



一品红药业股份有限公司

2018 年年度报告

2019-019

2019 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人李捍雄、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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 161,471,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 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..... | 6 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 10 |
| 第三节 公司业务概要..... | 18 |
| 第四节 经营情况讨论与分析..... | 38 |
| 第五节 重要事项..... | 93 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 101 |
| 第七节 优先股相关情况..... | 101 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 102 |
| 第九节 公司治理..... | 108 |
| 第十节 公司债券相关情况..... | 114 |
| 第十一节 财务报告..... | 115 |
| 第十二节 备查文件目录..... | 203 |

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 |
| YIPINHONG PHARMACEUTICAL USA LIMITED | 指 | 一品红药业（美国）有限公司 |
| 福瑞医药 | 指 | 广东福瑞医药科技有限公司 |
| 辰瑞医药 | 指 | 广东辰瑞医药科技有限公司 |
| 泽瑞药业 | 指 | 广东泽瑞药业有限公司(原广东桃花岛药业有限公司) |
| 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 |
| 国家卫健委 | 指 | 国家卫生健康委员会 |
| GMP | 指 | GoodManufacturingPractice，药品生产质量管理规范 |
| 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 |
| 克林分散片 | 指 | 盐酸克林霉素棕榈酸酯分散片 |
| 馥感啉 | 指 | 馥感啉口服液 |
| 芬香 | 指 | 芬香清解口服液 |

| | | |
|------|---|----------------------------------|
| 参柏 | 指 | 参柏洗液 |
| 促肝 | 指 | 注射用促肝细胞生长素 |
| 香薷水 | 指 | 复方香薷水 |
| 报告期 | 指 | 2018 年 1 月 1 日至 2018 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 | 刘垚 |
| 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 | 020-28877668 | 020-28877668 |
| 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

| | 2018 年 | 2017 年 | 本年比上年增减 | 2016 年 |
|---------------------------|------------------|------------------|-----------|------------------|
| 营业收入（元） | 1,429,554,297.97 | 1,380,217,271.58 | 3.57% | 1,250,837,314.60 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 208,224,368.10 | 156,695,290.16 | 32.88% | 137,349,512.53 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 173,766,591.76 | 146,397,904.33 | 18.69% | 118,664,136.13 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 238,599,800.41 | 158,419,971.36 | 50.61% | 146,008,439.57 |
| 基本每股收益（元/股） | 1.29 | 1.27 | 1.57% | 1.14 |
| 稀释每股收益（元/股） | 1.29 | 1.27 | 1.57% | 1.14 |
| 加权平均净资产收益率 | 17.33% | 33.84% | -16.51% | 51.92% |
| | 2018 年末 | 2017 年末 | 本年末比上年末增减 | 2016 年末 |
| 资产总额（元） | 1,780,946,039.61 | 1,481,881,198.36 | 20.18% | 752,318,264.77 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 1,298,422,075.39 | 1,107,036,367.49 | 17.29% | 333,227,303.74 |

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 | 371,032,563.50 | 396,549,628.04 | 315,717,250.74 | 346,254,855.69 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 38,699,341.90 | 42,806,987.54 | 51,801,771.41 | 74,916,267.25 |

| | | | | |
|------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 37,279,045.53 | 33,711,756.09 | 48,358,391.58 | 54,417,398.56 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 23,721,280.13 | 40,495,134.80 | 83,753,484.95 | 90,629,900.53 |

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

1、报告期内，将股权激励股份支付款计入“非经常性损益”，经正中珠江年度审计确认，股权激励的股份支付不属于“非经常性损益”，应调整为“经常性损益”，当年授予股权数量对应的股权支付款计入当期损益费用为原则。报告期股权激励股份支付款计入当期损益费用由12,276,582.50元调整为7,161,339.80元。

2、经上述调整后，2018年第二季度归属于上市公司股东的净利润由37,866,161.60元调整为42,806,987.54元；归属于上市公司股东扣除非经常性损益的净利润由40,616,162.44元调整为33,711,756.09元。

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 | 2018 年金额 | 2017 年金额 | 2016 年金额 | 说明 |
|---|---------------|---------------|---------------|---|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | 1,186.24 | -886,762.20 | | 主要是资产处置损益，非流动资产报废损益计入除上述各项之外的其他营业外收入和支出。 |
| 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） | 20,328,538.57 | 13,157,753.74 | 19,262,877.15 | 主要是收到政府补贴计入当期损益的金额，详见 2018 年度报告第十一节财务报告中的七.47 明细。 |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 22,593,852.50 | | | 主要是对于当期暂时闲置的募集资金进行现金管理的购买保本固定收益的理财产品 |

| | | | | |
|--------------------|---------------|---------------|---------------|-------------------------|
| | | | | 的收益。 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 227,771.23 | 56,109.00 | 3,122,733.47 | 企业经营过程中发生的与日常经营无关的收益与支出 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 163,559.45 | | 176,632.86 | 主要是报告期收到的个税返还 |
| 减：所得税影响额 | 8,857,131.65 | 2,029,714.71 | 3,876,867.08 | 非经常性收益对当期所得税影响金额 |
| 合计 | 34,457,776.34 | 10,297,385.83 | 18,685,376.40 | -- |

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

公司主营业务为药品研发、生产和销售。

作为一家医药创新企业，公司持续关注儿童健康成长，坚持以品质和创新为发展源动力，不断强化儿童病治疗领域药品核心竞争力，矢志成为我国儿童药领先企业。

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13个；多个品种进入地方医保和地方基药目录。

（二）主要产品及其用途

公司以儿童药研发生产为优先方向，主要产品包括盐酸克林霉素棕榈酸酯分散片、苓香清解口服液、馥感淋口服液、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 and 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产品、2018年国家基本药物目录产品。独家专利品种、非限制类口服抗菌药物；高新技术产品；广东省优秀品牌产品；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年国家医保目录产品、专利品种、非限制类口服抗菌药物；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年国家医保目录产品，独家专利品种，高新技术产品；《广东省手足口病诊疗指南（2018年版）》推荐作为手足口病普通型基础用药，《中成药临床应用指南-儿科疾病分册》推荐用于儿童上呼吸道感染治疗，收录入全国中医药行业高等教育“十三五”创新教材《中药调剂学》儿科常用中成药；被列入“十三五国家科技重大专项-儿童用药品种及关键技术研发” |
| 儿童用药 | 馥感淋口服液 | 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”；《广东省手足口病诊疗指南（2018年版）》等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、哮喘等疾病治疗。 |
| 儿童不用药 | 益气健脾口服液 | 儿童症见自汗、盗汗、消化不良、伤食、脾虚疳积。 | 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。用于外感风寒，内伤暑湿，寒热头痛， | 2017年国家医保目录产品、专利独家品种；《中成药临床应用指南-儿科疾病分册》推荐用药。 |

| | | | |
|------|------------|---|---|
| | | 脘腹痞满胀痛，恶心欲吐，肠鸣腹泻 | |
| 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年国家医保目录产品；《流行性感冒诊疗方案（2018年）》等多个权威指南推荐，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。 | 2017年国家医保目录产品、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。可用于急性酒精中毒，药物、一氧化碳中毒所致的昏迷抢救治疗，《短暂性脑缺血发作临床路径》推荐用药，质量标准起草单位。 |
| 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。《中成药临床应用指南-肾与膀胱分册》等多个指南推荐用于水肿、慢性肾炎、慢性肾衰竭、糖尿病肾病、IgA肾病、高血压肾病的治疗 |
| 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，炎属上述证候。 | 中药保护品种、独家品种、高新技术产品、2017年国家医保目录产品、地方基药。《中成药临床应用指南-肾与膀胱疾病分册》等多个指南推荐，可有效治疗前列腺炎，快速缓解症状。 |

（三）报告期内公司主要经营模式

公司主营业务为药品研发、生产和销售，主要业务环节包括药品研发、药品生产、药品销售等，公司设有专门机构和人员从事相关环节工作，具体业务模式如下：

1、采购模式

公司实行以产定采原则。一品红制药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。公司建有完善的采购管理流程和制度，涵盖供应商管理、品质检验及追溯、采购管理等各个环节。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，并经过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。

一品红药业采购部门负责成品的采购工作。公司实行以销定采原则，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，采购相应规格产品，严格遵照GSP要求，验收合格并留样后入库管理。

2、生产模式

公司主要实行以销定产原则，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。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，并严格按照新版GMP要求和药品质量标准组织生产。

3、销售模式

公司主要销售处方药。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

招商代理模式指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，连锁药店将药品销售给消费者。

（四）主要业绩驱动因素

报告期，公司实现营业收入142,955.43万元，因广东省两票制影响代理业务收入下降，但由于自有产品收入大幅增长，公司全年收入同比增长3.57%；报告期实现归属于上市公司股东的净利润20,822.44万元，同比增长32.88%；实现归属于上市公司股东扣非后净利润17,376.66万元，同比增长18.69%，其中因第一期员工限制性股权激励股权支付款影响当期利润716.13万元，剔除上述影响后，报告期经营性净利润同比增长22.69%。公司业绩增长主要得益于：

收入层面，报告期，收入增长源于自有产品收入同比增长38.99%，一是市场开拓和建设措施有力，各重点区域市场规模快速发展，其中广东省以外市场同比增长66.99%。二是自有产品新品种陆续进入市场，并快速实现收入；三是核心产品收入稳定增长，重点产品收入快速增长，培育品种收入大幅增长，公司收入结构更加合理。另一方面，2018年6月1日起广东省实施两票制，导致2018年公司代理产品收入规模同比下降38.86%。

盈利能力层面，报告期内得益于公司自有产品在销品类和规格增加，广东省以外市场收入规模快速增长，公司盈利能力进一步增强，归属于上市公司股东的净利润同比增加32.88%。

综合发展层面，报告期公司坚持既定发展战略，不断夯实管理基础，提高运营效率。一是研发能力有新突破。具体体现在研发队伍得到发展和壮大，现有研发人员115人；研发成果明显，向市场推出多个产品，获得国家博士后科研工作站等研发平台等。二是运营效率提升到新高度，以信息化为抓手，融通管理系统，组织能力和团队协作更加有序，研发、生产、销售、管理全流程融汇贯通，企业整体运营效率得到大幅度提升。三是外引内联上新台阶，报告期，公司在美国、欧洲等医药发达地区积极开展了战略新布局，与台湾儿童药领先企业成立合资合作企业、与国内知名研发机构成立项目研发合作企业等。

（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

（1）公司所处行业

公司的主营业务为药品研发、生产和销售，根据证监会行业指引分类，公司所属行业分类为“C 制造业”中的“27 医药制造业”。

（2）医药制造业发展概况

医药制造业是关系到国计民生的基础性、战略性产业，我国目前已经形成包括化学原料药制造、化药制剂制造、中药材及中成药加工、兽用药品制造、生物制品与生化药品制造等门类齐全的产业体系。

“十一五”期间，我国医药制造业发展较快，销售收入年复合增长率为23.31%，对国民经济增长的贡献率不断提升。“十二五”期间，尽管医药制造业的增速逐渐放缓，但仍然保持快速增长势头。进入“十三五”以来，医药制造业依然保持较快增长势头。根据国家统计局的统计，2017年营业收入同比增长12.50%，营业利润同比增长17.80%；2018年我国医药制造业（规模以上企业）实现主营业务收入23,986.3亿元，较上年同期增长12.6%；2018年实现利润总额3,094.2亿元，较上年同期增长9.5%。

尽管与之前销售收入、利润总额的高速增长相比，医药制造业增速已经明显放缓，但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，“十三五”期间医药制造业将长期维持在中高速平稳增长的新常态。

（3）医药行业的发展趋势

1) 医药行业市场规模将进一步增长

医药行业是我国“十二五”规划中确定的朝阳型战略性新兴产业，也是《中国制造2025》的重点发展领域，在国家对医药行业的空前重视下，医药行业的行业地位不断提升。

此外，医药的市场需求是一种刚性需求，我国人口众多，在老龄化进程加快、环境恶化及人们生活方式改变的背景下，人类疾病谱从传染性疾病逐渐过渡到慢性疾病，医药行业的市场规模将进一步增长。

2) 药品行业标准将显著提升

国家药品标准是国家为保证人体用药安全有效所制定的上市药品必须达到的法定的质量标准要求。国家药品标准的完善与否,将直接影响到上市药品质量控制水平的高低,直接影响到能否保证上市药品的安全有效。2017年以来,随着一致性评价等相关政策的落地,标准提升将得到逐步落实。

3) 医药行业整合加速

2018年,是医药行业改革大年,国家从顶层设计上着手,推进医药行业深化改革。上半年,国家组建国家市场监督管理总局,不再保留国家食品药品监督管理局,组建了国家医疗保障局,医疗体制改革持续深化。2018年还是医药行业政策大年,在医药政策方面,围绕创新这条主线,从新药专利保护、药品上市许可人制度、加快审评审批等方面促进技术创新和产业升级,推进产品质量提升,通过仿制药一致性评价,缩小与国际先进水平的质量差距;在医疗政策方面,大力推进公立医院改革,分级诊疗,鼓励社会办医,支持社会力量提供多层次多样化的医疗服务;在医保政策方面,提高医保用药保障水平,改革医保支付方式,推进按病种付费为主的多元复合式医保支付方式等。2018年还是医药行业政策大年,药品研发、医保支付、招投标、带量采购、新版基药目录等监管政策密集出台,“4+7”城市药品集中采购试点更是行业关注焦点。

2018年,也是医药行业“黑天鹅”事件频出的一年,对医药整体市场环境,对医药行业企业产生重大而深刻的影响。面向未来,医药行业如何完成从粗放型发展向集约型发展转变,医药企业如何完成从规模效益型向品质创新型的高质量发展转变,这将是行业企业面临的主要课题。这个转变过程,实质是医药行业加速整合,行业企业加快重组的过程。在这个过程中,优秀的行业企业将面临更大的机会,内生力建设将成为行业企业未来发展的主旋律。

在国家鼓励产业整合的政策引导下,医药行业整合速度明显加快,产业集中度逐渐提升。未来几年产业整合仍是医药行业的主题之一。

(4) 公司所处儿童药行业发展现状

儿童用药指应用于儿童患病所使用的药物,包括专门针对儿童的专用药品或药品说明书中标明儿童使用用法用量的药品。我国儿童的概念通常是指0-14岁的未成年人。儿童机体尚未发育成熟,与成人在生理上具有显著不同,不适合直接使用成人用药。

过去数十年中,我国儿童用药市场发展速度相对缓慢。主要在于研发及市场方面的原因。一方面,儿童用药研发难度大,儿童病人群可分为不同的年龄层次,需要针对不同的年龄层次进行临床试验,儿童药品针对的疗效和安全性要求更高,增加了临床试验的风险和难度,且儿童药品临床试验的病人招募难度较大,从而增加了研发成本;另一方面,儿童用药剂型多变、不良反应处理难度较高,学术推广等市场活动的投入较大,费用较高,我国对儿童用药无专门的管理法规,企业无法获得相应的税收优惠及政策扶持。

在上述背景下,我国儿童用药缺失,儿童使用成人药现象普遍。国家食药监局相关数据显示,我国3,500多种化学药品制剂中,供应儿童专用的药品不足60种,90%的药品无适用于儿童剂型。而国内18万个药品注册批件中,儿童专用药物3,000个,所占比例不足2%。根据一项针对国内15家三级医院临床中用于儿童的药品情况调查,调查品种共6,020种,其中儿童专用药品有253种,其他药品有5,767种。去掉重复品种后参与调查的药品数量为1,098种,其中儿童专用药仅45种,其他药品1,053种,其他药品中包含儿童用法用量的共455种。即参与调查的药品(去掉重复品种)中,儿童专用药占比约为4.1%,包含儿童用法用量的品种占比约为41.44%,合计占比45.54%。

从儿童用药的细分领域看,儿童疾病分布较为集中,我国儿童患病的三大种类是呼吸系统疾病、消化系统疾病以及传染病。因此儿童用药市场中销量最大的产品均为常规用药,其中抗感染用药、呼吸系统用药、消化/胃肠用药超过儿童处方药总销售量的70%。

儿童成长一直备受党和国家高度重视,国家日益重视儿童用药问题,近年来相继出台了《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》等相关儿童药政策,支持儿童药物的研发创新,加快儿童用药注册申请的审批速度,加强儿童用药的政策扶持,优先将儿童用药纳入医保。在国家大力扶持儿童药发展大背景下,随着广大人民生活水平日益提高,互联网信息空间网络化,家长和社会将更加重视儿童合理用药,我国儿童药研发和生产企业将迎来新的挑战 and 机遇。

截止报告期末,公司共有10个儿童专用药,2018年,公司儿童药收入占比63.05%。

2、周期性特征

医药行业是与人类生命健康紧密联系的行业，需求刚性较强，不具有明显的周期性，经济周期对行业的影响不明显，行业抗风险能力较强。

医药行业整体而言不具有明显的季节性特征，受中国传统节日春节的影响，通常第一季度的销售相对较低。此外，具体的药品品种因适应症的高发期受季节因素影响，相应的药品销售也具有一定季节性。

医药行业不具有明显的区域性，由于药品销售与区域经济水平存在一定关联性，因此经济发达地区的销售情况相对好于经济欠发达地区。

3、公司所处的行业地位

公司是一家医药创新企业，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。公司生产的儿童药产品结构丰富，产品梯队齐全，治疗领域广泛，涵盖了儿童70%以上常见病种。全资子公司一品红制药是高新技术企业，具有较强的研发和创新能力，建有国家级博士后科研工作站、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，已承担国家重大专项2项、广东省和广州市重点项目25项，顺利完成多个产品技术转移和工艺验证工作。报告期，一品红制药获批设立国家级博士后科研工作站，承担广东省儿科药工程实验室项目建设，被评选为“2018年中国创新力医药企业”、“广东企业500强”、“广东省民营企业100强”、“2018年广东省信用标杆企业”。

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 | 同比无重大变化 |
| 无形资产 | 同比增加 134.12%，主要是购买广州南沙区生产基地建设用地所致。 |
| 在建工程 | 同比增加 1998.65%，主要因公司募集资金建设项目增加，其中联瑞厂区建设工程增加 1567.3 万元，润霖研发中心建设工程增加了 124.16 万元。 |
| 货币资金 | 同比增加 783.85%，主要因公司募集资金现金管理资金期末到期转回募集专户所致。 |
| 应收票据及应收账款 | 同比增加了 72.94%，一方面，报告期自有产品销售收入同比增加 38.99%；另一方面，全国全面实施两票制后，为加快市场开拓，对部分优质客户加强信用管理所致。 |
| 其中：应收票据 | 同比减少了 89.54%，主要系报告期内加强对客户信用期管理，加大收款力度；同时对于销售收到的银行承兑票据进行有效管理，支付上游原材料及代理业务是药品的采购，提高资金使用效率所致。 |
| 应收账款 | 同比增加了 111.91%，一方面，报告期自有产品销售收入同比增加 38.99%；另一方面，全国实施两票制后，为加快市场开拓，对部分优质客户加强信用管理所致。 |
| 预付款项 | 同比减少了 69.74%，主要系代理产品采购减少所致。 |
| 其他应收款 | 同比增加 229.61%，主要因业务发展需要支付保证金所致。 |
| 存货 | 同比减少了 41.55%，主要系代理业务减少，库存相应减少所致。 |
| 其他流动资产 | 同比减少了 95.98%，主要系公司首发募集资金理财到期后，在报告期末暂未进行理 |

| | |
|---------|---|
| | 财所致。 |
| 递延所得税资产 | 同比增加 70.56%，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，报告期收到与资产相关政府补助 3818 万元递延以后年度计入损益所致。 |
| 其他非流动资产 | 同比增加 246.11%，主要系报告期内预付研发设备款所致。 |

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

| 资产的具体内容 | 形成原因 | 资产规模 | 所在地 | 运营模式 | 保障资产安全性的控制措施 | 收益状况 | 境外资产占公司净资产的比重 | 是否存在重大减值风险 |
|---------|----------------------------|------------|-----|------|------------------|------|---------------|------------|
| 货币资金 | 一品红药业在境外成立全资子公司，转入境外银行账户资金 | 684,939.12 | 美国 | 正常运营 | 资金支付划转需要执行公司内控流程 | 无 | 0.05% | 否 |

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

作为一家医药创新企业，公司专注于医药研发和创新，具有较强的研发和创新能力。公司研发与创新优势主要表现在：

（1）研发平台优势：全资子公司一品红制药是高新技术企业，目前已经建有国家级博士后科研工作站、广东省企业技术中心、广东省儿科药工程实验室、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国内研发平台。同时，公司大力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，建设具有国际水平的技术合作平台。2018年，公司在美国设立全资子公司，打造国际合作研发和创新平台；与台湾儿童创新药上市企业合资合作，共同建设国内领先儿童药研发技术平台。

（2）研发投入优势：作为一家以儿童药为核心的医药创新企业，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。近年来，公司自主研发和技术创新齐头并进，坚持研发高投入，连续多年研发投入保持生产产品收入10%左右，2018年同比研发投入增加12.72%。正在建设中的研发中心，按照国际领先标准设计，配置一流研发设备，将为公司科研工作提供卓越的研发环境。

（3）研发效率和创新成果优势

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，研发效率和创新成果突出。公司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。报告期末，公司共有115名研发人员，同比增加59人，研发队伍迅速壮大。截止目前，公司共计承担国家重大专项2项、广东省和广州市重点项目25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56项。

报告期，公司荣获“2018年中国创新力医药企业”、“广东省优秀品牌示范企业”、“2018年PIT粤科创新先锋大赛创新工匠奖”、

“2018年广东省信用标杆企业”、“广东省民营企业100强”等荣誉和奖项；在研发平台方面，报告期获得“国家级企业博士后科研工作站”、“广东省儿科药工程实验室”等技术创新平台；在产品创新方面，报告期内公司有5个产品荣获广东省高新技术产品，其中馥感喹口服液荣获“广东改革开放40周年医药创新产品”。

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

作为一家医药创新企业，公司战略定位清晰，形成以独家品种为主导、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13个；多个品种进入地方医保和地方基药目录。

（1）产品结构优势

公司产品结构层次合理，规格齐全，涵盖疾病谱广，产品储备丰富，具备较强的可持续发展后劲。

在儿童药领域，公司现有10个儿童专用药，其中有7个独家产品，涵盖多个儿童常见疾病治疗领域。产品不仅可用于治疗急性上呼吸道感染（感冒）、功能性消化不良等的儿童常见疾病，还可针对反复呼吸道感染、哮喘、手足口病、儿童湿疹等临床治疗需求迫切的疾病治疗。2018年，公司与台湾晟德大药厂在广州设立合资企业，首批合作引进50个儿童药品，其中独家品种（含独家剂型）23个，合资企业达产后，公司儿童药产品线将进一步丰富和完善，儿童治疗领域产品优势将进一步突出，以满足儿童生长发育阶段不同疾病治疗的需要。多样化的儿科线产品，完备的儿童产品发展梯队，能更加有效护航儿童健康成长。

在慢性病用药领域，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产品，既有国家中药保护品种，又有独家首仿产品，涵盖心脑血管疾病、肾脏疾病、消化系统疾病、糖尿病、肝病等多个疾病治疗领域，多个产品入选《国家基本药物目录》和《医保目录》。随着产品的陆续投放市场，将为公司可持续发展作出重要贡献。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。

