



华仁药业股份有限公司

2014 年半年度报告

2014 年 08 月

第一节 重要提示、释义

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、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

2014 半年度报告	2
第一节 重要提示、释义	5
第二节 公司基本情况简介	9
第三节 董事会报告	23
第四节 重要事项	33
第五节 股份变动及股东情况	37
第六节 董事、监事、高级管理人员情况	39
第七节 财务报告	134
第八节 备查文件目录	错误！未定义书签。

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、华仁药业	指	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	《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	指	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
深交所	指	深圳证券交易所
报告期	指	2014 年 1 月 1 日-6 月 30 日
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、全程信息管理、全程营销管理和全面预算成本管理
TGA 认证	指	澳大利亚药物管理局（Therapeutic Goods Administration），简称 TGA。TGA 认证是澳洲政府的 GMP 认证，TGA 认证通过后，就可以申请产品在澳大利亚的注册，同时也可以接受与澳大利亚同在 PIC/S 成员国或在这些国家注册公司的委托生产。
青岛华仁医疗用品有限公司	指	华仁药业全资子公司
青岛华仁医药有限公司	指	青岛华仁医疗用品有限公司全资子公司
湖北华仁同济药业有限责任公司	指	华仁药业控股子公司

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	华仁药业	股票代码	300110
公司的中文名称	华仁药业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	华仁药业		
公司的外文名称（如有）	Huaren Pharmaceutical CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	Huaren Pharmaceutical		
公司的法定代表人	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	http://www.qdhuaren.com/		
电子信箱	huaren@qdhuaren.com		

二、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

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《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的网址	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)
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	408,341,088.34	363,902,272.36	12.21%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	32,219,932.82	49,037,744.29	-34.30%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	33,809,395.30	49,443,434.02	-31.62%
经营活动产生的现金流量净额（元）	28,504,659.17	65,102,196.24	-56.22%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.0424	0.1502	-71.77%
基本每股收益（元/股）	0.05	0.07	-28.57%
稀释每股收益（元/股）	0.05	0.07	-28.57%
加权平均净资产收益率	2.17%	3.74%	-1.57%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	2.28%	3.78%	-1.50%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,266,490,306.49	2,366,899,042.03	-4.24%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	1,469,275,405.74	1,459,343,193.31	0.68%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	2.1847	3.2549	-32.88%

五、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	1,330,000.00	血液净化产品（腹膜透析液）产业项目 1000 万元，报告期内摊销 50 万元；传统产业升级和新型产业壮大奖金 40 万元；青岛市首届企业管理奖 10 万元；应用技术研究及开发计划项目资金及科技进步奖励 21 万元；新产品项目扶持资金 11.5 万元；

		专利资助金 0.5 万元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,235,862.89	
减：所得税影响额	-316,400.41	
合计	-1,589,462.48	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

六、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

单位：元

	归属于上市公司普通股股东的净利润		归属于上市公司普通股股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	32,219,932.82	49,037,744.29	1,469,275,405.74	1,459,343,193.31
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

适用 不适用

单位：元

	归属于上市公司普通股股东的净利润		归属于上市公司普通股股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	32,219,932.82	49,037,744.29	1,469,275,405.74	1,459,343,193.31
按境外会计准则调整的项目及金额				

3、境内外会计准则下会计数据差异说明

适用 不适用

七、重大风险提示

1、输液行业增长放缓的风险

输液行业由于受限制使用抗生素等因素影响，整体需求放缓，增速下降。针对此风险，公司销售团队加强新形势下市场环境的分析和研究，不断为差异化营销注入新的内容。在加大市场开发力度和资源投入的同时，加强营销团队的业绩考核和绩效

激励，努力提升销量和市场占有率。

2、血液净化产品推广速度不达预期的风险

公司腹膜透析产品目前的中标地区仅有11个，而受全国招标进度的影响，公司面临销售区域受限，销售量不达预期的风险。面对此风险，公司首先全力做好今年的招投标工作。其次，抓好队伍建设和销售管控。通过营销模式的创新、运营系统的完善，快速实现销量提升。

3、招标价格下降的风险

2014年是招标大年，控制虚高药价仍是政府管控的重点。面临招标，公司产品承受降价风险。针对此风险，公司将密切跟进招标进度，采取差异化的投标和营销策略，有针对性的维护好产品价格。同时将通过内部膜材配套、配件管路配套，大宗物资集采及生产成本挖潜，积极抵御降价带来的风险。

4、公司费用大幅增长降低利润的风险

公司上半年管理费用、财务费用大幅提升，下半年公司仍将面临摊销2000多万的股权激励费用和承担较大额度的银行贷款利息支出，公司利润面临下降的风险。公司将通过扩大产品销售，特别是提升高利润产品的销售占比，并严格控制各项费用支出，以降低利润下降的风险。

5、应收账款大幅提升资金周转效率下降的风险

上半年市场资金依然趋紧，由于终端客户现金流紧张导致公司回款周期延长，资金周转效率降低。公司继续加大应收账款回款的监控力度，采取一系列的回款激励措施，并严格执行信用政策、加强评估，控制坏账，提高资金的周转效率。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

报告期内，公司整体经营状况良好，实现营业收入40,834.11万元，比上年同期增长12.21%；营业利润3,920.71万元，比上年同期减少33.43%；归属股东的净利润3,221.99万元，比上年同期减少34.30%。报告期内，公司销售规模扩大，但是价格下降，营业成本上升，导致毛利下降。公司管理费用由于摊销股权激励费用2,168.34万元而大幅增加。公司募集资金基本使用完毕以及公司对技术改造等重大项目的投入，公司增加了银行贷款，使得财务费用大幅上升。因此本期净利润较上年同期减少。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	408,341,088.34	363,902,272.36	12.21%	
营业成本	198,963,596.15	166,007,675.68	19.85%	
销售费用	76,124,682.03	74,379,384.65	2.35%	
管理费用	72,210,586.17	48,382,395.00	49.25%	本年摊销 2,168.34 万元的股权激励费用
财务费用	15,389,988.20	10,597,230.96	45.23%	本年度新增贷款 3.2 亿元，贷款利息增加
所得税费用	5,081,318.48	8,699,191.36	-41.59%	本年利润总额较去年同期下降
研发投入	27,097,462.43	15,827,568.70	71.20%	公司增加研发项目，加大研发投入
经营活动产生的现金流量净额	28,504,659.17	65,102,196.24	-56.22%	本年支付的工资税费和各项费用金额增加
投资活动产生的现金流量净额	-172,076,405.23	-138,186,103.91	-24.53%	
筹资活动产生的现金流量净额	-54,944,762.65	68,624,965.88	-180.07%	本年偿还贷款及利息的金额加大
现金及现金等价物净增加额	-198,516,508.71	-4,458,941.79	-4,352.10%	经营活动及筹资活动产生的现金流量净额均较去年大幅下降

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

- 1、货币资金报告期末较期初减少54.71%，主要是因为本期购建固定资产支出和支付的现金股利增加；
- 2、应收票据报告期末较期初增加34.75%，主要是因为本期收到的票据增加；
- 3、应收利息报告期末较期初减少83.60%，主要是因为计息基数减少，相应本期计提应收利息减少；
- 4、其他应收款报告期末较期初增加54.86%，主要是因为本期支付项目合作保证金；
- 5、长期股权投资报告期末较期初减少83.33%，主要是因为公司全资子公司华仁药业（日照）有限公司转让持有的日照市东港区洁鑫小额贷款有限公司30%股权；
- 6、在建工程报告期末较期初增加67.70%，主要是因为本期GMP改造、华仁药业（日照）有限公司一亿袋技改项目和青岛华仁医疗用品有限公司器械生产车间投入增加；
- 7、递延所得税资产期末较期初增加59.69%，主要是因为本期股权激励费用计提的递延所得税资产增加；
- 8、应付账款报告期末较期初减少54.63%，主要是因为本期支付了材料款及设备验收款项；
- 9、预收账款报告期末较期初减少44.10%，主要是因为本期清算前期的预售款项；
- 10、应交税费报告期末较期初减少64.42%，主要是因为本期应交税费减少；
- 11、其他应付款报告期末较期初增加45.99%，主要是因为本期确认了设备及工程的质保金尾款；
- 12、股本报告期末较期初增加50.00%，主要是因为本期以资本公积金向全体股东每10股转增5股；
- 13、资本公积期末较期初减少37.50%，主要是因为本期以资本公积金向全体股东每10股转增5股；
- 14、管理费用年初至报告期末较上年同期增加49.25%，主要是因为本期摊销股权激励费用；
- 15、财务费用年初至报告期末较上年同期增加45.23%，主要是因为本期贷款利息增加；
- 16、营业外收入年初至报告期末较上年同期增加180.17%，主要是因为本期收到财政补助增加；
- 17、营业外支出年初至报告期末较上年同期增加235.96%，主要是因为本期有对外捐赠；
- 18、所得税费用年初至报告期末较上年同期减少41.59%，主要是因为本期利润总额减少；
- 19、经营活动产生的现金流量净额年初至报告期末较上年同期减少56.22%，主要是因为本期支付工资、税费和费用增加；
- 20、筹资活动产生的现金流量净额年初至报告期末较上年同期减少180.07%，主要是因为本期归还贷款增加及分配股利。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用 不适用

3、主营业务经营情况

（1）主营业务的范围及经营情况

公司主要从事大容量制剂的生产与销售，包括玻、塑、软三种包装形式的基础输液、治疗性输液、营养性输液以及非PVC包装的血液净化产品，及配套的SPC专利产品、器械及医药包材。

（2）主营业务构成情况

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减

分产品或服务						
医药行业	408,246,855.72	198,857,717.97	51.29%	12.23%	19.79%	-3.07%
分产品						
普通输液	304,510,513.13	155,950,032.15	48.79%	-1.21%	9.57%	-5.03%
治疗性输液	58,635,352.28	21,981,506.34	62.51%	34.96%	30.37%	1.32%
其他	45,100,990.31	20,926,179.48	53.60%	273.08%	206.98%	9.99%
分地区						
东北区域	123,469,919.42	52,405,470.37	57.56%	5.48%	14.20%	-3.24%
华北区域	138,430,291.04	74,021,670.62	46.53%	4.07%	13.07%	-4.25%
华东区域	57,905,616.27	22,947,494.06	60.37%	4.35%	12.54%	-2.88%
华中区域	36,578,979.66	26,511,261.98	27.52%	7.07%	62.10%	-24.61%
其他区域	51,862,049.33	22,971,820.94	55.71%	115.79%	28.28%	30.22%

4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

本报告期			上年同期		
本期前五大供应商	采购额（元）	占公司全部采购额的比例(%)	上期前五大供应商	采购额	占公司全部采购额的比例(%)
第一名	17,808,012.00	8.68%	第一名	25,366,710.91	14.48%
第二名	6,658,158.00	3.25%	第二名	4,680,617.25	2.67%
第三名	5,700,995.51	2.78%	第三名	3,647,014.87	2.08%
第四名	5,019,280.00	2.45%	第四名	2,860,176.73	1.63%
第五名	4,270,567.89	2.08%	第五名	2,662,496.20	1.53%
合计	39,457,013.40	19.24%	合计	39,217,015.96	22.39%

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

√ 适用 □ 不适用

本报告期			上年同期		
本期前五大客户	主营业务收入 (元)	占公司全部营业 收入的比例(%)	上期前五大客户	主营业务收入 (元)	占公司全部营业 收入的比例(%)
第一名	21,435,248.03	5.25%	第一名	23,628,819.21	6.49%
第二名	10,595,988.55	2.59%	第二名	11,972,053.18	3.29%
第三名	9,312,126.91	2.28%	第三名	8,644,518.76	2.38%
第四名	8,668,786.32	2.12%	第四名	8,566,592.46	2.35%
第五名	7,927,326.42	1.94%	第五名	7,737,019.91	2.13%
合计	57,939,476.23	14.19%	合计	60,549,003.53	16.64%

6、主要参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要参股公司情况

单位：元

公司名称	主要产品或服务	净利润
青岛华仁医疗用品有限公司	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；一类医疗器械生产、销售，货物进出口、技术进出口	6,652,972.69
华仁药业（日照）有限公司	生产、销售大容量注射剂、冲洗剂，原料药	3,969,562.35

7、重要研发项目的进展及影响

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司研发投入总额2,709.75万元，占营业收入的比例为6.64%。公司加大对治疗性输液、营养性输液、血液净化产品的研发，特别是腹膜透析产品，公司根据腹膜透析液的发展趋势和患者需求形成产品开发系列。目前已进入注册程序的腹膜透析产品有4.25%G乳酸盐腹膜透析液、低钙乳酸盐腹膜透析液、碳酸盐腹膜透析液，公司新立项研究的腹膜透析产品有中性腹膜透析液、新型渗透剂腹膜透析液和艾考糊精腹膜透析液。

截至报告期末，公司处于注册阶段的药品信息如下：

序号	已进入注册程序的药品名称	注册分类	功能主治	拟达到的目标	进展情况
1	4.25%G腹膜透析液（乳酸盐）	化药6类	肾脏/泌尿系统疾病用药	申报生产	排队审评
2	小儿电解质补给注射液	化药6类	电解质、酸碱平衡及营养药、扩容药	申报生产	排队审评

3	奥硝唑氯化钠注射液	化药6类	抗感染药物	申报生产	排队审评
4	转化糖电解质注射液	化药6类	电解质、酸碱平衡及营养药、扩容药	申报生产	排队审评
5	转化糖注射液	化药6类	电解质、酸碱平衡及营养药、扩容药	申报生产	排队审评
6	羟乙基淀粉130/0.4氯化钠注射液	化药6类	血管扩容药	申报生产	排队审评
7	复方甘露醇注射液	化药6类	电解质、酸碱平衡及营养药、扩容药	申报生产	排队审评
8	复方乳酸钠山梨醇注射液	化药6类	电解质、酸碱平衡及营养药、扩容药	申报生产	排队审评
9	眼内冲洗灌注液	化药6类	用于内眼手术过程的冲洗灌注	申报生产	排队审评
10	低钙腹膜透析液（乳酸盐）	化药6类	肾脏/泌尿系统疾病用药	申报生产	排队审评
11	血液滤过置换液基础液	化药6类	血液净化专用药物	申报生产	排队审评
12	盐酸托烷司琼氯化钠注射液	化药6类	止吐药	申报生产	排队审评
13	复方电解质注射液	化药6类	电解质、酸碱平衡及营养药、扩容药	申报生产	完成现场核查
14	醋酸钠林格注射液	化药6类	电解质、酸碱平衡及营养药、扩容药	申报生产	完成现场核查
15	腹膜透析液（碳酸盐）	化药3.2类	肾脏/泌尿系统疾病用药	申报生产	完成现场核查
16	器官保存液	III类医疗器械	用于在器官移植时对离体器官进行灌注和保存	临床研究	临床实验结束，待出具临床研究报告
17	丙氨酰谷氨酰胺注射液	化药6类	氨基酸类药	申报生产	7月8日，公司收到该产品受理通知，待现场核查

2014年2月，全省首个血液净化产品院士专家工作站在公司挂牌，以中国工程院院士、解放军肾脏病研究所所长、解放军总医院肾病专科医院院长陈香美为首席科学家的专家团队定期在工作站指导公司血液净化产品的研发工作。7月，公司腹膜透析制品工程研究中心被认定为青岛市工程研究中心。公司将通过该工程研究中心，整合腹膜透析领域的发展资源、技术、人才，加快技术引进、消化、吸收和再创新，促进腹膜透析产品系列的研发。

报告期内，公司共申报专利34项，其中发明专利7项，实用新型专利27项。共15项专利获得授权证书，其中发明专利2项，实用新型专利13项。报告期申请专利明细：

序号	名称	专利类型	申请号	专利申请日	申请人
1	一种氨基酸输液的包装方法	发明专利	201410277958.5	2014.6.23	华仁药业
2	一种复方氨基酸（15）双肽（2）注射液含量测定方法	发明专利	201410279676.9	2014.6.23	华仁药业
3	一种达比加群酯的合成及纯化方法	发明专利	201410286061.9	2014.6.25	华仁药业
4	一种腹膜透析液中葡萄糖含量的检测	发明专利	201410298138.4	2014.6.30	华仁药业

