



华仁药业股份有限公司

2014 年年度报告

2015 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
蔡弘	独立董事	工作原因	王春波

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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

## 目录

<b>2014 年度报告</b> .....	<b>2</b>
<b>第一节 重要提示、目录和释义</b> .....	<b>6</b>
<b>第二节 公司基本情况简介</b> .....	<b>8</b>
<b>第三节 会计数据和财务指标摘要</b> .....	<b>11</b>
<b>第四节 董事会报告</b> .....	<b>33</b>
<b>第五节 重要事项</b> .....	<b>43</b>
<b>第六节 股份变动及股东情况</b> .....	<b>54</b>
<b>第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况</b> .....	<b>63</b>
<b>第八节 公司治理</b> .....	<b>65</b>
<b>第九节 财务报告</b> .....	<b>168</b>
<b>第十节 备查文件目录</b> .....	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 年度
华仁医疗	指	公司全资子公司青岛华仁医疗用品有限公司
日照公司	指	公司全资子公司华仁药业（日照）有限公司
包装科技公司	指	公司全资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	指	公司控股子公司湖北华仁同济药业有限责任公司
华仁医药	指	华仁医疗的全资子公司青岛华仁医药有限公司
沈阳公司、沈阳会通	指	华仁医药的全资子公司沈阳会通医药有限公司（2015 年 3 月，更名为沈阳华仁医药有限公司）
华仁堂	指	华仁医药的全资子公司青岛华仁堂医药连锁有限公司
GMP	指	《药品生产质量管理规范》的英文缩写，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。
GSP	指	《药品经营质量管理规范》的英文缩写，是药品经营企业统一的质量管理准则。
普通输液、基础性输液	指	糖类、盐类及酸碱平衡调节用大输液，用于维持人体体液容量、渗透压、各种电解质浓度和酸碱度处于正常范围。本公司生产的此类产品包括：氯化钠注射液、葡萄糖注射液、葡萄糖氯化钠注射液等。
治疗性输液	指	为治疗人体疾病所使用的含有治疗性药物的输液。本公司生产的此类产品包括：替硝唑注射液、氟罗沙星葡萄糖注射液、甘露醇注射液、血液滤过置换液、羟乙基淀粉等。
营养性输液	指	为改善人体营养缺乏症状所使用的含有营养物质的输液。本公司生产

		的此类产品包括：复方氨基酸注射液等。
非 PVC 软袋	指	以聚丙烯、聚乙烯为原料的薄膜，通过多层共挤方式形成的输液袋。膜的清洗、软袋的成型等均在百万级洁净厂房中完成，无热原、无微粒非 pvc 软袋具有很低的透水性、透气性及迁移性，适用于绝大多数药物的包装。非 pvc 软袋跟一般的 pvc 软袋不同在于非 pvc 软袋的成分中不含增塑剂，无 DEHP 渗漏的危险。
包材、药包材、药品包材	指	药品包装材料，直接接触药物的包装材料，如非 PVC 软袋膜材、输液管、输液塞等。
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。
QC 活动	指	群众性质量管理活动
3J 项目	指	3J 是指 JI (工作指导-指导的技能)、JR (工作关系-待人的技能)、JM (工作方法-改善的技能)，该项目通过提升一线班组长的教导技能，实现新员工的快速培养，实现标准化操作和多技能的培养，从而实现工作效率的提升。
5S 活动	指	开展以整理、整顿、清扫、清洁和素养为内容的活动

## 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	华仁药业		
公司的外文名称	Huaren Pharmaceutical CO.,LTD		
公司的外文名称缩写	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	<a href="http://www.qdhuaren.com/">http://www.qdhuaren.com/</a>		
电子信箱	huaren@qdhuaren.com		
公司聘请的会计师事务所名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）		
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市西城区阜外大街 1 号四川大厦东座 15 层		

### 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媒体的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> )；中证网( <a href="http://www.cs.com.cn">www.cs.com.cn</a> )；中国证券网( <a href="http://www.cnstock.com">www.cnstock.com</a> )；证券时报网( <a href="http://www.secutimes.com">www.secutimes.com</a> )；中国资本证券网( <a href="http://www.ccstock.cn">www.ccstock.cn</a> )
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

## 四、公司历史沿革

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1998 年 05 月 20 日	青岛市高科技工业园株洲路 187 号	370200018065427	370212706426601	70642660-1
股份公司成立变更 注册登记	2001 年 08 月 03 日	青岛市高科技工业园株洲路 187 号	370200018065427	370212706426601	70642660-1
首次公开发行股票 变更注册登记	2010 年 10 月 12 日	青岛市高科技工业园株洲路 187 号	370200018065427	370212706426601	70642660-1
变更注册资本注册 登记	2012 年 05 月 11 日	青岛市高科技工业园株洲路 187 号	370200018065427	370212706426601	70642660-1
名称变更登记	2012 年 11 月 22 日	青岛市高科技工业园株洲路 187 号	370200018065427	370212706426601	70642660-1
变更注册资本注册 登记	2013 年 09 月 05 日	青岛市高科技工业园株洲路 187 号	370200018065427	370212706426601	70642660-1
变更注册资本注册 登记	2013 年 11 月 27 日	青岛市高科技工业园株洲路 187 号	370200018065427	370212706426601	70642660-1
变更注册资本注册 登记	2014 年 03 月 27 日	青岛市高科技工业园株洲路 187 号	370200018065427	370212706426601	70642660-1

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、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

	2014 年	2013 年		本年比上年增 减	2012 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入（元）	916,761,352.64	867,200,339.57	867,200,339.57	5.72%	562,034,145.34	562,034,145.34
营业成本（元）	475,056,211.19	406,295,642.46	406,295,642.46	16.92%	246,405,139.31	246,405,139.31
营业利润（元）	65,068,965.09	142,818,215.29	142,818,215.29	-54.44%	112,639,657.58	112,639,657.58
利润总额（元）	63,785,229.02	143,346,438.80	143,346,438.80	-55.50%	117,639,540.80	117,639,540.80
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	56,153,985.27	121,519,386.93	121,519,386.93	-53.79%	97,973,535.81	97,973,535.81
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）	57,335,597.69	121,094,787.72	121,094,787.72	-52.65%	93,731,432.81	93,731,432.81
经营活动产生的现金流量净额（元）	65,562,085.69	39,779,060.68	39,779,060.68	64.82%	99,442,783.79	99,442,783.79
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.0975	0.0887	0.0887	9.92%	0.4555	0.4555
基本每股收益（元/股）	0.08	0.19	0.19	-57.89%	0.15	0.15
稀释每股收益（元/股）	0.08	0.19	0.19	-57.89%	0.15	0.15
加权平均净资产收益率	3.79%	9.05%	9.05%	-5.26%	7.74%	7.74%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	3.87%	9.02%	9.02%	-5.15%	7.40%	7.40%
	2014 年末	2013 年末		本年末比上年 末增减	2012 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
期末总股本（股）	672,199,035.00	448,351,490.00	448,351,490.00	49.93%	218,313,500.00	218,313,500.00

资产总额（元）	2,621,597,844.63	2,366,899,042.03	2,369,429,703.52	10.64%	1,784,939,790.62	1,784,944,294.03
负债总额（元）	1,141,893,253.84	907,555,848.72	910,086,510.21	25.47%	445,694,990.85	445,699,494.26
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	1,479,704,590.79	1,459,343,193.31	1,459,343,193.31	1.40%	1,286,927,961.51	1,286,927,961.51
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	2.2013	3.2549	3.2549	-32.37%	5.8949	5.8949
资产负债率	43.56%	38.34%	38.41%	5.15%	24.97%	24.97%

## 二、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

公司报告期不存在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。

### 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

公司报告期不存在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。

## 三、非经常性损益的项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	36,299.89	-403,699.27	-30,060.25	
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）	2,346,980.00	6,620,920.00	5,238,000.00	详情见本报告第九节-第七项-69 营业外收入
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,667,015.96	-5,688,997.22	-208,056.53	
减：所得税影响额	-102,123.65	103,624.30	757,780.22	
合计	-1,181,612.42	424,599.21	4,242,103.00	--

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。

## 四、重大风险提示

### 1、行业政策风险

随着医药卫生体制改革的不断推进，药品价格政策、医药招标政策、国家医保控费等政策的改革，可能对公司的产品价格、利润产生重大影响，如果公司不能积极应对，将影响公司的盈利水平。公司将努力捕捉市场变化带来的发展机遇，坚持差异化营销策略，坚持品牌策略，不断完善、健全产品结构提高产品竞争力，同时实施精细化成本管理，提高资产使用效率，确保利润目标的实现。

### 2、业务整合、规模扩大带来的集团化管理风险

随着公司规模的不扩大及产业链的延伸，公司已拥有七家子公司，这对公司整体运营管理和人才队伍建设都提出了更高的要求。公司将从战略规划、管理制度、企业文化、行为准则与规范、审计制度5个方面来构建和完善集团管理架构。充分利用信息化手段实现整个集团协调统一，高效运作并加强管控重视审计职能，提高公司整体运营和管理效能。

### 3、应收账款过大的风险

报告期内，沈阳会通医药有限公司纳入合并范围，公司应收账款余额增加，报告期末应收账款余额49,261.36万元，应收账款周转天数176天，应收账款过大，加大了坏账发生的可能性，降低了整体资产使用效率，加大了公司融资成本。公司通过调整信用管理框架，灵活的商务政策及绩效考核指标管理，控制应收账款比例和账龄，降低坏账风险，提高资金周转效率。

### 4、人才缺乏的风险

随着公司规模的扩张和业务的拓展，公司在战略执行和推进中，存在管理人才和专业人才储备与公司发展需求不能很好匹配的风险。针对上述风险，公司人力资源中心已初步建立了适应公司新时期发展需要和集团化事业部制下统一的人力资源体系，完善人才梯队培养体系建设，并依托华仁学院，遵循华仁“知人 用人 爱人 培养人 尊重人”的人才理念，构建华仁特色的人才培训课程，重点培养优秀人才，保障公司快速发展的用人需求。

## 第四节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### 1、报告期内主要业务回顾

回顾2014年，对医药行业来说，是新的机遇，是寒冷的冬天和颠覆性挑战。国家医改政策频出，药品招标政策调整、药品降价及招标进度延迟等给医药企业带来严峻挑战，医院终端增长乏力。大输液企业受药品降价及限抗政策影响，销售增速和利润增速放缓，公司的业绩也因此受到影响。公司输液业务，产品价格逐步下降，由于行业产能整体过剩，竞争十分激烈，市场拓展缓慢。腹透业务做为一项新业务，增长速度快，但招标进度迟缓，市场推广过程中出现的一系列不稳定因素，影响发货数量未完全达到预期。医疗器械和耗材、医药商业业务均是公司2013年启动的新业务项目，处于前期的投入和摸索期，面临较大的经营压力。2014年公司实现营业收入9.17亿元，较上年同期增长5.72%；归属公司股东的净利润5,615.4万元，较上年同期下降53.79%。

报告期内，面对严峻的政策环境和艰巨繁重的发展任务，公司紧紧围绕五年发展规划和年度经营计划，以“稳定提高 强化管理 务实绩效 改革创新”的指导思想为核心，在董事会的领导下，苦练内功，强化基础管理，提升集团化管控水平。公司始终坚持“质量 生命”的质量理念，坚持质量管控，不以牺牲质量换取市场份额和利润。同时通过内部产品结构调整，推行精益生产管理及成本精细化管理，配套使用自产膜材、管盖等措施有效控制成本并努力提升盈利空间。

报告期内，公司重点工作完成情况如下：

#### 一、研发方面

报告期内，公司继续加大研发创新力度，研发方向以治疗性输液、血液净化产品及肠内肠外营养性产品为重点。公司药物研究院全年开展了58个药品及药包材研究项目，其中13项在国家局申报生产待审批，4项申报临床，10项在省局申报注册，23项药品及8项药包材在注册前研究阶段，8项医疗器械在研项目。公司全年申报专利78项，获专利授权40项，其中5项发明专利。公司一直致力于血液净化制品的研究工作，在研项目基本囊括了目前全球已上市的腹膜透析液品种，对公司未来十年腹膜透析液产品的发展做出了规划。报告期内，公司中性与中性低钙腹膜透析液成功申报临床。2015年1月，公司取得腹膜透析液（乳酸盐-G4.25%）药品注册批件。

2014年2月，山东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肾脏病学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，以该团队丰富的血液净化理论知识及临床经验，为公司产品设计提供建议和指导。7月，公司血液净化制品工程技术研究中心被认定为青岛市工程研究中心。公司将依托血液净化制品工程技术研究中心，广泛、深入地与国内外知名院校及科研机构开展合作，整合腹膜透析领域的资源、技术、人才，加快技术引进、消化、吸收和再创新，促进研发成果快速的产业化。

#### 二、产品销售方面

##### 1) 输液业务

2014年，受降价为主基调的招标政策及限抗政策的影响，公司输液业务发展面临严峻挑战。非PVC双管双阀普通输液销量下滑，塑瓶包装输液价格降幅较大，毛利率明显下降。公司全年输液整体销售量下降4.9%，收入下降7.45%。

面对严峻的政策环境和竞争环境，公司输液事业部坚持差异化的营销策略，以“颠覆 整合 解放 创新”为指导思想，全年工作围绕提高市场份额而展开。一方面积极调整产品销售结构，通过“双向带动”整合客户资源，提升日照公司羟乙基淀粉、长春西汀、甘油果糖等高毛利治疗性输液的销售比重，公司治疗性输液收入较去年同期增长28.08%，同时加大了非PVC双管双阀产品的开发力度，采取差异化的投标策略保证合理的利润空间。另一方面，公司通过参与学术交流活动，推广服务项目，积极开拓营销渠道；通过完善代理商网络建设，开展终端市场的精细化管理；通过大客户的战略合作推动战略客户转化。公司输液团队2014年度的开发工作，为2015年的销售上量奠定了基础。公司坚持“品牌第一 服务第一”的市场理念，成立了品牌管理委员会，制定品牌推广战略，通过不同维度提升公司的品牌影响力，突出品牌价值。公司积极探寻新客服

模式，通过服务提升品牌价值，提升现有客户的黏度及潜在客户的认知度。

## 2) 血液净化业务

报告期内，公司腹膜透析液业务保持快速增长，发货量较去年同期增长93.18%，患者数量较去年同期增长217.72%。但由于腹膜透析产品全国招标进度的延迟，截止2014年度，公司中标区域为13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、海南、浙江。由于公司产品销售区域受限，腹透业务的增长未达预期。

2014年，公司腹透业务的供应链、研发、客服和营销各系统平稳有效运营。报告期内，血液净化事业部重点加强招投标工作管理，通过对招投标实施项目管理及动态实时跟踪，确保了招标省市的100%中标。在已中标的区域中有5个招标区域进行了非PVC和PVC包材的区分。同时中标价格比较稳定。公司重点开发的山东、广东、东北、西北市场保持良好增长。山东区域的销售模式将向全国推广。报告期内，多中心临床比对试验完成了750例患者入组，并定期开展多中心临床研究进展交流会，积极推进比对试验进度，加深参会专家对华仁腹膜透析液的了解，加强专家对公司血净业务发展的指导。报告期内，公司启动的萌芽计划，参与二级以上医院腹透中心的建设，推广腹透技术，形成区域服务中心，上下联动，带动基层医院腹透业务发展，实现销售网络的下沉，使更多的患者及医生接受腹透治疗方式，实现患者和销量的增长。血液净化事业部售后服务体系逐步完善，建立了客服——患者——销售三级联动的患者管理系统。通过仁心关爱热线、送货上门服务、不定期随访患者、发放患教材料、向患者赠送关爱工具包、组织肾友会等服务形式，为患者提供治疗过程中的贴心服务和解决方案，不断提高患者对华仁产品及服务的信任与满意度。

## 3) 医疗器械与耗材

华仁医疗在保证公司SPC需求基础上，大力开发医疗器械及医用耗材等新产品，截至报告期末已取得一次性使用腹透引流袋、腹膜透析外接短管、一次性滑移垫、一次性使用切口牵开保护器、一次性套管穿刺器、一次性使用标本取物器、一次性腔镜用切口牵开保护器7项医疗器械注册证。2014年完成了医疗器械生产车间的改造，并正式投产，研-产-销的体系已逐步搭建。2014年，医疗器械销售队伍逐步壮大，通过完善销售队伍的建设，拓展销售渠道，为新产品投入市场奠定基础。公司的SFC胶塞产品首次出口德国，实现境外销售的突破。

## 4) 医药商业

华仁医药在开展药品快批业务的同时，大力引入药品和器械的招商和代理销售业务，不断拓展发展空间。沈阳会通医药有限公司（2015年3月已更名为“沈阳华仁医药有限责任公司”，以下简称“沈阳公司”）自2014年8月100%纳入合并范围，报告期内为公司贡献收入4,624.15万元。沈阳公司与华仁医药均于报告期内通过新版GSP现场核查，为后续业务的顺利开展奠定了基础。

## 三、生产及质量管理方面

报告期内，公司深入推进全面全员全过程的质量管理，将GMP标准作为所有创新管理和公司生产经营管理的基础，在生产、采购、质量、设备管理等方面全面执行GMP的管理标准。2014年，公司以TGA认证为契机，持续完善质量管理体系，结合3J项目、5S活动持续推进生产现场管理改善。公司启动了内部质量审计工作，同时建立了集团化检验平台，持续推进被审计单位的质量意识及标准的提升，不断提高集团整体质量管理水平。公司计划2015年6月前完成TGA认证。2014年，公司QC小组完成课题54个，获得国家级奖项17项、省级奖项6项、市级奖项69项。

生产制造事业部推行精益生产，导入六西格玛管理工具，着眼于整个生产流程，以客户满意为导向，持续改善产品设计与生产经营过程，不断优化流程、提高效率，节约成本。通过强抓基础管理，强调产品质量是制造出来的而不是检验出来的，加强生产过程中对每一道工序的质量检验和控制，培养员工质量意识，落实各级质量责任。公司还利用车间楼顶建立太阳能发电设施，并于报告期内投入使用，达到节约费用及环保的效果。

## 四、膜材供应方面

包装科技公司于2013年6月7日获得三层共挤输液用膜注册证，于2014年10月23日取得三层共挤输液用膜制袋的《药品包装用材料和容器注册证》（I类），并开始逐步配套至公司的非PVC软管输液产品。配套过程中不断对工艺、流程进行完善，目前华仁膜质量稳定，医院反馈良好。报告期内，包装科技公司根据公司未来的用膜需求进行扩产，并积极开展专利申报及研发工作，针对公司未来新产品开发配套的包装材料，提升公司产品的竞争力。

## 五、投资合作方面

1、报告期内，日照公司1亿袋非PVC双管双阀大容量制剂技术改造项目顺利实施，并于2014年6月5日通过新版GMP认

证并投产。日照公司非PVC双管双阀输液产品的投产，调整了日照公司产品结构，有利于提升其盈利水平。

2、华仁医药于2014年6月14日收购了沈阳会通100%股权，并于2015年3月更名为“沈阳华仁医药有限责任公司”。通过本次收购，公司获得了一个优质的销售平台，通过这个商业平台，公司扩大输液产品的销售能力并拟开展药事延伸服务，提升公司在辽宁及东北地区的市场竞争力。

3、报告期内，公司与青岛青青岛医药连锁有限公司签署收购协议，2015年1月12日完成工商变更，并更名为青岛华仁堂医药连锁有限公司（以下简称“华仁堂”），公司计划通过华仁堂，尝试开展医药零售业务，并通过终端门店参与基层社区卫生服务。

4、报告期内，湖北华仁同济顺利完成了综合制剂楼的建筑工程、设备工程、安全工程及立体库、化验室、动力中心的配套工程，并于12月24日完成了生产许可证的现场检查。该公司已启动了医疗器械耗材的销售工作。

5、公司已与日本JMS公司完成了中性腹透液、外接短管等配套管件技术的资料交接，目前双方正在进行工艺研究，模具、设备选型等问题的讨论。在该项目良好合作基础上，双方还将深入研究未来血液净化市场产品的引进、生产和市场开拓。

## 六、基础管理方面

报告期内，公司持续推进绩效管理，推进和完善人才梯队培养体系建设，执行轮岗及末位淘汰机制。同时华仁学院加强对员工的培训，以“补短板 提素质 强技能 促成长”为目标，组织了千人训练营项目，增强了员工对企业文化的认同，提升了员工基本技能与素养。信息化建设方面，公司实现了OA上线和ERP选型及启动的一系列工作。在投资者关系管理方面，董事会办公室开展了股东走进上市公司活动，促进与中小股东的交流与互动，保护投资者权益。此外，公司还积极组织“仁心行中华”系列徒步活动等各种文体活动，丰富员工文化生活，进一步增强了员工对企业的满意度和凝聚力。

## 2、报告期内主要经营情况

### （1）主营业务分析

#### 1) 概述

1. 报告期内，管理费用同比增加30.01%，主要是因为本期摊销股权激励费用合计3,062.63万元；
2. 报告期内，财务费用同比增加71.07%，主要是因为经营资金需求增加，银行贷款增加；
3. 报告期内，研发投入同比增加4.65%，主要是因为本期新增混合糖电解质注射液、丙泊酚中/长链脂肪乳注射液等10多个研发项目，研发的广度及种类都进一步扩大；
4. 报告期内，经营活动产生的现金流量净额同比增加64.82%，主要是因为本期回款金额增加，承兑汇票支付原材料款比重加大，现金支出同比减少14.83%；
5. 报告期内，筹资活动产生的现金流量净额同比减少99.31%，主要是因为上年银行贷款净增加额较高；

