

青岛华仁药业股份有限公司

2011 年半年度报告



股票简称：华仁药业

股票代码：300110

2011 年 8 月 1 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。本半年度报告摘要摘自半年度报告全文，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半年度报告全文。

二、没有董事、监事、高级管理人员声明对半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半年报的董事会会议。

四、公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

五、公司负责人梁富友、主管会计工作负责人张春强及会计机构负责人王文萍声明：保证半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	4
第二节 主要会计数据和财务指标	5
第三节 董事会报告	8
第四节 重大事项	22
第五节 股本变动及股东情况	26
第六节 董事、监事、高级管理人员情况	28
第七节 财务报告	30
第八节 备查文件目录	85

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/
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	初晓君	蔡艳艳
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)

半年报备置地点: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 主要会计数据和财务指标

一、 主要会计数据

单位：（人民币）元

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	180,099,348.20	171,431,797.63	5.06%
营业利润（元）	45,682,210.87	42,208,522.39	8.23%
利润总额（元）	45,164,825.87	42,204,708.02	7.01%
归属于上市公司股东的净利润（元）	38,346,547.06	34,682,374.70	10.56%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	38,786,324.31	34,686,640.17	11.82%
经营活动产生的现金流量净额（元）	24,474,989.58	33,248,700.35	-26.39%
项目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产（元）	1,181,186,192.92	1,151,743,326.72	2.56%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,142,494,580.49	1,104,148,033.43	3.47%
股本（股）	213,600,000.00	213,600,000.00	0.00%

二、 主要财务指标

单位：（人民币）元

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	0.18	0.22	-18.18%
稀释每股收益（元/股）	0.18	0.22	-18.18%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.18	0.22	-18.18%
加权平均净资产收益率（%）	3.41%	10.47%	-7.06%

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	3.45%	10.47%	-7.02%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.11	0.21	-47.62%
项目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	5.35	5.17	3.48%

注：1、上年同期股本为 16,000 万股，报告期股本为 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	38,346,547.06
非经常性损益	2	-439,777.25
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	38,786,324.31
归属于公司普通股股东的期初净资产	4	1,104,148,033.43
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	0.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	6	
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	6
加权平均净资产	$12=4+1*1/2+5*6/11-7*8/11\pm 9*10/11$	1,123,321,306.96
加权平均净资产收益率	13=1/12	3.41%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	14=3/12	3.45%

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	38,346,547.06
非经常性损益	2	-439,777.25
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	38,786,324.31
期初股份总数	4	213,600,000.00
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	0.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7	-
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	6
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6 \times 7/11-8 \times 9/11-10$	213,600,000.00
基本每股收益	13=1/12	0.18
扣除非经常损益基本每股收益	14=3/12	0.18

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；	1,415.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出；	-518,800.00
扣除所得税前非经常性损益合计	-517,385.00
所得税影响金额	77,607.75
扣除所得税影响金额后非经常性损益合计	-439,777.25

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

2011 年上半年，公司积极推进募投项目建设，新产品市场拓展、新版 GMP 推进，新药开发等工作，在报告期内各项重点工作和项目得到了有条不紊地开展。

1、募投项目建设。随着新版 GMP 自 3 月 1 日起正式实施，新标准对药品生产企业提出更高更严格的质量规范要求，大大提升了行业门槛。新建募投项目不仅引进了国际先进的生产线，还将质量风险管理概念、人员综合素质要求、工艺流程追踪、生产环境在线监测等软性指标提前列入设计方案，确保建成后达到行业领先水平。目前工作按照既定的工程进度稳步开展，完成了主要大项合同的签署，设备招标工作也基本完成。

2、新产品市场拓展。腹膜透析液（乳酸盐）等 10 个规格获得了国家食品药品监督管理局药品注册批件，并与卫生部医院管理研究所签署了《卫生部腹膜透析培训、示范及推广项目合作协议》，为腹透产品的市场开发工作奠定了良好的基础。

3、新版 GMP 推进及电子监管码工作。根据国家食品药品监督管理局要求，有计划、有组织的进行了新版 GMP 的推进工作，同时按照要求顺利实现了电子监管码的上线实施。

4、驰名商标认定。2011 年 5 月 27 日，华仁药业“仁”商标被国家工商总局商标局认定为“中国驰名商标”，提高了公司的品牌价值、知名度和产品竞争力。

5、项目申报工作。高新技术企业已经完成申报和现场审核工作，并上报国家科技部；同时还完成了青岛市肾脏病及血液净化工程技术研究中心申报及血液净化（制剂）国家地方共建工程研究中心申报的前期工作。

6、新线安装及研发工作。2154 生产线设备按照计划安装就位，完成调试验收，现已经投入生产使用；新产品研发和立项工作也按照计划取得了较大突破。同时在报告期内，公司深入进行开源与节流工作。通过推进客户全覆盖管理、飞

跃计划及推进客户漏斗模型管理,市场招投标及市场区域拓展等工作取得了新进展;在成本控制方面,分别就物流采购成本、储运成本、生产制造成本等分别进行成本精细化管理,公司的全面预算管理得到了有效执行。

报告期内,公司实现营业收入 180,099,348.20 元,比上年同期增长 5.06%;实现营业利润 45,682,210.87 元,比上年同期增长 8.23%;实现净利润 38,346,547.06 元,比上年同期增长 10.56%。

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入(元)	180,099,348.20	171,431,797.63	5.06%
营业利润(元)	45,682,210.87	42,208,522.39	8.23%
利润总额(元)	45,164,825.87	42,204,708.02	7.01%
归属于上市公司股东的净利润(元)	38,346,547.06	34,682,374.70	10.56%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	38,786,324.31	34,686,640.17	11.82%
经营活动产生的现金流量净额(元)	24,474,989.58	33,248,700.35	-26.39%
项目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产(元)	1,181,186,192.92	1,151,743,326.72	2.56%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	1,142,494,580.49	1,104,148,033.43	3.47%
股本(股)	213,600,000.00	213,600,000.00	0.00%

(一) 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

分产品或服务	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
普通输液	16,261.08	6,870.43	57.75%	5.61%	4.19%	0.58%
治疗性输液	1,454.54	525.31	63.88%	6.27%	21.22%	-4.46%
其他	294.31	290.33	1.35%	-22.11%	-22.41%	0.38%
合计	18,009.93	7,686.07	57.32%	5.06%	3.84%	0.50%

产品结构较上年同期相比，未发生重大变化。其中，报告期普通输液和治疗性输液的收入分别占总收入的 90.29%和 8.08%，合计 98.37%，上年同期普通输液和治疗性输液的收入分别占总收入的 89.82%和 7.98%，合计 97.80%。

2、主营业务按地区构成情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
东北区域	5,783.00	10.23%
华北区域	5,115.68	18.19%
华东区域	5,162.27	-6.67%
华中区域	1,416.63	1.60%
其他	532.35	-17.23%
合计	18,009.93	5.06%

2011年上半年公司继续坚持差异化营销策略，针对价格较高的东北、华北区域加大了自主开发力度，市场开发及区域拓展均取得较好的效果，东北区域营业收入较去年同期增长10.23%，华北区域营业收入较去年同期增长18.19%。由于国家招标政策的影响，华东区域中标价格下降，公司相应调整了营销策略，华东区域营业收入较去年同期下降6.67%。其他收入下降的主要原因为上半年原料胶价格增长过快，市场售价存在一定的滞后性，严重挤压了公司的利润空间，公司相应调减了外销比例。

3、主要客户及供应商情况

单位：元

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
德国 Polycine 公司	10,875,797.36	24.54%	6,172,373.99	32.45%	否
朗活医药耗材(北京)有限公司	5,087,630.68	11.48%	2,301,493.04	12.10%	否
青岛合兴包装有限公	2,598,144.73	5.86%	1,706,352.88	8.97%	否

司					
北京奥星恒迅包装科技有限公司	1,500,341.88	3.38%	1,241,011.49	6.52%	否
青岛明恒工贸有限公司	1,069,429.56	2.41%	852,518.67	4.48%	否
前 5 名供应商合计	21,131,344.21	47.67%	12,273,750.07	64.53%	-
其中：公司无向单一供应商采购比例超过 30%的情况					
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
武汉阳光医药有限公司	6,029,204.70	3.35%	7,695,324.50	4.75%	否
广东大翔药业有限公司	7,699,871.37	4.28%	5,808,658.73	3.58%	否
青岛百洋医药科技有限公司	4,278,072.22	2.38%	5,805,440.79	3.58%	否
辽宁万隆医药有限公司	6,873,208.03	3.82%	5,635,257.41	3.48%	否
湖北大地医药有限公司	3,997,302.39	2.22%	5,384,749.81	3.32%	否
前 5 名客户合计	28,877,658.71	16.05%	30,329,431.24	18.71%	-
其中：公司无向单一客户销售比例超过 30%的情况					

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。

（二）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	2011年6月30日		2010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	42,717.54	36.16%	47,126.11	40.92%	-9.35%
应收票据	3,536.21	2.99%	4,917.64	4.27%	-28.09%
应收账款	15,320.27	12.97%	13,677.37	11.88%	12.01%
预付账款	2,236.39	1.89%	1,822.22	1.58%	22.73%

应收利息	141.39	0.12%	250.69	0.22%	-43.60%
其他应收款	1,304.26	1.10%	765.32	0.66%	70.42%
存货	5,935.21	5.02%	5,023.52	4.36%	18.15%
其他流动资产	0.00	0.00%	0	0%	0.00%
固定资产	35,402.96	29.97%	36,335.98	31.55%	-2.57%
在建工程	6,731.15	5.70%	432.33	0.38%	1456.95%
无形资产	4,659.62	3.94%	4,689.53	4.07%	-0.64%
递延所得税资产	133.62	0.11%	133.62	0.12%	0.00%
合计	118,118.62	100.00%	115,174.33	100.00%	2.56%
负债及股东权益	2011年6月30日		2010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	0.00	0.00%	0	0%	0.00%
应付票据	40.00	0.03%	0.00	0.00%	-
应付账款	1,902.05	1.61%	1,656.33	1.44%	14.84%
预收账款	420.59	0.36%	290.03	0.25%	45.02%
应付职工薪酬	3.54	0.00%	3.34	0.00%	6.10%
应交税费	752.13	0.64%	1,269.36	1.10%	-40.75%
其他应付款	750.85	0.64%	1,540.47	1.34%	-51.26%
一年内到期的非流动负 债	0.00	0.00%	0	0%	0.00%
长期借款	0.00	0.00%	0	0%	0.00%
股本	21,360.00	18.08%	21,360.00	18.55%	0.00%
资本公积	68,242.97	57.77%	68,242.97	59.25%	0.00%
盈余公积	1,944.73	1.65%	1,944.73	1.69%	0.00%
未分配利润	22,701.75	19.22%	18,867.10	16.38%	20.32%
合计	118,118.62	100%	115,174.33	100.00%	2.56%

