

# 青岛华仁药业股份有限公司

Qingdao Huaren Pharmaceutical CO.,LTD



## 2012 年半年度报告

证券简称：华仁药业

证券代码：300110

披露日期：2012 年 8 月 27 日

## 目录

一、重要提示.....	3
二、公司基本情况简介 .....	4
三、董事会报告.....	8
四、重要事项.....	20
五、股本变动及股东情况 .....	29
六、董事、监事和高级管理人员 .....	35
七、财务会计报告.....	38
八、备查文件目录.....	102

## 2012 年半年度报告

### 一、重要提示

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。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

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(会计主管人员) 王文萍声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、华仁药业	指	青岛华仁药业股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
《公司章程》	指	《青岛华仁药业股份有限公司章程》
律师/公司律师/文康律师事务所	指	山东文康律师事务所
会计师/公司会计师/山东汇德	指	山东汇德会计师事务所
深交所	指	深圳证券交易所
报告期	指	2012 年半年度
GMP	指	药品生产质量管理规范，即国家药监局制定的对国内药品行业的药品生产的相关标准及条例，要求药品生产企业应具备良好的生产设备，合理的生产过程，完善的质量管理和严格的检测系统，以确保最终产品的质量符合法规要求。
5TM 管理	指	全面质量管理、全员绩效管理、全程ERP管理、全程营销管理、全面预算管理

## 二、公司基本情况简介

### (一) 公司基本情况

#### 1、公司信息

A 股代码	300110	B 股代码	
A 股简称	华仁药业	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	青岛华仁药业股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	华仁药业		
公司的法定英文名称	Qingdao Huaren Pharmaceutical CO.,LTD		
公司的法定英文名称缩写	Huaren Pharmaceutical		
公司法定代表人	梁富友		
注册地址	青岛市高科技工业园株洲路 187 号		
注册地址的邮政编码	266101		
办公地址	青岛市高科技工业园株洲路 187 号		
办公地址的邮政编码	266101		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.qdhuaren.com/">http://www.qdhuaren.com/</a>		
电子信箱	huaren@qdhuaren.com		

#### 2、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	龚凌	蔡艳艳
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
电话	(0532) 88701303	(0532) 88701303
传真	(0532) 88702625	(0532) 88702625
电子信箱	huaren@qdhuaren.com	huaren@qdhuaren.com

#### 3、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> )；中证网( <a href="http://www.cs.com.cn">www.cs.com.cn</a> )；中国证券网( <a href="http://www.cnstock.com">www.cnstock.com</a> )；证券时报网( <a href="http://www.secutimes.com">www.secutimes.com</a> )；中国资本证券网( <a href="http://www.ccstock.cn">www.ccstock.cn</a> )
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

#### 4、持续督导机构

广发证券股份有限公司

## (二) 会计数据和业务数据摘要

### 1、主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是  否  不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	230,875,066.51	180,099,348.20	28.19%
营业利润（元）	52,027,180.85	45,682,210.87	13.89%
利润总额（元）	52,282,142.71	45,164,825.87	15.76%
归属于上市公司股东的净利润（元）	44,318,772.10	38,346,547.06	15.57%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	44,102,054.52	38,786,324.31	13.71%
经营活动产生的现金流量净额（元）	19,847,116.25	24,474,989.58	-18.91%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产（元）	1,284,520,880.56	1,247,483,463.11	2.97%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,227,279,068.20	1,191,708,951.11	2.98%
股本（股）	218,363,500.00	213,600,000.00	2.23%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	0.20	0.18	11.11%
稀释每股收益（元/股）	0.20	0.18	11.11%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.20	0.18	11.11%
全面摊薄净资产收益率（%）	3.61%	3.36%	0.25%
加权平均净资产收益率（%）	3.67%	3.41%	0.26%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	3.59%	3.25%	0.34%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.65%	3.45%	0.20%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.09	0.11	-18.18%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.62	5.58	0.72%
资产负债率（%）	4.46%	4.47%	-0.01%

注：公司 2012 年 2 月 28 日完成了对 122 名激励对象授予 476.35 万股限制性股票，并在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记确认。公司注册资本由 21,360 万股变更为 21,836.35 万股。

## 2、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

### (3) 存在重大差异明细项目

无

### (4) 境内外会计准则下会计数据差异的说明

无

## 3、扣除非经常性损益项目和金额

适用  不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	300,000.00	青岛市财政局新兴产业扶持资金
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
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		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
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		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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		
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		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-45,038.14	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-38,244.28	
合计	216,717.58	--

## 三、董事会报告

### （一）管理层讨论与分析

#### 1、公司整体经营情况

2012 年是公司发展的关键一年，公司紧紧围绕“五年规划”，深化 5TM 管理，优化内部运营机制，提高运营效率，力争全面实现年度经营目标。

2012 年上半年公司经营状况良好，实现营业总收入 23,087.51 万元，同比增长 28.19%；归属股东净利润为 4,431.88 万元，同比增长 15.57%。

报告期内的业绩增长，得益于公司做好以下几方面的重点工作：

集团化事业部制的组织架构调整。公司今年全面推行集团化事业部制的组织架构调整。公司设立执行委员会，在董事会的充分授权下行使公司日常经营管理决策权，执行委员会下设四个事业部：输液事业部、血液净化事业部、生产制造事业部、研发事业部。两个子公司：塑胶公司、包装科技公司。六个职能中心：采购中心、质量中心、人力资源中心、财务中心、企管中心、审计部。各事业部实行独立核算，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。各职能中心围绕事业部的管理提供相应的职能服务，同时接受公司执行委员会的领导。组织架构的调整明晰了各事业部、职能中心的责、权、利，充分的授权及紧密结合的绩效考核体系将充分调动管理人员积极性和能动性，为实现公司既定的经营计划和战略目标奠定了基础。

输液产品的市场拓展。2012 年上半年，公司成立输液事业部，梳理和调整了普液、新特药的销售管理、市场推广管理和商务管理三大职能工作，整合资源，更灵活的应对市场变化。输液事业部以客户为导向，在区域规划、品种规划、客户资源及渠道规划、商务管理、客户服务等方面通过差异化的创新营销，取得了较好的效果。公司上半年营业总收入同比增长 28.19%，东北和华中地区的收入增长达到了 52.95%和 62.58%。

腹膜透析产品进入加速推广期。公司腹膜透析产品通过不断的工艺、质量改进，产品质量已达到稳定和良好的状态。2012 年上半年公司腹膜透析产品已经在山东、广东、新疆、广州军区、沈阳军区中标，平均价格约 28.5 元/袋。截至上半年公司已与 31 家商业公司签署合作协议，通过前期业务培训，现已顺利开展产品运输、配送服务。腹透信息系统已开始病人随访记录，质量信息反馈和分析等工作。公司通过各种学术活动及发送《腹膜透析操作视频》全面宣传腹膜透析治疗方式和公司的腹膜透析产品，市场已逐步预热。公司的血液净化事业部目前有 50 名员工，负责公司七个大区，辽宁、北京、山东、湖北、江苏、上海、广东地区的腹膜透析产品的销售和服务工作。腹膜透析产品已进入加速推广期。

三级质量管理体系的全面推进。三级质量管理是公司 2012 年重点推行一项管理措施，上半年公司经过充分论证制定了科学的三级质量体系推进方案，理清了各层级的质量管理职责和工作流程。通过业务培训，多维度的评估，围绕产品的采购、生产等各质量管控环节进行分级授权、授责，并采用双轨运行的方式实施和进行效果的检验，目前公司三级质量管理体系正在稳步推进，并取得了一定成果。公司将坚定不移的推行三级质量管理体系，树立全员正确的质量意识，打造出公司的核心竞争能力。

募投项目科学管理。报告期内，公司募投项目正加紧施工建设和设备进场、安装调试工作，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将按计划于第四季度投产，血液净化工程技术中心项目也将于四季度投入使用。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目前仍在国家部委的审批过程中，公司密切跟进审批进展。报告期内公司使用募集资金约 1.67 亿，公司按照募集资金使用管理规程严格监控资金使用

用，并做好资金的付款计划，提高资金使用效率。

## 2、 公司下半年工作展望

2012 年下半年公司将继续紧紧围绕“五年规划”目标，有计划、有步骤的推进各项工作。公司的半年绩效会议上，董事长提出要“身置暑夏，准备过冬”。目前国际经济形势不容乐观，公司也处于激烈的市场竞争中，我们必须做好内部管控，练好内功；确保产品品质，提升品牌美誉度；勇于创新，打造企业发展的核心竞争力；利用过冬的时机进行扩张，扩大产量的规模、扩大品种储备、扩大经营范围，扩大经营的区域。我们要时刻准备过冬，时时刻刻去拼搏。

下半年的重点工作如下：

(1) 进一步完善集团化事业部制的管理体系。各事业部、职能中心逐步理顺工作流程，强化事业部内部管控制度建设，加强各事业部、职能部门间的专业协作。充分发挥事业部的灵活性，调动管理人员积极性和能动性，自主经营，全面完成公司的各项经营指标。

(2) 坚持以客户为导向的差异化营销策略，积极拓展市场渠道和客户开发。公司继续在区域规划、营销、服务等各方面创新性的实施各项差异化策略。密切关注国家价格及相关政策变化，把握趋势，统筹规划，实现重点地区、重点市场、重点品种的突破。

(3) 继续完善腹膜透析产品体系建设，加速产品的宣传、推广工作。公司计划全年完成腹膜透析产品 10 个地区的中标，开发医院 30 家，病人的数量达到 600 人以上。公司将配合中华医学会肾脏病学分会开展腹膜透析液的临床比对试验。通过参与“全军血净论坛”、“中华医学会肾脏病年会”等学术活动继续预热市场，宣传绿色腹透健康腹透，逐步树立华仁非 PVC 腹膜透析的民族品牌形象，成为中国肾衰竭疾病救治解决方案的提供商，肩负“仁心行中华”的责任，提高肾衰竭患者的救治率。

(4) 持续质量改进，深入推行三级质量管理体系。三级质量体系建设是公司长抓不懈的工作，质量是企业生存的基本，公司将通过全面的考评体系、激励机制和追责制度巩固前期体系建设的成果，将质量意识根植于每位员工的头脑中，养成“我的产品我负责”的工作习惯，形成对公司、对客户负责的工作态度。

(5) 科学管理募投项目，大力推进项目建设，确保按期投产。

(6) 围绕发展规划，坚持创新，提升公司研发水平。坚持科技创新，强化创新意识，完善创新机制，激发创新活力。进一步加大研发投入，根据公司的发展规划围绕输液产品、血液净化产品及相关配套医疗器械、非PVC膜材领域开展研发活动。加强外部专家联系，围绕研制方向，邀请血液净化、营养等方面专家指导研发工作。改善研发硬件条件，通过研发中心改造工程，扩大研发实验场所、增加仪器设备配置，提供更好的研发条件，吸引人才参与研发平台。同时注重引进和培养研发人才，加强专家队伍建设，组建一支专业性强、人员年龄结构合理、可持续发展的研发团队。力争在新产品研发、工艺改进、技术革新、专利申请等各方面取得进展。

(7) 加强成本控制、建立集中供应链管理体系和办公、信息、质量控制及安全控制的IT系统。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：

是  否  不适用

## 3、 公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

(1) 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：6000 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

股东构成及控制情况：公司持有其 100% 的股权

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（6845）、三类医用高分子材料及制品（6866）、一类医疗器械的生产和销售（医疗器械生产许可证 有效期至：2016-03-30）。

报告期期末总资产 105,317,387.34 元，净资产 80,612,461.16 元，营业总收入 5,134,150.44 元，净利润 338,713.79 元。

