21906-2008	0.331 吨/年	\	无
葵花药业集团佳木斯鹿灵制药有限公司	废水	cod	间断排放，排放期间流量不稳定且无规律，但不属于冲击型排放	1	分布在污水站外	50mg/L	污水排放综合标准 GB8978-1996	0.526968 吨/年	84 吨/年	无

对污染物的处理

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（衡水）得菲尔有限公司	污水处理站	废水	最大处理量 350 吨/天	322.8 吨/天	水解酸化+接触氧化+生物球滤池
葵花药业集团（冀州）有限公司	提取、制剂设施	废水	600 吨/天	465 吨/天	废水+气浮+酸化+氧化池+二沉池+过滤池处理+出水进入城市污水处理厂
葵花药业集团（唐山）生物制药有限公司	生活污水和生产废水	废水	600 吨/天	300 吨/天	污水处理站水解-好氧生物处理
黑龙江葵花药业股份有限公司	污水处理站	废水	1000 吨/天	450-500 吨/天	活性污泥法（水解酸化+接触氧化+生物滤池）
葵花药业集团（襄阳）隆中有限公司	水解酸化+厌氧反应器+气浮+好氧反应池	废水	1000 吨/天	800 吨/天	污水处理站（水解酸化+厌氧反应器+气浮+好氧+沉降+过滤）
葵花药业集团佳木斯鹿灵制药有限公司	污水处理站	废水	最大处理量 500 吨/天	220 吨/天	接触氧化法

环境自行监测方案

公司或子公司名称	自行监测方案制定情况	监测指标	执行标准	限值（需列示单位）	监测频次	质量保证与质量控制
葵花药业集团（衡水）得菲尔有限公司	已制定	COD	《混装制剂类制药工业水污染物排放标准》(GB21908-2008)表 2 排放标准要求及衡水市润坤水质净化有限公司进水水质要求及国家排污许可证中限值要求	≤500 (mg/L)	自动监测	(1) 严格按照《环境监测技术规范》和有关环境监测质量保证的要求进行样品采集、保存、分析等，全程进行质量控制。 (2) 选择具有监测资质的单位进行委托检测。 (3) 用于自行监测的设备经有资质的计量公司检测合格。
		氨氮		≤35 (mg/L)		
		流量		/		
		水温		/		
		PH 值		6-9 (无量纲)		
		BOD5		≤300 (mg/L)	1 次/季度	
		悬浮物		≤400 (mg/L)		
		总磷		≤6 (mg/L)		
		总氮		≤50 (mg/L)		
		总有机碳		≤20 (mg/L)	1 次/半年	
		急性毒性	≤0.07 (mg/L)			
		雨水 COD	/	1 次/月，雨水排放口有流动水排放时按月监测。若监测一年无异常情况，可放宽至每季度开展一次监测。		
		雨水氨氮	/			
		雨水 PH 值	/			
		颗粒物（有组织）	《制药工业大气污染物排放标准》(GB37823-2019)表 2 中“发酵尾气及其他制药工艺废气”标准	≤20 (mg/m ³)	1 次/半年	
		氨（有组织）	《制药工业大气污染物排放标准》(GB37823-2019)表 2 “污水处理站废气”标准要求	≤20 (mg/m ³)	1 次/半年	
		硫化氢（有组织）		≤5 (mg/m ³)		
		臭气浓度（有组织）		臭气浓度≤2000 (无量纲)		
		臭气浓度（无组织）	《恶臭污染物排放标准》(GB14554-1993)表 1 二级新扩改建标准要求	臭气浓度≤20 (无量纲)	1 次/半年	
		氨（无组织）		≤1.5 (mg/m ³)		
硫化氢（无组织）	≤0.06 (mg/m ³)					
颗粒物（无组织）	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)中表 2 中无组织排放标准	≤1 (mg/m ³)	1 次/半年			
非甲烷总烃（厂界）	《工业企业挥发性有机物排放控制标准》(DB13/2322-2016)	≤1 (mg/m ³)				
非甲烷总烃（厂区内）	《制药工业大气污染物排放标准》(GB37823-2019)附录 C 中表 C.1 厂区内 VOCs 无组织排放限值中特别排	厂区内监控点处 1h 平均浓度值：6mg/m ³ ；监控点处任意一次浓度值：20mg/m ³				

			放限值要求:			
		噪声	《工业企业厂界噪声标准》(GB12348-2008) 3类	昼间≤65 dB(A), 夜间≤55 dB(A)	1次/季度	
葵花药业集团(冀州)有限公司	制定自行监测方案	颗粒物	大气污染物综合排放标准 GB 16297-1996	20mg/Nm3	1次/半年	委托有资质监测单位定期监测并出具检测报告。
		臭气浓度	恶臭污染物排放标准 GB 14554-93	15000	1次/年	
		PH	协议标准	6月9日	1次/半年	
		NH3-N	协议标准	35mg/L	1次/半年	
		化学需氧量	协议标准	400mg/L	1次/半年	
		总氮(以N计)	协议标准	45mg/L	1次/半年	
		总磷(以P计)	协议标准	3mg/L	1次/半年	
		总砷	中药类制药工业水污染物排放标准 GB 21906-2008	0.5 mg/L	1次/季	
总汞	中药类制药工业水污染物排放标准 GB 21906-2008	0.05mg/L	1次/季			
葵花药业集团(唐山)生物制药有限公司	每年年初根据排污许可证及自行监测技术指南相关内容编制	颗粒物	《制药工业大气污染物排放标准》(GB37823-2019)	20mg/Nm3	1次/半年	葵花药业集团(唐山)生物制药有限公司不具备检测项目的自行监测能力,因此全部监测项目均为委托监测。
		颗粒物		20mg/Nm3	1次/半年	
		臭气浓度		2000 无量纲	1次/半年	
		氨		20mg/Nm3	1次/半年	
		硫化氢		5mg/Nm3	1次/半年	
		臭气浓度		2000 无量纲	1次/半年	
		非甲烷总烃	《工业企业挥发性有机物排放标准》DB13/2322-2016	2.0mg/Nm ³	1次/半年	
		臭气浓度	《城镇污水处理厂污染物排放标准》18918-2002	20mg/Nm ³	1次/半年	
		氨(氨气)		1.5mg/Nm3	1次/半年	
		硫化氢		0.06mg/Nm3	1次/半年	
颗粒物	《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996	1.0mg/Nm	1次/半年			
葵花药业集团(唐山)生物制药有限公司	每年年初根据排污许可证及自行监测技术指南相关内容编制	非甲烷总烃	《制药工业大气污染物排放标准》GB37823-2019	6.0mg/Nm ³	1次/半年	采用手工监测,委托有资质的河北德禹检测技术有限公司代为开展自行监测,葵花药业集团(唐山)生物制药有限公司对检测机构的资质进行确认并签订委托监测合同,对受委托单位的采样过程进行监督。
		悬浮物	《污水排入城镇下水道标准》	180mg/L	1次/1季度	
		生化需氧量	GB/T31962-2015	120mg/L	1次/1季度	
		总有机碳	《混装制剂类制药工业水污染物排放标准》GB-21908-2008	20mg/L	1次/半年	
		急性毒性		0.07mg/L	1次/半年	
		色度	《污水排入城镇下水道标准》	64	1次/1年	
		动植物油		100mg/L	1次/1年	

		总氰化物	GB/T31962-2015	0.5mg/L	1次/半年	
		噪声 东、南厂界	《工业企业厂界环境噪声排放标准》 GB12348-2008	上限：70；50dB	1次/季度	
		噪声 西、北厂界		上限：65；55dB	1次/季度	
黑龙江葵花药业股份有限公司	按排污许可证要求制定自行监测方案	废水	《GB21906-2008 中药类制药工业水污染物排放标准》 《GB8978-1996 污水综合排放标准》	-	时时	编制监测工作质量控制计划，选择与监测活动类型和工作量相适应的质控方法，定期进行质控数据分析。按照监测方法和技术规范的要求开展监测活动。
		无组织废气	《GB14544-93 恶臭污染物排放标准》 《GB16297-1996 大气污染物综合排放标准》	-	2次/a	
		有组织废气	《GB14544-93 恶臭污染物排放标准》 《GB16297-1996 大气污染物综合排放标准》	-	2次/a	
		锅炉烟尘	《GB13271-2014 锅炉大气污染物排放标准》	-	1次/a	
葵花药业集团（襄阳）隆中有限公司	废气自行检测	烟气黑度	《大气污染物综合排放标准 GB16297-1996》、《锅炉大气污染物排放标准 GB13271-2014》、《恶臭污染物排放标准 GB 14554-93》	1	1次/年	
		氮氧化物		150mg/Nm ³	1次/月	
		二氧化硫		50mg/Nm ³	1次/年	
		颗粒物		20mg/Nm ³	1次/年	
		粉尘		120mg/Nm ³	1次/半年	
		臭气浓度		2000	1次/半年	
		氨（氨气）		速率限值 4.9kg/h	1次/半年	
		硫化氢		速率限值 0.33kg/h	1次/半年	
	噪声自行检测	噪声	《工业企业厂界环境噪声排放标准》 (GB12348-2008)	昼间 60dB(A), 夜间 50dB(A)	1次/季度	
	废水自行检测	PH 值	《污水排入城镇下水道水质标准 GB/T 31962-2015》	6月9日	自动监测	
		色度		64	1次/半年	
		悬浮物		200mg/L	1次/半年	
		五日生化需氧量		200mg/L	1次/半年	
		化学需氧量		450mg/L	自动监测	
		总氮		70mg/L	自动监测	
氨氮		40mg/L		自动监测		
总磷		8mg/L		自动监测		
葵花药业集团佳木斯鹿灵制药有限公司	制定	cod	污水排放综合标准 (GB8978-1996)	500mg/L	1次/季度	(1) 严格按照《环境监测技术规范》和有关环境监测质量保证的要求进行样品采集、保存、分析等，全程进行质量控制。 (2) 选择具有监测资质的单位进行委托检测。 (3) 用于自行监测的设备经
		氨氮		≤35 (mg/L)		

						有资质的计量公司检测合格。
		流量		/		
		PH 值		6-9 (无量纲)		
		BOD5		≤300 (mg/L)		
		悬浮物		≤400 (mg/L)		
		总磷		≤6 (mg/L)		
		总氮		≤50 (mg/L)		
		总有机碳		≤20 (mg/L)	1 次/半年	
		急性毒性		≤0.07 (mg/L)		
		颗粒物 (烟囱 1)	锅炉大气污染物排放标准 GB13271-2014	≤20 (mg/m ³)	1 次/年	
		烟气黑度 (烟囱 1)		1 级	1 次/年	
		氮氧化物 (烟囱 1)		≤200 (mg/m ³)	1 次/月	
		二氧化硫 (烟囱 1)		≤50 (mg/m ³)	1 次/年	
		颗粒物 (烟囱 2)		≤20 (mg/m ³)	1 次/年	
		烟气黑度 (烟囱 2)		1 级	1 次/年	
		氮氧化物 (烟囱 2)		≤200 (mg/m ³)	1 次/月	
		二氧化硫 (烟囱 2)		≤50 (mg/m ³)	1 次/年	
		氨 (有组织)	《制药工业大气污染物排放标准》(GB 37823-2019)	≤30 (mg/m ³)	1 次/半年	
		硫化氢 (有组织)		≤5 (mg/m ³)		
		臭气浓度 (有组织)	《恶臭污染物排放标准》(GB14554-1993) 表 2 标准	臭气浓度≤2000 (无量纲)		
		臭气浓度 (无组织)	《恶臭污染物排放标准》(GB14554-1993) 表 1 二级新扩改建标准要求	臭气浓度≤20 (无量纲)		
		氨 (无组织)	《制药工业大气污染物排放标准》(GB 37823-2019)	≤30 (mg/m ³)	1 次/半年	
		硫化氢 (无组织)		≤5 (mg/m ³)		
		非甲烷总烃 (厂界)	大气污染物综合排放标准(GB16297-1996)	≤4 (mg/m ³)		
		非甲烷总烃 (厂区内)	挥发性有机物无组织排放控制标准 (GB37822-2019)	≤30 (mg/m ³)		
		噪声	《工业企业厂界噪声标准》(GB12348-2008) 3 类	昼间≤65 dB (A), 夜间≤55 dB (A)	1 次/季度	

突发环境事件应急预案

序号	企业名称	应急预案	应急预案备案编号	是否演练
1	葵花药业集团（衡水）得菲尔有限公司	突发环境事件应急预案	131101-2023-058-L	是
2	葵花药业集团（冀州）有限公司	突发环境事件应急预案	131181-2021-051-L	是
3	葵花药业集团（唐山）生物制药有限公司	突发环境事件应急预案	130283-2021-162-L	是
4	黑龙江葵花药业股份有限公司	突发环境事件应急预案	230184-2021-003-L	是
5	葵花药业集团（襄阳）隆中有限公司	突发环境事件应急预案	420601-2021-015-L	是
6	葵花药业集团佳木斯鹿灵制药有限公司	突发环境事件的风险评估、突发环境事件的应急预案、环境应急资源调查报告	230800-2020-015-L	是

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

公司各重点排污子公司，严格按照相关法律、法规及规范性文件的要求，积极开展环境治理工作，报告期内均依法缴纳各项环保税收。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

序号	公司名称	具体举措及成果
1	葵花药业集团（衡水）得菲尔有限公司	2023 年外购蒸汽 4087 吨，直接减少碳排放。
2	葵花药业集团（冀州）有限公司	采用光伏路灯，使用冀州电厂的蒸汽，减少碳排放
3	葵花药业集团（唐山）生物制药有限公司	污水处理需要定时开启曝气风机，通过工艺调整，在保证污水达标排放的情况下，减少曝气时间，节约电能，减少碳排放。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

公司为制药企业，核心定位于家庭常用药领域。这一领域事关全体国民，心存敬畏之心、诚实做人、诚实做药，做老百姓的好药，买得起、有疗效，事业起点即承担社会责任。修合虽无人见，存心必有天知。

公司秉承“产业报国、贡献社会、受益员工、回报股东”之初心，始终以“保障中国儿童用药安全，呵护中国儿童健康成长。做老百姓的好药，为亿万家庭带来健康美好生活”为使命，时刻牢记“葵花，是股东的葵花，是葵花人的葵花，更是社会的葵花”的信念，积极履行社会责任，用实际行动回馈社会，在不断提升企业经营价值的同时，向价值创造型标杆不懈努力。

1、股东和债权人权益保护

(1) 治理规范、经营合规

公司严格按照上市公司规范治理的要求进行“三会一层”规范运作，强化内部控制体系建设，不断提升公司法人治理水平、议事效率。经营管理团队在董事会授权内，保证公司经营合规、执行到位、决策合法，持续提升经营业绩，为股东创造价值，保障公司股东、特别是中小股东以及债权人的合法权益。

（2）保障中小股东参与决策

公司严格按照法律法规规定执行股东大会的召集、召开和表决程序，公司对股东大会审议事项均提供网络投票，以便于股东行使权利，充分保障股东、特别是中小股东行使公司经营决策的权力。

（3）共享企业发展红利

公司注重投资者回报，愿与投资者共享企业发展红利，持续进行高比例的现金分红。报告期内，公司实施 2022 年度权益分配，每 10 股派现金红利 10 元（含税），现金分红 58,400 万元人民币。上市后至 2022 年度，公司已累计现金分红超 28 亿元人民币，切实维护投资者分享公司发展红利的合法权益。