	方法				
5	三室输液袋	实用新型	201420347383.5	2014.6.27	华仁药业
6	内包材转运升降小车	实用新型	201420345152.0	2014.6.27	华仁药业
7	冷冻水制取系统	实用新型	201420345105.6	2014.6.27	华仁药业
8	包装机外包膜阻尼装置	实用新型	201420345259.5	2014.6.28	华仁药业
9	制袋灌装机	实用新型	201420345258.0	2014.6.27	华仁药业
10	传送带防输送物翻滚装置	实用新型	201420345257.6	2014.6.27	华仁药业
11	软袋检漏机	实用新型	201420345256.1	2014.6.28	华仁药业
12	移动式全自动库外扫码输送机	实用新型	201420345394.X	2014.6.27	华仁药业
13	包装机自动吹空袋装置	实用新型	201420345255.7	2014.6.27	华仁药业
14	活动式比色管架	实用新型	201420345847.9	2014.6.28	华仁药业
15	灌装机袋输出装置	实用新型	201420345383.1	2014.6.27	华仁药业
16	碘液保护帽组装灌装机	实用新型	201420171608.6	2014.04.10	华仁医疗
17	一种负压引流装置	实用新型	201420171637.2	2014.04.10	华仁医疗
18	一种挤出机喂料口	实用新型	201420171683.2	2014.04.10	华仁医疗
19	一种塑件分拣装置	实用新型	201420171625.X	2014.04.10	华仁医疗
20	一种塑料接头焊接设备	实用新型	201420171389.1	2014.04.10	华仁医疗
21	升降投料机	实用新型	201420184167.3	2014.04.16	华仁医疗
22	一种可单手操作的医用标本取物器	实用新型	201420184409.9	2014.04.16	华仁医疗
23	一种引流管	实用新型	201420278479.0	2014.05.29	华仁医疗
24	一种卡络磺钠氯化钠注射液及其制备方法	发明专利	201410221501.2	2014.05.23	华仁日照
25	一种非接触式共挤膜分膜装置	实用新型	201420266537.8	2014.05.23	华仁日照
26	一种高度可调的微生物采样支架	实用新型	201420298296.5	2014.06.09	华仁日照
27	非PVC输液器一体式输液软袋	发明专利	201410108043.1	2014.03.24	华仁包装
28	非PVC输液器一体式输液软袋	实用新型	201420135791.4	2014.03.25	华仁包装
29	用于生产非PVC共挤膜模口的清理工具	实用新型	201420131000.0	2014.03.21	华仁包装
30	薄膜废膜粉碎输送装置	实用新型	201420132109.6	2014.03.21	华仁包装
31	薄膜膜卷运输车	实用新型	201420131007.2	2014.03.21	华仁包装
32	聚丙烯双管输液袋	实用新型	201420132312.3	2014.03.21	华仁包装
33	称重式混料机的稳定装置	实用新型	201420144284.7	2014.03.27	华仁包装
34	一种原料共混聚丙烯多层共挤输液膜	发明专利	201410117422.7	2014.03.27	华仁包装

	及其生产方法				
--	--------	--	--	--	--

报告期授权专利明细：

序号	名称	专利类型	专利号	专利申请日	授权公告日	专利权人
1	一种在线可见异物灯检线	发明专利	ZL 201110436451.6	2011.12.23	2014.1.8	华仁药业
2	托盘垛整理器	实用新型	ZL 201320531685.3	2013.8.29	2014.2.5	华仁药业
3	液袋灌装机输送带推袋装置	实用新型	ZL 201320546494.4	2013.9.4	2014.3.5	华仁药业
4	均质机恒压恒流续水器	实用新型	ZL 201320546297.2	2013.9.4	2014.3.5	华仁药业
5	腹膜透析用药液袋	实用新型	ZL 201320504142.2	2013.8.16	2014.3.12	华仁药业
6	冷冻液体循环系统	实用新型	ZL 201320577129.X	2013.9.17	2014.3.12	华仁药业
7	气体流量分配控制系统	实用新型	ZL 201320566754.4	2013.9.12	2014.3.19	华仁药业
8	一种器官保存液的制备方法	发明专利	ZL 201110434877.8	2011.12.22	2014.4.30	华仁药业
9	隔板	实用新型	ZL 201320592846.X	2013.9.24	2014.4.30	华仁药业
10	涂布器	实用新型	ZL 201320585529.5	2013.9.18	2014.4.30	华仁药业
11	腹膜透析用药液包装结构	实用新型	ZL 201320839557.5	2013.12.18	2014.6.25	华仁药业
12	非PVC输液器一体式输液软袋	实用新型	201420135791	2014.3.25	2014.6.30	华仁包装
13	薄膜废膜粉碎输送装置	实用新型	201420132110	2014.3.21	2014.6.19	华仁包装
14	薄膜膜卷运输车	实用新型	201420131007	2014.3.21	2014.6.25	华仁包装
15	称重式混料机的稳定装置	实用新型	201420144285	2014.3.27	2014.6.24	华仁包装

8、核心竞争力不利变化分析

适用 不适用

9、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

1、输液市场已经度过了快速成长期，趋于平稳发展的状态。特别是2013年底新版GMP认证后，规模大、质量稳定及产品规格全的输液企业获得竞争优势，在稳定原有市场份额基础上，通过收购兼并确立了市场领先地位。在输液总量增长缓慢的情况下，产品升级将成为未来发展的趋势，塑瓶、软袋对玻璃瓶的替代及治疗性、营养性输液占比的逐步提升，带来新的增长点。今年上半年输液招标进展缓慢。招标政策上，价格和企业的综合实力是企业中标的保证，优质优价将为企业带来更为公平的竞争环境，地方性企业仍然具有一定的地域优势。公司将通过申请TGA的国际认证，不断提高制造标准，向市场提供质量优且稳定的产品，并在产品包装形式、临床应用等方面寻求能满足医患需求的新机会，为医院客户和患者提供一揽子的输注解决方案。

2、中国肾衰患者按理论发病率计算患者超过200万，目前国内注册的透析患者约30万人。随着医疗保障水平提高，及大病医保政策的推行，血液净化领域近三年的复合增长率超过30%，未来发展空间巨大。公司作为目前国内唯一批量生产、销售非PVC腹膜透析系列产品的企业，通过完整的经营系统和三级营销网络，将腹膜透析液、配套管路系统提供给肾衰患者。并通过患者服务平台为患者提供及时、贴心服务，搜集反馈意见不断改进产品与服务，为构建百姓信赖的腹膜透析产品、服

务体系，提高肾衰患者救治率和生存质量而努力。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

1、上半年，公司在稳定双管双阀输液产品销售存量的同时，努力开发新市场和提升客户增量。上半年公司重点销售区域，东北中心、华南中心、华北中心、华中中心、西北中心销售稳定。日照公司进行产品结构调整，1亿袋双管双阀技改生产线已于6月通过新版GMP认证，开始投入生产。公司输液事业部坚持差异化营销策略，积极开拓营销渠道，优化营销模式，研究开发大客户，加强营销创新，努力开发增量市场。输液事业部的客服部通过新客户服务模式探索，为客户提供更为贴心的服务，增强客户黏度。公司还通过参加大型的展会及学术活动，提升公司的品牌影响力。

2、血液净化产品销售上半年实现了快速增长，每月公司新增腹透患者环比增长10%以上。公司重点开发的山东、广东、安徽、东北市场保持良好增长。上半年公司腹透产品在山东市场的占有率达到20%，营销模式逐步成熟，下半年山东市场占有率预计将提升至40%-50%，该营销模式将向全国推广。上半年，公司的多中心临床比对实验已完成56家医院，729例患者的入组，进展顺利。截至6月30日，公司中标区域11个，分别是：北京、山东、吉林、重庆、广东、甘肃、新疆、云南、青海、陕西、湖北，价格稳定。上述地区中，北京、山东、甘肃、陕西、湖北5个地区对非PVC和PVC包材的产品进行了区分。公司逐步试点与医院共建腹透中心，形成区域技术服务中心，对市县级医疗机构进行腹透治疗的培训和指导，实现销售网络的下沉，提升销量。公司血液净化团队在努力做好招投标、销售推广工作的同时，加强对血液净化运营体系的“仁”心关爱系统建设，包括仁心关爱热线，送货上门服务和肾科专家辅导，努力为肾衰患者提供一揽子的治疗解决方案和贴心服务，提高患者的生存质量。

3、公司的医药商业平台利用自身的销售网络，坚持“精、专、特”发展方向，开展品种代理业务，如引入品种硫酸氢氯吡格雷等产品。同时，医药公司积极发展大健康业务，与青岛市疾病预防控制中心共同成立的科技成果转化基地，开启公司产学研合作新的模式，目前已上市销售华仁四大品牌和六大系列的健康防护、杀菌消毒等产品。6月9日，青岛华仁医药有限公司收购沈阳会通医药有限公司，本次收购扩大了公司经营范围和经营品种，快速获得优质销售渠道。公司将借助商业平台寻求药品销售、药事服务及大健康等新业务的突破。

4、公司子公司青岛华仁医疗用品有限公司（以下简称“华仁医疗”）上半年胶塞销售稳定。继2013年底获得切口保护牵开器的器械注册证后，公司已组建营销团队进行全国销售。并开展了医疗器械和耗材的生产。华仁医疗将围绕输注技术、手术通路类的器械和高值耗材进行开发、生产和销售。

5、公司药物研究院上半年在研项目28个，其中血液净化和肠外营养产品占在研项目的50%。上半年公司申报了34项专利，获专利授权15项，其中发明专利2项。继2013年11月公司设立青岛市院士专家工作站后，今年7月，公司腹膜透析制品工程研究中心被认定为青岛市工程研究中心。公司将通过该工程研究中心，整合腹膜透析领域的发展资源、技术、人才，加快技术引进、消化、吸收和再创新，促进腹膜透析产品系列的研发。

6、公司青岛、日照生产基地稳定生产，依据市场需求，合理排产保证供应。湖北华仁同济药业有限责任公司6月末已在孝感工业园区完成基础工程建设，计划今年底完成建筑工程和设备安装。公司QC小组活动以构建可持续改善的现场管理体系为最终目标，围绕质量改善、成本节约、效率提升方面开展项目工作。2013年-2014年公司QC小组共注册课题81个，同比增长32%，其中参加市级、医药行业QC小组课题发布12个。同时，公司积极筹备澳大利亚TGA认证，努力达到国际化制造标准。

7、公司上半年深入推行绩效管理，并在生产经营各环节以目标为导向，强抓执行力，落实各项重点工作。4月1日，公司OA办公系统正式上线，该系统实现了信息发布、管理，行政审批流程的统一和信息化，提高了办公效率。公司“仁心行中华”的徒步活动，作为企业文化独特部分，在推动全员健身的同时凝聚团队精神，传递了正能量。公司创办的青岛华仁输液文化博物馆于7月7日获山东省文物局的正式批准，成为国内首家致力于健康输液研究发展和公众教育的机构，并对公众开放。公司积极承担社会责任，荣获2013年度青岛市十大微尘公益之星（企业）荣誉称号。

11、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

1、销售增长不达预期的风险

输液行业由于受限制使用抗生素等因素影响，整体需求放缓，增速下降，影响输液销量。而腹膜透析产品面临招标进程不及预期，销售推广受区域限制，存在不能达成销售目标的风险。公司面对外部市场环境的巨大影响，将市场开发作为第一要务，稳定现有存量，同时努力开发新市场新客户。公司营销团队加强新形势下市场环境的分析和研究，不断为差异化营销注入新的内容。同时，公司加大对销售经理的管理和培训，加强经营考核和绩效激励，切实将各项开发策略执行到位，提升销量。

2、公司规模快速扩张面临管理不到位的风险

公司目前拥有5家子公司，4个事业部和6个职能中心，实行集团化事业部制管控体系。由于公司规模扩张迅速，面临管控日趋复杂，管理经验不足，管理不到位的风险。针对管理问题，公司董事长提出，要完善集团化管理，制定好权限管控、信息管控、人员管控、物资管控和资金管控行之有效的制度，并因时、因地，结合实际问题进行管理创新和变革，同时须将各项制度执行到位。公司要继续坚持5TM管理、绩效管理、5S管理的深入开展，不断提升与完善。同时面对管理工作，重在抓执行力，必须对工作兢兢业业，一丝不苟。

3、研究开发的风险

公司十分重视研发工作，不断加大研发的投入。而研发工作周期长、成本高，有开发失败的风险。公司研发实力亟需加强，要突破现有思维，结合公司战略目标，做好短期、中长期和长期的研发发展规划。密切跟踪国内外相关领域研究进展及国家产业政策，进行产品仿制与创新。改革现有研发管理理念，建立全流程的研发管理体系。改善研发团队人员结构，加大人才引进，并加强与外部的合作。

4、收购和投资项目效益不达预期的风险

由于市场环境变化及对收购和投资项目管理经验缺乏，公司面临项目盈利时点推后，盈利不达预期的风险。针对已投资的项目和收购的企业，公司调整经营思路，在投资回收期内使其尽快发挥效益，并做好有效的跟踪和评估。同时，公司还将加大市场前景好的项目投入，做好科学的投入产出分析和市场效益论证，降低项目风险。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

(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	93.05
已累计投入募集资金总额	69,800.96
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	3,000
累计变更用途的募集资金总额比例	4.20%

募集资金总体使用情况说明

华仁药业股份有限公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1034号文核准，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）5360万股，发行价格为13.99元/股。募集资金总额74,986.4万元，实际募集资金净额为71,402.97万元，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

金到位情况进行了审验,并出具(2010)汇所验字第 3-007 号《验资报告》。截止报告期末,累计投入募集资金总额为 69,800.96 万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位: 万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
非 PVC 软包装大输液三期项目	否	22,153	22,153	46.56	22,135.97	99.92%	2012 年 10 月 01 日	5,068.56	8,010.29	是	否
SPC 组合盖项目	否	6,203	6,203	529.06	5,800.89	93.52%	2012 年 10 月 01 日	1,862.8	3,049.58	是	否
非 PVC 输液包装膜材项目	否	5,255	5,255	1,026.76	4,735.7	90.12%	2012 年 10 月 01 日	0	0	否	否
承诺投资项目小计	--	33,611	33,611	1,602.38	32,672.56	--	--	6,931.36	11,059.87	--	--
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	1,137.84	16,857.96	93.66%	2012 年 10 月 01 日	0	0	否	否
血液净化工程技术中心项目	否	6,836.11	6,836.11	685.52	7,314.58	107.00%	2012 年 10 月 01 日	0	0	否	否
补充流动资金(如有)	--	12,955.86	12,955.86	-3,332.69	12,955.86		--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	37,791.97	37,791.97	-1,509.33	37,128.4	--	--			--	--
合计	--	71,402.97	71,402.97	93.05	69,800.96	--	--	6,931.36	11,059.87	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	非 PVC 输液包装膜材项目三层共挤输液用膜已取得国家食品药品监督管理局核发的《药品包装用材料和容器注册证》(I 类),已具备生产条件,待取得膜袋许可证即可配套公司的非 PVC 软袋输液产品,报告期内未实现收益;非 PVC 软包装腹膜透析液项目于 2013 年 1 月通过新版 GMP 认证并投产,										