(2) 青岛华仁医药包装材料科技有限公司

成立时间：2012年3月13日

注册资本：200万元

法定代表人：梁富友

注册地址：青岛市崂山区株洲路179号1号楼

股东构成及控制情况：公司持有其 100% 的股权

经营范围：一般经营项目：医药包装材料及容器、塑料制品、塑胶制品、一类医疗器械的研发、生产和销售；（以上项目限分支机构生产），货物及技术进出口（法律行政法规禁止类项目不得经营，法律行政法规限制类项目许可后经营）。

报告期期末总资产 2,000,719.9 元，净资产 2,000,539.92 元，营业总收入 0 元，净利润 539.92 元。

**4、可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素**

(1) 质量标准的提升及产品盈利水平下降的风险

随着医药行业质量标准体系和管理规范不断健全，实施的新版GMP逐步提高了药品和医疗器械上市准入的技术要求。同时由于环境和资源约束加强，药品生产成本不断上升，药品价格下调压力持续增大，企业盈利水平趋于下降。公司通过推行三级质量管理体系，在员工、部门、公司三个层级加强质量管理，同时积极开展QC小组活动，逐步完善产品的工艺，提高产品质量。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。

(2) 募集资金投资项目风险

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，目前仍处于履行国家部委的审批程序过程中，项目实施及预计达产时间存在不确定性。公司将积极与武汉同济医院加强沟通，共同推动项目进程。

**5、公司主营业务及其经营状况**

**(1) 主营业务分行业、分产品情况表**

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
医药行业	230,733,651.40	100,037,033.64	56.64%	28.18%	30.15%	-0.68%
分产品						
普通输液	202,779,935.15	86,048,038.99	57.57%	24.7%	25.24%	-0.18%
治疗性输液	22,678,150.70	8,815,159.53	61.13%	55.91%	67.81%	-2.76%
其他	5,275,565.55	5,173,835.12	1.93%	79.25%	78.2%	0.58%

主营业务分行业和分产品情况的说明

公司的主营业务收入全部是医药行业收入。

公司的主营业务按产品主要分为普通输液和治疗性输液。报告期内，普通输液的主营业务收入占总主营业务收入的 87.88%，治疗性输液的主营业务收入占总主营业务收入的 9.83%，两项合计共占 97.71%。普通输液的主营业务收入较上年同期增加 24.70%；治疗性输液的主营业务收入较上年同期增加 55.91%，原因为公司上半年重点开发、销售价格和毛利率较高的产品。另外根据产品结构的不同，选择不同的销售模式。主营业务成本分别增加 25.24%和 67.81%。其他产品主要系全资子公司华仁塑胶外销产品，其主营业务收入增加 79.25%。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

报告期内，公司的毛利率基本稳定，没有较大的增减变动。

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减 (%)
东北区域	88,453,450.85	52.95%
华东区域	53,958,353.32	5.48%
华北区域	53,600,050.47	3.83%
华中区域	23,031,316.84	62.58%
其他区域	11,690,479.92	119.6%
合计	230,733,651.40	28.18%

主营业务分地区情况的说明

报告期内，公司主营业务收入较上年同期增加了 28.18%，主要原因是公司快速拓展销售业务和市场，销售规模持续扩大，带动了整个销售区域收入的增长。其中，东北、华中区域增幅明显，分别达到 52.95%和 62.58%，主要原因是公司继续坚持差异化营销，并积极调整不同区域的营销策略，针对上述区域加大了销售力度，拓宽了销售渠道。其他区域的收入增长主要是子公司业务量增加和公司其他业务区域销量的增加。

主营业务构成情况的说明

报告期公司利润构成及主营业务的盈利能力未发生重大变化，输液产品依然是公司利润的主要来源。公司当期营业总收入 23,087.51 万元，其中主营业务收入 23,073.37 万元，占营业总收入的 99.94%。

(3) 营业收入、营业利润及净利润变动的主要影响因素说明

报告期内，主营业务收入较上年同期增加 28.18%，主要原因是公司快速拓展销售业务和市场，销售规模持续扩大。

营业利润较上年同期增加 13.89%，主要原因是第一，随着销量的增加，主营业务收入增加 28.18%，主营业务成本增加 30.15%，单位售价的降幅略高于单位成本的降幅；第二，销量增长的同时，销售费用同比增加，主要是加大了新产品腹膜透析液的市场投入；第三，研发费用投入使得管理费用有所增加，随着募集资金的投入使用，利息收入减少，财务费用增加。营业收入的增长和毛利率的相对稳定，是净利润增长的保障。

6、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用  不适用

**7、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明**

适用  不适用

**8、利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析**

适用  不适用

**9、对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动**

适用  不适用

**10、参股子公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况**

适用  不适用

**11、报告期内公司无形资产（商标、专利、非专利技术、土地使用权、水面养殖权、探矿权、采矿权等）发生重大变化的主要影响因素及公司应对不利变化的具体措施**

适用  不适用

**12、报告期内发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响的具体情况及公司拟采取的措施**

适用  不适用

**13、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势**

适用  不适用

2012年上半年，虽然受到原材料价格上涨和药品降价等因素的影响，医药工业仍保持较好的增长势头。“十二五”期间我国医药工业产值预计将继续保持年均20%以上的增长，中国作为新兴医药市场将成为未来拉动全球药品消费增长的主要力量。“十二五”期间，深化的医药卫生体制改革重点是加快健全全民医保体系，扩大医保覆盖面，提高基本医疗保障水平，改革完善医保支付和医疗救助制度，积极发展商业健康保险；巩固完善基本药物制度和基层医疗卫生机构运行新机制；积极推进公立医院改革。随着改革的深入和政策的逐步落实，将极大地推动我国医药卫生事业的发展，进一步扩大消费需求和提高用药水平。同时，生物医药作为战略性新兴产业，获得国家一系列扶持政策，加速了产业结构升级，为增强产业核心竞争力和可持续发展提供了支持。另外，经济的增长，居民支付能力增强，人口增长及老龄化进程的加快，居民日益提升的健康需求逐步释放，为药品消费快速增长提供了机遇。伴随药品质量要求的提高，产业集中度的提升，优势企业的兼并重组活动，近期将十分活跃。2012年下半年，在我国医药行业政策持续向好、需求稳定增长的双重动力驱动下，整个医药行业将保持上半年良好的增长势头。大输液市场面对2013年底GMP改造的完成限期及产品升级的需求，软塑产品将持续保持快速增长。随着医保覆盖水平、筹资水平的提高、大病救助体系的健全，肾衰竭病人的救治率将大幅提升。腹膜透析治疗方式的安全、可靠、方便及对肾脏残余功能的保护作用将逐步被病患认知和接受，与此同时国产腹膜透析产品的安全性、有效性、厂家服务水平快速提高，国产腹膜透析市场规模将迅速扩大。

## 14、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

√ 适用 □ 不适用

### (1) 质量标准的提升及产品盈利水平下降的风险

随着医药行业质量标准体系和管理规范不断健全，实施的新版GMP逐步提高了药品和医疗器械上市准入的技术要求。同时由于环境和资源约束加强，药品生产成本不断上升，药品价格下调压力持续增大，企业盈利水平趋于下降。公司通过推行三级质量管理体系，在员工、部门、公司三个层级加强质量管理，同时积极开展QC小组活动，逐步完善产品的工艺，提高产品质量。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。

### (2) 募集资金投资项目风险

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，目前仍处于履行国家部委的审批程序过程中，项目实施及预计达产时间存在不确定性。公司将积极与武汉同济医院加强沟通，共同推动项目进程。

## (二) 公司投资情况

### 1、募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	71,402.97
报告期投入募集资金总额	16,662.95
已累计投入募集资金总额	64,149.37
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0

#### 募集资金总体使用情况说明

##### 1、 募集资金到位情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1034 号文核准，向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）5360 万股，发行价格为 13.99 元/股。募集资金总额 74,986.4 万元，实际募集资金净额为 71,402.97 万元，超过计划募集资金（以下简称“超募资金”）37,791.97 万元。山东汇德会计师事务所有限公司已于 2010 年 8 月 16 日对公司本次募集资金到位情况进行审验，并出具（2010）汇所验字第 3-007 号《验资报告》。

##### 2、 募集资金使用情况

募集资金承诺投资总额为 33,611 万元，截止报告期末已累计投入金额为 27,232.78 万元,总体投资进度为 81.02%。公司 2010 年 9 月 6 日召开的第三届董事会第七次会议审议批准使用 7,500 万元超募资金永久性补充流动资金； 2011 年 3 月 29 日召开了 2010 年年度股东大会审议批准使用 18,000 万元投资建设非 PVC 软包装腹膜透析液项目； 2011 年 7 月 9 日公司召开第三届董事会第十二次会议，审议通过使用 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（该项目尚在国家部委的审批过程中，未发生投资付款）；2011 年 12 月 7 日，公司召开第四届董事会第五次会议审议通过使用 2,455.86 万元超募资金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。

## 2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
非 PVC 软包装大输液三期项目	否	22,153	22,153	9,539.52	21,254.57	95.94%	2012 年 10 月 01 日	0	否	否
SPC 组合盖项目	否	6,203	6,203	1,051.88	3,765.22	60.7%	2012 年 10 月 01 日	0	否	否
非 PVC 输液包装膜材项目	否	5,255	5,255	798.88	2,212.99	42.11%	2012 年 10 月 01 日	0	否	否
承诺投资项目小计	-	33,611	33,611	11,390.28	27,232.78	-	-	0	-	-
超募资金投向										
非 P V C 软包装腹膜透析液项目	否	18,000	18,000	2,871.92	4,841.92	26.9%	2012 年 10 月 01 日	0	否	否
血液净化工程技术中心项目	否	6,836.11	6,836.11	1,944.89	4,118.81	60.25%	2012 年 10 月 01 日	0	否	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	3,000	0	0	0%	2013 年 06 月 30 日	0	否	否
归还银行贷款（如有）	-			-2,000	18,000		-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	9,955.86	9,955.86	2,455.86	9,955.86	100%	-	-	-	-

超募资金投向小计	-	37,791.97	37,791.97	5,272.67	36,916.59	-	-		-	-
合计	-	71,402.97	71,402.97	16,662.95	64,149.37	-	-		-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>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。</p> <p>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）。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>经 2012 年 4 月 9 日召开的 2011 年年度股东大会审议批准，公司于 2012 年 4 月 10 日起陆续使用 18,000 万元超募资金暂时性补充流动资金，提前归还银行贷款，使用期限不超过 6 个月，2012 年 8 月 3 日，公司已将前述用于临时补充流动资金的 18,000 万元超募资金归还并存入超募资金专户。</p>									
募集资金投资项目实施地点变更情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生									

募集资金投资项目实施方式调整情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>根据 2011 年年度股东大会，公司于 2012 年 4 月 10 日起陆续使用 18,000 万元超募资金暂时补充流动资金，提前归还银行贷款，使用期限不超过 6 个月，2012 年 8 月 3 日，公司已将前述用于临时补充流动资金的 18,000 万元超募资金归还并存入超募资金专户。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	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。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### 3、募集资金变更项目情况

适用  不适用

### 4、重大非募集资金投资项目情况

适用  不适用

(三) 报告期实际经营成果与招股上市文件或定期报告披露的盈利预测、有关计划或展望进行比较, 说明完成预测或计划的进度情况

适用  不适用

(四) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用  不适用

(五) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用  不适用

(六) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

(七) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用  不适用

(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

2012年8月4日, 公司召开第四届董事会第十二次(临时)会议审议通过了《关于修改<公司章程>利润分配条款的议案》, 且经过2012年8月22日股东大会审议通过。修订如下:

第一百五十五条 公司重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展, 保持利润分配政策的连续性和稳定性。公司可以采取现金、股票、现金和股票相结合或者法律许可的其他方式。

公司利润分配政策如下:

(一) 现金分红的条件

- 1、公司当期盈利, 累计可分配利润为正数;
- 2、审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告;
- 3、公司无重大投资计划或重大现金支出导致公司现金流紧张等事项发生(募集资金项目除外)。

(二) 现金分红的比例

在满足利润分配条件的情况下，任意三个连续会计年度内，公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。

(三) 现金分红的期间间隔

在满足现金分红条件的情况下，公司原则上每年度进行一次现金分红，董事会可以根据公司的经营状况提议公司进行中期分红。

(四) 股票股利分配

公司根据累计可供分配利润、公积金及现金流状况，在保证最低现金分红比例和公司股本规模合理的前提下，为保持股本扩张与业绩增长相适应，可以采取股票股利方式进行利润分配。

(五) 利润分配的决策程序

- 1、 公司董事会战略委员会制订利润分配方案，提交董事会审议；
- 2、 独立董事对利润分配方案发表独立意见；
- 3、 监事会应对董事会利润分配政策及决策程序进行监督，监事会应对利润分配方案进行审核并提出审核意见。
- 4、 董事会审议通过利润分配方案后报股东大会审议批准。股东大会审议利润分配方案时，公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，视情况可安排网络投票等方式以方便社会公众股东参与股东大会表决。

(六) 利润分配政策的调整

公司应保持利润分配政策的连续性和稳定性，如遇到战争、自然灾害等不可抗力对公司生产经营造成重大影响，或公司自身经营状况发生重大变化，或基于生产经营情况、投资规划和长期发展的需要，公司可对利润分配政策进行调整。

公司确需调整或者变更利润分配政策的，应以股东权益保护为出发点，调整后的利润分配政策不得违反相关法律法规、规范性文件及本章程的规定，调整后的利润分配政策由董事会作出专题讨论，详细论证说明理由，由独立董事、监事会发表意见，经董事会审议通过后，提交股东大会以特别决议审议通过。

(七) 利润分配的信息披露

1、 公司应在定期报告中详细披露利润分配方案特别是现金分红政策的制定及执行情况说明是否符合公司章程的规定或者股东大会决议的要求，分红标准和比例是否明确和清晰，相关的决策程序和机制是否完备，独立董事是否尽职履责并发挥了应有的作用，中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益是否得到充分维护等。如对现金分红政策进行调整或变更的，应详细说明调整或变更的条件和程序是否合规和透明。

2、 公司当年盈利，董事会未制定现金利润分配方案或者按低于本章程规定的现金分红比例进行利润分配的，应当在定期报告中披露不分配或者按低于本章程规定的现金分红比例进行分配的原因、未用于分配的未分配利润留存公司的用途，独立董事应就此发表独立意见。

**(九) 利润分配或资本公积金转增预案**

适用  不适用

**(十) 公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况**

适用  不适用

**(十一) 以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况，以及现金分红政策的执行情况**

适用  不适用

公司2011年年度股东大会审议通过的2011年年度权益分派方案为：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），现金分红总额为42,720,000元。根据《创业板信息披露业务备忘录第6号—利润分配与资本公积金转增股本相关事项》等相关法律法规规定，按照公司股权激励计划限制性股票授予后股本增至218,363,500股为基数计算，摊薄后实际向全体股东每10股派1.956370元人民币现金（含税）。

2011年5月23日，公司在中国证监会指定的创业板信息披露网站上披露了2011年年度权益分派实施公告：股权登记日为：2012年5月29日，除权除息日为：2012年5月30日。截止报告期末，所有股东现金红利已发放完成。

## 四、重要事项

### （一）重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### （二）资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

#### 3、资产置换情况

适用  不适用

#### 4、企业合并情况

适用  不适用

#### 5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用  不适用

### （三）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用  不适用

### （四）公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

报告期内激励对象的范围	公司高、中层管理人员、核心技术（业务）人员以及公司董事会认为需要进行激励的其他员工。
报告期内授出的权益总额（股）	4,763,500.00
报告期内行使的权益总额（股）	0.00

报告期内失效的权益总额（股）					0.00
至报告期末累计已授出但尚未行使的权益总额（股）					4,763,500.00
至报告期末累计已授出且已行使的权益总额（股）					0.00
报告期内授予价格与行权价格历次调整的情况以及经调整后的最新授予价格与行权价格					不适用
董事、监事、高级管理人员报告期内获授和行使权益情况					
姓名	职务	报告期内获授权益数量（股）	报告期内行使权益数量（股）	报告期末尚未行使的权益数量（股）	
梁富友	董事长	687,000.00	0.00	687,000.00	
张春强	总经理;董事	400,000.00	0.00	400,000.00	
初晓君	董事;副总经理	300,000.00	0.00	300,000.00	
肖维文	副总经理	250,000.00	0.00	250,000.00	
沈宏策	副总经理	300,000.00	0.00	300,000.00	
李晓丽	副总经理	170,000.00	0.00	170,000.00	
王文萍	财务总监	50,000.00	0.00	50,000.00	
龚凌	董事会秘书	110,000.00	0.00	110,000.00	
因激励对象行权所引起的股本变动情况	无				
权益工具公允价值的计量方法	以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。				
估值技术采用的模型、参数及选取标准	以授予日 2011 年 12 月 28 日作为估值基准日，本次授予限制性股票的会计总成本估算为人民币 1771.59 万元。				
权益工具公允价值的分摊期间及结果	分摊期间 2011年12月至2014年12月，股权激励成本共计1771.59万元，按照该期期权在所属会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。				
股权激励方案的执行情况，以及对公司报告期及未来财务状况和经营成果影响的说明	以授予日 2011 年 12 月 28 日作为估值基准日，本次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：(单位万元)				
	摊销总成本	2011 年	2012 年	2013 年	2014 年
	1771.59	--	1077.72	493.09	200.78

其他公司股权激励的实施情况及其影响

### 1、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期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。

**2、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。

**3、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。

4、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。

**5、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1,771.59万元，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。

**(五) 重大关联交易****1、与日常经营相关的关联交易**

适用  不适用

**2、资产收购、出售发生的关联交易**

适用  不适用

**3、关联债权债务往来**

适用  不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用  不适用

**4、其他重大关联交易**

无

**(六) 重大合同及其履行情况****1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项****(1) 托管情况**

适用  不适用

**(2) 承包情况**

适用  不适用

(3) 租赁情况

适用  不适用

2、担保情况

适用  不适用

3、委托理财情况

适用  不适用

(七) 发行公司债的说明

适用  不适用

(八) 证券投资情况

适用  不适用

(九) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无		无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无		无	无
资产置换时所作承诺	无	无		无	无
发行时所作承诺	公司控股股东华仁世纪集团、实际控制人梁福东先生；2、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；3、公司股东红	1、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。2、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。”；3、公司股	2010年04月28日	三十六个月	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的情况。

	<p>塔创新投资股份有限公司、马明礼、吕爱民、马洪荣、北京昊和源科技有限公司、中国药科大学；4、广发信德投资管理有限公司；5、公司的董事、监事与高级管理人员分别承诺</p>	<p>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。”</p> <p>4、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%。”</p> <p>5、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。”</p>			
<p>其他对公司中小股东所作承诺</p>	<p>无</p>	<p>无</p>			
<p>承诺是否及时履行</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用</p>				
<p>未完成履行的具体原因及下一步计划</p>	<p>不适用</p>				
<p>是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用</p>				
<p>承诺的解决期限</p>	<p>不适用</p>				
<p>解决方式</p>	<p>不适用</p>				
<p>承诺的履行情况</p>	<p>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的情况。</p>				

(十) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是  否  不适用

是否改聘会计师事务所

是  否  不适用

(十一) 其他重大事项的说明

适用  不适用

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径	备注
第四届董事会第七次（临时）会议决议公告		2012 年 01 月 14 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn);	
第四届监事会第六次（临时）会议决议公告		2012 年 01 月 14 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn);	
2011 年度业绩预告		2012 年 01 月 17 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn);	
关于获得高新技术企业复审证书的公告		2012 年 02 月 10 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn);	
关于公司副总经理辞职的公告		2012 年 02 月 10 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn);	
关于投资设立全资子公司的公告		2012 年 02 月 18 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn);	
第四届董事会第八次（临时）会议决议公告		2012 年 02 月 18 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn);	
2011 年度业绩快报		2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn);	
限制性股票授予完成公告		2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn);	
关于归还超募资金的公告		2012 年 03 月 10 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn);	
关于公司募集资金投资项目完成时间调整的公告		2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn);	
关于公司使用部分超募资金暂时性补充流动资金的公告		2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn);	
关于召开 2011 年度股东大会		2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网	

的通知			(www.cninfo.com.cn);	
第四届监事会第七次会议决议公告		2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn);	
第四届董事会第九次会议决议公告		2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn);	
2012 年第一季度业绩预告		2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn);	
2011 年年度报告摘要	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn);	
关于全资子公司获得高新技术企业证书的公告		2012 年 03 月 20 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn);	
关于举行 2011 年度网上业绩说明会的公告		2012 年 03 月 21 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn);	
关于召开 2011 年度股东大会的提示性公告		2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn);	
关于媒体报道的澄清公告		2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn);	
2011 年年度股东大会决议公告		2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn);	
2012 年第一季度报告正文	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn);	
关于聘任公司董事会秘书的公告		2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn);	
关于聘任公司证券事务代表的公告		2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn);	
关于聘任公司审计信息部负责人的公告		2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn);	
第四届董事会第十次会议决议公告		2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn);	
完成工商登记变更的公告		2012 年 05 月 15 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn);	
2011 年年度权益分派实施公告		2012 年 05 月 23 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn);	

## 五、股本变动及股东情况

### (一) 股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	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	125,319,000.00	58.67%				4,763,500.00	4,763,500.00	130,082,500.00	59.57%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	125,319,000.00	58.67%				2,496,500.00	2,496,500.00	127,815,500.00	58.53%
其中：境内法人持股	123,275,000.00	57.71%						123,275,000.00	56.45%
境内自然人持股	2,044,000.00	0.96%				2,496,500.00	2,496,500.00	4,540,500.00	2.08%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5.高管股份						2,267,000.00	2,267,000.00	2,267,000.00	1.04%
二、无限售条件股份	88,281,000.00	41.33%						88,281,000.00	40.43%
1、人民币普通股	88,281,000.00	41.33%						88,281,000.00	40.43%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	213,600,000.00	100%				4,763,500.00	4,763,500.00	218,363,500.00	100%

股份变动的批准情况（如适用）

公司2011年12月28日完成了向122名激励对象授予4,763,500股限制性股票，并于2012年2月28日在中国证券登记结算有

限责任公司深圳分公司完成了登记确认。山东汇德会计师事务所于2012年2月17日出具了“（2012）汇所验字第3-002号”验资报告，对公司截至2012年2月15日止新增注册资本的实收情况进行了审验，公司注册资本由213,600,000股变更为218,363,500.00股。

股份变动的过户情况（如有）

报告期内，本次变动增加的 4,763,500 股为公司股权激励计划定向发行的限制性股票数量，已于 2012 年 2 月 28 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了登记确认。公司注册资本由 213,600,000 变更为 218,363,500 股。

公司已于 2012 年 5 月 11 日完成了工商变更登记手续，并取得了青岛市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，营业执照注册号：370200018065427。

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
华仁世纪集团有限公司	113,275,000.00	0.00	0.00	113,275,000.00	首发承诺	2013年8月25日
广发信德投资管理有限公司	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00	首发承诺	2012年9月22日
梁付成	2,044,000.00	0.00	0.00	2,044,000.00	首发承诺	2013年8月25日
梁富友	0.00	0.00	687,000.00	687,000.00	股权激励限售	2012年12月28日
张春强	0.00	0.00	400,000.00	400,000.00	股权激励限售	2012年12月28日
初晓君	0.00	0.00	300,000.00	300,000.00	股权激励限售	2012年12月28日
肖维文	0.00	0.00	250,000.00	250,000.00	股权激励限售	2012年12月28日
沈宏策	0.00	0.00	300,000.00	300,000.00	股权激励限售	2012年12月28日
李晓丽	0.00	0.00	170,000.00	170,000.00	股权激励限售	2012年12月28日
王文萍	0.00	0.00	50,000.00	50,000.00	股权激励限售	2012年12月28日
龚凌	0.00	0.00	110,000.00	110,000.00	股权激励限售	2012年12月28日

