

华东医药股份有限公司2010年第一季度报告全文

§ 1 重要提示

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

1.2 没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

1.3 公司第一季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.4 公司负责人李邦良先生、主管会计工作负责人李邦良先生及会计机构负责人(会计主管人员)何汝奋女士声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

单位：（人民币）元

	本报告期末	上年度期末	增减变动（%）
总资产（元）	4,236,006,416.88	3,568,506,867.34	18.71%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,213,783,426.90	1,130,717,281.76	7.35%
股本（股）	434,059,991.00	434,059,991.00	
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.80	2.60	7.69%
	本报告期	上年同期	增减变动（%）
营业总收入（元）	2,008,871,409.65	1,666,935,593.64	20.51%
归属于上市公司股东的净利润（元）	83,066,145.14	57,773,937.72	43.78%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-391,899,820.50	-180,244,317.25	-117.43%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.90	-0.42	-114.29%
基本每股收益（元/股）	0.1914	0.1331	43.80%
稀释每股收益（元/股）	0.1914	0.1331	43.80%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	83,099,305.06	58,476,506.19	42.11%

加权平均净资产收益率（%）	7.09%	7.40%	下降0.31个百分点
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率（%）	7.09%	7.49%	下降0.40个百分点

非经常性损益项目	年初至报告期期末金额
非经常性损益数	11,418.44
其中：非经常性资产盘盈、盘亏损益	-57,646.53
各项营业收入、支出	69,064.97
计量上述非经常性损益时，应扣除所得税影响数	-52,655.10
少数股东损益影响数	97,233.46
合计	-33,159.92

对重要非经常性损益项目的说明

本期无重大非经常性损益项目

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数（户）	7,898	
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
杭州华东医药集团有限公司	43,406,000	人民币普通股
中国农业银行—富兰克林国海弹性市值股票型证券投资基金	17,287,087	人民币普通股
中国建设银行—交银施罗德蓝筹股票证券投资基金	10,791,852	人民币普通股
兴业银行股份有限公司—兴业趋势投资混合型证券投资基金	9,871,075	人民币普通股
泰康人寿保险股份有限公司—万能—一个险万能	9,589,667	人民币普通股
交通银行—华安策略优选股票型证券投资基金	9,000,000	人民币普通股
中国建设银行—鹏华价值优势股票型证券投资基金	7,500,000	人民币普通股
中国农业银行—长城安心回报混合型证券投资基金	5,854,333	人民币普通股
全国社保基金—零四组合	5,500,000	人民币普通股

中国建设银行—兴业社会责任股票型证券投资基金	4,875,096	人民币普通股
------------------------	-----------	--------

§ 3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）万元

科目	本报告期末	上年度期末	增减额	变动率	原因说明
应收票据	22,075.71	16,611.45	5,464.26	32.89%	主要系本期随销售规模增长引起票据结算量增加所致
短期借款	101,535.51	50,250.01	51,285.50	102.06%	主要系本公司扩大销售规模相应增加短期借款所致
应付股利	5,111.28	111.28	5,000.00	4493.17%	主要系本期子公司宣告分红，增加应付少数股东股利所致
科目	本报告期	上年同期	增减额	变动率	原因说明
归属于上市公司股东的净利润	8,306.61	5,777.39	2,529.22	43.78%	主要是系本期公司及各主要控股子公司扩大销售规模，控制费用相应增加利润所致
经营活动产生的现金流量净额（元）	-39,189.98	-18,024.43	-21,165.55	-117.43%	主要系本期公司购买商品、接受劳务支出增加所致

附注：母公司本期应收股利比上年同期增长了12,000.00万元，主要因子公司中美华东本期实施分红所致。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

□ 适用 √ 不适用

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	中国远大集团有限责任公司	自股权分置改革方案实施之日起两年内，中国远大集团有限责任公司将择机采取定向增发、资产	2007年8月15日本公司召开五届十四次董事会，会议否决了远大集团提出的由本公司以现金方式购买上述三家企业股权的议案。会议的详细资料可查阅巨潮资讯网站。

