

东盛科技股份有限公司

2011 年年度报告



二〇一二年四月二十日



目 录

一、重要提示	2
二、公司基本情况	2
三、会计数据和业务数据摘要	4
四、股本变动及股东情况	5
五、董事、监事、高级管理人员和员工情况	9
六、公司治理结构	12
七、股东大会情况简介	18
八、董事会报告	18
九、监事会报告	33
十、重要事项	34
十一、财务报告	41
十二、备查文件目录	42



一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 天健正信会计师事务所有限公司为本公司出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告, 本公司董事会、监事会对相关事项已作详细说明, 请投资者注意阅读。

(四)

公司负责人姓名	董事长张斌
主管会计工作负责人姓名	财务总监傅淑红
会计机构负责人(会计主管人员)姓名	财务经理傅淑红

公司负责人董事长张斌、主管会计工作负责人财务总监傅淑红及会计机构负责人(会计主管人员)财务经理傅淑红声明: 保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 本公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

(六) 本公司存在违反规定决策程序对外提供担保的情况, 违规担保均发生在 2007 年之前。

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司法定中文名称	东盛科技股份有限公司
公司法定中文名称缩写	东盛科技
公司法定英文名称	Topsun Science and Technology Co.,Ltd.
公司法定代表人	张斌

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	郑延莉
联系地址	西安市高新区唐延路东盛大厦
电话	029-88332288
传真	029-88330835
电子信箱	yanli.zheng@topsun.com



(三) 基本情况介绍

注册地址	西宁经济技术开发区金桥路 38 号
办公地址	陕西省西安市高新区唐延路东盛大厦
办公地址的邮政编码	710075
公司国际互联网网址	http://www.topsun.com
公司电子信箱	irm@topsun.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	ST 东盛	600771	东盛科技

(六) 其它有关资料

公司首次注册日期	1996 年 11 月 25 日	
公司首次注册地点	青海省同仁县	
首次变更	公司变更注册登记日期	2001 年 8 月 29 日
	公司变更注册登记地点	青海省西宁市高新开发区
	企业法人营业执照注册号	6300001200556
	税务登记号码	630102710403912
	组织机构代码	71040391
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2008-9-2
	公司变更注册登记地点	青海省西宁市经济技术开发区
	企业法人营业执照注册号	630000100005561
	税务登记号码	633201710403912
	组织机构代码	71040391
公司聘请的会计师事务所名称	天健正信会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市月坛北街 26 号恒华国际商务中心 A 座 4 层	



三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元

项 目	金 额
营业利润	-52,918,658.12
利润总额	330,890,599.82
归属于上市公司股东的净利润	299,716,482.91
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-52,322,695.07
经营活动产生的现金流量净额	-75,493,580.13

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元

项 目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	6,194.84	2,137,244.58	341,344.71
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	150,000.00	3,968,495.95	10,693,800.00
与公司主营业务无关的或有事项产生的损益	289,074,144.10	199,998,150.98	8,751,526.33
其他营业外收支净额	94,113,919.00	116,885,981.75	-6,287,025.69
所得税影响数	27,679,088.94	139,660.95	84,669.48
归属于少数股东的非经常性损益	3,625,991.02	207,769.08	403,614.87
非经常性损益合计	352,039,177.98	322,642,443.23	13,011,361.00

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元

主要会计数据	2011 年	2010 年	本年比上年 增减 (%)	2009 年
营业总收入	228,929,042.08	229,820,920.03	-0.39	257,641,102.56
营业利润	-52,918,658.12	-121,634,213.27	56.49	-154,473,865.84
利润总额	330,890,599.82	202,684,859.99	63.25	-135,406,066.72
归属于上市公司股东的净利润	299,716,482.91	193,629,030.63	54.79	-147,641,708.44
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-52,322,695.07	-129,013,412.60	59.44	-160,653,069.44
经营活动产生的现金流量净额	-75,493,580.13	-47,212,591.27	-59.90	35,171,445.67



	2011 年末	2010 年末	本年末比上年 未增减 (%)	2009 年末
资产总额	814,106,375.73	1,203,263,357.10	-32.34	1,150,110,208.68
负债总额	1,470,348,283.90	2,040,253,618.99	-27.93	2,177,248,854.37
归属于上市公司股东的所有者权益	-674,821,713.53	-940,175,405.86	28.22	-1,131,900,164.80
总股本	243,808,438.00	243,808,438.00		243,808,438.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年 增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	1.23	0.79	55.70	-0.61
稀释每股收益 (元 / 股)	1.23	0.79	55.70	-0.61
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	1.23	0.79	55.70	-0.61
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-0.34	-0.53	35.85	-0.66
加权平均净资产收益率 (%)				
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)				
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	-0.31	-0.19	-63.16	0.14
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年 未增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	-2.77	-3.86	-28.24	-4.64
资产负债率 (%)	180.61	169.56	11.05	189.31

注：由于公司本报告期净利润为正、净资产为负，故不计算净资产收益率，也不计算相关指标的增减变动比例。

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

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	77,437,843	31.76						77,437,843	31.76
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	77,437,843	31.76						77,437,843	31.76



其中： 境内非国有法人持股	77,437,843	31.76						77,437,843	31.76
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中： 境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计									
二、无限售条件流通股份	166,370,595	68.24						166,370,595	68.24
1、人民币普通股	166,370,595	68.24						166,370,595	68.24
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	243,808,438	100						243,808,438	100

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
西安东盛集团有限公司	54,048,265			54,048,265	注	2009-07-11
陕西东盛药业股份有限公司	23,389,578			23,389,578		2007-09-11
合计	77,437,843	/		77,437,843	/	/

注：因持有的限售流通股股份存在轮候冻结，东盛集团及东盛药业在限售期届满时均未委托公司董事会代为办理相关上市流通手续。

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

截至本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况

本报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况



单位：股

股东总数	28014	本年度报告公布日前一个月末股东总数	28191			
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
西安东盛集团有限公司	境内非国有法人	22.17	54,048,265		54,048,265	54,048,265
陕西东盛药业股份有限公司	境内非国有法人	9.59	23,389,579		23,389,578	23,389,579
鞍山钢铁集团公司	国有法人	5.95	14,507,796			无
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内自然人	1.00	2,447,094			无
孔祥亚	境内自然人	0.68	1,658,688			无
周雪清	境内自然人	0.58	1,421,500			无
李滨	境内自然人	0.55	1,330,064			无
陈蓓文	境内自然人	0.48	1,160,500			无
中融国际信托有限公司—中融聚益 1 号	国有法人	0.47	1,138,935			无
高菊芳	境内自然人	0.45	1,087,069			无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类			
鞍山钢铁集团公司	14,507,796		人民币普通股			
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	2,447,094		人民币普通股			
孔祥亚	1,658,688		人民币普通股			
周雪清	1,421,500		人民币普通股			
李滨	1,330,064		人民币普通股			
陈蓓文	1,160,500		人民币普通股			
中融国际信托有限公司—中融聚益 1 号	1,138,935		人民币普通股			
高菊芳	1,087,069		人民币普通股			
何慧香	1,083,395		人民币普通股			
金永康	1,045,140		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，股东西安东盛集团有限公司与陕西东盛药业股份有限公司为一致行动人，其余股东公司未知是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人；公司未知流通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。					



前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	西安东盛集团有限公司	54,048,265	2009-07-11	54,048,265	注
2	陕西东盛药业股份有限公司	23,389,578	2009-07-11	23,389,578	

注：因持有的限售流通股股份存在轮候冻结，东盛集团及东盛药业在限售期届满时均未委托公司董事会代为办理相关上市流通手续。

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 法人控股股东情况

单位：万元

名称	法定代表人	注册资本	成立日期	主营业务
西安东盛集团有限公司	郭家学	15000	1996年12月25日	中成药、化学药制剂、化学原材料、抗生素、生化药品、生物制品（除疫苗）的批发；中药中医药、西药麻醉药、保健食品、饮品、计生用品、医疗器械、体育用品的研究、开发、中药材种植、对高科技企业投资等。

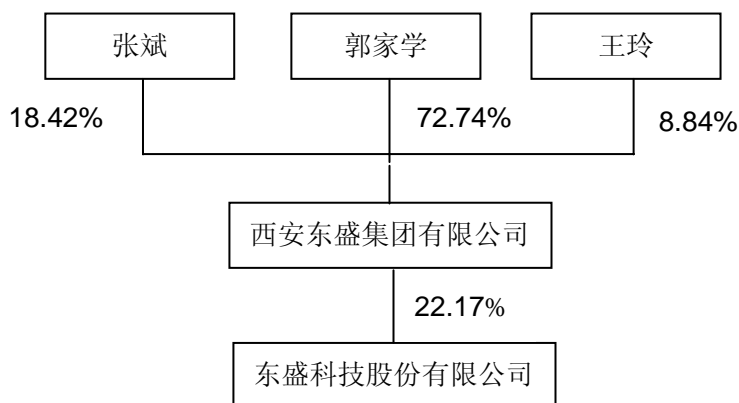
(2) 自然人实际控制人情况

姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权	最近五年内的职业	最近五年内的职务
郭家学	中国	否	医药企业经营管理	东盛集团董事长

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截至本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

1、现任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股、万元

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	变动原因	是否在公司领取报酬、津贴	报告期内从公司领取的报酬总额(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴
张 斌	董事长	男	40	2008.6.14~今					是	36	否
杨红飞	董事	男	44	2008.6.14~今					是	48	否
	总裁			2010.6.10~今							
王佩义	董事、副总	男	50	2010.6.10~今					是	62.23	否
傅淑红	董事	女	42	2010.6.10~今					是	24	否
	财务总监			2008.6.14~今							
郑延莉	董事、董事会秘书	女	37	2008.6.14~今					是	24	否
王从庆	董事	男	38	2008.6.14~今					是	1.2	是
师 萍	独立董事	女	63	2008.6.14~今					是	5	否
蒲承民	独立董事	男	66	2010.9.07~今					是	2.6	否
殷仲民	独立董事	男	57	2008.6.14~今					是	5	否



王定珠	监事会主席	男	41	2008.6.14~今					是	1.2	否
张正治	监 事	男	43	2008.6.14~今	100	100			是	24	否
张 懿	监 事	男	42	2010.5.07~今					是	19.34	否
熊 光	副总裁	女	57	2008.6.14~今					是	18	否
柳花兰	政府事务 总监	女	38	2010.6.10~今					是	18	否
合计					100	100				288.57	

2、董事、监事、高级管理人员近五年的主要工作经历

姓名	近五年的主要工作经历
张 斌	曾任东盛科技董事、副总裁、总裁，陕西东盛医药有限责任公司总经理，现为本公司董事长。
杨红飞	曾任东盛科技财务总监、副总裁，现为本公司董事、总裁兼陕西东盛医药有限责任公司总经理。
王佩义	曾任安徽东盛制药有限公司、山西广誉远国药有限公司总经理，现为本公司董事、副总裁兼安徽东盛总经理。
傅淑红	曾任东盛科技财务部经理，现为本公司董事、财务总监。
郑延莉	曾任东盛科技证券事务代表、董事会办公室主任，现为本公司董事、董事会秘书。
王从庆	曾就职于鞍山钢铁集团公司计财处，现为本公司董事，任鞍山钢铁集团公司计划财务部资本运营处副处长。
师 萍	西北大学经济管理学院博士生导师、管理学博士，会计学教授，现为本公司独立董事以及陕西会计学会常务理事、陕西成本研究会副会长、西安市会计学会顾问等。
殷仲民	西安理工大学金融系系主任，经济学教授，现为本公司独立董事以及西安金融学会常务理事，陕西省注册会计师协会特邀理事。
蒲承民	曾先后任职于西安市财政局、税务局、财政部驻陕监察专员办事处，并曾兼任西安市商业银行董事、监事。现任西安市会计师协会会长。
王定珠	曾任陕西电视台体育部记者、陕西东盛医药有限责任公司 OTC 策划部经理，以及陕西东盛药业股份有限公司董事长，现为本公司监事会主席。
张正治	曾任东盛医药大区经理、副总经理，现为本公司职工监事，山西广誉远副总经理。
张 懿	曾任启东盖天力财务总监，现为本公司职工监事，启东盖天力总经理。
熊 光	曾任东盛科技审计监察部部长、行政总监，现为本公司副总裁。
柳花兰	曾任东盛科技政府事务部部长，现为本公司政府事务总监。



(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
张 斌	西安东盛集团有限公司	董 事	2003 年 09 月		否
王从庆	鞍山钢铁集团公司	计划财务部资本运营处副处			是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
师 萍	西北大学经济管理学院				是
殷仲民	西安理工大学				是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事的津贴由股东大会审议通过，高级管理人员的报酬由董事会审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司实行年度目标责任考核制度，主要根据年度工作计划及目标责任书对高级管理人员进行考核，以财务达成、量化目标、管理绩效作为评估指标，采用效益考核与 360 度评价相结合的方式，将“工作任务考核+能力评价”相结合，以基本年薪为基础，实行年薪浮动的分配制度。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	依据公司股东大会决议，公司按照独立董事 5 万元/年（独立董事蒲承民 2011 年度领取董事津贴 2.6 万元），非独立董事 1.2 万元/年，监事 1.2 万元/年的标准发放董事、监事津贴，并承担独立董事的差旅费用。本年度公司董事、监事及高级管理人员支付的报酬总额为 288.57 万元。

(四) 公司董事、监事及高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。



(五) 公司员工情况

在职员工总数	1876
公司需承担费用的离退休职工人数	29
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1308
销售人员	329
技术人员	88
财务人员	67
行政人员	84
教育程度	
教育程度类别	数量 (人)
研究生以上	13
本科学历	179
大专学历	527
其他	1157

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

2011年度，公司持续按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》和《上市公司治理准则》等有关法律法规以及证券监管部门的相关要求，不断完善法人治理结构，规范运作，强化母子公司经营管控，积极做好投资者关系工作，进一步提升公司治理水平。

报告期内，公司修订了《总裁工作细则》和《董事会秘书工作细则》，分别规范了总裁的运营管理行为和董事会秘书的职责；修订了《内幕信息知情人管理制度》，进一步加强公司内幕信息管理，杜绝内幕交易，维护信息披露的公开、公平、公正原则，以保护投资者的合法权益。同时，公司按照《企业内部控制基本规范》及配套指引的相关要求，逐渐加强和完善内控制度的制定、修订和培训宣讲工作，不断增强制度的可操作性，强化各部门的执行力，全面提升风险防范能力，积极推进内部控制体系的规范实施工作，以促进公司持续、健康、稳定发展。



1、股东与股东大会

报告期内，公司严格按照相关法律法规、《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会，严格执行相应的议事程序，确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，充分行使股东权利。

2、大股东与上市公司

公司大股东行为规范，能依法行使其权利，并承担相应义务，不存在超越股东大会、董事会或违规干预公司决策和经营活动的现象。大股东与公司在人员、资产、财务，机构、业务上相互独立，且各自独立核算、独立承担责任和风险。公司董事会、监事会和内部机构均独立运作。报告期内，公司未出现大股东及其关联方非经营性占用公司资金的情形。

3、董事与董事会

公司共有董事九名，其中独立董事三名。公司董事会人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。公司全体董事按照《公司法》、《公司章程》及《董事会议事规则》的规定，规范董事会的召集、召开和表决，认真出席董事会和股东大会，积极参加有关培训，不断提高履职能力，勤勉尽责地履行职责。公司董事会设立了战略委员会、审计委员会、提名委员会及薪酬与考核委员会，确保了董事会决策的科学性。报告期内，公司董事会以防范内幕交易为核心，以多种方式进一步加强对法律法规、典型案例的培训学习，不断提升合规履职意识，加强信息披露管理，杜绝内幕交易发生。

4、监事与监事会

公司共有监事三名，其中职工监事两名，监事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司监事能够积极参加相关培训，并根据《监事会议事规则》的规定，勤勉尽责，依法行使监督检查职权，对公司财务状况和经营成果、关联交易、高级管理人员履职行为等方面进行监督，维护公司及股东的合法权益。

5、绩效评价与激励约束机制

公司已经建立相对公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。公司将进一步建立和完善公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制。

6、利益相关者

公司能够充分尊重和维护利益相关者的合法权益，积极与利益相关者合作，加强与



各方的沟通与交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，共同推进公司持续、稳定、健康地发展。

7、信息披露与投资者关系

公司按照《信息披露管理制度》和《投资者关系管理制度》的要求，指定公司董事会秘书负责信息披露工作，接待投资者来访和咨询。公司在网站上设置了投资者关系专栏、专用电子信箱和电话，建立了与投资者之间的双向沟通渠道，使广大投资者随时可以无障碍的了解公司经营状况。公司的信息披露真实、准确、完整、及时，能够确保所有股东以平等的机会获得信息。

8、关联交易与同业竞争

公司根据《上海证券交易所股票上市规则》的相关规定，制定并严格执行《关联交易内部决策规则》，规范关联交易，确保关联交易的公允性。公司的关联交易行为，遵循了“自愿、合理、公平、诚信”原则，程序规范，未损害公司及股东的利益。公司目前不存在同业竞争。

(二) 董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
张 斌	否	7	7	5	--	--	否
杨红飞	否	7	7	5	--	--	否
王佩义	否	7	7	5	--	--	否
傅淑红	否	7	7	5	--	--	否
郑延莉	否	7	7	5	--	--	否
王从庆	否	7	7	7	--	--	否
师 萍	是	7	7	5	--	--	否
殷仲民	是	7	7	5	--	--	否
蒲承民	是	7	7	5	--	--	否

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	--
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	2



2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案提出异议。

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司制定了《独立董事制度》、《独立董事年报工作制度》、《董事会提名委员会实施细则》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》、《董事会审计委员会实施细则》、《董事会战略委员会实施细则》以及《审计委员会年报工作规程》等制度，对独立董事的任职条件、聘任程序、履行职责的原则、享有的权利和义务等作出了明确的规定。

本报告期内，公司独立董事严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》、《独立董事制度》等规章制度的规定，忠实履行独立董事职责，不受公司大股东、实际控制人或者其他与公司存在利害关系的单位与个人的影响，积极出席公司股东大会和董事会，对公司的生产经营和业务发展提出了专业化建议，对重大事项坚持事前认真审核，独立审慎、客观地行使表决权，发表独立意见，积极推动公司治理迈上新台阶，切实维护了公司和社会公众股股东的合法权益。尤其在年报的编制及披露过程期间，独立董事切实发挥监督作用，多次与公司管理层、年审会计师进行充分沟通，提出了相关建议，确保了年度报告的如期披露，维护了审计的独立性。

2011年度，公司独立董事对公司聘任会计师事务所、对外担保以及非标审计意见等重大事项发表了独立意见。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

业务方面独立情况	公司的业务完全独立于大股东，具有独立完整的业务及自主经营能力，大股东与公司不存在同业竞争。
人员方面独立情况	公司人员独立于大股东；公司总裁，副总裁，财务总监、政府事务总监及董事会秘书均未在股东单位担任除董事以外的行政职务，并均在公司领取薪酬。
资产方面独立情况	公司拥有独立完整的生产系统、辅助生产系统和配套设施；拥有独立完善的产、供、销系统；在土地使用权、工业产权及非专利技术方面权属清晰；具备独立的办公地址及生产经营场所。
机构方面独立情况	公司的董事会、监事会及其他内部机构独立运作，大股东及其职能部门与公司及其职能部门之间没有上下级关系，大股东及其下属机构没有向公司及其下属机构下达任何有关公司经营的计划和指令，也不存在以其他任何形式影响公司经营管理的独立性的情况。



财务方面独立情况	公司设立独立的财务部门，建立规范、独立的会计核算体系、财务会计制度和对其控股的子公司的财务管理制度，独立在银行开设帐户，独立缴纳税款，能够独立自主的作出财务决策。
-----------------	---

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》、《上市公司内部控制指引》等法律法规要求，公司依托现有的制度建设和内控基础进一步完善内控体系，综合内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督五大基本要素，以实现公司内部控制目标：合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司依托现有制度的制度建设和内控基础，进一步推进和完善涵盖公司、控股子公司、各业务环节及各相关管理活动的内控体系。报告期内，公司先后修订了《总裁工作细则》、《董事会秘书工作细则》等，完善了有关采购管理、质量管理、费用管理等制度，通过相关内控制度的完善与修订，不断健全内控体系，使之更加完整、合理及有效，以保障公司生产经营活动的健康有序运行，提升公司的理水平。2012年3月28日，公司四届二十六次董事会通过了公司内控规范实施工作方案，确立了内部控制的目标任务和工作重点，编制了全面实施内控的方案和工作时间表以保证内控规范的全面、有效实施。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司审计管理部作为公司内部控制检查监督的专职部门，配备专职人员，采取定期与不定期相结合的方式，对公司及下属公司进行监督审计，有效防范经营决策及管理风险，确保公司的规范运作和健康发展。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司审计管理部依据相关法规对公司各职能部门、控股公司以及与财务收支有关的各项经济活动或经济效益情况等事项进行全面审计监督，并对其内控制度的建立和执行情况进行检查。公司根据审计管理部日常监督和专项检查情况，对于发现的内控制度缺陷和未得到遵循的现象及时改进，不断完善，以确保公司内控制度的有效性。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司第四届董事会第二十六次会议审议通过了《公司内部控制规范实施方案》，确定了公司内控体系建设的三年三阶段行动纲要，即内部控制基本框架搭建阶段，形成可复制的规范体系阶段，基于信息化的内部控制阶段。在此基础上，公司逐步开展风险的监控预警与基于信息化的风险的自动控制，最终实现内部控制的不断发展，为公司战略的实现提供保障。



