



葵花药业集团股份有限公司

2015 年半年度报告

2015-065

2015 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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：保证本半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

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项.....	25
第六节 股份变动及股东情况.....	37
第七节 优先股相关情况.....	41
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	42
第九节 财务报告.....	44
第十节 备查文件目录.....	125

## 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	哈尔滨红叶医药有限公司，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
四川医药	指	四川省葵花医药有限公司，医药公司之全资子公司
万源医药	指	深圳市万源医药有限公司，医药公司全资子公司
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	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日
年初、期初	指	2015 年 1 月 1 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

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（如有）	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		

### 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、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

√ 适用 □ 不适用

	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
报告期初注册	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
报告期末注册	2015 年 07 月 14 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
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2015 年 06 月 17 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	经公司第二届董事会第十六次会议、公司 2014 年度股东大会审议通过，公司 2014 年度利润分配方案。公司于 2015 年 6 月 11 日完成 2014 年度权益分派。分派后注册资本由原“壹亿肆仟陆佰万元”变更为“贰亿玖仟贰佰万元”，公司于 2015 年 7 月 14 日取得行政主管机关换发的营业执照。详见巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 之公司公告。				

### 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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,512,926,234.28	1,251,433,465.09	20.90%
归属于上市公司股东的净利润（元）	182,008,962.84	164,425,528.74	10.69%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	170,280,233.03	158,208,693.45	7.63%
经营活动产生的现金流量净额（元）	259,168,608.28	280,507,349.01	-7.61%
基本每股收益（元/股）	1.25	1.50	-16.67%
稀释每股收益（元/股）	1.25	1.50	-16.67%
加权平均净资产收益率	7.89%	19.21%	-11.32%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,124,749,384.43	3,733,015,406.41	-16.29%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,347,499,052.85	2,216,233,509.49	5.92%

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	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）	3,580.54	

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）	15,181,560.05	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	273,060.93	
减：所得税影响额	3,472,834.66	
少数股东权益影响额（税后）	256,637.05	
合计	11,728,729.81	--

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

2015 年国家各项改革措施不断出台，医药行业的政策调整巨大，包括国务院出台中医药健康发展规划纲要，发改委放开大部分药品的价格管理、卫计委调整细化集中采购规则、食药总局加大对药企飞行检查的力度，强化中药材质量检查和源头管理、国家要放开中药配方颗粒的生产经营限制等，每一项政策调整无不对医药企业产生重大而深远影响。

在政策剧变、竞争格局剧变的时代，葵花药业紧随时代脉搏，与变共舞、顺势而为，强化合作、抢占市场，拥抱互联网、试水电商，布局大健康、并购图强，各领域呈现趋势好、状态佳之态势。

### 二、主营业务分析

#### 概述

报告期内，公司实现营业收入151,292.62万元，同比增长20.90%；归属于上市公司股东的净利润实现18,200.90万元，同比增长10.69%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,512,926,234.28	1,251,433,465.09	20.90%	
营业成本	648,656,931.27	459,161,348.12	41.27%	1、新厂建设投入使用，折旧燃动、人工成本增长；2、产品结构销售发生变化。
销售费用	494,202,301.47	430,374,296.94	14.83%	
管理费用	129,125,637.98	109,359,676.28	18.07%	
财务费用	1,476,688.90	16,192,801.92	-90.88%	募集资金到位后，有募投项目的企业归还所有银行贷款，财务费用减少
所得税费用	40,760,367.56	39,465,982.60	3.28%	
研发投入	20,128,439.69	18,778,371.69	7.19%	
经营活动产生的现金流量净额	259,168,608.28	280,507,349.01	-7.61%	
投资活动产生的现金流量净额	-441,986,063.70	-51,267,339.71	659.34%	闲置募集资金理财
筹资活动产生的现金流量净额	-802,617,061.63	-180,140,792.04	342.75%	本期归还所有银行贷款
现金及现金等价物净增	-985,434,517.05	49,099,217.26	-2,107.03%	募集资金到位后，有募

加额				投项目的企业归还所有银行贷款，同时对闲置募集资金进行理财。
----	--	--	--	-------------------------------

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

### 公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

#### 1、销售提速

2015年上半年医药行业整体增速放缓，行业政策调整变化频繁，葵花药业顺势而为，加快普药分线、强化“两所合作，优化产品结构布局、放大品牌与网络优势，推进标准化建制、激活组织效能，一系列的举措的顺利实施，确保上半年销售收入增长20.90%。

#### 2、资源整合

(1) 2015年新增OEM产品的销售，为公司，特别是普药系统的增长注入了强劲的动力和后劲，已经成为了一个“资源整合平台”，一方面快速放大葵花品牌、网络优势，另一方面成为公司并购标的的孵化器。

(2) 以新版GMP认证、品种再注册为契机，对各生产企业生产要素进行了整合，优化生产工艺流程，释放产能、控制成本，优化流程、储备人才。

#### 3、特色经营

(1) 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进一步强化小葵花儿童药产品领导者地位，突出的经营特色，提高行业竞争壁垒。

(2) 完善消化系统用药产品结构，依托领军产品护肝片、胃康灵的特色及优势，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，加快领军品种康妇消炎栓转OTC工作。

(4) 培育呼吸感冒药领军产品和品牌。

#### 4、试水电商

2015年上半年，葵花药业正式登陆互联网电商销售，并于6月1日启动天猫医药馆葵花旗舰店和品牌馆，并完成产品在七乐康、康爱多、健客网、好药师、开心人互联网平台的上架。

#### 5、并购重组

(1) 收购深圳市万源医药有限公司100%股权，加强资源配置，实施大区独立运作；

(2) 围绕公司六大产品群寻找并购标的，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。就收购湖北襄阳隆中药业股权签订意向协议，并入场尽调。同时与多家潜在标的进行初步接洽。

**6、布局大健康：**公司正在筹建大健康事业部，推进公司具有保健属性的药品按大健康模式操作。

### 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	1,511,966,952.54	648,120,313.55	57.13%	20.88%	41.23%	-6.18%
其他	959,281.74	536,617.72	44.06%	62.86%	105.48%	-11.60%
分产品						
中成药	1,036,941,849.56	461,262,911.47	55.52%	8.59%	34.65%	-8.61%
化学制剂	475,025,102.98	186,857,402.08	60.66%	60.54%	60.63%	-0.02%
其他收入	959,281.74	536,617.72	44.06%	62.86%	105.48%	-11.60%
分地区						
东北	226,704,456.73	103,707,533.62	54.25%	25.40%	45.00%	-6.18%
华北	202,858,372.97	88,556,704.15	56.35%	27.27%	53.06%	-7.36%
华东	457,687,090.94	179,943,906.66	60.68%	27.86%	47.09%	-5.14%
西北	103,301,655.63	43,556,459.71	57.84%	24.98%	44.16%	-5.61%
西南	167,846,415.04	73,352,509.13	56.30%	18.02%	31.77%	-4.56%
华中	226,922,844.50	103,493,989.75	54.39%	-0.07%	20.62%	-7.82%
华南	127,605,398.47	56,045,828.26	56.08%	25.91%	56.72%	-8.64%

## 四、核心竞争力分析

依托品牌、销售网络、营销模式和管理模式的优势，做大核心品种，带动品类竞争发展，实现品类、品牌打造的营销优势是公司的核心竞争力。围绕公司的核心竞争力，推动人、财、物、事、市的资源整合、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。

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。在稳健发展的基础之上，公司进一步整合优势资源，创新布局新的战略领域和配置先进市场资源模式，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2014年销售过亿品种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。

为了进一步实现产品资源的储备，2015年公司将加大企业并购步伐，为企业可持续发展战略落地，实现葵花战略愿景奠定基础。

#### （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、多元化、创新化的品牌宣传，持续加强针对消费者、行业客户的科普教育、幼儿园健康公益活动、社区公益活动、线上、线下的公关活动，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，提升了企业的软实力，强化了企业的核心竞争力和市场的影响力。

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）营销网络优势

报告期内，公司进一步加强营销网络建设，扩大领先优势，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，同时上线了电商业务板块，为企业的未来大电商战略奠定了良好的基础。

葵花历经17年的发展，建立了产业价值链的各级资源的整合，完善了内部运营体系，实现了全网覆盖的业务体系，为企业的爆发式增长搭建了坚实的三大体系平台。

### （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同类营销模式的代表企业。

报告期内，公司丰富了处方营销模式，在自营模式的基础上，强化招商代理模式和佣金代理模式，并匹配相应产品，实现多元化的业务运营模式，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良性的增长。

## 2、资源整合优势

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优化整合，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，创新激励机制，激活销售事业部门，提升组织效能，同时健全监控体系、上移监察权利，提升监察管理水平。

（4）**全产业链竞争**：立足医药工业企业，产业链前端向药材GAP基地延伸合作，产业链后端向医药商业和终端连锁药店延伸，实现由要素竞争转化为全产业链竞争。

## 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、改工艺等十几个项目。

#### 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。

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、哈尔滨红叶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。

同时公司整合了商业物流系统，在全国设置二级物流中心，进一步提升了商品物流的市场配送效率，规范了外部物流运营标准化，深化了企业的物流管理。

### 五、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
3,000,000.00	0.00	
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
深圳市万源医药有限公司	药品经营	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	262,500.00	可供出售金融资产	
合计		1,750,000.00	1,750,000	--	1,750,000	--	1,750,000.00	262,500.00	--	--

##### (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

公司报告期末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) 委托理财情况

适用  不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
上海浦东发展银行股份有限公司哈尔滨分行	第三方	否	保本保息	2,000	2015年04月30日	2015年06月02日		2,000		8.34	8.34
上海浦东发展银行股份有限公司哈尔滨分行	第三方	否	保本保息	2,000	2015年04月29日	2015年06月28日		2,000		14.71	14.71
上海浦东发展银行股份有限公司哈尔滨分行	第三方	否	保本保息	4,000	2015年04月30日	2015年07月30日		0		47	
上海浦东发展银行股份有限公司哈尔滨分行	第三方	否	保本保息	11,000	2015年04月30日	2015年10月12日		0		239.48	
上海浦东发展银行股份有限公司哈尔滨分行	第三方	否	保本保息	21,000	2014年04月28日	2015年10月25日		0		517.81	
合计				40,000	--	--	--	4,000		827.34	23.05
委托理财资金来源	闲置募集资金										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)	2015年04月21日										
委托理财审批股东会公告披露日期(如有)											