#### 2) 报告期利润构成或利润来源发生重大变动的说明

适用  不适用

报告期内，由于沈阳会通医药有限公司纳入合并范围，青岛华仁医药有限公司的业务进一步拓展，医药商业收入占比由5.53%提升至12.03%，公司营业收入同比增加5.72%，营业成本也相应同比增加16.92%，公司整体毛利率降低。

在国家医药改革政策下，大输液产品存在价格下降的风险，2014年公司大输液平均价格同比下降2.68%，同时销量同比下降4.90%，综合影响下，大输液产品销售收入同比降低7.45%。虽然腹膜透析产品收入同比增长77.77%，但对整体收入影响不大。

由于人力成本上升，研发投入加大及股权激励费用摊销的影响，公司管理费用同比增加30.01%，其中报告期摊销的股权激励费用为3062.63万元；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，公司全年银行贷款规模持续上升，财务费用较去年同期增长71.07%；综合上述主要变动因素，公司归属上市公司普通股股东的净利润较去年同期下降53.79%。

3) 收入

项目	2014 年	2013 年	同比增减情况
营业收入	916,761,352.64	867,200,339.57	5.72%

驱动收入变化的因素

报告期内，由于沈阳会通纳入合并范围，公司医药商业业务进一步拓展，医药商业业务营业收入同比增加129.69%。因此公司营业收入总体同比增长5.72%。按去年同口径（即不含沈阳会通收入）测算，2014年公司营业收入同比增长0.38%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类/产品	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
医药行业	销售量	(瓶袋)	245,127,824	256,988,155	-4.62%
	生产量	(瓶袋)	263,229,860	266,876,033	-1.37%
	库存量	(瓶袋)	47,364,127	29,866,194	58.59%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

报告期内公司大容量制剂产品销量下降4.62%，其中输液产品销量下降4.9%，而公司生产保持平稳，日照公司双管双阀软袋输液产品逐步投产，市场推广略有滞后，公司整体库存上升58.59%。

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

数量分散的订单情况

适用  不适用

公司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

4) 成本

单位：元

项目	2014 年		2013 年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
直接材料	247,171,746.68	52.02%	243,624,892.17	59.96%	-7.94%

5) 费用

单位：元

	2014 年	2013 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	177,115,231.42	164,747,544.63	7.51%	
管理费用	144,997,649.63	111,526,083.59	30.01%	本期摊销股权激励费用 3,062.63 万元
财务费用	37,371,986.54	21,845,679.82	71.07%	经营资金需求增加，2014 年全年平均银行贷款余额（计息基数）较 2013 年大幅增加
所得税	7,631,243.75	21,827,051.87	-65.04%	本期利润总额同比下降

## 6) 研发投入

√ 适用 □ 不适用

截止报告期末，公司共58个药品及药包材在研项目，其中13项在国家局申报生产待审批，4项申报临床，10项在省局申报注册，23项药品及8项药包材在注册前研究阶段；8项医疗器械在研项目。

截至本报告披露日，公司已进入到注册程序的药品进展如下：

序号	药品名称	注册分类	适应症/功能主治	注册所处阶段及进展情况
1	小儿电解质补给注射液	化药6类	调节电解质、酸碱平衡	申报生产等待国家局审评
2	奥硝唑氯化钠注射液	化药6类	抗感染药物	申报生产等待国家局审评
3	转化糖电解质注射液	化药6类	营养药，补充电解质	申报生产等待国家局审评
4	转化糖注射液	化药6类	营养药	申报生产等待国家局审评
5	羟乙基淀粉130/0.4氯化钠注射液	化药6类	血液系统疾病药物	申报生产等待国家局审评
6	复方甘露醇注射液	化药6类	调节电解质、酸碱平衡	申报生产等待国家局审评
7	复方乳酸钠山梨醇注射液	化药6类	调节电解质、酸碱平衡	申报生产等待国家局审评
8	眼内冲洗灌注射液	化药6类	皮肤及五官科药物	申报生产等待国家局审评
9	低钙腹膜透析液（乳酸盐）	化药6类	治疗肾衰竭	申报生产等待国家局审评
10	盐酸托烷司琼氯化钠注射液	化药6类	抗肿瘤药物	申报生产等待国家局审评
11	腹膜透析液（碳酸盐）	化药3类	治疗肾衰竭	申报临床-报临床批件阶段
12	醋酸钠林格注射液	化药6类	调节电解质、酸碱平衡	申报生产等待国家局审评
13	复方电解质注射液	化药6类	调节电解质、酸碱平衡	申报生产等待国家局审评
14	丙氨酰谷氨酰胺注射液	化药6类	肠外营养药	申报生产等待国家局审评
15	中/长链脂肪乳注射液（C <sub>8-24</sub> ）	化药6类	肠外营养药	报省局注册
16	复方氨基酸注射液（18AA）	化药6类	营养药	报省局注册
17	复方氨基酸注射液（18AA-II）	化药6类	营养药	报省局注册
18	复方氨基酸（15）双肽（2）注射液	化药6类	营养药	报省局注册
19	15%复合氨基酸注射液（17AA）	化药3类	营养药	申报临床-临床试验申请已获受理
20	中性腹膜透析液（乳酸盐）	化药3类	治疗肾衰竭	申报临床-报临床批件阶段
21	中性低钙腹膜透析液（乳酸盐）	化药3类	治疗肾衰竭	申报临床-报临床批件阶段

2015年1月14日，公司取得国家食品药品监督管理局核准签发的腹膜透析液（乳酸盐-G4.25%）5个规格的药品注册批件（相关信息详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），公告编号：2015-010）。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2014 年	2013 年	2012 年
研发投入金额（元）	49,625,441.91	47,421,392.48	20,268,800.13
研发投入占营业收入比例	5.41%	5.47%	3.61%

研发支出资本化的金额（元）	3,433,437.54	6,538,675.92	148,915.07
资本化研发支出占研发投入的比例	6.92%	13.79%	0.73%
资本化研发支出占当期净利润的比重	6.11%	5.38%	0.15%

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

√ 适用 □ 不适用

2014年新增资本化研发项目4项，包括：JMS专利特许权项目、腹透液包装系统项目、高、低钙平衡性腹透项目、复方氨基酸注射液（18AA-II）。2014年资本化研发支出占研发投入的比例较2013年下降的原因主要是，根据项目进度及合同付款条件，报告期内没有大额支出，资本化支出金额减少。

7) 现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	936,269,375.60	885,117,684.20	5.78%
经营活动现金流出小计	870,707,289.91	845,338,623.52	3.00%
经营活动产生的现金流量净额	65,562,085.69	39,779,060.68	64.82%
投资活动现金流入小计	31,644,296.24	2,624,981.76	1,105.51%
投资活动现金流出小计	259,715,914.68	288,519,732.56	-9.98%
投资活动产生的现金流量净额	-228,071,618.44	-285,894,750.80	-20.23%
筹资活动现金流入小计	875,000,000.00	942,994,048.06	-7.21%
筹资活动现金流出小计	871,623,526.34	455,364,649.03	91.41%
筹资活动产生的现金流量净额	3,376,473.66	487,629,399.03	-99.31%
现金及现金等价物净增加额	-157,978,521.90	242,224,176.07	-165.22%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，经营活动产生的现金流量净额同比增加64.82%，主要是因为本期回款金额增加，承兑汇票支付原材料款比重加大，现金支出同比减少14.83%；

2、报告期内，投资活动现金流入同比增加1105.51%，主要是因为公司收到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%股权款；

3、报告期内，筹资活动现金流出同比增加91.41%，主要是因为2014年归还银行贷款并支付利息金额有大幅增长；

4、报告期内，现金及现金等价物净增加额同期减少165.22%，主要是因为本期支付的工资、税费及其他经营性支出较去年同期增加，且偿还的贷款及贷款利息增加；

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

公司经营活动现金流量与净利润产生差异是由于：公司规模增长，应收账款增加，而全年销量下降，公司存货相应增加，因

此净利润低于公司经营活动现金净流量。

8) 公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	128,119,817.45
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	13.98%

向单一客户销售比例超过 30% 的客户资料

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	70,474,754.23
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	19.25%

向单一供应商采购比例超过 30% 的客户资料

适用  不适用

9) 公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

适用  不适用

前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内经营计划的实施情况与重点工作进展情况详见本章第一部分“管理层讨论与分析”。

公司净利润下滑的主要原因为：

1、受降价为主基调的招标政策及限抗限输液的政策影响，医院终端增长乏力，公司非PVC双管双阀软袋产品销量较去年同期有所下降，同时塑瓶包装输液价格降幅较大，毛利率下降明显。公司输液总体销量较去年同期下降4.9%，销售收入较去年同期下降7.45%；公司积极调整日照公司产品结构，提升日照公司高毛利产品的销售比重。

2、腹膜透析业务快速增长，患者数量较去年同期增长217%，部分患者上量带来的销量提升需要到2015年逐步显现。公司腹透业务的供应链、研发、客服和营销系统平稳运营。因前期产品推广，营销体系建设，对外合作项目投入较大，中标区域较少，销售受限，所以目前该业务尚未盈利；

3、沈阳会通的并入使公司获得一个优质的商业平台。但由于医药商业收入占公司营业收入比重大幅提升，降低了公司整体的毛利率水平；

4、2014年度，公司摊销股权激励费用3,062.63万元，同时研发投入加大，管理费用大幅增长；

5、因募集资金使用完毕，公司全年银行贷款额度增加，财务费用较去年同期增长71.07%。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用  不适用

(2) 主营业务分部报告

1) 报告期主营业务收入及主营业务利润的构成

单位：元

	主营业务收入	主营业务利润
分行业		
医药工业	806,058,110.17	419,282,285.85
医药商业	110,188,978.39	12,993,758.42

分产品		
基础性输液	604,098,285.43	283,138,334.36
治疗性输液	160,634,158.77	95,725,418.45
其他	151,514,644.36	53,412,291.46
分地区		
东北区域	299,595,399.70	149,750,716.63
华北区域	313,582,052.55	129,878,738.41
华东区域	125,509,224.42	68,189,050.00
华中区域	135,146,498.16	64,716,259.33
其他区域	42,413,913.73	19,741,279.90

2) 占比 10% 以上的产品、行业或地区情况

√ 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
分行业						
医药工业	806,058,110.17	378,478,499.80	53.05%	-1.57%	3.70%	-2.39%
医药商业	110,188,978.39	96,060,967.11	12.82%	129.69%	132.44%	-1.03%
分产品						
基础性输液	604,098,285.43	314,741,541.44	47.90%	-10.17%	-1.56%	-4.56%
治疗性输液	160,634,158.77	63,255,219.65	60.62%	28.09%	32.28%	-1.25%
其他	151,514,644.36	96,542,705.82	36.28%	119.69%	149.17%	-7.54%
分地区						
东北区域	299,595,399.70	146,760,736.35	51.01%	10.53%	17.72%	-2.99%
华北区域	313,582,052.55	180,475,392.95	42.45%	-17.79%	7.07%	-13.36%
华中区域	125,509,224.42	56,028,219.47	55.36%	8.12%	-13.61%	11.23%
华东区域	135,146,498.16	69,039,080.63	48.92%	64.44%	71.32%	-2.05%

3) 公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 3 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入			营业成本			毛利率		
	2013 年	2012 年	2011 年	2013 年	2012 年	2011 年	2013 年	2012 年	2011 年
分行业									
医药工业	818,916,694.87	561,751,877.15	404,644,200.00	364,968,810.05	246,405,139.31	177,213,700.00	55.43%	56.14%	56.21%

医药商业	47,972,770.66	0.00	0.00	41,326,832.41	0.00	0.00	13.85%	0.00%	0.00%
分产品									
基础性输液	672,512,327.48	470,880,899.55	361,168,804.44	319,729,962.74	206,675,871.17	153,693,290.16	52.46%	56.11%	57.45%
治疗性输液	125,410,948.70	78,253,367.89	34,984,284.09	47,820,475.20	30,023,333.64	13,965,818.07	61.87%	61.63%	60.08%
其他	68,966,189.35	12,617,609.71	8,491,119.42	38,745,204.52	9,705,934.50	9,554,622.48	43.82%	23.08%	-12.52%
分地区									

### (3) 资产、负债状况分析

#### 1) 资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	204,900,301.24	7.82%	362,878,823.14	15.32%	-7.50%	
应收账款	492,613,630.25	18.79%	402,086,689.12	16.97%	1.82%	
存货	185,248,653.75	7.07%	118,025,643.79	4.98%	2.09%	
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	400,000.00	0.02%		0.00%	0.02%	
固定资产	1,179,814,091.17	45.00%	1,076,375,162.03	45.43%	-0.43%	
在建工程	95,509,755.30	3.64%	53,898,899.71	2.27%	1.37%	

#### 2) 负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	835,000,000.00	31.85%	650,000,000.00	27.43%	4.42%	
长期借款	7,350,000.00	0.28%	15,000,000.00	0.63%	-0.35%	

#### 3) 以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

#### (4) 公司竞争能力重大变化分析

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司在专利保护、商标注册等方面取得一定进展，持续强化公司核心竞争能力。

##### 1. 专利及专利使用权

截至2014年12月31日，公司及子公司已获得授权专利127项。报告期内，公司获得授权发明专利5项，实用新型专利授权40项，还有44项专利申请已被受理。详情如下：

序号	申请号	专利类别	专利权名称	专利所有人	专利起止期限
1	201110436451.6	发明专利	一种在线可见异物灯检线	华仁药业股份有限公司	2011.12.23-2031.12.23
2	201110434877.8	发明专利	一种器官保存液的制备方法	华仁药业股份有限公司	2011.12.22-2031.12.22
3	201210419987.1	发明专利	锅炉蒸汽加热干保养方法	华仁药业股份有限公司	2012.10.29-2032.10.29
4	201310254662.7	发明专利	复方氨基酸注射液的制备方法	华仁药业股份有限公司	2013.6.24-2033.6.24
5	201210397923.6	发明专利	一种测定复方制剂中碳酸氢钠含量的方法	华仁药业股份有限公司	2012.10.18-2032.10.18
6	201320531685.3	实用新型	托盘垛整理器	华仁药业股份有限公司	2013.8.29-2023.8.29
7	201320546494.4	实用新型	液袋灌装机输送带推袋装置	华仁药业股份有限公司	2013.9.4-2023.9.4
8	201320546297.2	实用新型	均质机恒压恒流续水器	华仁药业股份有限公司	2013.9.4-2023.9.4
9	201320504142.2	实用新型	腹膜透析用药液袋	华仁药业股份有限公司	2013.8.16-2023.8.16
10	201320577129.X	实用新型	冷冻液体循环系统	华仁药业股份有限公司	2013.9.17-2023.9.17
11	201320566754.4	实用新型	气体流量分配控制系统	华仁药业股份有限公司	2013.9.12-2023.9.12
12	201320592846.X	实用新型	隔板	华仁药业股份有限公司	2013.9.24-2023.9.24
13	201320585529.5	实用新型	涂布器	华仁药业股份有限公司	2013.9.18-2023.9.18
14	201320839557.5	实用新型	腹膜透析用药液包装结构	华仁药业股份有限公司	2013.12.18-2023.12.18
15	201420345152.0	实用新型	内包材转运升降小车	华仁药业股份有限公司	2014.6.27-2024.6.27
16	201420345259.5	实用新型	包装机外包膜阻尼装置	华仁药业股份有限公司	2014.6.28-2024.6.28
17	201420345258.0	实用新型	制袋灌装机	华仁药业股份有限公司	2014.6.27-2024.6.27
18	201420345257.6	实用新型	传送带防输送物翻滚装置	华仁药业股份有限公司	2014.6.27-2024.6.27
19	201420345256.1	实用新型	软袋检漏机	华仁药业股份有限公司	2014.6.28-2024.6.28
20	201420345394.X	实用新型	移动式全自动库外扫码输送机	华仁药业股份有限公司	2014.6.27-2024.6.27
21	201420345255.7	实用新型	包装机自动吹空袋装置	华仁药业股份有限公司	2014.6.27-2024.6.27
22	201420345105.6	实用新型	冷冻水制取系统	华仁药业股份有限公司	2014.6.27-2024.6.27
23	201420345847.9	实用新型	活动式比色管架	华仁药业股份有限公司	2014.6.28-2024.6.28
24	201420345383.1	实用新型	灌装机袋输出装置	华仁药业股份有限公司	2014.6.27-2024.6.27

25	201420347383.5	实用新型	三室输液袋	华仁药业股份有限公司	2014.6.25-2024.6.25
26	201420629334.0	实用新型	无线温度记录仪器硅胶软保护套	华仁药业股份有限公司	2014.10.29-2024.10.29
27	201420266537.8	实用新型	一种非接触式共挤膜分膜装置	华仁药业（日照）有限公司	2014.11.12-2024.11.12
28	201420298296.5	实用新型	一种高度可调的微生物采样支架	华仁药业（日照）有限公司	2014.11.12-2024.11.12
29	201420395924.1	实用新型	一种多层共挤膜软袋大输液生产用换膜车	华仁药业（日照）有限公司	2014.12.17-2024.12.17
30	201420171608.6	实用新型	碘液保护帽组装灌装机	青岛华仁医疗用品有限公司	2014.04.10-2024.04.10
31	201420171637.2	实用新型	一种负压引流装置	青岛华仁医疗用品有限公司	2014.04.10-2024.04.10
32	201420171683.2	实用新型	一种挤出机喂料口	青岛华仁医疗用品有限公司	2014.04.10-2024.04.10
33	201420171625.X	实用新型	一种塑件分拣装置	青岛华仁医疗用品有限公司	2014.04.10-2024.04.10
34	201420171389.1	实用新型	一种塑料接头焊接设备	青岛华仁医疗用品有限公司	2014.04.10-2024.04.10
35	201420184167.3	实用新型	升降投料机	青岛华仁医疗用品有限公司	2014.04.16-2024.04.16
36	201420184409.9	实用新型	一种可单手操作的医用标本取物器	青岛华仁医疗用品有限公司	2014.04.16-2024.04.16
37	201420278479.0	实用新型	一种引流管	青岛华仁医疗用品有限公司	2014.05.29-2024.05.29
38	第3784224?	实用新型	薄膜废膜粉碎输送装置	青岛华仁医药包装材料科技有限公司	2014.3.21-2024.3.20
39	第3785276?	实用新型	薄膜膜卷运输车	青岛华仁医药包装材料科技有限公司	2014.3.21-2024.3.20
40	第3784793?	实用新型	用于生产非PVC共挤膜模口的清理工具	青岛华仁医药包装材料科技有限公司	2014.3.21-2024.3.20
41	第3784342?	实用新型	聚丙烯双管输液袋	青岛华仁医药包装材料科技有限公司	2014.3.21-2024.3.20
42	第3783778?	实用新型	非PVC输液器一体式输液软袋	青岛华仁医药包装材料科技有限公司	2014.3.21-2024.3.20
43	第3784043?	实用新型	称重式混料机的稳定装置	青岛华仁医药包装材料科技有限公司	2014.3.27-2024.3.26
44	第4084984?	实用新型	直配型双管输液软袋	青岛华仁医药包装材料科技有限公司	2014.8.15-2024.8.14
45	第4036034?	实用新型	直配型双管输液瓶	青岛华仁医药包装材料科技有限公司	2014.8.15-2024.8.14

(2) 注册商标

截至2014年12月31日，公司及子公司合计拥有注册商标72项，报告期获得商标5项，详情如下：

序号	商标	权利人	注册号	核定使用商品类别	有效期限
1	奥普瑞德	青岛华仁医疗用	13391250	泌尿科器械及器具，兽医用器械和工具，外	10年

		品有限公司		科手术刀, 外科手术剪, 助产器械, 外科用剪, 医疗器械和仪器, 医用插管, 医用牵引仪器, 外科仪器和器械	
2	卓医卫	青岛华仁医疗用品有限公司	13391240	外科手术剪, 外科仪器和器械, 外科用剪, 医疗器械和仪器, 外科手术刀, 医用牵引仪器, 助产器械, 泌尿科器械及器具, 兽医用器械和工具, 医用插管	10年
3	胜路安	青岛华仁医疗用品有限公司	13391273	泌尿科器械及器具, 兽医用器械和工具, 外科手术刀, 外科手术剪, 助产器械, 外科用剪, 医疗器械和仪器, 医用插管, 医用牵引仪器, 外科仪器和器械	10年
4	奥普德	青岛华仁医疗用品有限公司	13391263	泌尿科器械及器具, 兽医用器械和工具, 外科手术刀, 外科手术剪, 助产器械, 外科用剪, 医疗器械和仪器, 医用插管, 医用牵引仪器, 外科仪器和器械	10年
5	赛特唯	青岛华仁医疗用品有限公司	15103559	软木瓶塞, 软木塞, 塑料包装容器, 非金属瓶塞, 非金属密封盖, 非金属塞, 非金属瓶盖, 容器用非金属盖	10年

### (5) 投资状况分析

#### 1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况						
报告期投资额 (元)	上年同期投资额 (元)		变动幅度			
10,400,000.00	60,000,000.00		-82.67%			
被投资公司情况						
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例	资金来源	合作方	本期投资盈亏 (元)	是否涉诉
沈阳会通医药有限公司	医药商业	100.00%	自有资金	袁新儒、姬桂霞	-724,939.73	否

