

青岛华仁药业股份有限公司

2010 年年度报告



股票简称：华仁药业

股票代码：300110

2011 年 3 月 4 日

重 要 提 示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。本年度报告摘要摘自年度报告全文，报告全文同时刊载于证监会指定网站和公司网站。为全面了解本公司生产经营状况和财务成果及公司的未来发展规划，投资者应到指定网站仔细阅读年度报告全文。

二、没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

三、所有董事均已出席审议本次年报的董事会会议。

四、山东汇德会计师事务所有限公司为本公司 2010 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

五、公司负责人梁富友、主管会计工作负责人刘彬及会计机构负责人王文萍声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节 公司基本情况简介	3
第二节 会计数据和业务数据摘要	4
第三节 董事会报	7
第四节 重大事项	36
第五节 股本变动及股东情况	40
第六节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	46
第七节 公司治理机构	53
第八节 监事会报告	63
第九节 财务报告	66
第十节 备查文件目录	124

第一节 公司基本情况简介

一、 公司基本情况

中文名称:	青岛华仁药业股份有限公司
英文名称:	Qingdao Huaren Pharmaceutical CO.,LTD
中文简称:	华仁药业
法定代表人:	梁富友
公司注册地址:	青岛市高科技工业园株洲路187号
公司办公地址:	青岛市高科技工业园株洲路187号
邮政编码:	266101
公司网址:	http://www.qdhuaren.com/cn/index.aspx
电子信箱:	huaren@qdhuaren.com

二、 董事会秘书与证券事务代表

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘彬	夏华
电话	(0532) 88701303	(0532) 88701303
传真	(0532) 88702625	(0532) 88702625
联系地址	青岛市高科技工业园 株洲路187号	青岛市高科技工业园 株洲路187号
电子邮箱	huaren@qdhuaren.com	huaren@qdhuaren.com

三、 信息披露

公司选定的信息披露报纸:《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》

登载年度报告的信息披露网站:巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn); 中证网(www.cs.com.cn); 中国证券网(www.cnstock.com); 证券时报网(www.secutimes.com); 中国资本证券网(www.ccstock.cn)

年报备置地点: 公司董事会办公室;

四、 股票上市情况

股票上市交易所: 深圳证券交易所

股票简称: 华仁药业 股票代码: 300110

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、 主要会计数据

单位：（人民币）元

	2010 年	2009 年	本年度比上 年度增减	2008 年
营业收入	338,303,704.77	288,546,637.86	17.24%	207,572,968.51
利润总额	92,083,007.33	76,432,470.83	20.48%	55,780,683.24
归属于上市公司股东的净利润	76,319,464.99	60,766,352.83	25.59%	46,430,661.54
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	69,514,598.99	59,317,008.55	17.19%	44,967,238.23
经营活动产生的现金流量净额	77,608,752.18	38,627,597.05	100.92%	57,244,298.75
	2010 年末	2009 年末	本年末比上 年末增减	2008 年末
总资产	1,151,743,326.72	635,783,133.65	81.15%	507,334,641.33
所有者权益（或股东权益）	1,104,148,033.43	313,798,827.14	251.86%	221,032,474.31
股本	213,600,000.00	160,000,000.00	33.50%	150,000,000.00

二、 主要财务指标

	2010 年	2009 年	本年度比上 年度增减	2008 年
基本每股收益（元/股）	0.43	0.40	7.5%	0.31
稀释每股收益（元/股）	0.43	0.40	7.5%	0.31
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.39	0.39	0.00%	0.30
加权平均净资产收益率（%）	12.94%	23.42%	-10.48	22.33%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	11.78%	22.87%	-11.09	21.76%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.36	0.24	50%	0.38
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.17	1.96	163.78%	1.47

注：1、2008 年、2009 年和 2010 年各年末股本分别是 15,000 万股、16,000 万

股、21,360 万股；

2、表中所列财务指标均按中国证监会规定的计算公式计算；

3、加权平均净资产收益率的计算过程：

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	76,319,464.99
非经常性损益	2	6,804,866.00
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	69,514,598.99
归属于公司普通股股东的期初净资产	4	313,798,827.14
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	5	714,029,741.30
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	6	4
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	7	-
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	8	-
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	9	-
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	10	-
报告期月份数	11	12
加权平均净资产	$12=4+1*1/2+5*6/11-7*8/11\pm 9*10/11$	589,968,473.40
加权平均净资产收益率	13=1/12	12.94%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	14=3/12	11.78%

4、基本每股收益的计算过程：

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	76,319,464.99
非经常性损益	2	6,804,866.00
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	69,514,598.99
期初股份总数	4	160,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	-
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	6	53,600,000.00

增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7	4
报告期因回购等减少股份数	8	-
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9	-
报告期缩股数	10	-
报告期月份数	11	12
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6 \times 7/11-8 \times 9/11-10$	177,866,666.67
基本每股收益	$13=1/12$	0.43
扣除非经常损益基本每股收益	$14=3/12$	0.39

5、报告期内公司未发行可转换债券、认股权证等稀释性潜在普通股，故稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

三、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分；	-273.00
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外；	8,131,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出；	-120,269.05
扣除所得税前非经常性损益合计	8,010,457.95
所得税影响金额	-1,205,591.95
扣除所得税影响金额后非经常性损益合计	6,804,866.00

第三节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况的回顾

(一) 公司报告期内总体经营情况

2010 年公司紧密围绕发展规划目标，贯彻董事会的战略部署，积极进取，团结一致、创业创新，较好地完成了各项工作，公司继续保持健康、稳步发展。报告期内。公司实现营业收入 33,830.37 万元，比上年同期增长 17.24%；营业利润 8,407.25 万元，比上年同期增长 12.42%；净利润 7,631.95 万元，比上年同期增长 25.59%。

2010 年，公司在市场营销方面，巩固已有市场，开拓新区域，铺设新的营销渠道，积极面对日益激烈的市场竞争；在质量管理方面推进标准化工作，完善了质量保证系统的变更、偏差分析、纠正预防体系，提升了持续改善的能力，降低了运行风险，保证了二车间 GMP 认证顺利通过，新药典如期实施；在财务管理方面，加强内部控制，协调和优化配置企业资源，降低成本，改善企业运营效率，全力推行全面预算管理和全程 ERP 管理，通过规范执行流程、准确的数据追踪和分析，加强预算执行控制，实行成本管理精细化；在研发工作方面，完善了专利和创新激励政策，加强了大容量制剂和药包材的研发力度，研发工作重点由普通输液转向附加值高、临床适用性广、市场竞争力强的品种。随着公司在深圳证券交易所创业板成功上市，企业形象及品牌知名度显著提高，公司未来发展目标的实现得到进一步的强化，为今后公司更好更快的发展打下了坚实的基础。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务按产品构成情况

单位：万元

主营业务分产品	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年增减	营业成本比上年增减	营业毛利比上年增减
普通输液	30,327.17	13,037.06	57.01%	3,905.16	1,787.98	-0.42%
治疗性输液	3,023.85	1,213.44	59.87%	973.35	443.73	-2.59%

其他	479.35	436.35	8.97%	97.19	62.92	6.69%
----	--------	--------	-------	-------	-------	-------

我公司产品主要分为普通输液和治疗性输液两大类，报告期内，普通输液的营业收入占总营业收入的 89.64%，治疗性输液的营业收入占总营业收入的 8.94%，两项合计共占 98.58%。普通输液的营业收入比上年同期增长 3095.16 万元，增幅 14.78%；治疗性输液的营业收入比上年同期增长 973.35 万元，增幅 47.47%。营业成本分别增长 1787.98 万元和 443.73 万元，增幅分别是 15.89%和 57.65%。营业收入的增长来自于公司市场销售的快速拓展和销售规模的扩大，2010 年公司在保有原有医院客户和经销商渠道的基础上，继续坚持差异化营销策略，在拓展普通输液市场的同时，也积极开拓治疗性品种的市场资源，并以此带动公司产品在全国市场的辐射范围。

2、 主营业务按地区构成情况

单位：万元

主营业务分地区	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
北京中心	6,601	2,501	4,977	2,066
青岛中心	4,259	1,464	3,301	1,105
杭州中心	4,254	2,084	5,242	2,265
山东中心	4,197	1,711	4,453	1,798
沈阳中心	3,749	1,488	3,534	1,440
广州中心	3,601	2,050	2,916	1,702
武汉中心	2,547	1,175	2,270	1,075
上海中心	1,434	542	693	258
南京办事处	946	556	146	75
郑州办事处	840	460	206	115
其他区域	1,402	656	1,117	493
合计	33,830	14,687	28,855	12,392

报告期内营业收入总体比上年同期增加了 4,975 万元，增幅 17.24%，其中

青岛中心和山东中心单体变动较大,但是综合变动并不是很大,主要为公司 2010 年对该地区的营销区域进行了重新划分;同时,公司继续坚持“差异化营销策略”,加大了北京中心优质客户的覆盖力度,降低杭州中心代理商客户的占比,从而导致 2010 年北京中心销售额出现了较大的增幅,杭州中心 2010 年销售收入相对 2009 年有所下降。其他办事处规模相对较小,主要为 2009 年新增地区,因此相对 2009 年,2010 年有较快的增长。

3、 公司主要供应商及主要客户情况

单位: 万元

前五名供应商情况					
供应商名称	采购金额	占公司采购 总额的比例	应付账款 余额	占应付账款 总余额比例	是否存在 关联关系
韩国 E. SAENG 公司	1,332.65	17.40%	406.44	24.54%	否
朗活医药耗材(北京)有 限公司	910.62	11.89%	8.35	0.50%	否
德国 Polycine 公司	773.65	10.10%	99.61	6.01%	否
上海聚高有限公司	394.16	5.15%	24.37	1.47%	否
杭州新光塑料有限公司	351.17	4.59%	29.19	1.76%	否
合计	3,762.25	49.13%	567.96	34.29%	-
前五名客户情况					
客户名称	销售金额	占公司销售 总额的比例	应收账款 余额	占应收账款 总余额比例	是否存在 关联关系
广东大翔药业有限公司	2,258.84	5.71%	700.09	4.83%	否
北京医药股份有限公司	1,983.92	5.01%	421.78	2.91%	否
山东瑞康医药股份有限 公司	1,648.05	4.16%	275.17	1.90%	否
武汉阳光医药有限公司	1,444.39	3.65%	510.15	3.52%	否
青岛市市立医院	1,274.29	3.22%	366.81	2.53%	否
合计	8,609.50	21.75%	2,274.00	15.69%	-

公司前五名供应商和客户与公司不存在关联关系，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主要客户、供应商中无直接或间接权益。公司不存在向单个供应商采购或向单个客户销售比例超过总额的 30%或严重依赖于少数供应商或客户的情况。

（三） 公司报告期内主要财务数据分析

1、 资产负债表主要项目分析

单位：万元

资产项目	2010 年 12 月 31 日		2009 年 12 月 31 日		金额增减变动比
	金额	占本期总资产比重	金额	占本期总资产比重	
货币资金	47,126.11	40.92%	2,778.37	4.37%	1,596.18%
应收票据	4,917.64	4.27%	1,139.45	1.79%	331.58%
应收账款	13,677.37	11.88%	13,223.67	20.80%	3.43%
预付账款	1,822.22	1.58%	4,410.21	6.94%	-58.68%
应收利息	250.69	0.22%	0	0%	100%
其他应收款	765.32	0.66%	759.25	1.19%	0.80%
存货	5,023.52	4.36%	4,834.46	7.60%	3.91%
其他流动资产	0	0%	16.58	0.03%	-100%
固定资产	3,633.60	31.55%	3,398.79	53.46%	6.9%
在建工程	432.33	0.38%	595.46	0.94%	-27.40%
无形资产	4,689.53	4.07%	1,709.71	2.69%	174.29%
递延所得税资产	133.62	0.12%	123.21	0.19%	8.45%
合计	115,174.33	100.00%	63,578.31	100.00%	81.15%
负债及股东权益	2010 年 12 月 31 日		2009 年 12 月 31 日		金额增减变动比
	金额	占本期总资产比重	金额	占本期总资产比重	
短期借款	0	0%	19,000.00	29.88%	-100%

应付账款	1,656.33	1.44%	1,928.47	3.03%	-14.11%
预收账款	290.03	0.25%	101.12	0.16%	186.82%
应付职工薪酬	3.34	0.00%	212.83	0.33%	-98.43%
应交税费	1,269.36	1.10%	984.76	1.55%	28.90%
其他应付款	1,540.47	1.34%	1,971.25	3.10%	-21.85%
一年内到期的非 流动负债	0	0%	2,000.00	3.15%	-100%
长期借款	0	0%	6,000.00	9.44%	-100%
股本	21,360.00	18.55%	16,000.00	25.17%	33.50%
资本公积	68,242.97	59.25%	2,200.00	3.46%	3001.95%
盈余公积	1,944.73	1.69%	1,250.92	1.97%	55.46%
未分配利润	18,867.10	16.38%	11,928.96	18.76%	58.16%
合计	115,174.33	100.00%	63,578.31	100.00%	81.15%

2010 年公司资产总额及负债、所有者权益结构发生了较大的变化，主要原因因为公司于 2010 年 8 月份成功上市，发行股票 5360 万股，募集货币资金 71,402.97 万元；其中，股本增加 5,360 万元，资本公积增加 66,042.97 万元。2010 年 9 月 6 日，公司第三届董事会第七次会议审议批准使用 7,500 万元超募资金提前归还银行贷款，永久性补充流动资金；2010 年 9 月 28 日公司召开 2010 年度第一次临时股东大会审议批准，使用 20,591.44 万元超募资金提前归还银行贷款，暂时性补充流动资金。

扣除上述原因的影响，资产类变动较大的为应收票据、预付账款和无形资产三项：2010 年公司推进信用管理，加大应收账款管理力度，回款额明显高于经营活动现金流出款，因此下半年公司降低了应收票据的贴现，在回款和背书比例相对变动不大的情况下，应收票据出现了大幅增长；预付账款和无形资产的变动，主要为 09 年预付财政局土地出让金 1,425 万元，2010 年年初支付余款 1474 万元，办好相关手续后，全额转入无形资产。所有者权益部分扣除募集资金的影响后，主要变化为本年度新增利润 7,632 万元，其中，提取盈余公积 693.8 万元，其余部分列入未分配利润。

2、 主要费用变动情况分析

单位：万元

项目	2010 年	2009 年	2010 年比 2009 年同 比增减	占 2010 年营 业收入的比 例	2008 年
销售费用	6,104.07	5,480.50	623.57	18.04%	2,857.92
管理费用	3,144.08	1,746.75	1,397.33	9.29%	1,618.24
财务费用	998.58	1,241.32	-242.74	2.95%	879.24
所得税费用	1,576.35	1,566.61	9.74	4.66%	935.00
合计	11,823.08	10,035.18	1,787.90	34.95%	6,290.40

2010 年销售费用较 2009 年增加 623.57 万元，增幅为 11.38%，增加主要原因有：1、2010 年公司开拓新市场，公司设置的销售区域不断增加新增加 9 个办事处，其中 1 个独立办事处，8 个二级办事处，人员增加较大，因此职工薪酬、交通费、差旅费、车辆费、房租等随之增加；2、由于石油价格上涨，导致公司运输费用增加。3、公司为新产品推广，提高对公司产品的认知度，直接举办或间接参与同行业的学术推广会议、论坛、沙龙等相关活动，导致公司宣传费用增加；4、2010 年公司加大市场开拓，公司产品销量大幅增加，由 2009 年的 6407 万袋增加到 2010 年 8066 万袋，相应的销售费用随之增加。

2010 年管理费用较上年增长变动较大原因主要为 1、10 年加大了研发项目的投入，研发费共计增长 509.37 万元。2、随着公司规模扩大，员工人数的增多，工资、教育经费、差旅费等费用共计增长 593.35 万元；3、随着公司经营效益和企业规模的逐年提升，税费总计增长 269.09 万元。4、因 2010 年配合上市，公司召开了相关答谢酒会以及进行了一定的广告宣传，导致会务费和广告费增长了 25.52 万元；

（四） 无形资产情况

1、 土地使用权

截至 2010 年 12 月 31 日，公司共拥有土地 2 宗，具体情况如下：

座落	地号	用途	使用权类型	面积(m ²)	终止日期
青岛市崂山区株洲路 187 号	1200100021011000	工业	出让国有土地使用权	58,799	2048 年 4 月 14 日
青岛市崂山区株洲路 179 号	1200100021042000	工业	出让国有土地使用权	40,867.6	2059 年 12 月 9 日

2、 专利

截止 2010 年 12 月 31 日，公司共拥有以下 8 项专利：

序号	专利编号	专利类别	专利权名称	保护期限
1	ZL200530093477.0	外观设计	“非 PVC 软袋输液加药连接管口盖”	2006 年 8 月 30 日~2016 年 8 月 29 日
2	ZL200520085693.5	实用新型	“非 PVC 软袋输液加药连接管口盖”	2006 年 9 月 6 日~2016 年 9 月 5 日
3	ZL200520126797.6	实用新型	“多室挤压即配塑料输液软袋”	2007 年 1 月 3 日~2017 年 1 月 2 日
4	ZL200530095234.0	外观设计	“可见异物灯检机”	2007 年 2 月 28 日~2017 年 2 月 27 日
5	ZL200820017537.9	实用新型	“非 PVC 软袋输液连接管口盖”	2008 年 12 月 3 日~2018 年 12 月 2 日
6	ZL200830012653.7	外观设计	“胶塞（2008）”	2009 年 5 月 6 日~2019 年 5 月 5 日
7	201020116619.6	实用新型	灯检台	2010 年 11 月 10 日~2020 年 11 月 9 日
8	ZL201020121976.1	实用新型	塑料产品清洁设备	2010 年 11 月 10 日~2020 年 11 月 9 日

另外，公司已有 21 项专利申请已经取得国家专利局受理文件，情况如下：

序号	申请号	专利类别	专利权名称	受理时间
1	200910014423.8	发明专利	“一种器官保存液及其制备方法”	2009 年 2 月 14 日
2	201010186213.X	发明专利	脂肪乳注射液产品的制备工艺及脂肪乳注射液产品	2010 年 5 月 31 日
3	201010186184.7	发明专利	一种软袋注射液的制备工艺及产品	2010 年 5 月 31 日
4	201010186199.3	发明专利	一种溶液中醋酸钠和枸橼酸钠的含量测定方法	2010 年 5 月 31 日

5	201010186221.4	发明专利	一种非 PVC 软袋包装腹膜透析液的制备工艺及产品	2010 年 5 月 31 日
6	201010186223.3	发明专利	一种非 PVC 软袋包装血液滤过置换液的制备工艺及产品	2010 年 5 月 31 日
7	201020294474.9	实用新型	液体包装袋用折断式密封管路连接器及液体包装袋	2010 年 8 月 14 日
8	201020660156.X	实用新型	包装箱隔档	2010 年 12 月 10 日
9	201020660165.9	实用新型	一种塑料软袋打码用的印码钳	2010 年 12 月 10 日
10	201020660153.6	实用新型	利用空调尾气的空气调节装置	2010 年 12 月 10 日
11	201020660167.8	实用新型	洗塞机	2010 年 12 月 10 日
12	201020660174.8	实用新型	塑料薄膜切割机	2010 年 12 月 10 日
13	201020660159.3	实用新型	一种带有接水盘的药品灭菌车	2010 年 12 月 10 日
14	201020660151.7	实用新型	软包装输液袋立体摆放架	2010 年 12 月 10 日
15	201020660162.5	实用新型	具有导气装置的组盖机	2010 年 12 月 10 日
16	201020660141.3	实用新型	三辊压延机挡胶装置及三辊压延机	2010 年 12 月 10 日
17	201020660169.7	实用新型	塑件筛选机	2010 年 12 月 10 日
18	201020660144.7	实用新型	塑件清洗机	2010 年 12 月 10 日
19	201030679269.X	外观设计	废料架	2010 年 12 月 10 日
20	201030675466.4	外观设计	垫片（双易拉式口盖用）	2010 年 12 月 1 日
21	201020658077.5	实用新型	碟形凸缘垫片	2010 年 12 月 1 日

3、商标权

截止 2010 年 12 月 31 日，公司共拥有 22 项商标权，具体情况如下：

序号	商标	注册号	核定使用商品	有效期限
1		第 1545 767 号	第 5 类：针剂/片剂/酞剂/水剂/ 膏剂/医药制剂/医药用洗液,药物 胶囊,药用膏剂,护肤药剂	2001 年 3 月 28 日~ 2021 年 3 月 27 日
2	华仁欣舒	第 3354 544 号	第 5 类：医药制剂；化学药物制 剂；医用药物；医用化学制剂； 人用药；各种针剂；水剂	2004 年 5 月 28 日~ 2014 年 5 月 27 日
3	华仁诺同	第 3253 008 号	第 5 类：医药制剂；化学药物制 剂；医用药物；医用化学制剂； 人用药；各种针剂；水剂	2003 年 11 月 14 日~ 2013 年 11 月 13 日
4	佳合美	第 4888 278 号	第 5 类：人用药；针剂；生化药 品；中药成药；医用营养品；消 毒剂；兽医用药；灭微生物剂； 医用保健袋；医用葡萄糖	2009 年 1 月 28 日~ 2019 年 01 月 27 日
5	瑞诺赛	第 4888 275 号	第 5 类：人用药；针剂；生化药 品；中药成药；医用营养品；消 毒剂；兽医用药；灭微生物剂； 医用保健袋；医用葡萄糖	2009 年 1 月 28 日~ 2019 年 01 月 27 日
6	奇尔速	第 4888277 号	第 5 类人用药；针剂；生化药品； 中药成药；医用营养品；消毒剂； 兽医用药；医用保健袋；医用葡 萄糖	2009 年 7 月 14 日~ 2019 年 07 月 13 日
7	健可	第 4888279 号	第 5 类灭微生物剂；医用保健袋	2009 年 8 月 7 日~ 2019 年 08 月 06 日
8	左可莱	第 5197703 号	第 5 类人用药；针剂；生化药品； 中药成药；医用营养品；消毒剂； 兽医用药；灭微生物剂；医用保 健袋；医用葡萄糖	2009 年 6 月 21 日~ 2019 年 06 月 20 日
9	仁馨	第 5197704 号	第 5 类人用药；针剂；生化药品； 中药成药；医用营养品；消毒剂； 兽医用药；灭微生物剂；医用保 健袋；医用葡萄糖	2009 年 6 月 21 日~ 2019 年 06 月 20 日
10	嘉合能	第 546925 号	第 5 类人用药；针剂；生化药品； 中药成药；医用营养品；消毒剂； 兽医用药；灭微生物剂；医用保 健袋；医用葡萄糖	2009 年 9 月 28 日~ 2019 年 09 月 27 日
11	抚君康	第 5486923 号	第 5 类人用药；针剂；生化药品； 中药成药；医用营养品；消毒剂； 兽医用药；灭微生物剂；医用保 健袋；医用葡萄糖	2009 年 9 月 28 日~ 2019 年 09 月 27 日
12	替君康	第 5486922 号	第 5 类人用药；针剂；生化药品； 中药成药；医用营养品；消毒剂；	2009 年 9 月 28 日~ 2019 年 09 月 27 日

