



华仁药业股份有限公司

2013 年度报告

2014 年 03 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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人梁富友、主管会计工作负责人王文萍及会计机构负责人(会计主管人员)王文萍声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司基本情况简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项.....	30
第六节 股份变动及股东情况.....	40
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	50
第八节 公司治理.....	59
第九节 财务报告.....	61
第十节 备查文件目录.....	159

## 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	2013 年度
GMP	指	药品生产质量管理规范，即国家药监局制定的对国内药品行业的药品生产的相关标准及条例，要求药品生产企业应具备良好的生产设备，合理的生产过程，完善的质量管理和严格的检测系统，以确保最终产品的质量符合法规要求。
5TM 管理	指	全面质量管理、全员绩效管理、全程信息管理、全程营销管理和全面预算成本管理
TGA 认证	指	澳大利亚药物管理局（Therapeutic Goods Administration），简称 TGA。TGA 认证是澳洲政府的 GMP 认证，TGA 认证通过后，就可以申请产品在澳大利亚的注册，同时也可以接受与澳大利亚同在 PIC/S 成员国或在这些国家注册公司的委托生产。
QC 小组	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
WMS	指	即仓库管理系统，是一个实时的计算机软件系统，它能够按照运作的业务规则和运算法则（algorithms），对信息、资源、行为、存货和分销运作进行更完美地管理，使其最大化满足有效产出和精确性的要求。
MES 系统	指	MES 系统即制造企业生产过程执行管理系统，是一套面向制造企业车间执行层的生产信息化管理系统。

## 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

### 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

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入（元）	867,200,339.57	562,034,145.34	54.3%	405,311,965.68
营业成本（元）	406,295,642.46	246,405,139.31	64.89%	177,253,814.70
营业利润（元）	142,818,215.29	112,639,657.58	26.79%	95,240,879.81
利润总额（元）	143,346,438.80	117,639,540.80	21.85%	103,518,231.66
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	121,519,386.93	96,587,698.43	25.81%	87,560,917.68
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）	121,094,787.72	92,345,595.43	31.13%	80,529,943.97
经营活动产生的现金流量净额（元）	39,779,060.68	99,442,783.79	-60%	59,530,885.64
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.0887	0.4555	-80.53%	0.2787
基本每股收益（元/股）	0.28	0.22	27.27%	0.21
稀释每股收益（元/股）	0.28	0.22	27.27%	0.21
加权平均净资产收益率（%）	9.05%	7.74%	1.31%	7.63%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	9.02%	7.4%	1.62%	7.02%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
期末总股本（股）	448,351,490.00	218,313,500.00	105.37%	213,600,000.00
资产总额（元）	2,366,899,042.03	1,784,939,790.62	32.6%	1,247,483,463.11
负债总额（元）	907,555,848.72	445,694,990.85	103.63%	55,774,512.00
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	1,459,343,193.31	1,286,927,961.51	13.4%	1,191,708,951.11
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	3.2549	5.8949	-44.78%	5.5792
资产负债率（%）	38.34%	24.97%	13.37%	4.47%

## 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中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司普通股股东的净利润		归属于上市公司普通股股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	121,519,386.93	96,587,698.43	1,459,343,193.31	1,286,927,961.51
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司普通股股东的净利润		归属于上市公司普通股股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	121,519,386.93	96,587,698.43	1,459,343,193.31	1,286,927,961.51
按境外会计准则调整的项目及金额				

### 3、境内外会计准则下会计数据差异说明

## 三、非经常性损益的项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 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）	-403,699.27	-30,060.25	7,305.11	
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）	6,620,920.00	5,238,000.00	8,799,750.00	详情见本报告第九节-第七项-63 营业外收入。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,688,997.22	-208,056.53	-529,703.26	
减：所得税影响额	103,624.30	757,780.22	1,246,378.14	
合计	424,599.21	4,242,103.00	7,030,973.71	--

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

## 四、重大风险提示

1、医药行业受到国家政策严格调控，同时各地招标方案不确定性因素多，药品价格整体趋势不断下行，企业面临经营利润

**持续下降的风险。**应对该风险，公司将不断完善、健全产品结构，提高产品竞争力，同时提高资产使用效率，保持产品的利润水平。营销上公司将坚持差异化的营销策略，同时创新营销思路，拓展公司产品的销量，并在为客户提供增值服务的同时获取增值服务的收益。

**2、收购企业需要耗费较大的精力，同时存在整合不成功的风险。**公司在收购前，做好事前的投资论证，降低投资风险。收购时做好资源整合的充分准备，并做好后续管理，不断总结经验，改进完善，提高收购资产的使用效益，以及增强被并购企业与华仁文化的融合。

**3、公司规模不断扩大，管理成本不断提升，公司面临管理效率降低的风险。**公司应对此风险，将通过强化集团化管理，建立高效率的管理控制线，特别是加强在财务、人力、采购、设备工程等关键环节的集团管控，提升管理效率。同时通过绩效文化的深入推进，给予业绩优秀员工多种形式的激励，提高全员的执行力。

**4、公司处于快速发展时期，面临人才结构不合理、人才供应不足的风险。**公司将建立适应公司集团化发展的人力资源体系，加强人才招聘工作和人才梯队的培养，以华仁学院为依托，构建华仁特色的人才培训课程，使公司员工100%接受持续培训，为公司持续输送合格人才。

## 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

2013年公司紧紧围绕公司五年发展规划和年度经营计划开展各项经营工作，在董事会的领导下，公司管理层和全体员工共同努力，取得了较好的经营业绩。2013年实现营业收入8.67亿元，利润总额1.43亿元，归属公司股东的净利润1.22亿元，与去年同期相比分别提升了54.3%、21.85%、25.81%。

公司重点工作完成情况如下：

##### 1、输液销售坚持差异化策略，整合营销平台

2013年公司输液产品销售保持稳定增长，实现销售2.57亿瓶袋，同比增长64.49%。实现输液收入7.98亿元，同比增长45.31%。公司输液事业部在完成对日照公司输液销售体系整合的同时，根据对市场的分析优化了销售区域规划，覆盖全国262个基本城市单元，积极构建华仁的营销大平台。公司营销队伍坚持差异化的营销策略，通过“双向带动”整合客户资源，实现了基础性输液和治疗性输液的销售双增长，基础性输液收入增长42.82%，治疗性输液收入增长60.26%。公司输液销售在坚持自主开发的同时，加快商业、主流渠道建设，通过营销的双轮驱动模式提高市场占有率。公司的“仁心服务平台建设”、“华仁杯-最具影响力优秀医院院长评选”和“泽沐杯”等活动不断增强了公司的品牌影响力。在基础管理方面，输液事业部加强销售管控体系建设，提高市场调研和信息分析处理能力，通过销售漏斗努力实现潜在客户转化。2013年公司启动了医药商业平台建设，积极探索外贸、器械等新业务，整合营销资源，为公司创造利润。

##### 2、腹膜透析业务夯实基础，加快发展速度

公司血液净化事业部不断完善腹透销售体系建设，夯实业务基础。2013年全国腹透招标工作比预计延后，血净团队细分市场，根据区域市场环境针对性制定开发策略，围绕提升销量的目标不断拓展销售。2013年8-12月的销量显著上升，在山东、广东、沈阳地区获得了较突出的销售成绩。截至2013年底，公司的腹透产品实现了11个区域中标（山东、陕西、广东、新疆、湖北、云南、重庆、北京、甘肃、广州军区、沈阳军区），平均价格28.38元/袋。在渠道建设方面，截至年底公司与62家商业公司形成合作，市场影响力不断增强。同时公司加强了与卫生部的比对试验合作项目管理，已在44个腹透中心实现了255例患者入组。2014年上半年计划完成720例病人的入组，全面开展比对试验工作。公司以市级医院为依托，带动市、县级医院开展腹透业务的网络已逐步形成，不仅使腹透业务的开展下沉至市、县级医院，也形成了华仁的销售渠道。

##### 3、生产线全部完成GMP改造，全面提升生产及质量管理

2013年公司20条输液生产线（含青岛工厂、日照工厂）全部通过新版GMP认证，同时公司对标新版GMP、欧盟GMP的标准，对公司的验证体系、供应商管理体系、风险评估体系进行完善和提高，计划2014年通过TGA的质量认证。公司不断在原材料使用、生产工序排列、人员定岗定编等方面推行成本、效率、质量的管理理念，结合3J项目、5S活动的开展持续推进生产现场改善，提高劳动生产率，优化制造程序。公司生产制造事业部全年共发表209条生产改进的优秀提案，QC小组完成课题33个，获得国家级奖项13项，省级6项，市级48项。公司“构建可持续改善现场管理体系，提升现场力”等成果荣获青岛市企业管理创新成果奖。

##### 4、加强研发管理，提升研发实力

2013年公司加强研发管控体系建设工作，并加强对外合作。研发事业部围绕公司发展方向开展产品的调研、立项和研发工作。血液净化产品和肠外营养系列是公司重点研发方向，同时公司还加强了器械类产品的研制、注册工作。公司全年在研药品23个，申报专利24项，获专利授权39项，其中3项发明专利。

##### 5、募集资金项目全部竣工投产，逐步释放产能

公司3个募集资金项目和2个超募资金项目已经全部竣工投产或投入使用，针对输液产品和腹透产品产能的扩大，公司努力拓展市场，加快新增产能的快速释放，以提高资产的使用效益。

##### 6、投资合作项目稳步推进，为公司提供增长新动力

(1) 公司1月23日收购了山东洁晶药业有限公司剩余30%股权，并将其更名为华仁药业（日照）有限公司（以下简称“日照公司”），日照公司成为公司全资子公司。

(2) 公司3月27日第四届董事会第十九次会议审议通过的日照公司技改项目，截至2013年底工程进度的完成率为80%，公司计划在2014年上半年完成技改项目所涉及的两条新双管双阀软袋生产线的GMP认证并投入生产。

(3) 公司全资子公司青岛华仁医疗用品有限公司于6月26日收购原青岛三和世纪医药有限公司（现已更名为青岛华仁医药有限公司）。公司从销售、采购、财务、人力资源、行政、仓储等方面对该公司进行了整合，青岛华仁医药有限公司成为公司开展药品销售、医疗服务等项目的商业平台。

(4) 公司11月26日与华中科技大学同济医学院附属同济医院的合资合作项目正式启动，双方拟共同出资在孝感设立湖北华仁同济药业有限责任公司，孝感工厂的制剂车间已于12月20日开工奠基。

(5) 公司12月9日与日本JMS株式会社就在中国生产和销售腹膜透析液产品、腹膜透析相关医疗器械产品进行合作并签署协议，以增强公司在腹膜透析领域的市场竞争力。公司正积极与JMS公司共同推动技术转移及产品在中国的注册、申报工作。

## 7、加强企业文化建设，形成团结奋进的凝聚力

2013年公司加强内部管理，继续深入推进“1234绩效”项目，修订了公司绩效管理执行手册，要求人人懂绩效，人人执行绩效。在精细化管理方面，公司积极推进完善全面预算与成本管理，遵循经营预算先行、紧盯指标库、划小预算单元、全员参与的原则，更加科学化、规范化地制定预算、执行预算。在公司规模不断扩大的过程中，信息化建设重要性日益突出，2013年公司制定了未来三年信息规划，并着手分步实施，同时完成了MES和WMS两个生产控制系统的上线。2013年公司成立了“华仁学院”，专注于人才的培养，为员工提供的人均培训课时达到38小时以上，践行了华仁培养人的用人理念。公司还开展了“仁心行中华”系列徒步等文娱活动，丰富员工文化生活，增强员工的凝聚力和向心力。

## 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，营业收入同比增加54.30%，主要系本期公司合并范围扩大，同时本期公司自身产品销量增加、销售规模扩大所致。

2、报告期内，营业成本同比增加64.89%，主要系本期公司合并范围扩大、自身产品产量增加销售规模扩大、子公司产品差异毛利率较低所致。

3、报告期内，销售费用同比增加35.98%，主要系本期公司合并范围扩大，同时产品销量增加、销售规模扩大，销售费用随之增加所致。

4、报告期内，管理费用同比增加59.95%，主要系本年合并范围扩大，公司规模增长，员工人数与工资标准增长导致工资增长；加大研发力度使得研发费用增加。

5、报告期内，财务费用同比增加497.97%，主要系取得银行贷款，贷款利息增加所致。

6、报告期内，研发投入同比增加133.96%，主要系本期支付了缬沙坦片剂项目款所致。

7、报告期内，经营活动产生的现金流量净额同比减少60.00%，主要原因系公司原材料采购款和工资、福利支付增加。

8、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额同比增加622.30%，主要原因系公司取得银行贷款增加。

#### 2)报告期利润构成或利润来源发生重大变动的说明

无重大变动。

#### 3)收入

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减情况
营业收入	867,200,339.57	562,034,145.34	54.3%

驱动收入变化的因素

营业收入同比增长54.30%，主要原因是：一方面，合并范围扩大收入增加；另一方面公司销售规模扩大，销量增加。由于合并范围发生变动，调整同口径数据后，营业收入同比增加27.57%，主要原因是公司市场拓展和销售规模扩大。

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	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
医药行业（瓶袋）	销售量	256,988,155	156,235,695	64.49%
	生产量	266,876,033	158,408,677	68.47%
	库存量	29,866,194	19,978,316	49.49%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

主要原因是报告期合并范围扩大。调整同口径数据后，销售量同比增加30.39%，生产量同比增加29.75%，库存量同比增加58.90%，主要原因是公司业务规模和生产规模扩大。

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	2013 年		2012 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	243,624,892.17	59.96%	152,155,173.52	61.75%	-1.79%

5)费用

单位：元

	2013 年	2012 年	同比增减 (%)	重大变动说明
销售费用	164,747,544.63	121,155,740.34	35.98%	合并范围扩大，同时产品销量增加、销售规模扩大，销售费用随之增加
管理费用	111,526,083.59	69,723,742.24	59.95%	合并范围扩大，公司规模增长，员工人数与工资标准增长导致工资增长；加大研发力度导致研发费增加
财务费用	21,845,679.82	3,653,284.16	497.97%	取得银行贷款，贷款利息增加
所得税	21,827,051.87	19,666,004.99	10.99%	

6)研发投入

a) 研发中心建设情况

公司研发中心大楼2013年投入使用，内设合成研究室、液体制剂研究室、固体制剂研究室、药包材研究室、质量研究室等研发试验区域，并配备了先进的实验设备、检验设备及大型精密仪器。

b) 产学研合作情况

从企业成立之初，公司便十分注重新产品开发及技术领域的创新，近几年更是加强了产学研机构的合作。先后与多所院校及科研机构达成了合作关系。近几年与技术中心有项目及科研活动合作的单位有华中科技大学同济医学院附属同济医院、美国AustarPharma. LLC、解放军总医院、株式会社JMS公司等。

2013年11月，由公司申报的院士专家工作站项目获得批准，2014年2月25日，公司举行院士专家工作站授牌仪式。该工作站是山东省首个研究血液净化产品的院士专家工作站，通过建立院士专家工作站指导公司在今后血液净化产品方面的相关研发工作，以科研项目形式，落实企业院士专家工作站这一新型的产学研合作模式，在腹膜透析系列新产品和新技术的研究开发方面取得突破，促进研发成果尽快产业化。

2013年12月9日，公司与株式会社JMS签署《专利及专有技术实施许可合同》主要进行在中国国内制造和销售腹膜透析液产品、腹膜透析相关医疗器械的合作，以丰富华仁药业腹膜透析产品种类和腹膜透析支持系统，为华仁药业带来新的业务增长点。

c) 本年度所进行研发项目的情况

公司在报告期内继续加大研发方面的投入，以增强公司竞争力，着重发展血液净化领域及相关医疗器械，培养公司战略性新增长点。重点开拓高附加值的输液品种、营养性注射剂品种。公司目前在研药品有23项，其中14项已申报生产，1项已申报临床，1项在临床实验中，7项正在进行注册前的研究。

报告期内公司子公司华仁药业（日照）有限公司获得非PVC软袋甘油果糖氯化钠注射液的生产批件，丰富了公司的产品结构体系；公司“血液滤过置换液”产品被国家科技部认定为国家重点新产品。

报告期内公司子公司青岛华仁医疗用品有限公司在研医疗器械及药包材10项，其中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已取得医疗器械注册证。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2013 年	2012 年	2011 年
研发投入金额（元）	47,421,392.48	20,268,800.13	18,009,880.46
研发投入占营业收入比例（%）	5.47%	3.61%	4.44%
研发支出资本化的金额（元）	6,538,675.92	148,915.07	5,185,180.00
资本化研发支出占研发投入的比例（%）	13.79%	0.73%	28.79%
资本化研发支出占当期净利润的比重（%）	5.38%	0.15%	5.92%

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

**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，并于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。报告期内支付的500,000.00元系委托北京悦康科创医药科技有限公司进行临床试验的研发费用。临床试验已完成全部入组、临床观察，并全部出组，进入资料整理完善、资料回收和数据统计分析阶段。

**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，报告期内支付对方价款折合人民币6,038,675.92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。

7)现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	885,117,684.20	615,948,547.54	43.7%
经营活动现金流出小计	845,338,623.52	516,505,763.75	63.66%
经营活动产生的现金流量净额	39,779,060.68	99,442,783.79	-60%
投资活动现金流入小计	2,624,981.76	2,729,829.88	-3.84%
投资活动现金流出小计	288,519,732.56	356,055,425.95	-18.97%
投资活动产生的现金流量净额	-285,894,750.80	-353,325,596.07	19.08%
筹资活动现金流入小计	942,994,048.06	596,032,589.28	58.21%
筹资活动现金流出小计	455,364,649.03	528,521,593.75	-13.84%
筹资活动产生的现金流量净额	487,629,399.03	67,510,995.53	622.3%
现金及现金等价物净增加额	242,224,176.07	-185,143,754.42	230.83%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用  不适用

经营活动现金流入小计同比增加43.7%，主要原因系合并范围扩大和销售回款增加。

经营活动现金流出小计同比增加63.66%，主要原因系公司原材料采购款和工资、福利支付增加。

筹资活动现金流入小计同比增加58.21%，主要原因系公司取得的银行贷款增加。

经营活动产生的现金流量净额同比减少60.00%，主要原因系公司原材料采购款和工资、福利支付增加。

筹资活动产生的现金流量净额同比增加622.30%，主要原因系公司取得银行贷款增加。

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

主要原因系公司原材料采购款和工资、福利支付增加。

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）	168,765,093.10
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	16.64%

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）	80,015,051.70
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	19.72%

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

报告期内，公司按照首次公开发行招股说明书中制定的未来三年发展规划及发展目标逐一落实，并根据市场变化、公司发展进行适当调整。公司2013年经营情况良好，实现输液产品销售2.57亿袋，实现营业收入8.67亿元。公司募集资金项目已经投入生产或使用并逐步产生效益（募投项目信息详见“募集资金承诺项目情况”）。在研发领域，公司将血液净化产品和肠外营养系列产品列为重点研发方向，同时加强器械类、包材类产品的研制、注册工作。2013公司在研药品23个，申报专利24项，获专利授权39项，其中3项发明专利。在营销方面，公司营销团队始终坚持差异化的营销策略，通过提供整体输液解决方案、拓展与大渠道合作等方式不断为差异化注入新的内容，同时创新营销思路，努力创造销量佳绩。在内部管理方面，随着公司规模不断扩大，公司强化集团化管控，建立高效率的管理控制线，提升管理效率。通过绩效文化的深入推进及多种形式的激励，提高全员的执行力。公司以华仁学院为依托，构建华仁特色的人才培训课程，使公司员工接受持续培训，完善公司的人才梯队培养，为公司持续健康发展储备力量。截至目前，公司整体上较好地完成了前期制定的发展规模和目标。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，公司经营业绩保持了持续稳定的增长，详见本章第一部分“管理层讨论与分析”。