		收购、资产置换或法律法规允许的其他方式，把承诺人所拥有的（包括但不限于）雷允上药业有限公司70%的股权、武汉远大制药集团有限公司70.98%的股权、四川远大蜀阳药业有限公司40%的股权等优质资产以公允价格注入上市公司。	
股份限售承诺	不适用	不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用	不适用
重大资产重组时所作承诺	不适用	不适用	不适用
发行时所作承诺	不适用	不适用	不适用
其他承诺（含追加承诺）	中国远大集团有限责任公司	华东医药收购杨歧房产后，若“三水一生”项目未来收益由于市场原因达不到1.8亿元(华东医药支付的收购成本),中国远大集团有限责任公司将对华东医药股份有限公司补足差额。以保证其他股东利益不会因此交易受到损害。	因会计核算规定中对房地产的收入和利润确认滞后于实际销售进度，杨歧房产“三水一生”项目截止2008年12月31日的1.8亿元已销售预收款因未交房原因不能确认为收入，造成其2008年会计报表利润亏损，在公司和浙江远大协议约定的时间内未达到中国远大承诺的项目1.8亿元的收益数额。2009年杨歧房产实现净利润1.07亿元。因有关各方就承诺及协议履行事宜未能达成一致意见，为维护公司全体股东利益，2009年10月22日，本公司向杭州市拱墅区人民法院提起诉讼，要求浙江远大（被告）及远大集团（第三人）按约定和相关承诺对杨歧房产项目收益差额及利息损失进行补偿。杭州拱墅区人民法院受理该诉讼事项并已开庭审理。目前本公司与浙江远大及远大集团拟在法院主持下以调解方式解决该诉讼事项，并经公司六届七次董事会审议通过，将提交公司股东大会审议表决。详细情况参见公司2010-15号公告。

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

适用 不适用

3.5 其他需说明的重大事项

3.5.1 证券投资情况

适用 不适用

3.5.2 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2009年01月05日	公司接待室	实地调研	香港汇理咨询2	公司经营及发展战略
2009年01月13日	公司接待室	实地调研	国信证券1融通基金1	公司经营
2009年01月20日	公司接待室	实地调研	长盛基金1安信证券1东北证券1	公司经营
2009年01月22日	公司接待室	实地调研	上海万丰友方2东吴基金1	公司经营
2009年01月29日	公司接待室	实地调研	交银施罗德基金2	公司经营及发展战略
2009年02月02日	公司接待室	实地调研	湘财证券2	公司经营
2009年03月31日	公司接待室	实地调研	安信证券1	公司基本情况及发展战略

3.5.3 其他重大事项的说明

适用 不适用

3.6 衍生品投资情况

适用 不适用

3.6.1 报告期末衍生品投资的持仓情况

适用 不适用

§ 4 附录

4.1 资产负债表

编制单位:华东医药股份有限公司

2010年3月31日

单位:元

资 产	行次	期末数		年初数	
		母公司数	合并数	母公司数	合并数
流动资产:					
货币资金	1	398,155,400.77	575,390,665.97	413,757,302.81	567,216,186.41
结算备付金	2				
拆出资金	3				
交易性金融资产	4	-	-	-	-
应收票据	5	129,144,559.61	220,757,062.03	106,452,772.08	166,114,531.75
应收账款	6	1,255,869,481.60	1,617,080,307.97	1,003,192,351.90	1,268,276,931.44
预付款项	7	124,620,552.09	152,065,132.00	111,714,276.78	136,173,154.10
应收保费	8				
应收分保账款	9				
应收分保合同准备金	10				
应收利息	11	-	-	-	-
应收股利		120,000,000.00	-		
其他应收款	12	62,238,055.47	32,308,929.79	20,593,252.56	23,675,697.57
买入返售金融资产	13				
存货	14	605,369,652.60	843,591,254.82	497,125,226.22	725,248,774.42
一年内到期的非流动资产	15	-	-	-	-
其他流动资产	16	-	-	-	-
流动资产合计	17	2,695,397,702.14	3,441,193,352.58	2,152,835,182.35	2,886,705,275.69
非流动资产:	18				
发放贷款及垫款	19	-	-	-	-
可供出售金融资产	20	-	-	-	-
持有至到期投资	21	-	16,855,000.00	-	16,855,000.00
长期应收款	22	-	-	-	-
长期股权投资	23	278,757,040.91	31,364,280.74	207,257,040.91	30,121,383.19
投资性房地产	24	1,978,047.17	12,651,782.92	2,005,622.53	12,841,317.36
固定资产	25	135,932,677.60	492,491,249.28	138,487,301.21	402,736,179.64
在建工程	26	11,621,424.34	26,548,661.41	11,582,296.13	23,625,636.30
工程物资	27	-	18,184.73	-	
固定资产清理	28	-	336,088.84	-	-
生产性生物资产	29	-	-	-	-
油气资产	30	-	-	-	-