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 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	是	7,000	5.60%	无	补充流动资金
黑龙江葵花药业股份有限公司	是	10,000	5.10%	无	补充流动资金
合计	--	17,000	--	--	--
展期、逾期或诉讼事项（如有）	无				
展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施（如有）	无				
委托贷款审批董事会公告披露日期（如有）	2015年04月21日				
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	25,945.01
已累计投入募集资金总额	88,566.75
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		206.28	5,510.56	29.10%	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		3,279.38	19,878.35	75.53%	2015年11月30日			否
伊春公司扩产改造项目	否	11,123.65		2,253	9,907.49	89.07%	2012年06月30日	1,957.26	否	否
佳木斯公司异地建设项目	否	13,562.58		1,775.76	13,562.58	100.00%	2012年06月30日	295.28	否	否
唐山公司现代生物制药项目	否	25,562.35		4,830.59	21,226.15	74.78%	2015年02月28日			否
研发中心项目	否	4,881.62			4,881.62	100.00%	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		13,600	13,600	100.00%				否
承诺投资项目小计	--	124,889.5		25,945.01	88,566.75	--	--	2,252.54	--	--
超募资金投向										
合计	--	124,889.5	0	25,945.01	88,566.75	--	--	2,252.54	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	受药品市场竞争和宏观经济等因素以及现有产能未充分利用等，使得部分募集资金投资项目产生的效益未达预期。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 于 2015 年 4 月 2 日置换预先投入资金 62,621.74 万元。披露索引：公告编号：2015-011 《葵花药业集团股份有限公司使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金之公告》公告日期：2015 年 4 月 2 日 公告网站： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 巨潮资讯网									

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
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) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
葵花药业集团股份有限公司董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告	2015 年 04 月 21 日	www.cninfo.com.cn
葵花药业集团股份有限公司 2015 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告	2015 年 08 月 25 日	www.cninfo.com.cn

## 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	100,000,000.00	613,685,605.02	306,021,505.75	508,089,986.68	80,812,003.45	71,231,829.23
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	70,000,000.00	418,790,528.65	147,880,136.47	235,565,258.63	52,740,328.15	45,383,893.83
葵花药业集团(重庆)有限公司	子公司	医药行业	医药制造	100,000,000.00	507,473,341.47	314,467,615.51	118,735,831.38	18,015,516.52	15,518,328.28
葵花药业集团	子公司	医药行业	医药制造		188,612,781.47	139,281,015.51	82,699,573.38	23,018,236.52	19,572,601.58

(伊春)有限公司				60,000,000.00	4.95	2.85	56	9.87	4
----------	--	--	--	---------------	------	------	----	------	---

## 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	2,392.36	4,478.36	31.99%	尚未投产		
合计	14,000	2,392.36	4,478.36	--	--	--	--

## 六、对 2015 年 1-9 月经营业绩的预计

2015 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	5.00%	至	20.00%
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	20,372.87	至	23,283.28
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	19,402.73		
业绩变动的原因说明	公司将继续坚持销售提速策略，确保公司营销收入增幅，带动公司整体业绩增长。		

## 七、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

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

经2015年4月20日召开的公司第二届董事会第十六次会议和2015年5月12日召开的公司2014年年度股东大会审议通过，公司2014年度利润分配方案为：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。本次权益分派股权登记日为：2015 年 6 月 10 日，除权除息日为：2015 年 6 月 11 日。本次所送（转）股于 2015 年 6 月 11 日直接记入股东证券账户。公司此次委托中国结算深圳分公司代派的现金红利将于 2015 年 6 月 11日通过股东托管证券公司（或其他托管机构）直接划入其资金账户。

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

## 十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2015 年 01 月 06 日		电话沟通	个人	庐康经	投资者来电询问年报披露时间
2015 年 01 月 08 日		电话沟通	个人	张勇	询问公司经营面是否发生变动
2015 年 01 月 08 日		电话沟通	个人	李国红	询问公司经营面是否发生变动
2015 年 01 月 08 日		电话沟通	个人	王先生	询问公司经营面是否发生变动以及公司未来送转方案
2015 年 01 月 08 日		电话沟通	个人	朱先生	询问为何今年三季度公司收入增长快，利润增长幅度有限。
2015 年 01 月 08 日		电话沟通	个人	江先生	询问公司财务状况
2015 年 01 月 08 日		电话沟通	个人	李国红	询问公司经营面是否发生变动
2015 年 01 月 13 日		电话沟通	个人	王先生	询问每股公积金，告之届时查阅年报
2015 年 01 月 13 日		电话沟通	个人	李先生	询问送转方案，告之关注公司公告
2015 年 01 月 16 日		电话沟通	个人	李先生	询问送转方案，告之关注公司公告
2015 年 01 月 19 日		电话沟通	个人	李先生	询问公司基本信息

2015年01月19日		电话沟通	个人	宋先生	询问双参乙肝滴丸三期临床事项
2015年01月19日		电话沟通	个人	江先生	询问双参乙肝滴丸三期临床事项
2015年01月22日		电话沟通	个人	杨先生	询问募投项目进展
2015年01月22日		电话沟通	个人	黄先生	询问公司总体情况
2015年01月22日		电话沟通	个人	刘先生	询问公司总体情况
2015年01月26日		电话沟通	个人	李先生	询问乙肝滴丸三期临床事项
2015年01月26日		电话沟通	个人	孙先生	来电建议公司股本扩张
2015年01月28日		电话沟通	个人	江先生	希望2月初来公司拜访
2015年02月06日		电话沟通	个人	姜先生	建议公司提前发布公司年报
2015年02月09日		电话沟通	个人	袁先生	询问公司经营现状及未来发展战略
2015年02月09日		电话沟通	个人	焦先生	询问实地拜访步骤
2015年02月11日		电话沟通	个人	江先生	建议公司高送转
2015年02月11日		电话沟通	个人	毛先生	询问企业经营状况
2015年02月11日		电话沟通	个人	陈先生	询问公司利润分配方案
2015年02月12日		电话沟通	个人	王女士	来电表示看好公司未来发展,建议高送转
2015年02月12日		电话沟通	个人	程女士	建议公司公布年报时,公布高送转方案
2015年02月13日		电话沟通	个人	曹先生	询问公司是否是整体上市
2015年02月13日		电话沟通	个人	张先生	询问公司利润分配方案
2015年03月03日		电话沟通	个人	年先生	询问分配方案
2015年03月03日		电话沟通	个人	罗先生	询问分配方案
2015年03月03日		电话沟通	个人	李先生	询问分配方案
2015年03月04日		电话沟通	个人	于先生	询问公司经营现状及未来发展战略
2015年03月09日		电话沟通	个人	石先生	询问双参乙肝滴丸三期临床事项
2015年03月09日		电话沟通	个人	江先生	建议公司尽早披露年报
2015年03月10日		电话沟通	个人	张先生	询问公司基本面信息
2015年03月10日		电话沟通	个人	洪先生	询问公司经营状况
2015年03月11日		电话沟通	个人	王女士	建议公司实施高送转方案
2015年03月11日		电话沟通	个人	于先生	询问公司基本面信息
2015年03月11日		电话沟通	个人	李先生	询问公司分配方案
2015年03月11日		电话沟通	个人	田俊峰	询问公司基本面未来发展等
2015年03月12日		电话沟通	个人	邓先生	建议公司高送转
2015年03月12日		电话沟通	个人	石先生	询问募投项目进展
2015年03月13日		电话沟通	个人	刁先生	询问公司基本情况
2015年03月13日		电话沟通	个人	姜先生	询问公司公积金数据

2015年03月13日		电话沟通	个人	姚先生	询问公司利润分配方案
2015年03月16日		电话沟通	个人	邓先生	询问双参乙肝滴丸三期临床事项
2015年03月16日		电话沟通	个人	田先生	询问投资者调研相关事项
2015年03月16日		电话沟通	个人	王女士	询问有关收购合作事项
2015年04月01日		电话沟通	个人	严先生	询问财务负责人辞职事项
2015年04月02日		电话沟通	个人	丁先生	询问去年第一季度财务数据
2015年04月02日		电话沟通	个人	应先生	来电建议公司管理层年轻化, 年度实施送配
2015年04月03日		电话沟通	个人	刘先生	建议年报时公布高送转方案
2015年04月03日		电话沟通	个人	李先生	询问公司2015一季度财务状况及公司年报披露情况
2015年04月07日		电话沟通	个人	程先生	询问募投项目资金置换情况、询问一季度报告披露情况
2015年04月07日		电话沟通	个人	田先生	询问公司公告事项
2015年04月07日		电话沟通	个人	张女士	建议公司实施高送转方案
2015年04月07日		电话沟通	个人	王先生	询问公司是否有送股计划建议10转10
2015年04月08日		电话沟通	个人	陈先生	询问配送事宜
2015年04月08日		电话沟通	个人	严先生	询问业绩预告
2015年04月09日		电话沟通	个人	张先生	询问一季度业绩及派送事宜
2015年04月09日		电话沟通	个人	曹先生	询问公司季度报告及派送事宜
2015年04月20日		电话沟通	个人	隋先生	询问一季度业绩情况
2015年04月20日		电话沟通	个人	汪先生	询问公司2、3月份股东户数
2015年05月04日		电话沟通	个人	王先生	询问一季度业绩及派送事宜, 告知关注公告
2015年05月07日		电话沟通	个人	王先生	询问为何股价不涨 询问氨酚烷三期何时开始 什么时间送股
2015年05月20日		电话沟通	个人	李先生	询问双百计划指什么
2015年05月20日		电话沟通	个人	段先生	询问送转时间
2015年06月29日		电话沟通	个人	汪先生	询问送转时间
2015年05月25日		电话沟通	个人	黄先生	询问基本面
2015年05月27日		电话沟通	个人	朱先生	询问重庆项目进展
2015年05月28日		电话沟通	个人	毛先生	询问公司是否有员工持股计划 告知暂无
2015年06月02日		电话沟通	个人	王先生	询问公司分红具体时间
2015年06月02日		电话沟通	个人	王先生	询问乙肝滴丸相关情况
2015年06月02日		电话沟通	个人	王女士	建议尽快分红

