

青岛华仁药业股份有限公司

2011 年年度报告



股票简称：华仁药业

股票代码：300110

2012 年 3 月 16 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 2011 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王文萍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	4
第二节 会计数据和业务数据摘要	5
第三节 董事会报告	8
第四节 重大事项	36
第五节 股本变动及股东情况	49
第六节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	53
第七节 公司治理机构	61
第八节 监事会报告	75
第九节 财务报告	79
第十节 备查文件	147

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)

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：元

项目	2011 年	2010 年	本年比上年增 减（%）	2009 年
营业总收入（元）	405,311,965.68	338,303,704.77	19.81%	288,546,637.86
营业利润（元）	95,240,879.81	84,072,549.38	13.28%	74,787,413.47
利润总额（元）	103,518,231.66	92,083,007.33	12.42%	76,432,470.83
归属于上市公司股东的 净利润（元）	87,560,917.68	76,319,464.99	14.73%	60,766,352.83
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益的净 利润（元）	80,529,943.97	69,514,598.99	15.85%	59,317,008.55
经营活动产生的现金流 量净额（元）	59,530,885.64	77,608,752.18	-23.29%	38,627,597.05
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年 末增减（%）	2009 年末
资产总额（元）	1,247,483,463.11	1,151,743,326.72	8.31%	635,783,133.65
负债总额（元）	55,774,512.00	47,595,293.29	17.18%	321,984,306.51
归属于上市公司股东 的所有者权益（元）	1,191,708,951.11	1,104,148,033.43	7.93%	313,798,827.14
总股本（股）	213,600,000.00	213,600,000.00	0.00%	160,000,000.00

二、主要财务指标

单位：元

项目	2011 年	2010 年	本年比上年增 减（%）	2009 年
基本每股收益（元/股）	0.41	0.43	-4.65%	0.40
稀释每股收益（元/股）	0.41	0.43	-4.65%	0.40
用最新股本总额计算的每 股收益（元/股）	0.40	-	-	-
扣除非经常性损益后的基 本每股收益（元/股）	0.38	0.39	-2.56%	0.39
加权平均净资产收益率 （%）	7.63%	12.94%	-5.31%	23.42%

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	7.02%	11.78%	-4.76%	22.87%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.28	0.36	-22.22%	0.24
项目	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减(%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	5.58	5.17	7.93%	1.96
资产负债率(%)	4.47%	4.13%	0.34%	50.64%

注：1、表中所列财务指标均按中国证监会规定的计算公式计算；

2、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	87,560,917.68
非经常性损益	2	7,030,973.71
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	80,529,943.97
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	0.00
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	0.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	8	0.00
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	0.00
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	0.00
报告期月份数	11	12
加权平均净资产	$12=4+1*1/2+5*6/11-7*8/11\pm 9*10/11$	1,147,928,492.27
加权平均净资产收益率	13=1/12	7.63%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	14=3/12	7.02%

3、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	87,560,917.68
非经常性损益	2	7,030,973.71
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	80,529,943.97
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	0.00
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	0.00
报告期因回购等减少股份数	8	0.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9	0.00
报告期缩股数	10	0.00
报告期月份数	11	12
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6 \times 7/11-8 \times 9/11-10$	213,600,000.00
基本每股收益	$13=1/12$	0.41
扣除非经常损益基本每股收益	$14=3/12$	0.38

注：公司 2011 年推出股权激励计划，并于 2012 年 2 月 29 日发出限制性股票授予完成公告。本次授予限制性股票 476.35 万股，授予完成后公司股本增至 21,836.35 万股，用最新股本计算的每股收益为 0.4 元。（公司股权激励情况详见本报告第四节四、股权激励计划）

4、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	2011 年金额	附注（如适用）	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	7,305.11		-273.00	5,582.98
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	8,799,750.00	腾甲酸钠注射液高技术产业化项目、华仁药业固定资产投资和产业结构升级项目、华仁塑胶固定资产投资和产业结构升级项目、华仁药业三期项目包装车间自动码垛及仓储设备项目，分别获得政府补助	8,131,000.00	2,485,655.00

补助除外		2,700,000.00 元、1,930,000.00 元、560,000.00 元和 3,600,000.00 元；其他资金系收到 2011 年市级财政科技专项基金 4,750.00 元、收到科技局知识产权奖励金 5,000.00 元，合计计入当期损益的政府补助为 8,799,750.00 元		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-529,703.26	营业外支出主要系捐赠青岛市教育发展基金会 500,000.00 元	-120,269.05	-846,180.62
所得税影响额	-1,246,378.14		-1,205,591.95	-195,713.08
合计	7,030,973.71	-	6,804,866.00	1,449,344.28

注：血液净化产品（腹膜透析液）产业项目获得政府补助 10,000,000.00 元，系与资产相关的政府补助，按照企业会计准则不计入当期损益，需在以后年度递延。

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 年是公司实施“五年规划”的第一年，面对复杂多变的行业环境和激烈的市场竞争，在董事会的领导下，公司按照上市后“新平台、新目标、新形势”的要求，提出了“做强普液，打造腹透市场，狠抓基础管理，谋求全面发展”等一系列方针，着力进行基础建设和内部运营机制的变革和优化，提高运营效率，推动企业持续、健康发展。

2011 年，公司的经营状况良好，营业收入 405,311,965.68 元，同比增长 19.81%，归属股东净利润 87,560,917.68 元，同比增长 14.73%。

公司 2011 年度业绩的增长，得益于公司做好了以下几个方面的工作：

1、创新大输液产品营销模式，实现市场拓展

2011 年，公司营销系统紧密围绕年度经营目标，优化营销模式，建立“销售管控模型”，扩大优质市场客户资源和市场、医院及渠道的覆盖范围。今年实现历史中标区域 100%中标，并拓展新中标区域 4 个。公司创新营销思路，坚持全过程的营销管理，加强了部门和团队建设，实现管理职能化和销售人员专业化，较好地完成了年度经营目标。

在客户服务方面，公司秉承“服务创新”理念，以“飞跃计划”为基础，加强客户服务基础平台建设。按照“销售管控模型”，针对客户类别制定不同的服务措施。以“最具领导力的中国医院院长”评选活动为主题，展开一系列的公关和市场活动。通过上述公关和市场活动，扩大了公司产品的影响力，同时提高了优质客户对公司的忠诚度和满意度，受到了广大客户的支持和认可。同时公司在商务管理中灵活的信用管理体系建设与商业客户“评钻”活动相结合，鼓励客户积极回款，压缩超期应收账款，取得了良好效果。

2、血液净化产品的拓展，为公司创造新的利润增长点

血液净化产品是公司重点发展的新产品。2011 年初，公司腹膜透析液 10 个规格获得国家食品药品监督管理局核发的药品注册批件，并于 6 月 17 日与卫生部医院管理研究所签署《卫生部腹膜透析培训、示范及推广项目合作协议》，成为我国首个上市销售的非 PVC

包装的血液净化产品品牌。公司腹膜透析液产品正式上市，不仅顺应国家医改政策导向，更惠及广大终末期肾衰竭的患者。截止到 2011 年 12 月 31 日，公司完成沈阳、北京、山东、浙江、上海、武汉、广州等区域人员体系和管理系统的建设，实现腹透市场初步布局。公司组建了血液净化产品团队，坚持“人员、产品、物流、政策”全面、系统的销售策略，着力打造一支高素质的腹膜透析专业化销售队伍，为公司血液净化产品未来发展奠定基础。

3、创新生产运营管理，推行全员、全方位、全过程质量管控

2011 年，公司质量管理工作紧紧围绕公司的生产经营计划，转变观念，推行全员、全方位、全过程的质量管理。公司质量管理工作从细节着手，积极运用质量风险评估、QC 活动等质量管理工具，实现了由点到面、到全方位的过程控制和持续改善。2011 年我公司的 QC 小组成果共获得国家级奖项 11 项，省级奖项 10 项，市级奖项 36 项，被评为“全国质量管理小组活动优秀企业”。

4、实现战略合作，提升产品研发实力

2011 年，公司广泛开展和国内外科科研院所合作，强强联手，研发重点转移到附加值高、临床适用性广、市场竞争力强的品种上。报告期内公司完成新课题研发项目 6 个，新品种立项 4 个。2011 年 11 月公司与美国奥思达珐玛研究院共同组建华仁-奥思达珐玛美国药物研究院，启动两项缬沙坦类药物的研发合作，进一步增强了公司的研发实力。截至报告期末公司已取得专利 24 项，其中实用新型 19 项，外观专利 5 项，已获国家专利局受理的专利 27 项。

5、财务控制与成本精细化管理，拓展企业利润空间

2011 年公司推行全面预算管理。在预算编制上结合成本特性，实行了弹性预算方法；在预算的执行上建立预算分解、反馈、纠偏机制，使财务目标和公司整体目标相统一，使企业经营成果更加清晰、可控。在成本管理方面，公司财务中心不断完善成本分析体系，建立多种横向、纵向对比分析模型，对成本实施精细化管理，有效帮助生产部门进行成本优化。财务中心还通过关注汇率变动，测算经济批量，及时调整采购比例，获得最优惠采购价格及保持合理原料库存水平，为公司节约了成本，创造了较好的经济效益。

6、加强人力资源管理，建立长效人才激励机制

公司始终坚持“以人为本”的原则，重视人才在企业中的发展。公司通过引入任职资格管理，在各岗位推行岗位资格认定制度，建立员工发展双通道模型，为员工提供晋升机

会。同时，公司在 2011 年加大对各级人员的培训力度，建立了班长、主管、中层人员的培训课程体系，增加技术人员的课程设置，初步形成了华仁学院的课程体系。

公司在 2011 年实施了股权激励计划，向 122 名激励对象授予了 476.35 万股限制性股票。通过实施股权激励计划建立了与公司业绩和长期战略紧密挂钩的长效激励机制，完善了公司整体薪酬结构体系，吸引、保留和激励了公司核心技术人员和关键管理人员，促进了公司长期战略目标的实现并加强了公司凝聚力。

7、科学管理募投项目，大力推进项目建设

公司的募投项目在报告期内稳步推进，其中非 PVC 输液包装膜材项目和 SPC 组合盖项目的车间主体工程已于 2011 年 9 月封顶。非 PVC 软包装大输液三期项目和非 PVC 软包装腹膜透析液项目主体工程已于 2011 年 12 月底完工。整体 179 号建筑工程通过科学管理，确保了工程质量并被青岛市城乡建设委员会建筑工程管理局评为青岛市标准化示范工地。根据公司项目进程安排，上述项目将于 2012 年第四季度投产。

（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

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	36,116.88	15,369.33	57.45%	19.09%	17.89%	0.44%
治疗性输液	3,498.43	1,396.58	60.08%	15.69%	15.09%	0.21%
其他	849.11	955.46	-12.52%	78.58%	118.96%	-20.75%
合计	40,464.42	17,721.37	56.21%	19.62%	20.66%	-0.37%

公司主营业务按产品主要分为普通输液和治疗性输液两大类，报告期内，普通输液的主营业务收入占总主营业务收入的 89.26%，治疗性输液的主营业务收入占总主营业务收入的 8.65%，两项合计共占 97.91%。普通输液的主营业务收入比上年同期增加 5,789.71 万元，增幅 19.09%；治疗性输液的主营业务收入比上年同期增加 474.58 万元，增幅 15.69%。主营业务成本分别增加 2,332.27 万元和 183.14 万元，增幅分别是 17.89%和 15.09%。主营业务收入较去年同期增加 19.62%，主要原因是销售规模的扩大和销售业务的增长；普通输液和治疗性输液毛利率分别增加 0.44%和 0.21%，主要原因是：第一，公司自 2011 年开始重点推进成本精细化管理，释放产能，不断降低生产成本；第二，公司

2011 年初实行原材料大宗采购价格锁定，抑制了采购价格的上涨；第三，根据国家对药品价格进行宏观调整，公司积极调整区域营销策略，在保持低价区市场业务增加的同时，重点开发、拓展高价区的业务，使得价格下降的趋势有所放缓；其他产品主要系全资子公司华仁塑胶外销产品，其毛利率同比下降的主要原因是 2011 年日本地震使得两种主要橡胶原料价格分别上涨 31%和 67%，使得毛利率下降。

2、主营业务按地区构成情况

单位：万元

地区	营业收入	上期主营业务收入	营业收入比上年增减（%）
东北区域	12,623	10,350	21.96%
华东区域	11,690	10,235	14.22%
华北区域	11,117	9,296	19.59%
华中区域	3,492	2,547	37.10%
其他区域	1,542	1,399	10.22%
合计	40,464	33,827	19.62%

报告期内，主营业务收入较上年同期增加了 6,637.91 万元，增幅 19.62%。各销售区域的主营业务收入都有所增长，其中，东北、华北、华中区域增幅明显，主要原因是公司坚持差异化营销策略，积极调整区域营销策略，针对上述区域加大了销售力度。同时公司快速拓展销售业务，销售规模持续扩大，带动了整个销售区域的收入增长。

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
朗活医药耗材（北京）有限公司	2,360.12	16.78%	699.65	31.56%	否
德国 Polycine 公司	1,723.02	12.25%	32.77	1.48%	否
杭州新光塑料有限公司	654.04	4.65%	71.38	3.22%	否
青岛合兴包装有限公司	634.23	4.51%	133.37	6.02%	否
韩国 E. SAENG 公司	628.48	4.47%	203.79	9.19%	否
合计	5,999.90	42.66%	1,140.96	51.47%	-

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
山东瑞康医药股份有限公司	2,435.92	5.14%	740.23	3.80%	否
广东大翔药业有限公司	2,105.97	4.44%	661.06	3.40%	否
辽宁万隆医药有限公司	2,065.65	4.36%	1,032.44	5.31%	否
安徽康明医药有限公司	1,894.36	3.99%	992.63	5.10%	否
武汉阳光医药有限公司	1,546.20	3.26%	425.58	2.19%	否
合计	10,048.10	21.19%	3,851.94	19.80%	-

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。

公司目前向外采购的原材料主要是膜材和包装箱，公司在主要原材料供应商选择上，明确要求至少 2-3 家同时供货，且这些供应商所供原材料均可以互相替代，因此不存在对单个供应商过度依赖的风险。

（三） 公司报告期内主要财务数据分析

1、主要资产构成情况

单位：万元

资产项目	2011 年 12 月 31 日		2010 年 12 月 31 日		变动幅度 (%)
	金额	占本期总资产比重	金额	占本期总资产比重	
货币资金	30,579.84	24.51%	47,126.11	40.92%	-35.11%
应收票据	5,661.75	4.54%	4,917.64	4.27%	15.13%
应收账款	18,350.55	14.71%	13,677.37	11.88%	34.17%
预付账款	4,320.03	3.46%	1,822.22	1.58%	137.08%
应收利息	51.97	0.04%	250.69	0.22%	-79.27%
其他应收款	865.67	0.69%	765.32	0.66%	13.11%
存货	4,777.66	3.83%	5,023.52	4.36%	-4.89%
其他流动资产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-

固定资产	35,015.90	28.07%	36,335.98	31.55%	-3.63%
在建工程	19,500.31	15.63%	432.33	0.38%	4,410.52%
无形资产	4,547.80	3.65%	4,689.53	4.07%	-3.02%
开发支出	518.52	0.42%	0.00	0%	100.00%
长期待摊费用	376.91	0.30%	0.00	0%	100.00%
递延所得税资产	181.44	0.15%	133.62	0.12%	35.79%
合计	124,748.35	100.00%	115,174.33	100.00%	8.31%

报告期末，货币资金较去年同期减少35.11%，主要原因是募集资金支出用于募投项目建设；应收账款较去年同期增加34.17%，主要原因是收入增长和销售规模扩大；预付账款较去年同期增加137.08%，主要原因是预付了募投项目的设备款和工程款；应收利息较去年同期减少79.27%，主要原因是收到募集资金存款利息收入；在建工程较去年同期增加4,410.52%，主要原因是募投项目处于建设期，尚未完工；开发支出较去年同期增加100.00%，主要原因是WMO-II器官保存液和缬沙坦片剂项目投入增加；长期待摊费用较去年同期增加100.00%，主要原因是建设静脉用药配液中心项目和房屋改造项目投入；递延所得税资产较去年同期增加35.79%，主要原因是计提了资产减值准备。

2、主要负债及股东权益构成情况

单位：万元

负债及股东权益	2011 年 12 月 31 日		2010 年 12 月 31 日		变动幅度 (%)
	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%	0.00	0.00%	-
应付账款	2,216.81	1.78%	1,656.33	1.44%	33.84%
预收账款	15.94	0.01%	290.03	0.25%	-94.50%
应付职工薪酬	6.46	0.01%	3.34	0.00%	93.41%
应交税费	1,233.73	0.99%	1,269.36	1.10%	-2.81%
其他应付款	1,104.51	0.89%	1,540.47	1.34%	-28.30%
其他非流动负债	1,000.00	0.80%	0.00	0.00%	100.00%
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
股本	21,360.00	17.12%	21,360.00	18.55%	0.00%
资本公积	68,242.97	54.70%	68,242.97	59.25%	0.00%
盈余公积	2,803.64	2.25%	1,944.73	1.69%	44.17%
未分配利润	26,764.29	21.45%	18,867.10	16.38%	41.86%
合计	124,748.35	100.00%	115,174.33	100.00%	8.31%

报告期末，应付账款较去年同期增加 33.84%，主要原因是增加了原材料采购，应

付供应商的货款尚未到期；预收账款较去年同期减少 94.50%，主要原因是预收款销售方式减少；其他应付款较去年同期减少 28.30%，主要原因是支付已验收的工程、设备款所致；其他非流动负债较去年同期增加 100.00%，主要原因是收到青岛市崂山财政局拨付的血液净化产品（腹膜透析液）产业项目专项基金；盈余公积较去年同期增加 44.17%，主要原因是利润增加，提取了法定盈余公积；未分配利润较去年同期增加 41.86%，主要原因是利润的增加。

3、费用变动情况分析

单位：万元

项目	2011 年	2010 年	2011 年比 2010 年同比增减	占 2011 年营业收入的比例	2009 年
销售费用	9,371.21	6,104.07	3,267.14	23.12%	5,480.50
管理费用	3,733.73	3,144.08	589.65	9.21%	1,746.75
财务费用	-570.24	998.58	-1,568.82	-1.41%	1,241.32
所得税费用	1,595.73	1,576.35	19.38	3.94%	1,566.61
合计	14,130.43	11,823.08	2,307.35	34.86%	10,035.18

报告期内，销售费用较去年同期增加 3,267.14 万元，增幅 53.52%，主要原因是：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，宣传费、广告费、会务费大幅增加；血液净化事业部成立的各大销售区域，前期市场开拓投入人员增加较快，因此差旅费、通讯费等随之增加；2、2011 年较上年同期销售收入增长约为 20%，同时油价上涨导致运费单价上涨，二者共同影响使得运费大幅增加；3、2011 年公司进行薪酬调整，人均工资增加超过 20%；4、折旧费用增加是配液中心计提的折旧和本年购买固定资产计提的折旧。

报告期内，管理费用较去年同期增加 589.65 万元，增幅 18.75%，主要原因是：1、公司加大研发力度，研发投入增加；2、2011 年公司进行薪酬调整，人均工资增加超过 20%；3、公司为提高员工素质，加大员工培训力度，职工教育投入增加 54%。

报告期内，财务费用较去年同期减少 1,568.82 万元，降幅 157.11%，主要原因是：募集资金定期存款利息收入增长。

4、现金流量构成情况

单位：万元

项目	2011 年度	2010 年度	同比增减%
一、经营活动产生的现金流量净额	5,953.09	7,760.88	-23.29%
经营活动现金流入小计	43,836.34	37,139.29	18.03%
经营活动现金流出小计	37,883.26	29,378.42	28.95%
二、投资活动产生的现金流量净额	-22,275.81	-6,661.33	234.40%
投资活动现金流入小计	1,006.69	48.50	1975.55%
投资活动现金流出小计	23,282.51	6,709.83	246.99%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-209.22	43,263.63	-100.48%
筹资活动现金流入小计	40,000.00	94,378.25	-57.62%
筹资活动现金流出小计	40,209.22	51,114.62	-21.34%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-14.33	-15.44	-7.18%
五、现金及现金等价物净增加额	-16,546.27	44,347.74	-137.31%

报告期内，经营活动产生的现金流量净额较去年同期减少 23.29%，主要原因是，一方面报告期内使用进口膜材，账期短；另一方面腹膜透析液产品的市场开发投入和支付的职工薪酬也大幅增加；投资活动产生的现金流量净额较去年同期增加 234.40%，主要原因是募集资金支出用于募投项目建设；筹资活动产生的现金流量净额较去年同期减少 100.48%，主要原因是公司去年上市收到募集资金。

5、主要财务指标情况

项目	指标	2011 年度	2010 年度	同比增减
盈利能力	销售毛利率	56.27%	56.59%	-0.32%
	净资产收益率（加权）	7.63%	12.94%	-5.31%
偿债能力	流动比率（倍）	14.11	15.46	-8.73%
	速动比率（倍）	13.07	14.40	-9.24%
	资产负债率	4.47%	4.13%	0.34%
运营能力	应收账款周转率	2.53	2.52	0.40%
	存货周转率	3.62	2.98	21.48%

报告期内，存货周转率较去年同期增加 21.48%，主要原因是公司在销售规模扩大的同时实行以销定产，降低了库存。

（四）无形资产情况

公司拥有的无形资产主要是土地使用权、专利技术和商标权。

1、截至 2011 年 12 月 31 日公司无形资产账面价值为 4,547.80 万元，情况如下：

单位：元

项目	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2011 年 12 月 31 日
一、账面原值合计	52,031,887.91	140,752.14		52,172,640.05
二、累计摊销合计	5,136,577.82	1,558,045.71		6,694,623.53
三、无形资产账面净值合计	46,895,310.09			45,478,016.52
四、减值准备合计				
无形资产账面价值合计	46,895,310.09			45,478,016.52

2、 土地使用权

截至 2011 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 (m²)	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

