



华东医药股份有限公司
HUADONG MEDICINE CO.,LTD

(深圳证券交易所 代码: 000963)

2011 年年度报告

2011 ANNUAL REPORT

华东医药股份有限公司

二〇一二年三月

目 录

第一节	重要提示	3
第二节	公司基本情况简介	4
第三节	会计数据和业务数据摘要	6
第四节	股本变动及股东情况	7
第五节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	12
第六节	公司治理结构和内部控制	18
第七节	股东大会情况介绍	29
第八节	董事会报告	31
第九节	监事会报告	50
第十节	重要事项	53
第十一节	财务报告	62
第十二节	备查文件目录	147

第一节：重要提示

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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

2、天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

3、公司负责人、主管会计工作负责人李邦良先生及会计机构负责人马红兰女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

第二节：公司基本情况简介

1、公司基本情况简介

公司法定中文名称	华东医药股份有限公司
公司法定中文名称简称	华东医药
公司法定英文名称	HUADONG MEDICINE CO.,LTD.
公司法定英文简称	HUADONG MEDICINE
公司法定代表人	李邦良
股票简称	华东医药
股票代码	000963
上市交易所	深圳证券交易所
注册地址	杭州市下城区中山北路 439 号
注册地址的邮政编码	310003
办公地址	杭州市莫干山路 866 号
办公地址的邮政编码	310011
公司国际互联网网址	www.eastchinapharm.com
电子信箱	hz000963@126.com
公司指定的信息披露报纸名称	《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》
刊登公司年度报告的制定信息披露网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

2、联系人和联系方式

职 务	董事会秘书
姓 名	陈 波
联系地址	杭州市莫干山路 866 号
电 话	0571-89903300
传 真	0571-89903300
电子信箱	hz000963@126.com

3、其他有关资料

首次注册日期	1993 年 3 月 31 日
注册地点	杭州市下城区中山北路 439 号
企业法人营业执照注册号	330000000049286
公司税务登记号码	330191143083157
公司组织机构代码	14308315-7
公司聘请的会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
公司聘请的会计师事务所办公地址	浙江省杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 4 层

4、公司历史沿革

(1) 1993 年 3 月 31 日由杭州医药采购供应站作为主发起人，联合浙江新昌制药股份有限公司、杭州民生药厂共同发起设立；

(2) 1996 年 10 月，杭州市国资局批准将杭州医药站股份有限公司的国家股全部授权杭州华东医药(集团)公司持有；

(3) 1996 年 11 月，公司以总股本为 7400 万股为基数，按 10:8.919 的比例向股东配股。杭州华东医药(集团)公司将其持有的杭州中美华东制药有限公司中方 75 % 的股权经评估后折价认购该次配股股份。1997 年 1 月 17 日，公司更名为杭州华东医药股份有限公司，总股本增至 14000 万股；

(4) 1998 年 7 月，杭州华东医药(集团)公司将其持有的本公司 10987 万股国家股中的 7140 万股(占公司总股本的 51 %)协议转让给中国远大集团公司及其下属子公司；

(5) 1999 年 12 月 22 日公司向社会公开发行 A 股股票 5000 万股，1999 年 12 月 30 日公司注册资本变更为 19,000 万元，同时公司更名为“华东医药股份有限公司”。2000 年 1 月 27 日，公司 A 股股票在深圳证券交易所上市交易。

(6) 2002 年，公司实施了 2001 年度利润分配方案：每 10 股送 2 股、公积金转增 8 股。公司总股本变更为 380,000,000 股。

(7) 2006 年 7 月 24 日，公司临时股东大会审议通过了公司股权分置改革方案。公司以总股本 380,000,000 股为基数，用资本公积金于股权登记日向全体流通股股东定向转增 5,406 万股，公司总股本扩大到 434,059,991 股。

第三节：会计数据和业务数据摘要

1、截至报告期末公司近三年主要会计数据

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入 (元)	11,131,372,422.79	8,971,836,509.20	24.07%	7,824,872,164.74
营业利润 (元)	610,437,410.86	461,703,521.90	32.21%	536,781,517.60
利润总额 (元)	612,862,367.78	495,487,930.45	23.69%	565,155,295.34
归属于上市公司股东的净利润 (元)	381,484,999.24	317,306,761.68	20.23%	379,455,228.09
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	374,190,525.82	289,410,112.94	29.29%	360,982,777.17
经营活动产生的现金流量净额 (元)	16,123,655.99	-27,989,144.79	157.61%	567,939,912.31
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额 (元)	5,843,727,966.16	4,255,623,931.48	37.32%	3,512,346,611.68
负债总额 (元)	4,049,194,709.84	2,909,799,890.99	39.16%	2,274,811,654.12
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,528,846,126.93	1,158,547,845.62	31.96%	1,077,524,678.83
总股本 (股)	434,059,991.00	434,059,991.00	0.00%	434,059,991.00

2、截至报告期末公司近三年主要财务指标

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	0.88	0.73	20.55%	0.87
稀释每股收益 (元/股)	0.88	0.73	20.55%	0.87
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.86	0.67	28.36%	0.83
加权平均净资产收益率 (%)	28.49%	28.12%	增长 0.37 个百分点	40.20%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	27.94%	25.65%	增长 2.29 个百分点	38.23%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.04	-0.06	157.61%	1.31
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末

归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.52	2.67	31.96%	2.48
资产负债率（%）	69.29%	68.38%	上升 0.91 个百分点	64.77%

3、非经常性损益项目及金额

单位：元

非经常性损益项目	金额
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	-2,455,067.28
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	1,651,344.26
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）	13,105,391.57
委托他人投资或管理资产的损益	537,571.91
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,326,323.98
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,840,825.55
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	1,263,298.61
少数股东权益影响额(税后)	1,795,970.00
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	7,294,473.42

第四节：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

	本报告期变动前		本报告期变动增减（+，-）					本报告期变动后	
	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	154,118,569	35.51%				375	375	154,118,944	35.51%
1.国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2.国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3.其他内资持股	154,107,432	35.50%						154,107,432	35.50%
其中:境内非国有法人	154,107,432	35.50%						154,107,432	35.50%

持股									
境内自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
4.外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中:境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
5.高管股份	11,137	0.00%			375	375		11,512	0.00%
二.无限售条件股份	279,941,422	64.49%			-375	-375		279,941,047	64.49%
1.人民币普通股	279,941,422	64.49%			-375	-375		279,941,047	64.49%
2.境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3.境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4.其他	0	0.00%						0	0.00%
三.股份总数	434,059,991	100.00%						434,059,991	100.00%

2、限售股份变动情况

公司监事秦云于 2011 年 2 月 14 日通过二级市场竞价交易，购买公司股票 500 股，其持有公司股份总数为 500 股，按相关规定其中的 375 股被锁定。

2011 年 3 月 9 日，因公司控股股东中国远大集团有限责任公司诉中国轻工业对外经济技术合作公司委托代理合同纠纷一案，北京市第二中级人民法院在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司冻结了远大集团持有的本公司 1200 万股股权，占本公司股份总数的 2.76%，冻结期限为二年，至 2013 年 3 月 8 日止。

二、证券发行与上市情况

1、到报告期末为止的前三年历次股票发行情况

截止本报告期末为止的前三年，公司没有发行新的股票及衍生证券。

2、公司股份总数变动和内部职工股情况

本报告期内公司未有送股、转增股本、配股、增发新股、非公开发行股票、权证行权、实施股权激励计划、企业合并、可转换公司债券转股、减资、内部职工股上市、债券发行或其他原因引起公司股份总数及结构的变动、公司资产负债结构变动的情况。报告期内，公司股份总数没有变动，也无内部职工股。

