



葵花药业集团股份有限公司

2014 年年度报告

2015 年 4 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 146,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.50 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。

公司负责人关彦斌、主管会计工作负责人朱同明及会计机构负责人(会计主管人员)陈莉声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中涉及的未来发展陈述，属于计划性事项，不构成对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

目录

2014 年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	7
第二节 公司简介.....	9
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	11
第四节 董事会报告.....	29
第五节 重要事项.....	41
第六节 股份变动及股东情况.....	47
第七节 优先股相关情况.....	47
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	48
第九节 公司治理.....	56
第十节 内部控制.....	61
第十一节 财务报告.....	63
第十二节 备查文件目录.....	149

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
五常葵花	指	黑龙江葵花药业股份有限公司，本公司全资子公司
伊春公司	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	指	葵花药业集团（重庆）有限公司，本公司控股子公司
佳木斯公司	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	指	葵花药业集团佳木斯鹿灵制药有限公司，本公司全资子公司
唐山公司	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
哈葵花	指	哈尔滨葵花药业有限公司，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	指	葵花药业集团（哈尔滨）医药有限公司，本公司全资子公司
葵花大药房	指	黑龙江葵花大药房有限公司，本公司全资子公司
药材基地公司	指	黑龙江葵花药材基地有限公司，本公司全资子公司
药包材公司	指	黑龙江省葵花包装材料有限公司，五常葵花之全资子公司
衡水公司	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	指	葵花药业集团（冀州）有限公司，衡水公司全资子公司
葵花研究院	指	葵花药业集团北京药物研究院有限公司，本公司控股子公司
九彩佛莲	指	葵花药业集团南京九彩佛莲生物科技有限公司，本公司全资子公司
四川葵花	指	四川省葵花医药有限公司，医药公司之全资子公司
葵花集团	指	葵花集团有限公司，本公司控股股东。
股东大会	指	葵花药业集团股份有限公司股东大会
董事会	指	葵花药业集团股份有限公司董事会
监事会	指	葵花药业集团股份有限公司监事会
《公司章程》	指	葵花药业集团股份有限公司章程
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、证券交易所	指	深圳证券交易所
OTC	指	非处方药。由国务院药品监督管理部门公布的，不需要凭执业医师和执业助理医师处方，消费者可以自行判断、购买和使用的药品
GMP	指	药品生产质量管理规范
GSP	指	药品经营质量管理规范

GAP	指	良好农业规范
双跨	指	既是处方药，又是非处方药的药品
国家药监局、SFDA	指	国家食品药品监督管理局
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
年初	指	2014 年 1 月 1 日
年末	指	2014 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

重大风险提示

本公司已在本报告中详细描述存在的主要风险，详细请查阅本报告第四节“董事会报告”中“公司未来发展的展望”部分。

第二节 公司简介

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	田艳	周广阔
联系地址	哈尔滨高新技术产业开发区迎宾路集中区东湖路 18 号	哈尔滨高新技术产业开发区迎宾路集中区东湖路 18 号
电话	0451-82307136	0451-82307136
传真	0451-82367253	0451-82367253
电子信箱	1538187508@qq.com	3124893@qq.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn/
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2005 年 09 月 07 日	哈尔滨开发区迎宾路集中区太湖北路与秦岭路交口处	2301992000473	-	-
报告期末注册	2014 年 04 月 23 日	哈尔滨高新技术产业开发区迎宾路集中区东湖路 18 号	230199100055264	230197775036754	77503675-4
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
东海证券股份有限公司	上海市浦东新区东方路 1928 号东海证券大厦 6 楼	魏庆泉 徐士锋	2014 年 12 月 31 日至 2016 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

	2014 年	2013 年		本年比上年增 减	2012 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	2,718,760,482.08	2,180,932,094.57	2,180,932,094.57	24.66%	1,769,952,991.17	1,769,952,991.17
归属于上市公司股东的净利润（元）	301,127,653.86	262,935,148.03	262,935,148.03	14.53%	234,241,117.01	234,241,117.01
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	282,677,350.73	232,167,232.88	232,167,232.88	21.76%	210,462,741.99	210,462,741.99
经营活动产生的现金流量净额（元）	403,225,247.89	293,341,828.62	293,341,828.62	37.46%	327,310,490.33	327,310,490.33
基本每股收益（元/股）	2.75	2.40	2.40	14.58%	2.14	2.14
稀释每股收益（元/股）	2.75	2.40	2.40	14.58%	2.14	2.14
加权平均净资产收益率	34.48%	35.87%	35.87%	-1.39%	37.87%	37.87%
	2014 年末	2013 年末		本年末比上年 末增减	2012 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产（元）	3,733,015,406.41	2,098,593,442.23	2,098,593,442.23	77.88%	1,894,463,257.54	1,894,463,257.54
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,216,233,509.49	828,328,768.73	828,328,768.73	167.55%	733,017,915.89	733,017,915.89

二、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	268,985.70	-407,047.52	278,987.61	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享	23,012,215.83	39,718,919.48	32,370,166.99	

受的政府补助除外)				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			-3,500,000.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			2,010,913.84	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	273,726.27	-190,622.38	-894,377.93	
减：所得税影响额	4,249,914.91	7,265,583.13	6,154,924.17	
少数股东权益影响额（税后）	854,709.76	1,087,751.30	332,391.32	
合计	18,450,303.13	30,767,915.15	23,778,375.02	--

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

适用 不适用

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

第四节 董事会报告

一、概述

变，已成为医药行业新常态。2014年《医药工业十二五发展规划》、新版GMP的实施，医疗体制改革逐步深入，使国内医疗行业在蜕变的阵痛中进一步开启回归市场和秩序之路。从医药工业到医药商业，从零售行业巨头到单体药店，在这场深刻的行业变革中，每一个经营决策，每一次资源配置都面临严峻考验，都关乎未来发展。对于行业面临的变革，葵花药业给出的答案是：处变不惑、积变为常、与变共舞、驭变图强。

2014年，公司秉承“产业报国、贡献社会、回报股东、受益员工”的企业宗旨，坚持“资源整合、人才优化、政务提升、文化落地、销售提速、资本运作”二十四字经营方针，发挥“品牌、品种、网络、模式”优势，全面实现年初制定的各项经济指标，为公司既定“双百”战略的实现奠定了具有里程碑意义的基础。

二、主营业务分析

1、概述

报告期内，公司实现营业收入271,876.05万元，同比增长24.66%；归属于上市公司股东的净利润为30,112.77万元，同比增长14.53%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

项目	本报告期	上年同期	同比增减比例	变动原因
营业收入	2,718,760,482.08	2,180,932,094.57	24.66%	
营业成本	1,033,395,605.81	785,778,869.21	31.51%	销量增加带动成本绝对值增长；同时部分品种原材料成本增加，人工成本、燃动成本增加。
销售费用	993,386,306.41	814,672,072.12	21.94%	
管理费用	232,968,858.22	184,611,217.44	26.19%	
财务费用	31,933,938.11	36,977,342.67	-13.64%	
研发投入	39,676,701.26	31,329,379.64	26.64%	
经营活动产生的现金流量净额	403,225,247.89	293,341,828.62	37.46%	销售增长所致
投资活动产生的现金流量净额	-144,608,789.54	-104,769,362.49	-38.03%	收到政府资产性投入减少

筹资活动产生的现金流量净额	1,094,911,580.46	-235,472,943.68	564.98%	募集资金到账所致
---------------	------------------	-----------------	---------	----------

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2014年,公司经营团队紧紧围绕年初“销售提速,资源整合,人才优化,政务提升,文化落地,资本运作”二十四字方针,对内加强经营管理团队建设、企业文化建设,对外加大资源整合、市场整合力度,扩大各产品的市场占有率,全年保持了良好的发展势头,诸多领域工作均取得历史性突破。

一是销售提速取得突破

全年在“品种为王、药价是魂、用人为本、学术是根”的销售思想引导下,相继成立普药事业四部、五部、基药事业部。2014年公司销售领域无论是绝对值,还是增长额、增长速度,均大幅度创新高;围绕公司六大产品群形成销售过亿品种6个、千万元以上品种48个,形成了良好的产品梯队。

二是在资源整合领域取得突破

公司顶层设计和战略谋划水平显著提升,着力推动研发和营销领域组织变革,研发领域实现北京和哈尔滨两个研究院重点突出且差异化定位,确保公司“买、改、联、研”战略落地执行,在都侧重买的基础上,北京侧重“联、研”,哈尔滨侧重“改、联”;营销领域实现医药公司独立运作,放权事业部管理,提升组织效能。对外通过产品代理销售整合产品资源,代理产品销售同比增长近300%,利用葵花的品牌影响力,放大营销网络优势。

三是集团整体生产装备制造水平大幅度提升

利用新版GMP认证契机,加快新厂建设步伐,通过募投项目的前期投入,软硬件设施更新、设备现代化,实现了各生产企业生产环境和装备水平的升级。

四是通过人才优化战略的实施,集团管理团队在专业水平、知识结构、年龄结构方面均有较大改观。未来的市场竞争是人才的竞争,机制为人才动力之源,2014年公司注重选人、用人、培养人、激励人的机制建设,用激励机制引爆人才潜能,引领模式创新。

五是企业文化落地效果取得突破

2014年公司将“关心员工生活、关注员工思想、关爱员工成长”作为文化在组织中落地的核心脉络,以此来激发正能量、强化执行力、增强凝聚力、提高竞争力,实现了员工有坚定的价值取向,有事业情怀,团队凝聚力、战斗力大幅度提升。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

说明

报告期内,公司实现营业收入271,876.05万元,较上年同期增长24.66%。主要原因是公司销售提速策略落地、执行较好,品牌影响力、模式创新、产品群优势凸显。

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	2014 年	2013 年	同比增减
医药行业	销售量	盒、瓶	491,136,553	397,576,935	23.53%
	生产量	盒、瓶	396,416,186	338,800,005	17.01%
	库存量	盒、瓶	34,452,030	35,762,104	-3.66%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

公司重大的在手订单情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,046,416,565.68
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	38.49%

公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	413,352,070.24	15.20%
2	客户 2	163,637,971.32	6.02%
3	客户 3	234,175,429.24	8.61%
4	客户 4	147,106,840.64	5.41%
5	客户 5	88,144,254.24	3.24%
合计	--	1,046,416,565.68	38.49%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
医药行业	主营业务成本	1,032,698,493.94	99.93%	785,420,428.93	99.95%	31.48%
其他	主营业务成本	697,111.87	0.07%	358,440.28	0.05%	94.48%
合计		1,033,395,605.81	100.00%	785,778,869.21	100.00%	31.51%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年	2013 年	同比增减
------	----	--------	--------	------

		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
中成药	主营业务成本	770,653,771.15	74.57%	547,458,238.48	69.67%	40.77%
化学制剂	主营业务成本	262,044,722.79	25.36%	237,962,190.45	30.28%	10.12%
其他	主营业务成本	697,111.87	0.07%	358,440.28	0.05%	94.48%
合计		1,033,395,605.81	100.00%	785,778,869.21	100.00%	31.51%

说明

无

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	283,258,204.26
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	33.22%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	111,604,763.91	13.09%
2	供应商 2	93,366,530.88	10.95%
3	供应商 3	32,064,914.53	3.76%
4	供应商 4	27,786,269.66	3.26%
5	供应商 5	18,435,725.28	2.16%
合计	--	283,258,204.26	33.22%

4、费用

单位：元

项目	2014年度	2013年度	增减额	增减比
销售费用	993,386,306.41	814,672,072.12	178,714,234.29	21.94%
管理费用	232,968,858.22	184,611,217.44	48,357,640.78	26.19%
财务费用	31,933,938.11	36,977,342.67	-5,043,404.56	-13.64%
所得税费用	75,874,399.31	64,448,205.35	11,426,193.96	17.73%

5、研发支出

近两年研发投入情况下如下：

单位：元

项目	2014年度	2013年度	变动比例
研发投入	39,676,701.26	31,329,379.64	26.64%
占营业收入比例	1.46%	1.44%	0.02%
占净资产比例	2.47%	9.75%	-7.28%

6、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	3,131,832,797.42	2,569,303,721.61	21.89%
经营活动现金流出小计	2,728,607,549.53	2,275,961,892.99	19.89%
经营活动产生的现金流量净额	403,225,247.89	293,341,828.62	37.46%
投资活动现金流入小计	55,191,032.78	89,669,291.64	-38.45%
投资活动现金流出小计	199,799,822.32	194,438,654.13	2.76%
投资活动产生的现金流量净额	-144,608,789.54	-104,769,362.49	-38.03%
筹资活动现金流入小计	1,965,677,750.00	616,107,080.00	219.05%
筹资活动现金流出小计	870,766,169.54	851,580,023.68	2.25%
筹资活动产生的现金流量净额	1,094,911,580.46	-235,472,943.68	564.98%
现金及现金等价物净增加额	1,353,528,038.81	-46,900,477.55	2,985.96%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额同比增加37.46%，主要系销售增长、回款增加带来的现金流增加。
- 2、投资活动产生的现金流量净额减少38.03%，主要系由于本公司下属子公司报告期内用于项目建设资金减少。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额增加564.98%，主要系公司在深交所中小板上市，募集资金到账所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
医药行业	2,717,777,460.88	1,032,698,493.94	62.00%	24.66%	31.48%	-3.08%
分产品						
中成药	2,002,472,267.91	770,653,771.15	61.51%	30.72%	40.77%	-4.27%
化学制剂	715,305,192.97	262,044,722.79	63.37%	10.34%	10.12%	0.12%
分地区						
东北	376,730,943.45	147,286,262.75	60.90%	10.68%	26.60%	-7.47%
华北	373,775,472.15	143,277,078.91	61.67%	18.58%	25.62%	-3.37%

华东	861,374,777.31	305,852,197.23	64.49%	40.13%	43.22%	-1.17%
西北	198,326,246.23	75,791,551.94	61.78%	21.58%	25.73%	-2.00%
西南	303,033,252.05	122,163,045.06	59.69%	27.72%	32.38%	-2.32%
华中	417,428,968.51	167,088,561.31	59.97%	18.10%	25.15%	-3.62%
华南	187,107,801.18	71,239,796.74	61.93%	19.98%	28.62%	-3.97%

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

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,798,990,556.39	48.19%	438,722,639.01	20.91%	27.28%	主要系募集资金到账所致
应收账款	226,581,305.50	6.07%	187,246,712.48	8.92%	-2.85%	
存货	350,871,920.12	9.40%	346,816,887.69	16.53%	-7.13%	
固定资产	737,335,168.26	19.75%	603,532,549.66	28.76%	-9.01%	
在建工程	181,198,296.16	4.85%	155,491,140.15	7.41%	-2.56%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		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		
短期借款	553,000,000.00	14.81%	554,833,940.00	26.44%	-11.63%	
长期借款	156,527,140.00	4.19%	97,327,140.00	4.64%	-0.45%	

五、核心竞争力分析

依托品牌、销售网络和营销模式的优势，做大核心品种，带动品类竞争发展的营销优势是公司的核心竞争力。围绕公司的核心竞争力，推动资源整合、产品研发、生产经营质量管理三大战略升级，保障、强化公司核心竞争优势和可持续性发展。

报告期内，随着公司战略规划的逐步实施，公司核心竞争力在此前的基础上得到进一步提升。在稳健的发展基础之上，公司进一步整合优势资源，创新布局新的战略领域和业态模式，形成了互相借势，促进公司业务快速增长的综合优势。

1、营销优势

（1）品种优势：

做大核心品种是检验一个医药企业行业地位和品牌含金量的核心指标。公司现有过亿品种6个，其中小儿肺热咳喘口服液为公司独家品种，连续多年高速增长；护肝片、胃康灵（胶囊+颗粒）作为公司老牌名药，多年来销售收入一直保持较高水平；康妇消炎栓、小儿氨酚黄那敏颗粒、小儿化痰止咳颗粒作为公司重点打造的新品，实现了高速增长，销售额已突破亿元平台。

品种资源是医药企业不可替代的核心资源，公司销售千万级以上品种有48个，除以上6个亿元品种外，5000万以上品种4个，3000万元至5000万元品种5个，产品梯队及续航能力建设良好，为公司规模化增长奠定了基础。

（2）品类优势

在“品种→品牌→品类”的发展战略引导下，公司依托核心大品种，确立了六大产品群战略。报告期内，在六大产品群全面推进的基础上，公司进一步聚焦小葵花儿童药，形成行业领军地位；进一步提升妇科药产品群、呼吸感冒药产品群、消化药产品群的行业影响力和发展速度，扩大心脑血管产品群和风湿骨病产品群的产品上市数量和销售规模。

小葵花儿童药实现同比高速增长，已经成为医药市场上产品数量、销售规模、品牌影响力三项领先的儿童药领军产品。妇科药系列和呼吸感冒药系列也实现同比快速增长，消化药系列、心脑血管药系列、风湿骨病药系列用药也实现同比稳步增长。六大品类的快速增长证明了公司战略的科学性和准确性，为公司未来可持续发展提供了丰富的产品储备。

（3）品牌优势

报告期内，公司科学适度的增加了广告宣传费用、学术推广费用、终端及地面品牌建设费用，进行立体式品牌宣传，持续加强针对消费者的科普教育、幼儿园健康公益活动、社区公益活动，提升品牌美誉度，进一步提升“葵花”商标的主品牌价值，快速培育小葵花系列儿药商标、得菲尔商标、言诺欣商标等品类子品牌商标。

从2012-2014年，小葵花儿童药品牌连续三年进入中国药品品牌榜，并位列最受欢迎明星用药。

2014年3月，“葵花”字商标、“小葵花”商标、“葵花爷爷”商标、“葵花美小护”商标被黑龙江省工商局评为“黑龙江省著名商标”。

2014年5月，葵花药业集团被全国工商联医药业商会和《新领军》杂志社评为“2013年中国医药行业最具影响力行业百强第7名”。关彦斌总裁被全国工商联医药业商会和《新领军》杂志社评为“2013年中国医药行业最具影响力十大领军人物”。

2014年12月21日，葵花药业荣获世界卫生组织儿童卫生合作中心等机构联合授予的“儿童安全用药突出贡献单位”称号。被国家统计局中国统计信息服务中心《2014年中国品牌消费者满意状况大数据调研报告》评选为消费者满意品牌。

（4）销售网络优势

报告期内，公司进一步扩大了销售网络优势，在原有的品牌事业部、处方事业部、普药事业一部、普药事业二部、普药事业三部的基础上，又组建了普药四部、普药五部、基药事业部。目前八个销售事业部在全国建立了近200个省级销售团队，总体销售队伍人数同比大幅提升。

公司通过优化商业网络布局，与全国近800家医药流通企业建立了良好稳定的合作关系，其中在全国合作的一级经销商88家，合作的二级经销商700余家。

公司进一步提高了终端的覆盖率，在零售市场通过丰富品种加大了连锁战略合作的力度和范围，提高了县级以下药店的占有率和销量；在医疗市场，大幅提高了等级医疗机构和基层医疗机构的覆盖率。

（5）营销模式优势

公司是行业内为数不多的同时操作处方模式、品牌模式、普药模式、基药模式、流通模式的综合型大型医药企业集团。特别是品牌模式和普药模式已成为医药行业该模式的代表企业。

报告期内，公司丰富了处方营销模式，在自营的基础上，强化招商代理模式并匹配相应产品，实现“两条腿走路”，为实现公司“做大处方、大做处方”战略方向夯实基础；发挥普药模式和葵花品牌模式的优势，公司加大了贴牌全国总代理的力度，贴牌品种数量与销量均实现了高速增长。

2、资源整合优势

2014年初公司明确提出“推进资源整合，打造全产业链竞争”的中长期发展规划，整合公司内部存量资源、整合外部资源、整合管理资源。

（1）内部存量资源整合：强化集团化管控，对公司品牌及子品牌管理、信息化数据管理、生产基地设备、土地及产品资源等进行整合，提升经营效益。

（2）外部资源整合：通过购买产品、购买企业、贴牌代理产品等方式整合社会资源，放大营销优势。

（3）管理资源整合：理顺公司架构权责，推进组织变革，模拟分公司运营，激活销售事业部门，提升组织效能和管理水平。

（4）全产业链竞争：立足医药工业企业，产业链前端向药材GAP基地延伸，产业链后端向医药商业和终端连锁药店延伸。

3、研发优势

进一步整合集团研发资源，根据公司现状、行业发展态势以及国家对新产品研发审批的实际情况，明确公司“买、改、联、研”的研发战略并强化落地执行，突出“买”产品，通过买产品带动企业并购，北京和哈尔滨两个药物研究院重点突出且差异化定位，在确保“买”的战略实施基础上，北京药物研究院侧重“联、研”，哈尔滨侧重“改、联”；成立了专门负责产品购买的项目部，对现有产品提档升级的改剂型、改规格、改工艺项目十几项目，新产品研发已经立项启动多个新药。

