



华仁药业股份有限公司

2015 年半年度报告

2015-084

2015 年 08 月

第一节 重要提示、释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

2015 半年度报告	1
第一节 重要提示、释义	1
第二节 公司基本情况简介	4
第三节 董事会报告	6
第四节 重要事项	10
第五节 股份变动及股东情况	14
第六节 董事、监事、高级管理人员情况	15
第七节 财务报告	16
第八节 备查文件目录	76

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
深交所	指	深圳证券交易所
报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日
华仁医疗	指	公司全资子公司青岛华仁医疗用品有限公司
日照公司	指	公司全资子公司华仁药业（日照）有限公司
包装科技公司	指	公司全资子公司青岛华仁医药包装材料科技有限公司
湖北华仁同济	指	公司控股子公司湖北华仁同济药业有限责任公司
华仁医药	指	华仁医疗的全资子公司青岛华仁医药有限公司
沈阳公司、沈阳会通	指	华仁医药的全资子公司沈阳会通医药有限公司（2015 年 3 月，更名为沈阳华仁医药有限责任公司）
华仁堂	指	华仁医药的全资子公司青岛华仁堂医药连锁有限公司
云南红塔集团	指	云南红塔集团有限公司
万华集团	指	烟台万华合成革集团有限公司
华润深国投	指	华润深国投投资有限公司
烟台冰轮	指	烟台冰轮股份有限公司
烟草兴云	指	云南烟草兴云投资股份有限公司
华熙国际	指	华熙国际投资集团有限公司
万华化学	指	万华化学集团股份有限公司
国信证券	指	国信证券股份有限公司
云南白药	指	云南白药集团股份有限公司
创盈睿信	指	青岛创盈睿信投资管理中心（有限合伙）
GMP	指	《药品生产质量管理规范》的英文缩写，即国家药监局制定的对国内药品行业的药品生产的相关标准及条例，要求药品生产企业应具备良

		好的生产设备,合理的生产过程,完善的质量管理和严格的检测系统,以确保最终产品的质量符合法规要求。
GSP	指	《药品经营质量管理规范》的英文缩写,是药品经营企业统一的质量管理准则。
普通输液、基础性输液	指	糖类、盐类及酸碱平衡调节用大输液,用于维持人体体液容量、渗透压、各种电解质浓度和酸碱度处于正常范围。本公司生产的此类产品包括:氯化钠注射液、葡萄糖注射液、葡萄糖氯化钠注射液等。
治疗性输液	指	为治疗人体疾病所使用的含有治疗性药物的输液。本公司生产的此类产品包括:替硝唑注射液、氟罗沙星葡萄糖注射液、甘露醇注射液、血液滤过置换液、羟乙基淀粉等。
营养性输液	指	为改善人体营养缺乏症状所使用的含有营养物质的输液。本公司生产的此类产品包括:复方氨基酸注射液等。
非 PVC 软袋	指	以聚丙烯、聚乙烯为原料的薄膜,通过多层共挤方式形成的输液袋。膜的清洗、软袋的成型等均在百万级洁净厂房中完成,无热原、无微粒非 pvc 软袋具有很低的透水性、透气性及迁移性,适用于绝大多数药物的包装。非 pvc 软袋跟一般的 pvc 软袋不同在于非 pvc 软袋的成分中不含增塑剂,无 DEHP 渗漏的危险。
包材、药包材、药品包材	指	药品包装材料,直接接触药物的包装材料,如非 PVC 软袋膜材、输液管、输液塞等。
TGA 认证	指	澳大利亚药物管理局 (Therapeutic Goods Administration),简称 TGA。TGA 认证是澳洲政府的 GMP 认证, TGA 认证通过后,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。

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	华仁药业	股票代码	300110
公司的中文名称	华仁药业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	华仁药业股份有限公司		
公司的外文名称（如有）	华仁药业		
公司的外文名称缩写（如有）	Huaren Pharmaceutical CO.,LTD		
公司的法定代表人	梁富友		
注册地址	青岛市高科技工业园株洲路 187 号		
注册地址的邮政编码	266101		
办公地址	青岛市高科技工业园株洲路 187 号		
办公地址的邮政编码	266101		
公司国际互联网网址	http://www.qdhuaren.com/		
电子信箱	huaren@qdhuaren.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	龚凌	蔡艳艳
联系地址	青岛市高科技工业园株洲路 187 号	青岛市高科技工业园株洲路 187 号
电话	(0532) 88701303	(0532) 88701303
传真	(0532) 88702625	(0532) 88702625
电子信箱	huaren@qdhuaren.com	huaren@qdhuaren.com

三、信息披露及备置地点

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

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	501,327,320.98	408,341,088.34	22.77%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	20,801,987.37	32,219,932.82	-35.44%
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）	20,148,821.51	33,809,395.30	-40.40%
经营活动产生的现金流量净额（元）	19,544,480.14	28,504,659.17	-31.43%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.0294	0.0424	-30.66%
基本每股收益（元/股）	0.03	0.04	-25.00%
稀释每股收益（元/股）	0.03	0.04	-25.00%
加权平均净资产收益率	1.39%	2.19%	-0.80%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	1.34%	2.30%	-0.96%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,649,927,500.83	2,621,597,844.63	1.08%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	1,471,910,144.05	1,479,704,590.79	-0.53%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	2.2138	2.2013	0.57%

五、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	-3,921.00	
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）	4,266,800.00	血液净化产品（腹膜透析液）产业项目 50 万元；科技进步奖励 1 万元；研发科技成果转化 20 万元；崂山区质量奖 30 万元；黄标车单位补贴 3.44 万元；财政专项资金 272 万元；日照东港区财政局专项款 50 万元；实业

		动态监测奖励 0.24 万元；
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,066,089.08	
减：所得税影响额	543,624.06	
合计	653,165.86	--

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

适用 不适用

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

六、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

七、重大风险提示

1、行业政策风险

随着医药卫生体制改革的进一步深入，药品价格、医药招标、国家医保控费等方面都将不断推出新政策，政策的变化必将影响公司药品中标结果和公司产品销售数量、销售价格，给公司下半年的增长带来不确定性。如果公司不能积极应对，将影响公司的盈利水平。公司将坚持稳定输液业务的发展，加快推进腹透业务的发展，力争今年末实现腹透业务的盈利突破。同时，公司将努力捕捉市场变化带来的发展机遇，聚焦研发领域，为公司核心业务发展做好产品的规划与布局，有计划的向市场投放新产品，提高核心竞争能力。同时公司强抓内部管理，精简机构，推进ERP的模块应用，提高工作效率。生产上实施精细化成本管理，提高资产使用效率。投资方面努力提高前期已投资项目的产出效率，并做好新投资项目的效益分析，开展符合公司发展方向的，高效益的投资。公司上下紧盯目标，稳中求进，为实现年度经营目标努力。

2、应收账款过大的风险

截至报告期末，公司应收账款余额54,260.64万元，应收账款周转天数185天，应收账款过大提升了坏账发生的风险，降低了整体资产使用效率，加大了公司融资成本。公司非常重视应收账款的回收及事前、事中、事后的风险监控，通过资信评价体系，客户的分类管理，及灵活的商务政策和绩效考核指标管理，控制应收账款比例和账龄。

3、人才缺乏的风险

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

4、净利润下降的风险

报告期内，公司输液、腹膜透析产品销售规模扩大，销售费用相应增加。同时公司子公司医疗器械、耗材的前期推广产生较大的销售费用，医药商业业务运营初期，尚处于投入期，因此器械、耗材及医药商业未盈利。公司新业务处于培育阶段，投入大，影响公司盈利水平，使公司面临利润下降的风险。公司坚持做大做优做强大输液，做大做强做优血液净化产品，做精做优医药包装耗材，做好做活医药流通。下半年公司秉持上述经营思路，稳定输液业务，确保盈利水平，提升腹透业务，努力实现盈利。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

报告期内，公司整体经营状况良好，实现营业收入50,132.73万元，比上年同期增长22.77%；营业利润2,259.69万元，比上年同期减少42.37%；归属股东的净利润2,080.20万元，比上年同期减少35.44%。

报告期内，公司基础输液产品销售保持稳定增长，腹透产品销售增长明显，销售规模扩大，销售费用相应增长；募集资金基本使用完毕，银行贷款增加，财务费用大幅上升，净利润下降。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	501,327,320.98	408,341,088.34	22.77%	
营业成本	255,654,951.41	198,963,596.15	28.49%	
销售费用	111,885,112.02	76,124,682.03	46.98%	销售规模扩大，相应增加了销售费用
管理费用	69,474,127.09	72,210,586.17	-3.79%	
财务费用	28,294,932.46	15,389,988.20	83.85%	银行贷款增加，财务费用相应增加
所得税费用	2,991,693.74	5,081,318.48	-41.12%	本年利润总额同比下降
研发投入	21,452,878.08	27,097,462.43	-20.83%	
经营活动产生的现金流量净额	19,544,480.14	28,504,659.17	-31.43%	支付的经营性资金增加
投资活动产生的现金流量净额	-123,562,968.76	-172,076,405.23	-28.19%	
筹资活动产生的现金流量净额	-32,019,821.91	-54,944,762.65	-41.72%	支付的其他借款增加
现金及现金等价物净增加额	-136,141,655.10	-198,516,508.71	-31.42%	支付的经营性资金及其他借款增加

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

- 1、货币资金较期初减少66.44%，主要是因为购建固定资产支出增加，导致货币资金减少；
- 2、预付账款较期初增加50.62%，主要是因为预付设备以及工程款项暂未结算；
- 3、应收利息较期初减少100%，主要是因为本期末无应计利息；
- 4、其他应收款较期初增加56.56%，主要是因为支付项目合作保证金增加；

- 5、长期股权投资较期初减少100%，是因为青岛华仁堂医药连锁有限公司纳入合并范围；
- 6、长期待摊费用较期初增加70.11%，主要是因为配液中心项目增加；
- 7、应付票据较期初减少86.17%，主要是兑付到期应付票据；
- 8、预收款项较期初增加148.54%，主要是因为预收款业务增加；
- 9、应付职工薪酬较期初增加93.46%，主要是应付员工工资增加；
- 10、应交税费较期初增加54.69%，主要是应交增值税和代扣代缴股权激励个人所得税增加；
- 11、其他应付款较期初增加174.32%，主要是因为工程设备质保金增加；
- 12、一年内到期的非流动负债较期初减少48.95%，主要是因为日照公司归还部分长期借款；
- 13、其他流动负债较期初减少100%，是因为报告期内对2014年度因未达标而失效的限制性股票完成回购注销；
- 14、长期借款较期初增加229.93%，主要是因为湖北华仁同济借入长期借款；
- 15、长期应付款较期初减少了60%，是因为归还了部分款项；
- 16、销售费用较上年同期增加46.98%，主要是因为销售规模扩大；
- 17、财务费用较上年同期增加83.85%，主要是因为银行贷款增加；
- 18、资产减值损失较上年同期增加367.55%，主要是因为客户结算周期延长，计提的坏账准备增加；
- 19、营业外收入较上年同期增加187.12%，主要是因为收到的财政补贴增加；
- 20、所得税费用较上年同期减少41.12%，主要是因为利润总额及应纳税所得额减少。
- 21、经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少31.43%，主要是因为本期经营性现金支出增加；
- 22、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少41.72%，主要是因为本期支付的其他借款增加；

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用 不适用

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

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

(2) 主营业务构成情况

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分产品或服务						
医药工业	432,146,583.08	195,513,972.43	54.76%	12.05%	8.44%	1.51%
医药商业	69,174,734.97	60,140,978.98	13.06%	206.55%	224.09%	-4.71%
分产品						
基础性输液	320,591,373.40	142,376,480.13	55.59%	5.28%	-8.70%	6.80%

治疗性输液	87,759,309.97	51,461,244.97	41.36%	49.67%	134.11%	-21.15%
其他	92,970,634.68	61,817,226.31	33.51%	106.14%	195.41%	-20.09%
分地区						
东北区域	207,111,562.60	107,788,658.31	47.96%	67.74%	105.68%	-9.60
华北区域	157,766,082.28	76,595,767.87	51.45%	13.97%	3.48%	4.92
华东区域	44,050,686.10	20,805,854.74	52.77%	-23.93%	-9.33%	-7.60
华中区域	68,190,669.72	37,645,039.86	44.79%	86.42%	42.00%	17.27
其他区域	24,202,317.36	12,819,630.63	47.03%	-53.33%	-44.19%	-8.68

4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

公司前5大供应商占公司采购额比例为13.87%，去年同期占比为19.24%，供应商结构未发生重大变化，是由于随着公司业务发展产生的正常变动，对公司未来经营不产生重大影响。公司不存在对单个供应商依赖的情况。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

公司前5大客户占公司营业收入比例为12.36%，去年同期占比为14.19%，客户结构未发生重大变化，是由于随着公司业务发展产生的正常变动，对公司未来经营不产生重大影响。公司不存在对单个客户依赖的情况。

6、主要参股公司分析

适用 不适用

主要参股公司情况

单位：元

公司名称	主要产品或服务	净利润
青岛华仁医疗用品有限公司	药品包装材料和容器、药用丁基胶塞、	3,997,224.72

	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	
华仁药业（日照）有限公司	生产、销售大容量注射剂、冲洗剂，原料药	7,682,101.35

7、重要研发项目的进展及影响

√ 适用 □ 不适用

本报告期内，公司研发投入总额2,145.29万元，占营业收入4.28%。公司研发坚持以高附加值输液产品（治疗性、营养性）、血液净化产品和肠内肠外营养产品为重点方向，开展重点领域全球视野的研发与合作。公司加快输液产品、腹透产品及配套医疗器械的注册工作，同时在药包材、医疗器械研发与应用上加大投入。报告期内，已进入注册程序的研发项目进展情况如下：

序号	药品名称	注册分类	适应症/功能主治	注册所处阶段、进展情况	本阶段拟达到的目标
1	小儿电解质补给注射液	化药6类	补充热能和体液	申报生产待国家局审评	取得注册批件
2	奥硝唑氯化钠注射液	化药6类	抗感染药物	申报生产待国家局审评	取得注册批件
3	转化糖电解质注射液	化药6类	营养药，补充电解质	申报生产待国家局审评	取得注册批件
4	转化糖注射液	化药6类	营养药	申报生产待国家局审评	取得注册批件
5	羟乙基淀粉130/0.4氯化钠注射液	化药6类	血液系统疾病药物	申报生产待国家局审评	取得注册批件
6	复方甘露醇注射液	化药6类	调节电解质、酸碱平衡	申报生产待国家局审评	取得注册批件
7	复方乳酸钠山梨醇注射液	化药6类	调节电解质、酸碱平衡	申报生产待国家局审评	取得注册批件
8	复方电解质注射液	化药6类	调节电解质平衡	申报生产待国家局审评	取得注册批件
9	醋酸钠林格注射液	化药6类	调节电解质平衡	申报生产待国家局审评	取得注册批件
10	眼内冲洗灌注射液	化药6类	用于眼科手术中的眼外和眼内灌注溶液使用	申报生产待国家局审评	取得注册批件
11	低钙腹膜透析液（乳酸盐）	化药6类	治疗肾衰竭	申报生产待国家局审评	取得注册批件
12	盐酸托烷司琼氯化钠注射液	化药6类	预防和治疗癌症化疗引起的恶心和呕吐	申报生产待国家局审评	取得注册批件
13	血液滤过置换基础液	化药6类	血液净化专用药物，用于血液滤过治疗时置换体内的水分和电解质，替代肾脏部分功能。	申报生产待国家局审评	取得注册批件