三、股东情况

1、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

2011 年末股东总数	6,789	本年度报告公布日前一个月末 股东总数	7,040		
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件 股份数量	质押或冻结 的股份数量
中国远大集团有限责任公司	境内非国有法人	35.50%	154,107,432	154,107,432	12,000,000
杭州华东医药集团有限公司	国有法人	17.72%	76,932,728	0	0
全国社保基金一零四组合	境内非国有法人	2.53%	10,999,748	0	0
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	境内非国有法人	2.38%	10,322,062	0	0
中国农业银行—鹏华动力增长混合型证券投资基金	境内非国有法人	2.00%	8,685,311	0	0
招商银行股份有限公司—光大保德信优势配置股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.67%	7,261,629	0	0
中国农业银行—易方达消费行业股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.57%	6,813,695	0	0
中国银行—易方达医疗保健行业股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.49%	6,452,684	0	0
中国农业银行—长城安心回报混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.43%	6,200,506	0	0
中国银行—易方达积极成长证券投资基金	境内非国有法人	1.38%	5,999,308	0	0
前 10 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		
杭州华东医药集团有限公司	76,932,728		人民币普通股		
全国社保基金一零四组合	10,999,748		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	10,322,062		人民币普通股		
中国农业银行—鹏华动力增长混合型证券投资基金	8,685,311		人民币普通股		
招商银行股份有限公司—光大保德信优势配置股票型证券投资基金	7,261,629		人民币普通股		
中国农业银行—易方达消费行业股票型证券投资基金	6,813,695		人民币普通股		
中国银行—易方达医疗保健行业股票型证券投资基金	6,452,684		人民币普通股		
中国农业银行—长城安心回报混合型证	6,200,506		人民币普通股		

券投资基金		
中国银行－易方达积极成长证券投资基金	5,999,308	人民币普通股
兴业银行股份有限公司－兴全趋势投资混合型证券投资基金	5,965,618	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一、第二大股东之间及与上述其他股东之间不存在关联关系，也不属于一致行动人；全国社保基金一零四组合、鹏华动力增长均为鹏华基金管理有限公司管理；易方达消费行业、易方达医疗保健行业、易方达积极成长均为易方达基金管理公司管理，而上述其他股东之间未知是否存在关联关系或属于一致行动人。	

2、前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	限售条件
中国远大集团有限责任公司	154,107,432	未知	未知	原持有的华东医药非流通股股份自获得上市流通权之日（2006 年 11 月 1 日）起，在十二个月内不上市交易或者转让；在前项规定期满后，通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份，出售数量占公司股份总数的比例在十二个月内不得超过百分之五，在二十四个月内不得超过百分之十。

四、控股股东和实际控制人情况

1、控股股东和实际控制人具体情况介绍

公司控股股东为中国远大集团有限责任公司（以下简称“远大集团”），实际控制人为远大集团。

远大集团成立于 1993 年 10 月 27 日，法定代表人为胡凯军，注册资本为 19,608 万元人民币。该公司主要经营范围是：自营和代理各类商品和技术的进出口（国家限定经营或禁止进出口的商品和技术除外）；原油、燃料油、化工产品、纸浆及其他商品的销售；承办中外合资经营、合作生产和“三来一补”业务；实业投资及投资管理与咨询；企业管理与咨询；技术与信息的开发、转让、培训、咨询服务；组织文化交流、展览展示活动。

远大集团股东为北京炎黄置业有限公司（以下简称“炎黄置业”）和北京远大华创投资有限

公司（以下简称“华创投资”），分别持有远大集团 51%和 49%股权。炎黄置业法定代表人为胡凯军，注册资本为 1,160 万美元，主要业务为在规划范围内进行房屋及配套设施的开发、建设及其物业管理，包括公寓、写字楼的出售、商业设施的出租。华创投资法定代表人为胡凯军，注册资本 36,000 万元，胡凯军持有华创投资 100%股权，主营业务为：项目投资；投资管理；投资咨询；技术转让、技术咨询、技术服务、技术培训；企业管理咨询；承办展览展示活动；组织文化艺术交流活动（演出除外）。

远大集团持有中国远大（香港）有限公司 90%的股权；中国远大（香港）有限公司持有炎黄置业 80%的股权，炎黄置业持有远大集团 51%的股权，远大集团、中国远大（香港）有限公司和炎黄置业之间相互循环持股。

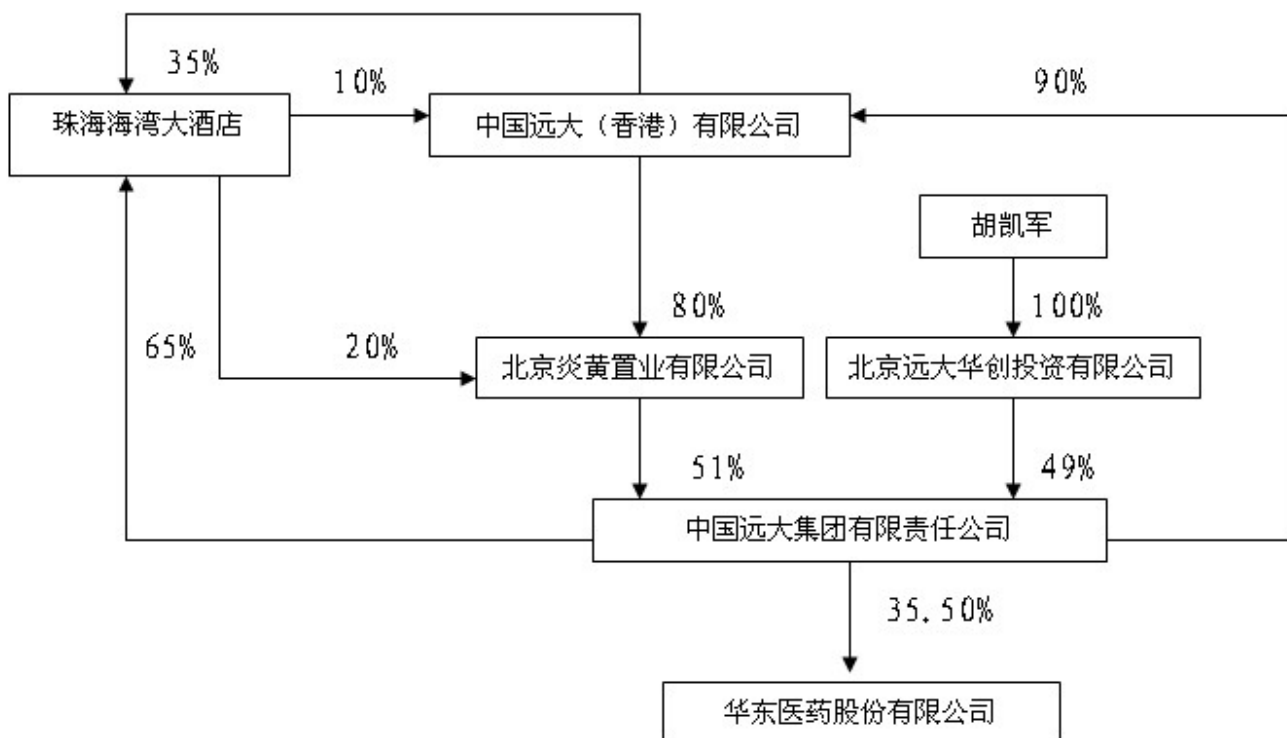
根据《中国远大集团有限责任公司章程修正案》，远大集团设立董事会，董事会由胡凯军、陈洪慧、刘元、刘程炜、李炳源、杨方钰、黄炜等七人组成，该七人同时对远大集团、中国远大（香港）有限公司和炎黄置业三家公司全面负责、管理。董事会表决实行一人一票，对所议事项作出的决议应由包括董事长在内的二分之一以上的董事表决通过方为有效。自然人胡凯军通过华创投资持有远大集团 49%股权，同时作为远大集团法定代表人及董事长，根据《中国远大集团有限责任公司章程修正案》的有关规定，对远大集团日常经营决策有最终决策权。

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内，公司控股股东和实际控制人没有发生变化。

（本报告期内公司控股股东远大集团股权结构发生了变化。根据相关协议，2011 年 8 月 22 日华创投资对远大集团增资，增资后持有远大集团 49%股权，该增资事项已实施完毕。2012 年 12 月 25 日，华创投资拟对远大集团再次单方增资 2%，本次增资完成后，华创投资将持有远大集团 51%股权，成为远大集团的控股股东。目前，华创投资正就本次增资履行向中国证券监督管理委员会的报批义务，该增资事项尚未完成。详见本公司发布的 2011-022、027 号公告。）