4、生产运营质量管理优势

公司全面提升生产质量管理水平、生产线自动化水平和生产效率，生产符合GMP标准的各项要求，进一步将公司建设成为技术领先、生产规范、产品优质的高新技术企业。

报告期内，葵花药业集团（唐山）生物制药有限公司顺利通过新版GMP认证，目前集团已有7家生产企业通过新版GMP认证；葵花药业集团医药有限公司、葵花药业集团（哈尔滨）医药有限公司也顺利通过新版GSP认证；这些都进一步促进了公司质量管理体系的完善和提升，保障以优质产品服务市场，有利于公司产品质量和公司竞争力的双重提升。公司还通过制度健全，流程优化等方法，进一步提升运营质量和效率。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
5,000,000.00	5,994,000.00	17.00%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
葵花药业集团南京九彩佛莲生物科技有限公司	生物制品研发、技术转让、技术服务；保健食品批发、零售（须取得许可或批准后方可经营）；药品零售（须取得许可或批准后方可经营）；I类医疗器械销售；企业管理咨询；市场调查；投资咨询。	100.00%
四川省葵花医药有限公司	中药材种植、一类医疗器械销售。	100.00%

(2) 持有金融企业股权情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例	期末持股数量（股）	期末持股比例	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
衡水市桃城区农村信用合作联社	其他	1,750,000.00	1,750,000	0.65%	1,750,000	0.65%	1,750,000.00	227,500.00	可供出售金融资产	
合计		1,750,000.00	1,750,000	--	1,750,000	--	1,750,000.00	227,500.00	--	--

(3) 证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托贷款情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
黑龙江葵花药业股份有限公司	否	7,000	5.60%		补充流动资金
合计	--	7,000	--	--	--
委托贷款审批董事会公告披露日期（如有）					
委托贷款审批股东会公告披露日期（如有）					

3、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	124,863.28
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	0
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化

承诺投资项目										
五常葵花片剂、胶囊剂、颗粒剂、口服液扩产项目	否	18,935.53					2015年12月31日			否
重庆公司“退城入园”搬迁扩建项目	否	26,317.87					2015年11月30日			否
伊春公司扩产改造项目	否	11,123.65					2012年06月30日	2,750	否	否
佳木斯公司异地建设项目	否	13,562.58					2012年06月30日	1,074	否	否
唐山公司现代生物制药项目	否	25,562.35					2015年02月28日			否
研发中心项目	否	4,881.62					2015年06月30日			否
营销网络中心建设项目	否	10,905.9								否
补充流动资金	否	13,600								否
承诺投资项目小计	--	124,889.5				--	--	3,824	--	--
超募资金投向										
合计	--	124,889.5	0	0	0	--	--	3,824	--	--
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生变化									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 募集资金到位前，公司将根据业务发展需要及项目进度的实际情况，对部分募投项目以自有资金先行投入，并在募集资金到位后予以置换，截止 2014 年 12 月 31 日，募投资金尚未投入使用。									

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 尚未将募投资金投入使用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未将募投资金投入使用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	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	医药行业	医药制造	56000000	676,349,456.32	311,294,891.14	914,400,910.86	127,169,950.51	118,982,938.68
葵花药业集团(佳木斯)有限公司	子公司	医药行业	医药制造	25000000	168,430,863.07	40,863,884.53	102,278,369.83	10,153,252.09	8,046,684.08
葵花药业集团(衡水)得菲尔有限公司	子公司	医药行业	医药制造	30000000	424,091,417.54	117,004,327.17	490,320,574.33	84,153,806.48	69,540,832.67
葵花药业集团(重庆)有限公司	子公司	医药行业	医药制造	500000000	414,273,106.30	144,470,602.10	290,782,772.46	55,862,297.55	48,808,424.10
葵花药业集团(唐山)生物制药有限公司	子公司	医药行业	医药制造	100000000	270,637,852.26	27,779,020.51	135,834,220.23	15,734,347.02	11,756,550.51

葵花药业集团医药有限公司	子公司	医药行业	医药销售	10000000	411,759,851.71	43,365,487.42	2,397,248,463.12	35,748,306.72	27,124,444.87
--------------	-----	------	------	----------	----------------	---------------	------------------	---------------	---------------

主要子公司、参股公司情况说明

黑龙江葵花药业股份有限公司，注册资本5600万元，本公司控股99.82%。所属行业为医药制造，主要产品：胃康灵、护肝片、小儿肺热咳喘口服液。2014年营业收入91440.09万元，净利润11898.29万元。

葵花药业集团（佳木斯）有限公司，注册资本2500万元，公司持有其100%股权。所属行业为医药制造，主要产品：小儿麦枣咀嚼片、四季感冒片。2014年营业收入10227.84万元，净利润804.67万元。

葵花药业集团（衡水）得菲尔有限公司，注册资本3000万元，持有其70%股权。所属行业为医药制造，主要产品：阿莫西林颗粒、阿莫西林胶囊。2014年营业收入49032.06万元，净利润6954.08万元。

葵花药业集团（重庆）有限公司，注册资本5000万元，公司持有其90%股权。所属行业为医药制造，主要产品小儿化痰止咳颗粒、小儿氨酚黄那敏颗粒。2014年营业收入29078.28万元，4880.84万元。

葵花药业集团（唐山）生物制药有限公司，注册资本1000万元，公司持有其70%股权。所属行业为医药制造，主要产品：小儿氨酚烷胺颗粒、复合凝乳酶胶囊。2014年营业收入13583.42万元，净利润1175.66万元。

葵花药业集团医药有限公司，注册资本1000万元，为本公司全资子公司，所属行业为医药产品销售。2014年营业收入239724.85万元，净利润2712.44万元。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期（如有）	披露索引（如有）
冀州公司中药颗粒剂及口服液新版 GMP 改造	14,000	1,594.65	2,086	14.90%	尚未投产		
合计	14,000	1,594.65	2,086	--	--	--	--

七、公司未来发展的展望

（一）行业的发展趋势及面临的市场竞争格局

随着中国经济的发展和二胎生育政策的逐步放开，中国未来儿童用药市场会急剧膨胀；同时医药卫生体制改革不断深化，基本医疗保障体系日益健全，医疗保险覆盖率及医保补助标准不断提高，中国医药市场将进入一个高速发展时期。但受财政投入增幅下降、医保控费等影响，未来医药行业增长速度将有所放缓，未来医药企业间竞争将更加激烈。

国务院法制办出台《中华人民共和国中医药法（征求意见稿）》，将中医药产业政策、质量管理标准等以法律形式确定，促进了中医药行业需求的释放。葵花药业集团作为全国大型中药现代化生产企业，受政策利好将迎来发展的春天。

在国家卫计委相关基本药物系列政策及各地招标执行细则变化趋势的背景下,公司核心品种葵花护肝片依靠国家低价药目录、国家基药目录的双重身份,凭借国家发改委优质优价的质量优势,必将在基层医疗市场迎来爆发式增长。

国家卫计委系列低价药政策和李克强总理关于“取消绝大多数药品政府定价”的讲话,给OTC药企带来了新的机遇,对公司是一个巨大的利好,特别是对于公司的核心品种葵花胃康灵胶囊将打破价格局限,进入二次增长期。

国家卫生计生委等6部门联合印发《关于保障儿童用药的若干意见》,将推动更多企业主动为广大儿童“量身定做”适宜剂型和规格药品,相关生产企业也将迎来利好消息。另外,在世界卫生组织公布《世界儿童基本药物目录》后,我国至今尚无儿童基本药物目录,国家相关部委正在筹划儿童基本药物目录,预计不久将会出台,必将给儿童药生产企业带来利好。公司小葵花系列儿童药将极大受益,特别是核心品种小儿肺热咳喘口服液。

得益于国家政策的大力支持,中医药行业正在步入发展的黄金时期,未来呈现出良好的发展趋势,公司将密切关注产业发展政策以及行业政策的变化,紧抓政策机遇,实现公司持续、健康、稳定发展。

(二) 公司发展战略及新年度经营目标

1、公司发展战略

公司将秉承“产业报国、贡献社会、回报股东、受益员工”的核心价值观,坚守“诚实做人、诚实做事、诚信永恒”的经营理念,以振兴祖国传统中药为己任,依托葵花十几年积累的产品优势、品牌优势、销售网络及营销模式优势,以中药产业发展为龙头,在生物药、化学药和补益保健类领域不断拓展,努力打造大医药、大健康的新格局,使公司逐步成为国内大型医药企业集团。

2、2015年度经营计划

2014年公司严格按照董事会制订的方针及经营目标,科学规划、精心布局、团结奋进、强化执行,实现了销售收入与利润均保持较快增长,为2015年进一步落实新的战略规划奠定了坚实基础。总结2014年的经营计划执行情况,分析市场与政策发展趋势,公司制定了2015年度经营计划,将主要做好以下几方面的工作:

(1) 促进销售提速,实现销售规模和利润的快速增长

以品种提速、费用提速、组织管理提速三项措施,保障销售提速的落地。在品种提速上,一是通过一品一策,聚焦核心大品种的高增长,二是通过新品上市外延发展放大品牌网络优势,一手抓内部休眠产品激活,一手抓外部贴牌品种代理。在费用提速上,加大费用投入,聚焦费用使用,提升费效产出比;在组织管理提速上,一方面通过扩大事业部自主权,推进独立分公司建设,配齐组织结构,提升组织效能。另一方面,通过推进事业部产品分线管理、成立KA事业部,实现人员加密和资源的精耕细作。

(2) 突出特色经营,深化产品群建设

①强化儿药产品领导者地位,提高壁垒。借助国家在儿童药发展方面的各项政策,进一步突出小葵花儿童药产品群的经营特色,在产品研发、销售竞争、品牌建设、患者服务、社会公益回报等方面,提高行业竞争壁垒。

②完善消化药产品结构,放大销量。目前公司消化药系列领军品种护肝片、胃康灵销售表现突出,但消化药产品群结构比较薄弱、品种少。2015年重点依托领军产品的特色及优势,利用政策性机遇,进一步实现消化药领军产品的市场覆盖、推广和销售增长;依托两个领军品种,整合公司内外部产品资源,快速增加产品数量,完善肝胆胃肠各领域的产品布局。

③培育妇科药领军产品和品牌，拉动品类发展。妇科药结构完善，领军品种明确，需要加快领军品种康妇消炎栓转OTC工作，通过广告培育品牌，拉动妇科药品类的快速增长。

④培育呼吸感冒药领军产品和品牌。目前公司呼吸感冒药产品群结构完善，销售基础好，产品梯队合理，品类增长快，但缺乏广告领军大品种。2015年通过购买等方式导入呼吸感冒药的广告大品种，树立领军产品，打造呼吸感冒药品牌。

（3）资源整合创新布局，加快资本运营

①资源整合：2015年继续加大资源整合力度，计划激活公司休眠品种30个以上，贴牌代理社会品种100个以上，拟建设成立精品OEM购销平台，补充完善公司产品线，并进一步整合各生产企业的生产资源，降低成本、提高利润。

②创新布局：试点启动电商销售、试点启动大健康市场。加快GAP药材基地建设规模和区域布局。

③资本运营：在“买、改、联、研”战略引导下，加快投资并购步伐，重点投资品种研发、药品生产批文购买、生产企业投资与并购。通过收购引进重磅大品种，助力企业爆发式增长。

（4）强化安全生产和质量管理

公司将通过持续开展技术开发和创新以保证产品的技术和质量优势。公司将严格按照GMP要求进行生产、销售，提高产品质量、降低原材料和能源的消耗，提高生产过程的自动化水平，优化和更新生产工艺。2015年重点工作项目：

①2015年完成葵花药业集团伊春有限公司糖浆剂、胶囊剂、浸膏剂三条生产线的GMP认证，完成葵花药业集团冀州有限公司全厂新版GMP认证。

②进一步强化OEM药品的质量管理、质量监管体系及驻厂生产管理体系。

③推进公司核心大品种质量标准升级，提升行业竞争壁垒。

（5）延伸产业链，实施全产业链竞争战略

目前市场上中药材质量参差不齐，使用伪、劣、受污染的中药材会对药品质量、用药安全带来巨大隐患。为确保本公司所生产药品的质量，并提升公司品牌影响力、整体抗风险能力，公司不断向医药行业上游产业——中药材种植领域拓展，对公司重点品种涉及的中药材，如白芨、柴胡等，从源头入手，建设符合国家标准中药材种植基地。同时，逐步进入中药饮片和大健康产品领域，在新的领域寻求突破。最终形成公司从药品药材种植到药品生产、销售这一纵向全产业链的格局。

综上，2015年公司将围绕上述年度发展规划与经营目标，严谨扎实地做好每一项工作，实现快速发展，努力为全体股东带来持久、丰厚的投资回报，实现公司价值最大化和股东利益最大化。

（三）面临风险

1、中药材价格波动的风险

公司生产所需要的主要中药材均已经得到大面积的成功种植，市场供应充足，可以通过市场直接采购。但中药材价格容易受到种植成本、市场需求、天气状况及游资炒作等诸多因素的影响而出现较大波动。如果未来公司生产所需的主要中药材价格出现大幅上涨或异常波动，而公司采购部门未能及时把握主要原材料价格变动趋势时，将对公司盈利能力产生不利影响。

2、国家GMP标准提高的风险

根据公司各生产企业安排，均能在2015年底完成GMP认证。但如果在2015年底未能如期通过新版GMP认证，公司将面临涉及旧版GMP的药品不能生产，部分业务暂时受限的风险，这将对公司的盈利能力带来不利影响。

3、税收优惠风险

本公司之子公司在报告期内享受税收优惠：五常葵花、伊春公司均于2009年9月被认定为高新技术企业，到期后，又于2012年重新被认定为高新技术企业。重庆公司、鹿灵公司均于2013年11月被认定为高新技术企业，在连续3年高新技术企业认定有效期内享受15%企业所得税优惠税率。重庆公司为设在西部地区的国家鼓励类内资企业，享受国家西部大开发税收优

惠政策，减按15%的税率征收企业所得税。如果上述公司税收优惠政策期满未能被重新认定为高新技术企业，或者国家税收优惠政策发生变化，将对公司的净利润产生一定的影响。

八、董事会、监事会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

九、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

2014年初，财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号及16号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》、《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23号发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2014年修订）》，要求在2014年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

具体调整事项如下：

单位：元

调整内容	受影响的会计报表科目名称	影响金额	
		2014年12月31日	2013年12月31日
将在“长期股权投资”核算的对桃城区农村信用合作联社投资，追溯调整至“可供出售金融资产”核算	可供出售金融资产	1,750,000.00	1,750,000.00
	长期股权投资	-1,750,000.00	-1,750,000.00

十、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十一、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。

十二、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

每年按当年实现的合并报表和母公司报表中可供分配利润孰低的原则确定具体比例向股东分配股利，且公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的30%；在满足现金分红的条件下，公司可以另行增加股票股利分配方案。

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

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

- 2012年第一季度分配利润42,161,665.11元（含税）。
- 2012年度分配利润75,555,000元，即每股派现金0.69元（含税）。
- 2013年第一季度分配利润100,740,000元，每股派红利0.92元（含税）。
- 2013年度拟分配利润65,700,000元，即每股派现金0.60元（含税）。
- 2014年第一季度分配利润98,550,000元，每股派红利0.90元（含税）。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014 年	164,250,000.00	301,127,653.86	54.54%	0.00	0.00%
2013 年	176,295,000.00	262,935,148.03	67.05%	0.00	0.00%
2012 年	42,161,665.11	234,241,117.01	18.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	3.50
每 10 股转增数（股）	10
分配预案的股本基数（股）	146,000,000
现金分红总额（元）（含税）	51,100,000.00
可分配利润（元）	103,206,402.83
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况：	
公司发展阶段属成熟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 40	

%
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
以公司截至 2014 年 12 月 31 日的总股本 146,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派现金红利 3.5 元（含税），共分配利润 51,100,000 元（含税）。同时，以公司截至 2014 年 12 月 31 日的总股本 146,000,000 股为基数，进行资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 10 股，转增金额没有超过 2014 年末“资本公积-股本溢价”余额。

十四、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

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。

二、媒体质疑情况

适用 不适用

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
《招股说明书》相关章节对企业上市期媒体质疑事项的说明	2014 年 12 月 21 日	巨潮资讯网 《葵花药业首次公开发行股票招股说明书》

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、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

租赁情况说明

经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

单位：元

项目	年末余额	年初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第1年	2,662,019.00	2,858,645.00
资产负债表日后第2年	1,110,860.67	2,450,000.00
资产负债表日后第3年	131,694.00	1,215,000.00
以后年度	160,464.50	40,000.00
合计	4,065,038.17	6,563,645.00

1) 本公司之子公司黑龙江省葵花包装材料有限公司开展经营业务所需生产车间、存储仓库、办公房屋系租赁哈尔滨常星塑业有限公司所属不动产，合同约定租赁期自2013年1月1日至2017年12月31日，租赁面积1,620.35m²，年租金40,000.00元（不含水、电、取暖费）；

2) 本公司之子公司葵花药业集团（重庆）有限公司开展经营业务所需，租用两处存储仓库：

①于2010年8月2日与重庆市涪陵区荔枝办事处稻香5组签订《库房租赁协议》约定，租赁其位于稻香路稻香5组居民安置房2楼整层仓库，租赁期自2010年5月1日至2013年4月30日，租赁面积2,000.00m²，月租金8,000.00元。2013年4月合同到期后，继续租赁该房产至2015年4月30日，月租金15,000.00元；

②于2014年5月30日与重庆市新大兴金色农业开发有限公司签订《仓库租赁协议》约定，租赁其位于涪陵区荔枝办事处新大兴国际农副产品交易中心内副食品交易市场4楼B区仓库，租赁期自2014年5月5日至2014年8月4日，租赁面积2,500.00m²，月租标准为13.5元/m²，物管费标准为1.5元/m²·月，一次性交付三个月租金及物业管理费用，共计112,500.00元；后经双方协议，签订新的续租协议，期间为2014年8月5日至2014年11月4日，延期三个月，此三个月期间金额不变，即租赁面积、月租标准和物管费标准不变，三个月共计112,500.00元；在此基础上，在2014年11月4日到期之后，又一次的延续至2015年2月4日，该期间月租标准不变，仍为13.5元/m²，物管费标准改为2.5元/m²·月，其他均按照原合同进行，因此，该期间三个月租金及物管费共计120,000.00元；

3) 本公司之子公司葵花药业集团（哈尔滨）医药有限公司开展经营所需，与延寿县工业园区管委会签订《办公区租赁合同》约定，租赁其位于延寿县工业园区北泰山路2号601、602、603、701、702房屋，作为办公用房，租赁面积160平方米，租赁期限自2014年10月18日至2019年10月17日止，年租金为40,000.00元；与哈尔滨蒲公英药业有限公司签订《仓库租赁合同》租赁其位于延寿县工业园区北泰山路6号院内，面积为516.94平方米，100元/m²，年租金共计51,694.00元；

4) 本公司之子公司葵花药业集团北京药物研究院有限公司为开展经营业务所需，于2013年5月8日与北京怡禾生物工程有限公司签订《厂房租赁合同》，租赁其位于北京通州工业开发区广源东街3号标准厂房用于办公、科研、住宿、中试试验，租赁面积为3,930.54m²，租赁期间自2013年5月10日至2016年6月10日，年租金为235.00万元；

5) 本公司之三级子公司葵花药业集团（冀州）有限公司为开展经营业务所需租赁三处仓库：

①于2013年6月10日与衡水丽富达裘革制品有限公司签订《仓库租赁合同》，租赁其公司院内仓库用于储存存货，租赁

面积为864.00m²，租赁期间自2014年6月11日至2015年6月10日，月租金6,120.00元；

②于2014年3月21日与衡水丽富达裘革制品有限公司签订《仓库租赁合同》，租赁其公司院内仓库用于储存存货，租赁面积为540.00m²，租赁期间自2014年04月1日至2015年3月31日，月租金3,825.00元；

③于2014年3月21日与冀州市博信医药包材有限公司签订《仓库租赁合同》，租赁其公司院内仓库用于储存存货，租赁面积为1,060.00平方米，租赁期自2014年4月1日至2015年3月31日，月租金7,950.00元；

6)本公司之子公司葵花药业集团（佳木斯）有限公司为开展经营业务，租用三处房屋：

①于2013年6月20日与吴革灵签订《房屋租赁合同》，此房屋位于观江国际A栋2单元901室，租赁期间自2013年7月1日至2015年6月30日，年租金9,600.00元；

②于2014年6月13日与纪连超签订《租房协议书》，此房屋坐落在秀水华庭B栋1单元5楼502室，租赁期间自2014年6月20日至2015年6月19日，年租金9,600.00元；

③于2014年7月与方玉兰签订《房屋租赁合同》，此房屋坐落于佳木斯市怡安小区佳木斯第二发电厂1号楼14单元501室，租赁期间自2014年7月14日至2015年7月13日，年租金为9,600.00元；