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		
医药行业	866,889,465.53	460,593,823.07
分产品		
基础性输液	672,512,327.48	352,782,364.74
治疗性输液	125,410,948.70	77,590,473.50
其他	68,966,189.35	30,220,984.83
分地区		
东北区域	271,046,030.93	146,379,508.63
华东区域	82,185,769.39	41,887,339.39
华北区域	381,433,966.91	212,874,691.70
华中区域	116,083,728.47	51,228,496.87
其他区域	16,139,969.83	8,223,786.48

2)占比 10%以上的产品、行业或地区情况

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						
医药行业	866,889,465.53	406,295,642.46	53.13%	54.32%	64.89%	-3.01%
分产品						
基础性输液	672,512,327.48	319,729,962.74	52.46%	42.82%	54.7%	-3.65%
治疗性输液	125,410,948.70	47,820,475.20	61.87%	60.26%	59.28%	0.24%
分地区						
东北区域	271,046,030.93	124,666,522.30	54.01%	41.7%	56.49%	-4.34%
华北区域	381,433,966.91	168,559,275.21	55.81%	120.39%	141.5%	-3.86%
华中区域	116,083,728.47	64,855,231.60	44.13%	114.23%	153.48%	-8.65%

(3) 资产、负债状况分析

1)资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 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	362,878,823.14	15.33%	120,654,647.07	6.76%	8.57%	
应收账款	402,086,689.12	16.99%	248,945,789.42	13.95%	3.04%	
存货	118,025,643.79	4.99%	87,865,702.93	4.92%	0.07%	
投资性房地产					0%	
长期股权投资	30,000,000.00	1.27%	30,000,000.00	1.68%	-0.41%	
固定资产	1,076,375,162.03	45.48%	1,014,361,977.76	56.83%	-11.35%	
在建工程	53,898,899.71	2.28%	22,452,712.24	1.26%	1.02%	

2)负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 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	650,000,000.00	27.46%	210,000,000.00	11.77%	15.69%	
长期借款	15,000,000.00	0.63%	15,000,000.00	0.84%	-0.21%	

3)以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
上述合计	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

#### (4) 公司竞争能力重大变化分析

##### (1) 土地使用权

截至2013年12月31日，公司共拥有土地使用权3宗，包括，具体情况如下：

坐落	地号	用途	使用权类型	面积 (m <sup>2</sup> )	终止日期
青岛市崂山区株洲路187号	1200100021011000	工业	出让国有土地使用权	58,799	2048年4月14日
青岛市崂山区株洲路179号	1200100021042000	工业	出让国有土地使用权	40,867.6	2059年12月9日
日照市东港区富阳路39号	1-6-16	工业	出让国有土地使用权	125,701	2056年4月29日

##### (2) 专利及专利使用权

截至2013年12月31日，公司及子公司共拥有7项发明专利、78项实用新型专利、10项外观专利使用权。2013年公司获批了39项专利，24项专利申请已被受理。

序号	申请号	专利类别	专利权名称	获得方式	授权日期/受理日期	所处阶段
1	ZL 201220307733.6	实用新型	湿法灭菌插测温探头用外包袋	自主发明	2013.2.13	已授权
2	ZL 201220307307.2	实用新型	一种阻气试验装置	自主发明	2013.2.13	已授权
3	ZL 201110196860.3	发明专利	一种复方氨基酸注射液的制备方法	自主发明	2013.4.17	已授权
4	ZL 201110423017.4	发明专利	一种电切手术用冲洗液及其应用	自主发明	2013.4.24	已授权
5	ZL 201220307320.8	实用新型	托盘整理器	自主发明	2013.4.24	已授权
6	ZL 201220562137.2	实用新型	挑卷管工具	自主发明	2013.4.24	已授权
7	ZL 201230521511.X	外观设计	灌装机灌装头	自主发明	2013.4.24	已授权
8	ZL 201220566870.1	实用新型	药袋易折塞自动加塞组件	自主发明	2013.4.24	已授权
9	ZL 201220566394.3	实用新型	产品外包袋连续封口机	自主发明	2013.4.24	已授权
10	ZL 201220560835.9	实用新型	灌装机记录策动器检查模具	自主发明	2013.4.24	已授权
11	ZL 201220561236.9	实用新型	药袋加塞工装	自主发明	2013.4.24	已授权
12	ZL 201220558525.3	实用新型	空调直排风再利用装置	自主发明	2013.4.24	已授权
13	ZL 201220558842.5	实用新型	液压车加油漏斗	自主发明	2013.4.24	已授权
14	ZL 201220561725.4	实用新型	药袋口盖胶塞	自主发明	2013.4.24	已授权

15	ZL 201220562138.7	实用新型	印刷模板放置架	自主发明	2013.5.1	已授权
16	ZL 201220561948.0	实用新型	可调式印刷箔筒阻挡器	自主发明	2013.6.12	已授权
17	ZL 201220562207.4	实用新型	油封安装工具	自主发明	2013.6.12	已授权
18	ZL 200910014423.8	发明专利	一种器官保存液及其制备方法	自主发明	2013.7.31	已授权
19	ZL 201320307914.3	实用新型	灯检机	自主发明	2013.11.20	已授权
20	ZL 201320310764.1	实用新型	扫码器支架	自主发明	2013.11.20	已授权
21	ZL 201320310911.5	实用新型	液体软袋破碎机	自主发明	2013.11.20	已授权
22	ZL 201320306067.9	实用新型	套装工作台	自主发明	2013.11.27	已授权
23	ZL 201320363328.0	实用新型	打印模板存放架	自主发明	2013.12.18	已授权
24	ZL 201320363396.7	实用新型	包装机后传送带支架	自主发明	2013.12.18	已授权
25	ZL 201320363513.X	实用新型	自动开箱机	自主发明	2013.12.18	已授权
26	ZL 201320363382.5	实用新型	一种电瓶托架	自主发明	2013.12.18	已授权
27	ZL 201320363515.9	实用新型	包装膜放置架	自主发明	2013.12.18	已授权
28	ZL 201320363496.X	实用新型	一种保护易碎品的充气袋	自主发明	2013.12.18	已授权
29	ZL 201320374564.2	实用新型	下吹水冷挤出机水环装置	自主发明	2013.12.11	已授权
30	201220679483.9	实用新型	导管夹	自主研发	2013.07.17	已授权
31	201220732515.7	实用新型	高周波盘管点焊机	自主研发	2013.08.07	已授权
32	201220717352.5	实用新型	滚筒式塑件筛选机	自主研发	2013.06.19	已授权
33	201220718067.5	实用新型	塑件清洗烘干机	自主研发	2013.06.12	已授权
34	201220718049.7	实用新型	输液治疗椅	自主研发	2013.08.07	已授权
35	201220731927.9	实用新型	真空检漏机	自主研发	2013.06.19	已授权
36	201210143332.6	发明专利	一种甘油果糖氯化钠注射液及制备方法	自主开发	2013.06.12	已授权
37	201210142973.X	发明专利	一种盐酸罗哌卡因氯化钠注射液及其制备方法	自主开发	2013.10.02	已授权
38	201220514028.3	实用新型	速差式箱式货物分离计数装置	自主开发	2013.04.10	已授权
39	201220513926.7	实用新型	阻力式箱式货物分离计数装置	自主开发	2013.04.10	已授权
40	201320531685.3	实用新型	托盘垛整理器	自主发明	2013.8.29	已受理
41	201320546494.4	实用新型	液袋灌装机输送带推袋装置	自主发明	2013.9.4	已受理
42	201310214428.1	发明专利	达比加群酯苯磺酸盐及其制备方法和应用	自主发明	2013.6.4	已受理
43	201310254662.7	发明专利	复方氨基酸注射液的制备方法	自主发明	2013.6.24	已受理
44	201310261997.1	发明专利	下吹水冷挤出机水环装置	自主发明	2013.6.27	已受理

45	201310272520.3	发明专利	一种抗腹膜纤维化的腹膜透析液	自主发明	2013.7.1	已受理
46	201310272510.X	发明专利	一种器官保存液中乙酰半胱氨酸有关物质的定量检测方法	自主发明	2013.7.1	已受理
47	201320546297.2	实用新型	均质机恒压恒流续水器	自主发明	2013.9.4	已受理
48	201310431288.3	发明专利	一种生理性pH值的腹膜透析液的制备工艺	自主发明	2013.9.22	已受理
49	201310431392.2	发明专利	一种高浓度复合氨基酸注射液制备工艺	自主发明	2013.9.22	已受理
50	201310435296.5	发明专利	血液滤过置换基础液Na含量的检测方法	自主发明	2013.9.22	已受理
51	201310425740.5	发明专利	醋酸钠林格注射液及其制备方法	自主发明	2013.9.17	已受理
52	201310439684.0	发明专利	中长链脂肪乳注射液及其制备方法	自主发明	2013.9.24	已受理
53	201310415970.3	发明专利	降低注射用乳剂中甲氧基苯胺值的方法	自主发明	2013.9.12	已受理
54	201310453098.1	发明专利	艾考糊精及其制备方法	自主发明	2013.9.27	已受理
55	201310413331.3	发明专利	腹膜透析液及其制备方法	自主发明	2013.9.11	已受理
56	201320592846.X	实用新型	隔板	自主发明	2013.9.24	已受理
57	201320585529.5	实用新型	涂布器	自主发明	2013.9.18	已受理
58	201320577129.X	实用新型	冷冻液体循环系统	自主发明	2013.9.17	已受理
59	201320566754.4	实用新型	气体流量分配控制系统	自主发明	2013.9.12	已受理
60	201320504142.2	实用新型	腹膜透析用药液袋	自主发明	2013.8.16	已受理
61	201310360136.9	发明专利	腹膜透析用药液袋	自主发明	2013.8.16	已受理
62	201310452564.4	发明专利	腹膜透析液	自主发明	2013.9.27	已受理
63	201320839557.5	实用新型	腹膜透析用药液包装结构	自主发明	2013.12.18	已受理

(3) 注册商标

截至2013年12月31日，公司及子公司合计拥有注册商标36项，报告期内无新增，商标明细详见2012年度报告全文。

(5) 投资状况分析

1) 对外投资情况

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（%）
60,000,000.00	133,000,000.00	-54.89%
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
山东洁晶药业有限公司	生产、销售大容量注射剂、冲洗剂, 原料药	30%	自有资金	山东洁晶集团股份有限公司		否

注: 公司于 2013 年 1 月 23 日与山东洁晶集团股份有限公司 (以下简称“洁晶集团”) 签订《股权转让协议》, 公司使用自有资金 6,000 万元收购洁晶集团持有的山东洁晶药业有限公司 (以下简称“洁晶药业”) 30% 的股权。上述交易完成后, 公司持有洁晶药业 100% 的股权, 洁晶药业成为公司的全资子公司。

2) 募集资金总体使用情况

单位: 万元

募集资金总额	71,402.97
报告期投入募集资金总额	1,727.56
已累计投入募集资金总额	69,707.91
报告期内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	3,000
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	4.2%
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 1,727.56 万元, 截止报告期末, 累计投入募集资金总额为 69,707.91 万元。</p>	

3) 募集资金承诺项目情况

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	187.1	22,089.41	99.71%	2012 年 10 月 01 日	2,941.73	2,941.73	是	否
SPC 组合盖项目	否	6,203	6,203	655.37	5,271.83	84.99%	2012 年 10 月 01 日	878.22	1,186.78	是	否
非 PVC 输液包装膜材项目	否	5,255	5,255	252.86	3,708.94	70.58%	2012 年 10 月 01 日	0	0	否	否
承诺投资项目小计	--	33,611	33,611	1,095.33	31,070.18	--	--	3,819.95	4,128.51	--	--
超募资金投向											

非 PVC 软包装腹膜透析液项目	否	18,000	18,000	5,575.86	15,720.12	87.33%	2012 年 10 月 01 日	0	0	否	否
血液净化工程技术中心项目	否	6,836.11	6,836.11	1,323.68	6,629.06	96.97%	2012 年 10 月 01 日	0	0	否	否
归还银行贷款（如有）	--			-12,600			--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	12,955.86	12,955.86	6,332.69	16,288.55	125.72%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	37,791.97	37,791.97	632.23	38,637.73	--	--	0	0	--	--
合计	--	71,402.97	71,402.97	1,727.56	69,707.91	--	--	3,819.95	4,128.51	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>非 PVC 软包装大输液三期项目于 2013 年 1 月通过新版 GMP 认证并投产，项目投产后产能将逐年递增，公司招股说明书中承诺该项目达产后将年均新增利润总额 7,231 万元，根据可研报告的测算，投产后第一个完整年度的利润总额预计为 3,103 万元，2013 年度该项目产生的净利润为 2,941.73 万元，利润总额为 3,460.86 万元，该项目符合 IPO 时预计收益；SPC 组合盖项目已于 2012 年 10 月投产，项目投产后产能将逐年递增，公司招股说明书中承诺该项目达产后将年均新增利润总额 2,026 万元，根据可研报告的测算，投产后第一个完整年度的利润总额预计为 871 万元，2013 年度该项目产生的净利润为 878.22 万元，利润总额 1,033.2 万元，该项目符合 IPO 时预计收益；非 PVC 输液包装膜材项目三层共挤输液用膜已取得国家食品药品监督管理局核发的《药品包装用材料和容器注册证》（I 类），已具备生产条件，待取得膜袋许可证即可配套公司的非 PVC 软袋输液产品，报告期内未实现收益。非 PVC 软包装腹膜透析液项目于 2013 年 1 月通过新版 GMP 认证并投产，尚未达产，处于产品导入期，因前期投入较大，报告期内未实现效益；血液净化工程技术中心项目已投入使用，该项目未单独直接产生效益，其效益共同体现于公司最终产品和服务，相关项目不适于单独核算，因此本报告未提供该项目实现的效益数据。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>公司根据 2011 年 7 月 9 日第三届董事会第十二次会议使用 3,000 万超募资金对外投资设立控股子公司进行软包装大输液生产的项目，由于合作单位为华中科技大学同济医学院附属同济医院，根据其单位性质，前期等待审批程序时间长且审批存在较大不确定性，因此公司决定将该部分超募资金用途全部变更为永久性补充流动资金，待条件允许时再考虑用自有资金进行合作。公司于 2013 年 7 月 25 日召开董事会审议通过了《关于变更部分超募资金用途的议案》，并于 2013 年 8 月 15 日第二次临时股东大会审议通过。</p>										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司 2010 年超募资金 37,791.97 万元，已经董事会、股东大会审议后用于以下项目：使用 7,500 万元超募资金永久性补充流动资金；使用 18,000 万元投资建设非 PVC 软包装腹膜透析液项目；使用 6,836.11 万元投资建设血液净化工程技术中心项目；使用 3,000 万元对外投资设立控股子公司进行软包装大输液生产项目；使用 2,455.86 万元超募资金永久性补充流动资金。上述对外投资设立控股子公司进行软包装大输液生产项目的 3,000 万元超募资金用途变更为永久性补充流动资金。</p>										
募集资金投资项目实施地点变更情况	<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	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 根据 2010 年第一次临时股东大会决议,公司于 2010 年 9 月 30 日起陆续使用 20,591.44 万元超募资金暂时补充流动资金,使用期限为 6 个月。2011 年 3 月 2 日,公司将 20,591.44 万元资金归还并存入公司超募资金专户。根据 2010 年年度股东大会决议,公司于 2011 年 3 月 30 日起陆续使用 20,000 万元超募资金暂时补充流动资金提前归还银行贷款,使用期限为 6 个月。2011 年 9 月 2 日,公司将 20,000 万元资金归还并存入公司超募资金专户。根据 2011 年第二次临时股东大会决议,公司于 2011 年 9 月 27 日起陆续使用 20,000 万元超募资金暂时补充流动资金提前归还银行贷款,使用期限为 6 个月,该部分超募资金已于 2012 年 3 月 9 日归还并存入公司超募资金专户。根据 2011 年年度股东大会,审议批准使用 18,000 万元超募资金暂时性补充流动资金,提前归还银行贷款,使用期限不超过 6 个月,2012 年 8 月 3 日,公司归还了前述用于临时补充流动资金的 18,000 万元超募资金。根据 2012 年第一次临时股东大会,公司于 2012 年 8 月 23 日陆续使用 15,000 万元超募资金暂时性补充流动资金,提前归还银行贷款,使用期限不超过 6 个月,2013 年 1 月 22 日,公司归还了前述用于临时补充流动资金的 15,000 万元超募资金。根据 2013 年第一次临时股东大会,公司于 2013 年 2 月 21 日起陆续使用 8,000 万元超募资金暂时性补充流动资金,提前归还银行贷款,使用期限不超过 6 个月,公司已于 2013 年 7 月 22 日归还了该部分超募资金。2013 年 7 月 25 日公司召开第四届董事会第二十二次会议,审议批准使用 5,000 万元闲置募集资金暂时性补充流动资金,使用期限不超过 6 个月,公司已于 2014 年 1 月 24 日归还了该部分超募资金。
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	不适用

4)募集资金变更项目情况

单位: 万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
永久性补充流动资金	公司对外投资设立控股子公司进行软包装大输液生产的项目	3,000	3,000	3,000	100%				否
合计	--	3,000	3,000	3,000	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说			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						

明(分具体项目)	投资设立控股子公司进行软包装大输液生产的项目,由于合作单位为华中科技大学同济医学院附属同济医院,根据其单位性质,前期等待审批程序时间长且审批存在较大不确定性,因此公司决定将该部分超募资金用途全部变更为永久性补充流动资金,待条件允许时再考虑用自有资金进行合作。公司于 2013 年 7 月 25 日召开董事会审议通过了《关于变更部分超募资金用途的议案》,并于 2013 年 8 月 15 日第二次临时股东大会审议通过。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

5)非募集资金投资的重大项目情况

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
日照公司投资大容量注射剂技术改造项目	14,000	6,925	6,925	80%	
合计	14,000	6,925	6,925	--	0

6)持有其他上市公司股权情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
合计			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

7)持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
合计		0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

8)买卖其他上市公司股份的情况

股份名称	期初股份数量(股)	报告期买入出股份数量(股)	报告期卖出出股份数量(股)	期末股份数量(股)	使用的资金数量(元)	产生的投资收益(元)

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额元。

买卖其他上市公司股份的情况的说明

9)以公允价值计量的金融资产

单位: 元

项目	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
1.以公允价值计量且其变动计入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）									
2.衍生金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3.贷款和应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
4.可供出售金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
5.持有至到期投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
金融资产小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--

## （6）主要控股参股公司分析

### 主要子公司、参股公司情况

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（元）	净资产（元）	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润（元）
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，货物进出口、技术进出口。	6000万元	306,529,950.68	119,489,312.58	136,982,375.28	40,195,441.38	34,109,747.31
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	378,749,011.77	140,289,776.78	169,803,903.70	15,070,229.78	15,132,131.57

### 主要子公司、参股公司情况说明

报告期内，子公司青岛华仁医疗用品有限公司实现净利润3,410.97万元，占公司净利润总额的28.07%，同比增长277.20%，主要原因是医疗器械产品的推广和销售规模的扩大所致。

报告期内，子公司华仁药业（日照）有限公司实现净利润1,513.21万元，为上市公司贡献净利润867.73万元，主要原因为报表合并，公允价值增值摊销所致，为上市公司贡献净利润占公司净利润总额的7.14%，同比增长8.12%。

### 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	报告期内取得和处置子公司	对整体生产和业绩的影响
------	--------------	--------------	-------------

	目的	方式	
华仁药业（日照）有限公司	扩大公司规模、丰富产品品种，增强核心竞争力	报告期内收购 30% 股权,收购完成后公司持有 100% 股权。	报告期，为上市公司贡献销售收入 16,980.39 万元，贡献净利润 867.73 万元。