（2）产品独特性优势

公司主导产品均为独家品种，现有11个独家品种，其中大部分均有知识产权专利保护，多个产品被评为高新技术产品。通过大量临床循证医学研究，科学证实产品的独特性和有效性，被国家多个权威指南推荐。由于我国儿童专用药，特别是儿童专用药的短缺，儿童用药不规范使用现象多见，如产品缺乏明确的儿童用法用量，仅标识“儿童酌减”；儿童用药的依从性和便利性不足，如口服液等适宜儿童服用的剂型少。随着国家对于儿童精准给药、安全用药的重视，公司的儿童专用药独特性优势明显。首先是公司主导儿童药均为儿童专用药，有明确的儿童用法用量。其次，公司产品剂型剂量及口味都从儿童的服用便利性设计考虑，便于儿童服用，如盐酸克林霉素棕榈酸分散片易溶于水，口味甜；苓香清解口服液、馥感喹口服液、益气健脾口服液等口服液剂型，儿童便于服用，口感良好；参柏洗液，可有效治疗儿童湿疹，抗菌兼抗炎，有效缓解瘙痒，不含激素，给予儿童温和的保护等。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，疗效确切的儿童专用药，以满足广大临床患儿的治疗需求。

（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运营、专家体系搭建等形成了战略性体系化的规划建设，深度挖掘产品特点，夯实临床循证证据，建立起从国家级到省市级，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。公司在学术上脚踏实地的钻研与实践，获得了各相关领域学术专家尤其是儿科领域专家的认可与支持。

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。报告期内，广东省以外市场收入同比增长66.99%，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86.27%，占生产产品收入51.80%，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。公司坚持公开透明人才选拔和分享机制，核心团队成员均通过员工持股平台持有公司股权。为进一步提升核心骨干积极性，2018年6月，公司实施了第一期员工限制性股票股权激励。目前，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。核心管理团队成员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，大多年富力强，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。报告期内，公司核心管理团队和骨干员工队伍保持稳定。

公司不断提升管理水平，夯实管理基础，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决策，经过十多年的持续坚持，造就公司管理的强大内生力。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。

（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。截止报告期末，公司在历次飞行检查中均合格通过验收。

（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 | 治疗感冒及反复感冒的中药颗粒剂及其制备方法 | ZL201510122050.1 | 2015年3月20日 | 2018年3月13日 | 一品红制药 |
| 2 | 发明专利 | 一种治疗小儿感冒及反复感冒口服液的制备方法 | ZL201510109750.7 | 2015年3月13日 | 2018年4月6日 | 一品红制药 |
| 3 | 发明专利 | 治疗小儿感冒及反复感冒的中药糖浆剂及其制备方法 | ZL201510110064.1 | 2015年3月13日 | 2018年5月8日 | 一品红制药 |
| 4 | 发明专利 | 一种康肾颗粒指纹图谱的构建方法及其标准指纹图谱 | ZL201610754848.2 | 2016年8月29日 | 2018年10月9日 | 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 | GD20180835 | 合剂，中药前处理及提取车间（口服制剂） | 广东省食品药品监督管理局 | 2023年5月15日 |

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年是复杂和多变的一年。国家宏观经济下行压力加大、中美贸易升级、资本市场动荡低迷、医药行业改革渐行渐深等。2018年是医药行业改革大年，国家从顶层设计上推进医药行业向深水区改革。上半年，国家组建国家市场监督管理总局，不再保留国家食品药品监督管理总局，组建了国家医疗保障局，医疗体制改革持续深化。2018年还是医药行业政策大年，在医药政策方面，围绕创新这条主线，从新药专利保护、药品上市许可人制度、加快审评审批等方面促进技术创新和产业升级，推进产品质量提升，通过仿制药一致性评价，缩小与国际先进水平的质量差距；在医疗政策方面，大力推进公立医院改革，分级诊疗，鼓励社会办医，支持社会力量提供多层次多样化的医疗服务；在医保政策方面，提高医保用药保障水平，改革医保支付方式，推进按病种付费为主的多元复合式医保支付方式等。药品研发、医保支付、招投标、带量采购、新版基药目录等监管政策密集出台，“4+7”城市药品集中采购试点更是行业关注焦点。

2018年是医药行业“黑天鹅”事件频出的一年，对医药行业向前发展产生了重大影响，对医药行业企业如何高质量发展带来了深刻的影响。面向未来，医药行业如何完成从机会型发展向创新型发展转变，医药企业如何完成从规模效益型向品质创新型的高质量发展转变，这将是行业企业面临的课题。这个转变过程，实质是医药行业加速整合，行业企业加快重组的过程。在这个过程中，优秀企业将面临更大的机会，因此，内生力建设将成为行业企业未来发展的主旋律。

2018年是公司“四五”发展计划开局之年。面对不确定的外部环境，公司坚持既定发展战略，稳扎稳打，积极应对宏观经济和行业政策发展的新变化、新形势，解锁新未来，拥抱新时代，以促增长、稳效益为总要求，以市场为导向，以产品为中心，大力推进产品研发和技术创新，有条不紊地开展各项工作，取得了良好的成果。

1、在研发生产方面。坚持高标准，高投入，高产出原则，积极开展研发创新工作。一是积极开展项目研究，全年开展研发项目55项，同比增加223.53%；二是加强研发队伍和研发平台建设，2018年引进更多行业领域专家，研发队伍得到发展壮大，获批设立国家级博士后科研工作站，积极开展广东省儿科药工程实验室建设等；三是积极开展对外合作，多次开展国际国内优质项目合作考察和谈判；四是继续保持生产产品收入10%左右研发投入。

此外，公司严格安全生产，遵守GMP和GSP规定，始终规范运行质量管理体系，合规生产，提升人均产能，保障产品供应，严控产品质量，在各类抽检、飞检中全部合格，未发生质量事故，并在年内完成冻干生产设备线升级改造工作；公司高度重视环境保护，严格执行环境保护规章制度，未发生环保事故。

2、在营销工作方面。战略引导未来，有序开展各项工作。一是以营销网络建设项目实施为抓手，加快全国市场布局，深度开发重点市场和标杆市场，市场建设成效显著，2018年全年自有产品收入同比增加38.99%；二是加强营销队伍建设，通过人才引进不断充实和壮大营销队伍；三是调整营销组织，针对产品特点、市场特点，进一步提高市场组织能力。

3、在战略发展方面。公司坚持走出去，请进来，共同发展的理念。2018年公司多次组织相关人员走出去考察和学习，与科研机构、行业专家、先进同行互通有无；先后在美国设立全资子公司，与晟德大药厂设立合营企业，与科研机构合作成立产品研发公司。除此之外，公司与美国、澳大利亚、西班牙、德国等国家科研机构保持良好的互动。2018年，公司在南沙购置土地，为未来发展提前做好规划。

为进一步激发员工积极性，2018年度实施了第一期员工限制性股票激励计划，对公司核心骨干共计80人进行了激励。

（一）整体经营情况

报告期，公司实现营业收入142,955.43万元，因广东省两票制影响代理业务收入下降，但自有产品收入大幅增长，公司全年收入同比增长3.57%；实现归属于上市公司股东的净利润20,822.44万元，同比增长32.88%；实现归属于上市公司股东扣非后净利润17,376.66万元，同比增长18.69%，其中因第一期员工限制性股权激励股权支付款影响当期利润716.13万元，剔除上述影响后，报告期经营性净利润同比增长22.69%。截至2018年12月31日，公司总资产178,094.60万元，比期初增长20.18%；归属于上市公司股东的所有者权益129,842.21万元，比期初增长17.29%。

1、收入增长源于自有产品收入增长，自有产品收入结构持续向好改善

（1）市场开拓初见成效，区域市场收入分布更加合理。报告期自有产品实现收入95,331.97万元，同比增加38.99%，其中

广东省外市场收入同比增加66.99%，区域市场收入分布持续向好发展。

(2) 各产品群收入持续增长，产品收入结构趋向均衡。报告期，主导产品盐酸克林霉素棕榈酸酯分散片收入占自有产品收入48.2%，馥感淋口服液、益气健脾口服液、注射用乙酰谷酰胺等核心品种收入占比持续上升，苓香清解口服液、参柏洗液等新投入市场产品收入快速增长，自有产品收入结构趋向均衡发展。

(3) 报告期，受到两票制影响，代理产品同比下降38.86%。

2、利润增长主要得益于自有产品规模同比增长38.99%

报告期，自有产品实现归属于上市公司股东净利润16,258.75万元，净利润贡献占比78.08%，主要得益于自有产品收入规模同比增长38.99%。

(二) 研发与创新

2018年是研发强基之年。首先，公司继续加大研发投入，累计研发投入占生产产品收入10%左右，同比增长12.72%。其次，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；第三，加快储备产品的研究和上市进度，坚持精品策略，聚焦核心品种，逐年推陈出新，投放市场；第四，研发人才引进取得明显成效，报告期末，公司专门从事研发工作人员115人，相对年初增加了59人；第五，研发创新取得新成果。报告期内，公司共取得4项发明专利；取得“注射用前列地尔”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；扎实推进多个一致性评价和仿制药项目；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；通过MAH展开了注册液仿制药的研究等。

(三) 市场与销售

2018年是市场开拓与提升之年。一方面，夯实营销基础。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，完成克林分散片、馥感淋、苓香、参柏、促肝、香薷水六大产品品牌规划，建设重点领域专家体系，推进重点项目实施。参与了全国儿科年会、全国中医儿科年会、广东省儿科年会、广东省皮肤科年会，广东省中西医结合皮肤年会、东方儿科会议，针对不同的学科开展多样化的学术活动，如沙龙会、培训会等。公司产品馥感淋口服液作为植物药来源免疫调节剂进入《儿童临床使用免疫调节剂（上海）专家共识指南》，馥感淋口服液和苓香清解口服液同时入选《广东省手足口病诊疗指南（2018年版）》。另一方面，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。主要表现在：医院覆盖率进一步增加，自有产品收入规模增长明显，上海、北京、浙江、河北、湖北、四川等区域市场呈快速增长态势；苓香清解口服液、参柏洗液等新进入市场儿童产品市场开发效果明显，馥感淋口服液市场调整基本完成，主要产品市场开拓计划有序开展。

(四) 生产与质量

药品品质是企业生命线。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，通过设备在线检测自动剔除系统，严格执行自检、巡检、抽检等过程检验，严格执行产品审核放行制度等，严把产品质量关，产品出厂合格率100%。公司建立了完善的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。2018年，一品红制药积极开展生产技术升级改造工作，完成了固体制剂生产线改造，新增缓控释口服固体生产线并顺利通过GMP再认证，为公司下一步丰富产品生产线打下坚实基础；同时完成了冻干生产线升级改造，大大降低设备的故障率，有效提升冻干在制品在线检测能力。报告期内，广东省食品药品监督管理局审评认证中心对公司冻干粉针剂进行GMP跟踪检查（飞行检查），合格通过验收。

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

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从软件与信息技术服务业务》的披露要求

否

营业收入整体情况

单位：元

| | 2018 年 | | 2017 年 | | 同比增减 |
|--------|------------------|---------|------------------|---------|------------|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |
| 营业收入合计 | 1,429,554,297.97 | 100% | 1,380,217,271.58 | 100% | 3.57% |
| 分行业 | | | | | |
| 医药代理 | 424,509,778.40 | 29.70% | 694,270,167.31 | 50.30% | -38.86% |
| 医药制造 | 953,319,654.98 | 66.69% | 685,891,367.53 | 49.69% | 38.99% |
| 其他业务 | 51,724,864.59 | 3.61% | 55,736.74 | 0.00% | 92,702.10% |
| 分产品 | | | | | |
| 代理产品 | 424,509,778.40 | 29.70% | 694,270,167.31 | 50.30% | -38.86% |
| 自有产品 | 953,319,654.98 | 66.69% | 685,891,367.53 | 49.69% | 38.99% |
| 其他业务 | 51,724,864.59 | 3.61% | 55,736.74 | 0.00% | 92,702.10% |
| 分地区 | | | | | |
| 华中 | 98,933,100.66 | 6.92% | 37,077,651.88 | 2.69% | 166.83% |
| 华南 | 801,217,474.00 | 56.05% | 996,035,109.15 | 72.17% | -19.56% |
| 华东 | 317,870,652.58 | 22.24% | 203,642,435.57 | 14.75% | 56.09% |
| 华北 | 127,301,267.61 | 8.90% | 81,967,809.70 | 5.94% | 55.31% |
| 东北 | 17,765,774.77 | 1.24% | 8,941,164.00 | 0.65% | 98.70% |
| 西南 | 55,128,462.61 | 3.86% | 41,602,113.25 | 3.01% | 32.51% |
| 西北 | 11,337,565.74 | 0.79% | 10,950,988.03 | 0.79% | 3.53% |

(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 | 424,509,778.40 | 262,077,705.48 | 38.26% | -38.86% | -44.39% | 6.14% |
| 医药制造 | 953,319,654.98 | 125,821,127.46 | 86.80% | 38.99% | 15.84% | 2.64% |
| 分产品 | | | | | | |
| 代理产品 | 424,509,778.40 | 262,077,705.48 | 38.26% | -38.86% | -44.39% | 6.14% |
| 自有产品 | 953,319,654.98 | 125,821,127.46 | 86.80% | 38.99% | 15.84% | 2.64% |
| 分地区 | | | | | | |
| 华南 | 801,217,474.00 | 280,343,992.66 | 65.01% | -19.56% | -45.43% | 16.59% |
| 华东 | 317,870,652.58 | 61,591,452.12 | 80.62% | 56.09% | 62.36% | -0.75% |

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

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

| 行业分类 | 项目 | 单位 | 2018 年 | 2017 年 | 同比增减 |
|------|-----|-------|------------|------------|---------|
| 医药制造 | 销售量 | 盒/支/瓶 | 24,798,730 | 22,982,754 | 7.90% |
| | 生产量 | 盒/支/瓶 | 28,825,172 | 20,715,847 | 39.15% |
| | 库存量 | 盒/支/瓶 | 6,166,785 | 2,190,638 | 181.51% |
| 医药代理 | 销售量 | 盒/支/瓶 | 25,521,905 | 38,358,080 | -33.46% |
| | 库存量 | 盒/支/瓶 | 740,895 | 7,783,255 | -90.48% |
| | 采购量 | 盒/支/瓶 | 18,479,545 | 42,155,326 | -56.16% |

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：广东省于2018年6月1日正式执行“两票制”，导致销量同比减少33.46%，库存量、采购量也相应分别减少90.48%、56.16%。

医药制造部分：1、公司市场开拓成效明显，报告期产品销量和产量分别同比增长39.15%、7.9%；

2、公司以销定产，根据销售预测计划，制定经济批量生产计划，为保证春节前后正常销售，因此库存量同比增加了181.51%。

(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 | 2018 年 | | 2017 年 | | 同比增减 |
|--------|------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 1、医药制造 | 直接材料 | 68,082,123.34 | 17.30% | 61,295,872.15 | 10.57% | 6.73% |
| 1、医药制造 | 直接人工 | 12,702,138.39 | 3.23% | 10,819,562.70 | 1.87% | 1.36% |
| 1、医药制造 | 制造费用 | 38,702,894.86 | 9.84% | 30,752,056.22 | 5.30% | 4.54% |
| 1、医药制造 | 其他费用 | 6,103,802.13 | 1.55% | 5,749,515.82 | 0.99% | 0.56% |
| 2、医药代理 | 营业成本 | 262,021,753.48 | 66.59% | 471,292,750.42 | 81.27% | -14.68% |
| 3、现代服务 | 营业成本 | 5,859,871.95 | 1.49% | | | 1.49% |

单位：元

| 产品分类 | 项目 | 2018 年 | | 2017 年 | | 同比增减 |
|------|------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 自有产品 | 直接材料 | 68,082,123.34 | 17.30% | 61,295,872.15 | 10.57% | 6.73% |
| 自有产品 | 直接人工 | 12,702,138.39 | 3.23% | 10,819,562.70 | 1.87% | 1.36% |
| 自有产品 | 制造费用 | 38,702,894.86 | 9.84% | 30,752,056.22 | 5.30% | 4.54% |
| 自有产品 | 其他费用 | 6,103,802.13 | 1.55% | 5,749,515.82 | 0.99% | 0.56% |
| 代理产品 | 营业成本 | 262,021,753.48 | 66.59% | 471,292,750.42 | 81.27% | -14.68% |
| 现代服务 | 营业成本 | 5,859,871.95 | 1.49% | | | 1.49% |

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

| 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 | 合并范围变化 |
|--|--------|--------|------------|---------|-------|------------|--------|
| | | | | 直接 | 间接 | | |
| 广州一品红制药有限公司 | 广州 | 广州 | 医药制造业 | 100 | | 投资设立 | 未变化 |
| 广州市联瑞制药有限公司 | 广州 | 广州 | 医药制造业 | 40 | 60 | 投资设立 | 未变化 |
| 广州润霖医药科技有限公司 | 广州 | 广州 | 科学研究和技术服务业 | 85.08 | 14.92 | 投资设立 | 未变化 |
| 广州市品瑞医药科技有限公司 | 广州 | 广州 | 科学研究和技术服务业 | | 52 | 投资设立 | 未变化 |
| 广东辰瑞医药科技有限公司 | 广州 | 广州 | 科学研究和技术服务业 | | 100 | 投资设立 | 新增 |
| 广东泽瑞药业有限公司 | 广州 | 广州 | 批发和零售业 | | 100 | 非同一控制下企业合并 | 新增 |
| Yipinhong Pharmaceutical (USA) Limited | 美国特拉华州 | 美国特拉华州 | 科学研究和技术服务业 | 100 | | 投资设立 | 新增 |
| 广东福瑞医药科技有限公司 | 广州 | 广州 | 科学研究和技术服务业 | | 70 | 投资设立 | 新增 |

(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

广东省实施两票制后，2018年公司代理业务收入同比下降38.86%。

2018年度相对2017年度代理业务收入情况：

| 项目 | 2017年度 | 2018年度 | 增减情况 |
|----------|----------------|----------------|---------|
| 代理药品销售收入 | 694,270,167.31 | 424,509,778.40 | -38.86% |

(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） | 668,555,101.75 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 46.78% |
| 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 | 290,577,942.58 | 20.33% |
| 2 | 客户二 | 148,036,888.71 | 10.36% |
| 3 | 客户三 | 127,605,881.90 | 8.93% |
| 4 | 客户四 | 64,630,093.14 | 4.52% |
| 5 | 客户五 | 37,704,295.42 | 2.64% |
| 合计 | -- | 668,555,101.75 | 46.78% |

主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司与上述客户没有关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关

关联方在上述客户中没有直接或者间接拥有权益。

公司主要供应商情况

| | |
|---------------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 166,462,344.83 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 57.67% |
| 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 | 49,536,513.79 | 17.16% |
| 2 | 供应商二 | 49,377,784.17 | 17.11% |
| 3 | 供应商三 | 33,619,310.34 | 11.65% |
| 4 | 供应商四 | 20,476,348.60 | 7.09% |
| 5 | 供应商五 | 13,452,387.93 | 4.66% |
| 合计 | -- | 166,462,344.83 | 57.67% |

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

公司与上述供应商没有关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在上述供应商中没有直接或者间接拥有权益。

3、费用

单位：元

| | 2018 年 | 2017 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|------|----------------|----------------|--------|--|
| 销售费用 | 614,077,235.02 | 439,476,848.10 | 39.73% | 报告期，销售费用增加主要原因为自有产品收入同比增加 38.99%；同时，公司加大全国市场开拓力度，广东省外市场同比增长 66.99% |
| 管理费用 | 85,275,207.27 | 76,211,381.94 | 11.89% | 报告期，公司管理人员增加，导致人力成本增加 773 万元，同时因执行股权激励增加了股份支付 716.13 万元所致。 |
| 财务费用 | 16,302,843.03 | 15,291,406.29 | 6.61% | 主要系增加了流动资金贷款 |
| 研发费用 | 91,381,465.64 | 81,069,095.67 | 12.72% | 主要系研发项目投入 |

4、研发投入

适用 不适用

2018年，公司投入研发资金91,381,465.64元，同比增长12.72%，占生产产品收入的9.59%。

(1) 2018年重点在研项目情况

| 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 | 关联制剂取得药品注册批件 | 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 | 待申报 | 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 | 缬沙坦口服液 | 取得药品注册批件 | 临床前研究 | 丰富产品结构 |
| 7 | 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 |
| 8 | 盐酸文拉法辛缓释胶囊 | 取得药品注册批件 | 临床前研究 | 丰富产品结构 |
| 9 | 盐酸度洛西汀肠溶胶囊 | 取得药品注册批件 | 临床前研究 | 丰富产品结构 |
| 10 | 兰索拉唑肠溶胶囊 | 取得药品注册批件 | 临床前研究 | 丰富产品结构 |
| 11 | 琥珀酸美托洛尔缓释胶囊 | 取得药品注册批件 | 临床前研究 | 丰富产品结构 |
| 12 | 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 |
| 13 | 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 |
| 14 | 注射用奥扎格雷钠 | 通过一致性评价 | 一致性评价研究 | 产品质量提升 |
| 15 | 注射用阿昔洛韦 | 通过一致性评价 | 一致性评价研究 | 产品质量提升 |
| 16 | 注射用盐酸地尔硫卓 | 通过一致性评价 | 一致性评价研究 | 产品质量提升 |

(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 | | 审评完毕 | |
| 2 | 消旋山莨菪碱 | 原料药 | | 审评中 | |
| 3 | 注射用前列地尔 | 化学药品 | 溶于250ml或500ml 0.9%氯化钠注射液或6%右旋糖酐40葡萄糖注射液、5%葡萄糖液中，静脉滴注。 ① 心肌梗死 每日剂量100~200μg，重症可适当增加，但不得超过400μg。 ② 用于血栓性脉管炎、闭塞性动脉硬化，每日剂量100~200μg。 | 已取得药品注册批件 | |

| | | | | | |
|---|----------|-------|---|-----|-----|
| 4 | 注射用奥美拉唑钠 | 一致性评价 | ①化性溃疡出血、吻合口溃疡出血；②应激状态时并发的急性胃黏膜损害、非甾体类抗炎药引起的急性胃黏膜损伤；③预防重症疾病（如脑出血、严重创伤等）应激状态及胃手术后引起的上消化道出血等；④作为当口服疗法不适用时下列病症的替代疗法：十二指肠溃疡、胃溃疡、反流性食管炎及 Zollinger-Ellison 综合征。 | 已受理 | 待审评 |
| 5 | 盐酸克林霉素胶囊 | 仿制药 | 革兰氏阳性菌、厌氧菌引起的各种感染性疾病 | 已受理 | 待审评 |

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

| | 2018 年 | 2017 年 | 2016 年 |
|------------------|---------------|---------------|---------------|
| 研发人员数量（人） | 115 | 56 | 46 |
| 研发人员数量占比 | 26.74% | 9.48% | 7.89% |
| 研发投入金额（元） | 91,381,465.64 | 83,566,265.48 | 63,966,725.95 |
| 研发投入占营业收入比例 | 6.39% | 6.05% | 5.11% |
| 研发支出资本化的金额（元） | 400,000.00 | 2,997,169.81 | 17,188,000.00 |
| 资本化研发支出占研发投入的比例 | 0.44% | 3.58% | 26.87% |
| 资本化研发支出占当期净利润的比重 | 0.19% | 1.91% | 12.51% |

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。

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 | 2018 年 | 2017 年 | 同比增减 |
|---------------|------------------|------------------|---------------|
| 经营活动现金流入小计 | 1,517,360,978.69 | 1,507,840,923.93 | 0.63% |
| 经营活动现金流出小计 | 1,278,761,178.28 | 1,349,420,952.57 | -5.24% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 238,599,800.41 | 158,419,971.36 | 50.61% |
| 投资活动现金流入小计 | 1,693,168,260.81 | 30,000.00 | 5,643,794.20% |
| 投资活动现金流出小计 | 1,284,717,129.33 | 698,487,858.72 | 83.93% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 408,451,131.48 | -698,457,858.72 | 158.48% |
| 筹资活动现金流入小计 | 173,303,300.00 | 630,335,600.00 | -72.51% |
| 筹资活动现金流出小计 | 153,426,182.77 | 96,626,613.91 | 58.78% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 19,877,117.23 | 533,708,986.09 | -96.28% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 666,927,458.95 | -6,356,931.27 | 10,591.34% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、经营活动的现金流量净额增加50.61%，主要原因是公司代理业务的药品采购支出减少所致。
 - 2、投资活动现金流入小计发生重大变动的主要原因是，闲置募集资金理财到期后，在2018年期末未继续进行现金管理，理财的募集资金转回所致。
 - 3、投资活动现金流出小计增加83.93%，主要原因闲置募集资金在现金管理过程中，为了不影响募集资金建设项目的正常进行，所进行的理财短期的，因循环购买所致。
 - 4、投资活动产生的现金流量净额增加158.48%，主要原因同第2小点。
 - 5、筹资活动现金流入小计减少72.51%，主要原因是2017年度公开发行股票并上市的原因所致。
 - 6、筹资活动现金流出小计增加58.78%，主要原因是报告期公司归还银行长期贷款所致。
 - 7、筹资活动产生的现金流量净额减少96.28%，主要原因同第5小点。
- 综合上述原因，报告期公司现金及现金等价物净增加了10591.34%