14	腹膜透析液（碳酸盐）	化药3类	治疗肾衰竭	申报临床	取得临床批件
15	丙氨酰谷氨酰胺注射液	化药6类	肠外营养药	申报生产待国家局审评	取得注册批件
16	中性腹膜透析液（乳酸盐）	化药3类	治疗肾衰竭	申报临床	取得临床批件
17	中性低钙腹膜透析液（乳酸盐）	化药3类	治疗肾衰竭	申报临床	取得临床批件
18	中/长链脂肪乳注射液	化药6类	肠外营养药	省局注册阶段，现场核查已通过	提交国家局审评
19	复方氨基酸注射液（18AA-II）	化药6类	营养药	省局注册阶段，现场核查已通过	提交国家局审评
20	混合糖电解质注射液	化药6类	调节电解质平衡	省局注册阶段，现场核查已通过	提交国家局审评
21	15%复合氨基酸注射液(17AA)	化药3类	营养药	省局注册阶段，申报临床试验	临床试验申请获受理
22	复方氨基酸（15）双肽（2）注射液	化药6类	营养药	报省局注册	现场核查

8、核心竞争力不利变化分析

适用 不适用

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

大输液市场步入成熟期，市场总量增长缓慢。上半年国家出台的《关于完善公立医院药品集中采购工作的指导意见》和《推进药品价格改革的意见》是针对于药品招标采购，药品定价的新规，其核心仍围绕破除以药养医机制，降低药品价格虚高，强化医药费用和价格行为综合监管，对药品的销售产生重大影响。公司的输液产品采取挂网招标采购，由于厂家众多，价格竞争激烈，未来企业的综合实力将成为竞争的重要条件，具有质量、服务、品牌、规模的企业将更具竞争优势。公司年输液生产能力达5.3亿瓶袋，产品覆盖50-4000毫升全部规格，并且涵盖非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。公司采取自主开发与代理销售双轮驱动的销售模式，并不断加大自主开发力度，通过优质的客户服务，提升客户黏度。同时通过TGA国际认证不断提升质量标准，保证产品品质。

血液净化领域，我国终末期肾病(ESRD)患者约200万左右，且每年10%以上的增长，目前国内注册的透析患者约40万左右，随着大病医保政策的推行，血液净化领域近三年的复合增长率超过30%，未来发展空间巨大。公司是国内目前唯一一家批量供应非PVC腹透产品的企业，同时具备全面配套腹透管路系统的能力，公司坚持质量第一的原则，为肾衰患者提供安全、可靠、优质的产品与服务。同时，公司与卫生部合作的华仁腹膜透析液多中心临床比对试验项目被列为“十二五”国家科技支撑计划，旨在验证国产腹透液治疗终末期肾衰竭（ESRD）的有效性和安全性。目前公司腹透业务在研发、生产、营销和客服网络方面已做好了布局，特别是在研发领域，公司的血液净化研发项目基本囊括了全球已上市的腹膜透析液产品，将支撑公司未来5-10年的腹透产品市场发展。公司通过近两年的腹膜透析的市场推广，市场份额不断提升。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

2015年是公司确定的效益产出年，经营指导思想是高绩效、高效率，高产出、高效益。报告期内，公司各生产经营单位按照2015年度经营计划的要求，重点推进研发创新、市场推广、精细化生产、提高产品质量和服务等各方面的工作。报告期公司实现营业收入50,132.73万元，较上年同期增长22.77%；归属公司股东的净利润2,080.2万元，较上年同期下降35.44%。输液（含普通输液和治疗性输液）产品销量同比增长6.45%，收入同比增长13.67%，其中双管双阀软袋输液产品数量及销售收入分别增长20.12%和20.26%。腹膜透析液产品保持快速增长，销量环比增幅90.34%，患者数量净增加额环比增幅194%。报告期内，公司重点工作完成情况如下：

一、研发方面

公司始终坚持“仿制精品 创制新品”的研发理念，以输液、血液净化产品及肠内、肠外营养产品为主要研发方向，加强研发队伍的建设，积极打造领先的研发技术平台，加强首仿药品的调研力度，持续提升公司的整体研发能力。截止6月30日，公司共有44个药品在研项目，其中新立项4个三类化药项目，14项在申报生产待国家局审批阶段，3项申报临床，4项在省局申报注册阶段（研发项目具体进展情况详见本章第7节“重要研发项目的进展及影响”），22项药品及3项药包材在注册前研究阶段。公司加大在血液净化领域的研发力度，目前在研血液净化产品项目基本囊括了目前全球已上市的腹膜透析液品种，对公司未来5-10年腹膜透析液产品的发展做出了规划。

2015年1月14日，公司取得国家食品药品监督管理局核准签发的腹膜透析液（乳酸盐-G4.25%）5个规格的药品注册批件。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WMO-II器官保存液，目前已完成临床试验并取得临床试验报告。公司与美国Austapharma公司合作研究的缙沙坦片剂，已于2013年1月完成向FDA申报，现处于FDA审评阶段。公司与日本JMS株式会社合作研究的中性低钙腹膜透析液（乳酸盐）（JMS）已完成中试研究。报告期内，公司“腹膜透析液（碳酸盐）”的研究被评为青岛市专家工作站优秀成果；《非PVC软包装腹膜透析液（乳酸盐）的研究开发》项目获得山东省药学会科学技术奖一等奖。公司与山东大学药学院博士后流动站形成合作，建立了高新区博士后工作站分站。

报告期内，公司为提升知识产权工作的规范化管理水平开展了知识产权贯标工作。公司新增加专利授权10项，其中4项发明专利，6项实用新型等。

报告期内，公司及子公司日照公司和华仁医疗公司通过高新技术企业的复审，并取得高新技术企业证书。

二、销售方面

1、输液销售方面。公司输液（含普通输液和治疗性输液）销量和收入较去年同期分别提升6.45%和13.67%。其中双管双阀软袋输液产品数量及销售收入分别增长20.12%和20.26%，但塑瓶和玻璃瓶输液产品由于受价格冲击大，公司主动调低产销量，销量分别下降21%和16%。同时公司积极加强对治疗性品种的销售力度，泽沐（羟乙基淀粉130）销量增长48%。公司输液事业部继续坚持差异化营销策略，以自主开发为重点，建设三大平台：政府事务平台，品牌管理平台，客户关系圈平台，通过三大平台建设加强对政策的紧密追踪，推动与大客户的战略合作，品牌推广和客户服务新模式的探索。输液事业部联动研发、生产部门，通过筛选临床需求，提出新产品研发方案，推进产品差异化创新。报告期内，公司输液销售团队以“高效益 高产出”为核心，深入推进绩效管理，以增销量，保利润为目标打造团队的战斗力，为实现全年目标奠定基础。

2、腹膜透析销售方面。报告期内，公司大力宣传非PVC腹透的优势，倡导安全健康腹透，加强服务、物流和供应链的管理，销量实现快速增长。腹膜透析液销量环比增幅90.34%，患者数量净增加额环比增幅194%。上半年公司新中标4个省份，湖北，安徽，浙江和四川，2000ml腹透液的平均中标价格约27元/袋。截止报告期末，公司已中标区域为16个，分别是：北京、山东、吉林、重庆、广东、甘肃、新疆、云南、青海、陕西、湖北、海南、浙江、河北、安徽、四川。其中，山东、广东、东北、西北保持了良好的增长势头，上半年新中标的安徽、湖北区域销量增长迅速达到预期，下半年山东市场占有率预计将达到80%，公司将把山东区域的销售模式继续向全国推广。公司与二级以上医院共建腹透中心的“萌芽计划”得到较好推广，报告期内新增腹透中心20家，促进了患者和销量的增长。公司积极参与血净的学术活动，与国际、国内的行业内专家、企业开展交流，并宣传公司的腹透理念、腹透产品，获得更广泛的认可。公司血液净化团队利用线上、线下平台，开展对腹透患者的教育与服务，公司网站上的血液净化板块已经上线，“仁心关爱俱乐部”微信公众号已经开通，未来还将逐步拓展血液净化网上商城及远程问诊（APP）体系，更好的服务终末期肾衰患者。

三、医药包材和耗材业务

华仁医疗在确保SPC口管盖，一次性使用腹透引流袋、易折塞、腹膜透析外接短管的生产配套供应情况下，积极拓展医

药包材和耗材的销售。华仁医疗上半年取得冰袋、加药器注册证，下半年将重点推进新型材料胶塞的开发。报告期内，华仁医疗尝试出口销售，与德国Plumat公司签订合同，形成战略合作伙伴关系，共同推动公司的SFC胶塞出口欧洲。

报告期内，包装科技公司稳定供应公司输液三层共挤输液用膜材，不断根据配套过程中的信息反馈，完善产膜工艺、优化产品设计，提高膜材质量，降低成本。另一方面，根据公司输液、腹透产品生产销售规划，进行车间扩建和产能的扩充准备，以达到公司产品的用膜需求。

四、医药商业业务

华仁堂报告期内通过了新版GSP认证，该公司定位于医药连锁、医疗服务和大健康业务，积极参与医疗机构“分级诊疗”的基层服务体系。报告期内，华仁堂青岛嘉兴路药店开业运营。

华仁医药利用自身的销售网络，在原有业务的基础上进行深耕，同时通过调整经营模式，拓展多元化的销售业务，加大新品种的引进力度，扩大市场份额。

五、生产管理方面

报告期内，公司以实现均衡化平顺生产为目标，以GMP管理规范为标准，强化生产过程控制，降低产品质量风险，并继续推行精益化生产，提高效率节约成本。报告期内，公司加入中国互联网工业联盟，以此为平台积极探索互联网+与医药制造的结合。同时下半年公司将启动“中国制造2025”的申报工作，在现有MES系统和WMS系统运行基础上，实现生产制造体系的资源优化配置、在线监控和数据收集，未来将分步实现智能化工厂和互联工厂。

六、质量管理方面

报告期内，公司未出现质量安全事故。5月22日，公司五车间接受了TGA的现场认证，无重大缺陷项，目前正根据检查结果进行整改。公司将以TGA认证为契机，强化质量意识，从研发、供应、生产、储运、售后各环节对质量问题进行追踪，及时解决，并纳入体系管理，持续完善，形成公司自己的质量哲学和质量文化，并不断对子公司进行应用性复制。公司质量中心牵头组织2015版药典执行前的准备工作，为新药典在公司的全面实施提供保障。

七、湖北华仁同济药业的建设进展

报告期内，湖北华仁同济完成了生产车间的设备安装调试，为下半年的GMP认证做好准备。该公司已启动了医疗器械耗材的销售工作，利用同济医院的临床资源，逐步提升销售份额，同时加快引进附加值高的新品种。

八、重大资产重组进展

报告期内，公司拟以发行股份及支付现金方式收购红塔创新投资股份有限公司100%股权。交易价格为344,000万元。其中，以向创盈睿信发行股份募集50,000万元配套资金，用于支付本次交易的现金对价。其余294,000万元以向云南红塔集团、万华集团、华润深国投、烟台冰轮、烟草兴云、华熙国际、万华化学、国信证券、云南白药等9个交易对方发行股份方式支付，合计发行股份39,357.43万股。目前公司交易对方已向国有资产管理部门上报本次重大资产重组相关材料，履行审批备案程序。待国资审批备案完成后，公司将履行股东大会审议程序，并将相关材料上报中国证监会核准。

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

1、行业政策风险

随着医药卫生体制改革的进一步深入，药品价格、医药招标、国家医保控费等方面都将不断推出新政策，政策的变化必将影响公司药品中标结果和公司产品销售数量和销售价格，给公司下半年的增长带来不确定性。如果公司不能积极应对，将影响公司的盈利水平。公司将坚持稳定输液业务的发展，加快推进腹透业务的发展，力争今年末实现腹透业务的盈利突破。同时，公司将努力捕捉市场变化带来的发展机遇，聚焦研发领域，为公司核心业务发展做好产品的规划与布局，有计划的向市场投放新产品，提高核心竞争能力。同时公司强抓内部管理，精简机构，推进ERP的模块应用，提高工作效率。生产上实施精细化成本管理，提高资产使用效率。投资方面努力提高前期已投资项目的产出效率，并做好新投资项目的效益分析，开展符合公司发展方向的，高效益的投资。公司上下紧盯目标，稳中求进，为实现年度经营目标努力。

2、应收账款过大的风险

截至报告期末，公司应收账款余额54,260.64万元，应收账款周转天数185天，应收账款过大提升了坏账发生的风险，降低了整体资产使用效率，加大了公司融资成本。公司非常重视应收账款的回收及事前、事中、事后的风险监控，通过资信评价体系，客户的分类管理，及灵活的商务政策和绩效考核指标管理，控制应收账款比例和账龄。

3、人才缺乏的风险

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

4、净利润下降的风险

报告期内，公司输液、腹膜透析产品销售规模扩大，销售费用相应增加。同时公司子公司医疗器械、耗材的前期推广产生较大的销售费用，医药商业业务运营初期，尚处于投入期，因此器械、耗材及医药商业未盈利。公司新业务处于培育阶段，投入大，影响公司盈利水平，使公司面临利润下降的风险。公司坚持做大做优做强大输液，做大做强做优血液净化产品，做精做优医药包装耗材，做好做活医药流通。下半年公司秉持上述经营思路，稳定输液业务，确保盈利水平，提升腹透业务，努力实现盈利。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	71,402.97
报告期投入募集资金总额	984.93
已累计投入募集资金总额	72,473.78
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	3,000
累计变更用途的募集资金总额比例	4.20%

募集资金总体使用情况说明

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》。

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 984.93 万元，截止报告期末，累计投入募集资金总额为 72,473.78 万元。超出计划投资总额部分，是从募集资金专户产生的利息中支付。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超	是否已	募集资	调整后	本报告	截至期	截至期	项目达	本报告	截止报	是否达	项目可
----------	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