2015年06月02日		电话沟通	个人	孙先生	建议尽快分红
2015年06月02日		电话沟通	个人	于先生	建议尽快分红
2015年06月02日		电话沟通	个人	罗先生	建议尽快分红
2015年06月02日		电话沟通	个人	张先生	建议尽快分红
2015年06月02日		电话沟通	个人	魏女士	建议尽快分红
2015年06月02日		电话沟通	个人	程女士	建议尽快分红
2015年06月02日		电话沟通	个人	王女士	建议尽快分红
2015年06月02日		电话沟通	个人	董先生	建议尽快分红
2015年06月02日		电话沟通	个人	孙先生	建议尽快分红
2015年06月03日		电话沟通	个人	陈先生	建议尽快分红、自己做电商、加强收购
2015年06月08日		电话沟通	个人	姚先生	询问公司经营是否正常
2015年06月24日		电话沟通	个人	曹先生	询问公司中报、及临股会、收购等事宜
2015年05月12日	公司四楼会议室	实地调研	机构	中国民族证券有限责任公司	调研机构针对公司的发展战略、发展策略、公司核心竞争力及企业文化进行了系统的了解。
2015年05月12日	公司四楼会议室	实地调研	机构	中国民族证券有限责任公司	调研机构针对公司的发展战略、发展策略、公司核心竞争力及企业文化进行了系统的了解。
2015年05月12日	公司四楼会议室	实地调研	机构	华商基金管理有限公司	调研机构针对公司的发展战略、发展策略、公司核心竞争力及企业文化进行了系统的了解。
2015年05月12日	公司四楼会议室	实地调研	机构	建信基金管理有限公司	调研机构针对公司的发展战略、发展策略、公司核心竞争力及企业文化进行了系统的了解。
2015年05月12日	公司四楼会议室	实地调研	机构	中国人寿资产管理有限公司	调研机构针对公司的发展战略、发展策略、公司核心竞争力及企业文化进行了系统的了解。
2015年05月12日	公司四楼会议室	实地调研	机构	上海泓湖投资管理有限公司	调研机构针对公司的发展战略、发展策略、公司核心竞争力及企业文化进行了系统的了解。
2015年05月12日	公司四楼会议室	实地调研	机构	天弘基金管理有限公司	调研机构针对公司的发展战略、发展策略、公司核心竞争力及企业文化进行了系统的了解。
2015年05月12日	公司四楼会议室	实地调研	机构	民生加银基金管理有限公司	调研机构针对公司的发展战略、发展策略、公司核心竞争力及企业文化进行了系统的了解。
2015年05月13日	公司二楼会议室	实地调研	机构	中国国际金融有限公司	调研机构针对公司的核心竞争力进行了详细了解。

2015年05月13日	公司二楼会议室	实地调研	机构	易方达基金管理有限公司	调研机构针对公司的核心竞争力进行了详细了解。
2015年05月26日	公司二楼会议室	实地调研	机构	国联安基金管理有限公司	调研机构针对公司核心竞争力、公司销售事业部分配格局以及公司目前的产品情况进行了询问，接待人员进行了详细解答。
2015年05月26日	公司二楼会议室	实地调研	机构	博时基金管理有限公司	调研机构针对公司核心竞争力、公司销售事业部分配格局以及公司目前的产品情况进行了询问，接待人员进行了详细解答。

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用  不适用

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末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

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
深圳市万源医药有限公司	深圳市万源医药有限公司 100% 股权	300	所涉及资产产权已全部过户, 所涉及债权债务已全部转移。又				否		2015 年 06 月 17 日	公告编号: 2015-051 《关于收购深圳市万源医药有限公司 100% 股权公告》公告网站: <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 巨潮资讯网 ;

			以自有资金对其增资 500 万元。								公告编号：2015-059 《关于全资子公司葵花药业集团医药有限公司使用自有资金对深圳市万源医药有限公司增资公告》
--	--	--	-------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

## 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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
五常葵花阳光米业有限公司	受同一最终控制人控制	向关联人采购商品	采购大米	依市场价格		161.12		500	否	电汇		2015年04月21日	公告编号：2015-021 《关于2015年度公司日常关联

													交易 预计 的公 告》公 告网 站：巨 潮资 讯网
五常葵 花阳光 米业有 限公司	受同一 最终控 制人控 制	向关联 人出租 房产	房屋出 租	依市场 价格		1		1	否	电汇		2015 年 04 月 21 日	公告 编号： 2015-0 21 《关 于 2015 年度 公司 日常 关联 交易 预计 的公 告》公 告网 站：巨 潮资 讯网
合计				--	--	162.12	--	501	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

## 2、资产收购、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

公司报告期不存在租赁情况。

#### 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
公司与子公司之间担保情况								
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		3,000	2014年08月18	3,000	连带责任保	1年	是	是

股份有限公司			日		证			
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	是	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	是	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	是	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	是	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	是	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	是	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	是	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	是	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	是	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	是	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	是	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	是	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	是	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	是	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	是	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	是	是
葵花药业集团（唐		15,000	2014年06月06	2,600	连带责任保	1年	是	是

山)生物制药有限公司			日		证			
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	是	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	是	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	是	是
葵花药业集团(唐山)生物制药有限公司		15,000	2011年10月20日	3,480	连带责任保证	6年	是	是
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	是	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	是	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	是	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
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额(即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)			88,200	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)				54,092.71
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)			88,200	报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)				54,092.71
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例				23.04%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(D)				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(E)				0				

担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F)	0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	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、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	2014 年 12 月 30 日	长期	履约中

		关法律、法规规定承担民事赔偿责任，依法赔偿投资者损失。			
	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期间的同期银行活期存款利息，或回购价格不低于国务院证券监督管理机构对葵花药业招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏问题进行立案稽查之日前 30 个交易日葵花药业股票的每日加权平均价格的算术平均值，最终以二者间较高者为准（期间公司如有分红、派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，前述价格应相应调整）。2、如葵花药业招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依照相关法律、法规规定承担民事赔偿责任，赔偿投资者损失。	2014 年 12 月 30 日	长期	履约中
	葵花药业集 团股份有 限公司	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	2014 年 12 月 30 日	长期	履约中

		<p>提议，召集临时董事会并通过决议：利用公司现金并用该等现金回购公司首次公开发行的全部新股或赔偿投资者，现金不足部分可通过处置公司资产等方式补足。如董事长未能召集董事会或董事会未能通过相关决议或董事会在决议通过后 3 个交易日内未能提请股东大会审议，投资者可依法起诉要求其履行职责，或根据公司章程规定要求监事会提请罢免董事，直至公司董事会通过相关决议并提请股东大会审议相关决议。公司将于股东大会通过相关决议后 60 日内履行回购义务及或积极履行赔偿义务。本公司将积极采取合法措施履行就本次发行并上市所做的上述承诺，自愿接受监管部门、社会公众及投资者的监督，并依法承担相应责任。</p>			
	葵花集团有 限公司	<p>关于股份锁定和减持的承诺 1、自葵花药业股票上市交易之日起 36 个月内，本公司不转让或者委托他人管理本公司直接持有的葵花药业股份，也不由葵花药业回购本公司直接持有的葵花药业于股票上市前已发行的股份。2、葵花药业上市后 6 个月内如葵花药业股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者葵花药业上市后 6 个月发行人股票期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本公司持有葵花药业上述股份的锁定期自动延长 6 个月。3、上述锁定期限（包括延长的锁定期限）届满后 2 年内，选择集中竞价、大宗交易的方式减持，每年减持数量不超过上一年度最后一个交易日登记在本公司名下股份总数的 25%，减持价格将不低于本次发行并上市时发行人股票的发行价（期间如有分红、派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，则作除权除息处理）。本公司减持葵花药业股份时，应提前将减持意向和拟减持数量等信息以书面方式通知葵花药业，并由葵花药业及时予以公告，自葵花药业公告之日起 3 个交易日后，本公司可以减持葵花药业股份。减持股份行为的期限为减持计划公告后六个月，减持期限届满后，若拟继续减持股份，则需按照上述安排再次履行减持公告。如本公司未履行上述承诺出售股票，本公司承诺将该部分出售股票所获得的收益（如有）全部上缴公司所有。上述承诺在承诺人不再作为葵花药业控股股东时依然生效。</p>	2014 年 12 月 30 日		履约中
	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	<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、</p>	2014 年 12 月 30 日	2014 年 12 月 30 日至 2017 年 12 月 29 日	履约中

	<p>权、吴淑华、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，收盘价关彦玲、刘需相应进行调整，下同），且非因不可抗力因素所致，天威、高学在满足法律、法规和规范性文件关于业绩发布、增持敏、赵连勤、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：</p> <p>1、公司在触发稳定股价措施日起 10 个交易日内，组织公司的业绩发布会或业绩路演，积极与投资者就公司经营业绩和财务状况进行沟通。2、控股股东在触发稳定股价措施日起 10 个交易日内，书面通知公司董事会其增持公司股票的计划并由公司公告，增持计划包括但不限于拟增持的公司股票的数量范围、价格区间及完成期限等信息，增持资金原则上不低于 5,000 万元，或不低于公司总股本 1% 的股份。触发稳定股价措施日后，如股票收盘价连续 20 个交易日高于最近一期经审计的每股净资产，则可中止实施该次增持计划，连续 40 个交易日高于最近一期经审计的每股净资产，则可终止实施该次增持计划。3、如控股股东未如期公告其具体增持计划，或明确告知公司其无增持计划的，本公司董事会在触发稳定股价措施日起 20 个交易日内制定股票回购方案，依法回购公司股份且单次回购股份数量不低于公司总股本的 1% 或不低于 5,000 万元，单一会计年度不超过总股本的 5%，并通知召开临时股东大会进行表决。回购股份的议案至少包含以下内容：回购目的、方式，价格或价格区间、定价原则，拟回购股份的种类、数量及其占公司总股本的比例，拟用于回购股份的资金总额及资金来源，回购期限，预计回购股份后公司股权结构的变动情况，管理层对回购股份对公司经营、财务及未来发展的影响的分析报告。经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过，公司可以实施回购股份。4、在上述稳定股价方案实施完毕后三个月内再次触发启动股价稳定措施的条件，在葵花药业领取薪酬的董事（独立董事除外）、高级管理人员将增持/买入公司股票，董事（独立董事除外）、高级管理人员用于增持/买入公司股份的资金额不低于本人上一年度从公司领取税后收入的 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</p>			
--	--	--	--	--

		<p>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须经股东大会审议通过，且需经出席股东大会的股东所持有表决权股份总数的三分之二以上同意通过。2、公司现任董事、高级管理人员及未来新任的董事、高级管理人员应遵守本预案的相关要求，切实履行相应职责。</p>			
	关彦斌 张 晓兰	<p>股份锁定：自葵花药业股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人于本次发行前直接或间接持有的葵花药业股份，也不由葵花药业回购该部分股份。自葵花药业首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起三十六个月后：本人在任期内每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的 25%，如本人辞去上述职务，则自离职之日起六个月内，本人不转让或者委托他人管理本人所持有的葵花药业股份；在本人申报离任六个月后十二个月内转让的股份数量不超过本人持有公司股份总数的 50%。</p>	2014 年 12 月 30 日		履约中
其他对公司中小股东所作承诺	葵花药业集团股份有限 公司	<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%。公司在经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司</p>	2014 年 12 月 30 日	2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日	履约中

		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				

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 十一、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。