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 |
|------|---------------|---------|---------------------------|----------|
| 投资收益 | 22,593,852.50 | 9.27% | 闲置募集资金理财收益，详见第十一节.七.38 注释 | 否 |

| | | | | |
|--------|---------------|-------|----------------------------------|---|
| 资产减值 | 10,880,622.43 | 4.46% | 主要是计提的坏账准备 | 否 |
| 营业外收入 | 9,835,222.37 | 4.04% | 主要系政府补贴收入, 详见第十一节.七.40 注释 | 否 |
| 营业外支出 | 957,451.14 | 0.39% | 主要系捐赠等, 详见第十一节.七.41 注释 | 否 |
| 资产处置收益 | 1,186.24 | 0.00% | 主要系待处理固定资产处置损失。 | 否 |
| 其他收益 | 11,842,098.02 | 4.86% | 主要系研发补助, 以及政府补贴收入。详见第十一节.七.37 注释 | 否 |

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 2018 年末 | | 2017 年末 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|-------------|----------------|--------|----------------|--------|---------|---|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 751,603,869.71 | 42.20% | 85,037,764.42 | 5.74% | 36.46% | 主要系公司闲置募集资金理财期末转回所致。 |
| 应收账款 | 265,652,697.82 | 14.92% | 125,359,778.28 | 8.46% | 6.46% | 主要系公司自有产品销售收入同比增加 38.99%，应收账款总额相应增加。 |
| 存货 | 78,111,334.14 | 4.39% | 133,618,870.30 | 9.02% | -4.63% | 主要系广东省 2018 年 6 月 1 日起正式执行两票制，代理业务减少所致。 |
| 固定资产 | 176,826,614.52 | 9.93% | 175,055,441.99 | 11.81% | -1.88% | 未有重大变化 |
| 在建工程 | 20,723,666.23 | 1.16% | 987,475.80 | 0.07% | 1.09% | 未有重大变化 |
| 短期借款 | 140,500,000.00 | 7.89% | | 0.00% | 7.89% | 报告期增加了流动资金贷款所致 |
| 长期借款 | | 0.00% | 250,880,000.00 | 16.93% | -16.93% | 期末归还了部分长期贷款所致 |
| 一年内到期的非流动负债 | 138,840,000.00 | 7.80% | 0.00 | 0.00% | 7.80% | |

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

报告期末资产权利受限的情况如下表：

| 项 目 | 2018.12.31账面价值 | 受限原因 |
|------|----------------|------|
| 固定资产 | 55,716,487.06 | 借款抵押 |
| 无形资产 | 32,537,568.94 | 借款质押 |
| 合 计 | 88,254,056.00 | |

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

单位：元

| 被投资公司名称 | 主要业务 | 投资方式 | 投资金额 | 持股比例 | 资金来源 | 合作方 | 投资期限 | 产品类型 | 预计收益 | 本期投资盈亏 | 是否涉诉 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|--------------------------------------|------|------|---------------|---------|------|-----|------|---------|---------------|---------------|------|-------------|---------------|
| 广东泽瑞药业有限公司 | 药品批发 | 收购 | 3,600,000.00 | 100.00% | 自有 | 无 | 长期 | 西药、中成药等 | 7,000.00 | 7,043,417.66 | 否 | 2018年06月05日 | 公告编号：2018-062 |
| 广东辰瑞医药科技有限公司 | 现代服务 | 新设 | 10,000,000.00 | 100.00% | 自有 | 无 | 长期 | 服务 | 30,000,000.00 | 25,819,528.94 | 否 | | |
| YIPINHONG PHARMACEUTICAL USA LIMITED | 技术研发 | 新设 | 686,910.00 | 100.00% | 自有 | 无 | 长期 | 技术研发 | 0.00 | -1,970.88 | 否 | | |
| 广东福瑞医药科技有限公司 | 现代服务 | 新设 | 0.00 | 70.00% | 自有 | 郭斌 | 长期 | 服务 | 0.00 | 0.00 | 否 | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|----|----|----|---------------|----|----|----|----|----|---------------|---------------|----|----|----|
| 合计 | -- | -- | 14,286,910.00 | -- | -- | -- | -- | -- | 37,000,000.00 | 32,860,975.72 | -- | -- | -- |
|----|----|----|---------------|----|----|----|----|----|---------------|---------------|----|----|----|

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 | 2,734.66 | 2,740.62 | 0 | 0 | 0.00% | 58,970.76 | 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 | 2,734.66 | 2,740.62 | 0 | 0 | 0.00% | 58,970.76 | -- | 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》。2017年度使用募集资金59,600.00元，2018年度使用募集27,346,606.89元，截至2018年12月31日，募集资金累计投入金额为27,406,206.89元，占总募集资金的比为4.44%，利息收入725,441.49元，手续费支出7,958.53元，投资收益20,962,298.28元，余额为611,387,347.94元。

(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 | 截止报告期末累计实现的效益 | 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 | 是 | 48,002.68 | 48,002.68 | 55 | 55 | 0.01% | 2020年12月31日 | 0 | 0 | 否 | 否 |
| 一品红药业(润霖)研发中心建设项目 | 否 | 7,403 | 7,403 | 1,571.91 | 1,571.91 | 21.23% | 2019年11月30日 | 0 | 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 | 461.61 | 461.61 | 14.71% | 2018年12月31日 | 0 | 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 | 696.14 | 702.1 | 22.17% | 2020年11月30日 | 0 | 0 | 否 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 61,711.38 | 61,711.38 | 2,734.66 | 2,740.62 | -- | -- | 0 | 0 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | |
| 不适用 | 否 | | | | | | | | | | |
| 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 | -- | -- | | | -- | -- |
| 合计 | -- | 61,711.38 | 61,711.38 | 2,734.66 | 2,740.62 | -- | -- | 0 | 0 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | | 不适用 | | | | | | | | | |
| 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 | | 不适用 | | | | | | | | | |

| | | |
|------------------------------|--|---|
| 途及使用进展情况 | | |
| 募集资金投资项目 实施地点变更情况 | | 适用 |
| | | 报告期内发生 |
| | | 为加快募集资金投资项目之“一品红药业广州润霖厂区生产基地建设项目”的推进和实施，提高项目投资进度，经公司第二届董事会第二次会议、第二届监事会第二次会议及 2019 年第一次临时股东大会审议通过，公司变更部分募集资金投资项目实施主体和实施地点，实施主体将由广州润霖医药科技有限公司变更为广州市联瑞制药有限公司，实施地点将由广州经济技术开发区东区东捷路以西、东雅路以南变更为广州市南沙区同兴工业园区。本次变更部分募集资金投资项目实施主体和实施地点，不涉及原项目经济效益分析、投资计划、实施方式及建设内容等情况的改变，不存在改变或变相改变募集资金投向、用途及损害股东利益的情形。 |
| 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 |
| | | 1、前次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金情况 2018 年 6 月 27 日，公司已将用于暂时补充流动资金的 5,000 万元资金全部归还并转入公司募集资金专用账户，详见公司于 2018 年 7 月 2 日在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露的《关于归还暂时补充流动资金的募集资金的公告》（公告编号：2018-066），至此，公司前次运用闲置募集资金暂时补充流动资金事项结束。2、继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金情况经公司第二届董事会第二次会议、第二届监事会第二次会议及 2019 年第一次临时股东大会审议通过，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，公司继续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 25,000 万元（含本数），补充流动资金的使用期限为自 2019 年第一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 | | 经公司第二届董事会第二次会议、第二届监事会第二次会议及 2019 年第一次临时股东大会审议通过，公司继续使用合计不超过 25,000 万元(含本数)的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好的保本型理财产品或结构性存款，主要以短期保本型理财产品为主，在上述资金额度范围内，自 2019 年第一次临时股东大会审议通过之日起 12 个月内可以滚动使用。2019 年 1 月 14 日，募集资金现金管理余额为 25,000 万元，详见 2019 年 1 月 14 日于巨潮资讯网披露的《关于继续使用部分闲置募集资金进行现金管理的进展公告》（公告编号：2019-006） |
| 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

单位：万元

| 变更后的项目 | 对应的原承诺项目 | 变更后项目拟投入募集资金总额(1) | 本报告期实际投入金额 | 截至期末实际累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 变更后的项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|---------------------|-------------------|---|-----------------|---------------------|---------------|-----------|----------|-------------------|
| 一品红药业广州联瑞厂区生产基地建设项目 | 一品红药业广州润霖厂区生产基地建设项目 | 48,002.68 | 5 | 5 | 0.01% | 2020年12月31日 | 0 | 否 | 否 |
| 合计 | -- | 48,002.68 | 5 | 5 | -- | -- | 0 | -- | -- |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目) | | | 为加快募集资金投资项目之“一品红药业广州润霖厂区生产基地建设项目”的推进和实施，提高项目投资进度，经公司第二届董事会第二次会议、第二届监事会第二次会议及2019年第一次临时股东大会审议通过，公司变更部分募集资金投资项目实施主体和实施地点，实施主体将由广州润霖医药科技有限公司变更为广州市联瑞制药有限公司，实施地点将由广州经济技术开发区东区东捷路以西、东雅路以南变更为广州市南沙区同兴工业园区。本次变更部分募集资金投资项目实施主体和实施地点，不涉及原项目经济效益分析、投资计划、实施方式及建设内容等情况的改变，不存在改变或变相改变募集资金投向、用途及损害股东利益的情形。详见公司于2018年12月18日披露在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上的《第二届董事会第二次会议决议公告》（公告编号：2018-100）、《第二届监事会第二次会议决议公告》（公告编号：2018-101）、《关于变更部分募集资金投资项目实施主体和实施地点的公告》（公告编号：2018-102）和2019年1月4日披露的《2019年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-001）。 | | | | | | |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | | | 项目仍在建设中 | | | | | | |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明 | | | 不适用 | | | | | | |

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 | 773,725,274.40 | 337,658,558.26 | 908,122,992.46 | 171,621,133.26 | 159,401,813.60 |
| 广州市联瑞制药有限公司 | 子公司 | 药品研发 | 300,000,000.00 | 225,535,265.76 | 181,516,373.55 | 0.00 | -1,600,959.90 | -1,600,959.90 |
| 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 | 639,818,640.55 | 40,808,548.64 | 0.00 | 19,968,032.68 | 15,417,234.22 |
| 广州市品瑞医药科技有限公司 | | 药品研发；生物技术开发服务；生物技术转让服务。 | 10,000,000.00 | 1,785,657.77 | 1,785,657.77 | 0.00 | -1,121,652.12 | -1,121,652.12 |
| YIPINHONG PHARMACEUTICAL USA LIMITED | 子公司 | 药品研发；生物技术开发服务；生物技术转让服务。 | | 684,939.12 | 684,939.12 | 0.00 | -1,970.88 | -1,970.88 |
| 广东泽瑞药 | 子公司 | 中成药生 | 5,000,000.00 | 131,754,662. | 10,387,481.2 | 144,319,356. | 9,741,405.61 | 7,043,417.66 |

| | | | | | | | | |
|--------------|-----|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 业有限公司 | | 产、中药饮片加工、西药、化学药、中药材批发等 | | 50 | 7 | 83 | | |
| 广东辰瑞医药科技有限公司 | 子公司 | 会议及展览服务；生物技术咨询、交流服务；市场营销策划服务；市场调研服务；科技信息咨询服务；医学研究和试验发展；生物技术推广服务；物业管理(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动) | 10,000,000.00 | 49,889,056.58 | 35,819,528.94 | 50,108,750.77 | 34,464,695.32 | 25,819,528.94 |
| 广东福瑞医药科技有限公司 | 子公司 | 会议及展览服务；生物技术咨询、交流服务；市场营销策划服务；市场调研服务；科技信息咨询服务；医学研究和试验发展；生物技术推广服务；物业管理(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动) | 5,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

| | | | | | | | | |
|--|--|----|--|--|--|--|--|--|
| | | 动) | | | | | | |
|--|--|----|--|--|--|--|--|--|

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|--------------------------------------|----------------|---------------------------|
| YIPINHONG PHARMACEUTICAL USA LIMITED | 新设取得 | 0 |
| 广东泽瑞药业有限公司 | 收购股权 | 为公司贡献净利润为 7,043,417.66 元 |
| 广东辰瑞医药科技有限公司 | 新设取得 | 为公司贡献净利润为 25,819,528.94 元 |
| 广东福瑞医药科技有限公司 | 新设取得 | 0 |

主要控股参股公司情况说明

广东福瑞医药科技有限公司，为广东泽瑞药业有限公司认缴出资350万元与自然人郭斌认缴出资150万元设立的，公司于2018年12月21日设立，截至2018年12月31日，并办理了工商登记，但尚未有收益。

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。同时，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年是改革开放40周年，也是医药行业迎来机构改革的重要节点年，是行业改革和发展新起点。国家从顶层设计上推动行业改革进程，密集出台了多项政策。如2018年广东省内正式执行两票制；开展仿制药一致性评价；国家卫健委发布《国家基本药物目录（2018年版）》；4+7带量采购等多个政策密集出台实施。对医药行业充满了挑战，同时也促进了医药行业的加速整合、发展。

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）2019年经营计划

坚持稳增长、增效益总基调，以市场为导向，以产品为中心，确保公司保持稳健增长，不断增强持续盈利能力，努力提升公司品牌影响力，主导产品和核心产品美誉度，促使企业发展再上新台阶。在经营策略上，坚持以主导产品创品牌，核心产品保增长、增效益，潜力产品强开拓、快增长，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、实施两票制带来公司收入下降的风险

2018年6月1日起广东省实施两票制后，公司代理业务收入同比大幅度下降。报告期代理业务收入同比下降38.86%，预计2019年度将进一步减少。目前，公司已加快业务转型，大力发展自有产品，通过营销网络建设、研发创新等手段，加快自有产品的发展。2018年，公司自有产品收入同比增长38.99%，自有产品快速发展，有效抵消了代理业务收入下滑风险。预计2019年度，公司代理业务收入规模仍将同比下降。

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

| 接待时间 | 接待方式 | 接待对象类型 | 调研的基本情况索引 |
|-------------|------|--------|---|
| 2018年02月01日 | 实地调研 | 机构 | 详见2018年2月2日披露在巨潮资讯网上的投资者关系活动记录表 (http://www.cninfo.com.cn/) |
| 2018年05月04日 | 实地调研 | 机构 | 详见2018年5月4日披露在巨潮资讯网上的投资者关系活动记录表 (http://www.cninfo.com.cn/) |
| 2018年06月05日 | 实地调研 | 机构 | 详见2018年6月6日披露在巨潮资讯网上的投资者关系活动记录表 (http://www.cninfo.com.cn/) |
| 2018年06月06日 | 实地调研 | 机构 | 详见2018年6月14日披露在巨潮资讯网上的投资者关系活动记录表 (http://www.cninfo.com.cn/) |
| 2018年07月17日 | 实地调研 | 机构 | 详见2018年7月17日披露在巨潮资讯网上的投资者关系活动记录表 (http://www.cninfo.com.cn/) |

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。

2018年5月25日，公司完成了2017年度利润分配事项，以总股本160,000,000股为基数，向全体股东每10股派1.5元（含税）。

| 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情况

| | |
|---|----------------|
| 每 10 股送红股数（股） | 0 |
| 每 10 股派息数（元）（含税） | 2.00 |
| 每 10 股转增数（股） | 0 |
| 分配预案的股本基数（股） | 161,471,000 |
| 现金分红金额（元）（含税） | 32,294,200.00 |
| 以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元） | 0.00 |
| 现金分红总额（含其他方式）（元） | 32,294,200.00 |
| 可分配利润（元） | 164,316,215.18 |
| 现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例 | 100.00% |
| 本次现金分红情况 | |
| 公司发展阶段不易区分但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，2018 年度母公司实现净利润 44,750,585.72 元。按《公司章程》规定，提取 10%法定盈余公积金 4,475,058.57 元后，截至 2018 年 12 月 31 日，母公司可供全体股东分配利润合计为 164,316,215.18 元，资本公积金余额为 668,556,453.35 元。鉴于公司目前处于高速发展阶段，需要加大经营投入，为企业可持续发展奠定坚实基础；同时，兼顾股东尤其是中小投资者利益需求，依据《公司法》及《公司章程》的相关规定，公司 2018 年度利润分配方案：以 2018 年 12 月 31 日的总股本 16,147.1 万股为基数，每 10 股派发现金红利 2 元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。该方案尚需提交 2018 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

2018 年度股利分配预案：以 2018 年 12 月 31 日的总股本 16,147.1 万股为基数，每 10 股派发现金红利 2 元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。该方案尚需提交 2018 年度股东大会审议通过。

2017 年度股利分配方案：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。

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。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

| 分红年度 | 现金分红金额（含税） | 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 | 以其他方式（如回购股份）现金分红的金额 | 以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例 | 现金分红总额（含其他方式） | 现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 |
|--------|---------------|---------------------------|---------------------------------|---------------------|--------------------------------------|---------------|--|
| 2018 年 | 32,294,200.00 | 208,224,368.10 | 15.51% | 0.00 | 0.00% | 32,294,200.00 | 15.51% |
| 2017 年 | 24,000,000.00 | 156,695,290.16 | 15.32% | 0.00 | 0.00% | 24,000,000.00 | 15.32% |
| 2016 年 | 0.00 | 137,349,512.53 | 0.00% | 0.00 | 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 | 股份锁定承 | 自公司股票 | 2017 年 11 月 | 2020 年 11 月 | 报告期内，承 |

| | | | | | | |
|--|---------------------|---|--|------|------|-----------------------|
| | 捍雄、吴美容、广州福泽、李捍东、吴春江 | 诺 | 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（如因派发现金红利、送 | 16 日 | 16 日 | 诺人均严格遵守承诺，不存在违反承诺的情形。 |
|--|---------------------|---|--|------|------|-----------------------|

| | | | | | | |
|--|----------------|--------|---|-------------|---------------|-----------------------------|
| | | | 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 | 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。 |

| | | | | | | |
|--|---------------------------|-----------|---|-------------|---------------|-----------------------------|
| | | | 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。 | | | |
| | 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 | 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>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。广润集团、李捍雄、吴美容承诺：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 and 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%；广州福泽、李捍东承诺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 25%；吴春江承诺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</p> | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|

| | | | | | |
|--|--|---|--|--|--|
| | | <p>的 50%，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</p> | | | |
|--|--|---|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|---|---------------|---|-------------------------|-------------------------|------------------------------------|
| | | | <p>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。</p> | | | |
| | <p>公司、广润集团、李捍雄、吴美容、李捍东、杨冬玲、陶剑虹、杨德明、颜稚宏、谢小华、张辉星、白华、蒋晟、王霆</p> | <p>稳定股价承诺</p> | <p>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</p> | <p>2017 年 11 月 16 日</p> | <p>2020 年 11 月 16 日</p> | <p>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> |

| | | | | | |
|--|--|---|--|--|--|
| | | <p>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</p> | | | |
|--|--|---|--|--|--|

| | | | | | |
|--|--|---|--|--|--|
| | | <p>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：</p> | | | |
|--|--|---|--|--|--|

| | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|
| | | <p>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</p> | | | |
|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|
| | | | <p>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</p> | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|

| | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|
| | | <p>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</p> | | | |
|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | |
|--|--|---|--|--|--|
| | | <p>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。</p> <p>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</p> | | | |
|--|--|---|--|--|--|

| | | | | | |
|--|--|---|--|--|--|
| | | <p>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能满足启动稳定公司股</p> | | | |
|--|--|---|--|--|--|

| | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|
| | | <p>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。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</p> | | | |
|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|
| | | <p>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、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能满足启</p> | | | |
|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|
| | | <p>动稳定公司 股价措施的 条件的，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。（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</p> | | | |
|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|
| | | <p>下约束措施：</p> <p>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</p> | | | |
|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|-----|------|---|-------------|---------------|------------------------------------|
| | | | <p>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 | <p>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</p> | 2017年11月16日 | 自作出承诺时至承诺履行完毕 | <p>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> |

| | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|
| | | <p>式：公司可以采取现金、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。</p> <p>（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：</p> <p>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%。</p> <p>2、发放股票股利的</p> | | | |
|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|
| | | <p>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。</p> <p>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</p> | | | |
|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | |
|--|--|---|--|--|--|
| | | <p>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%；</p> <p>(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</p> | | | |
|--|--|---|--|--|--|

| | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|
| | | <p>分配方案。</p> <p>(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</p> | | | |
|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|
| | | <p>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</p> | | | |
|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | |
|--|--|---|--|--|--|
| | | <p>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。</p> <p>（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</p> | | | |
|--|--|---|--|--|--|

| | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|
| | | <p>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</p> | | | |
|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | |
|--|--|---|--|--|--|
| | | <p>公司股东存在违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其所占用的资金。</p> <p>（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。</p> <p>（十）重要子</p> | | | |
|--|--|---|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|------|----------|--|-------------|---------------|------------------------------------|
| | | | <p>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。</p> | | | |
| | 广润集团 | 避免同业竞争承诺 | <p>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</p> | 2016年06月12日 | 自作出承诺时至承诺履行完毕 | <p>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> |

| | | | | | | |
|--|---------|----------|--|------------------|---------------|-----------------------------|
| | | | 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。 | | | |
| | 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 | 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。 |

| | | | | | |
|--|--|---|--|--|--|
| | | <p>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；</p> <p>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、法规和证监会认定的可能与公司构成同业竞争的活</p> | | | |
|--|--|---|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|--------------|--------|--|-------------|---------------|------------------------------------|
| | | | <p>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。</p> | | | |
| | 广润集团、李捍雄、吴美容 | 资金拆借承诺 | <p>(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。</p> | 2016年06月12日 | 自作出承诺时至承诺履行完毕 | <p>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> |

| | | | | | | |
|--|------|------|---|------------------|---------------|-------------------------------|
| | 广润集团 | 其他承诺 | <p>(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。</p> <p>(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</p> | 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。 |
|--|------|------|---|------------------|---------------|-------------------------------|

| | | | | | | |
|--|---------|------|---|-------------|---------------|--------------------------------------|
| | | | <p>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。</p> <p>(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。</p> | | | |
| | 李捍雄、吴美容 | 其他承诺 | <p>(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</p> | 2016年06月12日 | 自作出承诺时至承诺履行完毕 | <p>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> |

| | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|
| | | <p>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。</p> <p>(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。</p> <p>(5) 本人承诺将严格遵守公司章程</p> | | | |
|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|--|-------------|--|-------------|---------------|-------------------------------|
| | | | 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。 | | | |
| | 李捍雄、李捍东、杨冬玲、陶剑虹、杨德明、颜稚宏、谢小华、张辉星、白华、蒋晟、王霆 | 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 | 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。 |

| | | | | | |
|--|--|---|--|--|--|
| | | <p>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</p> | | | |
|--|--|---|--|--|--|

| | | | | | | |
|---------------------------------------|--------------|-------------|---|-------------|---------------|-----------------------------|
| | | | 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。 | | | |
| | 广润集团、李捍雄、吴美容 | 填补被摊薄即期回报承诺 | 本公司/本人承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。 | 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。 |
| 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。

