



一品红药业股份有限公司

2017 年年度报告

2018-034

2018 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人李捍雄、主管会计工作负责人张辉星及会计机构负责人(会计主管人员)张辉星声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在生产经营中主要存在两票制政策实施的经营风险，有关风险因素分析的内容，敬请查阅本报告“第四节 经营情况讨论与分析”之“九、公司未来发展的展望”中的相关描述。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 160,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	16
第四节 经营情况讨论与分析.....	32
第五节 重要事项.....	52
第六节 股份变动及股东情况.....	58
第七节 优先股相关情况.....	58
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	59
第九节 公司治理.....	65
第十节 公司债券相关情况.....	70
第十一节 财务报告.....	71
第十二节 备查文件目录.....	147

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	一品红药业股份有限公司
一品红制药	指	广州一品红制药有限公司
联瑞制药	指	广州市联瑞制药有限公司
润霖医药	指	广州润霖医药科技有限公司
品瑞医药	指	广州市品瑞医药科技有限公司
广润集团、控股股东	指	广东广润集团有限公司
实际控制人	指	李捍雄、吴美容
广州福泽	指	广州市福泽投资管理中心（有限合伙），公司股东
北京睿石	指	北京睿石成长创业投资中心（有限合伙），公司股东
西藏融创	指	西藏融创投资有限公司，公司股东
深圳阳光	指	深圳阳光金瑞投资有限公司，公司股东
中国证监会、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
登记公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
药品监管部门、食药监局	指	国家食品药品监督管理总局及省级食品药品监督管理局
广东药监局、广东食药监局	指	广东省食品药品监督管理局
国家发改委	指	国家发展和改革委员会
国家卫计委	指	国家卫生和计划生育委员会
保荐人、主承销商	指	广发证券股份有限公司
正中珠江、会计师	指	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	公司现行的公司章程
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	一品红	股票代码	300723
公司的中文名称	一品红药业股份有限公司		
公司的中文简称	一品红药业		
公司的外文名称（如有）	YIPINHONG PHARMACEUTICAL CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	YIPINHONG PHARMACY		
公司的法定代表人	李捍雄		
注册地址	广州市天河区珠江新城金穗路星汇国际大厦西塔 17 层 01 单元		
注册地址的邮政编码	510623		
办公地址	广州市天河区珠江新城金穗路星汇国际大厦西塔 17 层 01 单元		
办公地址的邮政编码	510623		
公司国际互联网网址	www.gdyph.com		
电子信箱	zqb@gdyph.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	谢小华	李进
联系地址	广州市天河区珠江新城金穗路星汇国际大厦西塔 17 层 01 单元	广州市天河区珠江新城金穗路星汇国际大厦西塔 17 层 01 单元
电话	020-28877623	020-28877623
传真	020-28877666	020-28877666
电子信箱	zqb@gdyph.com	zqb@gdyph.com

### 三、信息披露及备置地点

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

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	广州市越秀区东风东路 555 号 1001-1008 房
签字会计师姓名	安霞、陈富来

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
广发证券股份有限公司	广州市天河北路 183-187 号大都会广场 19 楼	杨华川、谭旭	2017 年 11 月 16 日-2020 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
营业收入（元）	1,380,217,271.58	1,250,837,314.60	10.34%	1,028,297,463.73
归属于上市公司股东的净利润（元）	156,695,290.16	137,349,512.53	14.09%	60,420,200.01
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	146,397,904.33	118,664,136.13	23.37%	83,966,273.54
经营活动产生的现金流量净额（元）	141,348,771.36	146,008,439.57	-3.19%	34,549,505.32
基本每股收益（元/股）	1.27	1.14	11.40%	0.5
稀释每股收益（元/股）	1.27	1.14	11.40%	0.5
加权平均净资产收益率	33.84%	51.92%	-18.08%	41.85%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末
资产总额（元）	1,481,881,198.36	752,318,264.77	96.98%	630,558,424.97
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,107,036,367.49	333,227,303.74	232.22%	195,877,791.21

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	283,829,826.05	386,788,170.81	367,235,482.11	342,363,792.61
归属于上市公司股东的净利润	29,648,964.80	41,221,617.62	39,224,187.39	46,600,520.35

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	26,390,470.77	36,810,683.32	38,348,564.20	44,848,186.04
经营活动产生的现金流量净额	-3,541,188.03	41,229,542.32	5,558,799.56	98,101,617.51

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-886,762.20			主要系资产处置损益、长期股权投资等非流动资产处置损益。
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）	13,157,753.74	19,262,877.15	3,702,350.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			10,723,765.33	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	56,109.00	3,122,733.47	-2,248,250.79	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		176,632.86	-33,104,308.41	
减：所得税影响额	2,029,714.71	3,876,867.08	2,619,629.66	
合计	10,297,385.83	18,685,376.40	-23,546,073.53	--

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

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益

项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

#### （一）公司主营业务

本公司主营业务为药品研发、生产和销售。

公司是一家儿童药创新企业，持续关注儿童健康成长，坚持以品质和创新为发展源动力，不断打造在儿童治疗领域产品的核心竞争力。公司生产的产品以儿童药为核心，目前共拥有95个品种134个药品注册批件，其中独家产品11个，包括9个独家产品和2个独家剂型；国家中药保护品种2个；专利产品13个；进入国家医保目录品种58个，国家基药品种11个；多个品种进入地方医保和地方基药目录。报告期内，公司承接部分药品在广东省的销售。公司将继续强化一品红品牌建设，努力提高企业可持续发展能力。

#### （二）主要产品及其用途

公司生产的产品以儿童药为核心，主要包括盐酸克林霉素棕榈酸酯分散片、苓香清解口服液、馥感啉口服液、益气健脾口服液、参柏洗液和复方香薷水等独家品种；与此同时，公司还研发生产部分特色慢性病药，主要包括注射用促肝细胞生长素、注射用脑蛋白水解物（III）、注射用乙酰谷酰胺、康肾颗粒、尿清舒颗粒等产品。公司主要产品特点如下：

分类	药品名称	适应症	产品特点和优势
儿童用药	盐酸克林霉素棕榈酸酯分散片	革兰氏阳性菌、厌氧菌引起的各种感染性疾病。	2017年国家医保目录单列、独家专利产品、非限制类抗菌药物；高新技术产品；广东省优秀品牌产品；纳入最新版WHO基本药物目录；国内外多个权威指南推荐；药物经济学评价报告显示，经济性优于同类产品；入选《国家基本药物处方集》（2012年版）、《儿童处方集》等。
儿童用药	盐酸克林霉素棕榈酸酯颗粒	用于革兰阳性菌、厌氧菌引起的各种感染性疾病。	2017年国家医保目录、专利产品、非限制类抗菌药物；高新技术产品；国内外多个权威指南推荐，入选《中国国家处方集》《中国药典,2015版》《中国国家处方集（儿童版）》等。
儿童用药	苓香清解口服液	用于小儿上呼吸道感染表里俱热症。	2017年国家医保目录、独家专利产品、高新技术产品；《中成药临床应用指南-儿科疾病分册》等权威指南推荐；入选全国中医药行业高等教育“十三五”创新教材、“十三五国家科技重大专项—儿童用药品种”等。
儿童用药	馥感啉口服液	用于小儿气虚感冒所引起的发热、咳嗽、气喘、咽喉肿痛。	中药保护品种；独家专利产品、高新技术产品；2400例上市后再评价研究列入“国家十二五重大新药专项儿童用药品种”、“十三五国家科技重大专项—儿童用药品种”；多个权威指南推荐用于治疗儿童感冒、反复呼吸道感染、手足口病、哮喘等。
儿童用药	益气健脾口服液	儿童症见自汗、盗汗、消化不良、伤食、脾虚痞积。	地方医保、地方基药、高新技术产品；独家品种；《中成药临床应用指南-儿科疾病分册》推荐用药。
儿童用药	参柏洗液	清热燥湿，杀虫止痒。用于慢性湿疹。	独家专利产品；《中成药临床应用指南-儿科疾病分册》推荐用于儿童湿疹，《中成药临床应用指南-妇科疾病分册》推荐用于慢性盆腔炎。
儿童用药	复方香薷水	解表化湿，醒脾和胃。用于外	2017年国家医保目录、独家产品；《中成药临床应用指南-儿科

用药		感风寒,内伤暑湿,寒热头痛,腕腹痞满胀痛,恶心欲吐,肠鸣腹泻	疾病分册》推荐用药。
儿童用药	小儿咳喘灵口服液	宣肺、清热,止咳、祛痰。用于上呼吸道感染引起的咳嗽。	2017年国家医保目录、独家规格产品;多个权威指南推荐,可用于小儿上呼吸道感染、小儿肺炎、禽流感等疾病治疗。
慢性病药	注射用促肝细胞生长素	用于重型病毒性肝炎(急性、亚急性、慢性重症肝炎的早期或中期)的辅助治疗。	国家医保、专利产品、高新技术产品、中国原研、国家科技进步二等奖产品;《肝衰竭诊治指南,2012版》推荐用于各类肝衰竭治疗;《抗结核药所致药物性肝损伤诊断与处理专家建议,2013》推荐用于药物性肝损伤治疗。
慢性病药	注射用脑蛋白水解物(III)	用于颅脑外伤、脑血管后遗症伴有记忆减退及注意力集中障碍的症状改善。	地方医保、地方基药;专利产品、高新技术产品;《中国急性缺血性脑卒中诊治指南》推荐用药;清华大学药物经济学研究证实:治疗急性缺血性脑病,对比其他同类药物可获得最佳药物经济性。
慢性病药	注射用乙酰谷酰胺	用于脑外伤性昏迷、神经外科手术引起的昏迷、肝昏迷及偏瘫、高位截瘫、小儿麻痹后遗症、神经性头痛和腰痛等。	与原研剂型一致,首仿品种
慢性病药	康肾颗粒	脾肾两虚所致的水肿,头痛而晕,恶心呕吐,畏寒肢倦,轻度尿毒症见上述证候者。	地方医保、地方基药;独家品种、高新技术产品
慢性病药	尿清舒颗粒	用于湿热蕴结所致淋症,小便不利,淋漓涩痛,慢性前列腺炎属上述证候。	中药保护品种、独家品种、高新技术产品、国家医保、地方基药

### (三) 报告期内公司主要经营模式

公司从事药品的研发、生产和销售,设有专门部门和专业人员从事各相关业务工作;公司主要业务包括药品研发、药品生产、药品销售等环节,具体业务模式如下:

#### 1、采购模式

一品红制药的采购部门负责原材料的采购工作,采购商品主要包括化学原辅料、中药材、包装材料等。公司实行以产定采原则,根据采购管理制度,公司在全国范围内挑选优质供应商,通过供应商现场考察、小批量采购、批量采购等方式挑选不低于三家质量稳定、供货及时的供应商,并建立供应商管理目录,每年通过公开招标方式确定年度供货商,按照公司采购流程审批后执行采购,每批采购物品严格遵守检验程序,检验合格并留样后入库管理。

一品红药业的采购部门负责成品的采购工作。公司实行以销定采原则,公司根据市场需求编制销售计划,采购部根据销售计划编制采购计划,向上游厂家采购相应规格产品,严格遵照GSP要求,检验合格并留样后入库管理。

#### 2、生产模式

药品生产必须获得药品监督管理部门的《药品生产许可证》和GMP证书,并按照GMP的要求组织生产。一品红制药已获得相关资质,严格按照新版GMP要求和药品质量标准组织生产,主要采用“以销定产”原则,即依据销售计划、库存情况等制定生产计划,结合市场需求适时调整,实现多品种小批量高效生产,以提高均衡生产水平。

#### 3、销售模式

公司以处方药生产和销售为主,根据产品对公司品牌力提升的贡献程度、产品的学术推广价值及公司在区域市场的开拓情况,主要形成了学术推广和招商代理两种销售模式。

##### (1) 学术推广模式

学术推广模式指企业组建兼具医药专业背景、医药营销经验的营销团队，通过形式多样的学术活动、科研交流等在专业领域推广公司产品，以实现产品销售的增长和品牌影响力的提升。

#### （2）招商代理模式

招商代理模式即公司在特定区域设立办事处或派驻招商人员，招商人员通过市场调研，确定潜在市场需求，在区域市场内寻找合适的代理商代理公司产品。公司向代理商销售产品后，由代理商自主进行终端市场的开拓与销售。

除上述两种销售模式外，公司少量非处方药由连锁药店代销。公司设立了专门的OTC销售部门负责连锁药店销售渠道。代销的销售模式为公司与连锁药店签订年度销售框架合同，按照连锁药店的需求发货，由连锁药店代销，连锁药店将药品最终销售给消费者。

#### （四）主要业绩驱动因素

本报告期，公司实现收入和利润双增长。全年实现营业收入138,021.73万元，同比增长10.34%；实现归属于上市公司股东的净利润15,669.53万元，同比增长14.09%；实现归属于上市公司股东的扣非后净利润14,639.79万元，同比增长23.37%。公司业绩增长主要得益于：

1、公司生产的产品收入和利润占比稳步提升。报告期，公司生产的产品营业收入同比增长19.41%，占收入49.69%；净利润同比增长17.14%，占净利润77.42%。公司生产产品增长主要得益于全国市场开拓效果明显，其中广东省外收入同比增长31.48%；报告期内，公司生产的产品收入结构继续改善，除主导产品盐酸克林霉素棕榈酸酯分散片持续增长外，其他产品收入同比增长48.51%，占收入38.53%，呈快速增长态势。

2、公司生产的产品综合毛利稳步提升。一方面得益于收入规模和占比增加，另一方面得益于新产品陆续中标并开始实现销售。

#### （五）行业发展现状、周期性特点以及公司所处的行业地位

##### 1、行业发展现状

为促进我国医药产业持续健康发展，推动提升医药企业核心竞争力，近年来，国家做出了《2015-2020年健康服务发展规划》、《2016-2030年中医药战略发展规划纲要》和《“健康中国2030”规划纲要》等一系列战略部署。国家各部委在药品的研发、生产、流通、使用、支付等各领域出台了多项深化医药产业改革的政策，医药行业迎来持续深度变革。

随着中共中央、国务院《“健康中国2030”规划纲要》的颁布，中药行业迎来了新的机遇。《纲要》开辟专门章节就“充分发挥中医药独特优势”进行论述，特别是2017年7月1日开始实施的《中华人民共和国中医药法》等政策文件，预示着中医药的春天正在到来。

近年来，国家各部委、学会、协会出台的《关于保证儿童用药的若干意见》、《临床急需儿童用药申请优先审评审批品种评定的基本原则》、《关于加强儿童医疗卫生服务改革与发展的意见》以及国家放开二胎生育政策，为儿童药的研发、注册、生产和销售开辟了广阔的市场空间。

##### 2、周期性特征

医药市场与人类健康息息相关，被称为“永远的朝阳行业”。医药市场的持续发展源自药品的刚性需求，因而也具备了强非周期性的行业特征。全球经济的发展、人口总量的增长、社会老龄化程度的提高、新兴国家城市化的加速以及各国不断完善医疗保障制度，将成为推动全球医药市场发展的长期驱动因素。

##### 3、公司所处的行业地位

公司是一家儿童药创新企业，坚持以品质和创新为发展源动力，不断打造在儿童药品领域的核心竞争力。公司生产的药品以儿童用药为核心，产品梯队齐全，治疗领域广泛，产品结构丰富。全资子公司一品红制药共拥有95个品种134个药品注册批件，其中独家产品11个，包括9个独家品种和2个独家剂型；国家中药保护品种2个；专利品种13个；进入国家医保目录的品种58个，国家基药品种11个；多个品种进入地方医保和地方基药目录。

一品红制药是高新技术企业，具有较强的研发和创新能力。截止报告期末，公司共承担国家重大专项2项、广东省和广州市重点项目15项。公司拥有广东省生化制剂工程技术研究中心、博士后创新实践基地、广东省企业技术中心等研发平台，具备较强的产品孵化和转化能力，已顺利完成多个产品技术转移和工艺验证工作。报告期，共获得16项广东省高新技术产品，3项广东省医药行业优秀产品品牌，1项广东省医药行业专利、原研药优秀产品品牌。在2017年（第十届）中国医药战略峰会

上，一品红制药被中国医药工业研究总院评选为“2017年中国创新力医药企业”。2017年2月，通过工业和信息化部电子第五研究所“两化融合管理体系评定”；2017年8月，被广东企业联合会评选为“2017年广东制造业100强”、被广州市黄埔区人民政府授予“知识产权优势企业”称号。

根据中国医药工业信息中心最新数据，公司的盐酸克林霉素棕榈酸酯分散片在林可酰胺类产品的市场占有率排名第一。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	同比无变化
固定资产	同比增加 5.83%，增加金额 964.81 万元，主要系冻干粉针车间技术改造所致。
无形资产	同比减少 8.94%，减少金额 1,391.16 万元，系正常累计摊销。
在建工程	同比无重大变化
应收票据	同比增加 57.00%，主要系报告期内加大收款力度所致。
预付款项	同比增加 21.88%，主要系销售收入增加，备货量增加，采购预付款增加所致。
其他应收款	同比增加 20.74%，主要系支付保证金。
存货	同比增加 34.19%，主要系：1、销售预测备货增加，导致期末库存余额较期初增加了 2,446.23 万元，同比增加 44.49%。2、生产产品销量增加，导致原材料库存较期初增加 776.93 万元，增加 75.3%。
其他流动资产	同比增加 18,154.35%，主要系公司首发募集资金到位，暂时闲置募集资金在期末进行保本固定收益理财，提高资产收益所致。
递延所得税资产	同比增加 123.73%，主要系由于报告期收到的政府补助。按照《企业会计准则第 16 号——政府补助》（财会〔2017〕15 号）的规定：与资产相关的补助在资产剩余使用寿命内按照合理、系统的方法将递延收益分期计入当期收益所致。
其他非流动资产	同比下降 66.04%，主要系报告期内冻干设备升级所致。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

### （一）研发与创新优势

公司是一家儿童药创新企业，专注于医药研发和创新，具有较强的产品研发和创新能力。全资子公司一品红制药是高新技术企业，拥有一支专业能力出众、创新意识强的研发队伍，各产品领域的研发负责人在相关领域拥有深厚的学术造诣与丰

富的研发经验，能够高质量、高效率地完成各类产品研发任务，截止报告期末，公司共承担国家重大专项2项、广东省和广州市重点项目15项，完成多个产品技术转移和工艺验证工作，获得国内外发明专利技术52项。公司建有广东省企业技术中心、广东省生化制剂工程技术研究中心、广州市博士后创新实践基地等研发平台。与此同时，公司整合医企研三方优势与资源，组建多模式并重的研发体系，积极开展对外合作研究工作，打造具有国际水平的技术合作平台。截止目前，公司已先后与国家药物制剂工程研究中心、上海医药工业研究院、天津药物研究院、中国人民解放军第二军医大学、中山大学、中国药科大学等多家高等院校及科研院所开展了相关科研项目，建立了良好的合作关系，搭建具有较强研发、生产成果转化能力的高科技平台。

作为一家以儿童药为核心的创新型医药企业，公司坚持研发高投入，紧跟国内国际先进技术，聚焦优势领域，实施精品策略，不断提升产品技术水平，积极开展先进技术研究 and 探索。首先，自主研发和技术创新齐头并进，紧跟国内国际先进技术，保持研发高投入。近年来，公司研发投入占制药收入比重均超过10%，2017年研发投入8,356.63万元，占制药收入12.18%，为公司研发提供了有力保障。其次，公司研发创新聚焦优势，打造精品，策略清晰，方向明确，产品储备梯队和层次丰富。按照“研究一批、储备一批、上市一批”的产品研发策略，公司目前研究项目储备丰富，分别处于药学研究、临床前研究、临床研究及申报生产等各个阶段，产品储备丰富，为企业可持续发展奠定了坚实基础。对于公司主导产品，坚持以品质为基础，不断夯实产品循证医学证据体系，结合临床需求积极开展相关研究，从药物有效性、安全性和经济性等多个维度进行产品的充分论证，为广大医生和患者提供优质的治疗方案选择。

公司研发基础设施完备，研发设备先进，核心研发团队不断壮大，为公司技术实力的持续提升与后续新产品开发提供了坚实的人才基础与后盾。公司现在拥有国内先进的研发和试验中心，新药物研发基地建设项目正在建设中。未来，公司将拥有国际一流、国内领先的企业研发中心，为研究人才提供更好的工作环境。公司稳定的核心技术团队，日益壮大的研发队伍，以知识为导向的研发人才激励体系，为企业可持续发展奠定了坚实的人才基础。

报告期内，公司荣获2017年中国创新力医药企业，广东省企业技术中心，16项广东省高新技术产品，3项广东省医药行业优秀产品品牌，1项广东省医药行业专利、原研药优秀产品品牌等多个奖项与荣誉称号。其中，馥感啉口服液和芬香清解口服液两个儿童药被列入十三五国家新药创制重大专项。

公司以“中华一品红，福泽千万家”为企业愿景，秉承“诚信、责任、创新、高效、结果、卓越”的价值观，以“为人类健康事业不懈奋斗”为使命，坚持研发投入，医企研合作，资源共享，互利共赢，矢志成为具有持续竞争力的创新型医药企业。

## （二）产品优势

作为一家创新型医药企业，公司战略定位清晰，专注儿童药的研发、生产和销售，逐步形成了以儿童药为核心的产品发展格局。截止目前，公司共拥有95个品种134个药品注册批件，其中独家产品11个，包括9个独家品种和2个独家剂型；国家中药保护品种2个；专利品种13个。进入国家医保目录的品种58个，国家基药品种11个；多个品种进入地方医保和地方基药目录。

以儿童药为核心的产品发展战略，体现了公司的社会责任感与担当，顺应了我国当前医药产业政策趋势，符合行业发展方向，具有广阔的市场发展前景，迎来了良好的发展机遇。一方面，目前我国儿童人口2.23亿，每年儿童就诊人数超过3亿。随着全面二胎政策的实施，中国将迎来第四次婴儿潮，市场需求旺盛。另一方面，我国儿童专用药、儿童专用中成药的短缺，儿童酌减等产品临床常见，缺乏明确的儿童用法用量，口服液等适宜儿童服用的剂型少，片剂拆分现象严重。第三，国家高度重视儿童药，出台了一系列儿童药的扶持政策，从鼓励研发创制，加快申报审评，强化质量监管，推动合理用药，完善价格体系建设等提升综合能力来保障儿童用药。

公司现拥有10个儿童专用药，其中有7个儿童专用独家品种产品，涵盖呼吸、消化、皮肤等多个疾病治疗领域，不仅仅有用于治疗儿童感冒、儿童感染性疾病和功能性消化不良的儿童常用产品，还有针对儿童反复呼吸系统感染、手足口病、儿童湿疹等临床治疗需求迫切的儿童专用治疗药物。多样化的儿科线产品，完备的儿童产品发展梯队，能护航儿童健康成长。未来，公司将坚持创新与研发，进一步加大儿童药的研发力度，推出更多质量优异，口味良好，疗效确切，医生推荐的儿童药，以满足广大临床患儿的治疗需求。