募资金投向	变更项目(含部分变更)	金承诺投资总额	投资总额(1)	期投入金额	未累计投入金额(2)	未投资进度(3)= (2)/(1)	到预定可使用状态日期	期实现的效益	告期末累计实现的效益	到预计效益	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	151.47	22,410.25	101.16%	2012 年 10 月 01 日	1,350.35	8,294.93	是	否
SPC 组合盖项目	否	6,203	6,203	283.53	6,093.14	98.23%	2012 年 10 月 01 日	965.57	3,476.71	是	否
非 PVC 输液包装膜材项目	否	5,255	5,255	222.71	5,311.07	101.07%	2012 年 10 月 01 日	184.56	226.66	否	否
承诺投资项目小计	--	33,611	33,611	657.71	33,814.46	--	--	2,500.48	11,998.3	--	--
超募资金投向											
非 P V C 软包装腹膜透析液项目	否	18,000	18,000	327.22	18,388.88	102.16%	2012 年 10 月 01 日	0		否	否
血液净化工程技术中心项目	否	6,836.11	6,836.11		7,314.58	107.00%	2012 年 10 月 01 日	0		不适用	否
补充流动资金（如有）	--	12,955.86	12,955.86		12,955.86	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	37,791.97	37,791.97	327.22	38,659.32	--	--			--	--
合计	--	71,402.97	71,402.97	984.93	72,473.78	--	--	2,500.48	11,998.3	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>因公司上半年在三期车间准备 TGA 认证，因此在三期募投项目车间排产较少，因此非 PVC 软袋包装大输液三期项目效益上半年较去年同期有所下降。</p> <p>公司于 2014 年 10 月 23 日取得三层共挤输液用膜制袋的《药品包装用材料和容器注册证》（I 类），并开始逐步配套至公司的非 PVC 软袋输液产品，本报告期该项目产生的效益为 184.56 万元，目前输液膜用量稳步上升。由于该项目尚未经过一个完整的会计年度，因此该项目暂不适用承诺效益是否完成的规定。</p> <p>非 PVC 软包装腹膜透析液项目于 2013 年 1 月通过新版 GMP 认证并投产，由于处于产品导入期，前期投入较大，全国的招标工作比预期要慢，市场的拓展进度受到影响，未实现预计效益。</p> <p>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	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										

大变化的情况说明	进行软包装大输液生产的项目，由于合作单位为华中科技大学同济医学院附属同济医院，根据其单位性质，前期等待审批程序时间长且审批存在较大不确定性，因此公司决定将该部分超募资金用途全部变更为永久性补充流动资金。公司于 2013 年 7 月 25 日召开董事会审议通过了《关于变更部分超募资金用途的议案》，并于 2013 年 8 月 15 日第二次临时股东大会审议通过。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 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。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 根据 2010 年第一次临时股东大会决议，公司于 2010 年 9 月 30 日起陆续使用 20,591.44 万元超募资金暂时补充流动资金，使用期限为 6 个月。2011 年 3 月 2 日，公司将 20,591.44 万元资金归还并存入公司超募资金专户。根据 2010 年年度股东大会决议，公司于 2011 年 3 月 30 日起陆续使用 20,000 万元超募资金暂时补充流动资金提前归还银行贷款，使用期限为 6 个月。2011 年 9 月 2 日，公司将 20,000 万元资金归还并存入公司超募资金专户。根据 2011 年第二次临时股东大会决议，公司于 2011 年 9 月 27 日起陆续使用 20,000 万元超募资金暂时补充流动资金提前归还银行贷款，使用期限为 6 个月，该部分超募资金已于 2012 年 3 月 9 日归还并存入公司超募资金专户。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	存放于募集资金专户。

金用途及去向	
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	非 PVC 软包装大输液三期项目、非 PVC 输液包装膜材项目、血液净化工程技术中心项目、非 PVC 腹膜透析液项目实际投入超出计划投资总额部分，是从募集资金专户产生的利息中支付。

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

2、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	截止报告期末累计实现的收益	披露日期（如有）	披露索引（如有）
湖北华仁同济药业生产线项目	16,000	1,774.29	9,410.24	60.00%	-98.5		
合计	16,000	1,774.29	9,410.24	--	-98.5	--	--

3、对外股权投资情况

(1) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用 不适用

公司未在本报告期前及本报告期内对本报告期的盈利进行预测，公司在2014年年度报告中披露了2015年经营计划。报告期内，公司按照已披露的计划开展工作，详细情况见“第三节董事会报告”之“10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况”

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

适用 不适用

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

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

适用 不适用

经2015年4月15日召开的第五届董事会第六次会议审议通过《2014年度利润分配预案》，公司以截止2014年12月31日公司总股本672,199,035股为基数，向全体股东每10股派发现金0.5元人民币（含税）。该预案于2015年5月8日经公司2014年度股东大会审议通过，公司已于2015年6月24日发布了《2014年度权益分派实施公告》。根据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2015年修订）》规定，分配方案公布后至实施前，公司总股本发生变动的，应当按照现金分红总额不变的原则，在利润分配实施公告中披露按公司最新总股本计算的分配比例。因此，公司以最新的总股本664,870,335股为基数，向全体股东每10股派0.505511元人民币（含税）。本次权益分派股权登记日为2015年6月30日，除权除息日为2015年7月1日。截止到本报告披露日该利润分配方案已实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	公司利润分配方案严格按照《公司章程》的相关规定执行，经2014年度股东大会审议通过，并在规定时间内按决议实施。
分红标准和比例是否明确和清晰：	《公司章程》明确规定了公司进行利润分配的条件、现金分

	红比例、期间间隔以及利润分配政策的决策程序和调整等，符合中国证监会等相关监管机构对于上市公司股利分配政策的最新要求，分红标准和比例明确、清晰。
相关的决策程序和机制是否完备：	《2014 年度利润分配预案》经第五届董事会第六次会议及 2014 年股东大会审议通过，履行了相关的决策程序，公司决策机制完备。
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	公司独立董事对《2014 年度利润分配预案》发表独立意见，认为该方案是着眼于长远的、可持续的发展目标，充分考虑了公司目前的现金流状况、项目投资的资金需求及融资能力等情况，并在平衡股东的合理投资回报和公司持续发展的资金需求的基础上做出的利润分配安排，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，不存在违法、违规和损害公司股东尤其是中小股东的利益的情形。
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：	公司股东大会采取现场和网络投票的方式召开，保护了中小投资者的合法权益。
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

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

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
云南红塔集团、万华集团、华润深国投、烟台冰轮、烟草兴云、华熙国际、万华化学、国信证券、云南白药	红塔创新投资股份有限公司100%股权	344,000	交易尚未完成	公司将借助红塔创新的专业投资经验,在输液、腹透及其他医药领域进行投资,加快医药产业的快速发展	不适用		是	1、本次交易前,交易对方云南红塔集团间接控制本公司9.21%的股份,本次交易后,云南红塔集团及其一致行动人烟草兴云直接持有本公司21.27%的股份。根据《创业板上市规则》的相关规定,云南红塔集团、烟草兴云为	2015年06月17日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

								<p>本公司关联方。2、本次交易后,交易对方万华集团及其一致行动人万华化学合计直接持有本公司 7.40% 的股份,根据《创业板上市规则》的相关规定,万华集团、万华化学为本公司关联方。</p> <p>3、本公司董事孙晓同时兼任交易对方烟台冰轮的董事,烟台冰轮为公司关联方</p>	
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司于2014年收购青岛青青岛医药连锁有限公司,于2015年1月12日完成工商变更,并更名为青岛华仁堂医药连锁有限公司(以下简称“华仁堂”),公司计划以华仁堂为平台参与基层卫生服务,报告期,华仁堂新开业一家药店。报告期内华仁堂纳入合并范围,华仁堂实现营业收入28.56万元,实现净利润-1.45万元。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

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

根据2014年12月30日公司召开的第五届董事会第四次（临时）会议决议，公司2011年股权激励计划第三期的解锁条件和2013年限制性股票激励计划的第一期解锁条件已经成就，董事会同意公司办理两批限制性股票解锁手续。本次解锁的限制性股票数量为11,937,060股，因高管股份锁定25%的要求，本次解锁实际转为无限售流通股的数量为9,106,208股，上市流通日为2015年1月16日。（相关信息详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），公告编号：2015-003、004）

根据2015年4月15日公司召开的第五届董事会第六次会议决议，董事会同意对因离职已不符合激励条件的6名及已获授但未达到2013年限制性股票激励计划第二批解锁条件的390名激励对象合计持有的732.87万股限制性股票进行回购注销。上述限制性股票已于2015年6月16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。（相关信息详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），公告编号：2015-031、062）

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

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
青岛泰克玛科技有限公司	受同一母公司控制	购买资产	子公司华仁医疗通过竞拍取得青岛泰克玛科技有限公司的土地使用权。	拍卖	418	418	418	418	现金			不适用

注：青岛泰克玛科技有限公司土地处于青岛平度市南村镇东海路2号，建筑面积14760平方米，公司子公司华仁医疗购买上述土地用于生产和发展医疗器械。

3、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

4、其他重大关联交易

适用 不适用

报告期内，公司拟以发行股份及支付现金方式收购红塔创新投资股份有限公司100%股权。交易价格为344,000万元。其中，以向青岛创盈睿信投资管理中心（有限合伙）发行股份募集50,000万元配套资金，用于支付本次交易的现金对价。其余294,000万元以向云南红塔集团、万华集团、华润深国投、烟台冰轮、烟草兴云、华熙国际、万华化学、国信证券、云南白药等9个交易对方发行股份方式支付，合计发行股份39,357.43万股。目前公司交易对方已向国有资产管理部门上报本次重大资产重组相关材料，履行审批备案程序。待国资审批备案完成后，公司将履行股东大会审议程序，并将相关材料上报中国证监会核准。

本次交易构成关联交易的说明：

1、本次交易前，交易对方云南红塔集团间接控制本公司9.21%的股份，本次交易后，云南红塔集团及其一致行动人烟草兴云直接持有本公司21.27%的股份。根据《上市规则》的相关规定，云南红塔集团、烟草兴云为本公司关联方。

2、本次交易后，交易对方万华集团及其一致行动人万华化学合计直接持有本公司7.40%的股份，根据《上市规则》的相关规定，万华集团、万华化学为本公司关联方。

3、本次配套融资认购方创盈睿信为本公司实际控制人梁福东先生实际控制的企业，创盈睿信是公司关联方。

4、本公司董事孙晓同时兼任交易对方烟台冰轮的董事，烟台冰轮是公司关联方。

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
《发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》及摘要、《第五届董事会第八次（临时）会议决议公告》、《第五届监事会第七次（临时）会议决议公告》	2015年06月17日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
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	2015 年 04 月 18 日	20,000			连带责任保证	一年	否	否
青岛华仁医疗用品有限公司	2015 年 04 月 18 日	20,000	2015 年 03 月 04 日	30	连带责任保证	一年	否	否
湖北华仁同济药业有限责任公司	2014 年 12 月 31 日	4,000	2015 年 01 月 19 日	100	连带责任保证	一年	否	否
湖北华仁同济药业有限责任公司			2015 年 01 月 27 日	490	连带责任保证	一年	否	否
湖北华仁同济药业有限责任公司			2015 年 02 月 07 日	1,000	连带责任保证	一年	否	否
湖北华仁同济药业有限责任公司	2015 年 04 月 18 日	10,000	2015 年 06 月 24 日	100	连带责任保证	一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			50,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				1,720
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			50,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				1,839.81
子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
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			50,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				1,720
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			50,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				1,839.81
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				1.25%				
其中：								

为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)	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 (E)	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)	0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)	不适用
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	不适用

采用复合方式担保的具体情况说明

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

单位：万元

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

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

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

适用 不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺	华仁药业股份有限公司	公司不为激励对象提供贷款或其他任何形式的财务资助，包括不得为其贷款提供担保。	2013 年 11 月 21 日	自承诺签署日至股权激励计划结束。	报告期内，上述承诺人皆遵守以上承诺，未发现违反上述承诺情况。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	创盈睿信	在本次非公开发行股份募集配套资金中认购的股份在本次发行结束之日起 36 个月内不得以任何方式转让或上市交易。	2015 年 06 月 17 日	本次发行结束之日起 36 个月内	截止 2015 年 6 月 30 日均按承诺履行

	<p>资产交易对方云南红塔集团、万华集团、华润深国投、烟台冰轮、烟草兴云、华熙国际、万华化学、国信证券、云南白药</p>	<p>在本次发行中取得的上市公司股份，自发行结束日起 12 个月内不得上市交易或转让。在上述锁定期限届满后，上述股份的转让和交易依照有关法律、法规及深交所的规则办理。</p>	<p>2015 年 06 月 17 日</p>	<p>本次发行结束之日起 12 个月内</p>	<p>截止 2015 年 6 月 30 日均按承诺履行</p>
	<p>实际控制人、控股股东、上市公司董事、监事、高级管理人员及交易对方</p>	<p>如本次交易所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，不转让在该上市公司拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会，由董事会代其向证券交易所和登记结算公司申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本公司的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。</p>	<p>2015 年 06 月 17 日</p>	<p>至本次交易完成</p>	<p>截止 2015 年 6 月 30 日均按承诺履行</p>
<p>资产重组时所作承诺</p>	<p>上市公司实际控制人及控股股东</p>	<p>本次重大资产重组交易完成前，本公司控股股东华仁世纪集团下属的华仁投资和华仁创投与红塔创新均从事股权投资业务。为避免本次交易后的潜在同业竞争，实际控制人梁福东先生、本公司控股股东华仁世纪集团均出具《关于避免同业竞争的承诺》。本公司实际控制人梁福东先生承诺如下：“一、对本人控制的与华仁药业及其控制的企业存在同业竞争关系的投资类业务，本人将督促华仁世纪集团有限公司及其他相关方采取包括但不限于以下方式予以妥善解决：1、在与红塔创新之间构成竞争的情形下，华仁药业及其控制的企业无条件地享有优先权。2、对于可能与红塔创新之间构成竞争的情形，将可能构成竞争的情形及时告知华仁药业，经由华仁药业及其控制的企业在合理期限内进行内部决策，确定该等情形对华仁药业及其控制的企业的影响，并决定是否同意本人控制的下属企业继续进行相应活动。本人将回避相应内部决策过程。二、除上述业务的其他业务</p>	<p>2015 年 06 月 17 日</p>	<p>直接或间接持股期间有效</p>	<p>截止 2015 年 6 月 30 日均按承诺履行</p>

	<p>部分，本人承诺：1、自本《承诺函》签署之日起，本人及本人控制的其他企业将不直接或间接从事、参与或进行任何与华仁药业及其控制的企业业务存在竞争或可能构成竞争的任何业务及活动，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。2、自本《承诺函》签署之日起，本人及本人控制的除华仁药业及其控制的企业以外的其他企业将不会利用从华仁药业及其控制的企业获取的信息从事或直接或间接参与与华仁药业及其控制的企业相竞争的业务。3、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。5、本人保证本人关系密切的家庭成员，也遵守以上承诺。6、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。”</p> <p>本公司控股股东华仁世纪集团承诺如下：“一、对本公司控制的现有的股权投资类业务，自本次交易完成之日起，即上市公司成为红塔创新股东之日起，将采取如下措施：1、在本公司控制的股权投资类业务与红塔创新之间构成竞争的情形下，华仁药业及其控制的企业无条件地享有优先权。2、对于可能与红塔创新构成竞争的情形，本公司及本公司控制的下属企业承诺将相应情形及时告知华仁药业，经由华仁药业及其控制的企业在合理</p>			
--	---	--	--	--