与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司制定了《预算管理制度》、《财务管理制度》、《会计核算制度》、《财务收支管理制度》等一系列制度，对公司预算管理、资金管理、固定资产管理等都分别作了具体规定，建立起了科学、严谨、高效的财务管理制度。公司对下属企业实行财务负责人委派制，加强对下属企业的财务监控，使财务制度得到进一步有效落实，财务管理水平明显得以提升。
内部控制存在的缺陷及整改情况	报告期内，未发现公司内部控制设计或执行方面存在重大缺陷。2012年，公司将按照董事会确定的内控实施方案，进一步加强和完善内控体系建设以及内控监督检查力度，全面提升风险防范能力，促进公司稳定、健康发展。

(五) 公司高级管理人员的考评及激励机制

公司高级管理人员的考评及激励机制主要采取年度目标责任考核制度，以财务达成、量化目标、管理绩效作为评估指标，依据公司全年经营目标的完成情况，并结合个人年度述职与民主评议来确定高级管理人员的报酬。公司将按照市场化原则不断完善考评及激励机制，使高级管理人员的薪酬与管理水平、经营业绩紧密挂钩，充分调动和激发高级管理人员的积极性和创造力，以效益为中心，实现股东价值最大化。

(六) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：否
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否
- 3、公司是否披露社会责任报告：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

为了提高公司年报信息披露的质量，加强年报信息披露责任人的问责力度，公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对年报信息披露重大差错、适用范围、遵循原则、责任的认定及追究等内容进行了明确要求。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况
- 3、报告期内无业绩预告修正情况



七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年度股东大会	2011-06-15	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2011-06-16

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2011 年第一次临时股东大会	2011-01-26	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2011-01-27

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、报告期内公司经营情况的回顾

2011 年，医药行业受益于国家全面推进实施全民医保、扩大覆盖人群和提高保障力度，政府药品投入加大等政策而保持着良好的发展势头，但药品价格水平的下降以及药品招标政策和基本药物制度在各地实施过程中的问题等负面影响也对医药行业的发展形成了一定的挑战。在机遇与挑战并存的大环境下，公司根据董事会既定目标，以“新东盛、新起点、新思维、新发展”为指引，继续遵循“以市场为中心，以利润为导向”的经营价值观，在历史遗留问题逐步解决的基础上，通过理念创新、模式创新，进一步整合资源，使生产、销售经营管理得以不断强化与推进，确保了经营和业绩的平稳增长。

截至2011年12月31日，公司总资产为81,410.64万元，归属于母公司股东权益为-67,482.17万元，2011年度，公司实现营业收入22,892.90万元，利润总额33,089.06万元，归属于上市公司股东的净利润29,971.65万元。公司2011年度利润总额与归属于上市公司股东的净利润分别较上年同期增长63.25%、54.79%，主要是因为报告期内公司债务减免的实施以及确认了白加黑奖金和解金收益、子公司股权拍卖处置收益。

(1) 公司主营业务及其经营状况

① 主营业务分行业、分产品情况



单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
分行业						
药品销售	228,486,273.87	126,605,076.52	44.59	9.78	5.88	增加 2.04 个百分点
广告代理	78,285.00	74,125.77	5.31	-99.62	-99.68	增加 17.90 个百分点
分产品						
OTC 产品	136,966,518.57	72,230,098.15	47.26	32.47	3.93	增加 14.47 个百分点
处方药产品	38,303,043.80	17,889,364.57	53.30	-12.50	34.72	减少 16.36 个百分点
原料药	42,892,836.22	28,836,141.72	32.77	-1.03	16.59	减少 10.16 个百分点
兽药销售	10,323,875.28	7,649,472.08	25.91	-41.43	-36.59	减少 5.65 个百分点

② 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	213,518,093.34	-2.19
国外	15,046,465.53	30.53

③ 主要供应商、客户情况

单位：万元

前五名供应商采购金额	3426.57	占年度采购总额的比例	41.71%
前五名客户销售总额	3811.71	占年度销售总额的比例	16.64%

(2) 报告期公司资产、负债项目同比发生重大变动的说明

单位：元

项目	2011 年末	2010 年末	增减额	增减比例 (%)
货币资金	44,704,058.90	358,216,172.84	-313,512,113.94	-87.52
应收票据	4,943,137.05	12,099,988.03	-7,156,850.98	-59.15
应收股利	5,469,529.51		5,469,529.51	100.00
其他应收款	198,939,595.88	76,243,443.62	122,696,152.26	160.93



长期股权投资	1,033,052.37	74,178,968.32	-73,145,915.95	-98.61
在建工程	5,789,641.70	23,046,878.33	-17,257,236.63	-74.88
应交税费	71,294,956.01	51,451,821.37	19,843,134.64	38.57
其他应付款	201,101,978.54	365,908,353.05	-164,806,374.51	-45.04
预计负债	51,518,872.74	425,187,772.74	-373,668,900.00	-87.88
少数股东权益	18,579,805.36	103,185,143.97	-84,605,338.61	-81.99

a、货币资金比上年末减少 31351.21 万元，主要是因为：

① 报告期内，公司根据与债权人签署的《担保免除协议》向债权人支付了 11859.75 万元，用于解除相应担保责任；

② 报告期内，公司归还了银行借款 8859 万元、支付欠缴的职工社保、欠付的市场费用、欠缴的各项税款及白加黑奖金和解金税款等 6223 万元；

③ 报告期内，公司加大了核心产品的市场投入。

b、应收票据比上年末减少 716 万元，主要因为报告期内不再合并青药集团财务报表，按同比口径比较比上年末增加了 105 万元，主要由于公司商业客户较多以银行承兑汇票结算方式支付所欠公司货款。

c、应收股利比上年末增加 547 万元，主要是因为报告期内将青海制药(集团)有限公司 2011 年度现金分红作为资产负债表日后调整事项所致。

d、其他应收款、长期股权投资及少数股东权益分别比上年末增加 12270 万元、减少 7315 万元及 8461 万元，主要是因为报告期内西安市中级人民法院依法强制拍卖我公司持有青海制药(集团)有限责任公司 52.92% 股权，拍卖价款 13200 万元仍存放于法院账户，报告期末公司不再将该公司纳入合并资产负债表。

e、在建工程比上年末减少 1726 万元，主要是因为报告期东盛科技股份有限公司制药一厂 GMP 项目大部分已完工，转入固定资产项目核算。

f、应交税费比上年末增加 1984 万元，主要是因为报告期启东盖天力计提了白加黑奖金和解金的所得税；

g、其他应付款比上年末减少 16481 万元，主要是因为报告期将上年度收到的白加黑奖金和解金确认收益并支付相关税款等费用所致。

h、预计负债比上年末减少 37367 万元，主要是因为报告期内公司履行了与交通银



行河北省分行、长城资产管理公司石家庄办事处及工行沧州南环支行等债权人签署的《担保免除协议》，免除了相应的担保债务。

(3) 报告期公司经营状况同比发生重大变动的说明

单位：元

项目	2011 年	2010 年	增减额	增减比例 (%)
销售费用	81,577,012.97	53,432,468.07	28,144,544.90	52.67
资产减值损失	10,736,675.16	24,005,703.21	-13,269,028.05	-55.27
投资收益	80,979,772.84	17,983,457.84	62,996,315.00	350.30
营业利润	-52,918,658.12	-121,634,213.27	68,715,555.15	-56.49
营业外支出	26,624,695.87	40,115,524.33	-13,490,828.46	-33.63
利润总额	330,890,599.82	202,684,859.99	128,205,739.83	63.25
所得税费用	22,872,681.29	453,553.75	22,419,127.54	4942.99
净利润	308,017,918.53	202,231,306.24	105,786,612.29	52.31
归属于母公司股东的净利润	299,716,482.91	193,629,030.63	106,087,452.28	54.79

a、销售费用较上年同期增加 2814 万元，主要因为报告期公司加大市场投入，进一步加强销售队伍建设，采取多种方式确保终端销售与渠道建设，全面提高公司核心产品市场占用率所致。

b、资产减值损失较上年同期减少 1327 万元，主要由于本年度完善应收账款收账政策，加强资信考核，同时根据销售计划合理安排组织采购，确保合理库存，相应减少了资产减值的风险。

c、投资收益、营业利润分别较上年同期增加 6300 万元和 6872 万元，主要因为报告期内西安市中级人民法院依法强制拍卖我公司持有青海制药（集团）有限责任公司 52.92% 股权，确认了相关投资收益，以及偿还部分借款降低财务费用、降低坏账风险减少资产减值损失所致。

d、营业外支出较上年同期减少 1349 万元，主要因为报告期公司缴纳的“白加黑”交易奖金和解金营业税等税款 670 万元、确认河北沧化在华夏银行石家庄支行等银行借款形成的担保债务 1457 万元以及支付的或有债务减免律师费及财务顾问等中介费用 170 万元。上年同期支付了或有债务减免律师费及财务顾问等中介费用 2527 万元，启东盖天力缴纳了 2008 年企业所得税滞纳金 867 万元所致。



e、利润总额、所得税费用、净利润及归属于母公司股东的净利润分别较上年同期增加 12821 万元、2242 万元、10579 万元和 10609 万元，主要因为报告期内公司履行了与交通银行河北省分行、长城资产管理公司石家庄办事处及工行沧州南环支行等债权人签署的《担保免除协议》，免除了相应的担保债务确认 27449 万元收益，公司还将上年度收到的白加黑奖金和解金确认收益并计提了应缴纳的所得税所致。

(4) 报告期公司现金流量同比发生变动的说明

单位：元

项目	2011 年	2010 年	增减额	增减比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	-75,493,580.13	-47,212,591.27	-28,280,988.86	-59.90
投资活动产生的现金流量净额	-15,223,768.75	496,635,998.80	-511,859,767.55	-103.07
筹资活动产生的现金流量净额	-49,756,063.96	-332,092,710.54	282,336,646.58	85.02

a、经营活动现金流量净额较上年度减少 59.90%，主要是因为公司在报告期内开展了形式多样的市场促销和学术推广活动，市场推广力度进一步加大，同时支付了以前年度欠缴的员工社保以及欠缴的各项税款

b、投资活动产生的现金净额较上年度减少 103.07%，主要是因为上年同期公司收到了中珠股份和同仁铝业退回的资产购买预付款以及赔偿金，收到了拜耳医药支付的“白加黑”交易奖金和解款，共计 44,440 万元所致。

c、筹资活动产生的现金净额较上年同期增加 85.02%，主要是因为本报告期公司收到了东盛系企业金融债权人委员会解除监管的资金 24,900 万元，用以支付债务担保赔偿等。

(5) 主要控股和参股公司的经营状况及经营业绩

① 陕西东盛医药有限责任公司注册资本 3900 万元，主营中西药品的代理销售、批发以及新药产品的研发工作。截至 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 44600 万元，净资产-1363 万元，2011 年度实现净利润-4825 万元。

② 东盛科技启东盖天力制药股份有限公司注册资本 2880 万元，主营医药产品的生产，主要产品为盖天力、尼美舒利等。截至 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 51816 万元，净资产 39063 万元，2011 年度实现净利润 6709 万元。

③ 山西广誉远国药有限公司注册资本 3600 万元，主营传统中药、酒剂的生产、销



售，主要产品为龟龄集、定坤丹等。截至 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 14406 万元、净资产 3314 万元，2011 年度实现净利润 296 万元。

④ 安徽东盛制药有限公司注册资本 3000 万元，主营医药产品的生产、销售，主要产品为安洁莎、安洁力舒等。截至 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 4971 万元、净资产 1146 万元，2011 年度实现净利润 106 万元。

⑤ 安徽东盛友邦制药有限公司注册资本 810 万元，主营医药产品的生产、销售，主要产品为抗病毒口服液、脑力静咳糖浆、川贝枇杷糖浆等。截至 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 3668 万元、净资产-867 万元，2011 年度实现净利润-363 万元。

⑥ 因涉及与交通银行股份有限公司西安分行（以下简称“交行西安分行”）借款纠纷一案，经交行西安分行申请，西安市中级人民法院委托陕西信达拍卖有限公司、陕西阳光拍卖有限公司、陕西开泰拍卖有限责任公司于 2011 年 7 月 28 日以 13200 万元的价格拍卖了公司持有的青海制药集团有限责任公司 52.92% 的股权，并于 10 月 24 日向公司送达了（2009）西执民字第 79-5 号《执行裁定书》。本次股权拍卖共产生股权处置收益 6200 万元。

（6）公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

2、对公司未来发展的展望

（1）公司所处行业的发展趋势及公司面临的机遇与挑战

伴随着中国经济的快速发展，城乡居民收入不断提高，其消费结构得到改善，消费质量也得以提升；居民对自身健康的关注程度和医疗保健意识也正在不断提高，再加上社会保障制度、公共卫生体系、疾病预防控制体系的不断完善，以及农村“两网”建设，医疗卫生基础建设的加强，特别是城区社区卫生服务的延伸以及农村新型合作医疗制度的建立，为医药经济的快速发展提供了良好的机遇和市场。医药行业在人口老龄化及城镇化水平逐步提高、医药消费的升级、疾病谱变化扩大医药消费需求、医改以杠杆作用撬动医药消费需求快速释放四大因素的推动下进入黄金十年，但同时也面临如下挑战：① 国家宏观政策给公司的经营造成一定的风险；② 新版 GMP 的实施，将带来新一轮的产业大调整，引发并购热潮；③ 药品降价，通货膨胀率致使原材料价格及人工成本的持续上涨，使医药企业的盈利空间进一步压缩。2012 年，医药行业在高速增长背景下，不得不继续面临成本高起和利润增幅放缓的双重考验。

（2）公司新年度的经营计划



2012年，面对原材料价格持续上涨、人力成本上升、节能减排要求提高、新版药典使用带来的药品质量标准全面升级等严峻考验，公司将积极应对挑战，继续“以创新营销为指引，以投资回报为根本”，在加速推进解决历史遗留问题的基础上，不断提升精细化管理水平，全力构建企业核心竞争力，以确保企业的持续、稳定发展。

2012年度，公司重点围绕以下几个方面开展工作：

- ① 加速推进历史遗留问题的解决进程，积极改善财务状况，提升运营效率，为公司的良性运转奠定坚实基础。
- ② 依托公司现有制度建设和内控基础，全面推进内控实施方案，进一步完善内部控制规范体系，防范风险，提高公司治理水平。
- ③ 进一步提高营销创新模式，强化管控手段，规范市场运行，积极探索城乡第三终端的营销创新，确保终端销售与渠道建设并驾齐驱。
- ④ 进一步加强生产、质量管理，强化质量意识，在持续确保全年生产无事故的基础上不断提高生产效率，降低生产成本。
- ⑤ 加大科研开发投入，加强对现有品种的开发和利用，积极探索开发新剂型，为公司的可持续发展提供源动力。
- ⑥ 加强人才队伍建设，加大中药饮片人才的引进和培养，通过进一步完善考核激励体制，形成公开、公正、透明、严格的用人机制及全新的企业文化，为公司储备多方人才。

(3) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二) 公司投资情况

单位：万元

报告期内投资额	0.00
投资额增减变动数	-200
上年同期投资额	200
投资额增减幅度	-100%

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例	备注
陕西东盛医药有限责任公司	医药产品批发、零售、新药研制	98.97%	



东盛科技盖天力制药股份有限公司	医药产品的生产、销售	95.64%	
山西广誉远国药有限公司	医药产品的生产、销售	95%	
安徽东盛制药有限公司	医药产品的生产、销售	100%	
安徽东盛友邦制药有限公司	医药产品的生产、销售	100%	

1、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

3、非募集资金项目情况

本报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(三) 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

2011 年度，负责公司审计工作的天健正信会计师事务所为本公司出具了带强调事项的无保留意见审计报告，并出具了专项说明。审计意见所涉及的强调事项如下：

- 1、担保责任解除的不确定性；
- 2、持续经营能力的不确定性。

公司董事会认为审计报告所涉及的强调事项客观、真实、准确的反映了公司的实际状况，就上述事项，公司将继续从“债务减免、提升主营效益”两方面着手，在加快历史遗留问题解决进程的同时，坚持“以创新营销为指引，以投资回报为根本”，积极应对挑战，提升精细化管理水平，降低风险，全力构建企业核心竞争力，以确保企业的持续、稳定发展。

1、担保责任的解除

根据债权人委员会于 2010 年 12 月 31 日通过的公司高风险或有负债解决方案，公司与相关债权银行签署了 8 份《担保免除协议》，解除担保责任 79186 万元，实现债务减免 47448.28 万元。截至目前，公司仍在积极推进解除与国家开发银行长春支行、中信银行石家庄支行、上海浦东发展银行广州分行借款相关的担保责任，担保金额为 8607.32 万元。



2、提升主营效益

2012 年，公司以提升主营效益为主线，从五个方面着手展开工作，努力克服原材料价格持续上涨、人工成本上升等不利因素的影响，积极把握医药行业的黄金发展时期，以“新东盛、新思维、新起点、新发展”为指引，依托传统中药、骨骼及骨关节药、头孢及心血管药、综合原料药四大生产基地，以“龟龄集”、“定坤丹”、“盖天力”等优势品种为龙头，发挥品牌建设之专长，重塑品牌效应，通过创新营销拉动市场销售，力促经营业绩快速提升。

(1) 依托公司现有制度建设和内控基础，全面推进内控实施方案，进一步完善内部控制规范体系，防范风险，提高公司治理水平。

(2) 进一步提高营销创新模式，强化管控手段，规范市场运行，积极探索城乡第三终端的营销创新，确保终端销售与渠道建设并驾齐驱。

(3) 进一步加强生产、质量管理，强化质量意识，在持续确保全年生产无事故的基础上不断提高生产效率，降低生产成本。

(4) 加大科研开发投入，加强对现有品种的开发和利用，积极探索开发新剂型，为公司的可持续发展提供源动力。

(5) 加强人才队伍建设，加大中药饮片人才的引进和培养，通过进一步完善考核激励体制，形成公开、公正、透明、严格的用人机制及全新的企业文化，为公司储备多方人才。

(四) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果
报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

(五) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
四届十九次董事会	2011-01-10		《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011-01-11
四届二十次董事会	2011-04-25			2011-04-28
四届二十一次董事会	2011-05-17			2011-05-18
四届二十二次董事会	2011-08-26	公司 2010 年半年度报告		2011-08-27
四届二十三次董事会	2011-10-25	公司 2010 年第三季度报告		2011-10-26
四届二十四次董事会	2011-11-23			2011-11-24
四届二十五次董事会	2011-12-22			2011-12-23



2、董事会对股东大会决议的执行情况

本报告期内，公司董事会根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》的规定，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会通过的各项决议。

3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

(1) 审计委员会相关工作制度的建立健全情况及主要内容

公司董事会审计委员会目前由两名独立董事组成，会计专业人士师萍担任委员会召集人。为明确权责，充分发挥审计委员会的作用，公司制定了《审计委员会实施细则》、《审计委员会年报工作规程》等制度，明确了审计委员会的职责权限、决策程序、议事规则以及审计委员会在年度报告编制和披露过程中的职责，以确保审计委员会充分发挥监督作用，维护审计独立性。

(2) 审计委员会履职情况汇总报告

在 2011 年年度报告的编制和披露过程中，公司审计委员会成员认真学习了中国证券监督管理委员会公告（2011）41 号、上海证券交易所《关于做好上市公司 2011 年年度报告工作的通知》以及青海证监局关于年报工作的相关文件等，严格按照《公司章程》和《审计委员会年报工作规程》赋予的职权，积极开展相关工作，认真履行职责，多次与公司管理层、年审会计师进行充分沟通，提出了相关建议，确保了年度报告的如期披露，维护了审计的独立性。

① 确定总体审计计划

2011 年 12 月 22 日，审计委员会与会计师事务所就审计计划等方面进行了面对面的沟通，对整体审计工作进行了安排，并形成审计计划初稿。2012 年 2 月 16 日，公司财务总监将定稿的审计计划分别送达各位独立董事。