### （7）公司控制的特殊目的主体情况

不适用。

## 二、公司未来发展的展望

### （一）行业发展状况

生物医药是国家战略性新兴产业，在国民经济中占有重要地位。2013年1月国务院颁布了《生物产业发展规划》，《规划》中指出2013年至2015年，生物医药产业产值年均增速达到20%以上，国家将通过完善新药研制平台建设和医药管理体制，全面提升生物医药企业的创新能力和产品质量管理能力，做大做强生物医药产业。同时要推动化学药物品质的全面提升，提高我国制剂产品的市场竞争力，推动制剂产品进入国际主流市场。根据国家发改委公布的2013年医药产业经济形势分析报告的显示，2013年医药产业业务收入达到21,682亿元，同比增长17.9%，总体呈现平稳发展态势。2013年3月卫生部公布《2012年版国家基本药物目录》，扩大基药目录自 307 种至 520 种，同时要求基本药物的使用在县一级、二级医院应达到50%左右，在三级医院要达到25%至30%，这为基本药品销售放量奠定了基础。医保筹资水平的提高，新农合报销比例的提高及医保支付效率的提高，将进一步释放基层医疗机构的用药需求。目前中国人口老龄化趋势加快，2013年底中国60岁以上老年人口约2亿，而老年人消耗的卫生资源是全部人口平均消耗资源的1.9倍，人口的老龄化将使药品的需求呈现长期、持续增长。同时随着医改的全面深化，各项新机制的建立和完善，医疗市场将是一个长期发展向好的巨大市场。

### （二）行业竞争格局

医药行业竞争激烈，残酷的生存环境中又不断迸发出发展的机会。首先国家鼓励企业的兼并重组，提高产业集中度并培育一批具有国际竞争力的大型企业集团。到2015年，前100家企业的销售收入占全行业的50%以上。基本药物主要品种销量前20家企业所占市场份额达到80%，实现基本药物生产的规模化和集约化。其次，国家加大对医药流通环节的整顿，减少流通环节，打击流通环节的商业贿赂等不法行为，使竞争更加市场化、透明化，促使流通业的转型进而影响上游的制药企业。在招标政策方面，不再唯低价是取，注重质量分层，结合药品质量价格综合评估结果选择中标企业，有利于优秀企业的竞争。关于新版GMP认证，2013年12月31日是无菌药品生产企业完成认证的最后期限，而根据国家食品药品监督管理局的统计结果显示，截至2013年12月31日，全国1319家无菌药品生产企业中仅有796家无菌药品生产企业全部或部分车间通过了新版GMP认证，这将淘汰一批规模小，竞争能力弱的地方性企业，为已通过认证的有实力企业提供了部分市场空间及提供了兼并的机会。

### （三）公司的行业地位及发展趋势

公司是专业生产大容量制剂的企业，是国家和军队战略储备药品的定点生产企业，产品涉及基础性输液、治疗性输液、营养性输液、冲洗液四大系列，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，年产能5.3亿瓶袋，共66个品种135个规格，覆盖50-3000ML全部规格，基本满足临床的需要。“仁”字牌商标的输液产品在行业内具有较高的品牌知名度，差异化的销售策略、优质的客户服务使公司在输液中高端市场具备一定的竞争实力。公司自建的、能打硬仗的销售队伍始终坚持差异化的营销策略，创新营销思路，不断为“差异化”注入新的内容，努力拓展市场，尽快使新增产能释放效益。同时，整合现有营销资源，启动医药商业平台建设，积极探索外贸、器械等新业务，为公司创造新的利润。

公司腹膜透析产品是公司重点的发展方向，现已实现11个区域的中标，完成了销售系统的建立，基本夯实了业务发展基础。公司通过与卫生部的合作及前期市场推广，华仁腹透产品在业内形成了一定影响。公司紧紧围绕腹膜透析产品的招投标、网络建设、与卫生部的合作项目、与JMS公司的腹透液及配套部件的技术引进及腹透产品的升级规划，开展腹透产品及配套部件的研发、生产、销售等各项工作，深耕细作，为实现腹透产品的“国产品牌、国际品质”的目标而努力。2013年3月15日腹膜透析产品进入《国家基本药物目录》（2012年版），为公司该产品的市场拓展产生了积极推动作用。公司将抓住市场机

遇，加快发展的步伐。

#### （四）2014年经营计划

2014年是公司落实五年发展规划的关键年。随着国家医疗改革的推进以及新市场的兴起，为公司带来挑战与机遇。公司将以5年发展规划为目标，坚持稳定提高，强化管理，务实绩效，改革创新的核心经营理念，有计划、有步骤地开展2014年的各项生产、经营工作。

1. 公司继续坚持5TM管理，发扬6个创新思想（管理创新、技术创新、产品创新、质量创新、营销创新和服务创新），对标国内外一流水平，强化公司的核心竞争力，做好走向世界市场的准备。
2. 完善集团化管理，建立高效率的管理控制线，加强在财务、人力、采购、设备工程等关键环节的集团管控。建立适应公司集团化发展的人力资源体系，加强人才梯队的培养，以华仁学院为依托，构建华仁特色的人才培训课程，使公司员工100%接受持续培训。
3. 大力宣传和推介“执行文化”，高管团队以身作则，狠抓工作落地，提高全员的执行力。
4. 生产制造坚持“注重细节、控制过程、缔造结果”的理念，坚持一切从现场出发，构建可持续改善的现场管理体系。
5. 营销管理坚持差异化的营销策略，通过提供整体输液解决方案、拓展与大渠道合作等方式不断为差异化注入新的内容，同时创新营销思路。努力抓好腹膜透析产品的营销，锻炼队伍，切实提高营销服务素质。
6. 开展医疗器械的研发和生产经营，理清发展思路，抓好技术改造，做好生产和质量的管控。
7. 投资合作项目要做好已投项目的资源整合及后续管理，提高资产使用效益。针对计划投资项目，要做好事前的投资论证，降低投资风险。
8. 加强全员的绩效管理，建立完整的工作流程，务实绩效，建立一种积极、阳光、快乐向上的绩效激励文化。
9. 全面实施信息化管理，结合IT规划逐步完成信息管理的升级，使公司的信息化建设与发展战略相衔接，与发展速度相匹配。
10. 研发工作加快从仿制向创新、创造的机制转变。加大创新药的立项力度，加快与科研院所合作，促进公司自主创新能力的提升。做好已开展项目的管理，跟踪相关领域国内外研究进展及国家重点扶持领域，逐步完善、健全公司产品结构。建立全流程的研发管理体系，改善研发团队人员结构，积极引进海内外的拔尖人才。

### 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

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

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，独立董事尽职履责，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2014年3月10日召开第四届董事会第二十九次会议，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，尚需通过2013年度股东大会审议批准，修订后的《公司章程》详见同日披露在中国证监会指定的创业板信息披露网站。

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）	1.00
每 10 股转增数（股）	5
分配预案的股本基数（股）	448,351,490
现金分红总额（元）（含税）	44,835,149.00
可分配利润（元）	357,066,840.09
现金分红占利润分配总额的比例（%）	100%

#### 现金分红政策：

在满足利润分配条件的情况下，任意三个连续会计年度内，公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。若公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%

#### 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 2013 年 12 月 31 日实现净利润 80,173,450.24 元，提取法定盈余公积 8,017,345.02 元，加上年初未分配利润 284,910,734.87 元，剩余的可供股东分配利润为 357,066,840.09 元。资本公积余额为 547,598,768.04 元。

经 2014 年 3 月 10 日召开的第四届董事会第二十九次会议审议通过《2013 年度利润分配预案》，公司以截止 2013 年 12 月 31 日公司总股本 44,835.149 万股为基数，向全体股东每 10 股派发红利 1 元人民币（含税）；同时以资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股，共计转增 22,417.5745 万股，转增后公司总股本增加至 67,252.7235 万股。董事会认为本次转增股本符合相关企业会计准则及相关政策规定。此预案尚需提交公司 2013 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、2011年度利润分配方案为：以截止2011年12月31日公司总股本213,600,000股为基数，向全体股东每10股派发现金2元人民币（含税）。共计派发红利42,720,000元（含税）。
- 2、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。
- 3、2013年度利润分配预案为：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。

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（%）
2013年	44,835,149.00	121,519,386.93	36.9%
2012年	0.00	96,587,698.43	0%
2011年	42,720,000.00	87,560,917.68	48.79%

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均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

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
2013年04月09日	公司会议室	实地调研	机构	齐鲁证券、日信证券、银河证券、国泰君安、景顺长城基金、华宝兴业基金、国金证券、申银万国、光大证券、民生证券	公司2012年经营情况及未来的规划
2013年04月23日	公司会议室	实地调研	机构	银华基金	公司主要产品的销售情况及措施
2013年05月21日	公司会议室	实地调研	机构	兴业证券、湘财证券	公司2012年度及2013年第一季度业绩情况及主要产品的市场推广情况
2013年08月13日	公司会议室	实地调研	机构	富国基金、安邦基金、国泰君安资管、韩国投资、银河证券、工银瑞银、英大基金、长盛基金、鹏华基金	公司上半年的经营情况及主要产品的未来规划
2013年08月23日	公司会议室	实地调研	机构	工银瑞信基金、信诚基金	公司主要产品的市场推广情况
2013年08月30日	公司会议室	实地调研	机构	中信证券、泽熙投资、南方基金、中海基金、海富通基金、广发证券、农银汇理	公司主要产品的市场推广情况及未来发展规划
2013年08月30日	公司会议室	实地调研	机构	交银施罗德基金	公司主要产品的市场推广情况及未来发展规划
2013年10月31日	公司会议室	实地调研	机构	泽熙投资	公司主要产品的市场推广情况及未来发展规划
2013年11月05日	公司会议室	实地调研	机构	上海汇利资产管理有限公司、上海常春藤资产管理有限公司	公司主要产品的市场推广情况及未来的发展战略
2013年11月13日	公司会议室	实地调研	机构	復華證券、群益證券、日盛证券投资信托、保德信投信、凯基证券	医药行业的发展、竞争情况及未来的发展规划

## 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

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间(月份)
合计			0	0	0	0	--	0	--
期末合计值占期末净资产的比例(%)									0%

### 三、破产重整相关事项

无

破产重整相关事项临时报告披露网站查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露索引

### 四、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

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
山东洁晶集团股份有限公司	山东洁晶药业有限公司	6,000	完成	扩大公司规模,丰富产品品种,增强核心竞争力	867.73 万元	7.14%	否	不适用	2013年01月24日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn),公告编号:2013-005

收购资产情况说明

公司于2013年1月23日与山东洁晶集团股份有限公司(以下简称“洁晶集团”)签订《股权转让协议》,公司使用自有资金6,000万元收购洁晶集团持有的山东洁晶药业有限公司(以下简称“洁晶药业”)30%的股权。上述交易完成后,公司持有洁晶药业100%的股权,洁晶药业成为公司的全资子公司。

报告期内，子公司华仁药业（日照）有限公司实现净利润1,513.21万元，为上市公司贡献净利润867.73万元，主要原因为报表合并，公允价值增值摊销所致。

## 2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响（注3）	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例（%）	资产出售定价原则	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）	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引

出售资产情况说明

## 3、企业合并情况

公司2012年9月完成了山东洁晶药业有限公司70%的股权的受让，2013年1月23日，公司收购其剩余30%股权，洁晶药业成为公司全资子公司，并变更名称为“华仁药业（日照）有限公司”，自2013年1月，将其100%纳入公司合并报表范围。公司已在临时报告中详细披露（相关信息详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），公告编号：2013-005、017等）；

公司子公司青岛华仁医疗用品有限公司与金明、王振峰签订《股权转让协议》，使用自有资金500万收购青岛三和世纪医药有限公司100%股权，2013年6月完成股权交割和工商变更，并于2013年7月开始对其财务及经营实施控制。2013年7月，公司根据业务开展需要，决定将“青岛三和世纪医药有限公司”更名为“青岛华仁医药有限公司”。

## 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

不适用。

## 五、公司股权激励的实施情况及其影响

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

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

公司于2013年7月25日召开第四届董事会第二十二次会议审议通过了《2013年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要，根据中国证券监督管理委员会的反馈意见，公司对《2013年限制性股票激励计划（草案）》进行了修订，形成了《2013年限

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

## 六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
合计				--	--	0	--	--	--	--	--

报告期内公司向关联方销售（采购）产品和提供（接受）劳务的情况

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)
合计	0	0%	0	0%

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额万元。

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	市场公允价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
-----	------	--------	--------	----------	---------------	---------------	------------	----------	----------	----------	------	------

### 3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产（万元）	被投资企业的净资产（万元）	被投资企业的净利润（万元）	被投资企业的重大在建项目的进展情况
-------	------	----------	------------	------------	---------------	---------------	---------------	-------------------

共同对外投资的重大关联交易情况说明

### 4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
-----	------	--------	------	------------	----------	-----------	----------

				占用			
--	--	--	--	----	--	--	--

### 5、其他重大关联交易

报告期内未发生重大关联交易。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
--------	----------	------------

## 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

托管情况说明

无

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

#### (2) 承包情况

承包情况说明

无

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

#### (3) 租赁情况

租赁情况说明

无

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

### 2、担保情况

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	2013年03月29日	5,000		0	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	否	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	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			10,980	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)			3,247.61	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			17,980	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)			3,247.61	
公司担保总额(即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计(A1+B1)			10,980	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2)			3,247.61	
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3)			17,980	报告期末实际担保余额合计(A4+B4)			3,247.61	
实际担保总额(即A4+B4)占公司净资产的比例(%)				2.23%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)				0				
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额(D)				0				
担保总额超过净资产50%部分的金额(E)				0				
上述三项担保金额合计(C+D+E)				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明(如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明(如有)				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	是否经过规定程序	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	--	0	--	0	0	0

委托理财资金来源	不适用
逾期未收回的本金和收益累计金额	0
审议委托理财的董事会决议披露日期	
审议委托理财的股东大会决议披露日期（如有）	

**(2) 衍生品投资情况**

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例（%）	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	0	0	0	0%	0
衍生品投资资金来源				不适用							
审议衍生品投资的董事会决议披露日期											
审议衍生品投资的股东大会决议披露日期（如有）											

**(3) 委托贷款情况**

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
合计	--	0	--	--	--
审议委托贷款的董事会决议披露日期（如有）					
审议委托贷款的股东大会决议披露日期（如有）					

**4、其他重大合同**

无

**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**

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺	无	无		无	无
收购报告书或权	无	无		无	无

益变动报告书中所作承诺					
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	公司控股股东华仁世纪集团、实际控制人梁福东先生、自然人股东梁付成	公司控股股东华仁世纪集团、实际控制人梁福东先生、自然人股东梁付成承诺：“自华仁药业股票上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理本公司直接或间接持有的华仁药业公开发行股票前已发行的股份，也不由华仁药业回购本公司直接或间接持有的华仁药业公开发行股票前已发行的股份。”	2010年04月28日	三十六个月	已履行完毕，均按承诺履行。
	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。”	2009年11月06日	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。	截止2013年12月31日均按承诺履行
	公司控股股东华仁世纪集团	“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	2009年11月06日	至本公司不再持有华仁药业的股份	截止2013年12月31日均按承

		<p>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。”</p>		满两年之日终止。	诺履行。
	<p>公司股东红塔创新投资股份有限公司、广发信德投资管理有限公司</p>	<p>“1、目前本公司及本公司实际控制的其他企业(包括公司下属全资、控股、公司)与华仁药业不存在任何同业竞争; 2、对本公司实际控制的其他企业,本公司将通过派出机构及人员(包括但不限于董事、经理)确保其履行本《承诺函》项下的义务; 3、如本公司或本公司实际控制的其他企业违反上述承诺与保证,本公司承担由此给华仁药业造成的经济损失。4、本《承诺函》自签署之日起生效,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。”</p>	2009年11月03日	本公司不再作为华仁药业的股东	截止 2013 年 12 月 31 日均按承诺履行
其他对公司中小股东所作承诺	无	无		无	无
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划(如有)	不适用				

**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**

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩 (万元)	当期实际业绩 (万元)	未达预测的原因 (如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
-------------	--------	--------	----------------	----------------	------------------	---------	---------

**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	吕建幕 刘树国
境外会计师事务所名称	无
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

原聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	山东汇德会计师事务所有限公司
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	5 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	吕建幕 刘树国

是否在审计期间改聘会计师事务所

是  否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是  否

聘任、解聘会计师事务所情况说明

公司原审计机构山东汇德会计师事务所有限公司与中兴华富华会计师事务所有限公司联合改制设立中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)，公司已于 2013 年 12 月 27 日披露了关于更换会计师事务所的公告，详情见深圳交易所创业板信息披露指定网站，公告编号为 2013-083。

**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

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

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

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东名称	违规买卖公司股票的具体情况	涉嫌违规所得收益收回的时间	涉嫌违规所得收益收回的金额 (元)	董事会采取的问责措施
---------------------------	---------------	---------------	-------------------	------------

### 十三、违规对外担保情况

单位：万元

担保对象名称	与上市公司的关系	违规担保金额	占期末净资产的比例 (%)	担保类型	担保期	截至报告期末违规担保余额	占期末净资产的比例 (%)	预计解除方式	预计解除金额	预计解除时间 (月份)
合计		0	0%	--	--	0	0%	--	--	--

### 十四、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

无

### 十五、其他重大事项的说明

无

### 十六、控股子公司重要事项

公司子公司青岛华仁医疗用品有限公司与金明、王振峰签订《股权转让协议》，使用自有资金500万收购青岛三和世纪医药有限公司100%股权，2013年6月完成股权交割和工商变更，并于2013年7月开始对其财务及经营实施控制。2013年7月，公司根据业务开展需要，决定将“青岛三和世纪医药有限公司”更名为“青岛华仁医药有限公司”。

## 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	120,032,500	54.98%			118,658,405	-220,287,605	-101,629,200	18,403,300	4.1%
1、国家持股	0	0%			0		0	0	0%
2、国有法人持股	0	0%			0		0	0	0%
3、其他内资持股	120,032,500	54.98%			118,658,405	-220,287,605	-101,629,200	18,403,300	4.1%
其中：境内法人持股	113,275,000	51.88%			113,275,000	-226,550,000	-113,275,000	0	0%
境内自然人持股	6,757,500	3.1%			5,383,405	6,262,395	11,645,800	18,403,300	4.1%
4、外资持股	0	0%			0		0	0	0%
其中：境外法人持股	0	0%			0		0	0	0%
境外自然人持股	0	0%			0		0	0	0%
二、无限售条件股份	98,281,000	45.02%			99,655,095	232,012,095	331,667,190	429,948,190	95.9%
1、人民币普通股	98,281,000	45.02%			99,655,095	232,012,095	331,667,190	429,948,190	95.9%
2、境内上市的外资股	0	0%			0		0	0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%			0		0	0	0%
4、其他	0	0%			0		0	0	0%
三、股份总数	218,313,500	100%			218,313,500	11,724,490	230,037,990	448,351,490	100%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、公司第一期股权激励计划第一个解锁条件已满足，公司于2012年12月29日召开了第四届董事会第十七次（临时）会议，审议通过了《关于股权激励计划第一个解锁期条件成就可解锁的议案》，解锁的限制性股票数量为1,555,455股，实际可上市流通的数量为1,374,095股，本次限制性股票的上市流通日为2013年1月11日；

2、根据公司2013年3月27日召开的第四届董事会第十九次会议审议通过的公司2012年度利润分配方案为：以公司总股本218,313,500股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股，转增后总股本增至436,627,000股，并于2013年5月16日实施完成；

3、公司控股股东华仁世纪集团有限公司及自然人股东梁付成股份限售期满，解除限售数量230,638,000股，本次限售股份可上市流通日期：2013年8月26日；

4、因公司2012年度业绩未达到公司第一期股权激励计划第二个解锁条件，根据规定需回购注销该部分股票，根据公司2013

年3月27日召开的第四届董事会第十九次会议及2013年5月20日召开的第四届董事会第二十一（临时）会议，本次回购注销的股份数量为3,124,510股，并于2013年10月22日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销手续；