			兽医用药；灭微生物剂；医用保健袋；医用葡萄糖	
13	拓克	第 5486921 号	第 5 类人用药；针剂；生化药品；中药成药；医用营养品；消毒剂；兽医用药；灭微生物剂；医用保健袋；医用葡萄糖	2009 年 9 月 28 日~ 2019 年 09 月 27 日
14	嘉力能	第 5486920 号	第 5 类人用药；针剂；生化药品；中药成药；医用营养品；消毒剂；兽医用药；灭微生物剂；医用保健袋；医用葡萄糖	2009 年 9 月 28 日~ 2019 年 09 月 27 日
15	甘露洁	第 5486919 号	第 5 类人用药；针剂；生化药品；中药成药；医用营养品；消毒剂；兽医用药；灭微生物剂；医用保健袋；医用葡萄糖	2009 年 9 月 28 日~ 2019 年 09 月 27 日
16	嘉士能	第 5486918 号	第 5 类人用药；针剂；生化药品；中药成药；医用营养品；消毒剂；兽医用药；灭微生物剂；医用保健袋；医用葡萄糖	2009 年 9 月 28 日~ 2019 年 09 月 27 日
17	星克莱	第 5486917 号	第 5 类人用药；针剂；生化药品；中药成药；医用营养品；消毒剂；兽医用药；灭微生物剂；医用保健袋；医用葡萄糖	2009 年 9 月 28 日~ 2019 年 09 月 27 日
18	莫希也	第 5486924 号	第 5 类 消毒剂；兽医用药；灭微生物剂；医用保健袋	2009 年 11 月 7 日~ 2019 年 11 月 06 日
19	佐君康	第 5486926 号	第 5 类 消毒剂；兽医用药；灭微生物剂	2009 年 11 月 7 日~ 2019 年 11 月 06 日
20		第 6654473 号	第 20 类 瓶塞；塑料包装容器；非金属密封容器；非金属密封盖；封口用非金属盖；非金属塞子；非金属瓶盖；非金属瓶塞；非玻璃、非金属、非橡胶塞子	2010 年 3 月 28 日~ 2020 年 03 月 27 日
21		第 6654475 号	第 17 类 接头用密封物；密封物；填充垫圈；垫片（密封垫）；橡皮塞子；橡胶或塑料制（填充或衬垫用）包装材料；塑料管	2010 年 3 月 28 日~ 2020 年 03 月 27 日
22	华仁	第 6654476 号	第 17 类 接头用密封物；密封物；填充垫圈；垫片（密封垫）；橡皮塞子；塑料管；橡胶或塑料制（填充或衬垫用）包装材料	2010 年 3 月 28 日~ 2020 年 03 月 27 日

（五）公司核心竞争力

1、研发方面

公司秉承“仿制精品，创制新品”的研发理念和“借鉴借力，自主创新”的技术理念，培养并组建了一支具有较强研发能力的科研开发队伍，建立了大容量输液剂和药包材的研究开发平台，致力于成为软包装大容量输液制剂的世界名牌。

公司具有小试研究和中试研究的试验条件，具备较强的自主研发能力，并与多家国内外科研院校、科研单位建立了长期的合作关系。所开发的非 PVC 双管双阀软袋大输液是我公司自主研发的专利产品，在输注形式上应用了全封闭输液系统，标志着我国大输液药品品质达到国际先进水平，经过十多年的不断发展，基础输液、治疗性输液、营养性输液、无菌包装输液等成为或正在成为我公司的主流产品。其中，血液滤过置换液、膦甲酸钠氯化钠注射液被列入青岛市重点技术创新项目计划。公司在 2008 年被认定为青岛市高新技术企业，2010 年公司企业技术中心被认定为省级企业技术中心。近年来，通过强化企业技术中心建设，研发工作正向着附加值高、临床适用性与市场竞争力强的品种迈进，脂肪乳、氨基酸、代血浆、器官保存液等非 PVC 软包装项目取得了可喜的进展与突破；与血液净化相关的大容量液体制剂，包括腹膜透析液、血液滤过置换液、血液透析浓缩液及相关的配套用品的研究开发取得了可喜的成果，部分产品已经面市销售；此外，公司还积极推进新包装材料的研究和应用，在药品包装材料国产化方面做出了卓有成效的研究工作，有效地提高了公司产品的市场竞争力，其中非 PVC 软袋输液加药连接管口盖分别获实用新型和外观设计两项国家专利。

公司通过开展技术创新工作，提升了华仁产品的品质，大大提高了企业的核心竞争力，带动了本产业的发展。

2、产品方面

公司是国内首批专业生产非 PVC 软袋输液厂家之一，具备产品覆盖 50 毫升到 3,000 毫升全部规格非 PVC 软袋输液、双室袋和无菌包装输液品种，能够满足临床多层次的需要。截止报告期末，公司拥有 25 个品种，57 个规格的非 PVC 软袋大输液产品，以及 SPC 等专利产品，合理的产品结构为公司的进一步发展提供了有力保障。同时，公司在血液滤过置换液，腹膜透析液、器官保存液等产品方面拥有先行的研发能力，多品规、大产量的优势。在公司的发展规划中，研发工作重点由普通输液转向附加值高、临床适用性广、市场竞争力强的品种。通过不

断优化公司产品结构，降低公司生产经营对单类产品的依赖程度，可以有效地分散公司经营风险，保证公司持续快速增长，促进核心竞争优势的提升。

3、营销方面

公司以“差异化的竞争策略，创新营销模式”为核心，坚持自主开发、商业代理等多种销售模式并行，在营销过程中强调在品牌、价格、渠道、服务等方面注重差异化，并将差异化的竞争策略通过客户服务和临床推广进行有效延伸，从而提高品牌竞争力。

在国家医改的大背景下，市场竞争更加剧烈，我公司营销系统快速反应、以变应变，实施大客户战略，在巩固已有市场的基础上，开拓新区域，铺设新的营销渠道，实现了在华中、西北地区的战略布局。2010 年，公司在市场开发工作方面，新组建了西安、合肥、南昌、徐州、石家庄、太原、锦州、南宁、天津 9 个办事处，治疗性品种新增客户 91 家；在组织优化和队伍建设方面，公司营销系统加大组织结构优化和人才培养的力度，配合市场拓展，招聘和选拔了一批有能力有追求的年轻干部，扩充了营销队伍的规模，提高了团队活力；在招投标工作方面，公司积极迎接国家新医改带来的市场机遇，坚持差异化的投标策略，以变应变，为区域拓展、产品推广打好坚实基础；在客户服务管理方面，紧紧围绕“抓基础、升层次”的服务战略，扎实做好基础服务工作，建立了内部客户服务质量监督管理机制；在商务工作方面，实施客户资信管理，加大培训力度，强化资信管理意识，规范了客户资信审批和评价工作，完善了资信调整和评价流程，改善了公司应收账款状况。

4、生产与质量管理方面

公司向来重视安全生产，完善和落实安全生产的各项管理制度，加强安全监督检查，保证公司安全生产工作平稳运行。公司生产制造系统坚持全员、全过程、全方位的质量管理，推行标准化管理，保障系统高效运行。同时，建立预防为主的质量管理体系，实施全过程的质量管理。将药品质量的管控由事后控制转变为事前计划，事中控制。重视质量设计，控制变更，关注人员培训采取有效措施防控可能出现的问题，减少风险的发生。致力于流程的建立和优化，面对新版 GMP 标准的出台，从推行标准化管理入手，完善质量保证系统的变更、偏差分析、纠

正预防体系，提升了企业持续改善能力，降低运行风险。公司鼓励员工在设备改进、工艺革新、流程再造等各个方面积极创新提出合理化建议，有效降低设备故障率、优化工艺及流程，为生产及质量控制提供了有力保障。

5、内部管理方面

公司坚持实施全员、全过程、全方位的质量管理，全员的绩效管理，全程的 ERP 系统管理，全程的营销管理，全面的预算管理，有效地保障了生产经营的顺利进行，加强各部门之间的工作衔接，增强了团队凝聚力。

（六）研发情况

1、报告期内研发投入情况：

单位：万元

项目	2010 年度	2009 年度	2010 年比 2009 年 同比增减	2008 年度
研发投入	1,121.08	506.81	614.27	347.23
营业收入	33,830.37	28,854.66	4,975.71	20,757.30
占营业收入的比重	3.31%	1.76%	12.35%	1.67%

2010 年研发投入比 2009 年增加 614.27 万元，增加主要原因如下：2010 年公司在产品创新、药品包材创新和工艺创新等方面加大了研发投入，在原研发项目的基础上，2010 年新增加多个研发项目的立项如：中长链脂肪乳注射液、奥硝唑氯化钠注射液、新型中分子量羟乙基淀粉代血浆制剂、新型全科室能量补充剂高能转化糖静脉输液等研发项目，部分产品的研制开发填补了国内空白，使公司处于行业的领先水平。

2010 年公司加大研发人员的内部培养和外部优秀人才的吸纳，与国内外高校建立了合作，提高研发人员的整体素质，2010 年研发人员水平和数量较 2009 年、2008 年有较大提高。另随着研发项目数量的增多及技术领先水平的提升，在检验设备、检测试剂、对照品、实验耗材以及小试和中试的费用投入也出现了大幅增加。

2、目前公司正在研发的项目、所处阶段及拟达到的目标:

序号	项目名称	研发目标	进展情况
1	强化性营养支持疗法用脂肪乳剂中试研究	本项目选用进口高纯度大豆油和卵磷脂乳化剂等,在进口和国产高精度乳化、均化设备内制成高品质水包油型脂肪乳供输液线灌装。本项目目标是对脂肪乳进行中试研究,将小试工艺进行放大,最终实现由试验阶段向大生产的转化。本项目主要从处方及工艺、质量研究及质量标准、稳定性试验、溶血、过敏、血管刺激性试验等方面进行研究,并对脂肪乳注射液国家药品标准进行修订,通过本项目实施公司将获得国家食品药品监督管理局生产批件。	已完成研究工作,申报国家食品药品监督管理局申报生产批件;目前已进入技术审评,正在进行技术资料的补充工作。
2	代血浆制剂产品的研制	开发出一种可供临床使用的血容量扩充剂以满足临床紧张的血浆需求。静脉给药后,可增加血容量,暂时维持血压,可用于救治因大量出血、烧伤或其它外伤引起的休克或出血症,以防止因低血容量状态引起的循环障碍和微循环障碍,造成各器官血流量、氧供量减少,避免出现器官功能衰竭。	已完成研究工作,并上报国家食品药品监督管理局申报生产批件。
3	多器官移植用器官保存液的开发	器官保存液是保障器官移植成功的必要先决条件,长期以来国内临床应用的器官保存液依赖价格昂贵的进口产品,迄今为止,国家食品药品监督管理局尚未批准一家国内企业注册配制的器官保存液上市流通,进口的器官保存液比如美国施贵宝一百事美公司生产的 UW 液、德国 HTK 液、法国 Cdlsior 液等用于多器官(肾、肝、胰、心等)移植的保护及冲洗,已在国际上广泛应用,但其仍存在一定的缺陷,而且价格昂贵。本项目研发目标是研制出一种具有自主知识产权的新型高效多器官保存液,以降低病人的费用、填补国内市场空白。申请 1-2 项发明专利。	已进入临床研究阶段并申请一项发明专利,现进入实质性审查。

(七) 现金流量构成情况

单位: 万元

项目	2010 年度	2009 年度	2010 年比 2009 年 同比增减	2008 年度
一、经营活动产生的现金流量净额	7,760.88	3,862.76	100.92%	5,724.43
经营活动现金流入量	37,139.29	31,429.83	18.17%	2,3617.47

经营活动现金流出量	29,378.42	27,567.07	6.57%	17,893.04
二、投资活动产生的现金流量净额	-6,661.33	-10,002.54	-33.40%	-14,072.70
投资活动现金流入量	48.50	69.54	-30.26%	17.07
投资活动现金流出量	6,709.83	10,072.08	-33.38%	14,089.77
三、筹资活动产生的现金流量净额	43,263.63	4,063.83	964.60%	11,859.31
筹资活动现金流入量	94,378.25	25,720.00	266.94%	35,185.99
筹资活动现金流出量	51,114.62	21,656.17	136.03%	23,326.68
四、现金及现金等价物净增加额	44,347.74	-2,076.65	2,235.54%	3,511.04

2010 年由于公司推进信用管理，加大了应收账款管理力度，使得本期回款增加额远大于经营活动现金流出额，本期经营活动产生的现金流量净额较去年增加了 100.92%；2010 年募投项目还没有进行大规模的开工建设同时公司 2008 年建设的二期工程项目在 2009 年完工投产，2009 年支付了大部分的验收款项，因此 2010 年投资活动产生的现金流量较去年降低了 33.40%；由于 2010 年 8 月份公司成功上市募集资金到位导致本期筹资活动产生的现金流量净额较去年上涨 964.60%。

（八）公司子公司的经营情况及业绩分析

截至 2010 年 12 月 31 日，本公司拥有全资子公司 1 家，即青岛华仁塑胶医药用品有限公司。

1、基本情况

公司名称	青岛华仁塑胶医药用品有限公司	成立时间	1989年6月20日
注册资本	人民币1,000万元	实收资本	人民币1,000万元
法定代表人	梁富友		
注册地址	青岛市崂山区株洲路187号		
住 所	青岛市崂山区株洲路187号		
经营范围	一般经营项目：药品包装材料和容器、药用丁基胶塞、铝塑盖制品、橡胶制品、塑料制品、异性塑胶制品的生产、销售；机械加工；模具加工；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外，法律、行政法规限制		

的项目取得许可后方可经营)。(以上范围须经许可经营的,须凭许可证经营)。

2、财务情况

单位：万元

公司名称	2010 年度/2010 年 12 月 31 日			2009 年度/2009 年 12 月 31 日		
	总资产	净资产	净利润	总资产	净资产	净利润
华仁塑胶	5,188	2,602	637	4,315	1,965	924

(九) 公司不存在其控制的特殊目的主体

二、对公司未来发展的展望

(一) 与公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势

目前我国已注册的大输液生产厂家有 400 家左右,拥有非 PVC 软袋输液生产能力的厂商有 100 多家,其中销量超过 1,000 万袋/年的仅有 20 余家企业。据统计,2007 年前 10 位输液生产厂家占据国内输液市场 40% 的市场份额,前 25 位厂家占据约 60% 的市场份额。近年来,我国新农合、国家基本药物目录制度和新医改政策的实施,绝大多数的大输液品种均纳入国家医保目录和国家基本药物目录,而这将对大输液产品产生较大的市场需求;此外,由于非 PVC 软袋输液具备自压缩特性、减少输液过程中污染机会、自身毒性低等优点,随着居民治疗观念、用药习惯的改变和对用药安全的重视,对静脉给药的治疗方式逐渐接受,提升了大输液产品的市场需求;随着我国人口老龄化和城镇化的加速,药品的整体市场规模将逐渐增长。根据中国数字医药网的数据,2007 年以来到 2010 年,中国非 PVC 软袋输液的销售数量、销售金额将大幅增加,年均复合增长率分别为: 37.48%、31.19%。

虽然由于价格原因,目前我国玻瓶和塑瓶输液仍然占据大部分输液产品份额;但可以预计,随着人们生活水平的不断提高、用药安全意识的不断增强和医院给药技术的不断进步,非 PVC 软袋输液替代玻瓶、塑瓶和 PVC 软袋输液的速度也正在加快,成为增长最快、销售额最大的输液产品,因此非 PVC 软袋输液具备良好的市场前景。

（二） 公司发展的主要优势和困难

1、 优势方面

（1） 专业化经营优势

公司是国内首批专业生产非 PVC 软袋输液的厂家，自设立至今一直专注于非 PVC 软袋输液市场，是具备产品覆盖 50 毫升到 3,000 毫升全部规格非 PVC 软袋输液、双室袋和无菌包装输液品种的输液生产企业，能够满足临床多层次的需要。相对于玻瓶、塑瓶和 PVC 软袋输液，非 PVC 软袋输液具备门槛高、附加值高、市场容量增长速度快的特点，公司自设立至今一直在非 PVC 软袋输液领域潜心耕耘，目前已经积累了一定的先发优势和专业化经营优势。

（2） 质量管理优势

由于药品生产关系到人民群众的生命安全，我公司始终秉承质量生命的理念，将产品质量放在第一位。推行全员全过程质量管理，建立有效的质量管理体系，涵盖产品设计研发、生产制造及使用的各个环节。公司严格按照国家 GMP 要求，建立了完善的生产质量控制制度推行标准化管理，使产品形成从原材料供应商到产成品运出厂的全过程均处于受控状态，保证了产品质量，通过风险管理、变更管理、预防与纠正管理体系的完善，既有效预防控制产品质量风险，又使产品质量得到持续改进，建立高于国家标准的企业内控标准，以高于行业标准的要求来规范自身的管理，公司的质量管理水平得到提高。

（3） 品牌优势

公司先后获得“青岛市免检企业”、“高新技术企业”、“山东省质量管理奖”、“山东省著名商标”、“山东省名牌”、“青岛市企业技术中心”、“山东省守合同重信用企业荣誉称号”、“2010 年度全国医药行业优秀企业”、“山东省医药行业文化建设示范企业”、“山东省医药行业卓越企业”等荣誉称号，公司的产品和服务受到市场的较高认可，树立了“华仁”品牌在非 PVC 软袋输液市场的优势。

（4） 自主创新优势

公司的自主创新重点表现在：产品创新、工艺创新和药品包装材料创新等方

面。在产品创新方面，截止报告期末，公司共开发出 17 个治疗性输液品种，并有 9 个治疗性输液品种处于研发或者报批阶段；在工艺创新方面，公司开发出双管双阀和无菌包装工艺，在全国各地的招投标工作中取得了良好的效果，深受广大医院欢迎；在药品包装材料创新方面，公司自行研发的“非 PVC 软袋输液加药连接管口盖”于 2006 年取得了实用新型专利和外观设计专利，公司自行研发的“非 PVC 软袋输液连接管口盖”于 2008 年取得了实用新型专利，公司全资子公司华仁塑胶生产的新型接口管盖配套公司非 PVC 软袋大输液产品使用，对于降低单袋成本取得了良好的效果。

（5） 差异化营销优势

公司坚持自主开发、商业代理等多种销售模式并行，并大力通过学术推广等手段为公司新品种上市营造良好的市场环境。公司营销过程中强调在品牌、价格、渠道、服务等方面强调差异化，并将差异化的竞争策略通过客户服务和临床推广进行有效延伸。公司市场开发工作从重点开发、渠道拓展、老客户挖潜三方面加大开发力度，在 2010 年实现了在华中、西北地区的战略布局，新组建了西安等 9 个办事处，为公司今后的销售搭建了良好的平台。

2、 困难方面

（1） 公司前期为了站稳市场，产品重心为普通输液，随着公司不断发展壮大，产品结构还需进一步优化，特别是具有高附加值的治疗性产品，报告期末，公司治疗性输液的营业收入占总营业收入的 8.94%，其研发、营销还亟待加强；

（2） 自主创新研发能力还显弱点，缺乏专家型技术人才；

（3） 由于早期进入大输液行业的企业大多数都以生产玻璃瓶输液为主较缺乏非 PVC 软袋输液的生产能力，目前，排名前列的单体厂商合计市场占有率较低，行业的集中度不高；另外，为了顺应市场发展，很多玻璃瓶、塑料瓶厂家升级，新资本进入造成市场上软袋产能扩张，大输液市场竞争加剧。

（三） 可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素

1、 公司主导产品市场领域相对集中的风险

本公司的主导产品主要集中在非 PVC 软袋普通输液产品。主导产品集中降低了公司抵御市场风险的能力，将可能对公司未来盈利能力造成影响。针对这一风险，公司将部分募集资金用于上游产品膜材、接口管盖产品从而降低生产成本，提升毛利率水平；将部分募集资金用于治疗性输液产品的生产和推广，从而提升公司利润率，打造新的利润增长点；加强新产品开发力度，积极开展治疗性输液产品的研发，力争不断向市场推出新产品。

2、产品降价的风险

我国对纳入《医保目录》的药品实行政府指导价或政府定价。国家发改委、财政部、卫生部等八部委于 2006 年 5 月下发了《关于进一步整顿药品和医疗服务市场价格秩序的意见》，对列入政府定价范围的药品价格进行全面调整。2006 年、2007 年国家发改委对药品实行 7 次降价，同时，自 2007 年起药品集中采购将主要以挂网招标模式统一各省的药品采购平台，以此控制药品价格，形成了以低价药品为主导、药品价格总体下降的趋势。本公司所生产的基础性大输液产品列入了《医保目录》，虽然《国家发展改革委关于公布国家基本药物零售指导价的通知》（发改价格[2009]2498 号）文件中规定，软袋双阀输液产品（本公司产品均为此类）暂按原定价格执行，未降低售价，但随着国家推行药品降价措施的力度不断加大，本公司生产的产品存在降价风险。为了积极面对药品降价趋势，公司增加了上游产业链产品的生产，控制产品生产成本，提高产品质量，提升产品品牌，提高产品市场竞争力，另外，公司将充分利用新农村合作医疗带来的发展契机，努力开拓社区及农村医药市场，提高产品销量，不断扩大市场占有率。