3、 专利

截至 2011 年 12 月 31 日，公司共拥有以下 24 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	ZL201020116619.6	实用新型	灯检台	2010 年 11 月 10 日~ 2020 年 11 月 9 日
6	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
7	ZL200830012653.7	外观设计	“胶塞（2008）”	2009 年 5 月 6 日~ 2019 年 5 月 5 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

9	ZL201020660153.6	实用新型	利用空调尾气的空气调节装置	2010 年 12 月 10 日~ 2020 年 12 月 9 日
10	ZL201020660174.8	实用新型	塑料薄膜切割机	2010 年 12 月 10 日 ~2020 年 12 月 9 日
11	ZL201020660159.3	实用新型	一种带有接水盘的药品灭菌车	2010 年 12 月 10 日 ~2020 年 12 月 9 日
12	ZL201020660156.X	实用新型	包装箱隔档	2010 年 12 月 10 日 ~2020 年 12 月 9 日
13	ZL201020660165.9	实用新型	一种塑料软袋打码用的印码钳	2010 年 12 月 10 日 ~2020 年 12 月 9 日
14	ZL201020660151.7	实用新型	软包装输液袋立体摆放架	2010 年 12 月 10 日 ~2020 年 12 月 9 日
15	ZL201020660167.8	实用新型	洗塞机	2010 年 12 月 10 日 ~2020 年 12 月 9 日
16	ZL201120246353.1	实用新型	双室袋弱焊保护夹	2011 年 7 月 13 日 ~2021 年 7 月 12 日
17	ZL201120246354.6	实用新型	纸箱封口机	2011 年 7 月 13 日 ~2021 年 7 月 12 日
18	ZL201030679269.X	外观设计	废料架	2010 年 12 月 10 日 ~2020 年 12 月 9 日
19	ZL201020660162.5	实用新型	具有导气装置的组盖机	2011 年 10 月 13 日 ~2021 年 10 月 12 日
20	ZL201020294474.9	实用新型	液体包装袋用折断式密封管路连接 及液体包装袋	2011 年 6 月 1 日~2021 年 5 月 31 日
21	ZL201030675466.4	外观设计	垫片（双易拉式口盖用）	2011 年 6 月 22 日 ~2021 年 6 月 21 日
22	ZL201020658077.5	实用新型	碟形凸缘垫片	2011 年 8 月 31 日 ~2021 年 8 月 30 日
23	ZL201020660169.7	实用新型	塑件筛选机	2011 年 10 月 5 日 ~2021 年 10 月 4 日
24	ZL201020660141.3	实用新型	三辊压延机挡胶装置及三辊压延机	2011 年 9 月 21 日 ~2021 年 9 月 20 日

另外，公司已有 27 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	2011303956692	外观设计	碘伏帽	2011-11-1
2	2011303956669	外观设计	引流袋	2011-11-1
3	2011204255020	实用新型	一次性使用腹透碘伏帽	2011-11-1

4	2011204255016	实用新型	胶塞硅化用硅油车	2011-11-1
5	2011204384407	实用新型	胶塞专用喷头可调式喷枪	2011-11-8
6	2011204400984	实用新型	输液袋用防止穿刺落屑型组合盖	2011-11-09
7	201120494683.2	实用新型	一种盘管定位装置	2011-12-02
8	201120507569.9	外观设计	引流袋【II】	2011-12-02
9	201120507573.5	实用新型	一种浮球液位开关自动报警引流袋	2011-12-08
10	201120507575.4	实用新型	一种金属探针测试自动报警引流袋	2011-12-08
11	201120507575.4	实用新型	一种准确计量兼自动报警引流袋	2011-12-08
12	201120504727.5	实用新型	塔式接头消毒外盖	2011-12-07
13	201120504730.7	实用新型	变径连接管	2011-12-07
14	201120504744.9	实用新型	防穿刺落屑型组合盖	2011-12-07
15	201110443712.7	发明专利	一种组合接头及其制造方法	2011-12-27
16	200910014423.8	发明专利	一种器官保存液及其制备方法	2009-2-14
17	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	2010-5-31
18	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	2010-5-31
19	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	2010-5-31
20	201110196860.3	发明专利	一种复方氨基酸注射液的制备方法	2011-7-14
21	201110423017.4	发明专利	一种电切手术用冲洗液及其应用	2011-12-19
22	201110436451.6	发明专利	一种在线可见异物灯检线	2011-12-23
23	201110434877.8	发明专利	一种器官保存液的制备方法	2011-12-23
24	201120528546.6	实用新型	一种空气过滤器	2011-12-19
25	201120528549.X	实用新型	一种试管固定架	2011-12-19
26	201120528548.5	实用新型	一种装箱机机械手吸盘	2011-12-19
27	201120543200.3	实用新型	气体介质均布槽	2011-12-23

4、 商标权

截至 2011 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 1545767 号	第 5 类：针剂/片剂/酏剂/水剂/膏剂/医药制剂/医药用洗液,药物胶囊,药	2001 年 3 月 28 日~

			用膏剂,护肤药剂	2021 年 3 月 27 日
2	华仁欣舒	第 3354544 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 3253008 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 4888278 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 1 月 27 日
5	瑞诺赛	第 4888275 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 1 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 7 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 8 月 6 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 6 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 6 月 20 日
10	嘉合能	第 5486925 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 9 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 9 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; 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 9 月 27 日
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 9 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 9 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 9 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 9 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 9 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 6 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 6 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 3 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 3 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 3 月 27 日

（五）研发情况

1、报告期内研发投入情况：

单位：万元

项目	2009 年	2010 年	2011 年
研发投入	506.81	1,121.08	1,800.99
营业收入	28,854.66	33,830.37	40,531.2
研发投入占营业收入比例	1.76%	3.31%	4.44%

报告期内，研发投入较去年同期增加 679.91 万元，增幅 60.65%，主要原因是：新

增眼内冲洗灌注液研发项目 1 个，研发投入 171.51 万元。本项目是眼内手术维持眼内压、保护眼内组织免受损伤上起重要作用。WMO-II 器官保存液开发支出 130 万元；新增缬沙坦片剂项目开发支出 388.52 万元。

2、目前公司研发项目的进展情况：

序号	项目名称	近期拟达到的研发目标	进展情况
1	葡萄糖氯化钠注射液（4：1）	取得生产批件，并上市生产销售	已上报国家食品药品监督管理局申报生产批件
2	中/长链脂肪乳注射液（C8-24）	取得生产批件，并上市生产销售	继续研究，补充申报
3	4.25%G 腹膜透析液（乳酸盐）	取得生产批件，并上市生产销售；申请发明专利“一种非 PVC 软袋包装腹膜透析液的制备工艺及产品”（ZL201010186221.4）	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；专利审查中
4	小儿电解质补给注射液	取得生产批件，并上市生产销售	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
5	奥硝唑氯化钠注射液	取得生产批件，并上市生产销售；申请发明专利“一种电切手术用冲洗液及其应用”（ZL201110423017.4）	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。
6	转化糖电解质注射液	取得生产批件，并上市生产销售	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
7	转化糖注射液	取得生产批件，并上市生产销售	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
8	羟乙基淀粉 130/0.4 氯化钠注射液	取得生产批件，并上市生产销售	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
9	复方甘露醇注射液	取得生产批件，并上市生产销售	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
10	复方乳酸钠山梨醇注射液	取得生产批件，并上市生产销售	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
11	器官保存液	完成临床，申报国家局；申报发明专利 2 项：1、“一种器官保存液及其制备方法”（ZL200910014423.8）；2、“一种器官保存液的制备方法”（ZL201110434877.8）	临床试验研究进行中；专利审查中
12	低钙腹膜透析液	申报，并完成研制现场核查和生产现场检查	工艺研究工作进行中

13	腹透引流袋	取得生产资质，获得注册批件	产品已进入中试阶段，正在办理注册事宜
14	输液用聚碳酸酯易折塞	研制符合软塑输液等软塑包装制剂用易折断式结构的包材，获得注册批件	产品已进入小试阶段，正在办理注册事宜
15	碘伏帽	研制腹膜透析治疗配套使用的碘伏帽，用于腹膜透析治疗，获得注册批件	正在研制过程中，准备进行临床试验阶段
16	腹膜透析外接短管	研制腹膜透析外接短管，用于腹膜透析临床治疗	已立项
17	缬沙坦片	申报美国 FDA	工艺研究工作进行中
18	缬沙坦氢氯噻嗪片	申报美国 FDA	工艺研究工作进行中

（六）公司核心竞争力

1、专业化经营优势

作为国内首批专业生产非 PVC 软袋输液厂家，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。公司产品覆盖 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。2011 年公司的腹膜透析液获得国家食品药品监管局核发的 10 个规格的药品注册批件，并与卫生部开展腹膜透析培训、示范及推广合作，成为我国首个上市销售的非 PVC 包装的腹膜透析液品牌。

2、品牌优势

公司在 2011 年获得了“十一五”突出贡献企业、“山东省履行社会责任示范单位”、“青岛市肾脏病及血液净化工程技术研究中心”、“高新技术企业”、“省级技术中心”、“2010 年度山东省质量管理小组活动优秀企业”、“2010 年度中国医药行业质量管理小组活动优秀企业”、“青岛制造业企业百强”、“企业信用评级 AAA 级企业”等荣誉称号。“仁”商标被国家工商总局认定为“中国驰名商标”。公司产品的品质、服务及一系列有影响力的市场活动树立了“华仁”品牌在非 PVC 软袋输液市场的优势。获得了一批优质客户对公司的支持和认可。

3、自主创新优势

公司广泛开展与国内外科科研院所的合作，重点研发附加值高、临床适用性广、市场竞争力强的品种。2011 年公司与美国奥思达珐玛研究院共同组建华仁-奥思达珐玛美国药物研究院，进一步增强了公司的研发实力。

公司在产品、工艺和药品包装材料等方面进行自主研发，目前已经积累了一定的自主创新优势。截至报告期末，国家专利局已受理我公司申请的涉及产品制备工艺及方法的发明专利共 9 项。公司目前正在开展一次性无菌引流袋、腹透引流袋、碘伏帽等一系列医疗器械产品的研制工作，上述产品开发的完成将增强公司现有产品的竞争力。

4、营销优势

公司坚持自主开发、双轮驱动销售模式，创新营销思路，通过建立“销售管控模型”，扩大优质市场客户资源和市场、医院、渠道的覆盖范围。通过客户服务和临床推广将差异化的竞争策略进行有效延伸，在老客户的维护与挖潜、重点客户的跟踪开发、储备客户拓展中取得了良好效果。得益于公司在营销方面的积极开拓与规范管理，公司非 PVC 软袋输液销量逐年稳步上升。2011 年实现销售量增长 24%，公司具备较强的营销优势。

5、质量优势

公司始终坚持质量是企业生存和发展的核心要素。公司从原辅料、包装材料的选取直至成品的检验，全过程实施严格的质量监控程序。特别是针对原辅料、包装材料和成品检验中的重要指标，公司参考国外药典制定了高于国家标准的企业内部标准，使公司产品质量得到有力保证。公司优质的产品受到了广大客户的支持和认可。

（七）子公司的经营情况分析

1、全资子公司—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6,000万元	实收资本	人民币6,000万元
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、异型塑胶制品的生产、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）。 许可经营项目：II类体外循环及血液处理设备的生产（医疗器械生产许可证 有效期至：2016-03-30）		

（2）财务情况

单位：万元

公司名称	2011 年度/2011 年 12 月 31 日			2010 年度/2010 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	10,375	7,634	32	5,188	2,602	637

(八) 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) 行业发展前景

2012 年 1 月，国家工业和信息化部制定了《医药工业“十二五”发展规划》，指出以转变发展方式推动医药产业升级为中心，加快发展生物医药产业；以产业化、规模化、集约化、国际化为重点，努力实现关键技术和重大产品的创新，促进医药产业由大到强。“医药工业十二五规划”的出台为医药工业发展指明了方向，提供了强有力的政策支持。

2011 年是我国“十二五”规划的开局之年，国家对医疗卫生事业的支出不断扩大，人均医疗费用持续增加，医药行业保持快速的增长。随着国家继续深入推行医药卫生体制改革，城镇社区医疗、“新农合”和医保实现广覆盖以及人口老龄化进程的加快，人民群众日益提升的健康需求的逐步释放，将进一步扩大药品消费需求和提高用药水平，为我国医药工业发展带来机遇。

(二) 市场竞争形势

2011 年我国大输液市场产能扩张迅速，市场竞争更加白热化。激烈的行业内竞争必将导致整个行业呈现集中整合趋势，为部分企业提供快速发展的机会。未来大输液产品升级换代将带来结构性的高速增长机会，只有研发实力强、领先于其他企业进行结构性调整的企业，才能保持抓住先机，占领市场。

(三) 公司未来发展的风险因素及应对措施

1、公司主导产品市场领域相对集中的风险

本公司主导产品集中在非 PVC 软袋输液产品。主导产品的相对集中降低公司抵御市场风险的能力。针对这一风险，公司通过向产业链上游的膜材、口管盖及其他医药包装材料的延伸，降低生产成本，降低因原料涨价对公司产品成本的冲击。同时，公司也利用部分募集资金用于血液净化产品的研发、生产和销售，特别是公司的腹膜透析产品，是目前国内唯一非 PVC 腹膜透析产品，不仅顺应国家医改政策导向，同时获得中国医药

学会肾病学分会专家的大力支持，其发展将成为公司新的增长动力。公司与美国奥思达珐玛公司在心脑血管产品开发上的合作，也拓展了公司的产品品类。

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。而自 2007 年药品集中采购开始，药品价格总体是呈现下降趋势。2010 年 6 月国家发改委发布《药品价格管理办法（征求意见稿）》，近期发布《药品流通环节价格管理暂行办法(征求意见稿)》，拟对政府定价范围内药品经营者批发环节和医疗机构销售环节差价率(额)实行上限控制，凸显国家对药品价格控制力度不断加强。为积极应对药品降价趋势，公司通过向产业链上游的延伸，自供胶塞、管盖及膜材，控制生产成本，提高产品竞争力。同时公司执行差异化的营销策略，调整产品结构，保持产品组合达到较好的利润水平。

3、募集资金投资项目的风险

公司超募资金主要投资于腹膜透析项目、血液净化工程技术中心项目、对外投资设立控股子公司进行软包装大输液生产项目。腹膜透析项目将在今年上半年开始临床比对试验，并开始在中标地区陆续发货，由于腹膜透析液产品是公司新投入市场的产品，在生产工艺、质量控制等方面经验不足，仍存在试验结果、产品质量未达预期的风险。公司内部针对此风险已成立腹透攻关小组，对腹透生产、检验各环节进行严格把关，确保腹透产品按计划推向市场工作。

公司对外投资设立控股子公司进行软包装大输液生产项目，由于需履行国家部委的审批程序，项目存在不确定性。公司正积极与合作方武汉同济医院加强沟通，共同推动项目进程。

4、应收账款过大导致的风险

公司报告期末应收账款为 18,350.55 万元，占当期期末总资产 14.71%，应收账款的周转天数为 142 天，应收账款占比较大，周转速度不快。针对此风险，公司目前通过对客户进行分级管理并结合灵活的信用政策，鼓励客户积极回款，控制应收账款比例和账龄，提高资金周转效率。

5、实际控制人控制风险

公司实际控制人梁福东先生持有华仁世纪集团 80.54%，华仁世纪集团持有本公司 53.03%的股份。股权的相对集中，存在实际控制人利用其控制权通过影响公司经营管理决策而损害公司利益和全体股东利益的风险。针对上述风险，公司在 2011 年第四届董事

会第二次会议审议通过了一项章程修正案，在章程中增加保护公司利益不受侵害的长效机制的相关条款，建立对大股东所持股份“占用即冻结”机制，即发现控股股东侵占公司资产立即申请司法冻结，凡不能以现金清偿的，通过变现股权偿还所侵占公司资产。同时公司在内部控制中增加对关键风险点的监控，以确保公司在资产、人员、财务、机构、业务等五方面保持独立，以最大程度降低大股东和实际控制人对公司的不利影响。

6、人才流失风险

公司作为高新技术企业，拥有稳定、高素质的人才队伍对公司的发展至关重要。目前人力市场人员流动率高，公司面临人才流失的风险。针对该风险，公司制定了较为合理的工资薪酬方案，建立了公正、合理的绩效评估体系，并通过股权激励等措施为核心技术人才和关键管理人员提供了有竞争力的薪酬包。除此以外，公司坚持以人为本的理念，关怀员工，并为员工提供多方面的技能培训、为其职业发展构建不同的上升通道，达到人尽其才。通过上述的人力资源体系的搭建，公司将继续优化现有的人才结构，同时为未来公司发展储备合格的人才，以满足公司未来发展的需求。

（四）公司的发展机遇与挑战

1、发展机遇

非 PVC 软袋输液产品因其安全、可靠、便捷的优势，是未来输液产品发展的方向，而公司作为国内专业经营非 PVC 软袋输液的企业具有专业经营优势，在未来产品的更新换代中占据优势。

随着我国医改的深入，城镇职工基本医疗保险及新农合报销水平不断提高，将对大输液市场需求产生促进作用。而随着我国人民生活水平的不断提高，对健康重视程度的不断加强及我国处于一个人口老龄化的阶段，也将持续扩张医药市场需求。

2、经营挑战

随着医改的深入，国家推出一系列的政策和改革措施。新版 GMP 的推行，企业加大对原生产线的改造投入，造成了资金上的压力。《药品价格管理办法（征求意见稿）》及近期发布的《药品流通环节价格管理暂行办法(征求意见稿)》，凸显国家对药品降价力度的不断加大。《抗菌药物临床应用管理办法》出台，对大输液市场用量产生了冲击。而国家《药品安全十二五规划》提出的实施国家药品标准提高行动计划、国家医疗器械标准提高行动计划，强化了国家对食品药品安全监管的力度。上述一系列的政策措施将使医药制造企业面临严峻挑战。

（五）公司未来发展战略及 2012 年经营计划

1、公司未来发展战略

公司未来五年的发展规划是以新世纪生命科学、临床医学为基础，以非 PVC 输液包装材料 and 先进的制造技术为依托，研究开发、生产制造、经营销售品质优良全新医疗概念的大容量制剂产品和血液净化产品。成为非 PVC 软袋大容量制剂领域的世界品牌。

2011 年是公司五年规划的第一年，公司在生产、销售、研发、管理等各方面基本实现了 2011 年的既定经营目标。2012 年公司将在董事会及高管团队的带领下以 2011 年生产经营效果为基础，积极面对国际、国内市场经济的新形势，坚定目标，坚持 5TM 管理和 5 个创新思想，内抓质量，外延经营，力争全面达成 2012 年的经营目标。

2、2012 年经营计划

围绕 2012 年的经营目标，公司将重点抓好以下几方面的工作：

（1）优化组织架构，提高运营能力

2012 年公司将逐步实现公司集团化事业部制的管理体制。公司组建四个事业部、两个子公司和六个职能中心，事业部将实行独立核算，充分发挥经营管理积极性，组织专业化生产和实现内部协作。在事业部制组织架构下，公司坚持 5TM 和 5 个创新思想的实践，加强企业文化建设，建立健全质量控制、成本控制、研发体系、人力资源体系和考核机制，提高企业运营管理能力。

（2）创新营销，走差异化道路

2012 年公司将继续坚持自主开发、双轮驱动销售模式，坚持差异化的营销策略和成本导向，扩大市场占有率。公司坚持全过程营销，不断优化和创新普液营销模式，将大渠道作为核心资源培育，逐步建立战略合作关系，将治疗性品种作为未来的增长机会进行全面的培育，通过细分区域和标的，充分把握和利用政策，积极探索新的差异化模式，不断拓展市场。

（3）推行三级质量管理体系建设，提高产品质量

公司将通过理顺质量管理中心工作流程，推行三级质量管理体系，将质量管理的生产过程控制下放到车间级进行管理。以新版 GMP 实施为契机，加强全面质量管理的培训。在实施质量管理和成本管理过程中，利用 QC 活动和现场管理活动，针对产品质量提升、成本控制和安全生产活动进行持续改进，持续提高产品的工艺及质量水平。

（4）建立开放性研发平台，提高研发水平

公司以“五年规划”为指导，以市场为导向，以技术中心、工程中心、市级高分子工作站为依托，建立开放性研发平台。加强技术交流沟通，以血液净化产品为基础，以公司技术中心外聘专家、中国肾病学专家和国家院士为纽带，以院校科研机构为桥梁，建立起以技术鉴定、技术选择、技术获取、技术开发、技术保护五个过程为主体的技术管理体系。大力提倡鼓励公司员工围绕公司产品、生产质量提升及成本控制等方面开展技术革新、技术创新和专利发明活动，提高公司的研发水平。

(5) 加强募集资金管理，推进募投项目

公司将严格按照募投项目施工进度安排，精心组织、科学管理，保证募投项目在 2012 年四季度全面投产。

(6) 通过现场管理和机制建设，大幅提升生产管理水平

公司以“注重细节，控制过程，缔造结果”的制造理念为核心，继续深入推进现场管理项目，提升基础管理水平。加强生产计划控制，建立生产制造环节中的各项风险预警机制。建立基于产品质量标准的作业标准化、基于时间测定法的定员标准以及基于事业部建设的标准化车间管理模式，提高人均劳效和生产管理水平。

(7) 加强内部控制，提高信息化水平

2012 年公司将加强内部控制，不断完善现有规章制度，提高公司治理水平。同时公司将建立适应公司未来发展的办公、信息、沟通、质量控制及安全控制的 IT 系统，逐步在全公司推行全程信息化管理。

3、资金需求及使用计划

公司 2010 年 8 月 25 日上市，募集资金净额为 71,402.97 万元，其中超过计划募集资金（以下简称“超募资金”）37,791.97 万元。公司募集资金投资于“非 PVC 软包装大输液三期项目”、“SPC 组合盖项目”、“非 PVC 输液包装膜材项目”、“非 PVC 软包装腹膜透析液的项目”、“血液净化工程技术中心的项目”、“对外投资设立控股子公司进行软包装大输液生产的项目”。经第三届董事会第七次会议及第四届董事会第五次会议审议通过，公司分别使用 7,500 万元和 2,455.86 万元永久性补充流动资金。公司所有超募资金均已指定用途。2012 年公司将严格按照中国证监会和深圳证券交易所的各项规定，规范使用募集资金，积极推进募投项目建设。