无形资产	31	36,470,307.73	136,771,870.28	37,261,852.78	117,803,105.40
开发支出	32	-	-		
商誉	33	-	58,991,441.06	-	58,991,441.06
长期待摊费用	34	-	282,855.45	-	325,879.11
递延所得税资产	35	14,939,069.90	18,501,649.59	14,939,069.90	18,501,649.59
其他非流动资产	36	-	-	-	-
非流动资产合计	37	479,698,567.65	794,813,064.30	411,533,183.46	681,801,591.65
	38				
	39				
	40				
	41				
	42				
资产总计	43	3,175,096,269.79	4,236,006,416.88	2,564,368,365.81	3,568,506,867.34
负债和股东权益	行次	期末数		年初数	
		母公司数	合并数	母公司数	合并数
流动负债:					
短期借款	61	848,705,083.78	1,015,355,083.78	382,940,127.90	502,500,127.90
向中央银行借款	62				
吸收存款及同业存放	63				
拆入资金	64				
交易性金融负债	65	-	-	-	-
应付票据	66	230,503,535.90	235,713,852.53	323,023,121.85	323,023,121.85
应付账款	67	965,056,813.74	1,119,506,081.32	911,266,866.11	1,009,965,529.21
预收款项	68	2,931,874.82	71,728,857.41	4,389,442.15	84,138,429.92
卖出回购金融资产款	69				
应付手续费及佣金	70				
应付职工薪酬	71	9,121,091.27	18,580,881.19	10,859,402.76	22,225,276.93
应交税费	72	32,113,982.17	151,744,927.33	33,268,413.01	136,443,211.49
应付利息	73	1,367,775.00	10,333,163.22	816,142.50	9,359,735.16
应付股利		1,112,848.00	51,112,848.00	1,112,848.00	1,112,848.00
其他应付款	74	207,907,771.73	156,026,989.53	198,841,460.43	128,094,011.90
应付分保账款	75				
保险合同准备金	76				
代理买卖证券款	77				
代理承销证券款	78				
一年内到期的非流动负债	79	-	27,000,000.00	-	27,000,000.00
其他流动负债	80	-	-		
流动负债合计	81	2,298,820,776.41	2,857,102,684.31	1,866,517,824.71	2,243,862,292.36

非流动负债：	82				
长期借款	83	-	3,500,000.00	-	3,500,000.00
应付债券	84	-	-	-	-
长期应付款	85	-	-	-	-
专项应付款	86	-	-		
预计负债	87	-	200,616.50	-	200,616.50
递延所得税负债	88	-	-	-	-
其他非流动负债	89	6,645,000.00	27,248,745.26	6,645,000.00	27,248,745.26
非流动负债合计	90	6,645,000.00	30,949,361.74	6,645,000.00	30,949,361.76
负债合计	91	2,305,465,776.41	2,888,052,046.07	1,873,162,824.71	2,274,811,654.12
所有者权益（或股东权益）：	92				
实收资本（或股本）	93	434,059,991.00	434,059,991.00	434,059,991.00	434,059,991.00
资本公积	94	55,986,960.33	60,032,390.38	55,986,960.33	60,032,390.38
减：库存股	95	-	-	-	-
盈余公积	96	45,134,634.57	45,134,634.57	45,134,634.57	45,134,634.57
一般风险准备	97				
未分配利润	98	334,448,907.48	674,556,410.95	156,023,955.20	591,490,265.81
外币报表折算差额	99	-	-	-	-
归属于母公司所有者权益合计	100	869,630,493.38	1,213,783,426.90	691,205,541.10	1,130,717,281.76
少数股东权益	101	-	134,170,943.91	-	162,977,931.46
所有者权益合计	102	869,630,493.38	1,347,954,370.81	691,205,541.10	1,293,695,213.22
负债和所有者权益总计	103	3,175,096,269.79	4,236,006,416.88	2,564,368,365.81	3,568,506,867.34