3、产品毛利率下降的风险

公司产品具有领先的技术优势、产品质量与性能优势、品牌优势及市场先发优势，产品主要销往中高端市场，具有较高的毛利水平。如果公司无法维持并加强自主创新能力及其他核心竞争优势，或者同行业竞争对手大幅增加，非 PVC 软袋包装的投资、产能大幅增加，以及随着医药行业投标竞争的加剧，公司产品毛利率存在下降风险。针对此风险，公司首先坚持差异化营销，加强对医院客户的开发力度，其次，通过募投项目进行上游产品膜材及公司专利产品 SPC 组合盖的

生产，从而降低成本。

4、募集资金投资项目的风险

公司本次募集资金主要投资于以下项目：①非 PVC 软包装大输液三期项目；②非 PVC 输液包装膜材项目；③SPC 组合盖生产项目。关于非 PVC 输液包装膜材项目，由于公司尚未从事过非 PVC 膜材的生产，在项目实施过程中仍可能存在由于本公司项目管理能力不足、项目施工管理不善、项目进度拖延等原因导致项目的进度不能如期实施、生产的膜材不符合质量要求和成本降低幅度低于预期的风险。为防范此风险，公司拟通过引进设备、技术和配方的一揽子合作方式实施本项目；对公司实施非 PVC 输液包装膜材项目的工艺技术方案、设备选型、工程方案、人员培训等可行性问题进行了充分研究和论证。

关于非 PVC 输液包装膜材项目，根据《直接接触药品的包装材料和容器管理办法》（国家食品药品监督管理局令第 13 号），在完成非 PVC 膜材试制工作后，向所在地省、自治区、直辖市（食品）药品监督管理局申请取得《药品包装用材料和容器注册证》后，方可正式生产。目前本公司尚未取得生产非 PVC 膜材所需的《药品包装用材料和容器注册证》，需要本项目产品试制成功后方能按照规定申请，存在无法取得《药品包装用材料和容器注册证》的风险。我公司从事非 PVC 软袋输液的研发和生产工作已经有 10 余年，积累了一批经验丰富的非 PVC 软袋输液研发、生产、质量控制方面的人才，并且形成了一套完整的膜材关键技术指标的体系。公司在原材料采购工作中，均按照该等体系作为确定合格供应商的重要标准。有利于防范该风险。

关于 SPC 组合盖生产项目，由于该项目使用的是公司自主专利技术，生产的 SPC 连接口管盖尚无法供其它输液生产企业使用；公司实施该项目主要是为了配套公司非 PVC 软袋输液产能。因此，若本公司无法消化新增的非 PVC 软袋输液产能，将导致新增 SPC 组合盖产能无法消化的风险。

5、产能扩大导致的产品销售风险

本次募集资金投资项目建成后，公司的设计产能将达到 1.55 亿袋。如果后期市场情况发生不可预见的变化，或者公司不能有效开拓新市场，将存在产能扩

大而导致的产品销售风险。但是公司产品销量一直保持着较稳定的增长，并对募集资金投资项目的产品市场进行了充分的可行性论证，并在市场开发、销售网络建设、人才储备与培训等方面做了一定的准备。

6、应收账款过大导致的风险

公司报告期末应收账款为 14,495.37 万元，占当期期末总资产的 12.59%，占当期营业收入的 42.85%，占比较高；应收账款周转率为 2.52，应收账款周转速度不高。随着公司应收账款数额的不断增加和客户结构的改变，如账龄超过 1 年的应收账款过大，使公司资金周转速度与运营效率降低，存在流动性风险或坏账风险。但是，公司应收账款主要为公司长期合作的经销商、三级医院等资信良好的客户，且账龄在 1 年以内的应收账款余额比例为 92%，账龄结构较为合理。而且，公司重点推进信用管理，并增强了对医院客户的开发力度，从源头上保证了应收账款的质量，有利于防控该风险。

7、供应商较为集中的风险

公司主要原材料为膜材、输液管、输液塞等，报告期末公司向前五大供应商的采购额为 3,896.27 万元，占同期采购总额的 54.16%，供应商较为集中，可能会对公司的生产经营产生一定的影响。公司通过招标确定主要原材料供应商，采用对供应商分类管理的方式，对现有供应商的市场和生产情况及上下游的供给进行分类分析，在供应商的选择上具有完全的自主性，不存在对单个供应商的依赖，上述采购方式完全能够保证公司的正常生产需要，通过对多家供应商的选择和比价过程也可以确保公司的采购价格合理；同时，公司在募投项目实施后将具有自主生产膜材的能力，不再对外采购，前五大供应商的采购金额将会大幅降低。

8、实际控制人控制风险

梁福东先生持有华仁世纪集团 80.54%的股权，华仁世纪集团目前持有本公司 53.03%的股份，梁福东先生为公司的实际控制人。股权的相对集中削弱了中小股东对公司生产经营的影响力，未来梁福东先生可能利用其实际控制人地位，通过其控制的华仁世纪集团在股东大会上行使表决权，对本公司的发展战略、生产经营、利润分配等决策产生重大影响，从而存在损害公司利益或做出对公司发

展不利决策的可能。

实际控制人梁福东不参与公司的日常经营管理，其主要通过公司控股股东华仁世纪集团有限公司提名梁富友、梁福东、张春强、初晓君和李永生担任公司董事的方式影响公司的经营决策。其中梁富友担任董事长、张春强担任总经理、初晓君担任常务副总经理，在董事会的领导下负责公司的生产经营管理工作。该等人员的聘任均经过股东大会和董事会决议通过，实际控制人梁福东对公司经营方针或规划等方面的要求，均需要经公司董事会或股东大会通过后由公司管理层负责实施，从而有利于避免实际控制人的控制风险。

9、公司规模扩大带来的内部管理风险

公司在 2010 年 8 月成功上市，待募投项目投产后，产业链向上游延伸，经营规模会随之扩张，从而带来一系列的管理风险。公司不断创新管理机制，借鉴并推广适合公司发展的管理经验，致力于同步建立起较大规模企业所需的管理体系，形成完善的约束机制，保证公司运营安全有效的风险。

（四） 未来公司发展机遇和挑战，以及未来的发展战略

1、公司的发展机遇

非 PVC 软袋大输液采用软袋包装，克服了玻璃瓶输液的诸多质量隐患，而且重量只是玻璃瓶的三分之一，便于运输。在使用时利用软袋具有的自伸缩性，无需引入空气即可完成药液的输注，避免了药液与空气接触而造成污染，增强了用药安全性等其自身优势加快了输液产品的包装由玻瓶、塑瓶向软袋输液包装转换的速度。

随着我国人民生活水平不断提高，对健康的重视程度在不断加强，我国将会长期处于一个人口老龄化的阶段，都将持续扩张医药市场需求；面向农村的新农合制度、面向城镇就业人群的城镇职工基本医疗保险制度、针对城镇非从业居民的城镇居民基本医疗保险制度及面向城乡贫困居民的医疗救助制度等的实施，大大扩容药品市场需求；由于大输液在我国用药体系中的重要性，国家基本药物目录制度正式实施后，必将对大输液的市场需求产生较大的促进作用。

公司即将上市的新产品——腹膜透析液具有较高市场价值和较大的市场空

间。相关资料显示，我国目前有 100—200 万尿毒症患者，加之每年约 100 万的急性肾损伤患者，需要透析治疗，因此有较好预期。

2、公司所面临的挑战

由于玻瓶、塑瓶厂商转型，大输液行业产能扩张，市场竞争加剧，加之药品价格下降和原材料成本上涨带来双重压力，公司面临更大挑战。

3、公司的发展战略

为保持公司稳定快速持续成长，不断增强公司的自主创新能力，提高企业核心竞争力，公司生产经营将在坚持“管理创新、技术创新、质量创新、营销创新、服务创新”的基础上，依托 SPC 专利技术，充分发挥在行业内质量过硬、规模产量的优势，不断提高公司产品质量，完善公司的生产、质量、物流、营销流程。

规划的目标及措施为：

（一）营销目标及措施

1、不断优化营销模式，占有优质市场客户资源，增加医院客户中三级、二级医院数量和比重，适当拓展社区门诊、新农合市场。

2、产品销售策略：继续提高普通输液市场份额和专科液体制剂销售。通过和中华医学会肾脏病分会的合作建立规范化的腹膜透析液中心，全力推进腹膜透析液的销售。

3、销售区域：以现有销售区域为基础，逐步扩展中西部地区市场。

4、组织结构：加强营销部、商务部、客户服务部等职能部门和销售中心的建设，选用、培养营销人员，实现管理职能化、销售人员专业化。

5、营销管理：推进全过程营销管理，导入绩效管理；加强营销人员层级培训机制，提高营销人员职业素养和应对市场环境变化的能力；创造良好工作氛围，建立内部评比竞争机制，增强营销团队的凝聚力和战斗力。

（二）研发目标及措施

1、按公司制定的五年规划目标，加大技术研发投入，建成国内技术领先、

设备先进、研发条件一流的非 PVC 软袋输液技术研发中心，吸引高学历、高素质的研发人员。夯实省级技术中心的基础。

2、加强与科研院校联络和合作，提高公司的研发水平。积极与国内知名院校建立合作研发关系，进一步加强产学研医联合，取得专业院校、医学临床单位的支持和帮助，加快公司新产品的开发步伐。

3、加强企业知识产权建设，增强自主创新的能力。公司坚决保护和大力支持技术革新、专利发明、工艺技术改造和产品创新，对取得成果的团队和个人给予鼓励，对公司已获得的发明专利要充分利用，尊重和维护专利权人、发明人的利益。

4、血液净化产品的研究开发是公司后期发展过程中产品开发的重点——腹膜透析液：研究开发不同浓度、配方的基础腹透液，满足临床应用；血液滤过置换液：重点开发碳酸盐型、抗凝剂的置换液，和临床用基础置换液。

（三）人才使用培养储备的目标及措施

公司坚持以人为本，知人、用人、爱人、培养人、尊重人、造就高素质团队的人才培育战略，培养员工有爱心、上进心，中层管理者有责任心，管理团队有事业心。建立管理、技术、营销人才发展通道，培养造就学有所长、务实进取的专业化人才。

1、引进高素质人才，优化人员结构，逐渐加大本科学历的比例，积极引进研究生及博士生等专业人才。

2、班组长以上岗位及关键核心岗位坚持竞争上岗、实行轮岗、在岗培训的做法，结合绩效管理完善机制，每年有 10%的员工更换岗位或未位淘汰。

3、为适应公司未来业务发展和管理要求，提高工作效率和整体管理水平，有计划地培养中、高层管理人员、重要技术人员，培训时间不少于 60 小时/年，使核心人才与后备人才比例不低于 1: 1。

4、建立华仁药业培训学院，与国内专业院校、管理咨询机构联合，构建华仁药业特色人才培养，通过网络、多媒体教学、现场分析讲授、互动式探讨、自

学、参观等方式，完善各岗位、各专业的培训教材，使公司员工 100%接受华仁学院的持续培训，培训时间 20 小时/年。

5、全面推进公司绩效管理，提高劳动生产率。明确完善各岗位的关键绩效指标，建立健全岗位工作流程、工作流转单、绩效评估和薪酬荣誉激励措施，不断评估完善公司绩效管理体系。

(四) 为实现未来发展战略所需的资金需求、使用计划及资金来源情况

公司 2010 年 8 月 25 日成功在深交所挂牌交易，募集资金净额为 71,402.97 万元，超过计划募集资金 37,791.97 万元，资金较为充足。公司将结合业务发展目标和未来发展战略，合理安排使用资金，积极推进募投项目建设，严格按照中国证监会和深圳证券交易所的各项规定，规范、科学的使用募集资金和超募资金，努力提高募集资金使用效率，为股东创造最大效益。同时，公司将尽快对剩余超募资金的使用进行详细规划和严格论证，根据相关规定制定出科学的超募资金使用计划。

三、报告期内公司投资情况

(一) 募集资金的基本情况

1、募集资金到账情况

公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1034 号文核准，向社会公众公开发行人民币普通股(A 股)5360 万股，发行价格为 13.99 元/股。募集资金总额 74,986.4 万元，实际募集资金净额为 71,402.97413 万元，超过计划募集资金 37,791.97413 万元。山东汇德会计师事务所有限公司已于 2010 年 8 月 16 日对公司本次募集资金到位情况进行了审验，并出具(2010)汇所验字第 3-007 号《验资报告》。

2、募集资金存放情况

公司已将全部募集资金存放于募集资金专户管理：

(1) 中国农业银行股份有限公司青岛崂山支行

户名：青岛华仁药业股份有限公司

账号：38-090101040057389

项目：非 PVC 软包装大输液三期项目

年末余额：220,467,808.17 元

(2) 交通银行股份有限公司青岛市南第一支行

户名：青岛华仁药业股份有限公司

账号：372005510018170051919

项目：SPC 组合盖项目

年末余额：59,054,225.64 元

(3) 中国银行股份有限公司青岛四方支行

户名：青岛华仁药业股份有限公司

账号：408500853428094001

项目：非 PVC 输液包装膜材项目

年末余额：52,565,794.56 元

(4) 青岛银行股份有限公司延安三路支行

户名：青岛华仁药业股份有限公司

账号：802520200367902

项目：超募资金

年末余额：98,933,564.99 元

3、报告期内募集资金具体使用情况

单位：元

项目	金额
实际募集资金净额	714,029,741.30
减：直接投入募投项目的金额	4,122,728.00
超募资金用于永久性补充流动资金-提前归还银行贷款	75,000,000.00
超募资金用于暂时性补充流动资金-提前归还银行贷款	205,914,413.21
加：利息收入扣除手续费净额	369,691.15
应结余额	428,992,600.09
实际余额	431,021,393.36

差额[注]	1,659,102.12
--------------	---------------------

注：截止 2010 年 12 月 31 日，差额系募集资金账户应转出而实际未转出的未支付的发行费用。

4、募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额		71,402.97		本年度投入募集资金总额		285,03.71				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		285,03.71				
累计变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		285,03.71				
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%		已累计投入募集资金总额		285,03.71				
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)	本年度投入金额	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	本年度实现的效益	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										
非 PVC 软包装大输液三期项目	否	22,153.00	22,153.00	112.27	112.27	0.51%	2011 年 12 月 31 日	0.00	不适用	否
SPC 组合盖项目	否	6,203.00	6,203.00	300.00	300.00	4.84%	2011 年 11 月 30 日	0.00	不适用	否
非 PVC 输液包装膜材项目	否	5,255.00	5,255.00	0.00	0.00	0.00%	2011 年 12 月 31 日	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计	-	33,611.00	33,611.00	412.27	412.27	-	-	-	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-	-	-	20,591.44	20,591.44	-	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	-	-	7,500	7,500	-	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	-	-	28,091.44	28,091.44	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	285,037.1	285,037.1	-	-	-	-	-
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、用途及使用进展情况	公司 2010 年 IPO 超募资金 37791.97 万元，已经第三届董事会第七次会议审议通过后，使用 7500 万永久性补充流动资金，经 2010 年第一次临时股东大会审议批准后，使用 20,591.4 万元暂时性补									

况	充流动资金，使用时间为6个月。截止2010年12月31日，公司共决议使用超募资金28091.44万元，剩余未确定用途的超募资金为9,700.53万元。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	第三届董事会第七次会议及 2010 年第一次临时股东大会审议批准，使用超募资金中的 20,591.44 万元暂时性补充流动资金。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	项目均尚未完工
尚未使用的募集资金用途及去向	项目均尚未完工，尚未使用的募集资金均存储于募集资金专户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

5、募投项目变更情况

报告期内，公司募投项目未发生变更。

（二） 报告期内非募集资金重大投资项目

报告期内公司无非募集资金重大投资项目

（三） 报告期内，公司没有持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权。

（四） 报告期内无持有以公允价值计量的金融资产情况。

（五） 报告期内，公司没有发行在外的可转换为股份的各种金融工具、以公允价值计量的负债。

四、会计政策、会计估计变更以及会计差错更正的说明

（一） 报告期内，公司无会计政策变更事项。

（二） 报告期内，公司无会计估计变更事项。

(三) 报告期内, 公司无重要前期差错更正事项。

五、利润分配或资本公积金转增股本预案

根据山东汇德会计师事务所有限公司审计的 2010 年年度审计报告, 我公司 (仅指母公司) 2010 年度实现净利润 69,381,228.18 元。提取法定盈余公积 6,938,122.82 元后, 加上年初未分配利润 111,272,309.18 元, 剩余的可供股东分配利润为 173,715,414.54 元。

由于公司新产品上市, 需要较大投入, 公司根据当期经营情况和后期发展过程中的资金需求计划, 决定 2010 年度利润分配方案为: 公司 2010 年度拟不进行现金利润分配, 亦不实施资本公积金转增股本, 可供股东分配的利润 173,715,414.54 元结转下一年度。

该方案尚需经公司 2010 年度股东大会审议批准。

第四节 重大事项

一、 重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、 破产相关事项

报告期内，公司无破产相关事项。

三、 收购及出售资产、企业合并事项

报告期内，公司无重大收购及出售资产、企业合并事项。

四、 股权激励计划

报告期内，公司无股权激励计划事项

五、 重大关联交易事项

报告期内，无重大关联交易事项。

六、 重大合同及其履行情况

（一） 报告期内，公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的重大事项；

（二） 报告期内，公司无对外担保合同；

（三） 报告期内，公司未发生委托他人进行现金资产管理事项；

（四） 其他重大合同：

1、 重大采购合同

1) 2010年3月15日，本公司与Pluemat Maschinenbau Vertriebs GmbH 签订《合同》，本公司向 Plumat Maschinenbau Vertriebs Gmb 购买一台全自动制袋-灌装-封口生产线（型号 FFS 892），合同金额为 116.00 万欧元。

2) 2010 年 1 月 26 日, 本公司与 PolyCine GmbH 签订《合同》, 本公司向 PolyCine GmbH 采购 APP107-S 软管及 APP114-S 膜, 合同金额为 356.05 万欧元。

2、重大销售合同

1) 2010 年 2 月 26 日, 本公司与山东特利尔医药有限公司签订《非 PVC 软袋大输液商业购销协议书》, 约定自 2010 年 3 月 1 日至 2011 年 2 月 27 日, 由山东特利尔医药有限公司作为本公司在江苏省地区及部分医院的经销单位, 经销本公司生产的非 PVC 软袋输液。

2) 2010 年 3 月 3 日, 本公司与安徽沪浦医药有限公司签订《非 PVC 软袋大输液产品代理销售协议》, 约定自 2010 年 3 月 3 日至 2012 年 3 月 2 日, 由安徽沪浦医药有限公司作为本公司在北京市部分医院的经销单位, 经销本公司生产的非 PVC 软袋输液。

3) 2010 年 6 月 10 日, 本公司与宁波镇海医药药材有限公司签订《非 PVC 软袋大输液商业购销协议书》, 约定自 2010 年 6 月 10 日至 2011 年 6 月 9 日, 由宁波镇海医药药材有限公司作为本公司在浙江省宁波市区的经销单位, 经销本公司生产的非 PVC 软袋输液。

4) 2010 年 11 月 1 日, 本公司与无锡禾信医药有限公司签订《非 PVC 软袋大输液商业购销协议书》, 约定自 2010 年 11 月 1 日至 2011 年 10 月 31 日, 由无锡禾信医药有限公司作为本公司在江苏无锡、常州、苏州地区部分医院的经销单位, 经销本公司生产的非 PVC 软袋输液。

七、 承诺事项履行情况

(一) 避免同业竞争的承诺: 为避免同业竞争损害本公司及其他股东的利益, 公司控股股东华仁世纪集团有限公司和实际控制人梁福东先生做出避免同业竞争的承诺。报告期内, 公司控股股东华仁世纪集团有限公司和实际控制人梁福东先生均遵守了上述的承诺, 未发现违反的情形。

(二) 公司股票上市前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺: 公司控股股东华仁世纪集团、实际控制人梁福东先生、自然人股东梁付成承诺:

“自华仁药业股票上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理本公司直接或间接持有的华仁药业公开发行股票前已发行的股份，也不由华仁药业回购本公司直接或间接持有的华仁药业公开发行股票前已发行的股份。”

公司股东广发信德承诺：“自华仁药业股票上市之日起十二个月内，不转让或委托他人管理本公司直接或间接持有的华仁药业的股份，也不由华仁药业回购本公司直接或间接持有的股份；自增资完成的工商登记日后的三十六个月内，不转让或委托他人管理其直接或间接持有的华仁药业的股份，也不由华仁药业回购本公司直接或间接持有的股份；自华仁药业股票上市之日起二十四个月内，本公司转让的本公司直接或间接持有的华仁药业公开发行股票前已发行的股份不超过本公司所持有前述股份总额的 50%。”

公司股东红塔创新、马明礼、吕爱民、马洪荣、昊和源科技、中国药科大学承诺：“自华仁药业股票上市之日起十二个月内，不转让或委托他人管理其直接或间接持有的华仁药业的股份，也不由华仁药业回购其直接或间接持有的股份。”

报告期内，上述股东均遵守了所做的承诺，未发现违反上述承诺情况。

（三）公司的董事、监事与高级管理人员股份锁定承诺：“本人若在首次公开发行股票上市之日起六个月内（含第六个月）申报离职，将自申报离职之日起十八个月（含第十八个月）内不转让本人直接持有的本公司股份；本人若在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月（含第七个月、第十二个月）之间申报离职，将自申报离职之日起十二个月内（含第十二个月）不转让本人直接持有的本公司股份。”报告期内，公司董监高均遵守了以上承诺。

八、聘任会计师事务所情况

山东汇德会计师事务所有限公司（以下简称“山东汇德”）自1999年开始为公司提供审计服务。由于山东汇德在公司2009 年度审计工作中遵照独立执业准则，履行职责，客观、公正的完成了公司审计工作，经公司2010年2月25日召开的2009 年年度股东大会审议通过，继续聘任山东汇德会为公司2010年度财务审计机构，聘期一年，2010年年度审计费用为10万元，报告期内共支付给山东汇德128.3万元人民币（含IPO审计费）。

九、 受监管部门处罚、通报批评、公开谴责等情况

报告期内，公司及公司董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人不存在受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

十、 其他重大事件

1、 政府补贴

报告期内，公司收到青岛市崂山区人民政府 803 万的产业扶持资金。公司已于 2010 年 12 月 9 日公告于中国证监会指定的信息披露网站。

2、 报告期内，公司及子公司没有发生《证券法》第六十七条、《上市公司信息披露管理办法》第三十条所列的其他重大事件，以及公司董事会判断为重大事件的事项。

第五节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股本变动表（截止 2010 年 12 月 31 日）