	<p>尚未达产，处于产品导入期，因前期投入较大，报告期内未实现效益；血液净化工程技术中心项目已投入使用，该项目未单独直接产生效益，其效益共同体现于公司最终产品和服务，相关项目不适于单独核算，因此本报告未提供该项目实现的效益数据。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>公司根据 2011 年 7 月 9 日第三届董事会第十二次会议使用 3,000 万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，由于合作单位为华中科技大学同济医学院附属同济医院，根据其单位性质，前期等待审批程序时间长且审批存在较大不确定性，因此公司决定将该部分超募资金用途全部变更为永久性补充流动资金，待条件允许时再考虑用自有资金进行合作。公司于 2013 年 7 月 25 日召开董事会审议通过了《关于变更部分超募资金用途的议案》，并于 2013 年 8 月 15 日第二次临时股东大会审议通过。</p>
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司 2010 年超募资金 37,791.97 万元，已经董事会、股东大会审议后用于以下项目：使用 7,500 万元超募资金永久性补充流动资金；使用 18,000 万元投资建设非 PVC 软包装腹膜透析液项目；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；使用 2,455.86 万元超募资金永久性补充流动资金。上述对外投资设立控股子公司进行软包装大输液生产项目的 3,000 万元超募资金用途变更为永久性补充流动资金。</p>
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	<p>适用</p> <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。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。根据 2011 年年度股东大会，审议批准使用 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，公司归还了前述用于临时补充流动资金的 18,000 万元超募资金。根据 2012 年第一次临时股东大会，公司于 2012 年 8 月 23 日陆续使用 15,000 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，2013 年 1 月 22 日，公司归还了前述用于临时补充流动资金的 15,000 万元超募资金。根据 2013 年第一次临时股东大会，公司于 2013 年 2 月 21 日起陆续使用 8,000 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，公司已于 2013 年 7 月 22 日归还了该部分超募资金。2013 年 7 月 25 日公司召开第四届董事会第二十二次会议，审议批准使用 5,000 万元闲置募集资金暂时性补充流动资金，使用期限不超过 6 个月，公司已于 2014 年 1 月 24 日归还了该部分超募资金。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及	不适用

原因	
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	血液净化工程技术中心项目原计划投资总额 6,836.11 万元，累计使用 7,314.58 万元，差额部分从募集资金专户中产生的利息支付。

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

2、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	截止报告期末累计实现的收益
华仁药业(日照)有限公司一亿袋技改项目	14,000	1,784.08	8,709.08	95.46%	0
合计	14,000	1,784.08	8,709.08	--	0

3、对外股权投资情况

(1) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用 不适用

四、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原因说明

适用 不适用

五、董事会、监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

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

经2014年3月10日召开的第四届董事会第二十九次会议审议通过《2013年度利润分配预案》，公司以截止2013年12月31日公司总股本44,835.149万股为基数，向全体股东每10股派发红利1元人民币（含税）；同时以资本公积向全体股东每10股转增5股，共计转增22,417.5745万股，转增后公司总股本增加至67,252.7235万股。该预案于2014年4月3日经公司2013年股东大会审议通过，公司已于2014年4月29日发布了《2013年度权益分派实施公告》，本次权益分派股权登记日为2014年5月6日，除权除息日为2014年5月7日。截止到本报告期末该利润分配方案已实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是	是

否得到了充分保护：	
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
袁新儒、姬桂霞	沈阳会通医药有限公司 100% 股权	1,000	所涉及的资产已全部过户,债权债务已全部转移	对公司业务连续性和管理层稳定性无重大影响	本报告期未合并其利润		否	不适用	2014年06月10日	2014-23

注：公司子公司青岛华仁医疗用品有限公司全资子公司青岛华仁医药有限公司于2014年6月9日与袁新儒、姬桂霞签署《股权转让协议》，使用自有资金1000万元收购沈阳会通医药有限公司100%股权，公司于2014年6月9日在深圳证券交易所指定信息披露网站披露该信息（公告编号：2014-022、023）。2014年8月6日，沈阳会通医药有限公司完成股权交割和工商变更。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

湖北华仁同济药业有限责任公司为新设立的公司，本公司持股60.295%，并对其财务及经营实施控制。根据《企业会计准则第33号—合并财务报表》的规定，从2014年4月起，将湖北华仁同济药业有限责任公司纳入公司的合并范围，该公司目前正处于生产车间建设期，截止报告期已完成基础工程建设。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司于2011年实施第一期股权激励计划。2012年12月28日，公司第一期股权激励计划第一个解锁条件已满足，公司于2012年12月29日召开了第四届董事会第十七次（临时）会议，审议通过了《关于股权激励计划第一个解锁期条件成就可解锁的议案》，解锁的限制性股票数量为1,555,455股，实际可上市流通的数量为1,374,095股，本次限制性股票的上市流通日为2013年1月11日。公司完成了在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司的登记手续，并于2013年1月10日履行披露手续（相关信息详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），公告编号：2013-002）。

因公司2012年度业绩未达到公司第一期股权激励计划第二个解锁条件，根据《股权激励计划（草案）修订稿》需回购注销该部分股票，根据公司2013年3月27日召开的第四届董事会第十九次会议及2013年5月20日召开的第四届董事会第二十一次（临时）会议，本次回购注销的股份数量为3,124,510股，并于2013年10月22日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销手续。（相关信息详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），公告编号：2013-021、025、038、039、070）。

公司于2013年7月25日召开第四届董事会第二十二次会议审议通过了《2013年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要，根据中国证券监督管理委员会的反馈意见，公司对《2013年限制性股票激励计划（草案）》进行了修订，形成了《2013年限制性股票激励计划（草案修订稿）》，报中国证监会备案无异议，并经公司第四届董事会二十四次会议审议通过。根据公司第二十六次（临时）会议、第四届董事会第二十七次（临时）会议的相关要求，公司董事会实施并完成了限制性股票的授予工作，向410人授予14,849,000股限制性股票，并于2013年12月26日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记完成。（相关信息详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），公告编号：2013-049、059、060、073、075、078、082）。

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

4、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
华仁药业（日照）有限公司	2013年03月29日	5,000			连带责任保证	2年	否	否
青岛华仁医疗用品有限公司	2013年03月29日	1,980	2013年04月01日	350.33	连带责任保证	1年	是	否
华仁药业（日照）有限公司	2013年05月22日	4,000	2013年05月30日	2,897.28	连带责任保证	1年	是	否

华仁药业（日照）有限公司	2014 年 03 月 10 日	20,000		连带责任保证	1 年	否	否
青岛华仁医疗用品有限公司	2014 年 03 月 10 日	10,000		连带责任保证	1 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		30,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				3,247.61
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		40,980	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				3,247.61
公司担保总额（即前两大项的合计）							
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）		30,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）				3,247.61
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）		40,980	报告期末实际担保余额合计（A4+B4）				3,247.61
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例							2.21%
其中：							
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）							0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）							0
上述三项担保金额合计（C+D+E）							0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）				无			
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				无			

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

（1）违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

单位：万元

受托方名称	委托金额	委托起始日期	委托终止日期	报酬的确定方式	实际收益	期末余额	是否履行必要程序
-------	------	--------	--------	---------	------	------	----------

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺	无	无		无	
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无		无	
资产重组时所作承诺	无	无		无	
首次公开发行或再融资时所作承诺	实际控制人梁福东先生	"1、本人控制的其他企业目前与华仁药业不存在任何同业竞争；2、自本《承诺函》签署之日起，本人控制的其他企业将不直接或间接从事、参与任何与华仁药业目前或将来相竞争的业务或项目，不进行任何损害或可能损害华仁药业利益的其他竞争行为；3、自本《承诺函》签署之日起，如华仁药业将来扩展业务范围，导致本人实际控制的其他企业所生产的产品或所从事的业务与华仁药业构成或可能构成同业竞争，本人实际控制的	2009年11月06日	在本人直接或间接持有华仁药业股份期间持续有效，且是不可撤销的。	截止 2014 年 6 月 30 日均按承诺履行

	<p>其他企业承诺按照如下方式消除与华仁药业的同业竞争：</p> <p>(1) 停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；(2) 停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；(3) 如华仁药业有意受让，在同等条件下按法定程序将竞争业务优先转让给华仁药业；(4) 如华仁药业无意受让，将竞争业务转让给无关联的第三方。</p> <p>4、本人承诺不为自己或者他人谋取属于华仁药业的商业机会，自营或者为他人经营与华仁药业相竞争的业务；5、本人保证不利用实际控制人的地位损害华仁药业及其中小股东的合法权益，也不利用自身特殊地位谋取非正常的额外利益。6、本人保证本人关系密切的家庭成员，包括配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、子</p>			
--	---	--	--	--

		<p>女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母等，也遵守以上承诺。7、如本人或本人关系密切的家庭成员实际控制的其他企业违反上述承诺与保证，本人承担由此给华仁药业造成的经济损失。8、本《承诺函》自本人签署之日起生效，在本人直接或间接持有华仁药业股份期间内持续有效，且是不可撤销的。”</p>			
	<p>公司控股股东 华仁世纪集团</p>	<p>"1、目前本公司及本公司控股、实际控制的其他企业与华仁药业不存在任何同业竞争；2、自本承诺函签署之日起，本公司将不从事、直接或间接参与任何与华仁药业经营业务相竞争的业务或项目，不进行任何损害或可能损害华仁药业利益的其他竞争行为；3、对本公司实际控制的其他公司（包括但不限于本公司下属</p>	<p>2009年11月06日</p>	<p>至本公司不再持有华仁药业的股份满两年之日终止。</p>	<p>截止 2014 年 6 月 30 日均按承诺履行。</p>

	<p>全资、控股、参股公司或间接控股公司), 本公司将通过派出机构及人员(包括但不限于董事、经理)在该等公司履行本承诺项下的义务; 4、自本承诺函签署之日起, 如华仁药业进一步拓展其产品和业务范围, 本公司及本公司实际控制的其他公司将不与华仁药业拓展后的产品或业务相竞争; 可能与华仁药业拓展后的产品或业务发生竞争的, 本公司及本公司实际控制的其他公司按照如下方式退出与华仁药业的竞争:</p> <p>(1) 停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品; (2) 停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务; (3) 将相竞争的业务纳入到华仁药业来经营;</p> <p>(4) 将相竞争的业务转让给无关联的第三方。5、如出现因本公司违反</p>			
--	--	--	--	--

		上述承诺与保证而导致华仁药业或其他股东权益受到损害的情况，本公司将依法承担相应的赔偿责任。本承诺函在本公司持有华仁药业股份期间内持续有效且是不可撤销的，其效力至本公司不再持有华仁药业的股份满两年之日终止。”			
	公司股东红塔创新投资股份有限公司	<p>"1、目前本公司及本公司实际控制的其他企业（包括公司下属全资、控股、公司）与华仁药业不存在任何同业竞争；2、对本公司实际控制的其他企业，本公司将通过派出机构及人员(包括但不限于董事、经理)确保其履行本《承诺函》项下的义务；3、如本公司或本公司实际控制的其他企业违反上述承诺与保证，本公司承担由此给华仁药业造成的经济损失。4、本《承诺函》自签署之日起生效，</p>	2009年11月03日	本公司不再作为华仁药业的股东	截止到2014年6月30日均按承诺履行

		直至发生下列情形之一时终止：(1) 本公司不再作为华仁药业的股东；(2) 华仁药业的股票终止在任何证券交易所上市（但华仁药业的股票因任何原因暂停买卖除外）；(3) 国家规定对某项承诺的内容无要求时，相应部分自行终止。 "			
其他对公司中小股东所作承诺	无	无		无	无
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

公司控股股东华仁世纪集团有限公司在2014年4月28日至2014年4月30日期间通过深圳证券交易所证券交易系统增持公司股票275,919股，占公司总额的0.0615%；在2014年5月19日至2014年5月20日期间通过深圳证券交易所证券交易系统增持公司股票292,602股，占公司总额的0.0435%。两次增持后，华仁世纪集团有限公司持有公司股份340,531,481股，占公司总股本的50.63%。（相关信息详见中国证监会指定的创业板信息披露网站上的公告（公告编号：2014-020、021）。

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

八、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司子公司青岛华仁医疗用品有限公司全资子公司青岛华仁医药有限公司于2014年6月9日与袁新儒、姬桂霞签署《股权转让协议》，使用自有资金1000万元收购沈阳会通医药有限公司100%股权，公司于2014年6月9日在深圳证券交易所指定信息披露网站披露该信息（公告编号：2014-022、023）。2014年8月6日，沈阳会通医药有限公司完成股权交割和工商变更。

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	18,403,300	4.10%	0	0	9,020,290	-362,720	8,657,570	27,060,870	4.02%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	18,403,300	4.10%	0	0	9,020,290	-362,720	8,657,570	27,060,870	4.02%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	18,403,300	4.10%	0	0	9,020,290	-362,720	8,657,570	27,060,870	4.02%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	429,948,190	95.90%	0	0	215,155,455	362,720	215,518,175	645,466,365	95.98%
1、人民币普通股	429,948,190	95.90%	0	0	215,155,455	362,720	215,518,175	645,466,365	95.98%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	448,351,490	100.00%	0	0	224,175,745	0	224,175,745	672,527,235	100.00%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

2014年3月10日召开的第四届董事会第二十九次会议审议通过《2013年度利润分配预案》中，公司以截止2013年12月31日公司总股本44,835.149万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增5股，共计转增22,417.5745万股，转增后公司总股本增加至67,252.7235万股。该预案于2014年4月3日经公司2013年股东大会审议通过，公司已于2014年4月29日发布了《2013年度权益分派实施公告》，本次权益分派股权登记日为2014年5月6日，除权除息日为2014年5月7日。截止到本报告期末该利润分配方案已实施完毕。

股份变动的的原因

适用 不适用

注: 1、2014年1月2日, 中国证券登记结算有限公司深圳分公司根据公司董事、监事和高级管理人员2013年12月31日所持公司股份重新计算本年度可转让股份法定额度, 其余部分作为高管锁定股份继续锁定;

2、2014年3月10日召开的第四届董事会第二十九次会议审议通过了聘任王文萍女士、姬生斌先生为公司副总经理。根据规定, 王文萍女士、姬生斌先生持有的公司股份, 按照董、监、高股份锁定规定执行。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司《2013年度利润分配预案》经公司第四届董事会第二十九次会议审议通过后提交2013年度股东大会审议通过, 并由独立董事发表独立意见, 公司于2014年4月29日发布了《2013年度权益分派实施公告》, 本次权益分派股权登记日为2014年5月6日, 除权除息日为2014年5月7日。截止到本报告期末该利润分配方案已实施完毕, 切实保证了全体股东的利益。

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

报告期内, 公司于2014年5月6日实施了资本公积转增股本, 总股本由448,351,490股增加至672,527,235股。股份变动对最近一期基本每股收益、稀释每股收益及普通股股东的每股净资产无影响, 对最近一年的影响是, 股本的增加使基本每股收益减少33.33%, 使稀释每股收益减少33.33%, 使归属于公司普通股股东的每股净资产减少33.33%。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位: 股

报告期末股东总数		23,300						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
华仁世纪集团有限公司	境内非国有法人	50.63%	340,531,480	113,981,480	0	340,531,480	质押	339,000,000
红塔创新投资股份有限公司	国有法人	9.10%	61,211,934	20,403,978	0	61,211,934		
马洪荣	境内自然人	0.89%	6,000,000	2,000,000	0	6,000,000		
交通银行股份有限公司-汇丰晋	其他	0.78%	5,275,867	5,275,867	0	5,275,867		

信消费红利股票型证券投资基金							
中国工商银行股份有限公司—融通医疗保健行业股票型证券投资基金	其他	0.74%	5,000,945	5,000,945	0	5,000,945	
融通新蓝筹证券投资基金	其他	0.52%	3,500,000	3,500,000	0	3,500,000	
信达证券股份有限公司	境内非国有法人	0.47%	3,139,895	142,595	0	3,139,895	
中国建设银行股份有限公司—南方医药保健灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.45%	3,033,756	3,033,756	0	3,033,756	
梁富友	境内自然人	0.43%	2,880,870	960,290	2,200,740	680,130	
招商证券—交行—招商证券智远内需集合资产管理计划	其他	0.37%	2,475,150	2,475,150.00	0	2,475,150	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司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。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
华仁世纪集团有限公司	340,531,480	人民币普通股	340,531,480				
红塔创新投资股份有限公司	61,211,934	人民币普通股	61,211,934				
马洪荣	6,000,000	人民币普通股	6,000,000				
交通银行股份有限公司—汇丰晋信消费红利股票型证券投资基金	5,275,867	人民币普通股	5,275,867				
中国工商银行股份有限公司—融通医疗保健行业股票型证券投资基金	5,000,945	人民币普通股	5,000,945				
融通新蓝筹证券投资基金	3,500,000	人民币普通股	3,500,000				
信达证券股份有限公司	3,139,895	人民币普通股	3,139,895				