2011年上半年应收票据较2010年年底减少1381.43万元,降幅28.09%,2011年上半年收到票据金额较去年下半年并没有较大的变化,变动原因主要为:1、加强了票据管理,增加票据背书比例,且尽可能背书远期票据,近期票据到期及时托收;2、为满足资金需求,安排了部分票据的贴现。

2011年上半年预付帐款较2010年年底增加414.17万元,增幅22.73%,主要原因为支付了部分大额固定资产采购合同的预付款。应收利息较去年年底减少109.3万元,降幅43.6%,主要原因为:1、账面货币资金减少;2、计算的存款期间较去年年底缩短。

2011年上半年其他应收款较2010年年底增加538.94万元,增幅70.42%,

主要原因为募投项目基础建设工程开工，需要向财政局缴纳部分保证金；剩下部分为正常业务往来款项。

2011 年上半年在建工程较去年年底增加 6298.82 万元，增幅 1456.95%，变动幅度较大，主要原因为 2011 年募投项目均已开工建设，新增在建工程主要为大输液项目、SPC 项目等的基础建设工程。

预收账款较去年年底增加 130.56 万元，增幅 45.02%，主要为新合作客户预收部分保证金，经过 3-6 个月的评估期后将逐步转为货款。应交税金较去年年底减少 517.23 万元，降幅 40.75%，主要为去年年底包含计提的应付年度所得税。其他应付款较去年年底降低 789.62 万元，降幅 51.26%，主要为二期工程、设备的质保期逐步到期，支付剩余质量保证金所致。

2、 主要费用变动情况分析

单位：万元

项目	报告期金额	上期金额	同比变动额	同比变动 (%)
销售费用	4,065.57	3,025.52	1,040.05	34.38%
管理费用	1,699.69	1,395.55	304.14	21.79%
财务费用	-321.46	853.99	-1,175.45	-137.64%
所得税费用	681.83	752.23	-70.40	-9.36%
合计	6,125.63	6,027.29	98.34	1.63%

2011 年上半年销售费用较上年同期增加 1040.05 万元，增幅为 34.38%，增加主要原因有：1、2011 年公司成立血液净化事业部，为了开拓新产品市场，前期为新产品推广，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，导致宣传费、广告费、会务费增加，较去年同期增幅 236%。2、公司血液净化事业部成立的各大销售区域，前期投入人员增加较大，因此职工薪酬、交通费、差旅费、车辆费、房租等随之增加。3、年初薪酬调整工资增加，较去年同期增幅 44.8%。4、由于石油价格上涨，导致报告期较上期运输费用增加 27.6%。5、2011 年公司加大市场开拓，随着新市场开发，相应的费用也随之增加。

2011 年上半年管理费用较上年同期增加 304.14 万元，增幅 21.79%。2011 年公司继续坚持费用的精细化管理，在办公费、招待费等下降的情况下，总额反

而有了较大的提升，主要原因为：1、2011 年上半年公司继续加大研发项目的投入，相关研发费予以费用化，增加了费用支出。2、继续加大员工的教育培训支出，上半年员工教育经费共计增长 47.32 万元。3、随着公司规模扩大，2011 年上半年折旧费用较去年同期共计增长 24.63 万元。

2011 年上半年财务费用较上年同期减少 1,175.45 万元，降幅 137.64%，减少的主要原因有：1、公司使用超募资金中的 7,500 万元永久性补充流动资金，使用 20,000 万元超募资金提前归还银行贷款，暂时性补充流动资金，节省贷款利息支出，降低了财务费用。2、募集资金定期存款利息增加，降低了财务费用。

2011 年上半年所得税费用较上年同期减少 70.40 万元，降幅 9.36%，减少的主要原因有：材料价格上涨使得全资子公司华仁塑胶净利润下降，从而减少了所得税费用。

3、 现金流量构成情况

单位：元

项目	报告期金额	上期金额	同比变动额
一、经营活动产生的现金流量净额	24,474,989.58	33,248,700.35	-8,773,710.77
经营活动现金流入小计	177,270,114.96	163,700,939.13	13,569,175.83
经营活动现金流出小计	152,795,125.38	130,452,238.78	22,342,886.60
二、投资活动产生的现金流量净额	-67,189,600.60	-36,152,279.89	-31,037,320.71
投资活动现金流入小计	2,693,767.46	61,339.30	2,632,428.16
投资活动现金流出小计	69,883,368.06	36,213,619.19	33,669,748.87
三、筹资活动产生的现金流量净额	-1,371,111.11	2,687,920.11	-4,059,031.22
筹资活动现金流入小计	200,000,000.00	220,914,413.21	-20,914,413.21
筹资活动现金流出小计	201,371,111.11	218,226,493.10	-16,855,381.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	168,540.54	-168,540.54
五、现金及现金等价物净增加额	-44,085,722.13	-47,118.89	-44,038,603.24

经营活动产生的现金流量净额较去年同期减少了 877 万元，其中回款金额较去年同期增加 1356.9 万元，但是经营活动现金流出额较去年同期增加 2234 万元，主要集中在以下三项：1、支付给职工以及为职工支付的现金增加了 906 万元，主要为 2011 年在职工人数增加的同时将人均工资普遍调增。2、因为销量和利润的增加，税金支出较去年同期增加 637 万元。3、随着市场的扩大及新产品的上

市推广，相应的营销费用支出也由较大增加。

投资活动产生的现金净流出本年度主要为募投项目的建设以及部分机器设备的购入。因为 2011 年募投项目的全面开建，投资活动产生的现金净流量和去年同期不具有可比性。本年度筹资活动产生的现金流量净额主要为贷款产生的利息以及支付了部分上市期间的费用。

4、报告期内利润构成、主营业务或其结果、主营业务盈利能力情况

报告期内，利润构成与和主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比，均未发生重大变化。

5、报告期内无对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动

6、报告期内无形资产的变化

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	52,031,887.91	505,348.89		52,537,236.80
土地使用权	46,352,854.49	0	0	46,352,854.49
技术转让费	4,881,624.91	364,596.75	0	5,246,221.66
财务软件	797,408.51	140,752.14	0	938,160.65
二、累计摊销合计	5,136,577.82	804,492.30	0	5,941,070.12
土地使用权	3,571,278.34	474,056.10	0	4,045,334.44
技术转让费	1,536,692.24	239,581.20	0	1,776,273.44
财务软件	28,607.24	90,855.00	0	119,462.24
三、无形资产账面净值合计	46,895,310.09	-299,143.41	0	46,596,166.68
土地使用权	42,781,576.15	-474,056.10	0	42,307,520.05
技术转让费	3,344,932.67	125,015.55	0	3,469,948.22
财务软件	768,801.27	49,897.14	0	818,698.41
四、减值准备合计	0	0	0	0
无形资产账面价值合计	46,895,310.09	-299,143.41	0	46,596,166.68
土地使用权	42,781,576.15	-474,056.10	0	42,307,520.05
技术转让费	3,344,932.67	125,015.55	0	3,469,948.22
财务软件	768,801.27	49,897.14	0	818,698.41

2011 年上半年无形资产并没有大的变动，主要为 1 项新产品的合作开发支出和增加财务软件站点数支出。

7、报告期内研发投入情况

单位：万元

项目	报告期金额	上期金额	同比变动(%)
研发投入	646.60	513.48	25.93%
营业收入	18,009.93	17,143.18	5.06%
占营业收入的比重	4.31%	3.00%	1.31%

报告期内新增加两项研发项目：眼内灌溉冲洗液和终末期肾脏病（ESRD）用腹膜透析液的研究开发及规模化生产，新的研发项目使公司保持研究开发的能力，利用公司生产和经营资源加强战略优势，保持新的利润增长点，成为市场竞争的新起点。

8、报告期内未发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争力能力受到严重影响的情况。

二、 对公司未来发展的展望

（一）行业的发展趋势

随着医改的不断推进以及国家和社会对医改的持续重视，国家医药政策逐渐完善，药品价格管理办法不断健全。基本药物目录、全国医保目录，公立医院改革等相关政策的推行，使得医药支付制度不断改进；人民群众对生命健康的越来越重视，医药的需求量也将持续增长；而新版GMP标准的实施、基本药物目录品种放量增长、医药行业产业结构调整、药品招标的探讨改进、医药行业“十二五”规划和公立医院改革都将促进医药行业产生结构性调整。

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。据统计近年来，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年至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。

同时腹膜透析作为国家卫生部主要推动的治疗方式，将使腹膜透析液产品具有较大的市场空间。“非 PVC 软包装腹膜透析液”主要作为肾衰竭（ESRD）治疗手段之一，临床上疗效确切，并作为肾衰竭（ESRD）一体化治疗的优选治疗。肾衰竭又称终末期肾病，是很多疾病的最后的表现；如糖尿病，高血压，红斑狼疮，免疫系统疾病等，最后发展都将会影响到肾脏。

随着国家医保政策进一步落实，国家 GDP 的大幅增加，越来越多的肾衰竭病人将得到治疗，2011 年底病人自付比例将降到 30%以下，进入透析的肾衰竭的病人将大幅度增加，预计到“十二五”末，每年进入透析病人将超过 100 万，进入腹透的在 10 到 20 万左右。如按现在每年 20%左右的增长，也将有 20-30 万人进入透析，其中将有 2—3 万人进入腹透。这意味着非 PVC 腹膜透析液的市场需求量将不断增加，因此有较好市场需求预期。