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	160,000,000	100.00%	10,720,500	0	0	-10,720,000	500	160,000,500	74.91%
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	25,680,900	16.05%	0	0	0	0	0	25,680,900	12.02%
3、其他内资持股	134,319,100	83.95%	10,720,000	0	0	-10,720,000	0	134,319,100	62.88%
其中：境内非国有法人持股	125,005,000	78.13%	10,720,000	0	0	-10,720,000	0	125,005,000	58.52%
境内自然人持股	9,314,100	5.82%	0	0	0	0	0	9,314,100	4.36%
4、外资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5、高管股	0	0	500	0	0	0	500	500	0

份									
二、无限售条件股份	0	0	42,879,500	0	0	10,720,000	53,599,500	53,599,500	25.09%
1、人民币普通股	0	0	42,879,500	0	0	10,720,000	53,599,500	53,599,500	25.09%
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、股份总数	160,000,000	100%	53,600,000	0	0	0	53,600,000	213,600,000	100.00%

(二) 限售股份变动表 (截止 2010 年 12 月 31 日)

单位: 股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
华仁世纪集团有限公司	113,275,000	0	0	113,275,000	上市前承诺	2013 年 8 月 25 日
红塔创新投资股份有限公司	22,260,610	0	0	22,260,610	上市前承诺	2011 年 8 月 25 日
广发信德投资管理有限公司	10,000,000	0	0	10,000,000	上市前承诺	2011 年 9 月 22 日
马明礼	3,000,000	0	0	3,000,000	上市前承诺	2011 年 8 月 25 日
全国社会保障基金理事会转持三户	2,881,504	0	0	2,881,504	上市前承诺	2011 年 8 月 25 日
吕爱民	2,270,100	0	0	2,270,100	上市前承诺	2011 年 8 月 25 日
梁付成	2,044,000	0	0	2,044,000	上市前承诺	2013 年 8 月 25 日
马洪荣	2,000,000	0	0	2,000,000	上市前承诺	2011 年 8 月 25 日
北京昊和源科技有限公司	1,730,000	0	0	1,730,000	上市前承诺	2011 年 8 月 25 日
中国药科大学	538,786	0	0	538,786	上市前承诺	2011 年 8 月 25 日

网下配售	10,720,500	10,720,000	0	500	网下配售限售股份	2010年8月25日
合计	170,720,500	10,720,000	0	160,000,500	-	-

(三) 证券发行与上市情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1034号文核准后，本公司首次公开发行人民币普通股 5,360 万股。本次发行采用网下向询价对象配售（以下简称“网下配售”）与网上资金申购定价发行（以下简称“网上发行”）相结合的方式，其中网下配售 1,072 万股，网上发行 4,288 万股，发行价格为人民币每股 13.99 元。

经深圳证券交易所《关于青岛华仁药业股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2010]268号文）同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市，股票简称“华仁药业”，股票代码“300110”；其中本次公开发行中网上定价发行的 4,288 万股股票于 2010 年 8 月 25 日起在深圳证券交易所上市交易。

二、股本变动情况

(一) 股东情况表

公司前 10 名股东和前 10 名无限售条件股东情况表：

单位：股

股东总数	24025				
前十名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
华仁世纪集团有限公司	境内一般法人	53.03%	113,275,000	113,275,000	0
红塔创新投资股份有限公司	国有法人	10.42%	22,260,610	22,260,610	0
广发信德投资管理有限公司	境内一般法人	4.68%	10,000,000	10,000,000	0
马明礼	境内自然人	1.4%	3,000,000	3,000,000	0
全国社会保障基金理事会转持三户	国有法人	1.35%	2,881,504	2,881,504	0

吕爱民	境内自然人	1.06%	2,270,100	2,270,100	2,270,100
梁付成	境内自然人	0.96%	2,044,000	2,044,000	0
马洪荣	境内自然人	0.94%	2,000,000	2,000,000	0
北京昊和源科技有限公司	境内一般法人	0.81%	1,730,000	1,730,000	0
中国工商银行-嘉实量化阿尔法股票型证券投资基金	基金、理财产品等其他	0.28%	602,268	0	0

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售股份数量	股份种类
中国工商银行-嘉实量化阿尔法股票型证券投资基金	602,268	人民币普通股
王炽旭	550,000	人民币普通股
王荫琮	539,110	人民币普通股
姜林	528,100	人民币普通股
蔡丽珠	342,040	人民币普通股
夏天庆	258,933	人民币普通股
中信信托有限责任公司-0812 全配 01	230,000	人民币普通股
刘启谋	180,400	人民币普通股
许细访	162,783	人民币普通股
王辉	150,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	股东梁付成先生、实际控制人梁福东先生和本公司董事长梁富友先生是兄弟关系。除前述情况外，公司上述股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。	

(二) 公司控股股东情况

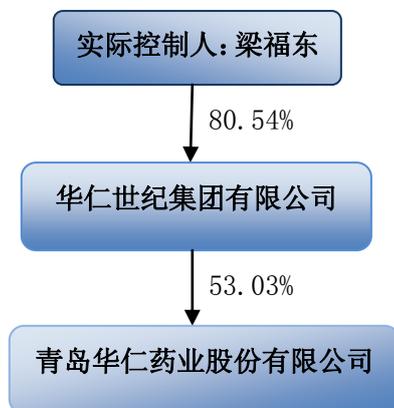
截止本报告期末，华仁世纪集团有限公司持有华仁药业 113,275,000 股，占总股本的 53.03%。是华仁药业的控股股东。

华仁世纪集团成立于 1995 年，注册资本为人民币 5,000 万元，法定代表人为梁福东，经营范围包括：项目投资；经营管理；销售：五金，家用电器，日用百货，服装，化工产品（不含危险品）；房屋租赁；研制、开发、生产、销售网络设备、计算机软硬件；技术信息咨询、开发、培训服务；室内装饰装潢（需经许可经营的，须凭许可证经营）。

(三) 公司实际控制人情况

截止本报告期末,梁福东先生持有控股股东华仁世纪集团有限公司 4,027.06 万元出资,占注册资本的 80.54%,是华仁药业的实际控制人。梁福东先生,1959 年 11 月生,中共党员,研究生学历,1978 年到 1985 年在沈阳军区某部服役,退役后历任青岛金城工贸公司经理,青岛金城商场总经理,青岛金城实业(集团)有限公司董事长兼总裁,青岛华仁集团有限公司董事长兼总裁。1994 年被评为青岛市十大杰出青年,1995 年被评为青岛市优秀企业家,1995 年被人民日报等权威机构评为中国 500 位企业改革者之一,1996 年被评为“青岛优秀企业家”,1996 年被推选为青岛市南区第九届党代会代表、第九届人大代表,2002 年获“青岛市劳动模范”荣誉称号,2006 年获“中国经济十大新闻人物”荣誉称号,是青岛市第十二届、十三届人大代表。2008 年中国红十字会授予集团总裁梁福东先生“博爱之星”荣誉称号;2008 年获青岛改革开放 30 年“十大财经人物”;2008 年荣获中国质量协会、中华全国总工会、共青团中央、中华妇女联合会授予的“全国用户满意杰出管理者”荣誉称号;2010 年荣获“全国优秀企业家”称号。

(四) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(五) 其他持股在 10%以上 (含 10%) 的法人股东

红塔创新成立于 2000 年 6 月 15 日,注册资本为 4 亿元,法定代表人为刘会疆。经营范围为:对信息产业、通信、生物制药、新型材料,对高新技术领域投资;投资管理;资产管理;企业重组、收购与合并;风险投资;投资咨询;信息咨询;管理咨询;投资顾问及相关顾问业务;技术开发、技术转让、技术咨询、

技术服务；与上述业务相关的人员培训、信息服务、组织交流；机械电器设备、化工产品、建筑材料，计算机及外部设备的批发、零售、代购代销。实际从事的业务为：股权投资、风险投资。

第六节 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的情况

(一) 公司董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
梁富友	董事长	男	60	2008.6-2011.6	0	0	无变动	66	否
孙晓	副董事长	男	49	2008.6-2011.6	500股 (网上申购)	500	无变动	0	否
张春强	董事、总经理	男	38	2008.6-2011.6	0	0	无变动	48	否
梁福东	董事	男	52	2008.6-2011.6	0	0	无变动	0	否
李永生	董事	男	42	2008.6-2011.6	0	0	无变动	0	否
初晓君	董事、常务副总经理	女	45	2008.6-2011.6	0	0	无变动	42	否
于明德	独立董事	男	65	2008.6-2011.6	0	0	无变动	6	否
顾旭芬	独立董事	女	65	2008.6-2011.6	0	0	无变动	6	否
李武臣	独立董事	男	63	2008.6-2011.6	0	0	无变动	6	否
陈重阳	董事	男	44	2009.11-2011.6	0	0	无变动	0	否
张先平	独立董事	男	67	2009.11-2011.6	0	0	无变动	0	否
孙念波	监事会主席	男	57	2008.6-2011.6	0	0	无变动	0	否
周向阳	监事	男	36	2008.6-2011.6	0	0	无变动	0	否
王波	监事	女	43	2008.6-2011.6	0	0	无变动	0	否
肖维文	副总经理	男	41	2006.3---	0	0	无变动	36	否
孙怡	副总经理	女	50	2007.12---	0	0	无变动	36	否
刘彬	财务总监、董事会秘书	男	36	2007.12---	0	0	无变动	36	否
沈宏策	副总经理	男	37	2009.8---	0	0	无变动	48	否

（二）现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

1、董事会成员

梁富友先生，1951年1月生，中共党员，硕士，历任解放军某部排长、连长、营长、后勤处处长，山东省平邑县外贸公司经理，山东省平邑县钻石饰品厂厂长，山东省平邑县外经委副主任，山东省平邑县粮食局党委书记兼局长，2008年被评为“青岛市优秀企业家”，2009年被评为“青岛市崂山区劳动模范”。现任华仁药业董事长。

孙晓先生，1962年7月生，中共党员，研究生学历，历任山东新华医疗器械厂副处长、副厂长，山东省淄博市医药局副局长，国家化工部生产协调司、办公厅处长、秘书，国家轻工业局办公厅副主任，红塔创新投资股份有限公司副总裁、总裁，现任华仁药业副董事长、红塔创新投资股份有限公司总裁。

梁福东先生，1959年11月生，中共党员，研究生学历，1978年到1985年在沈阳军区某部服役，退役后历任青岛金城工贸公司经理，青岛金城商场总经理，青岛金城实业（集团）有限公司董事长兼总裁，青岛华仁集团有限公司董事长兼总裁。现任华仁药业董事、华仁世纪集团有限公司董事长兼总裁。

李永生先生，1969年10月生，本科学历，历任兰州食品工业公司技术员，北京三鸣生物工程有限公司分公司经理，青岛华仁生物技术有限公司总经理、董事长。现任华仁药业董事、华仁世纪集团有限公司副总裁。

张春强先生，1973年8月生，本科学历，历任青岛华仁生物技术有限公司企划部经理、副总经理、总经理，现任华仁药业董事、总经理。

初晓君女士，1966年11月生，毕业于沈阳药科大学，本科学历，执业药师，高级工程师，历任青岛华仁药业股份有限公司品管部部长，青岛华仁药业股份有限公司总经理助理、副总经理。现任华仁药业董事、常务副总经理。

陈重阳先生，1967年10月出生，广东省兴宁市人，本科学历，法学学士，执业律师资格。历任广东省人民检察院检察官、广发证券合规部经理；现任华仁药业董事、广发信德风控总监。

于明德先生，1946年6月生，中共党员，本科学历，历任辽宁阜新中药厂厂长，辽宁阜新市医药管理局局长，辽宁省医药管理局局长，国家医药管理局司长，国家经贸委医药司司长，国家经贸委经济运行局副局长，中国华源生命产业公司执行董事长，现任华仁药业独立董事、中国医药企业管理协会会长。

顾旭芬女士，1946年11月生，中共党员，研究生学历，历任青岛市税务局四方分局副局长，青岛市税务局市北分局局长，青岛市市北国家税务局书记、局长，青岛市市南国家税务局书记，现任华仁药业独立董事、青岛振青会计师事务所有限公司主任会计师。

李武臣先生，1948年10月生，中共党员，研究生学历，历任哈尔滨市化学（医药）工业局团委专职常委、办公室秘书，哈尔滨制药总厂副厂长，哈尔滨医药管理局办公室主任，哈尔滨市经济委员会办公室主任、副主任，哈尔滨市计划委员会办公室主任、委员，国家食品药品监督管理局药品认证管理中心主任、书记，现任华仁药业独立董事、中国医药质量管理协会副会长。

张先平先生，1944年3月出生，中共党员，大专学历，历任中共青岛市四方区委副书记、台东区委书记、青岛市政府副市长、青岛市人大常委会副主任、财经委员会主任，现任华仁药业独立董事。

2、监事会成员

孙念波先生，1954年7月生，中共党员，历任福建省第八地质大队计划财务科科长，青岛金城实业（集团）有限公司财务部经理，现任华仁药业监事会主席、华仁世纪集团有限公司总裁助理。

周向阳先生，1975年8月生，中共党员，硕士学历，历任国元证券有限责任公司稽核部主管，明天（控股）集团计财二部风险经理，华安保险天津分公司稽核部副经理，现任华仁药业监事会副主席、红塔创新投资股份有限公司投资部高级经理。

王波女士，1968年3月生，本科学历，执业药师，高级工程师，曾任青岛制药股份有限公司工程师。现任华仁药业监事、质量管理部部长。

3、高级管理人员

张春强先生，其简历参见本节“一、(二)、1、董事会成员”介绍。

初晓君女士，其简历参见本节“一、(二)、1、董事会成员”介绍。

肖维文先生，1970年12月生，本科学历，历任青岛制药股份有限公司车间主任，历任华仁药业生产部长、总经理助理兼生产部部长，现任华仁药业副总经理、华仁塑胶总经理。

孙怡女士，1961年2月生，本科学历，高级工程师，历任山东新华制药股份有限公司研究员、副总工程师、研究院院长、高级工程师，青岛华仁药业股份有限公司总经理，山东威高药业有限公司总经理，现任华仁药业副总经理。

刘彬先生，1975年3月生，大专学历，注册会计师，历任青岛北钢铸造有限公司会计、财务经理、正大集团中国区信息系统管理部内审经理、济南正大有限公司财务总监、青岛正大农业有限公司财务总监，现任华仁药业财务总监、董事会秘书。

沈宏策先生，1974年9月生，本科学历，历任青岛海尔药业有限公司商务经理，华仁药业营销中心商务经理、营销部副部长兼商务经理、营销部部长、营销总监，现任华仁药业副总经理。

(三) 董事、监事、高级管理人员兼职情况

姓名	在本公司任职	兼职情况	兼职单位与本公司关联关系
梁富友	董事长	青岛华仁塑胶医药用品有限公司，董事长	全资子公司
		华仁世纪集团有限公司，董事	控股股东
		青岛华仁信息传播有限公司，董事	控股股东控制的其他企业
孙晓	副董事长	红塔创新投资股份有限公司，总裁	第二大股东
		中山大学达安基因股份有限公司，董事	无
		烟台冰轮股份有限公司，董事	无
张春强	董事、总经理	华仁世纪集团有限公司，董事	控股股东
梁福东	董事	华仁世纪集团有限公司，董事长、总裁	控股股东
		青岛华仁房地产开发有限公司，董事长	控股股东控制的其他企业

		临沂华仁鹰谷置业有限公司，董事长	控股股东控制的其他企业
		青岛华仁信息传播有限公司，董事长	控股股东控制的其他企业
		青岛泰克玛科技有限公司，董事	控股股东控制的其他企业
		临沂华仁房地产开发有限公司，董事长	控股股东控制的其他企业
		青岛金弘测控技术发展有限公司，董事	控股股东参股的其他企业
李永生	董事	华仁世纪集团有限公司，副总裁、董事	控股股东
初晓君	董事、 常务副总经理	华仁世纪集团有限公司，董事	控股股东
		青岛华仁塑胶医药用品有限公司，董事	全资子公司
陈重阳	董事	广发信德投资管理有限公司，风控总监	第三大股东
于明德	独立董事	中国医药企业管理协会，会长	无
		北京医药集团有限公司，名誉董事长	无
		华北制药股份有限公司，独立董事	无
		山东沃华制药股份有限公司，独立董事	无
		沈阳三生制药有限责任公司（境外发行美国存托凭证（ADR））独立董事	无
		中国诺康生物医药股份有限公司（境外发行美国存托凭证（ADR））独立董事	无
顾旭芬	独立董事	青岛振青会计师事务所，董事长	无
		青岛振青产权交易经纪有限公司，董事长	无
		青岛振青工程造价咨询有限公司，董事长	无
		青岛振青税务师事务所有限责任公司，董事长	无
		青岛振青管理咨询有限公司，董事长	无
		青岛振青资产评估有限责任公司，董事长	无
李武臣	独立董事	中国医药质量管理协会，副会长	无
张先平	独立董事	无	无
孙念波	监事会主席	华仁世纪集团有限公司，总裁助理	控股股东
		临沂华仁鹰谷置业有限公司，总经理、董事	控股股东控制的其他企业
		青岛华仁塑胶医药用品有限公司，监事	全资子公司
周向阳	监事会副主席	红塔创新投资股份有限公司，高级经理	第二大股东

王波	监事	无	无
孙怡	副总经理	无	无
肖维文	副总经理	青岛华仁塑胶医药用品有限公司，董事、总经理	全资子公司
刘彬	财务总监、董事 会秘书	无	无
沈宏策	副总经理	无	无

（四）年度报酬情况

独立董事的津贴由公司董事会薪酬与考核委员会提出，经董事会、监事会审议通过后，提交股东大会批准后实施；高级管理人员的薪酬方案由董事会批准后实施，重点参考个人绩效、年度任务目标完成情况及公司的业绩。实际发放情况请见“本节一、（一）公司董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。

（五）报告期内董事、监事、高管变动情况。

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员没有变动。

二、 公司核心技术团队或关键技术人员

报告期内，公司核心技术团队及关键技术人员没有变动。

三、 公司员工情况

（一）在职员工的数量、专业构成、教育程度

截止 2010 年 12 月 31 日，公司的员工总人数为 1241 人，其构成如下：

1、按专业机构划分

专业	人数（人）	比例（%）
生产人员	660	53.18
销售人员	236	19.02
技术人员	182	14.67
财务人员	18	1.45
管理人员	145	11.68

合计	1241	-
----	------	---

2、按学历结构情况划分：

学历	人数（人）	比例（%）
本科及以上	262	22.11
大专	246	19.82
高中专及以下	733	59.07
合计	1241	-

3、按年龄划分

年龄	人数（人）	比例（%）
30岁以下	809	65.19
31—40岁	316	25.46
41—50岁	91	7.33
51岁以上	25	2.01
合计	1241	-

(二) 公司需承担费用的离退休职工人数

公司没有需承担费用的离退休员工。

第七节 公司治理机构

一、 公司治理情况

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》和其它的有关法律法规、规范性文件的要求，不断地完善公司治理结构，建立健全公司内部控制制度，以进一步提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况基本符合中国证监会、深圳证券交易所等发布的法律法规和规范性文件的要求。

1、 关于股东与股东大会

公司严格按照《公司章程》、《上市公司股东大会规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。

2、 关于公司与控股股东

公司控股股东严格按照《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，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、资产、人员、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。

3、 关于董事与董事会

公司董事会设董事 11 名，其中独立董事 4 名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

公司按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求，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。

为董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考。

4、关于监事与监事会

公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《公司章程》、《监事会议事规则》等规定的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司正逐步建立和完善公正、透明的高级管理人员的绩效考核标准和激励约束机制。高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

6、关于信息披露与透明度

公司严格按照《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》及相关法律法规及规范性文件的有关规定，真实、准确、及时、公平、完整地进行公司信息披露，确保公司所有股东均能够以平等的机会获得相关信息，保障所有投资者的合法权益。

7、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，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

二、 独立董事履职情况

报告期内，公司独立董事严格按照《公司章程》和《独立董事工作制度》等的规定，独立、客观、公正地履行职责，出席和列席了报告期内历次董事会会议和股东大会会议，对董事会议案和股东大会议案进行认真审核，为公司经营和发展提出合理化的意见和建议，根据相关规定对公司的重大事项发表独立意见。报告期内，公司独立董事未对公司董事会审议的各项议案及其他相关事项提出异议。

报告期内，独立董事出席董事会的情况如下：

姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯表决方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
于明德	独立董事	4	1	2	1	0	否
顾旭芬	独立董事	4	2	2	0	0	否
李武臣	独立董事	4	2	2	0	0	否
张先平	独立董事	4	2	2	0	0	否

三、 公司股东大会召开情况

报告期内，公司共召开了 2 次股东大会：2009 年年度股东大会，2010 年第一次临时股东大会。股东大会的召开和表决程序符合《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等有关规定，对相关事项做出了决策。

（一） 2009 年年度股东大会

2010 年 2 月 25 日，青岛华仁药业股份有限公司 2009 年年度股东大会在青岛市崂山区株洲路 187 号公司第一会议室召开，出席本次股东大会的股东代表共 7 名，持有股份 15727.51 万股，占公司股份总数的 98.29%，大会以记名表决方式审议并通过了以下议案：

1. 《关于审议公司〈2009 年度工作报告〉的议案》
2. 《关于审议公司〈2009 年度财务工作报告暨 2010 年度财务预算报告〉的议案》
3. 《关于审议公司〈2009 年度利润分配方案〉的议案》
4. 《关于审议〈2009 年度董事会工作报告〉的议案》
5. 《关于审议〈2009 年度监事会工作报告〉的议案》
6. 《关于审议〈2009 年度独立董事述职报告〉的议案》
7. 《关于续聘山东汇德会计师事务所有限公司的议案》
8. 《关于审议〈董事长薪酬方案〉的议案》

9. 《关于审议调整独立董事津贴的议案》
10. 《关于审议增加营业执照经营范围的议案》
11. 《关于审议修改章程部分条款的议案》
12. 《关于审议修改〈章程草案〉部分条款的议案》