（4）重大信息公平知情权

日常经营过程中，公司对报告期内发生的重大事项均进行合规披露，并通过互动易平台、投资者热线、网络业绩说明会等多元形式与投资者建立有效沟通，帮助投资者即时了解公司经营动态，保护投资者信息知情权。

2、员工权益保护

公司践行“同心育葵花、与奋斗者共生，合力创伟业，与贡献者共赢”之共生共赢的阳光文化，兼具事业情怀与人文关怀，持续增进员工福祉，让岗位薪酬具有竞争力、工作环境具有吸引力、职场空间具有生命力。

（1）合规用工

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，与员工建立劳动关系，缴纳五险一金，并完善人力资源管理及绩效考核体系，为员工提供合理、有竞争力的薪酬待遇。

对涉及员工切身利益的事项，以职工代表大会等形式听取员工的意见，关心和重视员工的合理需求。

（2）员工关爱

报告期内，公司不断升级改造办公环境，提高员工服务质量，改建员工食堂，建立葵园网红打卡地，升级安保系统，让“环境清新、食品精心、葵园养心、厂区安心”深入人心，全面提升员工体验。

为便于员工工作闲暇之余休闲放松，公司在厂区内设足球场、篮球场、乒乓球台、健身房，不定期地组织员工集体观影、趣味运动会、羽毛球、摄影、歌唱等各种喜闻乐见的活动，打造富有青春活力的组织氛围。

（3）晋升成长

公司强化岗位任职资格认证项目，为优秀管理型、专业型人才分别搭建职级晋升通道；启动朝阳计划、青苗计划等人才培养项目，搭建各层级员工培训成长路径；陆续创建葵花云学堂、葵花商学苑、办公楼内添设悦读角，为员工学习成长创造多层次平台，持续为公司各战线输送各梯队人才。报告期内，公司获评-HR 价值网-2023 年度十大雇主品牌。

3、供应商、客户、消费者权益保护

公司建立与产业链上下游供应商、客户共生共赢的新型合作伙伴关系，零和博弈不再是主旋律。主动推动命运共同体建设，合作共生、协力共赢，分区域、分层次、分策略运作；着力推动上下游重点合作伙伴的合作，实现互信、互利、互惠，共生、共建、共赢；共同为社会、为客户、为消费者创造更多的价值，共同推动行业良性、稳定、正向发展。

2023 年，公司坚持市场良性竞争，制定反商业贿赂管理办法、反垄断、反不正当竞争合规管理办法并下发执行，以制度为纲，促进行业健康发展。

消费者权益保护方面，公司从原材料入手，建设溯源机制，践行工匠精神，推进精品药工程，保证药品质量稳定、可批次追踪、问效。同时，公司售后服务热线持续畅通，保障消费者诉求即时得到回应解决。在学术科普方面，公司开设“小葵花妈妈课堂”、“葵花护肝大讲堂”以及新媒体平台，持续为公司产品特性进行科普，强化消费者认知。

4、安全、环保和可持续发展

公司严守安全生产和环保合规底线。报告期内，公司进一步健全安全生产责任机制、加强安全教育，确保安全管理工作有效落地。严格执行国家环境法律法规、部门规章与行业标准，将清洁生产纳入公司的日常管理当中，不断完善公司环境保护管理制度，持续加大各子公司环保监管力度，强化环保设施建设，压实环境保护管理责任，对生产过程中产生的废水、烟气、噪声及固体废弃物等进行严格管理，做到稳定达标排放。

同时，公司积极响应国家环保政策，不断推进技术创新，节能减排，为公司的健康可持续发展提供有力保障。

5、公共关系与公益事业

公司坚持守法、合规经营，依法纳税，充分发挥产业资源优势，积极投身公益事业，对地方教育、医疗、扶贫济困等方面给予了相应支持，促进地方经济建设和社会发展，实现企业价值和社会价值的统一。

公司联合中国社会福利基金会成立“小葵花儿童安全用药公益基金”，建立“小葵花公益课堂”普及儿童安全用药相关知识，与连锁医药联合打造“葵花护肝大讲堂”千人公益科普讲座，通过现场科普和线上直播向超百万人次肝病病患传递保肝护肝知识，传播健康理念。

国际癫痫关爱日期间，公司捐赠支持了“中国 Dravet 综合征国际知晓日”活动，同时打造《“癫”倒的世界》公益纪录短片，让更多的人了解癫痫病、正视癫痫患儿、掌握科学的院外急救知识；河北、五常水灾以及甘肃地震灾害期间，公司积极捐款捐物，参与纾困救难；

同时，公司子公司积极对接地方政府，积极参与公益事业。公司及子公司年度内累计捐款、捐物价值 1100 余万元。公司荣登第三届华夏公益论坛-“年度华夏公益影响力企业”榜单、荣获第二十届中国慈善榜发布盛典“年度慈善榜样”荣誉称号，公司 628 国际癫痫关爱日《“癫”倒的世界》短片获时代营销盛典-公益传播奖。

未来，公司将继续心存敬畏、主动担当、积极作为，勇担社会责任。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内，公司无相关项目。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

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

			<p>息，或回购价格不低于国务院证券监督管理机构对本公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏问题进行立案稽查之日前 30 个交易日本公司股票的每日加权平均价格的算术平均值，最终以二者间较高者为准（期间公司如有分红、派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，前述价格应相应调整）。该等回购要约的期限应不少于 30 日，并不超过 60 日。如招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依照相关法律、法规规定承担民事赔偿责任，赔偿投资者损失。如招股说明书经国务院证券监督管理机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，而本公司自国务院证券监督管理机构作出认定之日起 30 个交易日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 个工作日内，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 个工作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
承诺是否按时履行	是					

如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用
---------------------------------------	-----

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

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	135
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	单大信、郭洁
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	5

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

经公司第四届董事会第二十八次会议、2023 年第一次临时股东大会审议通过，公司聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务审计机构，审计费用 135 万元，其中财务报告审计 125 万元，内控报告审计费用 10 万元。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

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

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

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

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得同类交易市价	披露日期	披露索引
五常葵花阳光米业有限公司	同一控制	向关联人采购大米	采购大米	市场定价	18.77	1,096.35	0.43%	2,000	否	电汇	18.2-20.5元/公斤	2024年04月12日	http://www.cninfo.com.cn/
合计				--	--	1,096.35	--	2,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				无									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
黑龙江葵花药业股份有限公司	2022年04月22日	10,000	2022年09月22日	10,000	连带责任保证			3年	是	是
葵花药业集团（衡水）得	2022年07月13日	3,000	2022年09月07日	3,000	连带责任保证			3年	是	是

菲尔有限公司										
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		13,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)							13,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		13,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)							0
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		13,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)							13,000
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		13,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)							0
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				0.00%						
其中:										

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	60,000	60,000	0	0
银行理财产品	自有资金	20,000	20,000	0	0
银行理财产品	自有资金	20,000	20,000	0	0
银行理财产品	自有资金	30,000	30,000	0	0
合计		130,000	130,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

单位：万元

受托机构	受托机构	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	参考年化	预期收益	报告期实	报告期损	计提减值	是否经过	未来是否	事项概述
------	------	------	----	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

名称（或受托人姓名）	（或受托人）类型						方式	收益率	（如有）	实际损益金额	益实际收回情况	准备金额（如有）	法定程序	还有委托理财计划	及相关查询索引（如有）	
中国银行哈尔滨香坊支行	银行	非保本浮动收益型	60,000	自有资金	2023年05月22日	2024年03月27日	货币市场工具	无	3.05%	1,593.72	0	未收回	0	是	否	巨潮网公告编号：2023-022
中国银行哈尔滨香坊支行	银行	固定收益类非保本浮动收益型	20,000	自有资金	2023年09月05日	2024年03月07日	货币市场工具	无	2.85%	314	0	未收回	0	是	否	巨潮网公告编号：2023-037
兴业银行哈尔滨松北支行	银行	固定收益类非保本浮动收益型	20,000	自有资金	2023年11月22日	2024年02月21日	货币市场工具	无	3.00%	174	0	未收回	0	是	否	巨潮网公告编号：2023-046
中国银行哈尔滨香坊	银行	固定收益类非保本浮	30,000	自有资金	2023年12月20日	2024年04月22日	货币市场工具	无	2.95%	300.66	0	未收回	0	是	否	巨潮网公告编号：202

支 行		动 收 益 型														3- 052
合 计			130 ,00 0	---	---	---	---	---	---	2,3 82. 38	0	---	0	---	---	---

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公告编号	公告事项内容	公告名称	登载日期	登载网站索引
2023-001	现金管理	关于使用闲置自有资金进行现金管理的进展公告	2023 年 1 月 10 日	http://www.cninfo.com.cn
2023-002	权益变动提示	关于实际控制人及其一致行动人权益变动的提示公告	2023 年 3 月 17 日	http://www.cninfo.com.cn
2023-003	注销孙公司	关于注销孙公司的进展公告	2023 年 3 月 29 日	http://www.cninfo.com.cn
2023-008	利润分配	关于 2022 年度利润分配方案的公告	2023 年 4 月 12 日	http://www.cninfo.com.cn
2023-009	关联交易预计	关于 2023 年度日常关联交易预计的公告	2023 年 4 月 12 日	http://www.cninfo.com.cn
2023-010	申请授信	关于 2023 年度向银行申请综合授信额度的公告	2023 年 4 月 12 日	http://www.cninfo.com.cn
2023-011	现金管理	关于使用闲置自有资金进行现金管理的公告	2023 年 4 月 12 日	http://www.cninfo.com.cn
2023-012	开展票据池及票据质押	关于开展票据池业务及票据质押业务的公告	2023 年 4 月 12 日	http://www.cninfo.com.cn
2023-013	预计担保额度	关于 2023 年度预计担保额度的公告	2023 年 4 月 12 日	http://www.cninfo.com.cn
2023-015	业绩说明会	关于举行 2022 年度网上业绩说明会的通知	2023 年 4 月 12 日	http://www.cninfo.com.cn
2023-016	业绩预增	2023 年第一季度业绩预增公告	2023 年 4 月 15 日	http://www.cninfo.com.cn
2023-021	投资者接待日	关于参加黑龙江辖区上市公司 2023 年投资者网上集体接待日活动的公告	2023 年 5 月 11 日	http://www.cninfo.com.cn

2023-022	现金管理	关于使用闲置自有资金进行现金管理的进展公告	2023 年 5 月 23 日	http://www.cninfo.com.cn
2023-023	股份变动进展	关于实际控制人减持股份进展暨减持计划提前结束公告	2023 年 5 月 24 日	http://www.cninfo.com.cn
2023-024	股份变动进展	关于实际控制人减持公司股份达到 1%的公告	2023 年 5 月 24 日	http://www.cninfo.com.cn
2023-025	药品上市	关于仿制药聚乙二醇 3350 散获得上市许可受理的公告	2023 年 5 月 25 日	http://www.cninfo.com.cn
2023-026	权益分派	2022 年年度权益分派实施公告	2023 年 5 月 26 日	http://www.cninfo.com.cn
2023-027	药品上市	关于布洛芬混悬液获得上市许可受理的公告	2023 年 6 月 21 日	http://www.cninfo.com.cn
2023-028	业绩预增	2023 年半年度业绩预增公告	2023 年 7 月 13 日	http://www.cninfo.com.cn
2023-029	现金管理	关于使用闲置自有资金进行现金管理的进展公告	2023 年 7 月 22 日	http://www.cninfo.com.cn
2023-030	2021 年员工持股计划解锁条件达成	关于公司 2021 年员工持股计划第二个解锁期解锁条件达成情况的公告	2023 年 7 月 28 日	http://www.cninfo.com.cn
2023-031	2021 年员工持股计划锁定期届满	关于公司 2021 年员工持股计划第二个锁定期届满的提示性公告	2023 年 7 月 28 日	http://www.cninfo.com.cn
2023-036	收购子公司	关于使用自有资金收购海南惠海医药 100%股权的公告	2023 年 9 月 2 日	http://www.cninfo.com.cn
2023-037	现金管理	关于使用闲置自有资金进行现金管理的进展公告	2023 年 9 月 6 日	http://www.cninfo.com.cn
2023-038	收购子公司进展	关于收购海南惠海医药有限公司的进展公告	2023 年 10 月 9 日	http://www.cninfo.com.cn
2023-039	药品上市	关于布洛芬混悬滴剂获得上市许可受理的公告	2023 年 10 月 12 日	http://www.cninfo.com.cn
2023-040	药品上市	关于磷酸奥司他韦干混悬剂获得上市许可受理的公告	2023 年 10 月 24 日	http://www.cninfo.com.cn
2023-044	2022 年员工持股计划锁定期届满	关于公司 2022 年员工持股计划第一个锁定期届满的提示性公告	2023 年 10 月 31 日	http://www.cninfo.com.cn
2023-045	2022 年员工持股计划解锁条件达成	关于公司 2022 年员工持股计划第一个解锁期解锁条件达成情况的公告	2023 年 10 月 31 日	http://www.cninfo.com.cn
2023-046	现金管理	关于使用闲置自有资金进行现金管理的进展公告	2023 年 11 月 3 日	http://www.cninfo.com.cn
2023-049	续聘会计师事务所	关于续聘会计师事务所的公告	2023 年 12 月 9 日	http://www.cninfo.com.cn
2023-050	董事会监事会延期换届	关于第四届董事会、监事会延期换届的公告	2023 年 12 月 9 日	http://www.cninfo.com.cn
2023-052	现金管理	关于使用闲置自有资金进行现金管理的进展公告	2023 年 12 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

报告期内，公司使用自有资金人民币 230 万元收购海南惠海医药有限公司 100% 股权，并更名为葵花药业集团（洋浦）医药科技有限公司。上述事项于 2023 年 9 月办理完成工商变更登记。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	584,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	584,000,000	100.00%
1、人民币普通股	584,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	584,000,000	100.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	584,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	584,000,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

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	35,022	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	32,355	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（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
葵花集团有限公司	境内非国有法人	45.41%	265,200,000	0	0	265,200,000	质押	23,000,000
关彦斌	境内自然人	6.03%	35,220,422	-5,840,000	0	35,220,422	不适用	0
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	0	24,000,000	不适用	0
中国建设银行股份有限公司-工银瑞信前沿医疗股票型证券投资基金	其他	1.71%	10,000,000	0	0	10,000,000	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	1.69%	9,847,008	-9,567,219	0	9,847,008	不适用	0