2012 年公司将结合未来五年发展规划，合理安排使用资金，努力提高资金使用效率。同时，公司将积极寻求具有协同效应的合作对象，通过合作扩大公司的竞争优势，加速

增长，为股东创造更大的效益。

三、报告期内公司投资情况

(一) 募集资金投资项目

1、 募集资金实际使用情况

单位：万元

募集资金总额			71,402.97			本年度投入募集资金总额			18,982.71	
报告期内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			0.00			已累计投入募集资金总额			47,486.42	
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	11,602.78	11,715.05	52.88%	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	2,413.34	2,713.34	43.74%	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	1,414.11	1,414.11	26.91%	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	15,430.23	15,842.50	-	-	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	1,970.00	1,970.00	10.94%	2011 年 12 月 31 日	0.00	不适用	否
血液净化工程技术中心项目	否	6,836.11	6,836.11	2,173.92	2,173.92	31.80%	2011 年 12 月 31 日	0.00	不适用	否
公司对外投资设立控股子公司进行软包装大输液生产的项目	否	3,000.00	3,000.00	0.00	0.00	0.00%	2013 年 06 月 30 日	0.00	不适用	否
归还银行贷款(如有)	-			-591.44	20,000.00		-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-	9,955.86	9,955.86		7,500.00	75.33%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	37,791.97	37,791.97	3,552.48	31,643.92	-	-	0.00	-	-
合计	-	71,402.97	71,402.97	18,982.71	47,486.42	-	-	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)	由于前期基建审批手续进展缓慢,非 PVC 软包装大输液三期项目,SPC 组合盖项目,非 PVC 输液包装膜材项目、非 PVC 软包装腹膜透析液项目于 2011 年 9 月 8 日拿到建筑工程施工许可证,血液净化工程技术中心项目于 2011 年 4 月 26 日拿到建筑工程施工许可证,影响了募投项目基础工程建设的进度,公司募集资金项目的建设及验收完工时间将迟于原计划进度。为合理安排施工进度,避免因赶工期而造成工程项目出现质量问题,给公司造成不必要的损失,因此公司决定调整项目完工验收时间。非 PVC 软包装大输液三期项目、SPC 组合盖项目、非 PVC 输液包装膜材项目、血液净化工程技术中心项目、非 PVC 软包装腹膜透析液项目预定可使用时间调整至 2012 年 10 月 1 日。公司已有的生产线将根据订单科学排产,基本能满足当前的生产订单需求。上述项目完成时间的调整不会对公司经营造成重大影响。
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 37,791.97 万元,经第三届董事会第七次会议审议通过,公司使用 7,500 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,该部分超募资金已于 2011 年 9 月 2 日归还并存入公司超募资金专户。经第三届董事会第十二次会议审议通过,公司使用 6,836.11 万元投资建设血液净化工程技术中心项目,使用 3,000 万元对外投资设立控股子公司进行软包装大输液生产项目(此项目尚需国家部委批准,批准后建设期 1.5 年)。 因公司超募资金的三个项目《使用超募资金建设非 PVC 软包装腹膜透析液的项目》、《使用部分超募资金建设血液净化工程技术中心的项目》、《使用部分超募资金对外投资设立控股子公司进行软包装大输液生产的项目》为陆续投入,根据公司经营的实际需要,为了节约财务费用,提高公司效益,更好地回报股东,经 2011 年 9 月 26 日召开的 2011 年第二次临时股东大会审议批准,使用 20,000 万元超募资金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 2012 年 3 月 9 日归还并存入公司超募资金专户。 为了提高募集资金的使用效率,同时在保证募集资金投资项目正常使用的前提下,根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规、规范性文件的规定,公司经 2011 年 12 月 7 日召开的第四届董事会第五次会议审议通过《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》,同意公司使用 2,455.86 万元永久性补充流动资金。至此,公司所有超募资金均已指定用途。
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 30 日起陆续使用 20,591.44 万元超募资金暂时补充流动资金,使用期限为 6 个月。2011 年 3 月 2 日,公司将 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 日起陆续使用 20,000 万元超募资金暂时补充流动资金提前归还银行贷款,使用期限为 6 个月。2011 年 9 月 2 日,公司将 20,000 万元资金归还并存入公司超募资金专户。 根据 2011 年第二次临时股东大会决议,公司于 2011 年 9 月 27 日起陆续使用 20,000 万元超募资金暂时补充流动资金提前归还银行贷款,使用期限为 6 个月,该部分超募资金已于 2012 年 3 月 9 日归还并存入公司超募资金专户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金	公司将继续使用闲置募集资金暂时性补充流动资金,以节约财务费用,满足主营业务的需要。

用途及去向	
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(二) 报告期内公司未变更募集资金投资项目

(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。

(六) 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) 报告期财务会计报告审计情况

经山东汇德会计师事务所有限公司审计，对本公司 2011 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

(二) 公司会计政策、会计估计变更情况及对公司的影响说明和分析

报告期内，公司没有重大会计政策变更、会计估计变更情况，未发生重大会计差错。

五、利润分配或资本公积金转增股本预案

(一) 2011 年利润分配预案

根据山东汇德会计师事务所有限公司审计的 2011 年年度审计报告，我公司 2011 年度合并报表的净利润为 87,560,917.68 元，母公司实现的净利润为 85,890,498.15 元，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关法律法规的规定，按照母公司 2011 年度实现净利润的 10% 计提法定盈余公积金 8,589,049.82 元后，加上年初未分配利润 173,715,414.54 元，截止 2011 年 12 月 31 日公司可供股东分配利润为 251,016,862.87 元。

鉴于公司目前盈利状况良好，为保持长期积极稳定回报股东的分红策略，根据中国证监会鼓励分红的有关规定，在保证公司健康持续发展的情况下，考虑到公司未来业务发展需要，现提议公司 2011 年度利润分配方案为：以截止 2011 年 12 月 31 日公司总股本 213,600,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 2 元人民币（含税）。

公司独立董事认为：公司利润分配预案符合公司实际情况，公司最近三年现金分红比例不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十，没有违反《公司法》和《公司章程》的有关规定，未损害公司股东尤其是中小股东的利益，有利于公司的正常经营和健康发展。

此预案尚需提交股东大会审议通过。

（二）最近三年利润分配情况

2008 年、2009 年度和 2010 年度，根据公司的发展战略，必须集中资金用于经营，以获取更大的收益，确保公司经营的可持续发展，公司未进行股利分配或资本公积金转增股本。

前三年现金分红情况表：

单位：人民币元

分红年度	现金分红金额 (含税、元)	分红年度合并报表中归属于上 市公司股东的净利润(元)	占合并报表中归属于上 市公司股东的净利润的 比率
2010 年	0	76,319,464.99	0
2009 年	0	60,766,352.83	0
2008 年	0	46,430,661.54	0

（三）公司利润分配政策

根据《公司章程》规定：公司重视对投资者的合理投资回报，公司的利润分配政策应保持连续性和稳定性，不得影响公司的持续经营。1、公司可以采取现金或者股票方式分配股利；2、可以进行中期现金分红；3、公司最近三年现金分红比例不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十；4、年度公司盈利但董事会未做出现金利润分配预案的，公司应当在定期报告中根据中国证监会和证券交易所的有关规定做出相关说明，独立董事应当对此发表独立意见。

本公司利润分配政策为公司依法缴纳所得税和提取法定公积金、任意公积金后，按各方在公司注册资本中所占的比例进行分配。

根据证监会进一步细化上市公司利润分配政策的指导性意见，公司将结合实际情况和投资者意愿，不断完善公司股利分配政策，保持股利分配政策的稳定性和持续性，使投资者对未来分红有明确预期，切实提升对公司股东的回报。

六、 报告期内，公司不存在重大环保或其他重大社会安全问题

七、 报告期公司内幕信息知情人管理制度的建立和执行

（一） 内幕信息知情人管理制度的建设情况

报告期内，公司按照中国证监会和深圳证券交易所的相关规定，制定了与内幕交易防控相关的制度：如《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内幕信息知情人登记制度》等。

为规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，以维护信息披露的公开、公平、公正原则，保护广大投资者的合法权益，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《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》及有关法律、法规和《公司章程》的相关规定，结合公司实际情况，公司于2011年3月4日第三届董事会第九次会议审议通过了《内幕信息知情人登记制度》，作为内幕交易防控的专项制度文件。该制度明确界定了内幕信息和内幕信息知情人的范围，完善了内幕信息事项的研究、决策和审批程序，健全了内幕信息的保密措施，建立了内幕信息知情人登记管理措施等。

（二） 内幕信息知情人管理制度的执行情况

1、 定期报告披露期间的信息保密工作

报告期内，公司严格执行内幕信息保密制度，严格规范信息传递流程，在定期报告披露期间，对于未公开信息，公司董事会办公室都会严格控制知情人范围并组织相关内幕信息知情人填写《内幕信息知情人登记表》，如实、完整记录上述信息在公开前的所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间。

2、 投资者调研期间的信息保密工作

在定期报告及重大事项披露期间，公司尽量避免接待投资者的调研，努力做好定期报告及重大事项披露期间的信息保密工作。在日常接待投资者调研时，公司董事会办公室负责履行相关的信息保密工作程序。在进行调研前，先对调研人员的个人信息进行备案，同时要求调研人员签署投资者（机构）调研保密承诺书，并承诺在对外出具报告前经公司董事会办公室认可。在调研过程中，董事会办公室人员认真做好相关会议记录，并将按照相关法规规定向深交所报备。

3、其他重大事项的内幕信息保密工作

在其他重大事项（如股权激励计划）未披露前，公司及相关信息披露义务人采取保密措施，对未披露信息知情者做登记备案，以保证信息处于可控范围。

（三）报告期内自查内幕信息知情人涉嫌内幕交易以及监管部门的查处和整改情况

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员和其他相关知情人严格遵守了内幕信息知情人管理制度，未发现有内幕信息知情人利用内幕信息买卖本公司股份的情况。报告期内公司也未发生受到监管部门查处和整改的情形。

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

（一）股权激励方案所履行的相关程序和总体方案

为适应公司战略发展需要，促进公司持续健康发展，进一步完善公司的薪酬激励体系，使公司高级管理人员和核心技术（业务）人员的薪酬收入与公司业绩表现相结合，使激励对象的行为与公司的战略目标保持一致，促进股东价值的最大化。公司于 2011 年 7 月 6 日召开第三届董事会第十一次会议，审议通过了《青岛华仁药业股份有限公司关于股权激励计划（草案）的议案》（以下简称“《激励计划（草案）》”）及其摘要。

1、公司《激励计划（草案）》的主要内容

1.1 本激励计划所采用的激励形式为限制性股票，其股票来源为华仁药业向激励对象定向发行新股。

1.2 华仁药业根据本股权激励计划授予给激励对象限制性股票的数量累计不超过 600 万股，占华仁药业已发行股本总额的 2.81%。其中首次授予 580 万股，预留部分 20 万股。

1.3 自华仁药业向激励对象授予限制性股票之日起 12 个月为禁售期，在禁售期内，激励对象获授的限制性股票被锁定，不得转让；禁售期后为解锁期，若达到激励计划规定的解锁条件，激励对象可分 3 次申请解锁：授予日后 12 个月后至 24 个月内、授予日 24 个月后至 36 个月内、授予日 36 个月后至 48 个月内可分别解锁当次获授标的股票总数的 33%、33%、34%。解锁后的标的股票可依法自由流通。若解锁期内任何一期未达到解锁条件，则当期可申请解锁的限制性股票不得解锁并由公司回购后注销。

1.4 预留激励对象指激励计划获得股东大会批准时尚未确定但在计划存续期间纳入激励计划的激励对象，包括公司招聘的特殊人才以及公司董事会认为需要调增激励数量的激励对象。上述预留激励对象由公司在一年内招聘或由董事会一年内确认，董事会将在该等新激励对象确认后，按照相关法律法规的规定，重新召开董事会审议预留限制性股票授予安排，并由监事会核实激励对象名单，并在二个交易日内进行公告。公司需聘请律师对该等新激励对象的资格和获授是否符合本激励计划出具专业意见。

2、 实施股权激励计划履行的相关程序

公司于 2011 年 7 月 6 日召开第三届董事会第十一次会议和第三届监事会第十次会议，审议通过了《激励计划（草案）》及其摘要，并提交中国证监会备案。

根据中国证监会的反馈意见，公司对《激励计划（草案）》进行了修订，形成了《青岛华仁药业股份有限公司股权激励计划（草案）修订稿》（以下简称“《股权激励计划》”），并报中国证监会备案无异议；

2011 年 12 月 7 日，公司召开第四届董事会第五次（临时）会议，审议通过了《股权激励计划》及其摘要、《青岛华仁药业股份有限公司股权激励计划首期激励对象名单（修订）》及《关于提请股东大会授权董事会办理公司股权激励计划相关事宜的议案》；

2011 年 12 月 23 日，公司召开 2011 年第三次临时股东大会，逐项审议通过了《股权激励计划》；根据《上市公司股权激励管理办法（试行）》以及公司《股权激励计划》中的相关规定，公司本次股权激励计划已获批准。

2011 年 12 月 28 日，公司召开第四届董事会第六次（临时）会议，审议通过了《青岛华仁药业股份有限公司关于向激励对象授予限制性股票的议案》，确定公司本次限制性股票的授予日为 2011 年 12 月 28 日。《股权激励计划》规定的限制性股票授予条件已经成就，向首期 116 名激励对象和预留部分 18 名（含首期激励对象 10 名）激励对象授予限制性股票，首期授予限制性股票 457.1 万股，预留部分授予限制性股票 29.6 万股。首期授予价格为每股 7.19 元，预留部分限制性股票授予价格为每股 6.25 元。

2012 年 1 月 13 日，公司召开第四届董事会第七次（临时）会议，审议通过了《青岛华仁药业股份有限公司关于股权激励计划激励对象名单及授予数量调整的议案》。经调整，首期限制性股票授予的激励对象减少至 114 人，限制性股票数量由 457.1 万股减少至 446.75 万股。

（二）股权激励股票来源和激励对象范围

股权激励计划拟授予激励对象的标的股票来源为向激励对象定向发行人民币普通股。

激励计划涉及的激励对象包括：

- 1、公司高、中层管理人员；
- 2、公司核心技术（业务）人员；
- 3、董事会认为需要激励的其他人员。

（三）激励对象考核条件

1、公司业绩条件

锁定期	解锁安排	公司业绩考核条件	解锁比例
激励对象获授的限制性股票自授予日后的12个月	第一批于授予日12个月后至24个月内解锁	以2010年合并报表净利润为固定基数，2011年合并报表净利润增长率不低于15%；2011年合并报表营业收入不低于4亿元。	33%
	第二批于授予日24个月后至36个月内解锁	以2010年合并报表净利润为固定基数，2012年合并报表净利润增长率不低于33%；2012年合并报表营业收入不低于6亿元。	33%
	第三批于授予日36个月后至48个月内解锁	以2010年合并报表净利润为固定基数，2013年合并报表净利润增长率不低于73%；2013年合并报表营业收入不低于8亿元。	34%

注：上述净利润增长率指标以扣除非经常性损益后的净利润作为计算依据。

除上述具体指标外，解锁日上一年度归属于公司股东的净利润及归属于公司股东的扣除非经常性损益的净利润均不得低于授予日前最近三个会计年度的平均水平且不得为负。

2、个人业绩条件

激励对象每次申请限制性股票解锁需要满足：按《限制性股票激励计划考核管理办法》考核的上一年度个人绩效考核结果必须达到合格或以上。

若解锁期内任何一期未达到解锁条件，则当期可申请解锁的限制性股票不得解锁并由公司回购后注销。

（四）对限制性股票授予数量和激励对象名单的调整及锁定情况

根据《激励计划（草案）》，首次授予限制性股票的激励对象为134人。2011年12月28日，激励对象中有3人因个人原因已离职，根据《股权激励计划》其已不具备激励对象资格；激励对象中的1人已向公司提出离职申请并已获准，已不具备激励对象资格；14人因个人原因自愿放弃认购拟授予的全部限制性股票，另有10人因个人原因自愿放弃认购拟授予的部分限制性股票。公司召开第四届董事会第六次（临时）会议，审议通过了《青岛华仁药业股份有限公司关于股权激励计划首期激励对象名单及授予数量调整的议案》和《青岛华仁药

业股份有限公司关于向激励对象授予限制性股票的议案》，经本次调整，《股权激励计划》所涉首期限限制性股票授予的激励对象减少至 116 人，限制性股票数量由 570.4 万股减少至 457.1 万股。预留部分确定激励对象为 18 人（含首期激励对象 10 人），限制性股票总数为 29.6 万股。同时本次会议确定公司本次限制性股票的授予日为 2011 年 12 月 28 日。《股权激励计划》规定的限制性股票授予条件已经成就，首期授予价格为每股 7.19 元，预留部分限制性股票授予价格为每股 6.25 元。

2012 年 1 月 13 日，激励对象中的 2 人原因自愿放弃认购公司授予的全部限制性股票，另有 5 人因个人原因自愿放弃认购拟授予的部分限制性股票。公司召开第四届董事会第七次会议审议通过了《青岛华仁药业股份有限公司关于股权激励计划激励对象名单及授予数量调整的议案》。经调整，首期限限制性股票授予的激励对象减少至 114 人，限制性股票数量由 457.1 万股减少至 446.75 万股。预留部分激励对象 18 人（含首期激励对象 10 人），限制性股票总数为 29.6 万股。由此公司《股权激励计划》限制性股票数量（包括首期和预留）为 476.35 万股，激励对象为 122 人。

公司于 2012 年 2 月 28 日完成限制性股票的登记工作，经登记的授予名单及分配比例如下：

序号	姓名	岗位	拟分配的股票数量（万股）	占本次授予总额的比例	占本次发行后股本总额的比例
1	梁富友	董事长	68.7	14.42%	0.31%
2	张春强	董事、总经理	40	8.40%	0.18%
3	初晓君	董事、常务副总经理	30	6.30%	0.14%
4	肖维文	副总经理	25	5.25%	0.11%
5	沈宏策	副总经理	30	6.30%	0.14%
6	李晓丽	副总经理	17	3.57%	0.08%
7	王文萍	财务总监	5	1.05%	0.02%
8	中层管理人员、核心技术（业务）人员（105 人）		231.05	48.50%	1.06%
9	预留限制性股票数量		29.6	6.21%	0.14%
	合计		476.35	100.00%	2.18%

本次股权激励计划首期和预留部分限制性股票确定的授予日为 2011 年 12 月 28 日，自 2011 年 12 月 28 日至 2012 年 12 月 28 日为限制性股票的禁售期。公司董事、监事、高级管理人员除本次股权激励计划获授限制性股票外，无获授其他公司限制性股票的情况。

（五）实施股权激励计划方案对公司经营成果的影响

以授予日 2011 年 12 月 28 日作为估值基准日，授予限制性股票的会计总成本估算为人民

币 1771.59 万元，解锁期内摊销的成本见下表。

授予的限制性股票	摊销总成本	2011 年	2012 年	2013 年	2014 年
(万股)	(万元)	(万元)	(万元)	(万元)	(万元)
486.70	1,771.59	-	1,077.72	493.09	200.78

注：上述测算结果对公司财务状况和经营成果的影响最终将以会计师事务所出具的年度审计报告为准。

公司股权激励计划相关文件已公布于中国证监会指定的创业板信息披露网站，详见本节“十二、报告期内公司公开披露的重大信息索引”。

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、 销售合同

1) 2011 年 3 月，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 月至 2012 年 2 月，由辽宁万隆医药有限公司作为公司在辽宁省地区部分医院的经销单位，经销公司生产的非 PVC 软袋输液。报告期内合同尚在履行中。

2) 2011 年 1 月，公司与辽宁协生药业有限公司签订《非 PVC 软袋大输液商业购销协议书》，约定自 2011 年 1 月至 2012 年 1 月，由辽宁协生药业有限公司作为公司在辽宁省鞍山市部分医院的经销单位，经销公司生产的非 PVC 软袋输液。报告期内合同尚在履行中。

3) 2011 年 6 月，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 2011 年 6 月至 2012 年 6 月，由宁波镇海医药药材有限公司作为公司在浙江省宁波市区部分医院的经销单位，经销公司生产的非 PVC 软袋输液。报告期内合同尚在履行中。

2、固定资产购买合同

1) 公司与德国 KIEFEL 公司于 2011 年 5 月签订合同, 约定购买德国 KIEFEL 公司的在线生产输液袋设备, 报告期内, 合同尚在履行中。

2) 公司与德国 Pluemat 公司于 2011 年 3 月签订合同, 约定购买德国 Pluemat 公司 3 台全自动制袋-灌装-封口生产线, 报告期内, 合同尚在履行中。

3) 公司与山东新华医疗器械股份有限公司于 2011 年 6 月签订《设备定制合同》, 约定购买山东新华医疗器械的灭菌设备, 报告期内, 合同尚在履行中。

4) 公司与斯蒂莫斯水处理设备有限公司于 2011 年 6 月签订合同, 约定购买斯蒂莫斯水处理设备有限公司的制水设备, 报告期内, 合同尚在履行中。

5) 公司与北京起重运输机械设计研究院于 2011 年 7 月签订合同, 约定购置北京起重运输机械设计研究院的自动化立体库相关设备, 报告期内, 合同尚在履行中。

3、生产基地建设合同

1) 公司与中铁建工集团有限公司于 2011 年 6 月签订《青岛市建设工程施工合同》, 约定由中铁建工集团有限公司承建公司株洲路 179 号新建工程, 施工期限自签订之日起至 2011 年 12 月。报告期内, 合同尚在履行中。