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。

2018年，财政部发布《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号）及其解读，其中，资产负债表：原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”、原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”、原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”、原“工程物资”行项目归并至“在建工程”、原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目、原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；将“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”；利润表：从原“管理费用”中分拆出“研发费用”、在“财务费用”行项目下列示“利息费用”和“利息收入”明细项目、将“其他收益”的位置提前，企业作为个人所得税的扣缴义务人，根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费，应作为其他与日常活动相关的项目在利润表的“其他收益”项目中填列、“其他综合收益”行项目，简化部分项目的表述：将原“重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动”改为“重新计量设定受益计划变动额”；将原“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”改为“权益法下不能转损益的其他综合收益”；将原“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”改为“权益法下可转损益的其他综合收益”。现金流量表：企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报。另外，关于其他个别项目的列报：关于“资产处置收益”和“其他收益”比较信息的列报、非流动资产毁损报废损失的列报、“一年内到期的非流动资产”项目的列报、合并利润表中净利润部分的列报，参照2018年1月12日发布的《关于一般企业财务报表格式有关问题的解读》。公司按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据根据本通知进行调整。

1. 主要会计政策变更对报表的影响：

| 会计政策变更的内容和原因 | 受影响的报表项目名称和金额 |
|---|--|
| 资产负债表：原“应收票据”及“应收账款”合并为“应收票据及应收账款”列示；原“应收利息”及“应收股利”并入“其他应收款”列示、原“固定资产清理”并入“固定资产”列示、原“工程物资”并入“在建工程”列示、原“应付票据”及“应付账款”合并为“应付票据及应付账款”列示、原“应付利息”及“应付股利”并入“其他应付款”列示。比较数据相应调整。 | “应收票据”及“应收账款”合并为“应收票据及应收账款”，2018年12月31日及2017年12月31日账面价值分别为268,798,416.53元、155,429,439.48元；“应收利息”及“应收股利”并入“其他应收款”，2018年12月31日及2017年12月31日账面价值分别为71,765,330.71元、21,772,956.70元；“应付票据”及“应付账款”合并为“应付票据及应付账款”，2018年12月31日、2017年12月31日账面价值分别为19,449,440.80元、 |

| | |
|--|--|
| | 13,268,863.28元。 “应付利息”及“应付股利”并入“其他应付款”，2018年12月31日、2017年12月31日账面价值分别为49,109,908.36元、17,206,118.61元； |
| 利润表：从原“管理费用”中分拆出“研发费用”单独列示；在“财务费用”行项目下列示“利息费用”和“利息收入”明细项目。 | 2018年度、2017年度“管理费用”分别为85,275,207.27元、76,211,381.94元； 2018年度、2017年度“研发费用”分别为91,381,465.64元、81,069,095.67元； 2018年度、2017年度“利息费用”分别为17,407,516.76元、15,488,124.09元； 2018年度、2017年度“利息收入”分别为1,051,966.97元、308,524.44元； |
| 现金流量表：收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，均作为经营活动产生的现金流量列报。 | 2017年度“收到其他与经营活动有关的现金”调增17,071,200.00元，“收到其他与筹资活动有关的现金”调减17,071,200.00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

根据公司业务发展规划，2018年度公司收购了一家医药公司、投资设立了科技医药公司及境外全资子公司，故合并报表范围增加，详见下表：

| 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 | 合并报表范围变化 |
|--|-------|-----|------|---------|---------|------|----------|
| | | | | 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 | 未变化 |
| 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 | 未变化 |
| 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 | 未变化 |
| 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 | 未变化 |
| 广东泽瑞药业有限公司 | 广州 | 广州 | 制造业 | | 100.00% | 收购设立 | 新增 |
| 广东辰瑞医药科技有限公司 | 广州 | 广州 | 制造业 | | 100.00% | 投资设立 | 新增 |
| YIPINHONG PHARMACEUTICAL (USA) LIMITED | 美国 | 美国 | 制造业 | 100.00% | | 投资设立 | 新增 |
| 广东福瑞医药科技有限公司 | 广州 | 广州 | 制造业 | | 70% | 投资设立 | 新增 |

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） | 120 |

| | |
|----------------------------|--------|
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 8 |
| 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 | 5 |
| 境外会计师事务所名称（如有） | 无 |
| 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 |
| 境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（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

1、2018年4月8日，公司召开了第一届董事会第十四次会议和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制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》及其相关事项的议案，公司拟向85名激励对象授予的限制性股票总量为185万股，其中：首次授予165万股，预留20万股，授予价格为每股22.45元/股，股票的来源为公司向激励对象定向发行公司A股普通股股票。

2、公司对授予的激励对象名单的姓名和职务在公司内部进行了公示，监事会对激励对象名单进行了核查，于2018年4月19日披露了《监事会关于公司第一期限限制性股票激励计划激励对象名单的审核意见及公示情况说明》(公告编号:2018-031)。

3、2018年4月24日，公司召开2018年第二次临时股东大会，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》及其相关事项的议案，公司2018年第一期限限制性股票激励计划获得批准，并授权董事会办理公司2018年第一期限限制性股票激励计划相关事宜。

4、鉴于5名激励对象因个人原因自动放弃认购公司拟向其授予的限制性股票17.9万股和公司实施了2017年度利润分配方案每10股派现金红利1.5元(含税)，2018年5月24日，公司召开了第一届董事会第十七次会议和第一届监事会第十二次会议，审议通过了《关于一品红药业股份有限公司对第一期限限制性股票激励计划首次授予价格进行调整的议案》、《关于一品红药业股份有限公司对第一期限限制性股票激励计划首次授予权益激励对象名单及数量进行调整的议案》、《关于一品红药业股份有限公司向第一期限限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》。公司董事会对第一期限限制性股票激励计划首次授予权益的激励对象名单、数量及授予价格进行了调整，本次激励计划首次授予限制性股票的激励对象从85人调整为80人，向激励对象授予限制性股票总量调整为167.1万股，其中：首次授予147.1万股，预留20万股，授予价格为22.30元/股。

5、2018年6月6日，公司披露了《关于公司第一期限限制性股票激励计划首次权益授予完成的公告》(公告编号:2018-062)，本次股权激励计划的授予日为2018年5月24日，上市日期为2018年6月8日。

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

(1) 担保情况

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | |
|---------------------------|----------------------|-------|-------------|-----------------------|--------|---------------------|------------|--------------|
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金 额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关 联方担保 |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金 额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关 联方担保 |
| 广州一品红制药有限公司 | 2018年02月12日 | 9,000 | 2018年03月05日 | 9,000 | 连带责任保证 | 2018年3月5日至2019年3月5日 | 否 | 是 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1） | | | 20,000 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2） | | | | 9,000 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3） | | | 20,000 | 报告期末对子公司实际担保余额合计（B4） | | | | 9,000 |
| 子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |

| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金 额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关 联方担保 |
|--|----------------------|--------|--------|------------------------------|------|-----|------------|--------------|
| 公司担保总额（即前三大项的合计） | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1) | | 20,000 | | 报告期内担保实际发生额 合计 (A2+B2+C2) | | | | 9,000 |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3) | | 20,000 | | 报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4+C4) | | | | 9,000 |
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例 | | | | 6.93% | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D） | | | | 0 | | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额（E） | | | | 0 | | | | |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F） | | | | 0 | | | | |
| 上述三项担保金额合计（D+E+F） | | | | 0 | | | | |
| 对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有） | | | | 不适用 | | | | |
| 违反规定程序对外提供担保的说明（如有） | | | | 不适用 | | | | |

采用复合方式担保的具体情况说明

（2）违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型 | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 |
|--------|-----------|---------|-------|----------|
| 券商理财产品 | 暂时闲置的募集资金 | 98,535 | 0 | 0 |
| 银行理财产品 | 自有资金 | 59,000 | 2,000 | 0 |
| 银行理财产品 | 自有资金 | 9,400 | 500 | 0 |
| 合计 | | 166,935 | 2,500 | 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 | 20,000 | 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 | 518.96 | 518.96 | 0 | 是 | 经2019年第一次临时股东大会审议通过,公司继续使用合计不超过25,000万元(含本数)的暂时闲置募集资金进行现金管理。 | |
| 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 | 闲置募集资金 | 2017年11月29日 | 2018年06月29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% | 535 | 535 | 535.00 | 0 | 是 | 经2019年第一次临时股东大会审议通过, | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------|------|-----------|--------|--------|-------------|-------------|------------|---|-------|--------|--------|--------|---|---|--|
| 广发证券股份有限公司 | 证券机构 | 保本型固定收益凭证 | 10,000 | 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 | 117.18 | 117.18 | 0 | 是 | 经 2019 年第 一次 临时 股东 大会 审议 通过, 公司 继续 使用 合计 不超 过 25,00 0万元 (含本 数)的 暂时 闲置 募集 资金 进行 现金 管理。 |
| 广发证券股份有限公司 | 证券机构 | 保本型固定收益凭证 | 10,000 | 闲置募集资金 | 2018年04月02日 | 2018年10月08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 | 4.85% | 251.14 | 251.14 | 251.14 | 0 | 是 | 经 2019 年第 一次 临时 股东 大会 审议 通过, 公司 继续 使用 合计 不超 过 25,00 0万元 (含本 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------|------|-----------|-------|--------|-------------|-------------|------------|---------------------|-------|-------|-------|-------|---|---|--|--|
| | | | | | | | | | | | | | | | | 数)的暂时闲置募集资金进行现金管理。 |
| 广发证券股份有限公司 | 证券机构 | 保本型固定收益凭证 | 8,000 | 闲置募集资金 | 2018年11月16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 | 3.30% | 28.21 | 28.21 | 28.21 | 0 | 是 | | 经2019年第一次临时股东大会审议通过,公司继续使用合计不超过25,000万元(含本数)的暂时闲置募集资金进行现金管理。 |
| 海通证券股份有限公司 | 证券机构 | 保本型固定收益凭证 | 8,000 | 闲置募集资金 | 2018年11月15日 | 2018年12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 | 3.15% | 30.38 | 29.66 | 29.66 | 0 | 是 | | 经2019年第一次临时股东大会审议通过,公司 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------|------|-----------|--------|--------|------------------|------------------|------------|---------------------|-------|-------|-------|-------|---|---|---|
| | | | | | | | | | | | | | | | 继续使用合计不超过 25,000 万元(含本数)的暂时闲置募集资金进行现金管理。 |
| 海通证券股份有限公司 | 证券机构 | 保本型固定收益凭证 | 2,000 | 闲置募集资金 | 2018 年 11 月 14 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 | 3.15% | 7.59 | 8.32 | 8.32 | 0 | 是 | 经 2019 年第一次临时股东大会审议通过, 公司继续使用合计不超过 25,000 万元(含本数)的暂时闲置募集资金进行现金管理。 |
| 广发证券 | 证券 | 保本型固定收 | 10,000 | 闲置募集 | 2018 年 10 | 2018 年 12 | 产品发行 | 本金*约定 | 3.46% | 74.98 | 74.98 | 74.98 | 0 | 是 | 经 2019 |

| 股份 有限 公司 | 机构 | 益凭证 | | 资金 | 月 09 日 | 月 28 日 | 人的 运营 资金 | 年化 收益 率*产 品期 间/365 | | | | | | | 年第一 次临时 股东大 会审议 通过, 公司继 续使用 合计不 超过 25,00 0万元 (含本 数)的 暂时闲 置募集 资金进 行现金 管理。 |
|----------------------------|----------|-------------------|--------|----------|---------------------------|---------------------------|----------------------------|---|-------|------|------|------|---|---|---|
| 广发 证券 股份 有限 公司 | 证券 机构 | 保本型 固定收 益凭证 | 3,000 | 自有 资金 | 2018 年 06 月 06 日 | 2018 年 06 月 13 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 | 3.00% | 1.73 | 1.73 | 1.73 | 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 | 3,000 | 自有 资金 | 2018 年 06 月 06 日 | 2018 年 06 月 20 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 | 3.55% | 4.08 | 4.08 | 4.08 | 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 | 10,000 | 自有 资金 | 2018 年 06 月 22 日 | 2018 年 06 月 26 日 | 产品 发行 人的 运营 资金 | 本金* 约定 年化 收益 率*产 | 4.37% | 5.99 | 5.99 | 5.99 | 0 | 是 | 暂时 没有 计划 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|------------------|---|--------|------------------|---------------------------------|---------------------------------|--|---|-------|-------|-------|-------|---|---|--|--|----------------------------|
| | | | | | | | | 品期 间/365 | | | | | | | | | |
| 广发 证券 股份 有限 公司 | 证 券 机 构 | 保 本 型 固 定 收 益 凭 证 | 2,000 | 自 有 资 金 | 2018 年 07 月 05 日 | 2018 年 08 月 02 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 | 3.95% | 6.06 | 6.06 | 6.06 | 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 | 4,000 | 自 有 资 金 | 2018 年 07 月 05 日 | 2018 年 07 月 12 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 | 3.00% | 2.3 | 2.3 | 2.30 | 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 | 4,000 | 自 有 资 金 | 2018 年 07 月 05 日 | 2018 年 07 月 19 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 | 3.60% | 5.52 | 5.52 | 5.52 | 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 | 2,000 | 自 有 资 金 | 2018 年 08 月 14 日 | 2018 年 09 月 11 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 | 4.18% | 14.66 | 14.66 | 14.66 | 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 | 2,000 | 自 有 资 金 | 2018 年 12 月 06 日 | 2019 年 01 月 10 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 | 4.43% | 8.5 | 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 | 14,000 | 自 有 资 金 | 2017 年 12 月 29 日 | 2018 年 03 月 04 日 | 产 品 发 行 人 的 运 营 资 金 | 本 金* 约 定 年 化 收 益 率*产 | 5.80% | 15.57 | 15.57 | 15.57 | 0 | 是 | | | 暂 时 没 有 计 划 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------------------------|----------|-------------------|-------------|----------|---------------------------|---------------------------|----------------------------|---|-------|--------------|--------------|------|---|----|----------------|----|
| | | | | | | | | 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 | 2,000 | 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 | 9.59 | 9.59 | 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 | 1,000 | 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 | 1.15 | 1.15 | 0 | 是 | 暂时 没有 计划 | |
| 合计 | | | 155,53 5 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 2,175. 35 | 2,162. 88 | -- | 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

| 合同订 立公司 方名称 | 合同订 立对方 名称 | 合同标 的 | 合同签 订日期 | 合同涉 及资产 的账面 价值 (万 元)(如 有) | 合同涉 及资产 的评估 价值 (万 元)(如 有) | 评估机 构名称 (如 有) | 评估基 准日 (如 有) | 定价原 则 | 交易价 格(万 元) | 是否关 联交易 | 关联关 系 | 截至报 告期末 的执行 情况 | 披露日 期 | 披露索 引 |
|-------------------------|-------------------------------|-------------------|------------------------|---|---|------------------------|-----------------------|--|------------------|------------|----------|---------------------------------------|------------------------|---------------------------|
| 广州市 联瑞制 药有限 公司 | 广州市 国土资 源和规 划委员 会 | 国有建 设用地 使用权 | 2018 年 03 月 16 日 | | | 无 | | 通过公 开竞拍 取得土 地使用 权, 土 地编 | 19,971 | 否 | 无 | 已取得 位于南 沙同兴 工业 区、土 地编号 | 2018 年 03 月 21 日 | 公告编 号: 2018-0 23 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|---|--|--|--|---|--|--|
| | | | | | | | | 号： 2018N GY-1， 宗地面 积： 219， 932 平 方米。 | | | | 为 2018N GY-1 的国有 土地使 用权。 | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|---|--|--|--|---|--|--|

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。对危险固体废弃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

无

(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

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

否

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、全资子公司一品红制药获得了广东省食品药品监督管理局（以下简称“广东食药监局”）核准签发的注射用前列地尔的《药品补充申请批件》。详见2018年2月7日于巨潮资讯网披露的《关于子公司获得药品补充申请批件的公告》（公告编号：2018-009）

2、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。详见2018年3月12日、2018年3月21日于巨潮资讯网披露的《关于子公司购买土地使用权的进展公告》（公告编号：2018-022）、《关于子公司购买土地使用权的进展公告》（公告编号：2018-023）。

3、全资子公司一品红制药的口服液车间（合剂）和中药前处理及提取车间再次获得新版《药品GMP证书》，详见2018年5月18日于巨潮资讯网披露的《关于全资子公司获得新版GMP证书的公告》（公告编号：2018-053）

4、全资子公司一品红制药负责建设的广东省儿科药工程实验室项目成功入选2018年第三批广州市新兴产业发展补助资金项目投资计划。详见2018年11月1日于巨潮资讯网披露的《关于全资子公司入选2018年第三批广州市新兴产业发展补助资金项目投资计划的公告》（公告编号：2018-085）

5、全资子公司一品红制药获批设立国家级博士后科研工作站。详见2018年11月12日于巨潮资讯网披露的《关于全资子公司获批设立国家级博士后科研工作站的公告》（公告编号：2018-092）

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 | 75.00% | 1,471,000 | | | -7,333,333 | -5,862,333 | 114,137,667 | 70.63% |
| 1、国家持股 | 0 | 0.00% | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | 0 | 0.00% | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 120,000,000 | 75.00% | 1,471,000 | | | -7,333,333 | -5,862,333 | 114,137,667 | 70.63% |
| 其中：境内法人持股 | 87,333,333 | 54.58% | | | | -7,333,333 | | 80,000,000 | 49.54% |
| 境内自然人持股 | 32,666,667 | 20.42% | 1,471,000 | | | | | 32,666,667 | 20.23% |
| 4、外资持股 | 0 | 0.00% | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | 0 | 0.00% | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | 0 | 0.00% | | | | | | | |
| 二、无限售条件股份 | 40,000,000 | 25.00% | | | | 7,333,333 | 7,333,333 | 47,333,333 | 29.31% |
| 1、人民币普通股 | 40,000,000 | 25.00% | | | | 7,333,333 | 7,333,333 | 47,333,333 | 29.31% |
| 2、境内上市的外资股 | 0 | 0.00% | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | 0.00% | | | | | | | |
| 4、其他 | 0 | 0.00% | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 160,000,000 | 1.00% | 1,471,000 | | | | 1,471,000 | 161,471,000 | 1.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、为进一步建立、健全公司经营机制，建立和完善公司及控股子公司核心骨干的激励约束机制，充分调动其积极性，有效地将股东利益、公司利益和核心团队个人利益结合在一起，促进公司持续、稳健、快速的发展，公司实施了第一期限限制性股

票激励计划，向80名股权激励对象（核心骨干）以22.30元/股的价格授予限制性股票147.10万股。

2、公司首次公开发行前已发行的部分股份已解除限售，股东分别为西藏融创投资有限公司、深圳阳光金瑞投资有限公司、北京睿石成长创业投资中心（有限合伙），合计解除限售7,333,333股，占公司总股本的4.54%，上市流通日为2018年11月16日。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司第一期限限制性股票激励计划股份变动批准情况：

1、2018年4月8日，公司召开了第一届董事会第十四次会议和第一届监事会第十次会议，审议通过《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》及其相关事项的议案，公司独立董事对此发表了同意的独立意见，认为本次激励计划有利于公司的持续发展且不存在损害公司及全体股东利益的情形，公司独立董事白华就提交股东大会审议的本次激励计划相关议案向全体股东征集了投票权。北京市中伦（广州）律师事务所出具了《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）的法律意见书》。广发证券股份有限公司出具了《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）之独立财务顾问报告》。

2、公司对授予的激励对象名单的姓名和职务在公司内部进行了公示，公示期为自2018年4月9日起至2018年4月18日止。在公示期内，公司未收到关于本次拟激励对象的异议。监事会对激励计划激励对象名单进行了核查，并于2018年4月19日披露了《监事会关于公司第一期限限制性股票激励计划激励对象名单的审核意见及公示情况说明》。

3、2018年4月24日，公司召开2018年第二次临时股东大会，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》及其相关事项的议案，并披露了《关于公司第一期限限制性股票激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告》。

4、2018年5月24日，公司分别召开了第一届董事会第十七次会议和第一届监事会第十二次会议，审议通过了《关于一品红药业股份有限公司对第一期限限制性股票激励计划首次授予价格进行调整的议案》、《关于一品红药业股份有限公司对第一期限限制性股票激励计划首次授予权益激励对象名单及数量进行调整的议案》、《关于一品红药业股份有限公司向第一期限限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》。公司独立董事对此发表了独立意见，监事会对本次授予限制性股票的激励对象名单进行了核实。北京市中伦（广州）律师事务所出具了《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首次股票授予的法律意见书》。广发证券股份有限公司就本次激励计划权益调整和授予相关事项出具了独立财务顾问报告。

公司首次公开发行前已发行的部分股份解除限售股份变动情况：

公司首次公开发行前已发行的部分股份已解除限售，股东分别为西藏融创投资有限公司、深圳阳光金瑞投资有限公司、北京睿石成长创业投资中心（有限合伙），合计解除限售7,333,333股，占公司总股本的4.54%，上市流通日为2018年11月16日。

股份变动的过户情况

适用 不适用

1、2018年6月6日，公司于巨潮资讯网披露了《关于公司第一期限限制性股票激励计划首次权益授予完成的公告》。公司完成了向80名股权激励对象以22.30元/股的价格授予限制性股票147.10万股。2018年6月26日，公司披露了《关于企业法人营业执照变更的公告》，公司注册资本由人民币16,000万元增加至16,147.1万元。

2、2018年11月14日，公司于巨潮资讯网披露了《首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》。公司股东西藏融创投资有限公司、深圳阳光金瑞投资有限公司、北京睿石成长创业投资中心（有限合伙）所持有的首次公开发行前已发行的股份解除限售，合计解除限售7,333,333股，占公司总股本的4.54%，上市流通日为2018年11月16日。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

本次股权激励的成本在经常性损益中列支，在摊销有效期内对公司各年度净利润有影响，但是不会影响公司现金流和直接减少公司净资产，股权激励实施后，公司注册资本由由人民币16,000万元增加至16,147.1万元。因股权激励股份变动事项对公司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：

| 项目 | 股份变动前 | 股份变动后 | 变动比例 |
|--------|-------|-------|-------|
| 基本每股收益 | 1.30 | 1.29 | 0.92% |
| 稀释每股收益 | 1.30 | 1.29 | 0.92% |
| 每股净资产 | 8.12 | 8.04 | 0.92% |

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 | 68,000,000 | 0 | 0 | 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） | 12,000,000 | 0 | 0 | 12,000,000 | 首发限售 | 2020年11月16日 |
| 吴美容 | 9,439,467 | 0 | 0 | 9,439,467 | 首发限售 | 2020年11月16日 |
| 李捍雄 | 9,200,000 | 0 | 0 | 9,200,000 | 首发限售 | 2020年11月16日 |
| 吴春江 | 7,360,533 | 0 | 0 | 7,360,533 | 首发限售 | 2020年11月16日 |
| 李捍东 | 6,666,667 | 0 | 0 | 6,666,667 | 首发限售 | 2020年11月16日 |
| 西藏融创投资有限公司 | 3,600,000 | 3,600,000 | 0 | 0 | 首发限售 | 于2018年11月16日解除限售 |
| 深圳阳光金瑞投资有限公司 | 2,400,000 | 2,400,000 | 0 | 0 | 首发限售 | 于2018年11月16日解除限售 |
| 北京睿石成长创业投资中心（有 | 1,333,333 | 1,333,333 | 0 | 0 | 首发限售 | 于2018年11月16日解除限售 |

| | | | | | | |
|---|-------------|-----------|-----------|-------------|------------------|---|
| 限合伙) | | | | | | |
| 2018 年第一期限 制性股票激励授 予对象（核心骨 干共计 80 人） | 0 | 0 | 1,471,000 | 1,471,000 | 新授予股权激励 限制性股份 | 2018年6月8日， 首次授予的 1,471,000 股有限 制性股票上市， 满足解除限售条 件的，激励对象 可以在未来 48 个 月内按 15%： 20%：30%：35% 的比例分四期解 除限售。 |
| 合计 | 120,000,000 | 7,333,333 | 1,471,000 | 114,137,667 | -- | -- |