基本养老保险基金一零零一组合	其他	1.22%	7,099,944	7,099,944	0	7,099,944	不适用	0
中国建设银行股份有限公司一银华富裕主题混合型证券投资基金	其他	0.61%	3,541,466	3,541,466	0	3,541,466	不适用	0
李杰	境内自然人	0.56%	3,281,648	0	0	3,281,648	不适用	0
中国银行股份有限公司一工银瑞信医药健康行业股票型证券投资基金	其他	0.50%	2,947,667	2,260,167	0	2,947,667	不适用	0
张权	境内自然人	0.44%	2,579,106	-304,600	0	2,579,106	不适用	0
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、黑龙江金葵投资股份有限公司第一大股东；2. 李杰为葵花集团有限公司参股股东；3. 张权为葵花集团有限公司董事、参股股东。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
葵花集团有限公司	265,200,000	人民币普通股	265,200,000					
关彦斌	35,220,422	人民币普通股	35,220,422					
黑龙江金葵投资股份有限公司	24,000,000	人民币普通股	24,000,000					
中国建设银行股份有限公司一工银瑞信前沿医疗股票型证券投资基金	10,000,000	人民币普通股	10,000,000					
香港中央结算有限公司	9,847,008	人民币普通股	9,847,008					
基本养老保险基金一零零一组合	7,099,944	人民币普通股	7,099,944					
中国建设银行股份有限公司一银华富裕主题混合型证券投资基金	3,541,466	人民币普通股	3,541,466					
李杰	3,281,648	人民币普通股	3,281,648					
中国银行股份有限公司一工银瑞信医药健康行业股票型证券投资基金	2,947,667	人民币普通股	2,947,667					
张权	2,579,106	人民币普通股	2,579,106					
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、黑龙江金葵投资股份有限公司第一大股东；2. 李杰为葵花集团有限公司参股股东；3. 张权为葵花集团有限公司董事、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）	控股股东、实际控制人及一致行动人未开展融资融券业务。							

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期末发生变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
基本养老保险基金—零零一组合	新增	0	0.00%	0	0.00%
中国建设银行股份有限公司—银华富裕主题混合型证券投资基金	新增	0	0.00%	0	0.00%
中国银行股份有限公司—工银瑞信医药健康行业股票型证券投资基金	新增	0	0.00%	0	0.00%
张权	新增	0	0.00%	0	0.00%
汇添富基金管理股份有限公司—社保基金 1103 组合	退出	0	0.00%	0	0.00%
西藏源乐晟资产管理有限公司—源乐晟—晟世 2 号私募证券投资基金	退出	0	0.00%	0	0.00%
葵花药业集团股份有限公司—2021 年员工持股计划	退出	0	0.00%	0	0.00%
中国银行股份有限公司—工银瑞信医疗保健行业股票型证券投资基金	退出	0	0.00%	0	0.00%

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	周建忠	2008 年 11 月 05 日	91230184680261959U	制造业、建筑业、批发和零售业、房地产业、农林牧渔业、租赁和商务服务业、科学研究技术服务业(国家法律、法规禁止的除外、须经审批的在取得批准后方可经营)。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

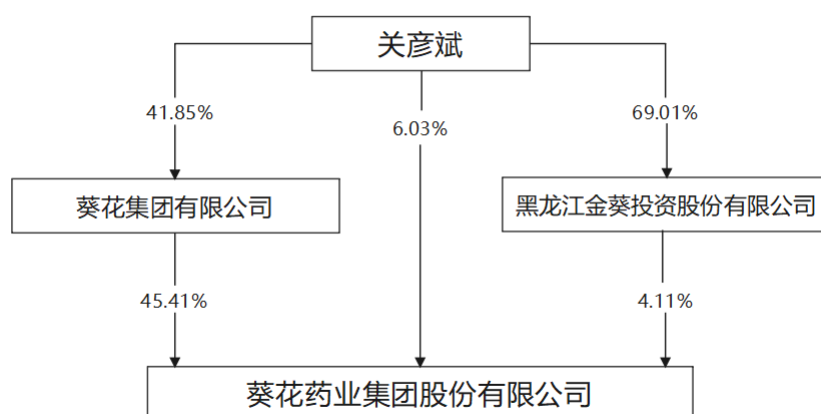
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
关彦斌	本人	中国	否
主要职业及职务	关彦斌先生自 2009 年 8 月 18 日至 2018 年 12 月 27 日任公司董事长、总经理职务，于 2018 年 12 月 28 日辞去上述职务。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 25 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字【2024】第 ZB10629 号
注册会计师姓名	单大信、郭洁

审计报告正文

一、审计意见

我们审计了葵花药业集团股份有限公司（以下简称葵花药业）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了葵花药业 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）收入的确认	
<p>葵花药业主要从事中成药的研发、生产及销售。2023 年度，葵花药业营业收入为 570,028.67 万元，主要为药品销售收入。如财务报表附注五、（二十二）所述，根据新收入准则的规定，葵花药业药品销售以产品交付给购货方并经签收作为风险和所有权转移的时点。由于收入是公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>针对收入确认，我们实施的主要审计程序如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 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、获取公司签订的销售合同，检查与判断药品控制权转移时点等相关的合同条款，评价公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的规定； 3、通过查询获取主要客户的工商资料，了解主要客户是否正常经营，经营范围是否符合公司下游客户性质，检查主要客户与公司及其公司的主要关联方是否存在关联关系； 4、获取公司供应链系统中退换货的记录，检查是否存在影

	<p>响收入确认的重大异常退换货情况；</p> <p>5、抽查公司与客户签订的合同、购货订单、随货同行单、发货单据、运输单据、记账凭证、回款单据、销售发票等资料，并向主要客户函证货款余额及当期销售额，检查当期收入是否真实、完整；</p> <p>6、针对资产负债表日前后确认的销售收入进行截止性测试，检查收入是否记录在恰当的会计期间。</p>
<p>(二) 存货跌价准备</p>	
<p>葵花药业的存货主要是原材料及产成品，截至 2023 年 12 月 31 日，如财务报表附注七、(八) 所述，存货余额 87,763.42 万元，存货跌价准备 444.44 万元，账面价值较高，存货跌价准备的变动对财务报表影响较为重大，为此我们确定存货的跌价准备为关键审计事项。</p>	<p>针对存货跌价准备，我们实施的主要审计程序如下：</p> <p>1、对存货实施监盘程序，检查存货的数量、状况及产品有效期等；</p> <p>2、获取存货的年末清单，结合产品的有效期和生产批号，对库龄较长的存货进行分析性复核，检查存货跌价准备的计提是否充分合理；</p> <p>3、在抽样基础上，根据该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，测算其可变现净值，将其与成本进行比较，检查是否按葵花药业相关会计政策执行，检查以前年度计提的存货跌价本期的变化情况等，分析存货跌价准备计提是否充分。</p>

四、其他信息

葵花药业管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括葵花药业 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督葵花药业的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

立信会计师事务所

（特殊普通合伙）

中国·上海

中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国注册会计师：

2024 年 4 月 25 日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：葵花药业集团股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	2,287,009,419.54	2,398,720,776.62
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,315,104,600.00	1,448,670,682.64
衍生金融资产		
应收票据	7,982,335.68	
应收账款	66,335,847.44	151,976,745.74
应收款项融资	35,814,204.43	32,269,107.04
预付款项	94,480,389.97	143,745,307.93
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	41,422,925.90	42,570,845.40
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	873,189,831.01	632,079,738.35
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	66,624,643.24	11,026,737.82
流动资产合计	4,787,964,197.21	4,861,059,941.54
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	45,418,378.93	47,923,894.71
其他权益工具投资	2,719,389.60	2,765,253.60
其他非流动金融资产	74,303,874.52	90,692,319.47
投资性房地产		
固定资产	1,386,646,971.59	1,448,987,892.47
在建工程	35,695,174.08	30,291,822.18
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	12,848,166.49	17,556,460.71
无形资产	345,369,219.65	366,518,059.40
开发支出		
商誉	91,773,652.38	91,773,652.38

长期待摊费用	8,863,251.53	6,811,589.97
递延所得税资产	58,922,838.07	56,513,926.21
其他非流动资产	31,387,440.87	10,851,825.69
非流动资产合计	2,093,948,357.71	2,170,686,696.79
资产总计	6,881,912,554.92	7,031,746,638.33
流动负债：		
短期借款	14,432,734.26	420,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	734,596,348.67	714,482,298.86
预收款项		
合同负债	297,324,795.11	551,542,218.53
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	187,479,564.54	133,481,412.27
应交税费	128,741,491.05	172,432,303.21
其他应付款	142,789,482.36	146,487,759.15
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	4,460,129.93	5,585,814.16
其他流动负债	10,090,081.96	31,357,439.23
流动负债合计	1,519,914,627.88	2,175,369,245.41
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	7,623,692.75	10,496,980.49
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	342,079,059.92	397,262,454.60
递延所得税负债	7,608,817.29	9,890,251.61

其他非流动负债		
非流动负债合计	357,311,569.96	417,649,686.70
负债合计	1,877,226,197.84	2,593,018,932.11
所有者权益：		
股本	584,000,000.00	584,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	915,658,644.05	889,994,078.24
减：库存股		
其他综合收益	-249,628.86	-217,524.06
专项储备	12,531,141.20	14,597,344.02
盈余公积	299,866,501.83	299,866,501.83
一般风险准备		
未分配利润	2,951,633,641.96	2,416,491,599.63
归属于母公司所有者权益合计	4,763,440,300.18	4,204,731,999.66
少数股东权益	241,246,056.90	233,995,706.56
所有者权益合计	5,004,686,357.08	4,438,727,706.22
负债和所有者权益总计	6,881,912,554.92	7,031,746,638.33

法定代表人：关玉秀 主管会计工作负责人：吴春红 会计机构负责人：陈莉

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	1,931,391,471.09	1,892,024,547.45
交易性金融资产	1,315,104,600.00	1,448,670,682.64
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	292,209,980.96	40,857,479.89
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	932,897.31	268,042,042.22
流动资产合计	3,539,638,949.36	3,649,594,752.20
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,528,977,286.32	1,506,774,551.22

其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	74,303,874.52	90,692,319.47
投资性房地产		
固定资产	392,504.23	386,245.56
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,122,821.35	992,325.27
无形资产	4,886,298.28	5,946,862.60
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		99,962.55
递延所得税资产	10,459,405.88	5,461,443.39
其他非流动资产	2,627,663.72	
非流动资产合计	1,622,769,854.30	1,610,353,710.06
资产总计	5,162,408,803.66	5,259,948,462.26
流动负债：		
短期借款		280,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	1,180,136.37	988,055.09
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	3,110,290.22	6,791,957.62
应交税费	9,615,182.06	85,280.20
其他应付款	2,404,427,048.26	2,268,494,481.31
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	895,822.13	649,869.32
其他流动负债		
流动负债合计	2,419,228,479.04	2,557,009,643.54
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益	2,000,000.00	2,000,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,000,000.00	2,000,000.00
负债合计	2,421,228,479.04	2,559,009,643.54
所有者权益：		
股本	584,000,000.00	584,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	838,021,735.27	814,395,133.13
减：库存股		
其他综合收益	11,300.00	11,300.00
专项储备		
盈余公积	292,000,000.00	292,000,000.00
未分配利润	1,027,147,289.35	1,010,532,385.59
所有者权益合计	2,741,180,324.62	2,700,938,818.72
负债和所有者权益总计	5,162,408,803.66	5,259,948,462.26

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	5,700,286,745.90	5,094,511,319.93
其中：营业收入	5,700,286,745.90	5,094,511,319.93
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,496,121,261.21	4,055,839,953.55
其中：营业成本	2,491,559,192.40	2,152,457,415.29
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	68,504,508.76	69,404,207.52
销售费用	1,366,528,519.93	1,274,273,752.65
管理费用	472,844,801.30	476,246,679.97
研发费用	128,647,229.20	94,614,417.97
财务费用	-31,962,990.38	-11,156,519.85
其中：利息费用	5,965,267.65	9,726,164.81
利息收入	38,389,670.12	21,171,336.35
加：其他收益	127,279,582.41	83,383,686.81

投资收益（损失以“-”号填列）	46,963,767.59	9,389,717.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,505,515.78	-1,332,465.29
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-16,388,444.95	-19,307,451.09
信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,553,121.34	-5,220,152.78
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-978,226.09	-29,357,929.45
资产处置收益（损失以“-”号填列）	3,230,614.33	7,430,840.95
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,366,825,899.32	1,084,990,077.98
加：营业外收入	2,594,108.73	2,777,841.30
减：营业外支出	14,650,286.98	6,662,604.62
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,354,769,721.07	1,081,105,314.66
减：所得税费用	189,831,101.30	171,370,325.70
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,164,938,619.77	909,734,988.96
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,164,938,619.77	909,734,988.96
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润	1,119,142,042.33	867,222,023.31
2. 少数股东损益	45,796,577.44	42,512,965.65
六、其他综合收益的税后净额	-45,864.00	-133,660.80
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-32,104.80	-93,562.56
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-32,104.80	-93,562.56
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动	-32,104.80	-93,562.56
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综		

合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-13,759.20	-40,098.24
七、综合收益总额	1,164,892,755.77	909,601,328.16
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,119,109,937.53	867,128,460.75
归属于少数股东的综合收益总额	45,782,818.24	42,472,867.41
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	1.92	1.48
(二) 稀释每股收益	1.92	1.48

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

法定代表人：关玉秀 主管会计工作负责人：吴春红 会计机构负责人：陈莉

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	20,540.21	54,282.04
销售费用		
管理费用	39,513,539.55	38,712,034.00
研发费用		
财务费用	-32,490,933.87	-11,456,207.93
其中：利息费用	9,944,164.73	13,197,288.90
利息收入	42,478,274.01	24,713,424.08
加：其他收益	279,322.51	145,608.80
投资收益（损失以“-”号填列）	633,009,194.14	480,814,757.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,617,561.87	-1,897,106.75
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-16,388,444.95	-19,307,451.09
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,525,054.80	-1,508,716.93
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号		1,810.53

填列)		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	608,331,871.01	432,835,900.71
加：营业外收入	6,030.70	
减：营业外支出	3,190,893.57	201,503.78
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	605,147,008.14	432,634,396.93
减：所得税费用	4,532,104.38	-4,897,990.77
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	600,614,903.76	437,532,387.70
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	600,614,903.76	437,532,387.70
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	600,614,903.76	437,532,387.70
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	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	6,164,389,417.61	6,213,030,728.83
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		

保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	133,400,461.20	161,163,822.46
经营活动现金流入小计	6,297,789,878.81	6,374,194,551.29
购买商品、接受劳务支付的现金	2,455,415,914.62	1,927,155,493.01
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	611,932,237.04	565,862,116.45
支付的各项税费	723,412,942.58	579,806,809.58
支付其他与经营活动有关的现金	1,617,340,889.41	1,326,028,637.12
经营活动现金流出小计	5,408,101,983.65	4,398,853,056.16
经营活动产生的现金流量净额	889,687,895.16	1,975,341,495.13
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,270,000,000.00	2,171,552,207.33
取得投资收益收到的现金	33,612,581.28	21,942,453.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,051,114.91	3,975,702.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,307,663,696.19	2,197,470,363.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	149,164,927.90	152,900,431.37
投资支付的现金	2,122,300,000.00	2,689,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,271,464,927.90	2,841,900,431.37
投资活动产生的现金流量净额	36,198,768.29	-644,430,068.14
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		22,125,450.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	10,000,000.00	420,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	4,432,734.26	
筹资活动现金流入小计	14,432,734.26	442,125,450.00
偿还债务支付的现金	420,000,000.00	233,569,200.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	626,791,868.06	450,565,760.20
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	38,282,840.25	33,869,132.56
支付其他与筹资活动有关的现金	6,471,110.21	4,555,623.13
筹资活动现金流出小计	1,053,262,978.27	688,690,583.33
筹资活动产生的现金流量净额	-1,038,830,244.01	-246,565,133.33