② 预先审阅公司编制的财务会计报表

2012 年 2 月 20 日，审计委员会对公司编制的未经审计的 2011 年度财务会计报表进行了认真审阅，并形成书面审阅意见，认为：公司编制的 2011 年度财务会计报表反映了公司截止 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量，同意公司将此财务报表提交天健正信会计师事务所有限公司，并以此为基础开展 2011 年度财务审计工作。

③ 发函督促会计师事务所按期出具审计报告



2012年3月12日、4月5日，审计委员会分别向天健正信会计师事务所有限公司发出《审计督促函》，督促天健正信会计师事务所有限公司严格按照审计计划开展工作，按约定时间提交审计报告，以确保公司2011年年度报告的如期披露。

④ 审阅审计报告初稿

2012年4月18日，会计师事务所出具审计意见后，审计委员会再一次审阅了公司2011年度财务会计报表，认为：年审注册会计师在审计过程中能够按照独立审计准则的要求执业，出具审计报告，同意以此为基础编制公司2011年度报告及其摘要。

⑤ 与年审注册会计师面对面的沟通

2012年3月19日、4月16日，审计委员会全体成员与年审注册会计师进行了两次面对面的沟通，认真听取了年审注册会计师的工作汇报，并就审计过程中的重要事项及其会计处理方法与年审注册会计师做了进一步的沟通。

⑥ 对审计工作进行总结，提交董事会审议相关议案

审计委员会按照有关规定对天健正信会计师事务所开展公司2011年年报审计工作进行了总结，于2012年4月20日召开会议，审议并通过了公司《2011年度报告》及其摘要、《关于对年审会计师事务所有限公司从事公司2011年年报审计工作的总结报告》，并提交董事会审议。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会薪酬与考核委员会根据中国证监会、上海证券交易所有关法律法规以及公司相关制度，在全面了解公司2011年实际经营状况后，对公司2011年年度报告中披露的董事、监事、高级管理人员的薪酬进行了审核，出具书面审核意见，认为：公司为董事、监事、高级管理人员发放的报酬符合公司薪酬体系规定，未发现违反公司薪酬管理制度及与公司薪酬管理制度不一致的情形，公司披露的薪酬数据真实、准确、完整。

5、公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

为进一步规范公司对外报送相关信息及外部信息使用人使用公司信息的相关行为，公司依法制定了《对外信息报送和使用管理制度》，并已经公司第四届董事会第十三次会议审议通过。

6、董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会对内控制度的建立健全、有效实施及其检查监督负责，认为：公司目前



按照相关法律法规的要求规范运作，通过建立有效的内部控制制度，保证了公司资产的安全，财务报告所披露的信息真实、准确、完整。

7、应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

为建立健全公司内部控制制度，及时发现并防范公司经营中存在的风险，保证公司经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高公司的经营管理水平和风险防范能力，促进公司战略目标的实现和可持续发展，公司依据财政部、证监会等五部委联合颁布的《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》等法律法规要求，听取专业机构建议，依托公司现有的制度建设和内控基础，制定了《内部控制规范实施工作方案》，并经 2012 年 3 月 28 日召开的公司第四届董事会第二十六次会议审议通过。（具体方案详见上海证券交易所网站：<http://www.sse.com.cn>）

根据该方案，公司对 2012 年实施内部控制规范的计划和方案如下：

（1）组织保障

内部控制建设作为一项长期系统性的工程，并非一蹴而就，公司决定建立一种长效领导机制持续运作。为了使内部控制建设渗透于公司的一切经营管理活动，并且得到强有力及有效地执行，公司成立内控领导小组和内控项目小组。内控领导小组由公司董事长张斌直接挂帅，全面负责内部控制体系的建设。公司项目小组由总裁杨红飞担任，负责牵头落实推进内控实施工作进展，组织公司各职能部门及各分子公司开展内控体系建设和自我评价工作。审计委员会作为公司内部控制体系有效性的监督机构，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况。

为保证内控建设工作的专业化、系统化和合理化，确保设计有效和执行有效，公司决定聘请外部咨询机构为公司提供专业支持，协助公司梳理、构建及完善内部控制总体架构，帮助公司识别内部控制存在的薄弱环节和主要风险，有针对性的设计控制的重点流程和内容并协助公司开展内部控制自我评价工作。

公司充分保障资源投入，工作预算由项目小组拟定后提交内控领导小组审核后纳入公司预算。工作预算包括内控咨询、内控审计及人力成本费用、培训费用等。

（2）公司内部控制规范体系建设的三年行动纲要

公司将内部控制规范体系建设作为一项持续性工作，从 2012 年启动内部控制工作起，分三年三阶段，稳步推进实施。这三个阶段分别为内部控制基本框架搭建阶段，形



成可复制的规范体系阶段，基于信息化的内部控制阶段。

(3) 2012 年公司内控体系建设计划

阶段	时间	工作任务
组织保障阶段	2012.03.31 前	董事长为内控实施责任人
		成立内控领导小组
		设立内控项目组，人员以专职为主
		聘请外部咨询顾问机构
内控启动阶段	2012.04.30 前	拟定内控实施计划和方案
		实施方案经董事会审议并公告
		实施方案报证监局（3.31 前）
		召开项目启动会
		自主聘请中介机构、专业人士进行内部培训
内控建设阶段--风险识别及评估、控制活动识别、内控有效性测试	2012.08.31 前	梳理流程、综合分析，识别固有风险，评价风险等级
		编制风险清单
		确定重点和优先控制的风险点
		识别流程中的关键控制活动，编制风险控制矩阵等相关内控文档
		控制有效性测试（设计有效性和运行有效性测试）
		形成内控缺陷清单，及时向业务部门反馈并向管理层报告
内控建设阶段--确定内控缺陷整改方案	2012.08.31 前	内控实施进展情况、内控相关建议与意见报证监局(6.30 前)
		确定内控缺陷评价标准
		对发现的内控缺陷进行分类分析
		提出内控缺陷整改方案
内控建设阶段--实施内控缺陷整改	2012.12.31 前	方案经领导小组审议后报证监局
		根据内控缺陷整改方案实施整改
		开展补充测试
		形成内控缺陷整改报告
内控建设阶段--固化内控建设成果	2012.12.31 前	报告经领导小组审议后报证监局备案
		形成整套内控手册或记录风险点及关键控制活动等内控建设成果的体系文件
内控自我评价阶段--编制内控自我评价工作计划	2012.12.31 前	确定评价范围、工作时间表及分工
		内控实施总结报告报证监局（12.31 前）
内控自我评价阶段--组织实施自我评价工作	2012 年年报披露前	编制内控测试表等内控评价工作底稿
		编制缺陷认定汇总表并提出整改建议
		督促完成内控缺陷整改并形成整改报告
		编制自我评价报告



		自我评价报告经董事会或类似权利机构批准
内控自我评价阶段--披露内控自我评价报告	2012 年年报披露日	年度报告披露同时披露年度内控自我评价报告
内控审计阶段	2012 年年报披露前	签署协议确定内控审计会计师事务所(2012.09.30 前)
		已确定的内控审计会计师事务所名称
		公司就内控评价工作与内控审计会计师事务所沟通
		会计师事务所进场开始内控审计
		会计师就重大及重要缺陷以书面形式与公司董事会和经理层沟通
		披露内控审计报告 (2012 年年报日)

(4) 2012 年内控自我评价工作计划

阶段	时间	工作任务
编制内控自我评价工作计划	2012.09.01—2012.9.30	编制自我评价工作计划, 确定内控缺陷的认定标准
组织实施评价工作	2012.10.08— 2012 年年报披露前	组织实施评价工作, 编制内控评价工作底稿; 对发现的缺陷进行评价, 编制缺陷评价汇总表, 提出整改建议, 编制整改任务单; 编制内控评价报告
披露内控评价报告	2012 年年报披露日	按照要求披露内控评价报告并报送监管部门

(5) 内控审计阶段

公司将根据相关要求聘请会计师事务所对公司2012年12月31日为基准日的内部控制设计与运行有效性进行审计, 发表审计意见, 出具内部控制审计报告。

8、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

为加强公司内幕信息管理, 维护信息披露的公开、公平、公正原则, 防范内幕信息知情人员滥用知情权进行内幕交易, 公司依法修订了《内幕信息知情人管理制度》, 并经公司第四届董事会第二十四次会议审议通过。报告期内, 公司以防范内幕交易为核心, 一方面组织相关人员以多种方式进一步加强对法律法规、典型案例的培训学习, 另一方面积极推行内幕信息备案制, 将定期自查与公司核查相结合, 坚决杜绝内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股票。

9、公司自查, 内幕信息知情人是否在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况? 否

10、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单: 否

公司是否存在重大环保问题: 否



公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题：否

(六) 现金分红政策的制定及执行情况

1、公司现金分红政策内容

(1) 公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报；

(2) 公司可以采取现金或者股票方式分配股利，连续三年以现金方式累计分配的利润不少于三年实现的年均可分配利润的百分之三十；

(3) 董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见；

(4) 存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

2、报告期内现金分红实施情况

本报告期，公司实现归属于母公司所有者的净利润 29,971.65 万元，但由于累计未分配利润为-94,987.17 万元，不具备分配条件，故 2011 年度未进行现金分红。

(七) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经天健正信会计师事务所有限公司审计确认，公司 2011 年度实现归属于母公司所有者的净利润 29,971.65 万元，年末累计未分配利润为-94,987.17 万元。由于累计未分配利润为负，不具备分配条件，因此本年度不进行现金利润分配，也不进行资本公积金转增股本，本年度收益全部用来弥补以前年度亏损。

(八) 公司本报告期内盈利但未提出现金分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	未用于分红的资金留存公司的用途
公司累计未分配利润为负	弥补以前年度亏损

(九) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况

单位：元

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数 (元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率 (%)
2010 年					193,629,030.63	
2009 年					-147,641,708.44	
2008 年					286,950,980.83	



九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	3
监事会会议情况	监事会会议议题
第四届监事会第十次会议	1、监事会 2010 年度工作报告； 2、公司 2010 年度财务决算报告； 3、公司 2010 年度利润分配预案； 4、关于董事会对非标审计意见所涉事项的专项说明； 5、公司 2010 年年度报告全文及摘要； 6、公司 2011 年第一季度报告。
第四届监事会第十一次会议	公司 2011 年半年度报告
第四届监事会第十二次会议	公司 2011 年第三季度报告

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司监事会对公司股东大会、董事会的召开程序和决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况、公司董事和高级管理人员执行职务等情况进行了监督，监事会认为，董事会能严格按照《公司法》和《公司章程》等规定规范运作，决策合理，勤勉尽职，认真执行股东大会的各项决议。公司决策程序合法，且在持续完善内部控制制度，公司董事、总裁及其他高级管理人员在执行公司职务时无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司监事会对公司财务结构和财务状况进行了认真、细致的检查，同意天健正信会计师事务所有限公司对本公司出具的带强调事项段的无保留意见审计报告。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

本报告期内，公司无募集资金使用情况。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

本报告期内，公司不涉及收购资产情况，股权拍卖不存在内幕交易及损害部分股东权益或造成公司资产流失现象。

(六) 监事会对公司关联交易的独立意见

公司的关联交易行为，遵循了“自愿、合理、公平、诚信”原则，交易价格公平合



理，程序规范，没有损害公司和全体股东的利益。

(七) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

监事会认为天健正信出具的审计报告真实、准确、客观的反映了公司 2011 年度财务状况和经营成果，董事会就强调事项的说明符合公司实际，监事会将督促、支持董事会加快解决历史遗留问题进程，尽最大努力减少风险，消除审计报告中所涉及的相关事项，以保护投资者利益。

十、重要事项

(一) 重大诉讼、仲裁事项

1、因华夏银行股份有限公司深圳天安支行（以下简称“华夏银行天安支行”）与公司借款纠纷一案，华夏银行天安支行向公司及担保方东盛集团、沧州化学工业股份有限公司（以下简称“沧州化工”）、河北宝硕股份有限公司（以下简称“宝硕股份”）、郭家学及东盛科技股份有限公司制药一厂提起诉讼，涉及标的金额2629万元。2010年5月11日，深圳市中级人民法院依法继续分别冻结、轮候冻结了东盛集团所持有的公司8265股，5404万股股份。2008年9月1日，深圳市中级人民法院以（2007）深中法民二初字第21号民事判决书判决公司按照借款合同的约定清偿借款及利息，并承担案件受理费等27.55万元。截至2011年12月31日，公司尚欠该行借款本金1389万元。

2、因招商银行股份有限公司西安城南支行（以下简称“招行西安城南支行”）与公司借款纠纷一案，招行西安城南支行向公司以及担保方东盛科技启东盖天力制药股份有限公司、东盛集团、东盛药业提起了诉讼，涉及标的 15000 万元。2010 年 7 月 1 日，陕西省高级人民法院依法继续轮候冻结了东盛集团所持有的公司 5404.83 万股限售流通股股份。截至 2011 年 12 月 31 日，公司尚欠该行借款本金 4358 万元。

3、因交通银行股份有限公司西安分行（以下简称“交行西安分行”）与公司借款纠纷一案，交行西安分行向公司及担保方东盛集团、宝硕股份提起诉讼。2007年4月，西安市中级人民法院以（2007）西民三初字第47号民事判决书判决公司按照借款合同的约定清偿借款及利息，并承担案件受理费等24.83万元。2011年7月28日，经交行西安分行申请，西安市中级人民法院委托陕西信达拍卖有限公司、陕西阳光拍卖有限公司、陕西开泰拍卖有限责任公司以13200万元的价格拍卖了公司持有的青海制药集团有限责任公司52.92%的股权。截至2011年12月31日，公司尚欠该行借款本金4925万元。



4、因上海浦东发展银行广州五羊支行（以下简称“浦发行五羊支行”）与公司借款纠纷一案，浦发行五羊支行向公司及担保方东盛集团、宝硕股份及郭家学提起诉讼，涉及标的金额 3372.62 万元。2008 年 6 月，广州市越秀区人民法院依法轮候冻结了东盛集团所持有的公司 5404.83 万股限售流通股股份。2008 年 12 月，广州市越秀区人民法院以（2008）越法民二初字第 2079 号民事判决书判决公司按照合同约定清偿借款及利息，并承担案件受理费 23.59 万元。截至 2011 年 12 月 31 日，公司尚欠该行借款本金 3012 万元。

5、因大连银行股份有限公司（以下简称“大连银行”）与公司借款纠纷一案，大连银行向公司及担保方东盛集团、东盛药业、郭家学、王玲提起诉讼，涉及标的金额 9933 万元。2008 年 7 月 15 日，辽宁省高级人民法院依法分别轮候冻结了东盛集团和东盛药业持有的本公司 54,048,265 股、23,389,578 股限售流通股股份。2008 年 10 月，在辽宁省高级人民法院的主持下，双方达成和解，公司根据（2008）辽民二初字第 1 号民事调解书履行还款义务。截至 2011 年 12 月 31 日公司尚欠该行借款本金 8105 万元。

6、因中国光大银行西安友谊路支行（以下简称“光大银行友谊路支行”）与公司借款纠纷一案，光大银行友谊路支行向公司及担保方东盛集团、美利纸业、世纪金花、郭家学、王玲提起诉讼，涉及标的金额 2442 万元。2008 年 7 月 9 日，陕西省高级人民法院以（2006）陕执二公字第 226—4 号民事裁定书裁定公司按照借款合同的约定清偿借款及利息。截至 2011 年 12 月 31 日公司尚欠该行借款本金 1757 万元。

7、因华夏银行股份有限公司西安分行（以下简称“华夏银行西安分行”）与公司控股子公司陕西东盛医药有限责任公司借款纠纷一案，华夏银行西安分行向东盛医药及担保方美利纸业提起诉讼，涉及标的金额 3980 万元。2009 年 11 月 26 日，陕西省西安市中级人民法院以（2009）西民三初字第 64 号民事裁定书裁定东盛医药按照借款合同的约定清偿借款及利息。截至 2011 年 12 月 31 日尚欠该行借款本金 3.62 万元。

8、因北京新浪无线广告有限公司（以下简称“新浪广告”）与公司广告合同纠纷一案，新浪广告向公司及东盛集团提起诉讼，涉及标的金额 338.2 万元。2010 年 1 月，在北京市海淀区人民法院的主持下，三方达成和解，公司根据（2009）海民初字第 21690 号民事调解书履行付款义务。

9、因中冶美利纸业股份有限公司（以下简称“美利纸业”）与公司控股子公司陕西东盛医药有限责任公司担保追偿权纠纷，美利纸业向东盛医药、东盛科技及东盛集团提



起诉讼，涉及标的 3000 万元。2011 年 5 月 4 日，陕西省西安市中级人民法院以（2010）西民四初字第 00338 号民事裁定书裁定东盛医药向其偿还 3000 万元。

（二）破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

（三）公司持有其它上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

（四）资产交易事项

因涉及与交行西安分行借款纠纷一案，经交行西安分行申请，西安市中级人民法院委托陕西信达拍卖有限公司、陕西阳光拍卖有限公司、陕西开泰拍卖有限责任公司于 2011 年 7 月 28 日以 13200 万元的价格拍卖了公司持有的青海制药集团有限责任公司 52.92% 的股权，并于 10 月 24 日向公司送达了（2009）西执民字第 79-5 号《执行裁定书》。本次股权拍卖共产生股权处置收益 6200 万元。

（五）报告期内公司重大关联交易事项

1、本年度公司无重大关联交易事项。

2、关联债权债务往来

单位：万元

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
西安东盛集团有限公司	大股东				37.76

其中：本报告期内，上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 0 元，余额 0 元。

（六）重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10% 以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

（1）托管情况

本年度公司无托管事项。

（2）承包情况

本年度公司无承包事项。

（3）租赁情况

本年度公司无租赁事项。



2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
兰宝科技信息股份有限公司	2002.11.11	4558.49	保证担保	2002.11.11-2008.11.10	否	否
中冶美利纸业股份有限公司	2005.04.12	700	保证担保	2005.04.12-2011.04.11	是	否
中冶美利纸业股份有限公司	2005.06.30	1300	保证担保	2005.06.30-2011.06.29	是	否
沧州化学工业股份有限公司	2003.05.29	3800	保证担保	2003.05.29-2006.05.28	是	否
沧州化学工业股份有限公司	2003.05.30	3700	保证担保	2003.05.30-2006.05.29	是	否
沧州化学工业股份有限公司	2006.06.26	3500	保证担保	2006.06.26-2007.06.26	是	否
沧州化学工业股份有限公司	2006.06.26	2086	保证担保	2006.06.26-2007.06.25	是	否
沧州化学工业股份有限公司	2005.06.28	3000	保证担保	2005.06.28-2006.06.27	是	否
沧州化学工业股份有限公司	2003.06.30	3000	保证担保	2003.06.30-2006.07.30	是	否
沧州化学工业股份有限公司	2006.02.16	3700	保证担保	2006.02.16-2006.08.16	否	否
沧州化学工业股份有限公司	2005.09.23	700	保证担保	2005.09.23-2006.09.22	是	否
沧州化学工业股份有限公司	2005.09.28	1800	保证担保	2005.09.28-2006.09.27	是	否
沧州化学工业股份有限公司	2005.09.29	1800	保证担保	2005.09.29-2006.09.28	是	否
沧州化学工业股份有限公司	2005.09.30	1600	保证担保	2005.09.30-2006.09.29	是	否
沧州化学工业股份有限公司	2005.10.09	700	保证担保	2005.10.09-2006.10.08	是	否
沧州化学工业股份有限公司	2005.10.22	1800	保证担保	2005.10.22-2006.10.21	是	否
沧州化学工业股份有限公司	2005.10.23	1800	保证担保	2005.10.23-2006.10.22	是	否
沧州化学工业股份有限公司	2005.10.24	1800	保证担保	2005.10.24-2006.10.23	是	否
沧州化学工业股份有限公司	2006.03.24	3000	保证担保	2006.03.24-2006.09.23	是	否
沧州化学工业股份有限公司	2006.03.31	3000	保证担保	2006.03.31-2006.09.23	是	否
沧州沧井化工有限公司	2005.09.26	700	保证担保	2005.09.26-2006.09.25	是	否
沧州沧井化工有限公司	2005.09.27	1600	保证担保	2005.09.27-2006.09.26	是	否
沧州沧井化工有限公司	2005.10.09	300	保证担保	2005.10.09-2006.10.08	是	否
沧州沧井化工有限公司	2005.10.10	1400	保证担保	2005.10.10-2006.10.09	是	否
沧州沧井化工有限公司	2005.10.11	300	保证担保	2005.10.11-2006.10.10	是	否
沧州沧井化工有限公司	2005.10.25	950	保证担保	2005.10.25-2006.10.24	是	否
沧州沧井化工有限公司	2005.10.26	950	保证担保	2005.10.26-2006.10.25	是	否