		<p>期限内进行内部决策,确定该等情形对华仁药业及其控制的企业的影 响,并决定 是否同意本公司及本公司控制的 下 属企业继续进行相应活动。本公司将回 避相应内部决策过程。二、除上述业务 之外,本公司承诺:1、自本《声明与 承 诺》签署之日起,本公司及本公司控 制 的其他企业将不直接或间接从事、参 与 或进行任何与华仁药业及其控制的 企 业的业务存在竞争或可能构成竞争 的 任何业务及活动,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。2、自本《声明与承诺》签署之日 起,本公司及本公司控制的其他企业将 不 会利用从华仁药业及其控制的企业 获 取的信息从事或直接或间接参与与 华 仁药业及其控制的企业相竞争的业务。3、华仁药业将来扩展业务范围, 导 致本公司或本公司控制的其他企业 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,本公司 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、本公司 保 证不利用控股股东的地位损害华仁 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。5、如本公司或本公司控制的其他 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。”</p>			
	<p>交易对方云南红 塔集团、烟草兴云</p>	<p>交易对方云南红塔集团、烟草兴云也 分 别出具《关于避免同业竞争的承诺》, 承 诺如下:“一、自本《声明与承诺》 签 署之日起,本公司及本公司控制的 企 业将不直接或间接从事、参与或进行 任 何与华仁药业及其控制的企业的业务 存 在竞争或可能构成竞争的任何业务 及 活动,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。二、自本</p>	<p>2015年06月17 日</p>	<p>直接或间接持 股期间有效</p>	<p>截止 2015 年 6 月 30 日均按承 诺履行</p>

		《声明与承诺》签署之日起，本公司及本公司控制的企业将不会利用从华仁药业及其控制的企业获取的信息从事或直接或间接参与与华仁药业及其控制的企业相竞争的业务。三、本公司保证不会利用自身特殊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。四、如本公司或本公司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。”			
	实际控制人梁福东先生、控股股东华仁世纪集团以及本次交易的交易对方云南红塔集团、烟草兴云、万华集团、万华化学	“一、本次交易完成后，本人（本公司）将尽全力避免本人（本公司）和本人（本公司）控制的其他公司和上市公司及其控制的公司发生关联交易。二、在不与法律、法规、规范性文件、上市公司章程相抵触的前提下，若本人（本公司）和本人（本公司）控制的其他公司有与上市公司及其控制的公司发生不可避免的关联交易，本人将严格按照法律、法规、规范性文件和上市公司章程规定的程序进行，确保交易按公平、公开的市场原则进行，不通过与上市公司及其控制的公司之间的关联关系谋求特殊利益，也不会进行任何有损上市公司及其他股东利益的关联交易。	2015年06月17日	直接或间接持股期间有效	截止 2015 年 6 月 30 日均按承诺履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	实际控制人梁福东先生	"1、本人控制的其他企业目前与华仁药业不存在任何同业竞争；2、自本《承诺函》签署之日起，本人控制的其他企业将不直接或间接从事、参与任何与华仁药业目前或将来相竞争的业务或项目，不进行任何损害或可能损害华仁药业利益的其他竞争行为；3、自本《承诺函》签署之日起，如华仁药业将来扩展业务范围，导致本人实际控制的其他企业所生产的产品或所从事的业务与华仁药业构成或可能构成同业竞争，本人实际控制的其他企业承诺按照如下方式消除与华仁药业的同业竞争：（1）停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；（2）停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；（3）如华仁药业有意受让，在同等条件下按法定程序将竞争业务优先转让给华仁药业；（4）如华仁药	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 2015 年 6 月 30 日均按承诺履行

	<p>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。”</p>			
<p>公司控股股东华仁世纪集团</p>	<p>"1、目前本公司及本公司控股、实际控制的其他企业与华仁药业不存在任何同业竞争;2、自本承诺函签署之日起,本公司将不从事、直接或间接参与任何与华仁药业经营业务相竞争的业务或项目,不进行任何损害或可能损害华仁药业利益的其他竞争行为;3、对本公司实际控制的其他公司(包括但不限于本公司下属全资、控股、参股公司或间接控股公司),本公司将通过派出机构及人员(包括但不限于董事、经理)在该等公司履行本承诺项下的义务;4、自本承诺函签署之日起,如华仁药业进一步拓展其产品和业务范围,本公司及本公司实际控制的其他公司将不与华仁药业拓展后的产品或业务相竞争;可能与华仁药业拓展后的产品或业务发生竞争的,本公司及本公司实际控制的其他公司按照如下方式退出与华仁药业的竞争:(1)停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品;(2)停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务;(3)将相竞争的业务纳入到华仁药业来经营;(4)将相竞争的业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</p>	<p>2009年11月06日</p>	<p>至本公司不再持有华仁药业的股份满两年之日终止。</p>	<p>截止 2015 年 6 月 30 日均按承诺履行</p>

		与保证而导致华仁药业或其他股东权益受到损害的情况，本公司将依法承担相应的赔偿责任。本承诺函在本公司持有华仁药业股份期间内持续有效且是不可撤销的，其效力至本公司不再持有华仁药业的股份满两年之日终止。”			
	公司股东红塔创新投资股份有限公司	"1、目前本公司及本公司实际控制的其他企业（包括公司下属全资、控股、公司）与华仁药业不存在任何同业竞争； 2、对本公司实际控制的其他企业，本公司将通过派出机构及人员(包括但不限于董事、经理)确保其履行本《承诺函》项下的义务； 3、如本公司或本公司实际控制的其他企业违反上述承诺与保证，本公司承担由此给华仁药业造成的经济损失。 4、本《承诺函》自签署之日起生效，直至发生下列情形之一时终止：（1）本公司不再作为华仁药业的股东；（2）华仁药业的股票终止在任何证券交易所上市（但华仁药业的股票因任何原因暂停买卖除外）；（3）国家规定对某项承诺的内容无要求时，相应部分自行终止。”	2009年11月03日	本公司不再作为华仁药业的股东	截止 2015 年 6 月 30 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				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

八、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

第五节 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	26,732,670	3.98%				-16,311,158	-16,311,158	10,421,512	1.57%
3、其他内资持股	26,732,670	3.98%				-16,311,158	-16,311,158	10,421,512	1.57%
境内自然人持股	26,732,670	3.98%				-16,311,158	-16,311,158	10,421,512	1.57%
二、无限售条件股份	645,466,365	96.02%				8,982,458	8,982,458	654,448,823	98.43%
1、人民币普通股	645,466,365	96.02%				8,982,458	8,982,458	654,448,823	98.43%
三、股份总数	672,199,035	100.00%				-7,328,700	-7,328,700	664,870,335	100.00%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，公司2011年第三批限制性股票及2013年第一批限制性股票达到解锁条件，本次解锁的限制性股票数量为11,937,060股；因高管股份锁定75%的要求，本次解锁实际转为无限售流通股的数量为9,106,208股，上市流通日为2015年1月16日；

2、报告期内，高管共增持公司股票165,000股，新增股份的75%自动转为锁定，因此增加限售股份123,750股；

3、报告期内，公司对因离职已不符合激励条件及已获授但未达到2013年限制性股票激励计划第二批解锁条件的396名激励对象持有的合计732.87万股限制性股票进行回购注销。上述限制性股票已于2015年6月16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。公司注册资本由672,199,035股调整为664,870,335股。

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

1、根据第五届董事会第四次（临时）会议，公司2011年第三批限制性股票及2013年第一批限制性股票达到解锁条件，本次解锁的限制性股票数量为11,937,060股；因高管股份锁定75%的要求，本次解锁实际转为无限售流通股的数量为9,106,208股；

2、报告期内，高管共增持公司股票165,000股，新增股份的75%自动转为锁定，因此增加限售股份123,750股；

3、根据第五届董事会第六次会议，公司对因离职已不符合激励条件及已获授但未达到2013年限制性股票激励计划第二

批解锁条件的396名激励对象持有的合计732.87万股限制性股票进行回购注销。上述限制性股票已于2015年6月16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。公司注册资本由672,199,035股调整为664,870,335股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1、公司于2014年12月30日召开第五届董事会第四次（临时）会议，同意对2011年第三批限制性股票及2013年第一批限制性股票进行解锁，本次解锁的限制性股票数量为11,937,060股；因高管股份锁定75%的要求，本次解锁实际转为无限售流通股的数量为9,106,208股，上市流通日为2015年1月16日；

2、公司于2015年4月15日召开第五届董事会第六次会议，同意对因离职已不符合激励条件及已获授但未达到2013年限制性股票激励计划第二批解锁条件的396名激励对象持有的合计732.87万股限制性股票进行回购注销。上述限制性股票已于2015年6月16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。中兴华会计师事务所出具了中兴华验字（2015）第SD-3-006号的验资报告。公司注册资本由672,199,035股调整为664,870,335股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

公司732.87万股限制性股票已于2015年6月16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。2015年8月5日完成工商变更登记手续。

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增加1.1%，影响稀释每股收益增加1.1%。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
梁富友	2,200,740	535,088	30,000	1,695,652	股权激励限售； 高管锁定股	2013年股权激励计划限制性股票分三年解锁，第一期于2014年11月21日解锁，第二期于2015年11月21日解锁，第三期于2016年11月21日解锁； 高管25%锁定股，每年1月1日解

						锁。
张春强	1,608,000	798,000	15,000	825,000	股权激励限售； 高管锁定股	2013 年股权激励计划限制性股票分三年解锁，第一期于 2014 年 11 月 21 日解锁，第二期于 2015 年 11 月 21 日解锁，第三期于 2016 年 11 月 21 日解锁；高管 25% 锁定股，每年 1 月 1 日解锁。
沈宏策	1,206,000	598,500	37,500	645,000	股权激励限售； 高管锁定股	2013 年股权激励计划限制性股票分三年解锁，第一期于 2014 年 11 月 21 日解锁，第二期于 2015 年 11 月 21 日解锁，第三期于 2016 年 11 月 21 日解锁；高管 25% 锁定股，每年 1 月 1 日解锁。
肖维文	1,005,000	498,750	0	506,250	股权激励限售； 高管锁定股	2013 年股权激励计划限制性股票分三年解锁，第一期于 2014 年 11 月 21 日解锁，第二期于 2015 年 11 月 21 日解锁，第三期于 2016 年 11 月 21 日解锁；高管 25% 锁定股，每年 1 月 1 日解锁。
李晓丽	938,400	487,050	15,000	466,350	股权激励限售； 高管锁定股	2013 年股权激励计划限制性股票分三年解锁，第一期于 2014 年 11 月 21 日解锁，第二期于 2015 年

						11 月 21 日解锁，第三期于 2016 年 11 月 21 日解锁；高管 25% 锁定股，每年 1 月 1 日解锁。
初晓君	906,000	424,500	15,000	496,500	股权激励限售； 高管锁定股	2013 年股权激励计划限制性股票分三年解锁，第一期于 2014 年 11 月 21 日解锁，第二期于 2015 年 11 月 21 日解锁，第三期于 2016 年 11 月 21 日解锁；高管 25% 锁定股，每年 1 月 1 日解锁。
龚凌	787,200	419,550	0	367,650	股权激励限售； 高管锁定股	2013 年股权激励计划限制性股票分三年解锁，第一期于 2014 年 11 月 21 日解锁，第二期于 2015 年 11 月 21 日解锁，第三期于 2016 年 11 月 21 日解锁；高管 25% 锁定股，每年 1 月 1 日解锁。
王文萍	651,000	360,750	3,750	294,000	股权激励限售； 高管锁定股	2013 年股权激励计划限制性股票分三年解锁，第一期于 2014 年 11 月 21 日解锁，第二期于 2015 年 11 月 21 日解锁，第三期于 2016 年 11 月 21 日解锁；高管 25% 锁定股，每年 1 月 1 日解锁。
姬生斌	170,400	92,100	7,500	85,800	股权激励限售；	2013 年股权激励

					高管锁定股	计划限制性股票分三年解锁，第一期于 2014 年 11 月 21 日解锁，第二期于 2015 年 11 月 21 日解锁，第三期于 2016 年 11 月 21 日解锁；高管 25% 锁定股，每年 1 月 1 日解锁。
中层管理人员、核心技术（业务）人员	17,259,930	12,220,620	0	5,039,310	股权激励限售；	2013 年股权激励计划限制性股票分三年解锁，第一期于 2014 年 11 月 21 日解锁，第二期于 2015 年 11 月 21 日解锁，第三期于 2016 年 11 月 21 日解锁。
合计	26,732,670	16,434,908	123,750	10,421,512	--	--

注：因公司限售股股东数量较多，根据规定，公司仅披露前十大限售股股东限售股份的变动情况，其他限售股股东限售股份变动情况合并填列。上表中的解除限售股份数量由以下两部分内容组成：

1、 根据第五届董事会第四次会议，公司 2011 年第三批限制性股票及 2013 年第一批限制性股票达到解锁条件，本次解锁的限制性股票数量为 11,937,060 股。因高管股份锁定 75% 的要求，实际转为无限售流通股的数量合计为 9,106,208 股；

2、 根据第五届董事会第六次会议，公司对因离职已不符合激励条件及已获授但未达到 2013 年限制性股票激励计划第二批解锁条件的 396 名激励对象持有的合计 7,328,700 股限制性股票进行回购注销，限售股份数量相应减少 7,328,700 股。

增加限售股数量为：高管 2015 年 6 月通过二级市场增持的公司股票按照 75% 锁定，合计增加限售股数量 123,750 股。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		27,743						
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	42.12%	280,031,480	-49,500,000		280,031,480	质押	280,031,000
红塔创新投资股	国有法人	9.21%	61,211,0	0		61,211,		

份有限公司			934			934		
楼益女	境内自然人	2.10%	13,950,100	13,950,100		13,950,100		
海通证券股份有限公司	国有法人	0.91%	6,059,000	1,999,100		6,059,000		
马洪荣	境内自然人	0.90%	6,000,000	0		6,000,000		
陈学东	境内自然人	0.88%	5,849,900	5,849,900		5,849,900		
中国国际金融股份有限公司	国有法人	0.86%	5,699,900	5,699,900		5,699,900		
中国农业银行股份有限公司—国泰中证医药卫生行业指数分级证券投资基金	其他	0.63%	4,179,126	-248,251		4,179,126		
中国工商银行股份有限公司—诺安灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.62%	4,126,214	4,126,214		4,126,214		
青岛国信融资担保有限公司	境内非国有法人	0.45%	3,024,300	3,024,300		3,024,300		
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）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 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	280,031,480	人民币普通股	280,031,480					
红塔创新投资股份有限公司	61,211,934	人民币普通股	61,211,934					
楼益女	13,950,100	人民币普通股	13,950,100					
海通证券股份有限公司	6,059,000	人民币普通股	6,059,000					
马洪荣	6,000,000	人民币普通股	6,000,000					
陈学东	5,849,900	人民币普通股	5,849,900					
中国国际金融股份有限公司	5,699,900	人民币普通股	5,699,900					
中国农业银行股份有限公司—国泰	4,179,126	人民币普通股	4,179,126					