中国建设银行股份有限公司—南方医药保健灵活配置混合型证券投资基金	3,033,756	人民币普通股	3,033,756
招商证券—交行—招商证券智远内需集合资产管理计划	2,475,150	人民币普通股	2,475,150
交通银行股份有限公司-汇丰晋信大盘股票型证券投资基金	2,147,117	人民币普通股	2,147,117
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	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。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

注：2014 年 3 月 10 日召开的第四届董事会第二十九次会议审议通过《2013 年度利润分配预案》中，公司以截止 2013 年 12 月 31 日公司总股本 44,835.149 万股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股，共计转增 22,417.5745 万股，转增后公司总股本增加至 67,252.7235 万股。该预案于 2014 年 4 月 3 日经公司 2013 年股东大会审议通过，公司已于 2014 年 4 月 29 日发布了《2013 年度权益分派实施公告》，本次权益分派股权登记日为 2014 年 5 月 6 日，除权除息日为 2014 年 5 月 7 日。截止到本报告期末该利润分配方案已实施完毕。

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
梁富友	董事长	现任	1,920,580	960,290	0	2,880,870	1,920,580	0	0	2,880,870
孙晓	董事	现任	1,000	500	0	1,500	0	0	0	1,500
梁福东	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
李永生	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
张春强	董事; 总经理	现任	1,336,000	668,000	0	2,004,000	1,336,000	0	0	2,004,000
初晓君	董事; 常务副总经理	现任	802,000	401,000	0	1,203,000	802,000	0	0	1,203,000
李武臣	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
蔡弘	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
王春波	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
赵殿贵	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
徐胜锐	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
孙念波	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
周向阳	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
马振振	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
肖维文	副总经理	现任	835,000	417,500	0	1,252,500	835,000	0	0	1,252,500
沈宏策	副总经理	现任	1,002,000	501,000	0	1,503,000	1,002,000	0	0	1,503,000
李晓丽	副总经理	现任	737,800	368,900	0	1,106,700	737,800	0	0	1,106,700
王文萍	副总经理; 财务总监	现任	467,000	233,500	0	700,500	467,000	0	0	700,500
姬生斌	副总经理	现任	113,600	56,800	0	170,400	113,600	0	0	170,400
龚凌	董事会秘	现任	597,400	298,700	0	896,100	597,400	0	0	896,100

	书									
合计	--	--	7,812,380	3,906,190	0	11,718,570	7,811,380	0	0	11,718,570

注：2014年3月10日召开的第四届董事会第二十九次会议审议通过《2013年度利润分配预案》中，公司以截止2013年12月31日公司总股本44,835.149万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增5股，共计转增22,417.5745万股，转增后公司总股本增加至67,252.7235万股。该预案于2014年4月3日经公司2013年股东大会审议通过，公司已于2014年4月29日发布了《2013年度权益分派实施公告》，本次权益分派股权登记日为2014年5月6日，除权除息日为2014年5月7日。截止到本报告期末该利润分配方案已实施完毕。

2、持有股票期权情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王文萍	副总经理、财务总监	被选举	2014年03月10日	公司业务发展需要
姬生斌	副总经理	被选举	2014年03月10日	公司业务发展需要

注：公司董事、监事在报告期无变化。除王文萍、姬生斌为新聘任的公司副总经理外，公司高级管理人员在报告期没有发生变动。

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：华仁药业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	164,362,314.43	362,878,823.14
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	80,855,168.06	60,003,238.07
应收账款	437,218,435.31	402,086,689.12
预付款项	100,965,099.08	87,007,843.54
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	55,609.59	339,164.38
应收股利		
其他应收款	39,769,235.10	25,681,170.72
买入返售金融资产		
存货	147,880,974.70	118,025,643.79
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	971,106,836.27	1,056,022,572.76

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	5,000,000.00	30,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	1,049,247,935.03	1,076,375,162.03
在建工程	90,389,142.78	53,898,899.71
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	96,089,460.14	100,448,741.33
开发支出	12,149,673.55	11,872,770.99
商誉	28,151,496.29	28,151,496.29
长期待摊费用	5,568,596.83	4,626,727.49
递延所得税资产	8,787,165.60	5,502,671.43
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,295,383,470.22	1,310,876,469.27
资产总计	2,266,490,306.49	2,366,899,042.03
流动负债：		
短期借款	655,000,000.00	650,000,000.00
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	11,253,192.12	8,707,787.84
应付账款	58,431,274.19	128,792,779.88
预收款项	1,450,300.91	2,594,432.87
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,289,185.51	1,296,607.72
应交税费	10,511,910.52	29,541,457.57

应付利息		
应付股利		
其他应付款	30,506,688.39	56,482,823.94
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	768,442,551.64	877,415,889.82
非流动负债：		
长期借款	15,000,000.00	15,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	6,272,349.11	7,139,958.90
其他非流动负债	7,500,000.00	8,000,000.00
非流动负债合计	28,772,349.11	30,139,958.90
负债合计	797,214,900.75	907,555,848.72
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	672,527,235.00	448,351,490.00
资本公积	337,423,246.83	539,915,606.30
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	44,565,272.22	44,565,272.22
一般风险准备		
未分配利润	414,759,651.69	426,510,824.79
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,469,275,405.74	1,459,343,193.31
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	1,469,275,405.74	1,459,343,193.31
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,266,490,306.49	2,366,899,042.03

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

编制单位：华仁药业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	51,681,965.20	253,366,368.37
交易性金融资产		
应收票据	61,684,090.05	22,555,304.69
应收账款	356,431,413.98	327,198,116.13
预付款项	22,561,087.65	8,746,032.68
应收利息	55,609.59	339,164.38
应收股利		
其他应收款	355,471,355.68	338,410,437.42
存货	61,433,866.84	50,217,945.13
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	909,319,388.99	1,000,833,368.80
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	303,763,088.27	253,763,088.27
投资性房地产		
固定资产	876,009,136.95	901,276,896.22
在建工程	18,304,344.92	12,149,091.67
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	47,313,071.75	48,132,802.35
开发支出	12,149,673.55	11,872,770.99
商誉		

长期待摊费用	2,650,683.62	3,900,341.18
递延所得税资产	6,588,375.65	4,037,802.48
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,266,778,374.71	1,235,132,793.16
资产总计	2,176,097,763.70	2,235,966,161.96
流动负债：		
短期借款	655,000,000.00	650,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	11,253,192.12	8,707,787.84
应付账款	25,630,347.87	100,112,818.98
预收款项		
应付职工薪酬	189,535.65	142,292.89
应交税费	11,039,675.93	23,702,383.85
应付利息		
应付股利		
其他应付款	67,202,075.67	47,718,508.05
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	770,314,827.24	830,383,791.61
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	7,500,000.00	8,000,000.00
非流动负债合计	7,500,000.00	8,000,000.00
负债合计	777,814,827.24	838,383,791.61
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	672,527,235.00	448,351,490.00
资本公积	345,106,408.57	547,598,768.04
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	44,565,272.22	44,565,272.22
一般风险准备		
未分配利润	336,084,020.67	357,066,840.09
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,398,282,936.46	1,397,582,370.35
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,176,097,763.70	2,235,966,161.96

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

编制单位：华仁药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	408,341,088.34	363,902,272.36
其中：营业收入	408,341,088.34	363,902,272.36
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	369,133,974.15	305,006,720.33
其中：营业成本	198,963,596.15	166,007,675.68
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	4,823,878.68	3,960,000.05
销售费用	76,124,682.03	74,379,384.65
管理费用	72,210,586.17	48,382,395.00
财务费用	15,389,988.20	10,597,230.96
资产减值损失	1,621,242.92	1,680,033.99
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）	39,207,114.19	58,895,552.03
加：营业外收入	1,518,519.32	542,008.25
减：营业外支出	3,424,382.21	1,019,290.28
其中：非流动资产处置损失		4,253.97
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	37,301,251.30	58,418,270.00
减：所得税费用	5,081,318.48	8,699,191.36
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	32,219,932.82	49,719,078.64
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	32,219,932.82	49,037,744.29
少数股东损益		681,334.35
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.05	0.07
（二）稀释每股收益	0.05	0.07
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	32,219,932.82	49,719,078.64
归属于母公司所有者的综合收益总额	32,219,932.82	49,037,744.29
归属于少数股东的综合收益总额		681,334.35

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

编制单位：华仁药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	283,029,643.46	275,254,860.57
减：营业成本	133,036,957.82	126,281,196.06

营业税金及附加	3,839,843.29	2,976,022.47
销售费用	58,512,543.38	65,281,948.68
管理费用	48,720,544.95	31,487,877.08
财务费用	9,136,140.95	5,128,133.10
资产减值损失	882,942.79	1,472,606.82
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）	28,900,670.28	42,627,076.36
加：营业外收入	1,000,000.00	410,616.67
减：营业外支出	3,011,440.77	942,065.95
其中：非流动资产处置损失		4,253.97
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	26,889,229.51	42,095,627.08
减：所得税费用	3,900,943.01	6,314,344.06
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	22,988,286.50	35,781,283.02
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.03	0.05
（二）稀释每股收益	0.03	0.05
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	22,988,286.50	35,781,283.02

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

5、合并现金流量表

编制单位：华仁药业股份有限公司

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	363,644,465.91	318,267,466.09
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	4,008,850.48	15,366,914.43
经营活动现金流入小计	367,653,316.39	333,634,380.52
购买商品、接受劳务支付的现金	106,043,922.06	84,837,590.44
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	88,290,456.71	70,130,582.10
支付的各项税费	73,543,493.33	54,663,828.31
支付其他与经营活动有关的现金	71,270,785.12	58,900,183.43
经营活动现金流出小计	339,148,657.22	268,532,184.28
经营活动产生的现金流量净额	28,504,659.17	65,102,196.24
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	603,157.00	59,233.34
投资活动现金流入小计	603,157.00	59,233.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	167,679,562.23	108,245,337.25

投资支付的现金		30,000,000.00
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	5,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	172,679,562.23	138,245,337.25
投资活动产生的现金流量净额	-172,076,405.23	-138,186,103.91
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	320,000,000.00	250,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	46,077.86	28,139.08
筹资活动现金流入小计	320,046,077.86	250,028,139.08
偿还债务支付的现金	315,000,000.00	160,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	59,910,484.00	10,546,521.26
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	80,356.51	10,856,651.94
筹资活动现金流出小计	374,990,840.51	181,403,173.20
筹资活动产生的现金流量净额	-54,944,762.65	68,624,965.88
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	-198,516,508.71	-4,458,941.79
加：期初现金及现金等价物余额	362,878,823.14	120,654,647.07
六、期末现金及现金等价物余额	164,362,314.43	116,195,705.28

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

编制单位：华仁药业股份有限公司

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	259,419,997.12	244,526,655.65
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,593,768.24	1,850,370.99
经营活动现金流入小计	261,013,765.36	246,377,026.64
购买商品、接受劳务支付的现金	66,370,748.08	64,777,712.99
支付给职工以及为职工支付的现金	55,192,991.55	46,826,068.78
支付的各项税费	53,469,485.90	40,627,638.39
支付其他与经营活动有关的现金	61,282,089.84	52,446,463.61
经营活动现金流出小计	236,315,315.37	204,677,883.77
经营活动产生的现金流量净额	24,698,449.99	41,699,142.87
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	520,468.06	59,233.34
投资活动现金流入小计	520,468.06	59,233.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	82,359,518.21	79,520,095.55
投资支付的现金	50,000,000.00	30,000,000.00
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	40,000,000.00	
投资活动现金流出小计	172,359,518.21	109,520,095.55
投资活动产生的现金流量净额	-171,839,050.15	-109,460,862.21
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	320,000,000.00	250,000,000.00
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	320,000,000.00	250,000,000.00
偿还债务支付的现金	315,000,000.00	160,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	59,463,446.50	8,063,000.01
支付其他与筹资活动有关的现金	80,356.51	10,856,651.94
筹资活动现金流出小计	374,543,803.01	178,919,651.95
筹资活动产生的现金流量净额	-54,543,803.01	71,080,348.05
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	-201,684,403.17	3,318,628.71
加：期初现金及现金等价物余额	253,366,368.37	84,884,933.18
六、期末现金及现金等价物余额	51,681,965.20	88,203,561.89

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

编制单位：华仁药业股份有限公司

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	448,351,490.00	539,915,606.30			44,565,272.22		426,510,824.79		1,459,343,193.31	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	448,351,490.00	539,915,606.30			44,565,272.22		426,510,824.79		1,459,343,193.31	
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	224,175,745.00	-202,492,359.47					-11,751,173.10		9,932,212.43	
（一）净利润							32,219,932.82		32,219,932.82	
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							32,219,932.82		32,219,932.82	
（三）所有者投入和减少资本		21,683,3							21,683,385	

		85.53								.53
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额		21,683,385.53								21,683,385.53
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	224,175,745.00	-224,175,745.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	224,175,745.00	-224,175,745.00								
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	672,527,235.00	337,423,246.83			44,565,272.22		414,759,651.69			1,469,275,405.74

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	218,313,500.00	719,057,751.43			36,547,927.20		313,008,782.88		52,316,838.26	1,339,244,799.77
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	218,313,500.00	719,057,751.43			36,547,927.20		313,008,782.88	52,316,838.26	1,339,244,799.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	230,037,990.00	-179,142,145.13			8,017,345.02		113,502,041.91	-52,316,838.26	120,098,393.54
（一）净利润							121,519,386.93		121,519,386.93
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							121,519,386.93		121,519,386.93
（三）所有者投入和减少资本	11,724,490.00	39,171,354.87						-52,316,838.26	-1,420,993.39
1. 所有者投入资本	14,849,000.00	49,001,700.00							63,850,700.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		5,562,507.19							5,562,507.19
3. 其他	-3,124,510.00	-15,392,852.32						-52,316,838.26	-70,834,200.58
（四）利润分配					8,017,345.02		-8,017,345.02		
1. 提取盈余公积					8,017,345.02		-8,017,345.02		
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	218,313,500.00	-218,313,500.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	218,313,500.00	-218,313,500.00							
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	448,351,490.00	539,915,606.30			44,565,272.22		426,510,824.79		1,459,343,193.31

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

编制单位：华仁药业股份有限公司

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	448,351,490.00	547,598,768.04			44,565,272.22		357,066,840.09	1,397,582,370.35
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	448,351,490.00	547,598,768.04			44,565,272.22		357,066,840.09	1,397,582,370.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	224,175,745.00	-202,492,359.47					-20,982,819.42	700,566.11
（一）净利润							22,988,286.50	22,988,286.50
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							22,988,286.50	22,988,286.50
（三）所有者投入和减少资本		21,683,385.53						21,683,385.53
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		21,683,385.53						21,683,385.53
3. 其他								
（四）利润分配							-43,971,105.92	-43,971,105.92

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							-43,971,105.92	-43,971,105.92
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	224,175,745.00	-224,175,745.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	224,175,745.00	-224,175,745.00						
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	672,527,235.00	345,106,408.57			44,565,272.22		336,084,020.67	1,398,282,936.46

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	218,313,500.00	719,057,751.43			36,547,927.20		284,910,734.87	1,258,829,913.50
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	218,313,500.00	719,057,751.43			36,547,927.20		284,910,734.87	1,258,829,913.50
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	230,037,990.00	-171,458,983.39			8,017,345.02		72,156,105.22	138,752,456.85
（一）净利润							80,173,450.24	80,173,450.24
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							80,173,450.24	80,173,450.24