2) 公司与江苏南通三建集团有限公司于 2011 年 6 月签订施工合同, 约定由江苏南通三建集团有限公司承建公司血液净化工程技术中心大楼项目施工工程, 报告期内, 合同尚在履行中。

七、公司或持有公司股份 5%以上(含 5%)的股东在报告期内发生或持续到报告期内的承诺事项

(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2010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2011年3月29日召开的2010年年度股东大会审议通过，继续聘任山东汇德为公司2011年度财务审计机构，聘期一年，2011年度公司应支付审计费用为45万元。截至本报告期末，山东汇德已为公司连续提供13年审计服务。

签字注册会计师刘树国不是公司 IPO 提供审计服务的签字会计师。截止 2011 年 12 月 31 日，签字注册会计师刘树国已为公司提供了 2 年的审计服务，未超过 5 年期限。

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、 中国证监会青岛监管局对公司提出的整改意见

公司自上市以来，青岛证监局对于我公司进行了多次现场检查，在内部控制、财务管理、公司治理等方面都提出了整改意见，先后下发了两份《监管关注函》：青证监函[2010]185 号和青证监函[2011]38 号。公司针对《监管关注函》中问题从公司治理环境、信息披露、保护公司利益不受侵害、监管募集资金使用等方面对制度建设及执行情况展开自查工作，针对发现的问题制定相应的整改措施并落实整改结果。2011 年 10 月 13 日，公司第四届董事会第三次会议审议通过了《关于加强上市公司治理专项活动的整改报告》，并在中国证监会指定创业板信息披露网站上公告。具体整改情况如下：

年内已完成的治理问题		
编号	问题说明	整改情况
1	公司尚未建立内幕知情人登记管理制度，已制定的《青岛华仁药业股份有限公司募集资金管理办法》存在与实际情况不符的字句，未能及时修订	针对青岛证监局提出的公司相关制度建立尚不健全的核查结果，公司认真梳理了已制定的各项规章制度，查漏补缺，并根据公司的实际情况，修订相关条款，使各项制度符合要求。公司制定了《青岛华仁药业股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》及《青岛华仁药业股份有限公司董事监事及高级管理人员持有本公司股票及其变动管理制度》，重新修订了《募集资金管理办法》，审核修订了其他各项制度，该等制度已经 2011 年 3 月 4 日召开的第三届董事会第九次会议审议通过，并履行了相应的披露程序。该核查意见已整改完毕
2	公司银行存款日记账中，个别与募集资金相关的打印版原始凭证存在金额位数不足的情况。由于公司财务系统不适应募集资金到账后急剧增长的存款金额，仍将“千万元”级别设为打印处理的默认值，故而在打印环节未将募集资金银行存款的“亿元”位数打出，造成原始记账凭证与账目不符	针对青岛证监局在对公司财务系统核查发现的凭证打印存在瑕疵问题，公司已对财务系统进行了调整，检查核对了相关记账凭证，保证前期凭证准确无误，并加强财务部门的管理，增加凭证审核职责。该项核查意见已整改完毕。
3	公司独立董事张先平未取得深交所颁发的上市公司独立董事资格证书，此情形存在被深交所提出“独立董事任职关注”或“独立董事任职异议”等意见的风险，可能导致张先平无法正常履行独立董事的职责，并使公司独立董事占董事总数的比例不符合法定要求。	针对青岛证监局提出的公司独立董事张先平任期内未取得深圳证券交易所颁发的上市公司独立董事资格证书的核查意见，公司已于 2011 年 7 月进行了董事会换届选举，经公司 2011 年第一次临时股东大会选举李武臣、蔡弘、王春波、赵殿贵为新一届董事会独立董事，新任独立董事已按深圳证券交易所要求通过了相关任职资格的培训，并取得独立董事资格证书。该核查意见整改完毕。

4	公司于 2011 年 3 月 8 日披露的《2010 年年度报告》、《2010 年年度审计报告》等年报相关公告，遗漏合并资产负债表、利润表和现金流量表以及母公司所有者权益变动表	公司于 2011 年 3 月 17 日发出“2010 年年度报告补充公告”对遗漏内容做出补充公告，同时对年报工作流程进行了整改：1、明确了定期报告披露相关责任部门及责任人的职责分工；2、细化了定期报告工作流程；3、建立了严格的定期报告质量复核机制，落实了责任。该项核查意见已经整改完毕。
5	进一步规范公司信息披露管理工作	公司根据《信息披露管理制度》的相关规定并结合公司实际情况制定了《信息披露编制及审核流程》，对定期报告和临时性公告的草拟、审核和发布流程做出详细安排，明确了信息披露过程中相关报告编制、审核的程序及各部门在信息披露中应承担的责任。并对定期报告发布过程中可能出现的问题做出了应急预案。该项规程已在公司内部执行。
6	进一步完善公司内部控制制度	公司修改了公司章程，增加了保护公司利益不受侵害的长效机制条款，建立对大股东所持股份“占用即冻结”机制，即发现控股股东侵占公司资产立即申请司法冻结，凡不能以现金清偿的，通过变现股权偿还所侵占公司资产。公司章程修正案已于 2011 年 9 月 9 日经公司第四届董事会第二次会议审议通过，于 9 月 26 日经公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过，现已正式生效。
年内无未完成整改的问题		

十一、 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 1,879 万元的产业扶持资金。公司已于 2011 年 12 月 31 日公告于中国证监会指定的信息披露网站。公司已按企业会计准则进行处理，详见“第二节、三、非经常性损益项目”。

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。

十二、 报告期内公司公开披露的重大信息索引

序号	披露日期	公告内容	公告编号	披露媒体
1	2011.01.22	2010 年业绩快报	2011-001	巨潮资讯网
2	2011.02.23	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	2011-002	巨潮资讯网
3	2011.03.03	关于归还超募资金的公告	2011-003	巨潮资讯网
4	2011.03.08	第三届董事会第九次会议决议公告	2011-004	巨潮资讯网
		第三届监事会第八次会议决议公告	2011-005	
		2010 年年度报告摘要	2011-006	
		关于使用募集资金暂时性补充流动资金的公	2011-007	

		告		
		关于使用超募资金建设腹膜透析液项目的公告	2011-008	
		关于使用募集资金向全资子公司增资的公告	2011-009	
		关于召开 2010 年年度股东大会的通知	2011-010	
		2010 年度独立董事述职报告（于明德）	-	
		2010 年度独立董事述职报告（顾旭芬）	-	
		2010 年度独立董事述职报告（李武臣）	-	
		2010 年度独立董事述职报告（张先平）	-	
		2010 年度募集资金存放与使用情况专项报告	-	
		2010 年度内部控制自我评价报告	-	
		监事会对公司 2010 年度内部控制自我评价报告的核查意见	-	
		广发证券股份有限公司关于公司 2010 年度内部控制自我评价报告的核查意见	-	
		2010 年度社会责任报告	-	
		2010 年年度审计报告	-	
		独立董事关于 2010 年度相关事项的独立意见	-	
		董事监事高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度（2011 年 3 月）	-	
		公司章程（2011 年 3 月）	-	
		公司章程修改对照表	-	
		内幕信息知情人登记制度（2011 年 3 月）	-	
		年报信息披露重大差错责任追究制度（2011 年 3 月）	-	
		审计委员会年报工作制度（2011 年 3 月）	-	
		广发证券关于华仁药业募集资金年度使用的专项核查意见	-	
		关于公司控股股东及其他关联方资金占用情况专项说明	-	
		募集资金年度使用情况鉴证报告	-	
		2010 年年度报告	-	
		广发证券关于华仁药业使用部分超募资金暂时性补充流动资金的核查意见	-	
		广发证券关于华仁药业利用超募资金建设非 PVC 软包装腹膜透析液项目的核查意见	-	
		关于使用超募资金建设非 PVC 软包装腹膜透析液项目的可行性研究报告	-	
		独立董事年报工作制度（2011 年 3 月）	-	
5	2011.03.11	控股股东股权质押的公告	2011-011	巨潮资讯网
6	2011.03.17	2010 年年度报告补充公告	2011-012	巨潮资讯网
7	2011.03.23	关于董事会秘书、财务总监辞职的公告	2011-013	巨潮资讯网
8	2011.03.23	控股股东股权质押的公告	2011-014	巨潮资讯网
9	2011.03.23	广发证券股份有限公司关于公司持续督导期间 2010 年年度跟踪报告	-	巨潮资讯网
10	2011.03.30	2010 年年度股东大会决议公告	2011-015	巨潮资讯网

		2010 年年度股东大会的法律意见书	-	
11	2011. 04. 02	关于举行 2010 年度业绩网上说明会的公告	2011-016	巨潮资讯网
12	2011. 04. 23	2011 年第一季度报告正文	2011-017	巨潮资讯网
		2011 年第一季度报告正文	-	
13	2011. 04. 29	关于全资子公司华仁塑胶完成工商登记的公告	2011-018	巨潮资讯网
14	2011. 05. 03	关于全资子公司签订募集资金三方监管协议的公告	2011-019	巨潮资讯网
15	2011. 06. 17	关于腹膜透析液上市会召开的公告	2011-020	巨潮资讯网
16	2011. 7. 9	第三届董事会第十一会议决议公告	2011-021	巨潮资讯网
		第三届监事会第十会议决议公告	2011-022	
		独立董事关于公司股权激励计划（草案）的独立意见	-	
		股权激励对象名单	-	
		股权激励计划（草案）	-	
		股权激励计划（草案）摘要	-	
		监事会对股权激励对象名单的核实意见	-	
		限制性股票激励计划实施考核管理办法（2011 年 7 月）	-	
17	2011. 7. 13	更正公告	2011-023	巨潮资讯网
18	2011. 7. 14	第三届董事会第十二会议决议公告	2011-024	巨潮资讯网
		第三届监事会第十一会议决议公告	2011-025	
		关于使用超募资金建设血液净化工程技术中心项目的公告	2011-026	
		关于使用部分超募资金对外投资设立控股子公司进行软包装大输液生产的公告	2011-027	
		关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	2011-028	
		独立董事关于董事会换届选举董事候选人的独立意见	-	
		独立董事关于公司使用部分超募资金对外投资设立控股子公司进行软包装大输液生产的独立意见	-	
		独立董事关于使用超募资金建设血液净化工程技术中心项目的独立意见	-	
		独立董事候选人声明（蔡弘）	-	
		独立董事候选人声明（李武臣）	-	
		独立董事候选人声明（王春波）	-	
		独立董事候选人声明（赵殿贵）	-	
		独立董事提名人声明	-	
		血液净化工程技术中心项目可行性研究报告	-	
		关于对外投资设立控股子公司进行非 PVC 软包装大输液生产的可行性研究报告	-	
		广发证券股份有限公司关于公司使用部分超募资金对外投资设立控股子公司进行软包装大输液生产的核查意见	-	
		广发证券股份有限公司关于公司使用部分超	-	

		募资金建设血液净化工程技术中心项目的核查意见		
19	2011. 7. 27	关于选举产生第四届监事会职工代表监事的公告	2011-029	巨潮资讯网
20	2011. 8. 1	2011 年第一次临时股东大会决议公告	2011-030	巨潮资讯网
		四届一次董事会决议公告	2011-031	
		第四届监事会第一次决议公告	2011-032	
		2011 年半年度报告摘要	2011-033	
		2011 年半年度报告	-	
		2011 年第一次临时股东大会的法律意见书	-	
		董事会薪酬与考核委员会工作制度（2011 年 7 月）	-	
		董事会战略委员会工作制度（2011 年 7 月）	-	
		董事会审计委员会工作制度（2011 年 7 月）	-	
		董事会提名委员会工作制度（2011 年 7 月）	-	
		独立董事关于聘任公司高级管理人员的独立意见	-	
		独立董事专项意见	-	
21	2011. 8. 22	首次公开发行前已发行的股份上市流通提示性公告	2011-034	巨潮资讯网
		广发证券股份有限公司关于公司首次公开发行前已发行的股份上市流通核查意见	-	
22	2011. 9. 5	关于归还超募资金的公告	2011-035	巨潮资讯网
23	2011. 9. 9	关于使用部分超募资金暂时性补充流动资金的公告	2011-036	巨潮资讯网
		第四届董事会第二次会议决议公告	2011-037	
		第四届监事会第二次会议决议公告	2011-038	
		关于召开 2011 年第二次临时股东大会的通知	2011-039	
		公司章程（2011 年 9 月）	-	
		《公司章程》修改对照表	-	
		独立董事关于公司使用部分超募资金暂时性补充流动资金的独立意见	-	
		广发证券股份有限公司关于公司使用部分超募资金暂时性补充流动资金的核查意见	-	
24	2011. 9. 16	关于 2011 年半年度报告的更正公告	2011-040	巨潮资讯网
25	2011. 9. 19	关于召开 2011 年第二次临时股东大会的提示性公告	2011-041	巨潮资讯网
26	2011. 9. 27	2011 年第二次临时股东大会决议公告	2011-042	巨潮资讯网
		2011 年第二次临时股东大会的法律意见书	-	
27	2011. 10. 13	关于加强上市公司治理专项活动的整改报告	2011-043	巨潮资讯网
		第四届董事会第三次（临时）会议决议公告	2011-044	
28	2011. 10. 26	2011 年第三季度季度报告正文	2011-045	巨潮资讯网
		2011 年第三季度季度报告全文	-	
29	2011. 11. 7	关于举行：“青岛地区上市公司网上接待日”活动的公告	2011-046	巨潮资讯网
30	2011. 12. 8	关于股权激励计划（草案）获得中国证监会	2011-047	巨潮资讯网

		备案无异议的公告		
		独立董事公开征集委托投票权报告书	2011-048	
		关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的公告	2011-049	
		关于召开 2011 年第三次临时股东大会的通知	2011-050	
		第四届董事会第五次（临时）会议决议公告	2011-051	
		第四届监事会第四次（临时）会议决议公告	2011-052	
		独立董事关于股权激励计划（草案）修订稿的独立意见	-	
		独立董事关于公司使用部分超募资金永久性补充流动资金的独立意见	-	
		山东文康律师事务所关于公司股权激励计划（草案）修订稿的法律意见书	-	
		广发证券股份有限公司关于公司使用部分超募资金永久性补充流动资金的核查意见	-	
		股权激励计划（草案）修订稿	-	
		股权激励计划（草案）修订稿摘要	-	
		股权激励计划首期激励对象名单以及合理性说明	-	
31	2011. 12. 20	关于召开 2011 年第三次临时股东大会的提示性公告	2011-053	巨潮资讯网
32	2011. 12. 24	2011 年第三次临时股东大会决议公告	2011-054	巨潮资讯网
		2011 年第三次临时股东大会的法律意见书	-	
33	2011. 12. 29	关于股权激励计划首期激励对象名单调整及向激励对象授予限制性股票的公告	2011-055	巨潮资讯网
		第四届董事会第六次（临时）会议决议公告	2011-056	
		第四届监事会第五次（临时）会议决议公告	2011-057	
		山东文康律师事务所关于公司股权激励计划所涉限制性股票授予相关事项的法律意见书	-	
		独立董事关于向激励对象授予限制性股票的独立意见	-	
		股权激励计划激励对象人员名单（调整）	-	
		监事会关于对公司股权激励计划首期激励对象名单调整及预留部分限制性股票激励对象名单的核查意见	-	
34	2011. 12. 31	关于获得政府补助的公告	2011-058	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 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	160,000,500	74.91%				-34,681,500	-34,681,500	125,319,000	58.67%
1、国家持股						0	0	0	0
2、国有法人持股	25,680,900	12.02%				-25,680,900	-25,680,900	0	0.00%
3、其他内资持股	134,319,100	62.88%				-9,000,100	-9,000,100	125,319,000	58.67%
其中：境内非国有法人持股	125,005,000	58.52%				-1,730,000	-1,730,000	123,275,000	57.71%
境内自然人持股	9,314,100	4.36%				-7,270,100	-7,270,100	2,044,000	0.96%
4、外资持股	0	0				0	0	0	0
其中：境外法人持股	0	0				0	0	0	0
境外自然人持股	0	0				0	0	0	0
5、高管股份	500	0				-500	-500	0	0
二、无限售条件股份	53,599,500	25.09%				34,681,500	34,681,500	88,281,000	41.33%
1、人民币普通股	53,599,500	25.09%				34,681,500	34,681,500	88,281,000	41.33%
2、境内上市的外资股	0	0				0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0				0	0	0	0
4、其他	0	0				0	0	0	0
三、股份总数	213,600,000	100%				0	0	213,600,000	100.00%

注：（1）报告期内，公司首次公开发行前已发行的股份 34,681,000 股已于 2011 年 8 月 25 日解禁。

（2）高管股份 500 股为首次公开发行时网上申购所得，已于 2011 年 8 月 25 日解禁。

(二) 限售股份变动表（截止 2011 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	首发承诺	2013 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	首发承诺	2012 年 9 月 22 日
梁付成	2,044,000	0	0	2,044,000	首发承诺	2013 年 8 月 25 日
红塔创新投资股份有限公司	22,260,610	22,260,610	0	0	首发承诺	已于 2011 年 8 月 25 日解禁
马明礼	3,000,000	3,000,000	0	0	首发承诺	已于 2011 年 8 月 25 日解禁
全国社会保障基金理事会转持三户	2,881,504	2,881,504	0	0	首发承诺	已于 2011 年 8 月 25 日解禁
吕爱民	2,270,100	2,270,100	0	0	首发承诺	已于 2011 年 8 月 25 日解禁
马洪荣	2,000,000	2,000,000	0	0	首发承诺	已于 2011 年 8 月 25 日解禁
北京昊和源科技有限公司	1,730,000	1,730,000	0	0	首发承诺	已于 2011 年 8 月 25 日解禁
中国药科大学	538,786	538,786	0	0	首发承诺	已于 2011 年 8 月 25 日解禁
孙晓	500	500	0	0	首发承诺	已于 2011 年 8 月 25 日解禁
合计	160,000,500	34,681,500	0	125,319,000	—	—

(三) 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

2011 年末股东总数	20108		本年度报告公布日前一个月末股东总数		20223
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	0	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
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	0	0
北京昊和源科技有限公司	境内一般法人	0.81	1,730,000	0	0
马明礼	境内自然人	0.68	1,450,000	0	0
中国药科大学	国有法人	0.25	538,786	0	0

中国对外经济贸易信托有限公司一新股 C 8	基金、理财产品等其他	0.25	527,487	0	0
杜英	境内自然人	0.24	520,400	0	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	
红塔创新投资股份有限公司		22,260,610		人民币普通股	
马洪荣		2,000,000		人民币普通股	
北京昊和源科技有限公司		1,730,000		人民币普通股	
马明礼		1,450,000		人民币普通股	
中国药科大学		538,786		人民币普通股	
中国对外经济贸易信托有限公司一新股 C 8		527,487		人民币普通股	
杜英		520,400		人民币普通股	
姜林		520,000		人民币普通股	
华宝信托有限责任公司一单一类资金信托 R2007ZX017		382,300		人民币普通股	
蔡丽珠		342,040		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、 控股股东及实际控制人情况介绍

（一） 控股股东及实际控制人变更情况

截至 2011 年 12 月 31 日，华仁世纪集团有限公司和梁福东分别为公司的控股股东及实际控制人，报告期内未发生变化。

（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。

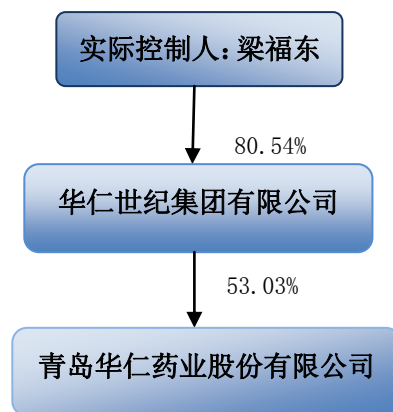
华仁世纪集团成立于 1995 年，注册资本为人民币 5,000 万元，法定代表人为梁福东，经营范围包括：项目投资；经营管理；销售：五金，家用电器，日用百货，服装，化工产品（不含危险品）；房屋租赁；研制、开发、生产、销售网络设备、计算机软硬件；技术信息咨询、开发、培训服务；室内装饰装潢（需经许可经营的，须凭许可证经营）。

（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；2011 年被推选为“青岛市创业协会会长”。

（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	任期起始日期	任期终止日期	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	61	2011年7月29日-	2014年7月29日	0	0	无变动	66	否
孙晓	副董事长	男	50	2011年7月29日	2014年7月29日	500股(网上申购)	500	无变动	0	是
张春强	董事、总经理	男	39	2011年7月29日	2014年7月29日	0	0	无变动	48	否
梁福东	董事	男	53	2011年7月29日	2014年7月29日	0	0	无变动	0	是
李永生	董事	男	43	2011年7月29日	2014年7月29日	0	0	无变动	0	是
初晓君	董事、常务副总经理、董秘	女	46	2011年7月29日	2014年7月29日	0	0	无变动	42	否
陈重阳	董事	男	45	2011年7月29日	2014年7月29日	0	0	无变动	0	是
李武臣	独立董事	男	64	2011年7月29日	2014年7月29日	0	0	无变动	6	否
蔡弘	独立董事	女	51	2011年7月29日	2014年7月29日	0	0	无变动	6	否
王春波	独立董事	女	58	2011年7月29日	2014年7月29日	0	0	无变动	6	否
赵殿贵	独立董事	男	64	2011年7月29日	2014年7月29日	0	0	无变动	6	否
于明德	独立董事	男	66	2008年6月21日	2011年7月29日	0	0	无变动	6	否
顾旭芬	独立董事	女	66	2008年6月21日	2011年7月29日	0	0	无变动	6	否
张先平	独立董事	男	68	2008年6月21日	2011年7月29日	0	0	无变动	6	否