#### 2) 募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

##### 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	1,780.93
已累计投入募集资金总额	71,488.85
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	
<p>一、募集资金基本情况：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》。</p> <p>二、募集资金的实际使用情况：募集资金总额 71,402.97 万元，本报告期投入 1,780.93 万元，截止报告期末，累计投入募集资金总额为 71,488.85 万元。</p>	

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	169.37	22,258.78	100.48%	2012 年 10 月 01 日	4,002.85	6,944.58	是	否
SPC 组合盖项目	否	6,203	6,203	537.78	5,809.61	93.66%	2012 年 10 月 01 日	1,324.36	2,511.14	是	否
非 PVC 输液包装膜材项目	否	5,255	5,255	1,379.41	5,088.36	96.83%	2012 年 10 月 01 日	42.1	42.1	否	否
承诺投资项目小计	--	33,611	33,611	2,086.56	33,156.75	--	--	5,369.31	9,497.82	--	--
超募资金投向											
非 P V C 软包装膜透析液项目	否	18,000	18,000	2,341.54	18,061.66	100.34%	2012 年 10 月 01 日			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			否	否
补充流动资金（如有）	--	12,955.86	12,955.86	-3,332.69	12,955.86	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	37,791.97	37,791.97	-305.63	38,332.1	--	--			--	--

合计	--	71,402.97	71,402.97	1,780.93	71,488.85	--	--	5,369.31	9,497.82	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>公司于 2014 年 10 月 23 日取得三层共挤输液用膜制袋的《药品包装用材料和容器注册证》（I 类），并开始逐步配套至公司的非 PVC 软袋输液产品，本报告期该项目产生的效益为 42.1 万元。</p> <p>由于该项目尚未经过一个完整的会计年度，因此该项目暂不适用承诺效益是否完成的规定。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，由于处于产品导入期，前期投入较大，且新的招标政策修订导致全国的招标工作比预期要慢，市场的拓展进度受到影响，未实现预计效益。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。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	<p>不适用</p>										
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>不适用</p>										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>不适用</p>										
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</p>										

	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。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放在募集资金专户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	1、非 PVC 软包装大输液三期项目、血液净化工程技术中心项目、非 PVC 腹膜透析液项目实际投入超出计划投资总额部分，是从募集资金专户产生的利息中支付。 2、公司在 2014 年半年报披露中，由于统计错误，将非 PVC 软包装大输液三期项目和 SPC 组合盖项目的半年度效益及累计效益填写错误，公司在三季报中进行了更正，详见公司 2014 年第三季度报告

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。

3) 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	披露日期（如有）	披露索引（如有）
华仁药业（日照）有限公司一亿袋技改项目	14,000	4,984.87	11,909.87	100.00%	203.22		
湖北华仁同济药业生产线项目	16,000	7,635.95	7,635.95	30.00%	-72.02		
合计	30,000	12,620.82	19,545.82	--	131.2	--	--

4) 持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

5) 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。

6) 买卖其他上市公司股份的情况

适用  不适用

7) 以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

**(6) 主要控股参股公司分析**

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
青岛华仁医疗用品有限公司	子公司	制造业	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	6000 万元	458,800,664.64	121,115,970.47	254,648,682.09	1,551,761.17	1,626,657.89
华仁药业（日照）有限公司	子公司	制造业	生产、销售大容量注射剂、冲洗剂，原料药	3600 万元	395,576,188.72	152,730,653.37	166,650,916.46	14,034,313.68	12,746,876.59
湖北华仁同济药业有限责任公司	子公司	制造业	从事大容量注射剂的生产 and 销售；医疗器械的销售	16000 万元	94,800,050.64	81,279,832.36	0.00	-955,624.37	-720,167.64
青岛华仁医药包装材料科技有限公司	子公司	制造业	医药包装材料及容器、塑料制品、塑胶制品、一类医疗器械的研发、生产和销售	200 万	208,440,719.82	-434,423.53	17,448,955.83	-2,782,650.94	-2,088,387.14

主要子公司、参股公司情况说明

青岛华仁医疗用品有限公司合并报表净利润较去年同期下降95.23%，主要原因为华仁医疗包含了华仁医药和沈阳会通两家医药商业公司，合并范围增加，而医药商业公司未盈利。同时华仁医疗公司本身医疗器械产量增大，营业成本增长34.07%，医疗器械市场投入加大，营业费用及管理费用大幅增加。注塑车间和医疗器械车间改造项目需求，贷款金额提升，财务费用大幅增加。上述因素综合影响了华仁医疗利润水平。

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。公司自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，总资产9480万元。

青岛华仁医药包装材料科技有限公司2014年10月23日取得输液膜袋证，开始配套公司产品，当年支出大于收入，出现亏损。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
沈阳会通医药有限公司	获得商业平台，延伸产业链，提升竞争力	收购 100% 股权	报告期，为上市公司贡献销售收入 4624.15 万元，实现净利润-72.49 万元。

### (7) 公司控制的特殊目的主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 二、公司未来发展的展望

### (一) 行业竞争格局及未来发展趋势

医药产业是关系国计民生的重要产业，是培育战略新兴产业的重要领域。“十二五”期间，随着老龄化进程加快、医保体系不断健全、居民支付能力增强、人民群众日益提升的健康需求逐步得到释放，我国医药市场容量将呈现不断扩大的趋势。政府陆续出台《医药工业“十二五”发展规划》及深化医药卫生体制改革的一系列政策，以推动产业升级为目的，鼓励和支持新药研发和技术创新，医药行业面临巨大机会。同时分级诊疗及大病医保政策的实施，将进一步释放基层医疗机构的用药需求。但宏观经济环境欠佳，招标政策的调整、降价、招标进度延迟等给医药企业发展带来挑战。国家药监局关于无菌药品在2013年底完成新版GMP认证的时限要求，淘汰了一部分规模小、竞争力弱的地方小企业，同时已通过认证的大输液企业产能释放，目前大输液产能过剩，竞争激烈，而受招标采购，限制抗生素使用及安徽对53种疾病列入禁止输液名单等政策影响，医院终端增长乏力，2014年大输液行业经受了销量下滑和利润下降的考验。各企业纷纷通过调整产品结构以寻找新的利润增长点。

从近期推出的新政来看，医药采购工作开始注重市场的作用，唯低价是取的招标政策开始转变，质量权重开始提升，药品价格有回归合理的趋势。2014年末国家卫计委发布的《推进药品价格改革方案（征求意见稿）》提出取消药品政府定价，以医保支付标准引导药品市场交易价格合理，从而起到对药价的合理调控。2015年2月出台的《国务院办公厅关于完善公立医院药品集中采购工作的指导意见》，明确了药品实行分类采购，基础输液实行集中挂网，医院直接采购，提升市场主体的话语权。上述政策的出台有利于大输液行业的健康发展，不仅医疗机构拥有选择权，可以自主选择与具有质量、服务、品牌优势的企业合作，同时能够促进制造企业提高质量水平，不断进行产业升级，加速行业的优胜劣汰。一系列医药改革政策的推出，将对行业未来的竞争格局及公司的销售模式产生重大影响，公司将发挥自身优势积极应对。

### (二) 公司的行业地位及发展趋势

公司是专业生产非PVC软袋大容量制剂的企业，是国家和军队战略储备物资的定点生产企业。拥有国内最大的非PVC软袋输液单体生产工厂。年输液生产能力达5.3亿瓶袋，公司拥有基础性输液、治疗性输液、营养性输液等66个品种135个规格的产品，并涵盖非PVC双管双阀、单管单阀、单管双阀、塑料瓶和玻璃瓶多种包装形式，覆盖 50—4000毫升全部规格。公司始终秉承“质量 生命”的质量理念，用实际行动诠释药品生产企业“肩负生命之托 责任重于泰山”的内涵，不断提高产品质量。公司坚持自主开发为主，代理销售为辅的销售模式，并通过优质的客户服务，增强客户对产品的认可度。公司的产品质量及客户服务一直处于行业领先水平。近几年，公司延伸产业链，启动了医药商业平台建设，积极探索外贸、器械、连锁药房及社区服务中心等新业务，整合营销资源，为公司创造利润。

公司将血液净化作为未来的战略发展方向。公司于2011年取得腹膜透析液产品10个规格的药品注册批件，并于2012年8月正式上市销售，是国内目前唯一一家批量供应非PVC腹透产品的企业。公司向医生和患者提供一套完善的腹膜透析治疗方

案,并坚持质量第一的原则,为肾衰患者提供安全、可靠、优质的产品与服务。近两年公司在已搭建的运营体系内深耕细作,通过与卫生部的合作及公司的大力推广,使公司在血液净化领域的影响力不断增强。同时,公司加大在血液净化制品领域的研究开发,在研项目基本囊括了全球已上市的腹膜透析液产品。公司成立山东省首个血液净化院士工作站,分别与德国 PLUMAT、日本 JMS 株式会社开展了腹膜透析产品、设备和工艺的技术合作,并在德国汉诺威、日本广岛建立了合作研发实验室。公司将为实现腹膜透析液产品的“民族品牌,国际品质”目标而努力。

### (三) 公司发展战略

以大容量制剂为主线,大力发展非PVC的血液净化产品,拓展配套的SPC专利产品、器械及药包材,努力成为软袋大容量制剂的世界名牌,血液净化制剂及肠内肠外营养制剂的领先者。

### (四) 2015年的经营规划

2015年是公司五年规划的最后一年,公司将以高绩效、高效率、高产出、高效益为指导思想,开展生产经营工作。提高资产使用效率,追求产出,进一步加大研发投入,不断强化自主创新能力,同时抓住机遇,迎接挑战,适时优化调整发展策略,实现公司持续、健康的发展。

1、集团化管控方面。2015年初,公司在组织、人员方面进行了调整。目前公司拥有4个事业部,7个子公司,8个职能部门。2015年集团化管控主要从战略规划、管理制度、企业文化、行为准则与规范、审计制度5个方面来完善集团化管理架构。充分利用信息化手段实现集团内各业务单元的协调、高效运作。明确集团化权责,做好人、财、物和资源的管控。进一步完善集中采购体系,采购管理不断提高自动化水平。强化审计职能,坚持对离职人员的审计,坚持对重点单位、重点项目的审计,确保公司合法合规经营。

2、输液营销方面,捕捉市场变化、拓展营销渠道、改革营销模式,增强销售能力。积极调整品种结构,逐步扩大治疗性输液和营养性输液的占比。同时密切关注国家药品价格改革,做好市场信息的搜集工作,制定销售策略。充分利用公司的品牌优势,及高质量的产品和高标准的服务,实现与客户的共赢。

3、腹膜透析营销方面,血液净化团队将继续加大山东、广东、东北等优势区域的销售力度,积极抓住市场机遇,倡导非PVC腹透的优势,继续加强服务、物流和供应链的管理,实现销量快速增长。同时公司将依托血液净化制品工程技术研究中心,广泛、深入地与国内知名院校及科研机构开展血液净化领域的合作,整合腹膜透析领域的资源、技术、人才,加快技术引进、消化、吸收和再创新,促进公司在血液净化领域全产业链的发展。

4、生产制造方面。贯彻公司追求高绩效、突出精细化的管理要求,提升人均劳动生产率。通过SAP-ERP-MRP提高效率,准确实施,使销售预测、成本管理、物料管理、采购管理、设备管理、库存管理、质量管理相协调,做到均衡平顺地生产。

5、质量管理方面。集中力量解决提升质量的关键问题。质量管理要覆盖全供应链,从产品设计、供应商选择、物料采购、生产、检验、储存、发货、用户体验等全过程的角度,不断完善和提高质量标准。

6、研发方面。公司将继续加大研发创新与投入,实现从仿制向创新、创造的转变。研发立项坚持以输液、血液净化产品和肠内肠外营养产品为重点。继续完善全流程的研发管理体系,完善项目风险评估、研发成本控制和腹透研发的模块化管管理。医疗器械重点发展便利医护双手的高值耗材和小型手术类医疗器械,同时围绕血液净化领域的耗材和器械进行拓展。公司加快对国外产品的引进、仿制步伐,不遗余力引进国外新技术,不拘一格引进技术人才,提升研发实力。

7、绩效管理。公司将对标先进的企业和单位,大力推进简单高效的绩效管理,简化基层人员绩效管理方式和方法。本着“擦干的、抓实的,玩真的,干部能上能下”的指导原则,用业绩说话,把业绩作为绩效兑现的首要标准,激励要到位。人员管理坚持定岗、定编、定时、定劳动量、定标准的五定原则,用末位淘汰的机制激发组织活力。

8、预算管理方面。重点加强流程化和体系化建设。将预算管理与OA系统、ERP系统融合,与公司绩效管理结合,建立预算跟踪分析、滚动预测、预算调整,增强预算的控制功能。

9、信息化管理方面。2015年公司将结合IT规划,建立与集团架构相适应的、统一集中的IT治理体系和关键流程,全面推动信息化和供应链、管控体系的融合。用信息化推动管理流程与业务流程协同,实现信息高效平稳地流转,实现组织成员间工作的协调,以达到业务的整体目标。。

### 三、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

### 四、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的说明

适用  不适用

### 五、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

报告期内，公司利润分配严格按照《公司章程》中关于现金分红政策执行。公司现金分红政策的制定及执行情况，符合《公司章程》的规定，分红标准和比例明确清晰，相关决策程序完备，独立董事尽职尽责，充分维护了中小股东的合法权益。根据中国证券监督管理委员会公告〔2013〕43号《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》，公司对《公司章程》利润分配政策做了进一步修订，增加了现金分红占利润分配比例的条款，并经2014年4月3日召开2013年度股东大会审议通过。

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，其合法权益是否得到了充分保护：	是
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：	是

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.50
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	672,199,035
现金分红总额（元）（含税）	33,609,951.75
可分配利润（元）	398,323,164.02
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	

经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，华仁药业股份有限公司（母公司）截止 2014 年 12 月 31 日实现净利润 45,840,359.92 元，提取法定盈余公积 4,584,035.99 元，加上年初未分配利润 357,066,840.09 元，剩余的可供股东分配利润为 398,323,164.02 元。资本公积余额为 353,538,303.25 元。经 2015 年 4 月 15 日召开的第五届董事会第六次会议审议通过《2014 年度利润分配预案》，公司以截止 2014 年 12 月 31 日公司总股本 67,219.9035 万股为基数，向全体股东每 10 股派发红利 0.5 元人民币（含税）。此预案尚需提交公司 2014 年度股东大会审议。

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

- 1、2012年度利润分配方案为：以截止2012年12月31日公司总股本218,313,500股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。转增后公司总股本增加至436,627,000股。
- 2、2013年度利润分配方案为：以截止2013年12月31日公司总股本448,351,490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，转增后公司总股本增加至672,527,235股。
- 3、2014年度利润分配预案为：以截止2014年12月31日公司总股本672,199,035股为基数，向全体股东每10股派发红利0.5元人民币（含税）；

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2014 年	33,609,951.75	56,153,985.27	59.85%
2013 年	44,835,149.00	121,519,386.93	36.90%
2012 年	0.00	97,973,535.81	0.00%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 六、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

### （一）内幕信息知情人管理制度的建立情况

为了规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露公平原则，进一步加强定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间的外部信息使用人的管理，公司制定了《内幕信息知情人登记制度》和《对外信息报送和使用管理制度》并分别于2011年3月4日第三届董事会第九次会议和2012年10月23日第四届董事会第十五次会议审议通过。

### （二）内幕信息知情人管理制度的执行情况

#### 1、公司重大事项的信息保密工作

报告期内，公司严格执行内幕信息登记管理制度，严格规范信息传递流程，特别是在可能影响公司股价的重大敏感信息披露前，一方面控制内幕信息知情人范围并组织相关内幕知情人填写《内幕信息知情人登记表》，如实、完整记录上述信息在公开前的所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间等。另一方面积极开展自查活动，目前未发现内幕信息知情人在敏感期买卖公司股票的情况。

#### 2、公司对调研（或采访）信息管理的落实情况

在定期报告及重大事项披露期间，公司尽量避免接待投资者的调研，努力做好定期报告及重大事项披露期间的信息保密工作。在日常接待投资者调研时，公司根据《创业板信息披露业务备忘录第16号：投资者关系管理及其信息披露》的规定，对来公司调研（或采访）的机构和人员均事先要求其签署《承诺书》，并要求调研（或采访）的机构和人员在调研会议纪要上签字确认，并将按照规定在深交所互动易网站上披露。

#### 3、公司对外信息报送管理的落实情况

公司严格执行对外信息报送和使用管理制度，对对外信息报送的管理流程做了规范，要求对外报送涉及公司财务信息的时间要晚于公司业绩预告、业绩快报或定期报告的披露时间。特殊情况下公司相关部门对外报送信息时，由经办人员向接收人员提供加盖董事会公章的《保密提示函》，书面提醒报送的外部单位相关人员履行保密义务，并要求对方接收人员签署回执。

4、对内幕信息资料的管理情况

公司董事会办公室负责内幕信息管理，对内幕信息的使用进行登记、归档和备查，能够按照《内幕信息知情人登记管理制度》严格控制知情人范围。特别是定期报告中的内幕知情人人都按要求向深交所报备。

七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年03月13日	公司会议室	实地调研	机构	招商证券、华夏基金	2013年公司腹透产品的发货情况，腹透中心数量、中标情况；公司非PVC包材产品优势，公司财务费用上升的原因
2014年03月13日	公司会议室	实地调研	机构	中海基金、长信基金、民生加银基金	2013年经营情况，公司发展商业的目的，2013年上半年腹透进展缓慢的原因，公司2014年的发展方向
2014年03月19日	公司会议室	实地调研	机构	汇添富基金、国都证券、第一创业证券、财通基金、华商基金、华林证券、浙江中大集团、国信证券、万家基金、东方证券、远策投资、光大证券、中银国际	2013年公司经营情况、日照公司未来几年的利润状况，公司TGA认证情况，医疗公司增速快的原因，未来公司的主要经营方向
2014年04月10日	公司会议室	实地调研	机构	东吴证券、华夏基金、长信基金、华融证券、鹏华基金、财富证券、海通证券、东方证券、国金证券、国信证券、浙商证券、汇丰晋信基金、启石资产、东吴基金、六禾投资、能人投资、如壹投资、瀚伦投资、	2014年公司腹透产品如何发展，腹膜透析产品配送情况是什么模式及中标情况，腹透与血透的市场格局及优劣势，2013年医疗公司收入利润上涨的原因

				德民鑫投资、君富投资、泰唯信投资、金陵华软	
2014年05月09日	公司会议室	实地调研	机构	招商基金、安信证券、银河基金	2014年腹透产品的销售目标,一季度销售情况,2013年第四季度短期借款加大原因,公司新版GMP改造情况
2014年05月09日	公司会议室	实地调研	机构	中证报	腹透产品一季度经营情况,重点发展区域,公司膜材申报注册情况
2014年05月14日	公司会议室	实地调研	机构	国联证券	腹透产品2013年及2014年一季度经营情况,腹透2013年中标情况,2013年与日本JMS合作情况及2014年公司经营目标
2014年05月15日	公司会议室	实地调研	机构	齐鲁证券	腹透产品2013年经营情况,2014年招标重点工作,公司产品营销体系及公司未来投资并购主线及方向
2014年06月26日	公司会议室	实地调研	机构	长城证券	公司的产品结构,腹膜透析产品市场格局,输液及腹透今年发展目标,未来3年公司的发展战略
2014年08月15日	公司会议室	实地调研	机构	民生证券、华商基金、华鑫证券、富安达基金	公司上半年经营情况,上半年腹膜透析液产品发展亮点及收购沈阳汇通医药的未来规划
2014年08月20日	公司会议室	实地调研	机构	融通基金	公司上半年经营情况,日照公司技改进展及下半年差异情况措施
2014年09月24日	公司会议室	实地调研	机构	海通证券	腹膜透析产品上半年进展情况,大股东增持背景及公司未来发展方向
2014年11月25日	公司会议室	实地调研	机构	农银汇理基金	公司前三季度经营情况,腹膜透析招标进展及临床比对试验情况,与日本JMS合作情况等

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

### 三、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 四、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	-72.49 万元	-1.29%	否	不适用	2014 年 06 月 10 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn), 公告编号 2014-023
孙凯	青岛青青岛医药有限公司 100% 股权	132	报告期内未完成资产产权转移	对公司业务连续性和管理层稳定性无重大影响	0	0.00%	否	不适用		

收购资产情况说明

青岛华仁医药有限公司（以下简称“华仁医药”）与自然人袁新儒和姬桂霞于2014年6月9日签订《股权转让协议》，华仁医药使用自有资金1000万元收购袁新儒和姬桂霞持有的沈阳会通医药有限公司（以下简称“沈阳会通”）100%的股权。上述交易完成后，华仁医药将持有沈阳会通100%的股权，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，沈阳会通完成股权交割和工商变更。上述交易完成后，华仁医药将持有沈阳会通100%的股权。

报告期内，公司与自然人孙凯签订《股权转让协议》，使用自有资金132万元收购青岛青青岛医药连锁有限公司100%股权，青岛青青岛医药有限公司于2015年1月12日完成工商变更，并更名为青岛华仁堂医药连锁有限公司。故2014年期末未将该公司纳入合并范围。

## 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，公司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，截止报告期末已完成基础工程建设，净利润-72.02万元。