随着人口老龄化，慢性病患者生存期的不断延长，以及个人不健康生活方式的影响，我国慢性病患者的基数在不断扩大，正在成为威胁我国国民健康的最大挑战。公司自主研发和生产了多个具有独特产品特点和治疗优势的慢病品种，涵盖心血管疾病、肾病、胃肠道疾病、糖尿病、肝病等疾病治疗领域。随着产品的陆续投放市场，将为公司可持续发展做出重要贡

献。丰富优质的产品线、清晰的产品发展战略，研发创新的高标准投入，为公司可持续发展提供了源源不断的新动力。

### （三）营销竞争优势

公司以客户为中心的营销服务体系，能有效支持产品专业化推广，促进产品销售，更好为客户服务。公司建有专业化驻地化的学术推广队伍，从产品生命周期管理、品牌计划到策略营销规划、专家体系建设等形成了体系化建设，深度挖掘产品特点，夯实临床循证证据，建立起从国家级-省市级，涵盖中西医的儿童专家体系，贴合临床疾病治疗需求分析，提供多样化的学术活动和推广工具。通过不同平台的学术活动平台打造，树立产品品牌地位和学术形象，推动学术研究的发展。报告期，完成了馥感喹口服液上市后再评价项目。公司在学术上孜孜不倦的付出，获得了各相关领域学术专家尤其是儿科领域专家的认可。

此外，公司加强科学管理，实现渠道管理扁平化，实行精细化驻地化营销管理模式，打造以客户为中心的服务平台。通过十余年的实践，建立了一支营销能力强、专业水平高、营销经验丰富的医药营销推广队伍。能够根据公司产品优势，结合各地市场特点，形成有效的市场推广和开拓策略。

近年来，公司生产的产品销售快速增长，是公司可持续发展的主要动力。报告期内，省外市场收入同比增长31.48%，除主导产品盐酸克林霉素棕榈酸酯分散片持续增长外，其他产品收入同比增长48.51%，占生产产品收入38.53%，呈快速增长态势。随着新产品的陆续推出和市场推广力度的加大，公司在全国市场的产品覆盖率和市场占有率将得到进一步提升。

### （四）管理及团队优势

公司重视管理信息化建设，强调以信息技术为手段，系统地集成行业、市场、经营管理等全方位信息，避免信息孤岛，以迅速高效地进行管理和决策。通过十余年持续完善，公司管理体系不断得到夯实和提升，具有较强的内生力。目前，公司信息化管理平台涵盖企业经营管理的各个层面，Amt Velcro综合协同系统，用于支撑组织管控、办公协同、人力资源管理、项目管理（研发管理）和知识管理等工作；Oracle EBS系统，用于支持母子公司业务在同一个管理平台上操作，实现信息共享和业务实时管控，通过建立和固化科学的核心业务应用体系，实现财务、采购、生产、物流、销售等各业务环节的一体化运作；实现各应用系统的集成，避免信息孤岛。依靠信息资源平台的支撑，使得公司机构设置合理、业务流程科学、加快市场响应速度，内部管理体系具有较强继承性和可复制性。随着公司信息化系统建设项目的实施和完善，公司的信息化水平将进一步完善和提升，为公司规范管理和高效决策提供可靠手段。

基业长青，人才为本。公司坚持以奋斗者为本理念，持续强化人才梯队建设，为优秀人才提供广阔的发展机会和事业平台。公司管理团队成熟、稳定、专业，能够顺应医药行业发展趋势，驾驭公司可持续发展。核心管理团队均具有多年的医药行业管理经验，对市场和政策发展趋势具有敏锐度和前瞻力。核心管理团队成员年富力强，以身作则，具有较强的学习能力和创新精神，且各成员兼具管理、营销、研发等专业，优势互补，搭配合理，能够确保企业健康持续发展。为保持核心管理团队的稳定，为公司快速发展提供人才队伍保障，公司进行了多次股权激励，核心团队成员均通过员工持股平台持有公司股权，核心研发人才和骨干员工均通过股权激励持有公司股份。报告期内，公司核心管理团队和骨干员工队伍保持稳定。

### （五）质量优势

公司始终坚持品质优先的原则，严格执行GMP相关要求，建有完善的生产质量保证体系并运行正常；严格按注册处方工艺组织生产，各项验证工作按计划进行，生产及检验过程的偏差及变更均按规程进行有效的管理，生产过程处于正常受控状态。一品红制药严格按照GB/T19001-2008《质量管理体系-要求》及GMP要求建立了完整的质量管理体系，通过对产品的全生命周期管理，严格管理和控制影响产品质量的所有因素，确保产品质量。公司制定了相应的管理制度及操作规程，贯彻于起始物料、生产过程、质控、成品放行、销售的全过程中。为进一步强化质量管理和评估，公司建立了质量风险管理制度、产品年度回顾分析程序、偏差处理程序、变更控制程序、纠正预防措施程序等，定期对质量检测数据、偏差、变更、投诉等进行趋势分析及风险评估，制定纠正预防措施，定期进行质量管理评审，确保质量管理体系的有效运行并持续改进。

### （六）新增无形资产情况

报告期内，公司及全资子公司在专利、特许经营权方面存在新增或变更，具体情况如下：

#### 1、新增专利情况

序号	类型	专利名称	专利号	申请日	授权日	专利权人
1	发明专利	一种治疗肾病的中药组合物	ZL201610002036.2	2016年1月6日	2017年3月22日	一品红制药

						一品红药业
2	发明专利	一种治疗痰咳的中药组合物	ZL201610002037.7	2016年1月6日	2017年3月22日	一品红制药 一品红药业
3	发明专利	一种鱼腥草素钠片剂组合物及其制备方法	ZL201610018140.0	2016年1月13日	2017年3月22日	一品红制药 一品红药业
4	发明专利	注射用长春西汀冻干制剂组合物及其制备方法	ZL201610018301.6	2016年1月13日	2017年3月22日	一品红制药 一品红药业
5	发明专利	一种前列地尔注射制剂及其制备方法	ZL201610023819.9	2016年1月15日	2017年3月22日	一品红制药 一品红药业
6	发明专利	一种双氯芬酸钠利多卡因复方注射剂组合物及其制备方法	ZL201610023852.1	2016年1月15日	2017年3月22日	一品红制药 一品红药业
7	发明专利	一种益气健脾的中药组合物	ZL201610001880.3	2016年1月6日	2017年3月22日	一品红制药 一品红药业
8	发明专利	一种盐酸异可利定片剂组合物	ZL201610018139.8	2016年1月13日	2017年5月17日	一品红制药 一品红药业
9	发明专利	一种注射用乙酰谷酰胺组合物及其制备方法	ZL201610177247.X	2016年3月28日	2017年8月29日	一品红制药
10	发明专利	A process for the preparation of 6-methoxy-2',3'-dideoxyguanosine	EP2241571	-	-	一品红制药

## 2、药品GMP证书变更情况

序号	企业名称	证书编号	认证范围	发证机关	有效期至
1	一品红制药	GD20170757	片剂，颗粒剂，硬胶囊剂，干混悬剂	广东省食品药品监督管理局	2022年11月5日

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2017年是“十三五”规划实施的第二年，也是国家医疗体制改革持续深化、医药行业政策密集出台的一年。这一年，国家和各部委颁布实施了一系列政策、举措，主要是：修订《药品管理法》、颁布实施《中医药法》、颁布2017版医保目录、实施两票制、开展仿制药一致性评价、医院严控药占比、药品零加成、阳光采购与带量采购、二次议价、处方外流等。不断推出的新思路、新政策和新措施，为我国医药行业的长期健康发展营造了良好的宏观环境和政策基础。

2017年是公司发展历程中具有里程碑意义的一年。在战略发展方面，公司成功在深圳证券交易所创业板挂牌上市，为公司发展注入了新动力。在企业经营方面，公司继续保持良好发展态势，不仅有好的规模增长，又有好的利润增长；不仅有好的账面资产增长，又有好的现金流入；不仅丰富了在研产品品类，又向市场推出了新的产品；不仅在传统市场持续增长，又有新市场突破；不仅有好的经营结果，又有好的经营过程。企业各项经营指标正常，处于良好健康状态，为长期稳定、可持续发展奠定了坚实的基础。

#### （一）整体经营情况

2017年，公司实现收入和利润双增长。全年实现营业收入138,021.73万元，同比增长10.34%；实现归属于上市公司股东的净利润15,669.53万元，同比增长14.09%；实现归属于上市公司股东的扣非后净利润14,639.79万元，同比增长23.37%。截至2017年12月31日，公司总资产148,188.12万元，比期初增长96.98%；归属于上市公司股东的所有者权益110,703.64万元，比期初增长232.22%。公司业绩增长主要得益于：

- 1、公司生产产品净利润同比增长17.14%，利润贡献增长至77.42%。
- 2、市场开拓效果明显，省外市场销售规模同比增长31.48%，占公司生产产品收入54.9%。
- 3、苓香清解口服液、参柏洗液、注射用乙酰谷酰胺等新投放市场产品并实现收入2,275.53万元，为公司发展注入新动力。

#### （二）研发与创新

2017年，公司继续加大研发投入，全年累计投入研发资金8,356.63万元，同比增长30.65%，占公司生产产品收入12.18%。报告期内，公司共取得10项发明专利，其中1项为欧盟发明专利；取得“注射用转移因子”、“注射用前列地尔”等3个药品补充申请批件；完成多个项目的工艺验证、预BE和动物BE工作；多个自主研发项目完成处方工艺研究，进入中试和工艺验证阶段；申报“儿童用药品种及关键技术研发”十三五国家重大专项。

与此同时，公司继续加快产品研发平台整合，提高公司研发系统能力建设，2017年7月通过广东省企业技术中心认证，为公司吸引研发人才，提高研发能力建设提供了新的基础。除此之外，报告期内，公司荣获“2017年中国创新力医药企业”称号，馥感琳口服液和苓香清解口服液两个儿童专用药被列入十三五国家新药创制重大专项，共获得16项广东省高新技术产品，3项广东省医药行业优秀产品品牌，1项广东省医药行业专利、原研药优秀产品品牌。

#### （三）市场与销售

2017年，公司通过产品医学研究、临床研究，深入挖掘产品特点和优势，总结提炼产品学术价值和市场策略，科学规划产品推广计划。通过学术会议和商业推广，稳步提升公司产品在专业领域的知名度和品牌影响力。完成了《中成药临床应用指南-儿科疾病分册》、《中成药临床应用指南-妇科疾病分册》、《中成药临床应用指南-肾与膀胱疾病分册》等3个指南推荐工作；参与了全国儿科年会、全国中医儿科年会、紫禁城国际药师论坛、亚太肝病诊疗技术联盟（APLD）年会及重点省市重点学科年会等多个学术盛会，同时针对不同的学科开展多样化的学术活动，如城市巡讲会、专家咨询会、病例分享会等。

2017年，公司积极加快全国市场布局，培育重点市场，加大重点产品的市场推广和销售力度，成效显著，主要表现在：医院覆盖率进一步增加，市场销售收入规模和在售产品品类数量实现双增长，上海、北京、浙江、四川等区域市场呈快速增长态势；新增国家医保目录产品7个，新增产品规格8项，其中包括盐酸克林霉素棕榈酸酯分散片、盐酸克林霉素棕榈酸酯颗粒、苓香清解口服液、复方香薷水、小儿咳喘灵口服液等儿童专用药，进一步丰富了以儿童药为主的产品线；2017年主要产

品新中标14个省市等。

2017年新进入国家医保目录产品具体情况见下表：

序号	药品名称	功能主治/适应症	发明专利起止期限	注册分类	是否属于中药保护品种
1	盐酸克林霉素棕榈酸酯分散片	革兰氏阳性菌、厌氧菌引起的各种感染性疾病。	2008年1月25日至2028年1月24日	化学药品	否
2	盐酸克林霉素棕榈酸酯颗粒	急性支气管炎，慢性支气管炎急性发作、肺炎、肺脓肿和支气管扩张合并感染等。		化学药品	否
3	芩香清解口服液	疏风解热、清泻里热、解毒利咽、用于小儿上呼吸道感染表里俱热症、症见发烧鼻塞、流涕、咳嗽、咽喉肿痛、便秘、舌红苔黄等。	2005年9月22日至2025年9月21日	中药	否
4	复方香薷水	解表化湿，醒脾和胃。用于外感风寒，内伤暑湿，寒热头痛，脘腹痞满胀痛，恶心欲吐，肠鸣腹泻。		中药	否
5	小儿咳喘灵口服液	宣肺、清热，止咳、祛痰。用于上呼吸道感染引起的咳嗽。		中药	否
6	尿清舒颗粒	清热利湿，利水通淋。用于湿热蕴结所致淋症，小便不利，淋漓涩痛，慢性前列腺炎属上述证候。		中药	是
7	注射用促肝细胞生长素	用于治疗第III、第IV期慢性阻塞性动脉疾病。		化学药品	否

#### （四）生产与质量

公司始终坚持品质优先，严格执行GMP相关要求，建有完善的质量保证体系，制定了规范的质量管理和控制制度、流程和标准，遵照各产品工艺标准，实施全过程质量控制，严格执行自检、互检、抽检、巡检等过程检验，严把产品质量关，产品出厂合格率100%。公司建立了产品可追溯生产和检验制度，每批次产品各生产工序均有留样。

2017年度，一品红制药积极开展生产技术升级改造工作，主要包括：固体制剂生产线改造，增加了缓控释口服固体生产线，为在研缓控释产品报产提供了条件，并顺利通过GMP再认证；冻干生产线升级改造，完成了对部分冻干生产设备技术升级改造工作，使生产过程中在制品在线检测能力得到有效提高，并降低设备的故障率；公司研发试验中心升级扩建，新增43台（套）实验设备和仪器，进一步提高公司研发试验水平和能力。

#### （五）其他方面

2017年11月16日，公司成功登陆深圳证券交易所创业板，为公司快速发展、跨越式发展增添了新动力。

荣获“2016年广东省诚信示范区企业”、“2017年广东服务业100强”、“2017年广东民营企业100强”、“2017年广东企业500

强”、2017年度“广东省现代服务业示范企业”等荣誉。

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 2 号——上市公司从事药品、生物制品业务》的披露要求  
报告期内药品的生产及销售情况详见上述内容，药品项目的研发情况请见“第四节 经营情况讨论与分析”之“二、主营业务分析”之“4、研发投入”。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

公司是否需要遵守光伏产业链相关业的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 9 号——上市公司从事 LED 产业链相关业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 10 号——上市公司从事医疗器械业务》的披露要求：

否

营业收入整体情况

单位：元

	2017 年		2016 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,380,217,271.58	100%	1,250,837,314.60	100%	10.34%
分行业					
医药代理	694,270,167.31	50.30%	676,285,537.29	54.07%	2.66%
医药制造	685,891,367.53	49.69%	574,407,842.05	45.92%	19.41%
其他业务	55,736.74	0.00%	143,935.26	0.01%	-61.28%
分产品					
代理产品	694,270,167.31	50.30%	676,285,537.29	54.07%	2.66%
自有产品	685,891,367.53	49.69%	574,407,842.05	45.92%	19.41%
其他业务	55,736.74	0.00%	143,935.26	0.01%	-61.28%

分地区					
华中	37,077,651.88	2.69%	25,486,626.51	2.04%	45.48%
华南	996,035,109.15	72.17%	959,630,514.33	76.72%	3.79%
华东	203,642,435.57	14.75%	179,318,458.31	14.34%	13.56%
华北	81,967,809.70	5.94%	32,561,770.66	2.60%	151.73%
东北	8,941,164.00	0.65%	12,158,475.29	0.97%	-26.46%
西南	41,602,113.25	3.01%	34,628,395.12	2.77%	20.14%
西北	10,950,988.03	0.79%	7,053,074.38	0.56%	55.27%

### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

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						
医药代理	694,270,167.31	471,292,706.29	32.12%	2.66%	-2.06%	3.27%
医药制造	685,891,367.53	108,617,051.02	84.16%	19.41%	-8.09%	4.74%
分产品						
代理产品	694,270,167.31	471,292,706.29	32.12%	2.66%	-2.06%	3.27%
自有产品	685,891,367.53	108,617,051.02	84.16%	19.41%	-8.09%	4.74%
分地区						
华南	996,035,109.15	513,742,369.67	48.42%	3.79%	-2.53%	3.34%
华东	203,642,435.57	37,934,268.23	81.37%	13.56%	4.77%	1.56%

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

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2017 年	2016 年	同比增减
医药制造	销售量	盒	22,982,754	24,426,939	-5.91%
	生产量	盒	20,715,847	24,755,321	-16.32%
	库存量	盒	2,190,638	4,457,544	-50.86%

	发出商品量				
医药代理	销售量	盒/支/瓶	38,358,080	41,641,144	-0.08%
	库存量	盒/支/瓶	7,783,255	3,986,009	95.26%
	采购量	盒/支/瓶	42,155,326	41,794,366	0.86%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

医药代理部分：1、代理产品库存量增长主要原因：公司采取“以销定采”方式采购，基于近期销售情况及当期在手订单，对未来1-2个月内销售情况进行预测，据此开展采购储备库存。报告期末，因对部分销量好的代理品种合理备货，导致库存量同比增长95.26%。

医药制造部分：1、对于库存量减少较大的原因主要为：2017年4月至5月，固体车间GMP认证停产改造；同时，冻干车间设备升级改造停产3个月，全年产量同比减少400万盒，导致期末库存量下降50.86%。

#### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

#### (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
1、医药制造	直接材料	6,129.59	10.57%	6,973.25	11.63%	-1.06%
1、医药制造	直接人工	1,081.96	1.87%	1,021.12	1.70%	0.17%
1、医药制造	制造费用	3,075.21	5.30%	3,306.21	5.52%	-0.22%
1、医药制造	其他费用	574.95	0.99%	517.01	0.86%	0.13%
2、医药代理	营业成本	47,129.27	81.27%	48,121.53	80.28%	0.99%

单位：元

产品分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
自有产品	直接材料	6,129.59	10.57%	6,973.25	11.63%	-1.06%
自有产品	直接人工	1,081.96	1.87%	1,021.12	1.70%	0.17%
自有产品	制造费用	3,075.21	5.30%	3,306.21	5.52%	-0.22%
自有产品	其他费用	574.95	0.99%	517.01	0.86%	0.13%
代理产品	营业成本	47,129.27	81.27%	48,121.53	80.28%	0.99%

说明

公司按行业划分主要分为医药制造、医药代理。医药制造营业成本主要分为：直接材料、直接人工、制造费用及其他费用。医药代理的营业成本主要是医药产品直接购入成本按加权平均分期进行结转。

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

□ 是 √ 否

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□ 适用 √ 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	768,905,731.91
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	55.71%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	257,479,598.43	18.66%
2	客户二	228,028,302.35	16.52%
3	客户三	186,329,426.83	13.50%
4	客户四	50,779,994.94	3.68%
5	客户五	46,288,409.36	3.35%
合计	--	768,905,731.91	55.71%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	408,351,202.26
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	70.73%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	154,116,700.51	26.69%
2	供应商二	118,017,702.34	20.44%
3	供应商三	80,218,632.50	13.89%
4	供应商四	34,041,039.31	5.90%
5	供应商五	21,957,127.60	3.80%

合计	--	408,351,202.26	70.73%
----	----	----------------	--------

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	439,476,848.10	371,633,139.07	18.26%	主要系销售收入规模增加。
管理费用	157,280,477.61	105,983,459.34	48.40%	主要系 2017 年度研发费用支出为较上期增加 3,410.25 万元，同比增长 72.61%，占管理费用增加额 66.48%。
财务费用	15,291,406.29	18,043,496.00	-15.25%	主要系银行借款金额减少。

### 4、研发投入

适用  不适用

2017年，公司全年累计投入研发资金8,356.63万元，同比增长30.65%，占一品红制药收入12.18%。

(1) 重点在研项目情况

序号	研发项目	拟达到的目标	项目进度	对公司未来发展的影响
1	孟鲁司特钠	取得药品注册批件	药学研究	丰富产品结构
2	盐酸氨溴索滴剂	取得药品注册批件	临床前研究	丰富产品结构
3	盐酸左西替利嗪口服滴剂	取得药品注册批件	临床前研究	丰富产品结构
4	孟鲁司特钠颗粒	取得药品注册批件	临床前研究	丰富产品结构
5	孟鲁司特钠咀嚼片	取得药品注册批件	临床前研究	丰富产品结构
6	甘草酸二铵	取得药品注册批件	已报审批	丰富产品结构
7	缬沙坦氨氯地平片	取得药品注册批件	临床BE阶段	丰富产品结构
8	双氯芬酸钠双释放肠溶胶囊	取得药品注册批件	工艺调整	丰富产品结构
9	岩黄连总碱片	取得药品注册批件	临床前研究	丰富产品结构
10	注射用埃索美拉唑钠	取得药品注册批件	临床前研究	丰富产品结构
11	右兰索拉唑及其缓释胶囊	取得药品注册批件	临床前研究	丰富产品结构
12	普拉格雷及其片	取得药品注册批件	临床前研究	丰富产品结构
13	阿格列汀及其片	取得药品注册批件	临床前研究	丰富产品结构
14	埃索美拉唑镁及其肠溶片	取得药品注册批件	临床前研究	丰富产品结构
15	美他卡韦及肠溶片	取得药品注册批件	II期临床研究	丰富产品结构
16	前列地尔脂质体	取得药品注册批件	II期临床研究	丰富产品结构

17	血脂泰分散片	取得药品注册批件	II期临床研究	丰富产品结构
----	--------	----------	---------	--------

(2) 药品注册情况

序号	药品名称	注册分类	功能主治/适应症	所处阶段	进展情况
1	盐酸文法拉辛	原料药	不适用	评审完毕	已报审批
2	消旋山莨菪碱	原料药	不适用	审评完毕	已报审批
3	乙酰吉他霉素干混悬剂	化学药品	主要用于革兰阳性菌所致的皮肤软组织感染、呼吸道感染、链球菌咽峡炎、猩红热、白喉、军团菌病、百日咳等，以及淋病、非淋病性尿道炎、痤疮等。	已取得药品注册批件	继续开展药品质量标准研究工作

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2017 年	2016 年	2015 年
研发人员数量 (人)	56	46	46
研发人员数量占比	9.48%	7.89%	7.27%
研发投入金额 (元)	83,566,265.48	63,966,725.95	43,068,329.77
研发投入占营业收入比例	6.05%	5.11%	4.19%
研发支出资本化的金额 (元)	2,997,169.81	17,188,000.00	20,944,000.00
资本化研发支出占研发投入的比例	3.58%	26.87%	48.63%
资本化研发支出占当期净利润的比重	1.91%	12.51%	34.66%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

研发投入资本化变动原因符合公司研究开发支出政策，并与公司实际情况相符。

公司研发投入主要包括自行研发项目和外购研发项目两大类型，公司研发支出资本化条件为：1、外购研发项目，如果购买时该项目属国家1类新药，从三期临床开始的支出资本化；外购仿制药等研发项目，如果购买时已取得临床批件或注册批件，其购买所发生的支出资本化，后续自行研发所发生的支出，参照自行研发项目进行处理。根据公司无形资产资本化标准；2、公司自行研发项目，以取得药品注册批件作为资本化开始时点。取得药品注册批件前发生的研发支出费用化，发生时直接计入当期损益；取得药品注册批件后，开始资本化，在研究开发项目达到预定用途时，结转确认为无形资产。