(三) 所有者投入和减少资本	11,724,490.00	46,854,516.61						58,579,006.61
1. 所有者投入资本	14,849,000.00	49,001,700.00						63,850,700.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		5,562,507.19						5,562,507.19
3. 其他	-3,124,510.00	-7,709,690.58						-10,834,200.58
(四) 利润分配					8,017,345.02		-8,017,345.02	
1. 提取盈余公积					8,017,345.02		-8,017,345.02	
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	218,313,500.00	-218,313,500.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	218,313,500.00	-218,313,500.00						
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	448,351,490.00	547,598,768.04			44,565,272.22		357,066,840.09	1,397,582,370.35

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

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。

2012年2月, 根据公司2011年第三次临时股东大会审议通过的《青岛华仁药业股份有限公司股权激励计划(草案)修订稿》, 授予122名股权激励计划激励对象合计4,763,500股限制性股票, 由122名股权激励对象以货币出资, 上述出资已经山东汇德会计师事务所有限公司于2012年2月15日出具(2012)汇所验字第3-002号验资报告验证。上述增资完成后, 公司股本变更为218,363,500.00元。

2012年11月, 公司股权激励对象吴强、孙念刚因离职已不符合激励条件, 根据《青岛华仁药业股份有限公司股权激励计划(草案)修订稿》中的第十二章“本股权激励计划的变更和终止”的相关规定, 回购并注销股权激励对象吴强、孙念刚已获授但尚未解锁的限制性股票共计 50,000 股, 上述股权回购已经山东汇德会计师事务所有限公司于2012年11月20日出具(2012)汇所验字第3-021号验资报告验证。上述股份回购完成后, 公司股本变更为218,313,500.00元, 并已经完成工商变更登记。

2012年11月, 公司第四届董事会第十五次会议和 2012 年第二次临时股东大会分别审议通过了《关于变更公司名称的议案》, 公司名称由“青岛华仁药业股份有限公司”变更为“华仁药业股份有限公司”, 并于2012年11月22日取得青岛市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。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。

2013年5月, 根据公司 2012年度股东大会审议通过的《2012年年度利润分配预案》, 以截至2012年12月31日公司总股本218,313,500.00股作为基数, 以资本公积向全体股东每10股转增10股, 以资本公积向全体股东转增股份总额218,313,500.00股, 每股面值 1 元, 共计增加股本218,313,500.00元, 变更后公司总股本为436,627,000.00元。上述转增已经山东汇德会计师事务所有限公司于2013年9月11日出具(2013)汇所验字第3-007号验资报告验证。

2013年9月, 根据公司2011年第三次临时股东大会审议通过的《青岛华仁药业股份有限公司股权激励计划(草案)修订稿》中的第十二章“本股权激励计划的变更和终止”的相关规定, 史立国、谢艳燕因离职已不符合激励条件的已获授权的全部26,800股限制性股票, 梁富友、张春强等因未达到第二批解锁条件的3,097,710股限制性股票进行回购注销, 上述股权回购已经山东汇德会计师事务所有限公司于2013年9月13日出具(2013)汇所验字第3-008号验资报告验证。上述股份回购完成后, 公司股本变更为433,502,490.00元。

2013年12月, 根据公司2013年第三次临时股东大会审议通过的《2013年限制性股票激励计划(草案修订稿)》, 授予410名股权激励计划激励对象合计14,849,000股限制性股票, 由410名股权激励对象以货币出资, 上述出资已经山东汇德会计师事务所有限公司于2013年12月12日出具(2013)汇所验字第3-015号验资报告验证。上述增资完成后, 公司股本变更为448,351,490.00元。

2014年4月3日, 根据公司召开的2013年年度股东大会审议通过, 本公司2013年年度权益分派方案为:以公司现有总股本448,351,490股为基数,以资本公积金向全体股东每10股转增5股。分红前本公司总股本448,351,490股,分红后总股本增至672,527,235股。股东大会决议已于2014年4月4日公布在中国证监会指定的创业板信息披露网站上。

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。生产: III类手术室、急救室、诊疗室设备及器具(6854)、III类体外循环及血液处理设备(6845)、III类植入材料及人工器官(6846)、III类医用光学器具、仪器及内窥镜设备(6822); 主要产品: 包括玻、塑、软三种包装形式的基础输液、治疗性输液、营养性输液以及非PVC包装的血液净化产品, 及配套的SPC专利产品、器械及医药包材。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司以公历年度作为会计年度，每年1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

①参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方；合并日是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。本公司发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，应当按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

②同一控制下的企业合并中，被合并方采用的会计政策与合并方不一致的，合并方在合并日应当按照本企业会计政策对被合并方的财务报表相关项目进行调整，在此基础上按照本准则规定确认。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，应当于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

③企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，应当按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照本准则规定进行调整的，应当以调整后的账面价值计量。合并利润表应当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。

(2) 非同一控制下的企业合并

①参与合并的企业在合并前后均不受同一方或相同的多方最终控制或虽控制但为暂时性的，为非同一控制下的企业合并。本公司发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。购买方区别下列情况确定合并成本：A、一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。B、通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。C、购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也应当计入企业合并成本。D、在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

②购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差

额，计入当期损益。

③购买方在购买日应当对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。A、购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。B、购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，则对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，应当以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

(1) “一揽子交易”的判断原则

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

7、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

本公司对合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从其经营活动中获取利益的权力。被控制的被投资单位为本公司的子公司。母公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，表明母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围；母公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围：(1)通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；(2)根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；(3)有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；(4)在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。有证据表明母公司不能控制被投资单位，不纳入合并财务报表的合并范围。

对于因非同一控制企业合并形成的子公司，合并成本大于合并中取得的子公司可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整投资成本，在合并财务报表中列作商誉。

如果子公司执行的会计政策与本公司不一致，编制合并财务报表时已按照本公司的会计政策对子公司财务报表进行了相应的调整；对非同一控制下企业合并取得的子公司，已按照购买日该子公司可辨认的资产、负债及或有负债的公允价值对子公司财务报表进行了相应的调整。在编制合并财务报表时，本公司与子公司及子公司相互之间的所有交易、往来余额、损益均予以抵销。

少数股东权益包括子公司合并当日少数股东按股权比例拥有的权益金额以及自合并日起少数股东所占的权益变动额。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额时，如果子公司章程或协议规定少数股东有义务承担，并且少数股东有能力予以弥补的，该超额亏损冲减该少数股东权益。否则该超额亏损均冲减母公司所有者权益，该子公司在以后期间实现的利润，在弥补了由母公司所有者权益所承担的属于少数股东损失之前，全部归属于母公司所有者权益。

(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

对于报告期内增加的子公司，若属于同一控制下企业合并的，调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，及同期的现金流量纳入合并现金流量表；若属于非同一控制下的企业合并的，则不调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，及同期的现金流量纳入合并现金流量表。对于报告期内处置的子公司，不论属于同一控制抑或非同一控制企业合并，均不调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司期初至处置日收入、费用、利润纳入合并利润表，及同期的现金流量纳入合并现金流量表。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

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

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。

10、金融工具

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融工具的分类

①按期限长短划分，有货币市场金融工具和资本市场金融工具，前者期限短，一般为1年以下，如商业票据、短期公债、银行承兑汇票、可转让大额定期存单、回购协议等；后者期限长，一般为1年以上，如股票、企业债券、国库券等。

②按发行机构划分，有直接融资工具和间接融资工具。前者如政府、企业发行或签署的国库券、企业债券、商业票据、公司股票等；后者如银行或其他主融机构发行或签发的金融债券、银行票据、可转让大额定期存单、人寿保险单和支票等。

③按投资人是否掌握所投资产品的所有权划分，可分为债权凭证与股权凭证。

④按金融工具的职能划分，有股票、债券等投资筹资工具和期货合约、期权合约等保值投机工具等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

本公司将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产的后续计量：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益；持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益；贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益；可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入资本公积，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益，可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利计入当期损益。

本公司将持有的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。金融负债在初始确认时以公允价值计量，对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融负债的后续计量方法：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：所转移金融资产的账面价值；因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。本公司的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：终止确认部分的账面价值；终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

(4) 金融负债终止确认条件

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。企业将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现金时义务仍存在的，不应当终止确认该金融负债，也不能终止确认转出的资产。

企业（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，应当终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。企业对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，应当终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

如果该金融工具存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值；如果该金融工具不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益；本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。本公司对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或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发生减值时，本公司将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，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或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发生的减值损失，不予转回。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

(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

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(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	本公司将单个客户金额占应收款项期末余额 10% 以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	经单独测试发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的金额，确认减值损失，计提坏账准备；未发生减值的，按账龄分析法计提坏账准备

(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
单项金额不重大但按信用风险特	账龄分析法	以应收款项的账龄为基础确定

征组合后该组合的风险较大的应收款项		
-------------------	--	--

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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	30.00%	30.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额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

12、存货

(1) 存货的分类

公司的存货包括生产经营过程中为销售或耗用而持有的原材料、在产品、库存商品、周转材料、委托加工物资、委托代销商品等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

公司存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。存货发出时，采用加权平均法确定其实际成本。

(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

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出

售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量较多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。存货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。

（4）存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货的盘存制度为永续盘存制。

（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

包装物

摊销方法：一次摊销法

13、长期股权投资

（1）投资成本的确定

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

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制。公司与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业，存在下列情况之一的，确定存在共同控制：① 任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；② 涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；③ 各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。重大影响，是指对一个企业的财务和经营政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。公司能够对被投资企业施加重大影响的，被投资企业为其联营企业。公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% 以上但低于 50% 的表决权股份时，对被投资单位具有重大影响，除非有确凿的证据表明该情况之下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。公司拥有被投资单位有表决权股份的比例低于 20% 的，对被投资单位不具有重大影响，但符合下列情况之一的，表明公司对被投资单位具有重大影响：① 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；② 参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定；③ 与被投资单位之间发生重要交易；④ 向被投资单位派出管理人员；⑤ 向被投资单位提供关键技术资料。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，一方面考虑投资企业直接或间接持有被投资单位的表决权股份，同时考虑企业及其他方持有的现行可执行潜在表决权在假定转换为对被投资单位的股权后产生的影响（如被投资单位发行的现行可转换的认股权证、股票期权及可转换公司债券等的影响），如果其在转换为对被投资单位的股权后，能够增加投资企业的表决权比例或是降低被投资单位其他投资者的表决权比例，从而使得投资企业能够参与被投资单位的财务和经营决策的，认为投资企业对被投资单位具有重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资存在减值迹象，估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。其他股权投资发生减值时，按类似的金融资产的市场收益率对未来现金流量确定的现值与投资的账面价值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。同时计提长期股权投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回，当该项投资出售时予以转回。

14、投资性房地产

本公司的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，主要包括：已出租的土地使用权；持有并准备增值后转让的土地使用权；已出租的建筑物。本公司投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：(1)与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；(2)该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

本公司投资性房地产初始计量按照成本进行初始计量：(1)外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；(2)自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；(3)以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

本公司投资性房地产的后续计量采用成本模式计量。采用成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。本公司期末对采用成本模式计量的投资性房地产按其成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。减值准备一经计提，不予转回。

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法（年限平均法）提取折旧。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

以融资租赁方式租入固定资产时，在租赁开始日，将该租赁资产原账面价值与最低租赁付款额现值相比中的较低者，作为融资租入固定资产的入账价值；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产采用直线法计提折旧，并按各类固定资产原值和估计的使用年限扣除残值（原值的3-5%），确定其折旧率。固定资产分类折旧年限与年折旧率如下表：

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	25-40	5.00%	3.88%-2.38%
机器设备	10-15	3.00%	9.70%-6.33%
电子设备	5-10	3.00%	19.40%-9.50%
运输设备	5-10	3.00%	19.40%-9.50%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产按照其预计可回收金额低于其账面价值的差额计提减值准备。固定资产减值损失一经确认在以后会计期间不再转回，当该项资产处置时予以转出。

(5) 其他说明

无其他需说明会计政策。

16、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处路有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处路时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

(2) 借款费用资本化期间

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。

(3) 暂停资本化期间

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

18、生物资产

无

19、油气资产

无

20、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

按照成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他无形项目的支出，在发生时计入当期损益。购入或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，作为无形资产核算；购入房屋建筑物时，如果成本和土地使用权之间进行分配，则将土地使用权应分摊的金额计入无形资产，建筑物应分摊的金额计入固定资产；如果成本难以在建筑物和土地使用权之间合理分配的，则全部作为固定资产核算。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

无形资产自可供使用时起，对使用寿命有限的无形资产按预计的使用寿命以及与该无形资产相关的经济利益的预期实现方式，采用直线法分期平均摊销。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地证
技术转让费	5-15 年	技术转让合同
知识产权	5-15 年	专利证书、批准文号

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，但在每个会计期间对该无形资产的使用寿命进行复核，当有证据表明该无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计的使用寿命内采用直线法分期平均摊销。

(4) 无形资产减值准备的计提

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收

回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处路有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处路时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

(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

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足：(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，能够证明其有用性；(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。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量等条件的确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益。无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

21、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。

22、附回购条件的资产转让

无

23、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。

(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。

24、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

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值；对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：期权的行权价格、期权的有效期、标的股份的现行价格、股价预计波动率、股份的预计股利、期权有效期内的无风险利率。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

对于权益结算的股份支付，在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。公司在行权日根据行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积。以现金结算的股份支付的会计处理。对于现金结算的股份支付，公司在可行权日之后不再确认成本费用，负债(应付职工薪酬)公允价值的变动计入当期损益(公允价值变动损益)。股份支付计划的修改、终止无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，或者取消权益工具的授予或结算该权益工具，公司确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件（除市场条件外）而无法可行权。

25、回购本公司股份

公司因减少注册资本而回购本公司股份的，按实际支付的金额计入库存股；注销库存股时，按股票面值和注销股数计算的股票面值总额，计入股本和库存股，按实际支付的金额与股票面值总额的差额计入资本公积，股本溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

公司以回购股份形式奖励公司职工的，属于权益结算的股份支付，进行以下处理：回购股份时，按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记；按照对职工权益结算股份支付的规定，公司在等待期内每个资产负债表日按照权益工具在授予日的公允价值，将取得的职工服务计入成本费用，同时增加资本公积(其他资本公积)；公司于职工行权购买本公

司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

26、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

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）确认让渡资产使用权收入的依据

按有关让渡资产的合同协议及企业会计准则的相关规定,确认让渡资产使用权收入。

（3）确认提供劳务收入的依据

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。

（4）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

采用完工百分比法，即按照提供劳务交易的完工进度的方法确认收入的实现。采用完工百分比法确认提供劳务的收入，按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

27、政府补助

（1）类型

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

（2）会计政策

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失

的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

28、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

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。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。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(2) 确认递延所得税负债的依据

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

29、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

对于经营租赁的租金，承租人（公司）在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。承租人（公司）发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。出租人（公司）在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。出租人（公司）发生的初始直接费用，计入当期损益。对于经营租赁资产中的固定资产，出租人（公司）采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其它经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。出租人（公司）或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

在租赁期开始日，承租人（公司）将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账

价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。出租人（公司）将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

（3）售后租回的会计处理

无

30、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

31、资产证券化业务

无

32、套期会计

无

33、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

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

34、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

(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

35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

本公司无需要说明的其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法。

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%
城市维护建设税	流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	本公司及子公司青岛华仁医疗用品有限公司、华仁药业（日照）有限公司均按应纳税所得额的 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、湖北华仁同济药业有限责任公司按应纳税所得额的 25% 计缴企业所得税。

各分公司、分厂执行的所得税税率

本公司及子公司青岛华仁医疗用品有限公司、华仁药业（日照）有限公司均按应纳税所得额的 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、湖北华仁同济药业有限责任公司按应纳税所得额的 25% 计缴企业所得税。

2、税收优惠及批文

(1) 本公司2011年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）。

(2) 本公司之子公司青岛华仁医疗用品有限公司2011年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）。