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日收购沈阳会通100%股权，沈阳会通于2014年8月纳入合并范围，沈阳会通2014年实现营业收入4,624.15万元，净利润-72.49万元。

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

适用  不适用

## 五、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司于2011年实施了第一期股权激励计划，并于2013年实施了第二期股权激励计划。

2014年10月22日，公司召开第五届董事会第三次会议审议通过了《关于回购注销部分已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》同意对因离职已不符合激励条件的2011年股权激励计划的9名及2013年股权激励计划的14名激励对象原授予但尚未解锁的共计17.29万股限制性股票（经过公司2011年-2013年年度权益分派所涉现金分红及资本公积转增后为32.82万股限制性股票）进行回购注销。（相关信息详见巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)），公告编号：2014-047、048、049、050）

2014年12月30日，公司召开第五届董事会第四次（临时）会议，审议通过了《关于2011年股权激励计划第三期解锁条件成就可解锁的议案》和《关于2013年股权激励计划第一期解锁条件成就可解锁的议案》，公司董事会认为：公司2011年股权激励计划第三期的解锁条件和2013年限制性股票激励计划的第一期解锁条件已经成就。其中符合2011年股权激励计划第三期解锁条件的激励对象有109人，达到解锁条件的限制性股票数量为464.967万股；符合2013年限制性股票激励计划第一期解锁条件的激励对象有396人，达到解锁条件的限制性股票数量728.739万股。（相关信息详见巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)），公告编号：2014-058、060、061）。上述可解锁限制性股票已于2015年1月16日上市流通。（相关信息详见巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)），公告编号：2015-003、004）。

公司陆续推出股权激励计划为了进一步完善公司治理结构，健全公司激励机制，进一步健全核心技术（业务）人员的激励考核体系，稳定核心技术（业务）人员以及吸引更多的优秀人才，提高公司的市场竞争能力和可持续发展能力，保证公司发展战略和经营目标的实现，形成公司与个人共同持续发展的企业文化，激励长期价值的创造，促进公司长期、持续、稳定的发展。

报告期内，公司摊销股权激励费用3,062.63万元。

## 六、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、共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的重大关联交易。

### 4、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。

### 5、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。

## 七、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

租赁情况说明

公司子公司华仁医疗租赁青岛泰克玛科技有限公司位于青岛平度市南村镇东海路2号土地、办公楼宿舍及厂房，用作医疗器械生产基地，租赁期为2013年7月31日至2021年7月30日。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

**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
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	2014年03 月12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12日	10,000	2014年12月26 日	540	连带责任保 证	1年	否	否
湖北华仁同济药业 有限责任公司	2014年12 月31日	4,000			连带责任保 证	3年	否	否
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
报告期内审批对子公司担保额度		34,000		报告期内对子公司担保实际		540		

合计 (B1)		发生额合计 (B2)	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	44,980	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	3,787.61
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)	34,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	540
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	44,980	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	3,787.61
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例		2.56%	
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)		不适用	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)		不适用	

采用复合方式担保的具体情况说明

### (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、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。

#### 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。

#### 八、承诺事项履行情况

##### 1、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

承诺来源	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	华仁药业股份有限公司	公司不为激励对象提供贷款或其他任何形式的财务资助，包括不得为其贷款提供担保。	2013 年 11 月 21 日	自承诺签署日至股权激励计划结束。	报告期内，上述承诺人皆遵守以上承诺，未发现违反上述承诺情况。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无		无	无
资产重组时所作承诺	无	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，本人实际控制的其他企业承诺按照如下方式消除与华仁药业的同业竞争：（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。4、本人承诺不为	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 12 月 31 日均按承诺履行

		<p>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：（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；（4）将相竞争的业</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 12 月 31 日均按承诺履行</p>

		务转让给无关联的第三方。5、如出现因本公司违反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	”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，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。”	2009年11月03日	本公司不再作为华仁药业的股东	截止2014年12月31日均按承诺履行
其他对公司中小股东所作承诺	华仁世纪集团有限公司	计划在未来6个月内根据中国证监会和深圳证券交易所的有关规定以及市场情况增持不超过公司总股本的1%（含本次增持股份），增持的平均价格在8-10元之间，总金额不超过2,265万元。在增持期间及法定期限内不减持其所持有的公司股份，并严格遵守有关规定，不进行内幕交易、敏感期买卖股份、短线交易，增持期间及法定期限内不超计划增持。	2014年04月30日	6个月	已履行完毕，均按承诺履行。
	华仁世纪集团有限公司	自2014年12月01日至2015年5月31日期间，减持不超过6052万股，即不超过公司总股本的9%	2014年12月01日	6个月	正在按承诺履行中
承诺是否及时履	是				

行	
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用

**2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

适用  不适用

**九、聘任、解聘会计师事务所情况**

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	李江山 刘树国
境外会计师事务所名称	无
境外会计师事务所报酬（万元）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限	无
境外会计师事务所注册会计师姓名	无

是否改聘会计师事务所

是  否

**十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况**

适用  不适用

上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

**十一、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况**

适用  不适用

股东名称/一致行动人姓名	计划增持股份数量	计划增持股份比例	实际增持股份数量	实际增持股份比例	股份增持计划初次披露日期	股份增持计划实施结束披露日期

华仁世纪集团有限公司	2,831,250	1.00%	568,521	0.11%	2014年04月30日	2014年05月20日
------------	-----------	-------	---------	-------	-------------	-------------

其他情况说明

## 十二、董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

适用  不适用

## 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十五、控股子公司重要事项

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日收购沈阳会通医药有限公司100%股权，公司已于2014年6月10日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露，公告编号2014-023。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、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%			9,020,290	-690,920	8,329,370	26,732,670	3.98%
3、其他内资持股	18,403,300	4.10%			9,020,290	-690,920	8,329,370	26,732,670	3.98%
境内自然人持股	18,403,300	4.10%			9,020,290	-690,920	8,329,370	26,732,670	3.98%
二、无限售条件股份	429,948,190	95.90%			215,155,455	362,720	215,518,175	645,466,365	96.02%
1、人民币普通股	429,948,190	95.90%			215,155,455	362,720	215,518,175	645,466,365	96.02%
三、股份总数	448,351,490	100.00%			224,175,745	-328,200	223,847,545	672,199,035	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2014年1月1日，中国结算登记有限责任公司深圳分公司根据公司董事、监事、高管的持股情况，对其所持有本公司2014年度可转让的法定额度的股份进行解锁，共解锁362,720股；

2、根据公司2014年4月3日召开的2013年度股东大会审议通过的公司2013年度利润分配方案：以公司2013年12月31日总股本448,351,490股为基数，向全体股东每10股派1元人民币现金，同时以资本公积向全体股东每10股转增5股，转增后总股本增至672,527,235股，并于2014年5月7日实施完成；

3、2014年10月22日，公司召开第五届董事会第三次会议审议通过了《关于回购注销部分已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》同意对因离职已不符合激励条件的2011年股权激励计划的9名及2013年股权激励计划的14名激励对象原授予但尚未解锁的经过公司2011年-2013年年度权益分派所涉现金分红及资本公积转增后的32.82万股限制性股票进行回购注销。回购注销后公司股本变更为672,199,035股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、公司于2014年4月3日召开2013年度股东大会审议通过了公司2013年度利润分配方案：以公司2013年12月31日总股本448,351,490股为基数，向全体股东每10股派1元人民币现金，同时以资本公积向全体股东每10股转增5股，转增后总股本增至672,527,235股，并于2014年5月7日实施完成；

2、公司于2014年10月22日召开第五届董事会第三次会议审议通过了《关于回购注销部分已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》同意对因离职已不符合激励条件的2011年股权激励计划的9名及2013年股权激励计划的14名激励对象原授予但尚未解锁的经过公司2011年-2013年年度权益分派所涉现金分红及资本公积转增后的32.82万股限制性股票进行回购注销。中兴华会计师事务所出具了中兴华验字（2015）第SD-3-002号的验资报告。

股份变动的过户情况

适用  不适用

1、公司实施公司2013年度利润分配方案：以公司2013年12月31日总股本448,351,490股为基数，向全体股东每10股派1元人民币现金，同时以资本公积向全体股东每10股转增5股，转增后总股本增至672,527,235股，并于2014年5月7日实施完成。工商变更登记已于2015年3月25日完成。

2、公司已于2015年4月16日完成32.82万股限制性股票的回购注销手续，注册资本由672,527,235股变更为672,199,035股。工商变更登记手续尚未完成。

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

股份变动影响基本每股收益减少36.1%，影响稀释每股收益减少36.1%，影响归属于公司普通股股东的每股净资产减少33.3%。

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

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
梁富友	1,577,080	109,920	733,580	2,200,740	股权激励限售；高管锁定股	2011年股权激励计划限制性股票分三年解锁，第一期于2012年12月28日解锁，第二期于2013年12月28日解锁，第三期于2014年12月28日解锁；2013年股权激励计划限制性股票分三年解锁，第一期于2014年11月21日解锁，第二期于2015年11月21日解锁，第三期于2016年11月21日

						解锁； 高管 25% 锁定股，每年 1 月 1 日解锁。
张春强	1,136,000	64,000	536,000	1,608,000	股权激励限售； 高管锁定股	2011 年股权激励计划限制性股票分三年解锁，第一期于 2012 年 12 月 28 日解锁，第二期于 2013 年 12 月 28 日解锁，第三期于 2014 年 12 月 28 日解锁； 2013 年股权激励计划限制性股票分三年解锁，第一期于 2014 年 11 月 21 日解锁，第二期于 2015 年 11 月 21 日解锁，第三期于 2016 年 11 月 21 日解锁； 高管 25% 锁定股，每年 1 月 1 日解锁。
初晓君	652,000	48,000	302,000	906,000	股权激励限售； 高管锁定股	2011 年股权激励计划限制性股票分三年解锁，第一期于 2012 年 12 月 28 日解锁，第二期于 2013 年 12 月 28 日解锁，第三期于 2014 年 12 月 28 日解锁； 2013 年股权激励计划限制性股票分三年解锁，第一期于 2014 年 11 月 21 日解锁，第二期于 2015 年 11 月 21 日解锁，第三期于 2016 年 11 月 21 日解锁； 高管 25% 锁定股，每年 1 月 1 日解锁。
沈宏策	852,000	48,000	402,000	1,206,000	股权激励限售； 高管锁定股	2011 年股权激励计划限制性股票分三

					股	年解锁，第一期于 2012 年 12 月 28 日解锁，第二期于 2013 年 12 月 28 日解锁，第三期于 2014 年 12 月 28 日解锁； 2013 年股权激励计划限制性股票分三年解锁，第一期于 2014 年 11 月 21 日解锁，第二期于 2015 年 11 月 21 日解锁，第三期于 2016 年 11 月 21 日解锁； 高管 25% 锁定股，每年 1 月 1 日解锁。
肖维文	710,000	40,000	335,000	1,005,000	股权激励限售；高管锁定股	2011 年股权激励计划限制性股票分三年解锁，第一期于 2012 年 12 月 28 日解锁，第二期于 2013 年 12 月 28 日解锁，第三期于 2014 年 12 月 28 日解锁； 2013 年股权激励计划限制性股票分三年解锁，第一期于 2014 年 11 月 21 日解锁，第二期于 2015 年 11 月 21 日解锁，第三期于 2016 年 11 月 21 日解锁； 高管 25% 锁定股，每年 1 月 1 日解锁。
李晓丽	652,800	27,200	312,800	938,400	股权激励限售；高管锁定股	2011 年股权激励计划限制性股票分三年解锁，第一期于 2012 年 12 月 28 日解锁，第二期于 2013 年 12 月 28 日解锁，第三期于 2014 年 12 月 28 日

						解锁； 2013 年股权激励计划限制性股票分三年解锁，第一期于 2014 年 11 月 21 日解锁，第二期于 2015 年 11 月 21 日解锁，第三期于 2016 年 11 月 21 日解锁； 高管 25% 锁定股，每年 1 月 1 日解锁。
龚凌	542,400	17,600	262,400	787,200	股权激励限售； 高管锁定股	2011 年股权激励计划限制性股票分三年解锁，第一期于 2012 年 12 月 28 日解锁，第二期于 2013 年 12 月 28 日解锁，第三期于 2014 年 12 月 28 日解锁； 2013 年股权激励计划限制性股票分三年解锁，第一期于 2014 年 11 月 21 日解锁，第二期于 2015 年 11 月 21 日解锁，第三期于 2016 年 11 月 21 日解锁； 高管 25% 锁定股，每年 1 月 1 日解锁。
王文萍	442,000	8,000	217,000	651,000	股权激励限售； 高管锁定股	2011 年股权激励计划限制性股票分三年解锁，第一期于 2012 年 12 月 28 日解锁，第二期于 2013 年 12 月 28 日解锁，第三期于 2014 年 12 月 28 日解锁； 2013 年股权激励计划限制性股票分三年解锁，第一期于 2014 年 11 月 21 日解锁，第二期于 2015 年 11 月 21

						日解锁，第三期于 2016 年 11 月 21 日解锁； 高管 25% 锁定股，每年 1 月 1 日解锁。
姬生斌	113,600		56,800	170,400	股权激励限售； 高管锁定股	2011 年股权激励计划限制性股票分三年解锁，第一期于 2012 年 12 月 28 日解锁，第二期于 2013 年 12 月 28 日解锁，第三期于 2014 年 12 月 28 日解锁； 2013 年股权激励计划限制性股票分三年解锁，第一期于 2014 年 11 月 21 日解锁，第二期于 2015 年 11 月 21 日解锁，第三期于 2016 年 11 月 21 日解锁； 高管 25% 锁定股，每年 1 月 1 日解锁。
中层管理人员、核心技术（业务）人员	11,725,420	328,200	5,862,710	17,259,930	股权激励限售；	2011 年股权激励计划限制性股票分三年解锁，第一期于 2012 年 12 月 28 日解锁，第二期于 2013 年 12 月 28 日解锁，第三期于 2014 年 12 月 28 日解锁； 2013 年股权激励计划限制性股票分三年解锁，第一期于 2014 年 11 月 21 日解锁，第二期于 2015 年 11 月 21 日解锁，第三期于 2016 年 11 月 21 日解锁
合计	18,403,300	690,920	9,020,290	26,732,670	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
资本公积转增股本	2014年05月07日	不适用	224,175,745	2014年05月07日	224,175,745	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

证券发行情况的说明

### 2、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

1、公司于2014年5月7日实施了2013年度利润分配方案：以公司2013年12月31日总股本448,351,490股为基数，向全体股东每10股派1元人民币现金，同时以资本公积向全体股东每10股转增5股，转增后总股本增至672,527,235股，资本公积减少224,175,745元。

2、公司对因离职已不符合激励条件的2011年股权激励计划的9名及2013年股权激励计划的14名激励对象原授予但尚未解锁的经过公司2011年-2013年年度权益分派所涉现金分红及资本公积转增后的32.82万股限制性股票进行回购注销。回购注销后公司股本变更为672,199,035股。

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		28,501		年度报告披露日前第5个交易日末股东总数		28,776		
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	49.00%	329,531,480	102,981,480	0	329,531,480	质押	329,531,000
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		

中国农业银行股份有限公司—国泰国证医药卫生行业指数分级证券投资基金	其他	0.66%	4,427,377	4,427,377	0	4,427,377		
海通证券股份有限公司	国有法人	0.60%	4,059,900	4,059,900	0	4,059,900		
朱森源	境内自然人	0.55%	3,701,000	3,701,000	0	3,701,000		
蒋丽娜	境内自然人	0.51%	3,399,800	3,399,800	0	3,399,800		
中国银行—华宝兴业动力组合股票型证券投资基金	其他	0.43%	2,905,710	2,905,710	0	2,905,710		
梁富友	境内自然人	0.43%	2,880,870	960,290	2,200,740	680,130		
威海威高投资有限公司	境内非国有法人	0.36%	2,419,700	2,419,700	0	2,419,700		
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	329,531,480	人民币普通股	329,531,480					
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					
中国农业银行股份有限公司—国泰国证医药卫生行业指数分级证券投资基金	4,427,377		4,427,377					
海通证券股份有限公司	4,059,900	人民币普通股	4,059,900					
朱森源	3,701,000	人民币普通股	3,701,000					
蒋丽娜	3,399,800	人民币普通股	3,399,800					
中国银行—华宝兴业动力组合股票型证券投资基金	2,905,710	人民币普通股	2,905,710					
威海威高投资有限公司	2,419,700	人民币普通股	2,419,700					
中国工商银行股份有限公司—诺	1,692,850	人民币普通股	1,692,850					

安灵活配置混合型证券投资基金			
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		

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。

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
华仁世纪集团有限公司	梁福东	1995 年 01 月 29 日	26459511-6	5000 万元	项目投资；经营管理；销售：五金，家用电器，日用百货，服装，化工产品（不含危险品）；房屋租赁；研制、开发、生产、销售网络设备、计算机软硬件；技术信息咨询、开发、培训服务；室内装饰装潢
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

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。

## 3、公司实际控制人情况

自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
梁福东	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	华仁世纪集团有限公司董事长兼总裁。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、前 10 名限售条件股东持股数量及限售条件

限售条件股东名称	持有的限售条件股份数量 (股)	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量 (股)	限售条件
梁富友	2,200,740	2015 年 01 月 16 日	40,088	股权激励限售; 高管锁定股, 每年解锁 25%。
张春强	1,608,000	2015 年 01 月 16 日	402,000	股权激励限售; 高管锁定股, 每年解锁 25%。
沈宏策	1,206,000	2015 年 01 月 16 日	301,500	股权激励限售; 高管锁定股, 每年解锁 25%。
肖维文	1,005,000	2015 年 01 月 16 日	251,250	股权激励限售; 高管锁定股, 每年解锁 25%。
李晓丽	938,400	2015 年 01 月 16 日	234,600	股权激励限售; 高管锁定股, 每年解锁 25%。
初晓君	906,000	2015 年 01 月 16 日	226,500	股权激励限售; 高管锁定股, 每年解锁 25%。
龚凌	787,200	2015 年 01 月 16 日	196,800	股权激励限售; 高管锁

				定股，每年解锁 25%。
李继仁	675,000	2015 年 01 月 16 日	222,750	股权激励限售；
王文萍	651,000	2015 年 01 月 16 日	162,750	股权激励限售；高管锁定股，每年解锁 25%。
滕阳	327,000	2015 年 01 月 16 日	176,250	股权激励限售；

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

#### 1、持股情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	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	增减变动原因
梁富友	董事长	男	64	现任	1,920,580	960,290	0	2,880,870	1,920,580	0	0	2,880,870	资本公积转增；
孙晓	董事	男	53	现任	1,000	500	0	1,500	0	0	0	0	资本公积转增；
张春强	总经理;董事	男	42	现任	1,336,000	668,000	396,000	1,608,000	1,336,000	0	0	1,608,000	资本公积转增；减持
梁福东	董事	男	56	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
褚旭	董事	男	37	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
初晓君	董事;常务副总经理	女	49	现任	802,000	401,000	297,000	906,000	802,000	0	0	906,000	资本公积转增；减持
蔡弘	独立董事	女	54	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
王春波	独立董事	女	61	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
徐胜锐	独立董事	男	44	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
孙婧博	监事	女	32	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
周向阳	监事	男	40	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	

郎雪梅	监事	女	33	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
肖维文	副总经理	男	45	现任	835,000	417,500	247,500	1,005,000	835,000	0	0	1,005,000	资本公积转增；减持
沈宏策	副总经理	男	41	现任	1,002,000	501,000	297,000	1,206,000	1,002,000	0	0	1,206,000	资本公积转增；减持
李晓丽	副总经理	女	38	现任	737,800	368,900	168,300	938,400	737,800	0	0	938,400	资本公积转增；减持
王文萍	副总经理；财务总监	女	40	现任	467,000	233,500	49,500	651,000	467,000	0	0	651,000	资本公积转增；减持
姬生斌	副总经理	男	41	现任	113,600	56,800	0	170,400	113,600	0	0	170,400	资本公积转增；
龚凌	董事会秘书	女	38	现任	597,400	298,700	108,900	787,200	597,400	0	0	787,200	资本公积转增；减持
李永生	董事	男	46	离任	0	0	0	0	0	0	0	0	
李武臣	独立董事	男	67	离任	0	0	0	0	0	0	0	0	
赵殿贵	独立董事	男	67	离任	0	0	0	0	0	0	0	0	
孙念波	监事	男	61	离任	0	0	0	0	0	0	0	0	
马振振	监事	男	32	离任	0	0	0	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	7,812,380	3,906,190	1,564,200	10,154,370	7,811,380	0	0	10,152,870	--

## 2、持有股票期权情况

适用  不适用

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

## 1、董事会成员

**梁富友先生**，1951年1月生，中共党员，硕士，中国国籍，无永久境外居留权。历任解放军某部排长、连长、营长、后勤处处长，山东省平邑县钻石饰品厂厂长，山东省平邑县外贸局副局长，山东省平邑县外经委副主任，山东省平邑县粮食局党委书记兼局长。2001年至今任华仁药业股份有限公司董事长。

**孙晓先生**，1962年7月生，中共党员，研究生学历，高级工程师，中国国籍，无永久境外居留权。历任山东新华医疗器械厂副厂长，山东省淄博市医药局副局长，国家化工部生产协调司、办公厅处长，国家轻工业局办公厅副主任，红塔创新投资股份有限公司副总裁、总裁，现任红塔创新投资股份有限公司总裁，中山大学达安基因股份有限公司董事，烟台冰轮股份有限公司董事，华仁药业股份有限公司董事、副董事长。