河北宝硕股份有限公司	2003.12.03	2500	保证担保	2003.12.03-2006.12.03	是	否
河北宝硕股份有限公司	2005.11.04	3000	保证担保	2005.11.04-2006.11.03	是	否
河北宝硕股份有限公司	2006.06.30	2800	保证担保	2006.06.30-2007.06.29	是	否
河北宝硕股份有限公司	2006.10.08	900	保证担保	2006.10.08-2007.06.26	是	否
河北宝硕股份有限公司	2006.09.28	1500	保证担保	2006.09.28-2007.06.26	是	否
河北宝硕股份有限公司	2005.11.22	2800	保证担保	2005.11.22-2006.11.21	是	否
河北宝硕股份有限公司	2003.02.21	5400	保证担保	2003.02.21-2006.02.20	是	否
河北宝硕股份有限公司	2003.03.24	1500	保证担保	2003.03.24-2006.03.23	是	否
河北宝硕股份有限公司	2003.06.16	1500	保证担保	2003.06.16-2006.06.15	是	否
河北宝硕股份有限公司	2005.06.14	2000	保证担保	2005.06.14-2006.06.13	是	否
河北宝硕股份有限公司	2005.03.29	5000	保证担保	2005.03.29-2006.03.29	是	否
河北宝硕股份有限公司	2004.10.21	348.83	保证担保	2004.10.21-2005.04.18	否	否
报告期内担保发生额合计			--			
报告期末担保余额合计			8,607.32			
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计			--			
报告期末对子公司担保余额合计			2,977.69			
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）						
担保总额			11,585.01			
担保总额占公司净资产的比例			--			
其中						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额			--			
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			11,585.01			
担保总额超过净资产 50% 部分的金额			11,585.01			
上述三项担保金额合计			11,585.01			

注：根据债权人委员会于2010年12月31日通过的公司高风险或有负债解决方案，截至目前，公司分别与相关债权银行签署了8份《担保免除协议》，解除担保责任79186万元，尚余8607.32万元的担保责任的解除仍在积极推进之中。

3、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

（七）承诺事项履行情况

本年度或持续到报告期内，公司、控股股东及实际控制人没有承诺事项。



(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	天健正信会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	40 万元
境内会计师事务所审计年限	5 年

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 其他重大事项的说明

1、白加黑交易奖金

2006年10月25日，2008年2月29日，公司控股子公司启东盖天力与拜耳医药分别签署了《业务和盖天力资产买卖协议》及《补充协议》。根据上述协议的约定，启东盖天力将其所拥有的抗感止咳类西药OTC业务（包括“白加黑”感冒片、“小白”糖浆、“信力”止咳糖浆三大非处方药品牌、相关生产设施和全国销售网络）以资产购买款13400万美元加两阶段奖金的方式转让给拜耳医药。2008年7月1日，启东盖天力收妥上述转让款项，双方完成资产交割。其后，双方共同展开了与奖金确认相关的审计工作，但对于拜耳医药是否需要支付奖金以及其他相关事宜双方一直存在争议，故奖金支付事项一直未能得以确认。本报告期内，双方最终达成和解，同意在解除所有未决事项后，由拜耳医药向启东盖天力支付和解金人民币12002.40万元以解决双方之间存在的所有争议。截至2011年1月11日，拜耳医药按照协议的约定履行了全部付款义务，至此，公司本次重大资产出售行为予以全部实施完毕。

2、债务减免

根据债权人委员会于2010年12月31日通过的公司高风险或有负债解决方案，公司与相关债权银行签署了8份《担保免除协议》，解除担保责任79186万元，实现债务减免47448.28万元。截至目前，尚余8607.32万元的担保责任的解除仍在积极推进之中。



(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面			刊载日期
	中国 证券报	上海 证券报	证券 时报	
公司债务减免进展公告	B015	33	B12	2011-01-04
公司重大事项公告	015	33	B12	2011-01-04
公司第四届董事会第十九次会议决议公告	B10	B21	D32	2011-01-11
公司关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	B10	B21	D32	2011-01-11
公司 2010 年度业绩预盈公告	B10	B21	D32	2011-01-11
公司重大事项公告	B9	B4	A7	2011-01-14
公司重大资产出售实施情况报告书	B6	B19	D6	2011-01-27
公司 2011 年第一次临时股东大会决议公告	B6	B19	D6	2011-01-27
公司重大事项公告	A10	B36	D14	2011-01-28
公司重大事项公告	B4	B12	D12	2011-02-10
公司重大事项公告	B24	B28	D5	2011-03-09
公司重大事项公告	B12	B56	D11	2011-03-18
公司重大事项公告	B18	B83	D11	2011-04-19
公司 2010 年度报告摘要	B112	B153、154	D70、71	2011-04-28
公司第四届董事会第二十次会议决议公告	B112	B153	D70	2011-04-28
公司关于召开 2010 年度股东大会的通知	B112	B153	D70	2011-04-28
公司第四届监事会第十次会议决议公告	B112	B153	D70	2011-04-28
公司 2011 年第一季度报告	B112	B153	D70	2011-04-28
公司重大事项公告	B18	134	B20	2011-05-03
公司关于开通投资者关系互动平台暨举行	B20	B14	D26	2011-05-13
公司股票交易异常波动公告	B7	31	D2	2011-05-16
公司第四届董事会第二十一会议决议公告	B16	B27	D31	2011-05-17
公司重大事项公告	A36	B39	D27	2011-05-20
公司 2010 年年度股东大会决议公告	B012	B9	D2	2011-06-16
公司 2011 年半年度业绩预增公告	B20	B27	D27	2011-07-13
公司关于控股子公司股权拍卖的公告	B20	B27	D27	2011-07-13
公司股票交易异常波动公告	A23	B7	D7	2011-08-11
公司重大事项公告	A26	B256	D39	2011-08-25
公司 2011 年半年度报告摘要	B212	212	B79	2011-08-27



公司重大事项公告	B14	B24	C12	2011-09-02
公司 2011 年第三季度报告	B108	B146	D58	2011-10-26
公司关于控股子公司股权拍卖结果的公告	B108	B146	D58	2011-10-26
公司第四届董事会第二十四次会议决议公告	B15	B31	D23	2011-11-24
公司股票交易异常波动公告	B7	B30	D14	2011-12-16
公司第四届董事会第二十五次会议决议暨召开 2012 年第一次临时股东大会通知的公告	B2	B15	D14	2011-12-23

注：以上公告均刊载在上海证券交易所网站：<http://www.sse.com.cn>

十一、财务报告

(一) 审计报告

天健正信审（2012）GF 字第 200008 号

东盛科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的东盛科技股份有限公司（以下简称东盛科技）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2011 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表和合并及公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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



总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，东盛科技财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了东盛科技 2011 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2011 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

四、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注：

1、如后附的财务报表附注十之 16 项中所述，公司银行借款 62,797 万元，其中逾期借款 60,970 万元；股东权益-65,624 万元；欠缴税金 7,129 万元；累计亏损 94,987 万元，营运资金-97,665 万元；对外担保或有损失计提的预计负债 5,152 万元，流动负债高于资产总额 59,472 万元。东盛科技已在财务报表附注十之 16 项充分披露了拟采取的改善措施，但其持续经营能力仍然存在重大不确定性。

2、如后附的财务报表附注十之 2 项中所述，截止 2011 年 12 月 31 日，东盛科技已通过债权人委员会，清偿比例拟为 20%的，但尚未解除的对非关联方的担保合计约 8,607.32 万元，虽然担保责任的解除仍在推进中，但是否最终能够解除仍存在重大不确定性。

本段内容不影响已发表的审计意见。

天健正信会计师事务所有限公司

中国·北京

中国注册会计师：赵孔霞

中国注册会计师：王伟雄

报告日期：2012 年 4 月 20 日

(二) 会计报表 (附后)

(三) 会计报表附注 (附后)

十二、备查文件目录

(一) 载有法定代表人、财务总监及财务部经理签名并盖章的会计报表。



- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿。

东盛科技股份有限公司

董事长：_____

张 斌

二〇一二年四月二十日



资产负债表

编制单位：东盛科技股份有限公司

2011 年 12 月 31 日

金额单位：人民币元

资 产	附注 编号	合 并		附注 编号	母 公 司	
		年末余额	年初余额		年末余额	年初余额
流动资产：						
货币资金	五（一）	44,704,058.90	358,216,172.84		37,708,734.46	270,892,952.39
结算备付金						
拆出资金						
交易性金融资产						
应收票据	五（二）	4,943,137.05	12,099,988.03		502,590.00	13,725.76
应收账款	五（三）	82,594,681.71	92,157,917.93	十一（一）	11,334,685.61	7,994,091.63
预付款项	五（五）	32,211,672.82	39,237,200.78		8,882,956.11	10,092,231.23
应收保费						
应收分保账款						
应收分保合同准备金						
应收利息						
应收股利	五（六）	5,469,529.51			5,469,529.51	
其他应收款	五（四）	198,939,595.88	76,243,443.62	十一（二）	168,747,633.00	36,669,832.05
买入返售金融资产						
存货	五（七）	63,316,445.48	73,125,106.81		5,902,415.73	8,020,003.18
一年内到期的非流动资产						
其他流动资产						
流动资产合计		432,179,121.35	651,079,830.01		238,548,544.42	333,682,836.24
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	五（八）	1,033,052.37	74,178,968.32	十一（三）	125,881,384.25	195,881,384.45
投资性房地产	五（九）	595,155.22	624,679.54			
固定资产	五（十）	332,537,923.93	403,745,998.96		219,050,679.42	209,362,975.66
在建工程	五（十一）	5,789,641.70	23,046,878.33		5,744,361.70	23,005,469.78
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	五（十二）	21,534,465.66	29,342,531.66		3,619,756.45	3,916,253.11
开发支出						
商誉	五（十三）	12,879,099.51	14,897,942.48			
长期待摊费用						
递延所得税资产	五（十四）	7,557,915.99	6,346,527.80			
其他非流动资产						
非流动资产合计		381,927,254.38	552,183,527.09		354,296,181.82	432,166,083.00
资产总计		814,106,375.73	1,203,263,357.10		592,844,726.24	765,848,919.24



资产负债表 (续)

编制单位: 东盛科技股份有限公司

2011 年 12 月 31 日

金额单位: 人民币元

负债和股东权益	附注 编号	合 并		附注 编号	母 公 司	
		年末余额	年初余额		年末余额	年初余额
流动负债:						
短期借款	五(十七)	543,968,661.03	632,555,984.60		336,770,387.47	389,920,005.64
交易性金融负债						
应付票据		600,000.00				
应付账款	五(十八)	73,528,293.23	91,875,484.77		393,380,857.22	426,309,321.09
预收款项	五(十九)	12,244,249.17	11,553,055.78		355,111,911.62	367,758,718.55
卖出回购金融资产款						
应付手续费及佣金						
应付职工薪酬	五(二十)	22,119,089.32	28,534,429.34		1,939,017.13	1,736,140.94
应交税费	五(二十一)	71,294,956.01	51,451,821.37		1,244,792.06	6,319,310.21
应付利息	五(二十二)	399,972,183.86	339,126,088.18		250,239,247.29	210,739,679.81
应付股利			60,629.16			
其他应付款	五(二十三)	201,101,978.54	365,908,353.05		51,715,961.43	74,502,685.21
一年内到期的非流动负债	五(二十四)	84,000,000.00	84,000,000.00		84,000,000.00	84,000,000.00
其他流动负债						
流动负债合计		1,408,829,411.16	1,605,065,846.25		1,474,402,174.22	1,561,285,861.45
非流动负债:						
长期借款						
应付债券						
长期应付款						
专项应付款						
预计负债	五(二十五)	51,518,872.74	425,187,772.74		51,518,872.74	425,187,772.74
递延所得税负债						
其他非流动负债	五(二十六)	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00
非流动负债合计		61,518,872.74	435,187,772.74		61,518,872.74	435,187,772.74
负债合计		1,470,348,283.90	2,040,253,618.99		1,535,921,046.96	1,996,473,634.19
股东权益:						
股本	五(二十七)	243,808,438.00	243,808,438.00		243,808,438.00	243,808,438.00
资本公积	五(二十八)	1,626,216.25	3,645,059.22		1,857,891.90	1,857,891.90
减: 库存股						
专项储备						
盈余公积	五(二十九)	29,615,319.69	29,615,319.69			
一般风险准备						
未分配利润	五(三十)	-949,871,687.47	-1,217,244,222.77		-1,188,742,650.62	-1,476,291,044.85
外币报表折算差额						
归属于母公司股东权益合计		-674,821,713.53	-940,175,405.86		-943,076,320.72	-1,230,624,714.95
少数股东权益		18,579,805.36	103,185,143.97			
股东权益合计		-656,241,908.17	-836,990,261.89		-943,076,320.72	-1,230,624,714.95
负债和股东权益总计		814,106,375.73	1,203,263,357.10		592,844,726.24	765,848,919.24

法定代表人: 张斌

主管会计工作负责人: 傅淑红

会计机构负责人: 傅淑红



利润表

编制单位：东盛科技股份有限公司

2011 年度

金额单位：人民币元

项目	附注 编号	合并		附注 编号	母公司	
		本年金额	上年金额		本年金额	上年金额
一、营业总收入		228,929,042.08	229,820,920.03		34,397,837.22	32,416,719.75
其中：营业收入	五（三十一）	228,929,042.08	229,820,920.03	十一（四）	34,397,837.22	32,416,719.75
利息收入						
二、营业总成本		362,827,473.04	369,438,591.14		97,408,915.34	90,015,676.72
减：营业成本	五（三十一）	126,885,408.03	143,889,742.94	十一（四）	23,587,089.67	17,819,634.39
利息支出						
营业税金及附加	五（三十二）	2,391,343.24	2,985,664.78		458,020.25	352,500.02
销售费用	五（三十三）	81,577,012.97	53,432,468.07		8,253,817.22	6,900,407.44
管理费用	五（三十四）	75,989,783.69	72,756,673.27		23,306,619.94	21,406,146.67
财务费用	五（三十五）	65,247,249.95	72,368,338.87		40,872,672.39	43,240,438.91
资产减值损失	五（三十七）	10,736,675.16	24,005,703.21		930,695.87	296,549.29
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）	五（三十六）	80,979,772.84	17,983,457.84	十一（五）	78,330,005.07	11,426,184.63
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（损失以“-”号填列）		-52,918,658.12	-121,634,213.27		15,318,926.95	-46,172,772.34
加：营业外收入	五（三十八）	410,433,953.81	364,434,597.59		289,226,386.27	353,096,362.91
减：营业外支出	五（三十九）	26,624,695.87	40,115,524.33		16,996,918.99	26,581,738.86
其中：非流动资产处置损失		6,194.84	2137,244.58			
四、利润总额（损失以“-”号填列）		330,890,599.82	202,684,859.99		287,548,394.23	280,341,851.71
减：所得税费用	五（四十）	22,872,681.29	453,553.75			
五、净利润（损失以“-”号填列）		308,017,918.53	202,231,306.24		287,548,394.23	280,341,851.71
归属于母公司股东的净利润		299,716,482.91	193,629,030.63		287,548,394.23	280,341,851.71
少数股东损益		8,301,435.62	8,602,275.61			
六、每股收益						
（一）基本每股收益	五（四十一）	1.23	0.79			
（二）稀释每股收益	五（四十一）	1.23	0.79			
七、其他综合收益						
八、综合收益总额						
归属于母公司股东的综合收益总额		299,716,482.91	193,629,030.63			
归属于少数股东的综合收益总额		8,301,435.62	8,602,275.61			

法定代表人：张斌

主管会计工作负责人：傅淑红

会计机构负责人：傅淑红



现金流量表

编制单位：东盛科技股份有限公司

2011 年度

金额单位：人民币元

项 目	附注编号	合 并		附注 编号	母公司	
		本年金额	上年金额		本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：						
销售商品、提供劳务收到的现金		222,771,317.63	218,187,867.83		36,268,202.54	37,267,656.20
收到的税费返还		328,535.10	370,992.86			
收到的其他与经营活动有关的现金	五（四十二）	17,951,507.11	41,142,791.57		448,941.15	109,271,067.36
经营活动现金流入小计		241,051,359.84	259,701,652.26		36,717,143.69	146,538,723.56
购买商品、接受劳务支付的现金		101,157,849.86	124,559,178.07		18,023,401.18	22,168,589.13
支付给职工以及为职工支付的现金		49,798,269.43	60,315,466.05		11,068,095.06	10,235,223.85
支付的各项税费		45,859,927.80	58,219,591.34		11,038,851.85	6,024,264.77
支付的其他与经营活动有关的现金	五（四十二）	119,728,892.88	63,820,008.07		46,926,806.60	79,640,993.74
经营活动现金流出小计		316,544,939.97	306,914,243.53		87,057,154.69	118,069,071.49
经营活动产生的现金流量净额		-75,493,580.13	-47,212,591.27		-50,340,011.00	28,469,652.07
二、投资活动产生的现金流量：						
收回投资收到的现金			106,666.70			
取得投资收益收到的现金		12,360,475.70	16,982,799.68		10,860,475.70	11,426,184.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,194.84	59,461,360.92			59,450,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额						
收到其他与投资活动有关的现金	五（四十二）	20,600,000.00	431,403,665.00			290,000,000.00
投资活动现金流入小计		32,968,670.54	507,954,492.30		10,860,475.70	360,876,184.63
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,724,429.37	9,216,885.78		2,309,241.80	1,167,359.41
投资支付的现金			2,000,000.00			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额						
支付其他与投资活动有关的现金	五（四十二）	41,468,009.92	101,607.72			101,607.72
投资活动现金流出小计		48,192,439.29	11,318,493.50		2,309,241.80	1,268,967.13
投资活动产生的现金流量净额		-15,223,768.75	496,635,998.80		8,551,233.90	359,607,217.50
三、筹资活动产生的现金流量：						
取得借款收到的现金		23,450,141.26	25,909,437.45			4,000,000.00
发行债券收到的现金						
收到其他与筹资活动有关的现金	五（四十二）	254,041,208.40	72,876,882.40		249,000,000.00	16,253,195.25
筹资活动现金流入小计		277,491,349.66	98,786,319.85		249,000,000.00	20,253,195.25
偿还债务支付的现金		102,760,249.71	149,582,589.45		49,854,548.13	74,182,225.98
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,585,763.91	12,535,544.66		643,400.00	344,908.82
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			10,178,650.75			
支付其他与筹资活动有关的现金	五（四十二）	221,901,400.00	268,760,896.28		221,900,000.00	268,670,000.00
筹资活动现金流出小计		327,247,413.62	430,879,030.39		272,397,948.13	343,197,134.80
筹资活动产生的现金流量净额		-49,756,063.96	-332,092,710.54		-23,397,948.13	-322,943,939.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响						
五、现金及现金等价物净增加额		-140,473,412.84	117,330,696.99		-65,186,725.23	65,132,930.02
加：期初现金及现金等价物余额		150,174,964.44	32,844,267.45		67,892,952.39	2,760,022.37
六、期末现金及现金等价物余额		9,701,551.60	150,174,964.44		2,706,227.16	67,892,952.39

法定代表人：张斌

主管会计工作负责人：傅淑红

会计机构负责人：傅淑红



合并股东权益变动表

编制单位：东盛科技股份有限公司

2011 年度

金额单位：人民币元

项 目	本年金额									
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计	
	股本	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	243,808,438.00	3,645,059.22			29,615,319.69		-1,217,244,222.77		103,185,143.97	-836,990,261.89
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	243,808,438.00	3,645,059.22			29,615,319.69		-1,217,244,222.77		103,185,143.97	-836,990,261.89
三、本年增减变动金额		-2,018,842.97					267,372,535.30		-84,605,338.61	180,748,353.72
（一）净利润							299,716,482.91		8,301,435.62	308,017,918.53
（二）其他综合收益							-32,343,947.61		-92,906,774.23	-125,250,721.84
上述（一）和（二）小计							267,372,535.30		-84,605,338.61	182,767,196.69
（三）股东投入和减少资本		-2,018,842.97								-2,018,842.97
1、股东投入资本										
2、股份支付计入股东权益的金额										
3、其他		-2,018,842.97								-2,018,842.97
（四）利润分配										



合并股东权益变动表(续)