5、公司于2013年7月25日实施第二期股权激励计划，向410人授予14,849,000股限制性股票，并于2013年12月26日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记完成。

股份变动的批准情况

适用  不适用

1、公司于2012年12月29日召开了第四届董事会第十七次（临时）会议，审议通过了《关于股权激励计划第一个解锁期条件成就可解锁的议案》，解锁的限制性股票数量为1,555,455股，实际可上市流通的数量为1,374,095股，本次限制性股票的上市流通日为2013年1月11日；

2、公司2013年3月27日召开第四届董事会第十九次会议审议通过《2012年度利润分配方案》：以公司总股本218,313,500股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股，转增后总股本增至436,627,000股，并于2013年5月16日实施完成。山东汇德会计师事务所于2013年9月11日出具了“（2013）汇所验字第3-007号”验资报告，对公司截至2013年5月17日止变更的注册资本进行了审验，公司注册资本由218,313,500元变更为436,627,000元；

3、公司2013年3月27日召开第四届董事会第十九次会议审议通过了《关于回购注销未达到第二批解锁条件及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》及2013年5月20日召开第四届董事会第二十一（临时）会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票所涉回购数量和价格调整事宜的议案》，本次回购注销的股份数量为3,124,510股，并于2013年10月22日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销手续。山东汇德会计师事务所于2013年9月13日出具了“（2013）汇所验字第3-008号”验资报告，对公司截至2013年5月31日止变更的注册资本进行了审验，公司注册资本由436,627,000元变更为433,502,490元；

4、公司于2013年7月25日召开第四届董事会第二十二次会议审议通过了《2013年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要，根据中国证券监督管理委员会的反馈意见，公司对《2013年限制性股票激励计划（草案）》进行了修订，形成了《2013年限制性股票激励计划（草案修订稿）》，报中国证监会备案无异议，并经公司第四届董事会二十四次会议审议通过。根据公司第二十六次（临时）会议、第四届董事会第二十七次（临时）会议的相关要求，公司董事会实施并完成了限制性股票的授予工作，向410人授予14,849,000股限制性股票，并于2013年12月26日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记完成。山东汇德会计师事务所于2013年12月12日出具了“（2013）汇所验字第3-015号”验资报告，对公司截至2013年12月12日止变更的注册资本进行了审验，公司注册资本由433,502,490元变更为448,351,490元。

股份变动的过户情况

适用  不适用

1、公司实施2012年度资本公积转增方案：以公司总股本218,313,500股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股，转增后总股本增至436,627,000股。公司已于2013年11月27日完成了工商变更登记手续，并取得了青岛市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，营业执照注册号：370200018065427。

2、公司于2013年10月22日完成回购注销限制性股票3,124,510股，注册资本由436,627,000元变更为433,502,490元（工商变更登记手续未完成）；公司于2013年12月26日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成第二期限限制性股票14,849,000股登记，公司注册资本由433,502,490元变更为448,351,490元（工商变更登记手续未完成）。

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49.93%，影响稀释每股收益减少49.93%，影响归属于公司普通股股东的每股净资产减少56.58%。

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

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
华仁世纪集团有限公司	113,275,000	226,550,000	113,275,000	0	IPO 发行前限售	2013 年 08 月 25 日
梁付成	2,044,000	4,088,000	2,044,000	0	IPO 发行前限售	2013 年 08 月 25 日
梁富友	687,000	625,170	1,515,250	1,577,080	股权激励限售	第一批股权激励限售，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；第二批股权激励限售，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；高管锁定股，每年解锁 25%
张春强	400,000	364,000	1,100,000	1,136,000	股权激励限售	第一批股权激励限售，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；第二批股权激励限售，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；高管锁定股，每年解锁 25%
初晓君	300,000	273,000	625,000	652,000	股权激励限售	第一批股权激励限售，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；第二批股权激励限售，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；高管锁定股，每年解锁 25%
沈宏策	300,000	273,000	825,000	852,000	股权激励限售	第一批股权激励限售，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；第二批股权激励限售，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；高管锁定股，每年解锁 25%
肖维文	250,000	227,500	687,500	710,000	股权激励限售	第一批股权激励限售，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；第二批股权激励限售，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；高管锁定股，每年解锁 25%
李晓丽	170,000	154,700	637,500	652,800	股权激励限售	第一批股权激励限售，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；第二批股权激励限售，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；高管锁定股，每年解锁 25%
龚凌	110,000	100,100	532,500	542,400	股权激励限售	第一批股权激励限售，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；第二批股权激励限售，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；高管锁定股，每年解锁 25%
王文萍	50,000	45,500	437,500	442,000	股权激励限售	第一批股权激励限售，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；第二批股权激励限售，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；高管锁定股，每年解锁 25%
中层管理人员、	2,446,500	2,435,635	11,828,155	11,839,020	股权激励限售	第一批股权激励限售，

核心技术（业务） 人员						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；第二批股权激励限售，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	120,032,500	235,136,605	133,507,405	18,403,300	--	--

注：1、上述表格中高级管理人员的本期解除限售股数量包含高管 25%解除锁定的股份数量及回购注销不符合业绩条件的未解锁的限制性股票数量；中层管理人员、核心技术（业务）人员的本期解除限售股数量包含第一期股权激励股份 33%解除限售及回购注销不符合业绩条件的未解锁的限制性股票数量；2、高管及核心技术人员的本期增加限售股份数量包含资本公积转增及实施第二期股权激励授予的限制性股票数量。

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行情况

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	2013 年 05 月 16 日	不适用	218,313,500	2013 年 05 月 16 日	218,313,500	
限制性股票	2013 年 12 月 31 日	4.3	14,849,000		14,849,000	
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

报告期内，公司实施第二期股权激励计划。向410人授予1,484.9万股限制性股票。

### 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

1、公司第一期股权激励计划第一个解锁条件已满足，公司于2012年12月29日召开了第四届董事会第十七次（临时）会议，审议通过了《关于股权激励计划第一个解锁期条件成就可解锁的议案》，解锁的限制性股票数量为1,555,455股，实际可上市流通的数量为1,374,095股，本次限制性股票的上市流通日为2013年1月11日；

2、根据公司2013年3月27日召开的第四届董事会第十九次会议审议通过的公司2012年度权益分配方案为：以公司总股本218,313,500股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股，转增后总股本增至436,627,000股，并于2013年5月16日实施完成；

- 3、公司控股股东华仁世纪集团有限公司及自然人股东梁付成股份限售期满，解除限售数量230,638,000股，本次限售股份可上市流通日期：2013年8月26日；
- 4、因公司2012年度业绩未达到公司第一期股权激励计划第二个解锁条件，根据规定需回购注销该部分股票，根据公司2013年3月27日召开的第四届董事会第十九次会议及2013年5月20日召开的第四届董事会第二十一（临时）会议，本次回购注销的股份数量为3,124,510股，并于2013年10月22日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销手续，公司注册资本由436,627,000元变更为433,502,490元；
- 5、公司于2013年7月25日实施第二期股权激励计划，向410人授予14,849,000股限制性股票，并于2013年12月26日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记完成，公司注册资本由433,502,490元变更为448,351,490元。

### 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	22,067		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	17,500				
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
华仁世纪集团有限公司	境内非国有法人	50.53%	226,550,000	113,275,000	0	226,550,000	质押	226,000,000
红塔创新投资股份有限公司	国有法人	9.1%	40,807,956	18,657,574	0	40,807,956		
马洪荣	境内自然人	0.89%	4,000,000	2,000,000	0	4,000,000	冻结	2,800,000
信达证券股份有限公司	境内非国有法人	0.67%	2,997,300	2,997,300	0	2,997,300		
中国通用技术（集团）控股有限责任公司	国有法人	0.62%	2,798,163	2,798,163	0	2,798,163		
邹定全	境内自然人	0.53%	2,380,008	2,380,008	0	2,380,008		
刘志和	境内自然人	0.45%	2,000,000	2,000,000	0	2,000,000		
北京浩鸿房地产开发有限公司	境内非国有法人	0.44%	1,990,000	1,990,000	0	1,990,000		
梁甜	境内自然人	0.43%	1,933,014	1,933,014	0	1,933,014		
梁富友	境内自然人	0.43%	1,920,580	1,233,580	1,577,080	343,500		
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	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							

说明	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	226,550,000	人民币普通股	226,550,000
红塔创新投资股份有限公司	40,807,956	人民币普通股	40,807,956
马洪荣	4,000,000	人民币普通股	4,000,000
信达证券股份有限公司	2,997,300	人民币普通股	2,997,300
中国通用技术（集团）控股有限责任公司	2,798,163	人民币普通股	2,798,163
邹定全	2,380,008	人民币普通股	2,380,008
刘志和	2,000,000	人民币普通股	2,000,000
北京浩鸿房地产开发有限公司	1,990,000	人民币普通股	1,990,000
梁甜	1,933,014	人民币普通股	1,933,014
北京日新经贸发展有限责任公司	1,880,000	人民币普通股	1,880,000
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

## 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 05 月 01 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（需经许可经营的，须凭许可证经营）。

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

### 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

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动
红塔创新投资股份有限公司	刘会疆	2000 年 06 月 15 日	71940980-0	陆亿元整	创业投资业务；代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资业务；创业投资咨询业务；为创业企业提供创业管理服务业务；参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问机构

情况说明	红塔创新投资股份有限公司为公司第二大股东，持有公司股份为 40,807,956 股，占公司总股本的 9.1%。
------	---

## 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	1,577,080	2014 年 01 月 02 日	109,920	股权激励限售；高管锁定股，每年解锁 25%。
		2014 年 11 月 21 日	26,725	
张春强	1,136,000	2014 年 01 月 02 日	64,000	股权激励限售；高管锁定股，每年解锁 25%。
		2014 年 11 月 21 日	70,000	
沈宏策	852,000	2014 年 01 月 02 日	48,000	股权激励限售；高管锁定股，每年解锁 25%。
		2014 年 11 月 21 日	52,500	
肖维文	710,000	2014 年 01 月 02 日	40,000	股权激励限售；高管锁定股，每年解锁 25%。
		2014 年 11 月 21 日	43,750	
李晓丽	652,800	2014 年 01 月 02 日	27,200	股权激励限售；高管锁定股，每年解锁 25%。
		2014 年 11 月 21 日	72,250	
初晓君	652,000	2014 年 01 月 02 日	48,000	股权激励限售；高管锁定股，每年解锁 25%。
		2014 年 11 月 21 日	2,500	
龚凌	542,400	2014 年 01 月 02 日	17,600	股权激励限售；高管锁定股，每年解锁 25%。
		2014 年 11 月 21 日	76,750	
李继仁	450,000	2014 年 11 月 21 日	148,500	第二批股权激励限售。
王文萍	442,000	2014 年 01 月 02 日	8,000	股权激励限售；高管锁定股，每年解锁 25%。
		2014 年 11 月 21 日	83,750	
滕阳	218,000	2014 年 11 月 21 日	49,500	股权激励限售。
		2014 年 12 月 28 日	68,000	

注：2014 年 11 月 21 日为公司第二期股权激励计划第一次解锁，2014 年 12 月 28 日为第一期股权激励计划第三次解锁，届时公司将按程序办理两次解锁事宜，实际上市日期以在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成解锁手续的时间为准。

## 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

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初持有的股权激励授予限制性股票数量 (股)	本期授予的股权激励限制性股票数量 (股)	本期被注销的股权激励限制性股票数量 (股)	期末持有的股权激励授予限制性股票数量 (股)	增减变动原因
梁富友	董事长	男	63	现任	687,000	1,687,000	453,420	1,920,580	687,000	1,000,000	453,420	1,920,580	资本公积转增；第二期股权激励；回购注销不符合业绩条件的未解锁的部分限制性股票
孙晓	董事	男	52	现任	500	500	0	1,000	0	0	0	0	资本公积转增
张春强	总经理； 董事	男	41	现任	400,000	1,200,000	264,000	1,336,000	400,000	800,000	264,000	1,336,000	资本公积转增；第二期股权激励；回购注销不符合业绩条件的未解锁的部分限

														限制性股票
梁福东	董事	男	55	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
李永生	董事	男	45	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
初晓君	董事;常务副总经理	女	48	现任	300,000	700,000	198,000	802,000	300,000	400,000	198,000	802,000		资本公积转增; 第二期股权激励; 回购注销不符合业绩条件的未解锁的部分限制性股票
李武臣	独立董事	男	66	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
蔡弘	独立董事	女	53	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
王春波	独立董事	女	60	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
赵殿贵	独立董事	男	66	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
徐胜锐	独立董事	男	43	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
孙念波	监事	男	60	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
周向阳	监事	男	39	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
马振振	监事	男	31	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
肖维文	副总经理	男	44	现任	250,000	750,000	165,000	835,000	250,000	500,000	165,000	835,000		资本公积转增; 第二期股权激励; 回购注销不符合业绩条件的未

													解锁的部分限制性股票
沈宏策	副总经理	男	40	现任	300,000	900,000	198,000	1,002,000	300,000	600,000	198,000	1,002,000	资本公积转增；第二期股权激励；回购注销不符合业绩条件的未解锁的部分限制性股票
李晓丽	副总经理	女	37	现任	170,000	680,000	112,200	737,800	170,000	510,000	112,200	737,800	资本公积转增；第二期股权激励；回购注销不符合业绩条件的未解锁的部分限制性股票
王文萍	财务总监	女	39	现任	50,000	450,000	33,000	467,000	50,000	400,000	33,000	467,000	资本公积转增；第二期股权激励；回购注销不符合业绩条件的未解锁的

														部分限制性股票
龚凌	董事会秘书	女	37	现任	110,000	560,000	72,600	597,400	110,000	450,000	72,600	597,400	资本公积转增；第二期股权激励；回购注销不符合业绩条件的未解锁的部分限制性股票	
陈重阳	董事	男	46	离任	0	0	0	0	0	0	0	0		
何亿	副总经理	男	52	离任	0	0	0	0	0	0	0	0		
合计	--	--	--	--	2,267,500	6,927,500	1,496,220	7,698,780	2,267,000	4,660,000	1,496,220	7,697,780	--	

注：1、本期增持的股份数量包含资本公积转增及第二期股权激励计划授予的限制性股票；  
2、本期减持的股份数量为回购注销不符合业绩条件的未解锁的部分限制性股票。

## 2、持有股票期权情况

姓名	职务	任职状态	期初持有股票期权数量（份）	本期获授予股票期权数量（份）	本期已行权股票期权数量（份）	本期注销的股票期权数量（份）	期末持有股票期权数量（份）
合计	--	--	0	0	0	0	0

## 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，历任解放军某部排长、连长、营长、后勤处处长，山东省平邑县外贸公司经理，山东省平邑县钻石饰品厂厂长，山东省平邑县外经委副主任，山东省平邑县粮食局党委书记兼局长，2008年被评为“青岛市优秀企业家”，2009年被评为“青岛市崂山区劳动模范”。2002年至今任华仁药业董事长。

**孙晓先生**，1962年7月生，中共党员，研究生学历，历任山东新华医疗器械厂副处长、副厂长，山东省淄博市医药局副局长，国家化工部生产协调司、办公厅处长、秘书，国家轻工业局办公厅副主任，红塔创新投资股份有限公司副总裁、总裁，现任华仁药业副董事长、红塔创新投资股份有限公司总裁。

**梁福东先生**，1959年11月生，中共党员，研究生学历，1978年到1985年在沈阳军区某部服役，退役后历任青岛金城工贸公司经理，青岛金城商场总经理，青岛金城实业（集团）有限公司董事长兼总裁，青岛华仁集团有限公司董事长兼总裁。现任华仁药业董事、华仁世纪集团有限公司董事长兼总裁。

**李永生先生**，1969年10月生，本科学历，历任兰州食品工业公司技术员，北京三鸣生物工程有限公司分公司经理，青岛华仁生物技术有限公司总经理、董事长。现任华仁药业董事、华仁世纪集团有限公司副总裁。

**张春强先生**，1973年8月生，研究生学历，历任青岛华仁生物技术有限公司企划部经理、副总经理、总经理，现任华仁药业董事、总经理。

**初晓君女士**，1966年11月生，研究生学历，执业药师，高级工程师，历任华仁药业品管部部长、总经理助理、副总经理。现任华仁药业董事、常务副总经理。

**李武臣先生**，1948年10月出生，中共党员，研究生学历，历任哈尔滨市化学（医药）工业局团委专职常委、办公室秘书，哈尔滨制药总厂副厂长，哈尔滨医药管理局办公室主任，哈尔滨市经济委员会办公室副主任、主任，哈尔滨市计划委员会办公室主任、委员，哈尔滨市经济贸易委员会常务副主任、国家食品药品监督管理局药品认证管理中心主任、书记，现任华仁药业独立董事、中国医药质量管理协会副会长。

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

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

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

**徐胜锐先生**，1971年7月出生，研究生学历，2000年10月-2007年8月，任中国证监会青岛证监局主任科员，2007年8月-2008年4月，任青岛海尔股份有限公司总经理助理，2008年5月-2013年2月任青岛天泰房地产开发股份有限公司副总裁，董秘，2013年3月-至今任青岛天府锐林投资咨询有限公司总经理。

## 2、监事会成员

**孙念波先生**，1954年7月生，中共党员，历任福建省第八地质大队计划财务科科长，青岛金城实业（集团）有限公司财务部经理，现任华仁药业监事会主席、华仁世纪集团有限公司总裁助理。

**周向阳先生**，1975年8月生，中共党员，硕士学历，历任国元证券有限责任公司稽核部主管，明天（控股）集团计财二部风险经理，华安保险天津分公司稽核部副经理，现任华仁药业监事会副主席、红塔创新投资股份有限公司投资部高级经理。

**马振振先生**，1983年2月生，本科学历，历任青岛金海制药有限公司化验员、QC主管，华仁药业现场监督员、现场监督班长、主管、部长助理，现任华仁药业质量中心总监。

## 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，历任青岛制药股份有限公司车间主任，历任华仁药业生产部长、总经理助理兼生产部部长，现任华仁药业副总经理、华仁医疗用品总经理。

**沈宏策先生**，1974年9月生，本科学历，历任青岛海尔药业有限公司商务经理，华仁药业营销中心商务经理、营销部副部长兼商务经理、营销部部长、营销总监，现任华仁药业副总经理兼输液事业部总经理。

**李晓丽女士**，1977年6月生，曾就读于中国药科大学化学制药专业，本科学历，历任华仁药业生产部部长助理、生产部副部长、生产部部长、总经理助理兼生产部部长，现任华仁药业副总经理兼生产制造事业部总经理。

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

**龚凌女士**，1977年1月生，会计学本科学历，会计师职称，注册会计师协会非执业会员。曾就职于武汉电信局、北京中农天盈科技发展有限公司、华夏天海会计师事务所、海尔电器集团有限公司。现任华仁药业董事会秘书。

## 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	总裁	1995年01月29日		否
李永生	华仁世纪集团有限公司	副总裁	2006年02月15日		否
梁富友	华仁世纪集团有限公司	董事	2004年02月13日		否
张春强	华仁世纪集团有限公司	董事	2008年01月30日		否
初晓君	华仁世纪集团有限公司	董事	2008年01月30日		否
孙念波	华仁世纪集团有限公司	副总裁	2012年01月29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	投资部高级经理	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	临沂华仁鹰谷置业有限公司	董事长	2006年04月21日		否
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24日		否
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	2006年07月13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
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
李武臣	中国医药质量管理协会	副会长	1994 年 06 月 07 日		否
李武臣	江西富祥药业股份有限公司	独立董事	2012 年 08 月 25 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		否
孙念波	临沂华仁鹰谷置业有限公司	监事	2006 年 04 月 21 日		否
孙念波	华仁古丈矿业有限责任公司	执行董事	2011 年 05 月 17 日		否
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	总经理	2013 年 06 月 26 日		否
在其他单位任职情况的说明	子公司及其他公司任职情况				