公司核心技术与业务人员	0.00	0.00	2,496,500.00	2,496,500.00	股权激励限售	2012年12月28日
合计	125,319,000.00	0.00	4,763,500.00	130,082,500.00	--	--

## (二) 股东和实际控制人情况

### 1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 18,432.00 户。

### 2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
华仁世纪集团有限公司	境内非国有法人	51.87%	113,275,000.00	113,275,000.00	质押	69,000,000.00
红塔创新投资股份有限公司	国有法人	10.19%	22,260,610.00	0.00		
广发信德投资管理有限公司	境内非国有法人	4.58%	10,000,000.00	10,000,000.00		
梁付成	境内自然人	0.94%	2,044,000.00	2,044,000.00		
马洪荣	境内自然人	0.92%	2,000,000.00	0.00		
全国社保基金一一四组合	境内非国有法人	0.73%	1,596,274.00	0.00		
马明礼	境内自然人	0.66%	1,450,000.00	0.00		
交通银行—汉兴证券投资基金	境内非国有法人	0.64%	1,403,947.00	0.00		
招商银行股份有限公司—富国天合稳健优选股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.54%	1,187,594.00	0.00		
梁富友	境内自然人	0.31%	687,000.00	687,000.00		
股东情况的说明	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。					

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量

红塔创新投资股份有限公司	22,260,610.00	A 股	22,260,610.00
马洪荣	2,000,000.00	A 股	2,000,000.00
全国社保基金一一四组合	1,596,274.00	A 股	1,596,274.00
马明礼	1,450,000.00	A 股	1,450,000.00
交通银行—汉兴证券投资基金	1,403,947.00	A 股	1,403,947.00
招商银行股份有限公司—富国天合稳健优选股票型证券投资基金	1,187,594.00	A 股	1,187,594.00
中国农业银行—富国天成红利灵活配置混合型证券投资基金	680,168.00	A 股	680,168.00
招商银行—富国低碳环保股票型证券投资基金	600,000.00	A 股	600,000.00
中国农业银行—富国天源平衡混合型证券投资基金	599,953.00	A 股	599,953.00
杜英	582,000.00	A 股	582,000.00

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√ 适用 □ 不适用

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	华仁世纪集团有限公司	113,275,000.00	2013 年 08 月 25 日	0.00	首发承诺
2	广发信德投资管理有限公司	10,000,000.00	2012 年 09 月 22 日	0.00	首发承诺
3	梁付成	2,044,000.00	2013 年 08 月 25 日	0.00	首发承诺
4	梁富友	687,000.00	2012 年 12 月 28 日	0.00	自公司向激励对象授予限制性股票之日起 12 个月为禁售期
5	张春强	400,000.00	2012 年 12 月 28 日	0.00	自公司向激励对象授予限制性股票之日起 12 个月为禁售期
6	沈宏策	300,000.00	2012 年 12 月 28 日	0.00	自公司向激励对象授予限制性股票之日起 12 个月为禁售期
7	初晓君	300,000.00	2012 年 12 月 28 日	0.00	自公司向激励对象授予限制性股票之日起 12 个月为禁售期
8	肖维文	250,000.00	2012 年 12 月 28 日	0.00	自公司向激励对象授予限制性股票之日起 12 个月为禁售期
9	张虎	200,000.00	2012 年 12 月 28 日	0.00	自公司向激励对象授予限制性股票之日起

					12 个月为禁售期
10	李晓丽	170,000.00	2012 年 12 月 28 日	0.00	自公司向激励对象授予限制性股票之日起 12 个月为禁售期

注：公司 2011 年 12 月 28 日完成了对 122 名激励对象授予 476.35 万股限制性股票，限制性股票首次解锁日为 2012 年 12 月 28 日。

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

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。梁富友、张春强、沈宏策、初晓君、肖维文、张虎、李晓丽为本公司一致行动人。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。

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用  不适用

### 3、控股股东及实际控制人情况

#### (1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用  不适用

#### (2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是  否

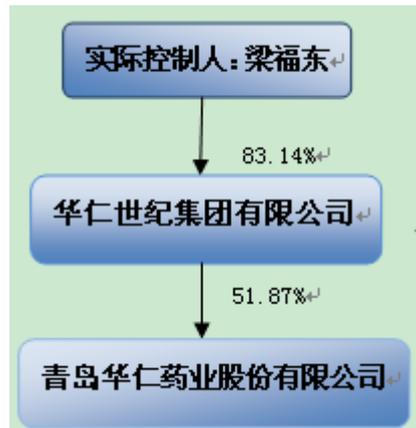
实际控制人名称	梁福东
实际控制人类别	个人

情况说明

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51.87%，是华仁药业的控股股东。梁福东先生持有控股股东华仁世纪集团有限公司4,207.19万元股份，占注册资本的83.14%，是华仁药业的实际控制人。报告期内，公司治理结构健全、运行良好、效益突出，报告期内实际控制人未发生变更。

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”。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 六、董事、监事和高级管理人员

### (一) 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	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股数量(股)	期末持股数(股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	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	61.00	2011年07月29日	2014年07月29日	0.00	687,000.00		687,000.00	687,000.00		股权激励	19.80	否
孙晓	董事	男	50.00	2011年07月29日	2014年07月29日	500.00	0.00		500.00			无变动		是
张春强	总经理;董事	男	39.00	2011年07月29日	2014年07月29日	0.00	400,000.00		400,000.00	400,000.00		股权激励	14.40	否
梁福东	董事	男	53.00	2011年07月29日	2014年07月29日	0.00	0.00		0.00	0.00		无变动		是
李永生	董事	男	43.00	2011年07月29日	2014年07月29日	0.00	0.00		0.00	0.00		无变动		是
初晓君	董事;副总经理	女	46.00	2011年07月29日	2014年07月29日	0.00	300,000.00		300,000.00	300,000.00		股权激励	12.55	否
陈重阳	董事	男	44.00	2011年07月29日	2014年07月29日	0.00	0.00		0.00	0.00		无变动		是
李武臣	独立董事	男	64.00	2011年07月29日	2014年07月29日	0.00	0.00		0.00	0.00		无变动	6	否
蔡弘	独立董事	女	51.00	2011年07月29日	2014年07月29日	0.00	0.00		0.00	0.00		无变动	6	否
王春波	独立董事	女	58.00	2011年07	2014年07	0.00	0.00		0.00	0.00		无变动	6	否

				月 29 日	月 29 日									
赵殿贵	独立董事	男	64.00	2011 年 07 月 29 日	2014 年 07 月 29 日	0.00	0.00		0.00	0.00		无变动	6	否
孙念波	监事	男	57.00	2011 年 07 月 29 日	2014 年 07 月 29 日	0.00	0.00		0.00	0.00		无变动		是
周向阳	监事	男	36.00	2011 年 07 月 29 日	2014 年 07 月 29 日	0.00	0.00		0.00	0.00		无变动		是
马振振	监事	男	29.00	2011 年 07 月 25 日	2014 年 07 月 29 日	0.00	0.00		0.00	0.00		无变动	2.46	否
何亿	副总经理	男	50.00	2011 年 07 月 29 日	2014 年 07 月 29 日	0.00	0.00		0.00	0.00		无变动	24.00	否
肖维文	副总经理	男	42.00	2011 年 07 月 29 日	2014 年 07 月 29 日	0.00	250,000.00		250,000.00	250,000.00		股权激励	10.81	否
沈宏策	副总经理	男	38.00	2011 年 07 月 29 日	2014 年 07 月 29 日	0.00	300,000.00		300,000.00	300,000.00		股权激励	10.80	否
李晓丽	副总经理	女	35.00	2011 年 07 月 29 日	2014 年 07 月 29 日	0.00	170,000.00		170,000.00	170,000.00		股权激励	7.16	否
王文萍	财务总监	女	37.00	2011 年 07 月 29 日	2014 年 07 月 29 日	0.00	50,000.00		50,000.00	50,000.00		股权激励	7.80	否
龚凌	董事会秘书	女	35.00	2012 年 04 月 23 日	2014 年 07 月 29 日	0.00	110,000.00		110,000.00	110,000.00		股权激励	7.83	否
孙怡	副总经理	女	50.00	2011 年 07 月 29 日	2012 年 02 月 08 日	0.00	0.00		0.00	0.00		无变动		否
合计	--	--	--	--	--	500.00	2,267,000.00		2,267,500.00	2,267,000.00		--	141.61	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	期初持有股票期权数量 (股)	报告期新授予股票期权数量 (股)	报告期内可行权股数 (股)	报告期股票期权行权数量 (股)	股票期权行权价格 (元/股)	期末持有股票期权数量 (股)	期初持有限制性股票数量 (股)	报告期新授予限制性股票数量 (股)	限制性股票的授予价格 (元/股)	期末持有限制性股票数量 (股)
梁富友	董事长	0.00	687,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	687,000.00	7.19	687,000.00
张春强	总经理;董事	0.00	400,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	400,000.00	7.19	400,000.00

初晓君	董事;副总经理	0.00	300,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	300,000.00	7.19	300,000.00
肖维文	副总经理	0.00	250,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	250,000.00	7.19	250,000.00
沈宏策	副总经理	0.00	300,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	300,000.00	7.19	300,000.00
李晓丽	副总经理	0.00	170,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	170,000.00	7.19	170,000.00
王文萍	财务总监	0.00	50,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50,000.00	7.19	50,000.00
龚凌	董事会秘书	0.00	110,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	110,000.00	6.25	110,000.00
合计	--	0.00	2,267,000.00	0.00	0.00	--	0.00	0.00	2,267,000.00	--	2,267,000.00

## (二) 公司报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况及原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内董事、监事未发生变化。

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。

2012年4月23日，公司董事会聘任龚凌女士担任公司董事会秘书职务，其任期自董事会审议通过之日起至第四届董事会任期届满之日止。

## 七、财务会计报告

### （一）审计报告

半年报是否经过审计

是  否

### （二）财务报表

是否需要合并报表：

是  否

财务报表单位：人民币元

财务报告附注单位：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：青岛华仁药业股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		153,302,096.82	305,798,401.49
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		62,445,221.88	56,617,491.21
应收账款		212,755,575.29	183,505,507.50
预付款项		61,441,622.44	43,200,289.75
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		269,506.31	519,696.31
应收股利			
其他应收款		11,539,656.71	8,656,752.69
买入返售金融资产			
存货		50,358,532.26	47,776,575.56
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		552,112,211.71	646,074,714.51
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			
投资性房地产			
固定资产		339,637,386.62	350,158,972.73
在建工程		337,426,531.22	195,003,091.96
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		44,728,732.54	45,478,016.52
开发支出		5,185,180.00	5,185,180.00
商誉			
长期待摊费用		3,616,409.16	3,769,058.08
递延所得税资产		1,814,429.31	1,814,429.31
其他非流动资产			
非流动资产合计		732,408,668.85	601,408,748.60
资产总计		1,284,520,880.56	1,247,483,463.11
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		20,081,608.35	22,168,125.93
预收款项		294,428.64	159,428.64
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		30,479.26	64,597.81
应交税费		8,836,893.72	12,337,303.95
应付利息			
应付股利			
其他应付款		17,998,402.39	11,045,055.67
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		47,241,812.36	45,774,512.00
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		57,241,812.36	55,774,512.00
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		218,363,500.00	213,600,000.00
资本公积		711,637,566.30	682,429,741.30
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		28,036,363.85	28,036,363.85
一般风险准备			
未分配利润		269,241,638.05	267,642,845.96
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,227,279,068.20	1,191,708,951.11
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,227,279,068.20	1,191,708,951.11
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,284,520,880.56	1,247,483,463.11