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
黑龙江葵花药业股份有限公司		3,000	2014年08月18日	3,000	连带责任保证	1年	否	是
黑龙江葵花药业股份有限公司		5,000	2014年07月23日	5,000	连带责任保证	1年	否	是
黑龙江葵花药业股份有限公司		2,000	2014年03月03日	2,000	连带责任保证	1年	否	是
黑龙江葵花药业股份有限公司		17,000	2014年03月24日	5,000	连带责任保证	1年	否	是
黑龙江葵花药业股份有限公司		17,000	2014年04月17日	3,000	连带责任保证	1年	否	是

黑龙江葵花药业股份有限公司		17,000	2014年07月14日	2,000	连带责任保证	1年	否	是
葵花药业集团(重庆)有限公司		4,000	2014年06月03日	4,000	连带责任保证	1年	否	是
葵花药业集团(重庆)有限公司		3,000	2014年08月04日	2,000	连带责任保证	1年	否	是
葵花药业集团佳木斯鹿灵制药有限公司		3,000	2014年05月23日	1,000	连带责任保证	1年	否	是
葵花药业集团(衡水)得菲尔有限公司		3,000	2014年01月27日	3,000	连带责任保证	1年	否	是
葵花药业集团(唐山)生物制药有限公司		3,000	2014年03月11日	3,000	连带责任保证	1年	否	是
葵花药业集团(佳木斯)有限公司		3,500	2014年06月11日	2,000	连带责任保证	1年	否	是
葵花药业集团(冀州)有限公司		10,000	2014年06月06日	2,700	连带责任保证	1年	否	是
葵花药业集团(冀州)有限公司		10,000	2014年07月09日	900	连带责任保证	1年	否	是
葵花药业集团(冀州)有限公司		10,000	2014年12月10日	900	连带责任保证	1年	否	是
葵花药业集团(唐山)生物制药有限公司		15,000	2014年01月06日	700	连带责任保证	1年	否	是
葵花药业集团(唐山)生物制药有限公司		15,000	2014年03月28日	1,800	连带责任保证	1年	否	是
葵花药业集团(唐山)生物制药有限公司		15,000	2014年06月06日	2,600	连带责任保证	1年	否	是
葵花药业集团(重庆)有限公司		16,700	2013年01月25日	500	连带责任保证	5年	否	是
葵花药业集团(冀州)有限公司		10,000	2013年09月06日	900	连带责任保证	4年	否	是
葵花药业集团(唐山)生物制药有限公司		15,000	2011年09月20日	2,460	连带责任保证	6年	否	是
葵花药业集团(唐		15,000	2011年10月	3,480	连带责任保	6年	否	是

山)生物制药有限公司			20 日		证			
葵花药业集团(唐山)生物制药有限公司		15,000	2013 年 07 月 18 日	192.71	连带责任保证	4 年	否	是
葵花药业集团(唐山)生物制药有限公司		15,000	2013 年 10 月 18 日	160	连带责任保证	4 年	否	是
葵花药业集团(唐山)生物制药有限公司		15,000	2013 年 11 月 08 日	1,800	连带责任保证	4 年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			88,200	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)				54,092.71
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			88,200	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)				54,092.71
公司担保总额(即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计(A1+B1)			88,200	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2)				54,092.71
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3)			88,200	报告期末实际担保余额合计(A4+B4)				54,092.71
实际担保总额(即 A4+B4)占公司净资产的比例				24.41%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额(D)				0				
担保总额超过净资产 50%部分的金额(E)				0				
上述三项担保金额合计(C+D+E)				0				

采用复合方式担保的具体情况说明

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、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。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

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

	<p>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。</p>			
葵花药业集团股份有限公司	<p>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息，或回购价格不低于国务院证券监督管理机构对本公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏问题进行立案稽查之日前 30 个交易日本公司股票的每日加权平均价格的算术平均值，最终以二者间较高者为准（期间公司如有分红、派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，前述价格应相应调整）。该等回购要约的期限应不少于 30 日，并不超过 60 日。如招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依照相关法律、法规规定承担民事赔偿责任，赔偿投资者损失。如招股说明书经国务院证券监督管理机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，而本公司自国务院证券监督管理机构作出认定之日起 30 个交易日内仍未开始履行上述承诺，则公司董事长应在前述期限届满之日起 20 个交易日内，经代表公司 1/10 以上表决权的股东或 1/3 以上董事或者监事会的提议，召集临时董事会并通过决议：利用公司现金并用该等现金回购公司首次公开发行的全部新股或赔偿投资者，现金不足部分可通过处置公司资产等方式补足。如董事长未能召集董事会或董事会未能通过相关决议或董事会在决议通过后 3 个交易日内未能提请股东大会审议，投资者可依法起诉要求其履行职责，或根据公司章程规定要求监事会提请罢免董事，直至公司董事会通过相关决议并提请股东大会审议相关决议。公司将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>	2014 年 12 月 30 日	长期	履约中
葵花集团有限公司	<p>关于股份锁定和减持的承诺 1、自葵花药业股票上市交易之日起 36 个月内，本公司不转让或者委托他人管理本公司直接持有的葵花药业股份，也不由葵花药业回购本公司直接持有的葵花药业于股票上市前已发行的股份。2、葵花药业上市后 6 个月内如葵花药业股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者葵花药业上市后 6 个月发行人股票期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本公司持有葵花药业上述股份的锁定期限自动延长 6 个月。3、上述锁定期限（包括延长的锁定期限）届满后 2 年内，选择集中竞价、大宗交易的方式减持，每</p>	2014 年 12 月 30 日		履约中

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

		<p>措施的条件，在葵花药业领取薪酬的董事（独立董事除外）、高级管理人员将增持/买入公司股票，董事（独立董事除外）、高级管理人员用于增持/买入公司股份的资金额不低于本人上一年度从公司领取税后收入的 20%，不超过本人上一年度从公司领取税后收入的 50%。新聘的董事（独立董事除外）、高级管理人员，本公司将在其作出承诺履行公司发行上市时董事、高级管理人员已作出的稳定股价承诺要求后，方可聘任。5、经董事会、股东大会审议通过的其他稳定股价方案。6、公司及相关主体可以根据公司及市场情况，采取上述一项或同时采取多项措施维护公司股价稳定，具体措施实施时应以维护公司上市地位，保护公司及广大投资者利益为原则，遵循法律、法规及交易所的相关规定，并应严格按照深圳证券交易所上市规则及其他适用的监管规定履行其相应的信息披露义务。三、未能履行承诺的约束措施 1、控股股东增持具体计划已公告，达到实施条件但未能实际履行的，则公司将有权将相等金额的应付控股股东现金分红予以暂时扣留，直至控股股东履行其增持义务。2、前述稳定公司股价的具体措施由相关主体提出，并由公司依据信息披露的相关规定进行公告，如达到实施条件而不履行的，相关主体将承担相应的法律责任。控股股东已出具承诺，将严格按照稳定股价预案的要求，依法履行增持发行人股票的义务。发行人已在《公司章程（草案）》中明确董事对公司负有如下勤勉义务：“在将来发生需要稳定股价的情况时，积极履职并严格按照公司董事会、股东大会的决议及审议通过的方案，履行相关义务和职责。”3、控股股东应支持公司根据本预案的要求实施股份回购，如控股股东在公司股东大会上对公司董事会根据本预案的要求提出的公司回购股份的议案投反对票或弃权票的，则公司有权将与拟回购金额等额的应付控股股东现金分红予以暂时扣留，直至控股股东支持公司实施股份回购。四、其他说明 1、任何对本预案的修订均应该经股东大会审议通过，且需经出席股东大会的股东所持有表决权股份总数的三分之二以上同意通过。2、公司现任董事、高级管理人员及未来新任的董事、高级管理人员应遵守本预案的相关要求，切实履行相应职责。</p>			
	<p>关彦斌、 张晓兰</p>	<p>股份锁定：自葵花药业股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人于本次发行前直接或间接持有的葵花药业股份，也不由葵花药业回购该部分股份。自葵花药业首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起三十六个月后：本人在任期内每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的 25%，如本人辞去上述职务，则自离职之日起六个月内，本人不转让或者委托他人管理本人所持有的葵花药业股份；在本人申报离任六个月后十二个月内转让的股份数量不超过本人持有公司股份总数的 50%。</p>	<p>2014 年 12 月 30 日</p>		<p>履约中</p>
<p>其他对公司 中小股东所 作承诺</p>	<p>葵花药业 集团股份 有限公司</p>	<p>经公司 2013 年年度股东大会审议通过，公司上市的下一个年度起三年内，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，采取现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 20%，且公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。公司在经营</p>	<p>2014 年 12 月 30 日</p>	<p>2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日</p>	<p>履约中</p>

		情况良好,并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、每股净资产偏高,发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时,可以在满足上述现金分红的条件下,提出股票股利分配预案。			
承诺是否及时履行	是				

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

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬(万元)	148
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7
境内会计师事务所注册会计师姓名	荣健、李萌

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十一、监事会、独立董事(如适用)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

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十五、公司子公司重要事项

适用 不适用

- 1、公司下属子公司葵花药业集团（唐山）生物制药有限公司于2014年12月29日获得新版GMP证书；
- 2、其他重要事项已在公司《招股说明书》中披露。

十六、公司发行公司债券的情况

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、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	109,500,000	100.00%	0	0	0	0	0	109,500,000	75.00%
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	109,500,000	100.00%	0	0	0	0	0	109,500,000	75.00%
其中：境内法人持股	66,760,000	60.97%	0	0	0	0	0	66,760,000	45.73%
境内自然人持股	42,740,000	39.03%	0	0	0	0	0	42,740,000	29.27%
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	0	0.00%	36,500,000	0	0	0	36,500,000	36,500,000	25.00%
1、人民币普通股	0	0.00%	36,500,000	0	0	0	36,500,000	36,500,000	25.00%
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	109,500,000	100.00%	36,500,000	0	0	0	36,500,000	146,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会《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》（证监许可【2014】1327号）核准，葵花药业集团股份有限公司（以下简称“公司”）采用公开募集方式发行人民币普通股（A股）3,650万股，并于2014年12月30日在深圳证券交易所中小板挂牌上市。

股份变动的批准情况

适用 不适用

中国证券监督管理委员会《关于核准葵花药业集团股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可【2014】1327号）核准。

股份变动的过户情况

适用 不适用

已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理证券登记。

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

以发行前的股份计算2014年度的每股收益和稀释每股收益为2.75元，以发行后的股份计算2014年度的每股收益和稀释每股收益为2.06元，下降25.09%；归属于公司普通股股东的每股净资产发行前为7.56元，发行后为15.18元，上升100.79%。

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

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
葵花药业	2014年12月18日	36.53元（人民币）	3,650万股	2014年12月30日	3,650万股	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会（证监许可【2014】1327号）核准，公司向社会首次公开发行人民币普通股（A股）3650万股，发行价格为36.53元/股。公司公开发行新股募集资金总额为133,345,000.00元，扣除发行费用人民币84,712,250.00元后，实际募集资金净额为人民币1,248,632,750.00元。

经深圳证券交易所《关于葵花药业集团股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深圳上【2014】490号）同意，本公司发行的人民币普通股股票在深交所上市。股票简称：“葵花药业”，股票代码：“002737”，本公司本次公开发行的3650万股股票于2014年12月30日起，上市交易。

发行完成后，公司总股本由发行前的10,950万股增加至14,600万股。注册资本变更为人民币14,600万元。

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

报告期内，公司向社会首次公开发行人民币普通股（A股）3650万股，发行完成后，公司总股本由发行前的10,950万股

增加至14,600万股。注册资本变更为人民币14,600万元。

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	61,261	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	19,415	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0			
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
葵花集团有限公司	境内非国有法人	41.62%	60,760,000	0	60,760,000	0		
黑龙江金葵投资股份有限公司	境内非国有法人	4.11%	6,000,000	0	6,000,000	0		
关彦斌	境内自然人	14.96%	21,835,866	0	21,835,866	0		
张权	境内自然人	1.46%	2,137,003	0	2,137,003	0		
关彦明	境内自然人	1.22%	1,785,449	0	1,785,449	0		
丁士恒	境内自然人	1.06%	1,548,549	0	1,548,549	0		
陈云生	境内自然人	0.94%	1,369,203	0	1,369,203	0		
赵相哲	境内自然人	0.92%	1,340,171	0	1,340,171	0		
吴淑华	境内自然人	0.61%	885,744	0	885,744	0		
李杰	境内自然人	0.56%	820,412	0	820,412	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）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、关彦斌先生为葵花集团有限公司控股股东，控股比例为 51.09%；2、张权、关彦明、丁士恒、陈云生、赵相哲、吴淑华、李杰为葵花集团有限公司参股股东；3、关彦斌先生与关彦明先生为兄弟关系。							
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
中国工商银行－南方避险增值基金	162,998	人民币普通股	
全国社保基金六零二组合	162,966	人民币普通股	
孙蕊蕊	95,500	人民币普通股	
广发银行股份有限公司－安信鑫发优选灵活配置混合型证券投资基金	91,529	人民币普通股	
交通银行－易方达 50 指数证券投资基金	89,296	人民币普通股	
中国建设银行－东方龙混合型开放式证券投资基金	89,296	人民币普通股	
中国人寿保险股份有限公司－传统－普通保险产品-005L-CT001 深	86,697	人民币普通股	
中国人寿保险股份有限公司－分红－团体分红-005L-FH001 深	86,697	人民币普通股	
中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红-005L-FH002 深	86,697	人民币普通股	
中国太保集团股份有限公司－本级－集团自有资金-012G-ZY001 深	86,697	人民币普通股	
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	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系，也未知前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

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	注册资本	主要经营业务
葵花集团有限公司	关彦斌	2008 年 11 月 05 日		10000 万元	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，须经经营审批的在取得批准后方可经营）
未来发展战略	1、继续做大做强做专医药业；2、发展壮大特色农业；3、选择性介入商业地产业。				
经营成果、财务状况、现金流等	截止 2014 年 12 月 31 日，葵花集团有限公司的资产总额为 35269.70 万元，负债总额为 2063.77 万元，所有者权益为 33205.93 万元；净利润为 9114.58 万元；经营活动现金流量净额为 1387.16 万元，投资活动现金流量净额为 8111.38 万元，筹资活动现金流量净额为-2000 万元。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

自然人

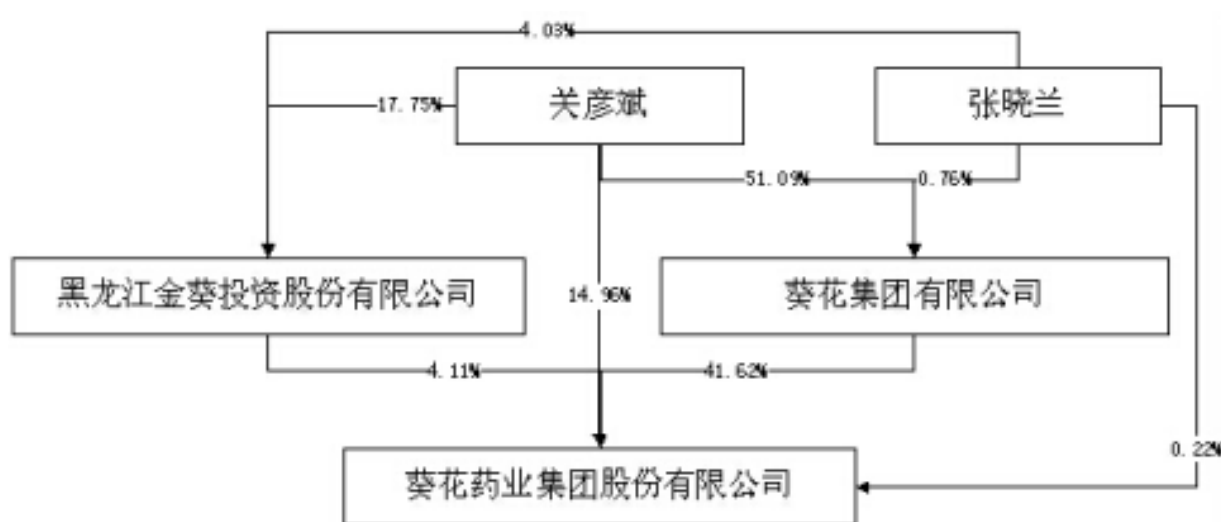
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
关彦斌	中国	否
张晓兰	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	关彦斌先生与张晓兰女士为夫妻关系；关彦斌先生任公司董事长、总经理；张晓兰女士任公司董事、副总经理。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)
关彦斌	董事长、总经理	现任	男	61	2012年08月31日	2015年08月30日	21,835,866	0	0	21,835,866
张晓兰	董事、副总经理	现任	女	56	2012年08月31日	2015年08月30日	324,872	0	0	324,872
张权	董事	现任	男	74	2012年08月31日	2015年08月30日	2,137,003	0	0	2,137,003
吴淑华	董事	现任	女	63	2012年08月31日	2015年08月30日	885,744	0	0	885,744
刘天威	董事	现任	男	46	2012年08月31日	2015年08月30日	295,597	0	0	295,597
关彦玲	董事	现任	男	55	2014年03月26日	2015年08月30日	0	0	0	0
高学敏	独立董事	现任	男	77	2012年08月31日	2015年08月30日	0	0	0	0
赵连勤	独立董事	现任	男	75	2012年08月31日	2015年08月30日	0	0	0	0
常虹	独立董事	现任	男	49	2013年02月02日	2015年08月30日	0	0	0	0
刘宝东	监事会主席	现任	男	61	2012年08月31日	2015年08月30日	0	0	0	0
许庆芬	监事	现任	女	60	2012年12月31日	2015年08月30日	461,009	0	0	461,009
姜凤和	监事	现任	男	57	2012年08月31日	2015年08月30日	243,847	0	0	243,847
周建忠	副总经理	现任	男	47	2012年08月31日	2015年08月30日	0	0	0	0
任景尚	副总经理	现任	男	53	2012年08月31日	2015年08月30日	0	0	0	0
朱同明	副总经理、财务负责	现任	男	45	2015年04月02日	2015年08月30日	0	0	0	0

	人									
刘菲菲	副总经理	现任	女	36	2013年03月19日	2015年08月30日	0	0	0	0
田艳	董事会秘书	现任	女	43	2012年08月31日	2015年08月30日	0	0	0	0
关彦明	董事、副总经理	离任	男	51	2012年08月31日	2014年03月26日	1,785,449	0	0	1,785,449
谢平	总经理助理	离任	女	53	2012年08月31日	2014年03月05日				
合计	--	--	--	--	--	--	27,969,387	0	0	27,969,387

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

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

张权先生，董事，中国国籍，无境外永久居留权，1941年生，大学专科学历。曾任职于五常县政府、松花江地区经委、五常市委，曾任葵花有限副总经理、董事。现任本公司董事，葵花集团董事。

吴淑华女士，董事，中国国籍，无境外永久居留权，1952年生，大学专科学历，会计师。曾任五常葵花财务部经理、总会计师、副总经理。现任本公司董事、副总经理、财务负责人(2015年3月25日吴淑华女士辞去公司副总经理、财务负责人职务)。

张晓兰女士，董事，中国国籍，无境外永久居留权，1959年生，高中学历。曾任黑龙江葵花药业股份有限公司供应部经理、副总经理、董事。现任本公司董事、副总经理，葵花集团董事。

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

刘天威先生，董事，中国国籍，无境外永久居留权，1969年生，博士学历。曾任职于五常市常堡乡财政所，现任本公司董事，葵花集团董事、副总经理。

高学敏先生，独立董事，中国国籍，无境外永久居留权，1938年生，大学本科学历，教授，博士生导师。国务院特殊津贴享受者，国家药典委员会资深顾问，国家中医药管理局重大疾病研究专家组成员，国家科委国家秘密技术级专家评审组专家，国家食品药品监督管理局新药审评委员会委员、国家中药品种保护审评委员会委员，国家基本药物审评专家。历任北京中医药大学助教、讲师、副教授、教授、博导、主任医师。现任本公司独立董事，内蒙古福瑞医疗科技股份有限公司、天津中新药业集团股份有限公司、成都康弘药业集团股份有限公司、陕西盘龙医药科技股份有限公司独立董事，山东沃华医药科

技股份有限公司董事，北京中医药大学教授，临床中药学专业博士生导师。

赵连勤先生，独立董事，中国国籍，无境外永久居留权，1940年生，大学本科学历，律师。曾任五常市教育局科员，中共五常市委宣传部干事，黑龙江省高级法院民庭副庭长，黑龙江省司法厅干部教育处副处长，黑龙江省法律咨询中心副主任兼大众律师事务所主任。现任本公司独立董事，黑龙江新格律师事务所主任兼黑龙江政法管理干部学院教授，哈尔滨市政府顾问团顾问。