孙念波	监事会主席	男	58	2011 年 7 月 29 日	2014 年 7 月 29 日	0	0	无变动	0	是
周向阳	监事	男	37	2011 年 7 月 29 日	2014 年 7 月 29 日	0	0	无变动	0	是
马振振	监事	男	29	2011 年 7 月 25 日	2014 年 7 月 25 日	0	0	无变动	3.96	否
王波	监事	女	44	2008 年 6 月 21 日	2011 年 7 月 25 日	0	0	无变动	9.6	否
肖维文	副总经理	男	42	2011 年 7 月 29 日	2014 年 7 月 29 日	0	0	无变动	36	否
沈宏策	副总经理	男	38	2011 年 7 月 29 日	2014 年 7 月 29 日	0	0	无变动	48	否
李晓丽	副总经理	女	35	2011 年 7 月 29 日	2014 年 7 月 29 日	0	0	无变动	22.5	否
王文萍	财务总监	女	37	2011 年 7 月 29 日	2014 年 7 月 29 日	0	0	无变动	15.43	否
何亿	副总经理	男	50	2011 年 7 月 29 日	2014 年 7 月 29 日	0	0	无变动	70	否
孙怡	副总经理	女	51	2011 年 7 月 29 日	2012 年 2 月 8 日	0	0	无变动	36	否
刘彬	财务总监	男	37	2008 年 6 月 21 日	2011 年 3 月 22 日	0	0	无变动	5.25	否
合计									444.74	

（二）报告期内公司董事、监事、高级管理人员被授予限制性股票情况

单位：股

姓名	职务	期初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期股票期权行权数量	股票期权行权价格	期末持有股票期权数量	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格	期末持有限制性股票数量
梁富友	董事长	0	0	0	0	0	0	687,000	7.19	687,000
张春强	董事、总经理	0	0	0	0	0	0	400,000	7.19	400,000
初晓君	董事、常务副总经理、董秘	0	0	0	0	0	0	300,000	7.19	300,000
肖维文	副总经理	0	0	0	0	0	0	250,000	7.19	250,000
沈宏策	副总经理	0	0	0	0	0	0	300,000	7.19	300,000
李晓丽	副总经理	0	0	0	0	0	0	170,000	7.19	170,000
王文萍	财务总监	0	0	0	0	0	0	50,000	7.19	50,000
合计	-	0	0	0	0	0	0	2,157,000	-	2,157,000

注：公司于2011年12月28日对激励对象授予限制性股票，具体内容详见：“第四节 重大事项——四、股权激励计划”，被授予的股份已于2012年2月29日上市。

（三）现任董事、监事、高级管理人员主要工作经历

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”。2002 年至今任华仁药业董事长。

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。

李武臣先生，1948 年 10 月出生，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副主任、主任，哈尔滨市计划委员会办公室主任、委员，哈尔滨市经济贸易委员会常务副主任、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。

蔡弘女士，1961 年 11 月出生，本科学历，高级工程师。1983 年毕业于西北轻工业学院轻工二系玻璃专业，历任中国医药工业公司包装部经理、中国医药包装协会副秘书长。现任中国医药包装协会秘书长。

王春波女士，1954 年 3 月出生，中共党员，1976 年毕业于山东大学医学院药学系；1986 年毕业于重庆医科大学药理研究生班。历任讲师、副教授、教授，2005 至今被评为青岛大学二层次特聘教授，现任青岛大学医学院人体机能学实验室主任、药理学教授、博士生导师。

赵殿贵先生，1948 年 10 月，1968 年毕业于山东农业大学，历任山东茌平人民银行会计；国防科委二十一基地政治部组织干事；山东中国银行会计处副处长、中国银行威海分行处长、党委书记、中国银行山东分行处长、中信银行青岛分行副行长、行长、党委书记；2009.12 至今，退休。

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。

马振振先生，1983 年 2 月生，本科学历，历任青岛金海制药有限公司化验员、QC 主管，青岛华仁药业股份有限公司现场监督员、现场监督班长、主管，现任华仁药业质量管理部部长助理。

3、 高级管理人员

张春强先生，其简历参见本节“一、（三）、1、董事会成员”介绍。

初晓君女士，其简历参见本节“一、（三）、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。

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。

何亿先生，1962 年 4 月生，毕业于河北唐山煤炭医学院医疗系，本科学历。历任云南田坝煤矿职工医院外科医生、南京公交公司职工医院外科主治医师、欧加农（南京）制药有限公司华北、东北大区销售代表、法玛西亚-普强制药（中国）有限公司华东二区及江苏省销售代表、销售主管、百特投资（中国）有限公司肾科产品部苏皖豫大区经理，负责血透产品销售及腹透产品的销售管理工作，现任青岛华仁药业股份有限公司副总经理兼血液净化事业部总经理。

李晓丽女士，1977 年 6 月生，曾就读于中国药科大学化学制药专业，本科学历，历任青岛华仁药业股份有限公司生产部部长助理、华仁药业生产部副部长、华仁药业生产部部长、华仁药业总经理助理兼生产部部长，现任青岛华仁药业股份有限公司副总经理。

王文萍女士，1975 年 8 月生，本科学历，注册会计师，历任青岛雨辰就业有限公司主管会计、青岛友联食品有限公司财务经理、青岛万策投资有限公司财务经理、青岛华仁药业股份有限公司财务中心副主任、主任、财务中心经理、财务总监。

（四） 现任董事、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
		青岛华仁创业投资有限公司，董事	控股股东控制的其他企业
		青岛华仁投资管理有限公司，董事	控股股东控制的其他企业

		中扶华仁能源有限公司，董事长	控股股东控制的其他企业
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
李武臣	独立董事	中国医药质量管理协会，副会长	无
蔡弘	独立董事	中国医药包装协会副会长、秘书长	无
王春波	独立董事	青岛大学医学院人体机能学实验室主任、药理学教授、博士生导师	无
		中国药理学学会教学与科普专业委员会副主任	无
		海洋药物药理专业委员会委员	无
		中国药学会海洋药物专业委员会委员	无
		中国老年学会衰老与抗衰老专业委员会常委	无
		中国抗癌学会抗癌药物专业委员会委员	无
		青岛市生理科学学会理事长	无
赵殿贵	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
马振振	监事	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
沈宏策	副总经理	无	无
何亿	副总经理	无	无
李晓丽	副总经理	无	无
王文萍	财务总监	青岛华仁塑胶医药用品有限公司，财务总监	全资子公司

（五）报告期内公司董事、监事、高级管理人员的变动情况

1、董事变动情况

公司第三届董事会董事人数为 11 人，包括梁富友先生、张春强先生、初晓君女士、孙晓先生、梁福东先生、李永生先生、陈重阳先生、李武臣先生、于明德先生、顾旭芬女士、张先平先生，其中李武臣先生、于明德先生、顾旭芬女士、张先平先生为独立董事，梁富友先生为董事长，孙晓先生为副董事长。

2011 年 7 月份公司第三届董事会届满，公司续聘梁富友先生、张春强先生、初晓君女士、

孙晓先生、梁福东先生、李永生先生、陈重阳先生为公司第四届董事会非独立董事；续聘李武臣先生、新聘蔡弘女士、王春波女士、赵殿贵先生为公司第四届董事会独立董事。于明德先生、顾旭芬女士、张先平先生等 3 名独立董事任期已满，不再续聘。

2、 监事变动情况

公司第三届监事会监事人数为 3 人，包括监事会主席孙念波先生，监事周向阳先生、王波女士。

公司第四届监事会监事人数仍为 3 人，其中职工代表监事王波女士不再留任，由马振振先生担任。

3、 高级管理人员变动情况

2011年3月4日，经过公司第三届董事会第九次会议审议通过，聘任何亿先生、李晓丽女士为公司副总经理。

公司第三届总经理为张春强先生，常务副总经理为初晓君女士，副总经理为肖维文先生、孙怡女士、沈宏策先生、何亿先生、李晓丽女士，财务总监、董事会秘书为刘彬先生。

2011年3月22日，财务总监、董事会秘书刘彬先生向董事会递交辞呈，由常务副总经理初晓君女士代任董事会秘书。

公司第四届续聘张春强先生为总经理，续聘初晓君女士为常务副总经理，续聘肖维文先生、孙怡女士、沈宏策先生、何亿先生、李晓丽女士为副总经理，增聘王文萍女士为财务总监。

2012年2月8日，公司董事会收到公司副总经理孙怡女士提交的辞职报告，孙怡女士因个人原因辞去公司副总经理的职务，也不在公司继续担任其他职务。

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 2011 年 12 月 31 日，公司的员工总人数为 1502 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	795	52.93
销售人员	242	16.11
技术人员	262	17.44
财务人员	20	1.33
管理人员	183	12.18
合计	1502	100

2、按学历结构情况划分：

学历	人数（人）	比例（%）
本科及以上	265	17.64
大专	359	23.90
高中专及以下	878	58.46
合计	1502	100

3、按年龄划分

年龄	人数（人）	比例（%）
30岁以下	997	66.38
31—40岁	360	23.97
41—50岁	122	8.12
51岁以上	23	1.53
合计	1502	100

（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，下设有战略委员会、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。

8、公司治理专项活动开展情况

公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1034 号文核准，于 2010 年 8 月 25 日上市。公司自上市以来，青岛证监局对于公司进行了多次现场检查，在内部控制、财务管理、公司治理等方面都提出了整改意见，先后下发了两份《监管关注函》：青证监函[2010]185 号和青证监函[2011]38 号。公司针对《监管关注函》中问题采取了切实有效的措施，及时予以整改。

公司于 2011 年 10 月份正式启动公司治理专项活动，根据《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》及青岛证监局的要求和统一部署，从公司治理环境、信息披露、保护公司利益不受侵害、监管募集资金使用等方面对制度建设及执行情况展开自查工作，明确了整改措施、整改责任人和整改期限并落实整改结果。

2011 年 10 月 13 日，公司第四届董事会第三次会议审议通过了《关于加强上市公司治理专项活动的整改报告》，并在中国证监会指定创业板信息披露网站上公告。

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	2	0	2	0	否
顾旭芬	独立董事	4	4	0	0	0	否
张先平	独立董事	4	4	0	0	0	否
李武臣	独立董事	10	5	5	0	0	否
蔡弘	独立董事	6	1	5	0	0	否
王春波	独立董事	6	1	5	0	0	否
赵殿贵	独立董事	6	1	5	0	0	否

注：李武臣、蔡弘、王春波、赵殿贵于 2011 年 7 月 29 日经公司 2011 年第一次临时股东大会决议通过，被聘为公司独立董事（其中李武臣为续聘）；于明德、顾旭芬、张先平任期届满后不再续聘为公司独立董事。

报告期内，独立董事发表独立意见情况如下：

日期	会议	独立意见类别	独立意见内容
2011 年 3 月 4 日	第三届董事会第九次会议	关于 2010 年度相关事项的独立意见	对公司《2010 年度内部控制自我评价报告》、《2010 年度募集资金存放与使用情况专项报告》、聘任副总经理、募集资金使用计划、续聘审计机构等事项发表了独立意见，同意以上报告和事项。
2011 年 7 月 6 日	第三届董事会第十一次会议	关于公司股权激励计划（草案）的独立意见	对公司第三届董事会第十一会议审议的《股权激励计划（草案）》发表独立意见，认为公司符合相关法律法规的规定，具备实施股权激励计划的主体资格；激励对象的主体资格合法、有效；实施股权激励计划可以健全公司的激励、约束机制，提高公司可持续发展能力，使经营者和股东形成利益共同体。同意公司实施股权激励计划。

2011 年 7 月 9 日	第三届董事会第十二次会议	关于第三届董事会第十二次会议审议事项的独立意见	对公司第三届董事会第十二会议审议的《关于使用部分超募资金建设血液净化工程技术中心项目议案》《关于使用部分超募资金对外投资设立控股子公司进行软包装大输液生产的议案》《关于董事会换届选举董事候选人的议案》发表了独立意见，同意以上议案。
2011 年 7 月 29 日	第四届董事会第一次会议	关于聘任公司高级管理人员和 2011 年上半年公司控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况发表独立意见	同意公司第四届董事会高级管理人员候选人，高级管理人员提名，同意公司聘任公司高级管理人员的意见。就 2011 年上半年公司控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况发表专项说明和独立意见。
2011 年 9 月 9 日	第四届董事会第二次会议	关于公司使用部分超募资金暂时性补充流动资金的独立意见	对公司使用部分超募资金暂时性补充流动资金事项发表独立意见，同意公司使用 20,000 万元超募资金暂时性补充流动资金。
2011 年 12 月 7 日	第四届董事会第五次会议	关于第四届董事会第五次会议审议事项的独立意见	对公司第四届董事会第五次会议审议的《股权激励计划（草案）修订稿》、《关于公司使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》发表了独立意见，同意公司实施股权激励计划，同意公司使用 2455.86 万元永久性补充流动资金。
2011 年 12 月 28 日	第四届董事会第六次会议	关于向激励对象授予限制性股票的独立意见	同意公司激励对象名单和授予数量的调整，同意公司向激励对象授予限制性股票，同意限制性股票授予日为 2011 年 12 月 28 日。

三、 公司股东大会召开情况

报告期内，公司共召开了四次股东大会，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） 2010 年年度股东大会

青岛华仁药业股份有限公司 2010 年年度股东大会于 2011 年 3 月 29 日 14:30 在山东青岛即墨市温泉镇大田路 2997 号，城投·艾丽华温泉度假酒店召开，出席本次会议的股东及股东授权代表 93 人，代表股份数 136,517,528.00 股，占公司有表决权股份总数的 63.9127%。大会以现场记名投票表决和网络投票表决的方式，审议通过了《关于<2010 年度董事会工作报告>的议案》、《关于<2010 年度监事会工作报告>的议案》、《关于<2010 年度财务决算报告>的议案》、《关于<2010 年度利润分配预案>的议案》、《关于<2010 年年报及年报摘要>的议案》、《关于聘请公司 2011 年度审计机构的议案》、《关于使用超募资金暂时性补充流动资金的议案》、《关于使用超募资金建设非 PVC 软包装腹膜透析液项目的议案》、《关于修订<公司章程>部分条款的议案》。

（二） 2011 年第一次临时股东大会

青岛华仁药业股份有限公司 2011 年第一次临时股东大会于 2011 年 7 月 29 日 9:00 在山东青岛市株洲路 187 号第一会议室召开，出席本次会议的股东及股东授权代表 5 人，代表股份数 146,078,510 股，占公司表决权股份总数的 68.39 %。与会股东及股东代表以现场记名投票表决方式审议通过了《关于提名梁富友先生为公司第四届董事会董事候选人的议案》、《关于提名孙晓先生为公司第四届董事会董事候选人的议案》、《关于提名梁福东先生为公司第四届董事会董事候选人的议案》、《关于提名李永生先生为公司第四届董事会董事候选人的议案》、《关于提名张春强先生为公司第四届董事会董事候选人的议案》、《关于提名初晓君女士为公司第四届董事会董事候选人的议案》、《关于提名陈重阳先生为公司第四届董事会董事候选人的议案》、《关于提名李武臣先生为公司第四届董事会独立董事候选人的议案》、《关于提名蔡弘女士为公司第四届董事会独立董事候选人的议案》、《关于提名王春波女士为公司第四届董事会独立董事候选人的议案》、《关于提名赵殿贵先生为公司第四届董事会独立董事候选人的议案》、《关于提名孙念波先生为公司第四届监事会股东代表监事候选人的议案》、《关于提名周向阳先生为公司第四届监事会股东代表监事候选人的议案》。

（三） 2011 年第二次临时股东大会

青岛华仁药业股份有限公司 2011 年第二次临时股东大会于 2011 年 9 月 26 日 14:30 在山东青岛高科园株洲路 187 号第一会议室召开，出席本次会议的股东及股东授权代表 16 人，代表股份数 113,384,110.00 股，占公司表决权股份总数的 53.08%。大会以现场记名投票表决和网络投票表决的方式，审议通过了《关于使用部分超募资金暂时性补充流动资金的议案》、《关于修改<公司章程>部分条款的议案》。

（四） 2011 年第三次临时股东大会

青岛华仁药业股份有限公司 2011 年第三次临时股东大会于 2011 年 12 月 23 日 14:30 在山东青岛高科园株洲路 187 号第一会议室召开，出席本次会议的股东及股东授权代表 58 人，代表股份数 136,940,353.00 股，占公司表决权股份总数的 64.1107%。大会以现场记名投票、网络投票和委托独立董事投票表决的方式，审议通过了《青岛华仁药业股份有限公司股权激励计划（草案）修订稿》及其摘要、《青岛华仁药业股份有限公司关于提请股东大会授权董事会办理公司股权激励计划相关事宜的议案》、《青岛华仁药业股份有限公司股权激励计划考核管理办法》。

会议通知、决议公告及相关文件已分别于 2011 年 3 月 29 日、2011 年 7 月 29 日、2011 年 9 月 26 日、2011 年 12 月 23 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，公司共召开了十次董事会，董事会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） 第三届董事会第九次会议：

2011 年 3 月 4 日，公司第三届董事会第九次会议在北京市西城区月坛南街 6 号中国金币总公司办公楼 4 层召开，参会董事以举手表决方式审议通过了《关于<2010 年度总经理工作报告>的议案》、《关于<2010 年度董事会工作报告>的议案》、《关于<2010 年度财务决算报告>的议案》、《关于<2010 年度利润分配预案>的议案》、《关于<2010 年年度报告>及<2010 年年度报告摘要>的议案》、《关于向全资子公司增资的议案》、《关于聘请公司 2011 年度审计机构的议案》、《关于<2010 年度募集资金存放与使用情况专项报告>》、《关于使用超募资金暂时性补充流动资金的议案》、《关于使用部分超募资金建设非 PVC 软包装腹膜透析液三期项目的议案》、《关于计提 2011 年奖励基金的议案》、《关于<2010 年度内部控制的自我评价报告>的议案》、《关于<2010 年度社会责任报告>的议案》、《关于修订<公司章程>部分条款的议案》、《关于聘任副总经理的议案》、《关于制定<内幕信息知情人登记制度>的议案》、《关于制定<董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度>的议案》、《关于制定<年报信息披露重大差错责任追究制度>的议案》、《关于制定<审计委员会年报工作制度>的议案》、《关于制定<独立董事年报工作制度>的议案》、《关于召开 2010 年年度股东大会的议案》。

（二） 第三届董事会第十次会议

2011 年 4 月 22 日，公司第三届董事会第十次会议以通讯方式召开，参会董事以记名表决票的方式审议通过了《关于审议公司 2011 年第一季度报告的议案》。

（三） 第三届董事会第十一次会议

2011 年 7 月 6 日，第三届董事会第十一次会议在公司第一会议室召开，参会董事以

举手表决的方式审议通过了《青岛华仁药业股份有限公司关于股权激励计划（草案）的议案》、《关于青岛华仁药业股份有限公司〈股权激励计划考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司股权激励计划相关事宜的议案》。

（四）第三届董事会第十二次会议

2011 年 7 月 9 日，第三届董事会第十二次会议在公司第一会议室召开，参会董事以举手表决的方式审议通过了《青岛华仁药业股份有限公司关于第三届董事会工作总结报告的议案》、《青岛华仁药业股份有限公司关于提名梁富友先生为公司第四届董事会董事候选人的议案》、《青岛华仁药业股份有限公司关于提名孙晓先生为公司第四届董事会董事候选人的议案》、《青岛华仁药业股份有限公司关于提名梁福东先生为公司第四届董事会董事候选人的议案》、《青岛华仁药业股份有限公司关于提名李永生先生为公司第四届董事会董事候选人的议案》、《青岛华仁药业股份有限公司关于提名张春强先生为公司第四届董事会董事候选人的议案》、《青岛华仁药业股份有限公司关于提名初晓君女士为公司第四届董事会董事候选人的议案》、《青岛华仁药业股份有限公司关于提名陈重阳先生为公司第四届董事会董事候选人的议案》、《青岛华仁药业股份有限公司关于提名李武臣先生为公司第四届董事会独立董事候选人的议案》、《青岛华仁药业股份有限公司关于提名蔡弘女士为公司第四届董事会独立董事候选人的议案》、《青岛华仁药业股份有限公司关于提名王春波女士为公司第四届董事会独立董事候选人的议案》、《青岛华仁药业股份有限公司关于提名赵殿贵先生为公司第四届董事会独立董事候选人的议案》、《青岛华仁药业股份有限公司关于使用部分超募资金建设血液净化工程技术中心项目的议案》、《青岛华仁药业股份有限公司关于使用部分超募资金对外投资设立控股子公司进行软包装大输液生产的议案》、《青岛华仁药业股份有限公司关于召开 2011 年度第一次临时股东大会的议案》。

（五）第四届董事会第一次会议

2011 年 7 月 29 日，第四届董事会第一次会议在公司第一会议室召开，参会董事以举手表决的方式审议通过了《青岛华仁药业股份有限公司关于选举公司第四届董事会董事长及副董事长的议案》、《青岛华仁药业股份有限公司关于选举公司第四届董事会战略委员会委员的议案》、《青岛华仁药业股份有限公司关于选举公司第四届董事会薪酬与考核委员会委员的议案》、《青岛华仁药业股份有限公司关于选举公司第四届董事会提名委员会委员的议案》、《青岛华仁药业股份有限公司关于选举公司第四届董事会审

计委员会委员的议案》、《青岛华仁药业股份有限公司关于聘任公司总经理的议案》、《青岛华仁药业股份有限公司关于聘任公司其他高级管理人员的议案》、《青岛华仁药业股份有限公司关于修订公司战略委员会工作制度的议案》、《青岛华仁药业股份有限公司关于修订公司薪酬与考核委员会工作制度的议案》、《青岛华仁药业股份有限公司关于修订公司提名委员会工作制度的议案》、《青岛华仁药业股份有限公司关于修订公司审计委员会工作制度的议案》、《青岛华仁药业股份有限公司关于审议公司 2011 年半年度报告的议案》。

（六）第四届董事会第二次（临时）会议

2011 年 9 月 9 日，公司第四届董事会第二次（临时）会议以通讯方式召开，参会董事以记名表决票的方式审议通过了《关于使用部分超募资金暂时性补充流动资金的议案》、《关于修改〈公司章程〉部分条款的议案》。