法定代表人：梁富友

主管会计工作负责人：王文萍

会计机构负责人：王文萍

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		124,229,952.65	270,139,367.82
交易性金融资产			
应收票据		58,203,901.88	53,341,491.21
应收账款		205,272,193.28	176,760,442.69
预付款项		47,142,230.51	35,702,119.44
应收利息		269,506.31	519,696.31
应收股利			
其他应收款		32,749,915.75	36,017,479.25
存货		37,582,385.48	37,317,336.41
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		505,450,085.86	609,797,933.13
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			

长期应收款			
长期股权投资		60,763,088.27	58,763,088.27
投资性房地产			
固定资产		315,829,726.94	326,552,033.69
在建工程		323,400,377.51	180,988,419.42
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		44,728,732.54	45,478,016.52
开发支出		5,185,180.00	5,185,180.00
商誉			
长期待摊费用		2,440,003.24	2,440,003.24
递延所得税资产		1,737,904.32	1,737,904.32
其他非流动资产			
非流动资产合计		754,085,012.82	621,144,645.46
资产总计		1,259,535,098.68	1,230,942,578.59
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		17,763,895.65	20,813,893.17
预收款项		271,508.64	136,508.64
应付职工薪酬		30,479.26	64,597.81
应交税费		9,207,246.28	14,830,841.70
应付利息			
应付股利			
其他应付款		15,078,779.68	10,013,769.25
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		42,351,909.51	45,859,610.57
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		52,351,909.51	55,859,610.57
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		218,363,500.00	213,600,000.00

资本公积		711,637,566.30	682,429,741.30
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		28,036,363.85	28,036,363.85
一般风险准备			
未分配利润		249,145,759.02	251,016,862.87
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		1,207,183,189.17	1,175,082,968.02
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,259,535,098.68	1,230,942,578.59

法定代表人：梁富友

主管会计工作负责人：王文萍

会计机构负责人：王文萍

### 3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		230,875,066.51	180,099,348.20
其中：营业收入		230,875,066.51	180,099,348.20
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		178,847,885.66	134,417,137.33
其中：营业成本		100,037,033.64	76,860,663.71
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金			
净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		2,323,943.92	2,256,303.23
销售费用		53,836,285.78	40,655,732.49
管理费用		22,160,329.54	16,996,911.80
财务费用		-1,124,389.93	-3,214,593.42
资产减值损失		1,614,682.71	862,119.52
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)		52,027,180.85	45,682,210.87
加：营业外收入		305,000.00	2,615.00
减：营业外支出		50,038.14	520,000.00
其中：非流动资产处置损失		14,842.25	
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		52,282,142.71	45,164,825.87
减：所得税费用		7,963,370.61	6,818,278.81
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		44,318,772.10	38,346,547.06
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		44,318,772.10	38,346,547.06
少数股东损益			
六、每股收益：		--	--
(一) 基本每股收益		0.20	0.18
(二) 稀释每股收益		0.20	0.18
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		44,318,772.10	38,346,547.06
归属于母公司所有者的综合收益总额		44,318,772.10	38,346,547.06
归属于少数股东的综合收益总额			

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

法定代表人：梁富友

主管会计工作负责人：王文萍

会计机构负责人：王文萍

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		225,618,100.96	177,233,421.21
减：营业成本		100,833,409.83	76,357,388.18
营业税金及附加		2,323,943.92	2,174,895.73
销售费用		53,526,257.27	40,381,456.34
管理费用		20,556,713.17	15,422,785.88
财务费用		-995,441.66	-3,211,886.00
资产减值损失		1,570,678.92	862,119.52
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			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		47,802,539.51	45,246,661.56
加：营业外收入		305,000.00	2,615.00

减：营业外支出		50,038.14	520,000.00
其中：非流动资产处置损失		14,842.25	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		48,057,501.37	44,729,276.56
减：所得税费用		7,208,625.21	6,709,391.48
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		40,848,876.16	38,019,885.08
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.19	0.18
（二）稀释每股收益		0.19	0.18
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		40,848,876.16	38,019,885.08

法定代表人：梁富友

主管会计工作负责人：王文萍

会计机构负责人：王文萍

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	198,096,714.63	169,588,987.61
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	1,884,189.58	7,681,127.35
经营活动现金流入小计	199,980,904.21	177,270,114.96
购买商品、接受劳务支付的现金	50,361,186.06	44,512,533.15
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	41,166,768.20	31,235,995.49

支付的各项税费	38,774,488.07	36,036,064.38
支付其他与经营活动有关的现金	49,831,345.63	41,010,532.36
经营活动现金流出小计	180,133,787.96	152,795,125.38
经营活动产生的现金流量净额	19,847,116.25	24,474,989.58
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		15,000.00
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	3,748,702.50	2,678,767.46
投资活动现金流入小计	3,748,702.50	2,693,767.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	166,608,705.18	69,281,368.06
投资支付的现金		
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	867,700.00	602,000.00
投资活动现金流出小计	167,476,405.18	69,883,368.06
投资活动产生的现金流量净额	-163,727,702.68	-67,189,600.60
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	33,971,325.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	200,000,000.00	200,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	233,971,325.00	200,000,000.00
偿还债务支付的现金	200,000,000.00	200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	42,587,043.24	871,111.11
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		500,000.00
筹资活动现金流出小计	242,587,043.24	201,371,111.11
筹资活动产生的现金流量净额	-8,615,718.24	-1,371,111.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-152,496,304.67	-44,085,722.13
加：期初现金及现金等价物余额	305,798,401.49	471,261,099.66
六、期末现金及现金等价物余额	153,302,096.82	427,175,377.53

法定代表人：梁富友

主管会计工作负责人：王文萍

会计机构负责人：王文萍

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	192,785,399.72	165,878,310.61
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,725,545.54	7,661,877.52
经营活动现金流入小计	194,510,945.26	173,540,188.13
购买商品、接受劳务支付的现金	52,869,392.88	47,774,424.55
支付给职工以及为职工支付的现金	36,054,258.95	27,719,216.55
支付的各项税费	38,566,944.89	35,431,971.45
支付其他与经营活动有关的现金	48,480,928.42	40,736,407.92
经营活动现金流出小计	175,971,525.14	151,662,020.47
经营活动产生的现金流量净额	18,539,420.12	21,878,167.66
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	3,619,151.57	2,678,767.46
投资活动现金流入小计	3,619,151.57	2,678,767.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	156,584,568.62	67,062,666.75
投资支付的现金	2,000,000.00	50,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	867,700.00	602,000.00
投资活动现金流出小计	159,452,268.62	117,664,666.75
投资活动产生的现金流量净额	-155,833,117.05	-114,985,899.29
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	33,971,325.00	
取得借款收到的现金	200,000,000.00	200,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	233,971,325.00	200,000,000.00
偿还债务支付的现金	200,000,000.00	200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	42,587,043.24	871,111.11
支付其他与筹资活动有关的现金		500,000.00
筹资活动现金流出小计	242,587,043.24	201,371,111.11
筹资活动产生的现金流量净额	-8,615,718.24	-1,371,111.11

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-145,909,415.17	-94,478,842.74
加：期初现金及现金等价物余额	270,139,367.82	470,313,053.76
六、期末现金及现金等价物余额	124,229,952.65	375,834,211.02

法定代表人：梁富友

主管会计工作负责人：王文萍

会计机构负责人：王文萍

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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										
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			28,036,363.85		267,642,845.96			1,191,708,951.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	4,763,500.00	29,207,825.00					1,598,792.09			35,570,117.09
（一）净利润							44,318,772.10			44,318,772.10
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							44,318,772.10			44,318,772.10
（三）所有者投入和减少资本	4,763,500.00	29,207,825.00								33,971,325.00
1. 所有者投入资本	4,763,500.00	29,207,825.00								33,971,325.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-42,719,980.01			-42,719,980.01
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-42,719,980.01			-42,719,980.01
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	218,363,500.00	711,637,566.30			28,036,363.85		269,241,638.05		1,227,279,068.20

上年金额

单位：元

项目	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
	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										
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
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	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					8,589.049.82		78,971.867.86		87,560,917.68	
(一) 净利润							87,560,917.68		87,560,917.68	
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							87,560,917.68		87,560,917.68	
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
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			
1. 提取盈余公积					8,589.049.82		-8,589.049.82			
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

法定代表人：梁富友

主管会计工作负责人：王文萍

会计机构负责人：王文萍

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	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
一、上年年末余额								
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			28,036,363.85		251,016,862.87	1,175,082,968.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	4,763,500.00	29,207,825.00					-1,871,103.85	32,100,221.15
（一）净利润							40,848,876.16	40,848,876.16
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							40,848,876.16	40,848,876.16
（三）所有者投入和减少资本	4,763,500.00	29,207,825.00						33,971,325.00
1. 所有者投入资本	4,763,500.00	29,207,825.00						33,971,325.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-42,719,980.01	-42,719,980.01
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-42,719,980.01	-42,719,980.01
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	218,363,500.00	711,637,566.30			28,036,363.85		249,145,759.02	1,207,183,189.17

上年金额

单位：元

项目	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
一、上年年末余额								
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		173,715,414.54	1,089,192,469.87
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					8,589,049.82		77,301,448.33	85,890,498.15
(一) 净利润							85,890,498.15	85,890,498.15
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计								
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
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	
1. 提取盈余公积					8,589,049.82		-8,589,049.82	
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

法定代表人：梁富友

主管会计工作负责人：王文萍

会计机构负责人：王文萍

### (三) 公司基本情况

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。

根据公司2011年第三次临时股东大会决议和第四届董事会第五次、第六次和第七次临时会议决议和修改后的公司章程规定，公司向122名激励对象授予了4,763,500股限制性股票，变更后的注册资本为人民币218,363,500.00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。

### (四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

#### 1、财务报表的编制基础

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、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### (1) 同一控制下企业合并

合并方支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## (2) 非同一控制下的企业合并

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 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。

### (2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

无

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

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) 外币财务报表的折算

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。

## 9、金融工具

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。

### (1) 金融工具的分类

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。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

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。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。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。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动

累计额中对应终止确认部分的金额之和。

**(4) 金融负债终止确认条件**

金融负债终止确认，是指将金融负债从企业的账户和资产负债表内予以转销。金融工具确认和计量准则规定，金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

**(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

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。

**(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提**

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。

**(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据**

无

**10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

单项金额重大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。

**(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备**

单项金额重大的判断依据或金额标准	单个客户金额占期末余额 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。

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1	账龄分析法	1 年以内(含 1 年)的应收款项
组合 2	账龄分析法	1-2 年(含 2 年)的应收款项
组合 3	账龄分析法	2-3 年(含 3 年)的应收款项
组合 4	账龄分析法	3-4 年(含 4 年)的应收款项
组合 5	账龄分析法	4-5 年(含 5 年)的应收款项
组合 6	账龄分析法	5 年以上的应收款项

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
----	-------------	--------------

1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3 年以上		
3—4 年	30%	30%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### （3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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。

## 11、存货

### （1）存货的分类

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）发出存货的计价方法

先进先出法  加权平均法  个别认定法  其他

### （3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。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。

### （4）存货的盘存制度

永续盘存制  定期盘存制  其他

本公司的存货盘存制度采用永续盘存制。

### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

周转材料包括低值易耗品，采用一次转销法进行摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

周转材料包括包装物,采用一次转销法进行摊销。

## 12、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

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) 后续计量及损益确认

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。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

按成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》处理；其他长期股权投资，其减值按照《企业会计准则第8号——资产减值》处理。