**梁福东先生**，1959年11月生，中共党员，研究生学历。中国国籍，无永久境外居留权。历任青岛金城工贸公司经理，青岛金城商场总经理，青岛金城实业（集团）有限公司董事长兼总裁，青岛华仁集团有限公司董事长兼总裁，现任华仁世纪集团有限公司董事长兼总裁，华仁药业股份有限公司董事。

**褚旭先生**，1978年12月生，中共党员，本科学历。中国国籍，无永久境外居留权。历任华仁世纪集团总裁助理，青岛华仁投资管理有限公司总经理，现任华仁世纪集团副总裁，青岛华仁投资管理有限公司董事长兼总经理。

**张春强先生**，1973年8月生，研究生学历。中国国籍，无永久境外居留权。历任青岛华仁生物技术有限公司企划部经理、副总经理、总经理，现任华仁药业股份有限公司董事、总经理。

**初晓君女士**，1966年11月生，研究生学历，执业药师，高级工程师。中国国籍，无永久境外居留权。历任青岛华仁药业股份有限公司品管部部长，总经理助理、副总经理，现任华仁药业股份有限公司董事、常务副总经理，湖北华仁同济药业有限公司总经理。

**蔡弘女士**，1961年11月出生，本科学历，高级工程师。中国国籍，无永久境外居留权。历任中国医药工业公司包装部经理、中国医药包装协会副秘书长。现任中国医药包装协会秘书长。自2011年7月29日至今担任公司独立董事。

**王春波女士**，1954年3月出生，中共党员，中国国籍，无永久境外居留权。历任讲师、副教授、教授，2005至今被评为青岛大学二层次特聘教授，现任青岛大学医学院人体机能学实验室主任、药理学教授、博士生导师。自2011年7月29日至今担任公司独立董事。

**徐胜锐先生**，1971年7月出生，研究生学历。中国国籍，无永久境外居留权。历任中国证监会青岛证监局主任科员，青岛海尔股份有限公司总经理助理，青岛天泰房地产开发股份有限公司副总裁、董秘，青岛国际投资有限公司实业发展总监，江苏润邦重工股份有限公司独立董事、山东新华锦国际股份有限公司独立董事。自2013年8月15日至今担任本公司独立董事。

## 2、监事会成员

**孙婧博女士**，1983年10月生，本科学历。中国国籍，无永久境外居留权。历任华仁世纪集团有限公司企管中心副经理，现任华仁世纪集团有限公司人力资源部经理，公司监事会主席。

**周向阳先生**，1975年8月生，中共党员，研究生学历，中国国籍，无境外永久居留权。曾供职于国元证券有限责任公司、明天（控股）集团、华安保险，现任红塔创新投资股份有限公司昆山业务部总经理，公司监事会副主席。

**郎雪梅女士**，1982年2月生，专科学历。中国国籍，无永久境外居留权。历任青岛华仁药业股份有限公司商务专员，现任华仁药业股份有限公司输液事业部行政经理，公司监事。

## 3、高级管理人员

**张春强先生**，其简历参见本节“二、1、董事会成员”介绍。

**初晓君女士**，其简历参见本节“二、1、董事会成员”介绍。

**肖维文先生**，1970年12月生，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。历任青岛制药股份有限公司车间主任，公司生产部长，公司总经理助理，公司副总经理兼青岛华仁塑胶医药用品有限公司总经理。现任公司副总经理兼青岛华仁医疗用品有限公司总经理。

**沈宏策先生**，1974年9月生，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。历任青岛海尔药业有限公司商务经理，华仁药业营销中心商务经理、营销部副部长兼商务经理、营销部部长、营销总监，公司副总经理。现任公司副总经理兼输液事业部总经理，沈阳会通医药有限公司董事长。

**李晓丽女士**，1977年6月生，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。历任公司生产部部长助理、生产部副部长、生产部

部长、总经理助理兼生产部部长，公司副总经理。现任华仁药业股份有限公司副总经理兼青岛华仁堂医药连锁有限公司总经理。

**王文萍女士**，1975年8月生，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权，注册会计师。历任青岛雨辰酒业有限公司主管会计、青岛友联食品有限公司财务经理、青岛万策投资有限公司财务经理，历任公司财务中心副主任、主任，财务中心经理。现任公司副总经理兼财务总监。

**姬生斌先生**，1974年4月生，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。历任青岛海信计算机销售公司区域销售经理，青岛公泰管理咨询有限公司总经理助理，华仁药业股份有限公司办公室主任，青岛华仁医药包装材料科技有限公司总经理，公司总经理助理兼华仁药业（日照）有限公司总经理，现任公司副总经理兼华仁药业（日照）有限公司总经理。

**龚凌女士**，1977年1月生，中国国籍，无境外永久居留权，会计学本科学历，会计师职称，注册会计师。历任武汉电信局营业员、北京中农天盈科技发展有限公司会计、华夏天海会计师事务所审计师、海尔电器集团有限公司资本运作师。现任公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
梁福东	华仁世纪集团有限公司	董事长、总裁	1995年01月29日		否
褚旭	华仁世纪集团有限公司	副总裁	2011年03月01日		否
梁富友	华仁世纪集团有限公司	董事	2004年02月13日		否
孙婧博	华仁世纪集团有限公司	人力资源部 经理	2012年01月19日		是
孙晓	红塔创新投资股份有限公司	总裁	2003年03月11日		是
周向阳	红塔创新投资股份有限公司	昆山业务部 总经理	2006年08月07日		是
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
梁福东	青岛华仁房地产开发有限公司	董事长	1992年08月22日		是
梁福东	陕西华仁矿业有限公司	董事	2011年01月24日		否
梁福东	青岛泰克玛科技有限公司	董事	2008年07月16日		否
梁福东	青岛金弘测控技术发展有限公司	董事	2003年02月		否

			24 日		
梁福东	青岛华仁创业投资有限公司	董事	2010 年 12 月 27 日		否
梁福东	青岛华仁投资管理有限公司	董事长、总经 理	2010 年 05 月 21 日		否
梁福东	中扶华仁能源有限公司	董事长	2011 年 08 月 04 日		否
梁福东	青岛华仁物业股份有限公司	董事	2014 年 10 月 14 日		否
褚旭	青岛华仁物业股份有限公司	董事	2014 年 10 月 14 日		否
褚旭	青岛华仁投资管理有限公司	董事	2010 年 05 月 21 日		否
褚旭	青岛华仁创业投资有限公司	董事兼总经 理	2010 年 12 月 27 日		是
褚旭	青岛创盈股权投资基金管理有限公司	执行董事	2012 年 03 月 23 日		否
褚旭	青岛市大学生创业投资有限公司	董事长兼总 经理	2012 年 08 月 31 日		否
褚旭	青岛通泰达矿业有限公司	董事长	2014 年 04 月 16 日		否
褚旭	中扶华仁能源有限公司	董事	2011 年 08 月 04 日		否
褚旭	古丈县留心矿产有限责任公司	董事	2011 年 01 月 21 日		否
褚旭	陕西华仁矿业有限公司	董事	2011 年 11 月 24 日		否
梁富友	青岛华仁医疗用品有限公司	董事长	2008 年 01 月 25 日		否
梁富友	青岛华仁医药包装材料科技有限公司	董事长	2012 年 02 月 17 日		否
梁富友	华仁药业（日照）有限公司	董事长	2012 年 09 月 07 日		否
梁富友	青岛华仁医药有限公司	董事长	2013 年 06 月 26 日		否
梁富友	湖北华仁同济药业有限责任公司	董事长	2014 年 01 月 10 日		否
孙晓	中山大学达安基因股份有限公司	董事	2010 年 04 月 21 日		否

孙晓	烟台冰轮股份有限公司	董事	2011年04月26日		否
初晓君	青岛华仁医疗用品有限公司	董事	2008年01月25日		否
初晓君	湖北华仁同济药业有限责任公司	总经理	2014年01月10日		否
蔡弘	中国医药包装协会	副会长、秘书长	2001年08月07日		是
徐胜锐	江苏润邦重工股份有限公司	独立董事	2009年10月24日		是
徐胜锐	山东新华锦国际股份有限公司	独立董事	2013年05月21日		是
肖维文	青岛华仁医疗用品有限公司	董事、总经理	2008年01月25日		否
张春强	华仁药业（日照）有限公司	董事	2012年09月07日		否
张春强	青岛华仁医药有限公司	董事	2013年06月26日		否
王文萍	华仁药业（日照）有限公司	监事	2012年09月07日		否
王文萍	青岛华仁医药有限公司	监事	2013年06月26日		否
沈宏策	青岛华仁医药有限公司	董事、总经理	2013年06月26日		否
沈宏策	沈阳会通医药有限公司	董事长	2014年08月01日		否
褚旭	北京双杰电气股份有限公司	董事	2012年04月05日		是

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	高级管理人员薪酬与绩效考核方案需经董事会审议通过；独立董事津贴及董事长的薪酬方案由董事会审议后交股东大会审议通过后实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员的薪酬和绩效考核方案根据公司薪酬体系和绩效考核体系实施。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司已向董事、监事及高级管理人员全额支付薪酬。高级管理人员的薪酬均已按月支付，独立董事津贴按年度支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
梁富友	董事长	男	64	现任	53.12		53.12
孙晓	董事	男	53	现任			
张春强	总经理;董事	男	42	现任	32.56		32.56
梁福东	董事	男	56	现任			
褚旭	董事	男	37	现任			
初晓君	董事;常务副总经理	女	49	现任	26.26		26.26
蔡弘	独立董事	女	54	现任	10		10
王春波	独立董事	女	61	现任	10		10
徐胜锐	独立董事	男	44	现任	10		10
孙婧博	监事	女	32	现任			
周向阳	监事	男	40	现任			
郎雪梅	监事	女	33	现任	5.19		5.19
肖维文	副总经理	男	45	现任	22.82		22.82
沈宏策	副总经理	男	41	现任	20.64		20.64
李晓丽	副总经理	女	38	现任	15.81		15.81
王文萍	副总经理;财务总监	女	40	现任	15.65		15.65
姬生斌	副总经理	男	41	现任			
龚凌	董事会秘书	女	38	现任	15.75		15.75
李永生	董事	男	46	离任			
李武臣	独立董事	男	67	离任	10		10
赵殿贵	独立董事	男	67	离任	10		10
孙念波	监事	男	61	离任			
马振振	监事	男	32	离任	13.93		13.93
合计	--	--	--	--	271.73	0	271.73

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	报告期内可行权的期权股数	报告期内已行权的期权股数	报告期内已行权期权的行权价格(元/股)	报告期末持有的股权市价(元/股)	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	报告期解限的限制性股票数量
梁富友	董事长				7.13			1,195,740

张春强	董事;总经理				7.13			804,000
初晓君	董事;常务副 总经理				7.13			504,000
肖维文	副总经理				7.13			502,500
沈宏策	副总经理				7.13			603,000
李晓丽	副总经理				7.13			425,850
王文萍	副总经理;财 务总监				7.13			249,000
姬生斌	副总经理				7.13			69,900
龚凌	董事会秘书				7.13			334,950
合计	--	0	0	--	--	0	--	4,688,940

注：报告期内行权的限制性股票数量为 2011 年股权激励计划第三批限制性股票和 2013 年股权激励计划第一批限制性股票可解锁，公司已在中国结算公司办理解锁手续，实际上市流通日期为 2015 年 1 月 16 日。高管实际上市流通为所持股份的 25%。

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李永生	董事		2014 年 07 月 29 日	换届
李武臣	独立董事		2014 年 07 月 29 日	换届
赵殿贵	独立董事		2014 年 07 月 29 日	换届
孙念波	监事		2014 年 07 月 29 日	换届
马振振	监事		2014 年 07 月 29 日	换届
王文萍	副总经理；财 务总监	聘任	2014 年 07 月 29 日	选举
姬生斌	副总经理	聘任	2014 年 07 月 29 日	选举

#### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

无

## 六、公司员工情况

在职员工总数 (人)	3349	
<b>专业构成</b>	<b>人数 (人)</b>	<b>比例 (%)</b>
生产人员	2036	60.79%
销售人员	459	13.71%
技术人员	343	10.24%
财务人员	38	1.13%
管理人员	473	14.12%
<b>教育程度</b>	<b>人数 (人)</b>	<b>比例 (%)</b>
本科及以上	595	17.77%
大专	913	27.26%
高中专及以下	1841	54.97%
<b>年龄构成</b>	<b>人数 (人)</b>	<b>比例 (%)</b>
30岁以下	2093	62.50%
31—40岁	814	24.31%
41—50岁	395	11.79%
51岁以上	47	1.40%
公司需承担费用的离退休职工人数	0	

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规的要求，结合本公司的具体情况健全和完善了《公司章程》和各内部控制制度，发挥了董事会各专门委员会的职能和作用，完善了董事会的职能和专业化程度，保障了董事会决策的科学性和程序性，不断完善本公司法人治理结构和内控制度，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。截至报告期末，本公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

### 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2013 年度股东大会	2014 年 04 月 03 日	巨潮资讯 www.cninfo.com.cn	2014 年 04 月 04 日

#### 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 01 月 14 日	巨潮资讯 www.cninfo.com.cn	2014 年 01 月 15 日
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 07 月 29 日	巨潮资讯 www.cninfo.com.cn	2014 年 07 月 30 日

### 三、报告期董事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
第四届董事会第二十九次会议决议	2014 年 03 月 10 日	巨潮资讯 www.cninfo.com.cn	2014 年 03 月 12 日
第四届董事会第三十次会议	2014 年 04 月 21 日	巨潮资讯 www.cninfo.com.cn	2014 年 04 月 22 日
第四届董事会第三十一次（临时）会议	2014 年 06 月 09 日	巨潮资讯 www.cninfo.com.cn	2014 年 06 月 10 日
第四届董事会第三十二次（临时）会议	2014 年 07 月 10 日	巨潮资讯 www.cninfo.com.cn	2014 年 07 月 11 日

第五届董事会第一次会议	2014 年 07 月 30 日	巨潮资讯 www.cninfo.com.cn	2014 年 07 月 31 日
第五届董事会第二次会议	2014 年 08 月 11 日	巨潮资讯 www.cninfo.com.cn	2014 年 08 月 12 日
第五届董事会第三次会议	2014 年 10 月 22 日	巨潮资讯 www.cninfo.com.cn	2014 年 10 月 23 日
第五届董事会第四次（临时）会议	2014 年 12 月 30 日	巨潮资讯 www.cninfo.com.cn	2014 年 12 月 31 日

#### 四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为了进一步完善信息披露管理制度，强化信息披露责任意识，建立内部责任追究机制，促进董事、监事和高级管理人员勤勉尽责，公司第三届董事会第九次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

#### 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 04 月 15 日
审计机构名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中兴华审字（2015）第 SD-3-071 号
注册会计师姓名	李江山 刘树国

审计报告正文

### 审计报告

中兴华审字（2015）第SD-3-071号

华仁药业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的华仁药业股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括2014年12月31日的合并和母公司资产负债表，2014年度的合并和母公司利润表、合并和母公司现金流量表、合并和母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2014年12月31日的合并及母公司财务状况以及2014年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

（盖章）

中国注册会计师：李江山

中国注册会计师：刘树国

中国 青岛

市

二〇一五年四月十五日

## 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

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	204,900,301.24	362,878,823.14
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	73,719,703.70	60,003,238.07
应收账款	492,613,630.25	402,086,689.12
预付款项	41,392,285.73	25,582,577.36
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	9,205.46	339,164.38
应收股利		
其他应收款	60,533,515.02	25,681,170.72
买入返售金融资产		
存货	185,248,653.75	118,025,643.79
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,911,647.28	2,530,661.49
流动资产合计	1,064,328,942.43	997,127,968.07
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		30,000,000.00
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	400,000.00	
投资性房地产		
固定资产	1,179,814,091.17	1,076,375,162.03
在建工程	95,509,755.30	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	96,454,484.44	100,448,741.33
开发支出	15,306,208.53	11,872,770.99
商誉	31,949,768.79	28,151,496.29
长期待摊费用	21,826,175.00	4,626,727.49
递延所得税资产	13,742,496.28	5,502,671.43
其他非流动资产	102,265,922.69	61,425,266.18
非流动资产合计	1,557,268,902.20	1,372,301,735.45
资产总计	2,621,597,844.63	2,369,429,703.52
流动负债：		
短期借款	835,000,000.00	650,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	87,685,636.04	8,707,787.84
应付账款	133,531,215.20	128,792,779.88
预收款项	5,451,815.00	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	1,116,968.53	1,296,607.72
应交税费	18,170,019.42	32,072,119.06
应付利息		
应付股利		

其他应付款	14,178,735.29	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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	5,209,568.64	
其他流动负债	20,775,579.00	
流动负债合计	1,121,119,537.12	879,946,551.31
非流动负债：		
长期借款	7,350,000.00	15,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	91,307.14	
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	7,000,000.00	8,000,000.00
递延所得税负债	6,332,409.58	7,139,958.90
其他非流动负债		
非流动负债合计	20,773,716.72	30,139,958.90
负债合计	1,141,893,253.84	910,086,510.21
所有者权益：		
股本	672,199,035.00	448,351,490.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	345,855,141.51	539,915,606.30
减：库存股	20,775,579.00	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	49,149,308.21	44,565,272.22
一般风险准备		

未分配利润	433,276,685.07	426,510,824.79
归属于母公司所有者权益合计	1,479,704,590.79	1,459,343,193.31
少数股东权益		
所有者权益合计	1,479,704,590.79	1,459,343,193.31
负债和所有者权益总计	2,621,597,844.63	2,369,429,703.52

法定代表人：梁富友

主管会计工作负责人：王文萍

会计机构负责人：王文萍

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	125,411,764.77	253,366,368.37
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	62,824,519.30	22,555,304.69
应收账款	364,338,873.03	327,198,116.13
预付款项	15,392,218.71	3,745,761.35
应收利息	9,205.46	339,164.38
应收股利		
其他应收款	519,298,347.18	338,410,437.42
存货	62,546,083.01	50,217,945.13
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,149,821,011.46	995,833,097.47
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	335,763,088.27	253,763,088.27
投资性房地产		
固定资产	846,965,086.60	901,276,896.22
在建工程	41,174,451.95	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	46,420,822.32	48,132,802.35
开发支出	15,306,208.53	11,872,770.99
商誉		
长期待摊费用	15,763,610.49	3,900,341.18
递延所得税资产	7,234,330.10	4,037,802.48
其他非流动资产	30,134,822.30	5,000,271.33
非流动资产合计	1,338,762,420.56	1,240,133,064.49
资产总计	2,488,583,432.02	2,235,966,161.96
流动负债：		
短期借款	835,000,000.00	650,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	66,461,136.04	8,707,787.84
应付账款	75,348,852.36	100,112,818.98
预收款项	2,910,709.86	
应付职工薪酬	251,747.27	142,292.89
应交税费	14,690,921.37	23,702,383.85
应付利息		
应付股利		
其他应付款	58,514,343.64	47,718,508.05
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	20,775,579.00	
流动负债合计	1,073,953,289.54	830,383,791.61
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	7,000,000.00	8,000,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,000,000.00	8,000,000.00
负债合计	1,080,953,289.54	838,383,791.61
所有者权益：		
股本	672,199,035.00	448,351,490.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	353,538,303.25	547,598,768.04
减：库存股	20,775,579.00	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	49,149,308.21	44,565,272.22
未分配利润	353,519,075.02	357,066,840.09
所有者权益合计	1,407,630,142.48	1,397,582,370.35
负债和所有者权益总计	2,488,583,432.02	2,235,966,161.96

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	916,761,352.64	867,200,339.57
其中：营业收入	916,761,352.64	867,200,339.57
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	851,692,387.55	724,382,124.28
其中：营业成本	475,056,211.19	406,295,642.46
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	9,431,577.38	10,125,252.05
销售费用	177,115,231.42	164,747,544.63
管理费用	144,997,649.63	111,526,083.59
财务费用	37,371,986.54	21,845,679.82
资产减值损失	7,719,731.39	9,841,921.73
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）	65,068,965.09	142,818,215.29
加：营业外收入	2,755,819.99	7,460,617.92
其中：非流动资产处置利得	185,032.20	
减：营业外支出	4,039,556.06	6,932,394.41
其中：非流动资产处置损失	148,732.31	403,699.27
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	63,785,229.02	143,346,438.80
减：所得税费用	7,631,243.75	21,827,051.87
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	56,153,985.27	121,519,386.93
归属于母公司所有者的净利润	56,153,985.27	121,519,386.93
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不		

能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	56,153,985.27	121,519,386.93
归属于母公司所有者的综合收益总额	56,153,985.27	121,519,386.93
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.08	0.19
(二)稀释每股收益	0.08	0.19

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：梁富友

主管会计工作负责人：王文萍

会计机构负责人：王文萍

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	598,458,044.99	634,251,639.33
减：营业成本	290,080,800.41	302,344,824.34
营业税金及附加	7,914,940.33	7,664,572.67
销售费用	132,081,689.63	129,581,429.18
管理费用	93,988,102.47	73,936,107.42
财务费用	19,072,824.56	16,693,596.43