3、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



4、其它持股 10%及以上的法人股东情况介绍

杭州华东医药集团有限公司为本公司第二大股东，属国有企业，经杭州市国资委授权持有本公司国有法人股 76,932,728 股，占总股本的 17.72%。2002 年 11 月经杭州市政府批准，杭州华东医药（集团）公司变更为国有独资的杭州华东医药集团有限公司，公司注册资本 6000 万元，法定代表人：李邦良，经营范围为授权经营的国有资产管理。

第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员情况

1、董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	报告期被授予的股权激励情况				是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
										可行权股数	已行权数量	行权价	期末股票市价	
李邦良	董事长、总经理	男	66	2009-06-30	2012-06-30	0	0		115					否

周金宝	董事	男	59	2009-06-30	2012-06-30	0	0	81						否
万玲玲	董事、 副总经理	女	50	2009-06-30	2012-06-30	0	0	91						否
刘程炜	董事	男	39	2009-06-30	2012-06-30	0	0	1						是
刘士君	董事	男	52	2009-06-30	2012-06-30	0	0	1						是
吕梁	董事、 副总经理	男	38	2010-04-26	2012-06-30	0	0	60						否
张静璃	独立董事	女	47	2009-06-30	2011-05-12	0	0	2						否
谢会生	独立董事	男	33	2011-05-13	2012-06-30	0	0	3						否
祝 卫	独立董事	男	47	2009-06-30	2012-06-30	0	0	5						否
熊泽科	独立董事	男	37	2009-08-18	2012-06-30	0	0	5						否
白新华	监事	女	46	2009-06-30	2012-06-30	0	0	1						是
王 科	监事	男	47	2009-06-30	2012-06-30	0	0	1						是
秦 云	监事	女	42	2009-06-30	2012-06-30	0	500	1						是
邵玲敏	监事	女	50	2009-06-30	2012-06-30	0	0	34						否
周建新	监事	男	59	2009-06-30	2012-06-30	14,850	14,850	22						否
陈 燕	副总经理	女	55	2009-06-30	2012-06-30	0	0	60						否
周顺华	副总经理	男	52	2009-06-30	2012-06-30	0	0	91						否
马红兰	财务负责人	女	42	2010-07-19	2012-06-30	0	0	26						否
陈 波	董事会秘书	男	40	2009-06-30	2012-06-30	0	0	36						否
合 计	-	-	-	-	-	14,850	15,350	-	636			-	-	-

2、公司董事出席董事会会议情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
李邦良	董事长	8	2	6	0	0	否
周金宝	董事	8	2	6	0	0	否
万玲玲	董事	8	2	6	0	0	否
刘程炜	董事	8	2	6	0	0	否
刘士君	董事	8	2	6	0	0	否
吕梁	董事	8	2	6	0	0	否
张静璃	独立董事	3	1	2	0	0	否
谢会生	独立董事	5	1	4	0	0	否
祝 卫	独立董事	8	2	6	0	0	否
熊泽科	独立董事	8	2	6	0	0	否

3、公司董事、监事及高级管理人员在股东单位的任职情况

姓名	任职股东单位	担任职务	任职期间	是否领取报酬
李邦良	杭州华东医药集团有限公司	董事长	现任	否
周金宝	杭州华东医药集团有限公司	副董事长	现任	否
刘程炜	中国远大集团有限责任公司	远大集团金融部门负责人	现任	是
白新华	中国远大集团有限责任公司	财务管理总部副总经理	现任	是
王 科	中国远大集团有限责任公司	总裁办运营效率总监	现任	是
秦 云	中国远大集团有限责任公司	医药集团管理总部发展规划部总经理	现任	是
陈 燕	杭州华东医药集团有限公司	董事、党委副书记	现任	否

4、董事、监事、高级管理人员除在股东单位外的其他单位任职或兼职情况

姓名	任职/兼职单位	与本公司关系	职务
李邦良	杭州中美华东制药有限公司等 11 家控股子公司	本公司控股子公司	董事长
	杭州九源基因工程有限公司	关联	董事长
	杭州巨星科技股份有限公司	无关联	独立董事
周金宝	杭州九源基因工程有限公司	关联	总经理
	杭州中美华东制药有限公司等 4 家控股子公司	本公司控股子公司	董事等职
万玲玲	华东医药宁波有限公司等 5 家控股子公司	本公司控股子公司	董事
刘程炜	远大医药（中国）有限公司	关联	董事
	远大医药健康控股有限公司（HK00512）	关联	董事长
	雷允上药业有限公司	关联	董事
	杭州中美华东制药有限公司	本公司控股子公司	董事
	华东医药（西安）博华制药有限公司	本公司控股子公司	董事
	四川远大蜀阳药业股份有限公司	关联	董事
刘士君	云南理想药业有限责任公司	关联	董事长
祝 卫	中天运会计师事务所	无关联	董事长
熊泽科	北京市盛世华轩投资有限公司	无关联	副总经理
谢会生	北京策略律师事务所	无关联	主任
张静璃	广东正中珠江会计师事务所	无关联	会计师
白新华	连云港如意集团股份有限公司	关联	董事
	远大医药（中国）有限公司	关联	监事
	四川远大蜀阳药业股份有限公司	关联	监事
	远大物产集团有限公司	关联	董事
	远大集团置业投资有限公司	关联	监事
	远大国际展览有限公司	关联	监事

	远大房地产开发有限责任公司	关联	监事
王 科	远大医药（中国）有限公司	关联	董事
	雷允上药业有限公司	关联	监事
	四川远大蜀阳药业股份有限公司	关联	监事
	珠海海湾大酒店	关联	董事
邵玲敏	杭州九源基因工程有限公司	关联	董事
	杭州华晟投资管理有限公司	本公司控股子公司	董事
陈 波	杭州华晟投资管理有限公司等 8 家控股子公司	本公司控股子公司	董事

5、现任董事、监事、高级管理人员主要工作经历

(1) 董事简介

董事长——李邦良先生：1946 年出生，大学本科学历，教授级高工。1972 年至今在公司工作，历任：技术员、车间主任、办公室主任、厂长助理、厂长，1993 年至今担任公司董事长、总经理。全国劳模、“五一”劳动奖章获得者、第十届全国人大代表、2011 年度风云浙商。

董事——周金宝先生：1953 年出生，硕士学位，高级工程师。历任杭州华东制药厂销售科长、副厂长、杭州中美华东制药有限公司副总经理、本公司副总经理，2000 年至今兼任杭州九源基因工程有限公司总经理。2000 年至今担任公司董事。

董事——万玲玲女士：1962 年出生，硕士学位。1980 年至 2001 年任职于公司药品分公司，2002 年至 2008 年担任公司西药事业部总经理，2009 年至今担任公司董事、副总经理、商业片总经理。

董事——刘程炜先生：1973 年 4 月出生，硕士研究生学历。历任通用电气医疗系统中国公司金融服务经理、财务总监，通用电气医疗公司亚洲区心电监护财务经理。2001 年加入中国远大集团公司，历任监审总监、投资经营总部副总经理，医药事业部副总经理、总经理。2011 年 6 月至今担任中国远大集团公司金融部门负责人。2003 年至今担任本公司董事。

董事——刘士君先生：1960 年出生，大学本科学历。1998 年起任职于中国远大集团。1998 年至 2006 年担任连云港如意集团股份有限公司副董事长、总裁；2006 年至 2011 年 8 月担任华东医药（西安）博华制药有限公司董事长，2011 年 9 月至今担任云南理想药业有限责任公司董事长；2008 年至今担任本公司董事。

董事——吕梁先生：1974 年出生，大学本科学历。1997 年 7 月至 2001 年 7 月，任远大资产管理有限公司项目经理；2001 年 7 月至 2010 年 3 月，就职于常熟雷允上制药有限公司，历任

副总经理、总经理；2010年4月至今担任本公司董事、副总经理。

独立董事——祝卫先生：1965年出生，大学本科学历，注册会计师。2001年至今，担任中天运会计师事务所董事长。2007年10月至今兼任武汉健民股份有限公司独立董事，2008年11月至今兼任湘鄂情股份有限公司独立董事。2009年6月至今任本公司独立董事。

独立董事——熊泽科先生：1975年出生，大学本科学历。2002年至2005年，任职于中国建设银行深圳市分行高新园支行，任行长；2005年至2008年，任职于深圳市冠欣投资有限公司，任副总经理；2008年至今，任职于北京市盛世华轩投资有限公司，任副总经理。2009年8月至今担任本公司独立董事。