（二）、下半年工作展望

公司下半年将围绕公司年度经营目标和任务，继续以“五年规划”为核心，坚持 5TM 管理，围绕确立普通输液在国内的领先地位、抓住腹膜透析非 PVC 包装的契机、抓好普通输液和血液净化产品营销队伍建设以及人才培养等方面工作。严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规的规定加强完善公司治理结构，规范公司行为，加强内部控制，实现公司稳步发展。

下半年重点工作包括以下几方面：

- 1、进一步完善事业部的管理机制，成立输液事业部，管理重心下沉，解决目前普液市场开发乏力的问题，从目标、组织架构、绩效管理、薪酬、招聘培训、销售推广、预算管理几个方面综合评估，进一步明确开发目标，增加客户储备确

保年底销售任务和回款的达成。

2、全力以赴做好腹膜透析液产品上市工作、腹膜透析培训、示范中心的推广、产品和服务的保障；紧紧抓住我公司腹膜透析非 PVC 包装这一契机，把血液净化产品做好、做强；紧紧抓住与国家卫生部医院管理研究所及中华医学会肾脏病学分会合作，在全国推广使用华仁药业腹膜透析液的有利时机；紧紧抓住国家新医保、新农合普及提升的大好机会，做好腹膜透析液的的生产和销售工作，严把产品质量和售后服务关，奠定我们在血液净化产品领域领先地位。

3、抓好普通输液和血液净化产品营销队伍的建设，要在总结华仁药业全过程营销管理的基础上，统一华仁药业的全过程销售模式。普通输液的重要任务是占有优质的市场客户资源，重点是三甲和二甲以上医院，要适当拓展社区和新农合市场。腹膜透析液主要是以华仁腹膜透析多中心临床评价和国家卫生部腹膜透析培训、示范及推广项目为契机，力争在5年内腹膜透析液的销售额达到8亿以上。华仁药业的主要市场在国内，就是要把国内的市场做好，要面向全国，向全国发展，特别是腹膜透析液，要通过自我建设、与当地医药公司、客户的协作逐步建立起物流的立体网络。逐步实现营销队伍建设的事业化，人员的专业化，招投标商务管理、售后服务的职能化。

4、人才使用培养储备的目标及措施。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养战略，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。

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，特别是研发人才，完成国家级工程技术中心的建设。加强对职工的技术培训，实行岗前培训和在岗培训，持证上岗，保证每位员工接收学习和培训的时间，进一步提高工作效率和整体的管理水平。

5、坚持 5TM 管理。加强绩效管理，加强产品制造，全面实施成本精细化管理，提高劳动生产率，提高公司利润率，对公司各部门各岗位的关键绩效指标，工作指标、工作流转单、KPI 指标要通过绩效评估和绩效考评进一步完善公司绩效体系。质量要优良，管理要有效，市场要发展，营销要赚钱。

6、继续抓好企业内部精细化管理，保持主导产品市场优势地位。一是加大市场开发，扩大市场份额；二是开展节能降耗和产能挖潜，努力降低生产成本；三是加快新产品的开发，优化产品结构，尽快寻找新的利润增长点。

7、认真做好募投项目的组织实施工作，在保证工程质量的前提下，加快项目建设进度，提高项目建设水平，争取募投项目早日建成投产。同时加强募集资金使用管理，提高募集资金使用效率，满足公司经营发展的需要。

8、公司上市后，项目融资和超募资金都已经完成项目投入。这些投入，在今后的两年内将会发挥积极的作用，推动公司生产经营的全面发展。今后要加强对对外投资、收购兼并同行业较好企业的工作，以扩大公司的经营品种范畴，增加公司的销售收入，提高公司的经营利润，提升公司的知名度。

三、报告期内公司投资情况

(一) 募集资金使用情况

2011 年上半年，本公司募集资金使用情况如下：

单位：万元

募集资金总额		71,402.97		本报告期投入募集资金总额		2,970.85				
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		31,474.56				
累计变更用途的募集资金总额		0.00								
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
非 PVC 软包装大输液三期项目	否	22,153.00	22,153.00	3,253.77	3,366.04	15.19%	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	0.00	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	308.52	308.52	5.87%	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	3,562.29	3,974.56	-	-	0.00	-	-
超募资金投向										

非 P V C 软包装腹膜透析液项目	否	18,000.00	18,000.00	0.00	0.00	0.00%	2011 年 12 月 31 日	0.00	不适用	否
归还银行贷款 (如有)	-	0.00	0.00	-591.44	20,000.00	0.00%	-	-	-	-
补充流动资金 (如有)	-	0.00	0.00	0.00	7,500.00	0.00%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	18,000.00	18,000.00	-591.44	27,500.00	-	-	0.00	-	-
合计	-	51,611.00	51,611.00	2,970.85	31,474.56	-	-	0.00	-	-
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	适用 公司 2010 年 IPO 超募资金 37791.97 万元, 经第三届董事会第七次会议审议通过, 公司使用 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 20,591.44 万元暂时性补充流动资金, 使用时间为 6 个月, 该部分超募资金已于 2011 年 3 月 2 日归还并存入公司超募资金专户。经 2011 年 3 月 29 日召开的 2010 年年度股东大会审议批准, 公司将使用 18,000 万元投资建设非 PVC 软包装腹膜透析液项目; 因腹膜透析液项目为陆续投入, 根据该决议, 公司使用 20,000 万元超募资金暂时性补充流动资金, 使用期限为 6 个月, 公司将于使用期限截止前将该部分超募资金足额归还。 截止 2011 年 6 月 30 日, 公司尚未使用的超募资金余额为 10291.97 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	适用 根据 2010 年第一次临时股东大会决议, 公司于 2010 年 9 月 29 日起陆续使用 20,591.44 万元超募资金暂时补充公司流动资金, 使用期限为 6 个月, 到期日期为 2011 年 3 月 28 日。2011 年 3 月 2 日, 公司已将 20,591.44 万元资金归还并存入公司超募资金专户。 根据 2010 年年度股东大会决议, 公司于 2011 年 3 月 30 日使用 20,000 万元超募资金提前归还银行贷款, 使用期限为 6 个月, 公司将于使用期限截止前将该部分超募资金足额归还。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	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									

(二) 报告期内, 公司募投项目未发生变更。

(三) 报告期内公司无非募集资金重大投资项目

(四) 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。

(五) 报告期内无持有以公允价值计量的金融资产情况。

四、 报告期内，公司没有对本年度经营计划做出修改。

五、 利润分配或资本公积金转增股本预案

2011年3月29日，公司2010年度股东大会审议通过了2010年度利润分配方案。具体为：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。

六、 公司董事履职情况

(一) 报告期内，全体董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规和《公司章程》的规定，诚信、勤勉地履行董事职责，按时参加董事会会议，认真审议各项议案，有效执行股东大会决议，密切关注公司的生产经营，为公司的发展献计献策。

(二) 公司董事长积极行使法定职权，认真主持股东大会、董事会会议，不断推动公司内控制度的健全和公司治理的完善工作，督促、检查董事会决议的执行，确保公司及股东的利益不受侵害。

(三) 公司独立董事严格按照《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求, 独立、勤勉地履行职责, 按时参加董事会会议, 认真审议各项议案, 并能通过积极主动地了解公司的生产经营状况与行业发展趋势, 结合自己的专业知识和能力为公司的经营管理和发展战略建言献策, 对确保董事会的科学决策发挥了积极的作用。

报告期内公司董事会共召开了两次会议, 董事出席董事会会议情况如下:

报告期内董事会会议召开次数		2 次		
姓名	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
梁富友	2	0	0	否
孙晓	2	0	0	否
梁福东	2	0	0	否
陈重阳	2	0	0	否
张春强	2	0	0	否
初晓君	2	0	0	否
李永生	2	0	0	否
于明德(独立董事)	2	0	0	否
顾旭芬(独立董事)	2	0	0	否
李武臣(独立董事)	2	0	0	否
张先平(独立董事)	2	0	0	否

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、资金被占用及对外担保事项

报告期内，公司没有发生控股股东及其他关联方占用公司资金及公司对外担保情况。

七、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：

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；

(五) 报告期内，公司无对外担保合同；

(六) 报告期内，公司未发生委托他人进行现金资产管理事项；

(七) 其他重大合同：

1、重大采购合同

1) 2011年3月22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 894），合同金额为330.00万欧元。

2、重大销售合同

1) 2011 年 3 月 1 日, 本公司与辽宁万隆医药有限公司签订《非 PVC 软袋大输液商业购销协议书》, 约定自 2011 年 3 月 1 日至 2012 年 2 月 28 日, 由辽宁万隆医药有限公司作为本公司在辽宁省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。

八、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。

九、 更换、解聘原会计师事务所情况

报告期内，公司未出现更换、解聘原会计师事务所的情形。

十、 受监管部门处罚、通报批评、公开谴责等情况

报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、公司控股股东、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。

十一、 报告期内公司重要事项公告索引

编号	公告日期	公告内容	披露媒体
2011-001	2011. 01. 22	华仁药业：2010 年业绩快报	巨潮资讯网
2011-002	2011. 02. 23	华仁药业：关于取得甘氨酸冲洗液及腹膜透析液（乳酸盐）药品注册批件的公告	巨潮资讯网
2011-003	2011. 03. 03	华仁药业：关于归还超募资金的公告	巨潮资讯网
2011-004	2010. 03. 08	华仁药业：第三届董事会第九次会议决议公告	巨潮资讯网
2011-005	2010. 03. 08	华仁药业：第三届监事会第八次会议决议公告	巨潮资讯网
2011-006	2010. 03. 08	华仁药业：2010 年年度报告摘要	巨潮资讯网
2011-007	2010. 03. 08	华仁药业：关于使用募集资金暂时性补充流动资金的公告	巨潮资讯网
2011-008	2010. 03. 08	华仁药业：关于使用超募资金建设腹膜透析液项目的公告	巨潮资讯网
2011-009	2010. 03. 08	华仁药业：关于使用募集资金向全资子公司增资的公告	巨潮资讯网
2011-010	2010. 03. 08	华仁药业：关于召开 2010 年年度股东大会的通知	巨潮资讯网
2011-011	2010. 03. 11	华仁药业：控股股东股权质押的公告	巨潮资讯网
2011-012	2011. 03. 17	华仁药业：2010 年年度报告补充公告	巨潮资讯网
2011-013	2011. 03. 23	华仁药业：关于董事会秘书、财务总监辞职的公告	巨潮资讯网
2011-014	2011. 03. 23	华仁药业：控股股东股权质押的公告	巨潮资讯网
2011-015	2011. 03. 30	华仁药业：2010 年年度股东大会决议公告	巨潮资讯网
2011-016	2011. 04. 02	华仁药业：关于举行 2010 年度业绩网上说明会的公告	巨潮资讯网