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 | | | | | | |
| 一品红（2018 年 第一期限制性股 票激励授予对象） | 2018 年 05 月 24 日 | 22.30 元/股 | 1,471,000 | 2018 年 06 月 08 日 | 0 | 2024 年 05 月 24 日 |
| 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

报告期内，公司2018年第一期限制性股票激励计划经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，经2018年第二次临时股东大会批准实施。2018年5月25日，公司第一届董事会第十七次会议、第一届监事会第十二次会议审议通过向80名激励对象授予1,471,000股，所涉及的股票来源为公司定向发行股票。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司实施了2018年第一期限制性股票激励计划，向80名股权激励对象以22.30元/股的价格授予限制性股票147.10万股。2018年6月26日，公司披露了《关于企业法人营业执照变更的公告》，公司注册资本由人民币16,000万元增加至16,147.1万元。本次股权激励的成本在经常性损益中列支，在摊销有效期内对公司各年度净利润有影响，但是不会影响公司现金流和直接减少公司净资产。

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 | 14,766 | 年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数 | 13,381 | 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 | 42.11% | 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 | 7.43% | 12,000,000 | 0 | 12,000,000 | 0 | | | |
| 吴美容 | 境内自然人 | 5.85% | 9,439,467 | 0 | 9,439,467 | 0 | | | |
| 李捍雄 | 境内自然人 | 5.70% | 9,200,000 | 0 | 9,200,000 | 0 | | | |
| 吴春江 | 境内自然人 | 4.56% | 7,360,533 | 0 | 7,360,533 | 0 | 质押 | 7,360,533 | |
| 李捍东 | 境内自然人 | 4.13% | 6,666,667 | 0 | 6,666,667 | 0 | 质押 | 3,750,000 | |
| 西藏融创投资有 限公司 | 境内非国有法人 | 2.23% | 3,600,000 | 3,600,000 | 0 | 3,600,000 | | | |
| 深圳阳光金瑞投 资有限公司 | 境内非国有法人 | 1.49% | 2,400,000 | 2,400,000 | 0 | 2,400,000 | | | |
| 中国工商银行一 博时第三产业成 长混合型证券投 资基金 | 其他 | 0.93% | 1,500,834 | 1,500,834 | 0 | 1,500,834 | | | |
| 博时基金管理有 限公司—社保基 金四一九组合 | 其他 | 0.93% | 1,499,901 | 1,499,901 | 0 | 1,499,901 | | | |
| 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 | | 无 | | | | | | | |

| 见注 4) | | | |
|--|--|--------|-----------|
| 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 |
| 西藏融创投资有限公司 | 3,600,000 | 人民币普通股 | 3,600,000 |
| 深圳阳光金瑞投资有限公司 | 2,400,000 | 人民币普通股 | 2,400,000 |
| 中国工商银行—博时第三产业成长混合型证券投资基金 | 1,500,834 | 人民币普通股 | 1,500,834 |
| 博时基金管理有限公司—社保基金四一九组合 | 1,499,901 | 人民币普通股 | 1,499,901 |
| 北京睿石成长创业投资中心（有限合伙） | 1,253,333 | 人民币普通股 | 1,253,333 |
| 赵吉 | 1,000,000 | 人民币普通股 | 1,000,000 |
| 张辽 | 906,170 | 人民币普通股 | 906,170 |
| 赵鑫 | 896,503 | 人民币普通股 | 896,503 |
| 刘希哲 | 746,422 | 人民币普通股 | 746,422 |
| 中国建设银行股份有限公司—国泰大健康股票型证券投资基金 | 729,943 | 人民币普通股 | 729,943 |
| 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 | <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> | | |
| 参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5） | 无 | | |

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

| 控股股东名称 | 法定代表人/单位负责 | 成立日期 | 组织机构代码 | 主要经营业务 |
|--------|------------|------|--------|--------|
|--------|------------|------|--------|--------|

| | | | | |
|------------------------------|-----|------------------|--------------------|------|
| | 人 | | | |
| 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 | 无 | | | |

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

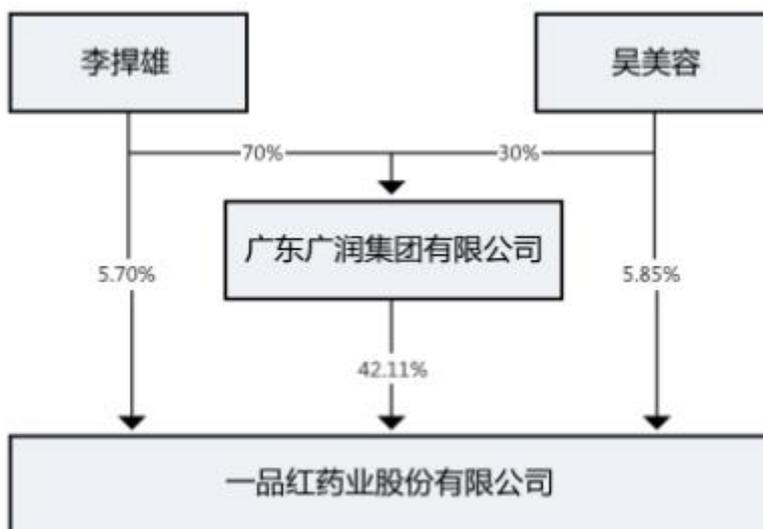
| 实际控制人姓名 | 与实际控制人关系 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|--|----|----------------|
| 李捍雄 | 一致行动（含协议、亲属、同一控制） | 中国 | 否 |
| 吴美容 | 一致行动（含协议、亲属、同一控制） | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 李捍雄先生，2002 年创立一品红药业，现任公司董事长、总经理。吴美容女士，2002 年参与创立一品红药业，现任广润集团、兆成投资、云润生物、摩天石投资、大雄风执行董事兼经理。 | | |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 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 | 45 | 2018年11月23日 | 2021年11月22日 | 9,200,000 | 0 | 0 | 0 | 9,200,000 |
| 李捍东 | 董事 | 现任 | 男 | 51 | 2018年11月23日 | 2021年11月22日 | 6,666,667 | 0 | 0 | 0 | 6,666,667 |
| 杨冬玲 | 董事、副总经理 | 现任 | 女 | 52 | 2018年11月23日 | 2021年11月22日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 陶剑虹 | 独立董事 | 现任 | 女 | 61 | 2018年11月23日 | 2021年11月22日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 杨德明 | 独立董事 | 现任 | 男 | 44 | 2018年11月23日 | 2021年11月22日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 黄良雯 | 监事会主席 | 现任 | 女 | 43 | 2018年11月23日 | 2021年11月22日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 张迎迎 | 监事 | 现任 | 女 | 33 | 2018年11月23日 | 2021年11月22日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 柯瑞玉 | 监事 | 现任 | 女 | 34 | 2018年11月23日 | 2021年11月22日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 颜稚宏 | 副总经理 | 现任 | 女 | 61 | 2018年11月23日 | 2021年11月22日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 谢小华 | 副总经理、董事会秘书 | 现任 | 男 | 44 | 2018年11月23日 | 2021年11月22日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 张辉星 | 财务总监 | 现任 | 男 | 53 | 2018年 | 2021年 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----|------|----|----|----|-------------|-------------|------------|---|---|---|------------|---|
| | | | | | 11月23日 | 11月22日 | | | | | | |
| 白华 | 独立董事 | 离任 | 男 | 50 | 2015年11月11日 | 2018年11月23日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 蒋晟 | 独立董事 | 离任 | 男 | 43 | 2015年11月11日 | 2018年11月23日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 李坤松 | 监事 | 离任 | 男 | 44 | 2015年11月11日 | 2018年11月23日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 张洪龙 | 监事 | 离任 | 男 | 38 | 2015年11月11日 | 2018年11月23日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 王霆 | 副总经理 | 离任 | 男 | 54 | 2015年11月11日 | 2018年05月10日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 15,866,667 | 0 | 0 | 0 | 15,866,667 | 7 |

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|-------|-------|-------------|---------|
| 白华 | 独立董事 | 任期满离任 | 2018年11月23日 | 任期届满离任 |
| 蒋晟 | 独立董事 | 任期满离任 | 2018年11月23日 | 任期届满离任 |
| 李坤松 | 监事 | 任期满离任 | 2018年11月23日 | 任期届满离任 |
| 张洪龙 | 监事 | 任期满离任 | 2018年11月23日 | 任期届满离任 |
| 王霆 | 副总经理 | 离任 | 2018年05月10日 | 因个人原因辞职 |

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

- 1、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，现任公司第二届董事会董事长、总经理。李捍雄先生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。
- 2、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，现任公司第二届董事会董事、品瑞医药董事。
- 3、杨冬玲，女，1967年出生，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理硕士，执业药师。现任公司第二届董事会董事、副总经理。杨冬玲女士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。

4、陶剑虹，女，1958年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，工商管理硕士。曾任职于国家药品监督管理局南方医药经济研究所，现任公司第二届董事会独立董事。

5、杨德明，男，1975年出生，中国国籍，无境外永久居留权，教授、博士生导师。历任华南理工大学工商管理学院讲师，暨南大学管理学院会计学系副教授、教授、博士生导师，现任暨南大学管理学院会计学系教授、博士生导师，现任公司第二届董事会独立董事。

（二）现任监事主要工作经历

1、黄良雯，女，1976年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。现任公司第二届监事会主席。

2、张迎迎，女，汉族，1986年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，现任公司销售服务部经理。

3、柯瑞玉，女，汉族，1985年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学专科学历，于2007年先后取得高级药物分析工和高级中药制剂工的职业资格，2012年3月取得药学专业技术初级职称，现任一品红药业股份有限公司招投标部经理。

（三）现任高级管理人员主要工作经历

1、李捍雄先生，董事长、总经理，见董事会成员简历。

2、杨冬玲女士，董事、副总经理，见董事会成员简历。

3、颜稚宏，女，1958年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任职于湖南制药厂、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。

4、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。曾担任广州白云电器设备股份有限公司副总裁、广州华炜科技股份有限公司副总经理兼董事会秘书。现任公司副总经理、董事会秘书。

5、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。曾任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。

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 |
|--------------|----------------|------------|--------|--------|---------------|
| 杨德明 | 暨南大学 | 教授 | | | 是 |
| 杨德明 | 广东科茂林产化工股份有限公司 | 独立董事 | | | 是 |
| 杨德明 | 珠海润都制药股份有限公司 | 独立董事 | | | 是 |
| 杨德明 | 广州发展集团股份有限公司 | 独立董事 | | | 是 |
| 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，2018年度公司实际支付薪酬528.73万元。

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 | 45 | 现任 | 71.86 | 否 |
| 李捍东 | 董事 | 男 | 51 | 现任 | 44.69 | 否 |
| 杨冬玲 | 董事、副总经理 | 女 | 52 | 现任 | 70.56 | 否 |
| 陶剑虹 | 独立董事 | 女 | 61 | 现任 | 0.87 | 否 |
| 杨德明 | 独立董事 | 男 | 44 | 现任 | 0.87 | 否 |
| 黄良雯 | 监事会主席 | 女 | 43 | 现任 | 27.25 | 否 |
| 张迎迎 | 监事 | 女 | 33 | 现任 | 2.28 | 否 |
| 柯瑞玉 | 监事 | 女 | 34 | 现任 | 5.9 | 否 |
| 颜稚宏 | 副总经理 | 女 | 61 | 现任 | 71.4 | 否 |
| 谢小华 | 副总经理、董事会秘书 | 男 | 44 | 现任 | 48.24 | 否 |
| 张辉星 | 财务总监 | 男 | 53 | 现任 | 35.71 | 否 |
| 白华 | 独立董事 | 男 | 50 | 离任 | 6.88 | 否 |
| 蒋晟 | 独立董事 | 男 | 43 | 离任 | 6.88 | 否 |
| 李坤松 | 监事 | 男 | 44 | 离任 | 45.83 | 否 |
| 张洪龙 | 监事 | 男 | 38 | 离任 | 46.21 | 否 |
| 王霆 | 副总经理 | 男 | 54 | 离任 | 43.3 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 528.73 | -- |

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） | 22 |
| 主要子公司在职员工的数量（人） | 807 |
| 在职员工的数量合计（人） | 829 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 829 |
| 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 | 173 |
| 销售人员 | 338 |
| 技术人员 | 242 |
| 财务人员 | 21 |
| 行政人员 | 55 |
| 合计 | 829 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 博士 | 4 |
| 硕士 | 47 |
| 本科 | 308 |
| 专科 | 269 |
| 其他 | 201 |
| 合计 | 829 |

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、外部培训讲师管理培训等。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四次临时股东大会，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

公司于2018年11月完成了董事会换届选举工作，公司第二届董事会设董事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。

同时，公司第二届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。专门委员会成员全部由董事组成，除战略委员会由董事长担任主任委员以外，其他专门委员会均由独立董事担任主任委员，且独立董事人数占其他专门委员会委员的比例均达到三分之二，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

公司于2018年11月完成了监事会换届选举工作，公司第二届监事会设监事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，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 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|--|
| 2018 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 75.19% | 2018 年 02 月 28 日 | 2018 年 02 月 28 日 | 巨潮资讯网：《2018 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-018） |
| 2018 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 70.44% | 2018 年 04 月 24 日 | 2018 年 04 月 24 日 | 巨潮资讯网：《2018 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-047） |
| 2017 年度股东大会 | 年度股东大会 | 71.26% | 2018 年 05 月 15 日 | 2018 年 05 月 15 日 | 巨潮资讯网：《2017 年度股东大会决议公告》（公告编号：2018-051） |
| 2018 年第三次临时股东大会 | 临时股东大会 | 69.78% | 2018 年 09 月 26 日 | 2018 年 09 月 26 日 | 巨潮资讯网：《2018 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-077） |

| | | | | | |
|-----------------|--------|--------|------------------|------------------|--|
| 2018 年第四次临时股东大会 | 临时股东大会 | 69.78% | 2018 年 11 月 23 日 | 2018 年 11 月 23 日 | 巨潮资讯网：《2018 年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-094） |
|-----------------|--------|--------|------------------|------------------|--|

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 |
| 陶剑虹 | 2 | 2 | 0 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 杨德明 | 2 | 2 | 0 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 白华 | 10 | 10 | 0 | 0 | 0 | 否 | 5 |
| 蒋晟 | 10 | 10 | 0 | 0 | 0 | 否 | 5 |

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

2018年11月，公司顺利完成董事会换届选举事宜，公司独立董事白华先生、蒋晟先生，因工作原因不再担任公司独立董事一职，公司已另聘任陶剑虹女士、杨德明先生担任公司第二届董事会独立董事，公司第二届董事会仍由五人构成，分别为李捍雄先生、李捍东先生、杨冬玲女士、陶剑虹女士、杨德明先生。换届后，董事会各项工作链接有序。

2018年度，白华先生、蒋晟先生出席了公司第一届董事会在2018年度召开的十次董事会会议，出席了五次股东大会。白华先生、蒋晟先生在任职公司第一届董事会独立董事期间，勤勉尽责、独立公正，为公司的规范运作和健康发展发挥了积极作用。2018年11月23日，陶剑虹女士、杨德明先生正式履职公司第二届董事会独立董事一职，出席了公司第二届董事会会在2018年度召开的两次董事会会议。

2018年度，第一届董事会独立董事白华先生、蒋晟先生，第二届董事会陶剑虹女士、杨德明先生严格按照《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，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》，各专门委员会成员全部由董事和独立董事组成，除战略委员会主任委员由董事长担任外，其余各专门委员会的主任委员均由独立董事担任，且独立董事人数超过1/2。

公司第一届董事会各专业委员会成员如下：

- 1、董事会审计委员会：白华（主任委员）、蒋晟、李捍东
- 2、董事会提名委员会：白华（主任委员）、李捍雄、蒋晟
- 3、董事会薪酬与考核委员会：蒋晟（主任委员）、杨冬玲、白华
- 4、董事会战略委员会：李捍雄（主任委员）、白华、蒋晟

2018年，公司第一届董事会审计委员会召开了两次审计委员会会议，分别审议通过了公司的定期报告、年度报告的审计工作、2018年度审计机构的聘请、2018年半年度报告等事项。第一届董事会薪酬与考核委员会召开了一次会议，审议通过了2017年独立董事薪酬的确定以及2018年独立董事薪酬方案等事项。第一届董事会战略委员会召开了两次会议，审议通过了子公司拟购买土地使用权和在美国设立全资子公司等事项，各委员会均履行了相应的职责。

2018年11月，公司董事会完成了换届选举，独立董事白华先生、蒋晟先生，因工作原因不再担任公司独立董事一职，白华先生、蒋晟先生在任职公司第一届董事会各专门委员会期，尽职尽责，为公司的规范运作发挥了积极作用。公司另聘任陶剑虹女士、杨德明先生担任公司第二届董事会独立董事，第二届董事会各专业委员会成员如下：

- 1、董事会审计委员会：杨德明（主任委员）、陶剑虹、李捍东
- 2、董事会提名委员会：陶剑虹（主任委员）、李捍雄、杨德明
- 3、董事会薪酬与考核委员会：陶剑虹（主任委员）、杨冬玲、杨德明
- 4、董事会战略委员会：李捍雄（主任委员）、陶剑虹、杨德明

公司新一届董事会各专门委员会职责明确，依据公司董事会制定的各专门委员会实施细则履行职责，就专业性事项进行研究，提出意见及建议，为董事会决策提供参考。

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 | 2019 年 03 月 13 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：①董事、监事和高级管理人员舞弊；②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；③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：①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；②未建立反舞弊程序和控制措施；③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；④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、完整的目标。(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。</p> | <p>(1) 重重大缺陷：①违犯国家法律、法规较严重；②重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；③内部控制评价的结果特别是重大缺陷未得到及时整改；④信息披露内部控制失效，导致公司被监管部门公开谴责；⑤其他对公司产生重大负面影响的情形。(2) 重要缺陷：①决策程序导致出现一般性失误；②重要业务制度或系统存在缺陷；③内部控制评价的结果特别是重要缺陷未得到整改；④其他对公司产生较大负面影响的情形。(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。</p> |
| 定量标准 | <p>以 2018 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：错报金额>营业收入的 2%；错报金额>利润总额的 10%；错报金额>总资产的 2%。重要缺陷：营业收入的 1% < 错报金额 ≤ 营业收入的 2%；利润总额的 5% < 错报金额 ≤ 利润总额的 10%；总资产的 1% < 错报金额 ≤ 总资产的 2%。一般缺陷：错报金额 ≤ 营业收入的 1%；错报金额 ≤ 利润总额的 5%；错报金额</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：损失金额>总资产的 2%。重要缺陷：总资产的 1% < 损失金额 ≤ 总资产的 2%。一般缺陷：损失金额 ≤ 总资产的 1%。</p> |

| | | |
|----------------|-----------|---|
| | ≤总资产的 1%。 | |
| 财务报告重大缺陷数量（个） | | 0 |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） | | 0 |
| 财务报告重要缺陷数量（个） | | 0 |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） | | 0 |

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

| 内部控制鉴证报告中的审议意见段 | |
|---|--|
| 我们认为，一品红公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2018 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。 | |
| 内控鉴证报告披露情况 | 披露 |
| 内部控制鉴证报告全文披露日期 | 2019 年 03 月 13 日 |
| 内部控制鉴证报告全文披露索引 | 巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ） |
| 内控鉴证报告意见类型 | 标准的无保留意见 |
| 非财务报告是否存在重大缺陷 | 否 |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 公司债券相关情况

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

| | |
|----------|--------------------------|
| 审计意见类型 | 标准的无保留意见 |
| 审计报告签署日期 | 2019 年 03 月 11 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[2019]G18034020017 号 |
| 注册会计师姓名 | 安霞、陈富来 |

审计报告正文

1 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2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了一品红公司2018年12月31日的财务状况以及2018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

截至2018年12月31日，一品红公司无形资产账面净值为33,173.62万元，其中专利权和专利技术账面净值分别为4,850.53万元和3,426.18万元，金额较大，占总资产比例较高。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，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）无形资产”的描述；关于无形资产金额的披露参见“附注五、9.无形资产”的描述。

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、发票以及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、市场前景以及投产计划，综合判断无形资产是否存在减值迹象。

(4) 核查各项无形资产的摊销政策，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

一品红公司属医药行业，因其存货（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）存货”的描述；关于存货金额的披露参见“附注五、5.存货”的描述。

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2018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。

(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。

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

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

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

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：安霞
（项目合伙人）

中国注册会计师：陈富来

中国 广州
月十一日

二〇一九年三

1

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

2018 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 751,603,869.71 | 85,037,764.42 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据及应收账款 | 268,798,416.53 | 155,429,439.48 |
| 其中：应收票据 | 3,145,718.71 | 30,069,661.20 |
| 应收账款 | 265,652,697.82 | 125,359,778.28 |
| 预付款项 | 20,961,788.24 | 68,650,663.49 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 71,765,330.71 | 21,772,956.70 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 存货 | 78,111,334.14 | 133,618,870.30 |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 27,115,570.93 | 674,950,253.10 |
| 流动资产合计 | 1,218,356,310.26 | 1,139,459,947.49 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 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 | 176,826,614.52 | 175,055,441.99 |
| 在建工程 | 20,723,666.23 | 987,475.80 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 331,736,182.00 | 141,694,368.63 |
| 开发支出 | 17,597,169.81 | 17,997,169.81 |
| 商誉 | 255,936.39 | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 7,474,390.30 | 4,382,377.14 |
| 其他非流动资产 | 7,975,770.10 | 2,304,417.50 |
| 非流动资产合计 | 562,589,729.35 | 342,421,250.87 |
| 资产总计 | 1,780,946,039.61 | 1,481,881,198.36 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 140,500,000.00 | |
| 向中央银行借款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 拆入资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据及应付账款 | 19,449,440.80 | 13,268,863.28 |
| 预收款项 | 20,287,757.94 | 37,281,632.27 |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 17,998,152.73 | 15,453,277.89 |
| 应交税费 | 36,736,185.50 | 20,637,471.29 |
| 其他应付款 | 49,109,908.36 | 17,206,118.61 |
| 其中：应付利息 | 385,458.43 | 364,124.44 |
| 应付股利 | | |
| 应付分保账款 | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 138,840,000.00 | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 422,921,445.33 | 103,847,363.34 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | 250,880,000.00 |
| 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 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 58,745,403.15 | 18,721,958.78 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 58,745,403.15 | 269,601,958.78 |
| 负债合计 | 481,666,848.48 | 373,449,322.12 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 161,471,000.00 | 160,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 668,556,466.24 | 630,062,826.44 |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 减：库存股 | 32,803,300.00 | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 20,924,023.91 | 16,448,965.34 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 480,273,885.24 | 300,524,575.71 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,298,422,075.39 | 1,107,036,367.49 |
| 少数股东权益 | 857,115.74 | 1,395,508.75 |
| 所有者权益合计 | 1,299,279,191.13 | 1,108,431,876.24 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,780,946,039.61 | 1,481,881,198.36 |