(二) 2010 年第一次临时股东大会

2010 年 9 月 28 日，青岛华仁药业股份有限公司 2010 年第一次临时股东大会在青岛市崂山区仰口风景区港东海尔国际培训中心召开。会议采取现场投票和网络投票相结合的方式，并通过深圳证券交易所交易系统和互联网投票系统提供网络投票平台。出席本次会议的股东及股东授权代表 36 人，代表股份数 146,049,837 股，占公司表决权股份总数的 68.3754%。其中：参加本次股东大会现场会议的股东及股东授权代表 3 名，代表股份数 123,666,100 股，占公司表决权股份总数的 57.8961%；参加本次股东大会网络投票的股东 33 名，代表股份数 22,383,737 股，占公司表决权股份总数的 10.4793%。会议以现场记名投票表决和网络投票表决的方式，审议通过了以下议案：

1. 《关于使用超募资金暂时性补充流动资金的议案》
2. 《关于完善及修订〈公司章程〉的议案》
3. 《关于修订〈独立董事工作制度〉的议案》

会议通知、决议公告及相关文件已分别于 2010 年 9 月 8 日、2010 年 9 月 29 日披露于中国证监会指定信息披露网站：巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)；中证网(www.cs.com.cn)；中国证券网(www.cnstock.com)；证券时报网(www.secutimes.com)；中国资本证券网(www.ccstock.cn)。

四、 董事会召开情况

报告期内，公司共召开了 4 次董事会，分别为：第三届董事会第五次会议、第三届董事会第六次会议、第三届董事会第七次会议、届董事会第八次会议。董

事会的的召开和表决程序符合《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等的有关规定。

(一) 第三届董事会第五次会议

本次会议于 2010 年 1 月 20 日在公司第一会议室召开，会议通过举手表决通过了以下议案：

1. 《关于审议公司〈2009 年度工作报告〉的议案》
2. 《关于审议公司〈2009 年度财务工作报告暨 2010 年度财务预算报告〉的议案》
3. 《关于审议公司〈2009 年度利润分配方案〉的议案》
4. 《关于审议公司〈2009 年度董事会工作报告〉的议案》
5. 《关于公司续聘山东汇德会计师事务所有限公司的议案》
6. 《关于审议公司〈高级管理人员薪酬方案〉的议案》
7. 《关于审议〈董事长薪酬方案〉的议案》
8. 《关于审议调整独立董事津贴的议案》
9. 《关于审议〈薪酬与考核委员会 2009 年度工作报告〉的议案》
10. 《关于审议〈战略委员会 2009 年度工作报告〉的议案》
11. 《关于审议〈提名委员会 2009 年度工作报告〉的议案》
12. 《关于审议〈审计委员会关于 2009 年度内部控制的自我评价报告〉的议案》
13. 《关于审议〈审计委员会 2009 年度工作报告〉的议案》
14. 《关于审议增加营业执照经营范围的议案》
15. 《关于审议修改章程部分条款的议案》
16. 《关于审议修改〈章程草案〉部分条款的议案》

17. 《关于提请召开 2009 年度股东大会的议案》

(二) 第三届董事会第六次会议

本次会议于 2010 年 4 月 27 日以通讯方式召开, 参会董事通过记名表决票方式审议通过了《关于审议承诺收购青岛华仁太医药业有限公司的议案》的议案。

(三) 第三届董事会第七次会议

本次会议于 2010 年 9 月 6 日在公司第一会议室召开, 参会董事通过举手表决的方式审议通过了以下议案:

1. 《关于变更企业法人营业执照相关内容的议案》
2. 《关于设立募集资金专用账户的议案》
3. 《关于签订募集资金三方监管协议的议案》
4. 《关于超募资金使用计划及其实施的议案》
5. 《关于完善及修订〈公司章程〉的议案》
6. 《关于修订〈独立董事工作制度〉的议案》
7. 《关于召开 2010 年度第一次临时股东大会的议案》

会议决议及相关文件已于 2010 年 9 月 8 日公告于中国证监会指定的信息披露网站: 巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn); 中证网(www.cs.com.cn); 中国证券网(www.cnstock.com); 证券时报网(www.secutimes.com); 中国资本证券网(www.ccstock.cn)。

(四) 第三届董事会第八次会议

本次会议于 2010 年 10 月 13 日以通讯方式召开, 参会董事通过记名表决票形式审议通过了以下议案:

- 1、《关于审议公司第三季度季度报告的议案》
- 2、《关于审议〈青岛市人民政府对上市公司高级管理人员奖励的分配方案〉的议案》

公司 2010 年第三季度报告于 2010 年 10 月 20 日披露于中国证监会指定的信息披露网站：巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)；中证网(www.cs.com.cn)；中国证券网(www.cnstock.com)；证券时报网(www.secutimes.com)；中国资本证券网(www.ccstock.cn)，并登载于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

五、 董事会下设委员会工作总结情况

（一）审计委员会履职情况

审计委员会勤勉尽责，在年度财务报告编制及审计过程中认真履行了监督、核查职责。

1、 审计委员会、公司财务中心、内审部门及会计师事务所通过协商沟通，确定了 2010 年财务报告审计工作的时间安排。在年审会计师事务所进场前，审计委员会通过审核公司年度财务会计报表，认为：“公司财务报表的编制符合新企业会计准则及财政部发布的有关规定要求，能够反映出公司的财务状况和经营成果，同意提交给年审注册会计师进行审计”。在会计师进场后，审计委员会加强与其的沟通及交流，督促其按期完成审计工作。最后审计委员会审阅了年审会计师事务所出具的审计意见，认为：“公司在审计前编制的财务报表与审计后的财务报告不存在重大差异，真实完整的反映了公司的整体情况。”

审计委员会同意山东汇德会计师事务所有限公司对公司 2010 年度财务报表出具的审计意见，并提交董事会审议。同时，认为山东汇德会计师事务所有限公司认真履行职责，圆满完成了公司 2010 年年报审计工作，建议续聘其为公司 2011 年度年审会计师事务所。

2、 审计委员会在对公司内部控制制度进行检查和评估后，认为：“公司现有的内部控制制度已基本覆盖了公司运营的各层面和各环节，形成了较规范的管理体系，能够预防和及时发现、纠正公司运营过程可能出现的重要错误和舞弊，保护公司资产的安全和完整，保证会计记录和会计信息的真实性、准确性金额及时性，在完整性、合理性及有效性方面不存在重大缺陷。随着本公司的不断发展、业务职能的调整、外部环境的变化和管理要求的提高，内部控制制度还需不断修订和完善。”

（二）薪酬与考核委员会

公司薪酬与考核委员会长期以来致力于不断完善公司的董监高薪酬制度，努力做到对董监高的薪酬考核将公司的经营业绩和个人绩效相结合，督促公司认真执行已制定的薪酬与考核制度。

公司薪酬与考核委员会对公司 2010 年年度董事、监事、高级管理人员的薪酬情况进行审核，认为：公司董事、监事、高级管理人员 2010 年度薪酬符合公司股东大会、董事会制定的相关制度和方案，符合公司的经营业绩和个人绩效。

报告期内，公司未实施股权激励计划。

六、 公司内部控制制度的建立和健全情况

（一）对全资子公司的控制

公司通过向全资子公司青岛华仁塑胶医药用品有限公司委派高级管理人员和财务人员加强对其的管理，公司内审部定期或不定期对子公司进行内部审计，及时掌握子公司最新动态，并对存在的风险进行有效控制，通过对子公司的监督和指导，子公司根据其自身具体情况，逐步完善其内部控制制度和考核制度。

（二）对关联交易的控制

公司制定了《关联交易规则》，以制度的形式规定了关联交易的认定、审查、审批权限、决策程序、回避表决、信息披露等方面做了明确的规定。在本报告期内，公司不存在关联交易事项。

（三）对外担保的控制

公司制定了《对外担保管理制度》，规定了对外担保的决策权限、审查、日常管理、风险控制和信息披露，规范公司对外担保行为，维护投资者利益。本报告期内，公司未发生对外担保事项。

（四）对重大投资的控制

公司制定的《公司章程》、《对外投资管理制度》等，具体规定了对外投资的权限、决策程序、管理与监控等，有利于控制投资风险，提高投资收益，维护公

司、股东和债权人的合法权益。报告期内，公司不存在应提交而未提交董事会、股东大会审议的重大投资事项。

（五）信息披露的控制

公司制定了《信息披露管理制度》，包括重大信息的报告、流转、审核、流程，拟定了《内幕信息知情人登记制度》等信息披露方面的制度，有利于信息披露的真实、准确、及时。同时，同时制定了《投资者关系管理制度》，不断加强公司与投资者之间的信息交流，使投资者能够全面、完整、真实、准确、及时、公平地了解和掌握公司的经营状况。

报告期内，公司共披露了 13 份公告，详情如下：

公告编号	公告日期	公告内容	披露网站
2010-001	2010-9-8	第三届董事会第七次会议决议公告	中国证监会指定信息披露网站
2010-002	2010-9-8	第三届监事会第六次会议决议公告	中国证监会指定信息披露网站
2010-003	2010-9-8	关于超募资金使用计划及其实施的公告	中国证监会指定信息披露网站
2010-004	2010-9-8	关于签订募集资金三方监管协议的公告	中国证监会指定信息披露网站
2010-005	2010-9-8	关于召开 2010 年度第一次临时股东大会的通知	中国证监会指定信息披露网站
2010-006	2010-9-21	关于召开 2010 年度第一次临时股东大会的补充通知	中国证监会指定信息披露网站
2010-007	2010-9-22	2010 年第一次临时股东大会提示性公告	中国证监会指定信息披露网站
2010-008	2010-9-29	2010 年第一次临时股东大会决议公告	中国证监会指定信息披露网站
2010-009	2010-10-13	关于完成工商变更登记的公告	中国证监会指定信息披露网站
2010-010	2010-10-20	2010 年第三季度报告正文	中国证监会指定信息披露网站
2010-011	2010-10-21	更正公告	中国证监会指定信息披露网站
2010-012	2010-11-23	关于网下配售股份上市流通的提示性公告	中国证监会指定信息披露网站

2010-013	2010-12-9	关于收到财政补助的公告	中国证监会指定信息披露网站
----------	-----------	-------------	---------------

（六）公司内部审计部门的设置情况

公司制定了设立了独立的内部审计部门，对审计委员会负责。内审部门配备了专职的内部审计人员，按照《内部审计工作制度》的规定要求定期进行内部审计工作。

（七）财务管理方面

公司建立了独立的会计核算体系，在财务管理方面建立了一套完善的制度，具体包括财务管理制度、固定资产管理制度、预算管理制度、费用报销管理制度、货币资金支出管理规定等，从制度上完善和加强了会计核算、财务管理工作，有效的加强了费用开支审批管理，有利于公司控制成本、节约费用，保障资金的安全使用。公司财务机构人员分工明确，各级会计人员具备了相应的专业素质，不定期参加相关业务培训，保证了财会工作的顺利开展。

（八）经营管理方面

以公司治理方面的制度为基础，公司还针对研发、采购、生产、营销、人力资源等部门制订了专门的管理制度，保证各方面工作流程明晰，规范操作。

第八节 监事会报告

报告期内，公司监事会依照《公司法》、《证券法》和《公司章程》等法律法规的规定，认真履行监督职责，积极维护全体股东及公司的利益。

一、 监事会会议情况

报告期内，公司共召开了 3 次监事会，会议情况如下：

（一）第三届监事会第五次会议

2010 年 1 月 8 日，公司第三届监事会第五次会议在公司第一会议室召开，监事孙念波、周向阳、王波参加了会议，审议并通过了以下议案：

1. 《关于审议公司<2009 年度工作报告>的议案》
2. 《关于审议公司<2009 年度财务工作报告暨 2010 年度财务预算报告>的议案》
3. 《关于审议公司<2009 年度利润分配方案>的议案》
4. 《关于审议公司<监事会 2009 年度工作报告>的议案》
5. 《关于审议续聘山东汇德会计师事务所有限公司的议案》

（二）第三届监事会第六次会议

2010 年 9 月 6 日，公司第三届监事会第六次会议在公司第一会议室召开，监事孙念波、周向阳、王波参加了会议，审议并通过了《关于超募资金使用计划及其实施的议案》。

（三）第三届监事会第七次会议

2010 年 10 月 13 日，公司第三届监事会第七次会议以通讯方式召开，监事孙念波、周向阳、王波参加了会议，审议并通过了《关于审议公司 2010 年第三季度报告的议案》。

二、 监事会在报告期内对相关事项发表的独立意见

（一）公司依法运作情况

公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等相关法律法规的规定，认真履行职责，积极参加股东大会，列席董事会会议，对公司 2010 年依法运作情况进行了监督，认为：公司正不断健全和完善内部控制制度；董事会运作规范，其召开程序和决议权限合法有效，决策合理，切实执行了股东大会的各项决议；公司董事、高级管理人员履行公司职务时均能勤勉尽职，不存在违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

（二）公司财务情况

报告期内，监事会依法对公司的财务制度及财务状况进行了检查监督，认为：公司财务制度健全、财务运作规范、财务状况良好。公司 2010 年度财务报告能够真实、客观地反映公司 2010 年度的财务状况和经营成果，山东汇德会计师事务所为本公司出具的标准无保留意见审计报告，其出具的意见和做出的评价是客观公正的。

（三）公司募集资金投入情况

监事会对公司超募资金使用计划进行了审查，认为：公司超募资金使用计划可降低公司财务费用，提高盈利能力，有利于全体股东的利益。本次超募资金使用计划内容和决策程序符合《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》、《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》、《创业板信息披露业务备忘录第 1 号——超募资金使用》的相关规定。

报告期内，公司未发生实际投资项目变更的情况。

（四）公司收购、出售资产情况

报告期内公司无收购、出售资产情况。

（五）公司关联交易情况

报告期内公司无重大关联交易。

（六）公司内部控制自我评价报告

监事会对公司 2010 年度内部控制的自我评价报告、公司内部控制制度的建

设和运行情况进行了审核，认为：公司按照《公司法》、《证券法》、中国证监会和深圳证券交易所的有关规定及其他相关法律法规，已建立了相应的内部控制制度并能得到有效执行，并致力于不断完善健全；公司已建立较完善的内部组织结构，内部审计部门及人员配备齐全到位；公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

监事会将继续严格按照《公司法》、公司章程和国家有关法规政策的规定，忠实履行自己的职责，进一步促进公司的规范运作。

第九节 财务报告

审计报告

(2011)汇所审字第3-029号

青岛华仁药业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的青岛华仁药业股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2010年12月31日的合并资产负债表和资产负债表，2010年度的合并利润表和利润表、合并现金流量表和现金流量表、合并股东权益变动表和股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，上述财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司2010年12月31日的财务状况以及2010年度的经营成果和现金流量。

山东汇德会计师事务所有限公司

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国青岛市

2011 年 3 月 4 日

青岛华仁药业股份有限公司

资产负债表

编制单位：青岛华仁药业股份有限公司

单位：人民币元

资产	附注六	2010年12月31日	2009年12月31日
流动资产：			
货币资金		470,313,053.76	24,061,891.59
交易性金融资产			
应收票据		48,036,357.73	10,794,502.52
应收账款	1	134,780,551.38	129,921,072.43
预付账款		9,501,666.30	33,985,600.60
应收股利			
应收利息		2,506,933.29	
其他应收款	2	29,721,745.71	24,492,282.09
存货		38,823,406.40	43,028,098.24
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		733,683,714.57	266,283,447.47
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	3	8,763,088.27	8,763,088.27
投资性房地产			
固定资产		338,319,930.06	322,978,128.64
在建工程		4,323,278.43	5,755,094.76
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		46,895,310.09	17,097,066.14
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		1,288,427.33	1,193,570.16
其他非流动资产			
非流动资产合计		399,590,034.18	355,786,947.97
资产总计		1,133,273,748.75	622,070,395.44

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

青岛华仁药业股份有限公司

资产负债表(续)

编制单位：青岛华仁药业股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	附注六	2010年12月31日	2009年12月31日
流动负债：			
短期借款		-	190,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		-	-
应付账款		13,318,813.13	16,557,399.16
预收账款		2,877,372.51	989,412.50
应付职工薪酬		33,369.24	2,128,257.27
应交税费		13,535,428.29	6,958,238.70
应付利息			
应付股利			
其他应付款		14,316,295.71	19,655,587.42
一年内到期的非流动负债		-	20,000,000.00
其他流动负债		-	-
流动负债合计		44,081,278.88	256,288,895.05
非流动负债：			
长期借款		-	60,000,000.00
应付债券			
长期应付款		-	-
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	60,000,000.00
负债合计		44,081,278.88	316,288,895.05
股东权益：			
股本		213,600,000.00	160,000,000.00
资本公积		682,429,741.30	22,000,000.00
减：库存股			
盈余公积		19,447,314.03	12,509,191.21
未分配利润		173,715,414.54	111,272,309.18
股东权益合计		1,089,192,469.87	305,781,500.39
负债和股东权益合计		1,133,273,748.75	622,070,395.44

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

青岛华仁药业股份有限公司 利润表

编制单位：青岛华仁药业股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注六	2010年	2009年
一、营业收入	4	333,675,713.41	285,086,290.34
减：营业成本	4	155,286,580.01	135,034,263.71
营业税金及附加		3,690,550.11	1,937,854.10
销售费用		60,577,499.61	54,613,637.51
管理费用		28,219,918.03	14,437,965.64
财务费用		9,984,597.14	12,292,620.14
资产减值损失		920,573.13	2,809,941.65
加：公允价值变动净收益			
投资收益	5		
其中：对联营企业和合营企业的 投资收益			
二、营业利润		74,995,995.38	63,960,007.59
加：营业外收入		8,134,777.32	2,487,231.29
减：营业外支出		120,273.00	313,500.93
其中：非流动资产处置净损失		273.00	
三、利润总额		83,010,499.70	66,133,737.95
减：所得税费用		13,629,271.52	12,537,480.55
四、净利润		69,381,228.18	53,596,257.40
五、其他综合收益			
六、综合收益总额		69,381,228.18	53,596,257.40

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

青岛华仁药业股份有限公司 现金流量表

编制单位：青岛华仁药业股份有限公司

单位：人民币元

项目	2010年	2009年
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	349,527,200.16	296,412,119.88
收到的税费返还	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	15,678,233.82	10,317,027.32
经营活动现金流入小计	365,205,433.98	306,729,147.20
购买商品、接受劳务支付的现金	134,011,525.98	139,526,776.44
支付给职工以及为职工支付的现金	41,953,822.45	29,488,771.58
支付的各项税费	51,382,147.13	31,893,702.14
支付其他与经营活动有关的现金	68,192,961.17	79,050,042.02
经营活动现金流出小计	295,540,456.73	279,959,292.18
经营活动产生的现金流量净额	69,664,977.25	26,769,855.02
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回	1,000.00	-
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	478,788.16	668,971.03
投资活动现金流入小计	479,788.16	668,971.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付	56,375,533.30	83,833,798.63
投资支付的现金	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-
投资活动现金流出小计	56,375,533.30	83,833,798.63
投资活动产生的现金流量净额	-55,895,745.14	-83,164,827.60
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	714,029,741.30	32,000,000.00
取得借款收到的现金	220,914,413.21	225,200,000.00
发行债券收到的现金	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	8,838,338.70	-
筹资活动现金流入小计	943,782,493.21	257,200,000.00
偿还债务支付的现金	490,914,413.21	204,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,523,131.79	15,836,071.03
支付其他与筹资活动有关的现金	7,708,660.99	-
筹资活动现金流出小计	511,146,205.99	220,036,071.03
筹资活动产生的现金流量净额	432,636,287.22	37,163,928.97
四、汇率变动对现金的影响	-154,357.16	-6,987.37
五、现金及现金等价物净增加额	446,251,162.17	-19,238,030.98
加：期初现金及现金等价物余额	24,061,891.59	43,299,922.57
六、期末现金及现金等价物余额	470,313,053.76	24,061,891.59

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表(一)

编制单位：青岛华仁药业股份有限公司

单位：人民币元

项目	2010年度						少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司所有者权益					报表折算差额		
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	-			
一、上年年末余额	160,000,000.00	22,000,000.00	12,509,191.21	119,289,635.93	-	-	313,798,827.14	
加：会计政策变更							-	
前期差错更正							-	
其他							-	
二、本年年初余额	160,000,000.00	22,000,000.00	12,509,191.21	119,289,635.93	-	-	313,798,827.14	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	53,600,000.00	660,429,741.30	6,938,122.82	69,381,342.17	-	-	790,349,206.29	
（一）净利润				76,319,464.99			76,319,464.99	
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额							-	
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响							-	
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响							-	
4. 其他							-	
上述（一）和（二）小计	-	-	-	76,319,464.99	-	-	76,319,464.99	
（三）股东投入和减少资本	53,600,000.00	660,429,741.30	-	-	-	-	714,029,741.30	
1. 股东投入资本	53,600,000.00	660,429,741.30					714,029,741.30	
2. 股份支付计入股东权益的金额							-	
3. 其他							-	
（四）利润分配	-	-	6,938,122.82	-6,938,122.82	-	-	-	
1. 提取盈余公积			6,938,122.82	-6,938,122.82			-	
2. 提取一般风险准备							-	
3. 对股东的分配							-	
4. 其他							-	
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	
1. 资本公积转增股本							-	
2. 盈余公积转增股本							-	
3. 盈余公积弥补亏损							-	
4. 未分配利润转增资本公积							-	
5. 其他							-	
（六）专项储备							-	
1. 本期提取							-	
2. 本期使用							-	
（七）其他							-	
四、本年年末余额	213,600,000.00	682,429,741.30	19,447,314.03	188,670,978.10	-	-	1,104,148,033.43	

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表（二）

编制单位：青岛华仁药业股份有限公司

单位：人民币元

项目	2009年度						少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司所有者权益					报表折算差额		
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	未分配利润			
一、上年年末余额	150,000,000.00	-	7,149,565.47	63,882,908.84	-	-	221,032,474.31	
加：会计政策变更							-	
前期差错更正							-	
其他								
二、本年年初余额	150,000,000.00	-	7,149,565.47	63,882,908.84	-	-	221,032,474.31	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	10,000,000.00	22,000,000.00	5,359,625.74	55,406,727.09	-		92,766,352.83	
（一）净利润				60,766,352.83			60,766,352.83	
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额							-	
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响							-	
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响							-	
4. 其他							-	
上述（一）和（二）小计	-	-	-	60,766,352.83	-	-	60,766,352.83	
（三）股东投入和减少资本	10,000,000.00	22,000,000.00	-	-	-	-	32,000,000.00	
1. 股东投入资本	10,000,000.00	22,000,000.00					32,000,000.00	
2. 股份支付计入股东权益的金额							-	
3. 其他							-	
（四）利润分配	-	-	5,359,625.74	-5,359,625.74	-	-	-	
1. 提取盈余公积			5,359,625.74	-5,359,625.74			-	
2. 提取一般风险准备							-	
3. 对股东的分配							-	
4. 其他							-	
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	
1. 资本公积转增股本							-	
2. 盈余公积转增股本							-	
3. 盈余公积弥补亏损							-	
4. 未分配利润转增资本公积							-	
5. 其他							-	
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本年年末余额	160,000,000.00	22,000,000.00	12,509,191.21	119,289,635.93	-	-	313,798,827.14	