国证医药卫生行业指数分级证券投资基金			
中国工商银行股份有限公司—诺安灵活配置混合型证券投资基金	4,126,214	人民币普通股	4,126,214
青岛国信融资担保有限公司	3,024,300	人民币普通股	3,024,300
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		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
梁富友	董事长	现任	2,880,870	40,000		2,425,870	2,880,870		495,000	2,385,870
孙晓	董事	现任	1,500			1,500				
张春强	总经理;董事	现任	1,608,000	20,000		1,232,000	1,608,000		396,000	1,212,000
梁福东	董事	现任	0			0	0			0
褚旭	董事	现任	0			0	0			0
初晓君	董事;常务副总经理	现任	906,000	20,000		728,000	906,000		198,000	708,000
蔡弘	独立董事	现任	0			0	0			0
王春波	独立董事	现任	0			0	0			0
徐胜锐	独立董事	现任	0			0	0			0
孙婧博	监事	现任	0			0	0			0
周向阳	监事	现任	0			0	0			0
郎雪梅	监事	现任	0			0	0			0
肖维文	副总经理	现任	1,005,000	0		757,500	1,005,000		247,500	757,500
沈宏策	副总经理	现任	1,206,000	50,000		959,000	1,206,000		297,000	909,000
李晓丽	副总经理	现任	938,400	20,000		705,950	938,400		252,450	685,950
王文萍	副总经理;财务总监	现任	651,000	5,000		458,000	651,000		198,000	453,000
姬生斌	副总经理	现任	170,400	10,000		130,900	170,400		49,500	120,900
龚凌	董事会秘书	现任	787,200	0		564,450	787,200		222,750	564,450
合计	--	--	10,154,370	165,000	0	7,963,170	10,152,870	0	2,356,200	7,796,670

2、持有股票期权情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2014 年年报。

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：华仁药业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	68,758,646.14	204,900,301.24
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	55,751,514.03	73,719,703.70
应收账款	542,606,432.94	492,613,630.25
预付款项	62,345,463.32	41,392,285.73
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		9,205.46
应收股利		
其他应收款	94,770,629.08	60,533,515.02
买入返售金融资产		
存货	218,201,209.90	185,248,653.75
划分为持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,542,676.36	5,911,647.28
流动资产合计	1,049,976,571.77	1,064,328,942.43
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
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		400,000.00
投资性房地产		
固定资产	1,189,358,072.89	1,179,814,091.17
在建工程	83,436,099.83	95,509,755.30
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	99,096,295.10	96,454,484.44
开发支出	15,317,430.58	15,306,208.53
商誉	33,597,542.31	31,949,768.79
长期待摊费用	37,128,457.27	21,826,175.00
递延所得税资产	15,912,078.98	13,742,496.28
其他非流动资产	126,104,952.10	102,265,922.69
非流动资产合计	1,599,950,929.06	1,557,268,902.20
资产总计	2,649,927,500.83	2,621,597,844.63
流动负债：		
短期借款	935,000,000.00	835,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	12,124,088.91	87,685,636.04
应付账款	108,699,378.01	133,531,215.20

预收款项	13,550,030.52	5,451,815.00
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,160,878.47	1,116,968.53
应交税费	28,107,988.94	18,170,019.42
应付利息		
应付股利		
其他应付款	38,894,638.50	14,178,735.29
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	2,659,568.64	5,209,568.64
其他流动负债		20,775,579.00
流动负债合计	1,141,196,571.99	1,121,119,537.12
非流动负债：		
长期借款	24,250,000.00	7,350,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	36,522.82	91,307.14
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	6,500,000.00	7,000,000.00
递延所得税负债	6,034,261.97	6,332,409.58
其他非流动负债		
非流动负债合计	36,820,784.79	20,773,716.72
负债合计	1,178,017,356.78	1,141,893,253.84
所有者权益：		
股本	664,870,335.00	672,199,035.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	336,702,409.51	345,855,141.51
减：库存股		20,775,579.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	49,149,308.21	49,149,308.21
一般风险准备		
未分配利润	421,188,091.33	433,276,685.07
归属于母公司所有者权益合计	1,471,910,144.05	1,479,704,590.79
少数股东权益		
所有者权益合计	1,471,910,144.05	1,479,704,590.79
负债和所有者权益总计	2,649,927,500.83	2,621,597,844.63

法定代表人：梁富友

主管会计工作负责人：王文萍

会计机构负责人：王文萍

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	30,549,443.22	125,411,764.77
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	46,600,104.80	62,824,519.30
应收账款	430,157,407.13	364,338,873.03
预付款项	16,592,422.56	15,392,218.71
应收利息		9,205.46
应收股利		
其他应收款	539,742,220.29	519,298,347.18
存货	81,891,608.11	62,546,083.01
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,145,533,206.11	1,149,821,011.46
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	342,235,088.27	335,763,088.27
投资性房地产		
固定资产	843,918,832.74	846,965,086.60
在建工程	7,790,409.41	41,174,451.95
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	51,260,396.44	46,420,822.32
开发支出	15,317,430.58	15,306,208.53
商誉		
长期待摊费用	29,144,436.77	15,763,610.49
递延所得税资产	8,329,208.60	7,234,330.10
其他非流动资产	33,759,951.42	30,134,822.30
非流动资产合计	1,331,755,754.23	1,338,762,420.56
资产总计	2,477,288,960.34	2,488,583,432.02
流动负债：		
短期借款	875,000,000.00	835,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	7,596,312.31	66,461,136.04
应付账款	133,040,817.42	75,348,852.36
预收款项	7,428,391.71	2,910,709.86
应付职工薪酬	1,183,626.92	251,747.27
应交税费	25,454,584.17	14,690,921.37
应付利息		
应付股利		
其他应付款	28,773,838.41	58,514,343.64
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		

其他流动负债		20,775,579.00
流动负债合计	1,078,477,570.94	1,073,953,289.54
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	6,500,000.00	7,000,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,500,000.00	7,000,000.00
负债合计	1,084,977,570.94	1,080,953,289.54
所有者权益：		
股本	664,870,335.00	672,199,035.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	344,385,571.25	353,538,303.25
减：库存股		20,775,579.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	49,149,308.21	49,149,308.21
未分配利润	333,906,174.94	353,519,075.02
所有者权益合计	1,392,311,389.40	1,407,630,142.48
负债和所有者权益总计	2,477,288,960.34	2,488,583,432.02

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	501,327,320.98	408,341,088.34

其中：营业收入	501,327,320.98	408,341,088.34
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	478,730,429.79	369,133,974.15
其中：营业成本	255,654,951.41	198,963,596.15
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	5,841,201.92	4,823,878.68
销售费用	111,885,112.02	76,124,682.03
管理费用	69,474,127.09	72,210,586.17
财务费用	28,294,932.46	15,389,988.20
资产减值损失	7,580,104.89	1,621,242.92
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）	22,596,891.19	39,207,114.19
加：营业外收入	4,359,962.01	1,518,519.32
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	3,163,172.09	3,424,382.21
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	23,793,681.11	37,301,251.30
减：所得税费用	2,991,693.74	5,081,318.48
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	20,801,987.37	32,219,932.82
归属于母公司所有者的净利润	20,801,987.37	32,219,932.82
少数股东损益		

六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	20,801,987.37	32,219,932.82
归属于母公司所有者的综合收益总额	20,801,987.37	32,219,932.82
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.03	0.04
（二）稀释每股收益	0.03	0.04

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

法定代表人：梁富友

主管会计工作负责人：王文萍

会计机构负责人：王文萍

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	338,121,138.67	283,029,643.46
减：营业成本	160,533,933.00	133,036,957.82
营业税金及附加	4,415,162.41	3,839,843.29
销售费用	86,846,785.51	58,512,543.38
管理费用	44,321,017.09	48,720,544.95
财务费用	22,041,244.55	9,136,140.95
资产减值损失	4,537,302.05	882,942.79
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）	15,425,694.06	28,900,670.28
加：营业外收入	3,758,571.14	1,000,000.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	3,134,234.89	3,011,440.77
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	16,050,030.31	26,889,229.51
减：所得税费用	2,772,349.28	3,900,943.01
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	13,277,681.03	22,988,286.50
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允		

价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	13,277,681.03	22,988,286.50
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.02	0.03
（二）稀释每股收益	0.02	0.03

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	431,967,507.28	363,644,465.91
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	9,781,098.24	4,008,850.48
经营活动现金流入小计	441,748,605.52	367,653,316.39
购买商品、接受劳务支付的现金	157,930,207.16	106,043,922.06
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	105,050,176.01	88,290,456.71
支付的各项税费	61,188,661.30	73,543,493.33
支付其他与经营活动有关的现金	98,035,080.91	71,270,785.12
经营活动现金流出小计	422,204,125.38	339,148,657.22
经营活动产生的现金流量净额	19,544,480.14	28,504,659.17
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	234,887.50	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		603,157.00
投资活动现金流入小计	234,887.50	603,157.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	123,137,856.26	167,679,562.23
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	660,000.00	5,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	123,797,856.26	172,679,562.23
投资活动产生的现金流量净额	-123,562,968.76	-172,076,405.23
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	451,900,000.00	320,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		46,077.86

筹资活动现金流入小计	451,900,000.00	320,046,077.86
偿还债务支付的现金	337,550,000.00	315,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	66,003,280.72	59,910,484.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	80,366,541.19	80,356.51
筹资活动现金流出小计	483,919,821.91	374,990,840.51
筹资活动产生的现金流量净额	-32,019,821.91	-54,944,762.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-103,344.57	
五、现金及现金等价物净增加额	-136,141,655.10	-198,516,508.71
加：期初现金及现金等价物余额	204,900,301.24	362,878,823.14
六、期末现金及现金等价物余额	68,758,646.14	164,362,314.43

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	251,018,881.30	259,419,997.12
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	7,429,644.43	1,593,768.24
经营活动现金流入小计	258,448,525.73	261,013,765.36
购买商品、接受劳务支付的现金	48,443,510.30	66,370,748.08
支付给职工以及为职工支付的现金	63,332,415.36	55,192,991.55
支付的各项税费	44,782,300.43	53,469,485.90
支付其他与经营活动有关的现金	90,342,452.17	61,282,089.84
经营活动现金流出小计	246,900,678.26	236,315,315.37
经营活动产生的现金流量净额	11,547,847.47	24,698,449.99
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	234,887.50	

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		520,468.06
投资活动现金流入小计	234,887.50	520,468.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	42,931,768.15	82,359,518.21
投资支付的现金	6,472,000.00	50,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		40,000,000.00
投资活动现金流出小计	49,403,768.15	172,359,518.21
投资活动产生的现金流量净额	-49,168,880.65	-171,839,050.15
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	375,000,000.00	320,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	375,000,000.00	320,000,000.00
偿还债务支付的现金	335,000,000.00	315,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	60,721,848.14	59,463,446.50
支付其他与筹资活动有关的现金	36,416,095.66	80,356.51
筹资活动现金流出小计	432,137,943.80	374,543,803.01
筹资活动产生的现金流量净额	-57,137,943.80	-54,543,803.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-103,344.57	
五、现金及现金等价物净增加额	-94,862,321.55	-201,684,403.17
加：期初现金及现金等价物余额	125,411,764.77	253,366,368.37
六、期末现金及现金等价物余额	30,549,443.22	51,681,965.20

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期		
	归属于母公司所有者权益	少数股	所有者

	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润	东权益	权益合 计
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	672,199,035.00				345,855,141.51	20,775,579.00			49,149,308.21		433,276,685.07		1,479,704,590.79
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	672,199,035.00				345,855,141.51	20,775,579.00			49,149,308.21		433,276,685.07		1,479,704,590.79
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-7,328,700.00				-9,152,732.00	-20,775,579.00					-12,088,593.74		-7,794,446.74
（一）综合收益总额											20,801,987.37		20,801,987.37
（二）所有者投入和减少资本	-7,328,700.00				-9,152,732.00	-20,775,579.00							4,294,147.00
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,038,928.00								4,038,928.00
4. 其他	-7,328,700.00				-13,191,660.00	-20,775,579.00							255,219.00
（三）利润分配											-32,890,581.11		-32,890,581.11
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配											-32,890,581.11		-32,890,581.11
4. 其他													
（四）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													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	664,870,335.00				336,702,409.51				49,149,308.21		421,188,091.33		1,471,910,144.05

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	448,351,490.00				539,915,606.30				44,565,272.22		426,510,824.79		1,459,343,193.31	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	448,351,490.00				539,915,606.30				44,565,272.22		426,510,824.79		1,459,343,193.31	

	00				,606.30				272.22		,824.79		31
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	223,847,545.00				-194,060,464.79	20,775,579.00			4,584,035.99		6,765,860.28		20,361,397.48
(一) 综合收益总额											56,153,985.27		56,153,985.27
(二) 所有者投入和减少资本	-328,200.00				30,115,280.21	20,775,579.00							9,011,501.21
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					30,626,269.07								30,626,269.07
4. 其他	-328,200.00				-510,988.86	20,775,579.00							-21,614,767.86
(三) 利润分配									4,584,035.99		-49,388,124.99		-44,804,089.00
1. 提取盈余公积									4,584,035.99		-4,584,035.99		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-44,804,089.00		-44,804,089.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	224,175,745.00				-224,175,745.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	224,175,745.00				-224,175,745.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													

2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	672,199,035.00				345,855,141.51	20,775,579.00			49,149,308.21		433,276,685.07		1,479,704,590.79

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	672,199,035.00				353,538,303.25	20,775,579.00			49,149,308.21	353,519,075.02	1,407,630,142.48
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	672,199,035.00				353,538,303.25	20,775,579.00			49,149,308.21	353,519,075.02	1,407,630,142.48
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-7,328,700.00				-9,152,732.00	-20,775,579.00				-19,612,900.08	-15,318,753.08
（一）综合收益总额										13,277,681.03	13,277,681.03
（二）所有者投入和减少资本	-7,328,700.00				-9,152,732.00	-20,775,579.00					4,294,147.00
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,038,928.00						4,038,928.00
4. 其他	-7,328,700.00				-13,191,660.00	-20,775,579.00					255,219.00
（三）利润分配										-32,890.00	-32,890.00

										581.11	81.11
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或 股东）的分配										-32,890, 581.11	-32,890,5 81.11
3. 其他											
（四）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											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	664,870, 335.00				344,385,5 71.25				49,149,30 8.21	333,906 ,174.94	1,392,311 ,389.40

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配 利润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	448,351, 490.00				547,598,7 68.04				44,565,27 2.22	357,066 ,840.09	1,397,582 ,370.35
加：会计政策 变更											
前期差 错更正											
其他											
二、本年期初余额	448,351, 490.00				547,598,7 68.04				44,565,27 2.22	357,066 ,840.09	1,397,582 ,370.35
三、本期增减变动 金额（减少以“—” 号填列）	223,847, 545.00				-194,060, 464.79	20,775,57 9.00			4,584,035 .99	-3,547,7 65.07	10,047,77 2.13

(一) 综合收益总额									45,840,359.92	45,840,359.92
(二) 所有者投入和减少资本	-328,200.00			30,115,280.21	20,775,579.00					9,011,501.21
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额				30,626,269.07						30,626,269.07
4. 其他	-328,200.00			-510,988.86	20,775,579.00					-21,614,767.86
(三) 利润分配								4,584,035.99	-49,388.124.99	-44,804,089.00
1. 提取盈余公积								4,584,035.99	-4,584,035.99	
2. 对所有者(或股东)的分配										
3. 其他									-44,804,089.00	-44,804,089.00
(四) 所有者权益内部结转	224,175,745.00			-224,175,745.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	224,175,745.00			-224,175,745.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	672,199,035.00			353,538,303.25	20,775,579.00			49,149,308.21	353,519,075.02	1,407,630,142.48

三、公司基本情况

华仁药业股份有限公司的前身青岛华仁药业有限公司于1998年5月20日设立，2001年8月，公司整体变更为股份有限公司。截止报告期末公司注册资本为664,870,335.00元，股本为664,870,335.00元。