常虹先生，独立董事，中国国籍，无境外永久居留权，1966年生，研究生学历，注册会计师。中国资产评估协会理事、黑龙江省资产评估协会副会长。曾任黑龙江省财政厅科研所调研员，黑龙江省财政厅兴业会计师事务所评估部主任，黑龙江兴业会计师事务所有限公司办公室主任，北京中兴宇会计师事务所黑龙江分所监事。现任本公司独立董事，黑龙江广荣资产评估有限公司董事长、黑龙江博元会计师事务所有限公司总经理。

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

许庆芬女士，中国国籍，无境外永久居留权，1955年生，高中学历，初级会计师。曾任五常市公路客运总站综合业务员，五常塑料厂出纳、会计、副经理、综合业务员、劳资员、销售业务部经理。现任本公司监事。

姜凤和先生，中国国籍，无境外永久居留权，1958年生，高中学历。曾任五常县红旗沙场段长，葵花药业集团医药有限公司销售经理，现任本公司监事。

王建忠先生，中国国籍，无境外永久居留权，1968年生，研究生学历，中欧国际工商学院工商管理硕士。曾任武汉远大制药集团总经理，武汉远大弘元股份有限公司董事长兼总经理，武汉中联药业集团股份有限公司总经理。现任本公司副总经理。

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，五常葵花副总经理、佳木斯公司总经理、鹿灵公司总经理。现任本公司副总经理。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。

朱同明先生，中国国籍，无境外永久居留权，1970年生，研究员级高级会计师，在职研究生学历，哈尔滨工业大学经济学硕士，中国注册会计师、注册资产评估师、注册税务师非执业会员。第五期全国会计领军（企业类）人才（后备），哈尔滨工业大学管理学院硕士研究生校外指导教师，哈尔滨商业大学MPACC指导教师。黑龙江省先进会计工作者、黑龙江省五一劳动奖章、沈阳军区学雷锋银质奖章获得者。曾任大连陆军学院教员，驻哈某部副团职财务助理员，岳华会计师事务所黑龙江分所审计师，黑龙江隆成会计师事务所总经理，中国铁路物资哈尔滨有限公司党委委员、总会计师，本公司财务中心总监。现任本公司副总经理、财务负责人（经2015年4月2日公司第二届董事会第十五次会议审议通过）。

刘菲菲女士，中国国籍，无境外永久居留权，1979年生，本科学历。历任黑龙江葵花药业股份有限公司采购部经理、副总经理，本公司采购物流中心总监。现任本公司副总经理。

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

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
关彦斌	葵花集团有限公司	董事长	2014年08月01日	2017年07月31日	否
张权	葵花集团有限公司	董事	2014年08月01日	2017年07月31日	否
吴淑华	葵花集团有限公司	董事	2014年08月01日	2017年07月31日	否
张晓兰	葵花集团有限公司	董事	2014年08月01日	2017年07月31日	否
关彦玲	葵花集团有限公司	董事	2014年08月01日	2017年07月31日	否
刘天威	葵花集团有限公司	董事、副总经理	2014年08月01日	2017年07月31日	否
刘宝东	葵花集团有限公司	监事会主席	2014年08月01日	2017年07月31日	否
许庆芬	葵花集团有限公司	监事	2014年08月01日	2017年07月31日	否
姜凤和	葵花集团有限公司	监事	2014年08月01日	2017年07月31日	否
在股东单位任职情况的说明	葵花集团有限公司为本公司控股股东。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
关彦斌	五常葵花阳光米业有限公司	董事			否
关彦斌	五常市葵花阳光水稻研究所	董事长			否
关彦斌	黑龙江葵花房地产开发有限公司	董事长			否
关彦斌	本溪嘉财恒润房地产开发有限公司	董事长			否
关彦斌	黑龙江葵花啸天葵园犬业有限公司	执行董事			否
关彦斌	辽阳嘉财恒润房地产开发有限公司	董事长			否
关彦斌	丹东嘉财恒润房地产开发有限公司	董事长			否
关彦斌	辽宁冠京商贸有限公司	董事长			否
吴淑华	黑龙江葵花物业管理有限公司	监事			否

吴淑华	哈尔滨葵花房地产开发有限公司	监事			否
张晓兰	黑龙江葵花房地产开发有限公司	董事			否
张晓兰	黑龙江葵花物业管理有限公司	执行董事			否
张晓兰	黑龙江金葵投资股份有限公司	董事长			否
张晓兰	哈尔滨澜岛投资有限公司	执行董事			否
张晓兰	本溪嘉财恒润房地产开发有限公司	董事			否
关彦玲	哈尔滨葵花商贸城有限公司	执行董事			否
刘天威	五常葵花阳光米业有限公司	董事			否
赵连勤	黑龙江新格律师事务所	主任			是
高学敏	内蒙古福瑞医疗科技股份有限公司	独立董事			是
高学敏	天津中新药业集团股份有限公司	独立董事			是
高学敏	成都康弘药业集团股份有限公司	独立董事			是
高学敏	陕西盘龙药业集团股份有限公司	独立董事			是
高学敏	山东沃华医药科技股份有限公司	董事			是
常虹	黑龙江博元会计师事务所有限公司	总经理			是
常虹	黑龙江广荣资产评估有限公司	董事长			是
常虹	黑龙江元博工程造价咨询服务有限公司	董事长			是
常虹	黑龙江点石博元财务咨询有限公司	董事长			是
常虹	黑龙江鸿元房地产土地估价有限公司	监事			否
刘宝东	五常葵花阳光米业有限公司	监事			否
任景尚	黑龙江金葵投资股份有限公司	董事			否
在其他单位任职情况的说明	黑龙江金葵投资股份有限公司为本公司股东；				

三、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

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

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

实际支付：2014年度，公司实际支付董事、监事和高级管理人员报酬为 388.17万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的应付报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际获得报酬
关彦斌	董事长、总经理	男	61	现任	120	0	120
张权	董事	男	74	现任	6.06	0	6.06

张晓兰	董事、副总经理	女	56	现任	30	0	30
吴淑华	董事	女	63	现任	29.76	0	29.76
关彦玲	董事	男	55	现任	20	0	20
刘天威	董事	男	46	现任	0	0	0
高学敏	独立董事	男	77	现任	3.6	0	3.6
赵连勤	独立董事	男	75	现任	3.6	0	3.6
常虹	独立董事	男	49	现任	3.6	0	3.6
刘宝东	监事会主席	男	61	现任	14.85	0	14.85
许庆芬	监事	女	60	现任	0	0	0
姜凤和	监事	男	57	现任	0	0	0
周建忠	副总经理	男	47	现任	40.76	0	40.76
任景尚	副总经理	男	53	现任	29.64	0	29.64
刘菲菲	副总经理	女	36	现任	27.5	0	27.5
田艳	董事会秘书	女	43	现任	19.68	0	19.68
关彦明	董事、副总经理	男	51	离任	39.12	0	39.12
谢平	总经理助理	女	53	离任	0	0	0
合计	--	--	--	--	388.17	0	388.17

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
关彦明	董事、副总经理	离任	2014年03月26日	个人原因
谢平	总裁助理	解聘	2014年03月05日	个人原因
关彦玲	董事	被选举	2014年03月26日	
吴淑华	副总经理、财务负责人	离任	2015年03月25日	年纪原因
朱同明	副总经理、财务负责人	聘任	2015年04月02日	

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

无

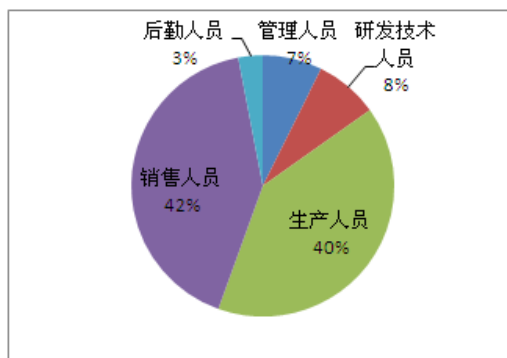
六、公司员工情况

（一）员工情况

截止2014年12月31日，公司员工人数为4887人，其中需公司承担费用的离退休人员人数为0人。具体构成如下：

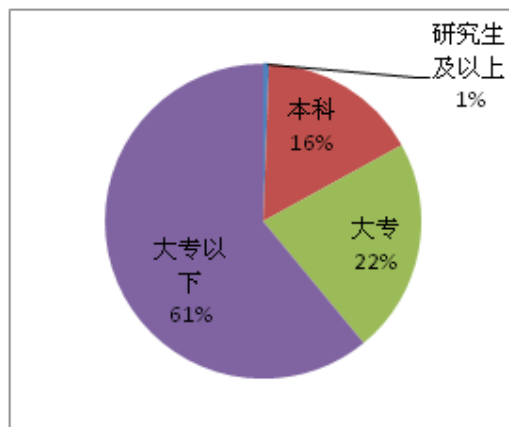
1、专业构成

序号	专业构成类别	专业构成人数
1	管理人员	359
2	研发技术人员	383
3	生产人员	1972
4	销售人员	2025
5	后勤人员	148



2、教育程度

序号	教育程度	人数
1	研究生及以上	29
2	本科	802
3	大专	1075
4	大专以下	2981



（二）薪酬政策

公司薪酬管理制度完善，各层级人员的薪酬结构相对科学规范，员工绩效与公司经营业绩挂钩。通过对管理人员倡导高效能管理的激励手段、对生产工人倡导多劳多得的付薪体制，以及销售人员高绩效、高回报的薪酬模式等激励员工，达到吸引、激励、稳定、发展优秀人才。合理控制、高效利用人力资源成本。

（三）培训计划

公司倡导培训是对员工最大的福利之培训理念，三级培训模式已形成逐渐形成规范并被广泛应用（一级培训为公司全员

参与的培训、二级培训为以各中心、部办为单位组织的培训、三级培训为各班组为单位组织的培训），培训制度流程体系、课程体系、讲师体系较为成熟。通过各级培训的实施，员工素质得到较大提升，与岗位职责进一步匹配。

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规以及监管部门的规章、规范性文件的要求，持续完善公司治理结构、积极履行信息披露义务，提高公司规范运作水平，采取有效措施保护公司和投资者的合法权益。公司股东大会、董事会、监事会和经营层权责明确，公司治理的实际状况基本符合证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。现对公司治理的具体情况说明如下：

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，充分考虑股东，特别是中小利益，确保所有股东享有平等的地位并充分行使自己的权利。

2、关于董事与董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，公司所有董事均能按照《董事会议事规则》等制度履行职责和义务。

3、关于监事与监事会：公司监事会本着对全体股东负责的态度，认真的履行监督职责，对公司财务报告、资产情况、高级管理人员履行职责及其他重大事项进行检查，有效降低公司的经营风险，维护公司及股东的合法权益。

4、关于控股股东与上市公司的关系：控股股东通过股东大会依法行使权利，未发生超越股东大会直接干预公司经营与决策的行为。公司具有独立的业务及自主经营能力，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全做到独立。

5、关于信息披露与透明度：公司严格按照《信息披露管理制度》的要求，指定董事会秘书负责信息披露工作，接待投资者来访和咨询，严格按照有关规定真实、准确、完整、及时地披露有关信息。

指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网为公司信息披露的专业报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

6、关于投资者关系及相关利益者：公司积极拓宽与投资者沟通的渠道，使投资者充分了解公司重大事项最新进展和公司经营的实际情况，保证信息披露的公平、公开、公正，充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方面利益的平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

7、内幕知情人管理情况：公司注重加强内幕信息知情人的管理工作，严格做好内幕信息保密工作。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

（一）公司治理专项活动开展情况：公司利润分配政策符合证监会及深交所相关规则、《公司章程》及审议程序的规定，公司现金分红政策制定及执行均符合《公司章程》的规定及股东大会决议的要求，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事的职责明确，能发挥应有的作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到了维护。

（二）内幕信息知情人登记管理制度的制定及实施情况：报告期内，公司严格按照相关法律、法规和公司《重大信息内

部报告制度》的规定执行，报告期内，公司对董事、监事和高级管理人员以及其他相关工作人员在重大事项披露等敏感期内买卖公司股票的情况进行自查，没有发现相关人员利用内幕信息买卖本公司股票。报告期内，公司未发生利用公司内幕信息买卖公司股票的行为，亦未发生敏感期内及六个月内短线买卖公司股票的行为。报告期内，公司及相关人员未发生因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施或行政处罚的情况。

二、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、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年年度股东大会	2014 年 03 月 26 日	一、《关于 2013 年度董事会工作报告的议案》；二、《关于 2013 年度监事会工作报告的议案》；三、《关于 2013 年度独立董事述职报告的议案》；四、《关于公司 2013 年度财务决算报告和 2014 年度财务预算报告的议案》；五、《关于公司 2013 年度利润分配方案的议案》；六、《关于聘用公司 2014 年度财务审计机构的议案》；七、《关于调整公司首次向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票并上市的议案》；八、《关于制定<葵花药业集团股份有限公司上市后稳定公司股价预案>的议案》；九、《关于修订<葵花药业集团股份有限公司章程（草案）>的议案》；十、《关于修订<葵花药业集团股份有限公司未来三年股东分红回报规划>的议案》；十一、《关于同意关彦明先生辞去公司董事的议案》；十二、《关于选举关彦玲先生为公司董事的议案》；十三、《关于出具<葵花药业集团股份有限公司关于首次公开发行 A 股股票并上市的承诺函>的议案》；十四、《关于延长授权董事会办理申请首次公开发行股票并上市有关事宜有效期的议案》；十五、《关于确定独立董事薪酬的议案》	以现场表决方式通过上述议案		

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 04 月 18 日	一、《关于过世股东关作章先生所持公司股份继承事项的议案》；二、《关于公司注册地址变更的议案》；三、《关于修正公司<章程>并公司备案事项的议案》	以现场表决方式通过上述议案		
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 04 月 24 日	一、《关于再次调整公司首次向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票并上市的议案》；二、《关于公司 2014 年第一季度利润分配方案的议案》；三、《关于修订<葵花药业集团股份有限公司章程（草案）>的议案》	以现场表决方式通过上述议案		
2014 年第三次临时股东大会	2014 年 05 月 14 日	一、《关于为子公司花药业集团（佳木斯）有限公司向广发银行哈尔滨分行申请授信额度提供担保的议案》；二、《关于为子公司葵花药业集团（重庆）有限公司向中信银行股份有限公司重庆涪陵支行申请流动资金贷款提供连带责任保证担保的议案》	以现场表决方式通过上述议案		
2014 年第四次临时股东大会	2014 年 07 月 17 日	一、《关于为子公司黑龙江葵花药业股份有限公司向上海浦东发展银行哈尔滨分行申请流动资金借款提供连带责任担保的议案》；二、	以现场表决方式通过上		

股东大会		《关于为子公司葵花药业集团（衡水）得菲尔有限公司向河北银行股份有限公司华南支行申请流动资金借款提供保证担保的议案》；三、《关于为子公司葵花药业集团（唐山）生物制药有限公司向中国民生银行申请流动资金借款提供保证担保的议案》；四、《关于为子公司葵花药业集团（重庆）有限公司向重庆农村商业银行股份有限公司涪陵支行申请借款提供连带责任担保的议案》。	述议案		
2014 年第五次临时股东大会	2014 年 08 月 07 日	《关于向上海浦东发展银行哈尔滨分行申请综合授信的议案》	以现场表决方式通过上述议案		
2014 年第六次临时股东大会	2014 年 08 月 26 日	一、《关于修改<葵花药业集团股份有限公司章程（草案）>的议案》；二、《关于修改<葵花药业集团股份有限公司股东大会议事规则>的议案》	以现场表决方式通过上述议案		
2014 年第七次临时股东大会	2014 年 11 月 18 日	一、《关于再次调整公司首次向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票并上市的议案》；二、《关于增加募集资金用途的议案》	以现场表决方式通过上述议案		

3、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

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
高学敏	9	9	0	0	0	否
赵连勤	9	9	0	0	0	否
常虹	9	9	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		8				

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事充分利用参加董事会会议、股东大会会议机会，对公司及下属子公司实地考察和调研，对公司及下属企业的经营状况、管理和内部控制等制度的完善及执行情况、董事会决议执行情况、财务管理、关联交易等进行了现场的调查和了解，对董事、高管履职情况，信息披露情况等进行了监督和核查，深入探讨公司经营发展中面临的机遇和挑战，及时提示风险，积极有效地履行了独立董事的职责。在充分掌握公司实际经营状况的前提下，对公司发展提出了相关建议，对重大事项发表了独立意见，认真地维护了公司和广大社会公众股股东的利益。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

（一）审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《董事会审计委员会实施细则》等有关规定，积极履职。报告期内，审计委员会共召开了五次会议，审查了公司内部控制制度及执行情况，审核了公司重要会计政策，定期对公司财务状况和经营状况进行了解。督促和指导公司内部审计部门对公司财务状况进行定期和不定期检查 and 评估。审计委员会认为公司的内控体系符合法律、法规和公司《章程》要求，基本适应公司目前运营需要，并得到了较好的执行。另外，审计委员会就下列事项展开工作：

- 1、审议公司内审部门提交的各季度工作报告、年度工作报告。
- 2、与公司聘任的会计师事务所就年度审计报告编制进行沟通和交流。

（二）战略委员会履职情况

公司董事会战略委员会对公司长期发展战略决策及规划进行研究并提出建议，积极推动公司针对外部环境变化、内部经营的阶段性特点做出有效应对措施及战略调整，明确公司在新环境下的企业定位，突出企业特色，打造企业核心竞争力。报告期内，战略委员会重点开展以下工作：

- 1、根据企业面临的内外部形势新常态，推动公司未来发展战略的明晰及落地。
- 2、推动公司增加上市募集资金用途规划。

（三）提名委员会

提名委员会根据公司《章程》、公司《提名委员会工作细则》等有关规定，报告期内，认真履行职责，主要推动以下工作的有效开展：

- 1、对公司更换董事候选人进行审查；
- 2、广泛搜寻与公司匹配度角度的高管人员、核心技术人选。

（四）薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《葵花药业集团股份有限公司章程》、《薪酬与考核委员会工作细则》及其他有关规定，对公司董事和高管人员考核和薪酬进行了审查，认为其薪酬标准和年度薪酬总额的确定符合公司薪酬管理制度规定。

报告期内，薪酬与考核委员会主要推动以下工作开展：

- 1、公司管理层绩效考核体系建设；
- 2、公司激励体系建设。

五、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。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

本公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、财务、机构等方面与控股股东完全独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

（一）业务独立

本公司独立于控股股东从事药品生产、销售等经营业务活动，本公司拥有独立的生产、供应、销售以及研发系统，独立开展业务。

（二）资产完整

本公司具有与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权和使用权。公司资产独立完整，独立于控股股东。

（三）人员独立

本公司的生产经营和行政管理完全独立于控股股东。公司独立招聘员工，设有独立的劳动、人事、工资管理体系。公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，没有在控股股东及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员没有在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

（四）财务独立

本公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务会计人员，建立了独立、完整的账务系统，根据现行企业会计制度、准则及有关规定制订了一套完整的公司财务会计核算和管理制度。

（五）机构独立情况

公司的最高权力机构为股东大会，董事会为常设决策和管理机构，监事会为监督机构，总经理负责公司的日常经营管理。公司以精简、高效为原则设置职能部门，该等职能部门系本公司根据自身的生产经营需要设置，不存在控股股东干预的情形。公司各职能部门依照规章制度行使各自的职能，不存在受控股股东的职能部门控制、干涉的情形。本公司与控股股东均拥有各自独立的办公机构和生产场所，不存在混合经营的情形。

七、同业竞争情况

适用 不适用

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了公正、清晰的高管人员绩效评价标准和激励约束机制，并不断完善。根据年度财务预算、生产经营指标、管理目标等的完成情况，公司对高级管理人员的绩效进行全面综合考核。

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》等有关公司治理的规范性文件要求，不断地完善公司治理结构，建立健全内部控制制度，进一步规范公司运作，努力提高公司治理水平。严格执行《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》、《募集资金管理制度》、《重大信息内部报告制度》等内部控制制度，形成了较为完善的内控流程体系，为规范公司治理、提高决策水平、保护股东权益提供了制度保障。目前，公司整体运作比较规范、独立性强、信息披露规范，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会认为：公司已在所有重大方面建立了相应的内部控制制度，并结合了公司的实际情况防范和控制公司内部的经营风险。在公司经营的各个环节包括：对外投资、对外担保、关联交易、募集资金使用、信息披露事务、子公司管理等重点控制事项方面不存在重大缺陷，内部控制能够适应当前公司发展的需要，对公司运营和风险管理具有控制与防范作用。

公司认为根据深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》的相关规定，本公司内部控制于2014年12月31日在所有重大方面是有效的。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》及其配套指引以及监管部门的相关规范性文件为依据，引导和规范企业加强内部财务报告控制，防范重大财务风险。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015年04月21日
内部控制评价报告全文披露索引	详见刊登在巨潮资讯网的《葵花药业集团股份有限公司2014年度内部控制自我评价报告》