### 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	63	现任	78.54	0	78.54
孙晓	董事	男	52	现任	0	0	0
张春强	总经理;董事	男	41	现任	53.49	0	53.49
梁福东	董事	男	55	现任	0	0	0

李永生	董事	男	45	现任	0	0	0
初晓君	董事;常务副总经理	女	48	现任	46.01	0	46.01
李武臣	独立董事	男	66	现任	10	0	10
蔡弘	独立董事	女	53	现任	10	0	10
王春波	独立董事	女	60	现任	10	0	10
赵殿贵	独立董事	男	66	现任	10	0	10
徐胜锐	独立董事	男	43	现任	10	0	10
孙念波	监事	男	60	现任	0	0	0
周向阳	监事	男	39	现任	0	0	0
马振振	监事	男	31	现任	14.31	0	14.31
肖维文	副总经理	男	44	现任	42	0	42
沈宏策	副总经理	男	40	现任	48	0	48
李晓丽	副总经理	女	37	现任	27.2	0	27.2
王文萍	财务总监	女	39	现任	22.67	0	22.67
龚凌	董事会秘书	女	37	现任	22	0	22
陈重阳	董事	男	46	离任	0	0	0
何亿	副总经理	男	52	离任	53.94	0	53.94
合计	--	--	--	--	458.16	0	458.16

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	报告期内已行权期限的行权价格(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)	报告期行权的限制性股票数量
梁富友	董事长					1,000,000	4.3	343,500
张春强	董事;总经理					800,000	4.3	200,000
初晓君	董事;常务副总经理					400,000	4.3	150,000
肖维文	副总经理					500,000	4.3	125,000
沈宏策	副总经理					600,000	4.3	150,000
李晓丽	副总经理					510,000	4.3	85,000
王文萍	财务总监					400,000	4.3	25,000
龚凌	董事会秘书					450,000	4.3	55,000
合计	--	0	0	--	--	4,660,000	--	1,133,500

注：报告期内行权的限制性股票数量为第一期授予的限制性股票第一次解锁，高管实际上市流通 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
陈重阳	董事	离职	2013 年 07 月 17 日	个人原因
何亿	副总经理	任期满离任	2013 年 07 月 16 日	个人原因

#### 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）

不适用。

#### 六、公司员工情况

在职员工总数（人）	2902	
<b>专业构成</b>	<b>人数（人）</b>	<b>比例（%）</b>
生产人员	1740	59.96%
销售人员	525	18.09%
技术人员	251	8.65%
财务人员	32	1.10%
管理人员	354	12.20%
<b>教育程度</b>	<b>人数（人）</b>	<b>比例（%）</b>
本科及以上学历	500	17.23%
大专	787	27.12%
高中专及以下	1615	55.65%
<b>年龄构成</b>	<b>人数（人）</b>	<b>比例（%）</b>
30岁以下	1706	58.79%
31—40岁	817	28.15%
41—50岁	335	11.54%
51岁以上	44	1.52%
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
2012 年度股东大会	2013 年 04 月 23 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2013 年 04 月 24 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
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 02 月 20 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2013 年 02 月 21 日
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 08 月 15 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2013 年 08 月 16 日
2013 年第三次临时股东大会	2013 年 10 月 29 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2013 年 10 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
第四届董事会第十八次（临时）会议	2013 年 01 月 23 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2013 年 01 月 24 日
第四届董事会第十九次会议	2013 年 03 月 27 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2013 年 03 月 28 日
第四届董事会第二十次会议	2013 年 04 月 18 日		

第四届董事会第二十一（临时）会议	2013 年 05 月 20 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2013 年 05 月 21 日
第四届董事会第二十二次会议	2013 年 07 月 25 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2013 年 07 月 29 日
第四届董事会第二十三次会议	2013 年 08 月 15 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2013 年 08 月 16 日
第四届董事会第二十四（临时）会议	2013 年 09 月 26 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2013 年 09 月 27 日
第四届董事会第二十五次会议	2013 年 10 月 22 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2013 年 10 月 23 日
第四届董事会第二十六（临时）会议	2013 年 11 月 21 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2013 年 11 月 22 日
第四届董事会第二十七（临时）会议	2013 年 12 月 07 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2013 年 12 月 11 日
第四届董事会第二十八（临时）会议	2013 年 12 月 27 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2013 年 12 月 28 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	2014 年 03 月 10 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（2014）第 SD-3-005 号
注册会计师姓名	吕建幕 刘树国

审计报告正文

### 审计报告

中兴华审字（2014）第SD-3-005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2013年12月31日的合并和母公司资产负债表，2013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2013年12月31日的合并及母公司财务状况以及2013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：吕建幕

中国注册会计师：刘树国

中国·青岛市

二〇一四年三月十日

## 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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	362,878,823.14	120,654,647.07
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	60,003,238.07	87,215,883.17
应收账款	402,086,689.12	248,945,789.42
预付款项	87,007,843.54	27,493,951.89
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	339,164.38	103,054.79
应收股利		
其他应收款	25,681,170.72	11,718,756.73
买入返售金融资产		
存货	118,025,643.79	87,865,702.93
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,056,022,572.76	583,997,786.00
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	30,000,000.00	30,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	1,076,375,162.03	1,014,361,977.76

在建工程	53,898,899.71	22,452,712.24
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	100,448,741.33	96,643,522.04
开发支出	11,872,770.99	5,334,095.07
商誉	28,151,496.29	21,905,297.13
长期待摊费用	4,626,727.49	7,180,614.43
递延所得税资产	5,502,671.43	3,063,785.95
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,310,876,469.27	1,200,942,004.62
资产总计	2,366,899,042.03	1,784,939,790.62
流动负债：		
短期借款	650,000,000.00	210,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	8,707,787.84	
应付账款	128,792,779.88	160,211,255.98
预收款项	2,594,432.87	1,377,276.60
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,296,607.72	2,373,242.08
应交税费	29,541,457.57	17,884,977.69
应付利息		
应付股利		
其他应付款	56,482,823.94	21,463,466.16
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		

其他流动负债		
流动负债合计	877,415,889.82	413,310,218.51
非流动负债：		
长期借款	15,000,000.00	15,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	7,139,958.90	7,384,772.34
其他非流动负债	8,000,000.00	10,000,000.00
非流动负债合计	30,139,958.90	32,384,772.34
负债合计	907,555,848.72	445,694,990.85
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	448,351,490.00	218,313,500.00
资本公积	539,915,606.30	719,057,751.43
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	44,565,272.22	36,547,927.20
一般风险准备		
未分配利润	426,510,824.79	313,008,782.88
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,459,343,193.31	1,286,927,961.51
少数股东权益		52,316,838.26
所有者权益（或股东权益）合计	1,459,343,193.31	1,339,244,799.77
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,366,899,042.03	1,784,939,790.62

法定代表人：梁富友

主管会计工作负责人：王文萍

会计机构负责人：王文萍

## 2、母公司资产负债表

编制单位：华仁药业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	253,366,368.37	84,884,933.18

交易性金融资产		
应收票据	22,555,304.69	74,643,523.17
应收账款	327,198,116.13	210,860,255.18
预付款项	8,746,032.68	12,730,010.65
应收利息	339,164.38	103,054.79
应收股利		
其他应收款	338,410,437.42	56,657,466.11
存货	50,217,945.13	38,597,838.89
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,000,833,368.80	478,477,081.97
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	253,763,088.27	193,763,088.27
投资性房地产		
固定资产	901,276,896.22	832,146,248.88
在建工程	12,149,091.67	22,452,712.24
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	48,132,802.35	43,928,438.54
开发支出	11,872,770.99	5,334,095.07
商誉		
长期待摊费用	3,900,341.18	6,178,732.43
递延所得税资产	4,037,802.48	2,371,920.09
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,235,132,793.16	1,106,175,235.52
资产总计	2,235,966,161.96	1,584,652,317.49
流动负债：		
短期借款	650,000,000.00	150,000,000.00
交易性金融负债		

应付票据	8,707,787.84	
应付账款	100,112,818.98	146,657,431.11
预收款项		
应付职工薪酬	142,292.89	68,191.09
应交税费	23,702,383.85	11,070,206.53
应付利息		
应付股利		
其他应付款	47,718,508.05	9,026,575.26
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	830,383,791.61	316,822,403.99
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	8,000,000.00	9,000,000.00
非流动负债合计	8,000,000.00	9,000,000.00
负债合计	838,383,791.61	325,822,403.99
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	448,351,490.00	218,313,500.00
资本公积	547,598,768.04	719,057,751.43
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	44,565,272.22	36,547,927.20
一般风险准备		
未分配利润	357,066,840.09	284,910,734.87
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,397,582,370.35	1,258,829,913.50
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,235,966,161.96	1,584,652,317.49

法定代表人：梁富友

主管会计工作负责人：王文萍

会计机构负责人：王文萍

### 3、合并利润表

编制单位：华仁药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	867,200,339.57	562,034,145.34
其中：营业收入	867,200,339.57	562,034,145.34
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	724,382,124.28	449,394,487.76
其中：营业成本	406,295,642.46	246,405,139.31
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	10,125,252.05	4,523,705.97
销售费用	164,747,544.63	121,155,740.34
管理费用	111,526,083.59	69,723,742.24
财务费用	21,845,679.82	3,653,284.16
资产减值损失	9,841,921.73	3,932,875.74
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）	142,818,215.29	112,639,657.58
加：营业外收入	7,460,617.92	5,613,000.00
减：营业外支出	6,932,394.41	613,116.78
其中：非流动资产处置损	403,699.27	30,060.25

失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	143,346,438.80	117,639,540.80
减：所得税费用	21,827,051.87	19,666,004.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	121,519,386.93	97,973,535.81
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	121,519,386.93	96,587,698.43
少数股东损益		1,385,837.38
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.28	0.22
（二）稀释每股收益	0.28	0.22
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	121,519,386.93	97,973,535.81
归属于母公司所有者的综合收益总额	121,519,386.93	96,587,698.43
归属于少数股东的综合收益总额		1,385,837.38

法定代表人：梁富友

主管会计工作负责人：王文萍

会计机构负责人：王文萍

#### 4、母公司利润表

编制单位：华仁药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	634,251,639.33	489,548,209.24
减：营业成本	302,344,824.34	217,948,230.11
营业税金及附加	7,664,572.67	3,641,570.24
销售费用	129,581,429.18	111,130,112.12
管理费用	73,936,107.42	54,941,024.11
财务费用	16,693,596.43	1,043,175.51
资产减值损失	7,519,385.16	2,250,762.07
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）	96,511,724.13	98,593,335.08
加：营业外收入	3,788,002.73	4,096,000.00
减：营业外支出	5,640,457.85	501,625.16
其中：非流动资产处置损失	393,149.29	30,060.25
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	94,659,269.01	102,187,709.92
减：所得税费用	14,485,818.77	17,072,076.41
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	80,173,450.24	85,115,633.51
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.18	0.39
（二）稀释每股收益	0.18	0.39
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	80,173,450.24	85,115,633.51

法定代表人：梁富友

主管会计工作负责人：王文萍

会计机构负责人：王文萍

## 5、合并现金流量表

编制单位：华仁药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	876,350,743.67	606,517,622.24
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		

收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	8,766,940.53	9,430,925.30
经营活动现金流入小计	885,117,684.20	615,948,547.54
购买商品、接受劳务支付的现金	392,811,249.08	227,126,137.55
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	147,404,199.74	82,939,384.29
支付的各项税费	108,235,474.25	74,915,795.83
支付其他与经营活动有关的现金	196,887,700.45	131,524,446.08
经营活动现金流出小计	845,338,623.52	516,505,763.75
经营活动产生的现金流量净额	39,779,060.68	99,442,783.79
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	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	1,276,786.76	2,729,829.88
投资活动现金流入小计	2,624,981.76	2,729,829.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	227,694,387.89	270,428,396.80
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	60,825,344.67	85,627,029.15
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	288,519,732.56	356,055,425.95
投资活动产生的现金流量净额	-285,894,750.80	-353,325,596.07
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	860,000,000.00	560,000,000.00
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	36,032,589.28
筹资活动现金流入小计	942,994,048.06	596,032,589.28
偿还债务支付的现金	420,000,000.00	461,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,727,446.75	7,521,593.75
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	11,637,202.28	60,000,000.00
筹资活动现金流出小计	455,364,649.03	528,521,593.75
筹资活动产生的现金流量净额	487,629,399.03	67,510,995.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	710,467.16	1,228,062.33
五、现金及现金等价物净增加额	242,224,176.07	-185,143,754.42
加：期初现金及现金等价物余额	120,654,647.07	305,798,401.49
六、期末现金及现金等价物余额	362,878,823.14	120,654,647.07

法定代表人：梁富友

主管会计工作负责人：王文萍

会计机构负责人：王文萍

## 6、母公司现金流量表

编制单位：华仁药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	672,876,183.02	516,271,008.68
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	4,271,405.42	23,259,832.56
经营活动现金流入小计	677,147,588.44	539,530,841.24
购买商品、接受劳务支付的现金	298,991,363.08	195,907,640.82
支付给职工以及为职工支付的现金	97,524,676.51	76,836,051.22
支付的各项税费	75,808,606.74	65,998,744.56
支付其他与经营活动有关的现金	147,093,824.60	150,056,228.25
经营活动现金流出小计	619,418,470.93	488,798,664.85

经营活动产生的现金流量净额	57,729,117.51	50,732,176.39
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	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	855,878.84	1,931,967.14
投资活动现金流入小计	2,204,073.84	1,931,967.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	126,501,967.75	249,008,015.97
投资支付的现金		2,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	60,000,000.00	133,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	186,501,967.75	384,008,015.97
投资活动产生的现金流量净额	-184,297,893.91	-382,076,048.83
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	860,000,000.00	500,000,000.00
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	942,994,048.06	500,000,000.00
偿还债务支付的现金	360,000,000.00	351,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,219,956.60	4,138,798.61
支付其他与筹资活动有关的现金	270,434,521.11	
筹资活动现金流出小计	648,654,477.71	355,138,798.61
筹资活动产生的现金流量净额	294,339,570.35	144,861,201.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	710,641.24	1,228,236.41
五、现金及现金等价物净增加额	168,481,435.19	-185,254,434.64
加：期初现金及现金等价物余额	84,884,933.18	270,139,367.82
六、期末现金及现金等价物余额	253,366,368.37	84,884,933.18

法定代表人：梁富友

主管会计工作负责人：王文萍

会计机构负责人：王文萍

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：华仁药业股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	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										
其他										
二、本年初余额	218,313,500.00	719,057,751.43			36,547,927.20		313,008,782.88		52,316,838.26	1,339,244,799.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	230,037,990.00	-179,142,145.13			8,017,345.02		113,502,041.91		-52,316,838.26	120,098,393.54
（一）净利润							121,519,386.93			121,519,386.93
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							121,519,386.93			121,519,386.93
（三）所有者投入和减少资本	11,724,490.00	39,171,354.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-52,316,838.26	-1,420,993.39
1. 所有者投入资本	14,849,000.00	49,001,700.00								63,850,700.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		5,562,507.19								5,562,507.19
3. 其他	-3,124,510.00	-15,392,852.32							-52,316,838.26	-70,834,200.58
（四）利润分配					8,017,345.02		-8,017,345.02			
1. 提取盈余公积					8,017,345.02		-8,017,345.02			

2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	218,313,500.00	-218,313,500.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	218,313,500.00	-218,313,500.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	448,351,490.00	539,915,606.30			44,565,272.22		426,510,824.79		0.00	1,459,343,193.31

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	213,600,000.00	682,429,741.30			28,036,363.85		267,642,845.96			1,191,708,951.11
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	213,600,000.00	682,429,741.30			28,036,363.85		267,642,845.96			1,191,708,951.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	4,713,500.00	36,628,010.13			8,511,563.35		45,365,936.92		52,316,838.26	147,535,848.66
（一）净利润							96,587,600.00		1,385,837.00	97,973,535.00

							98.43		.38	.81
(二) 其他综合收益										
上述 (一) 和 (二) 小计							96,587,698.43		1,385,837.38	97,973,535.81
(三) 所有者投入和减少资本	4,713,500.00	36,628,010.13							50,931,000.88	92,272,511.01
1. 所有者投入资本	4,713,500.00	28,898,325.00								33,611,825.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		7,729,685.13								7,729,685.13
3. 其他									50,931,000.88	50,931,000.88
(四) 利润分配					8,511,563.35		-51,221,761.51			-42,710,198.16
1. 提取盈余公积					8,511,563.35		-8,511,563.35			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者 (或股东) 的分配							-42,710,198.16			-42,710,198.16
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本 (或股本)										
2. 盈余公积转增资本 (或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	218,313,500.00	719,057,751.43			36,547,927.20		313,008,782.88		52,316,838.26	1,339,244,799.77

法定代表人：梁富友

主管会计工作负责人：王文萍

会计机构负责人：王文萍

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：华仁药业股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	218,313,50 0.00	719,057,75 1.43			36,547,927 .20		284,910,73 4.87	1,258,829, 913.50
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	218,313,50 0.00	719,057,75 1.43			36,547,927 .20		284,910,73 4.87	1,258,829, 913.50
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	230,037,99 0.00	-171,458,9 83.39			8,017,345. 02		72,156,105 .22	138,752,45 6.85
（一）净利润							80,173,450 .24	80,173,450 .24
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							80,173,450 .24	80,173,450 .24
（三）所有者投入和减少资本	11,724,490 .00	46,854,516 .61						58,579,006 .61
1. 所有者投入资本	14,849,000 .00	49,001,700 .00						63,850,700 .00
2. 股份支付计入所有者权益的 金额		5,562,507. 19						5,562,507. 19
3. 其他	-3,124,510. 00	-7,709,690. 58						-10,834,20 0.58
（四）利润分配					8,017,345. 02		-8,017,345. 02	
1. 提取盈余公积					8,017,345. 02		-8,017,345. 02	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	218,313,50	-218,313,5						

	0.00	00.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	218,313,50 0.00	-218,313,5 00.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	448,351,49 0.00	547,598,76 8.04			44,565,272 .22		357,066,84 0.09	1,397,582, 370.35

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	213,600,00 0.00	682,429,74 1.30			28,036,363 .85		251,016,86 2.87	1,175,082, 968.02
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	213,600,00 0.00	682,429,74 1.30			28,036,363 .85		251,016,86 2.87	1,175,082, 968.02
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)	4,713,500. 00	36,628,010 .13			8,511,563. 35		33,893,872 .00	83,746,945 .48
(一) 净利润							85,115,633 .51	85,115,633 .51
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							85,115,633 .51	85,115,633 .51
(三) 所有者投入和减少资本	4,713,500. 00	36,628,010 .13						41,341,510 .13
1. 所有者投入资本	4,713,500. 00	28,898,325 .00						33,611,825 .00
2. 股份支付计入所有者权益的 金额		7,729,685. 13						7,729,685. 13

3. 其他								
(四) 利润分配					8,511,563.35		-51,221,761.51	-42,710,198.16
1. 提取盈余公积					8,511,563.35		-8,511,563.35	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-42,710,198.16	-42,710,198.16
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	218,313,500.00	719,057,751.43			36,547,927.20		284,910,734.87	1,258,829,913.50

法定代表人：梁富友

主管会计工作负责人：王文萍

会计机构负责人：王文萍

### 三、公司基本情况

#### 1、基本情况

华仁药业股份有限公司的前身青岛华仁药业有限公司于1998年5月20日设立，注册资本为500万元。2001年8月，公司整体变更为股份有限公司，注册资本为5010万元。