编制单位：东盛科技股份有限公司

2011 年度

金额单位：人民币元

项 目	本年金额								
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润		
1、提取盈余公积									
2、提取一般风险准备									
3、对股东的分配									
4、其他									
(五) 股东权益内部结转									
1、资本公积转增股本									
2、盈余公积转增股本									
3、盈余公积弥补亏损									
4、其他									
(六) 专项储备									
1、本年提取									
2、本年报使用									
(七) 其他									
1、本年提取									
2、本年使用									
四、本年年末余额	243,808,438.00	1,626,216.25			29,615,319.69		-949,871,687.47	18,579,805.36	-656,241,908.17



合并股东权益变动表 (续)

编制单位: 东盛科技股份有限公司

2011 年度

金额单位: 人民币元

项 目	上年金额									
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计	
	股本	资本公积	减: 库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	243,808,438.00	5,549,330.91			29,615,319.69		-1,410,873,253.40		104,761,519.11	-1,027,138,645.69
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	243,808,438.00	5,549,330.91			29,615,319.69		-1,410,873,253.40		104,761,519.11	-1,027,138,645.69
三、本年增减变动金额		-1,904,271.69					193,629,030.63		-1,576,375.14	190,148,383.80
(一) 净利润							193,629,030.63		8,602,275.61	202,231,306.24
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							193,629,030.63		8,602,275.61	202,231,306.24
(三) 股东投入和减少资本		-1,904,271.69								-1,904,271.69
1、股东投入资本										
2、股份支付计入股东权益的金额										
3、其他		-1,904,271.69								-1,904,271.69
(四) 利润分配									-10,178,650.75	-10,178,650.75



合并股东权益变动表(续)

编制单位：东盛科技股份有限公司

2011 年度

金额单位：人民币元

项 目	本年金额								
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润		
1、提取盈余公积									
2、提取一般风险准备									
3、对股东的分配								-10,178,650.75	-10,178,650.75
4、其他									
(五) 股东权益内部结转									
1、资本公积转增股本									
2、盈余公积转增股本									
3、盈余公积弥补亏损									
4、其他									
(六) 专项储备									
1、本年提取									
2、本年使用									
(七) 其他									
1、本年提取									
2、本年使用									
四、本年年末余额	243,808,438.00	3,645,059.22			29,615,319.69		-1,217,244,222.77	103,185,143.97	-836,990,261.89

法定代表人：张斌

主管会计工作负责人：傅淑红

会计机构负责人：傅淑红



母公司股东权益变动表

编制单位：东盛科技股份有限公司

2011 年度

金额单位：人民币元

项 目	本年金额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	243,808,438.00	1,857,891.90					-1,476,291,044.85	-1,230,624,714.95
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	243,808,438.00	1,857,891.90					-1,476,291,044.85	-1,230,624,714.95
三、本年增减变动金额							287,548,394.23	287,548,394.23
（一）净利润							287,548,394.23	287,548,394.23
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							287,548,394.23	287,548,394.23
（三）股东投入和减少资本								
1、股东投入资本								
2、股份支付计入股东权益的金额								
3、其他								
（四）利润分配								



母公司股东权益变动表（续）

编制单位：东盛科技股份有限公司

2011 年度

金额单位：人民币元

项 目	本年金额							股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
1、提取盈余公积								
2、提取一般风险准备								
3、对股东的分配								
4、其他								
（五）股东权益内部结转								
1、资本公积转增股本								
2、盈余公积转增股本								
3、盈余公积弥补亏损								
4、其他								
（六）专项储备								
1、本年提取								
2、本年使用								
（七）其他								
1、本年提取								
2、本年使用								
四、本年年末余额	243,808,438.00	1,857,891.90					-1,188,742,650.62	-943,076,320.72



母公司股东权益变动表（续）

编制单位：东盛科技股份有限公司

2011 年度

金额单位：人民币元

项 目	上年金额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	243,808,438.00	1,857,891.90					-1,756,632,896.56	-1,510,966,566.66
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	243,808,438.00	1,857,891.90					-1,756,632,896.56	-1,510,966,566.66
三、本年增减变动金额							280,341,851.71	280,341,851.71
（一）净利润							280,341,851.71	280,341,851.71
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							280,341,851.71	280,341,851.71
（三）股东投入和减少资本								
1、股东投入资本								
2、股份支付计入股东权益的金额								
3、其他								
（四）利润分配								



母公司股东权益变动表（续）

编制单位：东盛科技股份有限公司

2011 年度

金额单位：人民币元

项 目	上年金额							股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
1、提取盈余公积								
2、提取一般风险准备								
3、对股东的分配								
4、其他								
（五）股东权益内部结转								
1、资本公积转增股本								
2、盈余公积转增股本								
3、盈余公积弥补亏损								
4、其他								
（六）专项储备								
1、本年提取								
2、本年使用								
（七）其他								
1、本年提取								
2、本年使用								
四、本年年末余额	243,808,438.00	1,857,891.90					-1,476,291,044.85	-1,230,624,714.95

法定代表人：张斌

主管会计工作负责人：傅淑红

会计机构负责人：傅淑红



东盛科技股份有限公司

财务报表附注

2011年度

编制单位：东盛科技股份有限公司

金额单位：人民币元

一、公司的基本情况

东盛科技股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”）原名青海同仁铝业股份有限公司（以下简称“青海同仁”）。青海同仁是在原青海省同仁铝厂的基础上，以募集设立方式改组成立的股份有限公司。1996年10月7日经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）以证监发字[1996]246号文批准，向社会公众公开发行人民币普通股，并于1996年11月5日在上海证券交易所挂牌交易。

青海同仁原第一大股东青海省同仁县国有资产管理局于1999年将其所持有青海同仁52.46%的股份中的28.92%转让给西安东盛集团有限公司（以下简称“东盛集团”）；其余的23.54%转让给陕西东盛药业股份有限公司（以下简称“东盛药业”）。东盛集团和东盛药业分别成为青海同仁的第一大股东和第二大股东。

2000年3月5日，青海同仁进行了营业执照变更登记，更名为本公司现有名称。

本公司现持有青海省工商行政管理局核发的630000100005561号企业法人营业执照，注册资本243,808,438.00元。

本公司的经营范围为中药原料药、西药原料药、片剂、硬胶囊剂、软胶囊剂、颗粒剂、注射剂、大输液、口服液的生产、销售及研究。本公司主要产品包括：龟龄集、定坤丹、盖天力、维奥欣、四季三黄软胶囊等。

本公司的母公司为西安东盛集团有限公司。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

（二）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2011年12月31日的财务状况、2011年度的经营成果和现金流量等有关信息。



(三) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

(2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

购买方为进行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相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

(六) 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合



并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 金融工具

1、金融工具的分类、确认依据和计量方法

本公司的金融资产包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项（相关说明见附注二之（九）、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

本公司的金融负债包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含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，单独确认为应收项目。本公司将在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利确认为投资收益。资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时，该等金融资产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

指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产，该非衍生金融资产有活跃的市场，可以取得其市场价格。本公司对持有至到期投资，按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息的，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所



取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

(3) 可供出售金融资产

指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，即本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

本公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。本公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，可供出售资产按公允价值计量，其公允价值变动计入“资本公积—其他资本公积”。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益，同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

指交易性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负债，具体包括：
1) 为了近期内回购而承担的金融负债；2) 本公司基于风险管理、战略投资需要等，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负债；3) 不作为有效套期工具的衍生工具。

本公司持有该类金融负债按公允价值计价，不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

(5) 其他金融负债

本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要包括企业发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。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。

本公司拥有的其他不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

A、按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；

B、初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

2、金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

(1) 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

(2) 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流



量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：

A、从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。企业发生短期垫付款，但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的，视同满足本条件。

B、根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证。

C、有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。企业无权将该现金流量进行再投资，但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。企业按照合同约定进行再投资的，应当将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。

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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

3、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，终止确认该金融负债或其一部分。金融负债全部或部分终止确认的，将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。

4、金融工具的公允价值确定方法

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。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

5、金融资产减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查。

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。

对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时性的，



则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失；在计提减值损失时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，计入“资产减值损失”。

(九) 应收款项

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款等）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收款项列为坏账损失。

本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。

本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

1、本公司对应收政府部门款项、内部员工周转备用金及合并范围内的关联方不计提坏账准备。

2、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

本公司将单项金额在 1000 万元及以上的的应收款项，确定为单项金额重大的应收款项。

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计提坏账准备。

3、按账龄组合计提坏账准备的应收款项

本公司以账龄为信用风险组合确认依据，按应收款项在资产负债表日余额的一定比例计提坏账准备，具体计提比例如下：

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)	3	3
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	40	40
4-5 年	60	60
5 年以上	100	100



(十) 存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、库存商品等。

2、发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，以及承揽工程预计存在的亏损部分，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。其中：对于产成品、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；对于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、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销，其他周转材料采用一次转销法摊销。

(十一) 长期股权投资

本公司的长期股权投资包括对子公司的投资、联营企业的投资。

1、投资成本的确定

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注二之（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。



本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，均按照初始投资成本计价。

2、后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。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，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，后续计量采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，后续计量采用成本法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

4、减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十二) 投资性房地产（成本模式）

本公司的投资性房地产包括已出租的建筑物。



本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，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；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。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率
房屋建筑物	10-40	3.00%	9.70%-2.43%

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

资产负债表日，若单项投资性房地产的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

（十三）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，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。

2、各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

本公司的固定资产类别、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	10-40	3.00	9.70-2.43



类别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
机器设备	10-12	3.00-5.00	9.70-7.92
运输工具	5-12	3.00-5.00	19.40-7.92
其他设备	5-15	3.00-5.00	19.40-6.33

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- (2) 本公司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本公司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。
- (4) 本公司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。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

5、其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，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。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化



的以外，在信用期间内计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

（十四）在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际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。本公司的在在建工程包括厂房、办公楼。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十五）借款费用

本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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，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，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。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

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、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

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，停止借款费用资本化。



(十六) 无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、非专利技术、商标权等。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	40-50 年	直线法摊销	
商标权	10 年	直线法摊销	
专利技术	10 年	直线法摊销	

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出进行相应处理。将为获取并理解相应技术及其相关的新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查期间确认为研究阶段；将进行公司研发产品商业性生产（或使用）前，将研究成果或其他知识应用于生产计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的产品期间确认为开发阶段。

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。

开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：（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，应当证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支



持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

(十七) 商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值依据相关的资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中受益的情况分摊至受益的资产组或资产组组合。

(十八) 应付职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费、职工教育经费、非货币性福利、辞退福利和其他与获得职工提供的服务相关的支出。

1、包括的范围，公司职工薪酬主要包括几个方面：

职工工资、奖金、津贴和补贴；

职工福利费；

医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费；

住房公积金；

工会经费和职工教育经费；

非货币性福利；

因解除与职工的劳动关系给予的补偿；

其他与获得职工提供的服务相关支出。

2、确认和计量

除辞退福利外，在职工为公司提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬（包括货币性薪酬和非货币性福利）确认为负债，根据职工提供服务的受益对象，记入相关资产成本或当期损益。

公司为职工缴纳的医疗保险、养老保险、失业保险、工伤保险、生育保险、住房公积金按照工资总额的一定比例计算，上述各项费用的计提基数和比例如下：

项目	计提基数	计提比例	备注
养老保险	工资总额	20.00%	



项目	计提基数	计提比例	备注
失业保险	工资总额	2.50%	
工伤保险	工资总额	2.00%	
医疗保险	工资总额	8.00%	

公司的职工福利费按实际发生额列支。

(十九) 预计负债

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：

(1) 该义务是本公司承担的现时义务；(2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

(二十) 收入

1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：(1) 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 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。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2、提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，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。

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：

(1) 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。

(2) 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。



本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

3、让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十一) 政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(二十二) 递延所得税资产/递延所得税负债

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、联营企业及合营企业投资相关



的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

(二十三) 所得税费用

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

(二十四) 主要会计政策、会计估计的变更

1、会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

2、会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。



3、前期会计差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正。

三、税项

(一) 主要税种及税率

1、流转税及附加税费

税目	纳税(费)基础	税(费)率	备注
营业税	当期广告收入扣除支付媒体费用后的净额、其他收入	5.00%	
消费税	白酒	20.00%+0.50 元/500 毫升	
	其他酒	10.00%	
增值税	境内销售商品	17.00%	
城建税	应交流转税额	5.00%	
	应交流转税额	7.00%	
教育费附加	应交流转税额	3.00%	
	应交流转税额	4.00%	

2、企业所得税

公司名称	税率	备注
公司本部	15.00%	三、(二)、1
子公司		
东盛科技启东盖天力制药股份有限公司	25.00%	
陕西东盛医药有限责任公司	15.00%	三、(二)、3
西安远洋广告有限责任公司	25.00%	
北京美联康健科技有限公司	25.00%	
安徽东盛制药有限公司	15.00%	三、(二)、3
安徽东盛友邦制药有限公司	25.00%	
山西广誉远国药有限公司	25.00%	
分公司		
东盛科技股份有限公司西安制药厂	15.00%	三、(二)、2
东盛科技股份有限公司制药一厂	25.00%	

3、房产税

房产税以房产原值的 70.00%-80.00%为纳税基准，税率为 1.20%，或以租金收入为纳税基准，税率为 12.00%。

4、个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴



(二) 税收优惠及批文

1、根据青海省地税发 [2002]186号文，按照《国家税务总局关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》(国税发[2002]47号)的有关规定，本公司的主营业务符合当前国家重点鼓励发展的产业、产品和技术项目，享受减按15.00%缴纳企业所得税的优惠政策。

2、分公司东盛科技股份有限公司西安制药厂于2009年4月通过国家鼓励类企业年审，被确认符合《产业结构调整指导目录》，继续享受西部大开发税收优惠政策，企业所得税按15.00%的税率征收。

3、子公司陕西东盛医药有限责任公司、安徽东盛制药有限公司于2009年8月获得高新技术企业的重新认定，企业所得税按15.00%的税率征收。

四、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、非同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称(全称)	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	法人代表	主要经营范围
陕西东盛医药有限责任公司	控股	陕西省西安市	医药销售	3,900.00	张斌	医药产品的批发、零售、新药研制
启东盖天力制药股份有限公司	控股	江苏省启东市	医药生产	2,880.00	张斌	医药产品的生产和销售
西安远洋广告有限责任公司	控股	陕西省西安市	广告代理	500.00	张斌	各类广告的设计、制作、代理
北京美联康健科技有限公司	控股	北京市	医药销售	1,000.00	张斌	保健食品的销售
子公司名称(全称)	持股比例(%)	表决权比例(%)	年末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额		是否合并
陕西东盛医药有限责任公司	98.97	98.97	3,860.00	无		是
启东盖天力制药股份有限公司	95.64	95.64	2,754.00	无		是
西安远洋广告有限责任公司		99.00	495.00	无		是(注1)
北京美联康健科技有限公司		100.00	1,000.00	无		是(注2)
子公司名称(全称)	企业类型	组织机构代码		少数股东权益(万元)		
陕西东盛医药有限责任公司	有限公司	71014580-2		-14.04		
启东盖天力制药股份有限公司	有限公司	13479327-X		1,703.13		
西安远洋广告有限责任公司	有限公司	62805068-7		3.21		
北京美联康健科技有限公司	有限公司	76750275-1				

注 1：陕西东盛医药有限责任公司持有西安远洋广告有限责任公司 99%的股份，本公司通过控制陕西东盛医药有限责任公司，间接持有西安远洋广告有限责任公司 99%的表决权股份。

注 2：陕西东盛医药有限责任公司持有北京美联康健科技有限公司 60%的股份，山西广誉远国



药有限公司持有北京美联康健科技有限公司 40%股份，本公司通过控制陕西东盛医药有限责任公司公司及山西广誉远国药有限公司间接持有北京美联康健科技有限公司 100%的表决权股份。

2、同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称 (全称)	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	法人代表	主要经营范围
安徽东盛制药有限公司	控股	安徽省淮南市	医药生产	3,000.00	张斌	医药产品的生产和销售
安徽东盛友邦制药有限公司	控股	安徽省淮南市	医药生产	810.00	张斌	医药产品的生产和销售
山西广誉远国药有限公司	控股	山西省太谷县	医药生产	3,600.00	张斌	医药产品的生产和销售
子公司名称 (全称)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	年末实际出资额 (万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并	
安徽东盛制药有限公司		100	3,000.00	无	是 (注 1)	
安徽东盛友邦制药有限公司		100	810.00	无	是 (注 2)	
山西广誉远国药有限公司	95	95	3,521.00	无	是	
子公司名称 (全称)	企业类型		组织机构代码		少数股东权益 (万元)	
安徽东盛制药有限公司	有限公司		71104639-8			
安徽东盛友邦制药有限公司	有限公司		75485895-1			
山西广誉远国药有限公司	有限公司		70108069-9		165.68	

注 1：本公司持有安徽东盛制药有限公司 95%的股份，陕西东盛医药有限责任公司持有安徽东盛制药有限公司 5%的股份，本公司通过控制陕西东盛医药有限责任公司直接及间接持有安徽东盛制药有限公司 100%的表决权股份。

注 2：本公司持有安徽东盛友邦制药有限公司 98.77%的股份，陕西东盛医药有限责任公司持有安徽东盛友邦制药有限公司 1.23%的股份，本公司通过控制陕西东盛医药有限责任公司直接及间接持有安徽东盛制药有限公司 100%的表决权股份。

(二) 合并范围发生变更的说明

本公司持有的青海制药 (集团) 有限责任公司 52.92% 股东权益已经陕西省中级人民法院委托拍卖处置，本期未纳入合并报表范围，详见附注十、4 及 15 项所述。

(三) 本期不再纳入合并范围的子公司

名称	变更原因	处置日净资产	年初至处置日净利润
青海制药 (集团) 有限责任公	已处置	196,985,175.85	12,081,781.75

五、合并财务报表项目注释



(一) 货币资金

项 目	年末账面余额	年初账面余额
现金	3,345,567.85	1,519,546.82
银行存款	6,075,983.75	82,655,417.62
其他货币资金	35,282,507.30	274,041,208.40
合 计	44,704,058.90	358,216,172.84

截至 2011 年 12 月 31 日止，其他货币资金余额中有 35,002,507.30 元系债权人委员会监管使用的专项资金，除上述款项存在使用限制外，其余款项不存在质押、冻结的情况，或潜在收回风险。

货币资金年末比年初减少 87.52% 主要系债权人委员会支付银行借款及支付担保债务所致。详见附注十、2 项所述。

(二) 应收票据

(1) 应收票据分类

种 类	年末账面余额	年初账面余额
银行承兑汇票	4,943,137.05	12,099,988.03
商业承兑汇票		
合 计	4,943,137.05	12,099,988.03

(2) 年末无质押的应收票据。

(3) 应收票据年末比年初减少 59.15%，主要系报告期内以应收票据付款较多所致。

(4) 年末已背书未到期的票据中金额最大的前五项明细列示如下：

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
四川科伦医药贸易有限公司	2011-12-28	2012-6-28	935,726.91	
青海制药（集团）有限责任公司	2011-7-29	2012-1-29	500,000.00	
陕西怡康医药有限责任公司	2011-12-15	2012-3-15	316,350.40	
重庆医药（集团）股份有限公司	2011-12-9	2012-3-9	281,178.20	
陕西广联药业有限公司	2011-10-31	2012-1-31	266,244.00	
合 计			2,299,499.51	

(三) 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下：



类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	12,408,920.66	6.71	12,408,920.66	100	
按组合计提坏账准备的应收账款	172,601,133.68	93.29	90,006,451.97	3、10、20、40、60、100	82,594,681.71
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	185,010,054.34	100.00	102,415,372.63		82,594,681.71
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	31,385,037.16	16.52	16,145,015.33		15,240,021.83
按组合计提坏账准备的应收账款	158,575,808.23	83.48	81,657,912.13	3、10、20、40、60、100	76,917,896.10
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	189,960,845.39	100.00	97,802,927.46		92,157,917.93

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	41,780,849.23	24.21	1,253,425.48	40,938,390.42
1—2 年	6,400,390.53	3.71	640,039.05	5,646,667.18
2—3 年	22,777,604.31	13.2	4,555,520.86	18,222,083.43
3—4 年	25,224,073.56	14.61	10,089,629.42	14,798,366.28
4—5 年	7,375,947.22	4.27	4,425,568.33	2,989,174.40
5 年以上	69,042,268.83	40.00	69,042,268.83	
合计	172,601,133.68	100	90,006,451.97	82,594,681.71
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	44,147,694.48	27.84	1,324,430.84	42,823,263.64
1—2 年	21,445,408.25	13.52	2,144,540.83	19,300,867.42
2—3 年	12,103,804.07	7.63	2,420,760.81	9,683,043.26



3—4 年	309,163.15	0.19	123,665.26	185,497.89
4—5 年	12,313,059.72	7.76	7,387,835.83	4,925,223.89
5 年以上	68,256,678.56	43.06	68,256,678.56	
合计	158,575,808.23	100.00	81,657,912.13	76,917,896.10