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

青岛华仁药业股份有限公司

合并财务报表附注

2010年12月31日

金额单位：人民币元

附注一、公司基本情况

1、基本情况

青岛华仁药业股份有限公司的前身青岛华仁药业有限公司于1998年5月20日设立，注册资本为500万元。2001年8月，公司整体变更为股份有限公司，注册资本为5010万元。

经中国证券监督管理委员会证监发审字[2010]1034号文《关于核准青岛华仁药业股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》，公司于2010年8月11日向社会公开发行人民币普通股5360万股（每股面值1元），并于2010年8月25日在深圳证券交易所上市交易。本次公开发行后，公司股本为213,600,000.00元。

公司营业执照注册号：3702001806542；公司住所：青岛市高科技工业园株洲路187号。

2、经营范围

公司属医药制造类工业生产企业，经营范围为：大容量注射剂（含抗肿瘤药）、冲洗剂生产；进出口业务（按青外经贸外贸字[2002]58号批准证书范围经营）开发、生产新型医药包装材料，销售自产产品。主要产品：非PVC软包装的普通型输液和治疗型输液。

附注二、会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表编制基准

本公司以持续经营为基础，按照实际发生的交易或事项编制财务报表，同时遵守财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）以及中国证监会公告〔2010〕1号文件《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》（2010年修订）的规定。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、公允地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量。

3、会计期间

本公司以公历年度作为会计年度，每年 1 月 1 日至 12 月 31 日。

4、记账本位币

人民币。

5、现金及现金等价物

编制现金流量表时，现金是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物是指企业持有的期限短、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。

6、外币折算

(1) 外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。企业在资产负债表日，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者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货币性项目，是指企业持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

(2) 公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

按照上述①、②折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

7、金融资产或金融负债

(1) 金融资产和金融负债的确认依据为：本公司已经成为金融工具合同的一方。

(2) 金融资产和金融负债的分类方法：金融资产在初始确认时划分为四类：交易性金融资产、持有至到期投

资、应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为两类：交易性金融负债和其他金融负债。

(3) 金融资产或金融负债的初始计量：交易性金融资产及金融负债按照公允价值进行计量；其他类别的金融资产或金融负债，按公允价值及相关的交易成本计量。

(4) 金融资产和金融负债的后续计量：交易性金融资产及金融负债按照公允价值进行计量，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

持有至到期投资、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失计入所有者权益。

其他金融负债按摊余成本进行后续计量。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

(5) 金融资产减值测试方法和减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失并计提减值准备。

各类金融资产减值准备计提方法如下：

① 应收款项坏账准备

对于单项金额重大的应收账款、其他应收款（单个客户金额占应收款项期末余额 10%以上的应收款项），单独进行减值测试。有客观证据表明发生减值的，根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。以后如有客观证据表明价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的坏账准备予以转回，计入当期损益。

短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

对于单项金额非重大或经单独测试后未减值的应收账款、其他应收款，按账龄特征评估其信用风险，划分为六个组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。坏账准备计提比例为：

账龄	计提比例
1年以内	5%
1至2年	10%
2年至3年	20%
3年至4年	30%
4年至5年	50%
5年以上	100%

坏账损失的确认标准:

a、因债务人破产，依法律清偿后依然无法收回的债权。

b、债务人死亡，既无遗产可以清偿，又无义务承担人，确实无法收回的债权。

c、债务人三年内未能履行偿还义务，并有足够的证据表明无法收回或收回的可能性极小，经董事会批准列为坏账的债权。

②持有至到期投资

期末单独对其进行减值测试，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，确认减值损失并计提减值准备，计入当期损益。

如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值准备予以转回，计入当期损益；但是，该转回的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

③可供出售金融资产

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

金融资产发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

8、存货

(1) 存货是指企业在日常活动中持有的以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

(2) 存货的计量方法：存货取得时按实际成本进行初始计量。资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货的成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

(3) 确定发出存货成本所采用的方法：企业采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

(4) 可变现净值的确定方法：可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

(5) 存货的盘存制度为永续盘存制。

9、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或者两者兼有而持有的房地产。投资性房地产应当能够单独计量和出售。

投资性房地产取得时按照成本进行初始计量。

公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量。

有确凿证据表明房地产用途发生改变，投资性房地产转换为自用房地产时，应当将房地产转换前的账面价值作为转换后的入账价值。自用房地产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时，投资性房地产按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入所有者权益。

10、固定资产

(1) 固定资产的标准为使用年限在一年以上的房屋、建筑物、机械、运输工具及其它与经营有关的设备器具、工具等以及不属于生产经营主要设备，但单位价值在 2000 元以上，并且使用期限超过两年的物品。

符合固定资产标准的资产在同时满足下列条件时，才确认为固定资产：

- ① 与该资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该资产的成本能够可靠计量。

(2) 固定资产计价

固定资产按照实际成本进行初始计量。

(3) 本公司折旧采用年限平均法计算，预计净残值率 5%，并按固定资产类别确定其使用年限，其分类及折旧率如下：

类别	预计使用年限	年折旧率
----	--------	------

房屋及建筑物	25-40	3.88%-2.38%
生产设备	10-15	9.70%-6.33%
运输设备	5-10	19.40%-9.50%
办公设备	5-10	19.40%-9.50%

(4) 固定资产的后续支出

固定资产的后续支出是固定资产在使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等。对具有延长固定资产的使用寿命、使产品的质量实质性提高、使产品成本实质性降低三者之一的情况，并使可能流入公司的经济利益超过了原先的估计发生的后续支出，计入固定资产账面价值，增计金额不超过该固定资产的可收回金额。否则在发生时确认为损益。

11、在建工程

在建工程按照实际发生的支出确定其工程成本，支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态时结转为固定资产。尚未办理竣工决算的，从在建工程达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等暂估转入固定资产，按照同类固定资产的折旧政策计提折旧，并停止利息资本化

12、无形资产

(1) 无形资产是指本公司拥有或实际控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，只有与无形资产有关的经济利益很可能流入企业，同时该无形资产的成本能够可靠计量时，无形资产才予以确认。

根据其使用寿命分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

(2) 无形资产按取得时的实际成本进行初始计量。

(3) 企业于取得无形资产时，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量，以确定无形资产的使用寿命。

来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同或法律没有规定使用寿命的，企业综合各方面的因素判断，确定无形资产为企业带来经济利益的期限。

按照上述方法仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益的期限的，该无形资产视为使用寿命不确定的无形资产。

(4) 企业在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使

使用寿命是有限的，估计其使用寿命，按照使用寿命有限的无形资产处理。

(5) 无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产，企业根据其有关的经济利益的预期实现方式，确定无形资产摊销方法；无法可靠确定其预期经济利益实现方式的，采用直线法摊销。在其使用寿命内系统合理摊销；使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

(6) 企业无形项目支出资本化条件

企业内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

- 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，应当证明其有用性；
- 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。

除满足上述条件的开发阶段的支出外，其他研究、开发支出均于发生时计入当期损益。

13、长期待摊费用

长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销。如果长期摊销的费用项目不能使以后会计期间受益的，应当将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

14、商誉

商誉指非同一控制下企业合并时本公司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。

商誉以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。年末对商誉进行减值测试，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，应当确认商誉的减值损失，按照相关规定计提减值准备。

15、长期股权投资

(1) 初始计量

企业合并形成的长期股权投资，应当按照下列规定确定其初始投资成本

①同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、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。

合并方以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账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

②非同一控制下的企业合并中，购买方在购买日按照《企业会计准则第 20 号—企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

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，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算；

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投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外；

④通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定；

⑤通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。

(2) 后续计量及收益确定方法

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。投资企业确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

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

本公司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。

16、资产减值

(1) 资产减值是指资产的可收回金额低于其账面价值。

在财务报表中单独列示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，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产及长期投资等，企业在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。按照可收回金额低于账面价值的差额，计提减值准备。

(2) 资产组是企业可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或资产组。能够独立于其他部门或单位等形成收入、产生现金流入，或者其形成的收入和现金流入绝大部分独立于其他部门或单位、且属于可认定的最小资产组合的企业的生产线、营业网点、业务部门通常被认定为一个资产组；几项资产组合生产产品存在活跃市场的，这些资产的组合也被认定为资产组。

(3) 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。

(4) 上述资产减值损失一经确认，如果以后期间价值得以恢复，也不予转回。

17、借款费用

(1) 借款费用，是指企业因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(2) 借款费用资本化的确认原则

①资产支出已经发生。

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构建或者生产活动已经开始。

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

符合资本化条件的资产在构建或生产过程中发生非正常中断、且中断期间连续超过 3 个月的，暂停借款费用资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算

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

18、股份支付

本公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(1) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本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。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本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。存在等待期的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本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。

(2) 以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以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。存在等待期的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

19、确认递延所得税资产和递延所得税负债的依据

企业在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

资产的计税基础，是指企业收回资产账面价值过程中，计算应纳税所得额时按照税法规定可以自应税经济利益中抵扣的金额。

负债的计税基础，是指负债的账面价值减去未来期间计算应纳税所得额时按照税法规定可予抵扣的金额。

企业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。

企业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。

20、职工薪酬

(1) 包括的范围

本公司职工薪酬主要包括几个方面：职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费、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；非货币性福利；因解除与职工的劳动关系给予的补偿；其他与获得职工提供的服务相关的支出。

(2) 确认和计量

除辞退福利外，在职工为公司提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬（包括货币性薪酬和非货币性福利）确认为负债，根据职工提供服务的受益对象，记入相关资产成本或当期损益：

- ①由生产产品、提供劳务负担的职工薪酬，计入产品成本或劳务成本；
- ②由在建工程、无形资产负担的职工薪酬，计入建造固定资产或无形资产成本；
- ③因解除与职工的劳动关系给予的补偿，计入当期管理费用；

除上述之外的其他职工薪酬计入当期损益。

公司为职工缴纳的养老保险、失业保险、工伤保险、医疗保险、生育保险、住房公积金按照国家标准执行；职工福利费按实际发生额列支。

21、辞退福利

(1) 辞退福利的确认

在职工劳动合同到期前，本公司解除与职工的劳动关系而给予的补偿，满足《企业会计准则第9号—职工薪酬》的确认条件的，确认为预计负债，同时计入当期损益。

(2) 辞退福利的计量

①对于职工没有选择权的辞退计划，本公司根据计划规定的拟辞退职工数量、职位的补偿金额等计提辞退福利负债；

②对于自愿接受裁减的建议，根据预计的职工数量和职位的补偿金额等计提辞退福利负债。

22、预计负债

本公司预计负债确认原则：当对外担保、未决诉讼或仲裁、亏损合同等或有事项同时符合以下条件的，确认为预计负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (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。

本公司预计负债计量方法：按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

23、收入确认

(1) 销售商品收入的确认

- ①企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。
- ②企业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。
- ③收入的金额能够可靠地计量。
- ④相关的经济利益很可能流入企业。
- ⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

对于产品销售收入的确认，公司具体执行的确认条件为：公司依据订单发出产品经客户签收后，确认销售收入。

(2) 提供劳务收入的确认

- ①企业在资产负债表日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。
- ②企业在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入的确认

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入。同时满足下列条件时，予以确认：相关的经济利益很可能流入企业；收入的金额能够可靠计量。

24、政府补助

本公司将能够满足政府补助所附条件并且能够收到时确认为政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益有关的政府补助，分别以下情况处理：

(1) 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

(2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

25、所得税的会计处理方法

公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法核算。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。当期所得税及递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接计入所有者权益的交易或事项。

26、每股收益

(1) 基本每股收益

本公司按照归属于普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算基本每股收益。

发行在外普通股加权平均数按下列公式计算：

$$\text{发行在外普通股加权平均数} = \text{期初发行在外普通股股数} + \text{当期新发行普通股股数} \times \frac{\text{已发行时间}}{\text{报告期时间}} - \text{当期回购普通股股数} \times \frac{\text{已回购时间}}{\text{报告期时间}}$$

已发行时间、报告期时间和已回购时间按照天数计算。

(2) 稀释每股收益

公司存在稀释性潜在普通股的，应当分别调整归属于普通股股东的当期净利润和发行在外普通股的加权平均数，并据以计算稀释每股收益。稀释性潜在普通股，是指假设当期转换为普通股会减少每股收益的潜在普通股。计算稀释每股收益，应当根据下列事项对归属于普通股股东的当期净利润进行调整，并考虑相关的所得税影响：

①当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；

②稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用。

计算稀释每股收益时，当期发行在外普通股的加权平均数应当为计算基本每股收益时普通股的加权平均数与假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数之和。

计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当期期初转换；当期发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

认股权证和股份期权等的行权价格低于当期普通股平均市场价格时，考虑其稀释性。公司承诺将回购其股份的合同规定的回购价格高于当期普通股平均市场价格时，考虑其稀释性。

稀释性潜在普通股应当按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

(3) 重新计算

发行在外普通股或潜在普通股的数量因派发股票股利、公积金转增资本、拆股而增加或因并股而减少，但不影响所有者权益金额的，应当按调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益。

上述变化发生于资产负债表日至财务报告批准报出日之间的，应当以调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益。

按照《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定对以前年度损益进行追溯调整或追溯重述的，重新计算各列报期间的每股收益。

27、合并财务报表的编制方法

(1) 合并报表编制的依据、合并范围的确定原则

本公司合并会计报表系根据企业会计准则《第 33 号—合并财务报表》规定编制。

合并财务报表的合并范围应当以控制为基础加以确定。纳入本公司合并会计报表编制范围的子公司条件如下：

- ① 母公司直接或间接拥有其半数以上权益性资本的被投资企业；
- ② 通过与被投资企业其他投资者达成协议，持有被投资企业半数以上表决权；
- ③ 根据章程或协议，有权控制企业的财务和经营政策，有权任免董事会等类似权力机构半数以上成员；
- ④ 在公司董事会或类似权力机构会议上有半数以上投票权。

(2) 合并会计报表的编制方法

当本公司有权决定一个实体的财务和经营政策，并能据以从该实体的经营活动中获取利益，即被视为对该实体拥有控制权。

收购或出售的非同一控制下的子公司（根据集团重组而进行的除外）的业绩，自收购生效日期起计入合并利润表内，或计算至出售生效日期；公司在购买日编制合并资产负债表时，对于被购买方可辨认资产和负债按照合并中

确定的公允价值列示。

非同一控制下对子公司的长期股权投资，在编制合并报表时按照权益法进行调整，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净损益进行调整后进行合并。

收购同一控制下的子公司（根据集团重组而进行的除外）的业绩，合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，应当在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

收购同一控制下的子公司，不需要对该子公司的个别财务报表进行调整。

子公司采用的会计政策与本公司不一致的，如有必要，本公司对子公司的财务报表按本公司所采用的会计政策予以调整。

合并报表范围内的本公司（实体）之间的一切交易、余额及收支，均在编制合并会计报表时予以抵销。

少数股东在已合并子公司中拥有的当期净损益在合并会计报表中单独列示。

除上述由于执行新会计准则涉及的追溯调整事项之外，公司报告期内无其他重大会计政策、会计估计变更和重大会计差错更正。

附注三、税项

1、公司适用的主要税种包括：增值税、企业所得税等。

(1) 增值税：按应税销售额的 17% 计算的销项税额减去可抵扣进项税后计缴。

(2) 企业所得税：本公司 2009 年度及 2010 年度按应纳税所得额的 15% 计缴企业所得税；子公司青岛华仁塑胶医药用品有限公司 2009 年度及 2010 年度按应纳税所得额的 25% 计缴企业所得税。

(3) 城市维护建设税：公司按应缴流转税额的 7% 计缴

(4) 教育费附加：公司按应缴流转税额的 3% 计缴

(5) 其他税项按国家和地方有关规定计算缴纳。

2、税收优惠

(1) 增值税

公司及子公司青岛华仁塑胶医药用品有限公司内销货物按 17% 计提销项税额，子公司青岛华仁塑胶医药用品有限公司外销货物出口退税执行“免、抵、退”政策。

(2) 所得税

根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火【2008】172号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火【2008】362号)的有关规定,2008年度经青科高字【2008】27号文件确认本公司为高新技术企业,认定有效期3年。根据相关规定,本公司(不包括下属子公司)自获得高新技术企业认定资格后三年内(含2008年度),企业所得税按15%的税率征收。因此,2009年度及2010年度本公司的企业所得税按15%的税率计缴。

附注四、企业合并及合并财务报表

1、通过同一控制下企业合并取得的子公司

子公司名称	注册地	业务性质	注册资本	实际投资额	股权比例	是否合并
青岛华仁塑胶医药用品有限公司	青岛	药品包装材料和容器、药用丁基胶塞等	1000万元	1000万元	100%	是

2、同一控制的控股股东

子公司名称	合并前控股股东	合并后控股股东
青岛华仁塑胶医药用品有限公司	华仁世纪集团有限公司	华仁世纪集团有限公司

3、合并范围变化的情况

公司的合并范围未发生变化。

附注五、会计报表主要项目注释

1、货币资金

项目	2010年12月31日			2009年12月31日		
	原币	汇率	人民币	原币	汇率	人民币
现金	6,873.24	1.0000	6,873.24	471,642.45	1.0000	471,642.45
银行存款			468,131,250.81			24,581,097.28
其中:人民币	468,078,644.58	1.0000	468,078,644.58	24,527,172.35	1.0000	24,527,172.35
美元	7,943.32	6.6227	52,606.23	7,880.90	6.8282	53,812.36
欧元				11.49	9.7971	112.57
其他货币资金	3,122,975.61	1.0000	3,122,975.61	2,730,983.27	1.0000	2,730,983.27
合计			<u>471,261,099.66</u>			<u>27,783,723.00</u>

注1:2010年12月31日货币资金余额比2009年12月31日增长1596.18%,主要系本期公开发行股票募集资金成功所致。

注 2：其他货币资金 2010 年 12 月 31 日余额为 3,122,975.61 元，均为信用证保证金。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

项目	2010年12月31日	2009年12月31日
银行承兑汇票	49,176,357.73	11,394,502.52
合计	49,176,357.73	11,394,502.52

注：截止 2010 年 12 月 31 日，公司贴现未到期的票据金额 14,857,643.26 元。

(2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

截止 2010 年 12 月 31 日，无转为应收帐款的票据，已背书未到期的票据金额 17,520,341.70 元。

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据（金额最大的前五名）				
广东大翔药业有限公司	2010年10月20日	2011年4月20日	1,870,000.00	
广东大翔药业有限公司	2010年9月17日	2011年3月17日	1,420,000.00	
山东瑞康医药股份有限公司	2010年8月24日	2011年2月6日	1,170,000.00	
湖北省柏康医药有限公司	2010年7月30日	2011年1月30日	709,772.00	
湖北省柏康医药有限公司	2010年7月12日	2011年1月12日	641,120.80	

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

类别	2010年12月31日			2009年12月31日		
	金额	比例	坏帐准备	金额	比例	坏帐准备
一、单项金额重大						
二、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大						
三、其他不重大	144,953,739.14	100%	8,180,053.41	139,871,914.45	100%	7,635,171.27
合计	144,953,739.14	100%	8,180,053.41	139,871,914.45	100%	7,635,171.27

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

公司对于单项金额重大的应收款项(单个客户金额占期末余额 10%以上的应收款项)单独进行减值测试。截止 2010 年 12 月 31 日，公司无单个客户金额占应收账款期末余额 10%以上的应收账款。

(3) 期末不重大的应收账款坏账准备计提

公司对于单项金额非重大或经单独测试后未减值的应收款项按账龄特征评估其信用风险，划分为六个组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，根据账龄计提坏账准备，坏账准备计提比例详见附注二、7。

帐龄	2010年12月31日			2009年12月31日		
	金额	比例	坏帐准备	金额	比例	坏帐准备
1年以内	133,363,003.40	92.00%	6,668,150.17	128,314,845.78	91.74%	6,415,742.29
1-2年	8,323,296.27	5.74%	832,329.63	11,147,231.47	7.97%	1,114,723.15
2-3年	3,180,443.87	2.19%	636,088.77	196,145.54	0.14%	39,229.11
3-4年	64.80	0.01%	19.44	206,845.56	0.15%	62,053.67
4-5年	86,930.80	0.06%	43,465.40	6,846.10	0.00%	3,423.05
合计	144,953,739.14	100%	8,180,053.41	139,871,914.45	100%	7,635,171.27

(4) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	是否关联交易产生
青岛万杰医院	销货款	288,192.00	客户破产	否
合计		288,192.00		

(5) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

截止到 2010 年 12 月 31 日余额中无持有公司 5%以上表决权股份的股东欠款。

(6) 应收账款金额前五名单位情况

客户	金额	账龄	占总额的比例
湖北大地医药有限公司	5,207,906.01	1年以内	3.59%
武汉阳光医药有限公司	5,101,540.00	1年以内	3.52%
青岛百洋医药科技有限公司	3,991,818.95	1年以内	2.75%
青岛市市立医院	3,629,645.90	1年以内	2.50%
北京医药股份有限公司	3,023,962.31	1年以内	2.09%
合计	20,954,873.17		14.46%

(7) 截止到 2010 年 12 月 31 日，本公司无应收关联方的款项；无在本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的款项；无通过重组等其他方式收回的应收款项。

4、预付账款

(1) 按帐龄列示

账龄	2010年12月31日		2009年12月31日	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	12,326,798.02	67.65%	41,634,360.66	94.40%
1-2年	3,815,098.69	20.94%	2,247,149.94	5.10%
2-3年	1,859,775.16	10.21%	219,804.00	0.50%
3-4年	219,804.00	1.21%	750.00	0.00%
4-5年	750.00	0.00%		
合计	<u>18,222,225.87</u>	100%	<u>44,102,064.60</u>	100%