资产减值损失	55,075.03	7,519,385.16
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）	55,264,612.56	96,511,724.13
加：营业外收入	2,017,924.74	3,788,002.73
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	3,567,571.29	5,640,457.85
其中：非流动资产处置损失	96,641.82	393,149.29
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	53,714,966.01	94,659,269.01
减：所得税费用	7,874,606.09	14,485,818.77
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	45,840,359.92	80,173,450.24
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		

六、综合收益总额	45,840,359.92	80,173,450.24
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.07	0.12
（二）稀释每股收益	0.07	0.12

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	931,878,135.14	876,350,743.67
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	1,042,185.00	
收到其他与经营活动有关的现金	3,349,055.46	8,766,940.53
经营活动现金流入小计	936,269,375.60	885,117,684.20
购买商品、接受劳务支付的现金	334,558,548.59	392,811,249.08
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	187,233,089.18	147,404,199.74

支付的各项税费	124,901,107.56	108,235,474.25
支付其他与经营活动有关的现金	224,014,544.58	196,887,700.45
经营活动现金流出小计	870,707,289.91	845,338,623.52
经营活动产生的现金流量净额	65,562,085.69	39,779,060.68
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	196,426.00	1,348,195.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	30,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	1,447,870.24	1,276,786.76
投资活动现金流入小计	31,644,296.24	2,624,981.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	259,799,791.42	227,694,387.89
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-683,876.74	60,825,344.67
支付其他与投资活动有关的现金	600,000.00	
投资活动现金流出小计	259,715,914.68	288,519,732.56
投资活动产生的现金流量净额	-228,071,618.44	-285,894,750.80
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		52,994,048.06
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	875,000,000.00	860,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		30,000,000.00
筹资活动现金流入小计	875,000,000.00	942,994,048.06
偿还债务支付的现金	698,550,000.00	420,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	87,059,851.70	23,727,446.75
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	86,013,674.64	11,637,202.28

筹资活动现金流出小计	871,623,526.34	455,364,649.03
筹资活动产生的现金流量净额	3,376,473.66	487,629,399.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,154,537.19	710,467.16
五、现金及现金等价物净增加额	-157,978,521.90	242,224,176.07
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	204,900,301.24	362,878,823.14

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	603,790,706.40	672,876,183.02
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,017,924.74	4,271,405.42
经营活动现金流入小计	604,808,631.14	677,147,588.44
购买商品、接受劳务支付的现金	229,734,917.85	298,991,363.08
支付给职工以及为职工支付的现金	115,560,741.00	97,524,676.51
支付的各项税费	94,775,848.87	75,808,606.74
支付其他与经营活动有关的现金	148,825,881.18	147,093,824.60
经营活动现金流出小计	588,897,388.90	619,418,470.93
经营活动产生的现金流量净额	15,911,242.24	57,729,117.51
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,348,195.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	391,909.11	855,878.84
投资活动现金流入小计	391,909.11	2,204,073.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	103,229,841.37	126,501,967.75
投资支付的现金	82,000,000.00	

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		60,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	600,000.00	
投资活动现金流出小计	185,829,841.37	186,501,967.75
投资活动产生的现金流量净额	-185,437,932.26	-184,297,893.91
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		52,994,048.06
取得借款收到的现金	875,000,000.00	860,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	103,290,315.96	30,000,000.00
筹资活动现金流入小计	978,290,315.96	942,994,048.06
偿还债务支付的现金	690,000,000.00	360,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	65,302,150.87	18,219,956.60
支付其他与筹资活动有关的现金	182,570,615.86	270,434,521.11
筹资活动现金流出小计	937,872,766.73	648,654,477.71
筹资活动产生的现金流量净额	40,417,549.23	294,339,570.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,154,537.19	710,641.24
五、现金及现金等价物净增加额	-127,954,603.60	168,481,435.19
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	125,411,764.77	253,366,368.37

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	448,351,490.00				539,915,606.30				44,565,272.22		426,510,824.79		1,459,343,193.31
加：会计政策变更													

前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	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)	223,847,545.00				-194,060,464.79	20,775,579.00			4,584,035.99		6,765,860.28		20,361,397.48
(一)综合收益总额											56,153,985.27		56,153,985.27
(二)所有者投入和减少资本	-328,200.00				30,115,280.21	20,775,579.00							9,011,501.21
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					30,626,269.07								30,626,269.07
4. 其他	-328,200.00				-510,988.86	20,775,579.00							-21,614,767.86
(三)利润分配									4,584,035.99		-49,388,124.99		-44,804,089.00
1. 提取盈余公积									4,584,035.99		-4,584,035.99		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-44,804,089.00		-44,804,089.00
4. 其他													
(四)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													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	672,199,035.00				345,855,141.51	20,775,579.00			49,149,308.21		433,276,685.07		1,479,704,590.79

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	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：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	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）综合收益总额											121,519,386.93		121,519,386.93	
（二）所有者投入	11,724				39,171,							-52,316	-1,420,9	

和减少资本	,490.00			354.87						,838.26	93.39
1. 股东投入的普通股	14,849,000.00			49,001,700.00							63,850,700.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额				5,562,507.19							5,562,507.19
4. 其他	-3,124,510.00			-15,392,852.32						-52,316,838.26	-70,834,200.58
(三) 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											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	448,351,490.			539,915,606.30			44,565,272.22		426,510,824.79		1,459,343,193.

	00											31
--	----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	----

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	448,351,490.00				547,598,768.04				44,565,272.22	357,066,840.09	1,397,582,370.35
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	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）	223,847,545.00				-194,060,464.79	20,775,579.00			4,584,035.99	-3,547,765.07	10,047,772.13
（一）综合收益总额										45,840,359.92	45,840,359.92
（二）所有者投入和减少资本	-328,200.00				30,115,280.21	20,775,579.00					9,011,501.21
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					30,626,269.07						30,626,269.07
4. 其他	-328,200.00				-510,988.86	20,775,579.00					-21,614,767.86
（三）利润分配									4,584,035.99	-49,388,124.99	-44,804,089.00
1. 提取盈余公积									4,584,035.99	-4,584,035.99	
2. 对所有者（或										-44,804,089.00	-44,804,089.00

股东)的分配										089.00	89.00
3. 其他											
(四)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											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	672,199,035.00				353,538,303.25	20,775,579.00			49,149,308.21	353,519,075.02	1,407,630,142.48

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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、本年期初余额	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)综合收益总额										80,173,450.24	80,173,450.24
(二)所有者投入	11,724,4				46,854,51						58,579,00

和减少资本	90.00			6.61						6.61
1. 股东投入的普通股	14,849,000.00			49,001,700.00						63,850,700.00
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额				5,562,507.19						5,562,507.19
4. 其他	-3,124,510.00			-7,709,690.58						-10,834,200.58
(三) 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. 对所有者（或股东）的分配										
3. 其他										
(四) 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										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 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

### 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，2001年8月，公司整体变更为股份有限公司。公司注册资本为672,199,035.00元，股本为672,199,035.00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》。

2013年9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218,313,500.00万股作为基数，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，计增加股本218,313,500.00元，变更后注册资本为人民币436,627,000.00元。上述送股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5月，根据公司2013年度股东大会审议通过的《2013年度利润分配方案》，以公司2013年12月31日总股本448,351,490股为基数，向全体股东每10股派1元人民币现金，以资本公积金向全体股东每10股转增5股。转增后公司股本变更为67252.7235万股。

2014年10月，根据公司第五届董事会第三次会议审议通过的《关于回购注销部分已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意公司对因离职已不符合激励条件的2011年股权激励计划的9名及2013年股权激励计划的14名激励对象原授予但尚未解锁的共计17.29万股限制性股票（经过公司2011年-2013年年度权益分派所涉现金分红及资本公积转增后为32.82万股限制性股票）进行回购注销，回购注销后，股本变更为67219.9035万股。

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。

公司所属行业：医药制造类工业生产企业。

公司经营范围：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。

公司主要产品：非PVC软包装的普通型输液和治疗型输液。

公司财务报表及财务报表附注业经公司董事会于2015年4月15日审议通过。

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。具体详见“本附注八、合并范围的变更”

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29日收购阳药100%股权。阳药药2014年8月1日纳入

其他合并范围的公司详见“附注七”

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2、持续经营

自报告期末起 12 个月内公司具备持续经营能力。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订），将本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的投资从长期股权投资中分类至可供出售金融资产核算，并进行了追溯调整。本公司根据《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）将其他非流动负债中政府补助分类至递延收益核算，并进行了追溯调整；应交税费中留抵的进项税重分类到其他流动资产；预付账款中预付非流动资产性质款项重分类到非流动资产中。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

本公司的营业周期为12个月

#### 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### 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

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

##### (2) 非同一控制下的企业合并

本公司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。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

#### 6、合并财务报表的编制方法

##### (1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

##### (2) 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

### (1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### (2) 处置子公司或业务

#### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### (3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留

存收益。

#### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三.14长期股权投资”。

### 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、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

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

#### (2) 外币财务报表折算

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。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### 2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### 3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### 4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

#### 5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用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

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### **(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，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则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。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### **(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### **(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**

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的,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,不通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为:①被投资人发生严重财务困难,很可能倒闭或者财务重组;②被投资人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化,可能无法收回投资成本。

2) 持有至到期投资的减值准备:

对于持有至到期投资,有客观证据表明其发生了减值的,根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失;计提后如有证据表明其价值已恢复,原确认的减值损失可予以转回,记入当期损益,但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
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款项	账龄分析法

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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

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

**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、自制半成品等。

**(2) 发出存货的计价方法**

领用和发出时按加权平均法计价。

**(3) 存货可变现净值的确认依据及跌价准备的计提方法**

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

**(4) 存货的盘存制度**

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**

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销

**13、划分为持有待售资产**

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；

(3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；

(4) 该项转让将在一年内完成。

## 14、长期股权投资

### (1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为公司联营企业。

### (2) 投资成本的确定

#### 1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及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在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

#### 2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

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。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定

### (3) 后续计量及损益确认方法

#### 1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### 2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### 3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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。

## 16、固定资产

### (1) 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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认： 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业； 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	25-40	3.00%	3.88-2.38
机器设备	年限平均法	10-15	3.00%	9.70-6.33
电子设备	年限平均法	5-10	3.00%	19.40-9.50
运输设备	年限平均法	5-10	3.00%	19.40-9.50

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

1) 符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁： ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人； ②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权； ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（75%（含）以上）； ④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%（含）以上）；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%（含）以上）； ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。 不满足上述条件的，认定经营租赁。 2) 在租赁期开始日，将租赁固定资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入固定资产的入账价值，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。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的可归属于租赁固定资产的初始直接费用计入租入固定资产的价值。 在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人的租赁内含利率的，采用出租人的租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认的融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。 对租赁固定资产采用与自有应折旧固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期满时取得租赁固定资产所有权的，在租赁固定资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期满时取得租赁固定资产所有权的，在租赁期与租赁固定资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 17、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程的类别分为：设备工程、土建工程和其他工程。

## (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见三、20“长期资产减值”。

## 18、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### (2) 借款费用资本化期间

当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1)资产支出已经发生；2)借款费用已经发生；3)为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (3) 暂停资本化期间

若符合资本化条件的资产在购建或者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，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 19、生物资产

无

## 20、油气资产

无

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1) 计价方法

外购的无形资产应按照其购买价款、相关税费以及直接归属于使该资产达到预定用途所发生的实际成本入账；投资者投入的无形资产，应按投资双方签定的投资合同或协议价值入账。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

#### 2) 使用寿命

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

### 3) 减值测试

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见三、20“长期资产减值”。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

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下列条件的，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：

- 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；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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。

## 22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间

按直线法摊销。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### 1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### 2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

## 25、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现实义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

### (2) 预计负债的计量方法

公司按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 26、股份支付

### (1) 股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### ① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用；在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

#### ② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### (2) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

### (3) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

### (4) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

无

## 28、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，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。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 30、递延所得税资产/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。

## 31、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

#### 1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### 2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （2）融资租赁的会计处理方法

#### 3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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。此外，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初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### 4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

无

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

本公司已执行财政部于2014年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：

《企业会计准则—基本准则》（修订）、《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）、《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）、《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）、《企业会计准则第33号——合并财务报表》（修订）、《企业会计准则第37号——金融工具列报》（修订）、《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》。

本公司执行上述企业会计准则的主要影响如下：

##### (1) 执行《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）：

本公司根据《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订），将本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的投资从长期股权投资中分类至可供出售金融资产核算，并进行了追溯调整。

报表项目	2013年12月31日	
	调整前	调整后
可供出售金融资产		30,000,000.00
长期股权投资	30,000,000.00	

##### (2) 执行《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）：

本公司根据《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）将其他非流动负债中政府补助分类至递延收益核算，并进行了追溯调整；应交税费中留抵的进项税重分类到其他流动资产；预付账款中预付非流动资产性质款项重分类到非流动资产中。

报表项目	2013年12月31日	
	调整前	调整后
递延收益		8,000,000.00
其他非流动负债	8,000,000.00	
其他流动资产		2,530,661.49
应交税费	29,541,457.57	32,072,119.06

其他非流动资产		61,425,266.18
预付款项	87,007,843.54	25,582,577.36

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 34、其他

无

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额计算的销项税额减去可抵扣进项税	17%
营业税	应税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%
水利建设基金	应缴流转税额	1%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
华仁药业股份有限公司	15%
青岛华仁医疗用品有限公司	15%
华仁药业（日照）有限公司	15%
青岛华仁医药包装材料科技有限公司	25%
湖北华仁同济药业有限责任公司	25%
青岛华仁医药有限公司	25%
沈阳会通医药有限公司	25%

### 2、税收优惠

本公司取得青岛市科学技术局、青岛市财政局、山东省青岛市国家税务局、青岛市地方税务局联合下发的高新技术企业证书（证书编号为GR201437100094，发证时间2014年10月14日，有效期三年，税收优惠期至2016年）；

公司子公司华仁药业（日照）有限公司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GR201437000141，发证时间2014年10月31日，有效期三年，税收优惠期至2016年）；

公司子公司青岛华仁医疗用品有限公司取得青岛市科学技术局、青岛市财政局、山东省青岛市国家税务局、青岛市地方税务局联合下发的高新技术企业证书（证书编号为GF201437100073，发证时间2014年9月9日，有效期三年，税收优惠期至2016年）

### 3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	781,697.72	124,183.11
银行存款	163,395,870.25	358,876,592.10
其他货币资金	40,722,733.27	3,878,047.93
合计	204,900,301.24	362,878,823.14

其他说明

无

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	0.00	0.00
其中：债务工具投资	0.00	0.00
权益工具投资	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
其中：债务工具投资	0.00	0.00
权益工具投资	0.00	0.00
其他	0.00	0.00

其他说明：

无

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	73,719,703.70	60,003,238.07
合计	73,719,703.70	60,003,238.07

#### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	4,061,136.04
合计	4,061,136.04

#### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	155,979,601.99	
商业承兑票据	400,052.60	
合计	156,379,654.59	

#### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
其他说明	

其他说明

### 5、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	524,055,382.16	100.00%	31,441,751.91	6.00%	492,613,630.25	426,900,339.19	100.00%	24,813,650.07	5.81%	402,086,689.12
合计	524,055,382.16	100.00%	31,441,751.91	6.00%	492,613,630.25	426,900,339.19	100.00%	24,813,650.07	5.81%	402,086,689.12

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	462,575,834.16	23,128,791.69	5.00%
1 年以内小计	462,575,834.16	23,128,791.69	5.00%
1 至 2 年	51,936,774.98	5,193,677.50	10.00%
2 至 3 年	5,726,750.08	1,145,350.02	20.00%
3 年以上	3,816,022.94	1,973,932.70	
3 至 4 年	2,214,458.27	664,337.48	30.00%
4 至 5 年	583,938.90	291,969.45	50.00%
5 年以上	1,017,625.77	1,017,625.77	100.00%
合计	524,055,382.16	31,441,751.91	

确定该组合依据的说明：

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：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,133,154.63 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
无	0.00	

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,880,051.75
合计	1,880,051.75

其中重要的应收账款核销情况：上述核销的应收账款为确认坏账。

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	金额	坏账准备	占应收账款总额的比例 (%)
安徽康明医药有限公司	26,018,968.73	1,301,756.98	4.96
辽宁万隆医药有限公司	25,526,062.27	1,276,303.11	4.87
大连市医药物资有限公司	17,715,761.35	885,853.87	3.38
黑龙江省禾润凯迪医药有限公司	17,419,566.14	870,978.31	3.32
济南博瀚医疗器械有限公司	12,393,620.00	947,482.00	2.36
合计	99,073,978.49	5,282,374.27	18.89

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	35,128,833.88	84.87%	18,393,204.02	71.90%
1 至 2 年	4,147,036.24	10.02%	3,488,107.86	13.63%

2至3年	556,088.13	1.34%	722,818.39	2.83%
3年以上	1,560,327.48	3.77%	2,978,447.09	11.64%
合计	41,392,285.73	--	25,582,577.36	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末余额中1年以上的款项主要是未结算的预付货款。

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	金额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
通化济达医药有限公司	3,400,000.00	8.21
日照供电公司	1,707,202.74	4.12
北京海天龙商贸有限公司	1,407,700.00	3.40
济南闰凯医疗器械有限公司	1,000,000.00	2.42
青岛浦田橡塑有限公司	976,750.00	2.36
合计	8,491,652.74	20.51

其他说明：

无

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	9,205.46	339,164.38
合计	9,205.46	339,164.38

### (2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

无

## 8、应收股利

### (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

### (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

无

## 9、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	64,830,936.86	100.00%	4,297,421.84	6.63%	60,533,515.02	29,786,866.33	100.00%	4,105,695.61	13.78%	25,681,170.72
合计	64,830,936.86	100.00%	4,297,421.84	6.63%	60,533,515.02	29,786,866.33	100.00%	4,105,695.61	13.78%	25,681,170.72

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	51,682,651.70	2,584,132.59	5.00%
1 年以内小计	51,682,651.70	2,584,132.59	5.00%

1 至 2 年	10,655,687.38	1,065,568.74	10.00%
2 至 3 年	2,023,886.51	404,777.30	20.00%
3 年以上	468,711.27	242,943.21	51.83%
3 至 4 年	297,825.80	89,347.74	30.00%
4 至 5 年	34,580.00	17,290.00	50.00%
5 年以上	136,305.47	136,305.47	100.00%
合计	64,830,936.86	4,297,421.84	

确定该组合依据的说明：

无

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

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 147,875.98 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
物流公司款项	3,438,403.05	20,786.10
合作方款项	30,972,797.60	23,507,004.39
业务备用金	24,419,736.21	4,685,827.94

政府款项	6,000,000.00	1,573,247.90
合计	64,830,936.86	29,786,866.33

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
潍坊市人民医院	合作方款项	9,318,126.70	1 年以内 1,738,126.7 元；1 至 2 年 7,580,000 元	14.37%	844,906.34
沈阳市工商行政管理局	政府款项	6,000,000.00	1 年以内	9.25%	300,000.00
卫生部医院管理研究所	合作方款项	3,000,000.00	1 年以内	4.63%	150,000.00
青岛至顺物流有限公司	物流公司款项	1,864,392.38	1 年以内	2.88%	93,219.62
济南凯信医药科技开发公司	合作方款项	1,646,500.00	2 至 3 年	2.54%	329,300.00
合计	--	21,829,019.08	--	33.67%	1,717,425.96

注：沈阳市工商行政管理局对公司进行商业销售检查，暂扣款 600 万。

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

	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	37,662,362.12		37,662,362.12	41,458,550.94		41,458,550.94
在产品	14,929,815.12		14,929,815.12	5,873,696.02		5,873,696.02
库存商品	119,322,523.39	2,558,649.03	116,763,874.36	64,354,285.07	727,908.16	63,626,376.91
周转材料	15,587,146.15		15,587,146.15	7,067,019.92		7,067,019.92
自制半成品	305,456.00		305,456.00			
合计	187,807,302.78	2,558,649.03	185,248,653.75	118,753,551.95	727,908.16	118,025,643.79

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	727,908.16	2,558,649.03		727,908.16		2,558,649.03
合计	727,908.16	2,558,649.03		727,908.16		2,558,649.03

注1：计提存货跌价准备的依据：资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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。截至2014年12月31日，经测试，部分产成品存在跌价迹象，已计提存货跌价2,558,649.03元。

注2：截至2014年12月31日，上期计提的跌价准备已经在本期全部销售，故转销其对应的存货跌价准备。

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额中无利息资本化金额。

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 11、划分为持有待售的资产

单位：元

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

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未抵扣增值税	5,542,589.73	2,530,661.49
预缴城建税	128,615.31	
预缴教育费附加	55,120.85	
预缴地方教育费附加	36,747.23	
预缴地方水利基金	18,373.62	
预缴所得税	130,200.54	
合计	5,911,647.28	2,530,661.49

其他说明：

无

## 14、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
其他股权投资：				30,000,000.00		30,000,000.00
合计				30,000,000.00		30,000,000.00

根据公司与山东洁晶集团股份有限公司签订的《股权转让协议》，公司于 2014 年 1 月将持有的日照市东港区洁鑫小额贷款有限公司 30% 的股权，按照账面价值作价，以 30,000,000.00 元转让给山东洁晶集团股份有限公司，并办理完毕相关登记手续。

### (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	权益工具的成本/债务工	公允价值	累计计入其他综合收益	已计提减值金额
------------	-------------	------	------------	---------