(3) 年末单项金额重大并单项计提坏账准备或单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	年末账面金额	坏账准备	计提比例 (%)	理由
货款	12,408,920.66	12,408,920.66	100	款项收回的可能性较小
合计	12,408,920.66	12,408,920.66		

(4) 本报告期应收账款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 年末应收账款前五名单位列示如下:

单位名称	与本公司关系	年末金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
安徽省天键国药堂连锁有限公司	非关联方	19,289,339.72	2-4 年	10.43
国投药业安徽有限公司	非关联方	3,781,530.94	2-3 年	2.04
南京医药 (淮安) 天颐医药有限公司	非关联方	2,796,117.79	2-3 年	1.51
德国拜耳公司	非关联方	1,756,762.30	1 年以内	0.95
安徽华源医药股份有限公司	非关联方	1,576,548.00	2-3 年	0.85
合计		29,200,298.75		15.78

(6) 本报告期应收账款中无应收其他关联方账款。

(四) 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下:

类别	年末账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
应收政府部门款	132,055,929.00	58.62			132,055,929.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	92,568,517.77	41.09	26,332,445.95	3、10、20、40、60、100	66,236,071.82
内部备用金	647,595.06	0.29			647,595.06
合计	225,272,041.83	100	26,332,445.95		198,939,595.88
类别	年初账面余额				



	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
应收政府部门款	8,000,000.00	8.16			8,000,000.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	89,985,916.18	91.84	21,742,472.57	3、10、20、40、60、100	68,243,443.62
内部备用金					
合计	97,985,916.18	100.00	21,742,472.57		76,243,443.62

(2) 其他应收款按账龄分析列示如下:

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	35,986,525.31	38.88	1,079,595.77	35,631,268.41
1—2 年	12,823,079.91	13.85	1,282,307.99	10,261,481.85
2—3 年	13,642,017.15	14.74	2,728,403.43	12,272,141.35
3—4 年	12,718,987.60	13.74	5,087,595.04	4,047,813.05
4—5 年	3,108,410.21	3.36	1,865,046.13	2,689,412.57
5 年以上	14,289,497.59	15.43	14,289,497.59	1,333,954.59
合计	92,568,517.77	100.00	26,332,445.95	66,236,071.82
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	31,847,537.46	35.39	975,880.99	30,871,656.47
1—2 年	24,840,932.09	27.61	2,484,093.21	22,356,838.88
2—3 年	12,718,987.60	14.13	2,543,797.52	10,175,190.08
3—4 年	6,288,961.44	6.99	2,515,584.58	3,773,376.86
4—5 年	2,665,953.30	2.96	1,599,571.98	1,066,381.32
5 年以上	11,623,544.29	12.92	11,623,544.29	
合计	89,985,916.18	100.00	21,742,472.57	68,243,443.62

(3) 应收政府部门款为应收陕西省中级人民法院的案件执行款, 详见附注十、4 所述。

(4) 本报告期其他应收款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 年末其他应收款前五名单位列示如下:

单位名称	款项内容	与本公司关系	年末金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
陕西省中级人民法院	案件执行款	非关联方	132,055,929.00	1 年以内	58.62
省区借款	往来	内部单位	21,443,007.90	1 年以内	9.52
安徽淮南三药厂	往来	非关联方	7,923,900.55	2-6 年	3.52
山西太谷福利厂	往来	非关联方	2,000,000.00	2-3 年	0.89



中仪招标	预付保证金	非关联方	1,005,765.62	1-2 年	0.44
合 计			164,428,603.07		72.99

(6) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	年末金额	占其他应收款总额的比例 (%)
西安东盛医药研究所	同一母公司	415,000.00	0.18
合 计		415,000.00	0.18

(7) 其他应收款余额年末比年初增加 129.90%主要系本年陕西省中级人民法院委托拍卖青海制药(集团)有限责任公司 52.92%股东权益款, 详见附注十、4 项所述。

(五) 预付款项

(1) 预付款项按账龄分析列示如下:

账龄结构	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	14,001,773.14	43.47	7,443,832.14	18.97
1—2 年 (含)	4,163,945.68	12.93	2,432,795.17	6.20
2—3 年 (含)	1,320,260.96	4.10	10,046,571.95	25.60
3 年以上	12,725,693.04	39.50	19,314,001.52	49.23
合 计	32,211,672.82	100.00	39,237,200.78	100.00

(2) 年末预付款项前五名单位列示如下:

单位名称	与本公司关系	年末账面余额	占预付账款总额的比例 (%)	预 付 时 间	未结算原因
江苏中信建设集团	非关联方	7,134,308.00	22.15	1 年以内	工程尚未结束
上海绿地集团	非关联方	4,160,107.00	12.91	3 年以上	房屋尚未交付
东方财富投资有限公司	非关联方	3,000,000.00	9.31	3 年以上	业务尚未执行完毕
江苏英迈文化传媒有限公司	非关联方	600,000.00	1.86	3 年以上	业务尚未执行完毕
山西苏迅电梯营销工程公司	非关联方	437,330.00	1.36	3 年以上	工程尚未结束
合 计		15,331,745.00	47.59		

(3) 账龄超过一年、金额较大的预付款项明细如下:

单位名称	年末账面余额	账龄	未及时结算原因
上海绿地集团西安置业有限公司	4,160,107.00	3-4 年	房屋尚未交付
合 计	4,160,107.00		



(4) 本报告期预付款项中无预付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(5) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	年末金额	占预付账款总额的比例 (%)
西安东盛医药研究所	同一母公司	530,000.00	1.65
合计		530,000.00	1.65

(六) 应收股利

项 目	年初账面余	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、账龄一年以内的应收股利				
青海制药 (集团) 有限责任公司		5,469,529.51		5,469,529.51
合计		5,469,529.51		5,469,529.51

详见附注十、15 所述

(七) 存货

(1) 存货分类列示如下:

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
原材料	22,470,637.20	2,352.00	22,468,285.20	25,117,414.20	2,352.00	25,115,062.20
在产品	11,457,218.50		11,457,218.50	10,651,987.51		10,651,987.51
库存商品	43,195,297.87	23,252,180.23	19,943,117.64	51,260,367.94	25,437,576.28	25,822,791.66
周转材料	4,502,190.66	15,100.01	4,487,090.65	5,283,338.74	15,100.01	5,268,238.73
在途物资	85,563.67		85,563.67	34,883.19		34,883.19
包装物	4,354,649.84		4,354,649.84	4,857,391.90		4,857,391.90
委托加工物资	11,501.98		11,501.98	1,107,323.58		1,107,323.58
自制半成品	673,733.63	164,715.63	509,018.00	432,143.67	164,715.63	267,428.04
合计	86,750,793.35	23,434,347.87	63,316,445.48	98,744,850.73	25,619,743.92	73,125,106.81

(2) 各项存货跌价准备的增减变动情况

存货种类	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
原材料	2,352.00				2,352.00
库存商品	25,437,576.28	130,230.85	1,606,359.94	709,266.96	23,252,180.23
周转材料	15,100.01				15,100.01
自制半成品	164,715.63				164,715.63
合计	25,619,743.92	130,230.85	1,606,359.94	709,266.96	23,434,347.87

(3) 存货跌价准备计提依据与转回情况



存货种类	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转回金额占该项存货期末余额的比例
库存商品	商品过期	核销	3.72%

(八) 长期股权投资

(1) 长期股权投资分项列示如下:

被投资单位	核算方法	投资成本	年初账面余额	本年增减额(减少以“-”号填列)	年末账面余额
青海盛祥工贸有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
太谷县任村信用社	成本法	33,052.37	33,052.37		33,052.37
西安美联康健有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00	-100,000.00	
青海制药厂有限公司	权益法	68,453,752.29	73,045,915.95	-73,045,915.95	
合计		69,586,804.66	74,178,968.32	-73,145,915.95	1,033,052.37
被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	减值准备金额	本年计提减值准备金额	本年现金红利
青海盛祥工贸有限公司	5.00	5.00			
太谷县任村信用社					
西安美联康健有限公司	20.00	20.00			
青海制药厂有限公司	45.16	45.16			
合计					

(2) 无向投资企业转移资金的能力受到限制的情况。

(3) 被投资单位青海制药厂有限公司为青海制药(集团)有限责任公司的联营企业,本年度内已处置。详见附注十、4及15所述。

(九) 投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产本年增减变动如下:

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、投资性房地产原价合计	914,067.81			914,067.81
1、房屋、建筑物	914,067.81			914,067.81
2、土地使用权				
二、投资性房地产累计折旧(摊销)合计	289,388.27	29,524.32		318,912.59
1、房屋、建筑物	289,388.27	29,524.32		318,912.59
2、土地使用权				
三、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1、房屋、建筑物				



项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
2、土地使用权				
四、投资性房地产账面价值合计	624,679.54			595,155.22
1、房屋、建筑物	624,679.54			595,155.22
2、土地使用权				

(2) 本年对投资性房地产计提的折旧为 29,524.32 元。

(3) 截止 2011 年 12 月 31 日，不存在应计提投资性房地产减值准备的情况。

(十) 固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

项目	年初账面余额	本年增加额		本年减少额	年末账面余额
一、固定资产原价合计	592,621,444.63	23,262,390.24		107,420,367.20	508,463,467.67
1、房屋建筑物	392,707,537.36	19,627,283.21		74,589,585.72	337,745,234.85
2、机器设备	158,122,949.99	2,235,321.62		28,012,319.42	132,345,952.19
3、运输工具	15,592,059.95			2,982,235.15	12,609,824.80
4、办公设备	26,198,897.33	1,399,785.41		1,836,226.91	25,762,455.83
项目	年初账面余额	本年新增	本年计提	本年减少额	年末账面余额
二、累计折旧合计	188,875,445.67		23,893,415.10	36,843,317.03	175,925,543.74
1、房屋建筑物	80,477,961.13		12,136,642.09	20,721,514.09	71,893,089.13
2、机器设备	79,769,396.37		9,273,829.12	13,961,739.61	75,081,485.88
3、运输工具	9,707,491.34		1,141,581.67	1,082,685.19	9,766,387.82
4、办公设备	18,920,596.83		1,341,362.22	1,077,378.14	19,184,580.91
项目	年初账面余额	本年增加额		本年减少额	年末账面余额
三、固定资产净值合计	403,745,998.96				332,537,923.93
1、房屋建筑物	312,229,576.23				265,852,145.72
2、机器设备	78,353,553.62				57,264,466.31
3、运输工具	5,884,568.61				2,843,436.98
4、办公设备	7,278,300.50				6,577,874.92
项目	年初账面余额	本年增加额		本年减少额	年末账面余额
四、固定资产减值准备累计金额合计					
1、房屋建筑物					
2、机器设备					
3、运输工具					
4、办公设备					
项目	年初账面余额	本年增加额		本年减少额	年末账面余额
五、固定资产账面价值合计	403,745,998.96				332,537,923.93
1、房屋建筑物	312,229,576.23				265,852,145.72
2、机器设备	78,353,553.62				57,264,466.31



3、运输工具	5,884,568.61			2,843,436.98
4、办公设备	7,278,300.50			6,577,874.92

本年计提的折旧额为 23,893,415.10 元。

本年在建工程完工转入固定资产的原价为 19,500,179.99 元。

(2) 未办妥产权证书的情况

截止 2011 年 12 月 31 日, 本公司尚未获取产权证房屋及建筑物原值为 111,287,261.28 元。

(3) 截止 2011 年 12 月 31 日, 不存在应计提固定资产减值准备的情况。

(4) 所有权受限的固定资产详见附注五、(十六)。

(十一) 在建工程

(1) 在建工程分项列示如下:

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	减值准备	账面净额	金额	减值准备	账面净额
制药一厂 GMP	5,752,641.70		5,752,641.70	23,005,469.78		23,005,469.78
其他	37,000.00		37,000.00	41,408.55		41,408.55
制药一厂						
合计	5,789,641.70		5,789,641.70	23,046,878.33		23,046,878.33

(2) 重大在建工程项目基本情况及增减变动如下:

项目	预算金额	资金来源	年初金额		本年增加额	
			金额	其中: 利息资本化	金额	其中: 利息资本化
制药一厂 GMP		其他来源	23,005,469.78			
其他		其他来源	41,408.55			
制药一厂		自筹资金			2,239,071.90	
合计			23,046,878.33		2,239,071.90	

(续上表)

工程名称	本年减少额		年末金额		工程进度	工程投入占预算比例 (%)
	金额	其中: 本年转固	金额	其中: 利息资本化		
制药一厂 GMP	17,261,108.09	17,261,108.09	5,744,361.70			
其他	4,408.55		37,000.00			
制药一厂	2,239,071.90	2,239,071.90				
合计	19,504,588.54	19,500,179.99	5,789,641.70			



(3) 在建工程年末比年初减少 74.88%，主要系制药一厂 GMP 项目大部分已完工，转入固定资产投入使用。

(4) 截止 2011 年 12 月 31 日，不存在应计提在建工程减值准备的情况。

(5) 所有权受限的在建工程详见附注五、(十六)。

(十二) 无形资产与开发支出

(1) 无形资产情况

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、无形资产原价合计	51,278,356.19	880,000	23,377,791.49	28,780,564.70
土地使用权	31,761,891.12		8,853,410.42	22,908,480.70
专利技术	4,469,381.22	880,000	999,381.22	4,350,000.00
商标权	15,047,083.85		13,524,999.85	1,522,084.00
二、无形资产累计摊销额合计	21,935,824.53	1,154,697.00	15,844,422.49	7,246,099.04
土地使用权	4,743,481.77	792,585.96	2,277,830.20	3,258,237.53
专利技术	2,145,258.91	362,111.04	41,592.44	2,465,777.51
商标权	15,047,083.85		13,524,999.85	1,522,084.00
三、无形资产账面净值合计	29,342,531.66			21,534,465.66
土地使用权	27,018,409.35			19,650,243.17
专利技术	2,324,122.31			1,884,222.49
商标权				
四、无形资产减值准备累计金额合计				
土地使用权				
专利技术				
商标权				
五、无形资产账面价值合计	29,342,531.66			21,534,465.66
土地使用权	27,018,409.35			19,650,243.17
专利技术	2,324,122.31			1,884,222.49
商标权				

(2) 本年摊销额为 812,976.08 元。

(3) 截止 2011 年 12 月 31 日，不存在应计提无形资产减值准备的情况。

(4) 所有权受限的无形资产详见附注五、(十六)。

(十三) 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初账面余额	本年增加	本年减少额	年末账面余额
1、启东盖天力制药股份有限公司	11,775,418.18			11,775,418.18
2、安徽东盛制药有限公司	2,018,842.97		2,018,842.97	



3、北京美联康健科技有限公司	1,103,681.33			1,103,681.33
合 计	14,897,942.48		2,018,842.97	12,879,099.51

注：本年商誉减少为全额冲销了同一控制下合并的安徽东盛制药有限公司的原已确认的商誉。

(十四) 递延所得税资产与递延所得税负债

已确认的递延所得税资产明细列示如下：

项目	年末账面余额		年初账面余额	
	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	40,695,899.41	7,557,915.99	42,310,185.33	6,346,527.80
合 计	40,695,899.41	7,557,915.99	42,310,185.33	6,346,527.80

(十五) 资产减值准备

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额		年末账面余额
			转回	核销	
坏账准备	119,545,400.02	10,606,444.31	1,404,025.75		128,747,818.58
存货跌价准备	25,619,743.92	130,230.85	1,606,359.94	709,266.96	23,434,347.87
合 计	145,165,143.94	10,736,675.16	3,010,385.69	709,266.96	152,182,166.45

(十六) 所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产类别	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额	资产所有权受限制的原因
一、用于担保的资产					
在建工程	6,960,000.00		6,960,000.00		银行借款抵押注 1
无形资产	4,828,409.16			4,828,409.16	银行借款抵押注 2
固定资产	96,855,753.51	6,960,000.00		103,815,753.51	银行借款抵押注 3
二、其他原因造成所有权受到限制的资产					
货币资金	208,041,208.40		173,037,701.10	35,003,507.30	专项指定用途
合计	316,685,371.07	6,960,000.00	179,997,701.10	143,647,669.97	

注 1、在建工程为公司分公司制药一厂在建项目，为制药一厂在凤翔农村信用合作社 400 万银行借款（自 2010 年 4 月 1 日起至 2012 年 4 月 1 日止）提供抵押担保，本年度在建工程转入固定资产后，继续提供抵押担保。

注 2、无形资产为公司的商标专利权，为华夏银行深圳天安支行 1,389 万银行借款（自 2005 年 9 月 30 日起至 2006 年 8 月 10 日止）提供质押担保，截止 2012 年 4 月 20 日抵押担保尚未解除。



注 3、固定资产分别为建行陕西省东大街支行 8,400 万银行借款(自 2002 年 11 月 6 日起至 2006 年 11 月 5 日止)及浦发银行广州分行 3,013 万银行借款(2006 年 3 月 16 日起至 2007 年 3 月 15 日止)提供抵押担保,截止 2012 年 4 月 20 日抵押担保尚未解除。

(十七) 短期借款

(1) 短期借款明细项目列示如下:

借款类别	年末账面余额	年初账面余额	备注
质押借款	890,000.00	1,790,000.00	
抵押借款	9,150,000.00	9,250,000.00	
保证借款	138,926,008.42	212,122,365.52	
保证、质押借款	275,265,741.34	289,656,707.81	
保证、抵押借款	109,959,996.80	109,959,996.80	
保证、抵押、质押借款	9,776,914.47	9,776,914.47	
合计	543,968,661.03	632,555,984.60	

(2) 逾期借款明细如下:

贷款单位	借款金额	借款利率	借款资金用途	未按期还款原因	预计还款期
中国工商银行淮南分行	2,000,000.00	10.49%	借新还旧	资金紧张	逐年偿还
中国工商银行淮南分行	2,000,000.00	10.49%	借新还旧	资金紧张	逐年偿还
中国工商银行淮南分行	1,150,000.00	10.49%	购生产用原料	资金紧张	逐年偿还
中国工商银行淮南分行	660,000.00	10.49%	购生产用原料	资金紧张	逐年偿还
中国工商银行淮南分行	1,700,000.00	10.49%	借新还旧	资金紧张	逐年偿还
中国工商银行淮南分行	1,650,000.00	10.49%	借新还旧	资金紧张	逐年偿还
交通银行西安分行营业部	14,360,000.00	6.42%	借新还旧	资金紧张	逐年偿还
交通银行西安分行营业部	34,894,698.88	6.42%	借新还旧	资金紧张	逐年偿还
大连商行	81,050,000.00	7.56%	转贷	资金紧张	逐年偿还
光大银行友谊路支行	17,566,528.23	9.49%	借新还旧	资金紧张	逐年偿还
浦发广州银行	30,126,220.00	7.25%	借新还旧	资金紧张	逐年偿还
广州发展银行	1,332,972.40	5.31%	借新还旧	资金紧张	逐年偿还
华夏银行深圳天安支行	13,894,906.45	5.31%	借新还旧	资金紧张	逐年偿还
招行银行城南支行	43,578,286.38	5.31%	借新还旧	资金紧张	逐年偿还
西安中信银行	2,287,538.89	9.45%	借新还旧	资金紧张	逐年偿还
中国工商银行高新支行	39,900,000.00	8.93%	短期资金周转	资金紧张	逐年偿还
成都浦发银行	46,779,236.24	5.31%	转贷	资金紧张	逐年偿还
石嘴山信用社	7,000,000.00	9.71%	流动资金	资金紧张	逐年偿还
中国光大银行太原分行	1,165,339.50	7.25%	流动资金	资金紧张	逐年偿还
华夏银行西安分行营业部	36,241.20	1.80%	转贷	资金紧张	逐年偿还



中国工商银行高新开发区支行	678,979.88	8.64%	借新还旧	资金紧张	逐年偿还
中国工商银行高新开发区支行	25,841,137.86	6.97%	借新还旧	资金紧张	逐年偿还
中国建设银行东大街支行	25,000,000.00	6.70%	借新还旧	资金紧张	逐年偿还
中国建设银行东大街支行	16,436,460.04	6.37%	借新还旧	资金紧张	逐年偿还
中国农业银行长安路支行	18,320,000.00	7.01%	借新还旧	资金紧张	逐年偿还
中国农业银行长安路支行	20,000,000.00	7.37%	借新还旧	资金紧张	逐年偿还
中国农业银行长安路支行	20,000,000.00	7.37%	借新还旧	资金紧张	逐年偿还
商业银行互助路支行	776,914.47	7.91%	借新还旧	资金紧张	逐年偿还
商业银行互助路支行	20,000,000.00	6.24%	借新还旧	资金紧张	逐年偿还
商业银行互助路支行	9,000,000.00	6.97%	借新还旧	资金紧张	逐年偿还
中国银行陕西省分行营业部	26,513,200.61	6.02%	借新还旧	资金紧张	逐年偿还
合计	525,698,661.03				