## 十二、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。

## 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	75.00%	0	0	109,500,000	500	109,500,500	219,000,500	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	75.00%	0	0	109,500,000	500	109,500,500	219,000,500	75.00%
其中：境内法人持股	66,760,000	45.73%	0	0	66,760,000	0	66,760,000	133,520,000	45.73%
境内自然人持股	44,240,000	29.27%	0	0	44,240,000	500	44,240,500	88,480,500	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	36,500,000	25.00%	0	0	36,500,000	-500	36,499,500	72,999,500	25.00%
1、人民币普通股	36,500,000	25.00%	0	0	36,500,000	-500	36,499,500	72,999,500	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	146,000,000	100.00%	0	0	146,000,000		146,000,000	292,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司2014年度利润分配方案为：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。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

经2015年4月20日召开的公司第二届董事会第十六次会议和2015年5月12日召开的公司2014年年度股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

本次权益分派股权登记日为：2015 年 6 月 10 日，除权除息日为：2015 年 6 月 11 日。本次所送（转）股于 2015 年 6 月 11 日直接记入股东证券账户。公司此次委托中国结算深圳分公司代派的现金红利将于 2015 年 6 月 11日通过股东托管证券公司（或其他托管机构）直接划入其资金账户。

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

√ 适用 □ 不适用

公司2014年度权益分派实施后，公司总股本由146,000,000股增加至292,000,000股，公司最近一年和最近一期的基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标相应摊薄。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

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

## 二、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	30,905		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% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持有的普 通股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有无限 售条件的 普通股数 量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
葵花集团有限 公司	境内非国有法人	41.62%	121,520,000	60,760,000	121,520,000			
关彦斌	境内自然人	14.96%	43,671,732	21,835,866	43,671,732			
黑龙江金葵投 资股份有限公 司	境内非国有法人	4.11%	12,000,000	6,000,000	12,000,000			
张权	境内自然人	1.46%	4,274,006	2,137,003	4,274,006			
关彦明	境外自然人	1.22%	3,570,898	1,785,449	3,570,898			
丁士恒	境外自然人	1.06%	3,097,098	1,548,549	3,097,098			
陈云生	境外自然人	0.94%	2,738,406	1,369,203	2,738,406			

赵相哲	境外自然人	0.92%	2,680,342	1,340,171	2,680,342			
吴淑华	境外自然人	0.61%	1,771,488	885,744	1,771,488			
李杰	境外自然人	0.56%	1,640,824	820,412	1,640,824			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（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、丁世恒、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 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
项红	648,600	人民币普通股	648,600					
张玉玲	514,700	人民币普通股	514,700					
中国建设银行股份有限公司—华商优势行业灵活配置混合型证券投资基金	300,000	人民币普通股	300,000					
许士怀	268,000	人民币普通股	268,000					
张胜红	250,100	人民币普通股	250,100					
李泽英	240,998	人民币普通股	240,998					
王洪	214,200	人民币普通股	214,200					
陈静	200,000	人民币普通股	200,000					
厦门国际信托有限公司—厦门信托宝耀 1 期证券投资集合资金信托	200,000	人民币普通股	200,000					
毛宗球	180,000	人民币普通股	180,000					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股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 名普通股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。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

## 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、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	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）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
关彦斌	董事长、总经理	现任	21,835,866	21,835,866	0	43,671,732	0	0	0
张权	董事	现任	2,137,003	2,137,003	0	4,274,006	0	0	0
吴淑华	董事	现任	885,744	885,744	0	1,771,488	0	0	0
张晓兰	董事、副总经理	现任	324,872	324,872	0	649,744	0	0	0
刘天威	董事	现任	295,597	295,597	0	591,194	0	0	0
关彦玲	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
高学敏	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
赵连勤	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
常虹	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘宝东	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
姜风和	监事	现任	243,847	243,847	0	487,694	0	0	0
许庆芬	监事	现任	461,009	461,009	0	922,018	0	0	0
周建忠	副总经理	现任	0	500	0	500	0	0	0
朱同明	副总经理、财务负责人	现任	0	0	0	0	0	0	0
任景尚	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘菲菲	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
谭畅	总经理助理	现任	0	0	0	0	0	0	0
田艳	董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	26,183,938	26,184,438	0	52,368,376	0	0	0

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
吴淑华	副总经理、财务负责人	离任	2015 年 03 月 25 日	因个人原因
朱同明	副总经理、财务负责人	聘任	2015 年 04 月 02 日	
谭畅	总经理助理	聘任	2015 年 06 月 03 日	

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 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

2015 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	812,849,821.32	1,798,990,556.39
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	85,821,012.86	78,253,104.97
应收账款	196,624,789.44	226,581,305.50
预付款项	74,058,793.67	40,942,583.78
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	63,614,021.30	59,190,678.68
买入返售金融资产		
存货	335,169,642.77	350,871,920.12

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	361,723,835.23	1,058,096.44
流动资产合计	1,929,861,916.59	2,555,888,245.88
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	711,245,430.64	737,335,168.26
在建工程	227,123,963.96	181,198,296.16
工程物资	136,969.97	
固定资产清理		
生产性生物资产	1,072,065.39	1,329,420.51
油气资产		
无形资产	183,494,980.76	185,356,831.44
开发支出		
商誉	37,906,845.57	37,906,845.57
长期待摊费用	2,746,351.30	2,757,679.92
递延所得税资产	29,410,860.25	29,492,918.67
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,194,887,467.84	1,177,127,160.53
资产总计	3,124,749,384.43	3,733,015,406.41
流动负债：		
短期借款		553,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	28,274,972.32	73,368,080.41

应付账款	176,693,254.60	162,596,792.68
预收款项	31,705,464.43	10,000,480.67
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	7,661,988.60	15,348,707.03
应交税费	69,705,950.84	77,375,131.61
应付利息		1,909,672.89
应付股利		
其他应付款	129,215,783.63	126,406,427.95
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
其他流动负债		
流动负债合计	443,257,414.42	1,054,405,293.24
非流动负债：		
长期借款		156,527,140.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	1,426,060.00	1,426,060.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	241,253,368.10	236,803,205.00
递延所得税负债	4,041,302.77	4,171,050.07
其他非流动负债		
非流动负债合计	246,720,730.87	398,927,455.07
负债合计	689,978,145.29	1,453,332,748.31
所有者权益：		
股本	292,000,000.00	146,000,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,221,677,778.93	1,367,677,778.93
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	11,860,565.65	11,503,985.12
盈余公积	83,530,619.41	83,530,619.41
一般风险准备		
未分配利润	738,430,088.86	607,521,126.03
归属于母公司所有者权益合计	2,347,499,052.85	2,216,233,509.49
少数股东权益	87,272,186.29	63,449,148.61
所有者权益合计	2,434,771,239.14	2,279,682,658.10
负债和所有者权益总计	3,124,749,384.43	3,733,015,406.41

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	281,299,444.73	1,300,400,674.21
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	501,238,115.89	195,035,820.55
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	530,000,000.00	70,000,000.00
流动资产合计	1,312,537,560.62	1,565,436,494.76

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	691,642,257.33	290,664,375.92
投资性房地产		
固定资产	438,793.20	787,838.54
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	4,925.00	5,025.00
其他非流动资产		
非流动资产合计	692,085,975.53	291,457,239.46
资产总计	2,004,623,536.15	1,856,893,734.22
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	4,993.19	3,572.69
应交税费	4,631,659.93	2,097,324.49
应付利息		
应付股利		
其他应付款	137,727,023.67	58,313,237.67
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	142,363,676.79	248,414,134.85
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	144,363,676.79	250,414,134.85
所有者权益：		
股本	292,000,000.00	146,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,135,609,078.96	1,281,609,078.96
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	356,986,662.82	103,206,402.83
所有者权益合计	1,860,259,859.36	1,606,479,599.37
负债和所有者权益总计	2,004,623,536.15	1,856,893,734.22

### 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	1,512,926,234.28	1,251,433,465.09
其中：营业收入	1,512,926,234.28	1,251,433,465.09
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,292,424,462.24	1,034,662,829.37
其中：营业成本	648,656,931.27	459,161,348.12
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	18,417,987.18	17,041,022.90
销售费用	494,202,301.47	430,374,296.94
管理费用	129,125,637.98	109,359,676.28
财务费用	1,476,688.90	16,192,801.92
资产减值损失	544,915.44	2,533,683.21
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）	492,985.16	227,500.00
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）	220,994,757.20	216,998,135.72
加：营业外收入	15,459,013.06	8,589,155.26
其中：非流动资产处置利得	3,580.54	408,298.65
减：营业外支出	811.54	51,668.34
其中：非流动资产处置损失	0.00	41,168.34
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	236,452,958.72	225,535,622.64
减：所得税费用	40,760,367.56	39,465,982.60
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	195,692,591.16	186,069,640.04
归属于母公司所有者的净利润	182,008,962.84	164,425,528.74

少数股东损益	13,683,628.32	21,644,111.30
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	195,692,591.16	186,069,640.04
归属于母公司所有者的综合收益总额	182,008,962.84	164,425,528.74
归属于少数股东的综合收益总额	13,683,628.32	21,644,111.30
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.25	1.50
（二）稀释每股收益	1.25	1.50

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	10,349,931.76	8,490,565.84
减：营业成本	0.00	0.00
营业税金及附加	179,682.23	44,623.57
销售费用		
管理费用	17,871,701.25	6,978,334.71
财务费用	-7,506,880.20	-98,989.00
资产减值损失	-400.00	25,525.00
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）	297,583,584.92	192,710,935.59
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）	297,389,413.40	194,252,007.15
加：营业外收入	10,000,000.00	
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	307,389,413.40	194,252,007.15
减：所得税费用	2,509,153.41	385,482.32
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	304,880,259.99	193,866,524.83
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	304,880,259.99	193,866,524.83
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,738,938,869.68	1,492,304,185.21
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	57,093,399.80	47,780,815.38
经营活动现金流入小计	1,796,032,269.48	1,540,085,000.59

购买商品、接受劳务支付的现金	573,021,815.14	417,016,196.88
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	155,976,375.54	166,491,402.51
支付的各项税费	237,938,611.96	200,860,292.47
支付其他与经营活动有关的现金	569,926,858.56	475,209,759.72
经营活动现金流出小计	1,536,863,661.20	1,259,577,651.58
经营活动产生的现金流量净额	259,168,608.28	280,507,349.01
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	40,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	492,985.16	227,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	49,520.12	566,055.69
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	150,264.08	41,842,173.00
投资活动现金流入小计	40,692,769.36	42,635,728.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	82,678,833.06	93,903,068.40
投资支付的现金	400,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	482,678,833.06	93,903,068.40
投资活动产生的现金流量净额	-441,986,063.70	-51,267,339.71
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	35,638,318.59	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	35,638,318.59	
取得借款收到的现金		335,000,000.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	
筹资活动现金流入小计	35,638,318.59	335,000,000.00
偿还债务支付的现金	743,927,140.00	317,996,740.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	94,328,240.22	197,144,052.04
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	25,492,075.14	6,911,104.22
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	838,255,380.22	515,140,792.04
筹资活动产生的现金流量净额	-802,617,061.63	-180,140,792.04
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	-985,434,517.05	49,099,217.26
加：期初现金及现金等价物余额	1,770,361,502.26	416,833,463.45
六、期末现金及现金等价物余额	784,926,985.21	465,932,680.71