注 1: 2010 年 12 月 31 日预付账款比 2009 年 12 月 31 日减少 58.68%，主要系公司上期预付青岛市财政局购买土地的出让金及预付青岛博新生物制药有限公司土地附着物的补偿金本期已办理结算。

注 2: 截止 2010 年 12 月 31 日，账龄超过 1 年的款项性质主要为预付的设备款和模具款。

(2) 预付账款前 5 位情况

客户单位	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
山东新华医疗器械股份有限公司	设备供应商	1,603,281.01	2010年	设备未到位
德国PLUEMAT	设备供应商	1,059,845.60	2010年	未验收
上海奥星制药技术设备有限公司	设备供应商	889,520.50	2010年	未验收
上海太平洋机械制造有限公司	设备供应商	814,012.00	2009年	未验收
上海信量模具有限公司	设备供应商	896,200.00	2009年	设备未到位
合计		5,262,859.11		

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

截止到 2010 年 12 月 31 日余额中无持有公司 5%以上表决权股份的股东欠款。

5、 应收利息

项目	2009年12月31日	本期增加	本期减少	2010年12月31日
定期存款利息		2,506,933.29		2,506,933.29
合计		<u>2,506,933.29</u>		<u>2,506,933.29</u>

6、 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

类别	2010年12月31日			2009年12月31日		
	金额	比例	坏帐准备	金额	比例	坏帐准备
一、单项金额重大	6,000,000.00	72.69%	300,000.00	5,780,000.00	71.64%	289,000.00
二、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大						
三、其他不重大	2,253,713.63	27.31%	300,524.99	2,288,491.71	28.36%	186,994.63
合计	8,253,713.63	100%	600,524.99	8,068,491.71	100%	475,994.63

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

公司对于单项金额重大的应收款项(单个客户金额占期末余额 10%以上的应收款项)单独进行减值测试,截止 2010 年 12 月 31 日,单项金额重大的应收款项减值测试情况如下:

内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
中国人民解放军总医院合作专项资金	6,000,000.00	300,000.00	5%	经测试不需单独计提减值,按照账龄分析计提

(3) 期末不重大的其他应收款坏账准备计提

公司对于单项金额非重大或经单独测试后未减值的其他应收款,按账龄特征评估其信用风险,划分为六个组合,再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失,计提坏账准备。坏账准备计提比例详见附注二、7。

账龄	2010年12月31日			2009年12月31日		
	金额	比例	坏帐准备	金额	比例	坏帐准备
1年以内	1,254,963.05	55.68%	62,748.15	1,665,759.00	72.79%	83,287.95
1-2年	396,342.87	17.59%	39,634.29	505,307.40	22.08%	50,530.74
2-3年	494,982.40	21.96%	98,996.48	11,251.06	0.49%	2,250.21
3-4年	11,251.06	0.50%	3,375.32	10,807.00	0.47%	3,242.10
4-5年	807.00	0.04%	403.50	95,367.25	4.17%	47,683.63
5年以上	95,367.25	4.23%	95,367.25			
合计	2,253,713.63	100%	300,524.99	2,288,491.71	100%	186,994.63

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

截止 2010 年 12 月 31 日余额中无持有公司 5%以上表决权股份的股东欠款。

(5) 2010 年 12 月 31 日其他应收款中单项金额重大的具体情况:

客户单位	与本公司关系	账面余额	性质或内容	欠款年限	占总额比例
中国人民解放军总医院	供应商	6,000,000.00	合作专项资金	1年以内	72.69%
合计		6,000,000.00			72.69%

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

客户	款项内容	金额	账龄	占总额的比例
中国人民解放军总医院	合作专项资金	6,000,000.00	1年以内	72.69%
青岛东亿港华燃气有限公司	燃气费	281,420.08	1年以内	3.41%
青岛市崂山区城市规划建设局	缴付劳务工资保证金	276,572.02	1-2年	3.35%
陕西海思威医药有限公司(中心)	保证金	226,000.00	2-3年	2.74%
厦门市医疗机构药品集中招标采购联合委员会	保证金	100,000.00	2-3年	1.21%
合计		6,883,992.10		83.40%

(7) 本报告期实际核销的其他应收款情况

本报告期内无核销的其他应收款。

(8) 截止到 2010 年 12 月 31 日, 本公司无应收关联方的款项; 无在本报告期前已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回, 或在本期收回或转回比例较大的款项; 无通过重组等其他方式收回的应收款项。

7、存货

(1) 存货分类

项 目	2010年12月31日		2009年12月31日	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	17,652,431.76		17,522,887.09	
周转材料	1,663,591.86		2,417,018.82	
库存商品	26,940,896.81		25,233,519.76	
在产品	3,978,328.51		3,171,155.39	
合计	50,235,248.94		48,344,581.06	

(2) 存货跌价准备

期末公司存货不存在可变现净值低于成本的情况, 故未计提跌价准备。

8、其他流动资产

项目	2010年12月31日	2009年12月31日
待摊费用—租赁费		165,805.02
合计		165,805.02

9、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	2009年12月31日	本期增加		本期减少	2010年12月31日
一、固定资产原值合计	427,621,022.00	53,055,887.45		25,460.00	480,651,449.45
房屋及建筑物	148,584,882.69	34,754,150.91			183,339,033.60
机器设备	271,418,552.76	17,746,940.27			289,165,493.03
电子设备	4,922,046.41	113,717.20			5,035,763.61
运输设备	2,695,540.14	441,079.07		25,460.00	3,111,159.21
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计	87,741,545.39		29,574,285.78	24,187.00	117,291,644.17
房屋及建筑物	10,416,196.18		6,016,326.78		16,432,522.96
机器设备	73,224,861.35		22,696,299.86		95,921,161.21
电子设备	2,930,347.90		455,160.74		3,385,508.64
运输设备	1,170,139.96		406,498.40	24,187.00	1,552,451.36
三、固定资产减值准备合计					
房屋及建筑物					
机器设备					
电子设备					
运输设备					
四、固定资产净值合计	339,879,476.61				363,359,805.28
房屋及建筑物	138,168,686.51				166,906,510.64
机器设备	198,193,691.41				193,244,331.82
电子设备	1,991,698.51				1,650,254.97
运输设备	1,525,400.18				1,558,707.85

注：2010 年度在建工程完工转入固定资产的金额为 26,156,159.35 元；

(2) 期末固定资产减值情况

期末公司固定资产不存在可收回金额低于账面价值的情况，故未计提固定资产减值准备。

(3) 截止到 2010 年 12 月 31 日，公司无暂时闲置、融资性租入、经营性租出、持有待售的固定资产。

10、在建工程

(1) 在建工程基本情况

项目	2010年12月31日			2009年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
二期工程项目				869,050.00		869,050.00
大输液三期	1,875,159.70		1,875,159.70			
其他	2,448,118.73		2,448,118.73	5,085,546.40		5,085,546.40
合计	4,323,278.43		4,323,278.43	5,954,596.40		5,954,596.40

(2) 在建工程重要项目变动情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加数	转入固定资产	其他减少	期末数
二期工程项目	19,000万元	869,050.00	12,825,708.45	13,694,758.45		
大输液三期	22,153万元		1,875,159.70			1,875,159.70
其他		5,085,546.40	9,823,973.23	12,461,400.90		2,448,118.73
合计		5,954,596.40	24,524,841.38	26,156,159.35		4,323,278.43

接上表

项目名称	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
二期工程项目	115%	100%	5,792,339.39			自筹
大输液三期	0.85%	0.85%				募资、自筹
其他						
合计						

11、无形资产

(1) 无形资产情况

种类	原值	摊销年限	期初余额	本期增加额	本期摊销额	本期转出额	累计摊销额	期末余额
土地使用权	46,352,854.49	47	13,926,199.51	29,859,700.00	1,004,323.36		3,571,278.34	42,781,576.15
技术转让费	4,881,624.91	10	3,125,595.15	710,000.00	490,662.48		1,536,692.24	3,344,932.67
财务软件	797,408.51	10	45,271.48	735,820.51	12,290.72		28,607.24	768,801.27
合计	52,031,887.91		17,097,066.14	31,305,520.51	1,507,276.56		5,136,577.82	46,895,310.09

注 1：期末无形资产未用于担保。

注 2：本公司土地使用权分别系公司购入的用于工业、仓储的土地使用权，土地使用权证编号分别为青崂国用(1998)

字第 070 号、青崂国用(1998)字第 071 号、青房地权市字第 201017844 号；使用权面积分别为 18,070.40 平方米、35,572.02 平方米、3,862.83 平方米；土地使用权类型均为出让。

(2) 期末无形资产减值情况

期末公司无形资产不存在可收回金额低于账面价值的情况，故未计提减值准备。

(3) 公司无开发项目支出

12、递延所得税资产

可抵扣暂时性差异项目	2010年12月31日	2009年12月31日
资产减值准备影响	1,336,193.06	1,232,078.04
递延收益		
合计	1,336,193.06	1,232,078.04

13. 资产减值准备

项目	2009年12月31日	本期增加额	本期减少额	2010年12月31日
一、坏帐准备	8,111,165.90	957,604.50	288,192.00	8,780,578.40
二、存货跌价准备				
三、可供出售金融资产减值准备				
四、持有至到期投资减值准备				
五、长期股权投资减值准备				
六、投资性房地产减值准备				
七、固定资产减值准备				
八、工程物资减值准备				
九、在建工程减值准备				
十、生物性资产减值准备				
十一、油气资产减值准备				
十二、无形资产减值准备				
十三、商誉减值准备				
十四、其他				
合计	8,111,165.90	957,604.50	288,192.00	8,780,578.40

14、短期借款

	借款类别	币种	2010年12月31日		2009年12月31日	
			金额	比例	金额	比例
	抵押借款	人民币			130,000,000.00	
	保证借款	人民币			60,000,000.00	
	保理贷款	人民币				
(1) 短期借款分类	合计		-		190,000,000.00	

注:短期借款 2010 年 12 月 31 日比 2009 年 12 月 31 日账面余额减少 100%,主要系归还银行贷款所致。

15、应付账款

(1) 应付账款按账龄列示明细如下

账龄	2010年12月31日		2009年12月31日	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	14,724,365.69	88.90%	16,940,990.57	87.85%
1--2年	838,876.42	5.06%	1,701,898.43	8.83%
2--3年	370,227.91	2.24%	141,821.29	0.73%
3-4年	129,842.66	0.78%	13,676.00	0.07%
4-5年	13,676.00	0.08%	486,354.35	2.52%
5年以上	486,354.35	2.94%		
合计	16,563,343.03	100%	19,284,740.64	100%

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

截止 2010 年 12 月 31 日无欠持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的款项。

16、预收账款

(1) 预收账款按账龄列示明细如下

账龄	2010年12月31日		2009年12月31日	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	2,447,987.75	84.40%	965,578.54	95.49%
1-2年	452,304.76	15.60%	45,575.96	4.50%
2-3年			68.00	0.01%
合计	2,900,292.51	100%	1,011,222.50	100%

注: 2010 年 12 月 31 日预收账款比 2009 年 12 月 31 日增加 186.81%, 主要系本年预收款方式增加。

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

截止 2010 年 12 月 31 日无欠持有本公司 5%以上表决权股份的股东的款项。

17、应付职工薪酬

项 目	2009年12月31日	本期增加额	本期减少额	2010年12月31日
一、工资、奖金、津贴、补贴	1,922,726.11	35,628,935.85	37,518,292.72	33,369.24
二、职工福利		4,023,451.04	4,023,451.04	
三、社会保险		5,486,358.22	5,486,358.22	
1、医疗保险		1,687,512.26	1,687,512.26	
2、养老保险		3,186,122.68	3,186,122.68	
3、失业保险		305,798.82	305,798.82	
4、工伤保险		161,759.33	161,759.33	
5、生育保险		145,165.14	145,165.14	
四、住房公积金		759,767.50	759,767.50	
五、工会经费	113,367.32	581,392.22	694,759.54	
六、职工教育经费	92,163.84	703,167.16	795,331.00	
七、其他				
合计	<u>2,128,257.27</u>	<u>47,328,237.13</u>	<u>49,277,960.02</u>	<u>33,369.24</u>

注：2010年12月31日应付职工薪酬余额较2009年12月31日余额减少98.43%，系去年年末余额中包含公司年底双薪，已于2010年2月发放；本公司无拖欠性质的职工薪酬，无非货币性福利，无因解除劳动关系给予的补偿。

18、应交税费

税 种	2010年12月31日	2009年12月31日
增值税	3,744,475.90	1,084,229.88
营业税	15,000.00	7,500.00
企业所得税	7,540,275.41	7,988,083.65
城建税	332,216.81	110,540.49
教育费附加	133,343.32	47,374.53
地方教育费附加	91,515.60	15,791.47
个人所得税	77,808.20	102,522.31
河道费	19,421.11	23,440.58
印花税	86,146.69	39,562.85
房产税	454,086.73	310,923.14
土地使用税	199,333.20	117,597.99
合计	<u>12,693,622.97</u>	<u>9,847,566.89</u>

19、其他应付款

(1) 其他应付款按账龄列示明细如下

账龄	2010年12月31日		2009年12月31日	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	7,380,660.39	47.91%	19,249,929.51	97.66%
1--2年	7,703,366.34	50.01%	375,039.87	1.90%
2--3年	268,230.78	1.74%	82,742.15	0.42%
3年以上	52,408.03	0.34%	4,807.68	0.02%
合计	15,404,665.54	100%	19,712,519.21	100%

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

截止到 2010 年 12 月 31 日，公司账龄超过 1 年的大额其他应付款为尚未支付的工程款及设备款。

(3) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

截止 2010 年 12 月 31 日无欠持有公司 5%以上表决权股份的股东的款项。

20. 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

项目	2010年12月31日	2009年12月31日
1年内到期的长期借款		20,000,000.00
1年内到期的应付债券		
合计		20,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款情况

项目	2010年12月31日	2009年12月31日
抵押借款		
保证借款		20,000,000.00
合计		20,000,000.00

21、长期借款

(1) 长期借款明细

借款类别	币种	2010年12月31日	2009年12月31日
抵押借款	人民币		
保证借款	人民币		60,000,000.00
合计			60,000,000.00

(2) 已到期未偿还的长期借款情况

截止到 2010 年 12 月 31 日，公司无已到期未偿还的长期借款。

22、股本

本年股本变动情况如下：

股份类别	年初账面余额		本期增减				年末账面余额	
	股数	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	股数	比例 (%)
一、有限售条件股份								
1. 国家持股								
2. 国有法人持股	25,680,900	16.05					25,680,900	12.02
3. 其他内资持股	134,319,100	83.95					134,319,100	62.88
其中：境内非国有法人持股	125,005,000	78.13					125,005,000	58.52
境内自然人持股	9,314,100	5.82					9,314,100	4.36
4. 境外持股								
其中：境外法人持股								
境外自然人持股								
有限售条件股份合计	160,000,000	100					160,000,000	74.91
二、无限售条件股份								
1 人民币普通股			53,600,000				53,600,000	25.09
2. 境内上市的外资股								
3. 境外上市的外资股								
4. 其他								
无限售条件股份合计			53,600,000				53,600,000	25.09
股份总数	160,000,000	100	53,600,000				213,600,000	100

注 1: 2009 年 9 月, 广发信德投资管理有限公司以货币资金增资 3200 万元, 认缴注册资本 1,000 万元, 其中: 1000 万元计入实收股本, 2200 万元计入资本公积。已由山东汇德会计师事务所有限公司出具(2009)汇所验字 3-007 号验资报告验证。

注 2: 2010 年 8 月, 经中国证券监督管理委员会证监发审字[2010]1034 号文批准, 公司于 2010 年 8 月 11 日向社会公开发行人民币普通股 5360 万股, 募集资金净额 714,029,741.30 元。其中股本为人民币 53,600,000.00 元, 资本公积为人民币 660,429,741.30 元。2010 年 8 月 16 日经山东汇德会计师事务所有限公司出具 (2010)汇所验字第 3-007 号验资报告。

23、资本公积

(1) 资本公积情况

项目	2010年12月31日	2009年12月31日
股本溢价	682,429,741.30	22,000,000.00
其他		
合计	682,429,741.30	22,000,000.00

(2) 各年度资本公积变化情况

2009 年度

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价		22,000,000.00		22,000,000.00
其他				
合计	-	22,000,000.00	-	22,000,000.00

2010 年度

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	22,000,000.00	660,429,741.30		682,429,741.30
其他				
合计	22,000,000.00	660,429,741.30	-	682,429,741.30

注 1: 2009 年 12 月 31 日资本公积 (股本溢价) 列示的金额 2,200 万元, 参见附注五之 22。

注 2: 2010 年 12 月 31 日资本公积 (股本溢价) 增加的金额 660,429,741.30 元, 参见附注五之 22。

24、盈余公积

(1) 盈余公积情况

项目	2010年12月31日	2009年12月31日
法定公积金	19,447,314.03	12,509,191.21
其他		
合计	19,447,314.03	12,509,191.21

(2) 各年度盈余公积变化情况

2009 年度

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	7,149,565.47	5,359,625.74		12,509,191.21
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	7,149,565.47	5,359,625.74	-	12,509,191.21

2010 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	12,509,191.21	6,938,122.82		19,447,314.03
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	12,509,191.21	6,938,122.82	-	19,447,314.03

25、未分配利润

项 目	2010年度	2009年度
期初未分配利润	119,289,635.93	63,882,908.84
加：本期归属于普通股股东的净利润	76,319,464.99	60,766,352.83
加：其他		
减：提取法定盈余公积	6,938,122.82	5,359,625.74
提取储备基金		
提取企业发展基金		
提取职工奖励及福利基金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	188,670,978.10	119,289,635.93

26、营业收入/营业成本

(1) 营业收入与营业成本

A、营业收入与营业成本明细如下：

项目	2010年度		2009年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务收入	338,265,089.05	146,868,521.63	288,128,197.73	123,895,976.79
其他业务收入	38,615.72		418,440.13	26,293.81
合计	338,303,704.77	146,868,521.63	288,546,637.86	123,922,270.60

B、各年销售前五名总额及占收入相应比例

年度	金额	占收入比例
2010年度	73,630,749.06	21.76%
2009年度	63,295,112.38	21.94%

C、2010 年度销售前五名明细

客户名称	营业收入	所占收入的比例
广东大翔药业有限公司	19,306,319.15	5.71%
北京医药股份有限公司	16,956,617.84	5.01%
山东瑞康医药股份有限公司	14,129,895.87	4.18%
武汉阳光医药有限公司	12,346,510.08	3.65%
青岛市市立医院	10,891,406.12	3.22%
合计	73,630,749.06	21.76%

2009 年度销售前五名明细

客户名称	营业收入	所占收入的比例
广东大翔药业有限公司	16,602,755.69	5.75%
北京医药股份有限公司	13,299,733.49	4.61%
山东瑞康药品配送有限公司	13,253,497.61	4.60%
武汉阳光医药有限公司	10,939,831.03	3.79%
青岛市市立医院	9,199,294.56	3.19%
合计	63,295,112.38	21.94%

(2) 各年度营业收入与成本按产品类别分类如下:
A、2010 年度:

营业项目分类	2010年度			
	营业收入	比例	营业成本	比例
普通输液	303,271,704.48	89.64%	130,370,590.89	88.77%
治疗性输液	30,238,512.86	8.94%	12,134,379.92	8.26%
其他	4,793,487.43	1.42%	4,363,550.82	2.97%
合计	338,303,704.77	100.00%	146,868,521.63	100.00%

B、2009 年度:

营业项目分类	2009年度			
	营业收入	比例	营业成本	比例
普通输液	264,220,056.61	91.57%	112,490,796.03	90.78%
治疗性输液	20,505,019.75	7.11%	7,697,213.26	6.21%
其他	3,821,561.50	1.32%	3,734,261.31	3.01%
合计	288,546,637.86	100.00%	123,922,270.60	100.00%

(3) 主要产品毛利率及变动变动原因:

产品类别	2010年度	2009年度
普通输液	57.01%	57.43%
治疗性输液	59.87%	62.46%
其他	8.97%	2.28%

注：普通输液 2010 年度毛利率比 2009 年下降 0.42%，治疗性输液下降 2.59%。主要为销售单价下降，下降的主要原因为医药行业实行招标价，价格普遍走低，使得平均单袋售价较 2009 年下降 8.2%。

27、营业税金及附加

税种	2010年度	2009年度
城市维护建设税	2,735,433.12	1,541,631.28
教育费附加	1,169,597.29	660,699.13
地方教育附加	25,202.34	26,447.63
营业税	7,500.00	
合计	3,937,732.75	2,228,778.04

28、销售费用

项目	2010年度	2009年度
职工薪酬	10,523,256.74	9,467,603.90
宣传费	10,223,244.93	2,864,088.14
业务招待费	4,728,839.76	9,807,642.50
运输费	8,386,527.44	8,070,347.03
差旅费	3,503,034.78	5,604,328.56
交通费	1,368,344.14	618,653.18
车辆费	2,234,563.35	625,322.14
办公费	10,663,581.03	7,285,109.96
会务费	3,957,017.05	6,097,101.85
招标费	354,503.13	224,408.04
通讯费	324,408.09	219,013.85
房租	347,136.65	468,742.81
折旧费	1,832,458.55	303,310.34
物料消耗	384,015.37	808,016.92
其他	2,209,790.53	2,341,287.92
合计	61,040,721.54	54,804,977.14

注：本年较上年增长 11.38%，系公司产品销量增加、加大各地销售办事处的建设、增加销售人员、加大公司的广告宣传力度所致。

29、管理费用

项目	2010年度	2009年度
工资	4,580,223.66	2,592,647.49
福利费	2,769,319.98	1,910,012.58
教育经费	703,167.16	338,025.20
差旅费	1,213,877.44	384,548.64
业务招待费	747,074.67	632,140.29
社会保险	1,461,745.81	1,185,012.72
住房公积金	773,805.00	303,943.76
税费	4,529,136.08	1,925,622.61
无形资产摊销	2,064,615.92	1,931,182.87
会务费	239,530.30	97,604.80
广告费	177,900.00	91,250.00
折旧费	1,853,633.60	1,052,902.82
交通费	844,264.19	760,565.53
办公费	1,912,043.77	1,122,830.32
研发费	7,000,344.05	2,933,622.92
其他	570,100.24	205,618.14
合计	31,440,781.87	17,467,530.69