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

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

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

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

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

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

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

2014年5月，根据公司2013年度股东大会审议通过的《2013年度利润分配方案》，以公司2013年12月31日总股本448,351,490股为基数，向全体股东每10股派1元人民币现金，以资本公积金向全体股东每10股转增5股。转增后公司股本变更为67252.7235万股。

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

根据公司2013年第三次临时股东大会决议、2015年第五届董事会第六次会议和修改后的公司章程规定，公司减少注册资本，包括因员工离职已不符合激励条件的5.427万股（经2013年权益分派后，调整为8.1405万股），以及未达到2013年股权激励计划第二批解锁条件的483.153万股（经2013年权益分派后，调整为724.7295万股），合计732.87万股。上述股份回购完成后，公司股本变更为664,870,335.00元，并已经完成工商变更登记。

公司营业执照注册号：37020018065427；公司住所：青岛市高科技工业园株洲路187号。

公司所属行业：医药制造类工业生产企业。

公司经营范围为：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。

公司主要产品：非PVC软包装的普通型输液和治疗型输液。

截止2015年6月30日，公司合并财务报表范围内子公司如下：

序号	公司名称	子公司类型	持股比例（%）
1	青岛华仁医药包装材料科技有限公司	全资子公司	100
2	华仁药业（日照）有限公司	全资子公司	100
3	湖北华仁同济药业有限责任公司	控股子公司	60.30
4	青岛华仁医疗用品有限公司	全资子公司	100
5	青岛华仁医药有限公司	全资子公司	100
6	沈阳华仁医药有限责任公司	全资子公司	100
7	青岛华仁堂医药连锁有限公司	全资子公司	100

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

2、持续经营

公司自本报告期末至少 12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

公司财务报告期内所采用的重要会计政策和会计估计变更的内容、原因及其影响：

（1）重要会计政策变更事项

本公司在报告期无重要会计政策变更事项。

（2）会计估计变更事项

本公司在报告期无会计估计变更事项。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

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

3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

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

（2）非同一控制下企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

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

（2）合并程序

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

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

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

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

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

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

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

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

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

②分步处置子公司

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

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

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

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

（3）购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三.14长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

(2) 外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

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

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

4) 可供出售金融资产

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

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

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

5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的

金融负债确认为一项新金融负债。

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

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

(5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

(6) 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

1) 可供出售金融资产的减值准备：

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

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

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

2) 持有至到期投资的减值准备：

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

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	30.00%	30.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、存货**(1) 存货的分类**

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

(2) 发出存货的计价方法

领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。**(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- （1）该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- （2）公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- （3）公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- （4）该项转让将在一年内完成。

14、长期股权投资

（1）共同控制、重大影响的判断标准

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

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

（2）投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（3）后续计量及损益确认方法

1) 成本法核算的长期股权投资

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

2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

本公司投资性房地产的后续计量采用成本模式计量。采用成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产

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

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	25-40	3-5	3.88-2.38
机器设备	年限平均法	10-15	3-5	9.70-6.33
电子设备	年限平均法	5-10	3-5	19.40-9.50
运输设备	年限平均法	5-10	3-5	19.40-9.50
	年限平均法			

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如上：

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

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见三、22“长期资产减值”。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

1) 符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- ②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（75%（含）以上）；
- ④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%（含）以上）；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%（含）以上）；
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。不满足上述条件的，认定经营租赁。

2) 在租赁期开始日，将租赁固定资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的可归属于租赁固定资产的初始直接费用计入租入固定资产的价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人的租赁内含利率的，采用出租人的租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认的融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。对租赁固定资产采用与自有应折旧固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期满时取得租赁固定资产所有

权的，在租赁固定资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期满时取得租赁固定资产所有权的，在租赁期与租赁固定资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

17、在建工程

（1）在建工程的类别

在建工程的类别分为：设备工程、土建工程和其他工程。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见五、22“长期资产减值”。

18、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

（2）借款费用资本化期间

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

（3）暂停资本化期间

若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

（4）借款费用资本化金额的计算方法

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

19、生物资产

无

20、油气资产

无

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

1) 计价方法

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

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

2) 使用寿命

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

3) 减值测试

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见五、22“长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。

资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23、长期待摊费用

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

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

1) 设定提存计划

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

2) 设定受益计划

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

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

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

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

25、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务

很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

（2）预计负债的计量方法

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

26、股份支付

（1）股份支付的种类

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

① 以权益结算的股份支付

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

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

② 以现金结算的股份支付

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

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

（2）确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

（3）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

（4）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

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

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

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

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

处理。

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

27、优先股、永续债等其他金融工具

无

28、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

①企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。②企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。③收入的金额能够可靠地计量。④相关的经济利益很可能流入企业。⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

对于产品销售收入的确认为，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。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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

(2) 确认递延所得税负债的依据

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

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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) 融资租赁的会计处理方法

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。

32、其他重要的会计政策和会计估计

无

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

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

青岛华仁堂医药连锁有限公司	4%
---------------	----

2、税收优惠

所得税

i 本公司2014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GR201437100094，发证时间2014年10月14日，有效期三年，税收优惠期至2016年）。

ii 本公司之子公司青岛华仁医疗用品有限公司2014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GF201437100073，发证时间2014年09月09日，有效期三年，税收优惠期至2016年）。

iii 本公司之子公司华仁药业（日照）有限公司2014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GR201437000141，发证时间2014年10月31日，有效期三年，税收优惠期至2017年）

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,106,997.45	781,697.72
银行存款	58,446,723.25	163,395,870.25
其他货币资金	9,204,925.44	40,722,733.27
合计	68,758,646.14	204,900,301.24

其他说明

无

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	55,751,514.03	73,719,703.70
合计	55,751,514.03	73,719,703.70

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	20,529,928.11
合计	20,529,928.11

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	196,942,539.62	
合计	196,942,539.62	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

截至2015年6月30日，不存在因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组	578,691	100.00%	36,085.1	6.24%	542,606.4	524,055	100.00%	31,441.75	6.00%	492,613.63

合计计提坏账准备的 应收账款	620.96		88.02		32.94	,382.16		1.91		0.25
合计	578,691, 620.96	100.00%	36,085,1 88.02	6.24%	542,606,4 32.94	524,055 ,382.16	100.00%	31,441,75 1.91	6.00%	492,613,63 0.25

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	489,106,779.32	24,455,338.97	5.00%
1 年以内小计	489,106,779.32	24,455,338.97	5.00%
1 至 2 年	72,728,463.68	7,272,846.37	10.00%
2 至 3 年	12,945,298.25	2,589,059.65	20.00%
3 年以上	3,911,079.71	1,767,943.03	45.20%
3 至 4 年	2,508,586.90	752,576.07	30.00%
4 至 5 年	774,251.71	387,125.86	50.00%
5 年以上	628,241.10	628,241.10	100.00%
合计	578,691,620.96	36,085,188.02	6.24%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,643,436.11 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

本期无核销应收账款情况。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	金额	坏账准备	占应收账款总额的比例(%)
安徽康明医药有限公司	29,632,472.05	1,481,623.60	5.12
辽宁万隆医药有限公司	27,784,926.52	1,389,246.33	4.80
黑龙江省禾润凯迪医药有限公司	20,670,325.96	1,033,516.30	3.57
大连市医药物资有限公司	16,304,712.78	815,235.64	2.82
大连维达医药有限公司	10,749,538.20	537,476.91	1.86
合计	105,141,975.51	5,257,098.78	18.17

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

6、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	43,267,184.09	69.40%	35,128,833.88	84.87%
1 至 2 年	15,529,310.93	24.91%	4,147,036.24	10.02%
2 至 3 年	2,809,402.20	4.51%	556,088.13	1.34%
3 年以上	739,566.10	1.18%	1,560,327.48	3.77%
合计	62,345,463.32	--	41,392,285.73	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末余额中1年以上的款项主要是未结算的预付货款。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	金额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
青岛宏恩德医疗器械有限公司	7,803,000.00	12.52
吴江市宝林净化工程有限公司	5,476,150.00	8.78
TRIGON GULF FZCO	2,046,266.20	3.28
北京海天龙商贸有限公司	1,407,229.91	2.26
华润辽宁医药有限公司	1,380,100.00	2.21
合计	18,112,746.11	29.05

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	0.00	9,205.46
合计		9,205.46

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

无

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	101,452,705.75	100.00%	6,682,076.67	6.59%	94,770,629.08	64,830,936.86	100.00%	4,297,421.84	6.63%	60,533,515.02
合计	101,452,705.75	100.00%	6,682,076.67	6.59%	94,770,629.08	64,830,936.86	100.00%	4,297,421.84	6.63%	60,533,515.02

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	86,368,187.20	4,318,409.36	5.00%
1 年以内小计	86,368,187.20	4,318,409.36	5.00%
1 至 2 年	10,289,569.02	1,028,956.90	10.00%
2 至 3 年	2,534,384.36	506,876.87	20.00%
3 年以上	2,260,565.17	827,833.54	36.62%
3 至 4 年	1,933,008.90	579,902.67	30.00%
4 至 5 年	159,250.80	79,625.40	50.00%
5 年以上	168,305.47	168,305.47	100.00%
合计	101,452,705.75	6,682,076.67	6.59%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,384,654.83 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

无

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合作方款项	37,145,307.66	34,411,200.65
业务备用金	58,563,921.22	24,419,736.21
政府款项	5,743,476.87	6,000,000.00
合计	101,452,705.75	64,830,936.86

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	------------------	----------

潍坊市人民医院	合作方款项	9,318,126.70	1 年以内	8.74%	465,906.34
沈阳市工商行政管理局	政府款项	5,743,476.87	1 年以内	5.39%	287,173.84
中国大冢制药有限公司	合作方款项	3,300,000.00	1 年以内	3.10%	165,000.00
济南瑞康医药有限公司	合作方款项	2,000,000.00	1 年以内	1.88%	100,000.00
青岛至顺物流有限公司	合作方款项	1,864,392.38	1 年以内	1.75%	93,219.62
合计	--	22,225,995.95	--	20.86%	1,111,299.80

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	33,385,019.95		33,385,019.95	37,662,362.12		37,662,362.12
在产品	4,150,678.00		4,150,678.00	14,929,815.12		14,929,815.12
库存商品	164,710,498.91	552,013.95	164,158,484.96	119,322,523.39	2,558,649.03	116,763,874.36
周转材料	16,206,413.34		16,206,413.34	15,587,146.15		15,587,146.15

自制半成品	300,613.65		300,613.65	305,456.00		305,456.00
合计	218,753,223.85	552,013.95	218,201,209.90	187,807,302.78	2,558,649.03	185,248,653.75

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	2,558,649.03	552,013.95		2,558,649.03		552,013.95
合计	2,558,649.03	552,013.95		2,558,649.03		552,013.95

注：计提存货跌价准备的依据：资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。截至2015年6月30日，经测试，部分产成品存在跌价迹象，已计提存货跌价552,013.95元。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额中无利息资本化金额

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

无

11、划分为持有待售的资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未抵扣增值税	6,417,516.21	5,542,589.73
预缴城建税		128,615.31
预缴教育费附加		55,120.85
预缴地方教育费附加		36,747.23
预缴地方水利基金		18,373.62
预缴所得税	1,094,674.17	130,200.54
预缴个人所得税	30,485.98	
合计	7,542,676.36	5,911,647.28

其他说明：

无

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

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

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

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

单位：元

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

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

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

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备
------	------	--------	------	------

位		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		期末余额
一、合营企业											
青岛华仁 堂医药连 锁有限公 司	400,000.0 0								-400,000. 00		
小计	400,000.0 0								-400,000. 00		
二、联营企业											
合计	400,000.0 0								-400,000. 00		

其他说明

子公司青岛华仁医药有限公司于2014年10月收购青岛青青岛医药有限公司100%股权，股权转让价格共计141万元，青岛青青岛医药有限公司于2015年1月12日工商变更改名为青岛华仁堂医药连锁有限公司，股东同时变更，故本期将该公司纳入合并范围。

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	其中：房屋、建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	合计
一、账面原值：					

1.期初余额	732,509,531.31	791,427,658.67	37,521,422.35	13,956,627.38	1,575,415,239.71
2.本期增加金额	35,790,681.85	25,177,249.79	361,459.33	718,701.00	62,048,091.97
(1) 购置	13,632,161.06	25,177,249.79	361,459.33	718,701.00	39,889,571.18
(2) 在建工程转入	22,158,520.79				22,158,520.79
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		130,700.00			130,700.00
(1) 处置或报废		130,700.00			130,700.00
4.期末余额	768,300,213.16	816,474,208.46	37,882,881.68	14,675,328.38	1,637,332,631.68
二、累计折旧					
1.期初余额	72,481,203.37	297,092,724.77	17,796,131.49	8,231,088.91	395,601,148.54
2.本期增加金额	9,663,433.90	38,523,190.98	3,367,906.41	945,657.96	52,500,189.25
(1) 计提	9,663,433.90	38,523,190.98	3,367,906.41	945,657.96	52,500,189.25
3.本期减少金额		126,779.00			126,779.00
(1) 处置或报废		126,779.00			126,779.00
4.期末余额	82,144,637.27	335,489,136.75	21,164,037.90	9,176,746.87	447,974,558.79
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	686,155,575.89	480,985,071.71	16,718,843.78	5,498,581.51	1,189,358,072.89

2.期初账面价值	660,028,327.94	494,334,933.90	19,725,290.86	5,725,538.47	1,179,814,091.17
----------	----------------	----------------	---------------	--------------	------------------

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
三期大输液车间	92,176,104.63	正在履行审批手续
SPC 注塑车间	71,395,354.79	正在履行审批手续
包装膜材车间	48,820,486.61	正在履行审批手续
研发技术中心大楼	19,383,182.90	正在履行审批手续
综合办公大楼	93,154,236.34	正在履行审批手续
合计	324,929,365.27	

其他说明

本年计提折旧额为52,500,189.25 元。本期新增固定资产中由在建项目转入的金额为22,158,520.79元。

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
德马格注塑系统	4,858,286.64		4,858,286.64	4,154,292.98		4,154,292.98

配液中心	6,824,615.05		6,824,615.05	16,175,827.33		16,175,827.33
ERP 项目				2,342,695.28		2,342,695.28
四车间 C294 线设备				21,894,508.93		21,894,508.93
吹膜机	8,231,226.57		8,231,226.57	7,230,769.23		7,230,769.23
湖北华仁同济生产线项目	60,320,788.30		60,320,788.30	42,577,908.07		42,577,908.07
其他	3,201,183.27		3,201,183.27	1,133,753.48		1,133,753.48
合计	83,436,099.83		83,436,099.83	95,509,755.30		95,509,755.30

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
湖北华仁同济生产线项目	160,000,000.00	42,577,908.07	17,742,880.23			60,320,788.30	37.70%	60%	407,641.63	407,641.63	6.60%	其他
吹膜机	15,000,000.00	7,230,769.23	1,000,457.34			8,231,226.57	54.87%	50%				其他
合计	175,000,000.00	49,808,677.30	18,743,337.57			68,552,014.87	--	--	407,641.63	407,641.63		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