2011-017	2011. 04. 23	华仁药业：2011年第一季度报告正文	巨潮资讯网
2011-018	2011. 04. 28	华仁药业：关于全资子公司华仁塑胶完成工商登记的公告	巨潮资讯网
2011-019	2011. 05. 03	华仁药业：关于全资子公司签订募集资金三方监管协议的公告	巨潮资讯网
2011-020	2011. 06. 17	华仁药业：关于腹膜透析液上市会召开的公告	巨潮资讯网

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 2011 年 6 月 30 日）

	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	160,000,500	74.91%	0	0	0	0	0	160,000,500	74.91%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	25,680,900	12.02%	0	0	0	0	0	25,680,900	12.02%
3、其他内资持股	134,319,100	62.88%	0	0	0	0	0	134,319,100	62.88%
其中：境内非国有法人持股	125,005,000	58.52%	0	0	0	0	0	125,005,000	58.52%
境内自然人持股	9,314,100	4.36%	0	0	0	0	0	9,314,100	4.36%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	500							500	
二、无限售条件股份	53,599,500	25.09%	0	0	0	0	0	53,599,500	25.09%
1、人民币普通股	53,599,500	25.09%	0	0	0	0	0	53,599,500	25.09%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	213,600,000	100.00%	0	0	0	0	0	213,600,000	100.00%

(二) 限售股份变动表（截止 2011 年 6 月 30 日）

股东名称	年初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	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
孙晓	500	0	0	500	高管锁定股	2011年8月25日
合计	160,000,500	0	0	160,000,500	—	—

二、前 10 名股东、前 10 名无限售流通股股东持股情况表

股东总数		20,993			
前 10 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	69,000,000
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	1.40%	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
中国药科大学	国有法人	0.25%	538,786	538,786	0

前 10 名无限售条件股东持股情况		
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
姜林	538,100	人民币普通股
蔡丽珠	342,040	人民币普通股
安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	325,639	人民币普通股
刘启谋	249,900	人民币普通股
胡家喜	222,700	人民币普通股
陈庆文	221,054	人民币普通股
李智	209,598	人民币普通股
李玉清	203,598	人民币普通股
张绪顺	170,969	人民币普通股
陈浩	161,800	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。	

三、报告期内，公司不存在控股股东及实际控制人变更情况。

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员持股未发生变动：

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	期末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	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年06月21日	2011年06月21日	0	0	无变动	16.85	否
孙晓	副董事长	男	49	2008年06月21日	2011年06月21日	500	500	无变动	0.00	否
张春强	总经理	男	38	2008年06月21日	2011年06月21日	0	0	无变动	11.31	否
梁福东	董事	男	52	2008年06月21日	2011年06月21日	0	0	无变动	0.00	否

李永生	董事	男	42	2008年06月21日	2011年06月21日	0	0	无变动	0.00	否
初晓君	董事、常务副总经理、董事会秘书	女	45	2008年06月21日	2011年06月21日	0	0	无变动	9.86	否
于明德	独立董事	男	65	2008年06月21日	2011年06月21日	0	0	无变动	0.00	否
顾旭芬	独立董事	女	65	2008年06月21日	2011年06月21日	0	0	无变动	0.00	否
李武臣	独立董事	男	63	2008年06月21日	2011年06月21日	0	0	无变动	0.00	否
陈重阳	董事	男	44	2009年11月04日	2011年06月21日	0	0	无变动	0.00	否
张先平	独立董事	男	67	2009年11月04日	2011年06月21日	0	0	无变动	0.00	否
孙念波	监事会主席	男	57	2008年06月21日	2011年06月21日	0	0	无变动	0.00	否
周向阳	监事	男	36	2008年06月21日	2011年06月21日	0	0	无变动	0.00	否
王波	监事	女	43	2008年06月21日	2011年06月21日	0	0	无变动	4.20	否
肖维文	副总经理	男	41	2006年03月21日	2011年06月21日	0	0	无变动	8.38	否
孙怡	副总经理	女	50	2007年12月01日	2011年06月21日	0	0	无变动	8.38	否
沈宏策	副总经理	男	37	2009年08月05日	2011年06月21日	0	0	无变动	8.38	否
何亿	副总经理	男	49	2011年03月04日	2011年06月21日	0	0	无变动	19.31	否
李晓丽	副总经理	女	34	2011年03月04日	2011年06月21日	0	0	无变动	5.61	否
刘彬	财务总监	男	36	2007年12月01日	2011年03月22日	0	0	无变动	3.11	否
合计	-	-	-	-	-	500	500	-	95.39	-

二、董事、监事和高级管理人员的新聘或解聘情况

报告期内董事、监事未发生变化。结合公司业务发展的需要，增加两名高级管理人员，新聘何亿先生为公司副总经理兼血液净化事业部总经理、新聘李晓丽女士为公司副总经理；报告期内刘彬先生因其个人原因申请辞去公司董事会秘书及

财务总监职务。

第七节 财务报告

(未经审计)

资产负债表

编制单位：青岛华仁药业股份有限公司

2011年06月30日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	427,175,377.53	375,834,211.02	471,261,099.66	470,313,053.76
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	35,362,101.01	34,542,101.01	49,176,357.73	48,036,357.73
应收账款	153,202,710.35	148,935,928.00	136,773,685.73	134,780,551.38
预付款项	22,363,943.37	13,729,866.78	18,222,225.87	9,501,666.30
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	1,413,922.47	1,413,922.47	2,506,933.29	2,506,933.29
应收股利				
其他应收款	13,042,628.74	36,727,910.04	7,653,188.64	29,721,745.71
买入返售金融资产				
存货	59,352,081.05	48,576,182.13	50,235,248.94	38,823,406.40
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	711,912,764.52	659,760,121.45	735,828,739.86	733,683,714.57
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		58,763,088.27		8,763,088.27
投资性房地产				
固定资产	354,029,565.94	329,834,537.11	363,359,805.28	338,319,930.06
在建工程	67,311,502.72	67,311,502.72	4,323,278.43	4,323,278.43
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	46,596,166.68	46,596,166.68	46,895,310.09	46,895,310.09
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	1,336,193.06	1,288,427.33	1,336,193.06	1,288,427.33
其他非流动资产				
非流动资产合计	469,273,428.40	503,793,722.11	415,914,586.86	399,590,034.18
资产总计	1,181,186,192.92	1,163,553,843.56	1,151,743,326.72	1,133,273,748.75
流动负债：				
短期借款				
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	400,000.00	400,000.00		
应付账款	19,020,494.42	17,762,833.37	16,563,343.03	13,318,813.13
预收款项	4,205,920.00	4,183,000.00	2,900,292.51	2,877,372.51
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	35,438.48	35,438.48	33,369.24	33,369.24
应交税费	7,521,283.13	7,576,305.90	12,693,622.97	13,535,428.29
应付利息				
应付股利				
其他应付款	7,508,476.40	6,383,910.86	15,404,665.54	14,316,295.71
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负 债				
其他流动负债				
流动负债合计	38,691,612.43	36,341,488.61	47,595,293.29	44,081,278.88
非流动负债：				
长期借款				
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				
负债合计	38,691,612.43	36,341,488.61	47,595,293.29	44,081,278.88
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	213,600,000.00	213,600,000.00	213,600,000.00	213,600,000.00
资本公积	682,429,741.30	682,429,741.30	682,429,741.30	682,429,741.30
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	19,447,314.03	19,447,314.03	19,447,314.03	19,447,314.03
一般风险准备				
未分配利润	227,017,525.16	211,735,299.62	188,670,978.10	173,715,414.54
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,142,494,580.49	1,127,212,354.95	1,104,148,033.43	1,089,192,469.87
少数股东权益				
所有者权益合计	1,142,494,580.49	1,127,212,354.95	1,104,148,033.43	1,089,192,469.87
负债和所有者权益总计	1,181,186,192.92	1,163,553,843.56	1,151,743,326.72	1,133,273,748.75

法定代表人：梁富友

主管会计工作负责人：张春强

会计机构负责人：王文萍

利润表

编制单位：青岛华仁药业股份有限公司

2011年1-6月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	180,099,348.20	177,233,421.21	171,431,797.63	167,667,977.20
其中：营业收入	180,099,348.20	177,233,421.21	171,431,797.63	167,667,977.20
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	134,417,137.33	131,986,759.65	129,223,275.24	133,756,408.11
其中：营业成本	76,860,663.71	76,357,388.18	74,018,360.93	80,359,274.20
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	2,256,303.23	2,174,895.73	1,918,709.01	1,760,817.37
销售费用	40,655,732.49	40,381,456.34	30,255,238.26	30,028,657.68