（七）第四届董事会第三次（临时）会议

2011 年 10 月 13 日，公司第四届董事会第三次（临时）会议以通讯方式召开，参会董事以记名表决票的方式审议通过了《关于加强上市公司治理专项活动的整改报告》。

（八）第四届董事会第四次（临时）会议

2011 年 10 月 25 日，公司第四届董事会第四次（临时）会议以通讯方式召开，参会董事以记名表决票的方式审议通过了《关于审议公司 2011 年第三季度报告的议案》。

（九）第四届董事会第五次（临时）会议

2011 年 12 月 7 日，公司第四届董事会第五次（临时）会议以通讯方式召开，参会董事以记名表决票的方式审议通过了《青岛华仁药业股份有限公司股权激励计划（草案）修订稿》及其摘要、《青岛华仁药业股份有限公司关于提请股东大会授权董事会办理公司股权激励计划相关事宜的议案》、《青岛华仁药业股份有限公司股权激励计划首期激励对象名单（修订）》、《关于召开 2011 年第三次临时股东大会的议案》、《青岛华仁药业股份有限公司关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》。

（十）第四届董事会第六次（临时）会议

2011 年 12 月 28 日，公司第四届董事会第六次（临时）会议以通讯方式召开，参会董事以记名表决票的方式审议通过了《青岛华仁药业股份有限公司关于股权激励计划首期激励对象名单及授予数量调整的议案》、《青岛华仁药业股份有限公司股权激励计划预留部分限制性股票激励对象名单及授予价格的议案》、《青岛华仁药业股份有限公司关于向激励对象授予限

制性股票的议案》。

五、 董事会下设委员会工作总结情况

公司第三届董事会专门委员会于 2011 年 7 月份届满，公司于 2011 年 7 月 29 日召开第四届董事会第一次会议选举产生第四届董事会专门委员会委员，任期三年。

（一） 审计委员会履职情况

公司第三届董事会审计委员会由 3 名董事组成，其中 2 名独立董事，主任委员由财务专业的独立董事顾旭芬女士担任。公司第四届董事会审计委员会由 3 名董事组成，其中 2 名独立董事，主任委员由财务专业的独立董事赵殿贵先生担任。

根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定及本公司《审计委员会工作细则》，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，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、报告期内，公司第三届董事会审计委员会共召开 1 次会议，讨论并审核了以下事项：《关于<审计委员会 2010 年度工作报告>的议案》、《关于<公司 2010 年度财务决算报告的议案》、《关于<山东汇德会计师事务所 2010 年度审计工作的总结报告>的议案》、《关于续聘山东汇德会计师事务所有限公司的议案》、《关于制定<审计委员会年报工作制度>的议案》、《关于<2010 年度内部控制的自我评价报告>的议案》并对公司审计部工作进行指导，形成决议并提交董事会。

2、2012年2月份，公司第四届董事会审计委员会、公司财务中心、审计信息部门及会计师事务所通过协商沟通，确定了2011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”。

3、在年审注册会计师进行现场审计的过程中，委托公司内审部全程跟进，积极配合年报审计工作的开展，对于发现的问题，及时向审计委员会报告。现场审计工作结束后，审计委员会与年审会计师进行了事中沟通，听取了年审会计师的审计情况汇报及审计信息部对审计建议事项的意见，要求公司按照《企业会计准则》及时进行会计处理，按照证监会的相关规定披露公司信息。同时督促年审会计师在约定的时限内及时提交审计报告。

4、2012年3月14日审计委员会对年审会计师出具的年度审计报告进行了审议，认为公司

财务报表已经按照《企业会计准则》、财政部、证监会的其他相关规定编制，在所有重大方面真实、完整地反映了公司截至2011年末的财务状况和2011年度的经营成果和现金流情况，审计委员会对此无异议；同意以此财务报表为基础编制公司2011年度报告及年度报告摘要，经审计委员会审阅后提交董事会会议审议。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2011年年报审计工作，建议续聘其为公司2012年度年审会计师事务所。

（二） 薪酬与考核委员会履职情况

公司第三届董事会审计委员会由 5 名董事组成，其中 3 名独立董事，主任委员由独立董事顾旭芬女士担任。公司第四届董事会审计委员会由 5 名董事组成，其中 3 名独立董事，主任委员由独立董事李武臣先生担任。

公司薪酬与考核委员会严格遵照中国证监会、深圳证券交易所的有关规定及本公司《薪酬与考核委员会工作细则》，切实履行职责，主要负责制定公司董事及高级管理人员的考核标准并进行考核，制定、审查董事及高级管理人员的薪酬政策与方案，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。

报告期内，公司第三届董事会薪酬与考核委员会共召开 2 次会议：

2011 年 2 月 18 日，公司召开第三届董事会薪酬与考核委员会 2011 年第一次会议，审议通过了《关于<董事会薪酬与考核委员会 2010 年度工作报告>的议案》、《关于<计提 2011 年奖励基金>的议案》。

2011 年 6 月 25 日，公司召开第三届董事会薪酬与考核委员会 2011 年第二次会议，审议通过了《青岛华仁药业股份有限公司关于股权激励计划（草案）的议案》、《关于青岛华仁药业股份有限公司〈股权激励计划考核管理办法〉的议案》。认为：《青岛华仁药业股份有限公司股权激励计划（草案）》内容符合《公司法》、《证券法》、《上市公司股权激励管理办法（试行）》及《股权激励有关事项备忘录 1 号》、《股权激励有关事项备忘录 2 号》、《股权激励有关事项备忘录 3 号》（以下简称“三个备忘录”）等有关法律、法规及规范性文件的规定；公司实施《股权激励计划（草案）》合法、合规，不存在损害公司及全体股东利益的情形。公司股权激励计划激励对象名单确定的公司高、中层管理人员、核心技术（业务）人员子公司主要管理人员及董事会认为对公司有特殊贡献的其他人员具备《中华人民共和国公司法》、《公司章程》等法律、法规和规范性文件规定的任职资格；不存在最近三年内被证券交易所公开

谴责或宣布为不适当人选，也不存在最近三年内因重大违法违规行为被中国证监会予以行政处罚的情形，该名单人员均符合《上市公司股权激励管理办法（试行）》、三个备忘录规定的激励对象条件，符合公司股权激励计划（草案）规定的激励对象范围，其作为公司股权激励计划激励对象的主体资格合法、有效。

公司第四届董事会薪酬与考核委员会共召开 2 次会议：

2011 年 12 月 6 日，公司召开第四届董事会薪酬与考核委员会 2011 年第一次（临时）会议，审议通过了《青岛华仁药业股份有限公司股权激励计划（草案）修订稿》及其摘要、《青岛华仁药业股份有限公司股权激励计划首期激励对象名单（修订）》并同意将以上议案提交董事会审议。

2011 年 12 月 26 日，公司召开第四届董事会薪酬与考核委员会 2011 年第二次（临时）会议，审议通过了《青岛华仁药业股份有限公司关于确定预留部分限制性股票激励对象名单的议案》、《青岛华仁药业股份有限公司关于对首期激励对象以及预留部分激励对象人员考核情况的议案》，薪酬与考核委员会认为，公司《股权激励计划》所规定的授予条件已经成就，同意授予将以上议案提交董事会。

公司薪酬与考核委员会对公司 2011 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 2011 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。

（三） 董事会战略委员会履职情况

公司第三届董事会战略委员会由 9 名董事组成，其中 3 名独立董事，主任委员由独立董事于明德先生担任。公司第四届董事会战略委员会由 6 名董事组成，其中 2 名独立董事，主任委员由董事长梁富友先生担任。

战略委员会认真遵照《战略委员会工作细则》进行工作，对公司中长期发展战略规划进行研究并提出建议。报告期内，第三届董事会战略委员会召开了 1 次会议，会议审议通过了《关于审议<董事会战略委员会 2010 年度工作报告>的议案》。

（四） 董事会提名委员会履职情况

公司第三届董事会提名委员会由 3 名董事组成，其中 2 名独立董事，主任委员由独立董事顾旭芬女士担任。公司第四届董事会提名委员会由 3 名董事组成，其中 2 名独立董事，主

任委员由独立董事蔡弘女士担任。

提名委员会严格按照公司《提名委员会工作细则》执行职责，认真研究董事、高级管理人员的选择标准和聘任程序，并向董事会提出建议、对董事候选人和高级管理人员人选进行审查并提出建议。报告期内，第三届董事会提名委员会召开了 1 次会议，审议通过了以下议案：《关于<董事会提名委员会 2010 年度工作报告>的议案》、《关于聘任副总经理的议案》。

六、 公司内部控制制度的建立和健全情况

（一） 报告期内的制度建设情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关法律、法规规定，并结合公司实际情况和管理需要，建立或修订了《公司章程》、《董事监事高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》、《内幕信息知情人登记制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《审计委员会年报工作制度》、《独立董事年报工作制度》、《董事会薪酬与考核委员会工作制度》、《董事会战略委员会工作制度》、《董事会审计委员会工作制度》、《董事会提名委员会工作制度》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易规则》、《投资者关系管理制度》、《内部审计制度》、《总经理工作制度》等重要的内部控制制度，并严格遵照相关制度执行，保证公司经营管理的有效运行。

（二） 年报信息披露重大差错责任追究制度的建立情况

为进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，公司根据《上市公司信息披露管理办法》、《上市公司治理准则》、《关于做好上市公司 2011 年年度报告披露工作的通知》（证监会公告[2011]41 号）和《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律、法规、规范性文件的规定和要求，结合公司的实际情况，已制定了《青岛华仁药业股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，并得到了有效执行。

公司 2011 年 3 月 8 日公告的《2010 年年度报告》中出现了遗漏现象，公司已于 2011 年 3 月 17 日发出“2010 年年度报告补充公告”对遗漏内容做出补充公告，同时对年报工作流程进行了整改：明确了定期报告披露相关责任部门及责任人的职责分工；细化了定期报告工作流程；建立了严格的定期报告质量复核机制，落实了责任。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、其他重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

（三） 公司重点的内部控制活动

1、 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。

2、 对关联交易的控制

公司制定了《关联交易规则》，以制度的形式对关联交易的认定、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。

3、 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 and 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。

4、 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。

5、 信息披露的控制

公司制定了《信息披露管理办法》，规定董事长为信息披露工作的最终责任人，董事会秘书为信息披露工作主要责任人、执行人，负责管理公司信息披露事务。董事会办公室为信息披露事务管理部门，由董事会秘书直接领导。董事会秘书是投资者关系活动的负责人，做到了未经董事会秘书同意，任何人不得进行投资者关系活动，不得泄露公司未公开信息。报告期内，公司制订了《内幕信息知情人登记制度》并严格履行制度，与相关内幕信息知情人签订了保密协议，在进入敏感期前以邮件形式向内幕信息知情人明确告知相关保密义务。同时，对内幕信息知情人的保密情况进行自查监督。公司在本报告期内没有发生内幕交易行为以及被监管部门查处和要求整改情形。 2011 年，公司通过深圳证券交易所指定信息披露媒体发

布了 58 份报告，将公司的生产经营和公司股价有重大影响的信息进行了公开披露。

为加强公司重要信息的外部流转管理，严格规范外报信息流程，对于相关信息正式对外披露前政府部门要求报送的统计材料，明确要求对方签署保密义务告知函。报告期内没有发生被监管部门查处和要求整改情形。

6、筹资及资金管理

公司根据《首次公开发行股票并在创业板上市管理暂行办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》建立了《募集资金管理制度》，对募集资金存储、审批、使用、变更、监督和责任追究等内容进行了明确规定。募集资金使用的内部控制遵循规范、安全、高效、透明的原则，严格按照招股说明书和变更计划实施项目，遵守承诺，严格管理，注重使用效益。公司董事会设立了募集资金专用账户，并与证券公司、银行三方共同签署了《募集资金三方监管协议》，对募集资金实行专户存储制度。审计信息部每月对募集资金的使用情况进行检查。

公司建立了《货币资金内部控制制度》，明确筹资的实施部门和审批流程，明确资金管理的要求和控制流程，确保办理筹资业务的不相容岗位相互分离、制约和监督，降低资金使用成本，保证资金安全。审计信息部每季度对货币资金内部控制进行审计。

7、公司内部审计部门的设置情况

公司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。

8、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，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。

9、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，公司共召开了九次监事会，会议情况如下：

（一） 第三届监事会第八次会议

2011 年 3 月 4 日，公司第三届监事会第八次会议在北京市西城区月坛南街 6 号中国金币总公司办公楼 4 层召开，会议审议通过了如下议案：《关于<监事会 2010 年年度报告>的议案》、《关于<2010 年财务决算报告>的议案》、《关于<2010 年度利润分配预案>的议案》、《关于<2010 年年度报告>及<2010 年年度报告摘要>的议案》、《青岛华仁药业股份有限公司关于<2010 年度募集资金存放与使用情况专项报告>的议案》、《关于使用超募资金暂时性补充流动资金的议案》、《青岛华仁药业股份有限公司关于使用超募资金建设非 PVC 软包装腹膜透析液项目的议案》、《关于<2010 年度内部控制的自我评价报告>的议案》。

（二） 第三届监事会第九次会议

2011 年 4 月 22 日，第三届监事会第九次会议在公司第一会议室召开，审议通过了《关于审议公司 2011 年第一季度报告的议案》。

（三） 第三届监事会第十次会议

2011 年 7 月 6 日，第三届监事会第十次会议在公司第一会议室召开，审议通过了《青岛华仁药业股份有限公司关于股权激励计划（草案）的议案》、《关于公司〈股权激励计划考核管理办法〉的议案》、《关于对公司股权激励对象名单进行核实的议案》。

（四） 第三届监事会第十一次会议

2011 年 7 月 9 日，第三届监事会第十一次会议在公司第一会议室召开，审议通过了《关于提名孙念波为第四届监事会监事候选人的议案》、《关于提名周向阳为第四届监事会监事候

选人的议案》。

（五）第四届监事会第一次会议

2011 年 7 月 29 日，第四届监事会第一次会议在公司第一会议室召开，审议通过了《关于选举公司第四届监事会主席与副主席的议案》、《关于审议公司 2011 年半年度报告的议案》。

（六）第四届监事会第二次（临时）会议

2011 年 9 月 9 日，公司第四届监事会第二次（临时）会议以通讯方式召开，审议通过了《关于使用部分超募资金暂时性补充流动资金的议案》。

（七）第四届监事会第三次（临时）会议

2011 年 10 月 25 日，公司第四届监事会第三次（临时）会议以通讯方式召开，审议通过了《关于审议公司 2011 年第三季度报告的议案》。

（八）第四届监事会第四次（临时）会议

2011 年 12 月 7 日，公司第四届监事会第四次（临时）会议以通讯方式召开，审议通过了如下议案：《青岛华仁药业股份有限公司股权激励计划（草案）修订稿》及其摘要、《青岛华仁药业股份有限公司股权激励计划首期激励对象名单（修订）》、《青岛华仁药业股份有限公司关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》。

（九）第四届监事会第五次（临时）会议

2011 年 12 月 28 日，公司第四届监事会第五次（临时）会议以通讯方式召开，审议通过了如下议案：《青岛华仁药业股份有限公司关于股权激励计划首期激励对象名单及授予数量调整的议案》、《青岛华仁药业股份有限公司股权激励计划预留部分限制性股票激励对象名单及授予价格的议案》、《青岛华仁药业股份有限公司关于向激励对象授予限制性股票的议案》。

报告期内，公司监事会严格按照有关法律、法规及公司章程的规定，列席了历次董事会、股东大会会议，依法监督各次董事会和股东大会审议的议案和会议召开程序，对公司依法运作情况、公司财务情况、关联交易等事项以及公司董事会和管理层职务行为进行了认真监督检查，保证了公司经营管理行为的规范。

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

公司监事会遵循了《公司法》、《证券法》、《公司章程》的有关要求，认真履行职责，积

极参加股东大会，列席董事会会议，对公司 2011 年依法运作情况进行了监督，认为：公司董事会运作规范，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；公司董事和高级管理人员能够认真执行各项规章制度和股东大会及董事会的各项决议，恪尽职守，勤勉尽责，不存在违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为的情形。

报告期内，公司按照中国证监会及深圳证券交易所的要求制定并修订了相关制度，进一步完善了公司治理，有效规避和控制了公司治理和规范运作中存在的风险。

（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 2011 年度财务报告能够真实、客观地反映公司 2011 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

报告期内，公司严格遵守中国证监会、深圳证券交易所关于募集资金使用管理的各项规定，募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致，未发生变更募投项目的情形，超募资金的使用计划履行了必要的审批程序，符合有关的法律法规要求。

（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

报告期内公司未发生关联交易。

（六） 公司对外担保

报告期内公司未发生对外担保。

（七） 建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

报告期内，按照中国证监会和深圳证券交易所要求，公司制定并严格执行内幕信息知情人管理制度，在公司发布重大事项公告、业绩预告和定期报告等情况下均对未披露信息知情人做登记备案。经核查，本报告期内，公司未发生利用内幕信息进行违规股票交易的行为。

（八） 公司内部控制自我评价报告

监事会对公司2011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，建立了较为完善的内部控制体系，符合国家相关法律法规要求以及公司生产经营管理实际需要，并能得到有效执行，内部控制体系的建立对公司经营管理的各个环节起到了较好的风险防范和控制作用。公司的内部控制自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。今后，公司须进一步加强对控股子公司、公司内部各个部门及部门之间的内部控制制度执行的监督检查力度，根据发现的问题不断充实、完善内部控制制度，努力提升公司治理水平。

第九节 财务报告

审 计 报 告

(2012) 汇所审字第3-039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 2011 年 12 月 31 日的合并和母公司资产负债表，2011 年度的合并和母公司利润表、合并和母公司现金流量表、合并和母公司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

编制和公允列报财务报表是管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对合并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守则，计划和执行审计工作以对合并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，以获取有关合并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合并财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与合并财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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，以及评价合并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，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司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：牟敦潭

中国注册会计师：刘树国

中国·青岛市

二〇一二年三月十四日

合并资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位：青岛华仁药业股份有限公司

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	305,798,401.49	270,139,367.82	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	56,617,491.21	53,341,491.21	49,176,357.73	48,036,357.73
应收账款	183,505,507.50	176,760,442.69	136,773,685.73	134,780,551.38
预付款项	43,200,289.75	35,702,119.44	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	519,696.31	519,696.31	2,506,933.29	2,506,933.29
应收股利				
其他应收款	8,656,752.69	36,017,479.25	7,653,188.64	29,721,745.71
买入返售金融资产				
存货	47,776,575.56	37,317,336.41	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	646,074,714.51	609,797,933.13	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	350,158,972.73	326,552,033.69	363,359,805.28	338,319,930.06
在建工程	195,003,091.96	180,988,419.42	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	45,478,016.52	45,478,016.52	46,895,310.09	46,895,310.09
开发支出	5,185,180.00	5,185,180.00		
商誉				
长期待摊费用	3,769,058.08	2,440,003.24		

递延所得税资产	1,814,429.31	1,737,904.32	1,336,193.06	1,288,427.33
其他非流动资产				
非流动资产合计	601,408,748.60	621,144,645.46	415,914,586.86	399,590,034.18
资产总计	1,247,483,463.11	1,230,942,578.59	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				
应付账款	22,168,125.93	20,813,893.17	16,563,343.03	13,318,813.13
预收款项	159,428.64	136,508.64	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	64,597.81	64,597.81	33,369.24	33,369.24
应交税费	12,337,303.95	14,830,841.70	12,693,622.97	13,535,428.29
应付利息				
应付股利				
其他应付款	11,045,055.67	10,013,769.25	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	45,774,512.00	45,859,610.57	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	10,000,000.00	10,000,000.00		
非流动负债合计	10,000,000.00	10,000,000.00		
负债合计	55,774,512.00	55,859,610.57	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	28,036,363.85	28,036,363.85	19,447,314.03	19,447,314.03

一般风险准备				
未分配利润	267,642,845.96	251,016,862.87	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	1,191,708,951.11	1,175,082,968.02	1,104,148,033.43	1,089,192,469.87
少数股东权益				
所有者权益合计	1,191,708,951.11	1,175,082,968.02	1,104,148,033.43	1,089,192,469.87
负债和所有者权益总计	1,247,483,463.11	1,230,942,578.59	1,151,743,326.72	1,133,273,748.75

公司法定代表人：梁富友

主管会计工作的公司负责人：王文萍

公司会计机构负责人：王文萍

合并利润表

2011 年 1-12 月

编制单位：青岛华仁药业股份有限公司

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	405,311,965.68	396,807,673.10	338,303,704.77	333,675,713.41
其中：营业收入	405,311,965.68	396,807,673.10	338,303,704.77	333,675,713.41
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	310,071,085.87	302,759,295.58	254,231,155.39	258,679,718.03
其中：营业成本	177,253,814.70	174,390,248.49	146,868,521.63	155,286,580.01
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	4,154,626.14	3,937,851.81	3,937,732.75	3,690,550.11
销售费用	93,712,144.38	93,054,442.63	61,040,721.54	60,577,499.61
管理费用	37,337,308.27	33,963,569.07	31,440,781.87	28,219,918.03
财务费用	-5,702,424.54	-5,583,329.69	9,985,793.10	9,984,597.14
资产减值损失	3,315,616.92	2,996,513.27	957,604.50	920,573.13
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）	95,240,879.81	94,048,377.52	84,072,549.38	74,995,995.38
加：营业外收入	8,811,041.07	8,243,297.48	8,138,642.52	8,134,777.32
减：营业外支出	533,689.22	531,835.74	128,184.57	120,273.00
其中：非流动资产处置损失	1,853.48		273.00	273.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	103,518,231.66	101,759,839.26	92,083,007.33	83,010,499.70
减：所得税费用	15,957,313.98	15,869,341.11	15,763,542.34	13,629,271.52
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	87,560,917.68	85,890,498.15	76,319,464.99	69,381,228.18
归属于母公司所有者的净利润	87,560,917.68	85,890,498.15	76,319,464.99	69,381,228.18
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.41		0.43	
（二）稀释每股收益	0.41		0.43	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	87,560,917.68	85,890,498.15	76,319,464.99	69,381,228.18
归属于母公司所有者的综合收益总额	87,560,917.68	85,890,498.15	76,319,464.99	69,381,228.18
归属于少数股东的综合收益总额				