截至2015年6月30日，在建工程无减值情况，不需计提资产减值准备。

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**24、油气资产** 适用 不适用**25、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	技术转让费	软件系统	知识产权（药品批准文号等）	合计
一、账面原值							
1.期初余额	92,729,608.84			4,881,624.91	1,865,418.82	22,383,706.24	121,860,358.81
2.本期增加金额					6,430,918.76		6,430,918.76
(1) 购置					6,430,918.76		6,430,918.76
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少							

金额							
(1) 处 置							
4.期末余 额	92,729,608.84			4,881,624.91	8,296,337.58	22,383,706.24	128,291,277.57
二、累计摊销							
1.期初余 额	12,161,900.32			3,544,216.27	695,095.09	9,004,662.69	25,405,874.37
2.本期增 加金额	676,552.96			215,975.90	708,419.63	2,188,159.61	3,789,108.10
(1) 计 提	676,552.96			215,975.90	708,419.63	2,188,159.61	3,789,108.10
3.本期减 少金额							
(1) 处 置							
4.期末余 额	12,838,453.28			3,760,192.17	1,403,514.72	11,192,822.30	29,194,982.47
三、减值准备							
1.期初余 额							
2.本期增 加金额							
(1) 计 提							
3.本期减 少金额							
(1) 处 置							
4.期末余 额							
四、账面价值							
1.期末账	79,891,155.56			1,121,432.74	6,892,822.86	11,190,883.94	99,096,295.10

面价值							
2.期初账面价值	80,567,708.52			1,337,408.64	1,170,323.73	13,379,043.55	96,454,484.44

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
子公司华仁医疗通过竞拍取得青岛泰克玛科技有限公司的土地使用权	4,180,032.00	目前正在办理相关手续

其他说明：

2015年3月3日，公司子公司华仁医疗通过竞拍以4,180,032元取得青岛泰克玛科技有限公司在青岛平度市南村镇东海路2号的土地使用权，并在该处厂房进行改造用作医疗器械的生产。目前正在办理相关手续。

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
器官保存液研发费	1,800,000.00						1,800,000.00	
缬沙坦	10,072,770.99						10,072,770.99	
JMS 专利特许权	1,019,683.47	11,222.05					1,030,905.52	
腹透液包装系统	985,339.43						985,339.43	
高、低钙平衡性腹透开发	1,123,855.58						1,123,855.58	
复方氨基酸注射液（18AA-II）	304,559.06						304,559.06	
合计	15,306,208.53	11,222.05					15,317,430.58	

其他说明

注1：WMO-II 器官保存液系公司与华中科技大学同济医学院附属同济医院合作开发的三类医疗器械，该项目已经过小试、中试及临床试验，并与2011年9月通过样品审核，该项目工艺技术可行，市场前景较好，基本可以确定开发成功并拥有全部知识产权。2013年委托北京悦康科创医药科技有限公司进行临床试验。截止2015年6月30日已取得临床试验报告，后续将申报SFDA。

注2：缬沙坦片剂项目系公司与美国Austarpharma 公司合作研究的药品，该项目工艺技术可行，市场前景较好，基本可以确

定开发成功并拥有全部知识产权。根据与美国Austarpharma 公司的合同约定,该项目共计2,000,000.00 美元,截止2015年6 月30 日,已经支付对方价款折合人民币10,072,770.99元。该项目已于2013 年1 月完成向FDA 申报,现处于FDA 审评阶段,预计将于2015 年11 月获得FDA 批准。

注3: JMS专利特许权项目系日本JMS公司授权本公司使用其专利及专有技术权项目。截止2015年6月30日,已经支付对方价款折合人民币1,030,905.52元。

注4: 腹透液包装系统系公司委托德国PLUMAT公司研发一种腹膜透析液包装系统项目, PLUMAT公司具有产品研发所必须的适当设备及经过充分培训、具有丰富知识和经验的研发人员。截止2015年6月30日,已经支付对方价款折合人民币985,339.43元。

注5: 高、低钙平衡性腹透项目属于化学药品注册分类3.2“已在国外上市销售的复方制剂”品种,参考国家食品药品监督管理局已批准腹膜透析液剂型,我公司产品按注射剂申报。该项目已经完成小试、中试及申报资料报送省局,该项目工艺技术可行,市场前景较好,基本可以确定开发成功并拥有全部知识产权。截止2015年6月30日,已支付1,123,855.58元。该项目2015年向SFDA提交申报材料。

注6: 复方氨基酸注射液(18AA-II)属于经典的平衡型氨基酸注射液,该项目已经完成小试、中试及工艺验证,并于2014年提报省审批,该项目工艺技术可行,市场前景较好,基本可以确定开发成功并拥有全部知识产权。截止2015年6月30日,已支付304,559.06元。该项目2015年向SFDA提交申报资料。

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位: 元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
华仁药业(日照) 有限公司	21,905,297.13					21,905,297.13
青岛华仁医药有 限公司	6,246,199.16					6,246,199.16
沈阳华仁医药有 限责任公司	3,798,272.50					3,798,272.50
青岛华仁堂医药 连锁有限公司		1,647,773.52				1,647,773.52
合计	31,949,768.79	1,647,773.52				33,597,542.31

(2) 商誉减值准备

单位: 元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法:

商誉的减值测试方法和减值准备计提方法详见五、22“长期资产减值”。

其他说明

无

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
静脉用药配液中心支出	15,352,274.71	20,424,248.61	7,171,470.55		28,605,052.77
房屋改造支出	4,234,316.99	1,005,674.61	852,190.03		4,387,801.57
租赁支出	2,239,583.30	2,567,054.58	671,034.95		4,135,602.93
合计	21,826,175.00	23,996,977.80	8,694,695.53		37,128,457.27

其他说明

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	42,767,264.69	7,026,705.79	35,739,173.75	5,911,860.32
可抵扣亏损	9,975,949.80	2,493,987.46	7,108,024.68	1,777,006.17
存货跌价准备	552,013.95	82,802.09	2,558,649.03	383,797.35
股权激励费用	40,227,704.25	6,308,583.64	36,188,776.25	5,669,832.44
合计	93,522,932.69	15,912,078.98	81,594,623.71	13,742,496.28

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	37,827,847.89	6,034,261.97	40,450,570.27	6,332,409.58
合计	37,827,847.89	6,034,261.97	40,450,570.27	6,332,409.58

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		15,912,078.98		13,742,496.28
递延所得税负债		6,034,261.97		6,332,409.58

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

无

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
设备款项	78,559,443.90	61,101,148.55
工程款项	42,575,105.24	40,564,774.14
投资非盈利单位	600,000.00	600,000.00
预付购置土地款	4,370,402.96	
合计	126,104,952.10	102,265,922.69

其他说明：

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

31、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

抵押借款	145,000,000.00	75,000,000.00
保证借款	150,000,000.00	180,000,000.00
信用借款	640,000,000.00	580,000,000.00
合计	935,000,000.00	835,000,000.00

短期借款分类的说明：

注1：抵押借款85,000,000.00元由本公司以青岛市株洲路187号5号楼全栋作抵押向农业银行借入；60,000,000.00元由华仁药业（日照）有限公司以日照市富阳路西园中南路北（幢号002）与日照高新区：富阳路西、高新七路南之土地使用权抵押向兴业银行借入。

注2：保证借款其中50,000,000.00元由青岛华仁医疗用品有限公司、华仁药业（日照）有限公司担保向农商银行借入；100,000,000.00元由青岛华仁医疗用品有限公司担保向青岛银行借入。

注3：信用借款为本公司向农业银行、工商银行、招商银行、邮政储蓄银行、民生银行、交通银行分别借入365,000,000.00元、50,000,000.00元、50,000,000.00元、70,000,000.00元、55,000,000.00元、50,000,000.00元。

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

无

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	12,124,088.91	87,685,636.04
合计	12,124,088.91	87,685,636.04

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	69,740,149.58	89,829,647.14
1-2 年	20,342,577.52	16,289,562.75
2-3 年	6,146,605.05	24,815,883.59
3-4 年	11,375,724.38	543,683.59
4-5 年	103,262.59	649,229.69
5 年以上	991,058.89	1,403,208.44
合计	108,699,378.01	133,531,215.20

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
设备款项	12,910,269.71	未到结算期
工程款项	1,992,035.29	未到结算期
合计	14,902,305.00	--

其他说明：

无

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	11,824,165.60	5,294,938.00
1-2 年	1,662,662.08	100,965.30
2-3 年	10,557.00	28,467.86
3-4 年	26,364.00	62.04
4-5 年	3.04	1,140.00
5 年以上	26,278.80	26,241.80
合计	13,550,030.52	5,451,815.00

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

无

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,116,968.53	100,494,941.88	99,686,358.36	1,925,552.05
二、离职后福利-设定提存计划		9,618,072.08	9,382,745.66	235,326.42
三、辞退福利		20,000.00	20,000.00	
合计	1,116,968.53	110,133,013.96	109,089,104.02	2,160,878.47

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	513,885.86	83,320,467.36	83,566,307.76	268,045.46
2、职工福利费		3,813,419.38	3,813,419.38	
3、社会保险费		5,432,801.03	5,294,082.30	138,718.73
其中：医疗保险费		4,362,281.75	4,250,811.35	111,470.40
工伤保险费		572,064.94	557,202.22	14,862.72
生育保险费		498,454.34	486,068.73	12,385.61
4、住房公积金		2,499,772.00	2,141,671.00	358,101.00
5、工会经费和职工教育经费	603,082.67	1,389,554.11	831,949.92	1,160,686.86
7、短期利润分享计划		4,038,928.00	4,038,928.00	

合计	1,116,968.53	100,494,941.88	99,686,358.36	1,925,552.05
----	--------------	----------------	---------------	--------------

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		9,111,687.82	8,888,747.00	222,940.82
2、失业保险费		506,384.26	493,998.66	12,385.60
合计		9,618,072.08	9,382,745.66	235,326.42

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,279,096.20	5,555,583.98
营业税	7,500.00	7,500.00
企业所得税	2,966,829.08	7,418,474.63
个人所得税	8,014,060.01	443,748.51
城市维护建设税	873,862.55	486,213.98
房产税	3,349,838.24	2,717,133.26
教育费附加	374,512.52	208,377.43
地方教育费附加	246,663.24	135,906.51
印花税	186,201.36	443,194.15
土地使用税	673,280.60	673,280.60
水利基金	136,145.14	80,606.37
合计	28,107,988.94	18,170,019.42

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款**(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
业务保证金	4,460,477.68	2,929,857.97
配液中心尾款	1,522,469.89	2,263,639.80
预提费用	1,577,143.98	4,103,475.77
设备工程质保金	29,478,893.56	4,881,761.75
其他	1,855,653.39	
合计	38,894,638.50	14,178,735.29

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

无

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	2,550,000.00	5,100,000.00
一年内到期的长期应付款	109,568.64	109,568.64
合计	2,659,568.64	5,209,568.64

其他说明：

1年内到期的长期借款明细见七、45。

44、其他流动负债

单位：元

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

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

对截止报告期末因业绩条件未达标而失效的限制性股票确认负债。

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	24,250,000.00	7,350,000.00
合计	24,250,000.00	7,350,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

长期借款明细：

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	2009.6.30	2017.6.29	人民币	5.346		7,350,000.00		7,350,000.00
招商银行孝感支行	2015.2.5	2018.1.8	人民币	6.6		16,900,000.00		
合计						24,250,000.00		7,350,000.00

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
按揭贷款	36,522.82	91,307.14
合计	36,522.82	91,307.14

其他说明：

1年内需支付的按揭贷款已重分类至1年内。

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	7,000,000.00		500,000.00	6,500,000.00	政府补助
合计	7,000,000.00		500,000.00	6,500,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
血液净化产品（腹膜透析液）产业项目	7,000,000.00		500,000.00		6,500,000.00	与资产相关
合计	7,000,000.00		500,000.00		6,500,000.00	--

其他说明：

注：递延收益为与资产相关的政府补助，系2011年收到青岛市崂山财政局拨付的血液净化产品（腹膜透析液）产业项目专项基金1000万元，截止2015年6月30日尚有650万元未摊销完。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	672,199,035.00				-7,328,700.00	-7,328,700.00	664,870,335.00

其他说明：

根据公司2013年第三次临时股东大会决议、2015年第五届董事会第六次会议和修改后的公司章程规定，公司减少注册资本，包括因员工离职已不符合激励条件的5.427万股（经2013年权益分派后，调整为8.1405万股），以及未达到2013年股权激励计划第二批解锁条件的483.153万股（经2013年权益分派后，调整为724.7295万股），合计732.87万股。回购注销后股本变更为66487.0335万股。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	301,936,680.12		13,191,660.00	288,745,020.12
其他资本公积	43,918,461.39	4,038,928.00		47,957,389.39
合计	345,855,141.51	4,038,928.00	13,191,660.00	336,702,409.51

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：本期因回购不符合股权激励条件的股票减少资本公积-股本溢价 13,191,660.00 元。

注 2：根据《青岛华仁药业股份有限公司股权激励计划（草案）修订稿》及《2013 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》中规定，确认有效的限制性股票对应的服务费用计入管理费用4,038,928.00元，同时增加资本公积-其他资本公积4,038,928.00元。

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

期初余额为对2014年度因未达标而失效的限制性股票确认负债，报告期内完成回购注销。

57、其他综合收益

单位：元

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

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	49,149,308.21			49,149,308.21
合计	49,149,308.21			49,149,308.21

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	433,276,685.07	426,510,824.79
调整后期初未分配利润	433,276,685.07	426,510,824.79
加：本期归属于母公司所有者的净利润	20,801,987.37	56,153,985.27
减：提取法定盈余公积		4,584,035.99
应付普通股股利	32,890,581.11	44,804,089.00
期末未分配利润	421,188,091.33	433,276,685.07

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	501,321,318.05	255,654,951.41	408,246,855.72	198,963,596.15
其他业务	6,002.93		94,232.62	
合计	501,327,320.98	255,654,951.41	408,341,088.34	198,963,596.15

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,146,419.24	2,597,473.13
教育费附加	1,348,465.38	1,113,202.77
地方教育费	898,976.91	742,135.18
水利建设基金	447,340.39	371,067.60
合计	5,841,201.92	4,823,878.68

其他说明：

无

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	32,819,742.39	19,747,026.56
推广费	25,257,053.63	21,302,263.41
业务招待费	4,585,467.57	3,304,783.35
运费	16,368,884.43	13,456,345.29
差旅费	3,400,191.99	2,473,427.51
车辆费	2,443,870.18	1,107,797.10
会务费	4,585,334.49	5,557,605.11
折旧和摊销	7,635,989.90	2,653,649.17
物料消耗	7,596,662.87	2,534,686.65
赠品费	2,497,138.15	1,620,953.08
其他	4,694,776.42	2,366,144.80
合计	111,885,112.02	76,124,682.03

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,785,522.16	13,620,937.37
办公费	6,744,330.57	3,251,938.77
差旅费	897,416.94	416,652.84
业务招待费	440,219.43	276,891.87
税费	4,574,365.75	2,285,940.71
折旧和摊销	10,739,415.65	3,352,555.78
研发费	21,683,355.39	26,820,559.87
股权激励费用	4,038,928.00	21,683,385.53
其他	2,570,573.20	501,723.43
合计	69,474,127.09	72,210,586.17