2015年和2016年，公司外购研发项目经过后续研发成功并达到资本化条件，因此资本化金额较大，占当期归属于母公司净利润的比重较大；2017年，因外购项目少，因此资本化金额较小，占当期归属于母公司的净利润的比重也较小。

## 5、现金流

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,490,769,723.93	1,357,436,440.66	9.82%
经营活动现金流出小计	1,349,420,952.57	1,211,428,001.09	11.39%
经营活动产生的现金流量净额	141,348,771.36	146,008,439.57	-3.19%
投资活动现金流入小计	30,000.00	159,176,632.86	-99.98%
投资活动现金流出小计	698,487,858.72	187,552,242.72	272.42%
投资活动产生的现金流量净额	-698,457,858.72	-28,375,609.86	-2,361.47%
筹资活动现金流入小计	647,406,800.00	47,866,148.18	1,252.54%
筹资活动现金流出小计	96,626,613.91	103,516,148.93	-6.66%
筹资活动产生的现金流量净额	550,780,186.09	-55,650,000.75	1,089.72%
现金及现金等价物净增加额	-6,356,931.27	62,007,964.29	-110.25%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

报告期投资活动现金流入较去年同期减少99.98%，主要原因系2017年度自有资金理财未到期赎回。

报告期投资活动现金流出较去年同期增加272.42%，主要原因系公司将闲置募集资金购买保本型固定收益理财产品。

报告期投资活动产生的现金流量净额较去年同期减少2,361.47%，主要原因系公司将闲置募集资金购买保本型固定收益理财产品。

报告期筹资活动现金流入较去年同期增加1,252.54%、筹资活动净额产生的现金流量净额同比增加1,089.72%，主要原因：2017年10月20日，经中国证券监督管理委员会核准（证监许可[2017]1882号文），公司公开发行普通股4,000万股，每股发行价格17.05元，募集资金总额68,200万元，扣除发行费用后募集资金净额617,113,773.59元。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、非主营业务情况

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
营业外收入	3,770,548.62	2.04%	主要系政府补贴收入，详见第十一节.七.37 注释	否
营业外支出	422,339.62	0.23%	主要系捐赠等，详见第十一节.七.38 注释	否
资产处置收益	-886,762.20	-0.48%	主要系待处理固定资产处置损失。	否
其他收益	9,865,653.74	5.33%	主要系研发补助，以及政府补贴收入。	否

## 四、资产及负债状况

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2017 年末		2016 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	85,037,764.42	5.74%	94,245,124.03	12.53%	-6.79%	主要系公司发行股票并上市，总资产增加，使得货币资金占总资产比例下降。
应收账款	125,359,778.28	8.46%	114,378,198.55	15.20%	-6.74%	主要系公司销售收入增加，应收账款总额相应增加；同时，2017 年公司成功发行股票并上市，公司总资产增加，导致该资产占比下降。
存货	133,618,870.30	9.02%	99,570,828.30	13.24%	-4.22%	期末存货余额较上年末增加 3,404.8 万元，主要系销售收入增加，销售预测备货增加所致。
固定资产	175,055,441.99	11.81%	165,407,340.43	21.99%	-10.18%	主要系冻干粉车间技术改造，增加设备等固定资产。同时，因公司上市使得该资产占总资产比例下降。
在建工程	987,475.80	0.07%	855,604.32	0.11%	-0.04%	主要系公司生产线设备升级改造，当期在建工程增加。
短期借款			27,866,148.18	3.70%	-3.70%	主要系 2016 年度前存在流动资金贷款，2017 年末已经归还所致。
长期借款	250,880,000.00	16.93%	290,840,000.00	38.66%	-21.73%	主要系建设生产厂房时向银行五年期长期贷款，按要求逐年分期偿还所致。

### 2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	2017.12.31账面价值	受限原因
货币资金	361,353.66	银行承兑汇票保证金
固定资产	50,897,241.16	借款抵押
无形资产	35,655,873.15	借款质押
合计	86,914,467.97	

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2017年11月	发行股票	61,711.38	5.96	5.96	0	0	0.00%	61,705.42	1、存放于募集资金专用账户和理财专用账户中； 2、暂时补充流动资金	0
合计	--	61,711.38	5.96	5.96	0	0	0.00%	61,705.42	--	0

#### 募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准一品红药业股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2017] 1882 号）核准，一品红药业股份有限公司（以下简称“公司”）向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）股票 4,000 万股，每股面值 1.00 元，每股发行价格为 17.05 元，募集资金总额为 682,000,000.00 元，扣除发行费用 64,886,226.41 元，实际募集资金净

额 617,113,773.59 元。截至 2017 年 11 月 13 日止，首次公开发行募集的货币资金已全部到达本公司并入账，业经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了“广会验字[2017]G14003470365 号”《验资报告》。

## (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										
一品红药业广州润霖厂区生产基地建设项目	否	48,002.68	48,002.68	0	0	0.00%	2020年12月31日	0	否	否
一品红药业(润霖)研发中心建设项目	否	7,403	7,403	0	0	0.00%	2019年11月30日	0	否	否
广州一品红制药有限公司营销网络建设项目	否	3,138.3	3,138.3	0	0	0.00%	2018年12月31日	0	否	否
一品红药业股份有限公司信息化升级建设项目	否	3,167.4	3,167.4	5.96	5.96	0.00%	2020年11月30日	0	否	否
承诺投资项目小计	--	61,711.38	61,711.38	5.96	5.96	--	--	0	--	--
超募资金投向										
不适用										
归还银行贷款(如有)	--	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--	0	--	--
合计	--	61,711.38	61,711.38	5.96	5.96	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	由于 2017 年 11 月份募集到位，所以未达到计划进度或预计收益的情况。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
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	不适用									

施地点变更情况	
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	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 为提高资金使用效率，合理利用暂时闲置募集资金，缓解公司业务增长对流动资金的需求，在保证募投项目资金需求和资金安全的前提下，根据《上市公司监管指引第 2 号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》及深圳证券交易所《创业板信息披露业务备忘录第 1 号—超募资金及闲置募集资金使用》等法律法规的规定，公司拟在确保不影响募集资金投资项目建设和正常生产经营的情况下，使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金，总额不超过人民币 5,000 万元（含本数），补充流动资金的使用期限为公司 2017 年第二次临时股东大会审议通过之日起不超过 12 个月，到期将归还至募集资金专户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2017 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金中，5,000 万元用于暂时补充流动资金，50,000 万元用于购买保本型理财产品，其余尚未使用的募集资金存放在公司募集资金专项账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

### (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。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
广州一品红制药有限公司	子公司	化学药品原料药制造；化学药品制剂制造；中成药生产；生物药品制造；机械技术开发服务；化学工程研究服务；食品科学技术研究服务；药品研发。	50,000,000.00	607,988,395.05	213,547,089.24	689,060,782.18	136,077,424.87	121,307,184.41
广州市联瑞制药有限公司	子公司	药品研发	300,000,000.00	17,310,428.84	17,291,333.45	0.00	347,900.48	345,201.50
广州润霖医药科技有限公司	子公司	医学研究和试验发展；货物进出口（专营专控商品除外）；技术进出口。	285000000	25,696,592.42	25,391,314.42	0.00	-545,221.06	-545,221.06
广州市品瑞医药科技有限公司	参股公司	药品研发；生物技术开发服务；生物技术转让服务。	10,000,000.00	2,907,309.89	2,907,309.89	0.00	-3,909,942.06	-3,909,942.06

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

主要控股参股公司情况说明

广州市品瑞医药科技有限公司是由一品红制药持有52%股权、汇友国际有限公司持有48%股权，主营业务为自有药品的研发、生产和销售及代理药品的销售。

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业发展状况与变化趋势

近年来，国家做出了《2015-2020年健康服务发展规划》、《2016-2030年中医药战略发展规划纲要》和《“健康中国2030”规划纲要》等一系列战略部署。国家各部委在药品的研发、生产、流通、使用、支付等各领域出台了多项深化医药产业改革的政策，医药行业迎来持续深度变革。随着中共中央、国务院《“健康中国2030”规划纲要》的颁布，中药行业迎来了新的机遇。《纲要》开辟专门章节就“充分发挥中医药独特优势”进行论述，特别是2017年7月1日开始实施的《中华人民共和国中医药法》等政策文件，预示着中医药的春天正在到来。国家各部委、学会、协会出台的《关于保证儿童用药的若干意见》、《临床急需儿童用药申请优先审评审批品种评定的基本原则》、《关于加强儿童医疗卫生服务改革与发展的意见》以及国家放开二胎生育政策，为儿童药的研发、注册、生产和销售开辟了广阔的市场空间。

2018年是“十三五”规划承上启下的一年，随着国务院机构改革方案的落地实施，健康中国战略将获得大力推进，大卫生、大健康理念更加深入人心。基于我国人口结构老龄化、全面放开二胎政策、医改政策继续深入、人均收入水平提高等因素的影响，未来医药行业的市场规模将进一步增长，药品标准将显著提升，行业整合速度将明显加快，产业集中度将逐渐提升。

### （二）公司未来发展战略

公司专注于药品研发生产和销售主营业务，不断夯实以儿童药为核心的产品线，打造公司在儿童药领域持续领先的市场地位，提升公司品牌知名度和影响力，积极追求可持续发展能力，回报员工、股东和社会，努力实现“中华一品红，福泽千万家”企业愿景。

### （三）2018年经营计划

以稳增长、增效益为总体要求，以市场为导向，以产品为中心，使公司在实现稳健增长的同时，增强持续盈利能力。在业绩增长的基础上，实现公司和产品品牌美誉度的提升，促使企业发展再上新台阶。在经营策略上，以核心产品创品牌、增效益，以潜力产品增规模、助推广，以未来产品快研发、谋发展。

#### 1、产品研发方面

坚持“研究一批，储备一批，发展一批”的产品研发策略。不断完善和提升现有产品技术优势，紧紧围绕产品疗效、质量标准提升、市场推广等方面开展工作，确保产品品质过硬，安全可靠，疗效显著；同时加快储备产品的研究和上市进度，坚持精品策略，聚焦好产品，逐年推陈出新，投放市场；此外，公司要加大资源整合力度，积极布局前沿技术和领先技术的研究工作，择机开展全球化研发项目合作。

#### 2、市场营销方面

深耕广东，辐射全国，放眼全球。继续坚持精细化学术推广，不断提升产品知名度和品牌美誉度；以点带面，提高产品覆盖率；以线带面，提高产品市场占有率。

#### 3、人才培养方面

坚持人才是第一生产力的发展观，不断夯实公司人力资源管理体系，完善员工竞争力薪资体系、丰富员工薪酬结构，通过股权、期权等多种方式，不断完善和打造事业平台，吸引业界精英，共同创业和发展；同时，强化公司人才梯队建设，不断培养各梯队后备人才，为公司可持续发展提供人才队伍。

#### 4、规范管理方面

坚持系统设计、简单有效的管理思想，化繁就简，以结果为导向，以效率为中心，不断丰富和完善公司信息化管理手段，简化管理流程，不断提高公司运营能力和管理水平，使企业具有较强的管理张力，为可持续发展奠定坚实的管理基础。

### （四）可能面临的风险

#### 1、行业政策风险

我国正积极推进医疗卫生事业的发展，深化医药卫生体制的改革，针对医药管理体制、运行机制、医疗卫生保障体系、医药监管等方面存在的问题将逐步提出相应的改革措施，从而可能在原材料采购、生产制造、产品销售等方面对公司造成一定的影响。目前可能存在各地招标进展不确定性，导致新品种和老品种的区域扩张步伐放缓的风险；招标方案和实际执行也存在很大不确定性，在各地财政紧张的情况下，不排除再次出现最低价中标的现象。如果公司产品未能按照预期中标，或者中标价格下降幅度较大，或者中标区域不执行新标，将对公司经营造成不利影响。

## 2、两票制实施的经营风险

2016年12月26日，国务院医改办会同国家卫计委等8部门联合印发了《关于在公立医疗机构药品采购中推行“两票制”的实施意见（试行）》。广东省2016年9月发布了《广东省人民政府关于印发广东省促进医药产业健康发展实施方案的通知》，自2017年起，稳步推行生产企业到流通企业、流通企业到医疗机构的“两票制”。截至2017年12月，广东省内暂未具体实施两票制。随着两票制的推行，一方面流通环节的减少将导致代理销售业务的空间被压缩，另一方面，制药企业的销售模式相应发生变化。如果公司不能根据政策变化相应调整业务结构和业务模式，可能对公司未来经营造成不利影响，包括营业收入的减少等。

## 3、募集资金投资项目无法达到预期效益的风险

尽管公司对募集资金投资项目进行了充分的论证，但若募集资金投资项目建成投产后，市场环境发生重大不利变化，将导致募集资金投资项目存在实施效果无法达到预期效益的风险。募集资金投资项目建成投产后，公司的产能将大幅提高，在项目实施及后续经营过程中，如果市场开拓滞后或者市场环境发生不利变化，公司新增产能将可能无法及时消化，进而直接影响本次募集资金投资项目的经济效益和公司的整体经营业绩。

# 十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

## 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司严格按照《公司章程》相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备。公司利润分配方案须经由董事会、监事会审议通过并提交股东大会审议，并由独立董事发表独立意见，审议通过后在规定时间内进行实施，切实保证了全体股东的利益。报告期内，公司未进行利润分配。

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

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.50
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	160,000,000
现金分红总额（元）（含税）	24,000,000.00
可分配利润（元）	148,040,688.03
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%

#### 本次现金分红情况

公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%

#### 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

根据广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）审计结果，2017 年度母公司实现净利润 105,605,790.16 元。按《公司章程》规定，提取 10%法定盈余公积金 10,560,579.02 元后，截至 2017 年 12 月 31 日，母公司可供全体股东分配利润合计为 148,040,688.03 元，资本公积金余额为 630,062,813.55 元。鉴于公司良好的盈利状况，根据证监会鼓励企业现金分红政策，给予投资者稳定、合理回报，在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，更好兼顾股东的即期利益和

长远利益，依据《公司法》及《公司章程》的相关规定，公司第一届董事会第十六次会议审议通过了 2017 年度利润分配方案：以 2017 年 12 月 31 日的总股本 16,000 万股为基数，每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税），不送红股，不进行资本公积金转增股本。该方案尚需提交 2017 年度股东大会审议通过。

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

2017年度股利分配预案：以2017年12月31日的总股本16,000万股为基数，每10股派发现金红利1.50元（含税），不送红股，不进行资本公积金转增股本。该方案尚需提交2017年度股东大会审议通过。

2016年度股利分配方案：2016年度不派发现金股利，不送股，不进行资本公积金转增股本。

2015年度股利分配方案：2015年度不派发现金股利，不送股，不进行资本公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2017 年	24,000,000.00	156,695,290.16	15.32%	0.00	0.00%
2016 年	0.00	137,349,512.53	0.00%	0.00	0.00%
2015 年	0.00	60,420,200.01	0.00%	0.00	0.00%

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

适用  不适用

## 二、承诺事项履行情况

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

适用  不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
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	广润集团、李捍雄、吴美容、广州福泽、李捍东、吴春江	股份锁定承诺	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份。因公司进行权益分派等导致直接或间接持有公司股份发生变化的，亦遵守上述规定。如本公司（或本人）在承诺锁定期满后 2 年内减持所持有的公司股份的，减持价格不低于本次发行的发行价；发行人上市后 6 个月内如公司股票	2017 年 11 月 16 日	2020 年 11 月 16 日	报告期内，承诺人均严格遵守承诺，不存在违反承诺的情形。

			连续 20 个交易日的收盘价均低于本次发行的发行价,或者上市后 6 个月期末收盘价低于本次发行的发行价,本公司(或本人)持有的公司股票的锁定期届满后自动延长至少 6 个月(如果因派发现金红利、送股、转增股本等原因进行除权、除息的,须按照证券交易所的有关规定作复权处理)。			
	西藏融创、深圳阳光、北京睿石	股份锁定承诺	自公司股票上市之日起十二个月内,不转让或者委托他人管理其所持有的公司股份,也不由公司回购其所持有的股份。因公司进行权益分派等导致持有公司的股份发生变化的,亦遵守上述规定。	2017 年 11 月 16 日	2018 年 11 月 16 日	报告期内,承诺人均严格遵守承诺,不存在违反承诺的情形。
	李捍雄、李捍东	股份锁定承诺	除前述锁定期外,在任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接持有公司股份总数的 25%;离职后半年内,不转让本人所直接和间接持有的公司股份。若其在公司首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的,自申报离职之日起十八个月内不得转让本人直接持有的公司股份;在公司首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的,自申报离职之日起十二个月内不得转让本人直接持有的公司股份。	2017 年 11 月 16 日	自作出承诺时至承诺履行完毕	报告期内,承诺人均严格遵守承诺,不存在违反承诺的情形。
	广润集团、李捍雄、吴美容、广州福泽、李捍东、吴春江	持股及减持意向承诺	1、对于本次发行上市前持有的发行人股份,本公司(或本人)将严格遵守已做出的关于所持发行人的股份流通限制及自愿锁定的承诺,在锁定期内,不出售本次发行上市前持有的发行人股份。上述锁定期届满后两年内,在满足以下条件的前提下,可进行减持: (1) 上述锁定期届满且没有延长锁定期的相关情形,如有延长锁定期,则锁定期顺延; (2) 如发生本公司(或本人)需向投资者进行赔偿的情形,本公司(或本人)已经全额承担赔偿责任。本公司(或本人)承诺:在上述锁定期届满后两年内如拟减持股票的,本公司(或本人)将在遵守法律、法规、规范性文件和证券交易所上市规则等相关规定的前提下,每年减持股份数量不超过本公司(或本人)直接和间接持有公司股份总数的 20%,且减持价格不低于发行价(如自本次发行上市至减持公告之日因派发现金红利、送股、转增股本等原因进行除权、除息的,须按照证券交易所的有关规定作复权处理)。2、本公司(或本人)将采用集中竞	2017 年 11 月 16 日	自作出承诺时至承诺履行完毕	报告期内,承诺人均严格遵守承诺,不存在违反承诺的情形。

			价、大宗交易、协议转让等法律、法规允许的方式转让公司股票,并于减持前3个交易日予以公告。本公司(或本人)计划通过证券交易所集中竞价交易减持股份的,将在首次卖出的15个交易日前预先披露减持计划;在任意连续3个月内通过证券交易所集中竞价交易减持股份的总数,不得超过发行人股份总数的1%。本公司(或本人)通过协议转让方式减持股份并导致本公司(或本人)所持股份低于5%的,本公司(或本人)将在减持后6个月内继续遵守上述承诺。本公司(或本人)通过协议转让方式减持股份的,单个受让方的受让比例不得低于5%。本公司(或本人)在减持公司股份时,减持比例中的股份总数按照本次发行上市后公司的总股本计算。			
	公司、广润集团、李捍雄、吴美容、李捍东、杨冬玲、白华、蒋晟、颜稚宏、王霆、谢小华、张辉星	稳定股价承诺	为保护投资者利益,进一步明确公司上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定公司股价的措施,按照中国证监会《关于进一步推进新股发行体制改革的意见》的相关要求,公司特制订预案如下:(一)启动股价稳定措施的具体条件:1、预警条件:当公司股票连续5个交易日的收盘价低于每股净资产的120%时,将在10个工作日内召开投资者见面会,与投资者就上市公司经营状况、财务指标、发展战略进行深入沟通;2、启动条件:当公司股票连续20个交易日的收盘价(如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的,须按照深圳证券交易所的有关规定作相应调整,下同)均低于公司上一个会计年度终了时经审计的每股净资产(每股净资产=合并财务报表中的归属于母公司普通股股东权益合计数÷年末公司股份总数,下同)时,为维护广大股东利益,增强投资者信心,维护公司股价稳定,公司应当在30日内实施相关稳定股价的方案,并应提前公告具体实施方案。(二)稳定股价的具体措施及实施程序在启动股价稳定措施的条件满足时,公司应在三个交易日内,根据当时有效的法律法规和本股价稳定预案,与控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员协商一致,提出稳定公司股价的具体方案,履行相应的审批程序和信息披露义务。股价稳定措施实施	2017年11月16日	2020年11月16日	报告期内,承诺人均严格遵守承诺,不存在违反承诺的情形。

			<p>后,公司的股权分布应当符合上市条件。当公司需要采取股价稳定措施时,按以下顺序实施:1、实施利润分配或资本公积转增股本。在启动股价稳定措施的条件满足时,公司将首先通过利润分配或资本公积转增股本的方式降低每股净资产,稳定公司股价,公司董事会将根据法律、法规、《公司章程》的规定,在保证公司经营资金需求的前提下,提议公司实施利润分配方案或者资本公积转增股本方案。公司将在5个交易日内召开董事会,讨论利润分配方案或资本公积转增股本方案,并提交股东大会审议。在股东大会审议通过利润分配方案或资本公积转增股本方案后的两个月内,实施完毕。公司利润分配或资本公积转增股本应符合相关法律法规、公司章程的规定。2、公司以法律法规允许的交易方式向社会公众股东回购股份(以下简称“公司回购股份”)公司启动股价稳定措施后,当公司根据股价稳定措施“1”完成利润分配或资本公积转增股本后,公司股票连续10个交易日的收盘价仍低于公司上一会计年度经审计的每股净资产时,或无法实施股价稳定措施“1”时,公司应在5个交易日内召开董事会,讨论公司向社会公众股东回购公司股份的方案,并提交股东大会审议。在股东大会审议通过股份回购方案后,公司依法通知债权人,向证券监督管理部门、证券交易所等主管部门报送相关材料,办理审批或备案手续。在完成必需的审批、备案、信息披露等程序后,公司方可实施相应的股份回购方案。公司回购股份的资金为自有资金,回购股份的价格不超过上一个会计年度终了时经审计的每股净资产的价格,回购股份的方式为以法律法规允许的交易方式向社会公众股东回购股份。公司单次用于回购股份的资金金额不超过2,000万元人民币。如果公司股价已经不能满足启动稳定公司股价措施的条件,公司可不再实施向社会公众股东回购股份。回购股份后,公司的股权分布应当符合上市条件。公司以法律法规允许的交易方式向社会公众股东回购公司股份应符合法律、法规、规范性文件的规定。3、控股股东、实际控制人通过二级市场以竞价交易方式增持公司</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>股份（以下简称“控股股东、实际控制人增持公司股份”）。公司启动股价稳定措施后，当公司根据股价稳定措施“2”完成公司回购股份后，公司股票连续 10 个交易日的收盘价仍低于公司上一会计年度经审计的每股净资产时，或公司未按照前述规定实施股价稳定措施“2”时，公司控股股东、实际控制人应在 5 个交易日内，提出增持公司股份的方案（包括拟增持公司股份的数量、价格区间、时间等），并依法履行证券监督管理部门、证券交易所等主管部门的审批手续，在获得批准后的三个交易日内通知公司，公司应按照相关规定披露控股股东、实际控制人增持公司股份的计划。在公司披露控股股东、实际控制人增持公司股份计划的三个交易日后，控股股东、实际控制人开始实施增持公司股份的计划。控股股东、实际控制人增持公司股份的价格不高于公司上一会计年度终了时经审计的每股净资产，单次用于增持股份的资金金额不超过 2,000 万元人民币。如果公司股价已经不满足启动稳定公司股价措施的条件，控股股东、实际控制人可不再实施增持公司股份。控股股东、实际控制人增持公司股份后，公司的股权分布应当符合上市条件。公司控股股东、实际控制人增持公司股份应符合相关法律法规的规定。</p> <p>4、董事（不包括独立董事、下同）、高级管理人员买入公司股份。公司启动股价稳定措施后，当公司根据股价稳定措施“3”完成控股股东、实际控制人增持公司股份后，公司股票连续 10 个交易日的收盘价仍低于公司上一会计年度经审计的每股净资产时，或控股股东、实际控制人未按照前述规定实施股价稳定措施“3”时，公司时任董事、高级管理人员（包括本预案承诺签署时尚未就任或未来新选聘的公司董事、高级管理人员）应通过法律法规允许的交易方式买入公司股票以稳定公司股价。公司董事、高级管理人员买入公司股份后，公司的股权分布应当符合上市条件。公司董事、高级管理人员通过法律法规允许的交易方式买入公司股份，买入价格不高于公司上一会计年度终了时经审计的每股净资产，各董事、高级管理人员用于购买股份的金额不低于公司董事、</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>高级管理人员上一会计年度从公司领取税后薪酬额的 30%。如果公司股价已经不满足启动稳定公司股价措施的条件，董事、高级管理人员可不再买入公司股份。公司董事、高级管理人员买入公司股份应符合相关法律、法规的规定，需要履行证券监督管理部门、证券交易所等主管部门审批的，应履行相应的审批手续。因未获得批准而未买入公司股份的，视同已履行本预案及承诺。</p> <p>(三)应启动而未启动股价稳定措施的约束措施：在启动股价稳定措施的条件满足时，如公司、控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员未采取上述稳定股价的具体措施，公司、控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员承诺接受以下约束措施：1、公司、控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。2、如果控股股东、实际控制人未采取上述稳定股价的具体措施的，则控股股东、实际控制人持有的公司股份不得转让，直至其按本预案的规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕。3、如果董事、高级管理人员未采取上述稳定股价的具体措施的，将在前述事项发生之日起 10 个交易日内，公司停止发放未履行承诺董事、高级管理人员的薪酬，同时该等董事、高级管理人员持有的公司股份不得转让，直至该等董事、高级管理人员按本预案的规定采取相应的股价稳定措施并实施完毕。公司在未来聘任新的董事、高级管理人员前，将要求其签署承诺书，保证其履行公司首次公开发行上市时董事、高级管理人员已作出的相应承诺。</p>			
一品红	分红承诺	公司首次公开发行股票前所形成的累计未分配利润全部由首次公开发行后的新老股东共同享有。	2016 年 03 月 26 日	2017 年 11 月 16 日	履行完毕	
一品红	分红承诺	公司发行上市后的股利分配政策如下：(一)利润分配原则：公司重视对投资者的合理投资回报，根据自身的财务结构、盈利能力和未来的投资、融资发展规划实施积极的利润分配办法，保持利润分配政策的持续性和稳定性。(二)利润分配形式：公司可以采取	2017 年 11 月 16 日	自作出承诺时至承诺履行完毕	报告期内，承诺人均严格遵守承诺，不存在违反承诺的情形。	