公司法定代表人：梁富友

主管会计工作的公司负责人：王文萍

公司会计机构负责人：王文萍

合并现金流量表

2011 年 1-12 月

编制单位：青岛华仁药业股份有限公司

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	416,309,847.73	413,221,043.82	355,620,100.29	349,527,200.16
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	22,053,598.12	21,471,950.00	15,772,827.27	15,678,233.82
经营活动现金流入小计	438,363,445.85	434,692,993.82	371,392,927.56	365,205,433.98
购买商品、接受劳务支付的现金	159,043,317.34	160,787,035.17	116,127,292.56	134,011,525.98
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	65,563,951.54	57,910,445.51	49,277,960.02	41,953,822.45
支付的各项税费	64,497,159.86	62,050,878.09	59,411,789.38	51,382,147.13
支付其他与经营活动有关的现金	89,728,131.47	93,427,151.35	68,967,133.42	68,192,961.17
经营活动现金流出小计	378,832,560.21	374,175,510.12	293,784,175.38	295,540,456.73
经营活动产生的现金流量净额	59,530,885.64	60,517,483.70	77,608,752.18	69,664,977.25
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	17,000.00	2,000.00	2,000.00	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	10,049,940.45	9,908,511.58	483,024.76	478,788.16
投资活动现金流入小计	10,066,940.45	9,910,511.58	485,024.76	479,788.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	232,825,050.09	218,366,207.05	67,098,330.34	56,375,533.30
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				
投资活动现金流出小计	232,825,050.09	268,366,207.05	67,098,330.34	56,375,533.30
投资活动产生的现金流量净额	-222,758,109.64	-258,455,695.47	-66,613,305.58	-55,895,745.14

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	714,029,741.30
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	400,000,000.00	400,000,000.00	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			8,838,338.70	8,838,338.70
筹资活动现金流入小计	400,000,000.00	400,000,000.00	943,782,493.21	943,782,493.21
偿还债务支付的现金	400,000,000.00	400,000,000.00	490,914,413.21	490,914,413.21
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,092,204.74	2,092,204.74	12,523,131.79	12,523,131.79
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			7,708,660.99	7,708,660.99
筹资活动现金流出小计	402,092,204.74	402,092,204.74	511,146,205.99	511,146,205.99
筹资活动产生的现金流量净额	-2,092,204.74	-2,092,204.74	432,636,287.22	432,636,287.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-143,269.43	-143,269.43	-154,357.16	-154,357.16
五、现金及现金等价物净增加额	-165,462,698.17	-200,173,685.94	443,477,376.66	446,251,162.17
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	305,798,401.49	270,139,367.82	471,261,099.66	470,313,053.76

公司法定代表人：梁富友

主管会计工作的公司负责人：王文萍

公司会计机构负责人：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 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	160,000,000.00	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	213,600,000.00	682,429,741.30			19,447,314.03		188,670,978.10			1,104,148,033.43	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）					8,589.04		78,971,867.86			87,560,917.68	53,600,000.00	660,429,741.30			6,938,122.82		69,381,342.17			790,349,206.29
（一）净利润							87,560,917.68			87,560,917.68							76,319,464.99			76,319,464.99
（二）其他综合收益																				
上述（一）和（二）小计							87,560,917.68			87,560,917.68							76,319,464.99			76,319,464.99
（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					8,589,049.82		-8,589,049.82								6,938,122.82		-6,938,122.82			
1. 提取盈余公积					8,589,049.82		-8,589,049.82								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			28,036,363.85		267,642,845.96			1,191,708,951.11	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：梁富友

主管会计工作的公司负责人：王文萍

公司会计机构负责人：王文萍

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 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）					8,589,049.82		77,301,448.33	85,890,498.15	53,600,000.00	660,429,741.30			6,938,122.82		62,443,105.36	783,410,969.48
（一）净利润							85,890,498.15	85,890,498.15							69,381,228.18	69,381,228.18
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							85,890,498.15	85,890,498.15							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

									0.00	41.30						41.30
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他																
(四) 利润分配					8,589,049.82		-8,589,049.82						6,938,122.82		-6,938,122.82	
1. 提取盈余公积					8,589,049.82		-8,589,049.82						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			28,036,363.85		251,016,862.87	1,175,082,968.02	213,600,000.00	682,429,741.30			19,447,314.03		173,715,414.54	1,089,192,469.87
----------	----------------	----------------	--	--	---------------	--	----------------	------------------	----------------	----------------	--	--	---------------	--	----------------	------------------

公司法定代表人：梁富友

主管会计工作的公司负责人：王文萍

公司会计机构负责人：王文萍

青岛华仁药业股份有限公司

合并财务报表附注

2011 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

公司以人民币作为记账本位币。

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

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单个客户金额占应收款项期末余额 10% 以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单项进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单项测试未发生减值的，以账龄为信用风险特征并入金融资产组合中按账龄分析法计提坏账准备。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	对于单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，确认相应的坏账准备。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

按组合计提坏账准备的应收款项：

对于上述单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项和单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项中单项测试未发生减值的应收款项，将其包括在具有类似信用风险特征的应收款项

组合中再进行减值测试。

确定组合的依据	按应收款项的账龄将应收款项分为6个组合
组合 1	1 年以内(含 1 年)的应收款项
组合 2	1-2 年(含 2 年)的应收款项
组合 3	2-3 年(含 3 年)的应收款项
组合 4	3-4 年(含 4 年)的应收款项
组合 5	4-5 年(含 5 年)的应收款项
组合 6	5 年以上的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法(账龄分析法)	
组合 1	1 年以内(含 1 年)的应收款项计提 5%坏账准备
组合 2	1-2 年(含 2 年)的应收款项计提 10%坏账准备
组合 3	2-3 年(含 3 年)的应收款项计提 20%坏账准备
组合 4	3-4 年(含 4 年)的应收款项计提 30%坏账准备
组合 5	4-5 年(含 5 年)的应收款项计提 50%坏账准备
组合 6	5 年以上的应收款项全额计提坏账准备

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。

坏账损失的确认标准：

- a、因债务人破产，依法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。

对合并报表范围内的公司不计提坏账准备。对于其他应收款项(包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等)，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

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，计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：

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。

28、主要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更事项

本公司在报告期内无会计政策变更事项。

（2）本公司在报告期内会计估计变更事项。

本公司在报告期内无会计估计变更事项。

29、前期会计差错更正

本公司在报告期内无会计差错更正事项。

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 2010 年度及 2011 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 2010 年度按应纳税所得额的 25% 计缴企业所得税，2011 年度按应纳税所得额的 15% 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

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。2011 年公司通过了高新技术企业复审，取得青岛市科学技术局、青岛市财政局、山东省青岛市国家税务局、青岛市地方税务局联合下发的高新技术企业证书（证书编号为 GF201137100072，发证时间 2011 年 9 月 6 日，有效期三年）。2011 年，子公司青岛华仁塑胶医药用品有限公司取得青岛市科学技术局、青岛市财政局、山东省青岛市国家税务局、青岛市地方税务局联合下发的高新技术企业证书（证书编号为 GR201137100109，发证时间 2011 年 10 月 31 日，有效期三年）。

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	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。

附注五、会计报表主要项目注释

下列注释项目除特别注明的外，期初数系指 2010 年 12 月 31 日，期末数系指 2011 年 12 月 31 日，

未注明货币单位的均为人民币元。上期发生额指2010年度，本期发生额指2011年度。

1、货币资金

项目	期末数			期初数		
	原币	折算汇率	人民币	原币	折算汇率	人民币
现金—人民币	2,514.28	1	2,514.28	6,873.24	1	6,873.24
银行存款—人民币	303,959,726.99	1	303,959,726.99	468,078,644.58	1	468,078,644.58
美元	6,280.79	6.3009	39,574.63	7,943.32	6.6227	52,606.23
银行存款小计			303,999,301.62			468,131,250.81
其他货币资金—人民币	1,796,585.59	1	1,796,585.59	3,122,975.61	1	3,122,975.61
合计			305,798,401.49			471,261,099.66

注：其他货币资金 2011 年 12 月 31 日余额为 1,796,585.59 元，均为信用证保证金。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	56,617,491.21	49,176,357.73
商业承兑汇票		
合计	56,617,491.21	49,176,357.73

注：截止 2011 年 12 月 31 日，公司已贴现未到期的票据金额为 11,524,058.40 元。

(2) 截止 2011 年 12 月 31 日，无转为应收帐款的票据，公司已经背书给其他方但尚未到期的票据金额 22,503,654.42 元。

其中金额最大的前五名：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
广东大翔药业有限公司	2011 年 11 月 11 日	2012 年 5 月 11 日	514,783.05	
山东瑞康医药股份有限公司	2011 年 11 月 17 日	2012 年 5 月 17 日	630,000.00	

辽宁协生药业有限公司	2011 年 10 月 24 日	2012 年 4 月 24 日	703,865.00	
内蒙古天骏实业集团有限责任公司	2011 年 10 月 13 日	2012 年 4 月 13 日	1,000,000.00	
河北长安塑胶有限公司	2011 年 11 月 28 日	2012 年 5 月 28 日	1,000,000.00	
合计			3,848,648.05	

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

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 (%)
单项金额重大的应收账款								
按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款	194,545,608.31	100%	11,040,100.81	100%	144,953,739.14	100%	8,180,053.41	100%
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的应收账款								
合计	194,545,608.31	100%	11,040,100.81	100%	144,953,739.14	100%	8,180,053.41	100%

(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

截止 2011 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) 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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 (%)	
1 年以内	185,111,072.03	95.15%	9,255,553.60	133,363,003.40	92.00%	6,668,150.17
1 至 2 年	2,770,348.65	1.43%	277,034.87	8,323,296.27	5.74%	832,329.63
2 至 3 年	5,526,084.71	2.84%	1,105,216.94	3,180,443.87	2.20%	636,088.77
3 至 4 年	1,051,107.32	0.54%	315,332.20	64.80	0.00%	19.44
4 至 5 年	64.80	0.00%	32.40	86,930.80	0.06%	43,465.40
5 年以上	86,930.80	0.04%	86,930.80			
合计	194,545,608.31	100.00%	11,040,100.81	144,953,739.14	100.00%	8,180,053.41

(4) 本报告期无实际核销的应收账款。

(5) 截止到 2011 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

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
辽宁万隆医药有限公司	客户	10,324,415.37	1 年以内	5.31%
广东大翔药业有限公司	客户	6,610,596.63	1 年以内	3.40%
安徽康明医药有限公司	客户	9,926,250.00	1 年以内	5.10%
山东瑞康医药股份有限公司	客户	7,402,326.56	1 年以内	3.80%
湖北大地医药有限公司	客户	6,437,061.21	1 年以内	3.31%
合计	--	40,700,649.77	--	20.92%

(7) 截止到 2011 年 12 月 31 日，本公司无应收关联方的款项。

(8) 本期转回或收回情况：截止到 2011 年 12 月 31 日，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	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	37,043,771.08	85.75%	12,326,798.02	67.65%
1 至 2 年	3,451,726.46	7.99%	3,815,098.69	20.94%
2 至 3 年	1,547,337.38	3.58%	1,859,775.16	10.21%
3 至 4 年	1,116,176.83	2.58%	219,804.00	1.20%
4 至 5 年	40,528.00	0.09%	750.00	0.00%
5 年以上	750.00	0.00%		
合计	43,200,289.75	100.00%	18,222,225.87	100.00%

注：截止 2011 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，由于设备或模具不能满足公司 GMP 认证要求需要供应商改换而未结算。

(2) 预付账款前 5 位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
斯蒂莫斯（上海）水处理设备有限公司	设备供应商	6,450,000.00	1 年以内	设备尚未安装完
北京起重运输机械研究所	设备供应商	5,526,000.00	1 年以内	设备尚未安装完
福州福尔特机械设备有限公司	设备供应商	2,699,000.00	1 年以内	设备尚未安装完
山东新华医疗器械股份有限公司	设备供应商	2,037,719.30	其中：1 年以内 736,020.00 元，1-2 年 1,301,699.30 元	设备尚未安装完
德国凯孚儿公司	设备供应商	1,825,599.60	1 年以内	设备尚未安装完
合计	--	18,538,318.90	--	--

(3) 截止到 2011 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	期初数	本期增加	本期减少	期末数
应收定期存款利息	2,506,933.29	3,822,206.30	5,809,443.28	519,696.31

合计	2,506,933.29	3,822,206.30	5,809,443.28	519,696.31
----	--------------	--------------	--------------	------------

6、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

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 (%)
单项金额重大的其他应收款								
按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款	9,712,847.20	100.00%	1,056,094.51	100.00%	8,253,713.63	100.00%	600,524.99	100.00%
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的其他应收款								
合计	9,712,847.20	100.00%	1,056,094.51	100.00%	8,253,713.63	100.00%	600,524.99	100.00%

(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，经测试不需单独计提减值，按照账龄分析计提。

(3) 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 (%)	
1 年以内	2,344,656.48	24.14%	117,232.82	7,254,963.05	87.90%	362,748.15
1 至 2 年	6,582,828.16	67.77%	658,282.82	396,342.87	4.80%	39,634.29
2 至 3 年	246,020.85	2.53%	49,204.17	494,982.40	6.00%	98,996.48
3 至 4 年	431,916.40	4.45%	129,574.92	11,251.06	0.14%	3,375.32
4 至 5 年	11,251.06	0.12%	5,625.53	807.00	0.01%	403.50
5 年以上	96,174.25	0.99%	96,174.25	95,367.25	1.16%	95,367.25
合计	9,712,847.20	100.00%	1,056,094.51	8,253,713.63	100.00%	600,524.99

(4) 本报告期无实际核销的其他应收款。

(5) 截止 2011 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) 其他应收款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款 总额的比例 (%)
中国人民解放军总医院	合作方	6,000,000.00	1-2 年	61.77%
青岛市崂山区城市规划建设局	行政管理方	1,573,247.90	1 年以内	16.20%
青岛东亿港华燃气有限公司	供应商	240,993.68	1 年以内	2.48%
陕西海思威医药有限公司 (中心)	供应商	226,000.00	1-2 年	2.33%
张瑜	本公司员工	131,796.00	1 年以内	1.36%
合计		8,172,037.58		84.14%

(7) 截止到 2011 年 12 月 31 日，本公司无应收关联方的款项；

(8) 截止到 2011 年 12 月 31 日，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	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	17,987,301.59		17,987,301.59	17,652,431.76		17,652,431.76
周转材料	2,995,933.04		2,995,933.04	1,663,591.86		1,663,591.86
库存商品	23,584,350.58		23,584,350.58	26,940,896.81		26,940,896.81
在产品	3,208,990.35		3,208,990.35	3,978,328.51		3,978,328.51
合计	47,776,575.56		47,776,575.56	50,235,248.94	-	50,235,248.94

(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、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	期初数	本期增加		本期减少	期末数
一、固定资产原值					
合计	480,651,449.45		17,769,750.22	163,276.92	498,257,922.75
房屋及建筑物	183,339,033.60		883,623.79		184,222,657.39
机器设备	289,165,493.03		12,494,200.08		301,659,693.11
电子设备	5,035,763.61		1,238,663.15	23,276.92	6,251,149.84
运输设备	3,111,159.21		3,153,263.20	140,000.00	6,124,422.41
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计	117,291,644.17		30,960,058.07	152,752.22	148,098,950.02
房屋及建筑物	16,432,522.96		6,784,061.56		23,216,584.52
机器设备	95,921,161.21		23,032,938.38		118,954,099.59
电子设备	3,385,508.64		595,711.56	19,752.22	3,961,467.98
运输设备	1,552,451.36		547,346.57	133,000.00	1,966,797.93
三、固定资产减值准备合计					
房屋及建筑物					

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
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			350,158,972.73
房屋及建筑物	166,906,510.64			161,006,072.87
机器设备	193,244,331.82			182,705,593.52
电子设备	1,650,254.97			2,289,681.86
运输设备	1,558,707.85			4,157,624.48

注：2011 年度在建工程完工转入固定资产的金额为 950,185.37 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 2011 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。

9、在建工程

(1) 在建工程基本情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
非 PVC 软包装大输液三期项目	98,957,181.27		98,957,181.27	1,875,159.70		1,875,159.70
非 PVC 输液包装膜材项目	13,842,843.87		13,842,843.87			
SPC 组合盖项目	21,567,172.54		21,567,172.54			
血液净化工程技术中心项目	38,683,136.17		38,683,136.17			
非 P V C 软包装腹膜透	19,700,000.00		19,700,000.00			

析液项目						
其他	2, 252, 758. 11		2, 252, 758. 11	2, 448, 118. 73		2, 448, 118. 73
合计	195, 003, 091. 96		195, 003, 091. 96	4, 323, 278. 43		4, 323, 278. 43

(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
非 PVC 软包装大输液三期项目	22, 153 万	1, 875, 159. 70	97, 082, 021. 57			98, 957, 181. 27
非 PVC 输液包装膜材项目	5, 255 万		13, 842, 843. 87			13, 842, 843. 87
SPC 组合盖项目	6, 203 万		21, 567, 172. 54			21, 567, 172. 54
血液净化工程技术中心项目	6, 836. 11 万		38, 683, 136. 17			38, 683, 136. 17
非 P V C 软包装腹膜透析液项目	18, 000 万		19, 700, 000. 00			19, 700, 000. 00
其他		2, 448, 118. 73	754, 824. 75	950, 185. 37		2, 252, 758. 11
合计		4, 323, 278. 43	191, 629, 998. 90	950, 185. 37		195, 003, 091. 96

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
非 PVC 软包装大输液三期项目	45%	45%				募集资金
非 PVC 输液包装膜材项目	26%	26%				募集资金
SPC 组合盖项目	35%	35%				募集资金
血液净化工程技术中心项目	57%	57%				自有、募集资金
非 PVC 软包装腹膜透析液项目	11%	11%				募集资金
其他						自有资金
合计						

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	140,752.14		52,172,640.05
土地使用权	46,352,854.49			46,352,854.49
技术转让费	4,881,624.91			4,881,624.91
财务软件	797,408.51	140,752.14		938,160.65
二、累计摊销合计	5,136,577.82	1,558,045.71		6,694,623.53
土地使用权	3,571,278.34	948,112.20		4,519,390.54
技术转让费	1,536,692.24	518,162.48		2,054,854.72
财务软件	28,607.24	91,771.03		120,378.27
三、无形资产账面净值合计	46,895,310.09			45,478,016.52
土地使用权	42,781,576.15			41,833,463.95
技术转让费	3,344,932.67			2,826,770.19
财务软件	768,801.27			817,782.38
四、减值准备合计				
土地使用权				
技术转让费				
财务软件				
五、无形资产账面价值合计	46,895,310.09			45,478,016.52
土地使用权	42,781,576.15			41,833,463.95
技术转让费	3,344,932.67			2,826,770.19
财务软件	768,801.27			817,782.38

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。

11、开发支出

(1) 基本情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
WMO-II 器官保存液	1,300,000.00		1,300,000.00			
缬沙坦片剂	3,885,180.00		3,885,180.00			
合计	5,185,180.00		5,185,180.00			

(2) 重要项目变动情况

项目名称	期初数	本期增加数	转入无形资产	其他减少	期末数
WMO-II 器官保存液		1,300,000.00			1,300,000.00
缬沙坦片剂		3,885,180.00			3,885,180.00
合计		5,185,180.00			5,185,180.00

注 1：WMO-II 器官保存液系公司与华中科技大学同济医学院附属同济医院合作开发的三类医疗器械，该项目已经过小试、中试及临床试验，并与 2011 年 9 月通过样品审核，该项目工艺技术可行，市场前景较好，基本可以确定开发成功并拥有全部知识产权。截止 2011 年 12 月 31 日，已付的 1,300,000.00 元系委托北京悦康科创医药科技有限公司进行临床试验的研发费用。

注 2：缬沙坦片剂项目系公司与美国 Austarpharma 公司合作研究的药品，该项目工艺技术可行，市场前景较好，基本可以确定开发成功并拥有全部知识产权。根据与美国 Austarpharma 公司的合同约定，该项目共计 2,000,000.00 美元，截止 2011 年 12 月 31 日，已经支付对方 600,000.00 美元，折合人民币 3,885,180.00 元。

12、长期待摊费用

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
静脉用药配液中心支出		3,042,310.74	602,307.50		2,440,003.24	
房屋改造支出		1,380,701.70	51,646.86		1,329,054.84	

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
合计		4,423,012.44	653,954.36		3,769,058.08	

13、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
资产减值准备	1,814,429.31	1,336,193.06
合计	1,814,429.31	1,336,193.06

(2) 引起暂时性差异的项目对应的暂时性差异

项 目	金额
坏账准备	12,096,195.32
合计	12,096,195.32

14、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	3,315,616.92			12,096,195.32
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	3,315,616.92			12,096,195.32

15、应付账款

(1) 应付账款按账龄列示明细如下

项目	期末数	期初数
1 年以内	20,677,776.57	14,724,365.69
1-2 年	427,140.30	838,876.42
2-3 年	98,984.95	370,227.91
3-4 年	355,495.64	129,842.66
4-5 年	109,193.12	13,676.00
5 年以上	499,535.35	486,354.35
合计	22,168,125.93	16,563,343.03

(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 2011 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

项目	期末数	期初数
1 年以内	136,508.64	2,447,987.75
1-2 年	1,110.00	452,304.76
2-3 年	21,810.00	
合计	159,428.64	2,900,292.51