(3) 本公司之子公司华仁药业（日照）有限公司2011年取得山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局联合下发的高新技术企业证书（证书编号为GF201137000235，发证时间2012年1月30日，有效期三年）。

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

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	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	全资子公司	青岛市崂山区	制造业	2,000,000.00	医药包装材料	2,000,000.00		100.00%	100.00%	是			

包装材料科技有限公司					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。								
湖北华仁同济药业有限责任公司	合资公司	湖北省孝感市高新区孝汉大道25号	制造业	160,000,000.00	筹建	50,000,000.00	60.295%	60.295%	是				

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

青岛华仁医药包装材料科技有限公司为2012年新设立的公司，由本公司直接持股100%，并对其财务及经营实施控制。根据《企业会计准则第33号—合并财务报表》的规定，从2012年起，将青岛华仁医药包装材料科技有限公司纳入公司的合并范围。

湖北华仁同济药业有限责任公司为新设立的公司，本公司持股60.295%，并对其财务及经营实施控制。根据《企业会计准则第33号—合并财务报表》的规定，从2014年4月起，将湖北华仁同济药业有限责任公司纳入公司的合并范围，该公司目前正处于生产车间建设期，截止报告期已完成基础建设工作。

(2) 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	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司	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	从母公司所有者权益
-------	-------	-----	------	------	------	---------	-----------	------	-------	--------	--------	-----------	-----------

							净投资 的其他 项目余 额					冲减少 数股东 损益的 金额	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 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
青岛华 仁医疗 用品有 限公司	全资子 公司	青岛市 崂山区	制造业	60,000, 000.00	药品包 装材料 和容 器、药 用丁基 胶塞等	60,000, 000.00		100.00 %	100.00 %	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2013年5月，全资子公司“青岛华仁塑胶医药用品有限公司”根据其业务开展需要，决定将其公司名称变更为“青岛华仁医疗用品有限公司”，已经办理完毕相关工商登记手续。

(3) 非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	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 所有者 权
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	-----------------	---	----------	-----------	------------	------------	--	---

													益中所 享有份 额后的 余额
华仁药 业（日 照）有 限公司	全资子 公司	日照市 东港区	制造业	36,000, 000.00	大容量 注射 剂、冲 洗剂, 原料药 （羟乙 基淀 粉、硫 酸异帕 米星 等）生 产、销 售	36,000, 000.00		100.00 %	100.00 %	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2012年9月，公司使用自有资金1.33亿元收购山东洁晶药业有限责任公司70%股权；2013年1月公司使用自有资金6000万元收购山东洁晶药业有限责任公司30%股权，后更名为华仁药业（日照）有限公司。上述交易完成后，公司持有华仁药业（日照）有限公司100%股权。

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

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

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的其他说明

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为

湖北华仁同济药业有限责任公司为新设立的公司，本公司持股60.295%，并对其财务及经营实施控制。根据《企业会计准则第33号—合并财务报表》的规定，从2014年4月起，将湖北华仁同济药业有限责任公司纳入公司的合并范围。

与上年相比本年（期）减少合并单位 0 家，原因为

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
湖北华仁同济药业有限责任公司	49,868,374.35	-131,625.65

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

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

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用 不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用 不适用

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
------------	----	----	----	----

吸收合并的其他说明

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

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：	--	--	56,309.70	--	--	124,183.11
人民币	--	--	56,309.70	--	--	124,183.11
银行存款：	--	--	142,910,456.23	--	--	358,876,592.10
人民币	--	--	142,849,504.18	--	--	358,815,655.47
美元	9,997.22	6.0969	60,952.05	9,994.69	6.0969	60,936.63
其他货币资金：	--	--	21,395,548.50	--	--	3,878,047.93
人民币	--	--	21,395,548.50	--	--	3,878,047.93
合计	--	--	164,362,314.43	--	--	362,878,823.14

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

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
----	------------------	------

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

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	76,483,467.81	60,003,238.07
商业承兑汇票	4,371,700.25	0.00
合计	80,855,168.06	60,003,238.07

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

(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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

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
黑龙江省禾润凯迪医药有限公司	2014年02月27日	2014年08月26日	1,471,094.60	
辽宁万隆医药有限公司	2014年03月10日	2014年09月07日	1,096,101.07	
辽宁万隆医药有限公司	2014年01月10日	2014年07月08日	1,000,000.00	
济南瑞康医药有限公司	2014年01月27日	2014年07月27日	1,000,000.00	
山西康美徕医药有限公司	2014年02月27日	2014年08月27日	1,000,000.00	
合计	--	--	5,567,195.67	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
应收定期存款利息	339,164.38	55,609.59	339,164.38	55,609.59
合计	339,164.38	55,609.59	339,164.38	55,609.59

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额

(3) 应收利息的说明

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
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款	463,728,406.04	100.00%	26,509,970.73	5.72%	426,900,339.19	100.00%	24,813,650.07	5.81%
组合小计	463,728,406.04	100.00%	26,509,970.73	5.72%	426,900,339.19	100.00%	24,813,650.07	5.81%
合计	463,728,406.04	--	26,509,970.73	--	426,900,339.19	--	24,813,650.07	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			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	447,349,900.24	96.47%	22,343,748.25	411,899,882.50	96.49%	20,573,129.16
1 年以内小计	447,349,900.24	96.47%	22,343,748.25	411,899,882.50	96.49%	20,573,129.16
1 至 2 年	10,002,778.62	2.16%	1,000,277.86	8,639,952.30	2.02%	863,995.23
2 至 3 年	2,077,526.01	0.45%	415,505.20	2,223,662.76	0.52%	444,732.55
3 年以上	4,298,201.17	0.93%	2,750,439.42	4,136,841.63	0.97%	2,931,793.13
3 至 4 年	1,231,670.30	0.27%	369,501.10	671,365.65	0.16%	201,409.70
4 至 5 年	1,371,185.11	0.30%	685,592.56	1,470,185.11	0.34%	735,092.56
5 年以上	1,695,345.76	0.37%	1,695,345.76	1,995,290.87	0.47%	1,995,290.87
合计	463,728,406.04	--	26,509,970.73	426,900,339.19	--	24,813,650.07

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

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由

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的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

应收账款核销说明

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(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
大连市医药物资有限公司	客户	36,564,575.30	1 年以内	7.88%
辽宁万隆医药有限公司	客户	18,525,887.95	1 年以内	3.99%
安徽康明医药有限公司	客户	11,801,512.50	1 年以内	2.54%
陕西大正医药有限责任公司	客户	10,197,070.11	1 年以内	2.20%
黑龙江省禾润凯迪医药有限公司	客户	8,923,420.54	1 年以内	1.92%
合计	--	86,012,466.40	--	18.53%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

(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

单位：元

项目	期末数
资产:	
负债:	

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

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
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款	44,527,761.13	100.00%	4,758,526.03	10.69%	29,786,866.33	100.00%	4,105,695.61	13.78%
组合小计	44,527,761.13	100.00%	4,758,526.03	10.69%	29,786,866.33	100.00%	4,105,695.61	13.78%
合计	44,527,761.13	--	4,758,526.03	--	29,786,866.33	--	4,105,695.61	--

其他应收款种类的说明

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	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	比例	账面余额		坏账准备	比例
	金额	比例			金额	比例		
1 年以内								
其中:								
1 年以内	34,051,702.78	76.47%	1,702,585.14		18,628,939.31	62.54%	987,672.00	
1 年以内小计	34,051,702.78	76.47%	1,702,585.14		18,628,939.31	62.54%	987,672.00	
1 至 2 年	1,706,930.13	3.83%	170,693.01		2,397,035.45	8.05%	239,703.55	
2 至 3 年	1,679,091.49	3.77%	335,818.30		1,723,659.66	5.79%	344,731.93	
3 年以上	7,090,036.73	15.93%	2,549,429.58		7,037,231.91	23.62%	2,533,588.13	
3 至 4 年	6,386,750.00	14.34%	1,916,025.00		6,333,945.18	21.26%	1,900,183.55	
4 至 5 年	139,764.30	0.32%	69,882.15		139,764.30	0.47%	69,882.15	

5 年以上	563,522.43	1.27%	563,522.43	563,522.43	1.89%	563,522.43
合计	44,527,761.13	--	4,758,526.03	29,786,866.33	--	4,105,695.61

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

单位：元

其他应收款内容	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
---------	---------	------------	-------------------	---------

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
--------	------	------	------	----

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的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例
------	----	----------	-------------

说明

(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	11,000,000.00	1 年以内	24.70%
潍坊市人民医院	合作方	9,318,126.70	1 年以内	20.93%
济南凯信医药科技开发公司	供应商	1,646,500.00	5 年以上	3.70%
济南实成医药科技有限公司	供应商	1,400,000.00	1 年以内	3.14%
山东港湾建设集团有限公司	供应商	472,875.00	1 年以内	1.06%
合计	--	23,837,501.70	--	53.53%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

(9) 以其他应收款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

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因(如有)

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	81,043,928.80	80.27%	78,672,311.40	90.42%
1 至 2 年	9,175,377.72	9.09%	3,551,907.88	4.08%
2 至 3 年	624,204.03	0.62%	960,024.39	1.10%
3 年以上	10,121,588.53	10.02%	3,823,599.87	4.39%
合计	100,965,099.08	--	87,007,843.54	--

预付款项账龄的说明

(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
山东新华医疗器械股份有限公司	供应商	16,214,251.27	1 年以内	设备尚未安装完成
山东港湾建设集团有限公司	供应商	7,867,160.00	1 年以内	设备尚未安装完成
日照英飞贸易有限公司	供应商	5,000,000.00	1 年以内	设备尚未安装完成
吴江市宝林净化工程有限公司	供应商	3,785,031.00	1 年以内	设备尚未安装完成
福州福尔特机械设备有限公司	供应商	2,565,200.00	1 年以内	设备尚未安装完成
合计	--	35,431,642.27	--	--

预付款项主要单位的说明

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(4) 预付款项的说明

截止2014年6月30日，账龄超过1年的款项性质主要为预付的设备款和工程款，设备、工程尚未安装、调试到位。

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	41,640,046.80		41,640,046.80	41,458,550.94		41,458,550.94
在产品	11,013,254.32		11,013,254.32	5,873,696.02		5,873,696.02
库存商品	86,100,882.85		86,100,882.85	64,354,285.07	727,908.16	63,626,376.91
周转材料	9,126,790.73		9,126,790.73	7,067,019.92		7,067,019.92
合计	147,880,974.70	0.00	147,880,974.70	118,753,551.95	727,908.16	118,025,643.79

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	727,908.16		727,908.16		
合计	727,908.16		727,908.16		0.00

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
库存商品	存货高于可变现净值的差额	已售出	0.85%

存货的说明

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他流动资产说明

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的, 本期重分类的金额元, 该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。
可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

(3) 可供出售金融资产的减值情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

单位：元

可供出售权益工具（分项）	成本	公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间	已计提减值金额	未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由说明
--------------	----	------	----------------	--------	---------	--------------------------

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例
----	----	---------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	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
沈阳会通医药有限公司	成本法	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00	100.00%	100.00%				
合计	--	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00	--	--	--			

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
--------------------------	--------	----------------

长期股权投资的说明

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

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
----	--------	------	------	--------

单位：元

	本期
--	----

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

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：	1,402,622,598.12	16,937,771.20			1,419,560,369.32
其中：房屋及建筑物	703,057,197.55	8,253,766.84			711,310,964.39
机器设备	664,649,695.90	6,432,165.44			671,081,861.34
运输工具	14,545,476.38	235,466.51			14,780,942.89
电子设备	20,370,228.29	2,016,372.41			22,386,600.70
--	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：	326,247,436.09	20,889.97	44,044,108.23		370,312,434.29
其中：房屋及建筑物	57,752,786.61		12,139,209.48		69,891,996.09
机器设备	251,086,781.25		29,553,728.98		280,640,510.23
运输工具	6,926,672.07	13,038.45	820,212.58		7,759,923.10
电子设备	10,481,196.16	7,851.52	1,530,957.19		12,020,004.87

--	期初账面余额	--	本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	1,076,375,162.03	--	1,049,247,935.03
其中：房屋及建筑物	645,304,410.94	--	641,418,968.30
机器设备	413,562,914.65	--	390,441,351.11
运输工具	7,618,804.31	--	7,021,019.79
电子设备	9,889,032.13	--	10,366,595.83
电子设备		--	
五、固定资产账面价值合计	1,076,375,162.03	--	1,049,247,935.03
其中：房屋及建筑物	645,304,410.94	--	641,418,968.30
机器设备	413,562,914.65	--	390,441,351.11
运输工具	7,618,804.31	--	7,021,019.79
电子设备	9,889,032.13	--	10,366,595.83

本期折旧额 44,064,998.20 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 1,992,555.78 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
三期大输液车间	正在履行审批手续	2014.10.31

SPC 注塑车间	正在履行审批手续	2014.10.31
包装膜材车间	正在履行审批手续	2014.10.31
研发技术中心大楼	正在履行审批手续	2014.10.31
综合办公大楼	正在履行审批手续	2014.10.31

固定资产说明

18、在建工程

(1) 在建工程情况

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
华仁药业（日照）有限公司一亿袋技改项目	52,894,191.35		52,894,191.35	35,053,426.77		35,053,426.77
配液中心	15,370,657.90		15,370,657.90	8,098,883.28		8,098,883.28
湖北华仁同济药业有限责任公司非PVC软包装大容量注射剂项目	6,622,946.02		6,622,946.02			
青岛华仁医疗用品有限公司器械生产车间	4,220,750.00		4,220,750.00			
德马格注塑系统	4,154,292.98		4,154,292.98	4,154,292.98		4,154,292.98
GMP 改造	2,858,739.27		2,858,739.27	2,858,739.27		2,858,739.27
胶州医药仓库	1,666,053.88		1,666,053.88	1,666,053.88		1,666,053.88
其他	2,601,511.38		2,601,511.38	2,067,503.53		2,067,503.53
合计	90,389,142.78		90,389,142.78	53,898,899.71		53,898,899.71

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	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	本期利息资本化率	资金来源	期末数
华仁药业（日照）有限公司一亿袋技	140,000,000.00	35,053,426.77	17,840,764.58			63.88%	95.46%				自有资金	52,894,191.35

改项目												
德马格 注塑系 统	12,690,7 00.00	4,154,29 2.98				32.71%	40.38%				自有资 金	4,154,29 2.98
GMP 改 造	38,146,8 00.00	2,858,73 9.27				91.22%	95.55%				自有资 金	2,858,73 9.27
配液中心	20,000,0 00.00	8,098,88 3.28	7,271,77 4.62			80.21%	92.43%				自有资 金	15,370,6 57.90
湖北华 仁同济 药业有 限责任 公司非 PVC 软 包装大 容量注 射剂项 目	96,472,0 00.00		6,622,94 6.02			11.33%	6.56%				自有资 金	6,622,94 6.02
青岛华 仁医疗 用品有 限公司 器械生 产车间	26,060,0 00.00		4,220,75 0.00			16.35%	10.59%				自有资 金	4,220,75 0.00
其他		3,733,55 7.41	534,007. 85								自有资 金	4,267,56 5.26
合计	333,369, 500.00	53,898,8 99.71	36,490,2 43.07	0.00	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	90,389,1 42.78

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
----	-----	------	------	-----	------

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
华仁药业（日照）有限公司一亿袋基改项目	基本完成	
德马格注塑系统	正在进行	

GMP 改造	基本完成	
配液中心	基本完成	
湖北华仁同济药业有限责任公司非 PVC 软包装大容量注射剂项目	基建阶段	
青岛华仁医疗用品有限公司器械生产车间	基建阶段	

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

工程物资的说明

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
----	--------	--------	---------

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

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、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				

四、水产业

生产性生物资产的说明

22、油气资产

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
----	--------	------	------	--------