资产负债表日后逾期借款已偿还金额为 104 万元。

(十八) 应付账款

(1) 截至 2011 年 12 月 31 日止，账龄超过一年的大额应付账款的明细如下：

供应商	金额	性质或内容	未偿还的原因
陕西建工集团设备安装工程有限公司	1,725,891.94	工程款	资金紧张
上海市建设机电安装有限公司	1,308,620.40	工程款	资金紧张
临沂利康中药饮片公司	1,058,472.96	货款	资金紧张
上海新菲尔生物制药工程技术有限	878,309.11	货款	资金紧张
陕西第三建筑工程公司	679,451.33	工程款	未结算
合计	5,650,745.74		

(2) 本报告期应付账款中无应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或其他关联方的款项情况。

(十九) 预收款项

(1) 截至 2011 年 12 月 31 日止，账龄超过一年的大额预收款项的明细如下：

客户	金额	性质或内容	未结转的原因
安徽远望医药科技有限公司	313,919.68	货款	尚未结算
新疆普济堂	256,008.00	货款	尚未结算
合计	569,927.68		

(2) 本报告期预收款项中无预收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或其他关联方的款项情况。



(二十) 应付职工薪酬

应付职工薪酬明细如下:

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
工资、奖金、津贴和补贴	3,417,458.00	39,708,121.41	38,867,021.20	4,258,558.21
职工福利费	2,055,285.17	10,476.00	488,626.05	1,577,135.12
社会保险费	11,371,369.29	11,677,467.00	17,322,532.67	5,726,303.62
其中: 医疗保险费	816,620.25	3,233,846.06	3,811,332.88	239,133.43
基本养老保险费	9,611,945.76	7,594,390.07	12,799,705.46	4,406,630.37
失业保险费	921,220.69	675,870.84	536,232.08	1,060,859.45
工伤保险费	17,399.72	98,096.24	97,164.74	18,331.22
职工生育保险	4,182.87	75,263.79	78,097.51	1,349.15
住房公积金	484,366.36	1,140,811.50	1,179,437.46	445,740.40
辞退福利	1,307,844.14		1,141,447.08	166,397.06
工会经费和职工教育经费	8,185,637.22	672,473.9	625,625.37	8,232,485.75
除辞退福利外其他因解除劳动关系给予的补偿	1,712,469.16			1,712,469.16
合计	28,534,429.34	53,209,349.81	59,624,689.83	22,119,089.32

(二十一) 应交税费

类别	年末账面余额	年初账面余额
增值税	3,685,078.21	7,324,195.80
营业税	15,106.70	2,806,618.42
企业所得税	56,011,352.72	25,032,203.40
个人所得税	422,102.43	1,619,284.67
城市维护建设税	1,965,559.67	3,935,584.18
房产税	1,209,044.84	1,778,588.92
消费税	3,801,233.05	3,796,522.74
土地使用税	1,763,826.45	2,010,124.06
教育费附加	1,550,778.25	2,216,188.96
印花税	5,148.92	4,708.62
各项综合基金	579,548.04	577,249.43
其他	286,176.73	350,552.17
合计	71,294,956.01	51,451,821.37

(二十二) 应付利息

项目	年末账面余额	年初账面余额
短期借款应付利息	399,972,183.86	339,126,088.18
合计	399,972,183.86	339,126,088.18



(二十三) 其他应付款

(1) 本报告期其他应付款中应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或其他关联方的款项情况

单位名称	年末账面余额	年初账面余额
西安东盛集团有限公司	377,555.98	1,059,008.40
合计	377,555.98	1,059,008.40

(2) 金额较大的其他应付款明细列示如下:

单位名称	年末账面余额	性质或内容
客户一	37,696,001.00	代为清偿银行借款
客户二	29,223,756.42	代为清偿银行借款
客户三	12,779,080.13	代为清偿银行借款
客户四	8,900,000.00	工程款
客户五	5,108,769.69	往来款
合计	93,707,607.24	

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款的明细如下:

单位名称	年末账面余额	性质或内容	资产负债表 日后偿还	未偿还的原因
客户一	37,696,001.00	代为清偿银行借款		尚未结清
客户二	25,928,686.38	代为清偿银行借款		尚未结清
客户三	6,000,000.00	往来款		资金紧张
客户四	5,108,769.69	往来款		分期偿付
合计	74,733,457.07			

(二十四) 预计负债

种类	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
对外提供担保	425,187,772.74		373,668,900.00	51,518,872.74
合计	425,187,772.74		373,668,900.00	51,518,872.74

本年度预计负债的减少情况详见附注十、2 所述。

(二十五) 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债明细如下:

项目	年末账面余额	年初账面余额
1 年内到期的长期借款	84,000,000.00	84,000,000.00
合计	84,000,000.00	84,000,000.00



(2) 1 年内到期的长期借款

A、1 年内到期的长期借款明细如下：

项 目	年末账面余额	年初账面余额
抵押借款、保证借款	84,000,000.00	84,000,000.00
合计	84,000,000.00	84,000,000.00

1 年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0 元。

B、金额前五名的 1 年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	年利 率 (%)	年末账面余额		年初账面余额	
					外币 金额	人民币金额	外币 金额	人民币金额
建行东大街支行	2002.11.06	2006.11.05	人民币	7.56		24,000,000.00		24,000,000.00
建行东大街支行	2002.11.06	2006.11.05	人民币	7.605		60,000,000.00		64,000,000.00
合计						84,000,000.00		84,000,000.00

C、1 年内到期的长期借款中的逾期借款

贷款单位	年末借款余额	年利率 (%)	逾期时间	借款资 金用途	未按期还 款原因	预计还 款期
建行东大街支行	24,000,000.00	7.56	2007 年			
建行东大街支行	60,000,000.00	7.605	2007 年			
合计	84,000,000.00					

资产负债表日后无逾期借款偿还情况。

(二十六) 其他非流动负债

项 目	年末账面余额	年初账面余额
醋氯芬酸项目	10,000,000.00	10,000,000.00
合 计	10,000,000.00	10,000,000.00

其他非流动负债系陕西省发改委确定但尚未完工的醋氯芬酸项目的专项拨入资金。

(二十七) 股本

本年股本变动情况如下：



	年初账面余额		本年增减					年末账面余额	
	股数	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例 (%)
一、有限售条件股份	77,437,843	31.76						77,437,843	31.76
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	77,437,843	31.76						77,437,843	31.76
其中：境内非国有法人持股	77,437,843	31.76						77,437,843	31.76
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计									
二、无限售条件流通股	166,370,595	68.24						166,370,595	68.24
1、人民币普通股	166,370,595	68.24						166,370,595	68.24
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	243,808,438	100						243,808,438	100

(二十八) 资本公积

本年资本公积变动情况如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
股本溢价				
其他资本公积	3,645,059.22		2,018,842.97	1,626,216.25
合计	3,645,059.22		2,018,842.97	1,626,216.25

注：本年资本公积的减少为冲减了同一控制下合并的企业安徽东盛制药有限公司原已确认的商誉所致。

(二十九) 盈余公积

本年盈余公积变动情况如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
法定盈余公积	29,615,319.69			29,615,319.69
其他				
合计	29,615,319.69			29,615,319.69



(三十) 未分配利润

未分配利润增减变动情况如下:

项目	本年数	上年数
上年年末未分配利润	-1,217,244,222.77	-1,410,873,253.40
加: 年初未分配利润调整数 (调减“-”)		
本年年初未分配利润	-1,217,244,222.77	-1,410,873,253.40
加: 本年归属于母公司所有者的净利润	299,716,482.91	193,629,030.63
减: 提取法定盈余公积		
应付普通股股利		
其他	-32,343,947.61	
年末未分配利润	-949,871,687.47	-1,217,244,222.77

(三十一) 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下:

项目	本年发生额	上年发生额
营业收入	228,929,042.08	229,820,920.03
其中: 主营业务收入	228,564,558.87	228,759,987.56
其他业务收入	364,483.21	1,060,932.47
营业成本	126,885,408.03	143,889,742.94
其中: 主营业务成本	126,679,202.29	142,790,790.82
其他业务成本	206,205.74	1,098,952.12

(2) 主营业务按行业类别列示如下:

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
药品销售	228,486,273.87	126,605,076.52	208,136,438.52	119,571,273.10
广告代理	78,285.00	74,125.77	20,623,549.04	23,219,517.72
合计	228,564,558.87	126,679,202.29	228,759,987.56	142,790,790.82

(3) 药品销售按产品类别分项列示如下:

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
OTC 类产品	136,966,518.57	72,230,098.15	103,395,687.38	69,495,814.34
处方药	38,303,043.80	17,889,364.57	43,773,808.79	13,278,939.46
原料药	42,892,836.22	28,836,141.72	43,340,453.88	24,732,528.76



兽药销售	10,323,875.28	7,649,472.08	17,626,488.47	12,063,990.54
合计	228,486,273.87	126,605,076.52	208,136,438.52	119,571,273.10

(4) 公司前五名客户营业收入情况

客户名称	本年发生额	占公司全部营业收入的比例 (%)
河南省卫生厅	14,521,300.00	6.34
德国拜耳公司	7,267,808.38	3.17
安徽省卫生厅	5,680,200.00	2.48
北京市京新龙医药销售有限公司	5,407,020.00	2.36
山西鑫福堂药业有限公司	5,240,818.80	2.29
合计	38,117,147.18	16.64

(三十二) 营业税金及附加

税种	本年发生额	上年发生额	计缴标准
营业税	3,398.67	40,650.84	5%
城市维护建设税	894,687.38	891,768.36	5%、7%
教育费附加	645,216.04	596,401.34	3%、4%
综合基金	5,559.26	140,312.56	1%
消费税	842,481.89	1,316,531.68	10%,20%+0.5 元/500 毫升
合计	2,391,343.24	2,985,664.78	

(三十三) 销售费用

项目	本年金额	上年金额
学术及商业活动宣传费	39,595,093.71	18,123,743.50
工资	14,755,566.99	14,230,220.50
运杂费	4,335,723.29	3,535,548.35
差旅费	3,619,075.50	3,159,349.76
广告费	11,651,353.99	1,909,286.82
房租	1,126,484.80	1,254,240.80
会议费	681,660.38	912,940.17
办公费	901,035.49	859,478.09
通讯费	664,468.62	845,315.99
交通费	973,661.21	585,746.10
业务招待费	660,700.40	465,008.65
其他	2,612,188.59	7,551,589.34
合计	81,577,012.97	53,432,468.07



(三十四) 管理费用

项目	本年金额	上年金额
工资	18,610,086.54	19,001,886.17
社会保险费	11,051,085.00	10,150,672.95
折旧	6,919,142.26	7,339,072.02
业务招待费	3,868,308.84	4,552,514.97
各项税费基金	3,464,260.15	4,163,174.52
技术开发费	3,501,695.47	3,319,492.94
办公费	4,669,594.99	3,143,280.72
差旅费	2,089,805.57	2,335,981.44
车辆运转	1,254,002.84	2,040,562.59
无形资产摊销	1,154,697.00	1,724,550.43
中介机构费	2,072,027.30	1,520,016.21
物料消耗	627,149.86	1,242,541.64
水电费	1,505,983.37	1,114,615.69
会议费	1,643,012.70	853,775.02
房屋租赁费	601,704.72	720,489.27
修理费	49,757.39	602,437.94
工会及教育经费	794,356.20	518,467.47
电话费	527,541.39	503,085.87
培训费	380,718.00	451,710.20
其他	10,567,517.10	7,458,345.21
董事会会费	237,337.00	
信息披露费	400,000.00	
合计	75,989,783.69	72,756,673.27

(三十五) 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	64,136,435.30	71,963,878.44
利息收入	-230,932.36	-140,658.17
手续费	212,112.71	74,976.10
现金折扣	873,428.95	
其他	256,205.35	318,053.64
贴现息		152,088.86
合计	65,247,249.95	72,368,338.87

(三十六) 投资收益

(1) 投资收益按来源列示如下:



产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	18,979,773.04	17,983,457.84
长期股权投资转让收益	61,999,999.80	
合计	80,979,772.84	17,983,457.84

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
青海制药厂有限公司	13,610,243.53	17,972,450.16
青海制药(集团)有限责任公司	5,469,529.51	
西安美联康健有限公司	-100,000.00	
合计	18,979,773.04	17,972,450.16

(三十七) 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	10,606,444.31	22,507,919.74
存货跌价损失	130,230.85	1,497,783.47
合计	10,736,675.16	24,005,703.21

(三十八) 营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	6,194.84	2,137,244.58	6,194.84
其中: 固定资产处置利得	6,194.84	235,246.77	6,194.84
无形资产处置利得		1,901,997.81	
预计损失转回	289,074,144.10	199,998,150.98	289,074,144.10
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	615,000.00	5,297,695.95	150,000.00
资产交易和解金	120,024,000.00		120,024,000.00
其他	714,614.87	157,001,506.08	714,614.87
合计	410,433,953.81	364,434,597.59	409,968,953.81

营业外收入当中预计损失转回, 详见附注十、2 所述; 资产交易和解金, 详见附注十、1 所述。

政府补助明细列示如下:

项目	本年发生额	上年发生额	备注
拆迁补助		3,968,495.95	



扶持基金	355,000.00	410,000.00	
财政补贴	260,000.00	919,200.00	
合计	615,000.00	5,297,695.95	

(三十九) 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,532,373.49	8,441.50	2,532,373.49
其中：固定资产处置损失	2,532,373.49	8,441.50	2,532,373.49
对外捐赠	10,000.00	678,943.06	10,000.00
罚款	191,771.14	600,000.00	191,771.14
税款滞纳金		8,869,178.00	
和解金收入税金	6,721,344.00		8,847,758.01
其他	17,169,207.24	29,958,961.77	15,042,793.23
合计	26,624,695.87	40,115,524.33	26,624,695.87

注：其他主要系支付的对外担保债务损失。

(四十) 所得税费用

所得税费用（收益）的组成

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	24,138,769.15	680,551.83
递延所得税调整	-1,266,087.86	-226,998.08
合计	22,872,681.29	453,553.75

(四十一) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《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（2008）》、中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

1、计算结果

报告期利润	本年数		上年数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	1.23	1.23	0.79	0.79
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	-0.34	-0.34	-0.53	-0.53



2、每股收益的计算过程

项目	序号	本年数	上年数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	299,716,482.91	193,629,030.63
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	382,629,643.07	322,642,443.23
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	-82,913,160.16	-129,013,412.60
年初股份总数	4	243,808,438.00	243,808,438.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5		
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11		
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times7\div 11-8\times9\div 11-10$	243,808,438.00	243,808,438.00
因同一控制下企业合并而调整的用于计算扣除非经常性损益后的每股收益的发行在外的普通股加权平均数	13	243,808,438.00	243,808,438.00
基本每股收益 (I)	$14=1\div 12$	1.23	0.79
基本每股收益 (II)	$15=3\div 13$	-0.34	-0.53
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16		
所得税率	17		

(四十二) 现金流量表项目注释

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
往来款	9,638,101.38	24,600,000.00
补贴收入	615,000.00	5,297,695.95
合计	10,253,101.38	29,897,695.95

2、支付的其他与经营活动有关的现金



项目	本年金额	上年金额
学术及商业活动宣传费	30,164,553.35	16,041,100.88
支付税款及罚金		9,469,178.00
业务招待费	4,529,009.24	5,017,523.62
差旅费	5,708,881.07	5,495,331.20
办公费	5,570,630.48	4,002,758.81
运杂费	4,335,723.29	3,535,548.35
广告费	4,145,221.30	1,909,286.82
技术开发费	3,501,695.47	3,319,492.94
往来款	48,290,030.21	
合计	106,245,744.41	48,790,220.62

3、收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
收回预付购买资产款	14,000,000.00	172,400,000.00
和解金	6,600,000.00	104,403,665.00
违约金		154,600,000.00
合计	20,600,000.00	431,403,665.00

4、支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
和解金相关税费及中介	36,698,213.72	
合计	36,698,213.72	

5、收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
担保方代为清偿银行借款		72,876,882.40
债权人委员拨付资金	46,000,000.00	
债权人委员会专用款	203,000,000.00	
合计	249,000,000.00	72,876,882.40

6、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
担保损失	118,597,492.70	40,400,000.00
债务减免事宜咨询费	1,700,000.00	25,360,896.28
债权人委员会专用款	101,002,507.30	
合计	221,300,000.00	65,760,896.28



(四十三) 现金流量表补充资料

(1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	308,017,918.53	202,231,306.24
加: 资产减值准备	6,070,144.39	24,005,703.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,922,939.42	22,918,087.84
无形资产摊销	1,154,697.00	2,799,531.16
长期待摊费用摊销		50,669.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-110,775,910.51	-3,619,304.96
固定资产报废损失		68,447.00
公允价值变动损失		
财务费用	63,959,189.22	71,963,878.44
投资损失	-80,979,772.84	-17,983,457.84
递延所得税资产减少	-146,966.87	-226,998.08
递延所得税负债增加		
存货的减少	-7,588,986.87	2,167,261.23
经营性应收项目的减少	-165,989,872.63	-117,600,742.65
经营性应付项目的增加	-113,205,589.40	-233,986,971.86
其他	68,630.43	
经营活动产生的现金流量净额	-75,493,580.13	-47,212,591.27
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	9,701,551.60	150,174,964.44
减: 现金的期初余额	150,174,964.44	32,844,267.45
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-140,473,412.84	117,330,696.99

(2) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
一、现金	9,701,551.60	150,174,964.44
其中: 库存现金	3,345,567.85	1,519,546.82
可随时用于支付的银行存款	6,075,983.75	82,655,417.62
可随时用于支付的其他货币资金	280,000.00	66,000,000.00
可用于支付的存放中央银行款项		



存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	9,701,551.60	150,174,964.44
四、母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价	35,002,507.30	208,041,208.40

六、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1、本公司的母公司情况

母公司名称	企业类型	注册地址	法人代表	业务性质	注册资本	组织机构代码	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)
西安东盛集团有限公司	有限责任公司	陕西省西安市	郭家学	中药研究开发、高科技企业投资	壹亿伍仟万	29426184-6	22.17	22.17

2、子公司

子公司情况详见本附注四企业合并及合并财务报表之（一）。

3.其他关联方

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
西安东盛医药研究所	受同一母公司控制	72997369-1
青海同仁铝业有限责任公司	本公司股东之子公司	71044549-3

(二) 关联方担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保是否已经履行完毕
西安东盛集团有限公司	东盛科技股份有限公司	323,091,151.23	否
西安东盛集团有限公司	陕西东盛医药有限责任公司	40,776,914.10	否
陕西东盛药业股份有限公司	东盛科技股份有限公司	84,000,000.00	否

(三) 关联方往来款项余额

关联方名称	科目名称	年末账面余额		坏账准备	
		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
西安东盛医药研究所	其他应收款	415,000.00	1.29	83,000.00	20%



关联方名称	科目名称	年末账面余额		坏账准备	
		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
西安东盛医药研究所	预付账款	530,000.00	1.65		
青海同仁铝业有限公司	预付账款				
西安东盛集团有限公司	其他应付款	377,555.98	0.19		
关联方名称	科目名称	年初账面余额		坏账准备	
		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
西安东盛医药研究所	其他应收款	415,000.00	1.06	41,500.00	10%
西安东盛医药研究所	预付账款				
青海同仁铝业有限公司	预付账款	14,000,000.00	35.68		
西安东盛集团有限公司	其他应付款	1,059,008.40	0.29		

七、或有事项

- 1、本公司为控股子公司陕西东盛医药有限责任公司提供担保，担保金额为 2,977.69 万元。
- 2、根据债权人委员会于 2010 年 12 月 31 日通过的公司高风险或有负债解决方案，本年度公司与相关债权银行签署了 7 份《担保免除协议》，解除担保责任 58,986 万元，实现债务减免 37,366.89 万元。截至目前，尚余 8,607.32 万元的担保责任的解除仍在积极推进之中。

除上述事项外，截止 2011 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的或有事项。

八、重大承诺事项

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司无应披露未披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

截止 2012 年 4 月 20 日，本公司无应披露未披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

1、2006 年 10 月 25 日，2008 年 2 月 29 日，公司控股子公司东盛科技启东盖天力制药股份有限公司（以下简称“启东盖天力”）与拜耳医药保健有限公司（以下简称“拜耳医药”）分别签署了《业务和盖天力资产买卖协议》及《补充协议》。根据上述协议的约定，启东盖天力将其所拥有的抗感止咳类西药 OTC 业务（包括“白加黑”感冒片、“小白”糖浆、“信力”止咳糖浆三大非处方药品牌、相关生产设施和全国销售网络）以资产购买款 13,400 万美元加两阶段奖金的方式转让给拜耳医药。2008 年 7 月 1 日，启东盖天力收妥上述转让款项，双方完成资产交割。其后，双方共同展开了与奖金确认相关的审计工作，但对于拜耳医药是否需要支付奖金以及其他相关事宜一直存在争议，故奖