注：本年较上年增长 80%，系公司上市工作导致差旅费、办公费等增加；公司规模增加，员工人数增加导致工资、福利费增长；本年度加大研发力度导致研发费增加。

30、财务费用

类别	2010年度	2009年度
利息支出	12,523,131.79	12,161,281.95
减：利息收入	2,989,958.05	687,884.41
汇兑损失	-152,922.10	459,234.22
手续费	244,492.13	215,409.53
贴现息	361,049.33	265,146.51
合计	9,985,793.10	12,413,187.80

31、资产减值损失

类别	2010年度	2009年度
一、坏帐损失	957,604.50	2,922,480.12
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
八、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、汽油资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	957,604.50	2,922,480.12

32、营业外收入

项目类别	2010年度	2009年度	计入当期非经常性损益的金额
罚款收入		13,078.20	
政府补助	8,131,000.00	2,485,655.00	8,131,000.00
其他	7,642.52	21,035.21	7,642.52
合计	8,138,642.52	2,519,768.41	8,138,642.52

注：依据新会计准则确认政府补助的具体情况参见附注五之 35。

33、营业外支出

项目类别	2010年度	2009年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	273.00		273.00
其中：固定资产处置损失	273.00		273.00
捐赠支出	100,000.00	277,097.54	100,000.00
罚款支出	5,711.57		5,711.57
其他	22,200.00	597,613.51	22,200.00
合计	128,184.57	874,711.05	128,184.57

34、所得税费用

所得税费用的组成：

项目	2010年度	2009年度
当期所得税费用	15,867,657.36	15,931,524.51
递延所得税费用	-104,115.02	-265,406.51
合计	15,763,542.34	15,666,118.00

注：企业所得税税率参见附注三。

35、政府补助

本报告期返还的政府补助及原因如下：

A、2010年年度

政府补助的种类	计入当期损益的金额	尚需递延的金	总额	备注
一、与资产相关的政府补助				
二、与收益相关的政府补助				
1、其他	101,000.00		101,000.00	*
2、产业扶持资金	8,030,000.00		8,030,000.00	**
合计	8,131,000.00	-	8,131,000.00	

注1：*系青岛市财政局根据青财企一指【2010】4号《青岛市财政局关于下达工业知名品牌奖励资金指标的通知》，拨付的品牌奖励款10万；青岛市崂山区财政局科技三项知识产权奖励资金1000元。

注2：**系青岛市崂山区人民政府崂政发【2010】74号《青岛市崂山区人民政府关于安排2010年度产业扶持资金的通知》，拨付的产业扶持资金，其中：贷款贴息补助资金500,000.00元，固定资产投资补助资金300,000.00元。

元，产业升级资金7,230,000.00元。

B、2009年度

政府补助的种类	计入当期损益的金额	尚需递延的金	总额	备注
一、与资产相关的政府补助				
二、与收益相关的政府补助				
1、项目补助资金	1,800,000.00		1,800,000.00	*
2、项目专项资金	360,000.00		360,000.00	
3、扶持资金	300,000.00		300,000.00	**
4、其他	25,655.00		25,655.00	***
合计	2,485,655.00	-	2,485,655.00	

注1：*系青岛市财政局根据青财企一指【2008】32号《财政部关于下达2008年第三批产业技术成果转化项目补助资金的通知》（财建【2008】868号），拨付的产业技术成果转化项目产业技术研究与开发资金180万元。

注2：**系青岛市崂山区人民政府根据崂政发〔2009〕85号文件拨付的产业扶持资金30万元。

注3：***系青岛市崂山区就业服务中心拨付的稳岗补贴25,655元。

36、现金流量表项目注释

(1) 其他与经营活动有关的现金

项 目	2010年度	2009年度
财政补贴	8,131,000.00	2,100,000.00
保证金	7,430,000.00	2,300,000.00
其他	211,827.27	6,288,835.75
收到的其他与经营活动有关的现金小计	15,772,827.27	10,688,835.75
销售费用	49,082,559.25	51,979,332.51
管理费用	8,941,028.34	9,504,668.47
保证金		5,780,000.00
其他	10,943,545.83	7,376,019.75
支付的其他与经营活动有关的现金小计	68,967,133.42	74,640,020.73

(2) 其他与投资活动有关的现金

项 目	2010年度	2009年度
其他	483,024.76	687,884.41
收到的其他与投资活动有关的现金小计	483,024.76	687,884.41

(3) 其他与筹资活动有关的现金

项 目	2010年度	2009年度
上市发行费	8,838,338.70	
收到的其他与筹资活动有关 小 计	8,838,338.70	
上市发行费	7,708,660.99	
支付的其他与筹资活动有关 小 计	7,708,660.99	

37、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

补充资料	2010年度	2009年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	76,319,464.99	60,766,352.83
加: 资产减值准备	957,604.50	2,922,480.12
固定资产折旧	29,574,285.78	18,546,829.01
无形资产摊销	1,507,276.56	761,572.87
长期待摊费用摊销		
处置长期资产的损失	273.00	-5,582.98
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	9,380,449.42	11,932,334.86
投资损失		
递延所得税资产减少	-104,115.02	-265,406.51
递延所得税负债增加		
存货的减少	-1,890,667.88	-21,288,306.78
经营性应收项目的减少	-32,610,066.90	-27,191,546.13
经营性应付项目的增加	-5,525,752.27	-7,551,130.24
其他		
经营活动产生的现金流量净额	77,608,752.18	38,627,597.05
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	471,261,099.66	27,783,723.00
减: 现金的期初余额	27,783,723.00	48,550,186.99
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	443,477,376.66	-20,766,463.99

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2010年度	2009年度
一、现金		
其中：库存现金	6,873.24	471,642.45
可随时用于支付的银行存款	468,131,250.81	24,581,097.28
可随时用于支付的其他货币资金	3,122,975.61	2,730,983.27
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	471,261,099.66	27,783,723.00
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		

附注六、母公司会计报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款种类

类别	2010年12月31日			2009年12月31日		
	金额	比例	坏帐准备	金额	比例	坏帐准备
一、单项金额重大						
二、单项金额不重大但 按信用风险特征组合后 该组合的风险较大						
三、其他不重大	142,775,216.14	100.00%	7,994,664.76	137,404,629.45	100.00%	7,483,557.02
合计	142,775,216.14	100%	7,994,664.76	137,404,629.45	100%	7,483,557.02

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

公司对于单项金额重大的应收款项(单个客户金额占期末余额 10%以上的应收款项)单独进行减值测试。截止 2010 年 12 月 31 日, 公司无单个客户金额占应收账款期末余额 10%以上的应收账款。

(3) 期末不重大的应收账款坏账准备计提

公司对于单项金额非重大或经单独测试后未减值的应收款项按账龄特征评估其信用风险, 划分为六个组合, 再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失, 根据账龄计提坏账准备, 坏账准备计提比例详见附注二、7。

帐龄	2010年12月31日			2009年12月31日		
	金额	比例	坏帐准备	金额	比例	坏帐准备
1年以内	131,725,730.40	92.26%	6,586,286.52	126,412,560.78	92.00%	6,320,628.04
1-2年	8,276,046.27	5.80%	827,604.63	10,582,231.47	7.70%	1,058,223.15
2-3年	2,686,443.87	1.88%	537,288.77	196,145.54	0.14%	39,229.11
3-4年	64.80	0.00%	19.44	206,845.56	0.16%	62,053.67
4-5年	86,930.80	0.06%	43,465.40	6,846.10		3,423.05
合计	<u>142,775,216.14</u>	100%	<u>7,994,664.76</u>	<u>137,404,629.45</u>	100%	<u>7,483,557.02</u>

(4) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	是否关联交易产生
青岛万杰医院	销货款	288,192.00	客户破产	否
合计		288,192.00		

(5) 应收账款前五名具体明细

客户	金额	账龄	占总额的比例
湖北大地医药有限公司	5,207,906.01	1年以内	3.65%
武汉阳光医药有限公司	5,101,540.00	1年以内	4.54%
青岛百洋医药科技有限公司	3,991,818.95	1年以内	2.80%
青岛市市立医院	3,629,645.90	1年以内	2.54%
北京医药股份有限公司	3,023,962.31	1年以内	2.12%
合计	20,954,873.17		14.68%

(6) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

截止 2010 年 12 月 31 日无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款。

(7) 截止到 2010 年 12 月 31 日, 本公司无应收关联方的款项; 无在本报告期前已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回, 或在本期收回或转回比例较大的款项; 无通过重组等其他方式收回的应收款项。

2、其他应收款

(1) 其他应收款的种类

类别	2010年12月31日			2009年12月31日		
	金额	比例	坏帐准备	金额	比例	坏帐准备
一、单项金额重大	28,170,367.29	92.92%	300,000.00	22,720,712.69	91.01%	289,000.00
二、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大						
三、其他不重大	2,146,229.19	7.08%	294,850.77	2,245,146.78	8.99%	184,577.38
合计	30,316,596.48	100%	594,850.77	24,965,859.47	100%	473,577.38

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

公司对于单项金额重大的应收款项(单个客户金额占期末余额 10%以上的应收款项)单独进行减值测试,截止 2010 年 12 月 31 日, 单项金额重大的应收款项减值测试情况如下:

内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
华仁塑胶往来款	22,170,367.29			与全资子公司往来, 无坏账风险
中国人民解放军总医院	6,000,000.00	300,000.00	5%	经测试不需单独计提减值, 按照账龄分析计提
合计	28,170,367.29	300,000.00		

(3) 期末金额不重大其他应收款坏账准备计提

公司对于单项金额非重大或经单独测试后未减值的其他应收款, 按账龄特征评估其信用风险, 划分为六个组合, 再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失, 计提坏账准备。坏账准备计提比例详见附注二、7。

账龄	2010年12月31日			2009年12月31日		
	金额	比例	坏帐准备	金额	比例	坏帐准备
1年以内	1,149,478.61	53.56%	57,473.93	1,627,414.07	72.49%	81,370.70
1-2年	396,342.87	18.47%	39,634.29	500,307.40	22.28%	50,030.74
2-3年	492,982.40	22.97%	98,596.48	11,251.06	0.50%	2,250.21
3-4年	11,251.06	0.52%	3,375.32	10,807.00	0.48%	3,242.10
4-5年	807.00	0.04%	403.50	95,367.25	4.25%	47,683.63
5年以上	95,367.25	4.44%	95,367.25			
合计	2,146,229.19	100%	294,850.77	2,245,146.78	100%	184,577.38

(4) 其他应收款前五名具体明细

客户	金额	款项性质	账龄	占总额的比例
青岛华仁塑胶医药用品有限公司	22,170,367.29	往来款	1年以内	73.13%
中国人民解放军总医院	6,000,000.00	保证金	1年以内	19.79%
青岛东亿港华燃气有限公司	281,420.08	燃气费	1年以内	0.93%
青岛市崂山区城市规划建设局	276,572.02	劳务工资保证金	1~2年	0.91%
陕西海思威医药有限公司(中心)	226,000.00	保证金	2-3年	0.75%
合计	28,954,359.39			95.51%

(5) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

截止 2010 年 12 月 31 日无持有公司 5%以上表决权股份的股东欠款。

(6) 本报告期实际核销的其他应收款情况

本报告期内无核销的其他应收款。

(7) 截止到 2010 年 12 月 31 日, 本公司无应收关联方的款项; 无在本报告期前已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回, 或在本期收回或转回比例较大的款项; 无通过重组等其他方式收回的应收款项。

3、长期股权投资

被投资单位名称	2010年12月31日	2009年12月31日
青岛华仁塑胶医药用品有限公司	8,763,088.27	8,763,088.27
合计	8,763,088.27	8,763,088.27

注: 截至2010年12月31日, 上述长期股权投资无减值情况, 不需计提长期股权投资减值准备。

4、营业收入/营业成本

(1) 营业收入与成本

A、营业收入与营业成本明细如下:

项目	2010年度		2009年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务收入	333,510,217.34	155,286,580.01	284,725,076.36	135,007,969.90
其他业务收入	165,496.07		361,213.98	26,293.81
合计	333,675,713.41	155,286,580.01	285,086,290.34	135,034,263.71

B、各年销售前五名总额及占收入相应比例

年度	金额	占收入比例
2010年度	73,630,749.06	22.07%
2009年度	63,295,112.38	22.20%

C、2010 年度销售前五名明细

客户名称	营业收入	所占收入的比例
广东大翔药业有限公司	19,306,319.15	5.79%
北京医药股份有限公司	16,956,617.84	5.51%
山东瑞康医药股份有限公司	14,129,895.87	4.23%
武汉阳光医药有限公司	12,346,510.08	3.70%
青岛市市立医院	10,891,406.12	3.26%
	73,630,749.06	22.07%

2009 年销售前五名明细

客户名称	营业收入	所占收入的比例
广东大翔药业有限公司	16,602,755.69	5.82%
北京医药股份有限公司	13,299,733.49	4.67%
山东瑞康药品配送有限公司	13,253,497.61	4.64%
武汉阳光医药有限公司	10,939,831.03	3.84%
青岛市市立医院	9,199,294.56	3.23%
	63,295,112.38	22.20%

(2) 营业收入与成本按产品类别分类如下
A、2010 年度:

营业项目分类	营业收入	比例	营业成本	比例
普通输液	303,271,704.48	90.89%	140,974,100.09	90.78%
治疗性品种	30,238,512.86	9.06%	14,312,479.92	9.22%
其他	165,496.07	0.05%		
合计	333,675,713.41	100%	155,286,580.01	100%

B、2009 年度:

营业项目分类	营业收入	比例	营业成本	比例
普通输液	264,220,056.61	92.68%	125,759,966.67	93.13%
治疗性品种	20,505,019.75	7.19%	9,248,003.23	6.85%
其他	361,213.98	0.13%	26,293.81	0.02%
合计	285,086,290.34	100%	135,034,263.71	100%

5、现金流量表补充资料

补充资料	2010年度	2009年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	69,381,228.18	53,596,257.40
加: 资产减值准备	920,573.13	2,809,941.65
固定资产折旧	26,825,271.32	16,818,364.20
无形资产摊销	1,507,276.56	761,572.87
长期待摊费用摊销		
处置长期资产的损失	273.00	
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	9,384,686.02	11,951,248.24
投资损失		
递延所得税资产减少	-94,857.17	-269,716.32
递延所得税负债增加		
存货的减少	4,204,691.84	-20,408,569.03
经营性应收项目的减少	-33,405,730.56	-44,243,517.80
经营性应付项目的增加	-9,058,435.07	5,754,273.81
其他		
经营活动产生的现金流量净额	69,664,977.25	26,769,855.02
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	470,313,053.76	24,061,891.59
减: 现金的期初余额	24,061,891.59	43,299,922.57
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	446,251,162.17	-19,238,030.98

附注七、关联方关系及其交易

(一) 关联方认定标准

根据《企业会计准则第36号——关联方披露》，一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

根据《上市公司信息披露管理办法》(中国证券监督管理委员会令第40号)，将特定情形的关联法人和关联自然人也认定为关联方。

(二) 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
华仁世纪集团有限公司	青岛市市南区东海路	项目投资、经营管理、销售、房屋租赁等	母公司	有限公司	梁福东
青岛华仁塑胶医药用品有限公司	青岛	药品包装材料和容器、药用丁基胶塞等	子公司	有限公司	梁富友

(三) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	2009年12月31日	本期增加数	本期减少数	2010年12月31日
华仁世纪集团有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00
青岛华仁塑胶医药用品有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00

(四) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	2009年12月31日		本期增加数		本期减少数		2010年12月31日	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
华仁世纪集团有限公司	113,275,000	70.80					113,275,000.00	53.03
青岛华仁塑胶医药用品有限公司	10,000,000	100					10,000,000.00	100

注：华仁世纪

集团有限公司所持股份比例变化系因公司本期发行新股，股本增加所致，参见附注五.22

(五) 不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本企业的关系
红塔创新投资股份有限公司	持有本公司5%以上股份的股东
广发信德投资管理有限公司	持有本公司5%以上股份的股东
青岛华仁房地产开发有限公司	本公司控股股东控制的公司
青岛华仁物业管理有限公司	本公司控股股东控制的公司
青岛华仁信息传播有限公司	本公司控股股东控制的公司
青岛华仁投资管理有限公司	本公司控股股东控制的公司
青岛泰克玛科技有限公司	本公司控股股东控制的公司
青岛热能设备有限责任公司	本公司控股股东控制的公司
青岛金城物业管理有限公司	本公司控股股东控制的公司
青岛八水茶品有限公司	本公司控股股东控制的公司
山东华仁房地产开发有限公司	本公司控股股东控制的公司
临沂华仁鹰谷置业有限公司	本公司控股股东之合营公司
临沂华仁房地产开发有限公司	本公司控股股东控制的公司
哈尔滨锅炉厂工业锅炉公司销售有限公司	本公司控股股东控制的公司

(六) 关联方交易

企业名称	项目	2010年度		2009年度	
		金额	占同类交易比例	金额	占同类交易比例
青岛华仁太医药业有限公司	商标使用权费			3,173.47	

注 1: 公司关联交易定价原则: 参照同类交易的市场价格合理确定; 报告期内发生的上述关联交易, 定价均遵循了该定价原则。

注 2: 华仁世纪集团有限公司已于 2010 年 5 月 17 日将所持华仁太医 100%的股权全部转让给非关联方青岛才高集团有限公司, 青岛华仁太医药业有限公司已经不再属于公司的关联方。

附注八、或有事项

截止 2010 年 12 月 31 日本公司无其他需要披露的或有事项。

附注九、承诺事项

截止 2010 年 12 月 31 日本公司无需要披露的重大承诺事项。

附注十、资产负债表日后事项

经 2011 年 3 月 4 日公司董事会决议通过, 本公司 2010 年度不进行现金利润分配, 亦不实施资本公积金转增股本。上述利润分配预案尚需经 2010 年度股东大会批准实施。

截止 2010 年 12 月 31 日本公司无其他需要披露的资产负债表日后事项。

附注十一、非经常性损益

项目	2010年度	2009年度
1、非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分；	-273.00	5,582.98
2、越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免；		
3、计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外；	8,131,000.00	2,485,655.00
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费；		
5、企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益；		
6、非货币性资产交换损益；		
7、委托他人投资或管理资产的损益；		
8、因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备；		
9、债务重组损益；		
10、企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等；		
11、交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益；		
12、同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益；		
13、与公司主营业务无关的预计负债产生的损益；		
14、除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益；		
15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回；		
16、对外委托贷款取得的损益；		
17、采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益；		
18、根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响；		
19、受托经营取得的托管费收入；		
20、除上述各项之外的其他营业外收入和支出；	-120,269.05	-846,180.62
21、其他符合非经常性损益定义的损益项目。		
扣除所得税前非经常性损益合计	8,010,457.95	1,645,057.36
减：所得税影响金额	1,205,591.95	195,713.08
少数股东损益影响数		
扣除所得税后非经常性损益合计	6,804,866.00	1,449,344.28

附注十二、每股收益和净资产收益率

1、每股收益

基本每股收益和稀释每股收益计算：

A、2010 年度

项目	基本每股收益	稀释每股收益
(一) 分子:		
归属于公司普通股股东的净利润	76,319,464.99	76,319,464.99
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	69,514,598.99	69,514,598.99
调整: 优先股股利及其他工具影响		
基本每股收益计算中归属于母公司普通股股东的损益		
调整:		
与稀释性潜在普通股股相关的股利和利息		
因稀释性潜在普通股转换引起的收益或费用上的变化		
稀释每股收益核算中归属于母公司普通股股东的损益		
(二) 分母		
基本每股收益核算中当期外发普通股的加权平均数	177,866,666.67	177,866,666.67
加: 所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数		
稀释每股权益核算中当期外发普通股加权平均数	177,866,666.67	177,866,666.67
(三) 每股收益		
归属于公司普通股股东的净利润	0.43	0.43
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	0.39	0.39
(四) 不具有稀释但以后期间可能具有稀释性的潜在普通股		

B、2009 年度

项目	基本每股收益	稀释每股收益
(一) 分子:		
归属于公司普通股股东的净利润	60,766,352.83	60,766,352.83
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	59,317,008.55	59,317,008.55
调整: 优先股股利及其他工具影响		
基本每股收益计算中归属于母公司普通股股东的损益		
调整:		
与稀释性潜在普通股股相关的股利和利息		
因稀释性潜在普通股转换引起的收益或费用上的变化		
稀释每股收益核算中归属于母公司普通股股东的损益		
(二) 分母		
基本每股收益核算中当期外发普通股的加权平均数	152,500,000.00	152,500,000.00
加: 所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数		
稀释每股权益核算中当期外发普通股加权平均数	152,500,000.00	152,500,000.00
(三) 每股收益		
归属于公司普通股股东的净利润	0.40	0.40
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	0.39	0.39
(四) 不具有稀释但以后期间可能具有稀释性的潜在普通股		

2、加权平均净资产收益率

项 目	2010年度	2009年度
归属于公司普通股股东的净利润	12.94%	23.42%
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	11.78%	22.87%

计算过程：

上述数据采用以下计算公式计算而得：

基本每股收益

基本每股收益= $P_0 \div S$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中： P_0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； S 为发行在外的普通股加权平均数； S_0 为期初股份总数； S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 为报告期月份数； M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益

公司存在稀释性潜在普通股的，分别调整归属于普通股股东的报告期净利润和发行在外普通股加权平均数，并据以计算稀释每股收益。在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益参照如下公式计算：

稀释每股收益= $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， P_1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

加权平均净资产收益率

$$\text{加权平均净资产收益率} = P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中： P_0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润； NP 为归属于公司普通股股东的净利润； E_0 为归属于公司普通股股东的期初净资产； E_i 为报告期发行新股或债转股等新增

的、归属于公司普通股股东的净资产； E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产； M_0 为报告期月份数； M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数； E_k 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动； M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

报告期发生同一控制下企业合并的，计算加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从报告期期初起进行加权；计算扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从合并日的次月起进行加权。计算比较期间的加权平均净资产收益率时，被合并方的净利润、净资产均从比较期间期初起进行加权；计算比较期间扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产不予加权计算（权重为零）。

附注十三、其他重要事项

截止2010年12月31日本公司无需要披露的其他重要事项。

第十节 备查文件目录

- 一、 载有法定代表人、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、 其他相关文件

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

青岛华仁药业股份有限公司

董事会

2011 年 3 月 4 日