经中国证券监督管理委员会证监发审字[2010]1034号文《关于核准青岛华仁药业股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》，公司于2010年8月11日向社会公开发行人民币普通股5360万股（每股面值1元），并于2010年8月25日在深圳证券交易所上市交易。本次公开发行后，公司股本为213,600,000.00元。

2012年2月，根据公司 2011 年第三次临时股东大会审议通过的《青岛华仁药业股份有限公司股权激励计划（草案）修订稿》，授予122名股权激励计划激励对象合计4,763,500股限制性股票，由122名股权激励对象以货币出资，上述出资已经本所于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，上述股权回购已经本所于2012年11月20日出具（2012）汇所验字第3-021号验资报告验证。上述股份回购完成后，公司股本变更为218,313,500.00元，并已经完成工商变更登记。

2012年11月，公司第四届董事会第十五次会议和 2012 年第二次临时股东大会分别审议通过了《关于变更公司名称的议案》，公司名称由“青岛华仁药业股份有限公司”变更为“华仁药业股份有限公司”，并于2012年11月22日取得青岛市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。公司营业执照注册号：3702001806542；公司住所：青岛市高科技工业园株洲路187号。

2013年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，变更后公司总股本为436,627,000.00元。上述转增已经山东汇德会计师事务所有限公司于2013年9月11日出具（2013）汇所验字第3-007号验资报告验证。

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

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

## 2、经营范围

公司属医药制造类工业生产企业，经营范围为：大容量注射剂（含抗肿瘤药）、冲洗剂生产；进出口业务（按青外经贸外贸字[2002]58号批准证书范围经营）开发、生产新型医药包装材料，销售自产产品。生产：III类手术室、急救室、诊疗室设备及器具（6854）、III类体外循环及血液处理设备（6845）、III类植入材料及人工器官（6846）、III类医用光学器具、仪器及内窥镜设备（6822）；主要产品：非PVC软包装的普通型输液和治疗型输液。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2、遵循企业会计准则的声明

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

### 3、会计期间

本公司以公历年度作为会计年度，每年1月1日起至12月31日止。

### 4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下企业合并

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

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

③企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，应当按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照本准则规定进行调整的，应当以调整后的账面价值计量。合并利润表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，应当在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

### (2) 非同一控制下的企业合并

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

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

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

## 6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

### (1) “一揽子交易”的判断原则

### (2) “一揽子交易”的会计处理方法

### (3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

## 7、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。企业在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

①外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

②以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

③货币性项目，是指企业持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

### (2) 外币财务报表的折算

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

按照上述①、②折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

## 10、金融工具

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融工具的分类

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

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

③按投资人是否掌握所投资产品的所有权划分，可分为债权凭证与股权凭证。

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

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

本公司将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，

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

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

### **(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法**

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

### **(4) 金融负债终止确认条件**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。企业将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现金时义务仍存在的，不应当终止确认该金融负债，也不能终止确认转出的资产。

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

### **(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

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

### **(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法**

持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益；本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值

测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。本公司对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

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

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

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

## 11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项	账龄分析法	以应收款项的账龄为基础确定

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3—4 年	30%	30%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

## 12、存货

### (1) 存货的分类

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

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

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

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 13、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

企业合并形成的长期股权投资，应当按照下列规定确定其初始投资成本① 同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。② 非同一控制下的企业合并中，购买方在购买日按照《企业会计准则第 20 号—企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：① 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算；② 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；③ 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外；④ 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定；⑤ 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。

### (2) 后续计量及损益确认

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。投资企业确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制。公司与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业，存在下列情况之一的，确定存在共同控制：① 任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；② 涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；③ 各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。重大影响，是指对公司对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。公司能够对被投资企业施加重大影响的，被投资企业为其联营企业。公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% 以上但低于 50% 的表决权股份时，对被投资单位具有重大影响，除非有确凿的证据表明该种情况之下不能参与被投资单位

的生产经营决策，不形成重大影响。公司拥有被投资单位有表决权股份的比例低于 20%的，对被投资单位不具有重大影响，但符合下列情况之一的，表明公司对被投资单位具有重大影响：① 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；② 参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定；③ 与被投资单位之间发生重要交易；④ 向被投资单位派出管理人员；⑤ 向被投资单位提供关键技术资料。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，一方面考虑投资企业直接或间接持有被投资单位的表决权股份，同时考虑企业及其他方持有的现行可执行潜在表决权在假定转换为对被投资单位的股权后产生的影响（如被投资单位发行的现行可转换的认股权证、股票期权及可转换公司债券等的影响），如果其在转换为对被投资单位的股权后，能够增加投资企业的表决权比例或是降低被投资单位其他投资者的表决权比例，从而使得投资企业能够参与被投资单位的财务和经营决策的，认为投资企业对被投资单位具有重大影响。

#### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

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

### 14、投资性房地产

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

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

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

### 15、固定资产

#### （1）固定资产确认条件

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

#### （2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

### (3) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率
房屋及建筑物	25-40	5%	3.88%-2.38%
机器设备	10-15	3%	9.70%-6.33%
电子设备	5-10	3%	19.40%-9.50%
运输设备	5-10	3%	19.40%-9.50%

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

### (5) 其他说明

无其他需说明会计政策。

## 16、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处路有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处路时所

产生的预计未来现金流量,选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

## 17、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

### (2) 借款费用资本化期间

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

### (3) 暂停资本化期间

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

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用,减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化;一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

## 18、生物资产

无

## 19、油气资产

无

## 20、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

按照成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他无形项目的支出，在发生时计入当期损益。购入或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，作为无形资产核算；购入房屋建筑物时，如果成本

和土地使用权之间进行分配，则将土地使用权应分摊的金额计入无形资产，建筑物应分摊的金额计入固定资产；如果成本难以在建筑物和土地使用权之间合理分配的，则全部作为固定资产核算。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

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

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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

### (4) 无形资产减值准备的计提

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处路有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处路时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

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

## 21、长期待摊费用

长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销。如果长期摊销的费用项目不能使以后会计期间受益的，应当将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 22、附回购条件的资产转让

无

## 23、预计负债

本公司预计负债确认原则：当对外担保、未决诉讼或仲裁、亏损合同等或有事项同时符合以下条件的，确认为预计负债：(1) 该义务是企业承担的现时义务；(2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### (1) 预计负债的确认标准

本公司预计负债确认原则：当对外担保、未决诉讼或仲裁、亏损合同等或有事项同时符合以下条件的，确认为预计负债：(1) 该义务是企业承担的现时义务；(2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债计量方法：按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

## 24、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

## (2) 权益工具公允价值的确定方法

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

## (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。存在等待期的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

## (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

## 25、回购本公司股份

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

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

## 26、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

①企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。②企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。③收入的金额能够可靠地计量。④相关的经济利益很可能流入企业。⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。对于产品销售收入的确认为，公司具体执行的确认条件为：公司依据订单发出产品经客户签收后，确认销售收入。

## (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

按有关让渡资产的合同协议及企业会计准则的相关规定,确认让渡资产使用权收入。

## (3) 确认提供劳务收入的依据

①企业在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的,采用完工百分比法确认提供劳务收入。

②企业在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的,分别下列情况处理:

已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本。

已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

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

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

## 27、政府补助

### (1) 类型

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

### (2) 会计政策

政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量;公允价值不能够可靠取得的,按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。与资产相关的政府补助,确认为递延收益,并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关费用和损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间计入当期损益;用于补偿已经发生的相关费用和损失的,直接计入当期损益。已确认的政府补助需要返还时,存在相关递延收益余额的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益;不存在相关递延收益的,直接计入当期损益。

## 28、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额,以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异,采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异,不予确认有关的递延所得税资产。此外,对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回,或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税

所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## （2）确认递延所得税负债的依据

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

## 29、经营租赁、融资租赁

### （1）经营租赁会计处理

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

### （2）融资租赁会计处理

在租赁期开始日，承租人（公司）将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。出租人（公司）将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

### （3）售后租回的会计处理

无

### 30、持有待售资产

#### (1) 持有待售资产确认标准

无

#### (2) 持有待售资产的会计处理方法

无

### 31、资产证券化业务

无

### 32、套期会计

无

### 33、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

不适用

#### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

#### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

### 34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

不适用

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## 35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

本公司无需要说明的其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应税销售额的 17%计算的销项税额减去可抵扣进项税后计缴。	17%
城市维护建设税	流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	本公司及子公司青岛华仁医疗用品有限公司、华仁药业（日照）有限公司均按应纳税所得额的 15%计缴企业所得税。子公司青岛华仁医药包装材料科技有限公司按应纳税所得额的 25%计缴企业所得税。

各分公司、分厂执行的所得税税率

本公司及子公司青岛华仁医疗用品有限公司、华仁药业（日照）有限公司均按应纳税所得额的15%计缴企业所得税。子公司青岛华仁医药包装材料科技有限公司按应纳税所得额的25%计缴企业所得税。

### 2、税收优惠及批文

(1) 本公司2011年取得青岛市科学技术局、青岛市财政局、山东省青岛市国家税务局、青岛市地方税务局联合下发的高新技术企业证书（证书编号为GF201137100072，发证时间2011年9月6日，有效期三年）。

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

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

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

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

					生产和 销售； 货物进 出口， 技术进 出口。								
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

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

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额
青岛华 仁医疗 用品有 限公司	全资子 公司	青岛市 崂山区	制造业	60,000, 000.00	药品包 装材料 和容 器、药 用丁基 胶塞等	60,000, 000.00		100%	100%	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

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

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
华仁药业（日照）有限公司	全资子公司	日照市东港区	制造业	36,000,000.00	大容量注射剂、冲洗剂，原料药（羟乙基淀粉、硫酸异帕米星等）生产、销售	36,000,000.00		100%	100%	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2013年1月，公司使用自有资金6,000万收购华仁药业（日照）有限公司30%的股权。上述交易完成后，公司持有华仁药业（日照）有限公司100%股权。

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

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

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

### 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

2013年1月23日，公司收购山东洁晶药业有限公司剩余30%股权，洁晶药业成为公司全资子公司，并变更名称为“华仁药业（日照）有限公司”，自2013年1月，将其100%纳入公司合并报表范围。

公司子公司青岛华仁医疗用品有限公司与金明、王振峰签订《股权转让协议》，使用自有资金500万收购青岛三和世纪医药有限公司100%股权，2013年6月完成股权交割和工商变更，并于2013年7月开始对其财务及经营实施控制。2013年7月，公司根据业务开展需要，决定将“青岛三和世纪医药有限公司”更名为“青岛华仁医药有限公司”。从2013年7月起，将其纳入公司合并范围。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为

公司子公司青岛华仁医疗用品有限公司与金明、王振峰签订《股权转让协议》，使用自有资金500万收购青岛三和世纪医药有限公司100%股权，2013年6月完成股权交割和工商变更，并于2013年7月开始对其财务及经营实施控制。2013年7月，公司根据业务开展需要，决定将“青岛三和世纪医药有限公司”更名为“青岛华仁医药有限公司”。

与上年相比本年（期）减少合并单位 0 家，原因为

### 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
青岛华仁医药有限公司	-406,716.84	154,237.23

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

单位：元

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

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

### 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

### 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
青岛华仁医药有限公司	6,246,199.16	合并成本减去合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额确认为商誉。

非同一控制下企业合并的其他说明

公司子公司青岛华仁医疗用品有限公司与金明、王振峰签订《股权转让协议》，使用自有资金500万收购青岛三和世纪医药有限公司100%股权，2013年6月完成股权交割和工商变更，并于2013年7月开始对其财务及经营实施控制。2013年7月，公司根据业务开展需要，决定将“青岛三和世纪医药有限公司”更名为“青岛华仁医药有限公司”。

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用  不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

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

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用  不适用

8、报告期内发生的反向购买

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

反向购买的其他说明

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

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

吸收合并的其他说明

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	124,183.11	--	--	29,502.12
人民币	--	--	124,183.11	--	--	29,502.12
银行存款：	--	--	358,876,592.10	--	--	120,625,144.95

人民币	--	--	358,815,655.47	--	--	120,598,022.64
美元	9,994.69	6.0969	60,936.63	4,315.06	6.2855	27,122.31
其他货币资金:	--	--	3,878,047.93	--	--	
人民币	--	--	3,878,047.93	--	--	
合计	--	--	362,878,823.14	--	--	120,654,647.07

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

单位：元

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

### (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

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

### (3) 套期工具及对相关套期交易的说明

## 3、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	60,003,238.07	87,215,883.17
合计	60,003,238.07	87,215,883.17

### (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

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

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

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

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
A 单位	2013 年 07 月 24 日	2014 年 01 月 24 日	3,648,510.34	
B 单位	2013 年 09 月 28 日	2014 年 03 月 15 日	2,723,272.90	
C 单位	2013 年 12 月 12 日	2014 年 06 月 12 日	2,544,467.80	
D 单位	2013 年 11 月 14 日	2014 年 05 月 14 日	2,280,824.10	
E 单位	2013 年 07 月 09 日	2014 年 01 月 09 日	2,225,300.20	
合计	--	--	13,422,375.34	--

说明

截止2013年12月31日，公司已经背书给其他方但尚未到期的票据金额129,710,446.87元。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

#### 4、应收股利

单位：元

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

说明

#### 5、应收利息

##### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
应收定期存款利息	103,054.79	236,109.59		339,164.38
合计	103,054.79	236,109.59		339,164.38

##### (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款	426,900,339.19	100%	24,813,650.07	5.81%	263,724,825.02	100%	14,779,035.60	5.6%
组合小计	426,900,339.19	100%	24,813,650.07	5.81%	263,724,825.02	100%	14,779,035.60	5.6%
合计	426,900,339.19	--	24,813,650.07	--	263,724,825.02	--	14,779,035.60	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	411,899,882.50	96.49%	20,573,129.16	253,189,598.52	96.01%	12,659,479.92
1 年以内小计	411,899,882.50	96.49%	20,573,129.16	253,189,598.52	96.01%	12,659,479.92
1 至 2 年	8,639,952.30	2.02%	863,995.23	5,999,353.42	2.27%	599,935.34
2 至 3 年	2,223,662.76	0.52%	444,732.55	1,630,873.85	0.62%	326,174.77
3 年以上	4,136,841.63	0.97%	2,931,793.13	2,904,999.23	1.1%	1,193,445.57
3 至 4 年	671,365.65	0.16%	201,409.70	1,835,422.56	0.7%	550,626.77
4 至 5 年	1,470,185.11	0.34%	735,092.56	853,515.75	0.32%	426,757.88
5 年以上	1,995,290.87	0.47%	1,995,290.87	216,060.92	0.08%	216,060.92
合计	426,900,339.19	--	24,813,650.07	263,724,825.02	--	14,779,035.60

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

### (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

### (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
客户 A	资产类	2013 年 07 月 01 日	75,520.00	无法收回	否
客户 B	资产类	2013 年 07 月 01 日	64,822.50	无法收回	否
客户 C	资产类	2013 年 07 月 01 日	42,687.98	无法收回	否
客户 D	资产类	2013 年 06 月 01 日	19,142.00	无法收回	否
客户 E	资产类	2013 年 06 月 01 日	14,188.00	无法收回	否
客户 F	资产类	2013 年 07 月 01 日	12,064.04	无法收回	否
客户 G	资产类	2013 年 06 月 01 日	11,723.10	无法收回	否
客户 H	资产类	2013 年 06 月 01 日	10,046.77	无法收回	否
客户 I	资产类	2013 年 07 月 01 日	8,297.50	无法收回	否
客户 J	资产类	2013 年 06 月 01 日	6,607.92	无法收回	否
客户 K	资产类	2013 年 07 月 01 日	6,452.00	无法收回	否
客户 L	资产类	2013 年 06 月 01 日	5,240.00	无法收回	否
客户 M	资产类	2013 年 07 月 01 日	4,285.25	无法收回	否
客户 N	资产类	2013 年 07 月 01 日	4,149.00	无法收回	否
客户 O	资产类	2013 年 06 月 01 日	3,039.70	无法收回	否
客户 P	资产类	2013 年 06 月 01 日	1,754.33	无法收回	否
客户 Q	资产类	2013 年 07 月 01 日	744.34	无法收回	否

客户 R	资产类	2013 年 06 月 01 日	500.00	无法收回	否
合计	--	--	291,264.43	--	--

应收账款核销说明

本报告期核销的应收账款291,264.43元。

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

单位：元

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

**(5) 应收账款中金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
A 单位	客户	30,552,928.05	1 年以内	7.16%
B 单位	客户	25,231,428.00	1 年以内	5.91%
C 单位	客户	21,809,640.91	1 年以内	5.11%
D 单位	客户	14,386,780.50	1 年以内	3.37%
E 单位	客户	13,785,668.00	1 年以内	3.23%
合计	--	105,766,445.46	--	24.78%

**(6) 应收关联方账款情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
------	--------	----	---------------

**(7) 终止确认的应收款项情况**

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

**(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额**

单位：元

项目	期末数
资产：	

负债：

### 7、其他应收款

#### (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款	29,786,866.33	100%	4,105,695.61	13.78%	15,388,365.16	100%	3,669,608.43	23.85%
组合小计	29,786,866.33	100%	4,105,695.61	13.78%	15,388,365.16	100%	3,669,608.43	23.85%
合计	29,786,866.33	--	4,105,695.61	--	15,388,365.16	--	3,669,608.43	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	18,628,939.31	62.54%	987,672.00	5,002,980.43	32.5%	195,760.89
1 年以内小计	18,628,939.31	62.54%	987,672.00	5,002,980.43	32.5%	195,760.89
1 至 2 年	2,397,035.45	8.05%	239,703.55	1,551,955.47	10.09%	155,195.55
2 至 3 年	1,723,659.66	5.79%	344,731.93	6,547,185.18	42.55%	1,309,437.04
3 年以上	7,037,231.91	23.62%	2,533,588.13	2,286,244.08	14.86%	2,009,214.95
3 至 4 年	6,333,945.18	21.26%	1,900,183.55	146,118.15	0.95%	43,835.45
4 至 5 年	139,764.30	0.47%	69,882.15	349,492.86	2.27%	174,746.43
5 年以上	563,522.43	1.89%	563,522.43	1,790,633.07	11.64%	1,790,633.07
合计	29,786,866.33	--	4,105,695.61	15,388,365.16	--	3,669,608.43

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

**(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况**

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
---------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

**(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

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

其他应收款核销说明

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

单位：元

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

**(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容**

单位：元

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

说明

**(6) 其他应收款金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
A 单位	合作方	7,580,000.00	1 年以内	25.45%
B 单位	合作方	6,000,000.00	3-4 年	20.14%

C 单位	服务商	1,646,500.00	5 年以上	5.53%
D 单位	行政管理方	1,573,247.90	2-3 年	5.28%
E 单位	合作方	1,000,000.00	1 年以内	3.36%
合计	--	17,799,747.90	--	59.76%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
------	--------	----	----------------

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

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

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

## (10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

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

## 8、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	78,672,311.40	90.43%	21,573,444.19	78.46%
1 至 2 年	3,551,907.88	4.08%	1,374,188.72	5%
2 至 3 年	960,024.39	1.1%	1,567,432.51	5.7%

3 年以上	3,823,599.87	4.39%	2,978,886.47	10.84%
合计	87,007,843.54	--	27,493,951.89	--

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
A 单位	供应商	16,551,595.37	1 年以内	设备尚未安装完成
B 单位	供应商	5,367,160.00	1 年以内	设备尚未安装完成
C 单位	供应商	4,500,000.00	1 年以内	设备尚未安装完成
D 单位	供应商	3,635,785.73	1 年以内	设备尚未安装完成
E 单位	供应商	2,600,000.00	1 年以内	设备尚未安装完成
合计	--	32,654,541.10	--	--