独立董事——谢会生先生：1979年出生，法学硕士，律师。历任安徽有为律师事务所、北京市法准律师事务所、北京市中银律师事务所律师、北京市邦盛律师事务所律师。2010年11月至今，担任北京策略律师事务所律师、合伙人、主任。2011年5月至今担任本公司独立董事。

独立董事——张静璃女士：1965年出生，大学本科学历，注册会计师。历任广州铁路配件公司财务部、中山市亨通房地产有限公司财务经理。1994年至今担任广东正中珠江会计师事务所注册会计。2005年2月至2011年5月担任本公司独立董事。

(2) 监事简介

监事会召集人——白新华女士：1966年出生，硕士研究生学历，会计师。历任北京市审计局助理审计师，中国远大集团公司财务管理本部会计经理、监审部审计经理，现任中国远大集团公司财务管理总部副总经理。2003年至今担任本公司监事。

监事——王科先生：1964年出生，大学本科学历，曾任职于西安医科大学、天津中美史克、美国路坦医药公司、葆婴有限公司。历任中国远大集团公司任医药事业部业务总监、副总经理。现为中国远大集团公司总裁办运营效率总监。2002年8月起担任本公司监事。

监事——秦云女士：1970年出生，大学本科学历。曾任北京首钢总医院内科主治医师、天津武田药品有限公司北京办事处医药代表、美国礼来亚洲公司北京办事处高级医药代表、中国医药外贸总公司销售分公司产品部主管；2002年1月至2011年12月任中国远大集团医药事业部项目经理，2011年12月至今担任中国远大集团医药集团管理总部发展规划部总经理。2006年至今担任本公司监事。

职工监事——邵玲敏女士：1962年出生，大专学历，经济师。1981进入杭州华东制药厂，历任车间化验员、宣教科政校老师、宣传干事，1993至今任杭州中美华东制药有限公司总经理办公室干事、公关部经理、办公室主任助理、办公室主任、华东医药股份有限公司总经理助理

兼办公室主任。2005 年至今担任本公司职工监事。

职工监事——周建新先生：1953 年出生，本科学历，主管中药师。历任杭州医药站中成药批发部工人、业务员、团支部书记、副主任、中药经营部副经理、中成药分公司副经理，2005 年至今任公司工会副主席。2006 年 4 月担任本公司职工监事。

(3) 高级管理人员简介

李邦良、万玲玲简历请见“董事简介”。

副总经理——陈燕女士：1957 年出生，大学本科学历，经济师。历任杭州民生制药厂培训中心主任，杭州中美华东制药有限公司总经理助理、副总经理。2003 年至今任公司副总经理。曾任本公司董事。

副总经理——周顺华先生：1960 年出生，硕士研究生，经济师。1978 年 12 月加入华东制药厂，历任公司宣传干事、经营部经理、上海办事处主任、上海大区经理、杭州中美华东制药有限公司副总经理。2009 年至今任本公司副总经理。

财务负责人——马红兰女士：1970 年出生，大学本科学历，高级会计师、2003 年获得中国注册会计师执业资格。1994 年起就职于杭州中美华东制药有限公司，历任财务部会计主管、经理助理、财务部经理。2010 年 7 月至今任公司财务负责人。

董事会秘书——陈波先生：1972 年出生，硕士研究生学历，经济师。2002 年起就职于公司，历任公司融资部投资专员、副经理、经理。2009 年 6 月起至今任公司董事会秘书，兼任融资部经理。

6、董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	独立董事、监事报酬由股东大会决定，独立董事津贴为每年 5 万元（含税），监事为 1 万元（含税）；在公司领取薪酬的董事、监事及高管人员的年薪由董事会实行年度责任考核制。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司高级管理人员有关薪酬考核的制度，每年度根据董事会制订的业绩目标，分解到各高级管理人员，由董事会授权薪酬与考核委员会年终考核，负责实施。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告披露的收入情况为董、监事及高管人员的实际报酬。各董事、监事、高级管理人员的报酬参见本报告第五节所列示情况。其中：董事刘程炜，监事白新华、王科、秦云的主要薪酬来自

	中国远大集团有限责任公司；董事刘士君的主要薪酬来自云南理想药业有限责任公司。
--	--

7、报告期内董事、监事、高管人员聘任或离任情况

(1) 公司董事会于2011年3月11日收到公司独立董事张静璃女士的书面辞职报告。因任期已满，张静璃女士请求辞去其所担任的本公司董事的职务。相关公告刊登于2011年3月12日的《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》，以及巨潮资讯网站（www.cninfo.com.cn）。

(2) 2011年5月13日，公司召开2010年年度股东大会，审议通过了关于选举谢会生先生为公司第六届董事会独立董事的议案。相关公告刊登于2010年5月14日的《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》，以及巨潮资讯网站（www.cninfo.com.cn）。

二、公司员工情况

1、截止报告期末，公司在职员工数量为3,604人，没有需承担费用的离退休职工。

2、员工的专业构成情况：

专业构成	生产人员	销售人员	技术人员	财务人员	行政人员	储运人员	合计
工业	885	1100	351	43	240	96	2715
商业	37	285	0	63	195	309	889
合计	922	1385	351	106	435	405	3604

3.员工的受教育程度：

受教育程度	大学本科及以上	大专	中专\高中	初中	合计
工业	981	767	648	319	2715
商业	257	223	291	118	889
合计	1238	990	939	437	3604

第六节 公司治理结构和内部控制

一、公司治理结构情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等证监会、深交所关于公司治理的规范性文件要求，从实现公司发展战略目

标、维护全体股东利益出发，加强制度建设，强化内部管理，规范信息披露，完善法人治理结构。目前，公司治理现状符合上市公司治理规则的相关要求。

报告期内，公司制定了健全的公司章程、三会以及董事会各专门委员会议事规则、独立董事工作制度、总经理工作制度等，明确了各自的职责和权限，形成了各负其责、协调运转、有效制衡的法人治理结构，促进了公司稳定、持续健康发展。公司“三会”的召集召开、议案审议、决策等程序均符合相关规定，见证律师现场监督股东大会的召开并出具法律意见书；公司股东大会对于关联交易等重大事项提供了网络投票，以便于股东行使权利，进一步保障了股东的合法利益。董事会各专门委员会按其工作细则开展工作，为董事会对公司各项重大经营的科学决策提供了有力的支持；公司董事能忠实、勤勉履行职责，监事能独立有效地对公司董事、高级管理人员及财务状况进行监督和检查。

报告期内，公司保证关联交易公开、公正和公平，对重大关联交易表决时关联董事或股东均予以回避表决，并按要求进行了充分披露。对公司定期报告、临时报告及重大事项履行必要的传递、审核和披露流程。公司严格按照有关法律法规和《公司信息披露管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指定《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》为公司指定信息披露报纸，真实、准确、及时、完整地披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息。报告期内公司没有出现违规进行信息披露的情形。

公司一贯注重保持与投资者的良好沟通，报告期内多次以接受调研等方式向投资者介绍公司发展战略，沟通行业观点，确保公平信息披露，杜绝泄露内幕信息、内幕交易等违法违规行为；公司积极利用投资者关系互动平台，将其作为与投资者尤其是中小投资者沟通的重要渠道，及时认真地回答平台上投资者的问题。

今后，公司将继续严格按照《公司法》和深圳证券交易所的有关规定，完善各项制度，改善公司治理模式与水平、规范公司运作，提升董事、监事和高管人员的法律意识，促进公司健康、可持续地发展。

二、独立董事履行职责情况

1、日常工作

公司自从建立独立董事制度以来，选聘的独立董事做到了勤勉尽责，能够忠实地履职行权，维护了公司利益和全体股东的权益。

报告期内，公司能够保证独立董事与其他董事享有相同的知情权，公司独立董事能认真按照中国证券监督管理委员会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的规定履行职责。

公司独立董事在2011年度年报编制过程中切实履行了职责。在2011会计年度结束后，公司全体独立董事听取了公司管理层关于本年度的生产经营情况和重大事项的进展情况的汇报。在年审注册会计师进场审计前，独立董事就年报审计工作安排与财务负责人进行了沟通。在年报审计过程中，独立董事通过召开与年审注册会计师的电话会议和见面会，与年审注册会计师保持持续的沟通，督促审计机构严格按照审计计划安排审计工作，确保2011年年报审计工作顺利完成。