## 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	7,569,800.00	9,000,000.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	24,219,843.27	2,171,170.24
经营活动现金流入小计	31,789,643.27	11,171,170.24
购买商品、接受劳务支付的现金		137,571.24
支付给职工以及为职工支付的现金	2,925,480.37	3,894,315.44
支付的各项税费	2,329,584.27	367,594.74
支付其他与经营活动有关的现金	46,074,587.67	3,973,632.93
经营活动现金流出小计	51,329,652.31	8,373,114.35
经营活动产生的现金流量净额	-19,540,009.04	2,798,055.89
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	40,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	297,583,584.92	172,710,935.59

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	152,467,411.11	31,500,000.00
投资活动现金流入小计	490,050,996.03	204,210,935.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	425,000.00	361,871.36
投资支付的现金	800,977,881.41	
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	596,083,558.59	10,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,397,486,440.00	10,361,871.36
投资活动产生的现金流量净额	-907,435,443.97	193,849,064.23
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	150,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	150,000,000.00	
偿还债务支付的现金	188,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	54,125,776.47	171,012,280.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	242,125,776.47	171,012,280.00
筹资活动产生的现金流量净额	-92,125,776.47	-171,012,280.00
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	-1,019,101,229.48	25,634,840.12
加：期初现金及现金等价物余额	1,300,400,674.21	3,260,446.75
六、期末现金及现金等价物余额	281,299,444.73	28,895,286.87

## 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	146,000,000.00				1,367,677,778.93			11,503,985.12	83,530,619.41		607,521,126.02	63,449,148.62	2,279,682,658.10
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	146,000,000.00				1,367,677,778.93			11,503,985.12	83,530,619.41		607,521,126.02	63,449,148.62	2,279,682,658.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	146,000,000.00				-146,000,000.00			356,580.53			130,908,962.84	23,823,037.67	155,088,581.04
（一）综合收益总额											182,008,962.84	13,683,628.32	195,692,591.16
（二）所有者投入和减少资本												35,638,318.59	35,638,318.59
1. 股东投入的普通股												35,638,318.59	35,638,318.59
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											-51,100,000.00	-25,492,075.14	-76,592,075.14
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											-51,100,000.00	-25,492,075.14	-76,592,075.14
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	146,000,000.00				-146,000,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	146,000,000.00				-146,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备							356,580.53					39,620.06	396,200.59
1. 本期提取							2,064,289.63					229,365.52	2,293,655.15
2. 本期使用							-1,707,709.10					-189,745.46	-1,897,454.56
(六) 其他												-46,454.16	-46,454.16
四、本期期末余额	292,000,000.00				1,221,677,778.93		11,860,565.65	83,530,619.41			738,430,088.86	87,272,186.29	2,434,771,239.14

上年金额

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				155,486,057.24			9,168,619.91	83,530,619.41		470,643,472.16	40,695,836.87	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		470,643,472.16	40,695,836.87	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		607,521,126.02	63,449,148.62	2,279,682,658.10	

## 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	146,000,000.00				1,281,609,078.96				75,664,117.58	103,206,402.83	1,606,479,599.37
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	146,000,000.00				1,281,609,078.96				75,664,117.58	103,206,402.83	1,606,479,599.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	146,000,000.00				-146,000,000.00					253,780,259.99	253,780,259.99
（一）综合收益总额										304,880,259.99	304,880,259.99
（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										-51,100,000.00	-51,100,000.00	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-51,100,000.00	-51,100,000.00	
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	146,000,000.00				-146,000,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	146,000,000.00				-146,000,000.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	292,000,000.00				1,135,609,078.96					75,664,117.58	356,986,662.82	1,860,259,859.36

上年金额

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				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
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

### 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。

2015年5月12日召开2014年度股东大会，审议通过《权益分配方案》，以本公司截至2014年12月31日总股本146,000,000.00股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增后股本为292,000,000.00。

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

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

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8月24日决议批准报出。

本公司2015年1-6月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

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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、25“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2015年6月30日的财务状况及2015年1-6月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

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

	组合中进行减值测试。
--	------------

**(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项**

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
关联方/内部职工借款等不计提坏账准备的应收款项	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	本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。
坏账准备的计提方法	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

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

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

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

## 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%	9.5%-4.75%
机器设备	年限平均法	10-15 年	5%	9.5%-6.33%
运输设备	年限平均法	4-10 年	5%	23.75%-9.5%
办公及电子设备	年限平均法	3-10 年	5%	31.67%-9.5%

### (3) 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

#### (1) 无形资产

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) 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”。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本集团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。

### 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

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、其他重要的会计政策和会计估计

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

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

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

#### (1) 租赁的归类

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

#### (2) 坏账准备计提

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

#### (3) 存货跌价准备

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

#### (4) 非金融非流动资产减值准备

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

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

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

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

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

#### (5) 折旧和摊销

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

#### (6) 开发支出

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

#### (7) 递延所得税资产

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

#### (8) 所得税

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

#### (9) 预计负债

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

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

## 27、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

### (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	应税收入按适用税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	17%、13%、6%
营业税	按应税营业额	5%
城市维护建设税	按应缴纳的流转税计缴	7%、5%、1%
企业所得税	按应纳税所得额	25%、15%、0%

教育费附加（含地方）	按应缴纳的流转税计缴	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，本集团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》，本集团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）本集团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。2014年12月31日高新技术企业认定到期，截止目前，上述两个子公司正在进行复审。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	64,698.53	26,632.47
银行存款	784,862,286.68	1,770,334,869.79
其他货币资金	27,922,836.11	28,629,054.13
合计	812,849,821.32	1,798,990,556.39

其他说明

其他货币资金元（2014年12月31日：28,629,054.13元）为本集团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	85,821,012.86	78,253,104.97
合计	85,821,012.86	78,253,104.97

### (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	74,976,293.84	
合计	74,976,293.84	

## 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	7.51%	17,287,463.06	100.00%		17,287,463.06	6.64%	17,287,463.06	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	212,832,522.99	92.49%	16,207,733.55	7.62%	196,624,789.44	243,001,293.90	93.36%	16,419,988.40	6.76%	226,581,305.50
合计	230,119,986.05	100.00%	33,495,196.61	14.56%	196,624,789.44	260,288,756.96	100.00%	33,707,451.46	12.95%	226,581,305.50

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
<b>1 年以内分项</b>			
一年内	188,465,694.90	9,423,284.74	5.00%
1 年以内小计	188,465,694.90	9,423,284.74	5.00%
1 至 2 年	17,526,312.01	1,752,631.20	10.00%
2 至 3 年	2,292,074.62	687,622.38	30.00%
3 至 4 年	400,162.48	216,741.25	50.00%
4 至 5 年	60,825.00	40,000.00	80.00%
5 年以上	4,127,453.98	4,127,453.98	100.00%
合计	212,832,522.99	16,207,733.55	

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-212,254.85 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	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	第三方	20,433,249.74	1年以内	8.88%
第二名	第三方	17,287,463.06	3-5年	7.51%
第三名	第三方	10,690,044.68	1年以内	4.65%
第四名	第三方	7,916,039.00	1年以内	3.44%
第五名	第三方	7,198,664.60	1年以内	3.13%
合计		63,525,461.08		27.61%

## 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	66,131,016.86	89.30%	33,135,228.04	80.93%
1至2年	544,877.92	0.74%	2,909,979.83	7.11%
2至3年	2,691,387.83	3.63%	4,615,825.91	11.27%
3年以上	4,691,511.06	6.33%	281,550.00	0.69%
合计	74,058,793.67	--	40,942,583.78	--

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
第一名	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，项目批号尚未完成过户，合同执行过程中
第二名	842,451.00	子公司冀州葵花新厂建设农民工保证金
第三名	300,000.00	子公司重庆葵花预付安全保证金
合计	4,838,451.00	

## (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	12,368,355.50	2015年1月	工程款按合同进度执行
第二名	第三方	3,910,000.00	2015年1月	材料采购预付款
第三名	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
第四名	第三方	3,284,800.00	2015年6月	广告费按合同进度执行

第五名	第三方	2,597,000.00	2015年5月	药品采购预付款
合计		25,856,155.50		

其他说明：

无

### 5、其他应收款

#### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	24,354,991.40	24.86%	24,354,991.40	100.00%	0.00	24,179,431.40	26.28%	24,179,431.40	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	68,404,447.51	69.84%	4,790,426.21	7.00%	63,614,021.30	62,630,336.64	68.08%	3,439,657.96	5.49%	59,190,678.68
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	5,190,885.26	5.30%	5,190,885.26	100.00%	0.00	5,191,933.70	5.64%	5,191,933.70	100.00%	0.00
合计	97,950,324.17	100.00%	34,336,302.87	35.05%	63,614,021.30	92,001,701.74	100.00%	32,811,023.06	35.66%	59,190,678.68

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例

1 年以内分项			
一年内	655,000.00	32,750.00	5.00%
1 年以内小计	655,000.00	32,750.00	5.00%
1 至 2 年	28,746,505.42	2,874,650.55	10.00%
2 至 3 年	600,000.00	180,000.00	30.00%
3 至 4 年	87,464.85	43,732.43	50.00%
4 至 5 年	503,204.41	402,563.52	80.00%
5 年以上	1,354,201.69	1,256,729.71	100.00%
合计	31,946,376.37	4,790,426.21	

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 1,525,279.81 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	36,458,071.14	30,803,329.68
往来款	26,174,704.25	25,269,762.40
保证金	27,287,608.00	27,012,511.29
股权转让金	5,000,000.00	5,000,000.00
其他	3,029,940.78	3,916,098.37

合计	97,950,324.17	92,001,701.74
----	---------------	---------------

## (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	1-2 年	26.54%	2,600,000.00
第二名	借款	24,354,991.40	5 年以内	24.86%	24,354,991.40
第三名	股权转让金	2,600,000.00	4-5 年	2.65%	2,600,000.00
第四名	股权转让金	2,400,000.00	4-5 年	2.45%	2,400,000.00
第五名	备用金	1,318,061.00	1 年以内	1.35%	
合计	--	56,673,052.40	--	57.86%	31,954,991.40