(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 2011 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	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
一、工资、奖金、津贴、补贴	33,369.24	48,414,516.99	48,383,288.42	64,597.81
二、职工福利		7,084,526.91	7,084,526.91	
三、社会保险		7,832,665.44	7,832,665.44	
1、医疗保险		2,142,674.44	2,142,674.44	
2、养老保险		4,761,498.75	4,761,498.75	
3、失业保险		476,149.87	476,149.87	
4、工伤保险		238,074.94	238,074.94	
5、生育保险		214,267.44	214,267.44	
四、住房公积金		1,069,100.00	1,069,100.00	
五、工会经费		109,811.77	109,811.77	
六、职工教育经费		1,084,559.00	1,084,559.00	
七、其他				
合计	33,369.24	65,595,180.11	65,563,951.54	64,597.81

注：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	期末数	期初数
增值税	4,949,538.74	3,744,475.90
营业税	15,000.00	15,000.00
企业所得税	5,455,327.61	7,540,275.41
城建税	520,958.79	332,216.81
教育费附加	223,268.08	133,343.32
地方教育费附加	148,528.65	91,515.60
个人所得税	43,572.50	77,808.20
水利基金	95,222.21	19,421.11
印花税	106,915.30	86,146.69

房产税	579,629.48	454,086.73
土地使用税	199,342.59	199,333.20
合计	12,337,303.95	12,693,622.97

19、其他应付款

(1) 其他应付款按账龄列示明细如下

项目	期末数	期初数
1 年以内	5,380,537.68	7,380,660.39
1-2 年	2,530,171.18	7,703,366.34
2-3 年	2,882,542.69	268,230.78
3 年以上	202,168.09	47,600.35
4-5 年	44,828.35	4,807.68
5 年以上	4,807.68	
合计	11,045,055.67	15,404,665.54

(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 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 2011 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、其他非流动负债

项目	期末数	期初数
递延收益	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	

注：递延收益为与资产相关的政府补助，系收到青岛市崂山财政局拨付的血液净化产品（腹膜透析液）产业项目专项基金。截止 2011 年 12 月 31 日，项目处于建设期内，递延收益未予摊销。

21、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	12.02				-25,680,900		
3.其他内资持股	134,319,100	62.88				-9,000,100	125,319,000	58.67
其中：境内非国有法人持股	125,005,000	58.52				-1,730,000	123,275,000	57.71
境内自然人持股	9,314,100	4.36				-7,270,100	2,044,000	0.96
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	74.91				-34,681,500	125,319,000	58.67
二、无限售条件股份							-	
1 人民币普通股	53,600,000	25.09				34,681,500	88,281,000	41.33
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	25.09	-			34,681,500	88,281,000	41.33
股份总数	213,600,000	100	-				213,600,000	100

注：截止 2011 年 12 月 31 日，华仁世纪集团有限公司共持有本公司 11,327.5 万股股份，占本公司总股本的 53.03%，其中已质押股份 6,900 万股，占华仁世纪集团有限公司持有本公司股份总数的 60.91%，占本公司总股本的 32.30%。

22、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	682,429,741.30			682,429,741.30
合计	682,429,741.30			682,429,741.30

23、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	19,447,314.03	8,589,049.82		28,036,363.85
合计	19,447,314.03	8,589,049.82		28,036,363.85

24、未分配利润

项目	期末数	期初数

项目	期末数	期初数
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	87,560,917.68	76,319,464.99
加：其他		
减：提取法定盈余公积	8,589,049.82	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	267,642,845.96	188,670,978.10

25、营业收入/营业成本

(1) 营业收入与营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	404,644,207.95	338,265,089.05
其他业务收入	667,757.73	38,615.72
营业成本	177,253,814.70	146,868,521.63

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
医药行业	404,644,207.95	177,213,730.71	338,265,089.05	146,868,521.63
合计	404,644,207.95	177,213,730.71	338,265,089.05	146,868,521.63

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
普通输液	361,168,804.44	153,693,290.16	303,271,704.48	130,370,590.89

治疗性输液	34,984,284.09	13,965,818.07	30,238,512.86	12,134,379.92
其他	8,491,119.42	9,554,622.48	4,754,871.71	4,363,550.82
合计	404,644,207.95	177,213,730.71	338,265,089.05	146,868,521.63

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

2011 年度销售前五名明细

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	20,819,857.59	5.14%
广东大翔药业有限公司	17,999,733.50	4.44%
辽宁万隆医药有限公司	17,655,145.09	4.36%
安徽康明医药有限公司	16,191,111.11	3.99%
武汉阳光医药有限公司	13,215,364.27	3.26%
合计	85,881,211.57	21.19%

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	21.77%

销售前五名占收入总额比例变动情况

年度	金额	占收入比例
2011 年度	85,881,211.57	21.19%
2010 年度	73,630,749.06	21.77%

(5) 主要产品毛利率及变动变动原因:

产品类别	2011 年度	2010 年度
------	---------	---------

产品类别	2011 年度	2010 年度
普通输液	57.45%	57.01%
治疗性输液	60.08%	59.87%
其他	-12.52%	8.23%

注：2011 年度毛利率比 2010 年普通输液上升 0.44%，治疗性输液上升 0.21%，主要原因系公司重点推进成本精细化管理，释放产能，不断降低生产成本，提高了毛利率。其他产品毛利下降 20.75%，主要系其他产品主要材料价格上升所致。

26、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	11,361.71	7,500.00	房租收入 5%
城市维护建设税	2,874,994.75	2,735,433.12	流转税 7%
教育费附加	1,232,140.62	1,169,597.29	流转税 3%
地方教育费附加	36,129.06	25,202.34	流转税 2%
合计	4,154,626.14	3,937,732.75	

27、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,084,275.77	10,523,256.74
宣传费	30,983,889.90	10,223,244.93
业务招待费	4,877,456.48	4,728,839.76
运输费	14,040,042.66	8,386,527.44
差旅费	4,784,044.62	3,503,034.78
交通费	783,704.88	1,368,344.14
车辆费	2,370,010.96	2,234,563.35
办公费	3,955,884.31	10,663,581.03
会务费	5,960,098.78	3,957,017.05
招标费	41,165.00	354,503.13
通讯费	401,523.65	324,408.09

房租	338,351.07	347,136.65
折旧费	2,596,842.35	1,832,458.55
物料消耗	1,071,011.24	384,015.37
其他	3,423,842.71	2,209,790.53
合计	93,712,144.38	61,040,721.54

28、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	5,761,177.47	4,580,223.66
福利费	2,399,907.22	2,769,319.98
教育经费	1,084,559.00	703,167.16
差旅费	838,167.58	1,213,877.44
业务招待费	660,276.66	747,074.67
社会保险	668,087.75	1,461,745.81
住房公积金	941,866.50	773,805.00
税费	4,210,438.47	4,529,136.08
无形资产摊销	1,077,343.59	2,064,615.92
会务费	289,647.10	239,530.30
广告费	784,000.00	177,900.00
折旧费	1,343,297.37	1,853,633.60
交通费	947,199.34	844,264.19
办公费	2,165,645.70	1,912,043.77
研发费	12,824,700.46	7,000,344.05
其他	1,340,994.06	570,100.24
合计	37,337,308.27	31,440,781.87

29、财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,735,277.78	12,523,131.79

类别	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	8,062,703.47	2,989,958.05
汇兑损失	43,760.39	-152,922.10
手续费	224,313.80	244,492.13
贴现息	356,926.96	361,049.33
合计	-5,702,424.54	9,985,793.10

30、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,315,616.92	957,604.50
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	3,315,616.92	957,604.50

31、营业外收入

项目类别	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	9,158.59		9,158.59

政府补助	8,799,750.00	8,131,000.00	8,799,750.00
其他	2,132.48	7,642.52	2,132.48
合计	8,811,041.07	8,138,642.52	8,811,041.07

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 34。

32、营业外支出

项目类别	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,853.48	273.00	1,853.48
其中：固定资产处置损失	1,853.48	273.00	1,853.48
捐赠支出	500,000.00	100,000.00	500,000.00
罚款支出	20,000.00	5,711.57	20,000.00
其他	11,835.74	22,200.00	11,835.74
合计	533,689.22	128,184.57	533,689.22

33、所得税费用

所得税费用的组成：

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	16,435,550.23	15,867,657.36
递延所得税费用	-478,236.25	-104,115.02
合计	15,957,313.98	15,763,542.34

注：企业所得税税率参见附注三。

34、政府补助

本报告期政府补助及原因如下：

A、2011年度

政府补助的种类	计入当期损益的金额	尚需递延的金额	总额	备注
一、与资产相关的政府补助		10,000,000.00	10,000,000.00	*
二、与收益相关的政府补助				

政府补助的种类	计入当期损益的金额	尚需递延的金额	总额	备注
1、其他	9,750.00		9,750.00	**
2、产业扶持资金	8,790,000.00		8,790,000.00	*
合计	8,799,750.00		18,799,750.00	

注1：*产业扶持资金系根据青岛市财政局文件青财财〔2011〕35号《关于组织申报2011年度产业项目的通知》，血液净化产品（腹膜透析液）产业项目、膦甲酸钠注射液高技术产业化项目、华仁药业固定资产投资和产业结构升级项目、华仁塑胶固定资产投资和产业结构升级项目、华仁药业三期项目包装车间自动码垛及仓储设备项目，分别获得政府补助1000万元、270万元、193万元、56万元和360万元，合计入账1879万元。

注2：**其中4,750.00元为收到2011年市级财政科技专项基金，5,000.00元为收到科技局知识产权奖励金。

B、2010年度

政府补助的种类	计入当期损益的金额	尚需递延的金额	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，产业升级资金7,230,000.00元。

35、现金流量表项目注释

（1）其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
财政补贴	18,799,750.00	8,131,000.00
保证金	3,230,000.00	7,430,000.00
其他	23,848.12	211,827.27
收到的其他与经营活动有关的现金小计	22,053,598.12	15,772,827.27
销售费用	71,649,899.14	49,082,559.25
管理费用	16,341,006.86	8,941,028.34
其他	1,737,225.47	10,943,545.83
支付的其他与经营活动有关的现金小计	89,728,131.47	68,967,133.42

(2) 其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到的存款利息	10,049,940.45	483,024.76
收到的其他与投资活动有关的现金小计	10,049,940.45	483,024.76

(3) 其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
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		7,708,660.99
支付的其他与筹资活动有关的现金小计		7,708,660.99

36、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	87,560,917.68	76,319,464.99
加：资产减值准备	3,315,616.92	957,604.50

补充资料	本期发生额	上期发生额
固定资产折旧	30,960,058.07	29,574,285.78
无形资产摊销	1,558,045.71	1,507,276.56
长期待摊费用摊销	653,954.36	
处置长期资产的损失	-7,305.11	273.00
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	-7,938,048.02	9,380,449.42
投资损失		
递延所得税资产减少	-478,236.25	-104,115.02
递延所得税负债增加		
存货的减少	2,458,673.38	-1,890,667.88
经营性应收项目的减少	-69,738,627.26	-32,610,066.90
经营性应付项目的增加	11,185,836.16	-5,525,752.27
其他		
经营活动产生的现金流量净额	59,530,885.64	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	305,798,401.49	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	-165,462,698.17	443,477,376.66

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金		
其中：库存现金	2,514.28	6,873.24
可随时用于支付的银行存款	303,959,726.99	468,131,250.81
可随时用于支付的其他货币资金	1,796,585.59	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	305,798,401.49	471,261,099.66
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、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	2010 年 12 月 31	本期增加数	本期减少	2011 年 12 月 31 日
------	----------------	-------	------	------------------

	日		数	
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	50,000,000.00		60,000,000.00

(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	2010 年 12 月 31 日		本期增加数		本期减少数		2011 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	53.03					113,275,000.00	53.03
青岛华仁塑胶医药用品有限公司	10,000,000	100	50,000,000	100			60,000,000.00	100

(五) 关联方交易与关联往来

本公司未发生关联交易，无与关联方往来余额。

附注七、或有事项

截止 2011 年 12 月 31 日本公司无其他需要披露的或有事项。

附注八、承诺事项

截止 2011 年 12 月 31 日本公司无需要披露的重大承诺事项。

附注九、资产负债表日后事项

经 2012 年 3 月 14 日公司董事会决议通过，本公司以截止 2011 年 12 月 31 日公司总股本 213,600,000.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 2 元人民币（含税）。上述利润分配预案尚需经 2012 年度股东大会批准实施。

附注十、其他重要事项

截止 2011 年 12 月 31 日本公司无需要披露的重大承诺事项。

附注十一、母公司财务报表主要项目注释

应收账款

(1) 应收账款按种类披露

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 (%)
单项金额重大的应收账款								
按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款	187,298,417.51	100%	10,537,974.82	100%	144,953,739.14	100%	8,180,053.41	100%
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的应收账款								
合计	187,298,417.51	100%	10,537,974.82	100%	144,953,739.14	100%	8,180,053.41	100%

(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

截止 2011 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) 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

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 (%)	
1 年以内	178,668,710.23	95.39%	8,933,435.51	133,363,003.40	92.00%	6,668,150.17
1 至 2 年	2,486,769.65	1.33%	248,676.97	8,323,296.27	5.74%	832,329.63
2 至 3 年	5,478,834.71	2.93%	1,095,766.94	3,180,443.87	2.19%	636,088.77
3 至 4 年	577,107.32	0.31%	173,132.20	64.80	0.00%	19.44
4 至 5 年	64.80	0.00%	32.40	86,930.80	0.06%	43,465.40
5 年以上	86,930.80	0.05%	86,930.80			
合计	187,298,417.51	100.00%	10,537,974.82	144,953,739.14	100.00%	8,180,053.41

(4) 本报告期无实际核销的应收账款。

(5) 截止到 2011 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

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
辽宁万隆医药有限公司	客户	10,324,415.37	1 年以内	5.51%
广东大翔药业有限公司	客户	6,610,596.63	1 年以内	3.53%
安徽康明医药有限公司	客户	9,926,250.00	1 年以内	5.30%
山东瑞康医药股份有限公司	客户	7,402,326.56	1 年以内	3.95%
湖北大地医药有限公司	客户	6,437,061.21	1 年以内	3.44%
合计	--	40,700,649.77	--	21.73%

(7) 截止到 2011 年 12 月 31 日，本公司无应收关联方的款项；

(8) 本期转回或收回情况：截止到 2011 年 12 月 31 日，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

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 (%)
单项金额重大的其他应收款	27,501,496.62	74.20%			22,170,367.00	73.13%		
按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款	9,564,036.61	25.80%	1,048,053.98	100%	8,146,229.48	26.87%	594,850.77	100.00%

单项金额不重大 但按信用风险特 征组合后该组合 的风险较大的其 他应收款								
合计	37,065,533. 23	100%	1,048,053. 98	100%	30,316,596. 48	100.00%	594,850. 77	100.00%

(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，其中与全资子公司青岛华仁塑胶医药用品有限公司往来款账面余额 27,501,496.62 元，无坏账风险，无需计提坏账准备；其余单项金额重大的应收款项经测试不需单独计提减值，按照账龄分析计提。

(3) 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 (%)	
1 年以内	2,199,845.89	23.00%	109,992.29	7,149,478.90	87.76%	357,473.93
1 至 2 年	6,580,828.16	68.81%	658,082.82	396,342.87	4.87%	39,634.29
2 至 3 年	246,020.85	2.57%	49,204.17	492,982.40	6.05%	98,596.48
3 至 4 年	429,916.40	4.50%	128,974.92	11,251.06	0.14%	3,375.32
4 至 5 年	11,251.06	0.12%	5,625.53	807.00	0.01%	403.5
5 年以上	96,174.25	1.01%	96,174.25	95,367.25	1.17%	95,367.25
合计	9,564,036.61	100%	1,048,053.98	8,146,229.48	100%	594,850.77

(4) 本报告期无实际核销的其他应收款。

(5) 截止 2011 年 12 月 31 日无持有公司 5% 以上表决权股份的股东欠款。

(6) 其他应收款前五名具体明细

单位名称	与本公司关系	金额	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	控股子公司	27,501,496.62	1 年以内	74.20%
中国人民解放军总医院	合作方	6,000,000.00	1-2 年	16.19%
青岛市崂山区城市规划建设局	行政管理方	1,573,247.90	1 年以内	4.24%
青岛东亿港华燃气有限公司	供应商	240,993.68	1 年以内	0.65%
陕西海思威医药有限公司 (中心)	供应商	226,000.00	1-2 年	0.61%
合计		35,541,738.20		95.89%

(7) 应收关联方的款项

单位名称	与本公司关系	金额	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	控股子公司	27,501,496.62	74.20%
合计		27,501,496.62	74.20%

(8) 本期转回或收回情况：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	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
青岛华仁塑胶医药用品有限公司	成本法	58,763,088.27	8,763,088.27	50,000,000.00	58,763,088.27
合计		58,763,088.27	8,763,088.27	50,000,000.00	58,763,088.27

接上表

在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
100%	100%				

在被投资单位 持股比例 (%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与 表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值 准备	现金红利
100%	100%				

注：截止2011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

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	396,153,088.53	333,510,217.34
其他业务收入	654,584.57	165,496.07
营业成本	174,390,248.49	155,286,580.01

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
医药行业	396,153,088.53	174,390,248.49	333,510,217.34	155,286,580.01
合计	396,153,088.53	174,390,248.49	333,510,217.34	155,286,580.01

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
普通输液	361,168,804.44	159,412,933.40	303,271,704.48	140,974,100.09
治疗性输液	34,984,284.09	14,977,315.09	30,238,512.86	14,312,479.92
其他			165,496.07	
合计	396,153,088.53	174,390,248.49	333,675,713.41	146,868,521.63

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

2011 年度销售前五名明细

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	20,819,857.59	5.25%
广东大翔药业有限公司	17,999,733.50	4.54%
辽宁万隆医药有限公司	17,655,145.09	4.45%
安徽康明医药有限公司	16,191,111.11	4.08%
武汉阳光医药有限公司	13,215,364.27	3.33%
合计	85,881,211.57	21.65%

2010 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	19,306,319.15	5.79%
北京医药股份有限公司	16,956,617.84	5.08%
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%
合计	73,630,749.06	22.06%

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
2011 年度	85,881,211.57	21.65%
2010 年度	73,630,749.06	22.06%

5、现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	85,890,498.15	69,381,228.18
加：资产减值准备	2,996,513.27	920,573.13
固定资产折旧	27,404,323.40	26,825,271.32
无形资产摊销	1,558,045.71	1,507,276.56
长期待摊费用摊销	602,307.50	

补充资料	本期发生额	上期发生额
处置长期资产的损失	-1,415.00	273.00
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	-7,796,619.15	9,384,686.02
投资损失		
递延所得税资产减少	-449,476.99	-94,857.17
递延所得税负债增加		
存货的减少	1,506,069.99	4,204,691.84
经营性应收项目的减少	-55,331,796.27	-33,405,730.56
经营性应付项目的增加	4,139,033.09	-9,058,435.07
其他		
经营活动产生的现金流量净额	60,517,483.70	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	270,139,367.82	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	-200,173,685.94	446,251,162.17

附注十二、补充资料

1、非经常性损益明细表

项目	2011 年度	2010 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；	7,305.11	-273.00

项目	2011 年度	2010 年度
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；	8,799,750.00	8,131,000.00
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；	-529,703.26	-120,269.05
21、其他符合非经常性损益定义的损益项目。		

项目	2011 年度	2010 年度
扣除所得税前非经常性损益合计	8,277,351.85	8,010,457.95
减：所得税影响金额	1,246,378.14	1,205,591.95
少数股东损益影响数		
扣除所得税后非经常性损益合计	7,030,973.71	6,804,866.00

2、净资产收益率及每股收益

A、2011 年度

项目	加权平均净资产 收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于普通股股东的净利润	7.63%	0.41	0.41
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	7.02%	0.38	0.38

B、2010 年度

项目	加权平均净资产 收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于普通股股东的净利润	12.94%	0.43	0.43
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	11.78%	0.39	0.39

C、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 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

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）。

1、合并财务报表项目变动异常项目原因说明

（1）货币资金

2011年12月31日货币资金余额比2010年12月31日降低35.2%，主要系本期募集资金对募投项目投入所致。

（2）应收账款

2011年12月31日应收账款余额比2010年12月31日增长34.21%，主要系本期销售量增加所致。

(3) 预付账款

2011年12月31日预付账款余额比2010年12月31日增长137.07%，主要系预付设备、工程款增加所致。

(4) 其他应收款

2011年12月31日其他应收款余额比2010年12月31日增长17.68%，主要系暂付崂山城乡建设局综合大楼劳务工资保证金所致。

(5) 在建工程

2011年12月31日在建工程余额比2010年12月31日增长4410.53%，主要系募投项目投入增加所致。

(6) 开发支出

2011年12月31日开发支出余额比2010年12月31日增长100%，主要系WMO-II器官保存液和缬沙坦片剂项目投入增加所致。

(7) 长期待摊费用

2011年12月31日长期待摊费用余额比2010年12月31日增长100%，主要系建设静脉用药配液中心项目和房屋改造项目投入增加所致。

(8) 应付账款

2011年12月31日应付账款余额比2010年12月31日增长33.84%，主要系应付供应商材料款增加所致。

(9) 预收账款

2011年12月31日预收账款比2010年12月31日减少94.5%，主要系预收款销售方式减少所致。

(10) 其他应付款

2011年12月31日其他应付款余额比2010年12月31日减少28.29%，主要系本期支付已验收的工程设备款所致。

(11) 其他非流动负债

2011年12月31日其他非流动负债余额比2010年12月31日增加100%，主要系本期收到青岛市崂山财政局拨付的血液净化产品（腹膜透析液）产业项目专项基金所致。

(12) 销售费用

2011年度比2010年度增长53.52%，主要系公司产品销量增加、新设血液净化事业部，公司加大广告宣传力度、增加销售人员工资所致。

(13) 管理费用

2011年度比2010年度增长18.75%，主要系公司规模增长，员工人数与工资标准增长导致工资增长，加大员工培训力度导致教育经费增加；加大研发力度导致研发费增加。

(14) 财务费用

2011 年度比 2010 年度降低 157.11%，主要系募集资金到位，贷款利息支出减少及存款利息收入增长所致

附注十三、财务报告的批准

本财务报表及财务报表附注经本公司董事会于2012年3月14日批准报出。

第十节 备查文件

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

二〇一二年三月十六日