			<p>现金、股票或者现金与股票相结合等法律法规允许的方式分配股利。公司董事可以根据公司的资金实际情况提议公司进行中期分红，具体分配方案由董事会拟定，提交股东大会审议批准。（三）利润分配的顺序：公司在具备现金分红条件下，应当优先采用现金分红进行利润分配。（四）利润分配的条件和比例：1、现金分红的条件和比例：公司当年度实现盈利，如公司外部经营环境和经营状况未发生重大不利变化，公司单一年度以现金方式分配的利润不少于当年度实现的可分配利润的 15%。2、发放股票股利的条件：如果公司当年以现金方式分配的利润已经超过当年实现的可分配利润的 15%或在利润分配方案中拟通过现金方式分配的利润超过当年实现的可分配利润的 15%，对于超过当年实现的可分配利润 15%以上的部分，公司可以采取股票股利的方式进行分配。3、同时采取现金及股票股利分配时的现金分红比例：如公司同时采取现金及股票股利分配利润的，在满足公司正常生产经营的资金需求情况下，公司实施差异化现金分红政策：（1）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；（2）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；（3）公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。股东大会授权董事会每年在综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，根据上述原则提出当年利润分配方案。（五）利润分配的决策程序：1、定期报告公布前，公司董事会应详细分析及充分考虑公司实际经营情况，以及社会融资环境、社会融资成本、公司现金流量状况、资金支出计划等各项对公司资金的收支有重大影响的相关因素，在此基础上合理、科学地拟订具体分红方案。独立董事应在制定现金分</p>			
--	--	--	---	--	--	--

		<p>红预案时发表明确意见。2、独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。3、监事会应当审议利润分配方案，并作出决议，如果有外部监事，外部监事应对利润分配方案单独发表明确意见。4、董事会和监事会通过分红方案后，提交股东大会审议。公司召开涉及利润分配的股东大会时，应根据《公司法》、《公司章程》及其他规范性文件的规定，为中小股东参与股东大会及投票提供便利；召开股东大会时，应保障中小股东对利润分配问题有充分的表达机会，对于中小股东关于利润分配的质询，公司董事、高级管理人员应给予充分的解释与说明。公司年度实现盈利但未提出现金利润分配预案的，董事会应说明未进行现金分红的原因、资金使用规划及用途等，独立董事对此发表独立意见。5、董事会、监事会和股东大会在有关决策和论证过程中应当充分考虑独立董事和公众投资者的意见。公司将通过多种途径（电话、传真、电子邮件、投资者关系互动平台等）听取、接受公众投资者对利润分配事项的建议和监督。（六）利润分配政策的调整：公司如因外部经营环境或自身经营状况发生重大变化而需调整利润分配政策的，应以股东权益保护为出发点，详细论证和说明原因，充分听取中小股东的意见和诉求，由董事会向股东大会提交议案进行表决，独立董事对此发表独立意见，经监事会审议通过后提交股东大会审议，并需经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。（七）利润分配政策的披露：公司应当在年度报告中详细披露现金分红政策的制定及执行情况，并对下列事项进行专项说明：1、是否符合《公司章程》的规定或者股东大会决议要求；2、分红标准和比例是否明确清晰；3、相关的决策程序和机制是否完备；4、独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用；5、中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益是否得到了充分保护等。对现金分红政策进行调整或变更的，还应对调整或变更的条件及程序是否合规和透明等进行详细说明。（八）若公司股东存在违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股</p>			
--	--	---	--	--	--

			东所分配的现金红利，以偿还其所占用的资金。（九）公司未来股利分配规划的制定程序：公司至少每三年重新审阅一次公司未来三年股东回报规划，并根据公司即时生效的股利分配政策对回报规划作出相应修改，确定该时段的公司分红回报计划。公司制定未来三年股东回报规划，由董事会向股东大会提交议案进行表决，独立董事对此发表独立意见，经监事会审议通过后提交股东大会审议，并需经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。（十）重要子公司未来股利分配政策：发行人子公司一品红制药为公司利润的重要来源，一品红制药制定了全面的财务管理制度，能真实公允地反映该公司的财务状况及经营成果。根据一品红制药公司股东决议及公司章程规定，一品红制药弥补亏损和提取公积金、法定公益金后所余利润为当期实现的可分配利润。一品红制药每年以现金方式分配股利的比例为当期实现的可分配利润的百分之三十。			
	广润集团	避免同业竞争承诺	1、本公司保证不利用控股股东的地位损害公司及其他股东的利益。2、在本公司作为公司控股股东期间，本公司及本公司控制的除公司及其子公司之外的其他公司保证不在任何地域以任何形式从事法律、法规和中国证监会认定的可能与公司构成同业竞争的活动，包括不在中国境内外投资、收购、兼并与公司主营业务或者主营产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织。3、本公司严格履行承诺，若违反上述承诺，本公司将立即停止违反承诺的行为，并对由此给公司造成的损失依法承担赔偿责任。	2016年06月12日	自作出承诺时至承诺履行完毕	报告期内，承诺人均严格遵守承诺，不存在违反承诺的情形。
	李捍雄、吴美容	避免同业竞争承诺	1、本人保证不利用实际控制人的地位损害公司及其他股东利益；2、在本人作为公司实际控制人期间，本人及本人控制的除公司及其子公司之外的其他公司保证不在任何地域以任何形式从事法律、法规和中国证监会认定的可能与公司构成同业竞争的活动，包括不在中国境内外投资、收购、兼并与公司主营业务或者主营产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织；3、在本人作为公司的实际控制人期间，本人家庭成员（包括配偶、年满18周岁的子女及其配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、配	2016年06月12日	自作出承诺时至承诺履行完毕	报告期内，承诺人均严格遵守承诺，不存在违反承诺的情形。

			偶的兄弟姐妹、子女配偶的父母等)及本人家庭成员控制的其他公司保证不在任何地域以任何形式从事法律、法规和中国证监会认定的可能与公司构成同业竞争的活动,包括不在中国境内外投资、收购、兼并与公司主营业务或者主营产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织。4、本人严格履行承诺,若违反上述承诺,本人将立即停止违反承诺的行为,并对由此给公司造成的损失依法承担赔偿责任。			
广润集团、李捍雄、吴美容	资金拆借承诺		(1)承诺人将督促公司规范资金使用行为,使公司不再与其他企业发生资金拆借行为; (2)若公司或子公司因对外拆借资金而被相关行政主管部门或司法机关处以处罚或罚金的,承诺人将无偿代为承担相应的处罚,全额承担相关经济损失,保证公司及子公司不会因此而遭受任何损失。	2016年06月12日	自作出承诺时至承诺履行完毕	报告期内,承诺人均严格遵守承诺,不存在违反承诺的情形。
广润集团	其他承诺		(1)本公司将尽量避免与公司发生关联交易,对于不可避免的关联交易事项,本公司将在平等、自愿基础上,按照公平、公正的原则,依据市场价格和条件,以合同方式协商确定关联交易的具体事宜。(2)关联交易的价格在国家物价部门有规定时,执行规定价格;在国家物价部门无相关规定时,按照不高于同类市场条件下同类交易的市场价格原则,由交易双方协商确定,以维护公司及其他股东和交易相对人的合法权益。(3)本公司承诺不发生与公司之间的往来款拆借行为,并杜绝与公司共同开展与公司主营业务无关的其他投资活动。(4)本公司承诺不会利用与公司的关联交易转移公司利润,不通过影响公司的经营决策来损害公司及其他股东的合法权益。(5)本公司承诺将严格遵守公司章程以及公司关联交易管理制度中关于关联交易事项的回避规定。(6)本公司将严格履行上述承诺;如若违反上述承诺,本公司将立即停止违反承诺的相关行为,并对由此给公司造成的损失依法承担赔偿责任。	2016年06月12日	自作出承诺时至承诺履行完毕	报告期内,承诺人均严格遵守承诺,不存在违反承诺的情形。
李捍雄、吴美容	其他承诺		(1)本人将尽量避免与公司发生关联交易,对于不可避免的关联交易事项,本人将在平等、自愿基础上,按照公平、公正的原则,依据市场价格和条件,以合同方式协商确定	2016年06月12日	自作出承诺时至承诺履行完毕	报告期内,承诺人均严格遵守承诺,不存在违反承

			关联交易的具体事宜。(2) 关联交易的价格在国家物价部门有规定时, 执行规定价格; 在国家物价部门无相关规定时, 按照不高于同类市场条件下同类交易的市场价格原则, 由交易双方协商确定, 以维护公司及其他股东和交易相对人的合法权益。(3) 本人承诺不发生与公司之间的往来款拆借行为, 并杜绝与公司共同开展与公司主营业务无关的其他投资活动。(4) 本人承诺不会利用与公司的关联交易转移公司利润, 不通过影响公司的经营决策来损害公司及其他股东的合法权益。(5) 本人承诺将严格遵守公司章程以及公司关联交易管理制度中关于关联交易事项的回避规定。(6) 本人将严格履行上述承诺, 如若违反上述承诺, 本人将立即停止违反承诺的相关行为, 并对由此给公司造成的损失依法承担赔偿责任。			诺的情形。
李捍雄、李捍东、杨冬玲、白华、蒋晟、颜稚宏、王霆、谢小华、张辉星	填补被摊薄即期回报承诺	1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益, 也不采用其他方式损害公司利益; 2、本人承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束; 3、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动; 4、本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩; 5、本人承诺如公司拟实施股权激励, 拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩; 6、自本承诺出具日至公司本次公开发行股票实施完毕前, 若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的, 且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时, 本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺; 7、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺, 若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的, 本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。8、作为填补回报措施相关责任主体之一, 本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺, 本人同意中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则, 对本人作出相关处罚或采取相关监管措施。	2016 年 06 月 12 日	自作出承诺时至承诺履行完毕	报告期内, 承诺人均严格遵守承诺, 不存在违反承诺的情形。	
广润集团、李	填补被摊	本公司/本人承诺不越权干预公司经营管理	2016 年 06	自作出承	报告期内, 承	

	捍雄、吴美容	薄即期回报承诺	活动，不侵占公司利益。	月 12 日	诺时至承诺履行完毕	诺人均严格遵守承诺，不存在违反承诺的情形。
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用  不适用

**三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

**四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明**

适用  不适用

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

适用  不适用

**六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明**

适用  不适用

2017年4月28日，财政部颁布了《企业会计准则第42号-持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》。该项会计政策变更采

用未来适用法处理，不涉及以前年度的追溯调整，对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

2017年5月10日，财政部修订了《企业会计准则第16号-政府补助》。本项会计政策变更采用未来适用法处理，不涉及以前年度的追溯调整，对2017年1月1日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整，对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

2017年12月25日，财政部颁布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号）。由于公司2016年度未发生此事项，此会计政策变更对比较期间数据无影响，对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(1) 自2017年1月1日起，与公司日常活动相关的政府补助，从“营业外收入”项目重分类至“其他收益”项目，比较数据不调整。	董事会审议通过	2017年度调减营业外收入9,865,653.74元，调增其他收益9,865,653.74元。
(2) 在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	董事会审议通过	2017年度列示持续经营净利润金额154,818,517.97元，列示终止经营净利润金额0.00元；2016年度列示持续经营净利润金额135,841,126.38元，列示终止经营净利润金额0.00元。
(3) 在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”及“营业外支出”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目，比较数据相应调整。	董事会审议通过	2017年度调减资产处置收益886,762.20元，调减营业外收入0.00元，调减营业外支出886,762.20元；2016年调增资产处置收益0.00元，调减营业外收入0.00元，调减营业外支出0.00元。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	110
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7
境内会计师事务所注册会计师姓名	安霞、陈富来
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	4
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十五、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十六、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
券商理财产品	暂时闲置的募集资金	500,000,000	500,000,000	0
券商理财产品	自有资金	170,000,000	170,000,000	0
合计		670,000,000	670,000,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
海通证券股份有限公司	证券机构	保本型固定收益凭证	200,000,000	闲置募集资金	2017年11月29日	2018年06月28日	产品发行人的运营资金	本金*约定年化收益率*产品期间/365	5.20%	524.27	0	0	0	是	暂时没有计划	
海通证券股份有限公司	证券机构	保本型固定收益凭证	200,000,000	闲置募集资金	2017年11月29日	2018年12月27日	产品发行人的运营资金	本金*约定年化收益率*产品期间/365	5.35%	1,067.07	0	0	0	是	暂时没有计划	
广发证券股份有限公司	证券机构	保本型固定收益凭证	100,000,000	闲置募集资金	2017年11月29日	2018年03月28日	产品发行人的运营资金	本金*约定年化收益率*产品期间/365	4.70%	115.89	0	0	0	是	暂时没有计划	
海通证券股份有限公司	证券机构	保本型固定收益凭证	140,000,000	自有资金	2017年12月29日	2018年03月04日	产品发行人的运营	本金*约定年化收益	5.80%	15.57	0	0	0	是	暂时没有计划	

公司							资金	率*产 品期 间/365							
海通 证券 股份 有限 公司	证券 机构	保本型 固定收 益凭证	20,000 ,000	自有 资金	2017 年 12 月 29 日	2018 年 02 月 01 日	产品 发行 人的 运营 资金	本金* 约定 年化 收益 率*产 品期 间/365	5.00%	9.59	0	0	是	暂时 没有 计划	
海通 证券 股份 有限 公司	证券 机构	保本型 固定收 益凭证	10,000 ,000	自有 资金	2017 年 12 月 29 日	2018 年 01 月 04 日	产品 发行 人的 运营 资金	本金* 约定 年化 收益 率*产 品期 间/365	5.80%	1.11	0	0	是	暂时 没有 计划	
合计			670,00 0,000	--	--	--	--	--	--	1,733. 5	0	--	0	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十七、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

报告期内，公司合法合规经营，注重保护股东特别是中小股东的利益，积极回报股东；注重保护员工的合法权益，倡导“以奋斗者为本”的企业文化，努力为员工创造良好的工作氛围和环境。在经营中，公司恪守“诚信、责任、创新、高效、结果、卓越”的价值理念，与供应商、客户建立起长期稳定的合作伙伴关系。在生产中，公司注重环境保护和节能降耗，勇于承担发展中的社会责任。在公益中，公司积极参与公益事业，用实际行动诠释关爱社会和无私奉献的精神。

#### (1) 股东及债权人利益保护

报告期内，公司严格遵守各项法律法规，不断完善法人治理结构和健全内部控制制度。形成了股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的经营与决策体系，切实保障全体股东特别是广大中小股东的合法权益。在追求股东利益最大化的同时，

公司兼顾债权人利益，实施稳健的财务政策，保障公司资产、资金的安全。

#### (2) 员工关系管理

公司在用工制度上严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等的要求，与所有员工签订《劳动合同》，办理了“五险一金”，尊重和维员工的合法权益。公司注重人才培养，不断完善培训体系，提升员工素质。报告期内，公司开展了新员工培训、销售训练营、管理干部MTP培训及高端商务礼仪培训等重点培训项目。公司注重营造良好的工作氛围和环境，报告期内，开展了妇女节、母亲节、儿童节、中秋节、员工羽毛球（足球、篮球）比赛、部门团建、年度体检和生日会等员工活动。

#### (3) 供应商、客户和消费者权益保护

公司恪守“诚信、责任、创新、高效、结果、卓越”的价值理念，积极构建和发展同供应商、客户的战略合作伙伴关系，注重与各相关的沟通与协调，公司建立信任与合作的平台。公司视质量如生命，将药品质量安全作为重中之重，常抓不懈，全面严格执行GMP、GSP的要求，为消费者提供高质量的产品。

#### (4) 环境保护与可持续发展

公司高度重视环境保护、清洁生产和节能减排工作，设有专职部门负责清洁生产和节能减排工作，每年对环保设施进行必要的投入，确保环保治理设施正常运行。对危险固体废物交由有资质的单位进行无害化处理，生产和生活污水经过公司内部的污水处理站处理、市政污水处理厂处理，达标后排放。公司建立健全了环保应急机制，编制了应急预案，配备了应急救援器材，组织员工定期培训和演练，提高员工的应急处置能力。多年来，在各级环保部门组织的抽查中，公司各项检测结果均合格。公司定期组织员工培训，提升全员“高效生产、节能降耗”意识，实现可持续发展。

#### (5) 公共关系和社会公益事业

饮水思源，不忘初心，公司在快速发展中始终牢记回馈社会的责任，在做好公共关系的基础上，积极参加公益捐赠。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

报告期内，公司暂未开展精准扶贫工作，暂无精准扶贫计划。

### (2) 年度精准扶贫概要

### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——

三、所获奖项（内容、级别）	——	——
---------------	----	----

#### （4）后续精准扶贫计划

暂无

### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

本公司及其子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

公司及其子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，自觉履行生态环境保护的社会责任。报告期内，未发生污染事故和纠纷，不存在因违反环境保护法律法规受到行政处罚的情形。

## 十八、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十九、公司子公司重大事项

适用  不适用

1、报告期内，公司第一届董事会第九次会议、2017年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司向子公司广州市联瑞制药有限公司增加注册资本的议案》，同意公司以自有资金9,500万元对联瑞制药进行增资，同时一品红制药将按照持股比例进行同步增资18,000万元，本次公司与一品红制药对联瑞制药共计增资27,500万元。增资完成后，联瑞制药注册资本由2,500万元增加至30,000万元，公司持有联瑞制药40%的股权。截至报告期末，已完成本次增资相关的工商变更登记手续。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	120,000,000	100.00%						120,000,000	75.00%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	120,000,000	100.00%						120,000,000	75.00%
其中：境内法人持股	87,333,333	72.78%						87,333,333	54.58%
境内自然人持股	32,666,667	27.22%						32,666,667	20.42%
二、无限售条件股份			40,000,000				40,000,000	40,000,000	25.00%
1、人民币普通股			40,000,000				40,000,000	40,000,000	25.00%
三、股份总数	120,000,000	100.00%	40,000,000				40,000,000	160,000,000	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

根据中国证券监督管理委员会于2017年10月20日签发的证监许可[2017]1882号文《关于核准一品红药业股份有限公司首次公开发行股票批复》，公司获准向社会公众公开发行人民币普通股不超过4,000万股。公司首次公开发行的4,000万股人民币普通股（A股）股票于2017年11月16日在深圳证券交易所创业板上市交易。首次公开发行后，公司总股本由12,000万股增加至16,000万股，注册资本由人民币12,000万元增加至16,000万元。

股份变动的批准情况

适用  不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准一品红药业股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2017]1882号）核准，公司首次公开发行不超过4,000万股新股；及经深圳证券交易所《关于一品红药业股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2017]730号）同意，公司此次发行新股4,000万股于2017年11月16日在深圳证券交易所创业板上市交易。

股份变动的过户情况

适用  不适用

公司首次公开发行的4000万股新股股票已全部在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了证券登记手续。

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

2017年11月16日，公司首发新增股本4,000万股，股本由12,000万股增加至16,000万股，并募集资金净额61,711.38万元，因上

述事项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分别为：1、报告期内归属于公司普通股股东的净利润为15,669.53万元，扣除上述因素影响，每股收益为1.31元/股，考虑上述因素并按加权平均法计算，每股收益为1.27元/股，相比较下降了3.15%；若按期末普通股股份数直接计算，每股收益为0.9793元/股，相比较下降了33.76%。2、扣除上述因素影响，归属于上市公司普通股股东的每股净资产为4.08元/股，发行股份并募资后，按加权平均法计算每股净资产为8.98元/股，相比较增加了119.85%。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
广东广润集团有限公司	0	0	68,000,000	68,000,000	首发限售	2020年11月16日
广州市福泽投资管理中心（有限合伙）	0	0	12,000,000	12,000,000	首发限售	2020年11月16日
吴美容	0	0	9,439,467	9,439,467	首发限售	2020年11月16日
李捍雄	0	0	9,200,000	9,200,000	首发限售	2020年11月16日
吴春江	0	0	7,360,533	7,360,533	首发限售	2020年11月16日
李捍东	0	0	6,666,667	6,666,667	首发限售	2020年11月16日
西藏融创投资有限公司	0	0	3,600,000	3,600,000	首发限售	2018年11月16日
深圳阳光金瑞投资有限公司	0	0	2,400,000	2,400,000	首发限售	2018年11月16日
北京睿石成长创业投资中心（有限合伙）	0	0	1,333,333	1,333,333	首发限售	2018年11月16日
合计	0	0	120,000,000	120,000,000	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股（A股）	2017年11月07日	17.05	40,000,000	2017年11月16日	40,000,000	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准一品红药业股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2017]1882号）核准，公司首次公开发行不超过4,000万股新股。经深圳证券交易所《关于一品红药业股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2017]730号）同意，公司此次发行新股4,000万股于2017年11月16日在深圳证券交易所创业板上市交易。股票简称“一品红”，股票代码“300723”。