	具的摊余成本		的公允价值变动金额	
--	--------	--	-----------	--

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

(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	期初已计提减值余额	本期计提	其中：从其他综合收益转入	本期减少	其中：期后公允价值回升转回	期末已计提减值余额
------------	-----------	------	--------------	------	---------------	-----------

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
青岛华仁 堂医药连 锁有限公 司		400,000.0 0									400,000.0 0	
小计		400,000.0 0									400,000.0 0	
合计		400,000.0 0									400,000.0 0	

其他说明

报告期内，华仁医药收购青岛青青岛医药有限公司100%股权，股权转让价格共计132万元，截止期末总付款金额为40万元，青岛青青岛医药有限公司于2015年1月12日完成工商变更并改名为青岛华仁堂医药连锁有限公司。故2014年期末未将该公司纳入合并范围。

## 18、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

## 19、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	703,057,197.55	664,649,695.90	20,370,228.29	14,545,476.38		1,402,622,598.12
2.本期增加金额	77,500,413.12	132,759,165.09	4,980,065.93	5,402,887.19		220,642,531.33
(1) 购置	11,170,448.10	35,392,871.23	4,712,778.30	3,450,103.18		54,726,200.81
(2) 在建工程转入	66,329,965.02	97,366,293.86	145,144.24			163,841,403.12
(3) 企业合并增加			122,143.39	1,952,784.01		2,074,927.40
3.本期减少金额		45,456,431.51	296,363.98	2,097,094.26		47,849,889.75
(1) 处置或报废		45,456,431.51	296,363.98	2,097,094.26		47,849,889.75
4.期末余额	780,557,610.67	751,952,429.48	25,053,930.24	17,851,269.31		1,575,415,239.70
二、累计折旧						
1.期初余额	57,752,786.61	251,086,781.25	10,481,196.16	6,926,672.07		326,247,436.09
2.本期增加金额	20,199,640.15	65,925,979.97	2,812,793.22	3,212,696.27		92,151,109.61
(1) 计提	20,199,640.15	65,925,979.97	2,764,159.90	1,963,686.92		90,853,466.94
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加			48,633.32	1,249,009.35		1,297,642.67
3.本期减少金额		20,906,351.78	283,440.37	1,607,605.02		22,797,397.17
(1) 处置或报废		20,906,351.78	283,440.37	1,607,605.02		22,797,397.17
4.期末余额	77,952,426.76	296,106,409.44	13,010,549.01	8,531,763.32		395,601,148.53

三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	702,605,183.91	455,846,020.04	12,043,381.23	9,319,505.99		1,179,814,091.17
2.期初账面价值	645,304,410.94	413,562,914.65	9,889,032.13	7,618,804.31		1,076,375,162.03

(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	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
三期大输液车间	90,925,992.64	正在履行审批手续
SPC 注塑车间	70,475,799.95	正在履行审批手续
包装膜材车间	48,191,690.60	正在履行审批手续
研发技术中心大楼	19,095,170.54	正在履行审批手续
综合办公大楼	91,958,053.71	正在履行审批手续
合计	320,646,707.44	

其他说明

无

**20、在建工程****(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
一亿袋软包装项目				35,053,426.77		35,053,426.77
德马格注塑系统	4,154,292.98		4,154,292.98	4,154,292.98		4,154,292.98
胶州医药仓库				1,666,053.88		1,666,053.88
GMP 改造				2,858,739.27		2,858,739.27
配液中心	16,175,827.33		16,175,827.33	8,098,883.28		8,098,883.28
ERP 项目	2,342,695.28		2,342,695.28			
四车间 C294 线设备	21,894,508.93		21,894,508.93			
吹膜机	7,230,769.23		7,230,769.23			
湖北华仁同济生产线项目	42,577,908.07		42,577,908.07			
其他	1,133,753.48		1,133,753.48	2,067,503.53		2,067,503.53
合计	95,509,755.30		95,509,755.30	53,898,899.71		53,898,899.71

**(2) 重要在建工程项目本期变动情况**

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
GMP 改造	38,146,800.00	2,858,739.27	5,891,846.47	8,750,585.74			107.00%	100%				金融机构贷款
四车间 C294 线设备	23,000,000.00		22,457,578.56		563,069.63	21,894,508.93	95.00%	95%				金融机构贷款
一亿袋软包装	140,000,000.00	35,053,426.77	106,965,140.03	142,018,566.80			102.00%	100%	4,399,014.38	4,399,014.38	6.60%	金融机构贷款

项目												
湖北华仁同济生产线项目	160,000,000.00		42,577,908.07			42,577,908.07	26.58%	30%				金融机构贷款
合计	361,146,800.00	37,912,166.04	177,892,473.13	150,769,152.54	563,069,636.33	64,472,417.00	--	--	4,399,014.38	4,399,014.38		--

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

截至2014年12月31日，在建工程无减值情况，不需计提资产减值准备。

**21、工程物资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**22、固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**23、生产性生物资产**

**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

适用  不适用

**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

适用  不适用

**24、油气资产**

适用  不适用

## 25、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	90,550,789.84	22,383,706.24	4,881,624.91	1,394,732.30	119,210,853.29
2.本期增加金额	2,178,819.00			470,686.52	2,649,505.52
(1) 购置	2,178,819.00			470,686.52	2,649,505.52
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	92,729,608.84	22,383,706.24	4,881,624.91	1,865,418.82	121,860,358.81
二、累计摊销					
1.期初余额	10,192,672.96	5,086,352.91	3,069,894.97	413,191.12	18,762,111.96
2.本期增加金额	1,969,227.36	3,918,309.78	474,321.30	281,903.97	6,643,762.41
(1) 计提	1,969,227.36	3,918,309.78	474,321.30	281,903.97	6,643,762.41
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	12,161,900.32	9,004,662.69	3,544,216.27	695,095.09	25,405,874.37
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					

四、账面价值					
1.期末账面价值	80,567,708.52	13,379,043.55	1,337,408.64	1,170,323.73	96,454,484.44
2.期初账面价值	80,358,116.88	17,297,353.33	1,811,729.94	981,541.18	100,448,741.33

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

无

## 26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
器官保存液研发费	1,800,000.00						1,800,000.00
缬沙坦	10,072,770.99						10,072,770.99
JMS 专利特许权		1,019,683.47					1,019,683.47
腹透液包装系统		985,339.43					985,339.43
高、低钙平衡性腹透开发		1,123,855.58					1,123,855.58
复方氨基酸注射液（18AA-II）		304,559.06					304,559.06
合计	11,872,770.99	3,433,437.54					15,306,208.53

其他说明

注1：WMO-II 器官保存液系公司与华中科技大学同济医学院附属同济医院合作开发的三类医疗器械，该项目已经过小试、中试及临床试验，并与2011年9月通过样品审核，该项目工艺技术可行，市场前景较好，基本可以确定开发成功并拥有全部知识产权。2013年委托北京悦康科创医药科技有限公司进行临床试验。截止2014年9月5日临床试验总结已完成，临床试验报告已定稿，后续申报SFDA。

注2：缬沙坦片剂项目系公司与美国Austarpharma 公司合作研究的药品，该项目工艺技术可行，市场前景较好，基本可以确定开发成功并拥有全部知识产权。根据与美国Austarpharma 公司的合同约定，该项目共计2,000,000.00 美元，截止2014年12月31日，已经支付对方价款折合人民币10,072,770.99元。该项目已于2013年1月完成向FDA申报，现处于FDA审评阶段，预计将于2015年11月获得FDA批准。

注3: JMS专利特许权项目系公司购买日本JMS公司的专利特许权项目。JMS生产并销售用于腹膜透析疗法的一次性医疗器械及药品,并拥有与该产品的生产、组装及使用相关的的专业技术信息、专有技术及专利申请。截止2014年12月31日,已经支付对方价款折合人民币1,019,683.47元。

注4: 腹透液包装系统系公司委托德国PLUMAT公司研发一种腹膜透析液包装系统项目, PLUMAT公司具有产品研发所必须的适当设备及经过充分培训、具有丰富知识和经验的研发人员。截止2014年12月31日,已经支付对方价款折合人民币985,339.43元。

注5: 高、低钙平衡性腹透项目属于化学药品注册分类3.2“已在国外上市销售的复方制剂”品种,参考国家食品药品监督管理局已批准腹膜透析液剂型,我公司产品按注射剂申报。该项目已经完成小试、中试及申报资料报送省局,该项目工艺技术可行,市场前景较好,基本可以确定开发成功并拥有全部知识产权。截止2014年12月31日,已支付1,123,855.58元。该项目预计2015年SFDA出具受理通知书。

注6: 复方氨基酸注射液(18AA-II)属于经典的平衡型氨基酸注射液,该项目已经完成小试、中试及工艺验证,并于2014年提报省审批,该项目工艺技术可行,市场前景较好,基本可以确定开发成功并拥有全部知识产权。截止2014年12月31日,已支付304,559.06元。该项目预计2015年向SFDA提交申报资料。

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

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
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
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
沈阳会通医药有 限公司		3,798,272.50				3,798,272.50
合计	28,151,496.29	3,798,272.50				31,949,768.79

### (2) 商誉减值准备

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
		计提	其他	处置	其他	

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法:

其他说明

## 28、长期待摊费用

单位: 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
静脉用药配液中心支出	3,900,341.18	17,815,643.73	6,363,710.20		15,352,274.71
房屋改造支出	726,386.31	4,058,553.04	550,622.36		4,234,316.99
租赁支出		2,500,000.00	260,416.70		2,239,583.30
合计	4,626,727.49	24,374,196.77	7,174,749.26		21,826,175.00

其他说明

**29、递延所得税资产/递延所得税负债****(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应收账款坏账准备	31,441,751.91	5,227,903.80	24,813,650.07	3,924,072.19
其他应收款坏账准备	4,297,421.84	683,956.52	4,105,695.62	635,036.94
存货跌价准备	2,558,649.03	383,797.35	727,908.16	109,186.22
未弥补亏损	7,108,024.68	1,777,006.17		
股权激励费用	36,188,776.25	5,669,832.44	5,562,507.18	834,376.08
合计	81,594,623.71	13,742,496.28	35,209,761.03	5,502,671.43

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制下合并公允价值与账面价值差异	40,450,570.27	6,332,409.58	45,793,014.64	7,139,958.90
合计	40,450,570.27	6,332,409.58	45,793,014.64	7,139,958.90

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		13,742,496.28		5,502,671.43
递延所得税负债		6,332,409.58		7,139,958.90

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(5) 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	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明：

**30、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
设备款项	61,101,148.55	56,086,102.43
工程款项	40,564,774.14	5,339,163.75
投资非盈利单位	600,000.00	
合计	102,265,922.69	61,425,266.18

其他说明：

2014年11月13日公司设立青岛华仁输液文化博物馆，为民办非企业单位，非盈利性质。开办资金为60万元，业务发范围为藏品收藏、陈列展览、学术研究、社会教育。

**31、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	75,000,000.00	75,000,000.00
保证借款	180,000,000.00	165,000,000.00
信用借款	580,000,000.00	410,000,000.00
合计	835,000,000.00	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5号楼全栋作抵押向农业银行借入。

注2：保证借款其中50,000,000.00元由华仁药业（日照）有限公司担保，向交通银行借入；70,000,000.00元由青岛华仁医疗用品有限公司、华仁药业（日照）有限公司担保，向农商银行借入；60,000,000.00元由青岛华仁医疗用品有限公司担保，向青岛银行借入。

注3：信用借款为本公司向农业银行、工商银行、民生银行、招商银行、邮政储蓄银行分别借入355,000,000.00元、50,000,000.00元、55,000,000.00元、50,000,000.00元、70,000,000.00元。

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**33、衍生金融负债**

适用  不适用

**34、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	87,685,636.04	8,707,787.84
合计	87,685,636.04	8,707,787.84

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**35、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	89,829,647.14	69,012,222.89
1-2 年	16,289,562.75	56,690,681.13
2-3 年	24,815,883.59	543,683.59
3-4 年	543,683.59	649,229.69
4-5 年	649,229.69	812,718.97
5 年以上	1,403,208.44	1,084,243.61
合计	133,531,215.20	128,792,779.88

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
设备款项	16,819,513.68	未到结算期
工程款项	12,260,365.21	未到结算期
合计	29,079,878.89	--

其他说明：

**36、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	5,294,938.00	2,537,218.27
1-2 年	100,965.30	28,755.86
2-3 年	28,467.86	1,049.94
3-4 年	62.04	1,140.00
4-5 年	1,140.00	21,810.00
5 年以上	26,241.80	4,458.80
合计	5,451,815.00	2,594,432.87

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

**(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

**37、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	922,109.17	168,821,031.64	168,626,172.28	1,116,968.53
二、离职后福利-设定提存计划	374,498.55	18,232,418.35	18,606,916.90	
合计	1,296,607.72	187,053,449.99	187,233,089.18	1,116,968.53

**(2) 短期薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	397,103.72	143,278,562.69	143,168,357.37	507,309.04
2、职工福利费		9,228,466.55	9,228,466.55	
3、社会保险费		9,600,102.30	9,600,102.30	
其中：医疗保险费		7,792,481.29	7,792,481.29	
工伤保险费		927,697.05	927,697.05	
生育保险费		879,923.96	879,923.96	
4、住房公积金		1,769,176.24	1,769,176.24	
5、工会经费和职工教育经费	525,005.45	4,944,723.86	4,860,069.82	609,659.49
合计	922,109.17	168,821,031.64	168,626,172.28	1,116,968.53

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	374,498.55	17,239,564.01	17,614,062.56	
2、失业保险费		992,854.34	992,854.34	
合计	374,498.55	18,232,418.35	18,606,916.90	

其他说明：

**38、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,555,583.98	13,631,031.93
营业税	7,500.00	7,500.00

企业所得税	7,418,474.63	13,478,400.58
个人所得税	443,748.51	300,970.19
城市维护建设税	486,213.98	971,535.01
房产税	2,717,133.26	2,103,557.59
教育费附加	208,377.43	416,372.15
地方教育费附加	135,906.51	274,569.66
印花税	443,194.15	137,454.36
土地使用税	673,280.60	517,386.99
水利基金	80,606.37	233,340.60
合计	18,170,019.42	32,072,119.06

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### 41、其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
业务保证金	2,929,857.97	4,622,392.77
配液中心尾款	2,263,639.80	671,235.64
预提费用	4,103,475.77	9,007,183.36
设备工程质保金	4,881,761.75	12,182,012.17
投资保证金		30,000,000.00

合计	14,178,735.29	56,482,823.94
----	---------------	---------------

**(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
预提费用	400,000.00	未到结算期
设备工程质保金	769,503.44	未到结算期
合计	1,169,503.44	--

其他说明

**42、划分为持有待售的负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	5,100,000.00	
一年内到期的长期应付款	109,568.64	
合计	5,209,568.64	

其他说明：

其他说明：1年内到期的长期借款明细见本节45。1年内到期的长期应付款明细见本节47。

**44、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存股	20,775,579.00	0.00
合计	20,775,579.00	

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额

其他说明：

短期应付债券的增减变动：对本期因未达标而失效的限制性股票认股款确认负债。

## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	7,350,000.00	15,000,000.00
合计	7,350,000.00	15,000,000.00

长期借款分类的说明：

将于2015年归还的长期借款5,100,000.00元，已重分类至一年内到期的非流动负债。

其他说明，包括利率区间：

此项长期借款为日照兴港国有资产经营有限公司，借款起止日期：2009.6.30-2017.6.29，利率：5.346%

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

#### 47、长期应付款

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
按揭贷款	91,307.14	
合计	91,307.14	

其他说明：

1年内需支付的按揭贷款已重分类至1年内

#### 48、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	8,000,000.00		1,000,000.00	7,000,000.00	政府补助款
合计	8,000,000.00		1,000,000.00	7,000,000.00	--

涉及政府补助的项目：

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
血液净化产品 (腹膜透析液) 产业项目	8,000,000.00		1,000,000.00		7,000,000.00	与资产相关
合计	8,000,000.00		1,000,000.00		7,000,000.00	--

其他说明：

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1000万元，截止2014年12月31日尚有700万元未摊销完。

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		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	-328,200.00	223,847,545.00	672,199,035.00

其他说明：

**注1：**2014年5月，根据公司2013年度股东大会审议通过的《2013年度利润分配方案》，以公司2013年12月31日总股本448,351,490股为基数，向全体股东每10股派1元人民币现金，以资本公积金向全体股东每10股转增5股。转增后公司股本变更为672,527,235.00元。

**注2:** 2014年10月, 根据公司第五届董事会第三次会议审议通过的《关于回购注销部分已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》, 公司对因离职已不符合激励条件的2011年股权激励计划的9名及2013年股权激励计划的14名激励对象原授予但尚未解锁的共计172,900.00股限制性股票(经过公司2011年-2013年年度权益分派所涉现金分红及资本公积转增后为328,200.00股限制性股票)进行回购注销, 回购注销后, 股本变更为672,199,035.00元。

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位: 元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明, 以及相关会计处理的依据:

其他说明:

## 55、资本公积

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	526,623,413.98		224,686,733.86	301,936,680.12
其他资本公积	13,292,192.32	30,626,269.07		43,918,461.39
合计	539,915,606.30	30,626,269.07	224,686,733.86	345,855,141.51

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

注1: 公司2013年度股东大会审议通过公司2013年度权益分派方案为: 以公司现有总股本448,351,490股为基数, 向全体股东每10股派1元人民币现金, 同时, 以资本公积金向全体股东每10股转增5股。2014年实施分派方案减少资本公积—股本溢价224,175,745.00元。本期因回购不符合股权激励条件的股票减少资本公积-股本溢价510,988.86元。

注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30,626,269.07元, 同时增加资本公积-其他资本公积30,626,269.07元。

## 56、库存股

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股		20,775,579.00		20,775,579.00

合计		20,775,579.00		20,775,579.00
----	--	---------------	--	---------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

对本期因未达标而失效的限制性股票认股款确认负债

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	44,565,272.22	4,584,035.99		49,149,308.21
合计	44,565,272.22	4,584,035.99		49,149,308.21

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	426,510,824.79	313,008,782.88
调整后期初未分配利润	426,510,824.79	313,008,782.88
加：本期归属于母公司所有者的净利润	56,153,985.27	121,519,386.93
减：提取法定盈余公积	4,584,035.99	8,017,345.02
应付普通股股利	44,804,089.00	
期末未分配利润	433,276,685.07	426,510,824.79

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。

- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 0.00 元。  
 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0.00 元。  
 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0.00 元。  
 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	916,247,088.56	474,539,466.91	866,889,465.53	406,295,642.46
其他业务	514,264.08	516,744.28	310,874.04	
合计	916,761,352.64	475,056,211.19	867,200,339.57	406,295,642.46

## 62、营业税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		7,500.00
城市维护建设税	5,086,888.18	5,558,357.67
教育费附加	2,180,094.94	2,382,019.98
地方教育费	1,453,396.60	1,587,968.88
水利建设基金	711,197.66	589,405.52
合计	9,431,577.38	10,125,252.05

其他说明:

## 63、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	45,264,537.37	30,784,331.48
推广费	42,841,912.89	56,332,642.72
业务招待费	10,938,541.29	8,968,470.70
运费	27,724,903.00	28,556,413.77
差旅费	12,172,443.61	11,329,172.22
车辆费	3,360,349.98	2,622,600.50
会务费	7,992,975.81	14,768,552.73

折旧和摊销	12,410,675.94	4,290,574.95
物料消耗	3,592,592.08	105,066.98
赠品费	4,420,221.82	1,458,564.67
其他	6,396,077.63	5,531,153.91
合计	177,115,231.42	164,747,544.63

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	30,853,498.43	26,916,072.43
办公费	9,834,272.48	12,919,414.27
差旅费	2,772,144.72	3,308,588.24
业务招待费	854,057.37	1,150,565.66
税费	9,513,066.90	8,733,833.58
折旧和摊销	12,033,977.81	10,442,203.62
研发费	46,192,004.37	40,882,716.56
股权激励费用	30,626,269.07	5,562,507.19
其他	2,318,358.48	1,610,182.04
合计	144,997,649.63	111,526,083.59

其他说明：

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	39,358,084.75	23,727,446.75
减：利息收入	1,117,911.32	1,512,896.35
汇兑损益	-1,154,537.19	-710,641.24
银行手续费	274,247.40	341,770.66
其他	12,102.90	
合计	37,371,986.54	21,845,679.82

其他说明：

**66、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	5,161,082.36	9,114,013.57
二、存货跌价损失	2,558,649.03	727,908.16
合计	7,719,731.39	9,841,921.73

其他说明：

**67、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

其他说明：

**68、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

**69、营业外收入**

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
非流动资产处置利得合计	185,032.20		185,032.20
其中：固定资产处置利得	185,032.20		185,032.20
政府补助	2,349,980.00	6,620,920.00	2,346,980.00
其他	220,807.79	839,697.92	223,807.79
合计	2,755,819.99	7,460,617.92	2,755,819.99

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
输液车间 GMP 改造项目补助		2,200,000.00	与收益相关
创新能力建设项目		1,000,000.00	与收益相关
1 亿袋非 PVC 软件包装大容量 注射剂生产线技术改造项目		1,000,000.00	与收益相关