## 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	149,584,486.70	691,912.40	148,892,574.30	180,857,413.08	222,095.81	180,635,317.27
在产品	34,805,958.61		34,805,958.61	37,385,137.49		37,385,137.49
库存商品	108,130,600.94	2,512,209.76	105,618,391.18	87,412,936.88	3,785,872.06	83,627,064.82
周转材料	29,982,042.83	1,090,736.77	28,891,306.06	29,137,568.64	1,055,000.58	28,082,568.06
消耗性生物资产	2,175,062.55		2,175,062.55	1,587,562.56		1,587,562.56
自制半成品	14,786,350.07		14,786,350.07	19,554,269.92		19,554,269.92
合计	339,464,501.70	4,294,858.93	335,169,642.77	355,934,888.57	5,062,968.45	350,871,920.12

## (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	469,816.59				691,912.40
库存商品	3,785,872.06	1,393,621.38		2,667,283.68		2,512,209.76
周转材料	1,055,000.58	35,736.19				1,090,736.77

合计	5,062,968.45	1,899,174.16		2,667,283.68		4,294,858.93
----	--------------	--------------	--	--------------	--	--------------

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	438,276.00	391,700.00
预缴税费	1,285,559.23	587,244.44
银行理财产品	360,000,000.00	
其他		79,152.00
合计	361,723,835.23	1,058,096.44

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%	262,500.00
合计	1,750,000.00			1,750,000.00					--	262,500.00

## 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	运输设备	办公及电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	681,948,376.71	325,731,698.16	37,582,491.71	60,306,102.35	1,105,568,668.93
2.本期增加金额	2,067,352.82	6,087,375.45	1,453,295.72	3,165,007.07	12,773,031.06
(1) 购置	2,067,352.82	5,515,785.26	1,453,295.72	3,165,007.07	12,201,440.87
(2) 在建工程转入		571,590.19			571,590.19
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		271,119.65			271,119.65
(1) 处置或报废		271,119.65			271,119.65
4.期末余额	684,015,729.53	334,334,469.47	39,035,787.43	60,684,593.91	1,118,070,580.34
二、累计折旧					
1.期初余额	146,899,318.41	157,451,360.51	28,466,122.47	35,416,699.28	368,233,500.67
2.本期增加金额	17,480,864.66	13,581,874.62	1,653,368.50	6,099,984.93	38,816,092.71
(1) 计提	17,480,864.66	13,581,874.62	1,653,368.50	6,099,984.93	38,816,092.71
3.本期减少金额		224,443.68			224,443.68
(1) 处置或报废		224,443.68			224,443.68
4.期末余额	519,635,546.46	161,578,788.22	8,916,296.46	21,114,799.50	711,245,430.64
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					

(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	519,635,546.46	161,578,788.22	8,916,296.46	21,114,799.50	711,245,430.64
2. 期初账面价值	535,049,058.30	168,280,337.65	9,116,369.24	24,889,403.07	737,335,168.26

(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	61,445,583.57	15,994,070.02		45,451,513.55	
机器设备	14,333,538.23	9,969,009.77		4,364,528.46	
其他	7,100.00	5,162.34		1,937.66	
合计	75,786,221.80	25,968,242.13		49,817,979.67	

(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，竣工决算进行中
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	76,517.75		76,517.75
重庆公司"退城入园"搬迁扩建	163,208,649.46		163,208,649.46	145,237,484.07		145,237,484.07

项目						
中药颗粒剂及口服液新版 GMP 改造项目	44,783,571.59		44,783,571.59	20,241,695.21		20,241,695.21
衡水葵花颗粒剂仓库	7,871,160.68		7,871,160.68	4,615,210.25		4,615,210.25
衡水车间改造	4,570,500.00		4,570,500.00	4,570,500.00		4,570,500.00
伊春车间改造	605,011.18		605,011.18	325,112.25		325,112.25
五常葵花药渣烘干房	1,039,100.00		1,039,100.00	1,039,100.00		1,039,100.00
设备及其他	4,969,453.30		4,969,453.30	5,092,676.63		5,092,676.63
合计	227,123,963.96		227,123,963.96	181,198,296.16		181,198,296.16

## (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
中药颗粒剂及口服液新版 GMP 改造项目	140,000,000.00	20,241,695.21	24,541,876.38			44,783,571.59	31.99%	80%	3,265,558.32	1,094,358.33	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	145,237,484.07	17,971,165.39			163,208,649.46	62.01%	100%	780,187.68	99,829.41	7.04%	募股资金
合计	403,180,000.00	165,479,179.28	42,513,041.77			207,992,221.05	--	--	4,045,746.00	1,194,187.74	--	--

## 11、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用材料	136,969.97	
合计	136,969.97	

其他说明：

无

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	种植业	畜牧养殖业	林业	水产业	合计
一、账面原值					
1.期初余额	2,573,551.38				2,573,551.38
2.本期增加金额					
(1)外购					
(2)自行培育					
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)其他					
4.期末余额	2,573,551.38				2,573,551.38
二、累计折旧					
1.期初余额	1,244,130.87				1,244,130.87
2.本期增加金额	257,355.12				257,355.12
(1)计提	257,355.12				257,355.12
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)其他					
4.期末余额	1,501,485.99				1,501,485.99
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1)计提					

3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)其他					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,072,065.39				1,072,065.39
2.期初账面价值	1,329,420.51				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

## 13、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机办公及管理 软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	203,215,558.72	2,918,478.67		10,315,991.22	216,450,028.61
2.本期增加金 额		100,000.00		663,654.50	763,654.50
(1) 购置		100,000.00		663,654.50	763,654.50
(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	3,018,478.67		10,979,645.72	217,213,683.11
二、累计摊销					
1.期初余额	23,159,619.02	2,660,421.33		5,273,156.82	31,093,197.17

2.本期增加金额	2,137,556.62	68,851.87		419,096.69	2,625,505.18
(1) 计提	2,137,556.62	68,851.87		419,096.69	2,625,505.18
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	25,297,175.64	2,729,273.20		5,692,253.51	33,718,702.35
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	177,918,383.08	289,205.47		5,287,392.21	183,494,980.76
2.期初账面价值	180,055,939.70	258,057.34		5,042,834.40	185,356,831.44

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%。

## 14、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

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

合计	37,906,845.57				37,906,845.57
----	---------------	--	--	--	---------------

## 15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
生产基地土地承包费	1,485,971.22		18,929.05		1,467,042.17
育苗基地土地承包费	835,871.19		10,647.71		825,223.48
道路维修费	27,522.18	93,589.74	25,841.12		95,270.80
车间改造	408,315.33		49,500.48		358,814.85
合计	2,757,679.92	93,589.74	104,918.36		2,746,351.30

其他说明

无

## 16、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	72,026,498.50	17,217,526.56	71,481,880.84	16,946,439.56
内部交易未实现利润			705,043.31	176,260.83
递延收益	38,703,679.93	7,433,419.98	35,446,903.27	6,619,225.81
其他	23,850,342.94	4,759,913.71	27,814,657.91	5,750,992.47
合计	134,580,521.37	29,410,860.25	135,448,485.33	29,492,918.67

### (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	16,165,211.06	4,041,302.76	16,684,200.28	4,171,050.07
合计	16,165,211.06	4,041,302.76	16,684,200.28	4,171,050.07

## (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		29,410,860.25		29,492,918.67
递延所得税负债		4,041,302.77		4,171,050.07

## (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	99,859.91	99,562.13
可抵扣亏损	18,783,715.71	12,746,707.61
合计	18,883,575.62	12,846,269.74

## (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
2015 年		693,768.37	
2016 年	717,962.50	717,962.50	
2017 年	3,646,924.73	754,143.44	
2018 年	2,446,271.68	2,402,627.95	
2019 年	8,178,205.35	8,178,205.35	
2020 年	3,794,351.45		
合计	18,783,715.71	12,746,707.61	--

其他说明：

无

## 17、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

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

保证借款		275,000,000.00
信用借款		188,000,000.00
合计		553,000,000.00

短期借款分类的说明：

截止到2015年6月30日本集团归还所有短期借款，短期借款期末余额为0。

## 18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	28,274,972.32	73,368,080.41
合计	28,274,972.32	73,368,080.41

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 19、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）	141,422,950.50	86,545,764.74
应付工程设备采购款	27,106,561.81	44,459,429.09
应付广告及媒体宣传款	1,905,389.50	21,856,710.96
应付其他款项	6,258,352.79	9,734,887.89
合计	176,693,254.60	162,596,792.68

### (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
工程质保金	698,866.58	质保金，未到结算期
贷款	566,148.82	采购款
设备质保金	520,000.00	质保金，未到结算期
设备质保金	498,151.23	质保金，未到结算期
设备质保金	461,300.00	质保金，未到结算期
合计	2,744,466.63	--

其他说明：

无

## 20、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	31,705,464.43	10,000,480.67
合计	31,705,464.43	10,000,480.67

## 21、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	15,348,707.03	136,464,047.76	144,757,123.55	7,653,289.70
二、离职后福利-设定提存计划		11,552,006.81	10,945,649.45	8,698.90
合计	15,348,707.03	148,016,054.57	155,702,773.00	7,661,988.60

### (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	14,785,016.73	123,227,841.66	132,002,633.61	6,010,224.78
2、职工福利费		3,747,787.86	3,747,787.86	
3、社会保险费		7,174,980.01	6,689,313.31	1,083,325.16
其中：医疗保险费		6,305,705.77	5,820,039.07	485,666.70
工伤保险费		709,746.16	709,746.16	
生育保险费		159,528.08	159,528.08	
4、住房公积金		1,849,114.90	1,784,009.50	65,105.40
5、工会经费和职工教育经费	563,690.30	464,323.33	533,379.27	494,634.36
合计	15,348,707.03	136,464,047.76	144,757,123.55	7,653,289.70

**(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		10,707,344.80	10,150,261.28	8,400.00
2、失业保险费		844,662.01	795,388.17	298.90
合计		11,552,006.81	10,945,649.45	8,698.90

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工缴费基数20%、2%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

**22、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	36,561,367.82	32,749,639.93
营业税	103,130.56	152,286.11
企业所得税	25,954,204.29	39,356,465.66
个人所得税	2,590,633.24	475,231.50
城市维护建设税	2,578,344.33	2,260,245.61
教育费附加	1,820,147.56	1,653,719.34
印花税	98,123.04	727,543.46
合计	69,705,950.84	77,375,131.61

其他说明：

无

**23、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
合计		1,909,672.89

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

**24、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	19,363,619.08	22,896,797.51
保证金	85,029,028.41	72,159,422.24
其他	16,262,858.14	22,789,930.20
合计	129,215,783.63	126,406,427.95

**(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	4,300,000.00	工程项目保证金
第四名	2,000,000.00	未到付款期
第五名	1,803,100.00	未到付款期
合计	33,410,012.92	--