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

首次公开发行股票完成后，公司注册资本变更为16,000万元，股份总数变更为16,000万股。其中有限售条件的股份数为12,000万股，占总股本的75%，无限售条件的股份数为4,000万股，占总股本的25%。新股发行引起公司股份总数及股东结构变动、公司资产和负债结构变动。

## 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	34,209	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	21,762	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数（如有） （参见注9）	0	年度报告披露日 前上一月末表决 权恢复的优先股 股东总数（如有） （参见注9）	0
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期 内增减 变动情 况	持有有限 售条件的 股份数 量	持有无 限售条 件的股 份数 量	质押或冻结情况
							股份状态 数量
广东广润集团有 限公司	境内非国有法人	42.50%	68,000,000	0	68,000,000	0	

广州市福泽投资管理 中心（有限合伙）	境内非国有法人	7.50%	12,000,000	0	12,000,000	0		
吴美容	境内自然人	5.90%	9,439,467	0	9,439,467	0		
李捍雄	境内自然人	5.75%	9,200,000	0	9,200,000	0		
吴春江	境内自然人	4.60%	7,360,533	0	7,360,533	0		
李捍东	境内自然人	4.17%	6,666,667	0	6,666,667	0		
西藏融创投资有限公司	境内非国有法人	2.25%	3,600,000	0	3,600,000	0		
深圳阳光金瑞投资有限公司	境内非国有法人	1.50%	2,400,000	0	2,400,000	0		
北京睿石成长创业投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	0.83%	1,333,333	0	1,333,333	0		
张永胜	境内自然人	0.24%	380,000	380,000	0	380,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>股东李捍雄与股东吴美容系夫妻关系，股东李捍东与股东李捍雄系兄弟关系，股东吴美容与股东吴春江系姐弟关系；股东李捍雄、股东吴美容分别持有广东广润集团有限公司 70%、30% 的出资比例；股东李捍雄、股东李捍东分别持有广州市福泽投资管理中心（有限合伙）37.45%、31.11% 的出资份额。除此以外，公司未知其他股东是否存在关联关系或是否属于一致行动人。</p>							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
张永胜	380,000	人民币普通股	380,000					
张耿明	348,727	人民币普通股	348,727					
张琳	216,300	人民币普通股	216,300					
刘茜	193,354	人民币普通股	193,354					
舒香	186,665	人民币普通股	186,665					
深圳前海睿石成长股权投资基金管理有限公司	184,354	人民币普通股	184,354					
广东金百合财富管理有限公司-金百合七号私募证券投资基金	168,000	人民币普通股	168,000					
张建雄	150,000	人民币普通股	150,000					
周敏	135,300	人民币普通股	135,300					

广东金百合财富管理有限公司-金百合八号证券投资基金	132,800	人民币普通股	132,800
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	股东李捍雄与股东吴美容系夫妻关系，股东李捍东与股东李捍雄系兄弟关系，股东吴美容与股东吴春江系姐弟关系；股东李捍雄、股东吴美容分别持有广东广润集团有限公司 70%、30% 的出资比例；股东李捍雄、股东李捍东分别持有广州市福泽投资管理中心（有限合伙）37.45%、31.11% 的出资份额。除此以外，公司未知其他股东是否存在关联关系或是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	公司股东张琳通过普通证券帐户持有 0 股，通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券帐户持有 216,300 股，实际合计持有 216,300 股。		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
广东广润集团有限公司	吴美容	2007 年 12 月 05 日	9144000066981723X3	对外投资
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内不存在控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况。			

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。

## 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

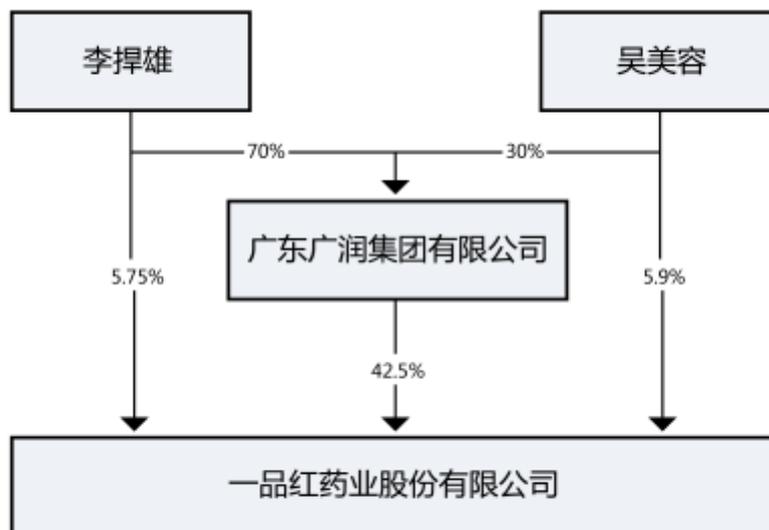
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李捍雄	中国	否
吴美容	中国	否
主要职业及职务	李捍雄先生，2002 年创立一品红药业，现任公司董事长、总经理。吴美容女士，2002 年参与创立一品红药业，现任广润集团、兆成投资、云润生物、摩天石投资、大雄风执行董事兼经理。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	过去 10 年未有控股境内外上市公司的情况。	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

**4、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

**5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
李捍雄	董事长、总经理	现任	男	44	2015年11月11日	2018年11月10日	9,200,000	0	0	0	9,200,000
李捍东	董事	现任	男	50	2015年11月11日	2018年11月10日	6,666,667	0	0	0	6,666,667
杨冬玲	董事、副总经理	现任	女	51	2015年11月11日	2018年11月10日	0	0	0	0	0
白华	独立董事	现任	男	49	2015年11月11日	2018年11月10日	0	0	0	0	0
蒋晟	独立董事	现任	男	42	2015年11月11日	2018年11月10日	0	0	0	0	0
黄良雯	监事会主席	现任	女	42	2015年11月11日	2018年11月10日	0	0	0	0	0
李坤松	监事	现任	男	43	2015年11月11日	2018年11月10日	0	0	0	0	0
张洪龙	监事	现任	男	37	2015年11月11日	2018年11月10日	0	0	0	0	0
颜稚宏	副总经理	现任	女	60	2015年11月11日	2018年11月10日	0	0	0	0	0
王霆	副总经理	现任	男	53	2015年11月11日	2018年11月10日	0	0	0	0	0
谢小华	副总经	现任	男	43	2015年	2018年	0	0	0	0	0

	理、董事会秘书				11月11日	11月10日					
张辉星	财务总监	现任	男	52	2015年11月11日	2018年11月10日	0	0	0	0	0
何宣扬	一品红制药副总经理	现任	男	53	2015年11月11日	2018年11月10日	0	0	0	0	0
郭德铭	一品红制药质量总监	现任	男	49	2015年11月11日	2018年11月10日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	15,866,667	0	0	0	15,866,667

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

## 三、任职情况

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

### （一）现任董事主要工作经历

李捍雄，男，1974年出生，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理硕士。现任中国中药协会药物临床评价研究专业委员会副主任委员、中国中药协会中药质量与安全专业委员会副主任委员、中国中药协会药物经济学专业委员会委员，广东省青年联合会第十届委员会常委。现任公司董事长、总经理。

李捍东，男，1968年出生，中国国籍，无境外永久居留权，EMBA。2003年至今任职于公司，现任公司董事、品瑞医药董事、一品红制药采购部经理。

杨冬玲，女，1967年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，工商管理硕士。曾先后就职于深圳健康元药业集团股份有限公司、深圳市南北医药有限公司、三普药业股份有限公司、上海双基药业有限公司。现任中国中医药协会脑病药物研究专业委员会常委，中华中医药学会儿童肺炎联盟委员会委员，中国中药协会药物临床评价研究专业委员会委员、广东省药学会药物经济学与卫生技术评估专业委员会顾问、广东省药学会制药工程专业委员会副主任委员。现任公司董事、副总经理。

白华，男，1969年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历、注册会计师。现任暨南大学管理学院会计学系会计学专业教授。现任广东省审计学会理事、广州毅昌科技股份有限公司独立董事、深圳高速公路股份有限公司独立董事。现任公司独立董事。

蒋晟，男，1976年出生，中国国籍，拥有美国永久居留权，博士研究生学历。曾就职于美国国家健康研究院（NIH）癌症研究所（NCI）、中科院广州生物医药与健康研究院。现任中国药科大学博士生导师、杭州冠宇生物医药科技有限公司董事。现任公司独立董事。

### （二）现任监事主要工作经历

黄良雯，女，1976年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾就职于中佳针织制衣厂、才众（深圳）电脑有限公司。现任公司监事会主席。

李坤松，男，1975年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。曾就职于珠海丽珠医药集团、上海医药集团有限公司、广东爱民医药有限公司。现任公司监事。

张洪龙，男，1981年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2002年加入本公司，现任公司监事。

(三) 现任高级管理人员主要工作经历

李捍雄先生，董事长、总经理，见董事会成员简历。

杨冬玲女士，董事、副总经理，见董事会成员简历。

颜稚宏，女，1958年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾就职于湖南制药厂、湖南国药开发公司湘卫制药厂、中德湖南鹭马制药有限公司、深圳海王生物技术有限公司、广东瑞昇药业有限公司。现任公司副总经理、一品红制药总经理。

王霆，男，1965年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历。曾就职于中国药科大学药学院、深圳二十一世纪科技投资有限公司、湘北威尔曼制药股份有限公司、广州威尔曼新药研发中心有限公司。现任广东省药学会理事、广东省药学会制药工程专业委员会主任委员。现任公司副总经理。

谢小华，男，1975年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。曾就职于广州白云电器设备股份有限公司、广州华炜科技股份有限公司。现任公司副总经理、董事会秘书。

张辉星，男，1966年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历、注册会计师。曾就职于广东省畜产进出口集团公司、广东省东盈进出口总公司、祥浩会计师事务所有限公司、瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）。现任公司财务总监。

(四) 现任其他核心人员主要工作经历

何宣扬，男，1965年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾就职于杭州药厂杭州生化药物研究所、广东制药厂、广东天普生化医药股份有限公司、广东康臣药业集团有限公司、广州铭康生物工程有限公司，主要从事研发工作。现任一品红制药副总经理。

郭德铭，男，1969年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾就职于江西赣南制药厂、广东宏远集团药业有限公司、广东星昊药业有限公司，主要从事研发工作。现任一品红制药质量总监。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
李捍雄	广州一品红制药有限公司	执行董事	2010年07月16日		否
李捍雄	广州市联瑞制药有限公司	执行董事兼经理	2012年02月08日		否
李捍雄	广州润霖医药科技有限公司	执行董事兼经理	2013年12月04日		否
李捍雄	广州市品瑞医药科技有限公司	董事长、总经理	2015年02月13日		否
李捍东	广州市品瑞医药科技有限公司	董事	2015年02月13日		否
杨冬玲	广州一品红制药有限公司	监事	2016年03月23日		否
杨冬玲	广州市品瑞医药科技有限公司	董事	2016年03月15日		否
颜稚宏	广州一品红制药有限公司	总经理	2016年09月		否

			29 日		
颜稚宏	广州市联瑞制药有限公司	监事	2016 年 03 月 29 日		否
白华	暨南大学	教授			是
白华	广州毅昌科技股份有限公司	独立董事			是
白华	深圳高速公路股份有限公司	独立董事			是
蒋晟	中国药科大学	博士生导师			是
蒋晟	杭州冠宇生物医药科技有限公司	董事			否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

(一) 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定；在公司担任职务的董事、监事、高级管理人员报酬由公司支付，董事、监事不另外支付津贴。独立董事津贴依据公司股东大会决议支付，独立董事会务费据实报销。

(二) 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据

公司董事、监事和高级管理人员的报酬按照董事会《薪酬与考核委员会工作细则》等规定，结合公司经营绩效、个人工作能力、岗位职责等考核确定并发放。

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员薪酬已按规定发放，2017年度公司实际支付薪酬516.92万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
李捍雄	董事长、总经理	男	44	现任	38.7	否
李捍东	董事	男	50	现任	29.1	否
杨冬玲	董事、副总经理	女	51	现任	47.16	否
白华	独立董事	男	49	现任	8	否
蒋晟	独立董事	男	42	现任	8	否
黄良雯	监事会主席	女	42	现任	21.48	否
李坤松	监事	男	43	现任	41.12	否
张洪龙	监事	男	37	现任	37.22	否
颜稚宏	副总经理	女	60	现任	63.96	否
王霆	副总经理	男	53	现任	78.96	否

谢小华	副总经理、董事会秘书	男	43	现任	43.7	否
张辉星	财务总监	男	52	现任	23.86	否
何宣扬	一品红制药副总经理	男	53	现任	43.02	否
郭德铭	一品红制药质量总监	男	49	现任	32.64	否
合计	--	--	--	--	516.92	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	286
主要子公司在职员工的数量（人）	305
在职员工的数量合计（人）	591
当期领取薪酬员工总人数（人）	591
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	222
销售人员	160
技术人员	56
财务人员	18
行政人员	135
合计	591
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	3
硕士	33
本科	199
专科	208
其他	148
合计	591

## 2、薪酬政策

报告期内，公司按照《中华人民共和国劳动法》和国家及地方其他有关劳动法律、法规的规定，与员工签订劳动合同。公司严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，按照国家规定为员工缴纳社会保险及住房公积金。公司向员工提供稳定而有竞争力的薪酬，实施了公平公正的绩效考核机制。根据职位内容与技能要求的不同，制定《职系划分表》，对不同岗位划分职系。各职系中职位经过职位价值评估后，根据责任与技能大小分别对应薪等和薪级。员工薪酬包括基本工资、岗位工资、绩效工资、年终奖金、长期激励和福利津贴等不同内容。确保员工薪酬内部公平性和外部竞争性，将公司利益和员工利益紧密联系在一起，促进公司经营效益持续稳步增长。

## 3、培训计划

公司始终把人才发展作为重点工作，公司的培训体系与战略规划和经营目标紧密联系。公司每年根据企业经营目标、结合业务部门需求制定年度培训计划，同时不断优化培训体系，由人力资源部负责组织实施，包括内部培训和外部培训等常规培训：内部培训主要包括员工的上岗培训、员工岗位操作和技能培训、职业道德培训、安全生产培训等。外部培训主要包括外部专家与研发人员交流培训、外部专家学者与市场学术人员交流培训、外部培训师管理培训等。同时，公司还根据战略发展的需求，适时增加必要的个性化培训，对特殊岗位员工实施了有针对性的培训，以适应员工能力与公司发展的需要，提升承担关键职位或承担更大责任的能力。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规、部门规章、规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部控制制度，促进和确保公司规范有效运作。公司治理的实际状况符合中国证监会、深圳证券交易所等发布的相关法律法规、规范性文件的要求。

#### （一）关于股东和股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》和深圳证券交易所创业板的相关规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，平等对待所有股东，为股东参加股东大会提供便利，充分保障股东权利的行使。报告期内，公司召开了一次年度股东大会和二次临时股东大会，均由公司董事会召集召开，董事长主持，出席股东大会的人员资格及股东大会的召开和表决程序合法。在股东大会上能够保证各位股东有充分的发言权，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

报告期内，公司召开的股东大会不存在违反《上市公司股东大会规则》的情形，公司未发生单独或合并持有本公司有表决权股份总数10%以上的股东请求召开临时股东大会的情形，也无应监事会提议召开的股东大会。按照《公司法》、《公司章程》的规定应由股东大会审议的重大事项，公司均通过股东大会审议，不存在绕过股东大会的情况，也不存在先实施后审议的情况。

#### （二）关于公司与控股股东及实际控制人

公司控股股东、实际控制人严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等规定和要求，规范自己的行为，同时根据法律法规依法行使其权利并承担义务，不存在超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，不存在损害公司及其他股东利益的情形，不存在控股股东和实际控制人占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东和实际控制人提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

#### （三）关于董事和董事会

公司第一届董事会设董事5名，其中独立董事2名，董事会的人数及人员构成符合有关法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事具有履行职务所必需的知识、技能和素质，能够严格按照公司《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等有关规定开展工作，出席董事会、董事会专门委员会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

公司董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和提名委员会四个专门委员会。各委员会为董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考。各委员会依据《公司章程》和各委员会工作细则的规定履行职权，不受公司任何其他部门和个人的干预。

#### （四）关于监事和监事会

公司监事会设监事3名，其中职工代表监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和规范性文件的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行有效监督，维护公司及股东的合法权益。

#### （五）关于信息披露和透明度

公司高度重视信息披露与投资者关系管理工作，严格按照《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板上市公司的信息披露格式指引》等规定以及公司制定的《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《重大信息内部报告制度》等操作文件的要求，真实、准确、完整、及时、公平地披露有关信息。同时，明确董事长为公司信息披露第一责任人，董事会秘书为信息披露负责人，证券部负责信息披露日常事务。公司指定《中国证券报》、《证券时报》、《上海证

券报》和《证券日报》为信息披露媒体，巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为信息披露网站。

公司上市以来，不断尝试更加有效、充分地投资者管理工作，通过投资者电话、电子邮箱、传真、公司网站、投资者关系互动易平台等多种方式与投资者进行沟通交流，提高公司的透明度和诚信度，保障全体股东的合法权益。

#### （六）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，重视公司的社会责任，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康发展。

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

是  否

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

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规及《公司章程》的要求规范运作。在业务、人员、资产、机构、财务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。不存在不能保证独立性和自主经营能力的情况。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年年度股东大会	年度股东大会	100.00%	2017 年 02 月 28 日		公司尚未上市, 无需披露
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2017 年 08 月 28 日		公司尚未上市, 无需披露
2017 年第二次临时股东大会	临时股东大会	70.60%	2017 年 12 月 27 日	2017 年 12 月 27 日	巨潮资讯网:《2017 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2017-013)

### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
白华	5	5	0	0	0	否	2
蒋晟	5	5	0	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等法律法规、规范性文件及《公司章程》、《独立董事工作制度》的有关规定，关注公司运作，勤勉尽责地履行独立董事职责，积极出席报告期内公司召开的相关会议，认真审议董事会各项议案，对相关事项发表了独立意见，也对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了专业性建议，并被公司予以采纳，较好的发挥了独立董事的作用，切实维护了公司和股东尤其是中小股东利益。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会和审计委员会等四个专门委员会。各专门委员会分别制定了《董事会战略委员会工作细则》、《董事会提名委员会工作细则》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》和《董事会审计委员会工作细则》，各专门委员会根据《公司章程》及相关议事规则在职权范围内就专业性事项进行研究，提出意见和建议，供董事会决策。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司已建立高级管理人员的绩效评价体系，董事会下设薪酬与考核委员会负责薪酬政策的制定、薪酬方案的审定。由薪酬与考核委员会根据公司年度经营计划目标，对公司高级管理人员的经营业绩和管理指标进行考核，确定公司高级管理人员年度报酬，提交董事会确认后实施。公司将根据经营规模、经营业绩、发展战略的变化，按照市场化取向，逐步完善和适时调整现有的绩效评价制度和薪酬制度。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2018 年 04 月 24 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>(1) 重大缺陷的认定：a.董事、监事和高级管理人员舞弊；b.公司在财务会计、资产管理、资本运营、信息披露、产品质量、安全生产、环境保护等方面发生重大违法违规事件和责任事故，给公司造成重大损失和不利影响，或者遭受重大行政监管处罚；c.注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；d.公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。(2) 重要缺陷的认定：a.未依照公认会计准则选择和应用会计政策；b.未建立反舞弊程序和控制措施；c.对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；d.对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。(3) 一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷，可认定为一般缺陷。</p>	<p>(1) 重大缺陷的认定缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标；(2) 重要缺陷的认定缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标；(3) 一般缺陷的认定缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标。</p>
定量标准	<p>以 2017 年度合并财务报表数据为基准，确定公司合并财务报表错报（包括漏报）重要程度的定量标准：重大缺陷：错报<math>\geq</math>税前利润 5%；重要缺陷：税前利润的 1%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>税前利润的 5%；一般缺陷：错报<math>&lt;</math>税前利润的 1%。</p>	<p>参照财务报告内部控制缺陷的定量标准，确定公司非财务报告内部控制缺陷重要程度的定量标准为：重大缺陷：错报<math>\geq</math>税前利润 5%；重要缺陷：税前利润的 1%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>税前利润的 5%；一般缺陷：错报<math>&lt;</math>税前利润的 1%。</p>

财务报告重大缺陷数量（个）	0
非财务报告重大缺陷数量（个）	0
财务报告重要缺陷数量（个）	0
非财务报告重要缺陷数量（个）	0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 第十节 公司债券相关情况

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

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2018 年 04 月 23 日
审计机构名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	广会审字[2018]G18001780015 号
注册会计师姓名	安霞、陈富来

#### 审计报告正文

一品红药业股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了一品红药业股份有限公司（以下简称：“一品红公司”）财务报表，包括2017 年12 月31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了一品红公司2017 年12 月31 日的财务状况以及2017 年度的经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于一品红公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

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

##### （一）无形资产减值

##### 1. 事项描述

截止至2017年12月31日，企业无形资产账面净值为14,169.44万元，其中专利技术权和非专利技术账面净值分别为5,661.30元和3,898.12万元，金额较大，占总资产比较高。由于政策变化或其他原因，可能存在药品批件无法通过再注册或被注销导致药品生产技术无法使用等情况，无形资产可能存在减值风险，因此我们认为该事项为关键审计事项。

关于一品红公司无形资产会计政策和估计的披露参见附注三（十八），关于无形资产金额的披露参见附注五、10。

##### 2. 审计应对

我们对一品红公司药品生产技术所对应的无形资产减值执行了以下工作：

（1）核查一品红公司无形资产权属证书，包括专利证书、药品注册批件等，核查无形资产取得合同、付款凭证、发票、评估报告等相关原始资料，核查无形资产入账金额的公允性、准确性。

（2）核查药品注册批件的批准日期及到期日，密切关注药品注册批件到期后再注册的政策变动情况。

（3）了解一品红公司无形资产减值测试过程，取得销售收入明细表，核查已投产药品生产技术从投产至本报告期末已累计实现的销售毛利情况，判断其已实现销售毛利是否覆盖药品生产技术的投入成本。对尚未投产的药品生产技术，我们了解了其技术进展、市场前景、企业投产计划，综合判断无形资产是否存在减值迹象。