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	231,536.17	-16,945.58
五、现金及现金等价物净增加额	-112,712,044.39	1,084,329,348.08
加：期初现金及现金等价物余额	2,398,417,250.28	1,314,087,902.20
六、期末现金及现金等价物余额	2,285,705,205.89	2,398,417,250.28

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	38,505,947.06	18,500,479.56
经营活动现金流入小计	38,505,947.06	18,500,479.56
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	9,918,974.34	12,264,302.57
支付的各项税费	5,456.97	2,575,162.81
支付其他与经营活动有关的现金	30,592,394.33	45,542,644.48
经营活动现金流出小计	40,516,825.64	60,382,109.86
经营活动产生的现金流量净额	-2,010,878.58	-41,881,630.30
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,270,000,000.00	2,173,752,207.33
取得投资收益收到的现金	619,040,429.03	491,029,349.40
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	122,359,411.14	181,380,187.29
投资活动现金流入小计	3,011,399,840.17	2,846,161,744.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	403,259.00	190,000.00
投资支付的现金	2,126,357,500.00	2,743,100,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	111,682,100.19	202,200,000.00
投资活动现金流出小计	2,238,442,859.19	2,945,490,000.00
投资活动产生的现金流量净额	772,956,980.98	-99,328,255.98
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		22,125,450.00
取得借款收到的现金		280,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	13,619,854,307.97	11,703,892,553.57
筹资活动现金流入小计	13,619,854,307.97	12,006,018,003.57
偿还债务支付的现金	280,000,000.00	200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	587,566,735.10	414,668,458.00
支付其他与筹资活动有关的现金	13,483,866,751.63	10,443,729,795.34
筹资活动现金流出小计	14,351,433,486.73	11,058,398,253.34
筹资活动产生的现金流量净额	-731,579,178.76	947,619,750.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	39,366,923.64	806,409,863.95
加：期初现金及现金等价物余额	1,892,024,547.45	1,085,614,683.50
六、期末现金及现金等价物余额	1,931,391,471.09	1,892,024,547.45

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	584,000,000.00				889,994,078.24		-217,524.06	14,597,344.02	299,866,501.83		2,416,510,636.75		4,204,751,036.78	233,995,706.56	4,438,746,674.34
加：会计政策变更											-19,037.12		-19,037.12		-19,037.12
期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	584,000,000.00				889,994,078.24		-217,524.06	14,597,344.02	299,866,501.83		2,416,491,599.63		4,204,731,999.66	233,995,706.56	4,438,727,706.22
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					25,664,565.81		-32,104.80	-2,066,202.82			535,142,042.33		558,708,300.52	7,250,350.34	565,958,650.86
（一）综合收益总额							-32,104.80				1,119,142,042.33		1,119,910,993.75	45,782,18.24	1,164,892,755.77
（二）所有者投入和减少资本					25,664,565.81								25,664,565.81		25,664,565.81
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					25,664,565.81							25,664,565.81		25,664,565.81	
4. 其他															
(三) 利润分配										-584,000.00		-584,000.00	-38,282.85	-622,282.85	
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-584,000.00		-584,000.00	-38,282.85	-622,282.85	
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1.															

资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备								-					-	-	-
								2,06					2,06	249,	2,31
								6,20					6,20	627.	5,83
								2.82					2.82	65	0.47
1. 本期提取								1,50					1,50	132,	1,63
								1,84					1,84	022.	3,87
								9.38					9.38	37	1.75
2. 本期使用								3,56					3,56	381,	3,94
								8,05					8,05	650.	9,70
								2.20					2.20	02	2.22
(六) 其他															
四、本期期末	584,000,000.				915,658,644.		-	12,531,141.2	299,866,501.		2,951,633,64		4,763,440,30	241,246,056.	5,004,686,35

余额	00				05		86	0	83		1.96		0.18	90	7.08
----	----	--	--	--	----	--	----	---	----	--	------	--	------	----	------

上期金额

单位：元

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
优先 股		永续 债	其他												
一、 上年 期末 余额	584,000,000.00				896,704,351.24	43,995,371.75	-135,261.50	16,907,380.23	299,866,501.83		1,956,059,464.28		3,709,407,064.33	225,716,765.63	3,935,123,829.96
加： ：会 计政 策变 更													-54,929.96	-54,929.96	-54,929.96
期差 错更 正															
他															
二、 本年 期初 余额	584,000,000.00				896,704,351.24	43,995,371.75	-135,261.50	16,907,380.23	299,866,501.83		1,956,004,534.32		3,709,352,134.37	225,716,765.63	3,935,068,900.00
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “-” 号 填列)					-6,710,273.00	43,995,371.75	-82,262.56	2,310,036.21			460,487,065.31		495,379,865.29	8,278,940.93	503,658,806.22
(一) 综合 收益 总额							-93,562.56				867,222,023.31		867,128,460.75	42,472,867.41	909,601,328.16
(二) 所有 者投 入和 减少 资本					-6,710,273.00	43,995,371.75							37,285,098.75		37,285,098.75
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					15,159,648.75							15,159,648.75		15,159,648.75
4. 其他					21,869,921.75	43,995,371.75						22,125,450.00		22,125,450.00
(三) 利润分配												-406,734,958.00	-33,869,132.56	-440,604,090.56
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配												-406,734,958.00	-33,869,132.56	-440,604,090.56
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														

1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备								- 2,310.03 6.21					- 2,310.03 6.21	- 324,793.92	- 2,634.83 0.13
1. 本期提取								1,571.19 1.61					1,571.19 1.61	142,675.99	1,713.86 7.60
2. 本期使用								3,881.22 7.82					3,881.22 7.82	467,469.91	4,348.69 7.73
（六）其他								11,300.00					11,300.00		11,300.00
四、本期	584,000,				889,994,		- 217,	14,597.3	299,866,		2,416.49		4,204.73	233,995,	4,438.72

期末 余额	000. 00				078. 24		524. 06	44.0 2	501. 83		1,59 9.63		1,99 9.66	706. 56	7,70 6.22
----------	------------	--	--	--	------------	--	------------	-----------	------------	--	--------------	--	--------------	------------	--------------

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度											
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	未分 配利 润	其他	所有 者权 益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、 上年 期末 余额	584,0 00,00 0.00				814,3 95,13 3.13				292,0 00,00 0.00	1,010 ,617, 999.5 8		2,701 ,024, 432.7 1
加 ：会 计政 策变 更										- 85,61 3.99		- 85,61 3.99
期差 错更 正												
他												
二、 本年 期初 余额	584,0 00,00 0.00				814,3 95,13 3.13				292,0 00,00 0.00	1,010 ,532, 385.5 9		2,700 ,938, 818.7 2
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)					23,62 6,602 .14					16,61 4,903 .76		40,24 1,505 .90
(一) 综 合收 益总 额										600,6 14,90 3.76		600,6 14,90 3.76
(二) 所 有者 投入 和减					23,62 6,602 .14							23,62 6,602 .14

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					23,626,602.14							23,626,602.14
4. 其他												
(三) 利润分配										-584,000.00		-584,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-584,000.00		-584,000.00
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 他综 合收 益结 转留 存收 益												
6. 其 他												
(五) 专项 储备												
1. 本 期提 取												
2. 本 期使 用												
(六) 其他												
四、 本期 期末 余额	584,0 00,00 0.00				838,0 21,73 5.27		11,30 0.00		292,0 00,00 0.00	1,027 ,147, 289.3 5		2,741 ,180, 324.6 2

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											
----	---------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	584,000,000.00				819,705,406.13	43,995,371.75			292,000,000.00	979,787,363.55		2,631,497,397.93
加：会计政策变更										-52,407.66		-52,407.66
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	584,000,000.00				819,705,406.13	43,995,371.75			292,000,000.00	979,734,955.89		2,631,444,990.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-5,310,273.00	-43,995,371.75	11,300.00			30,797,429.70		69,493,828.45
（一）综合收益总额										437,532,387.70		437,532,387.70
（二）所有者投入和减少资本					-5,310,273.00	-43,995,371.75						38,685,098.75
1. 所有者投入的普通股					1,400,000.00							1,400,000.00
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					15,159,648.75							15,159,648.75
4. 其他					21,869,921.75	43,995,371.75						22,125,450.00
(三) 利润分配										-406,734,958.00		-406,734,958.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-406,734,958.00		-406,734,958.00
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)												

本)												
3. 盈 余公 积弥 补亏 损												
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益												
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益												
6. 其 他												
(五) 专项 储备												
1. 本 期提 取												
2. 本 期使 用												
(六) 其他							11,30 0.00					11,30 0.00
四、 本期 期末 余额	584,0 00,00 0.00				814,3 95,13 3.13		11,30 0.00		292,0 00,00 0.00	1,010 ,532, 385.5 9		2,700 ,938, 818.7 2

三、公司基本情况

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

公司经过长期发展，在 2009 年 8 月，经公司股东会决议通过，葵花药业集团有限公司以截止 2008 年 12 月 31 日经审定的净资产分派现金红利后，以发起设立方式整体变更为葵花药业集团股份有限公司，注册资本为 8,680 万元。

2014 年 12 月，根据中国证券监督管理委员会证监许可[2014]1327 号文《关于核准葵花药业集团股份有限公司首次公开发行股票的批复》，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。

后经两次资本公积转增，截至 2023 年 12 月 31 日公司总股本为 584,000,000.00 股。

本公司的母公司为于中国成立的葵花集团有限公司，本公司法定代表人为自然人关玉秀，最终控制人为自然人关彦斌。本公司及子公司属于以中成药为主的医药制造业，主要经营范围为药品生产销售、投资及投资管理、企业策划、医药技术开发。主要产品包括：护肝片、胃康灵胶囊、小儿肺热咳喘口服液、小儿化痰止咳颗粒、小儿氨酚黄那敏颗粒等。注册地址：哈尔滨高新技术产业开发区迎宾路集中区东湖路 18 号。

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 4 月 25 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2. 合并程序

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

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

（1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

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

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

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

(3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2. 外币财务报表的折算

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

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

9、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1. 金融工具的分类

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

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

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

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

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

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

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

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

2. 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3. 金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

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

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

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

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

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

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

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

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

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

4. 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5. 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6. 金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

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

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

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

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收账款、应收款项融资、其他应收款等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

项目	组合类别	确定依据
应收账款、应收款项融资（商业承兑汇票）、其他应收款	账龄组合	账龄计算方法为： 于资产负债表日账龄

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

10、合同资产

合同资产的确认方法及标准

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

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（五）九、金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

11、存货

1. 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、在产品及自制半成品、消耗性生物资产、周转材料、产成品、库存商品、委托加工物资等。

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

2. 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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

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

12、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2. 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

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

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

（2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

3. 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资

的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

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

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

13、固定资产

（1）确认条件

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40 年	5	4.75-2.375

机器设备	年限平均法	10-15 年	5	9.5-6.33
运输设备	年限平均法	4-10 年	5	23.75-9.5
办公及电子设备	年限平均法	3-10 年	5	31.67-9.5

(3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

14、在建工程

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

类别	转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物、固定资产装修	(1) 主体建设工程及配套工程已完工；(2) 建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程实际造价按预估价值转入固定资产。
需安装调试的机器设备、电子设备等	(1) 相关设备及其他配套设施已安装完毕；(2) 设备经过调试可在一段时间内保持正常运行；(3) 设备达到预定可使用状态。

15、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

2. 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

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

16、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

1. 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率	预计使用寿命的确定依据
土地使用权	50 年	年限平均法	0	土地使用年限
非专利技术	10 年	年限平均法	0	预计使用年限
商标权	10 年	年限平均法	0	预计使用年限
软件使用权	3 年	年限平均法	0	预计使用年限

1. 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

本公司无使用寿命不确定的无形资产。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

1. 研发支出的归集范围

公司进行研究与开发过程中发生的支出包括从事研发活动的人员的相关职工薪酬、耗用材料、相关折旧摊销费用等相关支出，并按以下方式进行归集：

从事研发活动的人员的相关职工薪酬主要指直接从事研发活动的人员以及与研发活动密切相关的管理人员和直接服务人员的相关职工薪酬，耗用材料主要指直接投入研发活动的相关材料，相关折旧摊销费用主要指用于研发活动的固定资产或无形资产的折旧或摊销。

2. 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

3. 开发阶段支出资本化的具体条件

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

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

17、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

18、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
装修维修费	在受益期内平均摊销	预计收益期
其他长期待摊费用	在受益期内平均摊销	预计收益期

19、合同负债

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

20、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

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

(2) 设定受益计划

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

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

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

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

21、股份支付

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

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

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

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

22、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

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

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

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

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

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

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

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

2. 按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

（1）商品销售业务

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

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

无

23、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

24、政府补助

1. 类型

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

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

2. 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3. 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

25、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损），且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

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

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

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

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

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

26、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

(1) 使用权资产

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

- ①租赁负债的初始计量金额；
- ②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- ③本公司发生的初始直接费用；
- ④本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

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

本公司按照本附注“五、（十七）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

(2) 租赁负债

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

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

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

- ①当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- ②当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

(3) 短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本公司将单项租赁资产为全新资产时价值不超过 40,000.00 元的租赁作为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

(4) 租赁变更

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

①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

（2）作为出租方租赁的会计处理方法

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

（1）经营租赁会计处理

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

（2）融资租赁会计处理

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、（九）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、（九）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

27、分部报告

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

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

28、重要性标准确定方法和选择依据

项目	重要性标准
重要的按单项计提坏账准备的应收款项	100 万元人民币
账龄超过一年或逾期的重要应付账款	100 万元人民币
账龄超过一年的重要其他应付款项	100 万元人民币
重要的非全资子公司	净利润超过 3,000.00 万元
重要的合营企业或联营企业	500 万元人民币

29、其他重要的会计政策和会计估计

根据财政部 应急部财资〔2022〕136号《企业安全生产费用提取和使用管理办法》第二十一条，危险品生产与储存企业以上一年度营业收入为依据，采取超额累退方式确定本年度应计提金额，并按以下标准逐月平均提取：

上一年度营业收入不超过 1000 万元的，按照 4.5%提取；

上一年度营业收入超过 1000 万元至 1 亿元的部分，按照 2.25%提取；

上一年度营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分，按照 0.55%提取。

30、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

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
--------------	--------------	------

执行《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易，以及财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照该规定进行调整。

本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，执行该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	对 2022 年 1 月 1 日余额的影响金额	
		合并	母公司
关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理	递延所得税资产	-54,929.96	-52,407.66
	未分配利润	-54,929.96	-52,407.66

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	合并		母公司	
		2023.12.31	2022.12.31	2023.12.31	2022.12.31
		2023 年度	2022 年度	2023 年度	2022 年度
关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理	递延所得税资产	135,996.30	-19,037.12	-56,749.81	-85,613.99
	未分配利润	135,996.30	-19,037.12	-56,749.81	-85,613.99
	所得税费用	-155,033.42	-35,892.84	-28,864.18	33,206.33

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、20%、15%、16.5%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	1.5%、2%
房产税	按房产原值扣除 10%或 30%的余值或房租收入计缴	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
葵花药业集团山西药材基地有限公司	免征企业所得税
葵花药业集团重庆小葵花儿童制药有限公司	按应纳税所得额的 15%计缴
葵花药业集团重庆小葵花健康产业发展有限公司	按应纳税所得额的 15%计缴
葵花药业集团（贵州）宏奇有限公司	按应纳税所得额的 15%计缴
葵花药业集团佳木斯鹿灵制药有限公司	按应纳税所得额的 15%计缴