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 | 34,345,854.42 | 70,298,791.60 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据及应收账款 | 105,121,580.75 | 86,462,823.58 |
| 其中：应收票据 | | 30,069,661.20 |
| 应收账款 | 105,121,580.75 | 56,393,162.38 |
| 预付款项 | 585,999.44 | 67,690,641.07 |
| 其他应收款 | 770,908,560.01 | 87,757,568.11 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | 40,000,000.00 | 40,000,000.00 |
| 存货 | | 86,375,312.92 |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 846,005.79 | 504,949,417.43 |
| 流动资产合计 | 911,808,000.41 | 903,534,554.71 |
| 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 | 140,776,249.90 | 95,379,684.48 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 12,419,781.50 | 10,928,005.07 |
| 在建工程 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 3,727,956.52 | 4,273,546.64 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 1,485,788.96 | 804,649.67 |
| 其他非流动资产 | 2,864,104.59 | |
| 非流动资产合计 | 161,273,881.47 | 111,385,885.86 |
| 资产总计 | 1,073,081,881.88 | 1,014,920,440.57 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 50,500,000.00 | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据及应付账款 | 1,060,033.61 | 6,238,574.21 |
| 预收款项 | 725,849.48 | 25,718,395.79 |
| 应付职工薪酬 | 1,549,545.94 | 7,228,269.38 |
| 应交税费 | 528,478.18 | 2,487,531.25 |
| 其他应付款 | 36,253,582.23 | 18,695,203.02 |
| 其中：应付利息 | 75,197.60 | |
| 应付股利 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 90,617,489.44 | 60,367,973.65 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | | |
| 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 | 90,617,489.44 | 60,367,973.65 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 161,471,000.00 | 160,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 668,556,453.35 | 630,062,813.55 |
| 减：库存股 | 32,803,300.00 | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 20,924,023.91 | 16,448,965.34 |
| 未分配利润 | 164,316,215.18 | 148,040,688.03 |
| 所有者权益合计 | 982,464,392.44 | 954,552,466.92 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,073,081,881.88 | 1,014,920,440.57 |

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 | 1,429,554,297.97 | 1,380,217,271.58 |
| 其中：营业收入 | 1,429,554,297.97 | 1,380,217,271.58 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 1,229,161,274.37 | 1,207,499,375.56 |

| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| 其中：营业成本 | 393,472,584.15 | 579,909,757.31 |
| 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 | 17,771,316.83 | 14,307,771.82 |
| 销售费用 | 614,077,235.02 | 439,476,848.10 |
| 管理费用 | 85,275,207.27 | 76,211,381.94 |
| 研发费用 | 91,381,465.64 | 81,069,095.67 |
| 财务费用 | 16,302,843.03 | 15,291,406.29 |
| 其中：利息费用 | 17,407,516.76 | 15,488,124.09 |
| 利息收入 | 1,051,966.97 | 308,524.44 |
| 资产减值损失 | 10,880,622.43 | 1,233,114.43 |
| 加：其他收益 | 11,842,098.02 | 9,865,653.74 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 22,593,852.50 | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 1,186.24 | -886,762.20 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 234,830,160.36 | 181,696,787.56 |
| 加：营业外收入 | 9,835,222.37 | 3,770,548.62 |
| 减：营业外支出 | 957,451.14 | 422,339.62 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 243,707,931.59 | 185,044,996.56 |
| 减：所得税费用 | 36,021,956.50 | 30,226,478.59 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 207,685,975.09 | 154,818,517.97 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 207,685,975.09 | 154,818,517.97 |

| | | |
|-------------------------|----------------|----------------|
| (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 | 208,224,368.10 | 156,695,290.16 |
| 少数股东损益 | -538,393.01 | -1,876,772.19 |
| 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) 不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | |
| 6.其他 | | |
| 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 | 207,685,975.09 | 154,818,517.97 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 208,224,368.10 | 156,695,290.16 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -538,393.01 | -1,876,772.19 |
| 八、每股收益： | | |
| (一) 基本每股收益 | 1.29 | 1.27 |
| (二) 稀释每股收益 | 1.29 | 1.27 |

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 | 405,741,697.02 | 695,578,848.71 |
| 减：营业成本 | 257,163,581.52 | 472,088,648.54 |
| 税金及附加 | 2,890,381.61 | 3,254,818.54 |
| 销售费用 | 95,499,870.70 | 118,918,500.72 |
| 管理费用 | 42,250,280.52 | 47,037,179.83 |
| 研发费用 | | |
| 财务费用 | 1,871,200.00 | 4,009,385.86 |
| 其中：利息费用 | 1,982,440.01 | 4,323,558.50 |
| 利息收入 | 174,578.16 | 356,404.08 |
| 资产减值损失 | 2,072,991.06 | 582,492.74 |
| 加：其他收益 | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 40,282,091.77 | 68,000,000.00 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 1,186.24 | 0.00 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 44,455,505.92 | 117,705,951.97 |
| 加：营业外收入 | 4,403,714.37 | 1,925,448.62 |
| 减：营业外支出 | 583,087.67 | 149,644.29 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 48,276,132.62 | 119,481,756.30 |
| 减：所得税费用 | 3,525,546.90 | 13,875,966.14 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 44,750,585.72 | 105,605,790.16 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 44,750,585.72 | 105,605,790.16 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |

| | | |
|-------------------------|---------------|----------------|
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | |
| 6.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 44,750,585.72 | 105,605,790.16 |
| 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 | 1,445,397,551.97 | 1,469,497,514.40 |
| 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 | 163,559.45 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 71,799,867.27 | 38,343,409.53 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,517,360,978.69 | 1,507,840,923.93 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 216,702,735.22 | 573,010,784.19 |
| 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 | 108,986,025.09 | 76,643,862.68 |
| 支付的各项税费 | 174,055,622.64 | 148,719,202.59 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 779,016,795.33 | 551,047,103.11 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,278,761,178.28 | 1,349,420,952.57 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 238,599,800.41 | 158,419,971.36 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 1,669,350,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | 23,806,696.39 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 11,564.42 | 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 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 1,693,168,260.81 | 30,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 256,768,103.44 | 28,487,858.72 |
| 投资支付的现金 | 1,024,350,000.00 | 670,000,000.00 |
| 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 | 3,599,025.89 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 1,284,717,129.33 | 698,487,858.72 |

| | | |
|---------------------|----------------|-----------------|
| 投资活动产生的现金流量净额 | 408,451,131.48 | -698,457,858.72 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 32,803,300.00 | 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 | 140,500,000.00 | |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 173,303,300.00 | 630,335,600.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 112,040,000.00 | 67,826,148.18 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 41,386,182.77 | 15,578,842.70 |
| 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 | 153,426,182.77 | 96,626,613.91 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 19,877,117.23 | 533,708,986.09 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -590.17 | -28,030.00 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 666,927,458.95 | -6,356,931.27 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 84,676,410.76 | 91,033,342.03 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 751,603,869.71 | 84,676,410.76 |

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 | 406,859,532.97 | 740,936,969.32 |
| 收到的税费返还 | 163,559.45 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 6,047,682.33 | 7,642,945.32 |
| 经营活动现金流入小计 | 413,070,774.75 | 748,579,914.64 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 130,479,856.46 | 529,099,944.11 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 40,627,293.78 | 32,796,314.46 |
| 支付的各项税费 | 30,926,141.17 | 39,810,925.15 |

| | | |
|---------------------------|-----------------|-----------------|
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 138,078,639.01 | 137,878,274.84 |
| 经营活动现金流出小计 | 340,111,930.42 | 739,585,458.56 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 72,958,844.33 | 8,994,456.08 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 659,000,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | 40,282,091.77 | 28,000,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 11,564.42 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 699,293,656.19 | 28,000,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 6,223,390.05 | 181,998.12 |
| 投资支付的现金 | 199,686,910.00 | 500,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 205,910,300.05 | 500,181,998.12 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 493,383,356.14 | -472,181,998.12 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 32,803,300.00 | 630,335,600.00 |
| 取得借款收到的现金 | 50,500,000.00 | |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 299,010,000.00 | 5,300,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 382,313,300.00 | 635,635,600.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 0.00 | 20,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 25,907,242.41 | 1,046,750.18 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 958,339,841.58 | 120,756,398.02 |
| 筹资活动现金流出小计 | 984,247,083.99 | 141,803,148.20 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -601,933,783.99 | 493,832,451.80 |
| 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 | -35,591,583.52 | 30,644,909.76 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 69,937,437.94 | 39,292,528.18 |

| | | |
|----------------|---------------|---------------|
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 34,345,854.42 | 69,937,437.94 |
|----------------|---------------|---------------|

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 | 160,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 630,062,826.44 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 16,448,965.34 | 0.00 | 300,524,575.71 | 1,395,508.75 | 1,108,431,876.24 |
| 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 | 160,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 630,062,826.44 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 16,448,965.34 | 0.00 | 300,524,575.71 | 1,395,508.75 | 1,108,431,876.24 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 1,471,000.00 | | | | 38,493,639.80 | 32,803,300.00 | | | 4,475,058.57 | | 179,749,309.53 | -538,393.01 | 190,847,314.89 |
| （一）综合收益总额 | | | | | 0.00 | | | | 0.00 | | 208,224,368.10 | -538,393.01 | 207,685,975.09 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 1,471,000.00 | | | | 38,493,639.80 | 32,803,300.00 | | | 0.00 | | | | 7,161,339.80 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 1,471,000.00 | | | | 31,332,300.00 | 32,803,300.00 | | | 0.00 | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | 0.00 | | | | 0.00 | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 7,161,339.80 | | | | 0.00 | | | | 7,161,339.80 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | 0.00 | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|------|------|------|----------------|---------------|------|------|---------------|------|----------------|------------|------------------|
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | 4,475,058.57 | | -28,475,058.57 | | -24,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 4,475,058.57 | | -4,475,058.57 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -24,000,000.00 | | -24,000,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 161,471,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 668,556,466.24 | 32,803,300.00 | 0.00 | 0.00 | 20,924,023.91 | 0.00 | 480,273,885.24 | 857,115.74 | 1,299,279,191.13 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--------|----|--|---------------|-------|--------|------|--------------|--------|----------------|--------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 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. 所有者投入的普通股 | 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. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 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 |

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 | 160,000,000.00 | | | | 630,062,813.55 | | | | 16,448,965.34 | 148,040,688.03 | 954,552,466.92 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 160,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 630,062,813.55 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 16,448,965.34 | 148,040,688.03 | 954,552,466.92 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | 1,471,000.00 | | | | 38,493,639.80 | 32,803,300.00 | | | 4,475,058.57 | 16,275,527.15 | 27,911,925.52 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 44,750,585.72 | 44,750,585.72 |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|--|--|---------------|----------------|----------------|
| (二)所有者投入和减少资本 | 1,471,000.00 | | | | 38,493,639.80 | 32,803,300.00 | | | | | 7,161,339.80 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 1,471,000.00 | | | | 31,332,300.00 | 32,803,300.00 | | | | | 0.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | 0.00 | 0.00 | | | | | 0.00 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 7,161,339.80 | 0.00 | | | | | 7,161,339.80 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | 4,475,058.57 | -28,475,058.57 | -24,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 4,475,058.57 | -4,475,058.57 | 0.00 |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -24,000,000.00 | -24,000,000.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 161,471,000.00 | | | | 668,556,453.35 | 32,803,300.00 | | | 20,924,023.91 | 164,316,215.18 | 982,464,392.44 |

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 | | | | 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. 所有者投入的普通股 | 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. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 160,000,000.00 | | | | 630,062,813.55 | | | | 16,448,965.34 | 148,040,688.03 | 954,552,466.92 |

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，主要从事药品研发、生产和销售。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。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]1882号文核准，公司于2017年11月公开发行普通股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。

经公司2018年第二次临时股东大会、第一届董事会第十七次会议决议，公司以2018年5月24日为授予日，向80名激励对象非公开发行限制性股票1,471,000股，每股面值1元，增加股本1,471,000元。变更后公司注册资本增加至161,471,000元。

（二）公司财务报告批准报出

本财务报告业经公司2019年第二届董事会第六次会议批准于2019年3月11日报出。

本报告期公司合并财务报表范围内子公司包括：

| 序号 | 单位名称 |
|----|----------------------------|
| 1 | 广州一品红制药有限公司（以下简称：“一品红制药”） |
| 2 | 广州市联瑞制药有限公司（以下简称：“联瑞制药”） |
| 3 | 广州润霖医药科技有限公司（以下简称：“润霖医药”） |
| 4 | 广州市品瑞医药科技有限公司（以下简称：“品瑞医药”） |
| 5 | 广东泽瑞药业有限公司（以下简称：“泽瑞药业”） |
| 6 | 广东辰瑞医药科技有限公司（以下简称“辰瑞医药”） |

| | |
|---|---|
| 7 | Yipinhong Pharmaceutical (USA) Limited (以下简称“Yipinhong Pharmaceutical”) |
| 8 | 广东福瑞医药科技有限公司 (以下简称“福瑞医药”) |

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，详见第十一节三、重要会计政策及会计估计注释：（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

1. 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。

2. 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。

3. 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：

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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、应收票据及应收账款

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 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。 |
| 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：

①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。

②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：

①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。

②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

③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。

④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；债权人已计提坏账准备的，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：

①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。

②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。

③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% |

无

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合理地摊销，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。

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

公司为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付，并以授予日的公允价值计量。

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

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。

本公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

(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。

(3) 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。

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：

- ① 该项交易不是企业合并；
- ② 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：

- ① 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- ② 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：

① 商誉的初始确认；

② 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：

① 投资企业能够控制暂时性差异的转回时间；

② 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

类别报:

1.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变动额和权益法下不能转损益的其他综合收益中。

2.将重分类进损益的其他综合收益项目，主要包括：权益法下可转损益的其他综合收益、可供出售金融资产公允价值变动损益、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益、现金流量套期损益的有效部分和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 |
|---|------|--------|
| 资产负债表：原“应收票据”及“应收账款”合并为“应收票据及应收账款”列示；原“应收利息”及“应收股利”并入“其他应收款”列示、原“固定资产清理”并入“固定资产”列示、原“工程物资”并入“在建工程”列示、原“应付票据”及“应付账款”合并为“应付票据及应付账款”列示、原“应付利息”及“应付股利”并入“其他应付款”列示。比较数据相应调整。 | 董事会 | 详见下面说明 |
| 利润表：从原“管理费用”中分拆出“研发费用”单独列示；在“财务费用”行项目下列示“利息费用”和“利息收入”明细项目。比较数据相应调整。 | 董事会 | 详见下面说明 |
| 现金流量表：收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，均作为经营活动产生的现金流量列报。 | 董事会 | 详见下面说明 |

2018年，财政部发布《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号）及其解读，有关报表项目调整如下：

（1）资产负债表项目调整如下：

原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；将“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

（2）利润表调整项目调整如下：

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”并单独列示；在“财务费用”行项目下列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；将“其他收益”的位置提前，企业作为个人所得税的扣缴义务人，根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费，应作为其他与日常活动相关的项目在利润表的“其他收益”项目中填列；“其他综合收益”行项目，简化部分子项目的表述：将原“重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动”改

为“重新计量设定受益计划变动额”；将原“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”改为“权益法下不能转损益的其他综合收益”；将原“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”改为“权益法下可转损益的其他综合收益”。

(3) 现金流量表项目调整如下：

企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报。

(4) 关于其他个别项目的列报：

关于“资产处置收益”和“其他收益”比较信息的列报、非流动资产毁损报废损失的列报、“一年内到期的非流动资产”项目的列报、合并利润表中净利润部分的列报，参照2018年1月12日发布的《关于一般企业财务报表格式有关问题的解读》。公司按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据根据本通知进行调整。

(5) 上述会计政策变更对公司财务报表的影响如下：

| 会计政策变更的内容和原因 | 受影响的报表项目名称和金额 |
|---|--|
| 资产负债表：原“应收票据”及“应收账款”合并为“应收票据及应收账款”列示；原“应收利息”及“应收股利”并入“其他应收款”列示、原“固定资产清理”并入“固定资产”列示、原“工程物资”并入“在建工程”列示、原“应付票据”及“应付账款”合并为“应付票据及应付账款”列示、原“应付利息”及“应付股利”并入“其他应付款”列示。比较数据相应调整。 | “应收票据”及“应收账款”合并为“应收票据及应收账款”，2018年12月31日及2017年12月31日账面价值分别为268,798,416.53元、155,429,439.48元； “应收利息”及“应收股利”并入“其他应收款”，2018年12月31日及2017年12月31日账面价值分别为71,765,330.71元、21,772,956.70元； “应付票据”及“应付账款”合并为“应付票据及应付账款”，2018年12月31日、2017年12月31日账面价值分别为19,449,440.80元、13,268,863.28元。 “应付利息”及“应付股利”并入“其他应付款”，2018年12月31日、2017年12月31日账面价值分别为49,109,908.36元、17,206,118.61元； |
| 利润表：从原“管理费用”中分拆出“研发费用”单独列示；在“财务费用”行项目下列示“利息费用”和“利息收入”明细项目。比较数据相应调整。 | 2018年度、2017年度“管理费用”分别为85,275,207.27元、76,211,381.94元； 2018年度、2017年度“研发费用”分别为91,381,465.64元、81,069,095.67元； 2018年度、2017年度“利息费用”分别为17,407,516.76元、15,488,124.09元； 2018年度、2017年度“利息收入”分别为1,051,966.97元、308,524.44元； |
| 现金流量表：收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，均作为经营活动产生的现金流量列报。 | 2017年度“收到其他与经营活动有关的现金”调增17,071,200.00元，“收到其他与筹资活动有关的现金”调减17,071,200.00元 |

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、现代服务收入 | 17%、16%、6%、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%、8.7% |
| 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% |
| 广东泽瑞药业有限公司 | 25% |
| 广东辰瑞医药科技有限公司 | 25% |
| Yipinhong Pharmaceutical (USA) Limited | 8.7% |

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 | 18,278.70 | 5,304.40 |
| 银行存款 | 751,585,591.01 | 84,671,106.36 |
| 其他货币资金 | | 361,353.66 |
| 合计 | 751,603,869.71 | 85,037,764.42 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 684,939.12 | |

其他说明

期初其他货币资金，主要系银行承兑汇票保证金构成，其使用权受到限制，本期已收回，期末无余额。

2、应收票据及应收账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 应收票据 | 3,145,718.71 | 30,069,661.20 |
| 应收账款 | 265,652,697.82 | 125,359,778.28 |
| 合计 | 268,798,416.53 | 155,429,439.48 |

(1) 应收票据

1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 3,145,718.71 | 30,069,661.20 |
| 合计 | 3,145,718.71 | 30,069,661.20 |

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 | 48,086,636.66 | 0.00 |
| 合计 | 48,086,636.66 | 0.00 |

(2) 应收账款

1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 279,891,817.84 | 100.00% | 14,239,120.02 | 5.09% | 265,652,697.82 | 132,029,015.70 | 100.00% | 6,669,237.42 | 5.05% | 125,359,778.28 |
| 合计 | 279,891,817.84 | 100.00% | 14,239,120.02 | 5.09% | 265,652,697.82 | 132,029,015.70 | 100.00% | 6,669,237.42 | 5.05% | 125,359,778.28 |

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 | 277,547,422.68 | 13,877,371.14 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 2,315,531.67 | 347,329.75 | 15.00% |
| 2 至 3 年 | 63.09 | 18.93 | 30.00% |
| 3 年以上 | 28,800.40 | 14,400.20 | 50.00% |
| 合计 | 279,891,817.84 | 14,239,120.02 | 5.09% |

确定该组合依据的说明：

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 7,405,184.20 元；本期收回或转回坏账准备金额 197,818.40 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 |
|------------|------------|------|
| 湖南万睿医药有限公司 | 197,818.40 | 电汇 |
| 合计 | 197,818.40 | -- |

湖南万睿医药有限公司主要是代理我公司 OTC 药品销售，前期货款一直不结算，后经过公司追款小组的努力，于 2018 年 8 月追回部分货款。

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 | 33,120.00 |

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 |
|---------------|--------|-----------|----------|------------------|-------------|
| 国药控股福建有限公司 | 货款 | 8,460.00 | 长期挂账无法收回 | 总经理办公室会议审议、董事长审批 | 否 |
| 北京军区呼和浩特药材供应站 | 货款 | 16,200.00 | 长期挂账无法收回 | 总经理办公室会议审议、董事长审批 | 否 |
| 厦门宏仁医药有限公司 | 货款 | 8,460.00 | 长期挂账无法收回 | 总经理办公室会议审议、董事长审批 | 否 |
| 合计 | -- | 33,120.00 | -- | -- | -- |

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，经总经理办公会议审议、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 | 2018.12.31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 |
|------|-----------------------|---|--------------------|---------------------|
| 第一名 | 86,506,161.02 | 1年以内 | 30.91 | 4,325,308.05 |
| 第二名 | 43,828,308.39 | 1年以内43,788,369.39元；1至2年34,119.00元；3至4年5,820.00元 | 15.66 | 2,197,446.33 |
| 第三名 | 30,080,397.92 | 1年以内 | 10.75 | 1,504,019.90 |
| 第四名 | 13,579,997.81 | 1年以内 | 4.85 | 678,999.90 |
| 第五名 | 11,693,115.86 | 1年以内 | 4.18 | 584,655.79 |
| 合计 | <u>185,687,981.00</u> | | <u>66.35</u> | <u>9,290,429.97</u> |

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|---------------|--------|---------------|---------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1年以内 | 20,953,931.99 | 99.96% | 68,650,663.49 | 100.00% |
| 1至2年 | 7,856.25 | 0.04% | | |
| 合计 | 20,961,788.24 | -- | 68,650,663.49 | -- |

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：

不适用

(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 | 金额 | 账龄 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|------|----------------------|------|--------------------|
| 第一名 | 6,360,000.00 | 1年以内 | 30.34 |
| 第二名 | 3,754,368.09 | 1年以内 | 17.91 |
| 第三名 | 3,395,542.95 | 1年以内 | 16.20 |
| 第四名 | 1,843,448.29 | 1年以内 | 8.79 |
| 第五名 | 1,425,000.00 | 1年以内 | 6.80 |
| 合计 | <u>16,778,359.33</u> | | <u>80.04</u> |

其他说明：

不适用

4、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 71,765,330.71 | 21,772,956.70 |
| 合计 | 71,765,330.71 | 21,772,956.70 |

(1) 其他应收款

1)其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|---------------|---------|------------|-------|---------------|---------------|---------|------------|-------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 72,235,235.32 | 100.00% | 469,904.61 | 0.65% | 71,765,330.71 | 22,056,424.01 | 100.00% | 283,467.31 | 1.29% | 21,772,956.70 |
| 合计 | 72,235,235.32 | 100.00% | 469,904.61 | 0.65% | 71,765,330.71 | 22,056,424.01 | 100.00% | 283,467.31 | 1.29% | 21,772,956.70 |

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 | | | |
| 2至3年 | 272,615.38 | 81,784.61 | 30.00% |
| 4至5年 | 485,150.00 | 388,120.00 | 80.00% |
| 合计 | 757,765.38 | 469,904.61 | 62.01% |

确定该组合依据的说明：

本期2-3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70,122,985.81元，员工往来款组合期末余额为1,354,484.13元，合并范围内关联方往来款组合为0元，合计金额为71,477,469.94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 3,475,438.23 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 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

不适用

3)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|------------|--------------|
| 实际核销的其他应收款 | 3,289,000.93 |

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 |
|------|---------|--------------|---------|----------------|-------------|
| 客户 A | 保证金 | 2,392,104.12 | 账龄长无法收回 | 总经理办公会审议、董事长审批 | 否 |
| 客户 B | 保证金 | 519,907.00 | 账龄长无法收回 | 总经理办公会审议、董事长审批 | 否 |
| 客户 C | 保证金 | 200,392.40 | 账龄长无法收回 | 总经理办公会审议、董事长审批 | 否 |
| 合计 | -- | 3,112,403.52 | -- | -- | -- |

其他应收款核销说明：

报告期核销的其他应收款均为收购泽瑞时泽瑞账面债权。企业接管泽瑞后对账面债权进行了全面评估，对长期挂账确实无法收回的履行内部审批程序后予以核销。

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 | 70,122,985.81 | 20,987,962.80 |
| 员工往来款 | 1,354,484.13 | 310,695.83 |
| 其他往来款 | 757,765.38 | 757,765.38 |
| 合计 | 72,235,235.32 | 22,056,424.01 |