（4）核查各项无形资产摊销政策，是否符合行业特征，核查无形资产摊销金额准确性。

##### （二）存货跌价准备

## 1. 事项描述

公司属医药行业，因库存商品（药品）的特殊性，可能存在因保管不当，导致药品超过有效期而存在减值风险。为此我们将存货的减值列为关键审计事项。

关于一品红公司存货会计政策和估计的披露参见附注三（十二），关于存货金额的披露参见附注五、6。

## 2. 审计应对

（1）获取一品红公司的存货明细表和存货管理制度，了解存货状况及仓储管理情况，总体判断一品红公司是否存在因保管不当，导致药品超过有效期的风险。

（2）对一品红公司存货跌价准备相关的内部控制的设计与执行进行了评估与测试。

（3）了解一品红公司存货跌价准备计提政策，关注其存货跌价准备计提是否充分。

（4）结合一品红公司存货的分布情况，选取主要仓库的存货实施监盘程序，以了解期末存货的数量和状况。

（5）获取并核查一品红公司的存货账库龄明细表，根据药品的有效期关注一品红公司是否已经对接近有效期及过有效期的存货计提足够的减值准备或者直进行直接进行报损处理。

## 四、其他信息

一品红公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括一品红公司2017年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估一品红公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算一品红公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督一品红公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对一品红公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致一品红公司不能持续经营。

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

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

（6）就一品红公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责

指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

## 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：一品红药业股份有限公司

2017 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	85,037,764.42	94,245,124.03
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	30,069,661.20	19,153,022.67
应收账款	125,359,778.28	114,378,198.55
预付款项	68,650,663.49	56,327,416.71
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	21,772,956.70	18,033,326.78
买入返售金融资产		
存货	133,618,870.30	99,570,828.30
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	674,950,253.10	3,697,475.69

流动资产合计	1,139,459,947.49	405,405,392.73
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
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		
投资性房地产		
固定资产	175,055,441.99	165,407,340.43
在建工程	987,475.80	855,604.32
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	141,694,368.63	155,605,953.99
开发支出	17,997,169.81	16,300,000.00
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,382,377.14	1,958,785.22
其他非流动资产	2,304,417.50	6,785,188.08
非流动资产合计	342,421,250.87	346,912,872.04
资产总计	1,481,881,198.36	752,318,264.77
流动负债：		
短期借款		27,866,148.18
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	1,806,768.30	4,277,550.00
应付账款	11,462,094.98	13,267,656.73
预收款项	37,281,632.27	26,644,011.13
卖出回购金融资产款		

应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	15,453,277.89	12,477,907.98
应交税费	20,637,471.29	21,039,820.11
应付利息	364,124.44	454,843.05
应付股利		
其他应付款	16,841,994.17	16,650,742.91
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	103,847,363.34	122,678,680.09
非流动负债：		
长期借款	250,880,000.00	290,840,000.00
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	18,721,958.78	2,300,000.00
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	269,601,958.78	293,140,000.00
负债合计	373,449,322.12	415,818,680.09
所有者权益：		
股本	160,000,000.00	120,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	630,062,826.44	52,949,052.85

减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	16,448,965.34	5,888,386.32
一般风险准备		
未分配利润	300,524,575.71	154,389,864.57
归属于母公司所有者权益合计	1,107,036,367.49	333,227,303.74
少数股东权益	1,395,508.75	3,272,280.94
所有者权益合计	1,108,431,876.24	336,499,584.68
负债和所有者权益总计	1,481,881,198.36	752,318,264.77

法定代表人：李捍雄

主管会计工作负责人：张辉星

会计机构负责人：张辉星

## 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	70,298,791.60	42,504,310.18
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	30,069,661.20	18,437,551.00
应收账款	56,393,162.38	56,356,558.80
预付款项	67,690,641.07	51,226,340.04
应收利息		
应收股利	40,000,000.00	
其他应收款	47,757,568.11	17,897,693.64
存货	86,375,312.92	52,218,830.43
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	504,949,417.43	3,627,673.85
流动资产合计	903,534,554.71	242,268,957.94
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	95,379,684.48	95,379,684.48
投资性房地产		
固定资产	10,928,005.07	12,430,876.52
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	4,273,546.64	4,872,373.54
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	804,649.67	921,250.05
其他非流动资产		
非流动资产合计	111,385,885.86	113,604,184.59
资产总计	1,014,920,440.57	355,873,142.53
流动负债：		
短期借款		20,000,000.00
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	1,806,768.30	4,277,550.00
应付账款	4,431,805.91	2,523,696.74
预收款项	25,718,395.79	7,851,551.31
应付职工薪酬	7,228,269.38	6,148,282.19
应交税费	2,487,531.25	5,537,046.09
应付利息		24,166.67
应付股利		
其他应付款	18,695,203.02	77,677,946.36
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	60,367,973.65	124,040,239.36

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		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	60,367,973.65	124,040,239.36
所有者权益：		
股本	160,000,000.00	120,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	630,062,813.55	52,949,039.96
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	16,448,965.34	5,888,386.32
未分配利润	148,040,688.03	52,995,476.89
所有者权益合计	954,552,466.92	231,832,903.17
负债和所有者权益总计	1,014,920,440.57	355,873,142.53

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,380,217,271.58	1,250,837,314.60
其中：营业收入	1,380,217,271.58	1,250,837,314.60
利息收入		

已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,207,499,375.56	1,109,213,020.60
其中：营业成本	579,909,757.31	599,391,208.21
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	14,307,771.82	11,242,323.01
销售费用	439,476,848.10	371,633,139.07
管理费用	157,280,477.61	105,983,459.34
财务费用	15,291,406.29	18,043,496.00
资产减值损失	1,233,114.43	2,919,394.97
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）		176,632.86
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）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-886,762.20	
其他收益	9,865,653.74	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	181,696,787.56	141,800,926.86
加：营业外收入	3,770,548.62	23,831,828.45
减：营业外支出	422,339.62	1,446,217.83
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	185,044,996.56	164,186,537.48
减：所得税费用	30,226,478.59	28,345,411.10
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	154,818,517.97	135,841,126.38
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	154,818,517.97	135,841,126.38
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		

归属于母公司所有者的净利润	156,695,290.16	137,349,512.53
少数股东损益	-1,876,772.19	-1,508,386.15
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	154,818,517.97	135,841,126.38
归属于母公司所有者的综合收益总额	156,695,290.16	137,349,512.53
归属于少数股东的综合收益总额	-1,876,772.19	-1,508,386.15
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.27	1.14
（二）稀释每股收益	1.27	1.14

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：李捍雄

主管会计工作负责人：张辉星

会计机构负责人：张辉星

## 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	695,578,848.71	680,744,145.78
减：营业成本	472,088,648.54	485,336,663.93
税金及附加	3,254,818.54	2,388,365.02
销售费用	118,918,500.72	109,142,970.15
管理费用	47,037,179.83	35,032,995.92
财务费用	4,009,385.86	3,050,761.98
资产减值损失	582,492.74	811,436.62
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）	68,000,000.00	87,613.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
其他收益	18,129.49	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	117,705,951.97	45,068,565.85
加：营业外收入	1,925,448.62	4,243,570.35
减：营业外支出	149,644.29	677,020.50
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	119,481,756.30	48,635,115.70
减：所得税费用	13,875,966.14	12,925,390.19
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	105,605,790.16	35,709,725.51
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	105,605,790.16	35,709,725.51
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）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	105,605,790.16	35,709,725.51
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	1,469,497,514.40	1,329,221,006.07
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	21,272,209.53	28,215,434.59
经营活动现金流入小计	1,490,769,723.93	1,357,436,440.66
购买商品、接受劳务支付的现金	573,010,784.19	600,974,934.45
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	76,643,862.68	64,586,111.28
支付的各项税费	148,719,202.59	120,687,704.08
支付其他与经营活动有关的现金	551,047,103.11	425,179,251.28
经营活动现金流出小计	1,349,420,952.57	1,211,428,001.09
经营活动产生的现金流量净额	141,348,771.36	146,008,439.57
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		159,000,000.00
取得投资收益收到的现金	0.00	176,632.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	30,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	30,000.00	159,176,632.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,487,858.72	28,552,242.72
投资支付的现金	670,000,000.00	159,000,000.00
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	698,487,858.72	187,552,242.72
投资活动产生的现金流量净额	-698,457,858.72	-28,375,609.86

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	630,335,600.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		47,866,148.18
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	17,071,200.00	
筹资活动现金流入小计	647,406,800.00	47,866,148.18
偿还债务支付的现金	67,826,148.18	85,080,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,578,842.70	18,436,148.93
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	13,221,623.03	
筹资活动现金流出小计	96,626,613.91	103,516,148.93
筹资活动产生的现金流量净额	550,780,186.09	-55,650,000.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-28,030.00	25,135.33
五、现金及现金等价物净增加额	-6,356,931.27	62,007,964.29
加：期初现金及现金等价物余额	91,033,342.03	29,025,377.74
六、期末现金及现金等价物余额	84,676,410.76	91,033,342.03

## 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	740,936,969.32	739,661,513.99
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	7,642,945.32	9,155,814.08
经营活动现金流入小计	748,579,914.64	748,817,328.07
购买商品、接受劳务支付的现金	529,099,944.11	530,371,383.99
支付给职工以及为职工支付的现金	32,796,314.46	27,778,323.46
支付的各项税费	39,810,925.15	37,016,308.47
支付其他与经营活动有关的现金	137,878,274.84	120,681,880.99

经营活动现金流出小计	739,585,458.56	715,847,896.91
经营活动产生的现金流量净额	8,994,456.08	32,969,431.16
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	28,000,000.00	40,087,613.69
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		170,078,815.56
投资活动现金流入小计	28,000,000.00	210,166,429.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	181,998.12	833,426.01
投资支付的现金		
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	500,000,000.00	191,649,360.00
投资活动现金流出小计	500,181,998.12	192,482,786.01
投资活动产生的现金流量净额	-472,181,998.12	17,683,643.24
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	630,335,600.00	
取得借款收到的现金		20,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	5,300,000.00	
筹资活动现金流入小计	635,635,600.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	35,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,046,750.18	3,166,809.80
支付其他与筹资活动有关的现金	120,756,398.02	
筹资活动现金流出小计	141,803,148.20	38,166,809.80
筹资活动产生的现金流量净额	493,832,451.80	-18,166,809.80
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	30,644,909.76	32,486,264.60
加：期初现金及现金等价物余额	39,292,528.18	6,806,263.58
六、期末现金及现金等价物余额	69,937,437.94	39,292,528.18

## 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	120,000,000.00				52,949,052.85				5,888,386.32		154,389,864.57	3,272,280.94	336,499,584.68
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	120,000,000.00				52,949,052.85				5,888,386.32		154,389,864.57	3,272,280.94	336,499,584.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	40,000,000.00				577,113,773.59				10,560,579.02		146,134,711.14	-1,876,772.19	771,932,291.56
（一）综合收益总额											156,695,290.16	-1,876,772.19	154,818,517.97
（二）所有者投入和减少资本	40,000,000.00				577,113,773.59								617,113,773.59
1．股东投入的普通股	40,000,000.00				577,113,773.59								617,113,773.59
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									10,560,579.02		-10,560,579.02		
1. 提取盈余公积									10,560,579.02		-10,560,579.02		0.00
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
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													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	160,000,000.00				630,062,826.44				16,448,965.34		300,524,575.71	1,395,508.75	1,108,431,876.24

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	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	120,000,000.00				52,949,052.85				2,317,413.77		20,611,324.59	4,780,667.09	200,658,458.30	
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	120,000,000.00				52,949,052.85			2,317,413.77		20,611,324.59	4,780,667.09	200,658,458.30	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								3,570,972.55		133,778,539.98	-1,508,386.15	135,841,126.38	
(一)综合收益总额										137,349,512.53	-1,508,386.15	135,841,126.38	
(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								3,570,972.55		-3,570,972.55			
1. 提取盈余公积								3,570,972.55		-3,570,972.55			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
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														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	120,000,000.00				52,949,052.85				5,888,386.32			154,389,864.57	3,272,280.94	336,499,584.68

## 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	120,000,000.00				52,949,039.96				5,888,386.32	52,995,476.89	231,832,903.17
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	120,000,000.00				52,949,039.96				5,888,386.32	52,995,476.89	231,832,903.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	40,000,000.00				577,113,773.59				10,560,579.02	95,045,211.14	722,719,563.75
（一）综合收益总额										105,605,790.16	105,605,790.16
（二）所有者投入和减少资本	40,000,000.00				577,113,773.59						617,113,773.59
1. 股东投入的普通股	40,000,000.00				577,113,773.59						617,113,773.59
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								10,560,579.02	-10,560,579.02		
1. 提取盈余公积								10,560,579.02	-10,560,579.02		
2. 对所有者（或股东）的分配											
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	160,000,000.00				630,062,813.55			16,448,965.34	148,040,688.03	954,552,466.92	

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	120,000,000.00				52,949,039.96				2,317,413.77	20,856,723.93	196,123,177.66
加：会计政策变更											
前期差错更正											

其他											
二、本年期初余额	120,000,000.00				52,949,039.96				2,317,413.77	20,856,723.93	196,123,177.66
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									3,570,972.55	32,138,752.96	35,709,725.51
(一)综合收益总额										35,709,725.51	35,709,725.51
(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									3,570,972.55	-3,570,972.55	
1. 提取盈余公积									3,570,972.55	-3,570,972.55	
2. 对所有者(或股东)的分配											
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	120,000,000.00				52,949,039.96				5,888,386.32	52,995,476.89	231,832,903.17
----------	----------------	--	--	--	---------------	--	--	--	--------------	---------------	----------------

### 三、公司基本情况

#### （一）公司概况

一品红药业股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），成立于2002年2月4日，主要从事药品批发、制造及销售。公司注册地及总部地址位于广州市天河区珠江新城金穗路星汇国际大厦西塔17层01单元。

2017年10月20日，经中国证券监督管理委员会核准（证监许可[2017]1882号文），公司公开发行普通股4,000万股，每股面值1元，增加股本4,000万元，变更后，公司注册资本为人民币16,000万元。

#### （二）公司财务报告批准报出

本财务报告业经公司董事会批准于2018年4月23日报出。

#### （三）公司合并财务报表范围及变化情况

本报告期公司合并财务报表范围内子公司包括：广州一品红制药有限公司、广州市联瑞制药有限公司、广州润霖医药科技有限公司、广州市品瑞医药科技有限公司。本报告期合并财务报表范围的变更及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上，结合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）的规定编制财务报表。

#### 2、持续经营

公司自报告期末起12个月不存在对公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

### 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

具体会计政策和会计估计提示：

本公司主要从事代理及制造销售药品，根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对坏账准备计提、固定资产折旧年限的确定、开发支出资本化、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，详见本附注三、（十一）“应收款项”、（十五）“固定资产”、（十八）“无形资产”、（二十五）“收入”各项描述。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

公司会计年度自公历每年1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

公司营业周期为12个月。

## 4、记账本位币

公司的记账本位币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下的企业合并

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。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。

合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值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。公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本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。合并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，于发生时计入当期损益。

### (2) 非同一控制下的企业合并

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，为非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。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日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。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：a.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转入当期投资收益。b.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转为购买日所属当期投资收益。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对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，经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差额，计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

按照《企业会计准则第33号-合并财务报表》的规定，在合并时，对公司的重大内部交易和往来余额均进行抵销。

在报告期内，同一控制下企业合并取得的子公司，合并利润表和合并现金流量表包括被合并的子公司自合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润和现金流量。

在报告期内，非同一控制下企业合并取得的子公司，合并利润表和合并现金流量表包括被合并的子公司自合并日至报告期末的收入、费用、利润和现金流量。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。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。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排，分为共同经营和合营企业。

当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资，并按照本财务报表附注长期股权投资所述方法进行核算。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务核算方法

本公司外币交易均按交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币。该即期近似汇率指交易发生日当期期初的汇率。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

### (2) 外币财务报表的折算方法

本公司以外币为记账本位币的子公司在编制折合人民币财务报表时，所有资产、负债类项目按照合并财务报表日即期汇率折算为母公司记账本位币，所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生时的即期汇率折算为母公司记账本位币。利润表中收入和费用项目按照合并财务报表期间即期汇率平均汇率折算为母公司记账本位币。产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下“其他综合收益”项目列示。

## 10、金融工具

### (1) 金融工具的分类

公司按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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；持有至到期投资；应收款项和贷款；可供出售金融资产；其他金融负债等。

## （2）金融工具的确认依据和计量方法

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

### ②持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### ③应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### ④可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

### ⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：所转移金融资产的账面价值；因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将以下两项金额的差额计入当期损益：终止确认部分的账面价值；终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

## （4）金融负债终止确认条件

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

修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。

#### （6）金融资产（不含应收款项）减值准备计提

##### ①可供出售金融资产的减值准备

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

##### ②持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11、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	单项金额重大是指单项金额在 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。经单独进行减值测试未发生减值的，参照信用风险组合计提坏账准备。

### （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
账龄组合	账龄分析法
保证金组合	其他方法
员工往来款组合	其他方法
合并范围内关联方组合	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	15.00%	15.00%
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

### (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	对于某项应收款项的可收回性与其他各项应收款项有确凿证据表明存在明显差别，有客观证据表明其已发生减值的单项非重大应收款项，导致该项应收款项如果按照与其他应收款项同样的方法计提坏账准备，将无法公允地反映其可收回金额的，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。
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计提坏账准备。

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品、发出商品、半成品、在产品、委托加工物资等。

### (2) 存货的计价方法

① 入库的存货按照买价加上应由公司负担的各种杂费、途中合理损耗、入库前的加工整理费以及按税法规定应计入存货成本的税金等计价；

② 委托加工的存货按照加工存货的原料成本、加工费和运杂费以及应负担的税金计价；

③ 投资者投入的存货按照资产评估确认的价值计价；

④ 盘盈的存货按同类存货的实际成本计价；

⑤ 接受捐赠的存货按发票金额加上必须负担的费用、税金等计价；无发票的，按同类存货的市场价格计价；

⑥ 领用或者发出的存货，按加权平均法或个别计价法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末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。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；其他存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。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。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。

### (4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 周转材料的摊销方法

周转材料于领用时采用一次摊销法核算。

### 13、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A、同一控制下的企业合并：合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值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。公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，将按持股比例享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本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。合并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，于发生时计入当期损益。

B、非同一控制下的企业合并：在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：a.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转入当期投资收益。b.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转为购买日所属当期投资收益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

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

C、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量，其长期股权投资成本以换出资产的公允价值计量；如果该交换不具有商业实质或换入资产或换出资产的公允价值不能可靠计量，则长期股权投资成本以换出资产的账面价值计量。

D、通过债务重组取得的长期股权投资，将放弃债权而享有的股份的公允价值确认为对债务人的投资，重组债权的账面余额与长期股权投资的公允价值之间的差额，记入当期损益；债权人已计提坏帐准备的，先将该差额冲减减值准备，不足冲减的部分，记入当期损益。

(2) 后续计量及收益确认方法

①后续计量

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

②长期股权投资收益确认方法：

A、采用成本法核算的长期股权投资，在被投资单位宣告分派利润或现金股利时，确认投资收益。

B、采用权益法核算的长期股权投资，中期期末或年度终了，按分享或分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认投资损益。

C、处置股权投资时，将股权投资的账面价值与实际取得的价款的差额，作为当期投资的损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时应当将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权利，但并不能够控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。

#### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

期末对长期股权投资进行逐项检查，如果被投资单位的市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于投资的账面价值，按其可收回金额低于账面价值的差额单项计提减值准备。可收回金额根据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较高者确定。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 14、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

公司将为赚取租金或资本增值，或者两者兼有而持有的且能单独计量和出售房地产，确认为投资性房地产，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。投资性房地产按照成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出相关的经济利益很可能流入企业且成本能够可靠地计量的，计入投资性房地产成本。

公司采用成本模式对于投资性房地产进行后续计量。对于建筑物，参照固定资产的后续计量政策进行折旧；对于土地使用权，参照无形资产的后续计量政策进行摊销。

期末，逐项对采用成本模式计量的投资性房地产进行全面检查，按可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备，计入当期损益。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

## 15、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，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法（年限平均法）提取折旧。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	10	5%	9.5%
运输工具	年限平均法	5	5%	19%
电子设备	年限平均法	5	5%	19%
其他	年限平均法	5	5%	19%

## 16、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求  
是

## 药品生物制品业

(1) 在建工程按各项工程实际发生的成本入账；与在建工程相关的借款所发生的借款费用，按照借款费用的会计政策进行处理。

(2) 在建工程达到预定可使用状态时，根据工程预算、合同造价或工程实际成本，按估计的价值转入固定资产，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

(3) 期末，对在建工程进行全面检查，按该项工程可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备，计入当期损益。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

## 17、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

企业发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，包括需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产和存货等资产。

### (2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

### (3) 借款费用资本化的停止

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的，于发生当期直接计入财务费用。

### (4) 暂停资本化

若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

### (5) 借款费用资本化金额的计算方法：

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列方法确定：

- ① 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定。
- ② 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 18、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

## 药品生物制品业

(1) 公司无形资产的核算范围包括：专利权及非专利技术、软件使用权、土地使用权等。

(2) 根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；现在或潜在的竞争者预期采取的行动；为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

(4) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但每年均应当对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

(5) 减值准备：会计期末，按无形资产预计可回收金额低于其账面价值的差额按单项无形资产计提减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### (1) 内部研究开发支出总原则

本公司内部研究开发项目的支出，区分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，可以资本化确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：

- 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，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。

公司对于确实无法区分研究阶段的支出和开发阶段的支出的，将所发生的研发支出全部费用化，计入当期损益。

### (2) 内部研究开发支出具体政策

#### ①自行研发项目

公司自行研发项目，以取得药品注册批件作为资本化开始时点。取得药品注册批件前发生的研发支出费用化，发生时直接计入当期损益；取得药品注册批件后，开始资本化，在研究开发项目达到预定用途时，结转确认为无形资产。

#### ②外购研发项目

外购研发项目，如果购买时该项目属国家1类新药，从三期临床开始的支出资本化；外购仿制药等研发项目，如果购买时已取得临床批件或注册批件，其购买所发生的支出资本化，后续自行研发所发生的支出，参照自行研发项目进行处理。

## 19、长期资产减值

公司于会计期末对各项资产判断是否存在可能发生减值的迹象，对存在减值迹象的资产进行减值测试，因合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- (2) 公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。
- (3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- (6) 公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。资产存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额的计量结果表明，资产的可收回

金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额根据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较高者确定。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值测试以单项资产为基础估计其可收回金额。对难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按照该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组是指企业可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入应当基本上独立于其他资产或者资产组产生的现金流入。

## 20、长期待摊费用

公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用（如经营租入固定资产改良支出等）按实际受益期限平均摊销。当长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益时，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 21、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

本公司在职工提供相关服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费等确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

①设定提存计划：公司向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

②设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。

### （3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①企业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。

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性记入当期损益。正式退休日之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

### 22、预计负债

(1) 如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债金额的确认方法：金额是清偿该预计负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数按如下方法确定：

- ①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；
- ②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定；
- ③如果清偿已确认预计负债所需支出的全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

### 23、股份支付

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内的期末，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。在行权日，根据实际行权的权益工具数量，计算确定应转入股本的金额，将其转入股本。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

在授予日以公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在等待期内的期末，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。后续信息表明公司当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，进行调整，并在可行权日调整至实际可行权水平。在相关负债结算前的期末以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### 24、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

(1) 商品销售收入：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司商品销售收入，具体收入确认原则如下：

- ①公司将药品发出（部分销售给大药房的OTC类药品除外），客户验收完毕时，视为已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，在取得相关权利证明时，确认收入的实现；②将OTC类药品销售给连锁公司或大药房等客户属于代销模式，公司在收到客户的销售清单时，视为已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，在取得客户的销售清单或类似权利证