管理费用	16,996,911.80	15,422,785.88	13,955,482.29	12,593,107.41
财务费用	-3,214,593.42	-3,211,886.00	8,539,919.18	8,539,585.37
资产减值损失	862,119.52	862,119.52	535,565.57	474,966.08
加：公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)				
投资收益(损失以“-” 号填列)				
其中：对联营企业 和合营企业的投资收益				
汇兑收益(损失以“-” 号填列)				
三、营业利润(亏损以“-” 号填列)	45,682,210.87	45,246,661.56	42,208,522.39	33,911,569.09
加：营业外收入	2,615.00	2,615.00	104,370.20	100,505.00
减：营业外支出	520,000.00	520,000.00	108,184.57	100,273.00
其中：非流动资产处置 损失			273.00	273.00
四、利润总额(亏损总额以 “-”号填列)	45,164,825.87	44,729,276.56	42,204,708.02	33,911,801.09
减：所得税费用	6,818,278.81	6,709,391.48	7,522,333.32	5,761,311.47
五、净利润(净亏损以“-” 号填列)	38,346,547.06	38,019,885.08	34,682,374.70	28,150,489.62
归属于母公司所有者 的净利润	38,346,547.06	38,019,885.08	34,682,374.70	28,150,489.62
少数股东损益				
六、每股收益：				
(一) 基本每股收益	0.18	0.18	0.22	0.18
(二) 稀释每股收益	0.18	0.18	0.22	0.18
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	38,346,547.06	38,019,885.08	34,682,374.70	28,150,489.62
归属于母公司所有者 的综合收益总额	38,346,547.06	38,019,885.08	34,682,374.70	28,150,489.62
归属于少数股东的综 合收益总额				

法定代表人：梁富友

主管会计工作负责人：张春强

会计机构负责人：王文萍

现金流量表

编制单位：青岛华仁药业股份有限公司

2011年1-6月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	169,588,987.61	165,878,310.61	157,034,336.36	152,713,526.74
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	7,681,127.35	7,661,877.52	6,666,602.77	5,928,197.08
经营活动现金流入小计	177,270,114.96	173,540,188.13	163,700,939.13	158,641,723.82
购买商品、接受劳务支付的现金	44,512,533.15	47,774,424.55	43,687,112.50	47,892,223.13
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				

支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	31,235,995.49	27,719,216.55	22,173,824.64	18,475,225.62
支付的各项税费	36,036,064.38	35,431,971.45	29,660,113.40	23,678,314.96
支付其他与经营活动有关的现金	41,010,532.36	40,736,407.92	34,931,188.24	39,019,887.44
经营活动现金流出小计	152,795,125.38	151,662,020.47	130,452,238.78	129,065,651.15
经营活动产生的现金流量净额	24,474,989.58	21,878,167.66	33,248,700.35	29,576,072.67
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的现金净额	15,000.00		1,000.00	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	2,678,767.46	2,678,767.46	60,339.30	58,043.37
投资活动现金流入小计	2,693,767.46	2,678,767.46	61,339.30	59,043.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	69,281,368.06	67,062,666.75	36,213,619.19	31,044,881.54
投资支付的现金		50,000,000.00		
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金	602,000.00	602,000.00		
投资活动现金流出小计	69,883,368.06	117,664,666.75	36,213,619.19	31,044,881.54
投资活动产生的现金流量净额	-67,189,600.60	-114,985,899.29	-36,152,279.89	-30,985,838.17
三、筹资活动产生的现金				

流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数 股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	200,000,000.00	200,000,000.00	220,914,413.21	220,914,413.21
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动 有关的现金				
筹资活动现金流入小计	200,000,000.00	200,000,000.00	220,914,413.21	220,914,413.21
偿还债务支付的现金	200,000,000.00	200,000,000.00	210,000,000.00	210,000,000.00
分配股利、利润或偿付 利息支付的现金	871,111.11	871,111.11	8,226,493.10	8,226,493.10
其中：子公司支付给少 数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动 有关的现金	500,000.00	500,000.00		
筹资活动现金流出小计	201,371,111.11	201,371,111.11	218,226,493.10	218,226,493.10
筹资活动产生的现金 流量净额	-1,371,111.11	-1,371,111.11	2,687,920.11	2,687,920.11
四、汇率变动对现金及现金 等价物的影响			168,540.54	168,540.54
五、现金及现金等价物净增 加额	-44,085,722.13	-94,478,842.74	-47,118.89	1,446,695.15
加：期初现金及现金等 价物余额	471,261,099.66	470,313,053.76	27,783,723.00	24,061,891.59
六、期末现金及现金等价物 余额	427,175,377.53	375,834,211.02	27,736,604.11	25,508,586.74

法定代表人：梁富友

主管会计工作负责人：张春强

会计机构负责人：王文萍

合并所有者权益变动表

编制单位：青岛华仁药业股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额										上年金额												
	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	实收 资本 (或 股本)	资本公 积	减： 库存 股	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	实收 资本 (或 股本)			资本公 积	减：库 存股	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他					
一、上年年末余额	213,600,000.00	682,429,741.30			19,447,314.03		188,670,978.10				1,104,148,033.43		160,000.00	22,000.00			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	213,600,000.00	682,429,741.30			19,447,314.03		188,670,978.10				1,104,148,033.43		160,000.00	22,000.00			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)							38,346,547.06				38,346,547.06		53,600.00	660,429.74			6,938,122.82		69,381,342.17			790,349,206.29	
(一) 净利润							38,346,547.06				38,346,547.06								76,319,464.99			76,319,464.99	
(二) 其他综合收益																							
上述(一)和(二) 小计							38,346,547.06				38,346,547.06		53,600.00	660,429.74			6,938,122.82		69,381,342.17			76,319,464.99	
(三) 所有者投入和													53,600.00	660,429.74									714,000.00

减少资本											0,000.00	29,741.30								29,741.30
1. 所有者投入资本											53,600.00	660,429,741.30								714,029,741.30
2. 股份支付计入所有者权益的金额																				
3. 其他																				
(四) 利润分配																				
1. 提取盈余公积																				
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者(或股东)的分配																				
4. 其他																				
(五) 所有者权益内部结转																				
1. 资本公积转增资本(或股本)																				
2. 盈余公积转增资本(或股本)																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 其他																				
(六) 专项储备																				
1. 本期提取																				

2. 本期使用																				
(七) 其他																				
四、本期期末余额	213,600,000.00	682,429,741.30			19,447,314.03		227,017,525.16			1,142,494,580.49	213,600,000.00	682,429,741.30			19,447,314.03		188,670,978.10			1,104,148,033.43

母公司所有者权益变动表

编制单位：青岛华仁药业股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	213,600,000.00	682,429,741.30			19,447,314.03		173,715,414.54	1,089,192,469.87	160,000,000.00	22,000,000.00			12,509,191.21		111,272,309.18	305,781,500.39
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	213,600,000.00	682,429,741.30			19,447,314.03		173,715,414.54	1,089,192,469.87	160,000,000.00	22,000,000.00			12,509,191.21		111,272,309.18	305,781,500.39
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)							38,019,885.08	38,019,885.08	53,600,000.00	660,429,741.30			6,938,122.82		62,443,105.36	783,410,969.48
(一) 净利润							38,019,885.08	38,019,885.08							69,381,228.18	69,381,228.18
(二) 其他综合收益																
上述(一)和(二)小计							38,019,885.08	38,019,885.08							69,381,228.18	69,381,228.18
(三) 所有者投入和减少资本									53,600,000.00	660,429,741.30						714,029,741.30
1. 所有者投入资本									53,600,000.00	660,429,741.30						714,029,741.30
2. 股份支付计入所有者权益的金额																

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. 对所有者(或股东)的分配																
4. 其他																
(五) 所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本(或股本)																
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
(六) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(七) 其他																
四、本期期末余额	213,600,000.00	682,429,741.30			19,447,314.03		211,735,299.62	1,127,212,354.95	213,600,000.00	682,429,741.30			19,447,314.03		173,715,414.54	1,089,192,469.87

财务报表附注

金额单位：人民币元

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。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。法定代表人：梁富友。

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。

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。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）财务报表编制基准

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

（二）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2011年6月30日的财务状况和2011年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。

（三）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下的企业合并中，购买方在购买日取得被购买方可辨认资产和负债，应当根据企业会计准则的规定，结合购买日存在的合同条款、经营政策、并购政策等相关因素进行分类或指定，主要包括被购买方的金融资产和金融负债的分类、套期关系的指定、嵌入衍生工具的分拆等。但是，合并中如涉及租赁合同和保险合同且在购买日对合同条款作出修订的，购买方应当根据企业会计准则的规定，结合修订的条款和其他因素对合同进行分类。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损

益。

（六）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。

（七）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

（八）外币交易及外币财务报表折算

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。

(九) 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。

（十）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。

（十一）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。

（十二）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。

（十三）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

（十四）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。

(十五) 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。

（十六）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。

（十七）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。

（十八）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。

（十九）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。

(二十) 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。

(二十一) 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。

（二十二）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。

（二十三）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。

(二十四) 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。

(二十五) 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。

(二十六) 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。

(二十七) 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。

(二十八) 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:

发行在外普通股加权平均数=期初发行在外普通股股数+当期新发行普通股股数×已发行时间÷报告期时间-当期回购普通股股数×已回购时间÷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合同中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。

（二十九）主要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更 公司报告期内未进行会计政策变更。
2. 会计估计变更 公司报告期内未进行会计估计变更。

（三十）前期会计差错更正

公司报告期内无重大会计差错更正事项。

三、税项

（一）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 2011 年报告期内按应纳税所得额的 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 2011 年

报告期内按应纳税所得额的 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。

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	6000 万元	6000 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

五、会计报表主要项目注释

1、货币资金

项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
一、现金	11,677.98	6,873.24
二、银行存款	427,163,699.55	471,254,226.42
三、其他货币资金		
合计	427,175,377.53	471,261,099.66

注：截至 2011 年 6 月 30 日止，公司不存在因抵押、质押或冻结等对使用存在限制以及存放在境外、有潜在回收风险的款项

2、应收票据

(1) 应收票据明细项目列示如下：

票据种类	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	35,016,255.1	49,176,357.73

商业承兑汇票	345,845.91	
合计	35,362,101.01	49,176,357.73

(2) 截止2011年6月30日止，无已质押的应收票据。

(3) 截至2011年6月30日止，已背书未到期的票据金额 20,484,792.69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）				
湖北省柏康医药有限公司	20110513	20111113	610,964.00	
辽宁恒松医药有限公司	20110602	20111102	500,000.00	
辽宁恒松医药有限公司	20110602	20111102	500,000.00	
广东大翔药业有限公司	20110610	20111210	453,228.70	
广东大翔药业有限公司	20110516	20111116	330,000.70	