法定代表人：李邦良

会计主管机构负责人：李邦良

会计机构负责人：何汝奋

4.2 利润表

编制单位：华东医药股份有限公司

2010年1—3月

单位：元

项 目	行次	本期数		上年同期数	
		母公司数	合并数	母公司数	合并数
一、营业总收入	1	1,528,464,035.79	2,008,871,409.65	1,320,652,076.92	1,666,935,593.64
其中：营业收入	2	1,528,464,035.79	2,008,871,409.65	1,320,652,076.92	1,666,935,593.64
利息收入	3				
已赚保费	4				
手续费及佣金收入	5				
二、营业总成本	6	1,490,213,996.74	1,877,718,610.58	1,292,207,137.88	1,576,754,454.12
其中：营业成本	7	1,436,272,688.84	1,614,839,293.82	1,239,354,474.18	1,356,853,446.11

利息支出	8				
手续费及佣金支出	9				
退保金	10				
赔付支出净额	11				
提取保险合同准备金净额	12				
保单红利支出	13				
分保费用	14				
营业税金及附加	15	2,447,218.54	6,946,570.82	2,080,695.65	3,819,273.13
销售费用	16	34,239,478.90	178,030,098.78	25,089,208.16	144,899,718.28
管理费用	17	9,278,862.79	66,310,118.94	15,519,342.87	58,996,338.04
财务费用	18	7,975,747.67	11,592,528.22	10,163,417.02	12,185,678.56
资产减值损失	19	-	-	-	-
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	20	-	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	21	150,000,000.00	1,242,897.55	600,000.00	1,468,785.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	22	-	1,242,897.55	-	800,923.66
汇兑收益（损失以“-”号填列）	23				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	24	188,250,039.05	132,395,696.62	29,044,939.04	91,649,924.86
加：营业外收入	25	15,606.20	2,017,291.54	72,497.34	208,479.08
减：营业外支出	26	365,708.88	2,005,873.10	16,990.60	1,404,528.33
其中：非流动资产处置损失	27	57,646.53	57,646.53	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	28	187,899,936.37	132,407,115.06	29,100,445.78	90,453,875.61
减：所得税费用	29	9,474,984.09	28,147,957.47	7,125,111.44	17,992,446.44
五、净利润（净亏损以“-”号填列）*	30	178,424,952.28	104,259,157.59	21,975,334.34	72,461,429.17
归属于母公司所有者的净利润	31	178,424,952.28	83,066,145.14	21,975,334.34	57,773,937.72
少数股东损益	32	-	21,193,012.45	-	14,687,491.45
六、每股收益：	33				
（一）基本每股收益	34	0.4111	0.1914	0.0506	0.1331
（二）稀释每股收益	35	0.4111	0.1914	0.0506	0.1331
七、其他综合收益		0.00	0.00	0.00	0.00

八、综合收益总额		178,424,952.28	104,259,157.59	21,975,334.34	72,461,429.17
归属于母公司所有者的综合收益总额		178,424,952.28	83,066,145.14	21,975,334.34	57,773,937.72
归属于少数股东所有者的综合收益总额			21,193,012.45		14,687,491.45