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 |
|------|-------|---------------|---|------------------|----------|
| 第一名 | 保证金 | 17,100,000.00 | 1 年以内 7,000,000 元, 2 至 3 年 100,000.00 元, 4 至 5 年 10,000,000.00 元 | 23.67% | 0.00 |
| 第二名 | 保证金 | 15,754,305.60 | 1 年以内 13,754,305.60 元, 1 至 2 年 1,000,000.00 元, 5 年以上 1,000,000.00 元 | 21.81% | 0.00 |
| 第三名 | 保证金 | 8,119,600.00 | 1 年以内 | 11.24% | 0.00 |
| 第四名 | 保证金 | 6,900,000.00 | 1 年以内 5,400,000.00 元, 1 至 2 年 500,000.00 元, 3 至 4 年 1,000,000.00 元 | 9.55% | 0.00 |
| 第五名 | 保证金 | 3,499,600.83 | 1 年以内 | 4.84% | 0.00 |
| 合计 | -- | 51,373,506.43 | -- | 71.11% | |

5、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

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 | 28,986,542.51 | | 28,986,542.51 | 18,086,847.70 | | 18,086,847.70 |
| 在产品 | 7,782,417.17 | | 7,782,417.17 | 6,321,013.26 | | 6,321,013.26 |
| 库存商品 | 32,873,136.45 | | 32,873,136.45 | 79,440,051.34 | | 79,440,051.34 |
| 发出商品 | 3,226,910.90 | | 3,226,910.90 | 24,523,359.51 | | 24,523,359.51 |
| 半成品 | 5,242,327.11 | | 5,242,327.11 | 5,247,598.49 | | 5,247,598.49 |
| 合计 | 78,111,334.14 | | 78,111,334.14 | 133,618,870.30 | | 133,618,870.30 |

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

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

否

(2) 存货跌价准备

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针对对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

截至 2018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

6、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 | 1,273,537.55 | 4,950,253.10 |
| 理财产品 | 25,000,000.00 | 670,000,000.00 |
| 预缴企业所得税 | 842,033.38 | |
| 合计 | 27,115,570.93 | 674,950,253.10 |

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，主要为保本固定收益品种。截至2018年12月31日，公司利用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2500万元人民币。

7、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 176,826,614.52 | 175,055,441.99 |
| 合计 | 176,826,614.52 | 175,055,441.99 |

(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 | 145,529,498.14 | 8,013,618.94 | 5,160,968.93 | 10,154,379.80 | 259,962,271.69 |
| 2.本期增加金额 | 2,027,907.12 | 16,436,119.85 | 1,242,114.35 | 3,229,507.98 | 199,600.04 | 23,135,249.34 |
| (1) 购置 | | 723,059.11 | 1,242,114.35 | 3,222,679.98 | 199,600.04 | 5,387,453.48 |
| (2) 在建工程转入 | 2,027,907.12 | 15,713,060.74 | | | | 17,740,967.86 |
| (3) 企业合并增加 | | | | 6,828.00 | | 6,828.00 |
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|-----------|---------------|----------------|--------------|--------------|---------------|----------------|
| 3.本期减少金额 | | 67,991.46 | 175,661.75 | 2,179.49 | 19,518.66 | 265,351.36 |
| （1）处置或报废 | | 67,991.46 | 175,661.75 | 2,179.49 | 19,518.66 | 265,351.36 |
| | | | | | | |
| 4.期末余额 | 93,131,713.00 | 161,897,626.53 | 9,080,071.54 | 8,388,297.42 | 10,334,461.18 | 282,832,169.67 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 27,662,293.06 | 40,607,609.11 | 5,849,975.87 | 4,151,087.15 | 6,635,864.51 | 84,906,829.70 |
| 2.本期增加金额 | 4,705,001.72 | 14,078,429.12 | 926,872.50 | 441,209.56 | 1,162,666.11 | 21,314,179.01 |
| （1）计提 | 4,705,001.72 | 14,078,429.12 | 926,872.50 | 439,407.66 | 1,162,666.11 | 21,312,377.11 |
| （2）企业合并增加 | | | | 1,801.90 | | 1,801.90 |
| 3.本期减少金额 | | 28,163.64 | 166,878.66 | 2,070.51 | 18,340.75 | 215,453.56 |
| （1）处置或报废 | | 28,163.64 | 166,878.66 | 2,070.51 | 18,340.75 | 215,453.56 |
| | | | | | | |
| 4.期末余额 | 32,367,294.78 | 54,657,874.59 | 6,609,969.71 | 4,590,226.20 | 7,780,189.87 | 106,005,555.15 |
| 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 | 60,764,418.22 | 107,239,751.94 | 2,470,101.83 | 3,798,071.22 | 2,554,271.31 | 176,826,614.52 |
| 2.期初账面价值 | 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) 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 | 184,212.30 | | 203,603.10 |

(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 |
|------|------------|------------|
| 运输工具 | 203,603.10 | 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2018年12月31日，该小汽车账面价值为203,603.10元，属未办妥产权证书的固定资产。

8、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|------------|
| 在建工程 | 20,723,666.23 | 987,475.80 |
| 合计 | 20,723,666.23 | 987,475.80 |

(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 | 3,809,092.22 | | 3,809,092.22 | 678,845.46 | | 678,845.46 |
| 联瑞厂区建设工程 | 15,672,971.54 | | 15,672,971.54 | | | |
| 润霖研发中心建设工程 | 1,241,602.47 | | 1,241,602.47 | 308,630.34 | | 308,630.34 |
| 合计 | 20,723,666.23 | | 20,723,666.23 | 987,475.80 | | 987,475.80 |

(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 | 本期增 | 本期转入固定 | 本期其他减少 | 期末余 | 工程累计投入 | 工程进 | 利息资本化累 | 其中：本期利息 | 本期利息资本 | 资金来 |
|------|-----|-----|-----|--------|--------|-----|--------|-----|--------|---------|--------|-----|
|------|-----|-----|-----|--------|--------|-----|--------|-----|--------|---------|--------|-----|

| 称 | 额 | 加金额 | 资产金 额 | 金额 | 额 | 占预算 比例 | 度 | 计金额 | 资本化 金额 | 化率 | 源 |
|--------------|----------------|------------|---------------|---------------|---------------|-----------|--------|------|-----------|-------|------|
| 广州一品红设备及安装工程 | 12,584,309.44 | 678,845.46 | 11,252,388.51 | 8,122,141.75 | 3,809,092.22 | 94.81% | 94.81% | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 其他 |
| 联瑞厂区建设工程 | 770,340,000.00 | | 15,672,971.54 | | 15,672,971.54 | 2.03% | 2.03% | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 其他 |
| 润霖研发中心建设工程 | 77,920,000.00 | 308,630.34 | 10,551,798.24 | 9,618,826.11 | 1,241,602.47 | 13.94% | 13.94% | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 募股资金 |
| 合计 | 860,844,309.44 | 987,475.80 | 37,477,158.29 | 17,740,967.86 | 20,723,666.23 | -- | -- | 0.00 | 0.00 | 0.00% | -- |

9、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
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 | 85,452,788.18 | 51,061,147.88 | 6,481,612.36 | 190,376,677.42 |
| 2.本期增加金额 | 205,701,300.00 | | 400,000.00 | 144,793.07 | 206,246,093.07 |
| (1) 购置 | 205,701,300.00 | | 400,000.00 | 144,793.07 | 206,246,093.07 |
| (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 | 253,082,429.00 | 85,452,788.18 | 51,461,147.88 | 6,626,405.43 | 396,622,770.49 |
| 二、累计摊销 | | | | | |

| | | | | | |
|----------|----------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 1.期初余额 | 5,554,515.88 | 28,839,800.86 | 12,079,926.33 | 2,208,065.72 | 48,682,308.79 |
| 2.本期增加金额 | 2,320,299.02 | 8,107,689.73 | 5,119,448.00 | 656,842.95 | 16,204,279.70 |
| (1) 计提 | 2,320,299.02 | 8,107,689.73 | 5,119,448.00 | 656,842.95 | 16,204,279.70 |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 7,874,814.90 | 36,947,490.59 | 17,199,374.33 | 2,864,908.67 | 64,886,588.49 |
| 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 | 245,207,614.10 | 48,505,297.59 | 34,261,773.55 | 3,761,496.76 | 331,736,182.00 |
| 2.期初账面价值 | 41,826,613.12 | 56,612,987.32 | 38,981,221.55 | 4,273,546.64 | 141,694,368.63 |

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%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|-------|----------------|------------|
| 土地使用权 | 204,329,958.00 | 正在办理中 |

其他说明：

我公司的子公司广州市联瑞制药有限公司（以下简称“联瑞制药”）于2018年3月16日与广州市国土资源和规划委员会签署了《国有建设用地使用权出让合同》。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。宗地面积：219,932平方米，成交价款：19,971万元人民币，土地在2018年9月已移交公司但土地使用权证书仍在办理中。该交易已经第一届董事会第十三次会议（公告编号：2018-010）、2018年第一次临时股东大会（公告编号：2018-018）

审议通过。土地购买价款、各项税费及手续费合计205,701,300.00元，2018年12月31日账面净值为204,329,958.00元。

10、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 |
|--------|---------------|---------------|--|--|------------|---------------|---------------|------|
| 药品生产技术 | 17,997,169.81 | 91,381,465.64 | | | 400,000.00 | 91,381,465.64 | 17,597,169.81 | |
| 合计 | 17,997,169.81 | 91,381,465.64 | | | 400,000.00 | 91,381,465.64 | 17,597,169.81 | |

其他说明

截止2018年12月31日，公司主要开发项目相关情况：

| 项目 | 2017.12.31 | 本期变动 | 2018.12.31 | 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 | 500,000.00 | -400,000.00 | 100,000.00 | 审议阶段 |
| 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 | 已完成中试阶段 |
| 合计 | 17,997,169.81 | -400,000.00 | 17,597,169.81 | |

11、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|------|------------|--|------|--|------------|
| 广东泽瑞药业有限公司 | | 255,936.39 | | | | 255,936.39 |
| 合计 | | 255,936.39 | | | | 255,936.39 |

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 | 14,709,024.63 | 3,262,071.25 | 6,952,704.73 | 1,364,765.58 |
| 内部交易未实现利润 | 3,533,300.47 | 883,325.12 | 837,270.96 | 209,317.74 |
| 政府补助 | 20,565,403.15 | 3,084,810.47 | 18,721,958.78 | 2,808,293.82 |
| 股份支付 | 1,325,391.31 | 244,183.46 | | |
| 合计 | 40,133,119.56 | 7,474,390.30 | 26,511,934.47 | 4,382,377.14 |

(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 期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债 期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 | 7,474,390.30 | 7,474,390.30 | 4,382,377.14 | 4,382,377.14 |

(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 | 11,576,036.11 | 11,954,677.27 |
| 合计 | 11,576,036.11 | 11,954,677.27 |

(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 |
|------|---------------|---------------|----|
| 2018 | | 1,326,549.53 | |
| 2019 | 1,069,196.05 | 1,069,196.05 | |
| 2020 | 735,131.63 | 1,415,684.30 | |
| 2021 | 3,142,471.15 | 3,688,084.27 | |
| 2022 | 3,909,942.06 | 4,455,163.12 | |
| 2023 | 2,719,295.22 | | |
| 合计 | 11,576,036.11 | 11,954,677.27 | -- |

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 |
|------------|--------------|--------------|
| 预付购买非流动资产款 | 7,975,770.10 | 2,304,417.50 |

| | | |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 7,975,770.10 | 2,304,417.50 |
|----|--------------|--------------|

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 |
|---------|----------------|------|
| 抵押借款 | 20,000,000.00 | |
| 保证借款 | 30,500,000.00 | |
| 保证+质押借款 | 90,000,000.00 | |
| 合计 | 140,500,000.00 | |

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、应付票据及应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 应付票据 | | 1,806,768.30 |
| 应付账款 | 19,449,440.80 | 11,462,094.98 |
| 合计 | 19,449,440.80 | 13,268,863.28 |

(1) 应付票据分类列示

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------|--------------|
| 银行承兑汇票 | | 1,806,768.30 |
| 合计 | | 1,806,768.30 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

(2) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应付货款 | 16,992,766.19 | 10,186,364.00 |
| 应付劳务款 | 2,456,674.61 | 1,275,730.98 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 19,449,440.80 | 11,462,094.98 |
|----|---------------|---------------|

16、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 | 20,287,757.94 | 37,281,632.27 |
| 合计 | 20,287,757.94 | 37,281,632.27 |

17、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 15,453,277.89 | 107,842,475.28 | 105,399,914.68 | 17,895,838.49 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 3,846,483.58 | 3,744,169.34 | 102,314.24 |
| 合计 | 15,453,277.89 | 111,688,958.86 | 109,144,084.02 | 17,998,152.73 |

(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 | 15,453,277.89 | 95,280,409.22 | 92,913,463.30 | 17,820,223.81 |
| 2、职工福利费 | | 6,398,103.17 | 6,398,103.17 | |
| 3、社会保险费 | | 3,140,985.03 | 3,071,271.15 | 69,713.88 |
| 其中：医疗保险费 | | 2,627,700.65 | 2,567,833.72 | 59,866.93 |
| 工伤保险费 | | 54,512.39 | 53,327.78 | 1,184.61 |
| 生育保险费 | | 318,624.16 | 311,354.66 | 7,269.50 |
| 重大疾病保险费 | | 140,147.83 | 138,754.99 | 1,392.84 |
| 4、住房公积金 | | 818,345.80 | 812,445.00 | 5,900.80 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | | 2,204,632.06 | 2,204,632.06 | |
| 合计 | 15,453,277.89 | 107,842,475.28 | 105,399,914.68 | 17,895,838.49 |

(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 | | 3,761,034.63 | 3,661,563.51 | 99,471.12 |
| 2、失业保险费 | | 85,448.95 | 82,605.83 | 2,843.12 |
| 合计 | | 3,846,483.58 | 3,744,169.34 | 102,314.24 |

其他说明：

公司未办理企业年金

18、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 17,025,822.10 | 12,560,088.32 |
| 企业所得税 | 17,203,014.85 | 6,171,009.16 |
| 个人所得税 | 399,620.88 | 216,096.85 |
| 城市维护建设税 | 1,191,807.55 | 879,204.73 |
| 教育费附加 | 510,774.67 | 376,802.03 |
| 地方教育附加 | 340,516.45 | 251,201.37 |
| 印花税 | 64,629.00 | 87,002.83 |
| 土地使用税 | | 96,066.00 |
| 合计 | 36,736,185.50 | 20,637,471.29 |

其他说明：

无

19、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应付利息 | 385,458.43 | 364,124.44 |
| 其他应付款 | 48,724,449.93 | 16,841,994.17 |
| 合计 | 49,109,908.36 | 17,206,118.61 |

(1) 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 | 201,510.83 | 364,124.44 |
| 短期借款应付利息 | 183,947.60 | |
| 合计 | 385,458.43 | 364,124.44 |

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

(2) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 保证金 | 7,915,779.80 | 7,586,805.80 |
| 员工往来款 | 1,449,506.39 | 784,072.96 |
| 购买非流动资产未付款 | 6,555,863.74 | 8,471,115.41 |
| 限制性股票回购义务 | 32,803,300.00 | |
| 合计 | 48,724,449.93 | 16,841,994.17 |

20、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|----------------|------|
| 一年内到期的长期借款 | 138,840,000.00 | |
| 合计 | 138,840,000.00 | |

其他说明：

长期借款将于2019年1月12日到期，截至报告期已经归还长期借款。

21、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+质押借款 | | 250,880,000.00 |
| 合计 | | 250,880,000.00 |

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：

在整个长期借款期间，长期借款的贷款利率区间主要为：5.225%-7.04%。长期借款将于2019年1月12日到期。

22、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 | 18,721,958.78 | 43,664,700.00 | 3,641,255.63 | 58,745,403.15 | 与资产相关的政府补助 |
| 合计 | 18,721,958.78 | 43,664,700.00 | 3,641,255.63 | 58,745,403.15 | -- |

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 | 1,700,000.00 | | | 600,000.00 | | | 1,100,000.00 | 与资产相关 |
| 固体口服药物一致性评价部分关键共性技术补助 | 366,666.65 | | | 275,000.04 | | | 91,666.61 | 与资产相关 |
| 药物一致性评价创新平台建设补助 | 669,230.77 | | | 74,358.97 | | | 594,871.80 | 与资产相关 |
| 冻干粉针剂车间 GMP 改造及产业化项目技术改造事后奖补 | 15,986,061.36 | 3,484,700.00 | | 2,664,118.84 | | | 16,806,642.52 | 与资产相关 |
| 广东省儿科药工程实验室补助款 | | 2,000,000.00 | | 27,777.78 | | | 1,972,222.22 | 与资产相关 |
| 广州润霖厂区生产基地 cGMP 升级改造工程 | | 38,180,000.00 | | | | | 38,180,000.00 | 与资产相关 |

| | | | | | | | |
|----|---------------|---------------|--|--------------|--|--|---------------|
| 合计 | 18,721,958.78 | 43,664,700.00 | | 3,641,255.63 | | | 58,745,403.15 |
|----|---------------|---------------|--|--------------|--|--|---------------|

其他说明：

23、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 | 160,000,000.00 | 1,471,000.00 | | | | 1,471,000.00 | 161,471,000.00 |

其他说明：

经公司2018年第二次临时股东大会决议及授权、第一届董事会第十七次会议决议，公司以2018年5月24日为授予日，向80名激励对象非公开发行限制性股票1,471,000股，每股面值1元，每股授予价格为人民币22.30元。公司实际收到以货币资金缴纳的32,803,300.00元增资款，其中1,471,000.00元作为新增注册资本（股本），31,332,300.00元作为资本公积（股本溢价）。

24、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） | 596,929,493.11 | 31,332,300.00 | | 628,261,793.11 |
| 其他资本公积 | 33,133,333.33 | 7,161,339.80 | | 40,294,673.13 |
| 合计 | 630,062,826.44 | 38,493,639.80 | | 668,556,466.24 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：经公司2018年第二次临时股东大会决议及授权、第一届董事会第十七次会议决议，公司以2018年5月24日为授予日，向80名激励对象非公开发行限制性股票1,471,000股，每股面值1元，每股授予价格为人民币22.30元。公司实际收到以货币资金缴纳的32,803,300.00元增资款，其中1,471,000.00元作为新增注册资本（股本），31,332,300.00元作为资本公积（股本溢价）。

注2：本年因确认的限制性股票激励费用对应增加资本公积（其他资本公积）7,161,339.80元。

25、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|------|---------------|------|---------------|
| 限制性股票 | | 32,803,300.00 | | 32,803,300.00 |
| 合计 | | 32,803,300.00 | | 32,803,300.00 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司就2018年授予激励对象的限制性股票确认库存股和其他应付款—限制性股票回购义务32,803,300.00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 | 16,448,965.34 | 4,475,058.57 | | 20,924,023.91 |
| 合计 | 16,448,965.34 | 4,475,058.57 | | 20,924,023.91 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2018年一品红药业母公司净利润为44,750,585.72元，依据公司法，按10%计提法定盈余公积金4,475,058.57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 | 300,524,575.71 | 154,389,864.57 |
| 调整后期初未分配利润 | 300,524,575.71 | 154,389,864.57 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 208,224,368.10 | 156,695,290.16 |
| 减：提取法定盈余公积 | 4,475,058.57 | 10,560,579.02 |
| 应付普通股股利 | 24,000,000.00 | |
| 期末未分配利润 | 480,273,885.24 | 300,524,575.71 |

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 | 1,427,938,184.15 | 393,472,584.15 | 1,380,161,534.84 | 579,909,757.31 |
| 其他业务 | 1,616,113.82 | | 55,736.74 | |
| 合计 | 1,429,554,297.97 | 393,472,584.15 | 1,380,217,271.58 | 579,909,757.31 |

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 | 9,236,073.15 | 7,095,005.55 |
| 教育费附加 | 3,958,317.08 | 3,040,716.64 |
| 房产税 | 879,297.86 | 879,297.86 |
| 土地使用税 | 253,515.40 | 96,066.00 |
| 车船使用税 | 15,472.88 | 18,467.28 |
| 印花税 | 789,762.42 | 1,151,074.03 |
| 地方教育附加 | 2,638,878.04 | 2,027,144.46 |
| 合计 | 17,771,316.83 | 14,307,771.82 |

其他说明：

无

30、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 市场及学术推广费 | 557,582,629.47 | 405,118,694.59 |
| 职工薪酬 | 39,107,617.12 | 23,598,832.12 |
| 差旅费用 | 4,078,998.23 | 2,674,561.19 |
| 租赁费用 | 3,900,935.81 | 1,283,580.05 |
| 运杂费 | 3,108,394.53 | 2,102,823.75 |
| 其他费用 | 6,298,659.86 | 4,698,356.40 |
| 合计 | 614,077,235.02 | 439,476,848.10 |

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 | 38,191,923.77 | 30,464,037.42 |
| 股份支付 | 7,161,339.80 | |
| 折旧与摊销费用 | 11,215,201.52 | 11,923,910.24 |
| 中介机构费 | 5,953,236.50 | 6,844,056.21 |
| 业务招待费 | 5,471,067.32 | 5,694,007.64 |
| 产品损耗 | 3,601,678.94 | 4,678,190.75 |
| 维修费 | 2,374,122.50 | 3,366,694.86 |

| | | |
|------|---------------|---------------|
| 会务费用 | 2,150,672.51 | 2,782,470.44 |
| 差旅费 | 1,654,420.90 | 4,126,677.16 |
| 其他费用 | 7,501,543.51 | 6,331,337.22 |
| 合计 | 85,275,207.27 | 76,211,381.94 |

其他说明：

32、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 委外研发费用 | 68,392,213.10 | 66,193,972.20 |
| 职工薪酬 | 10,353,717.23 | 6,934,313.81 |
| 直接材料 | 6,605,077.33 | 3,793,249.30 |
| 折旧与摊销费用 | 1,560,769.34 | 1,106,756.15 |
| 其他费用 | 4,469,688.64 | 3,040,804.21 |
| 合计 | 91,381,465.64 | 81,069,095.67 |

其他说明：

33、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 17,407,516.76 | 15,488,124.09 |
| 减：利息收入 | 1,051,966.97 | 308,524.44 |
| 加：银行手续费 | 114,376.60 | 83,776.64 |
| 汇兑损益 | -167,083.36 | 28,030.00 |
| 合计 | 16,302,843.03 | 15,291,406.29 |

其他说明：

34、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 | 10,880,622.43 | 1,233,114.43 |
| 合计 | 10,880,622.43 | 1,233,114.43 |

其他说明：

35、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|--------------|
| 政府补助 | 11,678,538.57 | 9,865,653.74 |
| 个税返还 | 163,559.45 | |
| 合计 | 11,842,098.02 | 9,865,653.74 |

36、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|-------|
| 理财产品收益 | 22,593,852.50 | |
| 合计 | 22,593,852.50 | |

其他说明：

报告期对闲置的募集资金进行现金管理，或日常中闲置的自有资金会进行现金管理，购买保本固定收益的理财产品，以此获得收益，为企业、股东创造最大价值。

37、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 |
|-----------|----------|-------------|
| 固定资产处置收益 | 1,186.24 | -886,762.20 |

38、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 | 8,650,000.00 | 3,292,100.00 | 8,650,000.00 |
| 其他 | 1,185,222.37 | 478,448.62 | 1,185,222.37 |
| 合计 | 9,835,222.37 | 3,770,548.62 | 9,835,222.37 |