葵花药业集团湖北武当有限公司	按应纳税所得额的 15%计缴
葵花药业集团（襄阳）隆中有限公司	按应纳税所得额的 15%计缴
葵花药业集团（衡水）得菲尔有限公司	按应纳税所得额的 15%计缴
葵花药业集团（伊春）有限公司	按应纳税所得额的 15%计缴
葵花药业集团（佳木斯）有限公司	按应纳税所得额的 15%计缴
黑龙江葵花药业股份有限公司	按应纳税所得额的 15%计缴
葵花药业集团（唐山）生物制药有限公司	按应纳税所得额的 15%计缴
北京葵花医药研究有限责任公司	按应纳税所得额的 15%计缴
葵花药业集团（海南）医药科技有限公司	按应纳税所得额的 15%计缴
黑龙江省葵花包装材料有限公司	按小型微利企业，20%税率
四川省葵花医药有限公司	按小型微利企业，20%税率
哈尔滨新葵医药科技有限公司	按小型微利企业，20%税率
葵花药业集团北京药物研究院有限公司	按小型微利企业，20%税率
黑龙江葵花药材基地有限公司	按小型微利企业，20%税率
葵花医药集团（香港）有限公司	香港子公司，16.50%税率

2、税收优惠

1、根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条，本公司之子公司葵花药业集团山西药材基地有限公司从事农产品初加工项目的所得，免征企业所得税。

2、根据《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业葵花药业集团重庆小葵花健康产业发展有限公司、葵花药业集团（贵州）宏奇有限公司减按 15%的税率征收企业所得税。

3、本公司之子公司北京葵花医药研究有限责任公司于 2023 年被认定为高新技术企业，2023 年-2025 年享受 15%企业所得税优惠税率，证书编号为 GR202311007850。本公司之子公司葵花药业集团重庆小葵花儿童制药有限公司、葵花药业集团佳木斯鹿灵制药有限公司、葵花药业集团湖北武当有限公司、葵花药业集团（襄阳）隆中有限公司于 2022 年被认定为高新技术企业，2022 年-2024 年享受 15%企业所得税优惠税率，证书编号依次为：GR202251102114、GR202223000671、GR202242000907、GR202242000016。本公司之子公司葵花药业集团（衡水）得菲尔有限公司、葵花药业集团（伊春）有限公司、葵花药业集团（佳木斯）有限公司、黑龙江葵花药业股份有限公司、葵花药业集团（唐山）生物制药有限公司于 2021 年被认定为高新技术企业，2021 年-2023 年享受 15%企业所得税优惠税率，证书编号依次为：GR202113002440、GR202123000614、GR202123001329、GR202123000238、GR202113002300。

4、根据财税[2020]31 号《财政部 国家税务总局关于海南自由贸易港企业所得税优惠政策的通知》，自 2020 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对注册在海南自由贸易港并实质性运营的鼓励类产业企业葵花药业集团（海南）医药科技有限公司，减按 15%的税率征收企业所得税。

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、本公司之子公司黑龙江省葵花包装材料有限公司、四川省葵花医药有限公司、哈尔滨新葵医药科技有限公司、葵花药业集团北京药物研究院有限公司、黑龙江葵花药材基地有限公司属于小型微利企业，根据财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》，2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；根据财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》，2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

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
银行存款	2,284,601,672.60	2,396,910,019.94
其他货币资金	2,407,746.94	1,810,756.68
合计	2,287,009,419.54	2,398,720,776.62

其他说明：

无

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,315,104,600.00	1,448,670,682.64
其中：		
理财产品	1,315,104,600.00	1,448,670,682.64
其中：		
合计	1,315,104,600.00	1,448,670,682.64

其他说明：

无

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	7,982,335.68	
合计	7,982,335.68	

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		7,982,335.68
合计		7,982,335.68

4、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	60,189,991.72	151,232,263.87
1 至 2 年	8,104,764.68	4,229,140.47
2 至 3 年	1,450,926.62	1,254,639.43
3 年以上	7,150,026.26	7,803,988.04
3 至 4 年	413,158.52	7,090,908.06
4 至 5 年	6,224,196.06	380,835.00
5 年以上	512,671.68	332,244.98
合计	76,895,709.28	164,520,031.81

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,030,000.00	3.94%	3,030,000.00	100.00%						
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	73,865,709.28	96.06%	7,529,861.84	10.19%	66,335,847.44	164,520,031.81	100.00%	12,543,286.07	7.62%	151,976,745.74
其中：										
账龄组合	73,865,709.28	96.06%	7,529,861.84	10.19%	66,335,847.44	164,520,031.81		12,543,286.07		151,976,745.74
合计	76,895,709.28	100.00%	10,559,861.84		66,335,847.44	164,520,031.81		12,543,286.07		151,976,745.74

按单项计提坏账准备：3,030,000.00

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
按单项计提坏账准备			3,030,000.00	3,030,000.00	100.00%	收回可能性较小
合计			3,030,000.00	3,030,000.00		

按组合计提坏账准备：7,529,861.84

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	73,865,709.28	7,529,861.84	10.19%
合计	73,865,709.28	7,529,861.84	

确定该组合依据的说明：

无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备		3,030,000.00				3,030,000.00
账龄组合	12,543,286.07	4,576,714.68	12,208,957.41	-2,618,818.50		7,529,861.84
合计	12,543,286.07	7,606,714.68	12,208,957.41	-2,618,818.50		10,559,861.84

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

(4) 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	195,098.82

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：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
高济医药（成都）有限公司	6,724,792.87		6,724,792.87	8.75%	336,239.64
丰沃达医药物流（湖南）有限公司	6,693,033.37		6,693,033.37	8.70%	341,365.83
华润湖北医药有限公司	3,797,216.50		3,797,216.50	4.94%	189,860.83
威海市天福医药有限公司	3,619,895.12		3,619,895.12	4.71%	352,780.01
湖南益丰医药有限公司	3,375,380.91		3,375,380.91	4.39%	168,769.04
合计	24,210,318.77		24,210,318.77	31.49%	1,389,015.35

5、应收款项融资

（1）应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据：银行承兑汇票	35,814,204.43	32,269,107.04
合计	35,814,204.43	32,269,107.04

（2）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	216,669,998.76	
合计	216,669,998.76	

（3）应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	32,269,107.04	620,223,409.87	616,678,312.48		35,814,204.43	
商业承兑汇票						
合计	32,269,107.04	620,223,409.87	616,678,312.48		35,814,204.43	

（4）其他说明

无

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	41,422,925.90	42,570,845.40
合计	41,422,925.90	42,570,845.40

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	3,188,975.68	2,650,329.96
保证金	39,325,632.11	40,781,571.50
备用金及社保	6,415,901.12	5,005,027.74
其他	222,777.91	14,011.00
合计	49,153,286.82	48,450,940.20

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内 (含 1 年)	7,381,410.54	44,359,430.96
1 至 2 年	36,029,860.27	1,615,000.00
2 至 3 年	1,281,366.36	100,000.00
3 年以上	4,460,649.65	2,376,509.24
3 至 4 年	1,944,160.00	113,371.98
4 至 5 年	113,371.98	560,600.00
5 年以上	2,403,117.67	1,702,537.26
合计	49,153,286.82	48,450,940.20

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	2,304,174.34	4.69%	2,304,174.34	100.00%		1,677,360.00	3.46%	1,677,360.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	46,849,112.48	95.31%	5,426,186.58	11.54%	41,442,925.90	46,773,580.20	96.54%	4,202,734.80	8.99%	42,570,845.40
其中：										

其他组合	39,773,067.82		5,426,186.58		34,346,881.24	39,988,767.17		4,202,734.80		35,786,032.37
内部职工借款	7,076,044.66				7,076,044.66	6,784,813.03				6,784,813.03
合计	49,153,286.82	100.00%	7,730,360.92		41,442,925.90	48,450,940.20	100.00%	5,880,094.80		42,570,845.40

按单项计提坏账准备：2,304,174.34

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
按单项计提坏账准备	2,304,174.34	2,304,174.34	1,677,360.00	1,677,360.00	100.00%	收回可能性较小
合计	2,304,174.34	2,304,174.34	1,677,360.00	1,677,360.00		

按组合计提坏账准备：5,426,186.58

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	39,773,067.82	5,426,186.58	13.64%
合计	39,773,067.82	5,426,186.58	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023年1月1日余额	4,202,734.80		1,677,360.00	5,880,094.80
2023年1月1日余额在本期				
——转入第三阶段	-244,235.99		244,235.99	
本期计提	2,062,849.28		382,578.35	2,445,427.63
本期转回	396,306.24			396,306.24
本期核销	198,855.27			198,855.27
2023年12月31日余额	5,426,186.58		2,304,174.34	7,730,360.92

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	1,677,360.00	626,814.34				2,304,174.34

其他组合	4,202,734.80	1,818,613.29	396,306.24	198,855.27		5,426,186.58
合计	5,880,094.80	2,445,427.63	396,306.24	198,855.27		7,730,360.92

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	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款项	198,855.27

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：

6) 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
吉林四环澳康药业有限公司	保证金	30,000,000.00	1至2年	61.03%	3,000,000.00
Dr. Reddy's Laboratories Ltd.	保证金	3,541,350.00	1至2年	7.20%	354,135.00
卢凯贸易(上海)有限公司	保证金	1,383,360.00	3至4年	2.81%	1,383,360.00
麦伯(上海)医疗器械有限公司	保证金	840,000.00	1至2年	1.71%	84,000.00
重庆涪陵燃气有限责任公司	保证金	498,600.00	5年以上	1.01%	498,600.00
合计		36,263,310.00		73.76%	5,320,095.00

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	91,006,581.30	96.32%	139,781,424.50	97.24%
1至2年	829,435.54	0.88%	1,301,759.87	0.91%

2 至 3 年	309,372.99	0.33%	795,447.44	0.55%
3 年以上	2,335,000.14	2.47%	1,866,676.12	1.30%
合计	94,480,389.97		143,745,307.93	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 26,697,555.98 元，占预付款项期末余额合计数的比例 28.25%。

其他说明：

无

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	361,905,591.00		361,905,591.00	261,585,827.82	80,896.26	261,504,931.56
在产品	1,103,212.17		1,103,212.17	5,049,033.53		5,049,033.53
库存商品	357,216,303.32	1,757,890.30	355,458,413.02	222,967,739.87	1,314,022.40	221,653,717.47
自制半成品	115,888,689.89	2,686,512.63	113,202,177.26	91,016,164.21	2,686,512.63	88,329,651.58
辅助材料	41,520,437.56		41,520,437.56	55,272,515.89		55,272,515.89
委托加工物资				269,888.32		269,888.32
合计	877,634,233.94	4,444,402.93	873,189,831.01	636,161,169.64	4,081,431.29	632,079,738.35

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	80,896.26			80,896.26		
库存商品	1,314,022.40	978,226.09		534,358.19		1,757,890.30

自制半成品	2,686,512.63					2,686,512.63
合计	4,081,431.29	978,226.09		615,254.45		4,444,402.93

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(3) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品		
预交税金	44,298,601.52	3,737,905.88
待抵扣税金	20,605,754.24	2,297,661.81
其他	1,720,287.48	4,991,170.13
合计	66,624,643.24	11,026,737.82

其他说明：

无

10、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
贵阳银行股份有限公司	673,545.60	719,409.60		45,864.00	579,945.60			
贵阳农村商业银行	20,000.00	20,000.00					39,312.00	
河北衡水农村商业银行股份有限公司	2,025,844.00	2,025,844.00						
合计	2,719,389.60	2,765,253.60		45,864.00	579,945.60		39,312.00	

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

无

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
北京法玛星医药科技有限公司	27,359,253.25				-2,617,561.87						24,741,691.38	
格乐瑞(无锡)营养科技有限公司	20,564,641.46				112,046.09						20,676,687.55	
小计	47,923,894.71				2,505,515.78						45,418,378.93	
合计	47,923,894.71				2,505,515.78						45,418,378.93	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

不适用

其他说明：

无

12、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：基金投资	74,303,874.52	90,692,319.47
合计	74,303,874.52	90,692,319.47

其他说明：

无

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,386,646,971.59	1,448,987,892.47
固定资产清理		
合计	1,386,646,971.59	1,448,987,892.47

(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	1,604,154,052.86	858,496,381.03	39,444,321.08	119,918,108.67	2,622,012,863.64
2. 本期增加金额	8,432,893.09	65,958,512.20	2,159,955.75	8,441,954.89	84,993,315.93
(1) 购置	8,432,893.09	28,805,450.64	2,159,955.75	8,441,954.89	47,840,254.37
(2) 在建工程转入		37,153,061.56			37,153,061.56
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少	570,230.37	11,545,603.04	491,323.23	3,391,228.31	15,998,384.95

金额					
(1) 处 置或报废	570,230.37	11,545,603.04	491,323.23	3,391,228.31	15,998,384.95
4. 期末余额	1,612,016,715.58	912,909,290.19	41,112,953.60	124,968,835.25	2,691,007,794.62
二、累计折旧					
1. 期初余额	571,211,870.60	469,909,779.50	34,792,303.60	93,265,848.77	1,169,179,802.47
2. 本期增加 金额	70,966,684.79	64,964,784.77	1,229,632.28	8,172,560.38	145,333,662.22
(1) 计 提	70,966,684.79	64,964,784.77	1,229,632.28	8,172,560.38	145,333,662.22
3. 本期减少 金额	526,580.95	9,870,181.24	377,118.13	3,223,930.04	13,997,810.36
(1) 处 置或报废	526,580.95	9,870,181.24	377,118.13	3,223,930.04	13,997,810.36
4. 期末余额	641,651,974.44	525,004,383.03	35,644,817.75	98,214,479.11	1,300,515,654.33
三、减值准备					
1. 期初余额		3,845,168.70			3,845,168.70
2. 本期增加 金额					
(1) 计 提					
3. 本期减少 金额					
(1) 处 置或报废					
4. 期末余额		3,845,168.70			3,845,168.70
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	970,364,741.14	384,059,738.46	5,468,135.85	26,754,356.14	1,386,646,971.59
2. 期初账面 价值	1,032,942,182.26	384,741,432.83	4,652,017.48	26,652,259.90	1,448,987,892.47

(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	29,229,274.40	14,272,015.72		14,957,258.68	
机器设备	41,735,965.16	34,906,442.69	3,845,168.70	2,984,353.77	
办公及电子设备	789,836.65	734,224.44		55,612.21	

(3) 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
冀州厂房及车间等	57,673,619.58	正在办理中
伊春厂房及车间等	16,635,075.54	正在办理中
衡水厂房及车间等	10,633,468.16	正在办理中
五常药材库	2,357,259.49	正在办理中
武当新购商品房	1,422,231.21	正在办理中

其他说明：

无

14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	35,695,174.08	30,291,822.18
合计	35,695,174.08	30,291,822.18

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备及其他	35,695,174.08		35,695,174.08	30,291,822.18		30,291,822.18
集团医药物流园项目	5,638,265.47	5,638,265.47		5,638,265.47	5,638,265.47	
合计	41,333,439.55	5,638,265.47	35,695,174.08	35,930,087.65	5,638,265.47	30,291,822.18

(2) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
集团医药物流园项目	5,638,265.47			5,638,265.47	
合计	5,638,265.47			5,638,265.47	--