此外，独立董事在公司做出重大决策时进行事前调查，要求公司提供相关资料，并按时出席公司的董事会和股东大会，参与公司重大决策，对公司发生的凡需独立董事发表意见的重大事项均进行了认真审核，并提出了书面的独立董事意见，有效保证了董事会决策的科学性，切实维护了中小股东的权益。

2、独立董事出席董事会会议的情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）
张静璃	3	3	0	0
谢会生	5	5	0	0
祝 卫	8	8	0	0
熊泽科	8	8	0	0

3、独立董事对公司有关事项提出异议情况

报告期内，公司独立董事对公司本年度董事会审议的各项议案以及公司其它事项均未提出异议。

4、报告期内独立董事发表独立意见情况

报告期内，根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、深交所以及《公司章程》、《独立董事制度》等相关法律法规的要求，公司独立董事在关联方资金占用、对外担保、日常关联交易、聘请审计机构、选聘董事等涉及公司重大事项等方面督促公司遵守内控制度，能客观公允地发表独立意见，对公司的长远规划和发展提出建议。报告期内独立董事

出具的书面独立意见有：

(1) 公司于2011年4月20日召开六届十五次董事会，就相关事项发表独立意见如下：关于公司2010年度关联方资金占用的独立意见；关于公司2010年度对外担保情况的独立意见；关于公司日常性关联交易的独立意见；关于公司续聘天健会计师事务所为公司2011年财务审计机构的独立意见；关于公司2010年度内部控制自我评价报告的独立意见；关于公司会计政策和会计估计变更的独立意见；关于公司增资认购象山绿叶信用社股权的关联交易的独立意见；关于提名谢会生先生作为公司独立董事候选人的独立意见。

(2) 公司于2011年7月31日召开六届临时董事会，就公司出资收购江苏九阳生物制药有限公司股权并对其进行增资事项发表独立意见。

(3) 公司于2011年8月10日召开六届十七次董事会，就公司2011年上半年关联方资金占用及对外担保事项发表专项说明及独立意见。

三、独立运作方面

报告期内，公司按照监管部门要求，不断强化法人治理结构，实施规范运作，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务方面实现了分开管理与独立运营。

分类	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	公司主营医药产品的生产与经营，有自己独立的生产、销售系统，有独立、完整的业务，完全自主经营，业务活动完全独立于控股股东。公司与控股股东下属的子公司虽都经营医药业务，但药品是分类细化的产品，拥有不同的客户群，本公司与有关关联公司不存在同业竞争。
人员方面独立完整情况	是	公司在劳动、人事及工资管理方面完全独立，有独立的人力资源部和完善的人事管理制度。
资产方面独立完整情况	是	公司有独立的生产系统、辅助的生产系统和配套设施；拥有独立的采购和销售系统；拥有自主的工业产权、商标和非专利技术等无形资产。
机构方面独立完整情况	是	公司建立有功能健全、独立于控股股东的董事会、经营层及相应的管理机构，各职能部门依据公司经营层决策运作，不存在与控股股东的上下级关系，不受控股股东的影响。
财务方面独立完整情况	是	公司财务管理本部负责公司的财务会计和预算管理工作；并依据有关的法律法规的要求建立健全了财务、会计、预算管理制度，独立核算。

说明：公司与主要股东杭州华东医药集团有限公司为同一董事长，但在业务、资产、机构、财务等方面做到了分开，不存在同业竞争情形。公司不存在因部分改制、行业特性、国家政策或收购兼并等原因导致的同业竞争和关联交易问题。

四、公司对高级管理人员的考评及激励机制、相关奖励制度的建立、实施情况

报告期内，公司高级管理人员对董事会负责，公司高级管理人员的绩效评价及激励约束机制采取年度目标责任考核制度，董事会实行公司高级管理人员薪酬收入与绩效考核相挂钩，以业绩为导向。公司每年度将董事会制订的业绩目标分解到各高级管理人员，依据公司全年经营目标的完成情况，并结合年度个人绩效考核情况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收入与管理水平、经营业绩紧紧挂钩，以充分调动和激发高级管理人员的积极性和创造性，促进其诚信、勤勉，实现股东价值最大化。

五、董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会认为报告期内公司相关内部控制制度健全、执行有效，并按照要求对内部控制进行了评价，出具了《2011年度内部控制自我评估报告》，经2012年3月21日召开的公司第六届董事会第十九次会议审议通过。公司董事会及其全体成员保证公司《2011年度内部控制自我评估报告》内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

六、公司内部控制自我评价报告

按照《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》和《关于做好上市公司2011年年度报告工作的通知》（深证上〔2011〕396号）等文件的要求，华东医药股份有限公司（以下简称“公司”）以董事会为主导，对公司2011年内部控制实施情况进行了深入系统的自查和全面的自我评估，并在此基础上出具本报告。

一、公司内部控制综述

1、公司内部控制组织架构

按照《公司法》、《上市公司治理准则》等法律法规的要求，公司设立了股东大会、董事会、监事会董事会各专门委员会和经理层，制定了《公司章程》和股东大会、董事会、监事会议事规则、董事会专门委员会实施细则和总经理工作细则，明确了各级机构的职责权限、议事规则和工作程序，确保决策、执行和监督相互分离，形成制衡。

公司的重大决策、重要人事任免、重大项目安排及大额度资金运作业务等，均按照规定的

权限和程序实行集体决策审批或联签制度，符合现代企业制度要求。

公司与控股股东中国远大集团有限责任公司及第二大股东杭州华东医药集团有限公司在机构、业务、人员、资产、财务上做到了分开，不存在同业竞争情形，符合中国证监会关于上市公司与控股股东之间“五分开”要求。

公司已建立比较健全的内部控制体系，在对子公司的管理控制、关联交易的内部控制、对外担保的内部控制、重大投资的内部控制、信息披露的内部控制等方面不存在重大缺陷。公司制订并实施了比较完善的内部控制制度，现有的内部控制制度基本符合《企业内部控制基本规范》和深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》等规范性文件的规定和要求，符合当前公司生产经营实际情况需要，提高了公司运营效率、防范了经营风险，维护了股东权益、各级员工权益和债权人利益。

公司将不断完善公司内部控制管理，增强公司治理意识，继续推进内部控制各项工作的不断深化，提高公司科学决策能力和风险防范能力，切实保障投资者的合法权益，保证公司持续、稳定发展。

2、公司内部控制制度建设情况

公司按照中国证监会发布的上市公司治理的规范性文件，制定了一系列公司制度，形成了合法合规且符合公司实际运行所需的制度体系，主要包括：

序号	制度	决策机构	披露时间
1	《公司内幕信息及知情人管理制度》	六届七次董事会	2010年3月27日
2	《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》	六届七次董事会	2010年3月27日
3	《公司外部信息使用人管理制度》	六届七次董事会	2010年3月27日
4	《董事、监事、高管人员所持公司股份及其变动管理制度》	六届七次董事会	2010年3月27日
5	《突发事件处理制度》	六届十二次董事会	2010年8月18日
6	《重大投资决策管理制度》	六届十二次董事会	2010年8月18日
7	《总经理工作细则》	六届十二次董事会	2010年8月18日
8	《董事会秘书工作细则》	六届十二次董事会	2010年8月18日

9	《对外担保管理制度》	六届十二次董事会	2010年8月18日
10	《股东大会议事规则》	2010年第一次临时股东大会	2010年9月4日
11	《董事会议事规则》	2010年第一次临时股东大会	2010年9月4日
12	《监事会议事规则》	2010年第一次临时股东大会	2010年9月4日
13	《关联交易管理制度》	2010年第一次临时股东大会	2010年9月4日
14	《独立董事年度报告工作制度》	六届十五次董事会	2011年4月23日
15	《董事会战略发展委员会议事规则》	六届十五次董事会	2011年4月23日
16	《董事会审计委员会议事规则》	六届十五次董事会	2011年4月23日
17	《董事会提名委员会议事规则》	六届十五次董事会	2011年4月23日
18	《董事会薪酬与考核委员会议事规则》	六届十五次董事会	2011年4月23日
19	《信息披露管理制度》	六届十五次董事会	2011年4月23日
20	《分子公司管理制度》	六届十五次董事会	2011年4月23日
21	《投资者关系管理制度》	六届十五次董事会	2011年4月23日
22	《公司重大信息内部报告工作细则》	六届十五次董事会	2011年4月23日
23	《公司内部控股制度》	六届十五次董事会	2011年4月23日
24	《公司合同管理规定》	六届十五次董事会	2011年4月23日
25	《募集资金使用管理办法》	2010年度股东大会	2011年5月14日