中小企业发展专项资金		300,000.00	与收益相关
节能减排项目专项资金		300,000.00	与收益相关
驰名商标财政拨款		400,000.00	与收益相关
政府考核奖励		200,000.00	与收益相关
新产品项目财政专项扶持基金		110,600.00	与收益相关
山东省名牌奖励		50,000.00	与收益相关
知识产权奖励		40,320.00	与收益相关
缩合糖原料药制剂研制经费		20,000.00	与收益相关
血液净化产品（腹膜透析液）产业项目	1,000,000.00	1,000,000.00	与资产相关
首届青岛市企业管理奖奖金	100,000.00		与收益相关
产业振兴专项资金	400,000.00		与收益相关
知识产权局专利专项资金	19,480.00		与收益相关
智能装备款	400,000.00		与收益相关
优秀专家工作站奖励	88,000.00		与收益相关
知识产权专项资金	1,500.00		与收益相关
科技进步奖励	210,000.00		与收益相关
新产品项目扶持资金	115,000.00		与收益相关
专利资助	16,000.00		与收益相关
合计	2,349,980.00	6,620,920.00	--

其他说明：

## 70、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	148,732.31	403,699.27	148,732.31
其中：固定资产处置损失	148,732.31	403,699.27	148,732.31
对外捐赠	3,463,200.00	4,902,466.01	3,463,200.00
其他	427,623.75	1,626,229.13	427,623.75
合计	4,039,556.06	6,932,394.41	4,039,556.06

其他说明：

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	15,793,918.56	24,800,999.74
递延所得税费用	-8,162,674.81	-2,973,947.87
合计	7,631,243.75	21,827,051.87

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	63,785,229.02
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,567,784.35
子公司适用不同税率的影响	-2,225,381.61
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,253,622.52
技术开发费加计扣除影响	-2,668,380.05
其他	-296,401.47
所得税费用	7,631,243.75

其他说明

## 72、其他综合收益

详见附注。

## 73、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
暂收款、收回暂借款	1,962,926.51	2,553,020.26
财政拨款	1,349,980.00	4,620,920.00
其他	36,148.95	1,593,000.27
合计	3,349,055.46	8,766,940.53

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	本期发生额	上期发生额
付现费用	186,343,836.98	167,227,924.35
其他暂付款	37,670,707.60	29,659,776.10
合计	224,014,544.58	196,887,700.45

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	本期发生额	上期发生额
收到的存款利息	1,447,870.24	1,276,786.76
合计	1,447,870.24	1,276,786.76

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	本期发生额	上期发生额
出资设立博物馆	600,000.00	
合计	600,000.00	

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	本期发生额	上期发生额
其他借款		30,000,000.00
合计		30,000,000.00

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	本期发生额	上期发生额
支付其他借款	86,013,674.64	11,637,202.28
合计	86,013,674.64	11,637,202.28

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 74、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	56,153,985.27	121,519,386.93
加：资产减值准备	7,719,731.39	9,841,921.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	90,853,466.94	79,716,540.26
无形资产摊销	6,643,762.41	5,926,503.27
长期待摊费用摊销	7,174,749.26	4,117,830.67
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）	-36,299.89	403,699.27
财务费用（收益以“-”号填列）	37,085,636.24	21,503,909.16
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,355,125.49	-2,043,889.35
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-807,549.32	-930,058.53
存货的减少（增加以“-”号填列）	-59,267,028.12	-25,610,717.51
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-380,468,095.15	-188,666,355.92
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	307,864,852.15	14,000,290.70
经营活动产生的现金流量净额	65,562,085.69	39,779,060.68
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	204,900,301.24	362,878,823.14
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	-157,978,521.90	242,224,176.07

### (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	10,000,000.00

其中：	--
其中：沈阳会通医药有限公司	10,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	11,083,876.74
其中：	--
其中：沈阳会通医药有限公司	11,083,876.74
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	-1,083,876.74

其他说明：

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	204,900,301.24	362,878,823.14
其中：库存现金	781,697.72	124,183.11
可随时用于支付的银行存款	163,995,870.25	358,876,592.10
可随时用于支付的其他货币资金	40,722,733.27	3,878,047.93
三、期末现金及现金等价物余额	204,900,301.24	362,878,823.14

其他说明：

## 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
应收票据	4,061,136.04	票据质押

固定资产	94,800,908.18	借款抵押
合计	98,862,044.22	--

其他说明：

## 77、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	204,900,301.24
其中：美元	9,999.76	6.1190	61,188.53
欧元	74,943.50	7.4556	558,748.76
日元	697,051.06	0.0514	35,828.42

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

## 78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 79、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
沈阳会通医药有限公司	2014年07月31日	10,000,000.00	100.00%	购买	2014年07月31日	根据协议付款超过50%并办理完毕相关登记手	46,241,532.17	-724,939.73

						续。		
--	--	--	--	--	--	----	--	--

其他说明：

2014年7月31日，公司以1000万元的价格通过购买的方式取得沈阳会通医药有限公司100%的股权。

## (2) 合并成本及商誉

合并成本	沈阳会通医药有限公司
--现金	10,000,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	10,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	6,201,727.50
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	3,798,272.50

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

	沈阳会通医药有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	11,083,876.74	11,083,876.74
应收款项	56,585,515.66	56,585,515.66
存货	7,955,981.84	7,955,981.84
固定资产	777,284.73	777,284.73
在建工程	292,296.00	292,296.00
长期待摊费用	29,166.69	29,166.69

递延所得税资产	884,699.36	884,699.36
负债：		
借款	6,246,529.38	6,246,529.38
应付款项	65,160,564.14	65,160,564.14
净资产	6,201,727.50	6,201,727.50
减：少数股东权益		

注：2014年6月8日，山东汇德资产评估有限公司对沈阳会通医药有限公司以2014年3月31日为基准日对各项资产负债评估作价并出具汇德评报字（2014）第11号评估报告，沈阳会通医药有限公司购买日净资产公允价值系以上述评估基准日各项资产负债以评估价值为基础对评估基准日至购买日之间的增减变动以及折旧、摊销进行相应调整后得出。

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**

**(6) 其他说明**

**2、同一控制下企业合并**

**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

**(2) 合并成本**

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

### 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
青岛华仁医药包装材料科技有限公司	青岛市	青岛市崂山区	制造业	100.00%		设立
华仁药业(日照)有限公司	日照市	日照市东港区	制造业	100.00%		非同一控制下合并
湖北华仁同济药业有限责任公司	孝感市	孝感市高新区	制造业	60.30%		设立
青岛华仁医疗用品有限公司	青岛市	青岛市崂山区	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
青岛华仁医药有限公司	青岛市	青岛市崂山区	批发零售业		100.00%	非同一控制下合并
沈阳会通医药有限公司	沈阳市	沈阳市铁西区	批发零售业		100.00%	非同一控制下合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
湖北华仁同济药业有限责任公司	39.71%	0.00	0.00	0.00

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

湖北华仁同济药业有限责任公司因合作方尚未完成资产产权的转移，根据公司章程的规定暂不享有表决权和分配权，故公司对湖北华仁同济药业有限责任公司按照 100%持股比例合并。

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额						
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损	本期末确认的损失（或本期分	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------	-------------

	失	享的净利润)	
--	---	--------	--

其他说明

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

**4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明:

共同经营为单独主体的, 分类为共同经营的依据:

其他说明

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

**6、其他**

**十、与金融工具相关的风险**

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款、借款等, 与这些金融工具有关的风险主要有信用风险、市场风险和流动性风险, 以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡, 将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平, 使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标, 本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险, 每年二次对各种风险进行评估并制定出应对措施, 及时可靠地对各种风险进行监督, 将风险控制在限定的范围之内。

**1. 信用风险**

信用风险是指金融工具的一方不履行义务, 造成另一方发生财务损失的风险公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于应收账款和其他应收款等。为降低信用风险, 本公司对信用额度进行审批, 并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外, 本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况, 以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此, 本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

**2. 市场风险**

金融工具的市场风险, 是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险, 包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

**(1) 外汇风险**

外汇风险, 是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。

**(2) 利率风险**

利率风险, 是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。公司通过建立良好的银企关系, 对授信额度及授信期限进行合理的设计, 保障银行授信额度充足, 满足公司

各类短期融资需求。

(3) 其他价格风险

无。

3. 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

#### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

#### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

#### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

#### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

#### 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

#### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

#### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

#### 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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

华仁世纪集团有限公司	青岛市市南区	项目投资、经营管理、销售、房屋租赁等	5 千万元	49.00%	49.00%
------------	--------	--------------------	-------	--------	--------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是梁福东。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第九节，九，在其他主体中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
青岛泰克玛科技有限公司	受同一母公司控制

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名	受托方/承包方名	受托/承包资产类	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收	本期确认的托管
----------	----------	----------	----------	----------	----------	---------

称	称	型			益定价依据	收益/承包收益
---	---	---	--	--	-------	---------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/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	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
青岛泰克玛科技有限公司	土地房屋	2,500,000.00	

关联租赁情况说明

青岛泰克玛科技有限公司为公司控股股东华仁世纪集团有限公司的下属公司，是公司的关联公司。公司子公司华仁医疗租赁青岛泰克玛科技有限公司位于青岛平度市南村镇东海路2号土地、办公楼宿舍及厂房，用作医疗器械生产基地，租赁期为2013年7月31日至2021年7月30日。

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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
青岛华仁医药有限公司	5,000,000.00	2014年08月06日	2015年08月05日	否
青岛华仁医疗用品有限公司	10,000,000.00	2014年08月06日	2015年08月05日	否
青岛华仁医疗用品有限公司	19,800,000.00	2014年12月24日	2015年12月24日	否

本公司作为被担保方

单位：元

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
华仁药业（日照）有限公司、青岛华仁医疗用品有限公司	400,000,000.00	2014年06月13日	2017年05月22日	否
青岛华仁医疗用品有限	100,000,000.00	2014年10月11日	2015年10月11日	否

公司				
华仁药业（日照）有限公司	178,200,000.00	2014 年 03 月 18 日	2015 年 03 月 17 日	否

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	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

### （7）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员		

### （8）其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

### （1）应收项目

单位：元

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

### （2）应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	7,575,495.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	不适用

其他说明

**注1：**2014年10月，根据公司第五届董事会第三次会议审议通过的《关于回购注销部分已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，公司对因离职已不符合激励条件的2011年股权激励计划的9名及2013年股权激励计划的14名激励对象原授予但尚未解锁的共计172,900.00股限制性股票（经过公司2011年-2013年年度权益分派所涉现金分红及资本公积转增后为328,200.00股限制性股票）进行回购注销，回购注销后，股本变更为672,199,035.00元。

**注2：**根据公司《2013年限制性股票激励计划（草案修订稿）》，激励对象所获授的限制性股票若达到解锁条件，激励对象可分3次申请解锁：授予日后12个月后至24个月内、授予日24个月后至36个月内、授予日36个月后至48个月内可分别解锁当次获授标的股票总数的33%、33%、34%。第二批限制性股票解锁条件中的公司业绩考核条件如下：以2012年合并报表净利润为固定基数，2014年合并报表净利润增长率不低于43%；2014年合并报表营业收入不低于11亿元。（上述净利润增长率指标以扣除非经常性损益后的净利润作为计算依据）。若解锁期内任何一次未达到解锁条件，则当次可申请解锁的限制性股票不得解锁并由公司回购后注销。

根据公司2014年度经审计的财务报表，2014年公司合并报表扣除非经常性损益后的净利润、合并报表的营业收入两个指标未达到激励计划要求的解锁条件。根据公司《2013年限制性股票激励计划（草案修订稿）》，公司应将未达到第二批解锁条件的限制性股票回购注销。

## 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

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%
可行权权益工具数量的确定依据	无
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	43,918,461.39
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	30,626,329.07

其他说明

2012年度及2013年度“以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额”披露数据统计口径包含了股权激励及回购的股本溢价部分，数据统计口径有误。应为股权激励费用摊销费用计入资本公积的金额，因此2014年度以权益结算的股份支付计入资

本公积的累计金额为43,918,461.39。

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止2014年12月31日公司无需要披露的或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

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、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

其1、截止2015年1月30日，华仁世纪集团有限公司通过深圳证券交易所大宗交易方式累计减持了公司无限售条件流通股6,050万股，占公司总股本的8.996%。至此，上述股份减持计划实施完毕。本次减持后，华仁世纪集团持有公司股份数量28,003.148万股，占公司总股本41.64%，仍为第一大股东。其持股比例与公司第二大股东的持股比例差额仍大于5%。

2、2015年3月25日，华仁世纪集团有限公司将其持有的本公司12,000万股无限售条件流通股股份（占本公司现有股份总数的17.84%，占华仁世纪集团持有本公司股份的42.85%）质押给齐鲁证券有限公司，借款用作补充流动资金。质押手续已于2015年3月25日办理完毕。

3、2015年3月沈阳会通医药有限公司公司名称变更为“沈阳华仁医药有限责任公司”

4、本公司正在筹划发行股份购买资产事项，于2015年2月12日发布《关于重大资产重组停牌公告》，公司股票已于2015年2月12日下午开市起停牌。目前公司正推进该重组事项的进度。

5、2014年4月16日，公司完成32.82万股的限制性股票回购注销手续，工商变更登记尚在办理。

6、公司子公司华仁医疗于2015年3月3日通过竞拍以4,180,032元取得青岛泰克玛科技有限公司位于青岛平度市南村镇东海路2号土地使用权。2015年4月7日，青岛市市南区人民法院出具（2011）南执字第10499号执行裁定书。公司相关部门将根据相关程序办理上述土地使用权过户手续。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### （1）追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### （2）未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	383,158,602.27	100.00%	18,819,729.24	4.91%	364,338,873.03	345,195,313.09	100.00%	17,997,196.96	5.21%	327,198,116.13
合计	383,158,602.27	100.00%	18,819,729.24	4.91%	364,338,873.03	345,195,313.09	100.00%	17,997,196.96	5.21%	327,198,116.13

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	325,208,474.77	16,260,423.74	5.00%
1 年以内小计	325,208,474.77	16,260,423.74	5.00%
1 至 2 年	16,826,559.68	1,682,655.97	10.00%
2 至 3 年	1,344,613.12	268,922.62	20.00%
3 年以上	963,842.29	607,726.91	
3 至 4 年	344,450.54	103,335.16	30.00%
4 至 5 年	230,000.00	115,000.00	50.00%
5 年以上	389,391.75	389,391.75	100.00%
合计	344,343,489.86	18,819,729.24	

确定该组合依据的说明：

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：

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 822,532.28 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明:

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	金额	坏账准备	占应收账款总额的比例(%)
青岛华仁医药有限公司	37,482,150.82		9.78
安徽康明医药有限公司	26,018,968.73	1,301,756.98	6.79
辽宁万隆医药有限公司	25,526,062.27	1,276,303.11	6.66
大连市医药物资有限公司	17,715,761.35	885,853.87	4.62
黑龙江省禾润凯迪医药有限公司	17,419,566.14	870,978.31	4.55
合计	124,162,509.31	4,334,892.27	32.40

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	521,889,869.00	100.00%	2,591,521.82	0.50%	519,298,347.18	341,769,416.49	100.00%	3,358,979.07	0.98%	338,410,437.42
合计	521,889,869.00	100.00%	2,591,521.82	0.50%	519,298,347.18	341,769,416.49	100.00%	3,358,979.07	0.98%	338,410,437.42

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	34,152,661.11	1,707,633.06	5.00%
1 年以内小计	34,152,661.11	1,707,633.06	5.00%
1 至 2 年	8,723,687.59	872,368.76	10.00%
2 至 3 年	57,600.00	11,520.00	20.00%
3 至 4 年			30.00%
4 至 5 年			50.00%
5 年以上			100.00%
合计	42,933,948.70	2,591,521.82	

确定该组合依据的说明：

账面余额中的比例按期末该类应收账款除以应收账款合计数计算，坏账准备比例按该类应收账款期末已计提坏账准备除以期末该类应收账款金额计算。

其他应收款中合并范围内公司余额478,955,920.30元，坏账准备金额为0元。

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

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 767,457.25 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

#### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	478,955,920.30	321,363,370.90
物流公司款项	3,427,743.95	10,669.50
合作方款项	24,491,219.03	18,250,390.25
业务备用金	9,014,985.72	571,737.94
政府款项	6,000,000.00	1,573,247.90
合计	521,889,869.00	341,769,416.49

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
青岛华仁医药包装材料科技有限公司	往来款	220,692,264.95	1 年以内 152,094,952.57 元； 1-2 年 68,597,312.38 元。	42.29%	
华仁药业（日照）有限公司	往来款	154,249,914.45	1 年以内 64,080,957.87 元； 90,168,956.58 元 1-2 年。	29.56%	
青岛华仁医疗用品有限公司	往来款	75,289,964.03	1 年以内	14.43%	
青岛华仁医药有限公司	往来款	21,244,927.69	1 年以内	4.07%	
潍坊市人民医院	合作方款项	9,318,126.70	1 年以内 1,738,126.70 元；1-2 年 7,580,000.00 元。	1.79%	844,906.34
合计	--	480,795,197.82	--	92.14%	844,906.34

#### (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	335,763,088.27		335,763,088.27	253,763,088.27		253,763,088.27
合计	335,763,088.27		335,763,088.27	253,763,088.27		253,763,088.27

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
青岛华仁医疗用品有限公司	58,763,088.27			58,763,088.27		
青岛华仁医药包装材料科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
华仁药业（日照）有限公司	193,000,000.00			193,000,000.00		
湖北华仁同济药业有限责任公司		82,000,000.00		82,000,000.00		
合计	253,763,088.27	82,000,000.00		335,763,088.27		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		

一、合营企业
二、联营企业

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	598,087,257.85	289,703,341.57	634,099,308.47	302,344,824.34
其他业务	370,787.14	377,458.84	152,330.86	
合计	598,458,044.99	290,080,800.41	634,251,639.33	302,344,824.34

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	36,299.89	
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）	2,346,980.00	详情见本报告第九节-第七项-69 营业外收入
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,667,015.96	
减：所得税影响额	-102,123.65	
合计	-1,181,612.42	--

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

## 2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.79%	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.87%	0.09	0.09

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、会计政策变更相关补充资料

适用  不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	120,654,647.07	362,878,823.14	204,900,301.24
应收票据	87,215,883.17	60,003,238.07	73,719,703.70
应收账款	248,945,789.42	402,086,689.12	492,613,630.25
预付款项	10,008,469.79	25,582,577.36	41,392,285.73
应收利息	103,054.79	339,164.38	9,205.46
其他应收款	11,718,756.73	25,681,170.72	60,533,515.02
存货	87,865,702.93	118,025,643.79	185,248,653.75
其他流动资产	4,503.41	2,530,661.49	5,911,647.28
流动资产合计	566,516,807.31	997,127,968.07	1,064,328,942.43
非流动资产：			

可供出售金融资产	30,000,000.00	30,000,000.00	
长期股权投资			400,000.00
固定资产	1,014,361,977.76	1,076,375,162.03	1,179,814,091.17
在建工程	22,452,712.24	53,898,899.71	95,509,755.30
无形资产	96,643,522.04	100,448,741.33	96,454,484.44
开发支出	5,334,095.07	11,872,770.99	15,306,208.53
商誉	21,905,297.13	28,151,496.29	31,949,768.79
长期待摊费用	7,180,614.43	4,626,727.49	21,826,175.00
递延所得税资产	3,063,785.95	5,502,671.43	13,742,496.28
其他非流动资产	17,485,482.10	61,425,266.18	102,265,922.69
非流动资产合计	1,218,427,486.72	1,372,301,735.45	1,557,268,902.20
资产总计	1,784,944,294.03	2,369,429,703.52	2,621,597,844.63
流动负债：			
短期借款	210,000,000.00	650,000,000.00	835,000,000.00
应付票据		8,707,787.84	87,685,636.04
应付账款	160,211,255.98	128,792,779.88	133,531,215.20
预收款项	1,377,276.60	2,594,432.87	5,451,815.00
应付职工薪酬	2,373,242.08	1,296,607.72	1,116,968.53
应交税费	17,889,481.10	32,072,119.06	18,170,019.42
其他应付款	21,463,466.16	56,482,823.94	14,178,735.29
一年内到期的非流动 负债			5,209,568.64
其他流动负债			20,775,579.00
流动负债合计	413,314,721.92	879,946,551.31	1,121,119,537.12
非流动负债：			
长期借款	15,000,000.00	15,000,000.00	7,350,000.00
长期应付款			91,307.14
递延收益	10,000,000.00	8,000,000.00	7,000,000.00
递延所得税负债	7,384,772.34	7,139,958.90	6,332,409.58
非流动负债合计	32,384,772.34	30,139,958.90	20,773,716.72
负债合计	445,699,494.26	910,086,510.21	1,141,893,253.84
所有者权益：			
股本	218,313,500.00	448,351,490.00	672,199,035.00
资本公积	719,057,751.43	539,915,606.30	345,855,141.51

减：库存股			20,775,579.00
盈余公积	36,547,927.20	44,565,272.22	49,149,308.21
未分配利润	313,008,782.88	426,510,824.79	433,276,685.07
归属于母公司所有者权益合计	1,286,927,961.51	1,459,343,193.31	1,479,704,590.79
少数股东权益	52,316,838.26		
所有者权益合计	1,339,244,799.77	1,459,343,193.31	1,479,704,590.79
负债和所有者权益总计	1,784,944,294.03	2,369,429,703.52	2,621,597,844.63

## 5、其他

## 第十节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
  - 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
  - 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
  - 四、其他相关文件
- 以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

华仁药业股份有限公司

法定代表人：梁富友

二〇一五年四月十七日