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	29,165,356.54	17,444,947.66

减：利息收入	1,061,867.40	2,154,442.86
汇兑损益	100,929.95	63,147.47
银行手续费	90,513.37	36,335.93
其他		
合计	28,294,932.46	15,389,988.20

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	7,028,090.94	2,349,151.08
二、存货跌价损失	552,013.95	-727,908.16
合计	7,580,104.89	1,621,242.92

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	4,266,800.00	1,330,000.00	4,266,800.00
其他	93,162.01	188,519.32	93,162.01
合计	4,359,962.01	1,518,519.32	4,359,962.01

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
血液净化产品（腹膜透析液）产业项目	500,000.00	500,000.00	与资产相关
首届青岛市企业管理奖奖金		100,000.00	与收益相关
产业振兴专项资金		400,000.00	与收益相关
知识产权局专利专项资金			与收益相关
智能装备款			与收益相关
优秀专家工作站奖励			与收益相关
知识产权专项资金			与收益相关
科技进步奖励	10,000.00	210,000.00	与收益相关
新产品项目扶持资金		115,000.00	与收益相关
专利资助		5,000.00	与收益相关
研发科技成果转化	200,000.00		与收益相关
崂山区质量奖	300,000.00		与收益相关
黄标车单位补贴	34,400.00		与收益相关
财政专项资金	2,720,000.00		与收益相关
日照东港区财政局专项款	500,000.00		与收益相关
实业动态监测奖励	2,400.00		与收益相关
合计	4,266,800.00	1,330,000.00	--

其他说明：

70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其中：固定资产处置损失	3,921.00		3,921.00
对外捐赠	2,401,000.00	3,258,250.00	2,401,000.00
其他	758,251.09	209,205.23	758,251.09
合计	3,163,172.09	3,424,382.21	3,163,172.09

其他说明：

无

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,656,813.13	5,213,759.90
递延所得税费用	-2,665,119.39	-132,441.42
合计	2,991,693.74	5,081,318.48

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	23,793,681.11
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,656,813.13
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-2,665,119.39
所得税费用	2,991,693.74

其他说明

无

72、其他综合收益

详见附注。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,266,800.00	830,000.00
保证金	3,661,136.04	1,072,527.87
其他	1,853,162.20	2,106,322.61
合计	9,781,098.24	4,008,850.48

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	60,765,053.62	38,630,660.19
管理费用	35,451,832.49	29,897,939.63
其他	1,818,194.80	2,742,185.30
合计	98,035,080.91	71,270,785.12

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的存款利息		603,157.00
合计		603,157.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

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	本期发生额	上期发生额
信用证保证金户的存款利息		46,077.86
合计		46,077.86

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他借款	80,366,541.19	
其他		80,356.51
合计	80,366,541.19	80,356.51

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	20,801,987.37	32,219,932.82
加：资产减值准备	5,021,455.86	1,621,242.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	52,500,189.25	44,064,998.20
无形资产摊销	3,789,108.10	5,191,837.71
长期待摊费用摊销	8,694,695.53	1,532,088.99
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）	3,921.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	29,062,011.97	15,290,504.80
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,169,582.70	-3,284,494.17
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-298,147.61	-867,609.79
存货的减少（增加以“-”号填列）	-32,032,615.90	-29,855,330.91
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-21,963,441.39	6,138,144.57
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-43,865,101.34	-43,546,655.97
经营活动产生的现金流量净额	19,544,480.14	28,504,659.17
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	68,758,646.14	164,362,314.43
减：现金的期初余额	204,900,301.24	362,878,823.14
现金及现金等价物净增加额	-136,141,655.10	-198,516,508.71

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--

其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	68,758,646.14	204,900,301.24
三、期末现金及现金等价物余额	68,758,646.14	204,900,301.24

其他说明：

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
应收票据	20,529,928.11	票据质押
固定资产	162,380,216.53	借款抵押
合计	182,910,144.64	--

其他说明：

无

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	11,123.95	6.1136	68,080.00
欧元	70,812.95	6.8699	486,477.89
日元	67,684.00	0.0506	3,387.58

其他说明：

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

适用 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
青岛华仁堂医药连锁有限公司	2015年01月12日	1,410,000.00	100.00%	购买	2015年01月12日	根据协议付款超过50%并办理完毕相关登记手续。	285,560.48	-14,463.04

其他说明：

2015年1月，公司以141万元的价格通过购买的方式取得青岛华仁堂医药连锁有限公司100%的股权。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	青岛华仁堂医药有限公司
--现金	1,410,000.00

合并成本合计	1,410,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	-237,773.52
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	1,647,773.52

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	
	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	18,970.68	18,970.68
存货	28,166.55	28,166.55
应付款项	284,910.75	284,910.75
净资产	-237,773.52	-237,773.52

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
青岛华仁医药包	青岛市	青岛市崂山区	制造业	100.00%		设立

装材料科技有限 公司						
华仁药业(日照) 有限公司	日照市	日照市东港区	制造业	100.00%		非同一控制下合 并
湖北华仁同济药 业有限责任公司	孝感市	孝感市高新区	制造业	60.30%		设立
青岛华仁医疗用 品有限公司	青岛市	青岛市崂山区	制造业	100.00%		同一控制下合并
青岛华仁医药有 限公司	青岛市	青岛市崂山区	批发零售业		100.00%	非同一控制下合 并
沈阳华仁医药有 限责任公司	沈阳市	沈阳市铁西区	批发零售业		100.00%	非同一控制下合 并
青岛华仁堂医药 连锁有限公司	青岛市	青岛市市北区	批发零售业		100.00%	非同一控制下合 并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

(2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的 损益	本期向少数股东宣告分 派的股利	期末少数股东权益余额
湖北华仁同济药业有限 责任公司	39.70%	0.00	0.00	0.00

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

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

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

子公司 名称	期末余额						期初余额					
	流动资 产	非流动 资产	资产合 计	流动负 债	非流动 负债	负债合 计	流动资 产	非流动 资产	资产合 计	流动负 债	非流动 负债	负债合 计
湖北华 仁同济	9,083,98 2.48	100,958, 106.33	110,042, 088.81	6,375,24 1.46	16,900,0 00.00	23,275,2 41.46	17,050,7 59.60	77,749,2 91.04	94,800,0 50.64	13,520,2 18.28		13,520,2 18.28

药业有 限责任 公司												
------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量
湖北华仁同 济药业有限 责任公司	321,172.23	-984,985.01	-984,985.01	-1,832,387.01	0.00	-131,625.65	-131,625.65	252,807.69

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
--	------------	------------

--	--	--

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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

1、信用风险

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

2、市场风险

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

(1) 外汇风险

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

(2) 利率风险

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

(3) 其他价格风险

无。

3、流动性风险

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

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计

一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
华仁世纪集团有限公司	青岛市市南区	项目投资、经营管理、销售、房屋租赁等	5 千万元	42.12%	42.12%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是梁福东。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第九节，九，在其他主体中的权益。。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
青岛泰克玛科技有限公司	受同一母公司控制
云南红塔集团有限公司	重大资产重组交易对方，交易完成后云南红塔集团及其一致行动人烟草兴云为公司持股 5% 以上股东
烟台万华合成革集团有限公司	重大资产重组交易对方，交易完成后万华集团及其一致行动人万华化学为公司持股 5% 以上股东
云南烟草兴云投资股份有限公司	重大资产重组交易对方，交易完成后烟草兴云及其一致行动人云南红塔集团为公司持股 5% 以上股东
万华化学集团股份有限公司	重大资产重组交易对方，交易完成后万华化学及其一致行动人万华集团为公司持股 5% 以上股东
青岛创盈睿信投资管理中心（有限合伙）	重大资产重组交易对方，受同一实际控制人控制
烟台冰轮股份有限公司	重大资产重组交易对方，本公司董事孙晓同时兼任交易对方烟台冰轮的董事

其他说明

报告期内，公司拟以发行股份及支付现金方式收购红塔创新投资股份有限公司100%股权。交易价格为344,000万元。其中，以向青岛创盈睿信投资管理中心（有限合伙）发行股份募集50,000万元配套资金，用于支付本次交易的现金对价。其余294,000万元以向云南红塔集团、万华集团、华润深国投、烟台冰轮、烟草兴云、华熙国际、万华化学、国信证券、云南白药等9个交易对方发行股份方式支付，合计发行股份39,357.43万股。目前公司交易对方已向国有资产管理部门上报本次重大资产重组相关材料，履行审批备案程序。待国资审批备案完成后，公司将履行股东大会审议程序，并将相关材料上报中国证监会核准。

本次交易构成关联交易的说明：

1、本次交易前，交易对方云南红塔集团间接控制本公司9.21%的股份，本次交易后，云南红塔集团及其一致行动人烟草兴云直接持有本公司21.27%的股份。根据《上市规则》的相关规定，云南红塔集团、烟草兴云为本公司关联方。

2、本次交易后，交易对方万华集团及其一致行动人万华化学合计直接持有本公司7.40%的股份，根据《上市规则》的相关规定，万华集团、万华化学为本公司关联方。

3、本次配套融资认购方创盈睿信为本公司实际控制人梁福东先生实际控制的企业，创盈睿信是公司关联方。

4、本公司董事孙晓同时兼任交易对方烟台冰轮的董事，烟台冰轮是公司关联方。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	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	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

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

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
青岛华仁医药有限公司	5,000,000.00	2014年08月06日	2015年08月05日	否
青岛华仁医疗用品有限公司	10,000,000.00	2014年08月06日	2015年08月05日	否
青岛华仁医疗用品有限公司	19,800,000.00	2014年12月24日	2015年12月24日	否
湖北华仁同济药业有限责任公司	40,000,000.00	2015年01月09日	2018年01月08日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
华仁药业（日照）有限公司、青岛华仁医疗用品有限公司	400,000,000.00	2014年06月13日	2017年05月22日	否
青岛华仁医疗用品有限公司	100,000,000.00	2014年10月11日	2015年10月11日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员	3,329,068.04	2,821,909.96
合计	3,329,068.04	2,821,909.96

(8) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

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

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

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

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	47,957,389.39
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,038,928.00

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止2015年6月30日公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止2015年6月30日公司无需要披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

无

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

1、2015年7月7日，公司因正筹划重大事项发布《关于筹划重大事项停牌的公告》，公司股票已于2015年7月7日开市起停牌，因公司推行员工持股计划未形成一致意见，公司决定终止筹划本次员工持股计划，待时机合适再行推出，公司股票于2015年7月13日开市起复牌。

2、2015年7月8日，公司发布《关于实际控制人增持公司股份计划的公告》，公司实际控制人梁福东先生计划自2015年7月8日起六个月内，对公司股份进行增持，并承诺增持资金不低于3,320万元，增持所需的资金来源为自有资金。

3、公司报告期内完成732.87万股限制性股票回购注销，并于2015年8月5日，在青岛市工商行政管理局办理完成注册资本变更登记手续，公司注册资本由人民币67,219.9035万元变更为人民币66,487.0335万元。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

截止2015年6月30日本公司无需要披露的其他重要事项。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	452,114,150.70	100.00%	21,956,743.57	4.86%	430,157,407.13	383,158,602.27	100.00%	18,819,729.24	4.91%	364,338,873.03
合计	452,114,150.70	100.00%	21,956,743.57	4.86%	430,157,407.13	383,158,602.27	100.00%	18,819,729.24	4.91%	364,338,873.03

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内	366,051,981.16	18,302,599.06	5.00%
1年以内小计	366,051,981.16	18,302,599.06	5.00%
1至2年	17,292,784.61	1,729,278.46	10.00%
2至3年	7,543,078.51	1,508,615.70	20.00%
3年以上	1,170,926.60	416,250.35	35.55%
3至4年	846,064.79	253,819.44	30.00%

4 至 5 年	324,861.81	162,430.91	50.00%
合计	392,058,770.88	21,956,743.57	5.60%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,137,014.33 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	金额	坏账准备	占应收账款总额的比例(%)
安徽康明医药有限公司	29,632,472.05	1,481,623.60	6.55
辽宁万隆医药有限公司	27,784,926.52	1,389,246.33	6.15
黑龙江省禾润凯迪医药有限公司	20,670,325.96	1,033,516.30	4.57
大连市医药物资有限公司	16,304,712.78	815,235.64	3.61
大连维达医药有限公司	10,749,538.20	537,476.91	2.38
合计	105,141,975.51	5,257,098.78	23.26

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	543,734,029.83	100.00%	3,991,809.54	0.73%	539,742,220.29	521,889,869.00	100.00%	2,591,521.82	0.50%	519,298,347.18
合计	543,734,029.83	100.00%	3,991,809.54	0.73%	539,742,220.29	521,889,869.00	100.00%	2,591,521.82	0.50%	519,298,347.18

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	60,091,758.86	3,004,587.94	5.00%
1 年以内小计	60,091,758.86	3,004,587.94	5.00%
1 至 2 年	7,431,860.65	743,186.06	10.00%
2 至 3 年	1,133,777.70	226,755.54	20.00%
3 年以上	57,600.00	17,280.00	30.00%
3 至 4 年	57,600.00	17,280.00	30.00%
合计	68,714,997.21	3,991,809.54	5.80%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,400,287.72 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

无

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	475,019,032.62	478,955,920.30
合作方款项	30,779,798.21	27,918,962.98
业务备用金	32,191,722.13	9,014,985.72
政府款项	5,743,476.87	6,000,000.00
合计	543,734,029.83	521,889,869.00

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
华仁药业（日照）有限公司	往来款	181,306,893.56	1 年以内	33.34%	
青岛华仁医疗用品有	往来款	111,281,802.87	1 年以内	20.47%	

限公司					
青岛华仁医药有限公司	往来款	94,096,670.41	1 年以内	17.31%	
青岛华仁包装材料科技有限公司	往来款	87,825,911.23	1 年以内	16.15%	
沈阳市工商行政管理局	往来款	5,743,476.87	1 年以内	1.06%	287,173.84
合计	--	480,254,754.94	--	88.33%	287,173.84

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	342,235,088.27		342,235,088.27	335,763,088.27		335,763,088.27
合计	342,235,088.27		342,235,088.27	335,763,088.27		335,763,088.27

(1) 对子公司投资

单位：元

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

有限公司					
湖北华仁同济药业有限责任公司	82,000,000.00	6,472,000.00		88,472,000.00	
合计	335,763,088.27	6,472,000.00		342,235,088.27	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	338,121,138.67	160,533,933.00	282,946,309.14	133,036,957.82
其他业务			83,334.32	
合计	338,121,138.67	160,533,933.00	283,029,643.46	133,036,957.82

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-3,921.00	
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）	4,266,800.00	血液净化产品（腹膜透析液）产业项目 50 万元；科技进步奖励 1 万元；研发科技成果转化 20 万元；崂山区质量奖 30 万元；黄标车单位补贴 3.44 万元；财政专项资金 272 万元；日照东港区财政局专项款 50 万元；实业动态监测奖励 0.24 万元；
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,066,089.08	
减：所得税影响额	543,624.06	
合计	653,165.86	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.39%	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.34%	0.03	0.03

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第八节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
 - 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
 - 三、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
董事会
二〇一五年八月十九日