其他说明：

无

(3) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

15、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	23,656,778.39	1,966,921.32	25,623,699.71
2. 本期增加金额	2,190,942.91		2,190,942.91
新增租赁	2,167,027.91		2,167,027.91
重估调整	23,915.00		23,915.00
3. 本期减少金额	1,171,463.49		1,171,463.49
处置	1,171,463.49		1,171,463.49
4. 期末余额	24,676,257.81	1,966,921.32	26,643,179.13
二、累计折旧			
1. 期初余额	7,314,390.27	752,848.73	8,067,239.00
2. 本期增加金额	6,344,350.84	38,848.92	6,383,199.76
(1) 计提	6,344,350.84	38,848.92	6,383,199.76
3. 本期减少金额	655,426.12		655,426.12
(1) 处置	655,426.12		655,426.12
4. 期末余额	13,003,314.99	791,697.65	13,795,012.64
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	11,672,942.82	1,175,223.67	12,848,166.49
2. 期初账面价值	16,342,388.12	1,214,072.59	17,556,460.71

16、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	314,515,379.12	63,161,277.53	141,440,061.71	26,131,514.29	545,248,232.65
2. 本期增加		180,884.49	7,573,881.31	583,566.83	8,338,332.63

金额					
(1) 购置		180,884.49	7,573,881.31	583,566.83	8,338,332.63
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额			3,415,950.00		3,415,950.00
(1) 处置			3,415,950.00		3,415,950.00
4. 期末余额	314,515,379.12	63,342,162.02	145,597,993.02	26,715,081.12	550,170,615.28
二、累计摊销					
1. 期初余额	69,153,436.50	36,452,859.02	57,637,997.13	15,485,880.60	178,730,173.25
2. 本期增加金额	8,561,496.04	6,275,751.83	12,174,478.48	2,475,446.03	29,487,172.38
(1) 计提	8,561,496.04	6,275,751.83	12,174,478.48	2,475,446.03	29,487,172.38
3. 本期减少金额			3,415,950.00		3,415,950.00
(1) 处置			3,415,950.00		3,415,950.00
4. 期末余额	77,714,932.54	42,728,610.85	66,396,525.61	17,961,326.63	204,801,395.63
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	236,800,446.58	20,613,551.17	79,201,467.41	8,753,754.49	345,369,219.65
2. 期初账面价值	245,361,942.62	26,708,418.51	83,802,064.58	10,645,633.69	366,518,059.40

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
集团医药牛家经济开发区土地	24,156,560.49	正在办理中

其他说明：

无

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

17、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
葵花药业集团（衡水）得菲尔有限公司	37,906,845.57					37,906,845.57
广东葵花医药有限公司	2,976,533.22					2,976,533.22
葵花药业集团（吉林）临江有限公司	63,944,602.83					63,944,602.83
葵花药业集团（襄阳）隆中有限公司	46,092,749.25					46,092,749.25
葵花药业集团（贵州）宏奇有限公司	20,626,414.34					20,626,414.34
葵花药业集团（天津）药物研究院有限公司	10,300,862.81					10,300,862.81
合计	181,848,008.02					181,848,008.02

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
葵花药业集团（吉林）临江有限公司	63,944,602.83					63,944,602.83
葵花药业集团	15,828,890.0					15,828,890.0

(贵州)宏奇有限公司	0					0
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	90,074,355.64					90,074,355.64

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
葵花药业集团(衡水)得菲尔有限公司含商誉资产组、葵花药业集团(襄阳)隆中有限公司含商誉资产组、葵花药业集团(贵州)宏奇有限公司含商誉资产组	经营性长期资产及分摊至该资产组的商誉,依据为能够产生独立现金流的最小资产组合	医药分部,依据内部组织结构及主营业务类型划分	是

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

无

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位:元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
葵花药业集团(衡水)得菲尔有限公司含商誉资产组	253,477,513.44	810,055,800.00		5年	收入增长率:0%-0.36%;利润率:22.64%-23.15%;折现率:12.41%。	收入增长率:0%;利润率:22.64%;折现率:12.41%。	经营稳定,收入保持不变,利润率、折现率与预测期最后一年一致
葵花药业集团(襄阳)隆中有限公司含商誉资产组	465,605,331.05	1,011,910,000.00		5年	收入增长率:0.50%-1.00%;利润率:13.09%-13.90%;折现率:11.79%。	收入增长率:0%;利润率:14%;折现率:11.79%。	经营稳定,收入保持不变,利润率与预测期最后一年相比略有上升,折现率与预测期最后一

							年一致
葵花药业集团（贵州）宏奇有限公司含商誉资产组	62,735,218.02	75,901,400.00		5 年	收入增长率：15%-30.00%；利润率：2.50%-17.32%；折现率：12.58%。	收入增长率：0%；利润率：17.32%；折现率：12.58%。	经营稳定，收入保持不变，利润率、折现率与预测期最后一年一致
合计	781,818,062.51	1,897,867,200.00					

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

不适用

18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修维修费	6,205,139.47	3,255,390.86	1,502,236.05		7,958,294.28
车间改造	43,833.49		43,833.49		
绿化工程	482,117.01	730,693.04	383,324.50		829,485.55
其他	80,500.00	113,207.54	118,235.84		75,471.70
合计	6,811,589.97	4,099,291.44	2,047,629.88		8,863,251.53

其他说明：

无

19、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	13,679,606.20	2,702,039.28	15,578,830.01	2,824,744.21
内部交易未实现利润	42,999,357.18	9,322,698.38	39,878,910.96	8,628,872.82
可抵扣亏损	5,293,158.42	793,973.76		
租赁负债	12,083,822.68	2,335,907.14	16,082,794.65	3,026,607.67
递延收益及其他	270,153,687.22	47,183,836.13	256,135,460.71	45,079,346.30
合计	344,209,631.70	62,338,454.69	327,675,996.33	59,559,571.00

（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	42,260,349.73	7,093,318.51	58,783,432.99	9,796,380.17
其他权益工具投资公允价值变动	579,945.60	86,991.84	625,809.60	93,871.44
使用权资产	11,672,942.82	2,199,910.84	16,342,388.12	3,045,644.79
固定资产折旧及其他	10,961,418.11	1,644,212.72		
合计	65,474,656.26	11,024,433.91	75,751,630.71	12,935,896.40

(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	3,415,616.62	58,922,838.07	3,045,644.79	56,513,926.21
递延所得税负债	3,415,616.62	7,608,817.29	3,045,644.79	9,890,251.61

(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	18,538,453.66	16,409,416.32
可抵扣亏损	43,660,318.47	38,806,104.72
递延收益及其他	110,562,431.32	32,789,927.47
合计	172,761,203.45	88,005,448.51

(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
2023 年		6,324,672.12	
2024 年	4,712,834.36	4,712,834.36	
2025 年	4,722,400.20	5,333,286.76	
2026 年	8,440,449.50	9,012,942.06	
2027 年	7,197,527.42	13,422,369.42	
2028 年	18,587,106.99		
合计	43,660,318.47	38,806,104.72	

其他说明：

无

20、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

预付长期资产 款	29,087,440.8 7		29,087,440.8 7	10,851,825.6 9		10,851,825.6 9
预付股权收购 价款	2,300,000.00		2,300,000.00			
合计	31,387,440.8 7		31,387,440.8 7	10,851,825.6 9		10,851,825.6 9

其他说明：

本期新增预付股权收购价款 2,300,000.00 元系本公司用于收购葵花药业集团（洋浦）医药科技有限公司（以下简称“洋浦医药”，曾用名：海南惠海医药有限公司）100%股权的收购价款，洋浦医药已于 2023 年 9 月办理完成股权过户，但因截至 2023 年 12 月 31 日，公司未取得洋浦医药实际控制权，不满足非同一控制下企业合并并表条件，故将已支付对价金额于其他非流动资产列示。

21、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	304,213.6 5	304,213.6 5	资金冻结	建筑工程 质保金	303,526.3 4	303,526.3 4	资金冻结	建筑工程 质保金
货币资金	1,000,000 .00	1,000,000 .00	资金冻结	诉讼冻结				
合计	1,304,213 .65	1,304,213 .65			303,526.3 4	303,526.3 4		

其他说明：

无

22、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		130,000,000.00
信用借款	10,000,000.00	290,000,000.00
商业票据贴现	4,432,734.26	
合计	14,432,734.26	420,000,000.00

短期借款分类的说明：

2023 年 3 月 29 日本公司之子公司葵花药业集团（海南）医药科技有限公司与中国银行股份有限公司澄迈支行签署琼中银 2023 年澄公司借字第 16 号流动资金借款合同，本合同属于葵花药业集团（海南）医药科技有限公司与中国银行股份有限公司澄迈支行签署的编号为琼中银 2023 年授信额度字第 10 号的《授信额度协议》项下的单项协议。借款金额人民币 1,000.00 万元整，借款期限 12 个月，借款用途为子公司日常经营周转，借款利率以基准利率加浮动幅度确定，借款条件为信用借款。

23、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付存货采购款（含暂估）	196,481,310.76	195,710,474.25
应付工程设备采购款	18,426,985.67	40,455,090.58
应付广告及媒体宣传款	453,825,086.50	406,155,805.46
应付其他款项	65,862,965.74	72,160,928.57
合计	734,596,348.67	714,482,298.86

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京首儿中药饮片有限公司	4,269,779.45	未结算
上海智同医药科技有限公司	4,125,000.00	未结算
中国化学工程第十四建设有限公司	1,400,007.93	未结算
广州博济医药生物技术股份有限公司	1,175,000.00	未结算
合计	10,969,787.38	

其他说明：

无

24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	142,789,482.36	146,487,759.15
合计	142,789,482.36	146,487,759.15

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
土地出让金	25,306,912.92	25,306,912.92
资金往来	3,017,941.39	3,294,645.66
保证金	95,566,134.33	89,200,852.64
其他	18,898,493.72	28,685,347.93
合计	142,789,482.36	146,487,759.15

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

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

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

3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明:

无

25、合同负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
预收账款	297,324,795.11	551,542,218.53
合计	297,324,795.11	551,542,218.53

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位: 元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位: 元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

26、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	133,481,412.27	612,288,217.79	559,663,835.37	186,105,794.69
二、离职后福利-设定提存计划		54,392,511.84	53,018,741.99	1,373,769.85
三、辞退福利		1,897,884.49	1,897,884.49	
合计	133,481,412.27	668,578,614.12	614,580,461.85	187,479,564.54

(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	132,236,011.18	541,652,826.01	489,311,386.35	184,577,450.84
2、职工福利费	4,700.00	17,942,870.35	17,891,410.85	56,159.50
3、社会保险费		31,844,619.48	31,162,113.33	682,506.15
其中: 医疗保险费		29,434,129.84	28,769,113.48	665,016.36
工伤保险		2,218,885.04	2,201,395.25	17,489.79

费				
生育保险费		191,604.60	191,604.60	
4、住房公积金	134,310.00	11,627,227.70	11,691,947.70	69,590.00
5、工会经费和职工教育经费	1,106,391.09	9,220,674.25	9,606,977.14	720,088.20
合计	133,481,412.27	612,288,217.79	559,663,835.37	186,105,794.69

(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		52,517,758.88	51,185,298.48	1,332,460.40
2、失业保险费		1,874,752.96	1,833,443.51	41,309.45
合计		54,392,511.84	53,018,741.99	1,373,769.85

其他说明：

无

27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	33,252,894.79	97,723,272.37
企业所得税	87,533,362.40	60,208,500.95
个人所得税	1,465,307.10	1,360,140.30
城市维护建设税	2,267,117.32	6,002,748.88
教育费附加（含地方）	1,649,859.44	4,656,678.88
房产税	768,864.65	753,555.52
土地使用税	348,186.77	365,024.09
印花税	1,445,271.20	1,350,660.48
其他	10,627.38	11,721.74
合计	128,741,491.05	172,432,303.21

其他说明：

无

28、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	4,460,129.93	5,585,814.16
合计	4,460,129.93	5,585,814.16

其他说明：

无

29、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	6,540,480.54	31,357,439.23
已背书未终止确认的应收票据	3,549,601.42	
合计	10,090,081.96	31,357,439.23

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

30、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	12,847,545.06	17,417,032.29
未确认的融资费用	-763,722.38	-1,334,237.64
重分类至一年到期的非流动负债	-4,460,129.93	-5,585,814.16
合计	7,623,692.75	10,496,980.49

其他说明：

无

31、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	397,262,454.60	24,250,011.92	79,433,406.60	342,079,059.92	
合计	397,262,454.60	24,250,011.92	79,433,406.60	342,079,059.92	--

其他说明：

无

32、股本

单位：元

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

其他说明：

无

33、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）	645,010,553.30	15,226,664.24		660,237,217.54
其他资本公积	244,983,524.94	25,664,565.81	15,226,664.24	255,421,426.51
合计	889,994,078.24	40,891,230.05	15,226,664.24	915,658,644.05

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 2023 年公司 2021 年员工持股计划第二期解锁，将第二期对应确认的股份支付金额 6,898,303.52 元从资本公积-其他资本公积转入资本公积-股本溢价。
- 2023 年公司 2022 年员工持股计划第一期解锁，将第一期对应确认的股份支付金额 8,328,360.72 元从资本公积-其他资本公积转入资本公积-股本溢价。
- 其他资本公积增加 25,664,565.81 元，系本期确认等待期内以权益结算的股份支付费用及相关递延所得税资产影响。

34、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额	
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		税后归属于少数股东
一、不能重分类进损益的其他综合收益	623,822.47	45,864.00				32,104.80	13,759.20	655,927.27
其他权益工具投资公允价值变动	623,822.47	45,864.00				32,104.80	13,759.20	655,927.27
二、将重分类进损益的其他综合收益	406,298.41							406,298.41
现金流量套期储备	11,300.00							11,300.00
外币财务报表折算差额	394,998.41							394,998.41
其他综合收益合计	217,524.06	45,864.00				32,104.80	13,759.20	249,628.86

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：

35、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	14,597,344.02	1,501,849.38	3,568,052.20	12,531,141.20
合计	14,597,344.02	1,501,849.38	3,568,052.20	12,531,141.20

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

36、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	273,143,937.90			273,143,937.90
任意盈余公积	26,722,563.93			26,722,563.93
合计	299,866,501.83			299,866,501.83

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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。

37、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	2,416,510,636.75	1,956,059,464.28
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-19,037.12	-54,929.96
调整后期初未分配利润	2,416,491,599.63	1,956,004,534.32
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,119,142,042.33	867,222,023.31
应付普通股股利	584,000,000.00	406,734,958.00
期末未分配利润	2,951,633,641.96	2,416,491,599.63

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-19,037.12 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

38、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	5,685,671,358.21	2,478,212,689.56	5,083,478,675.87	2,143,040,705.05

其他业务	14,615,387.69	13,346,502.84	11,032,644.06	9,416,710.24
合计	5,700,286,745.90	2,491,559,192.40	5,094,511,319.93	2,152,457,415.29

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

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

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

39、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	24,079,988.50	25,281,426.89
教育费附加	18,257,538.68	19,360,820.15
资源税	11,764.00	11,814.80
房产税	12,294,668.90	12,663,599.76
土地使用税	8,064,221.31	8,169,955.86
车船使用税	69,482.44	76,925.92
印花税	5,568,847.51	3,555,545.17
其他	157,997.42	284,118.97
合计	68,504,508.76	69,404,207.52