3、公司财务报告内部控制依据及控制情况

公司财务报告内部控制以《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》及《企业内部控制基本规范》（包括配套应用指引）等法律法规为依据，建立了完备的财务控制体系。公司年度财务报告内部控制制度运行良好，公司负责人对财务报告的真实性、完整性负责，全体董事、监事和高级管理人员对公司财务报告的真实性和完整性承担责任。为更好的发挥财务、会计在企业经济活动中的职能作用，结合公司经营管理的特點，公司在规范制度建设、财务人员、各主要会计处理程序等诸多方面做了大量工作，明确要求公司财务人员严格遵守国家的法律、法规，依

法进行财务管理、会计核算和实行会计监督，明确了公司财务人员的岗位职责，保证了内部涉及会计工作的各岗位间的权责分明、相互制约、相互监督的关系；确保了公司财务管理、控制、分析与考核工作的有效进行及会计资料的真实、完整。

(1) 在制度建设方面，公司在贯彻执行《企业会计准则》和国家其他规定前提下，制定了会计核算制度和财务管理制度等一系列具体规定，从制度上完善和加强了会计核算、财务管理的职能和权限；

(2) 在岗位设置、人员配备及主要会计处理程序方面，财务管理和会计核算已经从岗位上作了职责权限划分，并配备相应的人员以保证财会工作的顺利进行。

报告期内，公司未发现财务报告内部控制存在重大缺陷。

4、公司内部审计制度的建立和执行情况

公司按照《公司法》、《证券法》、财政部等五部委发布的《企业内部控制基本规范》、深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》等要求，制订并完善了内部控制制度，加强了公司内外部信息沟通，完善了内部监督机制，并根据行业以及公司具体经营特点，有针对性地开展风险评估工作，根据已分析出的风险因素确定相应策略。公司通过预防性控制与发现性控制相结合的方法，运用交易授权控制、责任分工控制、凭证与记录控制、资产接触与记录使用控制、独立稽查控制、电子信息系统控制等措施，将风险控制在可承受度之内。通过这些措施，提升了公司经营管理水平和风险防范能力。

公司设有监审管理部，负责内部控制的日常检查监督工作，定期和不定期对公司层面、公司下属部门及所属公司层面、公司各业务环节层面进行监督，检查内部控制制度是否存在缺陷和实施中是否存在问题，并及时予以改进，确保内部控制制度的有效实施。

二、公司为建立和完善内部控制所进行的重要活动、工作及成效

1、对控股子公司的控制情况

为加强对子公司的管理，维护公司和全体投资者利益，公司将控股子公司财务、重大投资、人事及信息披露等方面纳入统一的管理体系并制定统一的管理制度。通过向子公司委派董事、监事及主要高级管理人员，总部职能部门向子公司的对口部门进行专业指导、监督及支持等活动从公司治理、生产经营及财务管理等方面对控股子公司实施有效的集中统一管理，对照《上

市公司内部控制指引》的有关规定，公司控股子公司在信息披露及重大信息内部报告方面基本做到准确、完整、及时。

报告期内，未有发现子公司违反《上市公司内部控制指引》的情况。

2、关联交易的内部控制

公司严格按照深交所《股票上市规则》、《上市公司内部控制指引》、《公司章程》等有关文件规定，制定了《关联交易管理制度》，详细划分了公司股东大会、董事会对关联交易事项的审批权限，对公司关联交易行为包括从交易原则、关联人和关联关系、关联交易、关联交易的决策程序、关联交易的披露等进行全方位管理和控制，公司对关联交易的内部控制严格、充分、有效。

报告期内，未有违反《上市公司内部控制指引》、《公司章程》等相关规定的情形发生。

3、对外担保的内部控制

为规范公司对外担保行为，严格控制公司对外担保风险，公司在《公司章程》中明确规定了公司股东大会、董事会关于对外担保的审批权限，并制定了《对外担保管理制度》，对对外担保的调查、审批权限、审批程序和审核标准、担保风险监控、对外担保信息披露、责任追究进行了详细规定。在内控过程中，充分发挥和重视独立董事的作用，包括每年年报审核前与独立董事的专题汇报沟通，在对外担保中充分听取独立董事的建议。

报告期内，公司仅为控股子公司提供担保且对子公司的担保均经董事会审议通过，认真履行了担保审批程序和信息披露义务，符合相关法规及规定。

4、重大投资的内部控制

公司建有《重大投资决策管理制度》，明确了公司对外投资决策和管理的程序，公司成立了对外投资管理委员会，根据公司制定的经营目标，拟定年度投资计划；编制投资项目管理计划；组织投资项目立项前的论证工作；加强风险评估；重视投资项目的过程管理；参与组织投资项目的考核验收和评估工作。

报告期内，公司未有违反《上市公司内部控制指引》及《重大投资决策管理制度》的情形发生。

5、信息披露的内部控制

公司建有《信息披露管理制度》，对信息披露的内容、程序、权限；董事、监事、高管买卖本公司股票；财务管理、会计核算、内部控制与监管；重大信息内部报告、对内对外宣传、保

密工作；信息披露工作检查与监督等做出了明确规定，确保信息披露的及时、准确、完整、公正。公司董事长是公司信息披露的第一责任人，董事会秘书负责协调、组织和办理公司信息披露事宜，董事会办公室为信息披露管理工作的日常工作部门。公司下属分公司、各职能部门的负责人为其部门负责重大信息报告的责任人。

报告期内，公司对信息披露的内部控制严格、充分、有效，未有违反《上市公司内部控制指引》、《信息披露管理制度》和《重大信息内部报告制度》的情形发生。

三、重点控制活动中的问题及整改计划

公司现行的内部控制制度较为完整、合理及有效，能按照《公司法》、《上市公司内部控制指引》等法律法规的要求，加强内部控制机制和内部控制制度建设，但目前公司内部控制仍存在需进一步完善之处，主要有：①近年公司对外投资的控股子公司逐渐增多，对控股子公司的集中统一管理和绩效考核难度加大；②公司实施全面内部控制体系建设还有相关基础管理工作有待进一步加强与完善。

为保证公司内控制度的长期有效性和完备性，公司计划在2012年全面启动内控控制规范实施工作。

1、进一步完善股东大会、董事会、监事会和管理层相互制约、相互监督的机制，并保障其有效执行；进一步加强董事会四个专门委员会运作和决策中的作用，加强董事会各专门委员会的建设和运作；进一步提高上市公司科学决策能力和风险防范能力，确保董事会对管理层的有效监督。

2、成立内部控制管理委员会，负责组织协调内部控制的建立与实施。

3、组织公司董事、监事、高级管理人员和相关业务人员，认真学习内部控制相关规范性文件并在具体工作中进行贯彻执行。

4、进一步加强对控股子公司的集中统一管理，从公司治理、经营及财务等方面对控股子公司实施有效的管理，定期和不定期地对控股子公司各项内控管理进行检查，确保对控股子公司的风险管理到位。

5、进一步强化审计工作，充分发挥审计委员会和内部审计部门的监督职能，确保各项制度得到有效执行，进一步完善内部控制结构。

6、增进和改善投资者关系，严格执行《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》，保

证公司信息披露的公平性、对称性；切实加强《投资者关系管理制度》执行力，加强投资者关系管理工作，维护好上市公司的美好形象。

四、公司对内部控制情况的总体评价

根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》和《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》等法律法规的要求，公司在所有重大方面均建立并运行了较为有效的内部控制，并通过不断的梳理和优化，形成了一套较为完善、有效、合规的内部控制体系，在保证公司正常有序经营、保护资产安全完整、保证会计信息真实准确等方面发挥了重要作用，为公司的可持续发展提供了有力的保障。