(4) 截至2011年6月30日止，应收票据余额中无关联单位欠款。

3、应收账款

(1) 应收账款按类别列示如下：

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	162,130,879.60	100.00%	8,928,169.25	5.51%	144,953,739.14	100.00%	8,180,053.41	5.64%
组合小计	162,130,879.60	100.00%	8,928,169.25	5.51%	144,953,739.14	100.00%	8,180,053.41	5.64%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	162,130,879.60	---	8,928,169.25	---	144,953,739.14	---	8,180,053.41	---

注：组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
一年以内	149,088,104.07	91.96%	7,454,405.20	133,363,003.40	92.00%	6,668,150.17
一至二年	11,347,910.55	7.00%	1,134,791.05	8,323,296.27	5.74%	832,329.63
二至三年	1,694,864.98	1.05%	338,973.00	3,180,443.87	2.19%	636,088.77
三年以上				86,995.60	0.06%	43,484.84

三至四年				64.80	0.00%	19.44
四至五年				86,930.80	0.06%	43,465.40
五年以上						
合计	162,130,879.60	100.00%	8,928,169.25	144,953,739.14	100.00%	8,180,053.41

(2) 期末应收账款余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 截止 2011 年 06 月 30 日, 应收账款前五名单位列示如下:

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例(%)
武汉阳光医药有限公司	客户	7,695,324.50	一年以内	4.75%
广东大翔药业有限公司	客户	5,808,658.73	一年以内	3.58%
青岛百洋医药科技有限公司	客户	5,805,440.79	一年以内	3.58%
辽宁万隆医药有限公司	客户	5,635,257.41	一年以内	3.48%
湖北大地医药有限公司	客户	5,384,749.81	一年以内	3.32%
合计	-	30,329,431.24	-	18.71%

(四) 截止到 2011 年 6 月 30 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) 预付款项按账龄分析列示如下:

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	11,298,872.40	50.52%	12,326,798.02	67.65%
1 至 2 年	5,679,818.67	25.40%	3,815,098.69	20.94%
2 至 3 年	5,385,252.30	24.08%	1,859,775.16	10.21%
3 年以上			220,554.00	1.21%
合计	22,363,943.37	100.00%	18,222,225.87	100.00%

注: 截止到 2011 年 6 月 30 日, 预付账款比 2010 年 12 月 31 日增加 22.73%, 主要系本期预付了生产设备款、进口通关保证金和器官保存液研发费。

(2) 截止 2011 年 06 月 30 日预付款项主要单位列示如下:

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
赫斯基注塑系统中国有限公司	供应商	2,915,615.00	1 年以内	生产设备预付款
中华人民共和国青岛海关	往来单位	2,320,000.00	1 年以内	设备进口通关保证金
山东新华医疗器械股份有限公司	供应商	2,037,719.30	1 至 2 年	生产设备预付款
北京悦康科创医药科技有限公司	往来单位	1,300,000.00	1 年以内	器官保存液研发费

德国 PLUEMAT	供应商	1,059,845.60	1至2年	生产设备预付款
合计	-	9,633,179.90	-	-

注：截止到2011年6月30日，账龄超过1年的款项性质为预付的设备款和模具款。

(3) 截至2011年06月30日止，预付款项余额中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 截止2011年06月30日止，无预付关联方款项。

5、应收利息

项目	2010年12月31日	本期增加额	本期减少额	2011年6月30日
定期存款利息	2,506,933.29	1,413,922.47	2,506,933.29	1,413,922.47
合计	2,506,933.29	1,413,922.47	2,506,933.29	1,413,922.47

注：截至2011年6月30日止，无逾期利息。

6、其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下：

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	7,573,247.90	55.05%	378,662.40	5.00%	6,000,000.00	72.69%	300,000.00	5.00%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	6,183,909.51	44.95%	335,866.27	5.43%	2,253,713.63	27.31%	300,524.99	13.33%
组合小计	6,183,909.51	44.95%	335,866.27	5.43%	2,253,713.63	27.31%	300,524.99	13.33%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	13,757,157.41	---	714,528.67	---	8,253,713.63	---	600,524.99	---

注 1：组合中按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
一年以内	5,740,630.06	92.83%	287,031.50	1,254,963.05	55.68%	62,748.15
一至二年	398,211.18	6.44%	39,821.12	396,342.87	17.59%	39,634.29
二至三年	45,068.27	0.73%	9,013.65	494,982.40	21.96%	98,996.48
三年以上				107,425.31	4.77%	99,146.07
三至四年				11,251.06	0.50%	3,375.32
四至五年				807.00	0.04%	403.50
五年以上				95,367.25	4.23%	95,367.25
合计	6,183,909.51	100.00%	335,866.27	2,253,713.63	100.00%	300,524.99

(2) 年末其他应收款前五名单位列示如下:

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收款总额的比例(%)
中国人民解放军总医院	往来单位	6,000,000.00	一年以内	43.61%
青岛市崂山区城市规划建设局	往来单位	1,573,247.90	一年以内	11.44%
青岛东亿港华燃气有限公司	往来单位	290,554.71	一年以内	2.11%
陕西海思威医药有限公司(中心)	往来单位	226,000.00	二至三年	1.64%
厦门市医疗机构药品集中招标采购联合委员会	往来单位	100,000.00	二至三年	0.73%
合计	-	8,189,802.61	-	59.53%

(3) 截止2011年6月30日止, 其他应收款余额中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 截止2011年6月30日止, 其他应收款余额中无应收关联方款项。

7、存货

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	17,431,649.90		17,431,649.90	17,652,431.76		17,652,431.76
在产品	4,708,858.24		4,708,858.24	3,978,328.51		3,978,328.51
库存商品	34,687,363.69		34,687,363.69	26,940,896.81		26,940,896.81
周转材料	2,524,209.22		2,524,209.22	1,663,591.86		1,663,591.86
消耗性生物资产						
合计	59,352,081.05	0.00	59,352,081.05	50,235,248.94	0.00	50,235,248.94

8、固定资产

项目	2010年12月31日	本期增加	本期减少	2011年6月30日
一、固定资产原值合计	480,651,449.45	5,820,979.77		486,472,429.22
房屋及建筑物	183,339,033.60	691,322.97		184,030,356.57
机器设备	289,165,493.03	3,386,766.90		292,552,259.93
电子设备	5,035,763.61	303,093.01		5,338,856.62
运输设备	3,111,159.21	1,439,796.89		4,550,956.10
二、累计折旧合计	117,291,644.17	15,151,219.11		132,442,863.28
房屋及建筑物	16,432,522.96	3,226,252.49		19,658,775.45
机器设备	95,921,161.21	10,868,506.42		106,789,667.63

电子设备	3,385,508.64	517,301.68		3,902,810.32
运输设备	1,552,451.36	539,158.52		2,091,609.88
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	363,359,805.28			354,029,565.94
房屋及建筑物	166,906,510.64			164,371,581.12
机器设备	193,244,331.82			185,762,592.30
电子设备	1,650,254.97			1,436,046.30
运输设备	1,558,707.85			2,459,346.22

(1) 报告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。

截止到 2011 年 6 月 30 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。

9、在建工程

项目	2011 年 6 月 30 日			2010 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
大输液三期	61,586,426.76		61,586,426.76	1,875,159.70		1,875,159.70
其他	5,725,075.96		5,725,075.96	2,448,118.73		2,448,118.73
合计	67,311,502.72		67,311,502.72	4,323,278.43		4,323,278.43

10、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	52,031,887.91	505,348.89		52,537,236.80
土地使用权	46,352,854.49	0	0	46,352,854.49
技术转让费	4,881,624.91	364,596.75	0	5,246,221.66
财务软件	797,408.51	140,752.14	0	938,160.65
二、累计摊销合计	5,136,577.82	804,492.30	0	5,941,070.12
土地使用权	3,571,278.34	474,056.10	0	4,045,334.44
技术转让费	1,536,692.24	239,581.20	0	1,776,273.44
财务软件	28,607.24	90,855.00	0	119,462.24
三、无形资产账面净值合计	46,895,310.09	-299,143.41	0	46,596,166.68
土地使用权	42,781,576.15	-474,056.10	0	42,307,520.05
技术转让费	3,344,932.67	125,015.55	0	3,469,948.22
财务软件	768,801.27	49,897.14	0	818,698.41
四、减值准备合计	0	0	0	0

无形资产账面价值合计	46,895,310.09	-299,143.41	0	46,596,166.68
土地使用权	42,781,576.15	-474,056.10	0	42,307,520.05
技术转让费	3,344,932.67	125,015.55	0	3,469,948.22
财务软件	768,801.27	49,897.14	0	818,698.41

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

11、递延所得税资产

可抵扣暂时性差异项目	2011年6月30日	2010年12月31日
资产减值准备影响	1,336,193.06	1,336,193.06
递延收益		
合计	1,336,193.06	1,336,193.06

12、资产减值准备

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	8,780,578.40	862,119.52			9,642,697.92
应收账款坏账准备	8,180,053.41	748,115.84			8,928,169.25
其他应收款坏账准备	600,524.99	114,003.68			714,528.67
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、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					

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	8,780,578.40	862,119.52			9,642,697.92

13、应付账款

(1) 应付账款按账龄列示如下

账龄	2011年6月30日		2010年12月31日	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	17,318,701.23	91.05%	14,724,365.69	88.90%
1-2年	1,009,756.06	5.31%	838,876.42	5.06%
2-3年	236,972.10	1.25%	370,227.91	2.24%
3-4年	74,991.23	0.39%	129,842.66	0.78%
4-5年	13,676.00	0.07%	13,676.00	0.08%
5年以上	366,397.80	1.93%	486,354.35	2.94%
合计	19,020,494.42	100.00%	16,563,343.03	100%

(2) 应付账款中无应付持有公司5%(含5%)上表决权股份的股东单位情况。

14、预收款项

(1) 预收款项按账龄列示如下

账龄	2011年6月30日		2010年12月31日	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	1,964,110.00	46.70%	2,447,987.75	84.40%
1-2年	1,941,810.00	46.17%	452,304.76	15.60%
2-3年	300,000.00	7.13%		
合计	4,205,920.00	100.00%	2,900,292.51	100%