### 13、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。

### 14、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

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) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

固定资产按照实际成本进行初始计量。

#### (3) 各类固定资产的折旧方法

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	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	25-40	3-5	3.88-2.38
机器设备	10-15	3-5	9.70-6.33
电子设备	5-10	3-5	19.40-9.50
运输设备	5-10	3-5	19.40-9.50
其他设备	--	--	--
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物	25-40	3-5	3.88-2.38
机器设备	10-15	3-5	9.70-6.33
电子设备	5-10	3-5	19.40-9.50
运输设备	5-10	3-5	19.40-9.50
其他设备			

#### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

(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。

## (5) 其他说明

无

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

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。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在工程达到预定可使用状态时结转为固定资产。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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。

## 16、借款费用

### (1) 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。

### (2) 借款费用资本化期间

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。

### (3) 暂停资本化期间

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方法

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。

## 17、生物资产

无

## 18、油气资产

无

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

(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。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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。

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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。

### (4) 无形资产减值准备的计提

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。

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

## (6) 内部研究开发项目支出的核算

其他研究、开发支出均于发生时计入当期损益。

## 20、长期待摊费用摊销方法

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。

## 21、附回购条件的资产转让

无

## 22、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

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。

### (2) 预计负债的计量方法

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、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

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。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

无

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

无

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### (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。

## 24、回购本公司股份

无

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

#### (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为，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) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

### (3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

#### 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。

## 26、政府补助

### (1) 类型

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。

## (2) 会计处理方法

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。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

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。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

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。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

无

### (2) 融资租赁会计处理

无

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

无

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

无

## 30、资产证券化业务

## 31、套期会计

无

### 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否  不适用

#### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否  不适用

#### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否  不适用

### 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否  不适用

#### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否  不适用

#### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否  不适用

### 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

#### (五) 税项

##### 1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
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	17%
消费税		
营业税	营业额	5%
城市维护建设税	公司按应缴流转税额的 7% 计缴	7%
企业所得税	公司 2012 年度按应纳税所得额的 15% 计缴企业所得税	15%
教育费附加	公司按应缴流转税额的 3% 计缴	3%

注：各分公司、分厂执行的所得税税率

子公司青岛华仁塑胶医药用品有限公司2012年度按应纳税所得额的15%计缴企业所得税；子公司青岛华仁医药包装材料

科技有限公司2012年度按应纳税所得额的25%计缴企业所得税。

## 2、税收优惠及批文

公司已顺利通过了2011年高新技术企业复审，并收到青岛市科学技术局、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）。根据相关规定，通过高新技术企业复审后，公司将连续三年继续享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策，按15%的税率征收企业所得税。

## 3、其他说明

无

## （六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

### （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。

## 1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
青岛华仁医药包装材料科技有限公司	全资子公司	青岛市崂山区株洲路 179 号	医药包装材料的开发、生产和销售	2,000,000.00	人民币	医药包装材料和容器的开发、生产和销售；塑料制品、塑胶制品的开发、生产和销售；一类医疗器械的开发、生产和销售；货物进出口，技术进出口			100%	100%	是	0.00	0.00	2,000,539.92

注：通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

报告期内，公司出资200万元于青岛设立青岛华仁医药包装材料科技有限公司，并完成工商注册登记手续，成为公司全资子公司，纳入公司合并报表范围。新公司主要负责医药包装材料的开发、生产和销售。

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
青岛华仁塑胶医药用品有限公司	全资子公司	青岛市崂山区株洲路187号	药品包装材料、容器、药用丁基胶塞等	60,000,000.00	人民币	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	60,000,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	80,612,461.16

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

无

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用  不适用

### 3、合并范围发生变更的说明

与上年相比本期新增合并单位1家，原因为：

报告期内，公司出资200万元于青岛设立青岛华仁医药包装材料科技有限公司，并完成工商注册登记手续，成为公司全资子公司，纳入公司合并报表范围。

### 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
青岛华仁医药包装材料科技有限公司	2,000,539.92	539.92

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体  
无

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明：

报告期内，公司出资200万元于青岛设立青岛华仁医药包装材料科技有限公司，并完成工商注册登记手续，成为公司全资子公司，纳入公司合并报表范围。

### 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

不适用

### 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

不适用

### 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

不适用

### 8、报告期内发生的反向购买

不适用

### 9、本报告期发生的吸收合并

不适用

### 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

不适用

## (七) 合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额

现金:	--	--	5,534.16	--	--	2,514.28
人民币	--	--	5,534.16	--	--	2,514.28
银行存款:	--	--	151,137,411.21	--	--	303,999,301.62
人民币	--	--	151,109,667.98	--	--	303,959,726.99
USD	4,341.73	6.3899	27,743.23	6,280.79	6.3009	39,574.63
其他货币资金:	--	--	2,159,151.45	--	--	1,796,585.59
人民币	--	--	2,159,151.45	--	--	1,796,585.59
合计	--	--	153,302,096.82	--	--	305,798,401.49

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：  
截至2012年6月30日，本公司不存在抵押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

不适用

### (2) 变现有限制的交易性金融资产

不适用

### (3) 套期工具及相关套期交易的说明

不适用

## 3、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	62,445,221.88	56,617,491.21
合计	62,445,221.88	56,617,491.21

### (2) 期末已质押的应收票据情况

不适用

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

截至 2012 年 06 月 30 日止，无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。  
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
辽宁万隆医药有限公司	2012 年 03 月 27 日	2012 年 09 月 27 日	1,000,000.00	
辽宁万隆医药有限公司	2012 年 01 月 09 日	2012 年 07 月 06 日	1,000,000.00	

辽宁万隆医药有限公司	2012 年 01 月 04 日	2012 年 07 月 03 日	1,000,000.00	
广东大翔药业有限公司	2012 年 01 月 13 日	2012 年 07 月 13 日	1,528,921.90	
广东大翔药业有限公司	2012 年 04 月 17 日	2012 年 10 月 17 日	1,635,620.50	
合计	--	--	6,164,542.40	--

#### 4、应收股利

不适用

#### 5、应收利息

##### (1) 应收利息

无

##### (2) 逾期利息

无

##### (3) 应收利息的说明

截至2012年06月30日，应收利息均为银行定期存款利息，不存在逾期未收回的利息。

#### 6、应收账款

##### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	225,261,419.53	100%	12,505,844.24	5.55%	194,545,608.31	100%	11,040,100.81	5.67%
组合小计	225,261,419.53	100%	12,505,844.24	5.55%	194,545,608.31	100%	11,040,100.81	5.67%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	225,261,419.53	--	12,505,844.24	--	194,545,608.31	--	11,040,100.81	--

应收账款种类的说明：

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内	215,489,176.97	95.66%	10,774,458.85	185,111,072.03	95.15%	9,255,553.60
1 年以内小计	215,489,176.97	95.66%	10,774,458.85	185,111,072.03	95.15%	9,255,553.60
1 至 2 年	3,783,606.52	1.68%	378,360.65	2,770,348.65	1.43%	277,034.87
2 至 3 年	4,435,660.72	1.97%	887,132.14	5,526,084.71	2.84%	1,105,216.94
3 年以上	1,552,975.32	0.69%	465,892.60	1,138,102.92	0.58%	402,295.40
3 至 4 年	1,552,975.32	0.69%	465,892.60	1,051,107.32	0.54%	315,332.20
4 至 5 年				64.80	0%	32.40
5 年以上				86,930.80	0.04%	86,930.80
合计	225,261,419.53	--	12,505,844.24	194,545,608.31	--	11,040,100.81

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
应收账款收回	客户回款	按照账龄分析法计提	86,995.60	86,995.60
合计	--	--	86,995.60	--

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：

不适用

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

不适用

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

适用  不适用

## (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

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	21,603,518.34	一年以内	9.59%
安徽康明医药有限公司	客户	9,695,679.00	一年以内	4.3%
广东大翔药业有限公司	客户	7,716,292.08	一年以内	3.43%
湖北大地医药有限公司	客户	6,966,439.41	一年以内	3.09%
上海医药分销控股有限	客户	6,352,376.37	一年以内	2.82%

公司				
合计	--	52,334,305.20	--	23.23%

截止到 2012 年 6 月 30 日，本公司无应收关联方的款项。

(6) 应收关联方账款情况

不适用

(7) 终止确认的应收款项情况

不适用

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

不适用

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末				期初			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	12,744,690.50	100%	1,205,033.79	9.46%	9,712,847.20	100%	1,056,094.51	10.87%
组合小计	12,744,690.50	100%	1,205,033.79	9.46%	9,712,847.20	100%	1,056,094.51	10.87%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	12,744,690.50	--	1,205,033.79	--	9,712,847.20	--	1,056,094.51	--

其他应收款种类的说明：

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	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						
其中：						
1 年以内	5,400,612.56	42.38%	270,030.63	2,344,656.48	24.14%	117,232.82

1 年以内小计	5,400,612.56	42.38%	270,030.63	2,344,656.48	24.14%	117,232.82
1 至 2 年	6,571,577.10	51.56%	657,157.71	6,582,828.16	67.77%	658,282.82
2 至 3 年	234,769.79	1.84%	46,953.95	246,020.85	2.53%	49,204.17
3 年以上	537,731.05	4.22%	230,891.50	539,341.71	5.56%	231,374.70
3 至 4 年	430,305.74	3.38%	129,091.72	431,916.40	4.45%	129,574.92
4 至 5 年	11,251.06	0.09%	5,625.53	11,251.06	0.12%	5,625.53
5 年以上	96,174.25	0.75%	96,174.25	96,174.25	0.99%	96,174.25
合计	12,744,690.50	--	1,205,033.79	9,712,847.20	--	1,056,094.51

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

**(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况**

不适用

**(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况**

不适用

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

适用  不适用

**(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容**

不适用

**(6) 其他应收款金额前五名单位情况**

单位：元

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	47.08%
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	12.34%
青岛东亿热电厂	供应商	666,501.34	1 年以内	5.23%
马红光	公司员工	222,727.60	1 年以内	1.75%
韩金清	公司员工	179,625.68	1 年以内	1.41%
合计	--	8,642,102.52	--	67.81%

截止到 2012 年 6 月 30 日，本公司无应收关联方的款项。

**(7) 其他应收关联方账款情况**

不适用

**(8) 终止确认的其他应收款项情况**

不适用

**(9) 以其他应收款为标的的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额**

不适用

**8、预付款项**

**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	54,825,619.05	89.23%	37,043,771.08	85.75%
1 至 2 年	3,510,618.05	5.71%	3,451,726.46	7.99%
2 至 3 年	937,622.96	1.53%	1,547,337.38	3.58%
3 年以上	2,167,762.38	3.53%	1,157,454.83	2.68%
合计	61,441,622.44	--	43,200,289.75	--

预付款项账龄的说明：

无

**(2) 预付款项金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
河北博柯来自动化包装有限公司	设备供应商	6,065,000.00	2012 年 05 月 14 日	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	4,721,000.00	2012 年 05 月 04 日	设备尚未安装完
青岛特锐德电气股份有限公司	设备供应商	3,191,750.00	2012 年 06 月 18 日	设备尚未安装完
青岛东宝建筑门窗装饰工程有限公司	设备供应商	3,000,000.00	2012 年 05 月 09 日	设备尚未安装完
青岛合兴创业机电工程有限公司	设备供应商	2,735,450.00	2012 年 04 月 20 日	设备尚未安装完
合计	--	19,713,200.00	--	--

预付款项主要单位的说明：

无

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

适用  不适用

**(4) 预付款项的说明**

无

## 9、存货

### (1) 存货分类

单位：元

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	17,686,379.44		17,686,379.44	17,987,301.59		17,987,301.59
在产品	3,469,434.94		3,469,434.94	3,208,990.35		3,208,990.35
库存商品	25,907,778.72		25,907,778.72	23,584,350.58		23,584,350.58
周转材料	3,294,939.16		3,294,939.16	2,995,933.04		2,995,933.04
消耗性生物资产						
合计	50,358,532.26	0.00	50,358,532.26	47,776,575.56	0.00	47,776,575.56