五、董事会对公司内部控制总体评价的意见

公司依据相关法律法规的要求，针对自身的经营特点特点和风险因素，建立了完善的法人治理结构和健全的内部控制制度，公司内部控制制度具有针对性、合理性和有效性，能够得到贯彻和执行，在对子公司控制、关联交易、对外担保、重大投资、募集资金使用、信息披露等方面发挥了管理控制作用，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，对公司生产经营活动的健康运行和经营风险的控制提供保证。

六、监事会对公司内部控制总体评价的意见

公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，结合公司实际情况，建立健全了覆盖全公司各环节的内部控制制度，保证了公司业务活动的正常进行，保护了公司资产的安全和完整。公司内部控制组织机构完整，内部审计部门及人员配备齐全到位，保证了公司内部控制重点活动的执行及监督充分有效。公司内部控制自我评价真实、完整的反映了公司内部控制制度建立、健全和执行的现状，符合公司内部控制的需要，对内部控制的总体评价是客观的、准确的。

七、独立董事对公司内部控制总体评价的意见

我们作为公司独立董事，基于独立判断的立场，通过对公司董事会出具的《公司2011年度内部控制自我评价报告》进行认真审核及询问公司内部管理制度和内控体系的建立及运行情况，

现发表独立意见及有关说明如下：

1、公司内部控制制度符合我国有关法规和证券监管部门的要求，也适合当前公司生产经营实际情况需要。

2、公司的内部控制措施对企业管理各个过程、各个环节的控制发挥了较好的作用。

3、公司《内部控制自我评价报告》比较客观地反映了公司内部控制的真实情况，对公司内部控制的总结比较全面，对存在问题的揭示比较深刻，加强内部控制的努力方面也比较明确。

独立董事：祝卫、熊泽科、谢会生

第七节 股东大会情况介绍

报告期内,公司召开了两次股东大会，具体情况如下：

序号	召开时间	会议名称
1	2011年01月18日	2011年第一次临时股东大会
2	2011年05月13日	2010年年度股东大会

一、2011年第一次临时股东大会情况

公司于2011年01月18日在杭州华美达大酒店以现场投票与网络投票相结合的表决方式召开了2011年第一次临时股东大会。

参加本次股东大会现场会议和网络投票的股东共53名，代表有效表决权的股份数为336,951,915股，占公司总股本的77.63%，符合召开股东大会的规定。公司董事、监事、高级管理人员和见证律师列席了本次会议。本次股东大会审议并通过了如下议案：

议案1、《华东医药关于修改公司章程的议案》；

议案2、《关于将收购西安博华制药股权事项修正为关联交易的议案》；

议案3、《关于因修正关联交易涉及会计差错更正的议案》。

会议的相关详细资料于2010年12月24日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》，并同时发布在巨潮资讯网站：<http://www.cninfo.com.cn>。

二、2010年度股东大会情况

公司于2011年05月13日在杭州浙江世贸君澜大饭店以现场投票表决方式召开了2010年年度股东大会。

出席本次会议的股东（代理人）共 19 名，代表股份248,712,414股，占公司表决权股份总数的 57.30%，符合召开股东大会的规定。公司董事、监事、高级管理人员和见证律师列席了本次会议。本次股东大会听取了公司独立董事2010年度述职报告，审议并通过了如下议案：

议案1、《华东医药董事会2010年度工作报告》；

议案2、《华东医药监事会2010年度工作报告》；

议案3、《华东医药2010年度财务决算报告》；

议案4、《华东医药2010年年度报告全文及摘要》；

议案5、《华东医药2010年度利润分配方案》；

议案6、《关于修订公司《募集资金使用管理办法》的议案》；

议案7、《关于预计公司2011年度发生的日常性关联交易的议案》；

议案8、《关于续聘天健会计师事务所为公司2011年财务审计机构的议案》；

议案9、《关于公司2011年度为控股子公司中美华东银行综合授信及专项贷款提供担保的议案》；

议案10、《关于公司2011年度为控股子公司宁波公司银行综合授信及专项贷款提供担保的议案》；

议案11、《关于公司2011年度为控股子公司西安博华银行综合授信及专项贷款提供担保的议案》；

议案12、《关于公司2011年度为全资子公司华东医药供应链管理（杭州）有限公司银行综合授信及专项贷款提供担保的议案》；

议案13、《关于公司选举谢会生先生担任公司第六届董事会独立董事的议案》。

会议的相关详细资料于2011年4月23日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》，并同时发布在巨潮资讯网站：<http://www.cninfo.com.cn>。

第八节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

(一) 报告期内公司经营情况的回顾

单位：万元

科目	2011 年	2010 年	2011/2010 增减比例	2009 年
营业收入	1,113,137.24	897,183.65	24.07%	782,487.22
营业利润	61,043.74	46,170.35	32.21%	53,678.15
利润总额	61,286.24	49,548.79	23.69%	56,515.53
归属于母公司股东的净利润	38,148.50	31,730.68	20.23%	37,945.52
经营活动产生的现金流量净额	1,612.37	-2,798.91	157.61%	56,793.99

说明：公司 2010 年合并财务报表中包含原控股子公司杨歧房产销售收入 5,826 万元及净利润 1,150 万元。扣除该部分因素影响，公司 2011 年合并报表销售收入和归属于上市公司股东的净利润分别同比增长 24.88%和 24.75%。

报告期内公司总体经营情况分析：

2011 年对于中国来说，是不平凡的一年。继美国金融危机之后，又受到欧洲债务危机的冲击，外部市场萎缩。国内的宏观调控、通货膨胀以及货币紧缩政策也给工业企业的发展造成较大影响。2011 年对于医药企业来说，也是轰轰烈烈实施变革的和转变思路践行创新经营模式的一年。在复杂和不利的的外部环境下，国内医药行业在紧张激烈的市场竞争中继续保持较快发展速度。

公司经营班子和全体员工在董事会的领导下，克服众多不利因素影响，紧紧抓住 21 世纪医药行业第二个黄金十年的发展机遇，牢牢把握改革与发展这条主线，积极应对行业市场变化，继续凭借品牌优势、产品结构优势与市场开拓能力，全面加快了生产、营销、科研与管理的转型升级。全公司上下在五年联动发展规划目标的指引下，以百令胶囊销售突破为契机，深入开展了组织架构、产品结构、人员和管理架构的改革和探索工作，并通过开展集中统一管理，贯彻公司管理年的各项具体工作要求和目标任务。2011 年公司医药工业及商业均发展良好，与上年同期相比，销售规模进一步扩大，经营业绩再创历史新高，使公司五年联动开局之年处于近几年最好的经营发展形势，连续十五年保持了稳健发展。

报告期内，公司上下认真抓好年度工作会议精神的宣传贯彻工作，在全公司范围内开展了

管理年活动和诚信教育活动，助推企业经营管理实现新跨越，继续深化流程管理与制度建设，把严格内部管理工作提到了重要议事日程。上半年认真开展了各成员企业、各部门的五年联动发展规划的制订工作，并逐个部门组织召开会论证，使每个部门的五年联动发展规划真正落到实处，为企业今后五年的发展理顺了思路，明确了目标。2011 年还在全公司范围内开展系统管理与设计管理工作，取得了一定的成效。

报告期内，公司医药工业市场营销继续深化商业模式改革，切实以招标为第一要务，实现了公司产品在全国大部分地区中标，并在加强全国各营销大区（省区）的集中统一管理工作上面做了大量工作，取得了较大成绩；核心子公司中美华东狠抓各产品的市场拓展，特别是百令胶囊销售取得较大突破，其产能不足的现实矛盾也直接推动了生产场地的向外拓展，启动了公司产品结构调整工作。

2011 年公司生产系统、工程系统与技质系统在千方百计解决现有产品扩大生产、满足市场需求方面做出了重要贡献。一是调整产品结构，解决了发酵冬虫夏草菌粉产能，满足供不应求的百令胶囊市场需求；二是联合重组了江苏九阳制药，启动了江东生产园区的筹建工作，为公司进一步扩大生产创造了前提。

2011 年，公司在接轨国际，开展国际认证工作中又取得新的进展。原料药方面，X-8、莫匹罗星获得欧盟 GMP 证书；阿卡波糖、莫匹罗星获得 CEP 证书；并完成公司所有原料药的 DMF 文件编制及递交，目前公司在线产品均获得了美国 FDA 的注册号。制剂方面启动了阿卡波糖片剂的欧盟认证和辛伐他汀片欧盟复认证的准备工作。