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

单位：元

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

(4) 预付款项的说明

截止2013年12月31日，账龄超过1年的款项性质主要为预付的设备款和工程款，设备、工程等尚未安装、调试到位。

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	41,458,550.94		41,458,550.94	33,020,855.54		33,020,855.54
在产品	5,873,696.02		5,873,696.02	3,231,525.62		3,231,525.62
库存商品	64,354,285.07	727,908.16	63,626,376.91	45,752,737.05		45,752,737.05
周转材料	7,067,019.92		7,067,019.92	5,860,584.72		5,860,584.72
合计	118,753,551.95	727,908.16	118,025,643.79	87,865,702.93		87,865,702.93

(2) 存货跌价准备

单位：元

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

(3) 存货跌价准备情况

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

存货的说明

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他流动资产说明

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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

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

可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

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

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

(3) 可供出售金融资产的减值情况

单位：元

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

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

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

(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

单位：元

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

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

持有至到期投资的说明

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

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

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

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

二、联营企业

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

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
日照市东港区洁鑫小额贷款有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00	30%	30%				
合计	--	30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00	--	--	--			

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

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

长期股权投资的说明

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

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

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

办结时间

## 17、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	1,260,452,610.32	144,296,096.66		2,126,108.86	1,402,622,598.12
其中：房屋及建筑物	627,630,158.48	76,895,513.96		1,468,474.89	703,057,197.55
机器设备	607,243,327.52	58,060,402.35		654,033.97	664,649,695.90
运输工具	11,882,627.27	2,662,849.11		0.00	14,545,476.38
电子设备	13,696,497.05	6,677,331.24		3,600.00	20,370,228.29
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	246,090,632.56	1,467,154.61	79,716,540.26	1,026,891.34	326,247,436.09
其中：房屋及建筑物	39,250,790.33	624,764.72	17,972,192.88	94,961.32	57,752,786.61
机器设备	195,244,891.03		56,770,328.24	928,438.02	251,086,781.25
运输工具	4,724,873.22	80,161.04	2,121,637.81	0.00	6,926,672.07
电子设备	6,870,077.98	762,228.85	2,852,381.33	3,492.00	10,481,196.16
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	1,014,361,977.76	--			1,076,375,162.03
其中：房屋及建筑物	588,379,368.15	--			645,304,410.94
机器设备	411,998,436.49	--			413,562,914.65
运输工具	7,157,754.05	--			7,618,804.31
电子设备	6,826,419.07	--			9,889,032.13
四、减值准备合计	0.00	--			0.00
其中：房屋及建筑物	0.00	--			0.00
机器设备	0.00	--			0.00
运输工具	0.00	--			0.00
电子设备	0.00	--			0.00
五、固定资产账面价值合计	1,014,361,977.76	--			1,076,375,162.03
其中：房屋及建筑物	588,379,368.15	--			645,304,410.94
机器设备	411,998,436.49	--			413,562,914.65
运输工具	7,157,754.05	--			7,618,804.31
电子设备	6,826,419.07	--			9,889,032.13

本期计提折旧额 79,716,540.26 元；本期由在建工程转入固定资产的金额为 108,516,349.69 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

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

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
三期大输液车间	正在履行审批手续	2014.05.31
SPC 注塑车间	正在履行审批手续	2014.05.31
包装膜材车间	正在履行审批手续	2014.05.31
研发技术中心大楼	正在履行审批手续	2014.05.31
综合办公大楼	正在履行审批手续	2014.05.31

固定资产说明

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
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			

胶州医药仓库	1,666,053.88		1,666,053.88			
非 PVC 软包装大输液三期项目				6,897,557.10		6,897,557.10
血液净化工程技术中心项目				15,555,155.14		15,555,155.14
GMP 改造	2,858,739.27		2,858,739.27			
配液中心	8,098,883.28		8,098,883.28			
其他	2,067,503.53		2,067,503.53			
合计	53,898,899.71		53,898,899.71	22,452,712.24		22,452,712.24

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
非 PVC 软包装大输液三期项目	221,530,000.00	6,897,557.10	124,287.61	7,021,844.71		99.71%	100%				募集资金	
非 PVC 输液包装膜材项目	52,550,000.00		30,000.00	30,000.00		70.58%	70.58%				募集资金	
SPC 组合盖项目	62,030,000.00		139,279.36	139,279.36		84.99%	100%				募集资金	
血液净化工程技术中心项目	68,361,100.00	15,555,155.14	25,972.75	41,527.90		129.87%	100%				自有、募集资金	
非 PVC 软包装腹膜透析液项目	180,000,000.00		20,385.51	20,385.51		87.33%	87.33%				募集资金	
一亿袋软包装项目	126,532,500.00		35,053.42			58.79%	80%				自有资金	35,053.42

德马格 注塑系 统	12,690,7 00.00		4,154,29 2.98			32.71%	35%				自有资 金	4,154,29 2.98
GMP 改 造	38,146,8 00.00		34,799,1 76.99	31,940,4 37.72		91.22%	91.79%				自有资 金	2,858,73 9.27
配液中 心	9,900,00 0.00		8,098,88 3.28			81.81%	78%				自有资 金	8,098,88 3.28
其他			11,204,8 86.14	7,471,32 8.73							自有资 金	3,733,55 7.41
合计	771,741, 100.00	22,452,7 12.24	139,962, 537.16	108,516, 349.69		--	--			--	--	53,898,8 99.71

在建工程项目变动情况的说明

### (3) 在建工程减值准备

单位：元

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

### (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

### (5) 在建工程的说明

## 19、工程物资

单位：元

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

工程物资的说明

## 20、固定资产清理

单位：元

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

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

## 21、生产性生物资产

### (1) 以成本计量

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

(2) 以公允价值计量

单位：元

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

生产性生物资产的说明

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额

油气资产的说明

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	109,295,526.95	9,915,326.34		119,210,853.29
土地使用权	86,512,889.84	4,037,900.00		90,550,789.84
技术转让费	4,881,624.91			4,881,624.91
ERP 系统软件	1,101,622.20	293,110.10		1,394,732.30
知识产权（药品批准文号等）	16,799,390.00	5,584,316.24		22,383,706.24
二、累计摊销合计	12,652,004.91	6,110,107.05		18,762,111.96
土地使用权	8,156,191.29	2,036,481.67		10,192,672.96
技术转让费	2,573,017.20	496,877.77		3,069,894.97
ERP 系统软件	242,857.44	170,333.68		413,191.12

知识产权（药品批准文号等）	1,679,938.98	3,406,413.93		5,086,352.91
三、无形资产账面净值合计	96,643,522.04	3,805,219.29		100,448,741.33
土地使用权	78,356,698.55			80,358,116.88
技术转让费	2,308,607.71			1,811,729.94
ERP 系统软件	858,764.76			981,541.18
知识产权（药品批准文号等）	15,119,451.02			17,297,353.33
土地使用权				
技术转让费				
ERP 系统软件				
知识产权（药品批准文号等）				
无形资产账面价值合计	96,643,522.04	3,805,219.29		100,448,741.33
土地使用权	78,356,698.55			80,358,116.88
技术转让费	2,308,607.71			1,811,729.94
ERP 系统软件	858,764.76			981,541.18
知识产权（药品批准文号等）	15,119,451.02			17,297,353.33

本期摊销额 5,926,503.27 元，与上表中本期摊销数差异系本期新纳入主体范围扩大所致。

## （2）公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
WMO-II 器官保存液	1,300,000.00	500,000.00			1,800,000.00
缬沙坦片剂	4,034,095.07	6,038,675.92			10,072,770.99
合计	5,334,095.07	6,538,675.92			11,872,770.99

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 13.79%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

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

## 24、商誉

单位：元

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

#### 说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处路有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处路时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
静脉用药配液中心支出	6,178,732.43	1,429,693.73	3,708,084.98		3,900,341.18	
房屋改造支出	1,001,882.00	134,250.00	409,745.69		726,386.31	
合计	7,180,614.43	1,563,943.73	4,117,830.67		4,626,727.49	--

#### 长期待摊费用的说明

静脉用药配液中心支出在合同约定的受益年限内分期平均摊销。

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	4,668,295.35	2,767,384.49
开办费	0.00	0.00
可抵扣亏损	0.00	0.00
股权激励费用	834,376.08	296,401.46
小计	5,502,671.43	3,063,785.95
递延所得税负债：		
非同一控制下的合并	7,139,958.90	7,384,772.34
小计	7,139,958.90	7,384,772.34

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
非同一控制下合并	45,793,014.66	
小计	45,793,014.66	
可抵扣差异项目		
资产减值准备	29,647,253.84	
股权激励费用	5,562,507.19	
小计	35,209,761.03	

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	5,502,671.43		3,063,785.95	

递延所得税负债	7,139,958.90		7,384,772.34	
---------	--------------	--	--------------	--

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

## 27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	18,448,644.03	10,693,998.08		223,296.43	28,919,345.68
二、存货跌价准备		727,908.16			727,908.16
七、固定资产减值准备	0.00				0.00
合计	18,448,644.03	11,421,906.24		223,296.43	29,647,253.84

资产减值明细情况的说明

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他非流动资产的说明

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	75,000,000.00	85,000,000.00
保证借款	165,000,000.00	60,000,000.00
信用借款	410,000,000.00	65,000,000.00
合计	650,000,000.00	210,000,000.00

短期借款分类的说明

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

注2：保证借款165,000,000.00元，其中115,000,000.00元由子公司华仁医药（日照）有限公司提供担保，50,000,000.00元由母公司华仁世纪集团有限公司提供担保。

注3：信用借款410,000,000.00元系分别向农业银行崂山支行、招商银行青岛分行、工商银行麦岛支行、民生银行麦岛支行借

入。

注4：公司期末无已到期未偿还的短期借款，资产负债表日后已偿还金额为232,000,000.00元。

**(2) 已到期未偿还的短期借款情况**

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

**30、交易性金融负债**

单位：元

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

交易性金融负债的说明

**31、应付票据**

单位：元

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

下一会计期间将到期的金额 8,707,787.84 元。

应付票据的说明

**32、应付账款**

**(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	69,012,222.89	154,497,672.48
1-2 年	56,690,681.13	2,184,024.42
2-3 年	543,683.59	810,628.14
3-4 年	649,229.69	1,622,511.83
4-5 年	812,718.97	320,751.32
5 年以上	1,084,243.61	775,667.79
合计	128,792,779.88	160,211,255.98

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

截止到2013年12月31日，公司账龄超过1年的大额应付账款为尚未支付的工程和设备款。

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	2,537,218.27	1,285,149.27
1-2 年	28,755.86	13,790.22
2-3 年	1,049.94	31,606.69
3-4 年	1,140.00	25,571.42
4-5 年	21,810.00	4,859.46
5 年以上	4,458.80	16,299.54
合计	2,594,432.87	1,377,276.60

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	494,477.68	112,084,215.77	112,181,589.73	397,103.72
二、职工福利费		8,974,059.23	8,974,059.23	

三、社会保险费	966,717.72	20,229,521.01	20,821,740.18	374,498.55
1、医疗保险	106,315.86	4,759,791.43	4,866,107.29	
2、养老保险	814,894.92	13,861,031.85	14,301,428.22	374,498.55
3、失业保险	15,168.98	503,972.22	519,141.20	
4、工伤保险	15,168.98	518,830.11	533,999.09	
5、生育保险	15,168.98	585,895.40	601,064.38	
四、住房公积金		1,750,773.00	1,750,773.00	
六、其他	912,046.68	3,288,996.37	3,676,037.60	525,005.45
1、工会经费	172,139.73	1,753,567.14	1,400,701.42	525,005.45
2、职工教育经费	739,906.95	1,535,429.23	2,275,336.18	
合计	2,373,242.08	146,327,565.38	147,404,199.74	1,296,607.72

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 525,005.45 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬预计在2014年1月30日发放，金额为1,296,607.72元。

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	11,100,370.44	6,401,218.76
营业税	7,500.00	8,155.00
企业所得税	13,478,400.58	8,142,659.25
个人所得税	300,970.19	496,333.41
城市维护建设税	971,535.01	459,860.43
教育费附加	416,372.15	197,083.06
地方教育费附加	274,569.66	131,071.98
水利基金	233,340.60	170,924.53
印花税	137,454.36	235,324.52
房产税	2,103,557.59	1,171,961.51
土地使用税	517,386.99	470,385.24
合计	29,541,457.57	17,884,977.69

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

无

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

应付利息说明

### 37、应付股利

单位：元

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

应付股利的说明

### 38、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	46,271,894.96	16,625,600.74
1-2 年	7,086,998.13	1,121,940.21
2-3 年	879,567.67	2,207,586.78
3-4 年	1,165,044.36	828,749.20
4-5 年	465,786.00	134,737.53
5 年以上	613,532.82	544,851.70
合计	56,482,823.94	21,463,466.16

#### (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

#### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

截止到2013年12月31日，公司账龄超过1年的大额其他应付款为尚未支付的工程和设备质保金。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

39、预计负债

单位：元

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

预计负债说明

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

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

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

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

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

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

一年内到期的应付债券说明

**(4) 一年内到期的长期应付款**

单位：元

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

一年内到期的长期应付款的说明

**41、其他流动负债**

单位：元

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

其他流动负债说明

**42、长期借款**

**(1) 长期借款分类**

单位：元

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

长期借款分类的说明

**(2) 金额前五名的长期借款**

单位：元

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

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

**43、应付债券**

单位：元

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

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

#### 44、长期应付款

##### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

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

##### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

#### 45、专项应付款

单位：元

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

专项应付款说明

#### 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	8,000,000.00	10,000,000.00
合计	8,000,000.00	10,000,000.00

其他非流动负债说明

递延收益为与资产相关的政府补助，系2011年收到青岛市崂山财政局拨付的血液净化产品（腹膜透析液）产业项目专项基金1,000万元，截止2013年12月31日尚有800万元未摊销完。

涉及政府补助的负债项目

单位：元

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

#### 47、股本

单位：元

期初数	本期变动增减（+、-）	期末数
-----	-------------	-----

		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	218,313,500.00			218,313,500.00	11,724,490.00	230,037,990.00	448,351,490.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

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

**注2：**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（2012）汇所验字第3-021号验资报告验证。上述股份回购完成后共计减少股本人民币3,124,510.00元，资本公积人民币7,709,690.58元，公司股本变更为433,502,490.00元。

**注3：**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。其中股权激励对象实际缴纳出资人民币63,850,700.00元，计入股本为人民币14,849,000.00元，资本公积为49,001,700.00元。上述增资完成后，公司股本变更为448,351,490.00元。

**注4：**截止2013年12月31日，华仁世纪集团有限公司共持有本公司22,655万股股份，占本公司总股本的50.53%，其中已质押股份22,600万股，占华仁世纪集团有限公司持有本公司股份总数的99.76%，占本公司总股本的50.41%。

## 48、库存股

库存股情况说明

## 49、专项储备

专项储备情况说明

## 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	711,328,066.30	49,001,700.00	233,706,352.32	526,623,413.98
其他资本公积	7,729,685.13	5,562,507.19		13,292,192.32
合计	719,057,751.43	54,564,207.19	233,706,352.32	539,915,606.30

资本公积说明

**注1：**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5,562,507.19元，同时增加资本公积5,562,507.19元。

**注2：**2013年1月23日，公司与山东洁晶集团股份有限公司签订《股权转让协议》，使用自有资金6,000万元收购洁晶集团持有的山东洁晶药业有限公司（收购完成后改为“华仁药业（日照）有限公司”）30%的股权。上述交易完成后，公司将持有华仁药业（日照）有限公司100%的股权，华仁药业（日照）有限公司成为公司的全资子公司。根据企业会计准则的规定，

公司新取得的长期股权投资成本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）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额冲减股本溢价7,683,161.74元。

**注3：**资本公积除注1、2中所述变动外，其他本年增减变动见第九节、七、47、股本。

## 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	36,547,927.20	8,017,345.02		44,565,272.22
合计	36,547,927.20	8,017,345.02		44,565,272.22

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议公司报告期内未发生用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的情形。

## 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

## 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	313,008,782.88	--
调整后年初未分配利润	313,008,782.88	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	121,519,386.93	--
减：提取法定盈余公积	8,017,345.02	
期末未分配利润	426,510,824.79	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

## 54、营业收入、营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	866,889,465.53	561,751,877.15
其他业务收入	310,874.04	282,268.19
营业成本	406,295,642.46	246,405,139.31

### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医药行业	866,889,465.53	406,295,642.46	561,751,877.15	246,405,139.31
合计	866,889,465.53	406,295,642.46	561,751,877.15	246,405,139.31

### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
普通输液	672,512,327.48	319,729,962.74	470,880,899.55	206,675,871.17
治疗性输液	125,410,948.70	47,820,475.20	78,253,367.89	30,023,333.64
其他	68,966,189.35	38,745,204.52	12,617,609.71	9,705,934.50
合计	866,889,465.53	406,295,642.46	561,751,877.15	246,405,139.31

### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北区域	271,046,030.93	124,666,522.30	191,286,809.98	79,664,234.07
华东区域	82,185,769.39	40,298,430.00	118,417,199.71	60,038,631.96
华北区域	381,433,966.91	168,559,275.21	173,070,345.02	69,797,970.74
华中区域	116,083,728.47	64,855,231.60	54,185,547.54	25,585,572.61
其他区域	16,139,969.83	7,916,183.35	24,791,974.90	11,318,729.93

合计	866,889,465.53	406,295,642.46	561,751,877.15	246,405,139.31
----	----------------	----------------	----------------	----------------

**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
A 单位	47,586,088.54	5.49%
B 单位	33,178,202.54	3.83%
C 单位	21,764,973.61	2.51%
D 单位	21,568,133.15	2.49%
E 单位	20,146,271.49	2.32%
合计	144,243,669.33	16.64%

营业收入的说明

**55、合同项目收入**

单位：元

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

合同项目的说明

**56、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	7,500.00	8,155.00	房租收入 5%
城市维护建设税	5,558,357.67	2,984,458.53	流转税 7%
教育费附加	2,382,019.98	1,310,558.51	流转税 3%
资源税	0.00	0.00	
地方教育费附加	1,587,968.88	147,022.62	流转税 2%
水利基金	589,405.52	73,511.31	流转税 1%
合计	10,125,252.05	4,523,705.97	--

营业税金及附加的说明

**57、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	30,784,331.48	24,658,253.20
宣传费	46,566,023.87	32,375,599.47
业务招待费	8,968,470.70	6,923,748.07
运输费	28,556,413.77	21,215,987.88
差旅费	9,998,099.51	6,434,098.72
交通费	1,331,072.71	1,129,490.97
车辆费	2,622,600.50	1,801,424.87
办公费	9,766,618.85	7,688,973.39
会务费	14,768,552.73	10,323,669.96
招标费	130,153.50	336,036.00
通讯费	912,510.01	555,686.41
房租	417,873.05	359,262.53
折旧费	4,290,574.95	3,520,935.93
物料消耗	105,066.98	268,879.96
赠品费	1,458,564.67	356,018.78
其他	4,070,617.35	3,207,674.20
合计	164,747,544.63	121,155,740.34

## 58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	15,061,830.24	8,098,859.24
福利费	5,882,518.08	4,288,615.83
工会经费	1,753,567.14	752,593.87
教育经费	1,535,429.23	1,865,171.67
差旅费	1,346,829.01	991,082.43
业务招待费	1,150,565.66	879,168.83
社会保险	2,458,679.74	2,441,141.03
住房公积金	224,048.00	210,718.00
税费	8,733,833.58	5,143,650.59
无形资产摊销	5,528,371.76	2,513,963.46
会务费	348,651.85	597,722.74
广告费	542,595.10	409,807.92

折旧费	4,913,831.86	2,618,887.65
交通费	1,961,759.23	1,216,506.14
办公费	12,028,167.32	8,225,991.38
研发费	40,882,716.56	20,119,885.06
股权激励费用	5,562,507.19	7,729,685.13
其他	1,610,182.04	1,620,291.27
合计	111,526,083.59	69,723,742.24