五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段

公司于 2014 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了按照财政部颁布的《内部会计控制规范—基本规范（试行）》的有关规范标准中与财务报表相关的有效的内部控制。	
内部控制鉴证报告全文披露日期	2015 年 04 月 21 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	详见刊登在巨潮资讯网的《葵花药业集团股份有限公司 2014 年度内部控制鉴证报告》。

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已根据中国证监会、深圳证券交易所等监管机构的要求及其他法律、法规和规章的规定，结合公司实际情况，建立了《年度报告信息披露重大差错责任追究制度》。公司年报信息披露重大差错责任追究制度的执行和落实情况良好，公司报告期内未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 04 月 20 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字[2015]01670159
注册会计师姓名	荣健、李萌

审计报告正文

葵花药业集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的葵花药业集团股份有限公司（以下简称“葵花药业公司”）的财务报表，包括2014年12月31日合并及公司的资产负债表，2014年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是葵花药业公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了葵花药业集团股份有限公司2014年12月31日合并及公司的财务状况以及2014年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：荣健

中国 北京

中国注册会计师：李萌

二〇一五年四月二十日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：葵花药业集团股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,798,990,556.39	438,722,639.01
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	78,253,104.97	10,512,882.46
应收账款	226,581,305.50	187,246,712.48
预付款项	40,942,583.78	55,645,653.15
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	59,190,678.68	36,782,935.15
买入返售金融资产		
存货	350,871,920.12	346,816,887.69
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,058,096.44	9,867,897.50
流动资产合计	2,555,888,245.88	1,085,595,607.44
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	1,750,000.00	1,750,000.00
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	737,335,168.26	603,532,549.66
在建工程	181,198,296.16	155,491,140.15
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	1,329,420.51	1,844,130.78
油气资产		
无形资产	185,356,831.44	189,820,600.26
开发支出		
商誉	37,906,845.57	37,906,845.57
长期待摊费用	2,757,679.92	2,449,801.42
递延所得税资产	29,492,918.67	20,202,766.95
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,177,127,160.53	1,012,997,834.79
资产总计	3,733,015,406.41	2,098,593,442.23
流动负债：		
短期借款	553,000,000.00	554,833,940.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	73,368,080.41	33,333,605.04
应付账款	162,596,792.68	187,318,347.39
预收款项	10,000,480.67	2,670,387.17
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	15,348,707.03	9,196,903.75
应交税费	77,375,131.61	58,776,426.61
应付利息	1,909,672.89	2,064,666.67
应付股利		

其他应付款	126,406,427.95	93,610,908.40
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	34,400,000.00	30,262,800.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,054,405,293.24	972,067,985.03
非流动负债：		
长期借款	156,527,140.00	97,327,140.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	1,426,060.00	1,689,605.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	236,803,205.00	154,154,921.22
递延所得税负债	4,171,050.07	4,329,185.39
其他非流动负债		
非流动负债合计	398,927,455.07	257,500,851.61
负债合计	1,453,332,748.31	1,229,568,836.64
所有者权益：		
股本	146,000,000.00	109,500,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,367,677,778.93	155,486,057.24
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	11,503,985.12	9,168,619.91
盈余公积	83,530,619.41	83,530,619.41
一般风险准备		

未分配利润	607,521,126.03	470,643,472.17
归属于母公司所有者权益合计	2,216,233,509.49	828,328,768.73
少数股东权益	63,449,148.61	40,695,836.86
所有者权益合计	2,279,682,658.10	869,024,605.59
负债和所有者权益总计	3,733,015,406.41	2,098,593,442.23

法定代表人：关彦斌

主管会计工作负责人：朱同明

会计机构负责人：陈莉

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,300,400,674.21	3,260,446.75
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	195,035,820.55	97,538,824.87
存货		
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	70,000,000.00	
流动资产合计	1,565,436,494.76	100,799,271.62
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	290,664,375.92	285,958,375.92
投资性房地产		
固定资产	787,838.54	1,120,887.88
在建工程		

工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,025.00	
其他非流动资产		
非流动资产合计	291,457,239.46	287,079,263.80
资产总计	1,856,893,734.22	387,878,535.42
流动负债：		
短期借款	188,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
应付职工薪酬	3,572.69	3,112.66
应交税费	2,097,324.49	13,802,823.88
应付利息		
应付股利		
其他应付款	58,313,237.67	50,589,951.67
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	248,414,134.85	64,395,888.21
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	2,000,000.00	2,000,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,000,000.00	2,000,000.00
负债合计	250,414,134.85	66,395,888.21
所有者权益：		
股本	146,000,000.00	109,500,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,281,609,078.96	69,476,328.96
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	75,664,117.58	75,664,117.58
未分配利润	103,206,402.83	66,842,200.67
所有者权益合计	1,606,479,599.37	321,482,647.21
负债和所有者权益总计	1,856,893,734.22	387,878,535.42

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	2,718,760,482.08	2,180,932,094.57
其中：营业收入	2,718,760,482.08	2,180,932,094.57
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,335,583,657.77	1,873,279,803.00
其中：营业成本	1,033,395,605.81	785,778,869.21
利息支出		

手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	34,837,229.81	28,476,522.29
销售费用	993,386,306.41	814,672,072.12
管理费用	232,968,858.22	184,611,217.44
财务费用	31,933,938.11	36,977,342.67
资产减值损失	9,061,719.41	22,763,779.27
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	227,500.00	201,250.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	383,404,324.31	307,853,541.57
加：营业外收入	23,998,004.14	41,627,065.49
其中：非流动资产处置利得	577,268.62	186,884.92
减：营业外支出	443,076.34	2,505,815.91
其中：非流动资产处置损失	308,282.92	593,932.44
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	406,959,252.11	346,974,791.15
减：所得税费用	75,874,399.31	64,448,205.35
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	331,084,852.80	282,526,585.80
归属于母公司所有者的净利润	301,127,653.86	262,935,148.03
少数股东损益	29,957,198.94	19,591,437.77
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不		

能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	331,084,852.80	282,526,585.80
归属于母公司所有者的综合收益总额	301,127,653.86	262,935,148.03
归属于少数股东的综合收益总额	29,957,198.94	19,591,437.77
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	2.75	2.40
(二)稀释每股收益	2.75	2.40

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

法定代表人：关彦斌

主管会计工作负责人：朱同明

会计机构负责人：陈莉

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	17,935,375.89	8,358,490.50
减：营业成本	0.00	0.00
营业税金及附加	158,500.50	352,945.06
销售费用		
管理费用	6,653,170.92	8,080,013.69
财务费用	1,543,720.72	-112,818.32

资产减值损失	20,100.00	
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	192,710,935.59	160,767,188.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	202,270,819.34	160,805,538.30
加：营业外收入		165.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		100,000.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	202,270,819.34	160,705,703.30
减：所得税费用	1,656,617.18	
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	200,614,202.16	160,705,703.30
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		

六、综合收益总额	200,614,202.16	160,705,703.30
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,024,637,441.58	2,456,302,545.58
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	107,195,355.84	113,001,176.03
经营活动现金流入小计	3,131,832,797.42	2,569,303,721.61
购买商品、接受劳务支付的现金	1,006,625,751.73	808,998,846.75
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	321,018,678.62	273,334,772.19

支付的各项税费	393,042,787.15	360,680,873.40
支付其他与经营活动有关的现金	1,007,920,332.03	832,947,400.65
经营活动现金流出小计	2,728,607,549.53	2,275,961,892.99
经营活动产生的现金流量净额	403,225,247.89	293,341,828.62
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	227,500.00	201,250.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	883,837.78	357,217.20
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	54,079,695.00	89,110,824.44
投资活动现金流入小计	55,191,032.78	89,669,291.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	197,710,692.30	194,438,654.13
投资支付的现金		
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	2,089,130.02	
投资活动现金流出小计	199,799,822.32	194,438,654.13
投资活动产生的现金流量净额	-144,608,789.54	-104,769,362.49
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,264,677,750.00	6,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		6,000.00
取得借款收到的现金	701,000,000.00	608,361,080.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		7,740,000.00
筹资活动现金流入小计	1,965,677,750.00	616,107,080.00
偿还债务支付的现金	639,760,285.00	641,263,545.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	231,005,884.54	210,316,478.68
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	7,744,854.69	4,373,569.66
支付其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流出小计	870,766,169.54	851,580,023.68
筹资活动产生的现金流量净额	1,094,911,580.46	-235,472,943.68
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	1,353,528,038.81	-46,900,477.55
加：期初现金及现金等价物余额	416,833,463.45	463,733,941.00
六、期末现金及现金等价物余额	1,770,361,502.26	416,833,463.45

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	17,820,000.00	8,500,000.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,304,257.01	2,572,255.90
经营活动现金流入小计	19,124,257.01	11,072,255.90
购买商品、接受劳务支付的现金	216,568.38	
支付给职工以及为职工支付的现金	5,487,633.83	5,433,591.95
支付的各项税费	1,237,920.78	490,549.05
支付其他与经营活动有关的现金	8,830,820.02	4,268,566.73
经营活动现金流出小计	15,772,943.01	10,192,707.73
经营活动产生的现金流量净额	3,351,314.00	879,548.17
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	172,710,935.59	160,767,188.23
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	26,500,000.00	33,800,000.00
投资活动现金流入小计	199,210,935.59	194,567,188.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	373,414.36	
投资支付的现金	5,000,000.00	5,994,000.00

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	173,000,000.00	77,500,000.00
投资活动现金流出小计	178,373,414.36	83,494,000.00
投资活动产生的现金流量净额	20,837,521.23	111,073,188.23
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,264,677,750.00	
取得借款收到的现金	201,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,465,677,750.00	
偿还债务支付的现金	13,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	179,726,357.77	162,532,720.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	192,726,357.77	162,532,720.00
筹资活动产生的现金流量净额	1,272,951,392.23	-162,532,720.00
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	1,297,140,227.46	-50,579,983.60
加：期初现金及现金等价物余额	3,260,446.75	53,840,430.35
六、期末现金及现金等价物余额	1,300,400,674.21	3,260,446.75

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	109,500,000.00				155,486,057.24			9,168,619.91	83,530,619.41		470,643,472.17	40,695,836.86	869,024,605.59
加：会计政策变更													

前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	109,500,000.00			155,486,057.24			9,168,619.91	83,530,619.41		470,643,472.17	40,695,836.86	869,024,605.59
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	36,500,000.00			1,212,191,721.69			2,335,365.21			136,877,653.86	22,753,311.75	1,410,658,052.51
(一)综合收益总额										301,127,653.86	30,003,653.10	331,131,306.96
(二)所有者投入和减少资本	36,500,000.00			1,212,191,721.69							235,028.31	1,248,926,750.00
1. 股东投入的普通股	36,500,000.00			1,212,132,750.00							235,028.31	1,248,867,778.31
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他				58,971.69								58,971.69
(三)利润分配										-164,250,000.00	-7,744,854.69	-171,994,854.69
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										-164,250,000.00	-7,744,854.69	-171,994,854.69
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增												

资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备							2,335,365.21				259,485.03	2,594,850.24	
1. 本期提取							2,838,472.97				315,385.89	3,153,858.86	
2. 本期使用							-503,107.76				-55,900.86	-559,008.62	
（六）其他													
四、本期期末余额	146,000,000.00				1,367,677,778.93		11,503,985.12	83,530,619.41		607,521,126.03	63,449,148.61	2,279,682,658.10	

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	109,500,000.00				147,746,057.24			8,237,915.10	67,460,049.08		400,073,894.47	25,368,557.11	758,386,473.00
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	109,500,000.00				147,746,057.24			8,237,915.10	67,460,049.08		400,073,894.47	25,368,557.11	758,386,473.00
三、本期增减变动金额（减少以“—”					7,740,000.00			930,704.81	16,070,570.33		70,569,577.70	15,327,279.75	110,638,132.59

号填列)													
(一) 综合收益总额										262,935,148.03	19,597,437.77	282,532,585.80	
(二) 所有者投入和减少资本				7,740,000.00								7,740,000.00	
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他				7,740,000.00								7,740,000.00	
(三) 利润分配							16,070,570.33			-192,365,570.33	-4,373,569.66	-180,668,569.66	
1. 提取盈余公积							16,070,570.33			-16,070,570.33			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-176,295,000.00	-4,373,569.66	-180,668,569.66	
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备							930,704.81				103,411.64	1,034,116.45	
1. 本期提取							2,732,094.26				303,566.03	3,035,660.29	
2. 本期使用							-1,801,3				-200,15	-2,001,5	

							89.45				4.39	43.84
(六) 其他												
四、本期期末余额	109,500,000.00				155,486,057.24		9,168,619.91	83,530,619.41		470,643,472.17	40,695,836.86	869,024,605.59

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	109,500,000.00				69,476,328.96				75,664,117.58	66,842,200.67	321,482,647.21
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	109,500,000.00				69,476,328.96				75,664,117.58	66,842,200.67	321,482,647.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	36,500,000.00				1,212,132,750.00					36,364,202.16	1,284,996,952.16
（一）综合收益总额										200,614,202.16	200,614,202.16
（二）所有者投入和减少资本	36,500,000.00				1,212,132,750.00						1,248,632,750.00
1. 股东投入的普通股	36,500,000.00				1,212,132,750.00						1,248,632,750.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-164,250,000.00	-164,250,000.00

										0	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或 股东）的分配										-164,250,000.00	-164,250,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益 内部结转											
1. 资本公积转增 资本（或股本）											
2. 盈余公积转增 资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补 亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期末余额	146,000,000.00				1,281,609,078.96				75,664,117.58	103,206,402.83	1,606,479,599.37

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	109,500,000.00				69,476,328.96				59,593,547.25	98,502,067.70	337,071,943.91
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	109,500,000.00				69,476,328.96				59,593,547.25	98,502,067.70	337,071,943.91
三、本期增减变动金额（减少以“—”									16,070,570.33	-31,659,867.03	-15,589,296.70

号填列)											
(一)综合收益总额									160,705,703.30	160,705,703.30	
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配								16,070,570.33	-192,365,570.33	-176,295,000.00	
1. 提取盈余公积								16,070,570.33	-16,070,570.33		
2. 对所有者(或股东)的分配									-176,295,000.00	-176,295,000.00	
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	109,500,000.00				69,476,328.96			75,664,117.58	66,842,200.67	321,482,647.21	

三、公司基本情况

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

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

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

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

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

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

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

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

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

本公司的母公司为于中国成立的葵花集团有限公司，最终控制人为自然人关彦斌和张晓兰。

本财务报表业经本公司董事会于2015年4月20日决议批准报出。

本公司2014年度纳入合并范围的二级子公司共13户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》

（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

2、持续经营

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

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：

本公司及各子公司从事药品生产及销售。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、21“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、26“重大会计判断和估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、10“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设

定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、10“长期股权投资”或本附注四、7“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、10、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(2) 金融资产的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

②持有至到期投资

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

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

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

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

③贷款和应收款项

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

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

④可供出售金融资产

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

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

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

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

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

(3) 金融资产减值

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

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

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

②可供出售金融资产减值

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

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

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

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

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

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

（5）金融负债的分类和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

②其他金融负债

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

③财务担保合同

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

（6）金融负债的终止确认

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

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

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

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

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

（8）金融资产和金融负债的抵销

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

（9）权益工具

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

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

9、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

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

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其发生了减值的
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

10、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 存货取得和发出的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法。

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

11、长期股权投资

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

本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、7“金融工具”。

(1) 投资成本的确定

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

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

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

12、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

13、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	10-20 年	5.00%	9.5%-4.75%
机器设备	年限平均法	10-15 年	5.00%	9.5%-6.33%
运输设备	年限平均法	4-10 年	5.00%	23.75%-9.5%
办公及电子设备	年限平均法	3-10 年	5.00%	31.67%-9.5%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

14、在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“长期资产减值”。

15、借款费用

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

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

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

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

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

16、生物资产

(1) 消耗性生物资产

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

消耗性生物资产在收获或出售时，采用加权平均法按账面价值结转成本。

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

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

(2) 生产性生物资产

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

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

类别	使用寿命	预计净残值率	年折旧率
五味子	10年	0%	10%

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

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

17、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

理分配的，全部作为固定资产处理。

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

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注、18“长期资产减值”。

18、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

19、长期待摊费用

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

20、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

21、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(1) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

(2) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确

定预计负债金额。

22、收入

(1) 商品销售收入

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

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(4) 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定

23、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

24、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中

产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

25、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

（1）本集团作为承租人记录经营租赁业务

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

（2）本集团作为出租人记录经营租赁业务

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

（2）融资租赁的会计处理方法

（1）本集团作为承租人记录融资租赁业务

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

内到期的长期负债列示。

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

(2) 本集团作为出租人记录融资租赁业务

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

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

26、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
详见以下表述及表格	第二届董事会第十次会议于 2014 年 7 月 1 日决议通过, 本集团于 2014 年 7 月 1 日开始执行前述除金融工具列报准则以外的 7 项新颁布或修订的企业会计准则, 在编制 2014 年 1-12 月财务报告时开始执行金融工具列报准则。根据《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》, 公司对持有的不具有控制、共同控制、重大影响的股权投资, 不作为长期股权投资核算, 应适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》, 作为按成本计量的可供出售金融资产进行核算, 并对其采用追溯调整法进行调整。	

2014年初, 财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号及16号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报(2014年修订)》、《企业会计准则第9号——职工薪酬(2014年修订)》、《企业会计准则第33号——合并财务报表(2014年修订)》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资(2014年修订)》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》, 要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行, 鼓励在境外上市的企业提前执行。同时, 财政部以财会[2014]23号发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报(2014年修订)》(以下简称“金融工具列报准则”), 要求在2014年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

具体调整事项如下:

单位: 元

调整内容	受影响的会计报表科目名称	影响金额	
		2014年12月31日	2013年12月31日
将在“长期股权投资”核算的对桃城区农村信用合作联社投资, 追溯调整至“可供出售金融资产”核算	可供出售金融资产	1, 750, 000. 00	1, 750, 000. 00
	长期股权投资	-1, 750, 000. 00	-1, 750, 000. 00

(2) 重要会计估计变更

□ 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	应税收入计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%、13%、6%
营业税	应税营业额	5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、0%
教育费附加（含地方）	实际缴纳的流转税	3%、5%
房产税	从税收规定	12%、1.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
葵花药业集团（伊春）有限公司	按应纳税所得额的 15% 计缴
葵花药业集团佳木斯鹿灵制药有限公司	按应纳税所得额的 15% 计缴
葵花药业集团（重庆）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
黑龙江葵花药材基地有限公司	免征企业所得税

2、税收优惠

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

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

（3）根据《财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。另根据重庆市涪陵区人民政府涪府函[2006]302 号《关于同意黑龙江葵花集团重组重庆御一优惠政策的批复》，本公司之子公司葵花药业集团（重庆）有限公司享受如下税收优惠政策：①企业所得税：享受国家明确的西部大开发有关税收优惠政策；在企业不能享受法定企业所得税优惠政策时，从获利年度起，其缴纳的企业所得税，由财政给予前二年全额、后三年减半拨付给企业的政策扶持；②增值税：企业至正式生产年度起缴纳的增值税（含原御一公司 2005 年后欠缴部分）地方留成部分由财政给予前三年全额、后二年减半拨付给企业的政策扶持（但后二年销售即第四年企业销售收入必须达到 1.5 亿元、利税必须达到 5000 万元；第五年销售收入必须达 2 亿元、利税必须达到 6600 万元）。

（4）本公司之子公司葵花药业集团（伊春）有限公司、黑龙江葵花药业股份有限公司于 2012 年重新被认定为高新技术企业。自 2012 年 1 月 1 日起在连续 3 年高新技术企业认定有效期内享受 15% 企业所得税优惠税率。本集团之子公司葵花药业集团佳木斯鹿灵制药有限公司于 2013 年 11 月被认定为高新技术企业，有效期 3 年。自 2014 年 1 月 1 日起连续 3 年享受 15% 企业所得税优惠税率。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	26,632.47	178,810.16
银行存款	1,770,334,869.79	416,654,653.29
其他货币资金	28,629,054.13	21,889,175.56
合计	1,798,990,556.39	438,722,639.01

其他说明

注：其他货币资金28,629,054.13元（2013年12月31日：21,889,175.56元）为本公司向银行申请银行承兑汇票所存入的保证金。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	78,253,104.97	10,512,882.46
合计	78,253,104.97	10,512,882.46

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	9,519,433.97
合计	9,519,433.97

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	119,169,329.54	
合计	119,169,329.54	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	17,287,463.06	6.64%	17,287,463.06	100.00%		17,247,463.06	7.89%	17,247,463.06	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	243,001,293.90	93.36%	16,419,988.40	6.76%	226,581,305.50	201,108,011.17	91.98%	13,861,298.69	6.89%	187,246,712.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						277,161.72	0.13%	277,161.72	100.00%	
合计	260,288,756.96	100.00%	33,707,451.46	12.95%	226,581,305.50	218,632,635.95	100.00%	31,385,923.47	14.36%	187,246,712.48