油气资产的说明

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	119,210,853.29	832,556.52		120,043,409.81
土地使用权	90,550,789.84	588,870.00		91,139,659.84
技术转让费	4,881,624.91			4,881,624.91
ERP 系统软件	1,394,732.30	243,686.52		1,638,418.82
知识产权（药品批准文号等）	22,383,706.24			22,383,706.24
二、累计摊销合计	18,762,111.96	5,191,837.71		23,953,949.67
土地使用权	10,192,672.96	2,747,559.20		12,940,232.16
技术转让费	3,069,894.97	392,257.26		3,462,152.23
ERP 系统软件	413,191.12	10,000.02		423,191.14
知识产权（药品批准文号等）	5,086,352.91	2,042,021.23		7,128,374.14
三、无形资产账面净值合计	100,448,741.33	-4,359,281.19		96,089,460.14
土地使用权	80,358,116.88	-2,158,689.20		78,199,427.68
技术转让费	1,811,729.94	-392,257.26		1,419,472.68
ERP 系统软件	981,541.18	233,686.50		1,215,227.68
知识产权（药品批准文号等）	17,297,353.33	-2,042,021.23		15,255,332.10
土地使用权				
技术转让费				
ERP 系统软件				
知识产权（药品批准文号				

等)				
无形资产账面价值合计	100,448,741.33	-4,359,281.19		96,089,460.14
土地使用权	80,358,116.88	-2,158,689.20		78,199,427.68
技术转让费	1,811,729.94	-392,257.26		1,419,472.68
ERP 系统软件	981,541.18	233,686.50		1,215,227.68
知识产权(药品批准文号等)	17,297,353.33	-2,042,021.23		15,255,332.10

本期摊销额 5,191,837.71 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	1,800,000.00				1,800,000.00
缙沙坦片剂	10,072,770.99				10,072,770.99
JMS 项目		276,902.56			276,902.56
合计	11,872,770.99	276,902.56			12,149,673.55

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 1.02%。

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 0.00%。

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

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
华仁药业(日照)有限公司	21,905,297.13			21,905,297.13	
青岛华仁医药有限公司	6,246,199.16			6,246,199.16	
合计	28,151,496.29			28,151,496.29	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
配液中心	3,900,341.18		1,249,657.56		2,650,683.62	

房屋改造支出	726,386.31		178,264.75		548,121.56	
青岛华仁医疗用品有限公司器械生产车间		2,473,958.33	104,166.68		2,369,791.65	
合计	4,626,727.49	2,473,958.33	1,532,088.99	0.00	5,568,596.83	--

长期待摊费用的说明

配液中心与青岛华仁医疗用品有限公司器械生产车间项目在合同约定的受益年限内分期平均摊销。

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

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	4,581,088.29	4,668,295.35
可抵扣亏损	953,569.48	
股权激励费用	3,252,507.83	834,376.08
小计	8,787,165.60	5,502,671.43
递延所得税负债：		
非同一控制下的合并	6,272,349.11	7,139,958.90
小计	6,272,349.11	7,139,958.90

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
非同一控制下合并	40,008,949.41	45,793,014.66
小计	40,008,949.41	45,793,014.66
可抵扣差异项目		

资产减值准备	31,268,496.76	29,647,253.84
股权激励费用	21,683,385.53	5,562,507.19
可抵扣亏损	3,814,277.92	
小计	56,766,160.21	35,209,761.03

(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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	8,787,165.60		5,502,671.43	
递延所得税负债	6,272,349.11		7,139,958.90	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

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	28,919,345.68	2,349,151.08			31,268,496.76
二、存货跌价准备	727,908.16		727,908.16		0.00
合计	29,647,253.84	2,349,151.08	727,908.16		31,268,496.76

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数

其他非流动资产的说明

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	75,000,000.00	75,000,000.00
保证借款	70,000,000.00	165,000,000.00
信用借款	510,000,000.00	410,000,000.00
合计	655,000,000.00	650,000,000.00

短期借款分类的说明

注1：抵押借款75,000,000.00元由本公司以青岛市株洲路187号房产（二期综合车间），账面价值92,100,904.98元，作抵押向农业银行崂山支行借入。

注2：保证借款70,000,000.00元，其中50,000,000.00元由子公司华仁医药（日照）有限公司提供担保，20,000,000.00元由子公司华仁医药（日照）有限公司和青岛华仁医疗用品有限公司共同提供担保。

注3：信用借款510,000,000.00元系分别向农业银行崂山支行、招商银行青岛分行、工商银行麦岛支行、民生银行麦岛支行借入。

注4：公司期末无已到期未偿还的短期借款，资产负债表日后已偿还金额为30,000,000.00元。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值

交易性金融负债的说明

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	11,253,192.12	8,707,787.84
合计	11,253,192.12	8,707,787.84

下一会计期间将到期的金额 11,253,192.12 元。

应付票据的说明

32、应付账款**(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	45,373,325.14	69,012,222.89
1-2 年	9,290,696.45	56,690,681.13
2-3 年	831,138.71	543,683.59
3-4 年	867,190.78	649,229.69
4-5 年	757,744.93	812,718.97
5 年以上	1,311,178.18	1,084,243.61
合计	58,431,274.19	128,792,779.88

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明**33、预收账款****(1) 预收账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	1,384,661.75	2,537,218.27
1-2 年	53,341.01	28,755.86
2-3 年	6,789.41	1,049.94
3-4 年	1,049.94	1,140.00
4-5 年	0.00	21,810.00
5 年以上	4,458.80	4,458.80
合计	1,450,300.91	2,594,432.87

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

截止到2014年6月30日，公司账龄超过1年的大额应付账款为尚未支付的工程和设备款。

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	397,103.72	74,378,935.23	74,158,872.86	617,166.09
三、社会保险费	374,498.55	13,655,343.95	14,029,842.50	
1、医疗保险费		3,794,227.85	3,794,227.85	
2、基本养老保险费	374,498.55	8,484,864.17	8,859,362.72	
3、失业保险费		478,649.30	478,649.30	
4、工伤保险费		476,229.15	476,229.15	
5、生育保险费		421,373.48	421,373.48	
四、住房公积金		1,173,550.00	1,173,550.00	
六、其他	525,005.45	1,352,814.00	1,205,800.03	672,019.42
合计	1,296,607.72	90,560,643.18	90,568,065.39	1,289,185.51

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 672,019.42 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬金额 1,289,185.51 元，预计发放时间为 7 月 31 日。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	5,629,104.08	11,100,370.44
营业税	7,500.00	7,500.00
企业所得税	823,145.56	13,478,400.58
个人所得税	546,266.77	300,970.19

城市维护建设税	394,562.29	971,535.01
教育费附加	169,098.12	416,372.15
地方教育费附加	112,732.08	274,569.66
水利基金	56,366.04	233,340.60
印花税	130,136.93	137,454.36
房产税	2,125,611.66	2,103,557.59
土地使用税	517,386.99	517,386.99
合计	10,511,910.52	29,541,457.57

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

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

应付利息说明

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
------	-----	-----	-----------

应付股利的说明

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	23,637,939.93	46,271,894.96
1-2 年	3,489,117.42	7,086,998.13
2-3 年	1,069,728.79	879,567.67
3-4 年	770,989.42	1,165,044.36
4-5 年	833,882.81	465,786.00
5 年以上	705,030.02	613,532.82
合计	30,506,688.39	56,482,823.94

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

截止到2014年6月30日，公司账龄超过1年的大额其他应付款为尚未支付的工程和设备款的质保金尾款。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

预计负债说明

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	-----	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	----	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他流动负债说明

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	15,000,000.00	15,000,000.00
合计	15,000,000.00	15,000,000.00

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
日照兴港国有资产经营有限公司	2009年06月30日	2017年06月29日	人民币元	5.35%		15,000,000.00		15,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	15,000,000.00	--	15,000,000.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
----	----	------	----	------	------	------

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
----	-----	------	------	-----	------

专项应付款说明

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	7,500,000.00	8,000,000.00
合计	7,500,000.00	8,000,000.00

其他非流动负债说明

递延收益为与资产相关的政府补助，系2011年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1,000万元，报告期内摊销50万元，截止2014年6月30日尚有750万元未摊销完。

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
------	------	----------	-------------	------	------	-------------

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	448,351,490.00			224,175,745.00		224,175,745.00	672,527,235.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况。公司 2013 年年度权益分派方案已获 2014 年 4 月 3 日召开的 2013 年年度股东大会审议通过，本公司 2013 年年度权益分派方案为：以公司现有总股本 448,351,490 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。分红前本公司总股本 448,351,490 股，分红后总股本增至 672,527,235 股。股东大会决议已于 2014 年 4 月 4 日公布在中国证监会指定的创业板信息披露网站上。

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

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）	526,623,413.98		224,175,745.00	302,447,668.98
其他资本公积	13,292,192.32	21,683,385.53		34,975,577.85
合计	539,915,606.30	21,683,385.53	224,175,745.00	337,423,246.83

资本公积说明

1、公司 2013 年年度权益分派方案已获 2014 年 4 月 3 日召开的 2013 年年度股东大会审议通过，本公司 2013 年年度权益分派方案为：以公司现有总股本 448,351,490 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。分红前本公司总股本 448,351,490 股，分红后总股本增至 672,527,235 股。股东大会决议已于 2014 年 4 月 4 日公布在中国证监会指定的创业板信息披露网站上。公司已于 2014 年 5 月 7 日对该利润分配方案实施完毕。

2、根据《青岛华仁药业股份有限公司股权激励计划（草案）修订稿》及《2013 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》中规定，确认有效的限制性股票对应的服务费用计入管理费用 21,683,385.53 元，同时增加资本公积 21,683,385.53 元。

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	44,565,272.22			44,565,272.22

合计	44,565,272.22		44,565,272.22
----	---------------	--	---------------

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

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

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	426,510,824.79	--
调整后年初未分配利润	426,510,824.79	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	32,219,932.82	--
应付普通股股利	43,971,105.92	
期末未分配利润	414,759,651.69	--

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。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

54、营业收入、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	408,246,855.72	363,760,690.57
其他业务收入	94,232.62	141,581.79
营业成本	198,963,596.15	166,007,675.68

(2) 主营业务（分行业）

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	408,246,855.72	198,857,717.97	363,760,690.57	166,007,675.68
合计	408,246,855.72	198,857,717.97	363,760,690.57	166,007,675.68

(3) 主营业务（分产品）

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	304,510,513.13	155,950,032.15	308,225,796.55	142,329,761.20
治疗性输液	58,635,352.28	21,981,506.34	43,446,022.28	16,861,182.94
其他	45,100,990.31	20,926,179.48	12,088,871.74	6,816,731.54
合计	408,246,855.72	198,857,717.97	363,760,690.57	166,007,675.68

(4) 主营业务（分地区）

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	123,469,919.42	52,405,470.37	117,055,558.56	45,889,028.12
华北区域	138,430,291.04	74,021,670.62	133,015,930.18	65,465,228.37
华东区域	57,905,616.27	22,947,494.06	55,491,255.41	20,391,051.81
华中区域	36,578,979.66	26,511,261.98	34,164,618.80	16,354,819.73
其他区域	51,862,049.33	22,971,820.94	24,033,327.62	17,907,547.65
合计	408,246,855.72	198,857,717.97	363,760,690.57	166,007,675.68

(5) 公司来自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	21,435,248.03	5.25%
大连市医药物资有限公司	10,595,988.55	2.60%
山东瑞康医药股份有限公司	9,312,126.91	2.28%
黑龙江省禾润凯迪医药有限公司	8,668,786.32	2.12%
武汉阳光医药有限公司	7,927,326.42	1.94%
合计	57,939,476.23	14.19%

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

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
城市维护建设税	2,597,473.13	2,132,307.72	流转税 7%
教育费附加	1,113,202.77	913,846.17	流转税 3%
地方教育费附加	742,135.18	609,230.78	流转税 2%
水利基金	371,067.60	304,615.38	流转税 1%
合计	4,823,878.68	3,960,000.05	--

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	19,747,026.56	17,127,308.16
办公费	4,784,216.86	4,424,893.97
运输费	13,456,345.29	12,233,041.17
交通费	485,723.54	605,234.00
差旅费	2,473,427.51	3,750,887.50
业务招待费	3,304,783.35	3,881,544.38
招标费	6,188.27	255,759.07
会务费	5,557,605.11	6,392,189.00
通讯费	315,649.48	370,455.26
车辆费	1,107,797.10	1,108,277.54
房租	447,822.46	216,979.89
折旧费	2,653,649.17	2,261,619.18
业务宣传费	19,418,302.53	19,662,646.89

其他	2,366,144.80	2,088,548.64
合计	76,124,682.03	74,379,384.65

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	10,704,107.18	8,195,751.49
福利费	1,590,735.52	2,656,214.52
工会经费	353,214.00	325,520.58
教育经费	849,563.67	2,081,743.08
差旅费	416,652.84	874,687.28
业务招待费	276,891.87	1,182,274.12
住房公积金	123,317.00	166,327.35
税费	2,285,940.71	3,173,398.49
无形资产摊销	1,076,153.14	992,337.31
会务费	189,827.00	630,431.70
广告费	186,792.45	706,276.34
折旧费	2,276,402.64	2,129,659.11
交通费	149,698.57	1,076,741.96
办公费	2,725,620.75	7,229,382.01
研发费	26,820,559.87	15,827,568.70
其他	22,185,108.96	1,134,080.96
合计	72,210,586.17	48,382,395.00

注：其他中包含本期摊销的股权激励费用 21,683,385.53 元。

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	17,444,947.66	10,573,163.18
减：利息收入	-2,154,442.86	-537,181.81
汇兑损益	63,147.47	-692,706.66
手续费	36,335.93	108,653.75
贴现息		1,145,302.50
合计	15,389,988.20	10,597,230.96

60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

公允价值变动收益的说明

61、投资收益**(1) 投资收益明细情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

62、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	2,349,151.08	1,680,033.99
二、存货跌价损失	-727,908.16	
合计	1,621,242.92	1,680,033.99

63、营业外收入**(1) 营业外收入情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,330,000.00	530,600.00	1,330,000.00

其他	188,519.32	11,408.25	188,519.32
合计	1,518,519.32	542,008.25	1,518,519.32

营业外收入说明

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
血液净化产品（腹膜透析液）产业项目	500,000.00		与资产相关	是
传统产业升级和新型产业壮大奖金	400,000.00		与资产相关	是
青岛市首届企业管理奖	100,000.00		与收益相关	是
2013 年日照市应用技术研究及开发计划项目资金及科技进步奖励	210,000.00		与收益相关	是
2012 年新产品项目扶持资金	115,000.00	110,600.00	与收益相关	是
山东省知识产权局专利资助金	4,000.00		与收益相关	是
科技局专利资助金	1,000.00		与收益相关	是
合计	1,330,000.00	110,600.00	--	--

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		4,253.97	
其中：固定资产处置损失		4,253.97	
对外捐赠	3,258,250.00	805,831.08	3,258,250.00
其他	166,132.21	209,205.23	166,132.21
合计	3,424,382.21	1,019,290.28	3,424,382.21

营业外支出说明

65、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	5,213,759.90	8,807,582.38
递延所得税调整	-132,441.42	-108,391.02
合计	5,081,318.48	8,699,191.36

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

$$S=S_0+S_1+Si \times Mi \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P0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；S0为期初股份总数；S1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；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj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=P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+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，P1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。

计算结果见下表：

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	2.17%	0.0479	0.0479
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	2.28%	0.0479	0.0479

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

68、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
----	----

政府补助	830,000.00
保证金	1,072,527.87
其他	2,106,322.61
合计	4,008,850.48

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
销售费用	38,630,660.19
管理费用	29,897,939.63
其他	2,742,185.30
合计	71,270,785.12

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到的存款利息	603,157.00
合计	603,157.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
信用证保证金户的存款利息	46,077.86
合计	46,077.86