明时确认收入的实现。

(2) 提供劳务收入：收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入公司；交易的完工进度能够可靠地确定；交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

期末，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，公司选用已完工作的测量确定完工进度。

(3) 让渡资产使用权收入：相关的经济利益很可能流入公司；收入的金额能够可靠地计量。

## 25、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

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

(1) 政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额计量。

(2) 与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

(3) 已确认的政府补助需要退回的，应当在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：①初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；②存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；③属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 26、递延所得税资产/递延所得税负债

公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法；

### (1) 递延所得税资产的确认

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

A、该项交易不是企业合并；

B、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

②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，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

A、暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

B、未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

③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。

④资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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，减记的金额转回。

### (2) 递延所得税负债的确认

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。但是，下列交易中产生的递延所得税负债，不予确认：

A、商誉的初始确认；

B、同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

②对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债，但同时满足下列条件所产生的递延所得税负债，不予确认：

A、投资企业能够控制暂时性差异的转回时间；

B、该暂时性差异在可预见的未来很可能不转回。

## 27、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### （2）融资租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，承租人应当将租赁开始日租赁资产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；承租人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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，应当计入租入资产价值。

未确认融资费用应当在租赁期内各个期间进行分摊。承租人应当采用实际利率法计算确认当期的融资费用。承租人应当采用与自有固定资产相一致的折旧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，应当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时能够取得租赁资产所有权的，应当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。或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

## 28、其他重要的会计政策和会计估计

其他综合收益，是指公司根据其他会计准则规定未在当期损益中确认的各项利得和损失。分为下列两类列报：

（1）以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目，主要包括重新计量设定收益计划净负债或净资产导致的变动、按照权益法核算的在被投资单位以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额等。

（2）以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目，主要包括按照权益法核算的在被投资单位以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额、可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产形成的利得或损失、现金流量套期工具产生的利得或损失中属于有效套期的部分、外币财务报表折算差额等。

## 29、重要会计政策和会计估计变更

### （1）重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
(1) 自 2017 年 1 月 1 日起, 与公司日常活动相关的政府补助, 从“营业外收入”项目重分类至“其他收益”项目, 比较数据不调整。	董事会审议通过	2017 年度调减营业外收入 9,865,653.74 元, 调增其他收益 9,865,653.74 元。
(2) 在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	董事会审议通过	2017 年度列示持续经营净利润金额 154,818,517.97 元, 列示终止经营净利润金额 0.00 元; 2016 年度列示持续经营净利润金额 135,841,126.38 元, 列示终止经营净利润金额 0.00 元。
(3) 在利润表中新增“资产处置收益”项目, 将部分原列示为“营业外收入”及“营业外支出”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目, 比较数据相应调整。	董事会审议通过	2017 年度调减资产处置收益 886,762.20 元, 调减营业外收入 0.00 元, 调减营业外支出 886,762.20 元; 2016 年调增资产处置收益 0.00 元, 调减营业外收入 0.00 元, 调减营业外支出 0.00 元。

(1) 2017年5月, 财政部修订了《企业会计准则第16号——政府补助》, 公司对2017年1月1日起存在的政府补助采用未来适用法处理, 对2017年1月1日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

(2) 2017 年4月, 财政部发布《企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》, 自 2017 年 5 月 28 日起施行, 对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营, 采用未来适用法处理。根据财政部财会〔2017〕30号《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》, 公司对利润表新增的“资产处置收益”行项目的可比期间比较数据进行调整。

(3) 根据财政部财会〔2017〕30号《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》, 公司对利润表新增的“资产处置收益”行项目的可比期间比较数据进行调整。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 30、其他

无

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物收入	17%、3%
城市维护建设税	应交流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	应交流转税	3%

地方教育附加	应交流转税	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
一品红药业股份有限公司	25%
广州一品红制药有限公司	15%
广州市联瑞制药有限公司	25%
广州润霖医药科技有限公司	25%
广州市品瑞医药科技有限公司	25%

## 2、税收优惠

- (1) 子公司广州一品红制药有限公司系高新技术企业，在符合税收规定条件下，企业所得税减按15%税率征收。
- (2) 根据国家税务总局《关于药品经营企业销售生物制品有关增值税问题的公告》（国家税务总局公告2012第20号）文的规定，公司销售生物制品选择简易办法按照生物制品销售额和3%的征收率计算缴纳增值税。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	5,304.40	19,974.80
银行存款	84,671,106.36	91,013,367.23
其他货币资金	361,353.66	3,211,782.00
合计	85,037,764.42	94,245,124.03

其他说明

期末其他货币资金中，银行承兑汇票保证金361,353.66元，其使用权受到限制。

### 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	30,069,661.20	19,153,022.67
合计	30,069,661.20	19,153,022.67

(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	49,610,249.22	
合计	49,610,249.22	

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	132,029,015.70	100.00%	6,669,237.42	5.05%	125,359,778.28	120,598,124.00	100.00%	6,219,925.45	5.16%	114,378,198.55
合计	132,029,015.70	100.00%	6,669,237.42	5.05%	125,359,778.28	120,598,124.00	100.00%	6,219,925.45	5.16%	114,378,198.55

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	131,599,148.17	6,579,957.41	5.00%
1 至 2 年	264,535.04	39,680.26	15.00%
2 至 3 年	165,332.49	49,599.75	30.00%
合计	132,029,015.70	6,669,237.42	5.05%

确定该组合依据的说明：

经单独测试后未发生减值的应收款项(包括单项金额重大和不重大的应收款项)以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按账龄分析法计提坏账准备。

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：

组合中，本期无采用其他方法计提坏账准备的应收账款。

### (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 950,886.87 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
------	---------	------

本期收回或转回坏账准备金额0.00元

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	501,574.90

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
西藏康健医药销售有限公司	货款	192,400.00	长期挂账	总经理办公会审议、董事长批准	否
国药控股国大药房广东有限公司	货款	14,546.90	长期挂账	总经理办公会审议、董事长批准	否
辽宁天士力医药物流有限公司	货款	52,400.00	长期挂账	总经理办公会审议、董事长批准	否
江苏先声再康医药有限公司	货款	21,900.00	长期挂账	总经理办公会审议、董事长批准	否
湖南万睿医药有限公司	货款	197,818.40	长期挂账	总经理办公会审议、董事长批准	否
西藏康健医药销售有限公司	货款	22,509.60	长期挂账	总经理办公会审议、董事长批准	否
合计	--	501,574.90	--	--	--

应收账款核销说明：

上述应收账款，挂账时间长，在公司多方努力后仍然无法收回，经总经理办公会审议、董事长批准，进行核销。

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

## 药品生物制品业

单位名称	2017.12.31金额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
康美药业股份有限公司	53,545,572.21	1年以内	40.56	2,677,278.61
国药控股股份有限公司	28,174,631.00	1年以内28,138,593.61元； 1-2年12,932.20元； 2-3年 23,105.19元	21.34	1,415,801.08
华润医药商业集团有限公司	14,084,559.64	1年以内13,919,919.64元； 1-2年164,640.00元	10.67	720,691.99
华东医药股份有限公司	7,213,868.17	1年以内	5.46	360,693.41
广西柳州医药股份有限公司	3,926,002.98	1年以内	2.97	196,300.15
合计	106,944,634.00	/	81.00	5,370,765.24

## 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	68,650,663.49	100.00%	56,154,118.21	99.69%
1至2年			173,298.50	0.31%
合计	68,650,663.49	--	56,327,416.71	--

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：

## (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	账龄	占预付款项总额的比例(%)
重庆药友制药有限责任公司	非关联方	25,686,877.19	1年以内	37.42
上海绿谷制药有限公司	非关联方	20,074,305.80	1年以内	29.24
山东罗欣药业集团股份有限公司	非关联方	9,250,130.66	1年以内	13.47
贵州拜特制药有限公司	非关联方	3,999,999.95	1年以内	5.83
深圳四环医药有限公司	非关联方	2,800,000.32	1年以内	4.08
合计	/	61,811,313.92	/	90.04

其他说明：

不适用

## 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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	22,056,424.01	100.00%	283,467.31	1.29%	21,772,956.70	18,604,395.46	99.57%	571,068.68	3.07%	18,033,326.78
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						81,000.00	0.43%	81,000.00	100.00%	
合计	22,056,424.01	100.00%	283,467.31	1.29%	21,772,956.70	18,685,395.46	100.00%	652,068.68	3.49%	18,033,326.78

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 至 2 年	272,615.38	40,892.31	15.00%
3 年以上	485,150.00	242,575.00	50.00%
合计	757,765.38	283,467.31	

确定该组合依据的说明：

本期1-2年其他应收款增加272,615.38元，系拟收回原预付给海南中化联合制药工业股份有限公司的款项，故转入本科目核算，并按龄分析法计提坏账。

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

除存在客观证据表明公司无法按其他应收款项原有条款收回款项外，不对保证金组合、员工往来款组合、合并范围内关联方往来款组合计提坏账准备。期末保证金、押金组合余额为20,987,962.8元，员工往来款组合期末余额为310,695.83元，合并范围内关联方往来款组合为0元，合计金额为21,298,658.63元，未计提坏账准备。

**(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 282,227.56 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) 本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

项目	核销金额
保证金	500,000.00
其他往来款	150,828.93

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
江门市新会医药有限公司	保证金	500,000.00	长期无交易,综合考虑调整入账龄组合后核销	总经理办公会审议、董事长批准	否
合计	--	500,000.00	--	--	--

其他应收款核销说明：

江门市新会医药有限公司的保证金及押金因长期无交易，经综合考虑调整入账龄组合后核销。

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	20,987,962.80	17,266,485.00
员工往来款	310,695.83	251,931.53
其他往来款	757,765.38	1,166,978.93
合计	22,056,424.01	18,685,395.46

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
重庆药友制药有限	保证金	10,100,000.00	2-4 年	45.79%	0.00

责任公司					
山东罗欣药业集团股份有限公司	保证金	2,020,000.00	1-5 年	9.16%	0.00
贵州拜特制药有限公司	保证金	1,500,000.00	1-3 年	6.80%	0.00
哈尔滨瀚邦医疗科技有限公司	保证金	1,500,000.00	1 年以内	6.80%	0.00
上海绿谷制药有限公司	保证金	1,000,000.00	4-5 年	4.53%	0.00
合计	--	16,120,000.00	--	73.08%	0.00

## 6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	18,086,847.70		18,086,847.70	10,317,537.93		10,317,537.93
在产品	6,321,013.26		6,321,013.26	7,050,236.02		7,050,236.02
库存商品	79,440,051.34		79,440,051.34	54,977,729.25		54,977,729.25
发出商品	24,523,359.51		24,523,359.51	20,469,945.56		20,469,945.56
半成品	5,247,598.49		5,247,598.49	6,755,379.54		6,755,379.54
合计	133,618,870.30		133,618,870.30	99,570,828.30		99,570,828.30

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

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

### (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	

**A. 存货可变现净值的确认依据**

公司根据《企业会计准则第1号——存货》的相关规定，在每个资产负债表日，对存在减值迹象的存货进行减值测试，根据存货的可变现净值与成本比较的情况，即存货的可变现净值低于成本的部分计提跌价准备，计入当期损益。根据存货的分类，公司对原材料和半成品的可变现净值计算依据为进一步加工产成品的预计销售价格扣减进一步加工费用、以及相关的销售费用和税费等，库存商品的可变现净值计算依据为其预计销售价格扣减相关的销售费用和税费。

**B. 存货跌价准备计提方式**

报告期内，公司存货由原材料、在产品、库存商品、发出商品和半成品构成。除库存商品、发出商品外，其他各项存货均用于生产，不直接对外销售，仅当产成品发生减值时，其原材料、在产品和半成品需要计提存货跌价准备。

针对可能导致公司存货产生跌价迹象的风险因素，公司根据报告期末存货的可变现净值是否低于成本，同时结合存货库龄，对存货进行减值测试，计提跌价准备或直接报损。具体情况如下：

①根据近期销售价格，对期末主要库存商品测算可变现净值。对于因产品价格下降导致发行人存货产生跌价的，对该批存货项目按减值金额计提存货跌价准备。

②对库存商品有效期进行管理，对于已过有效期或处于近效期报损期限内且经销售部门确认无法实现销售的存货，由存货保管部门提请公司管理层审批后直接报损。

**C. 存货跌价准备计提的充分性**

报告期，公司按照存货跌价准备计提政策，对期末存货进行减值测试。

①报告期末，公司不存在由于产品价格下降而导致存货产生跌价的情况，未计提存货跌价准备。

②针对过有效期或临近有效期且确认无法实现销售而产生的存货减值，公司已根据存货管理原则执行报损程序，并计入当期管理费用。

综上，报告期末，公司不存在需计提减值准备的存货。

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

截止2017年12月31日，存货余额中不含有借款费用资本化金额。

**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

无

**7、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	4,950,253.10	162,086.22
理财产品	670,000,000.00	
IPO 申报费用		3,535,389.47
合计	674,950,253.10	3,697,475.69

其他说明：

理财产品主要为金融机构发行的投资于央行票据、政策性金融债、银行间债券市场国债及其他金融工具的非上市金融工具。

截至2017年12月31日，公司利用暂时闲置募集资金和暂时闲置自有资金购买保本型固定收益凭证理财产品，期末余额为6.7亿元人民币。

## 8、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	运输工具	电子设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	91,103,805.88	121,080,553.14	8,013,618.94	4,826,849.91	8,736,195.68	233,761,023.55
2.本期增加金额		33,764,131.80		378,219.02	1,435,434.09	35,577,784.91
(1) 购置		483,062.39		378,219.02	299,080.62	1,160,362.03
(2) 在建工程转入		33,281,069.41			1,136,353.47	34,417,422.88
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		9,315,186.80		44,100.00	17,249.97	9,376,536.77
(1) 处置或报废		9,315,186.80		44,100.00	17,249.97	9,376,536.77
4.期末余额	91,103,805.88	145,529,498.14	8,013,618.94	5,160,968.93	10,154,379.80	259,962,271.69
二、累计折旧						
1.期初余额	23,299,900.17	31,128,233.32	4,892,358.37	3,515,187.83	5,518,003.43	68,353,683.12
2.本期增加金额	4,362,392.89	11,678,152.86	957,617.50	677,300.34	1,132,426.27	18,807,889.86
(1) 计提	4,362,392.89	11,678,152.86	957,617.50	677,300.34	1,132,426.27	18,807,889.86
3.本期减少金额		2,198,777.07		41,401.02	14,565.19	2,254,743.28
(1) 处置或报废		2,198,777.07		41,401.02	14,565.19	2,254,743.28
4.期末余额	27,662,293.06	40,607,609.11	5,849,975.87	4,151,087.15	6,635,864.51	84,906,829.70
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	63,441,512.82	104,921,889.03	2,163,643.07	1,009,881.78	3,518,515.29	175,055,441.99
2.期初账面价值	67,803,905.71	89,952,319.82	3,121,260.57	1,311,662.08	3,218,192.25	165,407,340.43

## (2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
奥迪牌小汽车	387,815.40	110,527.38	0.00	277,288.02

## (3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
奥迪牌小汽车	277,288.02	融资租赁

其他说明

公司2016年度向联通物产租赁有限公司融资租赁奥迪牌小汽车一辆，一次性付清租赁款，该融资租赁资产原值387,815.40元，按公司现有会计政策计提折旧。截至2017年12月31日，该小汽车账面价值为277,288.02元，属未办妥产权证书的固定资产。

## 9、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

广州一品红设备及安装工程	678,845.46	0.00	678,845.46	546,973.98	0.00	546,973.98
润霖相关工程	308,630.34	0.00	308,630.34	308,630.34	0.00	308,630.34
合计	987,475.80	0.00	987,475.80	855,604.32	0.00	855,604.32

## (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
广州一品红设备及安装工程	36,608,16.74	546,973.98	34,549,294.36	34,417,422.88		678,845.46	95.87%	95.87%	0.00	0.00	0.00%	其他
合计	36,608,16.74	546,973.98	34,549,294.36	34,417,422.88		678,845.46	--	--	0.00	0.00	0.00%	--

## 10、无形资产

### (1) 无形资产情况

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

是  否

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	办公软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	47,381,129.00	85,252,788.18	50,461,147.88	6,433,068.67	189,528,133.73
2.本期增加金额	0.00	200,000.00	600,000.00	48,543.69	848,543.69
(1) 购置	0.00	200,000.00	600,000.00	48,543.69	848,543.69
(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	47,381,129.00	85,452,788.18	51,061,147.88	6,481,612.36	190,376,677.42
二、累计摊销					
1.期初余额	4,605,561.82	20,747,111.13	7,008,811.66	1,560,695.13	33,922,179.74
2.本期增加金额	948,954.06	8,092,689.73	5,071,114.67	647,370.59	14,760,129.05
(1) 计提	948,954.06	8,092,689.73	5,071,114.67	647,370.59	14,760,129.05
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	5,554,515.88	28,839,800.86	12,079,926.33	2,208,065.72	48,682,308.79
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	41,826,613.12	56,612,987.32	38,981,221.55	4,273,546.64	141,694,368.63
2.期初账面价值	42,775,567.18	64,505,677.05	43,452,336.22	4,872,373.54	155,605,953.99

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%。

## 11、开发支出

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
		内部开发支出	其他	外购支出	确认为无形资产	转入当期损益		

药品生产技术	16,300,000.00	81,069,095.67	0.00	2,497,169.81	800,000.00	81,069,095.67		17,997,169.81
合计	16,300,000.00	81,069,095.67	0.00	2,497,169.81	800,000.00	81,069,095.67		17,997,169.81

其他说明

截止2017年12月31日，公司主要开发项目相关情况：

项目	2016.12.31	本期变动	2017.12.31	状态
出售方已获得药品注册批件，尚处于药品补充申请批件申请中的药品生产技术	1,300,000.00	-800,000.00	500,000.00	生产技术落地前核查和研究
已获得临床批件，尚处于临床试验阶段的药品生产技术	15,000,000.00		15,000,000.00	二期临床
已获得临床批件，尚处于临床试验阶段的药品生产技术		2,497,169.81	2,497,169.81	一期临床
合计	16,300,000.00	1,697,169.81	17,997,169.81	

## 12、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	6,952,704.73	1,364,765.58	6,871,994.13	1,399,299.14
内部交易未实现利润	837,270.96	209,317.74	857,944.32	214,486.08
政府补助	18,721,958.78	2,808,293.82	2,300,000.00	345,000.00
合计	26,511,934.47	4,382,377.14	10,029,938.45	1,958,785.22

### (2) 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		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	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	4,382,377.14	4,382,377.14	1,958,785.22	1,958,785.22
递延所得税负债	0.00	0.00	0.00	0.00

### (3) 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

可抵扣亏损	11,954,677.27	9,751,440.10
合计	11,954,677.27	9,751,440.10

#### (4) 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
2017		1,906,724.45	
2018	1,326,549.53	1,671,751.03	
2019	1,069,196.05	1,069,196.05	
2020	1,415,684.30	1,415,684.30	
2021	3,688,084.27	3,688,084.27	
2022	4,455,163.12		
合计	11,954,677.27	9,751,440.10	--

其他说明：

### 13、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	2,304,417.50	6,785,188.08
合计	2,304,417.50	6,785,188.08

其他说明：

### 14、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		7,866,148.18
抵押借款		20,000,000.00
合计		27,866,148.18

短期借款分类的说明：

短期借款的分类，是依据取得借款的方式，主要划分为质押、抵押、保证、以及信用。

### 15、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,806,768.30	4,277,550.00
合计	1,806,768.30	4,277,550.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 16、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	10,186,364.00	11,661,339.36
应付劳务款	1,275,730.98	1,606,317.37
合计	11,462,094.98	13,267,656.73

### (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

其他说明：

截止2017年12月31日，公司无账龄超过1年的重要应付账款。

## 17、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	37,281,632.27	26,644,011.13
合计	37,281,632.27	26,644,011.13

## 18、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	12,477,907.98	76,830,300.58	73,854,930.67	15,453,277.89
二、离职后福利-设定提存计划		2,791,065.71	2,791,065.71	

合计	12,477,907.98	79,621,366.29	76,645,996.38	15,453,277.89
----	---------------	---------------	---------------	---------------

**(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	12,445,017.98	70,777,049.49	67,768,789.58	15,453,277.89
2、职工福利费		2,348,535.63	2,348,535.63	
3、社会保险费		2,339,093.23	2,339,093.23	
其中：医疗保险费		1,950,973.09	1,950,973.09	
工伤保险费		42,358.77	42,358.77	
生育保险费		232,221.55	232,221.55	
重大疾病保险费		113,539.82	113,539.82	
4、住房公积金	32,890.00	648,011.23	680,901.23	
5、工会经费和职工教育经费		717,611.00	717,611.00	
合计	12,477,907.98	76,830,300.58	73,854,930.67	15,453,277.89

**(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		2,727,126.42	2,727,126.42	
2、失业保险费		63,939.29	63,939.29	
合计		2,791,065.71	2,791,065.71	

其他说明：

**19、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	12,560,088.32	12,268,144.43
企业所得税	6,171,009.16	6,963,465.12
个人所得税	216,096.85	213,963.15
城市维护建设税	879,204.73	858,770.11
印花税	87,002.83	122,070.08

土地使用税	96,066.00	
教育费附加	376,802.03	368,044.33
地方教育附加	251,201.37	245,362.89
合计	20,637,471.29	21,039,820.11

其他说明：

## 20、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	364,124.44	422,121.94
短期借款应付利息		32,721.11
合计	364,124.44	454,843.05

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

## 21、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
保证金	7,586,805.80	6,222,630.80
员工往来款	784,072.96	1,168,864.35
应付非流动资产款未付款	8,471,115.41	9,259,247.76
合计	16,841,994.17	16,650,742.91

### (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
上海东富龙科技股份有限公司	1,325,494.13	质量保证金
合计	1,325,494.13	--

其他说明

## 22、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	250,880,000.00	290,840,000.00
合计	250,880,000.00	290,840,000.00

长期借款分类的说明：

上述借款是以质押、抵押和保证方式获得了广州一品红制药有限公司的建设项目五年期借款，质押是用了盐酸克林霉素棕榈酸酯分散片等专利，抵押是制药厂的生产厂房及设备，保证主要是一品红药业股份有限公司担保。

其他说明，包括利率区间：

长期借款的贷款利率区间主要为：5.225%-7.04%。

## 23、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	2,300,000.00	17,621,200.00	1,199,241.22	18,721,958.78	与资产及收益相关的政府补助
合计	2,300,000.00	17,621,200.00	1,199,241.22	18,721,958.78	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
注射用生物制品产业化技术改造项目	2,300,000.00		600,000.00				1,700,000.00	与资产相关
固体口服药物一致性评价部分关键共性技术		550,000.00	183,333.35				366,666.65	与资产相关
药物一致性评价创新平台建设补助		725,000.00	55,769.23				669,230.77	与资产相关
冻干粉针剂车间 GMP 改造及产业化		16,346,200.00	360,138.64				15,986,061.36	与资产相关

项目技术改造事后奖补								
合计	2,300,000.00	17,621,200.00	1,199,241.22				18,721,958.78	--