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	23,727,446.75	7,521,593.75
利息收入	-1,512,896.35	-2,832,884.67
汇兑损益	-710,641.24	-1,228,062.33
手续费	341,770.66	192,637.41
合计	21,845,679.82	3,653,284.16

## 60、公允价值变动收益

单位：元

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

## 61、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
(2) 按成本法核算的长期股权投资收益		

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
(3) 按权益法核算的长期股权投资收益			

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

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

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

## 62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	9,114,013.57	3,932,875.74
二、存货跌价损失	727,908.16	
合计	9,841,921.73	3,932,875.74

## 63、营业外收入

### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	6,620,920.00	5,238,000.00	6,620,920.00
其他	839,697.92	375,000.00	839,697.92
合计	7,460,617.92	5,613,000.00	

营业外收入说明

### (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
输液车间 GMP 改造项目补助	2,200,000.00	2,160,000.00	与收益相关	是
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	是
创新能力建设项目	1,000,000.00		与资产相关	是
1 亿袋非 PVC 软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	是
中小企业发展专项资金	300,000.00		与收益相关	是
节能减排项目专项资金	300,000.00	910,000.00	与收益相关	是
驰名商标财政拨款	400,000.00		与收益相关	是
政府考核奖励	200,000.00		与收益相关	是
新产品项目财政专项扶持基金	110,600.00		与收益相关	是
山东省名牌奖励	50,000.00		与收益相关	是

知识产权奖励	40,320.00		与收益相关	是
缩合糖原料药制剂研制经费	20,000.00		与收益相关	是
财政专项资金		300,000.00	与收益相关	是
血净产品产业升级项目		300,000.00	与收益相关	是
膦甲酸钠注射液高技术产业化项目		300,000.00	与收益相关	是
华仁医疗 SPC 产品升级改造项目		30,000.00	与收益相关	是
财源建设奖励资金		200,000.00	与收益相关	是
科技三项费知识产权奖励资金		35,000.00	与收益相关	是
安全生产奖		3,000.00	与收益相关	是
合计	6,620,920.00	5,238,000.00	--	--

#### 64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	403,699.27	30,060.25	403,699.27
其中：固定资产处置损失	403,699.27	30,060.25	403,699.27
对外捐赠	4,902,466.01	40,000.00	4,902,466.01
罚款支出	85,787.33	4,756.29	76,987.33
其他	1,540,441.80	538,300.24	1,549,241.80
合计	6,932,394.41	613,116.78	6,932,394.41

营业外支出说明

#### 65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	24,800,999.74	20,615,551.11
递延所得税调整	-2,973,947.87	-949,546.12
合计	21,827,051.87	19,666,004.99

#### 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

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

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权

平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

#### 稀释每股收益

公司存在稀释性潜在普通股的，分别调整归属于普通股股东的报告期净利润和发行在外普通股加权平均数，并据以计算稀释每股收益。在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益参照如下公式计算：

稀释每股收益=P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

计算结果见下表：

项目	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于普通股股东的净利润	9.05%	0.28	0.28
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	9.02%	0.28	0.28

## 67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

## 68、现金流量表附注

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
财政补贴	4,620,920.00
保证金	2,553,020.26
其他	1,593,000.27
合计	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	金额
销售费用	132,884,418.35

管理费用	34,431,722.30
其他	29,571,559.80
合计	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	金额
收到的存款利息	1,276,786.76
合计	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	金额

支付的其他与投资活动有关的现金说明

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
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	金额
其他支付借款	11,637,202.28
合计	11,637,202.28

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

**69、现金流量表补充资料**

**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
净利润	121,519,386.93	97,973,535.81
加: 资产减值准备	9,841,921.73	3,932,875.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	79,716,540.26	39,387,360.96
无形资产摊销	5,926,503.27	2,993,125.86
长期待摊费用摊销	4,117,830.67	2,258,635.09
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)	403,699.27	30,060.25
财务费用(收益以“-”号填列)	21,503,909.16	3,594,714.23
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,043,889.35	-886,420.70
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-930,058.53	-359,526.84
存货的减少(增加以“-”号填列)	-25,610,717.51	-7,286,040.55
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-188,666,355.92	-12,424,651.78
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	14,000,290.70	-29,770,884.28
经营活动产生的现金流量净额	39,779,060.68	99,442,783.79
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	362,878,823.14	120,654,647.07
减: 现金的期初余额	120,654,647.07	305,798,401.49
现金及现金等价物净增加额	242,224,176.07	-185,143,754.42

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位: 元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:	--	--
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	60,825,344.67	85,627,029.15
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:	--	--

(3) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末数	期初数
一、现金	362,878,823.14	120,654,647.07
其中: 库存现金	124,183.11	29,502.12

可随时用于支付的银行存款	362,754,640.03	120,625,144.95
三、期末现金及现金等价物余额	362,878,823.14	120,654,647.07

现金流量表补充资料的说明

## 70、所有者权益变动表项目注释

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

## 八、资产证券化业务的会计处理

### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

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

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
华仁世纪集团有限公司	控股股东	有限公司	青岛市市南区东海路	梁福东	项目投资、经营管理、销售、房屋租赁等	50,000,000.00	50.53%	50.53%	梁福东	26459511-6

本企业的母公司情况的说明

### 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
青岛华仁医疗用品有限公司	控股子公司	有限公司	青岛崂山区株洲路 187 号	梁富友	药品包装材料和容器、药用丁基胶塞等	60,000,000.00	100%	100%	16364250-X
青岛华仁医药包装材料科技有限公司	控股子公司	有限公司	青岛崂山区株洲路 187 号	梁富友	医药包装材料和容器的开发、生产和销售	2,000,000.00	100%	100%	59126938-5
华仁药业(日)	控股子	有限	日照市富阳	梁富友	大容量制剂、原料	36,000,000.00	100%	100%	73261820-1

照)有限公司	公司	公司	路 39 号		药的生产、销售				
--------	----	----	--------	--	---------	--	--	--	--

### 3、本企业的合营和联营企业情况

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

### 4、本企业的其他关联方情况

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

本企业的其他关联方情况的说明

### 5、关联方交易

#### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

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

#### (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

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

公司委托管理/出包情况表

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

### (3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

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

公司承租情况表

单位：元

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

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

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

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
------	-----	------	------

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	14,849,000.00
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	3,124,510.00

股份支付情况的说明

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

**注2:** 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（2012）汇所验字第3-021号验资报告验证。上述股份回购完成后共计减少股本人民币3,124,510.00元，资本公积人民币7,709,690.58元，公司股本变更为433,502,490.00元。

**注3:** 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。其中股权激励对象实际缴纳出资人民币63,850,700.00元，计入股本为人民币14,849,000.00元，资本公积为49,001,700.00元。上述增资完成后，公司股本变更为448,351,490.00元。

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	以股权激励计划公布前 20 个交易日股票均价的 50%
------------------	-----------------------------

对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	无
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	83,482,526.75
以权益结算的股份支付确认的费用总额	13,292,192.32

以权益结算的股份支付的说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

### 4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	5,562,507.19
以股份支付换取的其他服务总额	0.00

### 5、股份支付的修改、终止情况

## 十一、或有事项

#### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

#### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

## 十二、承诺事项

#### 1、重大承诺事项

#### 2、前期承诺履行情况

## 十三、资产负债表日后事项

#### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

3、其他资产负债表日后事项说明

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

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

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

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

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款	345,195,313.09	100%	17,997,196.96	5.21%	222,844,105.92	100%	11,983,850.74	5.38%
组合小计	345,195,313.09	100%	17,997,196.96	5.21%	222,844,105.92	100%	11,983,850.74	5.38%
合计	345,195,313.09	--	17,997,196.96	--	222,844,105.92	--	11,983,850.74	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	340,213,944.73	98.56%	16,682,911.13	217,075,623.29	97.41%	10,853,781.16
1 年以内小计	340,213,944.73	98.56%	16,682,911.13	217,075,623.29	97.41%	10,853,781.16
1 至 2 年	2,720,492.12	0.79%	272,049.21	3,107,744.04	1.4%	310,774.40
2 至 3 年	381,277.26	0.11%	76,255.45	852,716.39	0.38%	170,543.28
3 年以上	1,879,598.98	0.54%	965,981.17	1,808,022.20	0.81%	648,751.90

3 至 4 年	457,866.12	0.13%	137,359.84	1,493,623.00	0.67%	448,086.90
4 至 5 年	1,186,223.06	0.34%	593,111.53	227,468.40	0.1%	113,734.20
5 年以上	235,509.80	0.07%	235,509.80	86,930.80	0.04%	86,930.80
合计	345,195,313.09	--	17,997,196.96	222,844,105.92	--	11,983,850.74

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

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

应收账款核销说明

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

单位：元

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

## (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

## (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
------	--------	----	----	------------

				(%)
客户 A	客户	30,552,928.00	1 年以内	8.85%
客户 B	客户	25,231,428.00	1 年以内	7.31%
客户 C	客户	21,809,641.00	1 年以内	6.32%
客户 D	客户	14,386,781.00	1 年以内	4.17%
客户 E	客户	13,785,668.00	1 年以内	3.99%
合计	--	105,766,446.00	--	30.64%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
------	--------	----	---------------

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	299,143,417.06	87.53%	0.00	0%	48,047,364.06	82.12%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款	42,625,999.43	12.47%	3,358,979.07	8.54%	10,463,042.18	17.88%	1,852,940.13	3.17%
组合小计	42,625,999.43	12.47%	3,358,979.07	8.54%	10,463,042.18	17.88%	1,852,940.13	3.17%
合计	341,769,416.49	--	3,358,979.07	--	58,510,406.24	--	1,852,940.13	--

其他应收款种类的说明

公司对于单项金额重大的应收款项（单个客户金额占期末余额10%以上的应收款项）单独进行减值测试，其中与全资子公司华仁药业（日照）有限公司往来款账面余额151,354,296.00元，青岛华仁医疗用品有限公司往来款账面余额87,920,061.68元、青岛华仁医药包装材料科技有限公司往来款账面余额63,167,328.22元，无坏账风险，无需计提坏账准备；其余单项金额重大的应收款项经测试不需单独计提减值，按照账龄分析计提。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
华仁药业(日照)有限公司	151,354,296.00	0.00	0%	子公司无坏账风险, 无需计提坏账准备
青岛华仁医疗用品有限公司	84,621,792.84	0.00	0%	子公司无坏账风险, 无需计提坏账准备
青岛华仁医药包装材料科技有限公司	63,167,328.22	0.00	0%	子公司无坏账风险, 无需计提坏账准备
合计	299,143,417.06	0.00	--	--

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内	33,908,956.40	79.55%	643,948.00	1,910,110.66	18.26%	95,505.53
1 年以内小计	33,908,956.40	79.55%	643,948.00	1,910,110.66	18.26%	95,505.53
1 至 2 年	390,351.17	0.92%	39,035.12	1,470,380.47	14.05%	147,038.05
2 至 3 年	1,465,834.66	3.44%	293,166.93	6,513,185.18	62.25%	1,302,637.04
3 年以上	6,860,857.20	16.09%	2,382,829.02	569,365.87	5.44%	307,759.51
3 至 4 年	6,299,845.18	14.78%	1,889,953.55	144,626.95	1.38%	43,388.09
4 至 5 年	136,273.10	0.32%	68,136.55	320,735.00	3.07%	160,367.50
5 年以上	424,738.92	0.99%	424,738.92	104,003.92	0.99%	104,003.92
合计	42,625,999.43	--	3,358,979.07	10,463,042.18	--	1,852,940.13

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
---------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

**(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

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

其他应收款核销说明

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

单位：元

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

**(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容**

**(6) 其他应收款金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
客户 A	子公司	151,354,296.00	1 年以内	44.29%
客户 B	子公司	84,621,792.84	1 年以内	24.76%
客户 C	子公司	63,167,328.22	1 年以内	18.48%
客户 D	子公司	21,029,996.40	1 年以内	6.15%
客户 E	合作方	7,580,000.00	1 年以内	2.22%
合计	--	327,753,413.46	--	95.9%

**(7) 其他应收关联方账款情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
华仁药业（日照）有限公司	子公司	151,354,296.00	44.29%
青岛华仁医疗用品有限公司	子公司	84,621,792.84	24.76%

青岛华仁医药包装材料科技有限公司	子公司	63,167,328.22	18.48%
青岛华仁医药有限公司	子公司的子公司	21,029,996.40	6.15%
合计	--	320,173,413.46	93.68%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
青岛华仁医疗用品有限公司	成本法	58,763,088.27			58,763,088.27	100%	100%				
华仁药业(日照)有限公司	成本法	133,000,000.00		60,000,000.00	193,000,000.00	100%	100%				
青岛华仁医药包装材料科技有限公司	成本法	2,000,000.00			2,000,000.00	100%	100%				
合计	--	193,763,088.27		60,000,000.00	253,763,088.27	--	--	--			

长期股权投资的说明

**注1:** 公司本期使用自有资金6,000万收购华仁药业(日照)有限公司30%的股权。上述交易完成后，华仁药业股份有限公司持有华仁药业(日照)有限公司100%股权。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	634,099,308.47	489,262,332.32
其他业务收入	152,330.86	285,876.92
合计	634,251,639.33	489,548,209.24
营业成本	302,344,824.34	217,948,230.11

**(2) 主营业务（分行业）**

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医药行业	634,099,308.47	302,344,824.34	489,262,332.32	217,948,230.11
合计	634,099,308.47	302,344,824.34	489,262,332.32	217,948,230.11

**(3) 主营业务（分产品）**

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
普通输液	575,159,332.30	272,936,650.07	438,344,928.02	195,034,297.56
治疗性输液	58,939,976.17	29,408,174.27	50,917,404.30	22,913,932.55
合计	634,099,308.47	302,344,824.34	489,262,332.32	217,948,230.11

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北区域	271,046,030.93	124,666,522.30	191,286,809.98	79,664,234.07
华东区域	82,185,769.39	40,298,430.00	118,417,199.71	60,038,631.96
华北区域	148,643,809.85	64,608,457.09	113,191,551.68	43,827,778.62
华中区域	116,083,728.47	64,855,231.60	54,185,547.54	25,585,572.61
其他区域	16,139,969.83	7,916,183.35	12,181,223.41	8,832,012.85
合计	634,099,308.47	302,344,824.34	489,262,332.32	217,948,230.11

**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
A 单位	47,586,088.54	7.5%
B 单位	33,178,202.54	5.23%
C 单位	21,764,973.61	3.43%
D 单位	21,568,133.15	3.4%
E 单位	20,146,271.49	3.18%
合计	144,243,669.33	22.74%

营业收入的说明

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

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

投资收益的说明

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	80,173,450.24	85,115,633.51
加：资产减值准备	7,519,385.16	2,250,762.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	57,333,090.86	30,573,637.03
无形资产摊销	1,593,627.64	1,561,372.86
长期待摊费用摊销	3,708,084.98	1,911,462.25

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）	393,149.29	30,060.25
财务费用（收益以“-”号填列）	16,417,326.93	1,009,781.83
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,665,882.39	-634,015.77
存货的减少（增加以“-”号填列）	-12,348,014.40	-1,280,502.48
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-94,495,227.56	-71,551,488.22
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,100,126.76	1,745,473.06
经营活动产生的现金流量净额	57,729,117.51	50,732,176.39
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	253,366,368.37	84,884,933.18
减：现金的期初余额	84,884,933.18	270,139,367.82
现金及现金等价物净增加额	168,481,435.19	-185,254,434.64

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

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

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

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

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
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）	-403,699.27	
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）	6,620,920.00	详情见本报告第九节-第七项-63 营业外收入。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,688,997.22	
减：所得税影响额	103,624.30	
合计	424,599.21	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

## 2、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	121,519,386.93	96,587,698.43	1,459,343,193.31	1,286,927,961.51
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	121,519,386.93	96,587,698.43	1,459,343,193.31	1,286,927,961.51
按境外会计准则调整的项目及金额				

### (3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

## 3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.05%	0.28	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.02%	0.28	0.28

## 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

### (1) 货币资金

2013年12月31日货币资金余额比2012年12月31日增长200.76%，主要系本期短期贷款增加所致。

### (2) 应收票据

2013年12月31日应收票据余额比2012年12月31日下降31.20%，主要系本期以应收票据背书转让方式付款增加所致。

### (3) 应收账款

2013年12月31日应收账款余额比2012年12月31日增加61.52%，主要系本期销售量增加所致。

### (4) 预付账款

2013年12月31日预付账款余额比2012年12月31日增加216.46%，主要系预付设备款增加所致。

### (5) 应收利息

2013年12月31日应收利息余额比2012年12月31日增加229.11%，主要系募集资金计息基数增加所致。

- (6) 其他应收款  
2013年12月31日其他应收款余额比2012年12月31日增加119.15%，主要系支付项目合作保证金所致。
- (7) 存货  
2013年12月31日存货余额比2012年12月31日增加34.33%，主要系报表合并范围增加和公司产成品增加所致。
- (8) 固定资产  
2013年12月31日固定资产余额比2012年12月31日增加6.11%，主要系募投项目在建工程陆续完工转入所致。
- (9) 在建工程  
2013年12月31日在建工程余额比2012年12月31日增加140.06%，主要系子公司一亿袋软包装项目开工所致。
- (10) 开发支出  
2013年12月31日开发支出余额比2012年12月31日增加122.58%，主要系本期支付了缙沙坦片剂项目款所致。
- (11) 商誉  
2013年12月31日商誉余额比2012年12月31日增加28.51%，主要系并购青岛华仁医药有限公司形成的商誉所致。
- (12) 长期待摊费用  
2013年12月31日长期待摊费用余额比2012年12月31日减少35.57%，主要系静脉用药配液中心项目支出本期摊销所致。
- (13) 短期借款  
2013年12月31日短期借款余额比2012年12月31日增加209.52%，主要系公司取得短期银行贷款所致。
- (14) 应付票据  
2013年12月31日应付票据余额比2012年12月31日增加100%，主要系公司开出银行承兑汇票所致。
- (15) 预收账款  
2013年12月31日预收账款比2012年12月31日增加88.37%，主要系本期销售量增加，预收货款增加所致。
- (16) 应付职工薪酬  
2013年12月31日应付职工薪酬余额比2012年12月31日减少45.37%，主要系支付工资增加所致。
- (17) 应交税费  
2013年12月31日应交税费余额比2012年12月31日增加65.17%，主要系尚未缴纳的增值税、所得税增加所致。
- (18) 其他应付款  
2013年12月31日其他应付款余额比2012年12月31日增加163.16%，主要系本期应支付的设备、工程款增加所致。
- (19) 营业收入  
2013年度比2012年度增长54.30%，主要系本期公司合并范围扩大，同时本期公司自身产品销量增加、销售规模扩大所致。
- (20) 营业成本  
2013年度比2012年度增长64.89%，主要系本期公司合并范围扩大、自身产品产量增加销售规模扩大、子公司产品差异毛利率较低所致。
- (21) 销售费用  
2013年度比2012年度增长35.98%，主要系本期公司合并范围扩大，同时产品销量增加、销售规模扩大，销售费用随之增加所致。
- (22) 管理费用  
2013年度比2012年度增长59.95%，主要系本年合并范围扩大，公司规模增长，员工人数与工资标准增长导致工资增长；加大研发力度导致研发费增加所致。
- (23) 财务费用  
2013年度比2012年度增长497.97%，主要系取得银行贷款，贷款利息增加所致。
- (24) 营业外收入  
2013年度比2012年度增加32.92%，主要系收到政府补贴增加所致。
- (25) 营业外支出  
2013年度比2012年度增加1,030.68%，主要系公益性捐赠增加所致。



## 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

二〇一四年三月十二日