(2) 预收账款中无预收持有公司5%(含5%)上表决权股份的股东单位情况。

15、应付职工薪酬

项目	2010年12月31日	本期增加额	本期减少额	2011年6月30日
一、工资、奖金、津贴、补贴	33,369.24	24,567,629.72	224,565,560.48	35,438.48
二、职工福利		3,047,562.17	3,047,562.17	
三、社会保险		3,968,786.04	3,968,786.04	
1、医疗保险		1,097,114.06	1,097,114.06	
2、养老保险		2,403,089.38	2,403,089.38	
3、失业保险		232,250.58	232,250.58	
4、工伤保险		117,880.93	117,880.93	
5、生育保险		118,451.09	118,451.09	
四、住房公积金		587,445.00	587,445.00	

五、工会经费		21,440.40	21,440.40	
六、职工教育经费		499,808.60	499,808.60	
七、其他				
合计	33,369.24	32,692,671.93	32,690,602.69	35,438.48

16、应交税费

税 种	2011年6月30日	2010年12月31日
增值税	2,741,767.03	3,744,475.90
营业税	7,500.00	15,000.00
企业所得税	3,490,380.16	7,540,275.41
城建税	229,823.73	332,216.81
教育费附加	98,495.91	133,343.32
地方教育费附加	65,497.21	91,515.60
个人所得税	76,213.72	77,808.20
河道费	44,447.47	19,421.11
印花税	14,495.00	86,146.69
房产税	553,329.70	454,086.73
土地使用税	199,333.20	199,333.20
合计	7,521,283.13	12,693,622.97

17、其他应付款

(1) 其他应付款按账龄列示明细如下：

账龄	2011年6月30日		2010年12月31日	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	4,184,060.78	55.72%	7,380,660.39	47.91%
1-2年	3,068,117.33	40.86%	7,703,366.34	50.01%
2-3年	187,430.55	2.50%	268,230.78	1.74%
3年以上	68,867.74	0.92%	52,408.03	0.34%
合计	7,508,476.40	100.00%	15,404,665.54	100%

(2) 账龄超过1年的大额其他应付款情况的说明

截止到2011年6月30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2011年6月30日无欠持有公司5%以上表决权股份的股东的款项。

18、股本

本年股本变动情况如下：

	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	160,000,500	74.91%	0	0	0	0	0	160,000,500	74.91%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	25,680,900	12.02%	0	0	0	0	0	25,680,900	12.02%
3、其他内资持股	134,319,100	62.88%	0	0	0	0	0	134,319,100	62.88%
其中：境内非国有法人持股	125,005,000	58.52%	0	0	0	0	0	125,005,000	58.52%
境内自然人持股	9,314,100	4.36%	0	0	0	0	0	9,314,100	4.36%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	500							500	
二、无限售条件股份	53,599,500	25.09%	0	0	0	0	0	53,599,500	25.09%
1、人民币普通股	53,599,500	25.09%	0	0	0	0	0	53,599,500	25.09%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	213,600,000	100.00%	0	0	0	0	0	213,600,000	100.00%

19、资本公积

项目	2010年12月31日	本期增加额	本期减少额	2011年6月30日
资本公积	682,429,741.30			682,429,741.30
合计	682,429,741.30			682,429,741.30

20、盈余公积

项目	2010年12月31日	本期增加额	本期减少额	2011年6月30日
法定盈余公积	19,447,314.03			19,447,314.03
合计	19,447,314.03			19,447,314.03

21、未分配利润

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
期初未分配利润	188,670,978.10	119,289,635.93
加：本期归属于普通股股东的净利润	38,346,547.06	76,319,464.99
加：其他		
减：提取法定盈余公积	0.00	6,938,122.82
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	227,017,525.16	188,670,978.10

22、营业收入/营业成本

(1) 营业收入与营业成本明细如下：

项目	报告期		上年同期	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务收入	180,010,016.11	76,860,663.71	171,397,192.51	74,018,360.93
其他业务收入	89,332.09		34,605.12	
合计	180,099,348.20	76,860,663.71	171,431,797.63	74,018,360.93

(2) 主营业务按产品类别分项列示如下：

分产品或服务	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
普通输液	162,610,812.69	68,704,260.46	57.75%	5.61%	4.19%	0.58%
治疗性输液	14,545,374.38	5,253,127.73	63.88%	6.27%	21.22%	-4.46%
其他	2,943,161.13	2,903,275.52	1.35%	-22.11%	-22.41%	0.38%
合计	180,099,348.20	76,860,663.71	57.32%	5.06%	3.84%	0.50%

(3) 公司前五名客户营业收入情况：

客户名称	营业收入	所占收入的比例
山东瑞康医药股份有限公司	8,207,000.51	4.56%
广东大翔药业有限公司	7,699,871.37	4.28%
辽宁万隆医药有限公司	6,873,208.03	3.82%
武汉阳光医药有限公司	6,029,204.70	3.35%
北京医药股份有限公司	5,772,914.53	3.21%
合计	34,582,199.14	19.22%

(4) 主营业务分地区情况：

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
东北区域	57,830,019.97	10.23%
华北区域	51,156,764.04	18.19%
华东区域	51,622,695.09	-6.67%
华中区域	14,166,288.98	1.60%

其他	5,323,580.12	-17.23%
合计	180,099,348.20	5.06%

23、营业税金及附加

税种	报告期	上年同期
城市维护建设税	1,313,880.46	1,333,048.65
教育费附加	563,091.63	571,306.57
地方教育附加	375,469.43	14,353.79
营业税	3,861.71	0.00
合计	2,256,303.23	1,918,709.01

24、销售费用

项目	报告期	2010 年度
职工薪酬	8,678,783.59	10,523,256.74
宣传费	14,316,102.48	10,223,244.93
业务招待费	1,887,400.88	4,728,839.76
运输费	6,066,013.18	8,386,527.44
差旅费	1,749,702.25	3,503,034.78
交通费	326,898.62	1,368,344.14
车辆费	714,150.42	2,234,563.35
办公费	1,682,094.82	10,663,581.03
会务费	2,949,640.50	3,957,017.05
招标费	36,165.00	354,503.13
通讯费	159,166.75	324,408.09
房租	132,170.98	347,136.65
折旧费	586,380.48	1,832,458.55
物料消耗	487,460.07	384,015.37
服务费	340,935.70	0.00
其他	542,666.77	2,209,790.53
合计	40,655,732.49	61,040,721.54

25、管理费用

项目	报告期	2010 年度
工资	2,752,286.23	4,580,223.66
福利费	1,090,928.03	2,769,319.98
教育经费	499,808.60	703,167.16
差旅费	380,896.88	1,213,877.44
业务招待费	314,306.02	747,074.67
社会保险	314,396.40	1,461,745.81
住房公积金	445,373.00	773,805.00
税费	1,433,256.64	4,529,136.08
无形资产摊销	563,371.38	2,064,615.92

会务费	202,515.60	239,530.30
广告费	150,000.00	177,900.00
折旧费	551,687.27	1,853,633.60
交通费	29,368.00	844,264.19
办公费	1,375,883.15	1,912,043.77
研发费	6,101,433.86	7,000,344.05
其他	791,400.74	570,100.24
合计	16,996,911.80	31,440,781.87

26、财务费用

类别	报告期	上年同期
利息支出	836,427.74	8,226,493.10
减：利息收入	4,368,494.86	60,339.30
汇兑损失		-168,540.54
手续费	175,644.17	181,256.59
贴现息	141,829.53	361,049.33
合计	-3,214,593.42	8,539,919.18

27、资产减值损失

项目	报告期	上年同期
一、坏账损失	862,119.52	535,565.57
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		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	862,119.52	535,565.57

28、营业外收入

项目类别	报告期	上年同期	计入当期非经常性损益的金额
罚款收入	0.00	3,865.20	0.00
政府补助	0.00	100,000.00	0.00
其他	2,615.00	505.00	2,615.00
合计	2,615.00	104,370.20	2,615.00

29、营业外支出

项目类别	报告期	上年同期	计入当期非经常性损益的金额
滞纳金			
非流动资产处置损失合计		273.00	
其中：固定资产处置损失		273.00	
捐赠支出	500,000.00	100,000.00	500,000.00
罚款支出	20,000.00		20,000.00
其他		7,911.57	
合计	520,000.00	108,184.57	520,000.00

30、所得税费用

项目	报告期	上年同期
当期所得税费用	6,818,278.81	7,565,499.30
递延所得税费用		-43,165.98
合计	6,818,278.81	7,522,333.32

31、现金流量表项目注释

(1) 其他与经营活动有关的现金

项目	报告期	2010 年度
财政补贴		8,131,000.00
保证金	100,000.00	7,430,000.00
其他	6,581,127.35	211,827.27
暂收款	1,000,000.00	
收到的其他与经营活动有关的现金小计	7,681,127.35	15,772,827.27
销售费用	32,843,710.29	49,082,559.25
管理费用	5,271,678.99	8,941,028.34
保证金	500,000.00	
其他	2,395,143.08	10,943,545.83
支付的其他与经营活动有关的现金小计	41,010,532.36	68,967,133.42

(2) 其他与投资活动有关的现金

项目	报告期	2010 年度
施工保证金	2,437,500.00	

其他	241,267.46	483,024.76
收到的其他与投资活动有关的现金小计	2,678,767.46	483,024.76

(3) 其他与筹资活动有关的现金

项 目	报告期	2010 年度
上市发行费		8,838,338.70
收到的其他与筹资活动有关的现金小计		8,838,338.70
上市发行费	500,000.00	7,708,660.99
支付的其他与筹资活动有关的现金小计	500,000.00	7,708,660.99