其他说明

**25、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
合计		34,400,000.00

其他说明：

无

## 26、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		152,127,140.00
保证借款		4,400,000.00
合计		156,527,140.00

长期借款分类的说明：

截止到2015年6月30日本集团归还所有长期借款，长期借款期末余额为0。

其他说明，包括利率区间：

无

## 27、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	1,426,060.00
合计	1,426,060.00	1,426,060.00

其他说明：

无

## 28、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	236,803,205.00	5,665,200.00	1,215,036.90	241,253,368.10	
合计	236,803,205.00	5,665,200.00	1,215,036.90	241,253,368.10	--

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	7,990,000.00		399,500.00		7,590,500.00	与资产相关
复合凝乳酶项目	6,000,000.00		300,000.00		5,700,000.00	与资产相关

补助						
衡水异地建厂项目补助	6,853,273.40		75,448.92		6,777,824.48	与资产相关
衡水技术改造项目	400,000.00		25,000.00		375,000.00	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	101,903.27	388,000.00	48,423.34		441,479.93	与资产相关
技术改造贴息	2,100,000.00	2,942,200.00			5,042,200.00	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	1,750,000.00		50,000.00		1,700,000.00	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	149,079,695.00				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	8,050,000.00				8,050,000.00	与资产相关
小儿肺热咳喘口服液设备升级提速增效项目	4,000,000.00				4,000,000.00	与资产相关
生物医药区域集	3,250,000.00				3,250,000.00	与资产相关

聚发展试点项目						
药品扩产及技术改造产业化项目	10,575,000.00				10,575,000.00	与收益相关
哈尔滨市第三批科技计划项目经费	233,333.33		116,666.64		116,666.69	与收益相关
优质五味子种植示范基地建设项目	1,800,000.00		199,998.00		1,600,002.00	与资产相关
五常市科学技术计划项目		2,335,000.00			2,335,000.00	与收益相关
合计	236,803,205.00	5,665,200.00	1,215,036.90		241,253,368.10	--

其他说明：

无

## 29、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	146,000,000.00			146,000,000.00		146,000,000.00	292,000,000.00

其他说明：

本期股本增加系本公司于2015年5月12日召开2014年度股东大会，审议通过《权益分配方案》，以本公司截至2014年12月31日总股本146,000,000.00股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，转增后股本为292,000,000.00。

## 30、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,327,217,496.99		146,000,000.00	1,181,217,496.99
其他资本公积	40,460,281.94			40,460,281.94
合计	1,367,677,778.93		146,000,000.00	1,221,677,778.93

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积减少系根据《权益分配方案》，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，减少资本公积146,000,000.00元，转增后资本公积-资本溢价余额为1,181,217,496.99。

## 31、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	11,503,985.12	2,064,289.63	1,707,709.10	11,860,565.65
合计	11,503,985.12	2,064,289.63	1,707,709.10	11,860,565.65

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本集团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。于2015年4月10日取得重庆市安全生产监督管理局核发的《危险化学品建设项目试生产（使用）方案备案告知书》，证书编号：渝安监危化项目备字[2015]第3号，有效期至2015年10月13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。

### 32、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	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。

### 33、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	607,521,126.03	470,643,472.17
调整后期初未分配利润	607,521,126.03	470,643,472.17
加：本期归属于母公司所有者的净利润	182,008,962.83	301,127,653.86
应付普通股股利	51,100,000.00	164,250,000.00
期末未分配利润	738,430,088.86	607,521,126.03

调整期初未分配利润明细：

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

### 34、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,511,966,952.54	648,120,313.55	1,250,844,448.27	458,900,197.14
其他业务	959,281.74	536,617.72	589,016.82	261,150.98
合计	1,512,926,234.28	648,656,931.27	1,251,433,465.09	459,161,348.12

### 35、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	42,483.90	34,745.00
城市维护建设税	10,595,516.56	9,714,965.08
教育费附加	7,779,986.72	7,291,312.82
合计	18,417,987.18	17,041,022.90

其他说明：

无

### 36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费	51,442,533.00	66,092,737.56
办公及电话费	4,238,754.58	19,914,214.10
广告及业务宣传费	149,007,515.95	116,562,053.26
运输及车辆使用费	51,032,965.57	50,153,081.64
营销差旅费	209,123,728.46	161,237,822.50
营销上架费	7,438,297.87	2,504,033.49
销售折扣费	9,924,503.06	9,200,310.42
咨询服务费	3,514,572.12	1,591,067.72
其他	8,479,430.86	3,118,976.25
合计	494,202,301.47	430,374,296.94

其他说明：

无

**37、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费	55,085,217.20	46,654,316.17
管理人员差旅费	13,731,968.75	6,697,397.57
办公、物业、电话费	4,952,541.19	4,574,464.40
汽车费用	2,084,769.13	3,436,061.37
财产保险费	632,619.69	689,526.07
折旧及摊销费	15,364,091.09	15,255,630.33
业务招待费	1,125,917.58	841,134.30
税金	9,035,654.36	8,115,469.26
租赁费	1,286,568.76	1,318,709.41
日常维修费	590,544.66	1,028,188.17
试检验、技术开发费	17,645,890.54	11,213,858.16
安全费用	1,897,921.06	2,409,443.91
其他	5,691,933.97	7,125,477.16
合计	129,125,637.98	109,359,676.28

其他说明：

无

**38、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	16,121,040.87	16,949,880.04
减：利息收入	14,723,115.42	957,864.63
手续费	78,763.45	200,786.51
合计	1,476,688.90	16,192,801.92

其他说明：

无

**39、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,313,024.96	209,430.19

二、存货跌价损失	-768,109.52	2,324,253.02
合计	544,915.44	2,533,683.21

其他说明：

无

#### 40、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	262,500.00	227,500.00
理财产品收益	230,485.16	
合计	492,985.16	227,500.00

其他说明：

无

#### 41、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	3,580.54	408,298.65	3,580.54
其中：固定资产处置利得	3,580.54	408,298.65	3,580.54
政府补助	15,181,560.05	8,025,781.61	15,181,560.05
其他	273,872.47	155,075.00	273,872.47
合计	15,459,013.06	8,589,155.26	15,459,013.06

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	56,740.00	49,500.00	与收益相关
递延收益	100,448.92	75,448.92	与资产相关
技改资金-递延收益		25,000.00	与资产相关
纳税奖金	48,423.34	316,090.02	与收益相关
专利技术专用资金		600.00	与收益相关
税费优惠返还	2,202.72	3,337,000.00	与收益相关
贴息收入		1,710,000.00	与收益相关
科技三项经费		513,400.00	与收益相关
工业污染治理项目	50,000.00	50,000.00	与资产相关

企业社会保险补贴	578,887.00	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
黑龙江省科技项目资金		116,666.67	与收益相关
特殊津贴-商标奖励		10,000.00	与收益相关
小儿肺热咳喘口服液研发项目经费	2,335,000.00		与收益相关
科技研发项目专项拨款		300,000.00	与收益相关
环境治理资金	220,000.00		与收益相关
高新奖励资金	250,000.00		与收益相关
中小企业创新资金项目经费	200,000.00		与收益相关
上市奖励	10,000,000.00		与收益相关
企业技术中心工业奖励资金	300,000.00		与收益相关
再就业补贴	23,693.43		与收益相关
现代生物制药项目补助	399,500.00		与资产相关
复合凝乳酶项目补助	300,000.00		与资产相关
科技计划项目经费--应用技术研究与开发资金	116,666.64		与收益相关
中药材扶持资金	199,998.00		与资产相关
合计	15,181,560.05	8,025,781.61	--

其他说明：

无

## 42、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	0.00	41,168.34	
其中：固定资产处置损失		41,168.34	
对外捐赠	500.00	500.00	500.00
其他	311.54	10,000.00	311.54
合计	811.54	51,668.34	811.54

其他说明：

无

#### 43、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	40,808,056.44	34,166,144.97
递延所得税费用	-47,688.88	5,299,837.63
合计	40,760,367.56	39,465,982.60

##### (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	236,452,958.72
按法定/适用税率计算的所得税费用	59,113,239.68
子公司适用不同税率的影响	-12,884,348.74
调整以前期间所得税的影响	-991,078.77
非应税收入的影响	-1,466,265.98
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-82,045.99
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	948,587.86
所得税费用	40,760,367.56

其他说明

无

#### 44、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	14,723,115.42	957,864.63
往来、代垫款及备用金	7,181,777.35	20,716,649.75
保证金	15,348,126.02	8,946,000.00
政府补助	19,243,723.15	17,032,576.00
赔偿款	94,388.94	127,725.00
其他	502,268.92	

合计	57,093,399.80	47,780,815.38
----	---------------	---------------

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	11,888,071.04	24,488,678.50
保险费	757,148.98	682,812.10
差旅费	223,706,658.92	167,935,220.07
租赁费及房屋押金	1,347,920.00	1,917,944.67
咨询服务、审计费	5,697,141.84	3,124,464.14
广告宣传费	169,952,456.78	127,762,053.26
交通运输、路桥费及汽车使用费	53,948,635.10	53,589,143.01
往来款及代收代垫款项	31,796,307.51	42,732,136.49
业务招待费	851,538.34	838,851.30
银行手续费	78,763.45	200,786.51
职工备用金	22,142,726.16	10,013,618.98
装修费（维修费）	592,888.18	1,076,037.22
试检验、技术开发费	16,885,149.10	11,213,858.16
上架管理及折扣费	22,910,323.48	21,401,562.60
其他	7,371,129.68	8,232,592.71
合计	569,926,858.56	475,209,759.72

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	150,264.08	35,692,173.00
项目建设保证金		6,150,000.00
合计	150,264.08	41,842,173.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

## 45、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	195,692,591.16	186,069,640.04
加：资产减值准备	544,915.44	2,533,683.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	39,073,447.83	34,162,010.55
无形资产摊销	2,625,505.18	2,821,560.05
长期待摊费用摊销	104,918.36	87,522.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-3,580.54	-367,130.31
财务费用（收益以“-”号填列）	16,121,040.87	16,949,880.04
投资损失（收益以“-”号填列）	-492,985.16	-227,500.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	82,058.42	6,509,209.58
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-129,747.30	-1,209,371.95
存货的减少（增加以“-”号填列）	16,470,386.87	1,756,355.02
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-16,463,969.30	-14,849,782.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,544,026.45	46,271,273.59
经营活动产生的现金流量净额	259,168,608.28	280,507,349.01
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	784,926,985.21	465,932,680.71
减：现金的期初余额	1,770,361,502.26	416,833,463.45
现金及现金等价物净增加额	-985,434,517.05	49,099,217.26

## (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	784,926,985.21	1,770,361,502.26

其中：库存现金	64,698.53	26,632.47
可随时用于支付的银行存款	784,862,286.68	1,770,334,869.79
三、期末现金及现金等价物余额	784,926,985.21	1,770,361,502.26