其他说明：

财政部于2017年5月修订印发了《企业会计准则第16号——政府补助》（财会〔2017〕15号相关规定，收到的与资产相关的政府补助收入，公司的会计政策为：总额法下应当在相关资产的剩余使用寿命内按照合理、系统的方法将递延收益分期计入当期收益。

## 24、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	120,000,000.00	40,000,000.00	0.00	0.00	0.00	40,000,000.00	160,000,000.00

其他说明：

2017年10月20日，经中国证券监督管理委员会核准（证监许可[2017]1882号文），公司公开发行普通股4,000万股，每股面值1元，共增加股本4,000万元。

## 25、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）	19,815,719.52	577,113,773.59	0.00	596,929,493.11
其他资本公积	33,133,333.33			33,133,333.33
合计	52,949,052.85	577,113,773.59	0.00	630,062,826.44

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2017年10月20日，经中国证券监督管理委员会核准（证监许可[2017]1882号文），公司公开发行普通股4,000万股，每股发行价格17.05元，募集资金总额68,200万元，扣除发行费用后募集资金净额617,113,773.59元，其中，新增股本4,000万元，股本溢价577,113,773.59元。

## 26、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	5,888,386.32	10,560,579.02		16,448,965.34
合计	5,888,386.32	10,560,579.02		16,448,965.34

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2017年一品红药业母公司净利润为105,605,790.16元，依据公司法，按10%计提法定盈余公积金10,560,579.02元。

## 27、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	154,389,864.57	20,611,324.59
调整后期初未分配利润	154,389,864.57	20,611,324.59
加：本期归属于母公司所有者的净利润	156,695,290.16	137,349,512.53
减：提取法定盈余公积	10,560,579.02	3,570,972.55
期末未分配利润	300,524,575.71	154,389,864.57

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。

## 28、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	1,380,161,534.84	579,909,757.31	1,250,693,379.34	599,391,208.21
其他业务	55,736.74		143,935.26	
合计	1,380,217,271.58	579,909,757.31	1,250,837,314.60	599,391,208.21

## 29、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	7,095,005.55	5,756,632.52
教育费附加	3,040,716.64	2,467,128.23
房产税	879,297.86	586,198.57
土地使用税	96,066.00	170,784.00
车船使用税	18,467.28	7,697.28
印花税	1,151,074.03	609,130.24
地方教育附加	2,027,144.46	1,644,752.17
合计	14,307,771.82	11,242,323.01

其他说明：

### 30、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,598,832.12	22,460,589.82
广告及业务宣传费用	624,571.22	1,032,841.83
市场及学术推广费	405,118,694.59	337,331,444.50
差旅费用	2,674,561.19	3,480,186.86
运杂费	2,102,823.75	2,527,699.38
其他费用	5,357,365.23	4,800,376.68
合计	439,476,848.10	371,633,139.07

其他说明：

### 31、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	30,464,037.42	26,659,442.95
折旧与摊销费用	11,923,910.24	11,556,809.37
技术开发费	81,069,095.67	46,966,605.56
维修费	3,366,694.86	1,381,274.23
会务费用	2,782,470.44	1,749,734.19
中介机构费	6,844,056.21	3,061,561.01
差旅费	4,126,677.16	1,981,317.18
存货报废损失	4,678,190.75	5,560,903.52
业务招待费	5,694,007.64	2,026,521.23
其他费用	6,331,337.22	5,039,290.10
合计	157,280,477.61	105,983,459.34

其他说明：

### 32、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	15,488,124.09	18,273,857.40

减：利息收入	308,524.44	238,699.18
加：银行手续费	83,776.64	94,696.07
汇兑损益	28,030.00	-86,358.29
合计	15,291,406.29	18,043,496.00

其他说明：

### 33、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	1,233,114.43	2,919,394.97
合计	1,233,114.43	2,919,394.97

其他说明：

### 34、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益		176,632.86
合计		176,632.86

其他说明：

### 35、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
燃气锅炉	-130,150.33	
真空冻干机	-756,611.87	

### 36、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助	9,865,653.74	

### 37、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金

			额
政府补助	3,292,100.00	19,262,877.15	3,292,100.00
技术研发补偿收入		1,972,800.00	
个税代扣手续返还收入		387,896.16	
其他	478,448.62	2,208,255.14	478,448.62
合计	3,770,548.62	23,831,828.45	3,770,548.62

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
杰出产业人才补贴专项资金	广州市科技创新委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		6,657.43	与收益相关
广州开发区创新创业骨干人才和紧缺人才专项补助	广州开发区科技和人才工作领导小组	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		60,000.00	与收益相关
广州开发区瞪羚企业专项扶持经费补助	广州开发区科技创新局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	1,000,000.00	1,500,000.00	与收益相关
广州开发区质量强区奖励金	广州市黄埔区市场和质量监督管理局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	500,000.00	400,000.00	与收益相关
企业研发经费投入后补助	广州开发区科技创新和知识产权局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		1,265,050.00	与收益相关
知识产权专	广州开发区	补助	因从事国家	否	否		1,343,900.00	与收益相关

利补助	科技创新和知识产权局		鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)					
注射用生物制品产业化技术改造项目	广州市工业和信息化委员会、广州市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		600,000.00	与资产相关
广州市商务委员会服务贸易和服务外包公共平台专项补助	广州市商务委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		919,800.00	与收益相关
具有自主知识产权的治疗乙肝中药5类新药-岩黄连卡维丁类生物碱有效部位制剂研制	广州市工业和信息化委员会、广州市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		900,000.00	与收益相关
冻干粉针剂车间产业化项目贷款贴息政府补助	广州市工业和信息化委员会、广州市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		6,020,000.00	与收益相关
工业企业转型升级和扩大生产奖励	广州开发区管委会办公室、黄埔区人民政府办公室	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		2,560,000.00	与收益相关
口服抗感染药物制剂质量提升与技术改造专项补助	广州市工业和信息化委员会、广州市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		2,000,000.00	与收益相关
广东省生化制剂工程技术研究中心项目专项补助	广州开发区科技创新和知识产权局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		1,050,000.00	与收益相关

缬沙坦氨氯地片 80/50mg 研发项目专项补助	广州开发区科技创新和知识产权局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		150,000.00	与收益相关
企业转型升级方向两化融合管理体系专题项目专项补助	广州市工业和信息化委员会、广州市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
高端服务业发展奖励	广州市天河区商务和金融工作局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		1,000,000.00	与收益相关
高成长企业补助	广州市天河区商务和金融工作局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		737,100.00	与收益相关
广东省名牌产品企业经费补助	广东省名牌产品推进委员会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		55,000.00	与收益相关
广州市社会保险基金管理中心工伤保险奖励金	广州市人力资源和社会保障局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		771.83	与收益相关
广州失业保险支持企业稳定岗位专项补助	广州开发区社会保险基金管理中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		155,697.89	与收益相关
市工商业节能专项补助	广州市工业和信息化委员会、广州市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		30,000.00	与收益相关
广东开发区安全生产示	广州市萝岗区安全生产	补助	因符合地方政府招商引资	否	否		2,000.00	与收益相关

范企业示范 员工奖金	监督管理局		资等地方性 扶持政策而 获得的补助					
冻干粉针剂 车间产业化 项目技术改 造专项补助	广州市工业 和信息化委 员会、广州市 财政局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		199,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	3,292,100.00	19,262,877.1 5	--

其他说明：

无

### 38、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
非流动资产毁损报废损失	108,535.52	295,136.82	108,535.52
对外捐赠	210,000.00	470,000.00	210,000.00
往来款核销损失	90,851.69	673,880.88	90,851.69
其他	12,952.41	7,200.13	12,952.41
合计	422,339.62	1,446,217.83	422,339.62

其他说明：

无

### 39、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	32,650,070.51	28,300,485.84
递延所得税费用	-2,423,591.92	44,925.26
合计	30,226,478.59	28,345,411.10

#### (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	185,044,996.56
按法定/适用税率计算的所得税费用	46,261,249.14
子公司适用不同税率的影响	-13,765,252.85
调整以前期间所得税的影响	74,461.05
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	810,574.61
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-86,300.38
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	1,113,790.79
坏账准备核销所得税影响	277,750.00
研发费用加计扣除的影响	-4,459,793.77
所得税费用	30,226,478.59

其他说明

无

#### 40、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
收到政府补助款	12,508,512.52	17,762,877.15
收到保证金	7,096,311.75	3,998,786.96
其他	1,667,385.26	6,453,770.48
合计	21,272,209.53	28,215,434.59

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付期间费用及其他	543,993,916.90	424,283,682.08
支付保证金	6,603,186.21	895,569.20
支付往来款	450,000.00	
合计	551,047,103.11	425,179,251.28

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助款（资产性）	17,071,200.00	
合计	17,071,200.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付与发行股票相关的费用	13,221,623.03	
合计	13,221,623.03	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**41、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	154,818,517.97	135,841,126.38
加：资产减值准备	1,233,114.43	2,919,394.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,807,889.86	18,485,425.46
无形资产摊销	14,760,129.05	12,703,551.87
长期待摊费用摊销	0.00	255,258.50
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）	886,762.20	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	108,535.52	295,136.82
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	15,516,154.09	18,248,722.07
投资损失（收益以“-”号填列）	0.00	-176,632.86
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,423,591.92	44,925.26
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-34,048,042.00	9,433,991.74

经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-38,041,805.56	-69,405,303.95
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	9,731,107.72	17,362,843.31
经营活动产生的现金流量净额	141,348,771.36	146,008,439.57
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	84,676,410.76	91,033,342.03
减：现金的期初余额	91,033,342.03	29,025,377.74
现金及现金等价物净增加额	-6,356,931.27	62,007,964.29

## （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	84,676,410.76	91,033,342.03
其中：库存现金	5,304.40	19,974.80
可随时用于支付的银行存款	84,671,106.36	91,013,367.23
三、期末现金及现金等价物余额	84,676,410.76	91,033,342.03

其他说明：

不属于现金及现金等价物的货币资金的情况说明：现金流量表中的现金期末余额与资产负债表中货币资金期末余额相差 361,353.66 元，差异原因系现金流量表的现金期末余额扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金所致。

## 42、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	361,353.66	银行承兑汇票保证金
固定资产	50,897,241.16	借款抵押
无形资产	35,655,873.15	借款质押
合计	86,914,467.97	--

其他说明：

### 43、外币货币性项目

#### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
港币	11.05	0.8362	9.24

其他说明：

### 八、合并范围的变更

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
广州一品红制药有限公司	广州	广州	制造业	100.00%		投资设立
广州市联瑞制药有限公司	广州	广州	制造业	40.00%	60.00%	投资设立
广州润霖医药科技有限公司	广州	广州	制造业	85.00%	15.00%	投资设立
广州市品瑞医药科技有限公司	广州	广州	制造业		52.00%	投资设立

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

### 十、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具包括货币资金、银行理财产品、应收帐款、应收票据、应付账款、应付票据、短期借款、长期借款等，

各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

公司在经营过程中面临各种金融风险，主要包括：信用风险、流动性风险、利率风险、外汇风险。

公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融工具风险对公司经营的不利影响，基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线，并及时可靠地对各种风险进行监督、管理，将风险控制在限定的范围之内。

### 1.信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司的信用风险主要来自货币资金、应收款项、其他流动资产等。

公司除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，其他流动资产系公司于金融机构购买的短期理财产品，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给公司造成损失。

对于应收款项，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照公司的销售政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。为监控公司的信用风险，公司按照账龄、到期日及逾期天数等要素对公司的客户欠款进行分析和分类。截止本报告期末，公司已将应收款项按风险分类计提了减值准备。

### 2.市场风险

市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险等。

#### (1) 外汇风险

本公司的外汇风险主要来源于以港元等外币计价的应付账款等金融负债。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。

#### (2) 利率风险

本公司的利率风险主要来源于银行借款，公司通过与银行建立良好的合作关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类长短期融资需求，合理降低利率波动风险。

### 3.流动性风险

流动风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险由本公司财务部门集中控制，财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的合理预测，最大程度降低资金短缺的风险。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
广东广润集团有限公司	广州	投资	101,000,000.00	42.50%	42.50%

本企业的母公司情况的说明

广东广润集团有限公司，成立于2007年12月5日，主要从事项目投资、投资管理、投资策划及咨询（不含许可经营项目），市场营销策划，设计、制作、发布及代理国内外各类广告，计算机软硬件及网络设备的技术研究、技术开发，房地产开发，货物进出口、技术进出口等。公司注册地及总部地址位于广州市天河区黄埔大道西100号之一1101房。

本企业最终控制方是李捍雄和吴美容。

其他说明：

公司实际控制人为李捍雄、吴美容夫妇。其中，李捍雄直接持有公司920.00万股，占公司总股本的5.75%，吴美容直接持有公司943.9467万股，占公司总股本的5.90%；李捍雄、吴美容通过广润集团间接控制公司6,800.00万股，占公司总股本的42.5%。同时，李捍雄持有广州福泽37.45%的股权，广州福泽持有公司1,200万股，占公司总股本的7.5%。因此，李捍雄、吴美容夫妇直接或间接控制公司56.96%的股份。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九.1。

## 3、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
广州市康乃馨生物有限公司	实际控制人控制的其他企业
广州市康乃馨健康发展有限公司	实际控制人控制的其他企业
红河金源生物科技有限公司	实际控制人控制的其他企业
广州市天仁药业有限公司	关联自然人关系密切的家庭成员控制的企业
广州中康资讯股份有限公司	实际控制人持股的企业
广州市福泽投资管理中心（有限合伙）	持有公司 5% 以上股份的股东
李捍东	持有公司 5% 以上股份的股东

其他说明

目前不存在关联关系但报告期内曾经存在关联关系的法人	
广东医睦科技有限公司	关联自然人关系密切的家庭成员控制的企业

## 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
广州市康乃馨生物有限公司	采购商品	0.00	0.00	否	563,271.79
广东医睦科技有限公司	接受劳务	0.00	0.00	否	47,169.80

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
广州市天仁药业有限公司	出售商品	0.00	168,599.99

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

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
李捍雄/吴美容	300,000,000.00	2014年01月24日	2019年01月24日	否
李捍雄/吴美容	60,000,000.00	2016年11月22日	2017年11月21日	是
李捍雄/吴美容	140,000,000.00	2016年11月22日	2017年11月21日	是

关联担保情况说明

上述公司实际控制人为公司向银行借款提供担保，主要是公司因业务发展需要向银行申请综合授信额度。根据银行授信条件，实际控制人需要为公司提供连带责任担保。

## (3) 其他关联交易

(1) 公司授权广州市康乃馨生物有限公司无偿使用本公司所拥有的“康乃馨”商标，该授权于2017年3月终止。

(2) 2017年5月，广东广润集团有限公司将其拥有的“康乃馨”防御性商标，无偿转让给本公司，截止本报告日，有关产权过户手续正在办理中。

## 5、关联方应收应付款项

### (1) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	广州市康乃馨生物有限公司		79,675.91

## 十二、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2014年10月31日，一品红制药与汇友国际有限公司（以下简称“汇友国际”）签署《合作协议》，约定双方共同出资设立中外合资的品瑞医药。合资公司成立后，汇友国际将注射用前列地尔脂质体的所有权无偿注入到合资公司，后续研发费用由合资公司承担。一品红制药同意就注射用前列地尔脂质体向汇友国际支付补偿款人民币4,500万元。一品红制药已支付1,500万元。根据协议约定，注射用前列地尔脂质体临床批件及相关技术已先行转让给一品红制药进行后续研发。截至目前，注射用前列

地尔脂质体正处于临床研究阶段，一品红制药将在取得注射用前列地尔脂质体生产批件后向汇友国际支付剩余款项。

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	24,000,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	24,000,000.00

### 2、其他资产负债表日后事项说明

2018年3月，子公司联瑞制药通过公开竞拍方式取得位于南沙同兴工业区、土地编号为2018NGY-1的国有土地使用权，成交价款19,971万元。

2018年3月，公司与中国建设银行股份有限公司广州直属支行签订2亿元综合授信合同，与上海浦东发展银行股份有限公司广州分行签订了2亿元综合授信合同，由实际控制人李捍雄、吴美容提供信用担保。

2018年3月，公司以资产抵押方式与中国建设银行股份有限公司广州直属支行签署了金额为2,000万元的《人民币流动资金借款合同》，子公司一品红制药以专利权质押担保方式与中国建设银行股份有限公司广州直属支行签署了合计金额为5,000万元的《人民币流动资金借款合同》。

2018年3月，公司以信用方式与上海浦东发展银行股份有限公司广州分行签署了金额为3,000万元的《人民币流动资金借款合同》。

2018年4月8日，公司第一届董事会第十四次会议、第一届监事会第十次会议审议通过了关于《一品红药业股份有限公司第一期限限制性股票激励计划（草案）》及其摘要的议案，拟向公司核心骨干员工授予限制性股票185万股，约占激励计划签署时公司股份总额16,000万股的1.16%。其中：首次授予165万元，授予价格22.45元；预留20万股。激励计划的股票来源为公司向激励对象定向发行公司A股普通股股票。

2018年4月15日，公司第一届董事会第十五次会议审议通过《关于公司在美国设立全资子公司的议案》，同意公司以自有资金500万美元在美国设立全资子公司。

2018年4月23日，公司第一届董事会第十六次会议、第一届监事会第十一次会议审议通过了《2017年度利润分配预案》，同意公司以2017年12月31日的总股本16,000万股为基数，每10股派发现金红利1.50元（含税），不送红股，不进行资本公积金转增股本。该预案尚需股东大会审议批准。

## 十四、其他重要事项

### 1、其他

2016年12月26日，国务院医改办会同国家卫计委等8部门联合印发了《关于在公立医疗机构药品采购中推行“两票制”的实施意见（试行）》。广东省2016年9月发布了《广东省人民政府关于印发广东省促进医药产业健康发展实施方案的通知》，自2017年起，稳步推行生产企业到流通企业、流通企业到医疗机构的“两票制”。截至2017年12月，广东省内暂未具体实施两票制。随着两票制的推行，一方面流通环节的减少将导致代理销售业务的空间被压缩，另一方面，制药企业的销售模式相应发生变化。如果公司不能根据政策变化相应调整业务结构和业务模式，可能对公司未来经营造成不利影响，包括营业收入的减少等。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	59,411,761.07	100.00%	3,018,598.69	5.08%	56,393,162.38	59,500,760.30	100.00%	3,144,201.50	5.28%	56,356,558.80
合计	59,411,761.07	100.00%	3,018,598.69	5.08%	56,393,162.38	59,500,760.30	100.00%	3,144,201.50	5.28%	56,356,558.80

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	59,179,653.54	2,958,982.68	5.00%
1 至 2 年	66,775.04	10,016.26	15.00%
2 至 3 年	165,332.49	49,599.75	30.00%
合计	59,411,761.07	3,018,598.69	5.08%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 353,462.49 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
------	---------	------

无

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
货款	479,065.30

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
西藏康健医药销售有限公司	货款	192,400.00	长期挂账	总经理办公会审议、董事长批准	否
国药控股国大药房广东有限公司	货款	14,546.90	长期挂账	总经理办公会审议、董事长批准	否
辽宁天士力医药物流有限公司	货款	52,400.00	长期挂账	总经理办公会审议、董事长批准	否
江苏先声再康医药有限公司	货款	21,900.00	长期挂账	总经理办公会审议、董事长批准	否
湖南万睿医药有限公司	货款	197,818.40	长期挂账	总经理办公会审议、董事长批准	否
合计	--	479,065.30	--	--	--

应收账款核销说明：

上述应收货款，由于挂账时间长，公司努力后仍然无法收回，经总经理办公会审议、董事长批准，进行核销。

### (4) 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	金额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
康美药业股份有限公司	53,545,572.21	1年以内	90.13	2,677,278.61
国药控股股份有限公司	2,215,187.14	1年以内2,187,609.75元；1-2年4,472.20元；2-3年23,105.19元	3.73	116,982.88
华润医药商业集团有限公司	1,449,461.60	1年以内	2.44	72,473.08
佛山市禅成医药有限公司	836,640.00	1年以内	1.41	41,832.00
广西柳州医药股份有限公司	343,104.00	1年以内	0.58	17,155.20
合计	<u>58,389,964.95</u>	/	<u>98.29</u>	<u>2,925,721.77</u>

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	47,957,568.11	100.00%	200,000.00	0.42%	47,757,568.11	18,438,492.32	100.00%	540,798.68	2.93%	17,897,693.64
合计	47,957,568.11	100.00%	200,000.00	0.42%	47,757,568.11	18,438,492.32	100.00%	540,798.68	2.93%	17,897,693.64

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			
3 至 4 年	400,000.00	200,000.00	50.00%
合计	400,000.00	200,000.00	50.00%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

组合名称	2017.12.31	
	账面余额	坏账准备
保证金组合	20,787,501.00	
员工往来款组合	155,736.38	
合并范围内关联方往来款组合	26,614,330.73	
合计	47,557,568.11	

**(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 229,030.25 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) 本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

项目	核销金额
保证金	500,000.00
其他往来款	69,828.93
合计	569,828.93

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
江门市新会医药有限公司	保证金	500,000.00	长期无交易，综合考虑调整入账龄组合后核销	总经理办公会审议、董事长批准	否
合计	--	500,000.00	--	--	--

其他应收款核销说明：

江门市新会医药有限公司的保证金及押金主要是因为长期无交易，综合考虑后调整入账龄组合后核销。

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	20,787,501.00	17,075,260.00
员工往来款	155,736.38	92,425.39
资金往来款	27,014,330.73	1,270,806.93
合计	47,957,568.11	18,438,492.32

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额

广州一品红制药有限公司	资金往来款	26,309,052.73	1 年以内	54.86%	0.00
重庆药友制药有限责任公司	保证金	10,100,000.00	3-4 年	21.06%	0.00
山东罗欣药业集团股份有限公司	保证金	2,020,000.00	1 年以内 1000000,5 年以上 1020000.	4.21%	0.00
贵州拜特制药有限公司	保证金	1,500,000.00	1 年以内	3.13%	0.00
哈尔滨瀚邦医疗科技有限公司	保证金	1,500,000.00	1 年以内	3.13%	0.00
合计	--	41,429,052.73	--	86.39%	0.00

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	95,379,684.48	0.00	95,379,684.48	95,379,684.48	0.00	95,379,684.48
合计	95,379,684.48	0.00	95,379,684.48	95,379,684.48	0.00	95,379,684.48

#### (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
广州一品红制药有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
广州市联瑞制药有限公司	22,279,684.48			22,279,684.48		
广州润霖医药科技有限公司	23,100,000.00			23,100,000.00		
合计	95,379,684.48			95,379,684.48		0.00

### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	695,578,848.71	472,088,648.54	680,744,145.78	485,336,663.93

合计	695,578,848.71	472,088,648.54	680,744,145.78	485,336,663.93
----	----------------	----------------	----------------	----------------

其他说明：

无

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	68,000,000.00	
理财产品投资收益		87,613.69
合计	68,000,000.00	87,613.69

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-886,762.20	主要系资产处置损益、长期股权投资等非流动资产处置损益。
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）	13,157,753.74	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	56,109.00	
减：所得税影响额	2,029,714.71	
合计	10,297,385.83	--

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	33.84%	1.27	1.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	31.62%	1.19	1.19

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、经公司法定代表人签名的2017年年度报告文本原件。
- 五、其他相关资料。