法定代表人：李邦良

会计主管机构负责人：李邦良

会计机构负责人：何汝奋

4.3 现金流量表

编制单位：华东医药股份有限公司

2010年1-3月

单位：元

项 目	行次	本期数		上年同期数	
		母公司数	合并数	母公司数	合并数
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	1	1,413,331,423.84	1,779,830,662.95	1,149,300,305.02	1,499,692,988.02
客户存款和同业存放款项净增加额					
向中央银行借款净增加额					
向其他金融机构拆入资金净增加额					
收到原保险合同保费取得的现金					
收到再保险业务现金净额					
保户储金及投资款净增加额					
处置交易性金融资产净增加额					
收取利息、手续费及佣金的现金					
拆入资金净增加额					
回购业务资金净增加额					
收到的税费返还	3	-	-	235,310.17	235,310.17
收到的其他与经营活动有关的现金	8	27,656,770.28	40,047,303.34	10,448,149.13	13,968,775.02
经营活动现金流入小计	9	1,440,988,194.12	1,819,877,966.29	1,159,983,764.32	1,513,897,073.21
购买商品、接受劳务支付的现金	10	1,749,252,655.21	1,844,869,350.46	1,246,658,177.97	1,360,672,865.90
客户贷款及垫款净增加额					
存放中央银行和同业款项净增加额					

支付原保险合同赔付款项的现金					
支付利息、手续费及佣金的现金					
支付保单红利的现金					
支付给职工以及为职工支付的现金	12	23,515,388.21	87,087,880.78	22,483,257.96	67,508,932.34
支付的各项税费	13	27,896,611.55	91,961,278.64	16,141,031.17	74,921,399.36
支付的其他与经营活动有关的现金	18	114,022,544.28	187,859,276.91	68,344,701.55	191,038,192.86
经营活动现金流出小计	20	1,914,687,199.25	2,211,777,786.79	1,353,627,168.65	1,694,141,390.46
经营活动产生的现金流量净额	21	-473,699,005.13	-391,899,820.50	-193,643,404.33	-180,244,317.25
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资所收到的现金	22	-	-	-	-
取得投资收益所收到的现金	23	30,000,000.00	-	600,000.00	600,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	25	20,120.00	59,783.80	16,225,961.00	16,417,811.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-	-	-
收到的其他与投资活动有关的现金	28	978,633.27	1,223,096.57	872,613.88	1,364,678.06
投资活动现金流入小计	29	30,998,753.27	1,282,880.37	17,698,574.88	18,382,489.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	30	2,810,828.62	11,255,044.90	7,426,350.36	37,803,880.49
投资所支付的现金	31	29,890,000.00	29,890,000.00	-	-
质押贷款净增加额					
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-	-	200,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	35	-	-	-	-
投资活动现金流出小计	36	32,700,828.62	41,145,044.90	7,426,350.36	38,003,880.49
投资活动产生的现金流量净额	37	-1,702,075.35	-39,862,164.53	10,272,224.52	-19,621,391.43
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资所收到的现金	38	-	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			-		-

取得借款收到的现金	40	845,764,955.88	945,764,955.88	795,535,396.60	891,535,396.60
发行债券收到的现金					
收到的其他与筹资活动有关的现金	43	-	-	-	-
筹资活动现金流入小计	44	845,764,955.88	945,764,955.88	795,535,396.60	891,535,396.60
偿还债务所支付的现金	45	380,000,000.00	496,910,000.00	647,000,000.00	728,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	46	5,959,906.06	8,921,898.51	10,222,225.03	12,236,379.15
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-		
支付的其他与筹资活动有关的现金	52	-	-	-	-
筹资活动现金流出小计	53	385,959,906.06	505,831,898.51	657,222,225.03	740,236,379.15
筹资活动产生的现金流量净额	54	459,805,049.82	439,933,057.37	138,313,171.57	151,299,017.45
四、汇率变动对现金的影响	55	-5,871.38	-6,708.31	4,134.36	4,130.02
五、现金及现金等价物净增加额	56	-15,601,902.04	8,164,364.03	-45,053,873.88	-48,562,561.21
加：期初现金及现金等价物余额	56	413,757,302.81	567,226,301.94	307,009,098.41	481,556,819.90
六、期末现金及现金等价物余额	56	398,155,400.77	575,390,665.97	261,955,224.53	432,994,258.69

法定代表人：李邦良

会计主管机构负责人：李邦良

会计机构负责人：何汝奋

4.4 审计报告

审计意见：未经审计

华东医药股份有限公司

董事长：李邦良

2010年4月21日