### (2) 存货跌价准备

不适用

### (3) 存货跌价准备情况

不适用

## 10、其他流动资产

不适用

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

不适用

### (2) 可供出售金融资产中的长期股权投资

不适用

## 12、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

不适用

### (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

不适用

## 13、长期应收款

不适用

**14、对合营企业投资和联营企业投资**

不适用

**15、长期股权投资**

**(1) 长期股权投资明细情况**

不适用

**(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况**

不适用

**16、投资性房地产**

**(1) 按成本计量的投资性房地产**

适用  不适用

**(2) 按公允价值计量的投资性房地产**

适用  不适用

**17、固定资产**

**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	498,257,922.75	6,761,338.86		194,600.00	504,824,661.61
其中：房屋及建筑物	184,222,657.39	914,123.79			185,136,781.18
机器设备	301,659,693.11	3,550,240.50		190,600.00	305,019,333.61
运输工具	6,124,422.41	1,962,857.03			8,087,279.44
电子设备	6,251,149.84	334,117.54		4,000.00	6,581,267.38
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	148,098,950.02	0.00	17,268,150.62	179,825.65	165,187,274.99
其中：房屋及建筑物	23,216,584.52		4,198,272.72		27,414,857.24
机器设备	118,954,099.59		12,214,447.26	176,025.65	130,992,521.20
运输工具	1,966,797.93		477,096.64		2,443,894.57
电子设备	3,961,467.98		378,334.00	3,800.00	4,336,001.98
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	350,158,972.73	--			339,637,386.62
其中：房屋及建筑物	161,006,072.87	--			157,721,923.94
机器设备	182,705,593.52	--			174,026,812.41
运输工具	4,157,624.48	--			5,643,384.87
电子设备	2,289,681.86	--			2,245,265.40
四、减值准备合计	0.00	--			0.00

其中：房屋及建筑物		--	
机器设备		--	
运输工具		--	
电子设备		--	
五、固定资产账面价值合计	350,158,972.73	--	339,637,386.62
其中：房屋及建筑物	161,006,072.87	--	157,721,923.94
机器设备	182,705,593.52	--	174,026,812.41
运输工具	4,157,624.48	--	5,643,384.87
电子设备	2,289,681.86	--	2,245,265.40

本期折旧额 17,268,150.62 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用  不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用  不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

不适用

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

不适用

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
非 PVC 软包装大输液三期项目	185,492,402.32		185,492,402.32	98,957,181.27		98,957,181.27
非 PVC 输液包装膜材项目	17,567,679.13		17,567,679.13	13,842,843.87		13,842,843.87
SPC 组合盖项目	24,246,261.26		24,246,261.26	21,567,172.54		21,567,172.54
血液净化工程技术中心项目	64,181,306.65		64,181,306.65	38,683,136.17		38,683,136.17
非 PVC 软包装腹膜透析液项目	42,718,249.99		42,718,249.99	19,700,000.00		19,700,000.00
其他	3,220,631.87		3,220,631.87	2,252,758.11		2,252,758.11
合计	337,426,531.22	0.00	337,426,531.22	195,003,091.96	0.00	195,003,091.96

(2) 重大在建工程项目变动情况

不适用

(3) 在建工程减值准备

不适用

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
非 PVC 软包装大输液三期项目	83.73%	
非 PVC 输液包装膜材项目	33.43%	
SPC 组合盖项目	39.09%	
血液净化工程技术中心项目	93.89%	因前期用自有资金投入，所以工程进度比募集资金使用进度快
非 PVC 软包装腹膜透析液项目	23.73%	

(5) 在建工程的说明

无

19、工程物资

不适用

20、固定资产清理

不适用

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

适用  不适用

(2) 以公允价值计量

适用  不适用

22、油气资产

不适用

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

一、账面原值合计	52,172,640.05	11,794.88	0.00	52,184,434.93
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	938,160.65	11,794.88		949,955.53
二、累计摊销合计	6,694,623.53	761,078.86	0.00	7,455,702.39
土地使用权	4,519,390.54	239,581.20		4,758,971.74
技术转让费	2,054,854.72	47,441.56		2,102,296.28
财务软件	120,378.27	474,056.10		594,434.37
三、无形资产账面净值合计	45,478,016.52	0.00	0.00	44,728,732.54
土地使用权	41,833,463.95			41,593,882.75
技术转让费	2,826,770.19			2,779,328.63
财务软件	817,782.38			355,521.16
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权				
技术转让费				
财务软件				
无形资产账面价值合计	45,478,016.52	0.00	0.00	44,728,732.54
土地使用权	41,833,463.95			41,593,882.75
技术转让费	2,826,770.19			2,779,328.63
财务软件	817,782.38			355,521.16

本期摊销额 761,078.86 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
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	0.00	0.00	0.00	5,185,180.00

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 0%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法：

无

## (3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无

## 24、商誉

不适用

## 25、长期待摊费用

单位：元

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	2,440,003.24				2,440,003.24	
房屋改造支出	1,329,054.84		152,648.92		1,176,405.92	
合计	3,769,058.08	0.00	152,648.92	0.00	3,616,409.16	--

长期待摊费用的说明：

无

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

适用  不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,814,429.31	1,814,429.31
开办费		
可抵扣亏损		
小 计	1,814,429.31	1,814,429.31
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

未确认递延所得税资产明细

不适用

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

不适用

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

不适用

### (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用  不适用

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

不适用

## 27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

			转回	转销	
一、坏账准备	12,096,195.32	1,614,682.71			13,710,878.03
二、存货跌价准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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		0.00			0.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	0.00				0.00
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00	0.00			0.00
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	0.00	0.00			0.00
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					0.00
十四、其他					
合计	12,096,195.32	1,614,682.71	0.00	0.00	13,710,878.03

资产减值明细情况的说明：

无

## 28、其他非流动资产

不适用

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

不适用

### (2) 已到期未偿还的短期借款情况

不适用

## 30、交易性金融负债

不适用

## 31、应付票据

不适用

### 32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	18,887,352.66	20,677,776.57
1-2 年	342,278.63	427,140.30
2-3 年	79,319.21	98,984.95
3-4 年	284,867.90	355,495.64
4-5 年	87,499.29	109,193.12
5 年以上	400,290.66	499,535.35
合计	20,081,608.35	22,168,125.93

(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款项

适用  不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无

### 33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	235,000.00	136,508.64
1 至 2 年	37,618.64	1,110.00
2 至 3 年	21,810.00	21,810.00
3 年以上		
合计	294,428.64	159,428.64

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无

### 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	64,597.81	34,969,875.18	35,003,993.73	30,479.26
二、职工福利费		5,220,508.37	5,220,508.37	
三、社会保险费	0.00	4,427,747.72	4,427,747.72	0.00
医疗保险		1,221,135.32	1,221,135.32	
养老保险		2,670,268.91	2,670,268.91	

失业保险		271,369.60	271,369.60	
工伤保险		140,537.24	140,537.24	
生育保险		124,436.65	124,436.65	
四、住房公积金		632,976.00	632,976.00	
五、辞退福利				
六、其他	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	64,597.81	45,251,107.27	45,285,225.82	30,479.26

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 0.00，非货币性福利金额 0.00，因解除劳动关系给予补偿 0.00。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：每月 15 日发放职工薪酬。

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	2,340,277.94	4,949,538.74
消费税	15,000.00	15,000.00
营业税	4,835,584.52	5,455,327.61
企业所得税	264,346.17	520,958.79
个人所得税	113,291.24	223,268.08
城市维护建设税	75,210.76	148,528.65
个人所得税	331,903.55	43,572.50
水利基金	58,563.26	95,222.21
印花税	10,594.35	106,915.30
房产税	592,779.34	579,629.48
土地使用税	199,342.59	199,342.59
合计	8,836,893.72	12,337,303.95

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

无

### 36、应付利息

不适用

### 37、应付股利

不适用

### 38、其他应付款

#### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	12,900,336.21	5,380,537.68
1-2 年	2,277,154.06	2,530,171.18

2-3 年	2,594,288.42	2,882,542.69
3-4 年	181,951.28	202,168.09
4-5 年	40,345.52	44,828.35
5 年以上	4,326.90	4,807.68
合计	17,998,402.39	11,045,055.67

(2) 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款项

适用  不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

无

### 39、预计负债

不适用

### 40、一年内到期的非流动负债

不适用

### 41、其他流动负债

不适用

### 42、长期借款

(1) 长期借款分类

不适用

(2) 金额前五名的长期借款

不适用

### 43、应付债券

不适用

### 44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

不适用

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

不适用

45、专项应付款

不适用

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	10,000,000.00	10,000,000.00

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

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。截止报告期末，项目处于建设期内，递延收益未予摊销。

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	213,600,000.00				4,763,500.00	4,763,500.00	218,363,500.00

根据公司2011年第三次临时股东大会决议和第四届董事会第五次、第六次和第七次临时会议决议，公司2011年12月28日完成了对122名激励对象授予476.35万股限制性股票，并于2012年2月28日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记确认。公司注册资本变更为218,363,500股。2012年2月17日，山东汇德会计师事务所对公司增加注册资本事宜实施了验字并出具了验资报告（2012汇所验字第3-002号）。

48、库存股

库存股情况说明：无

49、专项储备

专项储备情况说明：无

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	682,429,741.30	29,207,825.00		711,637,566.30
其他资本公积				
合计	682,429,741.30	29,207,825.00	0.00	711,637,566.30

资本公积说明：无

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	28,036,363.85			28,036,363.85
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	28,036,363.85	0.00	0.00	28,036,363.85

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：无

## 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：无

## 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润		--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后年初未分配利润	269,241,638.05	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	44,318,772.10	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	42,719,980.01	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	269,241,638.05	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

## 54、营业收入及营业成本

### （1）营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	230,733,651.40	180,010,016.11
其他业务收入	141,415.11	89,332.09
营业成本	100,037,033.64	76,860,663.71

### （2）主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医药行业	230,733,651.40	100,037,033.64	180,010,016.11	76,860,663.71
合计	230,733,651.40	100,037,033.64	180,010,016.11	76,860,663.71

### (3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
普通输液	202,779,935.15	86,048,038.99	162,610,812.69	68,704,260.28
治疗性输液	22,678,150.70	8,815,159.53	14,545,374.38	5,253,127.90
其他	5,275,565.55	5,173,835.12	2,853,829.04	2,903,275.53
合计	230,733,651.40	100,037,033.64	180,010,016.11	76,860,663.71

### (4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北区域	88,453,450.85	36,017,777.83	57,830,019.97	22,631,031.05
华东区域	53,958,353.32	19,462,715.72	51,156,764.04	18,696,239.48
华北区域	53,600,050.47	25,309,706.47	51,622,695.09	25,549,849.62
华中区域	23,031,316.84	10,512,888.21	14,166,288.98	6,203,555.90
其他区域	11,690,479.92	8,733,945.41	5,234,248.03	3,779,987.66
合计	230,733,651.40	100,037,033.64	180,010,016.11	76,860,663.71

### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
辽宁万隆医药有限公司	19,809,448.92	8.58%
广东大翔药业有限公司	10,778,811.23	4.67%
武汉阳光医药有限公司	8,040,589.19	3.48%
安徽康明医药有限公司	7,510,358.73	3.25%
北京医药股份有限公司	6,563,257.09	2.84%
合计	52,702,465.16	22.83%

## 55、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

## 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税		3,861.71	房租收入 5%
城市维护建设税	1,355,633.95	1,313,880.46	流转税 7%
教育费附加	580,985.99	563,091.63	流转税 3%
资源税			
地方教育费附加	387,323.98	375,469.43	流转税 2%
合计	2,323,943.92	2,256,303.23	--