其他说明：

无

40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费	265,375,647.61	267,910,529.24
折旧及摊销费	52,821,520.64	50,922,076.69
咨询服务费及会议费	18,357,176.80	28,309,420.46
管理人员差旅费	15,931,199.32	21,809,898.36
办公、物业、电话费	10,051,626.97	12,737,810.21
日常维修费	19,398,949.36	10,500,363.18
业务招待费	15,851,854.31	11,447,648.70
试检验、技术开发费	9,317,296.36	8,580,763.80
汽车费用	4,958,901.98	4,588,973.53
租赁费	9,326,815.04	7,609,983.81
安全生产费	3,903,861.12	2,952,516.63
财产保险费	1,211,389.60	1,119,393.64
其他	46,338,562.19	47,757,301.72
合计	472,844,801.30	476,246,679.97

其他说明：

无

41、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	905,639,658.43	893,750,285.03
促销咨询服务费	172,123,764.24	174,437,036.98
职工薪酬费	230,464,089.76	170,055,227.75
营销差旅费	15,749,735.72	10,575,219.91
租赁费	7,473,352.86	6,308,385.06
业务招待费	14,163,462.09	5,903,928.48
办公及电话费	1,617,434.78	1,406,510.29
其他	19,297,022.05	11,837,159.15
合计	1,366,528,519.93	1,274,273,752.65

其他说明：

无

42、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
委外研发费	35,298,725.73	22,875,416.19
职工薪酬费	39,663,571.69	38,487,843.97
材料费	15,490,711.00	7,599,515.37
实验检验维修费	7,891,578.05	7,029,175.48
折旧及摊销费	10,147,577.75	6,484,136.67
燃料动力费	1,226,995.90	1,592,595.06
差旅费	1,185,803.50	632,280.89
其他	17,742,265.58	9,913,454.34
合计	128,647,229.20	94,614,417.97

其他说明：

无

43、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	5,965,267.65	9,726,164.81
利息收入	-38,389,670.12	-21,171,336.35
减：利息资本化金额		
汇兑损益	86,407.31	-110,817.81
手续费	375,004.78	399,469.50
合计	-31,962,990.38	-11,156,519.85

其他说明：

无

44、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额

政府补助	118,672,006.37	82,356,942.94
进项税加计抵减	7,685,744.08	2,247.72
代扣个人所得税手续费	805,145.72	652,200.99
直接减免的增值税	104,737.33	372,295.16
印花税减半征收	11,948.91	
合计	127,279,582.41	83,383,686.81

45、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他非流动金融资产	-16,388,444.95	-19,307,451.09
合计	-16,388,444.95	-19,307,451.09

其他说明：

无

46、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,505,515.78	-1,332,465.29
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	39,312.00	40,312.00
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益		178,411.27
理财产品分红	49,429,971.37	10,503,459.18
合计	46,963,767.59	9,389,717.16

其他说明：

无

47、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	4,602,242.73	-1,055,804.97
其他应收款坏账损失	-2,049,121.39	-4,164,347.81
合计	2,553,121.34	-5,220,152.78

其他说明：

无

48、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-978,226.09	-4,061,859.71
四、固定资产减值损失		-3,828,914.27
六、在建工程减值损失		-5,638,265.47
十、商誉减值损失		-15,828,890.00
合计	-978,226.09	-29,357,929.45

其他说明：

无

49、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
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物找出及无形资产而产生得利得或损失	3,230,614.33	7,430,840.95

50、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非货币性资产交换利得	130,814.99		130,814.99
接受捐赠		5,822.75	
罚没利得	238,175.69	1,013,198.52	238,175.69
无法支付的款项	1,321,825.34	1,505,461.93	1,321,825.34
其他	903,292.71	253,358.10	903,292.71
合计	2,594,108.73	2,777,841.30	2,594,108.73

其他说明：

无

51、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	11,324,054.70	3,967,521.56	11,324,054.70
非流动资产毁损报废损失	613,013.60	1,135,371.89	613,013.60
其他	2,713,218.68	1,559,711.17	2,713,218.68
合计	14,650,286.98	6,662,604.62	14,650,286.98

其他说明：

无

52、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	194,521,447.49	180,429,208.84
递延所得税费用	-4,690,346.19	-9,058,883.14
合计	189,831,101.30	171,370,325.70

(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	1,354,769,721.07
按法定/适用税率计算的所得税费用	338,692,430.27
子公司适用不同税率的影响	-133,983,371.57
调整以前期间所得税的影响	-6,301,844.57
非应税收入的影响	-935,386.44
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-4,738,069.97
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-141,302.94
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	22,552,450.21
加计扣除及其他	-25,075,439.17
所得税费用	189,831,101.30

其他说明：

无

53、其他综合收益

详见附注 34。

54、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

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	63,501,011.69	72,167,200.00
往来、代垫款及备用金	16,358,463.24	30,879,808.42
保证金	14,009,847.75	35,673,098.32
利息收入	38,389,670.12	21,171,336.35
其他	1,141,468.40	1,272,379.37
合计	133,400,461.20	161,163,822.46

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款及代收代垫款项	47,998,949.96	89,928,381.80
期间费用	1,554,304,666.07	1,230,573,022.59
其他	15,037,273.38	5,527,232.73
合计	1,617,340,889.41	1,326,028,637.12

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

（2）与投资活动有关的现金

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
收到的重要的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
赎回理财产品	2,270,000,000.00	2,171,700,000.00
合计	2,270,000,000.00	2,171,700,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

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
支付的重要的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
购买理财产品	2,120,000,000.00	2,658,000,000.00
合计	2,120,000,000.00	2,658,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

（3）与筹资活动有关的现金

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
票据贴现	4,432,734.26	
合计	4,432,734.26	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

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
偿还租赁本金及利息	6,471,110.21	4,555,623.13
合计	6,471,110.21	4,555,623.13

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	420,000,000.00	14,432,734.26	4,509,027.81	424,509,027.81		14,432,734.26
应付股利			622,282,840.25	622,282,840.25		
一年内到期的非流动负债	5,585,814.16		4,475,423.58	5,162,696.00	438,411.81	4,460,129.93
租赁负债	10,496,980.49		2,910,550.05	1,308,414.21	4,475,423.58	7,623,692.75
合计	436,082,794.65	14,432,734.26	634,177,841.69	1,053,262,978.27	4,913,835.39	26,516,556.94

55、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	1,164,938,619.77	909,734,988.96
加：资产减值准备	-1,574,895.25	34,578,082.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	145,333,662.22	222,497,051.92
使用权资产折旧	6,383,199.76	6,160,525.70
无形资产摊销	29,487,172.38	40,152,241.55
长期待摊费用摊销	2,047,629.88	1,766,719.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-3,230,614.33	-7,430,840.95
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	482,198.61	1,135,371.89
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	16,388,444.95	19,307,451.09
财务费用（收益以“-”号填列）	6,051,674.96	-11,555,989.35
投资损失（收益以“-”号填列）	-46,963,767.59	-9,389,717.16
递延所得税资产减少（增加以	-2,408,911.86	-788,740.15

“—”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-2,281,434.32	-7,929,337.43
存货的减少(增加以“—”号填列)	-241,473,064.30	73,496,954.02
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	77,043,891.06	26,330,523.60
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-286,200,476.59	662,116,561.00
其他	25,664,565.81	15,159,648.75
经营活动产生的现金流量净额	889,687,895.16	1,975,341,495.13
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	2,285,705,205.89	2,398,417,250.28
减: 现金的期初余额	2,398,417,250.28	1,314,087,902.20
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-112,712,044.39	1,084,329,348.08

(2) 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	2,285,705,205.89	2,398,417,250.28
可随时用于支付的银行存款	2,284,297,458.95	2,396,606,493.60
可随时用于支付的其他货币资金	1,407,746.94	1,810,756.68
三、期末现金及现金等价物余额	2,285,705,205.89	2,398,417,250.28

(3) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位: 元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由
建筑工程质保金	304,213.65	303,526.34	冻结
诉讼冻结	1,000,000.00		冻结
合计	1,304,213.65	303,526.34	

56、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			4,771,527.27
其中：美元	640,730.71	7.0827	4,538,103.40
欧元	3,483.61	7.8592	27,378.39
港币	227,373.08	0.9062	206,045.49
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			3,751,757.40
其中：美元	527,429.80	7.0827	3,735,627.04
欧元	17,800.00	0.9062	16,130.36
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

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

57、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

涉及售后租回交易的情况

无

(2) 作为承租人

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	619,828.82	563,169.85
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用		1,326,556.83
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）		
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		
其中：售后租回交易产生部分		
转租使用权资产取得的收入		
与租赁相关的总现金流出	6,471,110.21	5,882,179.96
售后租回交易产生的相关损益		
售后租回交易现金流入		
售后租回交易现金流出		

(3) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
经营租赁收入	120,183.50	
合计	120,183.50	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

无

(4) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费	39,663,571.69	38,487,843.97
委外研发费	35,298,725.73	22,875,416.19
材料费	15,490,711.00	7,599,515.37
折旧及摊销费	10,147,577.75	6,484,136.67
实验检验维修费	7,891,578.05	7,029,175.48
燃料动力费	1,226,995.90	1,592,595.06
差旅费	1,185,803.50	632,280.89
其他	17,742,265.58	9,913,454.34
合计	128,647,229.20	94,614,417.97
其中：费用化研发支出	128,647,229.20	94,614,417.97

九、合并范围的变更

1、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

无

2、反向购买

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

无

3、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

4、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：

经公司第四届董事会第二十三次会议审议通过，公司为进一步优化控股体系架构，缩短管理流程与链条，同意注销全资孙公司哈尔滨新葵医药科技有限公司。该公司于 2023 年 3 月 28 日完成注销。

十、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

单位：元

子公司名称	注册资本	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	4,570,000.00	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	10,000,000.00	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	2,100,000.00	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	43,000,000.00	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	500,000.00	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	6,000,000.00	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	30,000,000.00	北京市	北京市	产品研发	97.86%		通过设立或投资等方式取得
黑龙江葵花药业股份有限公司	100,000,000.00	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	8,000,000.00	五常市	五常市	工业		100.00%	同一控制下企业合并取得
黑龙江葵花药材基地有限公司	3,800,000.00	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	60,000,000.00	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	100,000,000.00	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	100,000,000.00	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	100,000,000.00	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	21,264,000.00	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	70,000,000.00	衡水市	衡水市	工业	95.00%		非同一控制下企业合并取得
葵花药业集团(冀州)有限公司	76,080,000.00	冀州市	冀州市	工业	95.00%		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	40,000,000.00	临江市	临江市	工业	99.00%	1.00%	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	30,073,000.00	襄阳市	襄阳市	工业	65.00%		非同一控制下企业合并取得
葵花药业集团山西药材基地有限公司	5,000,000.00	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	20,000,000.00	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	1,007,500.00 ¹	美国	美国	非同一控制下企业合并取得	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	50,000,000.00	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	14,700,000.00	六盘水市	六盘水市	工业	70.00%		非同一控制下企业合并取得
葵花药业集团湖北武当有限公司	10,000,000.00	十堰市	十堰市	工业		65.00%	非同一控制下企业合并取得
葵花药业集团(海南)医药科技有限公司	10,000,000.00	海口市	海南省澄迈县	商业	100.00%		非同一控制下企业合并取得
吉林柏鹤药业有限公司	40,000,000.00	临江市	临江市	工业	99.00%	1.00%	通过设立或投资等方式取得
黑龙江省葵花人力资源服务有限公司	2,000,000.00	哈尔滨市	哈尔滨市	商务服务业		100.00%	通过设立或投资等方式取得
海南新葵投资有限公司	260,000,000.00	海南省澄迈县	海南省澄迈县	科学研究和技术服务业	100.00%		通过设立或投资等方式取得
葵花医药集团(香港)有限公司	5,000,000.00 ²	香港	香港	商业		100.00%	通过设立或投资等方式取得
哈尔滨葵花企业管理咨询服务有限公	74,246,000.00	哈尔滨市	哈尔滨市	租赁和商务服务业	100.00%		通过设立或投资等方式取得
北京葵花医药研究有限责任公司	54,000,000.00	北京市	北京市	科学研究和技术服务业	100.00%		通过设立或投资等方式取得

注:

1 美元

2 美元

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

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派的股利	期末少数股东权益余额
葵花药业集团（衡水）得菲尔有限公司	5.00%	6,070,152.81	2,500,000.00	19,218,130.61
葵花药业集团重庆小葵花儿童制药有限公司	10.00%	9,163,348.00	6,000,000.00	46,592,463.11
葵花药业集团（唐山）生物制药有限公司	1.32%	599,214.57	264,000.00	2,573,933.54
葵花药业集团（襄阳）隆中有限公司	35.00%	32,478,649.91	28,000,000.00	177,193,459.08

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：

(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
葵花药业集团	303,065,442.12	208,293,340.06	511,358,782.18	93,564,335.14	33,327,207.68	126,891,542.82	257,795,748.01	224,981,713.80	482,777,461.81	132,156,546.54	36,753,311.35	168,909,857.89

(衡水)得菲尔有限公司													
葵花药业集团重庆小葵花儿童制药有限公司	416,710,853.65	155,893,097.94	572,603,951.59	17,221,231.76	83,669,806.20	100,891,037.96	399,201,983.85	172,027,018.63	571,229,002.48	33,190,900.12	97,964,948.55	131,155,848.67	
葵花药业集团(唐山)生物制药有限公司	129,851,920.04	139,829,356.15	269,681,276.19	72,049,290.97	2,271,048.78	74,320,339.75	106,054,079.48	149,703,903.20	255,757,982.68	81,928,675.06	3,619,585.16	85,548,260.22	
葵花药业集团(襄阳)隆中有限公司	319,586,760.35	412,947,435.75	732,534,196.10	166,596,573.03	21,663,410.07	188,259,983.10	259,851,464.90	395,720,799.10	655,572,264.00	100,204,930.00	24,122,346.63	124,327,276.63	

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
葵花药业集团(衡水)得菲尔有限公司	503,423,895.19	121,403,056.13	121,403,056.13	162,119,746.17	401,021,573.36	73,179,630.62	73,179,630.62	107,342,578.22
葵花药业集团重庆小葵花儿童制药有限公司	228,095,701.47	91,633,479.95	91,633,479.95	127,384,449.52	227,889,584.98	78,582,371.67	78,582,371.67	62,211,294.57
葵花药业集团(唐山)生物制药有限公司	195,138,932.11	45,395,043.14	45,395,043.14	92,238,252.65	160,412,877.45	25,099,199.80	25,099,199.80	28,579,398.55
葵花药业集团(襄阳)隆中有限公司	821,375,893.70	92,796,142.61	92,796,142.61	195,507,489.49	599,276,940.45	80,434,351.46	80,434,351.46	100,795,841.97

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京法玛星医药科技有限公司	北京市	北京市	科技推广和应用服务业	10.39%	0.46%	权益法
格乐瑞(无锡)营养科技有限公司	无锡市	无锡市	研究和试验发展	9.76%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