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	234,190,947.09	11,709,547.35	5.00%
1 至 2 年	4,130,228.89	413,022.89	10.00%
2 至 3 年	531,838.94	159,551.68	30.00%
3 至 4 年	20,825.00	10,412.50	50.00%

5 年以上	4,127,453.98	4,127,453.98	100.00%
合计	243,001,293.90	16,419,988.40	6.76%

确定该组合依据的说明：

项目	确定组合的依据
按账龄组合计提坏账准备的应收款项	已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现实情况确定坏账准备计提的比例
关联方/内部职工借款等不计提坏账准备的应收款项	合并范围内关联方的应收账款、其他应收款及内部员工借款

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,321,527.99 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额（元）	坏账准备（元）	年限	占应收账款总额的比例（%）
第一名	第三方	19,312,247.11	965,612.36	1年以内	7.42
第二名	第三方	17,287,463.06	17,287,463.06	3-5年	6.64
第三名	第三方	9,181,091.94	459,054.60	1年以内	3.53
第四名	第三方	9,043,453.29	452,172.66	1年以内	3.47
第五名	第三方	7,839,155.45	391,957.77	1年以内	3.01
合计		62,663,410.85	19,556,260.45		24.07

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例

1 年以内	33,098,531.04	80.84%	48,568,268.83	87.28%
1 至 2 年	2,944,132.83	7.19%	5,718,790.25	10.28%
2 至 3 年	4,618,369.91	11.28%	1,033,325.42	1.86%
3 年以上	281,550.00	0.69%	325,268.65	0.58%
合计	40,942,583.78	--	55,645,653.15	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

项目	金额（元）	说明
广告费	1,034,085.60	子公司黑龙江葵花药业股份有限公司预付上海中君力影视文化工作室的广告费，根据合同规定按年度进行广告费摊销；
项目转让款	3,696,000.00	子公司唐山葵花预付北京典奥中卫医药科技有限公司胶囊项目转让款，经了解，项目尚未转让，预付转让款作为预付账款列报；
保证金	661,777.00	子公司重庆葵花预付涪陵区李渡新区管委会保证金；
合计	5,391,862.60	

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额（元）	预付时间	未结算原因
第一名	第三方	3,696,000.00	2012年7月	项目批号尚未完成过户，合同执行过程中
第二名	第三方	3,066,000.00	2014年	设备款按合同进度执行
第三名	第三方	2,196,000.00	2014年	设备款按合同进度执行
第四名	第三方	1,536,444.09	2013年2014年	广告费按合同进度执行
第五名	第三方	1,396,100.00	2014年	设备款按合同进度执行
合计		11,890,544.09		

其他说明：

无

5、其他应收款

（1）其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	24,179,431.40	26.28%	24,179,431.40	100.00%		23,840,381.40	35.46%	23,840,381.40	100.00%	

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	62,630,336.64	68.08%	3,439,657.96	5.49%	59,190,678.68	37,308,615.26	55.48%	525,680.11	1.41%	36,782,935.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	5,191,933.70	5.64%	5,191,933.70	100.00%		6,092,847.41	9.06%	6,092,847.41	100.00%	
合计	92,001,701.74	100.00%	32,811,023.06	35.66%	59,190,678.68	67,241,844.07	100.00%	30,458,908.92	45.30%	36,782,935.15

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
河北华威得菲尔医药营销有限公司	24,179,431.40	24,179,431.40	100.00%	收回可能性较小
合计	24,179,431.40	24,179,431.40	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	26,874,884.13	1,343,744.21	5.00%
1 至 2 年	2,249,621.29	224,962.13	10.00%
2 至 3 年	600,000.00	180,000.00	30.00%
3 至 4 年	698,299.85	349,149.93	50.00%
4 至 5 年	312,000.00	249,600.00	80.00%
5 年以上	1,092,201.69	1,092,201.69	100.00%
合计	31,827,006.96	3,439,657.96	10.81%

确定该组合依据的说明：

项目	确定组合的依据
按账龄组合计提坏账准备的应收款项	已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现实情况确定坏账准备计提的比例
关联方/内部职工借款等不计提坏账准备的应收款项	合并范围内关联方的应收账款、其他应收款及内部员工借款

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,352,114.14 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	30,803,329.68	34,745,849.44
往来款	25,269,762.40	24,880,712.40
保证金	27,012,511.29	355,028.00
股权转让金	5,000,000.00	5,000,000.00
其他	3,916,098.37	2,260,254.23
合计	92,001,701.74	67,241,844.07

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	代理产品保证金	26,000,000.00	1 年以内	28.26%	1,300,000.00
第二名	借款	24,179,431.40	5 年以内	26.28%	24,179,431.40
第三名	股权转让金	2,600,000.00	4-5 年	2.83%	2,600,000.00
第四名	股权转让金	2,400,000.00	4-5 年	2.61%	2,400,000.00
第五名	备用金	1,240,289.85	3 年以内	1.35%	
合计	--	56,419,721.25	--	61.33%	30,479,431.40

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	180,857,413.08	222,095.81	180,635,317.27	179,152,958.52	222,095.81	178,534,735.17
在产品	37,385,137.49		37,385,137.49	4,481,550.66		4,481,550.66
库存商品	87,412,936.88	3,785,872.06	83,627,064.82	92,309,356.71	618,223.35	92,087,260.90
周转材料	29,137,568.64	1,055,000.58	28,082,568.06	35,067,162.65		35,067,162.65
消耗性生物资产	1,587,562.56		1,587,562.56	1,587,562.56		1,587,562.56
自制半成品	19,554,269.92		19,554,269.92	35,058,615.75		35,058,615.75
合计	355,934,888.57	5,062,968.45	350,871,920.12	347,657,206.85	840,319.16	346,816,887.69

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	222,095.81					222,095.81
库存商品	618,223.35	3,333,076.70		165,427.99		3,785,872.06
周转材料		1,055,000.58				1,055,000.58
合计	840,319.16	4,388,077.28		165,427.99		5,062,968.45

存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因:

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

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	391,700.00	583,283.16
预缴税费	587,244.44	9,284,614.34
其他	79,152.00	

合计	1,058,096.44	9,867,897.50
----	--------------	--------------

其他说明：

无

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
其他	1,750,000.00		1,750,000.00	1,750,000.00		1,750,000.00
合计	1,750,000.00		1,750,000.00	1,750,000.00		1,750,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
衡水市桃城区农村信用合作联社	1,750,000.00			1,750,000.00					0.65%	227,500.00
合计	1,750,000.00			1,750,000.00					--	227,500.00

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	538,919,176.44	286,248,869.29	52,243,626.70	38,283,505.93		915,695,178.36
2.本期增加金额	143,388,400.27	46,921,915.21	9,824,616.22	2,867,093.36		203,002,025.06
(1) 购置	405,465.21	9,456,062.35	6,314,250.47	2,409,231.04		18,585,009.07
(2) 在建工程转入	142,982,935.06	37,465,852.86	3,510,365.75	457,862.32		184,417,015.99
(3) 企业合并增加						

3.本期减少金额	359,200.00	7,439,086.34	1,762,140.57	3,568,107.58		13,128,534.49
(1) 处置或报废	359,200.00	7,439,086.34	1,762,140.57	3,568,107.58		13,128,534.49
4.期末余额	681,948,376.71	325,731,698.16	60,306,102.35	37,582,491.71		1,105,568,668.93
二、累计折旧						
1.期初余额	117,744,069.42	141,126,537.32	25,094,399.19	28,197,622.77		312,162,628.70
2.本期增加金额	29,347,472.32	22,066,829.12	11,730,846.25	3,624,311.28		66,769,458.97
(1) 计提	29,347,472.32	22,066,829.12	11,730,846.25	3,624,311.28		66,769,458.97
3.本期减少金额	192,223.33	5,742,005.93	1,408,546.16	3,355,811.58		10,698,587.00
(1) 处置或报废	192,223.33	5,742,005.93	1,408,546.16	3,355,811.58		10,698,587.00
4.期末余额	146,899,318.41	157,451,360.51	35,416,699.28	28,466,122.47		368,233,500.67
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) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	535,049,058.30	168,280,337.65	24,889,403.07	9,116,369.24		737,335,168.26
2.期初账面价值	421,175,107.02	145,122,331.97	27,149,227.51	10,085,883.16		603,532,549.66

(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	66,021,016.57	17,353,942.32		48,667,074.25	
机器设备	7,745,938.20	4,667,257.91		3,078,680.29	
办公及电子设备	7,100.00	4,937.52		2,162.48	
合计	73,774,054.77	22,026,137.75		51,747,917.02	

(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
唐山新厂区建设	138,352,978.14	在建工程转固，未进行竣工决算
哈尔滨葵花研发大楼	67,223,472.04	在建工程转固，未进行竣工决算
五常滴丸车间	42,181,656.64	正在办理，手续尚未完成
合计	247,758,106.82	

其他说明

无

10、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
伊春扩产改造	76,517.75		76,517.75	8,502.37		8,502.37
重庆公司“退城入园”搬迁扩建项目	145,237,484.07		145,237,484.07	70,215,178.21		70,215,178.21
中药颗粒剂及口服液新版 GMP 改造项目	20,241,695.21		20,241,695.21	4,911,018.18		4,911,018.18
衡水葵花颗粒剂仓库	4,615,210.25		4,615,210.25	7,000.00		7,000.00
衡水车间改造	4,570,500.00		4,570,500.00			
伊春车间改造	325,112.25		325,112.25			
五常葵花药渣烘干房	1,039,100.00		1,039,100.00			
设备及其他	5,092,676.63		5,092,676.63			
唐山公司现代生物制药项目				79,852,396.68		79,852,396.68
包材车间改造				497,044.71		497,044.71
合计	181,198,296.16		181,198,296.16	155,491,140.15		155,491,140.15

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
现代生物制药项目	256,000,000.00	79,852,396.68	94,943,083.78	174,687,744.42	107,736.04		68.00%	100%	21,869,030.99	9,455,043.04	7.68%	金融机构贷款
中药颗粒剂及口服液新版 GMP 改造项目	140,000,000.00	4,911,018.18	15,946,538.56	615,861.53		20,241,695.21	14.90%	53%	2,171,199.99	1,982,755.55	6.40%	金融机构贷款
重庆公司“退城入园”搬迁扩建项目	263,180,000.00	70,215,178.21	75,480,168.18	457,862.32		145,237,484.07	55.19%	90%	680,358.27	357,691.62	7.04%	金融机构贷款
合计	659,180,000.00	154,978,593.07	186,369,790.52	175,761,468.27	107,736.04	165,479,179.28	--	--	24,720,589.25	11,795,490.21	--	--

11、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额				本期减少金额			期末余额
		外购	自行培育	其他	合计	处置	其他	合计	
一、账面原值合计	2,573,551.38								2,573,551.38
种植业	2,573,551.38								2,573,551.38
--	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额	
		计提	其他	合计	处置	其他	合计		
二、累计折旧合计	729,420.60	514,710.27		514,710.27				1,244,130.87	
种植业	729,420.60	514,710.27		514,710.27				1,244,130.87	
--	期初账面价值				期末账面价值				
四、账面价值合计		1,844,130.78			1,329,420.51				

种植业	1,844,130.78	1,329,420.51
-----	--------------	--------------

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	202,686,782.96	2,918,478.67		9,898,676.58	215,503,938.21
2.本期增加金额	528,775.76			417,314.64	946,090.40
(1) 购置	528,775.76			417,314.64	946,090.40
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	203,215,558.72	2,918,478.67		10,315,991.22	216,450,028.61
二、累计摊销					
1.期初余额	18,645,889.82	2,525,691.45		4,511,756.68	25,683,337.95
2.本期增加金额	4,513,729.20	134,729.88		761,400.14	5,409,859.22
(1) 计提	4,513,729.20	134,729.88		761,400.14	5,409,859.22
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	23,159,619.02	2,660,421.33		5,273,156.82	31,093,197.17
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	180,055,939.70	258,057.34		5,042,834.40	185,356,831.44
2.期初账面价值	184,040,893.14	392,787.22		5,386,919.90	189,820,600.26

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

13、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
葵花药业集团 (衡水) 得菲尔 有限公司	37,906,845.57					37,906,845.57
合计	37,906,845.57					37,906,845.57

(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	其他	处置	其他	

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

公司将与收购上述公司产生的相关商誉分摊至相应公司的资产组，各资产组可收回金额以预计未来现金流量现值的方法确定。本公司根据管理层批准的最近未来5年财务预算和12.61%的税前折现率预计各资产组的未来现金流量现值。可收回金额的预计结果并没有导致确认减值损失。

其他说明

14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额

生产基地土地承包费	1,524,820.14		38,848.92		1,485,971.22
育苗基地土地承包费	856,175.76		20,304.57		835,871.19
道路维修费	68,805.52		41,283.34		27,522.18
车间改造		497,044.71	287,749.38		209,295.33
基地改造		248,775.00	49,755.00		199,020.00
合计	2,449,801.42	745,819.71	437,941.21		2,757,679.92

其他说明

无

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	71,481,880.84	16,946,439.56	62,685,052.29	15,087,246.12
内部交易未实现利润	705,043.31	176,260.83		
递延收益	35,446,903.27	6,619,225.81	17,814,083.31	3,865,520.83
预计负债			5,000,000.00	1,250,000.00
其他	27,814,657.91	5,750,992.47		
合计	135,448,485.33	29,492,918.67	85,499,135.60	20,202,766.95

(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	16,684,200.28	4,171,050.07	17,316,741.56	4,329,185.39
可抵扣暂时性差异				
可抵扣亏损				
合计	16,684,200.28	4,171,050.07	17,316,741.56	4,329,185.39

(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		29,492,918.67		20,202,766.95
递延所得税负债		4,171,050.07		4,329,185.39

(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	99,562.13	99.26
可抵扣亏损	9,044,835.06	7,970,563.77
合计	9,144,397.19	7,970,663.03

(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
2014 年		466,730.81	
2015 年	693,768.37	693,768.37	
2016 年	717,962.50	717,962.50	
2017 年	754,143.44	3,646,924.73	
2018 年	2,402,627.95	2,445,177.36	
2019 年	8,178,205.35		
合计	12,746,707.61	7,970,563.77	--

其他说明：

无

16、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	80,000,000.00	110,000,000.00
抵押借款	10,000,000.00	83,000,000.00

保证借款	275,000,000.00	361,833,940.00
信用借款	188,000,000.00	
合计	553,000,000.00	554,833,940.00

短期借款分类的说明:

1、质押借款

本公司之子公司黑龙江葵花药业股份有限公司与浦发银行哈尔滨大直支行签订的编号为6514201328007802和6514201328007801的保理融资协议, 金额合计8,000.00万元, 用于补充流动资金, 以应收账款8,900.00万元作为质押物, 葵花药业集团股份有限公司作为担保人。

2、抵押借款

本公司之子公司葵花药业集团佳木斯鹿灵制药有限公司与中国银行股份有限公司佳木斯分行签订中银佳2014年借字001号借款合同, 借款金额1,000.00万元, 并签订中银佳2011年抵字002号最高额抵押合同, 以佳市国用2010第201003658号土地使用权及部分房屋作为抵押物(土地使用权原值16,380,000.00元, 净值14,827,447.24元, 房屋原值21,571,309.57元, 净值16,351,501.07元), 并由葵花药业集团股份有限公司提供连带责任担保, 签订中银佳2014年保字005号担保合同。

3、保证借款

①本公司之子公司葵花药业集团(衡水)得菲尔有限公司与中国民生银行股份有限公司总行营业部签订的公借贷字第140000016231号用于日常经营周转的借款合同, 金额3,000.00万元整, 保证合同编号: 公高保字第1300000237749《最高额担保合同》、个高保字第1300000237749号《最高额保证合同》, 担保人分别为葵花药业集团股份有限公司、关彦斌。

②本集团之子公司葵花药业集团(唐山)生物制药有限公司于中国民生银行北京工体北路支行签订的公借贷字第140000037790号借款合同, 借款金额为3,000.00万元, 由关彦斌及葵花药业集团股份有限公司提供担保, 担保合同分别为个1300000237749号和公1300000237749号。

③本公司之子公司黑龙江葵花药业股份有限公司与哈尔滨银行股份有限公司五常支行签订的编号为5801050220140002借款合同, 借款金额2,000.00万元整, 用于购买原材料, 并签订了5801070220140007、5801070220140008分别由葵花药业集团股份有限公司和关彦斌提供担保的保证合同。

④本公司之子公司黑龙江葵花药业股份有限公司与中国银行股份有限公司哈尔滨动力支行签订的2014年借葵花字001号流动资金借款合同, 金额5,000.00万元, 用于购买药材; 由葵花药业集团股份有限公司担保, 担保合同编号为: 2013年保葵花字001号《最高额保证合同》。

⑤本公司之子公司黑龙江葵花药业股份有限公司与中国银行股份有限公司哈尔滨动力支行签订的2014年借葵花字002号流动资金借款合同, 金额3,000.00万元, 用于购买药材。葵花药业集团股份有限公司为该笔借款的担保人, 保证合同编号: 2013年保葵花字001号《最高额保证合同》。

⑥本公司之子公司黑龙江葵花药业股份有限公司与中国银行股份有限公司哈尔滨动力支行签订的2014年借葵花字003号流动资金借款合同, 金额2,000.00万元, 用于购买药材。葵花药业集团股份有限公司为担保人。保证合同编号: 2013年保葵花字001号《最高额保证合同》。

⑦本公司之子公司葵花药业集团(重庆)有限公司与中信银行股份有限公司重庆涪陵支行签订(2014)渝银贷字第2013020号借款合同, 截止2014年12月31日, 金额4,000.00万元, 用于购买原辅材料, 支付广告费; 由关一、葵花药业集团股份有限公司提供担保, 签订(2014)信渝银最保字第2013020-1/-2号担保合同。

⑧本公司之子公司葵花药业集团(重庆)有限公司与重庆农村商业银行签订的(2014)公流贷字第2417012014100098借款合同, 借款金额2,000.00万元, 用于购买原辅材料; 由葵花药业集团股份有限公司提供担保, 与涪陵支行签订2014年高保字第2417012014300111号的保证合同。

⑨本公司之子公司葵花药业集团(佳木斯)有限公司与招商银行股份有限公司哈尔滨分行签订2014年哈授字第143403006授信协议, 协议标明适用于流动资金贷款无须另签借款合同; 授信额度2,000.00万元, 本期借款1,000.00万元, 授信期间自2014年4月29日起至2015年4月28日止; 并由黑龙江葵花药业股份有限公司与该银行签订2014年哈授(保)字第14340300601号最高额不可撤销担保书, 为以上贷款提供担保。

⑩本公司之子公司葵花药业集团(佳木斯)有限公司与兴业银行哈药路支行签订兴银黑[2014]流贷第005借款合同, 借

款金额2,000.00万元，用于支付采购款；由葵花药业集团股份有限公司与该银行签订兴银黑[2014]保证D005最高额不可撤销担保书，为以上贷款提供担保。

①本公司之子公司葵花药业集团佳木斯鹿灵制药有限公司与招商银行哈尔滨分行签订2014年哈授（保）字第143403007号的《最高额不可撤销担保书》，担保金额为1,000.00万元，截止2014年12月31日，短期借款金额500.00万元；并且2014年哈授字第143403007《授信协议》标明无须另签借款合同，所以未签借款合同，由黑龙江葵花药业股份有限公司作为连带责任保证人。

4、信用借款

①本公司与中国银行哈尔滨动力支行签订2014年借葵花集团字001号流动资金借款合同，金额7,000.00万元，用于子公司经营流动资金周转。授信额度协议编号：2014年授葵花集团字001号。贷款额度：短期流动资金贷款4亿元，免担保。

②本公司与中国银行哈尔滨动力支行签订2014年借葵花集团字002号流动资金借款合同，金额2,000.00万元，用于子公司经营流动资金周转。授信额度协议编号：2014年授葵花集团字001号。贷款额度：短期流动资金贷款4亿元，免担保。

③本公司与中国银行哈尔滨动力支行签订2014年借葵花集团字003号流动资金借款合同，金额1,300.00万元，用于子公司经营流动资金周转。授信额度协议编号：2014年授葵花集团字001号。贷款额度：短期流动资金贷款4亿元，免担保。

④本公司与中国银行哈尔滨动力支行签订2014年借葵花集团字004号流动资金借款合同，金额2,000.00万元，用于置换贷款。授信额度协议编号：2014年授葵花集团字001号。贷款额度：短期流动资金贷款4亿元，免担保。