金支付事宜一直未能得以确认。经多次协商，双方达成和解，同意在解除所有未决事项后，由拜耳医药向启东盖天力支付和解金额人民币 12,002.40 万元以解决双方之间存在的所有争议。截至 2011 年 1 月 11 日，拜耳医药按照协议的约定履行了全部付款义务，至此，公司本次重大资产出售行为予以全部实施完毕。

2、截止 2011 年 12 月 31 日，除附注六、(二) 项中已经披露的关联方担保及七、1 中已披露的对子公司的担保外，已通过债权人委员会，清偿比例拟为 20%的,但尚未解除的对非关联方的担保合计约 8,607.32 万元。具体担保情况如下：

单位：万元

被担保单位名称	担保内容	担保金额	担保期限	备注
河北宝硕股份有限公司	商业承兑汇票	348.83	2004.10.21-2005.4.18	
小计		348.83		
沧州化学工业股份有限公司	流动资金贷款	3,700.00	2006.2.17-2007.2.16	沧化集团土地抵押
小计		3,700.00		
吉林兰宝科技信息股份有限公司	流动资金贷款	4,558.49	2002.11.11-2008.11.10	
小计		4,558.49		
担保金额总计		8,607.32		

- (1) 本报告期内，公司解除了为沧州化学工业股份有限公司银行借款担保责任 37,086 万元；
- (2) 本报告期内，公司解除了为河北宝硕股份有限公司银行借款担保责任 15,700 万元；
- (3) 2011 年 8 月，公司解除了为沧州沧井化学工业有限公司银行借款担保责任 6,200 万元；
- (4) 尚余 8,607.32 万元担保责任的解除仍在推进之中。

3、因中冶美利纸业股份有限公司（以下简称“美利纸业”）与公司控股子公司陕西东盛医药有限责任公司担保追偿权纠纷，美利纸业向东盛医药、东盛科技及东盛集团提起诉讼，涉及标的 3,000 万元。2011 年 5 月 4 日，陕西省西安市中级人民法院以（2010）西民四初字第 00338 号民事裁定书裁定东盛医药向其偿还 3,000 万元。截止资产负债表日款项尚未偿付。

4、因涉及与交通银行股份有限公司西安分行（以下简称“交行西安分行”）借款纠纷一案，经交行西安分行申请，西安市中级人民法院委托陕西信达拍卖有限公司、陕西阳光拍卖有限公司、陕西开泰拍卖有限责任公司于 2011 年 7 月 28 日以 13200 万元的价格拍卖了公司持有的青海制药集团有限责任公司 52.92% 的股权，并于 10 月 24 日向公司送达了（2009）西执民字第 79-5 号《执行裁定书》。

5、东盛集团持本公司 5,404 万社会法人股股份、占本公司股份总数 22.17%，该股权已于 2005 年 6 月 29 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了股权质押登记手续，本报告期继续质押给中国银行陕西省分行；因涉及与华夏银行股份有限公司深圳天安支行的诉讼，广东省深圳市中级人民法院冻结了东盛集团持有本公司 5,404 万股限售流通股股份，自 210 年 5 月 12 日开始冻



结，截止 2011 年 12 月 31 日仍未解除冻结；因涉及与上海浦东发展银行广州五羊支行的诉讼，广东省广州市越秀区人民法院冻结了东盛集团持有本公司 5,404 万限售流通股股份，自 2008 年 6 月 24 日开始冻结，截止 2011 年 12 月 31 日仍未解除冻结；因涉及与云南云药科技股份有限公司、大连银行股份有限公司的诉讼，云南省昆明市中级人民法院、辽宁省高级人民法院轮候冻结东盛集团持有本公司 5,404 万限售流通股股份，自 2010 年 7 月 1 日开始冻结，截止 2011 年 12 月 31 日仍未解除冻结。

6、东盛药业持本公司 978 万社会法人股股份、占本公司股份总数 4.01%，该股权已于 2005 年 6 月 15 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了股权质押登记手续，本报告期继续质押给中国工商银行西安高新技术开发区支行（以下简称“工行开发区支行”）。因涉及与中国工商银行股份有限公司太谷支行的诉讼，山西省晋中市中级人民法院轮候冻结东盛药业持有本公司 2,339 万限售流通股股份，自 2008 年 3 月 26 日开始冻结，截止 2011 年 12 月 31 日仍未解除冻结；因涉及与招商银行股份有限公司西安城南支行的诉讼，陕西省高级人民法院轮候冻结东盛药业持有本公司 2,339 万限售流通股股份，自 2008 年 7 月 25 日开始冻结，截止 2011 年 12 月 31 日仍未解除冻结。因涉及与云南云药科技股份有限公司、大连银行股份有限公司的诉讼，云南省昆明市中级人民法院、辽宁省高级人民法院轮候冻结东盛药业持有本公司 2,339 万限售流通股股份，自 2008 年 7 月 16 日开始冻结，截止 2011 年 12 月 31 日仍未解除冻结。

7、2005 年 9 月 30 日，本公司在华夏银行股份有限公司深圳天安支行借款 2,700 万元，期限为 11 个月，因公司没有按合同约定偿还贷款，于 2006 年 11 月 21 日被诉至深圳市中级人民法院。此案已于 2007 年 6 月 26 日由法院作出（2007）深中法民二初字第 21 号判决。截止 2011 年 12 月 31 日，本公司欠该行借款 1,389 万元。

8、2006 年 3 月 16 日，本公司在上海浦东发展银行股份有限公司广州五羊支行借款 3,400 万元，期限为 1 年，因公司没有按合同约定偿还贷款，于 2008 年 12 月 12 日被诉至广州市越秀区人民法院并由法院作出（2008）越法民二初字第 2079 号判决。截止 2011 年 12 月 31 日，本公司欠该行借款本利合计 3,012 万元。

9、2007 年 12 月 29 日、2008 年 1 月 7 日，本公司在大连银行股份有限公司借款计 9,933 万元，因公司没有按合同约定偿还贷款被诉至辽宁省高级人民法院并由法院作出（2008）辽民二初字第 1 号民事调解书，截止 2011 年 12 月 31 日尚欠 8,105.00 万元。

10、2004 年 8 月 20 日，本公司在招商银行股份有限公司西安城南支行借款 15,000 万元，借款期限 1 年，因本公司没有按合同约定偿还贷款，2007 年 12 月 27 日，该行将本公司及担保方（东盛集团、东盛药业）上述两家担保单位起诉至陕西省高级人民法院。2008 年 6 月 6 日陕西省高级人民法院（2008）陕民二初字第 7 号民事调解书，公司同意还款，截止 2011 年 12 月 31 日，本公司尚欠该行借款本金 4,358 万元。

11、因中国光大银行西安友谊路支行（以下简称“光大银行友谊路支行”）与公司借款纠纷一案，



光大银行友谊路支行向公司及担保方东盛集团、美利纸业、世纪金花、郭家学、王玲提起诉讼，涉及标的金额 2,442.00 万元。2008 年 7 月 9 日，陕西省高级人民法院以 (2006) 陕执二公字第 226-4 号民事裁定书裁定公司按照借款合同的约定清偿借款及利息。截止 2011 年 12 月 31 日尚欠 1,757 万元。

12、原告华夏银行股份有限公司西安分行（以下简称“华夏银行西安分行”）与被告公司控股子公司陕西东盛医药有限责任公司借款纠纷一案，华夏银行西安分行向东盛医药及担保方美利纸业提起诉讼，涉及标的金额 3,980.50 万元。为子公司陕西东盛医药有限责任公司在华夏银行西安分行短期借款本金。2009 年 11 月 26 日，陕西省西安市中级人民法院以 (2009) 西民三初字第 64 号民事裁定书裁定东盛医药按照借款合同的约定清偿借款及利息。截止 2011 年 12 月 31 日尚欠 4 万元。

13、原告北京新浪无线广告有限公司（以下简称“新浪广告”）与被告东盛科技股份有限公司及东盛集团有限公司，就公司广告合同纠纷一案，新浪广告向公司及东盛集团提起诉讼，涉及标的金额 338.2 万元。2011 年 1 月，在北京市海淀区人民法院的主持下，三方达成和解，公司根据 (2009) 海民初字第 21690 号民事调解书履行。公司预计在 2012 年年底支付完案件款。

14、原告交通银行股份有限公司西安分行（以下简称交行西安分行）与被告东盛科技股份有限公司借款纠纷一案，交行西安分行向公司及担保方东盛集团、宝硕股份提起诉讼，2007 年 2 月 28 日西安市中级人民法院依法冻结了公司所持有的青海制药集团有限责任公司 52.92% 的股权。2007 年 4 月西安市中级人民法院以 (2007) 西民三初字第 47 号民事判决书判决公司按照借款合同的约定清偿借款及利息，并承担案件受理费等 24.83 万元。经交行西安分行申请，西安市中级人民法院委托陕西信达拍卖有限公司、陕西阳光拍卖有限公司、陕西开泰拍卖有限责任公司于 2011 年 7 月 28 日以 13200 万元的价格拍卖了公司持有的青海制药集团有限责任公司 52.92% 的股权。截止 2011 年 12 月 31 日尚欠 4925 万元。

15、2011 年 10 月 24 日，西安市中级人民法院向公司送达 (2009) 西执民字第 79-5 号《执行裁定书》，依法裁定中国医药工业有限公司以 13,200 万元的最高竞买价获得公司所持有的青药集团 52.92% 的股权，至此公司将不再享有任何股东权利。2012 年 2 月 13 日，青药集团召开了五届二次股东会，批准了青药集团 2011 年度利润分配方案，其中公司应享有的股权拍卖前的现金红利为 5,469,529.51 元。2012 年 3 月，公司收妥了该笔红利。

16、以下事项的存在对本公司经营能力产生重大影响：

截止 2011 年 12 月 31 日，公司银行借款 62,797 万元，其中逾期借款 60,970 万元；股东权益 -65,624 万元；欠缴税金 7,129 万元；累计亏损 94,987 万元，营运资金 -97,665 万元；对外担保或有损失计提的预计负债 5,152 万元，流动负债高于资产总额 59,472 万元。

对上述事项，本公司拟（已）采取如下措施改善持续经营状况：

2012 年公司继续从“债务减免、提升主营效益”着手，加快历史遗留问题解决进程，“以创新营销为指引，以投资回报为根本”，积极应对挑战，降低风险，不断提升精细化管理水平，全力构



建企业核心竞争力，以确保企业的持续、稳定发展。

(1) 债务减免

加速推进历史遗留问题的解决进程，积极改善财务状况，提升运营效率，为公司的良性运转奠定坚实基础。

(2) 提升主营效益

2012 年，公司将努力克服原材料价格持续上涨、人工成本上升等的不利因素的影响，积极把握中国医药行业的黄金发展时期，以“新东盛、新思维、新起点、新发展”为指引，依托传统中药、骨骼及股关节药、头孢及心血管药、综合原料药四大生产基地，以品牌产品“龟龄集”、“定坤丹”为龙头，重塑品牌效应，通过创新营销拉动市场销售，力促经营业绩快速提升。

2012 年公司将紧紧围绕以下几个方面开展各项工作：

① 依托公司现有制度建设和内控基础，全面推进内控实施方案，进一步完善内部控制规范体系，防范风险，提高公司治理水平。

② 进一步提高营销创新模式，强化管控手段，规范市场运行，积极探索城乡第三终端的营销创新，确保终端销售与渠道建设并驾齐驱。

③ 进一步加强生产、质量管理，强化质量意识，在持续确保全年生产无事故的基础上不断提高生产效率，降低生产成本。

④ 加大科研开发投入，加强对现有品种的开发和利用，积极探索开发新剂型，为公司的可持续发展提供源动力。

⑤ 加强人才队伍建设，加大中药饮片人才的引进和培养，通过进一步完善考核激励体制，形成公开、公正、透明、严格的用人机制及全新的企业文化，为公司储备多方人才。

除上述情况外，截止 2011 年 12 月 31 日，本公司没有其他需要披露的重大事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下：

类别	年末账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	12,487,939.95	100.00	1,153,254.34	3、10、20、40	11,334,685.61
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					



合计	12,487,939.95	100.00	1,153,254.34		11,334,685.61
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	8,542,604.18	100.00	548,512.55	3、10、20	7,994,091.63
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	8,542,604.18	100.00	548,512.55		7,994,091.63

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	6,348,597.58	50.84	153,936.50	6,194,661.08
1—2 年	3,510,780.64	28.11	351,078.06	3,159,702.58
2—3 年	1,995,588.00	15.98	399,117.60	1,596,470.40
3--- 4 年	632,973.73	5.07	249,122.18	383,851.55
合计	12,487,939.95	100.00	1,153,254.34	11,334,685.61
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	5,399,040.93	63.20	152,734.36	5,246,306.57
1—2 年	2,286,996.60	26.77	224,464.86	2,062,531.74
2—3 年	856,566.65	10.03	171,313.33	685,253.32
合计	8,542,604.18	100.00	548,512.55	7,994,091.63

(2) 年末应收账款前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	年末金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
曹永霖	非关联方	1,212,880.82	1 年以内	9.71
保定康诚医药销售有限公司	非关联方	644,949.00	1-2 年	5.16
内蒙古林蒙医有限公司	非关联方	590,550.00	1-3 年	4.73
上海中鹭医药有限公司	非关联方	362,700.00	1-3 年	2.90
武汉康诚医药销售有限公司	非关联方	333,241.10	1-3 年	2.67
合计		3,144,320.92		25.17



(3) 应收其他关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	年末金额	占应收账款总额的比例 (%)
安徽东盛友邦制药有限公司	子公司	42,347.96	0.34
合计		42,347.96	0.34

(二) 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下:

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
应收政府部门款	132,055,929.00	77.92			132,055,929.00
应收关联方款	30,000,000.00	17.70			30,000,000.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	6,779,352.46	4.00	735,243.52	3、10、20、40	6,044,108.94
内部备用金	647,595.06	0.38			647,595.06
合计	169,482,876.52	100.00	735,243.52		168,747,633.00
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
应收政府部门款					
应收关联方款	30,000,000.00				30,000,000.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	7,079,121.49	100.00	409,289.44	3、10、20	6,669,832.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	37,079,121.49	100.00	409,289.44		36,669,832.05

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	4,244,951.71	62.62	127,072.55	4,117,879.16
1—2 年	899,774.62	13.27	87,198.70	812,575.92
2—3 年	659,782.69	9.73	131,034.89	528,747.80
3—4 年	974,843.44	14.38	389,937.38	584,906.06
合计	6,779,352.46	100.00	735,243.52	6,044,108.94



账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	4,808,729.89	93.88	124,030.07	4,684,699.82
1—2 年	1,154,668.68	3.11	62,518.17	1,092,150.51
2—3 年	1,115,722.92	3.01	222,741.20	892,981.72
合 计	7,079,121.49	100.00	409,289.44	6,669,832.05

(2) 年末大额其他应收款列示如下:

单位名称	款项内容	与本公司关系	年末金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
陕西省中级人民法院	案件执行款	非关联	132,055,929.00	1 年以内	77.92
山西广誉远国药有限公司	往来款	关联方	30,000,000.00	1-2 年以内	17.70
大连建科公司	往来款	非关联	770,000.00	3-4 年	0.45
海通证券股份有限公司	往来款	非关联	450,000.00	2-3 年	0.26
合 计			163,275,929.00		96.33

(3) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	年末金额	占其他应收款总额的比例 (%)
山西广誉远国药有限公司	子公司	30,000,000.00	17.70
合 计		30,000,000.00	17.70

(三) 长期股权投资

1、长期股权投资分项列示如下:

被投资单位	年初账面余额		本年增减额 (减少以“-”号填列)		年末账面余额
对子公司投资	195,881,384.45		-70,000,000.20		125,881,384.25
合 计	195,881,384.45		-70,000,000.20		125,881,384.25
被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	年初账面余额	本年增减额 (减少以“-”号填列)	年末账面余额
陕西东盛医药有限责任公司	98.97	98.97	45,564,400.00		45,564,400.00
青海制药 (集团) 有限责任公司	52.92	52.92	70,000,000.20	70,000,000.20	
东盛科技启东盖天力制药股份有限公司	95.64	95.64	19,182,009.18		19,182,009.18
山西广誉远国药有限公司	95.00	95.00	35,214,126.44		35,214,126.44
安徽东盛制药有限公司	100.00	100.00	11,555,609.75		11,555,609.75
安徽东盛友邦制药有限公司	100.00	100.00	14,365,238.88		14,365,238.88
合 计			195,881,384.45		125,881,384.25

2、公司在本年度处置了对子公司青海制药 (集团) 有限责任公司的股权, 详见附注十、4 及 15 所述。

3、公司对子公司山西广誉远国药有限公司的长期股权投资为 3,521.41 万元, 所占股权比例为



95.00%，该公司系本公司按评估价值从西安东盛集团有限公司受让的控股子公司，公司 2011 年度实现盈利 295.70 万元，截止 2011 年 12 月 31 日山西广誉远国药有限公司累计亏损 10,012.69 万元、净资产 3,313.63 万元；

4、对子公司安徽安徽友邦制药有限公司长期股权投资为 1,436.52 万元，所占股权比例为 98.77%，该公司也系本公司按评估价值从西安东盛集团有限公司受让的控股子公司，公司 2011 年度仍为亏损，亏损-363.02 万元，截止 2011 年 12 月 31 日，安徽友邦制药有限责任公司累计亏损 -2,742.71 万元、净资产-867.25 万元。

5、本报告期不存在应计提长期投资减值准备的情况。

(四) 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项 目	本年发生额	上年发生额
营业收入	34,397,837.22	32,416,719.75
其中：主营业务收入	34,397,837.22	32,416,719.75
营业成本	23,587,089.67	17,819,634.39
其中：主营业务成本	23,587,089.67	17,819,634.39

(2) 主营业务按行业类别列示如下：

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
药品销售	34,397,837.22	23,587,089.67	32,416,719.75	17,819,634.39
合计	34,397,837.22	23,587,089.67	32,416,719.75	17,819,634.39

(3) 主营业务按产品类别分项列示如下：

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
OTC	3,520,767.81	9,815,599.86	1,801,083.74	5,301,022.08
处方药	30,877,069.41	13,771,489.81	30,615,636.01	12,518,612.31
合计	34,397,837.22	23,587,089.67	32,416,719.75	17,819,634.39

(五) 投资收益

(1) 投资收益按来源列示如下：

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
长期股权投资转让收益	61,999,999.80	
权益法核算的长期股权投资	5,469,529.51	



产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	10,860,475.76	11,426,184.63
合计	78,330,005.07	11,426,184.63

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
青海制药(集团)有限责任公司	5,469,529.51	
合计	5,469,529.51	

(六) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	287,548,394.23	280,341,851.71
加: 资产减值准备	930,695.87	296,549.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,602,968.55	10,541,836.25
无形资产摊销	296,496.66	883,249.32
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		-1,901,997.81
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	40,556,733.00	43,232,322.26
投资损失	-78,330,005.07	-11,426,184.63
递延所得税资产减少		
递延所得税负债增加		
存货的减少	2,117,587.45	-1,588,712.02
经营性应收项目的减少	-220,881,453.00	-269,271,672.55
经营性应付项目的增加	-93,181,428.69	-21,637,589.72
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-50,340,011.00	29,469,652.07
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	2,706,227.16	67,892,952.39
减: 现金的期初余额	67,892,952.39	2,760,022.37
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-65,186,725.23	65,132,930.02



十二、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

根据中国证监会《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（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”），本公司非经常性损益如下：

项目	本年发生额	上年发生额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	6,194.84	2,137,244.58
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	150,000.00	3,968,495.95
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	289,074,144.10	199,998,150.98
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	94,113,919.00	116,885,981.75
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计（影响利润总额）	383,344,257.94	322,989,873.26
减：所得税影响额	27,679,088.94	139,660.95



非经常性损益净额（影响净利润）	355,665,169.00	322,850,212.31
其中：归属于少数股东损益的非经常性损益	3,625,991.02	207,769.08
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	352,039,177.98	322,642,443.23
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	-52,322,695.07	-129,013,412.60

（二）净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《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》、中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

报告期利润	本年数		
	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润		1.23	1.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润		-0.34	-0.34

报告期利润	上年数		
	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润		0.79	0.79
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润		-0.53	-0.53

十三、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2012年4月20日决议批准。

根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。