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
其他	80,356.51
合计	80,356.51

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、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	32,219,932.82	49,719,078.64
加：资产减值准备	1,621,242.92	1,680,033.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	44,064,998.20	37,733,111.26
无形资产摊销	5,191,837.71	992,337.30
长期待摊费用摊销	1,532,088.99	1,369,064.02
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）		4,253.97
财务费用（收益以“-”号填列）	15,290,504.80	10,546,521.26
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,284,494.17	-108,391.02
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-867,609.79	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-29,855,330.91	-15,995,155.97
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	6,138,144.57	10,410,041.05
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-43,546,655.97	-31,248,698.26
经营活动产生的现金流量净额	28,504,659.17	65,102,196.24
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	164,362,314.43	116,195,705.28
减：现金的期初余额	362,878,823.14	120,654,647.07
现金及现金等价物净增加额	-198,516,508.71	-4,458,941.79

(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

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	5,000,000.00	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

(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	164,362,314.43	362,878,823.14
其中：库存现金	56,309.70	124,183.11
可随时用于支付的银行存款	142,910,456.23	358,876,592.10
可随时用于支付的其他货币资金	21,395,548.50	3,878,047.93
三、期末现金及现金等价物余额	164,362,314.43	362,878,823.14

现金流量表补充资料的说明

70、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

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
----	--------	--------	-------	--------	-------	----

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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	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	50.63%	50.63%	梁福东	26459511- 6
--------------------	------	------	-------------------	-----	--------------------------------	-------------------	--------	--------	-----	----------------

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

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	持股比例	表决权比例	组织机构代 码
青岛华仁医 疗用品有限 公司	控股子公司	有限公司	青岛崂山区 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	100.00%	100.00%	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	青岛崂山区 株洲路 187 号	梁富友	医药包装材 料和容器的 开发、生产 和销售	2,000,000.0 0	100.00%	100.00%	59126938-5
华仁药业 (日照)有 限公司	控股子公司	有限公司	日照市东港 区富阳路 39 号	梁富友	大容量制 剂、原料药 的生产、销 售	36,000,000. 00	100.00%	100.00%	73261820-1
湖北华仁同 济药业有限 责任公司	控股子公司	有限公司	湖北省孝感 市高新开发 区孝汉大道 25 号	梁富友	筹建	160,000,000 .00	60.295%	60.295%	09056204-9

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单 位名称	企业类型	注册地	法定代表 人	业务性质	注册资本	本企业持股 比例	本企业在被 投资单位表 决权比例	关联关系	组织机构代 码
一、合营企业									
二、联营企业									

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
---------	--------	--------

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩	①公司于 2011 年实施第一期股权激励计划，授予价格为以股权激励计
-----------------------	------------------------------------

余期限	划公布前 20 个交易日股票均价的 50%，即 7.19 元/股。该期股权激励有效期至 2015 年 12 月 28 日。②公司于 2013 年实施第一期股权激励计划，授予价格为以股权激励计划公布前 20 个交易日股票均价的 50%，即 4.3 元/股。本期股权激励的有效期至 2017 年 11 月 21 日。
-----	--

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	以股权激励计划公布前 20 个交易日股票均价的 50%
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	无
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	105,165,912.28
以权益结算的股份支付确认的费用总额	34,975,577.85

以权益结算的股份支付的说明

公司于2011年实施第一期股权激励计划。2012年12月28日，公司第一期股权激励计划第一个解锁条件已满足，公司于2012年12月29日召开了第四届董事会第十七次（临时）会议，审议通过了《关于股权激励计划第一个解锁期条件成就可解锁的议案》，解锁的限制性股票数量为1,555,455股，实际可上市流通的数量为1,374,095股，本次限制性股票的上市流通日为2013年1月11日。公司完成了在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司的登记手续，并于2013年1月10日履行披露手续（相关信息详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），公告编号：2013-002）。

因公司2012年度业绩未达到公司第一期股权激励计划第二个解锁条件，根据《股权激励计划（草案）修订稿》需回购注销该部分股票，根据公司2013年3月27日召开的第四届董事会第十九次会议及2013年5月20日召开的第四届董事会第二十一次（临时）会议，本次回购注销的股份数量为3,124,510股，并于2013年10月22日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销手续。（相关信息详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），公告编号：2013-021、025、038、039、070）。

公司于2013年7月25日召开第四届董事会第二十二次会议审议通过了《2013年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要，根据中国证券监督管理委员会的反馈意见，公司对《2013年限制性股票激励计划（草案）》进行了修订，形成了《2013年限制性股票激励计划（草案修订稿）》，报中国证监会备案无异议，并经公司第四届董事会二十四次会议审议通过。根据公司第二十六次（临时）会议、第四届董事会第二十七次（临时）会议的相关要求，公司董事会实施并完成了限制性股票的授予工作，向410人授予14,849,000股限制性股票，并于2013年12月26日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记完成。（相关信息详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），公告编号：2013-049、059、060、073、075、078、082）。

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	34,975,577.85
以股份支付换取的其他服务总额	0.00

5、股份支付的修改、终止情况

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

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

其他或有负债及其财务影响

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

2、前期承诺履行情况

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

3、其他资产负债表日后事项说明

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
上述合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

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
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款	375,311,553.73	100.00%	18,880,139.75	5.06%	345,195,313.09	100.00%	17,997,196.96	5.21%
组合小计	375,311,553.73	100.00%	18,880,139.75	5.06%	345,195,313.09	100.00%	17,997,196.96	5.21%
合计	375,311,553.73	--	18,880,139.75	--	345,195,313.09	--	17,997,196.96	--

应收账款种类的说明

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

√ 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	373,542,517.66	99.53%	18,556,173.30	340,213,944.73	98.56%	16,682,911.13
1 年以内小计	373,542,517.66	99.53%	18,556,173.30	340,213,944.73	98.56%	16,682,911.13
1 至 2 年	1,070,749.77	0.29%	107,074.98	2,720,492.12	0.79%	272,049.21
2 至 3 年	310,181.75	0.08%	62,036.35	381,277.26	0.11%	76,255.45
3 年以上	388,104.55	0.10%	154,855.12	1,879,598.98	0.54%	965,981.17
3 至 4 年	284,760.25	0.08%	85,428.08	457,866.12	0.13%	137,359.84
4 至 5 年	67,834.51	0.02%	33,917.25	1,186,223.06	0.34%	593,111.53
5 年以上	35,509.79	0.01%	35,509.79	235,509.80	0.07%	235,509.80
合计	375,311,553.73	--	18,880,139.75	345,195,313.09	--	17,997,196.96

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
--------	---------	------------	-------------------	---------

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
--------	------	------	------	----

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的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产
------	--------	------	------	------	----------

					生
--	--	--	--	--	---

应收账款核销说明

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(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
大连市医药物资有限公司	客户	36,564,575.30	1 年以内	9.74%
辽宁万隆医药有限公司	客户	18,525,887.95	1 年以内	4.94%
安徽康明医药有限公司	客户	11,801,512.50	1 年以内	3.14%
陕西大正医药有限责任公司	客户	10,197,070.11	1 年以内	2.72%
黑龙江省禾润凯迪医药有限公司	客户	8,923,420.54	1 年以内	2.38%
合计	--	86,012,466.40	--	22.92%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 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

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	315,963,778.48	88.15%			299,143,417.06	87.53%		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款	42,476,720.13	11.85%	2,969,142.93	7.52%	42,625,999.43	12.47%	3,358,979.07	8.54%
组合小计	42,476,720.13	11.85%	2,969,142.93	7.52%	42,625,999.43	12.47%	3,358,979.07	8.54%
合计	358,440,498.61	--	2,969,142.93	--	341,769,416.49	--	3,358,979.07	--

其他应收款种类的说明

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
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	315,963,778.48			
合计	315,963,778.48		--	--

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	33,022,789.38	77.74%	1,651,139.47	33,908,956.40	79.55%	643,948.00		
1 年以内小计	33,022,789.38	77.74%	1,651,139.47	33,908,956.40	79.55%	643,948.00		
1 至 2 年	1,013,295.84	2.39%	101,329.58	390,351.17	0.92%	39,035.12		
2 至 3 年	1,291,516.49	3.04%	558,303.30	1,465,834.66	3.44%	293,166.93		
3 年以上	1,110,334.91	2.61%	658,370.58	6,860,857.20	16.09%	2,382,829.02		
3 至 4 年	545,831.69	1.29%	163,749.51	6,299,845.18	14.78%	1,889,953.55		
4 至 5 年	139,764.30	0.33%	69,882.15	136,273.10	0.32%	68,136.55		
5 年以上	424,738.92	1.00%	424,738.92	424,738.92	0.99%	424,738.92		

合计	42,476,720.13	--	2,969,142.93	42,625,999.43	--	3,358,979.07
----	---------------	----	--------------	---------------	----	--------------

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

单位：元

其他应收款内容	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
---------	---------	------------	-------------------	---------

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
--------	------	------	------	----

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的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(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
青岛华仁医药包装材料科技有限公司	全资子公司	133,372,415.87	1 年以内	37.21%
华仁药业（日照）有限	全资子公司	126,387,383.00	1 年以内	35.26%

公司				
青岛华仁医药有限公司	子公司青岛华仁医疗用品有限公司的子公司	52,590,683.77	1 年以内	14.67%
中国人民解放军总医院	合作方	11,000,000.00	1 年以内	3.07%
潍坊市人民医院	合作方	9,318,126.70	1 年以内	2.60%
合计	--	332,668,609.34	--	92.81%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
青岛华仁医药包装材料科技有限公司	子公司	133,372,415.87	37.52%
华仁药业（日照）有限公司	子公司	126,387,383.00	35.55%
青岛华仁医药有限公司	子公司青岛华仁医疗用品有限公司的子公司	52,590,683.77	14.79%
青岛华仁医疗用品有限公司	子公司	6,177,167.05	1.74%
合计	--	318,527,649.69	89.60%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 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

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	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
青岛华仁医疗用品有限公司	成本法	58,763,088.27	58,763,088.27		58,763,088.27	100.00%	100.00%				
华仁药业（日照）有限公司	成本法	193,000,000.00	193,000,000.00		193,000,000.00	100.00%	100.00%				

青岛华仁医药包装材料科技有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	100.00%	100.00%				
湖北华仁同济药业有限责任公司	成本法	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00	60.295%	60.295%				
合计	--	303,763,088.27	253,763,088.27	50,000,000.00	303,763,088.27	--	--	--			

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	282,946,309.14	275,252,690.74
其他业务收入	83,334.32	2,169.83
合计	283,029,643.46	275,254,860.57
营业成本	133,036,957.82	126,281,196.06

(2) 主营业务（分行业）

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	282,946,309.14	133,036,957.82	275,252,690.74	126,281,196.06
合计	282,946,309.14	133,036,957.82	275,252,690.74	126,281,196.06

(3) 主营业务（分产品）

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	254,764,614.54	121,230,960.68	253,898,716.14	116,811,338.30
治疗性输液	28,181,694.60	11,805,997.14	21,353,974.60	9,469,857.76
合计	282,946,309.14	133,036,957.82	275,252,690.74	126,281,196.06

(4) 主营业务（分地区）

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	118,594,282.24	50,923,402.43	117,055,558.56	48,892,032.89
华北区域	58,135,525.77	23,194,793.86	56,596,802.09	22,250,601.02
华东区域	47,029,979.09	22,744,355.60	55,491,255.41	28,388,946.25
华中区域	35,703,342.48	18,235,121.77	34,164,618.80	17,355,970.33
其他	23,483,179.56	17,939,284.16	11,944,455.88	9,393,645.57
合计	282,946,309.14	133,036,957.82	275,252,690.74	126,281,196.06

(5) 公司来自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	21,435,248.03	7.58%
大连市医药物资有限公司	10,595,988.55	3.74%
山东瑞康医药股份有限公司	9,312,126.91	3.29%
黑龙江省禾润凯迪医药有限公司	8,668,786.32	3.06%
武汉阳光医药有限公司	7,927,326.42	2.80%
合计	57,939,476.23	20.47%

营业收入的说明

5、投资收益**(1) 投资收益明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明

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	22,988,286.50	35,781,283.02
加：资产减值准备	882,942.79	1,472,606.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,223,649.00	28,429,911.20
无形资产摊销	1,063,417.12	761,349.48
长期待摊费用摊销	1,427,922.31	1,303,971.35
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）		4,016.97
财务费用（收益以“-”号填列）	8,777,406.39	5,128,133.10
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-132,441.42	-108,391.02
存货的减少（增加以“-”号填列）	-11,215,921.71	-8,824,944.87
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-13,985,565.07	5,771,004.09
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-17,331,245.92	-28,019,797.27
经营活动产生的现金流量净额	24,698,449.99	41,699,142.87
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	51,681,965.20	88,203,561.89
减：现金的期初余额	253,366,368.37	84,884,933.18
现金及现金等价物净增加额	-201,684,403.17	3,318,628.71

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
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）	1,330,000.00	血液净化产品（腹膜透析液）产业项目 1000 万元，报告期内摊销 50 万元；传统产业升级和新型产业壮大奖金 40 万元；青岛市首届企业管理奖 10 万元；应用技术与开发计划项目资金及科技进步奖励 21 万元；新产品项目扶持资金 11.5 万元；专利资助金 0.5 万元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,235,862.89	
减：所得税影响额	-316,400.41	
合计	-1,589,462.48	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

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照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	32,219,932.82	49,037,744.29	1,469,275,405.74	1,459,343,193.31
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	32,219,932.82	49,037,744.29	1,469,275,405.74	1,459,343,193.31
按境外会计准则调整的项目及金额				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、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	2.17%	0.0479	0.0479
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.28%	0.0479	0.0479

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

- 1、货币资金报告期末较期初减少54.71%，主要是因为本期购建固定资产支出和支付的现金股利增加；
- 2、应收票据报告期末较期初增加34.75%，主要是因为本期收到的票据增加；
- 3、应收利息报告期末较期初减少83.60%，主要是因为计息基数减少，相应本期计提应收利息减少；
- 4、其他应收款报告期末较期初增加54.86%，主要是因为本期支付项目合作保证金；
- 5、长期股权投资报告期末较期初减少83.33%，主要是因为公司全资子公司华仁药业（日照）有限公司转让持有的日照市东港区洁鑫小额贷款有限公司30%股权；
- 6、在建工程报告期末较期初增加67.70%，主要是因为本期GMP改造、华仁药业（日照）有限公司一亿袋技改项目和青岛华仁医疗用品有限公司器械生产车间投入增加；
- 7、递延所得税资产期末较期初增加59.69%，主要是因为本期股权激励费用计提的递延所得税资产增加；
- 8、应付账款报告期末较期初减少54.63%，主要是因为本期支付了材料款及设备验收款项；
- 9、预收账款报告期末较期初减少44.10%，主要是因为本期清算前期的预售款项；
- 10、应交税费报告期末较期初减少64.42%，主要是因为本期应交税费减少；
- 11、其他应付款报告期末较期初增加45.99%，主要是因为本期确认了设备及工程的质保金尾款；
- 12、股本报告期末较期初增加50.00%，主要是因为本期以资本公积金向全体股东每10股转增5股；
- 13、资本公积期末较期初减少37.50%，主要是因为本期以资本公积金向全体股东每10股转增5股；
- 14、管理费用年初至报告期末较上年同期增加49.25%，主要是因为本期摊销股权激励费用；
- 15、财务费用年初至报告期末较上年同期增加45.23%，主要是因为本期贷款利息增加；
- 16、营业外收入年初至报告期末较上年同期增加180.17%，主要是因为本期收到财政补助增加；
- 17、营业外支出年初至报告期末较上年同期增加235.96%，主要是因为本期有对外捐赠；
- 18、所得税费用年初至报告期末较上年同期减少41.59%，主要是因为本期利润总额减少；
- 19、经营活动产生的现金流量净额年初至报告期末较上年同期减少56.22%，主要是因为本期支付工资、税费和费用增加；
- 20、筹资活动产生的现金流量净额年初至报告期末较上年同期减少180.07%，主要是因为本期归还贷款增加及分配股利。

第八节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、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。

华仁药业股份有限公司

法定代表人：梁富友

二〇一四年八月十一日