⑤本公司与浦发银行哈尔滨分行签订编号65012014280443号流动资金借款合同，金额7,800.00万元，用于资金周转，本期已归还金额1,300.00万元，截止2014年12月31日，借款余额为6,500.00万元。

17、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	73,368,080.41	33,333,605.04
合计	73,368,080.41	33,333,605.04

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

18、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）	86,545,764.74	134,969,299.31
应付工程设备采购款	44,459,429.09	25,079,767.22
应付广告及媒体宣传款	21,856,710.96	17,782,076.90
应付其他款项	9,734,887.89	9,487,203.96
合计	162,596,792.68	187,318,347.39

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
工程款	851,319.74	未结算
工程质保金	698,866.58	质保金，未到结算期
货款质保金	538,013.40	质保金，未到结算期
工程款	659,400.00	工程尚未竣工决算，未结算
货款	566,148.82	采购款
合计	3,313,748.54	--

其他说明：

无

19、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	10,000,480.67	2,670,387.17
合计	10,000,480.67	2,670,387.17

20、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	8,985,272.33	311,004,033.69	304,640,598.99	15,348,707.03
二、离职后福利-设定提存计划	211,631.42	22,346,591.97	22,558,223.39	
合计	9,196,903.75	333,350,625.66	327,198,822.38	15,348,707.03

(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	5,620,233.18	289,626,962.69	280,462,179.14	14,785,016.73
2、职工福利费		9,937,505.72	9,937,505.72	
3、社会保险费	2,488,037.12	6,559,123.32	9,047,160.44	

其中：医疗保险费	2,488,037.12	4,780,902.25	7,268,939.37	
工伤保险费		1,452,723.41	1,452,723.41	
生育保险费		325,497.66	325,497.66	
4、住房公积金	49,572.00	3,079,231.00	3,128,803.00	
5、工会经费和职工教育经费	827,430.03	1,801,210.96	2,064,950.69	563,690.30
合计	8,985,272.33	311,004,033.69	304,640,598.99	15,348,707.03

(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	196,196.00	20,299,584.30	20,495,780.30	
2、失业保险费	15,435.42	2,047,007.67	2,062,443.09	
合计	211,631.42	22,346,591.97	22,558,223.39	

其他说明：

无

21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	32,749,639.93	17,876,790.96
营业税	152,286.11	
企业所得税	39,356,465.66	24,486,511.72
个人所得税	475,231.50	14,380,001.66
城市维护建设税	2,260,245.61	1,089,358.93
教育费附加	1,653,719.34	806,448.52
印花税	727,543.46	86,443.12
房产税		50,400.00
其他		471.70
合计	77,375,131.61	58,776,426.61

其他说明：

无

22、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	1,909,672.89	2,064,666.67
合计	1,909,672.89	2,064,666.67

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

无

23、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付土地转让金	8,560,278.00	8,560,278.00
资金往来	22,896,797.51	16,746,634.92
保证金	72,159,422.24	55,814,215.39
其他	22,789,930.20	12,489,780.09
合计	126,406,427.95	93,610,908.40

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	16,746,634.92	土地出让金及存货转让，未到协议期限
第二名	8,560,278.00	未到付款期
第三名	2,000,000.00	未到付款期
第四名	1,803,100.00	未到付款期
第五名	1,174,735.00	未到付款期
合计	30,284,747.92	--

其他说明

无

24、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

一年内到期的长期借款	34,400,000.00	30,262,800.00
合计	34,400,000.00	30,262,800.00

其他说明:

(1) 本公司之子公司葵花药业集团(唐山)生物制药有限公司与交通银行唐山迁安支行签订A100X11001、A100X11002号、A700X13001号、A700X13002号、A700X13005、A700X14002、A700X14003、A700X14004号借款合同,根据协议约定还款计划,2014年12月31日后一年内需归还其中的3,380.00万元,故重分类3,380.00万元到一年内到期的非流动负债。

(2) 本公司之子公司葵花药业集团(重庆)有限公司与重庆农村商业银行涪陵支行签订涪陵支行2013年公固贷字第2417012013100011号借款合同,根据协议约定还款计划,2014年12月31日后一年内需归还其中的60万元,故重分类60万元到一年内到期的非流动负债。

25、长期借款

(1) 长期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	152,127,140.00	92,327,140.00
保证借款	4,400,000.00	5,000,000.00
合计	156,527,140.00	97,327,140.00

长期借款分类的说明:

(1) 抵押借款:

① 本公司之子公司葵花药业集团(冀州)有限公司与中国农业银行冀州支行于2013年7月17日签订13010420130000075号固定资产长期借款合同,以冀国用(2013)第736号98,260.05平方米土地使用权作为抵押物签订13100220130040933号抵押合同,抵押土地使用权原值18,228,921.40元,净值17,347,856.84元,并由黑龙江葵花药业股份有限公司和葵花药业集团股份有限公司提供担保,分别签订13100120130049132、13100120130049135号担保合同,保证金额10,000万元,2013年实际提取借款1,000.00万元,本期归还600.00万元,同时续借5,000.00万元,截止2014年12月31日,借款金额为5,400.00万元。

② 本公司之子公司葵花药业集团(唐山)生物制药有限公司与交通银行唐山迁安支行签订A100X11001、A100X11002号、A700X13001号、A700X13002号、A700X13005、A700X14002、A700X14003、A700X14004号借款合同,借款金额119,527,140.00元,以迁国用(2011)第110018号62225.3平方米和迁国用(2011)110879号62029.64平方米土地使用权作为抵押,抵押物的账面原值8,400,620.00元和8,379,015.84元;净值7,714,150.38元和7,698,505.52元,并由葵花药业集团股份有限公司、关彦斌提供连带责任保证,签订保A700X11001号和个保A700X11001号保证合同。根据协议约定还款计划,本期还款1760万元,截止2014年12月31日长期借款列报98,127,140.00元。

(2) 保证借款:

本公司之子公司葵花药业集团(重庆)有限公司与重庆农村商业银行涪陵支行签订涪陵支行2013年公固贷字第2417012013100011号借款合同,借款金额500万元,由葵花药业集团股份有限公司、黑龙江葵花药业股份有限公司提供连带责任保证,保证合同涪陵支行2012年高保字第2417012012300013号。截止2014年12月31日长期借款列报440.00万元整。

其他说明,包括利率区间:

长期借款利率区间的说明:

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率(%)	币种	借款余额(元)
------	-------	-------	-------	----	---------

交通银行唐山迁安支行	2011.9.20	2017.9.20	7.53%	人民币	24,600,000.00
交通银行唐山迁安支行	2011.10.20	2017.9.20	7.53%	人民币	34,800,000.00
交通银行唐山迁安支行	2013.7.18	2017.9.20	7.36%	人民币	1,927,140.00
交通银行唐山迁安支行	2013.10.18	2017.9.20	7.36%	人民币	1,600,000.00
交通银行唐山迁安支行	2013.11.18	2017.9.20	7.36%	人民币	18,000,000.00
交通银行唐山迁安支行	2014.6.6	2017.9.20	7.68%	人民币	26,000,000.00
交通银行唐山迁安支行	2014.3.28	2017.9.20	7.68%	人民币	18,000,000.00
交通银行唐山迁安支行	2014.1.6	2017.9.20	7.36%	人民币	7,000,000.00
农业银行冀州支行	2014.6.6	2017.12.30	6.40%	人民币	27,000,000.00
农业银行冀州支行	2014.7.9	2017.12.30	6.40%	人民币	9,000,000.00
农业银行冀州支行	2014.12.10	2017.12.30	6.00%	人民币	9,000,000.00
农业银行冀州支行	2013.9.6	2017.12.30	6.40%	人民币	9,000,000.00
重庆农村商业银行涪陵支行	2013.1.25	2018.1.24	7.04%	人民币	5,000,000.00

26、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
国债转贷资金	1,426,060.00	1,689,605.00
合计	1,426,060.00	1,689,605.00

其他说明：

无

27、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	154,154,921.22	93,989,695.00	11,341,411.22	236,803,205.00	
合计	154,154,921.22	93,989,695.00	11,341,411.22	236,803,205.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
现代生物制药项目补助	4,420,000.00	3,570,000.00			7,990,000.00	与资产相关
复合凝乳酶项目补助	6,000,000.00				6,000,000.00	与资产相关
衡水异地建厂项	7,004,171.24		150,897.84		6,853,273.40	与资产相关

目补助						
衡水技术改造项目	450,000.00		50,000.00		400,000.00	与资产相关
衡水环保专项资金	300,000.00				300,000.00	与资产相关
衡水新兴产业发展专项资金	5,000,000.00				5,000,000.00	与资产相关
衡水颗粒剂车间新版 GMP 改造产业升级项目		2,720,000.00			2,720,000.00	与资产相关
冀州基础设施建设补偿费用	19,000,000.00				19,000,000.00	与资产相关
冀州纳税特殊贡献奖励	134,083.31		32,180.04		101,903.27	与资产相关
技术改造贴息		2,100,000.00			2,100,000.00	与资产相关
省战略性新兴产业专项资金拨款补助		2,400,000.00			2,400,000.00	与资产相关
工业污染治理项目	1,850,000.00		100,000.00		1,750,000.00	与资产相关
科技创新资金	2,000,000.00				2,000,000.00	与收益相关
重庆退城入园搬迁项目补助	95,000,000.00	54,079,695.00			149,079,695.00	与资产相关
重庆儿童感冒药产业化项目	800,000.00				800,000.00	与资产相关
重庆葵花口服液体制剂车间新版 GMP 技术改造项目	1,680,000.00				1,680,000.00	与资产相关
小儿氨酚黄那敏颗粒改造项目		720,000.00			720,000.00	与资产相关
GMP 升级改造项目	6,050,000.00	2,000,000.00			8,050,000.00	与资产相关
小儿肺热咳喘口服液设备升级提速增效项目	4,000,000.00				4,000,000.00	与资产相关
生物医药区域集聚发展试点项目		3,250,000.00			3,250,000.00	与资产相关
药品扩产及技术		21,150,000.00	10,575,000.00		10,575,000.00	与收益相关

改造产业化项目						
哈尔滨市第三批科技计划项目经费	466,666.67		233,333.34		233,333.33	与收益相关
优质五味子种植示范基地建设项目		2,000,000.00	200,000.00		1,800,000.00	与资产相关
合计	154,154,921.22	93,989,695.00	11,341,411.22		236,803,205.00	--

其他说明：

无

28、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	109,500,000.00	36,500,000.00				36,500,000.00	146,000,000.00

其他说明：

本期股本增加系公司上市发行新股，详见“第十一节--三、公司基本情况”

29、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	115,025,775.30	1,212,191,721.69		1,327,217,496.99
其他资本公积	40,460,281.94			40,460,281.94
合计	155,486,057.24	1,212,191,721.69		1,367,677,778.93

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积增加系公司上市发行新股形成的资本溢价1,212,132,750.00元,处置子公司部分股权形成的资本溢价58,971.69元。

30、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	9,168,619.91	2,838,472.97	503,107.76	11,503,985.12
合计	9,168,619.91	2,838,472.97	503,107.76	11,503,985.12

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司之子公司葵花药业集团（重庆）有限公司于2009年4月1日取得重庆市安全生产监督管理局核发的《安全生产许

可证》，证书编号：渝WH安许证字[2009]第005号，有效期至2012年4月1日。于2012年4月1日取得重庆市安全生产监督管理局核发的《安全生产许可证》，证书编号：渝WH安许证字[2012]第013号，有效期至2015年3月31日。许可范围：乙醇（回收套用）（80t/a，蒸馏法，单效浓缩器、贮罐）。根据财政部、国家安全生产监督管理总局印发的《高危行业企业安全生产费用财务管理暂行办法》，于认证当年开始计提安全生产费。

31、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	83,530,619.41			83,530,619.41
合计	83,530,619.41			83,530,619.41

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、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

32、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	470,643,472.17	400,073,894.47
调整后期初未分配利润	470,643,472.17	400,073,894.47
加：本期归属于母公司所有者的净利润	301,127,653.86	262,935,148.03
减：提取法定盈余公积		16,070,570.33
应付普通股股利	164,250,000.00	176,295,000.00
期末未分配利润	607,521,126.03	470,643,472.17

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

33、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	2,717,777,460.88	1,032,698,493.94	2,180,069,526.71	785,420,428.93
其他业务	983,021.20	697,111.87	862,567.86	358,440.28

合计	2,718,760,482.08	1,033,395,605.81	2,180,932,094.57	785,778,869.21
----	------------------	------------------	------------------	----------------

34、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	236,656.11	318,625.00
城市维护建设税	19,823,024.86	16,023,638.82
教育费附加	14,777,548.84	12,134,258.47
合计	34,837,229.81	28,476,522.29

其他说明：

无

35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费	130,012,391.55	123,468,786.48
办公及电话费	35,984,237.86	29,004,831.37
广告及业务宣传费	269,768,202.56	248,053,497.19
运输及车辆使用费	142,739,666.69	86,623,075.66
营销差旅费	379,901,104.82	294,218,332.50
营销上架费	5,510,409.82	6,682,612.47
销售折扣费	21,512,585.68	21,727,398.98
咨询服务费	3,267,091.22	1,582,677.13
其他	4,690,616.21	3,310,860.34
合计	993,386,306.41	814,672,072.12

其他说明：

无

36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费	101,736,959.35	75,009,078.68
管理人员差旅费	19,872,201.49	12,098,862.39
办公、物业、电话费	9,525,933.28	7,964,395.18

汽车费用	9,053,831.81	8,415,803.80
财产保险费	1,529,342.10	1,467,331.29
折旧及摊销费	30,007,997.47	21,732,050.12
业务招待费	2,354,424.70	2,631,492.74
税金	15,797,051.75	11,860,569.70
租赁费	2,312,315.49	445,034.02
日常维修费	3,082,577.78	2,971,253.29
试检验、技术开发费	23,152,745.38	26,515,744.47
安全费用	3,153,858.86	3,035,660.29
其他	11,389,618.76	10,463,941.47
合计	232,968,858.22	184,611,217.44

其他说明：

无

37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	45,093,756.06	45,610,231.88
减：利息收入	1,875,883.61	2,233,391.52
减：利息资本化金额	11,795,490.21	6,830,422.68
手续费	424,443.26	430,924.99
汇兑损益	87,112.61	
合计	31,933,938.11	36,977,342.67

其他说明：

无

38、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,673,642.13	22,046,022.29
二、存货跌价损失	4,388,077.28	717,756.98
合计	9,061,719.41	22,763,779.27

其他说明：

无

39、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	227,500.00	201,250.00
成本法核算的长期股权投资收益		
合计	227,500.00	201,250.00

其他说明：

无

40、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
非流动资产处置利得合计	577,268.62	186,884.92	577,268.62
其中：固定资产处置利得	577,268.62	186,884.92	577,268.62
政府补助	23,012,215.83	39,718,919.48	23,012,215.83
其他	408,519.69	1,721,261.09	408,519.69
合计	23,998,004.14	41,627,065.49	23,998,004.14

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
大学生见习岗位补贴款	216,448.79	202,848.75	与收益相关
递延收益	150,897.84	150,897.86	与资产相关
技改资金-递延收益	50,000.00	50,000.00	与资产相关
纳税奖金	332,180.04	26,816.69	与收益相关
专利技术专用资金	17,400.00	209,800.00	与收益相关
个税手续费返还	61,079.82	1,997.00	与收益相关
税费优惠返还	3,337,000.00	3,421,000.00	与收益相关
贴息收入	1,710,000.00	1,130,000.00	与收益相关
科技三项经费	3,110,900.00	3,228,600.00	与收益相关
工业污染治理项目	100,000.00	100,000.00	与资产相关
哈尔滨市第三批科技计划项目经费	233,333.34	233,333.33	与收益相关
贯标经费	15,000.00	18,000.00	与收益相关

专利技术专项资金（专项补助资金）	2,900.00	150,000.00	与收益相关
药品扩产及技术改造产业化项目	10,575,000.00		与收益相关
企业社会保险补贴	1,271,076.00		与收益相关
政府先进单位表彰	251,000.00		与收益相关
政府中小企业名牌奖励资金	200,000.00		与收益相关
黑龙江省科技项目资金	500,000.00		与收益相关
特殊津贴-商标奖励	10,000.00		与收益相关
深化校地合作，引进高级人才	310,000.00		与收益相关
重庆市科技支撑示范工程	350,000.00		与收益相关
专项资金项目导向计划	8,000.00		与收益相关
优质五味子种植示范基地建设项目	200,000.00		与资产相关
新产品研发申请资助		800,000.00	与收益相关
清洁生产奖励		200,000.00	与收益相关
工业稳增长促发展奖励款		1,140,000.00	与收益相关
小儿肺热咳喘口服液研发项目经费		700,000.00	与收益相关
2013 年市应用技术研究开发资金（新产品）		300,000.00	与收益相关
科技研发项目专项拨款		17,490,000.00	与收益相关
扶持发展资金		4,337,625.85	与收益相关
专项资金		5,618,000.00	与收益相关
专项资金补助		100,000.00	与收益相关
2012 年四季度稳增长专项资金		70,000.00	与收益相关
涪陵区科技计划项目		40,000.00	与收益相关
合计	23,012,215.83	39,718,919.48	--

其他说明：

无

41、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

非流动资产处置损失合计	308,282.92	593,932.44	308,282.92
其中：固定资产处置损失	308,282.92	593,932.44	308,282.92
对外捐赠	9,870.77	500,300.00	9,870.77
存货报废	114,922.65	930,447.69	114,922.65
其他	10,000.00	481,135.78	10,000.00
合计	443,076.34	2,505,815.91	443,076.34

其他说明：

无

42、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	85,322,686.35	62,876,947.40
递延所得税费用	-9,448,287.04	1,571,257.95
合计	75,874,399.31	64,448,205.35

(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	406,959,252.11
按法定/适用税率计算的所得税费用	101,739,813.03
子公司适用不同税率的影响	-23,766,226.25
调整以前期间所得税的影响	2,750,000.00
非应税收入的影响	-56,875.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	751,989.76
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-748,503.80
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	2,173,730.28
所得税费用	75,874,399.31

其他说明

无

43、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,875,883.61	2,233,391.52
往来、代垫款及备用金	23,802,121.60	49,063,945.60
保证金	28,820,188.11	10,263,313.44
政府补助	51,502,208.79	51,220,788.54
赔偿款		219,736.93
其他	1,194,953.73	
合计	107,195,355.84	113,001,176.03

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	30,867,342.72	36,949,945.31
保险费	1,495,700.90	1,524,298.93
差旅费	397,712,708.41	306,443,463.34
租赁费及房屋押金	3,879,003.69	980,303.00
咨询服务、审计费	8,459,458.56	4,224,101.11
广告宣传费	271,538,688.17	246,847,112.59
交通运输、路桥费及汽车使用费	157,778,959.11	97,172,406.48
往来款及代收代垫款项	27,827,263.70	31,141,292.67
业务招待费	2,363,383.70	2,777,566.28
银行手续费	392,398.96	430,924.99
职工备用金	26,247,602.25	39,064,688.43
装修费（维修费）	3,253,925.38	3,152,988.39
试检验、技术开发费	20,756,907.76	26,046,309.93
上架管理及折扣费	37,988,267.80	28,093,285.70
其他	17,358,720.92	8,098,713.50
合计	1,007,920,332.03	832,947,400.65

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府搬迁补助	54,079,695.00	85,000,000.00
项目建设保证金		4,110,824.44
合计	54,079,695.00	89,110,824.44

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
项目建设保证金	2,089,130.02	
合计	2,089,130.02	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
投资补助		7,740,000.00
合计		7,740,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

44、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	331,084,852.80	282,526,585.80
加：资产减值准备	9,061,719.41	22,763,779.27

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	67,284,169.24	59,925,036.40
无形资产摊销	5,409,859.22	4,908,895.32
长期待摊费用摊销	437,941.21	100,436.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-268,985.70	407,047.52
财务费用（收益以“-”号填列）	33,385,378.46	38,779,809.20
投资损失（收益以“-”号填列）	-227,500.00	-201,250.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-9,290,151.72	2,163,416.66
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-158,135.32	-592,158.71
存货的减少（增加以“-”号填列）	-8,526,456.72	-15,796,226.28
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	67,782,491.88	-99,616,697.28
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-92,749,934.87	-2,026,846.16
经营活动产生的现金流量净额	403,225,247.89	293,341,828.62
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,770,361,502.26	416,833,463.45
减：现金的期初余额	416,833,463.45	463,733,941.00
现金及现金等价物净增加额	1,353,528,038.81	-46,900,477.55

（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	1,770,361,502.26	416,833,463.45
其中：库存现金	26,632.47	178,810.16
可随时用于支付的银行存款	1,770,334,869.79	416,654,653.29
三、期末现金及现金等价物余额	1,770,361,502.26	416,833,463.45