其他说明：

#### 46、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

#### 47、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	27,922,836.11	票据保证金
合计	27,922,836.11	--

其他说明：

无

### 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
哈尔滨红叶医药有限公司	哈尔滨市	五常市	商业	100.00%		通过设立或投资等方式取得
葵花药业集团北京药物研究院有限公司	北京市	北京市	工业	95.00%		通过设立或投资等方式取得
黑龙江葵花药业股份有限公司	五常市	五常市	工业	100.00%		同一控制下企业合并取得
黑龙江葵花药材	五常市	五常市	种植业	100.00%		同一控制下企业

基地有限公司						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)有限公司	重庆市	重庆市	工业	90.00%		非同一控制下企业合并取得
葵花药业集团 (唐山)生物制药有限公司	迁安市	迁安市	工业	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
衡水葵花	30.00%	13,615,168.15	16,352,425.36	44,364,040.94
重庆葵花	10.00%	1,551,832.83	4,591,751.55	31,446,761.55
伊春葵花	3.68%	720,271.74	872,898.23	5,125,541.27
唐山葵花	30.00%	-2,081,167.69	3,675,000.00	5,517,538.47

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
衡水葵花	191,723,529.17	227,066,999.48	418,790,528.65	226,140,624.60	44,769,767.58	270,910,392.18	218,672,931.33	205,418,486.21	424,091,417.54	211,420,286.39	95,666,803.98	307,087,090.37
重庆葵花	285,483,740.85	221,989,600.62	507,473,341.47	40,726,030.96	152,279,695.00	193,005,725.96	207,679,099.34	206,594,006.96	414,273,106.30	113,122,809.20	156,679,695.00	269,802,504.20
伊春葵花	106,498,497.12	82,114,287.83	188,612,784.95	48,950,862.10	380,910.00	49,331,772.10	90,979,938.24	81,369,251.89	172,349,190.13	47,509,868.82	380,910.00	47,890,778.82
唐山葵花	68,624,229.16	199,532,423.29	268,156,652.45	236,474,357.56	13,290,500.00	249,764,857.56	65,917,640.20	204,720,212.06	270,637,852.26	130,741,691.75	112,117,140.00	242,858,831.75

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
衡水葵花	235,565,258.63	45,383,893.83		40,991,609.25	223,754,019.40	46,600,544.73		57,411,243.99
重庆葵花	118,735,831.38	15,518,328.28		-2,826,717.24	141,899,782.02	32,697,551.65		20,293,819.37
伊春葵花	82,699,573.56	19,572,601.54		7,855,323.44	85,615,490.47	25,761,590.29		22,921,002.28
唐山葵花	78,073,043.70	-6,937,225.62		4,223,232.99	63,993,147.92	11,495,215.95		3,590,809.54

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

## 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。

其他说明：

本企业最终控制方是关彦斌和张晓兰夫妇

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、1、在子公司中的权益。

## 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
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
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
阜新嘉财恒润房地产开发有限公司	同一实际控制人

其他说明

无

#### 4、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
五常葵花阳光米业有限公司	采购大米	1,611,218.94	5,000,000.00	否	2,174,811.16

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

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	20,000,000.00	2014年07月14日	2015年06月30日	是

五常葵花	30,000,000.00	2014 年 08 月 18 日	2015 年 06 月 30 日	是
五常葵花	50,000,000.00	2014 年 07 月 23 日	2015 年 06 月 30 日	是
重庆葵花	20,000,000.00	2014 年 08 月 04 日	2015 年 06 月 30 日	是
重庆葵花	5,000,000.00	2013 年 01 月 25 日	2015 年 06 月 30 日	是
佳木斯中药	20,000,000.00	2014 年 07 月 01 日	2015 年 06 月 30 日	是
冀州葵花	27,000,000.00	2014 年 06 月 06 日	2015 年 06 月 30 日	是
冀州葵花	9,000,000.00	2014 年 07 月 09 日	2015 年 06 月 30 日	是
冀州葵花	9,000,000.00	2014 年 12 月 10 日	2015 年 06 月 30 日	是
冀州葵花	9,000,000.00	2013 年 09 月 06 日	2015 年 06 月 30 日	是
唐山葵花	24,600,000.00	2011 年 09 月 20 日	2015 年 06 月 30 日	是
唐山葵花	34,800,000.00	2011 年 10 月 20 日	2015 年 06 月 30 日	是
唐山葵花	1,927,140.00	2013 年 07 月 18 日	2015 年 06 月 30 日	是
唐山葵花	1,600,000.00	2013 年 10 月 18 日	2015 年 06 月 30 日	是
唐山葵花	18,000,000.00	2013 年 11 月 18 日	2015 年 06 月 30 日	是
唐山葵花	7,000,000.00	2014 年 01 月 06 日	2015 年 06 月 30 日	是
唐山葵花	18,000,000.00	2014 年 03 月 28 日	2015 年 06 月 30 日	是
唐山葵花	26,000,000.00	2014 年 06 月 06 日	2015 年 06 月 30 日	是
五常葵花	20,000,000.00	2014 年 07 月 14 日	2015 年 06 月 30 日	是
五常葵花	30,000,000.00	2014 年 08 月 18 日	2015 年 06 月 30 日	是
五常葵花	50,000,000.00	2014 年 07 月 23 日	2015 年 06 月 30 日	是
重庆葵花	20,000,000.00	2014 年 08 月 04 日	2015 年 06 月 30 日	是
重庆葵花	5,000,000.00	2013 年 01 月 25 日	2015 年 06 月 30 日	是
佳木斯中药	20,000,000.00	2014 年 07 月 01 日	2015 年 06 月 30 日	是
冀州葵花	27,000,000.00	2014 年 06 月 06 日	2015 年 06 月 30 日	是
冀州葵花	9,000,000.00	2014 年 07 月 09 日	2015 年 06 月 30 日	是

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	2,165,500.00	2,040,600.00
----------	--------------	--------------

## (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：

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	2,515,220.00	2,662,019.00
资产负债表日后第2年	80,000.00	1,110,860.67
资产负债表日后第3年	60,000.00	131,694.00
以后年度	53,333.33	160,464.50
合计	2,708,553.33	4,065,038.17

1) 本集团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1,620.35m<sup>2</sup>，年租金40,000.00元（不含水、电、取暖费）；

2) 本集团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；

3) 本集团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3,930.54m<sup>2</sup>，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；

4) 本集团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二处仓库：

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864.00m<sup>2</sup>，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；后经双方协议，签订新的租赁协议，期间为2015年6月11日至2015年12月31日，月租金6,120.00元；

②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；后经双方协议，签订新的租赁协议，期间为2015年4月1日至2015年12月31日，月租金7,950.00元

5) 本集团之子公司葵花药业集团（佳木斯）有限公司为开展经营业务，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2015年6月30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、其他资产负债表日后事项说明

截至报告日，本公司无资产负债表日后事项。

## 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。这些报告分部是以根据公司实际情况为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为总部负责投资管理业务，医药分部主要负责医药生产及销售，其他分部主要负责的是包装物的生产及中药材的生产、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	7,141,320.65	1,511,966,952.54	6,601,335.01	-13,742,655.66	1,511,966,952.54
主营业务成本		648,706,846.21	6,093,680.66	-6,680,213.32	648,120,313.55

资产总额	2,004,505,217.19	2,195,386,598.88	116,449,584.28	-1,191,592,015.92	3,124,749,384.43
负债总额	144,377,047.69	1,018,843,540.73	26,413,315.46	-499,655,758.59	689,978,145.29

(3) 其他说明

无

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	501,257,815.89	100.00%	19,700.00	0.01%	501,238,115.89	195,055,920.55	100.00%	20,100.00	0.01%	195,035,820.55
合计	501,257,815.89	100.00%	19,700.00	0.01%	501,238,115.89	195,055,920.55	100.00%	20,100.00	0.01%	195,035,820.55

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			
一年内	294,000.00	14,700.00	5.00%
1 年以内小计	294,000.00	14,700.00	5.00%
3 至 4 年	10,000.00	5,000.00	50.00%
合计	304,000.00	19,700.00	6.48%

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-400.00 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

## (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	499,709,558.59	194,000,000.00
备用金等	1,394,392.50	1,008,959.70
其他	153,864.80	46,960.85
合计	501,257,815.89	195,055,920.55

## (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
唐山葵花	往来款	214,296,740.00	1 年以内	42.76%	
衡水葵花	往来款	145,000,000.00	1 年以内	28.93%	
佳木斯葵花	往来款	88,625,800.00	1 年以内	17.68%	
伊春葵花	往来款	30,773,218.59	1 年以内	6.14%	
鹿灵葵花	往来款	20,000,000.00	1 年以内	3.99%	
合计	--	498,695,758.59	--	99.51%	

## 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	691,642,257.33		691,642,257.33	290,664,375.92		290,664,375.92
合计	691,642,257.33		691,642,257.33	290,664,375.92		290,664,375.92

### (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	44,000,000.00		145,596,909.99		
哈葵	30,000,000.00	48,816,200.00		78,816,200.00		
集团医药	10,000,000.00			10,000,000.00		
大药房	500,000.00			500,000.00		
伊春葵花	39,493,102.00	18,301,681.41		57,794,783.41		
重庆葵花	17,086,100.00	180,000,000.00		197,086,100.00		
唐山葵花	7,000,000.00	6,860,000.00		13,860,000.00		
佳木斯中药	10,000,000.00	75,000,000.00		85,000,000.00		
哈尔滨医药	6,000,000.00			6,000,000.00		
佳木斯鹿灵	30,000,000.00			30,000,000.00		
衡水葵花	25,558,603.20	28,000,000.00		53,558,603.20		
药材基地	2,729,660.73			2,729,660.73		
北京药研所	10,700,000.00			10,700,000.00		
合计	290,664,375.92	400,977,881.41		691,642,257.33		

### (2) 其他说明

募集资金到位后，公司以募集资金对前期投入的部分资金进行置换，增加对子公司的投资。增加投资后，持股比例未发生变更。

### 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	7,141,320.65		8,490,565.84	

其他业务	3,208,611.11			
合计	10,349,931.76		8,490,565.84	

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	297,353,099.76	192,710,935.59
理财产品收益	230,485.16	
合计	297,583,584.92	192,710,935.59

### 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	3,580.54	
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）	15,181,560.05	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	273,060.93	
减：所得税影响额	3,472,834.66	
少数股东权益影响额	256,637.05	
合计	11,728,729.81	--

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	7.89%	1.25	1.25
扣除非经常性损益后归属于公司	7.38%	1.17	1.17

普通股股东的净利润			
-----------	--	--	--

## 第十节 备查文件目录

- 1、载有公司董事长关彦斌先生签名的半年度报告文件。
- 2、载有公司董事、高级管理人员签名确认的2015年半年度报告正本。
- 3、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 4、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。