营业税金及附加的说明：

无

## 57、公允价值变动收益

不适用

## 58、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

不适用

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

不适用

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

不适用

## 59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,614,682.71	862,119.52
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	1,614,682.71	862,119.52

## 60、营业外收入

### (1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		1,415.00
其中：固定资产处置利得		1,415.00
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	300,000.00	
其他	5,000.00	1,200.00
合计	305,000.00	2,615.00

### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
收到的与收益相关的政府补助	300,000.00		青岛市财政局新兴产业扶持资金
合计	300,000.00		--

营业外收入说明

无

## 61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	14,842.25	
其中：固定资产处置损失	14,842.25	
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		500,000.00
其他	35,195.89	20,000.00
合计	50,038.14	520,000.00

营业外支出说明：

无

## 62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	7,963,370.61	6,818,278.81
递延所得税调整		
合计	7,963,370.61	6,818,278.81

### 63、基本每股收益和稀释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	44,318,772.10
非经常性损益	2	216,717.58
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	44,102,054.52
期初股份总数	4	213,600,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	6	4,763,500.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7	4
报告期因回购等减少股份数	8	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9	
报告期缩股数	10	
报告期月份数	11	6
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6 \times 7/11-8 \times 9/11-10$	216,775,666.67
基本每股收益	13=1/12	0.20
扣除非经常损益基本每股收益	14=3/12	0.20

注：根据《企业会计准则第 34 号—每股收益》及《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订）的规定列示计算公式及相关数据的计算过程。

### 64、其他综合收益

不适用

### 65、现金流量表附注

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
保证金	1,505,000.00
财政补贴	300,000.00
其他	79,189.58
合计	1,884,189.58

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
销售费用	37,725,977.19
管理费用	11,042,651.23
其他	1,062,717.21
合计	49,831,345.63

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
存款利息	2,918,702.50
招投标保证金	830,000.00
合计	3,748,702.50

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
招投标保证金	867,700.00
合计	867,700.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

不适用

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

不适用

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	44,318,772.10	38,346,547.06
加：资产减值准备	1,614,682.71	862,119.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,088,324.97	15,151,219.11
无形资产摊销	761,078.86	804,492.30
长期待摊费用摊销	152,648.92	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	14,842.25	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		

财务费用（收益以“-”号填列）	-1,124,389.93	-3,214,593.42
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,581,956.70	-9,116,832.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-47,523,126.23	-8,592,162.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,126,239.30	-8,903,680.86
其他		
经营活动产生的现金流量净额	19,847,116.25	24,474,989.58
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
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	153,302,096.82	427,175,377.53
减：现金的期初余额	305,798,401.49	471,261,099.66
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	-152,496,304.67	-44,085,722.13

**(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息**

不适用

**(3) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	153,302,096.82	305,798,401.49
其中：库存现金	5,534.16	2,514.28
可随时用于支付的银行存款	151,137,411.21	303,999,301.62
可随时用于支付的其他货币资金	2,159,151.45	1,796,585.59
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	153,302,096.82	305,798,401.49

**67、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：无

**(八) 资产证券化业务的会计处理**

不适用

## (九) 关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
华仁世纪集团有限公司	控股股东	有限公司	青岛市市南区东海路	梁福东	项目投资、经营管理、销售、房屋租赁等	50,000,000.00	CNY	51.87%	51.87%	梁福东	26459511-6

### 2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
青岛华仁塑胶医药用品有限公司	控股子公司	有限公司	青岛市崂山区株洲路 187 号	梁富友	药品包装材料和容器、药用丁基胶塞等	60,000,000.00	CNY	100%	100%	16364250-X
青岛华仁医药包装材料科技有限公司	控股子公司	有限公司	青岛市崂山区株洲路 179 号	梁富友	医药包装材料的开发、生产和销售	2,000,000.00	CNY	100%	100%	59126938-5

### 3、本企业的合营和联营企业情况

不适用

### 4、本企业的其他关联方情况

不适用

### 5、关联方交易

#### (1) 采购商品、接受劳务情况表

不适用

#### (2) 关联托管/承包情况

不适用

#### (3) 关联租赁情况

不适用

#### (4) 关联担保情况

不适用

**(5) 关联方资金拆借**

不适用

**(6) 关联方资产转让、债务重组情**

不适用

**(7) 其他关联交易**

不适用

**6、关联方应收应付款项**

不适用

**(十) 股份支付**

**1、股份支付总体情况**

股份支付情况的说明

不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**

不适用

**3、以现金结算的股份支付情况**

不适用

**4、以股份支付服务情况**

不适用

**5、股份支付的修改、终止情况**

不适用

**(十一) 或有事项**

**1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响**

无

**2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响**

无

(十二) 承诺事项

1、重大承诺事项

无

2、前期承诺履行情况

无

(十三) 资产负债表日后事项

无

(十四) 其他重要事项说明

无

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合小计	217,237,052.73	100%	11,964,859.45	5.51%	187,298,417.51	100%	10,537,974.82	5.63%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	217,237,052.73	--	11,964,859.45	--	187,298,417.51	--	10,537,974.82	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			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						
其中：	--	--	--	--	--	--

1 年以内小计	208,023,875.99	95.76%	10,401,193.80	178,668,710.23	95.39%	8,933,435.51
1 至 2 年	3,783,606.52	1.74%	378,360.65	2,486,769.65	1.33%	248,676.97
2 至 3 年	4,435,660.72	2.04%	887,132.14	5,478,834.71	2.93%	1,095,766.94
3 年以上	993,909.50	0.46%	298,172.85	664,102.92	0.36%	260,095.40
3 至 4 年	993,909.50	0.46%	298,172.85	577,107.32	0.31%	173,132.20
4 至 5 年				64.80	0%	32.40
5 年以上				86,930.80	0.05%	86,930.80
合计	217,237,052.73	--	11,964,859.45	187,298,417.51	--	10,537,974.82

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
应收账款收回	客户回款	按照账龄分析法计提	86,995.6	86,995.6
合计	--	--	86,995.60	--

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

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

适用  不适用

单位：元

## (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

## (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

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	21,603,518.34	一年以内	9.59%
安徽康明医药有限公司	客户	9,695,679	一年以内	4.3%
广东大翔药业有限公司	客户	7,716,292.08	一年以内	3.43%
湖北大地医药有限公司	客户	6,966,439.41	一年以内	3.09%
上海医药分销控股有限公司	客户	6,352,376.37	一年以内	2.82%

合计	--	52,334,305.20	--	23.23%
----	----	---------------	----	--------

(7) 应收关联方账款情况

不适用

(8) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

不适用

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	21,448,784.00	63.19 %	0.00		27,501,496.62	74.2%	0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合小计	12,492,980.02	36.81 %	1,191,848.27	9.54%	9,564,036.61	25.8%	1,048,053.98	10.96 %
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	33,941,764.02	--	1,191,848.27	--	37,065,533.23	--	1,048,053.98	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
青岛华仁塑胶医药用品有限公司	21,448,784	0	0%	全资子公司往来款，无坏账风险，无需计提坏账准备
合计	21,448,784.00	0.00	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数				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								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	
1 年以内小计	5,160,902.16	41.31%	258,045.11	2,199,845.89	23%	109,992.29		
1 至 2 年	6,559,577.02	52.51%	655,957.70	6,580,828.16	68.81%	658,082.82		

2 至 3 年	234,769.79	1.88%	46,953.96	246,020.85	2.57%	49,204.17
3 年以上	537,731.05	4.3%	230,891.50	537,341.71	5.63%	230,774.70
3 至 4 年	430,305.74	3.44%	129,091.72	429,916.40	4.5%	128,974.92
4 至 5 年	11,251.06	0.09%	5,625.53	11,251.06	0.12%	5,625.53
5 年以上	96,174.25	0.77%	96,174.25	96,174.25	1.01%	96,174.25
合计	12,492,980.02	--	1,191,848.27	9,564,036.61	--	1,048,053.98

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

### (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

不适用

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账款坏账准备计提：

不适用

### (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

不适用

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

适用  不适用

### (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

### (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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	21,448,784	1 年以内	63.19%
中国人民解放军总医院	合作方	6,000,000	1-2 年	17.68%
青岛市崂山区城市规划建设局	行政管理方	1,573,247.9	1 年以内	4.64%
青岛东亿热电厂	供应商	666,501.34	1 年以内	1.96%
马红光	公司员工	222,727.6	1 年以内	0.66%
合计	--	29,911,260.84	--	88.13%

### (7) 其他应收关联方账款情况

不适用

(8) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

3、长期股权投资

单位：元

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	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	本期现金红利
青岛华仁塑胶医药用品有限公司	成本法	58,763,088.27	58,763,088.27	0	58,763,088.27	100%	100%				
青岛华仁医药包装材料科技有限公司	成本法	2,000,000	2,000,000	0	2,000,000	100%	100%				
合计	--	60,763,088.27	60,763,088.27	0.00	60,763,088.27	--	--	--	0.00	0.00	0.00

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	225,599,500.96	177,156,187.07
其他业务收入	18,600.00	77,234.14
营业成本	100,833,409.83	76,357,388.18
合计	326,451,510.79	253,590,809.39

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医药行业	225,599,500.96	100,833,409.83	177,156,187.07	76,357,388.18
合计	225,599,500.96	100,833,409.83	177,156,187.07	76,357,388.18

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
普通输液	202,921,350.26	90,969,091.57	162,610,812.69	71,345,812.10

治疗性输液	22,678,150.70	9,864,318.26	14,545,374.38	5,011,576.08
其他	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	225,599,500.96	100,833,409.83	177,156,187.07	76,357,388.18

**(4) 主营业务（分地区）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北区域	88,453,450.85	38,372,941.82	57,830,019.97	23,365,433.33
华北区域	53,958,353.32	20,735,361.86	51,156,764.04	19,302,953.37
华东区域	53,600,050.47	26,964,681.12	51,622,695.09	26,378,970.83
华中区域	23,031,316.84	11,200,314.74	14,166,288.98	6,404,868.23
其他	6,556,329.48	3,560,110.29	2,380,418.99	905,162.42
合计	225,599,500.96	100,833,409.83	177,156,187.07	76,357,388.18

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
辽宁万隆医药有限公司	19,809,448.92	8.78%
广东大翔药业有限公司	10,778,811.23	4.78%
武汉阳光医药有限公司	8,040,589.19	3.56%
安徽康明医药有限公司	7,510,358.73	3.33%
北京医药股份有限公司	6,563,257.09	2.91%
合计	52,702,465.16	23.36%

**5、投资收益**

**(1) 投资收益明细**

不适用

**(2) 按成本法核算的长期股权投资收益**

不适用

**(3) 按权益法核算的长期股权投资收益**

不适用

**6、现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--

净利润	40,848,876.16	38,019,885.08
加：资产减值准备	1,570,678.92	862,119.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,773,316.10	13,412,034.25
无形资产摊销	761,078.86	804,492.30
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	14,842.25	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-995,441.66	-3,211,886.00
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-265,049.07	-9,752,775.73
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-31,296,518.83	-10,802,473.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-7,872,362.61	-7,453,227.87
其他		
经营活动产生的现金流量净额	18,539,420.12	21,878,167.66
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
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	124,229,952.65	375,834,211.02
减：现金的期初余额	270,139,367.82	470,313,053.76
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	-145,909,415.17	-94,478,842.74

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

不适用

(十六) 补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.67%	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.63%	0.20	0.20

---

**2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明**

无

## 八、备查文件目录

备查文件目录
一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
三、经公司法定代表人签名的 2012 年半年度报告文本原件。
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。

董事长：梁富友  
董事会批准报送日期：2012 年 08 月 27 日