其他说明：

现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

45、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	28,629,054.13	票据保证金
应收票据	9,519,433.97	抵押用于开立应付票据
固定资产	65,287,073.86	用于借款抵押
无形资产	48,032,628.14	用于借款抵押
应收账款	89,000,000.00	用于借款质押
合计	240,468,190.10	--

其他说明：

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
哈尔滨葵花药业有限公司	哈尔滨市	哈尔滨市	工业	100.00%		通过设立或投资等方式取得
葵花药业集团医药有限公司	哈尔滨市	五常市	商业	100.00%		通过设立或投资等方式取得
黑龙江葵花大药房有限公司	五常市	五常市	商业	100.00%		通过设立或投资等方式取得
葵花药业集团（哈尔滨）医药有限公司	哈尔滨市	延寿县	商业	100.00%		通过设立或投资等方式取得
葵花药业集团北京药物研究院有限公司	北京市	北京市	工业	95.00%		通过设立或投资等方式取得
黑龙江葵花药业股份有限公司	五常市	五常市	工业	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	五常市	五常市	种植业	100.00%		同一控制下企业合并取得
葵花药业集团（伊春）有限公司	铁力市	铁力市	工业	96.32%		非同一控制下企业合并取得
葵花药业集团（重庆）有限公	重庆市	重庆市	工业	90.00%		非同一控制下企业合并取得

司						
葵花药业集团 (唐山)生物制药有限公司	迁安市	迁安市	工业	70.00%		非同一控制下企业合并取得
葵花药业集团 (佳木斯)有限公司	佳木斯市	佳木斯市	工业	100.00%		非同一控制下企业合并取得
葵花药业集团佳 木斯鹿灵制药有 限公司	佳木斯市	佳木斯市	工业	100.00%		非同一控制下企业合并取得
葵花药业集团 (衡水)得菲尔 有限公司	衡水市	衡水市	工业	70.00%		非同一控制下企业合并取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无

其他说明:

无

(2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	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	30.00%	20,862,249.80	1,200,000.00	35,101,298.16
葵花药业集团(重庆)有限公司	10.00%	4,880,842.41	3,733,480.85	13,862,060.22
葵花药业集团(伊春)有限公司	3.68%	859,717.68	610,566.26	4,504,160.55
葵花药业集团(唐山)生物制药有限公司	30.00%	3,526,965.15	2,200,807.58	9,866,723.31

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

其他说明:

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
葵花药业集团（衡水）得菲尔有限公司	218,672,931.33	205,418,486.21	424,091,417.54	211,420,286.39	95,666,803.98	307,087,090.37	174,298,963.26	192,062,276.48	366,361,239.74	270,162,513.99	44,735,231.25	314,897,745.24
葵花药业集团（重庆）有限公司	207,679,099.34	206,594,006.96	414,273,106.30	113,122,809.20	156,679,695.00	269,802,504.20	208,506,529.14	133,564,915.29	342,071,444.43	109,189,308.14	102,480,000.00	211,669,308.14
葵花药业集团（伊春）有限公司	90,979,938.24	81,369,251.89	172,349,190.13	47,509,868.82	380,910,000.00	47,890,778.82	77,007,572.57	79,627,704.09	156,635,276.66	38,541,316.56	435,455.00	38,976,771.56
葵花药业集团（唐山）生物制药有限公司	65,917,640.20	204,720,212.06	270,637,852.26	130,741,691.75	112,117,140.00	242,858,831.75	79,489,649.57	113,238,530.96	192,728,180.53	76,622,545.27	92,747,140.00	169,369,685.27

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	490,320,574.33	69,540,832.67	69,540,832.67	131,357,128.31	402,363,773.50	36,683,238.21	36,683,238.21	55,499,588.49
葵花药业集团（重庆）有限公司	290,782,772.46	48,808,424.10	48,808,424.10	72,004,600.03	267,132,057.35	47,469,510.31	47,469,510.31	132,373,300.69

葵花药业集团（伊春）有限公司	173,078,094.28	23,391,380.75	23,391,380.75	29,100,719.89	139,857,910.54	22,654,522.82	22,654,522.82	22,780,951.64
葵花药业集团（唐山）生物制药有限公司	135,834,220.23	11,756,550.51	11,756,550.51	14,594,332.78	115,625,509.72	10,022,932.62	10,022,932.62	20,744,594.11

其他说明：

无

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

（5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

（1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

2014年3月根据北京药研所股东会决议，同意本公司将其持有的4.9%股权以294,000.00元转让给自然人曲韵智，已经完成工商变更登记。

（2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

项目	药物研究院
处置对价	294,000.00
—现金	294,000.00
处置对价合计	294,000.00
减：按处置的股权比例计算的子公司净资产份额	235,028.31
差额	58,971.69
其中：调整资本公积	58,971.69
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

无

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
葵花集团有限公司	五常市	项目投资\企业管理服务\投资与资产管理\社会经济咨询\市场调查	10,000.00 万	41.62%	41.62%

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是关彦斌和张晓兰夫妇。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“第十一节--八、在其他主体中的权益”。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
黑龙江葵花物业管理有限公司	受同一最终控制人控制
黑龙江葵花房地产开发有限公司	受同一最终控制人控制
五常葵花阳光米业有限公司	受同一最终控制人控制
五常市葵花阳光水稻研究所	受同一最终控制人控制
五常市葵花阳光农业科技服务有限公司	受同一最终控制人控制
胜美投资有限公司	受最终控制人之关系密切的家庭成员实际控制
辽阳嘉财恒润房地产开发有限公司	受同一最终控制人控制
本溪嘉财恒润房地产开发有限公司	受同一最终控制人控制
黑龙江金葵投资股份有限公司	本公司股东
黑龙江葵花啸天葵园犬业有限公司	受同一最终控制人控制
哈尔滨澜岛投资有限公司	受同一最终控制人控制
哈尔滨葵花房地产开发有限公司	受同一最终控制人控制
哈尔滨葵花商贸城有限公司	受同一最终控制人控制
辽宁冠京商贸有限公司	受同一最终控制人控制

其他说明

无

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
五常葵花阳光米业有限公司	采购大米	2,174,811.16	223,955.12

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

无

(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
五常葵花阳光米业有限公司	房屋	10,000.00	10,000.00

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

无

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
五常葵花	50,000,000.00	2014年03月23日	2015年03月23日	否
五常葵花	30,000,000.00	2014年04月18日	2015年04月18日	否
五常葵花	20,000,000.00	2014年07月14日	2015年07月14日	否
五常葵花	20,000,000.00	2014年03月02日	2015年03月02日	否
五常葵花	30,000,000.00	2014年08月18日	2015年08月18日	否
五常葵花	50,000,000.00	2014年07月23日	2015年07月23日	否
重庆葵花	40,000,000.00	2014年06月02日	2015年06月02日	否

重庆葵花	20,000,000.00	2014 年 08 月 04 日	2015 年 08 月 03 日	否
重庆葵花	5,000,000.00	2013 年 01 月 25 日	2018 年 01 月 24 日	否
佳木斯中药	20,000,000.00	2014 年 07 月 01 日	2015 年 06 月 30 日	否
佳木斯中药	10,000,000.00	2014 年 04 月 29 日	2015 年 04 月 30 日	否
佳木斯鹿灵	5,000,000.00	2014 年 05 月 23 日	2015 年 05 月 22 日	否
佳木斯鹿灵	5,000,000.00	2014 年 07 月 18 日	2015 年 05 月 22 日	否
佳木斯鹿灵	5,000,000.00	2014 年 05 月 09 日	2015 年 05 月 08 日	否
衡水葵花	30,000,000.00	2014 年 01 月 26 日	2015 年 01 月 27 日	否
冀州葵花	27,000,000.00	2014 年 06 月 06 日	2017 年 12 月 30 日	否
冀州葵花	9,000,000.00	2014 年 07 月 09 日	2017 年 12 月 30 日	否
冀州葵花	9,000,000.00	2014 年 12 月 10 日	2017 年 12 月 30 日	否
冀州葵花	9,000,000.00	2013 年 09 月 06 日	2017 年 12 月 30 日	否
唐山葵花	24,600,000.00	2011 年 09 月 20 日	2017 年 09 月 20 日	否
唐山葵花	34,800,000.00	2011 年 10 月 20 日	2017 年 09 月 20 日	否
唐山葵花	1,927,140.00	2013 年 07 月 18 日	2017 年 09 月 20 日	否
唐山葵花	1,600,000.00	2013 年 10 月 18 日	2017 年 09 月 20 日	否
唐山葵花	18,000,000.00	2013 年 11 月 18 日	2017 年 09 月 20 日	否
唐山葵花	7,000,000.00	2014 年 01 月 06 日	2017 年 09 月 20 日	否
唐山葵花	18,000,000.00	2014 年 03 月 28 日	2017 年 09 月 20 日	否
唐山葵花	26,000,000.00	2014 年 06 月 06 日	2017 年 09 月 20 日	否
唐山葵花	30,000,000.00	2014 年 03 月 11 日	2015 年 03 月 11 日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

无

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,881,700.00	3,945,800.00

(5) 其他关联交易

无

十、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

经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

单位：元

项目	年末余额	年初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第1年	2,662,019.00	2,858,645.00
资产负债表日后第2年	1,110,860.67	2,450,000.00
资产负债表日后第3年	131,694.00	1,215,000.00
以后年度	160,464.50	40,000.00
合计	4,065,038.17	6,563,645.00

1) 本公司之子公司黑龙江省葵花包装材料有限公司开展经营业务所需生产车间、存储仓库、办公房屋系租赁哈尔滨常星塑业有限公司所属不动产，合同约定租赁期自2013年1月1日至2017年12月31日，租赁面积1,620.35m²，年租金40,000.00元（不含水、电、取暖费）；

2) 本公司之子公司葵花药业集团（重庆）有限公司开展经营业务所需，租用两处存储仓库：

①于2010年8月2日与重庆市涪陵区荔枝办事处稻香5组签订《库房租赁协议》约定，租赁其位于稻香路稻香5组居民安置房2楼整层仓库，租赁期自2010年5月1日至2013年4月30日，租赁面积2,000.00m²，月租金8,000.00元。2013年4月合同到期后，继续租赁该房产至2015年4月30日，月租金15,000.00元；

②于2014年5月30日与重庆市新大兴金色农业开发有限公司签订《仓库租赁协议》约定，租赁其位于涪陵区荔枝办事处新大兴国际农副产品交易中心内副食品交易市场4楼B区仓库，租赁期自2014年5月5日至2014年8月4日，租赁面积2,500.00m²，月租标准为13.5元/m²，物管费标准为1.5元/m²·月，一次性交付三个月租金及物业管理费用，共计112,500.00元；后经双方协议，签订新的续租协议，期间为2014年8月5日至2014年11月4日，延期三个月，此三个月期间金额不变，即租赁面积、月租标准和物管费标准不变，三个月共计112,500.00元；在此基础上，在2014年11月4日到期之后，又一次的延续至2015年2月4日，该期间月租标准不变，仍为13.5元/m²，物管费标准改为2.5元/m²·月，其他均按照原合同进行，因此，该期间三个月租金及物管费共计120,000.00元；

3) 本公司之子公司葵花药业集团（哈尔滨）医药有限公司开展经营所需，与延寿县工业园区管委会签订《办公区租赁合同》约定，租赁其位于延寿县工业园区北泰山路2号601、602、603、701、702房屋，作为办公用房，租赁面积160平方米，租赁期限自2014年10月18日至2019年10月17日止，年租金为40,000.00元；与哈尔滨蒲公英药业有限公司签订《仓库租赁合同》租赁其位于延寿县工业园区北泰山路6号院，面积为516.94平方米，100元/m²，年租金共计51,694.00元；

4) 本公司之子公司葵花药业集团北京药物研究院有限公司为开展经营业务所需，于2013年5月8日与北京怡禾生物工程有限公司签订《厂房租赁合同》，租赁其位于北京通州工业开发区广源东街3号标准厂房用于办公、科研、住宿、中试试验，租赁面积为3,930.54m²，租赁期间自2013年5月10日至2016年6月10日，年租金为235.00万元；

5) 本公司之三级子公司葵花药业集团（冀州）有限公司为开展经营业务所需租赁三处仓库：

①于2013年6月10日与衡水丽富达裘革制品有限公司签订《仓库租赁合同》，租赁其公司院内仓库用于储存存货，租赁面积为864.00m²，租赁期间自2014年6月11日至2015年6月10日，月租金6,120.00元；

②于2014年3月21日与衡水丽富达裘革制品有限公司签订《仓库租赁合同》，租赁其公司院内仓库用于储存存货，租赁面积为540.00m²，租赁期间自2014年04月1日至2015年3月31日，月租金3,825.00元；

③于2014年3月21日与冀州市博信医药包材有限公司签订《仓库租赁合同》，租赁其公司院内仓库用于储存存货，租赁面积为1,060.00平方米，租赁期自2014年4月1日至2015年3月31日，月租金7,950.00元；

6)本公司至子公司葵花药业集团（佳木斯）有限公司为开展经营业务，租用三处房屋：

①于2013年6月20日与吴革灵签订《房屋租赁合同》，此房屋位于观江国际A栋2单元901室，租赁期间自2013年7月1日至2015年6月30日，年租金9,600.00元；

②于2014年6月13日与纪连超签订《租房协议书》，此房屋坐落在秀水华庭B栋1单元5楼502室，租赁期间自2014年6月20日至2015年6月19日，年租金9,600.00元；

③于2014年7月与方玉兰签订《房屋租赁合同》，此房屋坐落于佳木斯市怡安小区佳木斯第二发电厂1号楼14单元501室，租赁期间自2014年7月14日至2015年7月13日，年租金为9,600.00元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2014 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十一、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	51,100,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	51,100,000.00 注1

注：注 1 业经第二届第十六次董事会审议通过，尚需 2014 年年度股东大会审议。

十二、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生产、研究等。

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

量基础保持一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	总部	医药	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	16,811,320.33	2,717,777,460.88	13,123,261.54	-29,934,581.87	2,717,777,460.88
主营业务成本		1,032,698,493.94	11,698,290.59	-11,698,290.59	1,032,698,493.94
资产总额	1,856,893,734.22	2,378,501,916.87	112,722,456.24	-615,102,700.92	3,733,015,406.41
负债总额	250,414,134.85	1,460,310,323.64	67,046,614.82	-324,438,325.00	1,453,332,748.31

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	195,055,920.55	100.00%	20,100.00	0.01%	195,035,820.55	97,538,824.87	100.00%			97,538,824.87
合计	195,055,920.55	100.00%	20,100.00	0.01%	195,035,820.55	97,538,824.87	100.00%			97,538,824.87

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	294,000.00	14,700.00	5.00%
1 至 2 年	4,000.00	400.00	10.00%
3 至 4 年	10,000.00	5,000.00	50.00%

合计	308,000.00	20,100.00	6.53%
----	------------	-----------	-------

确定该组合依据的说明：

项目	确定组合的依据
按账龄组合计提坏账准备的应收款项	已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现实情况确定坏账准备计提的比例
关联方/内部职工借款等不计提坏账准备的应收款项	合并范围内关联方的应收账款、其他应收款及内部员工借款

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 20,100.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
无		

无

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	194,000,000.00	97,500,000.00
备用金等	1,008,959.70	38,824.87
其他	46,960.85	
合计	195,055,920.55	97,538,824.87

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
哈葵	往来款	45,000,000.00	1-3 年	23.07%	
唐山葵花	往来款	40,000,000.00	1 年以内	20.51%	
衡水葵花	往来款	40,000,000.00	1 年以内	20.51%	

佳木斯葵花	往来款	28,000,000.00	1 年以内	14.35%	
伊春葵花	往来款	20,000,000.00	1 年以内	10.25%	
合计	--	173,000,000.00	--		

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	290,664,375.92		290,664,375.92	285,958,375.92		285,958,375.92
合计	290,664,375.92		290,664,375.92	285,958,375.92		285,958,375.92

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
五常葵花	101,596,909.99			101,596,909.99		
哈葵	30,000,000.00			30,000,000.00		
集团医药	10,000,000.00			10,000,000.00		
大药房	500,000.00			500,000.00		
伊春葵花	39,493,102.00			39,493,102.00		
重庆葵花	17,086,100.00			17,086,100.00		
唐山葵花	7,000,000.00			7,000,000.00		
佳木斯中药	10,000,000.00			10,000,000.00		
哈尔滨医药	6,000,000.00			6,000,000.00		
佳木斯鹿灵	30,000,000.00			30,000,000.00		
衡水葵花	25,558,603.20			25,558,603.20		
药材基地	2,729,660.73			2,729,660.73		
北京药研所	5,994,000.00	5,000,000.00	294,000.00	10,700,000.00		
合计	285,958,375.92	5,000,000.00	294,000.00	290,664,375.92		

3、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	16,811,320.33		8,358,490.50	
其他业务	1,124,055.56			
合计	17,935,375.89		8,358,490.50	

其他说明：

无

4、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	192,710,935.59	160,767,188.23
合计	192,710,935.59	160,767,188.23

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	268,985.70	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	23,012,215.83	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	273,726.27	
减：所得税影响额	4,249,914.91	
少数股东权益影响额	854,709.76	
合计	18,450,303.13	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	34.48%	2.75	2.75
扣除非经常性损益后归属于公司	32.37%	2.58	2.58

普通股股东的净利润			
-----------	--	--	--

3、会计政策变更相关补充资料

√ 适用 □ 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	492,079,278.49	438,722,639.01	1,798,990,556.39
应收票据	12,284,802.00	10,512,882.46	78,253,104.97
应收账款	115,442,852.09	187,246,712.48	226,581,305.50
预付款项	37,028,349.61	55,645,653.15	40,942,583.78
其他应收款	42,762,100.21	36,782,935.15	59,190,678.68
存货	330,239,492.13	346,816,887.69	350,871,920.12
其他流动资产	5,363,961.14	9,867,897.50	1,058,096.44
流动资产合计	1,035,200,835.67	1,085,595,607.44	2,555,888,245.88
非流动资产：			
可供出售金融资产	1,750,000.00	1,750,000.00	1,750,000.00
固定资产	483,609,852.67	603,532,549.66	737,335,168.26
在建工程	121,388,871.83	155,491,140.15	181,198,296.16
固定资产清理	124,981.04		
生产性生物资产	1,101,485.90	1,844,130.78	1,329,420.51
无形资产	188,463,962.95	189,820,600.26	185,356,831.44
商誉	37,906,845.57	37,906,845.57	37,906,845.57
长期待摊费用	2,550,238.30	2,449,801.42	2,757,679.92
递延所得税资产	22,366,183.61	20,202,766.95	29,492,918.67
非流动资产合计	859,262,421.87	1,012,997,834.79	1,177,127,160.53
资产总计	1,894,463,257.54	2,098,593,442.23	3,733,015,406.41
流动负债：			
短期借款	587,000,000.00	554,833,940.00	553,000,000.00
应付票据	74,194,915.61	33,333,605.04	73,368,080.41
应付账款	131,498,231.26	187,318,347.39	162,596,792.68
预收款项	937,251.68	2,670,387.17	10,000,480.67
应付职工薪酬	11,801,191.37	9,196,903.75	15,348,707.03

应交税费	53,714,030.47	58,776,426.61	77,375,131.61
应付利息		2,064,666.67	1,909,672.89
其他应付款	82,318,800.95	93,610,908.40	126,406,427.95
一年内到期的非流动 负债	30,000,000.00	30,262,800.00	34,400,000.00
流动负债合计	971,464,421.34	972,067,985.03	1,054,405,293.24
非流动负债：			
长期借款	98,062,800.00	97,327,140.00	156,527,140.00
长期应付款	1,953,150.00	1,689,605.00	1,426,060.00
预计负债	8,500,000.00		
递延收益	51,175,069.10	154,154,921.22	236,803,205.00
递延所得税负债	4,921,344.10	4,329,185.39	4,171,050.07
非流动负债合计	164,612,363.20	257,500,851.61	398,927,455.07
负债合计	1,136,076,784.54	1,229,568,836.64	1,453,332,748.31
所有者权益：			
股本	109,500,000.00	109,500,000.00	146,000,000.00
资本公积	147,746,057.24	155,486,057.24	1,367,677,778.93
专项储备	8,237,915.10	9,168,619.91	11,503,985.12
盈余公积	67,460,049.08	83,530,619.41	83,530,619.41
未分配利润	400,073,894.47	470,643,472.17	607,521,126.03
归属于母公司所有者权益 合计	733,017,915.89	828,328,768.73	2,216,233,509.49
少数股东权益	25,368,557.11	40,695,836.86	63,449,148.61
所有者权益合计	758,386,473.00	869,024,605.59	2,279,682,658.10
负债和所有者权益总计	1,894,463,257.54	2,098,593,442.23	3,733,015,406.41

第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司董事、高级管理人员签名确认的2014年年度报告正本。
- 二、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。
- 三、载有瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告。
- 四、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

葵花药业集团股份有限公司

法定代表人：关彦斌

2015年4月22日