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 |
|---------------|------------------------|------|-------------------------|----------------|------------|--------------|--------------|-----------------|
| 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 | 否 | 否 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|-------------------|---------------------------|----|---------------------------------------|---|---|--------------|--------------|-------|
| | | | 扶持政策而获得的补助 | | | | | |
| 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 |
| 对境内外证券市场新上市企业补贴 | 广州市金融工作局、广州市财政局 | 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 | 3,000,000.00 | | 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 | 因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得) | 否 | 否 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 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 | 与收益相关 |
| 先进制造业经营贡献奖励 | 广州市黄埔区人民政府办公室、广州开发区管委会办公室 | 奖励 | 因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得) | 否 | 否 | 3,650,000.00 | | 与收益相关 |
| 合计 | | | | | | 8,650,000.00 | 3,292,100.00 | |

其他说明:

(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。

39、营业外支出

单位: 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|-------------|------------|------------|-------------------|
| 对外捐赠 | 381,900.00 | 210,000.00 | 381,900.00 |
| 非流动资产毁损报废损失 | 23,350.47 | 108,535.52 | 23,350.47 |
| 往来款核销损失 | 322,881.82 | 90,851.69 | 322,881.82 |
| 其他支出 | 229,318.85 | 12,952.41 | 229,318.85 |
| 合计 | 957,451.14 | 422,339.62 | 957,451.14 |

其他说明:

其他支出229318.85元, 主要是一品红药业GSP过期报废药品222124.76元。

40、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 | 39,113,969.66 | 32,650,070.51 |
| 递延所得税费用 | -3,092,013.16 | -2,423,591.92 |
| 合计 | 36,021,956.50 | 30,226,478.59 |

(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 | 243,707,931.59 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 60,926,982.90 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -17,671,938.33 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 48,832.88 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 1,109,761.83 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -1,106,082.07 |

| | |
|--------------------------------|---------------|
| 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 | 679,823.81 |
| 研发费用加计扣除的影响 | -9,874,958.20 |
| 坏账准备核销所得税影响 | 834,347.73 |
| 股份支付的影响 | 1,075,185.95 |
| 所得税费用 | 36,021,956.50 |

其他说明

41、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 |
|---------|---------------|---------------|
| 收到往来款 | 2,860,000.00 | |
| 收到政府补助款 | 60,351,982.94 | 29,579,712.52 |
| 收到保证金 | 5,943,908.26 | 7,096,311.75 |
| 其他 | 2,643,976.07 | 1,667,385.26 |
| 合计 | 71,799,867.27 | 38,343,409.53 |

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 |
|-----------|----------------|----------------|
| 支付往来款 | 2,860,000.00 | 450,000.00 |
| 支付期间费用及其他 | 727,454,839.96 | 543,993,916.90 |
| 支付保证金 | 48,701,955.37 | 6,603,186.21 |
| 合计 | 779,016,795.33 | 551,047,103.11 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 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：

42、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 | 207,685,975.09 | 154,818,517.97 |
| 加：资产减值准备 | 10,880,622.43 | 1,233,114.43 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 21,312,377.11 | 18,807,889.86 |
| 无形资产摊销 | 14,742,435.04 | 14,760,129.05 |
| 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） | -1,186.24 | 886,762.20 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 23,350.47 | 108,535.52 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 17,408,106.93 | 15,516,154.09 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -22,593,852.50 | |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -3,092,013.16 | -2,423,591.92 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 55,507,536.16 | -34,048,042.00 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -123,428,795.71 | -38,041,805.56 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 52,993,904.99 | 26,802,307.72 |
| 其他 | 7,161,339.80 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 238,599,800.41 | 158,419,971.36 |
| 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 | 751,603,869.71 | 84,676,410.76 |
| 减：现金的期初余额 | 84,676,410.76 | 91,033,342.03 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 666,927,458.95 | -6,356,931.27 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-------------------------|--------------|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 3,600,000.00 |

| | |
|---------------------|--------------|
| 其中： | -- |
| 广东泽瑞药业有限公司 | 3,600,000.00 |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物 | 974.11 |
| 其中： | -- |
| 广东泽瑞药业有限公司 | 974.11 |
| 其中： | -- |
| 取得子公司支付的现金净额 | 3,599,025.89 |

其他说明：

报告期，其他系本年确认的限制性股票激励费用7,161,339.80 元。

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|----------------|---------------|
| 一、现金 | 751,603,869.71 | 84,676,410.76 |
| 其中：库存现金 | 18,278.70 | 5,304.40 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 751,585,591.01 | 84,671,106.36 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 751,603,869.71 | 84,676,410.76 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | 361,353.66 |

其他说明：

现金流量表中的现金期初余额与资产负债表中货币资金期初余额相差361,353.66元，差异原因系现金流量表的现金期初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。

43、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 |
|------|---------------|------|
| 固定资产 | 55,716,487.06 | 借款抵押 |
| 无形资产 | 32,537,568.94 | 借款质押 |
| 合计 | 88,254,056.00 | -- |

其他说明：

2018年度主要是所有权受到限制的资产总计为88254056元，主要是银行贷款抵押所至。

44、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|-----------|------|------------|
| 货币资金 | -- | -- | 684,939.95 |
| 其中：美元 | 99,798.80 | 6.86 | 684,939.12 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | 0.97 | 0.86 | 0.83 |
| | | | |
| 应收账款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| | | | |
| 长期借款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| | | | |

其他说明：

主要是存放在美国子公司的银行账户的资金。

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

适用 不适用

公司于2018年4月15日召开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》，同意公司在美国设立全资子公司：一品红药业（美国）有限公司（公司英文名称：Yipinhong Pharmaceutical (USA) Limited）。注册地址：美国特拉华州多佛市杜邦公路南3500号（邮递区号19901），经营范围：从事美国特拉华州普通公司法约束下可由公司组织的任何合法行为或活动。记账本位币为人民币。公司于2018年9月19日支付了10万美金到该子公司账户，开户行：EAST WEST BANK;账号：8003108712，目前未没有取得经营收益。

45、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|-------|--------------|-------|--------------|
| 与收益相关 | 15,276.85 | 其他收益 | 15,276.85 |
| 与收益相关 | 3,000,000.00 | 营业外收入 | 3,000,000.00 |

| | | | |
|-------|---------------|-------|---------------|
| 与收益相关 | 1,000,000.00 | 营业外收入 | 1,000,000.00 |
| 与收益相关 | 10,000.00 | 其他收益 | 10,000.00 |
| 与收益相关 | 120,000.00 | 其他收益 | 120,000.00 |
| 与收益相关 | 46,800.00 | 其他收益 | 46,800.00 |
| 与资产相关 | 3,484,700.00 | 递延收益 | 352,881.04 |
| 与收益相关 | 450,000.00 | 其他收益 | 450,000.00 |
| 与收益相关 | 1,961,000.00 | 其他收益 | 1,961,000.00 |
| 与收益相关 | 1,500,000.00 | 其他收益 | 1,500,000.00 |
| 与收益相关 | 1,140,000.00 | 其他收益 | 1,140,000.00 |
| 与收益相关 | 30,000.00 | 其他收益 | 30,000.00 |
| 与收益相关 | 1,838,500.00 | 其他收益 | 1,838,500.00 |
| 与收益相关 | 25,706.09 | 其他收益 | 25,706.09 |
| 与收益相关 | 200,000.00 | 其他收益 | 200,000.00 |
| 与资产相关 | 2,000,000.00 | 递延收益 | 27,777.78 |
| 与收益相关 | 50,000.00 | 其他收益 | 50,000.00 |
| 与收益相关 | 3,650,000.00 | 营业外收入 | 3,650,000.00 |
| 与收益相关 | 300,000.00 | 其他收益 | 300,000.00 |
| 与收益相关 | 1,000,000.00 | 营业外收入 | 1,000,000.00 |
| 与收益相关 | 350,000.00 | 其他收益 | 350,000.00 |
| 与资产相关 | 38,180,000.00 | 递延收益 | |
| 与资产相关 | | 递延收益 | 600,000.00 |
| 与资产相关 | | 递延收益 | 74,358.97 |
| 与收益相关 | | 递延收益 | 275,000.04 |
| 与资产相关 | | 递延收益 | 1,062,171.46 |
| 与资产相关 | | 递延收益 | 1,025,685.72 |
| 与资产相关 | | 递延收益 | 223,380.62 |
| 合计 | 60,351,982.94 | | 20,328,538.57 |

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

(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。

报告期总共收到政府补贴收入60,351,982.94元，计入当期收益的政府补贴为20,328,538.57元。

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|------------|-------------|--------------|---------|--------|-------------|---|----------------|----------------|
| 广东泽瑞药业有限公司 | 2018年05月31日 | 3,600,000.00 | 100.00% | 购买 | 2018年05月31日 | 在购买日股权转让协议已经签署且经董事会决议通过，已办理相关工商变更及财产转移手续，公司能够决定被合并方的财务和经营政策 | 194,428,107.60 | 32,862,946.60 |

其他说明：

购买日至期末被购买方的收入及净利润包括泽瑞药业被收购后所成立子公司辰瑞医药的收入及净利润金额。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

| | |
|-----------------------------|--------------|
| 合并成本 | |
| 合并成本合计 | 3,600,000.00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | 3,344,063.61 |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | 255,936.39 |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

泽瑞药业无房产土地等实物资产，其他资产、负债规模较小，购买日可辨认资产、负债公允价值以购买日账面价值确认。

大额商誉形成的主要原因：

形成商誉的原因主要是购买广东泽瑞药业有限公司股权形成可辨认净资产公允价值份额3,344,063.61元与合并成本3,600,000.00元的差额。

其他说明：

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
|----------|--------------|--------------|
| 货币资金 | 974.11 | 974.11 |
| 应收款项 | 873,249.81 | 873,249.81 |
| 固定资产 | 5,026.10 | 5,026.10 |
| 其他应收款 | 2,456,182.12 | 2,456,182.12 |
| 应交税费 | -8,631.47 | -8,631.47 |
| 净资产 | 3,344,063.61 | 3,344,063.61 |
| 减：少数股东权益 | | 0.00 |
| 取得的净资产 | 3,344,063.61 | 3,344,063.61 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

2、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

| 序号 | 公司名称 | 股权变动方式 | 股权变动时点 | 出资额（人民币元） | 出资比例 |
|----|--|--------|----------|---------------|---------|
| 1 | Yipinhong Pharmaceutical (USA) Limited | 新设 | 2018年6月 | 686,910.00 | 100.00% |
| 2 | 广东辰瑞医药科技有限公司 | 新设 | 2018年8月 | 10,000,000.00 | 100.00% |
| 3 | 广东福瑞医药科技有限公司 | 新设 | 2018年12月 | | 70.00% |

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 | 医药制造业 | 100.00% | | 投资设立 |
| 广州市联瑞制药有限公司 | 广州 | 广州 | 医药制造业 | 40.00% | 60.00% | 投资设立 |
| 广州润霖医药科技有限公司 | 广州 | 广州 | 科学研究和技术服务业 | 85.08% | 14.92% | 投资设立 |
| 广州市品瑞医药科技有限公司 | 广州 | 广州 | 科学研究和技术服务业 | | 52.00% | 投资设立 |
| 广东辰瑞医药科技有限公司 | 广州 | 广州 | 科学研究和技术服务业 | | 100.00% | 投资设立 |
| 广东泽瑞药业有限公司 | 广州 | 广州 | 批发和零售业 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| Yipinhong Pharmaceutical (USA) Limited | 美国特拉华州 | 美国特拉华州 | 科学研究和技术服务业 | 100.00% | | 投资设立 |
| 广东福瑞医药科技有限公司 | 广州 | 广州 | 科学研究和技术服务业 | | 70.00% | 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：

- (1) 润霖医药、联瑞制药系由公司与一品红制药共同投资设立。
- (2) 品瑞医药系由一品红制药与汇友国际有限公司共同投资设立，其中一品红制药持股52%。

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、应收账款、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 | 42.11% | 42.11% |
|----------------|----|----|----------------|--------|--------|

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、吴美容夫妇。

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 5.70%，吴美容直接持有公司 943.9467 万股，占公司总股本的 5.85%；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 42.11%。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 7.43%。因此，李捍雄、吴美容夫妇直接或间接控制公司56.44%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 | |
|---------------------------|---------------------|
| 广州益铭房地产发展有限公司 | 关联自然人关系密切的家庭成员控制的企业 |
| 广州合胜房地产有限公司 | 实际控制人控制的其他企业 |
| 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) 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 | 30,000.00 | 2014年01月24日 | 2019年01月24日 | 否 |
| 李捍雄、吴美容 | 20,000.00 | 2018年03月05日 | 2019年03月05日 | 否 |
| 李捍雄、吴美容 | 15,600.00 | 2018年02月28日 | 2019年03月13日 | 否 |
| 李捍雄、吴美容 | 24,000.00 | 2018年11月28日 | 2023年11月28日 | 否 |

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。

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 6,080,608.08 | 5,169,176.22 |

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | |
|-------------------------------|--------------------------------------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 1,471,000.00 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限 | 不适用 |
| 公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | 期授予的限制性股票行权价格 22.30 元/股，自授予日起分 4 年解锁 |

其他说明

经公司2018年第二次临时股东大会决议及授权、第一届董事会第十七次会议决议，公司以2018年5月24日为授予日，向80名激励对象非公开发行限制性股票1,471,000股，每股面值1元，每股授予价格为人民币22.30

元。

本次激励计划自上市之日起起满12个月后分四期解锁，各期解锁的比例分别为15%、20%、30%、35%，解锁的业绩条件为：2018年-2021年各年度与2017年相比，净利润增长率分别不低于20%、45%、75%、110%。本激励计划中所指净利润或计算过程中所使用的净利润指标均指以经审计的不扣除股权激励当期成本摊销的归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 授予日收盘价 |
|-----------------------|--|
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 在每个资产负债表日根据最新取得可行权激励对象人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可解锁的权益工具数量，在股权激励计划实施完毕后，最终预计可解锁权益工具的数量应当与实际可解锁工具的数量一致。 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 无 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 7,161,339.80 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 7,161,339.80 |

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十三、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。

十四、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 | 32,294,200.00 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 32,294,200.00 |

2、其他资产负债表日后事项说明

1、2019年1月10日，第二届董事会第三次会议审议通过了《关于全资子公司对外投资设立子公司的议案》，同意子公司一品红制药与南京康川济医药科技有限公司共同出资设立广东云瑞医药科技有限公司（以下简称“南京康川济”）共同出资设立广东云瑞医药科技有限公司（以下简称“云瑞医药”）。云瑞医药注册资本为人民币2000万元，其中一品红制药出资人民币1400万元，南京康川济出资人民币600万元。

2、2019年1月21日，公司召开了第二届董事会第四次会议，审议通过了《关于全资子公司对外投资设立合营公司的议案》，同意全资子公司一品红制药与晟德大药厂全资子公司Centerlab Investment Holding Limited共同出资设立广东品晟医药科技有限公司（以下简称“品晟医药”）。一品红制药、晟德大药厂和Centerlab Investment Holding Limited三方签署了《合资经营广东品晟医药科技有限公司合同》，约定品晟医药注册资本为人民币2,500万元。其中一品红制药拟出资人民币1,750万元，占合营公司70%股权；Centerlab Investment Holding Limited拟出资人民币750万元（以等值外汇投入），占合营公司30%股权。

3、2019年1月23日，公司第二届董事会第五次会议、第二届监事会第三次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。公司2018年第一期限制性股票激励计划中的13名激励对象离职，根据《上市公司股权激励管理办法》、《创业板信息披露业务备忘录第8号：股权激励计划》、公司《第一期限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，前述激励对象失去激励资格，公司董事会根据2018年第二次临时股东大会的授权，同意回购注销公司第一期限制性股票激励计划已向前述激励对象授予但尚未解除限售的288,000股限制性股票，公司需向该13名激励对象支付回购价款共计人民币6,422,400元。

4、2019年3月11日，公司第二届董事会第六次会议审议通过了《关于2018年度利润分配预案的议案》，拟以2018年12月31日的总股本161,471万股为基数，每10股派发现金红利2.00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。

十五、其他重要事项

1、其他

广东省2018年6月1日起正式实行两票制，导致公司代理业务收入大幅减少，收入结构发生变化。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|------|----------------|---------------|
| 应收票据 | | 30,069,661.20 |
| 应收账款 | 105,121,580.75 | 56,393,162.38 |
| 合计 | 105,121,580.75 | 86,462,823.58 |

(1) 应收票据

1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------|---------------|
| 银行承兑票据 | | 30,069,661.20 |
| 合计 | | 30,069,661.20 |

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 | 1,978,999.92 | |
| 合计 | 1,978,999.92 | |

(2) 应收账款

1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 110,290,988.90 | 100.00% | 5,169,408.15 | 4.69% | 105,121,580.75 | 59,411,761.07 | 100.00% | 3,018,598.69 | 5.08% | 56,393,162.38 |
| 合计 | 110,290,988.90 | 100.00% | 5,169,408.15 | 4.69% | 105,121,580.75 | 59,411,761.07 | 100.00% | 3,018,598.69 | 5.08% | 56,393,162.38 |

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 | 102,874,745.36 | 5,143,737.27 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 75,011.67 | 11,251.75 | 15.00% |
| 2 至 3 年 | 63.09 | 18.93 | 30.00% |
| 3 年以上 | 28,800.40 | 14,400.20 | 50.00% |
| 合计 | 102,978,620.52 | 5,169,408.15 | 5.02% |

确定该组合依据的说明：

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

| 组合名称 | 2018.12.31 | |
|------------|--------------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 |
| 合并范围内关联方组合 | 7,312,368.38 | |
| 合计 | 7,312,368.38 | |

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,150,809.46 元；本期收回或转回坏账准备金额 197,818.40 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 |
|------------|------------|------|
| 湖南万睿医药有限公司 | 197,818.40 | 电汇 |
| 合计 | 197,818.40 | -- |

湖南万睿医药有限公司主要是代理我公司 OTC 药品销售，前期贷款一直不结算，后经过公司追款小组的努力，于 2018 年 8 月追回部分货款。

3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 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 |
|------|----------------|-------|--------------------|--------------|
| 第一名 | 81,904,487.27 | 1 年以内 | 74.26 | 4,095,224.36 |
| 第二名 | 19,074,583.92 | 1 年以内 | 17.29 | 953,729.20 |
| 第三名 | 7,312,368.38 | 1 年以内 | 6.63 | |
| 第四名 | 574,644.00 | 1 年以内 | 0.52 | 28,732.20 |
| 第五名 | 370,806.36 | 1 年以内 | 0.34 | 18,540.32 |
| 合计 | 109,236,889.93 | | 99.04 | 5,096,226.08 |

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|-------|----------------|---------------|
| 应收股利 | 40,000,000.00 | 40,000,000.00 |
| 其他应收款 | 730,908,560.01 | 47,757,568.11 |
| 合计 | 770,908,560.01 | 87,757,568.11 |

(1) 应收股利

1) 应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 广州一品红制药有限公司 | 40,000,000.00 | 40,000,000.00 |
| 合计 | 40,000,000.00 | 40,000,000.00 |

(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 | 731,228,560.01 | 100.00% | 320,000.00 | 0.04% | 730,908,560.01 | 47,957,568.11 | 100.00% | 200,000.00 | 0.42% | 47,757,568.11 |
| 合计 | 731,228,560.01 | 100.00% | 320,000.00 | 0.04% | 730,908,560.01 | 47,957,568.11 | 100.00% | 200,000.00 | 0.42% | 47,757,568.11 |

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 | | | |
| 4 至 5 年 | 400,000.00 | 320,000.00 | 80.00% |
| 合计 | 400,000.00 | 320,000.00 | 80.00% |

确定该组合依据的说明：

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收账款。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

| 组合名称 | 2018.12.31 | |
|---------------|----------------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 |
| 保证金组合 | 50,254,988.71 | |
| 员工往来款组合 | 1,043,701.02 | |
| 合并范围内关联方往来款组合 | 679,529,870.28 | |
| 合计 | 730,828,560.01 | |

以上组合不计提坏账准备。

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 120,000.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

无

3)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------------|----------------|---------------|
| 保证金 | 50,254,988.71 | 20,787,501.00 |
| 员工往来款 | 1,043,701.02 | 155,736.38 |
| 合并范围内关联方往来款 | 679,529,870.28 | 26,614,330.73 |
| 其他往来款 | 400,000.00 | 400,000.00 |
| 合计 | 731,228,560.01 | 47,957,568.11 |

4)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|--------------|-------|----------------|---|------------------|----------|
| 广州润霖医药科技有限公司 | 往来款 | 556,912,051.58 | 1 年以内 | 76.16% | |
| 广州一品红制药有限公司 | 往来款 | 89,576,304.78 | 1 年以内 | 12.25% | |
| 广州市联瑞制药有限公司 | 往来款 | 31,190,000.00 | 1 年以内 | 4.27% | |
| 重庆药友制药有限责任公司 | 保证金 | 17,100,000.00 | 1 年以内 7,000,000.00 元；2-3 年 100,000.00 元； 4-5 年 | 2.34% | |

| | | | | | |
|----------------|-----|----------------|--|--------|--|
| | | | 10,000,000.00 元 | | |
| 山东罗欣药业集团股份有限公司 | 保证金 | 7,754,305.60 | 1 年以内 5,754,305.60 元, 1 至 2 年 1,000,000.00 元; 5 年以上 1,000,000.00 元 | 1.06% | |
| 合计 | -- | 702,532,661.96 | -- | 96.08% | |

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 | 140,776,249.90 | | 140,776,249.90 | 95,379,684.48 | | 95,379,684.48 |
| 合计 | 140,776,249.90 | | 140,776,249.90 | 95,379,684.48 | | 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 | 4,709,655.42 | | 54,709,655.42 | | |
| 广州市联瑞制药有限公司 | 22,279,684.48 | 40,000,000.00 | | 62,279,684.48 | | |
| 广州润霖医药科技有限公司 | 23,100,000.00 | | | 23,100,000.00 | | |
| YipinhongPharmaceutical(USA)Limited | | 686,910.00 | | 686,910.00 | | |
| 合计 | 95,379,684.48 | 45,396,565.42 | | 140,776,249.90 | | |

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 | 405,741,697.02 | 257,163,581.52 | 695,578,848.71 | 472,088,648.54 |
| 合计 | 405,741,697.02 | 257,163,581.52 | 695,578,848.71 | 472,088,648.54 |

其他说明：

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）》。文件中提出：公立医疗机构药品采购中逐步推行“两票制”，鼓励其他医疗机构药品采购中推行“两票制”。综合医改试点省（区、市）和公立医院改革试点城市要率先推行“两票制”，鼓励其他地区执行“两票制”，争取到2018年在全国全面推开。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”。2017年11月，广东省人力资源和社会保障厅等八部门关于印发医疗机构药品交易“两票制”的实施方案（试行）的通知。根据该通知，自2017年12月2日起全省所有公立医疗机构的药品采购均实行“两票制”，有效期3年，过渡期6个月。在本报告期2018年6月1日，广东省的两票制政策已开始正式执行，对公司的代理销售业务收入产生了影响，销售收入同比下降较大。

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 | 40,000,000.00 | 68,000,000.00 |
| 理财产品收益 | 282,091.77 | |
| 合计 | 40,282,091.77 | 68,000,000.00 |

6、其他

十七、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 | 1,186.24 | 主要是资产处置损益，非流动资产报废损益计入除上述各项之外的其他营业外收入和支出。 |
| 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） | 20,328,538.57 | 主要是收到政府补贴计入当期损益的金额，详见 2018 年度报告第十一节财务报告中的七.47 明细。 |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 22,593,852.50 | 主要是对于当期暂时闲置的募集资金进行现金管理的购买保本固定收益的理财产品的收益。 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 227,771.23 | 企业经营过程中发生的与日常经营无关的收益与支出 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 163,559.45 | 主要是报告期收到的个税返还 |
| 减：所得税影响额 | 8,857,131.65 | 非经常性收益对当期所得税影响金额 |

| | | |
|----|---------------|----|
| 合计 | 34,457,776.34 | -- |
|----|---------------|----|

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 | 17.33% | 1.29 | 1.29 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 14.46% | 1.09 | 1.09 |

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2018年年度报告文本原件。