32、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补 充 资 料	2011 年 1-6 月	2010 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	38,346,547.06	76,319,464.99
加: 资产减值准备	862,119.52	957,604.50
固定资产折旧	15,151,219.11	29,574,285.78
无形资产摊销	804,492.30	1,507,276.56
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	141,829.53	9,380,449.42
投资损失		
递延所得税资产减少		-104,115.02
递延所得税负债增加		
存货的减少	-9,116,832.11	-1,890,667.88
经营性应收项目的减少	-14,052,914.68	-32,610,066.90
经营性应付项目的增加	-7,661,471.15	-5,525,752.27
其他		
经营活动产生的现金流量净额	24,474,989.58	77,608,752.18
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	427,175,377.53	471,261,099.66
减：现金的期初余额	471,261,099.66	27,783,723.00
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	-44,085,722.13	443,477,376.66

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年度
一、现金		
其中：库存现金	11,677.98	6,873.24
可随时用于支付的银行存款	427,163,699.55	468,131,250.81
可随时用于支付的其他货币资金		3,122,975.61
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	427,175,377.53	471,261,099.66
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物		

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

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	157,579,621.91	100.00%	8,643,693.91	5.49%	142,775,216.14	100.00%	7,994,664.76	5.60%
单项金额								

虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	157,579,621.91	100.00%	8,643,693.91	5.49%	142,775,216.14	100.00%	7,994,664.76	5.60%

注：组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
一年以内	145,675,095.59	92.45%	7,283,754.78	131,725,730.40	92.26%	6,586,286.52
一至二年	10,209,661.34	6.48%	1,020,966.13	8,276,046.27	5.80%	827,604.63
二至三年	1,694,864.98	1.08%	338,973.00	2,686,443.87	1.88%	537,288.77
三年以上				86,995.60	0.06%	43,484.84
三至四年				64.80	0.00%	19.44
四至五年				86,930.80	0.06%	43,465.40
五年以上						
合计	157,579,621.91	100.00%	8,643,693.91	142,775,216.14	100%	7,994,664.76

(2) 期末应收账款余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 截止 2011 年 06 月 30 日，应收账款前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例(%)
武汉阳光医药有限公司	客户	7,695,324.50	一年以内	4.88%
广东大翔药业有限公司	客户	5,808,658.73	一年以内	3.69%
青岛百洋医药科技有限公司	客户	5,805,440.79	一年以内	3.68%
辽宁万隆医药有限公司	客户	5,635,257.41	一年以内	3.58%
湖北大地医药有限公司	客户	5,384,749.81	一年以内	3.42%
合计	-	30,329,431.24	-	19.25%

(四) 截止到 2011 年 6 月 30 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) 其他应收款按类别分析列示如下：

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	30,711,007.02	81.96%	378,662.40	1.23%	28,170,367.29	92.92%	300,000.00	1.06%
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	6,758,840.18	18.04%	363,274.76	5.37%	2,146,229.19	7.08%	294,850.77	13.74%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	37,469,847.20	100%	741,937.16	1.98%	30,316,596.48	100%	594,850.77	1.96%

注 1: 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 2011 年 6 月 30 日,单项金额重大的其他应收款减值测试情况如下:

内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
华仁塑胶往来款	23,137,759.12			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
青岛市崂山区城市规划建设局劳务工资保证金	1,573,247.90	78,662.40	5.00%	经测试不需单独计提减值,按照账龄分析计提
合计	30,711,007.02	378,662.40	1.23%	-

注 2: 组合中按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内	6,342,321.78	93.84%	317,116.09	1,149,478.61	53.56%	57,473.93
一至二年	371,450.13	5.50%	37,145.01	396,342.87	18.47%	39,634.29
二至三年	45,068.27	0.67%	9,013.65	492,982.40	22.97%	98,596.48
三年以上				107,425.31	5%	99,146.07
三至四年				11,251.06	0.52%	3,375.32
四至五年				807.00	0.04%	403.50
五年以上				95,367.25	4.44%	95,367.25
合计	6,758,840.18	100.00%	363,274.76	2,146,229.19	100%	294,850.77

(2) 年末其他应收款前五名单位列示如下:

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收款总额的比例(%)
青岛华仁塑胶医药用品有限公司	全资子公司	23137759.12	一年以内	61.75%
中国人民解放军总医院	往来单位	6,000,000.00	一年以内	16.01%
青岛市崂山区城市规划建设局	往来单位	1,573,247.90	一年以内	4.20%
青岛东亿港华燃气有限公司	往来单位	290,554.71	一年以内	0.78%
陕西海思威医药有限公司(中心)	往来单位	226,000.00	二至三年	0.60%
合计	-	31,227,561.73	-	83.34%

(3) 截止2011年6月30日止, 其他应收款余额中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 截止2011年6月30日止, 其他应收款余额中关联方款项:

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收款总额的比例(%)
青岛华仁塑胶医药用品有限公司	全资子公司	23,137,759.12	一年以内	61.75%

3、长期股权投资

被投资单位名称	2011年6月30日	2010年12月31日
青岛华仁塑胶医药用品有限公司	58,763,088.27	8,763,088.27
合计	58,763,088.27	8,763,088.27

注: 截至2011年6月30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、

4、营业收入/营业成本

(1) 营业收入与营业成本明细如下:

项目	报告期		上年同期	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务收入	177,156,187.07	76,357,388.18	167,635,201.13	80,359,274.20
其他业务收入	77,234.14		14,776.07	
合计	177,233,421.21	76,357,388.18	167,667,977.20	80,359,274.20

(2) 主营业务按产品类别分项列示如下:

分产品或服务	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
普通输液	162,610,812.69		56.12%	5.61%	-4.98%	4.89%

		71,345,812.10				
治疗性输液	14,545,374.38	5,011,576.08	65.55%	6.27%	-4.98%	4.08%
其他	77234.14		-	421.62%	0.00%	0.00%
合计	177,233,421.21	76,357,388.18	56.92%	5.70%	-4.98%	4.85%

(3) 公司前五名客户营业收入情况：

客户名称	营业收入	所占收入的比例
山东瑞康医药股份有限公司	8,207,000.51	4.63%
广东大翔药业有限公司	7,699,871.37	4.34%
辽宁万隆医药有限公司	6,873,208.03	3.88%
武汉阳光医药有限公司	6,029,204.70	3.40%
北京医药股份有限公司	5,772,914.53	3.26%
合计	34,582,199.14	19.51%

5、现金流量表补充资料

补充资料	2011年1-6月	2010年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	38,019,885.04	69,381,228.18
加：资产减值准备	862,119.52	920,573.13
固定资产折旧	13,412,754.25	26,825,271.32
无形资产摊销	804,492.30	1,507,276.56
长期待摊费用摊销		
处置长期资产的损失		273
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	141,829.53	9,384,686.02
投资损失		
递延所得税资产减少		-94,857.17
递延所得税负债增加		
存货的减少	-9,752,775.73	4,204,691.84
经营性应收项目的减少	-13,802,473.89	-33,405,730.56
经营性应付项目的增加	-7,807,663.36	-9,058,435.07
其他		
经营活动产生的现金流量净额	21,878,167.66	69,664,977.25
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	375,834,211.02	470,313,053.76
减：现金的期初余额	470,313,053.76	24,061,891.59
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	-94,478,842.74	446,251,162.17

七、关联方关系及其交易

(一) 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	青岛株洲路 187 号	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

(二) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	2011 年 6 月 30 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	60,000,000.00	50,000,000.00		10,000,000.00

注：公司第三届董事会第九次会议同意公司向全资子公司青岛华仁塑胶医药用品有限公司增资5000万元，全部用于募集资金投资项目中的“SPC组合盖”项目的生产线建设，提升生产线自动化水平和工艺水平。

(三) 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	2011 年 6 月 30 日		本期增加数	本期减少数	2010 年 12 月 31 日	
	金额	百分比			金额	百分比
华仁世纪集团有限公司	113,275,000.00	70.80			113,275,000.00	53.03
青岛华仁塑胶医药用品有限公司	60,000,000.00	100	50,000,000.00		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。公司第三届董事会第九次会议同意公司向全资子公司青岛华仁塑胶医药用品有限公司增资5000万元，全部用于募集资金投资项目中的“SPC组合盖”项目的生产线建设，提升生产线自动化水平和工

艺水平。

(四) 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	本公司控股股东控制的公司
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

(五) 关联方交易

本公司报告期内无需披露的关联交易

八、或有事项

截止 2011 年 6 月 30 日本公司无其他需要披露的或有事项。

九、承诺事项

截止 2011 年 6 月 30 日本公司无需要披露的重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项的非调整事项

截止 2011 年 6 月 30 日本公司无其他需要披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

截止 2011 年 6 月 30 日本公司无需要披露的其他重要事项。

十二、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

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；	1,415.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出；	-518,800.00
扣除所得税前非经常性损益合计	-517,385.00

所得税影响金额	77,607.75
扣除所得税影响金额后非经常性损益合计	-439,777.25

(二) 净资产收益率和每股收益

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
基本每股收益 (元/股)	0.18	0.22	-18.18%
稀释每股收益 (元/股)	0.18	0.22	-18.18%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.18	0.22	-18.18%
加权平均净资产收益率 (%)	3.41%	10.47%	-7.06%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	3.45%	10.47%	-7.02%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.11	0.21	-47.62%
项目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	5.35	5.17	3.48%

注：1、上年同期股本为 16,000 万股，报告期股本为 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	38,346,547.06
非经常性损益	2	-439,777.25
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	38,786,324.31
归属于公司普通股股东的期初净资产	4	1,104,148,033.43
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	0.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	6	
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	6
加权平均净资产	$12=4+1*1/2+5*6/11-7*8/11\pm 9*10/11$	1,123,321,306.96
加权平均净资产收益率	13=1/12	3.41%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	14=3/12	3.45%

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	38,346,547.06
非经常性损益	2	-439,777.25
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	38,786,324.31
期初股份总数	4	213,600,000.00
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	0.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7	-
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	6
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times 7/11-8\times 9/11-10$	213,600,000.00
基本每股收益	13=1/12	0.18
扣除非经常损益基本每股收益	14=3/12	0.18

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。

十三、财务报表的批准

本财务报告经本公司董事会于2011年7月29日决议批准。

第八节 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、 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。

三、 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 8 月 1 日