1. 持有北京法玛星医药科技有限公司 20%以下表决权但具有重大影响依据是公司在被投资单位董事会派有一名董事，并享有相应的实质性的参与决策权，公司可以通过该代表参与被投资单位经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。
2. 持有格乐瑞（无锡）营养科技有限公司 20%以下表决权但具有重大影响依据是公司在被投资单位董事会派有一名董事，并享有相应的实质性的参与决策权，公司可以通过该代表参与被投资单位经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	北京法玛星医药科技有限公司	格乐瑞(无锡)营养科技有限公司	北京法玛星医药科技有限公司	格乐瑞(无锡)营养科技有限公司
流动资产	3,808,852.87	20,196,838.89	2,527,131.83	19,824,068.24
非流动资产	8,240,422.80	31,365,769.92	10,087,194.80	33,792,131.72
资产合计	12,049,275.67	51,562,608.81	12,614,326.63	53,616,199.96
流动负债	11,634,134.26	6,904,535.13	768,640.37	10,064,321.56
非流动负债				
负债合计	11,634,134.26	6,904,535.13	768,640.37	10,064,321.56
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	415,141.41	44,658,073.68	11,845,686.26	43,551,878.40
按持股比例计算的净				

资产份额				
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	24,741,691.38	20,676,687.55	27,359,253.25	20,564,641.46
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入		36,686,711.56		19,979,628.57
净利润	-24,430,544.85	1,106,195.28	-17,695,706.08	2,164,943.45
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-24,430,544.85	1,106,195.28	-17,695,706.08	2,164,943.45
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明：

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	255,910,004.65	1,542,011.92		30,784,365.21	12,400.00	226,655,251.36	与资产相关
递延收益	141,352,449.95	22,708,000.00		48,636,641.39		115,423,808.56	与收益相关

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	30,784,365.21	30,311,154.29

其他收益	87,887,641.16	52,045,788.65
财务费用		913,500.00

其他说明：

无

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险。

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

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

1. 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

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

2. 流动性风险

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

项目	期末余额						账面价值
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	未折现合同金额合计	
短期借款		14,432,734.26				14,432,734.26	14,432,734.26
应付账款		734,596,348.67				734,596,348.67	734,596,348.67
其他应付款		142,789,482.36				142,789,482.36	142,789,482.36
一年内到期的非流动负债		4,882,949.28				4,882,949.28	4,460,129.93
租赁负债			4,253,358.27	3,711,237.51		7,964,595.78	7,623,692.75
合计		896,701,514.57	4,253,358.27	3,711,237.51		904,666,110.35	903,902,387.97

项目	上年年末余额						账面价值
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	未折现合同金额合计	
短期借款		420,000,000.00				420,000,000.00	420,000,000.00
应付账款		714,482,298.86				714,482,298.86	714,482,298.86

其他应付款		146,487,759.15				146,487,759.15	146,487,759.15
一年内到期的非流动负债		6,135,035.68				6,135,035.68	5,585,814.16
租赁负债			4,063,980.08	7,218,016.53		11,281,996.61	10,496,980.49
合计		1,287,105,093.69	4,063,980.08	7,218,016.53		1,298,387,090.30	1,297,052,852.66

3. 市场风险

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

(1) 利率风险

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

(2) 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能够实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		1,315,104,600.00		1,315,104,600.00
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,315,104,600.00		1,315,104,600.00
理财产品		1,315,104,600.00		1,315,104,600.00
（三）其他权益工具投资	673,545.60		2,045,844.00	2,719,389.60
（六）其他非流动金融资产		74,303,874.52		74,303,874.52
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：基金投资		74,303,874.52		74,303,874.52
持续以公允价值计量的资产总额	673,545.60	1,389,408,474.52	2,045,844.00	1,392,127,864.12
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、其他

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

十四、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

本企业最终控制方是自然人关彦斌。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
格乐瑞（无锡）营养科技有限公司	联营企业

其他说明：

本公司子公司的情况详见本附注“十、在其他主体中的权益”

4、其他关联方情况

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

其他说明：

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
五常葵花阳光米业有限公司	采购大米	10,963,540.80	20,000,000.00	否	8,731,569.00
格乐瑞（无锡）营养科技有限公司	采购商品	10,251,109.18		否	10,251,109.18
格乐瑞（无锡）	接受劳务	6,483,832.27		否	5,674,162.00

营养科技有限公司					
----------	--	--	--	--	--

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
格乐瑞（无锡）营养科技有限公司	房屋建筑物					547,200.00	205,200.00		6,439.53		928,727.15

关联租赁情况说明

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	16,228,743.23	16,149,200.00

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	五常葵花阳光米业有限公司	6,240.00		208,284.40	
预付账款	格乐瑞（无锡）营养科技有限公司	608,344.06			
其他应收款	格乐瑞（无锡）营养科技有限公	370,000.00	105,000.00	370,000.00	46,000.00

	司				
--	---	--	--	--	--

(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
应付账款	格乐瑞（无锡）营养科技有限公司		999,665.90

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
市场营销管理岗位人员 (2021 年员工持股计划)			1,348,000.00	6,898,303.52	1,348,000.00	6,898,303.52		
对公司整体业绩和中长期发展具有重要作用和影响的公司董事 (不含独立董事)、监事、高级管理人员、中层管理人员及核心骨干人员 (2022 年员工持股计划)			885,018.00	8,328,360.72	885,018.00	8,328,360.72		
合计			2,233,018	15,226,66	2,233,018	15,226,66		

			.00	4.24	.00	4.24		
--	--	--	-----	------	-----	------	--	--

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

其他说明：

1、2021 年员工持股计划

2021 年员工持股计划第二个解锁期于 2023 年 7 月 30 日届满，解锁日为 2023 年 7 月 31 日。按照公司 2021 年员工持股计划的规定，公司 2021 年员工持股计划第二个解锁期公司业绩考核指标已经成就，按照个人层面考核条件结果，公司 2021 年员工持股计划可解锁股份数量为 134.8 万股，占公司总股本的 0.23%，公司 2021 年员工持股计划管理委员会在解锁后的规定期间择机处置本次解锁的权益。

2、2022 年员工持股计划

2022 年员工持股计划第一个解锁期于 2023 年 10 月 27 日届满，解锁日为 2023 年 10 月 28 日。按照公司 2022 年员工持股计划的规定，公司 2022 年员工持股计划第一个解锁期解锁股份数量为 88.5018 万股，占公司目前总股本的 0.15%。公司 2022 年员工持股计划管理委员会在解锁后的规定期间择机处置本次解锁的权益。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	以公司股票市价为基础
授予日权益工具公允价值的重要参数	2021 期持股会计划以董事会审议本次员工持股计划时最近一个交易日公司股票收盘价 13.63 元/股作为参照；2022 期持股计划以董事会审议本次员工持股计划时最近一个交易日公司股票收盘价 17.54 元/股作为参照
可行权权益工具数量的确定依据	根据业绩指标完成情况等后续信息作出最佳估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	50,330,931.75
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	24,743,019.00

其他说明：

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
市场营销管理岗位人员（2021 年员工持股计划）	10,157,614.73	
对公司整体业绩和中长期发展具有重要作用和影响的公司董事（不含独立	14,585,404.27	

董事)、监事、高级管理人员、中层管理人员及核心骨干人员(2022 年员工持股计划)		
合计	24,743,019.00	

其他说明:

5、股份支付的修改、终止情况

无

6、其他

无

十六、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 2023 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 2023 年 12 月 31 日, 本公司无需要披露的重大或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十七、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数 (元)	15
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数 (元)	15
利润分配方案	以公司 2023 年 12 月 31 日总股本 584,000,000 股为基数, 向全体股东每 10 股派现金红利 15 元 (含税), 共计派发现金红利 8,760,000,000 元 (含税), 不送红股、不以资本公积金转增股本。若公司利润分配方案公布后至实施权益分派股权登记日前股本总额发生变动的, 依照变动后的股本为基数实施, 并按照上述每股分配比例不变的原则, 相应调整分红总额。

2、其他资产负债表日后事项说明

无

十八、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	总部	医药	其他	分部间抵销	合计
营业收入		9,360,869,369.25	369,848,457.95	4,030,431,081.30	5,700,286,745.90
营业成本		6,204,030,351.32	288,143,611.75	4,000,614,770.67	2,491,559,192.40
资产总额	5,162,408,803.66	6,245,593,547.19	345,317,595.59	4,878,798,199.40	6,874,521,747.04
负债总额	2,421,228,479.04	2,710,449,157.73	128,818,459.03	3,390,660,705.84	1,869,835,389.96

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

3、其他

执行《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（2023 年修订）》的主要影响

本公司在编制本财务报表时，按照中国证券监督管理委员会于 2023 年 12 月 22 日发布的《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（2023 年修订）》的要求披露有关财务信息，除金融工具、存货、长期资产减值、营业收入、现金流量、股份支付、研发支出、政府补助等项目外，执行该规定没有对其他项目的可比会计期间主要财务数据披露格式产生重大影响。

十九、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
其他应收款	292,209,980.96	40,857,479.89

合计	292,209,980.96	40,857,479.89
----	----------------	---------------

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收资金集中管理款		12,083,611.31
往来款	265,319,716.63	333,955.80
保证金	30,167,964.00	30,167,964.00
备用金及社保	60,419.77	85,013.42
合计	295,548,100.40	42,670,544.53

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内 (含 1 年)	265,080,727.40	42,283,315.53
1 至 2 年	30,074,735.00	93,229.00
2 至 3 年	98,638.00	
3 年以上	294,000.00	294,000.00
5 年以上	294,000.00	294,000.00
合计	295,548,100.40	42,670,544.53

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	294,000.00	0.10%	294,000.00	100.00%		294,000.00	0.10%	294,000.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	295,254,100.40	99.90%	3,044,119.44	1.03%	292,209,980.96	42,376,544.53	99.31%	1,519,064.64	3.58%	40,857,479.89
其中：										
其他组合	30,314,463.81		3,044,119.44		27,270,344.37	30,207,919.80		1,519,064.64		28,688,855.16
关联方/内部职工借款	264,939,636.59				264,939,636.59	12,168,624.73				12,168,624.73
合计	295,548,100.40	100.00%	3,338,119.44		292,209,980.96	42,670,544.53	100.00%	1,813,064.64		40,857,479.89

按单项计提坏账准备：294,000.00 元

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
按单项计提坏账准备	294,000.00	294,000.00	294,000.00	294,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	294,000.00	294,000.00	294,000.00	294,000.00		

按组合计提坏账准备：3,044,119.44 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
其他组合	30,314,463.81	3,044,119.44	10.04%
合计	30,314,463.81	3,044,119.44	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额	1,519,064.64		294,000.00	1,813,064.64
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	1,525,054.80			1,525,054.80
2023 年 12 月 31 日余额	3,044,119.44		294,000.00	3,338,119.44

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	294,000.00					294,000.00
其他组合	1,519,064.64	1,525,054.80				3,044,119.44
合计	1,813,064.64	1,525,054.80				3,338,119.44

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	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

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
葵花药业集团(吉林)临江有限公司	往来款	197,142,779.24	1年以内	66.70%	
葵花药业集团(衡水)得菲尔有限公司	往来款	30,368,500.00	1年以内	10.28%	
吉林四环澳康药业有限公司	保证金	30,000,000.00	1至2年	10.15%	3,000,000.00
葵花药业集团(天津)药物研究院有限公司	往来款	19,116,150.91	1年以内	6.47%	
葵花药业集团山西药材基地有限公司	往来款	18,240,166.67	1年以内	6.17%	
合计		294,867,596.82		99.77%	3,000,000.00

2、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,524,545,255.67	20,309,660.73	1,504,235,594.94	1,499,724,958.70	20,309,660.73	1,479,415,297.97
对联营、合营企业投资	24,741,691.38		24,741,691.38	27,359,253.25		27,359,253.25
合计	1,549,286,947.05	20,309,660.73	1,528,977,286.32	1,527,084,211.95	20,309,660.73	1,506,774,551.22

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
葵花药业集团医药有限公司	23,079,411.79					8,492,443.62	31,571,855.41	
哈尔滨红叶医药有限公司	6,517,151.25					600,105.98	7,117,257.23	
葵花药业集团重庆小葵花健康产业发	32,327,180.63					346,592.52	32,673,773.15	

展有限公司								
葵花药业集团(海南)医药科技有限公司	12,275,275.40		4,000,000.00			7,606,598.15	23,881,873.55	
黑龙江葵花药业股份有限公司	145,694,319.48					73,244.39	145,767,563.87	
葵花药业集团(伊春)有限公司	57,892,192.90					268,562.74	58,160,755.64	
葵花药业集团重庆小葵花儿童制药有限公司	197,210,075.71					341,807.12	197,551,882.83	
葵花药业集团(佳木斯)有限公司	85,061,987.85					73,244.39	85,135,232.24	
葵花药业集团佳木斯鹿灵制药有限公司	30,061,987.85					268,562.74	30,330,550.59	
葵花药业集团(唐山)生物制药有限公司	121,775,901.49					268,562.74	122,044,464.23	
葵花药业集团(衡水)得菲尔有限公司	134,843,169.42					73,244.38	134,916,413.80	
葵花药业集团(襄阳)隆中有限公司	150,542,121.19					705,877.62	151,247,998.81	
葵花药业集团(吉林)临江有限公司	170,696,529.03					341,807.13	171,038,336.16	
葵花药业集团(贵州)宏奇有限公司	94,641,686.52					390,636.72	95,032,323.24	
吉林柏鹤药业有限公司	35,947,446.68						35,947,446.68	
哈尔滨葵花药业有限公司	6,913,122.64					- 460,315.14	6,452,807.50	
黑龙江葵	500,000.0						500,000.0	

花大药房有限公司	0							0	
黑龙江葵花药材基地有限公司		2,729,660.73							2,729,660.73
葵花药业集团北京药物研究院有限公司	15,056,211.34					618,019.87		15,674,231.21	
葵花药业集团山西药材基地有限公司	3,500,000.00							3,500,000.00	
葵花药业集团(天津)药物研究院有限公司		17,580,000.00							17,580,000.00
海南新葵投资有限公司	20,100,000.00							20,100,000.00	
哈尔滨葵花企业管理咨询服务有限公司	74,246,200.00							74,246,200.00	
北京葵花医药研究有限责任公司	54,000,000.00					811,302.00		54,811,302.00	
SUNFLOWER FOREST INC (葵花林公司)	6,533,326.80							6,533,326.80	
合计	1,479,415,297.97	20,309,660.73	4,000,000.00			20,820,296.97		1,504,235,594.94	20,309,660.73

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
北京法玛星医药科	27,359,253.25				-2,617,561.87						24,741,691.38	

技有 限公 司												
小计	27,359,253.25				-2,617,561.87						24,741,691.38	
合计	27,359,253.25				-2,617,561.87						24,741,691.38	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

3、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	585,467,159.75	469,127,207.50
权益法核算的长期股权投资收益	-2,617,561.87	-1,897,106.75
理财产品分红	49,429,971.37	10,503,459.18
委托贷款利息收入	729,624.89	2,902,786.31
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益		178,411.27
合计	633,009,194.14	480,814,757.51

二十、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
非流动性资产处置损益	2,748,415.72	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	118,672,006.37	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	33,080,838.42	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-11,573,979.64	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	921,831.96	
减：所得税影响额	24,016,873.39	
少数股东权益影响额（税后）	4,161,251.34	
合计	115,670,988.10	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	24.96%	1.92	1.92
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	22.38%	1.72	1.72

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他