2011 年公司继续深入贯彻“一心一意谋发展，不分你我抓科研”的指导方针，不断加强例会制度，强化项目实施的计划性，完善新药注册项目的制度化管理，推进科研与生产、技术质量等系统的紧密合作，确保了所有项目有序进行，初步建立了较为完善的科研管理工作体系，为今后系列化的新产品报批打下了基础。

报告期内，公司启动并推进了第三次人力资源改革，生产系统继续深化“定岗定编”改革，在完成基层员工基于生产任务的动态人力资源配置为主要内容第一阶段工作的基础上，开展了以“一专多能”人才培养体系构建为主要内容的基层员工内部流动与调配机制的建立工作；营销公司完成总部组织架构和职位设置改革，规范了大区（省区）内部的组织架构和职位设置，并拟订了总部对大区的各项人力资源管理工作流程，逐步构建一个适合营销大发展的组织架构和人力资源平台；商业片加快各事业部之间、商业整体、工商之间人力资源管理的整合，构建华东商业人力资源系统管理体系和管理机制，进一步扩大事业部主管绩效考核力度，为人才培养提供参考依据，加快年轻干部的培养和输出，为建设大华东提供人才保障。

报告期内，公司针对重大投资项目成立了对外投资管理委员会，并通过调整生产系统组织和人员架构，成立了在投资管理委员会领导下的具体项目组，开展具体工作。2011 年公司全面完成了对江苏九阳生物制药的股权收购和增资，并将其作为公司在江苏盐城的特殊发酵类原料及化学合成生产基地，目前已进入扩产改造和项目建设阶段；华东医药江东生产园区项目也已通过前期论证和筹备，确定了总体投资意向，目前正在开展项目总体规划、项目立项和报批工作；西安博华生产基地项目也经过论证，正在进行生产场地的配套建设；中美华东制剂大楼总体预算、工艺设计也已全面完成，重点及关键设备已完成招标采购工作，即将进入到设备全面安装阶段。

2011 年，公司以集中统一管理作为管理年的主线，在营销、生产、管理等各个领域都进行了摸索、推进。营销方面，通过实施费用系统，逐步加强以财务为中心的大（省）区集中统一管理；生产方面，调整产品结构，加强投资基地建设，不断加强以统筹规划生产布局为核心的生产集中统一管理；在子公司管理方面，通过定期的视频会议等多种形式，及时联系沟通工作；并通过开展专项管理审计，提升子公司管理水平，防控经营风险。

报告期内，公司环境管理体系的运行，使公司的实际生产操作向国际化环保标准看齐，公司的节能、降耗、减污、增效工作基本能从源头抓起，所有生产活动都能严格按照法律法规来执行。报告期内，公司本部共接受各级环保部门的多次飞行检查，均达标排放。报告期内，公司持续完善环保体系文件建设，并以车间（部门）为单位，对环境因素进行重新识别和评价，对相关工作规程进行了修订和完善。公司根据实际情况，对全公司各个生产环节都组织并编制了环保教材，统一纳入 EHS 部培训教材体系，并在公司内网上挂环保法律法规的宣传资料，进行“节能减排、绿色环保”宣传，使公司在环保方面的宣传教育更加规范化。报告期内，公司加大了对环保系统的改造，加强环保运行控制管理。

2011 年，公司在杭州市 2010 年度重点企业环境行为信用等级分类中被综合评定为很好，定级为绿。

报告期内，公司商业片也在深化商业模式改革方面做了大量尝试，制订了建立全省医院商业网络的战略规划，并在建立全省医药商业网络工作中进行卓有成效的工作。通过收购、股份制等合作形式，建设全省网络，构建华东医药商业网络布局新模式。2011 年公司医药商业对外投资取得较大进展：已完成温州和宁波地区的医药商业企业股权重组工作，并对原杭州老字号医药连锁药店武林大药房实现资产和品牌的收购，为壮大全省医药商业网络奠定了基础。华东医药供应链（杭州）有限公司的下沙医药现代物流基地项目已经完成第一期工程建设，将于 2012 年上半年正式投入使用，为商业片的进一步发展奠定了物流基础。

华东医药商业经营在创新的探索中继续前行，西药事业部针对全省业务调整了组织架构；中药事业部与配送中心、新特药、广通分公司进行了业务对接，统一招标形成合力，取得良好成效；保健品分公司与零售部门开展了合作。2011 年在引进进口代理产品工作中做了大量工作，取得了积极成果。

2011 年公司商业各事业部先后与 30 余家浙江省内地市级医院合作开发“医院绩效管理模块”、“药库自动配药系统”、“合理用药系统”、“药品智能物流及供应链管理平台”、“医院供应链二维条码技术”等推动医院科技化发展新项目，同时通过“项目制”开辟医院合作的新途径。华东大药房在杭州全国首创“药房与社区卫生机构药房共管合作新模式”，引起政府及同行广泛关注。继续打造全省无缝冷链运输，目前冷藏药品配送已实现对全省的覆盖。

控股子公司杭州中药饮片有限公司 2011 年稳步推进中药饮片无硫化项目进程，从理念转变、管理机制、技术提升、源头控制等多个环节入手，全程监控中药材及饮片加工生产的无硫化产业链条。2011 年 5 月被列为杭州市无硫化示范企业。

报告期内，公司因良好的经营业绩和积极践行社会责任赢得了资本市场和社会各方的充分肯定，荣获《中国证券报》社评选的“2010 年度金牛上市公司百强奖”；首次跻身全国医药商业 10 强，位列第 9 位；获得中华全国总工会授予的“全国五一劳动奖状”荣誉称号。

公司医药工业、药品经销经营情况如下：

(1) 医药工业主要经营情况

单位：（人民币）万元

产品名称	2011 年	2010 年	2011/2010 增减比例	2009 年
主要制剂销售	177,537	146,773	20.96%	125,261
原料药销售	11,234	6,884	63.19%	6,112

(2) 医药商业经营情况商业片各事业部规模以上产品销售情况

单位：（数量）个

部门	销售规模	2011 年	2010 年	2009 年
西药事业部	>1000 万	120	110	83
中药事业部	>1000 万	20	23	15
医疗器械事业部	>300 万	9	5	5

(二) 主营业务及经营情况分析

1、主营业务范围

2011 年公司的经营范围仍以医药产品的生产和经营为主。

报告期内，公司通过新设及股权收购，新增四家纳入合并财务报表范围的控股子公司，分别为：华东武林大药房有限公司自 2011 年 5 月起纳入合并财务报表范围；江苏九阳生物制药有限公司 2011 年 9 月起纳入合并财务报表范围；华东医药宁波销售有限公司（原“浙江先求药业有限公司”）自 2011 年 11 月起纳入合并财务报表范围；浙江惠仁医药有限公司自 2011 年 12 月起纳入合并财务报表范围。

2、公司主营业务分行业或分产品情况表

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
医药制造	188,771	37,084	80.36%	22.85%	21.56%	增长 0.21 个百分点
其中：原料药销售	11,234	5,878	47.68%	63.19%	14.92%	增长 21.98 个百分点
制剂药销售	177,537	31,206	82.42%	20.96%	22.90%	下降 0.28 个百分点
医药商业	920,800	857,110	6.92%	25.70%	23.86%	增长 1.38 个百分点
合计	1,109,571	894,194	19.41%	24.38%	23.18%	增长 0.79 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
西药药品	916,311	717,031	27.75%	26.14%	24.65%	增长 6.94 个百分点
中药药品	171,077	159,531	6.75%	20.26%	19.67%	增长 0.45 个百分点
医药器械	22,183	17,632	20.52%	26.50%	26.32%	增长 0.12 个百分点
合计	1,109,571	894,194	19.41%	24.38%	23.18%	增长 0.79 个百分点

3、主营业务分地区情况——医药

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内销售	1,108,060.24	24.76%
出口销售	1511.31	-61.01%

4、公司前五名供应商、客户情况

单位：（人民币）万元

前五名供应商合计采购金额占年度采购总额的比例	14.54%
前五名客户合计销售金额占年度销售总额的比例	10.23%

5、报告期内公司资产构成同比发生变化情况及原因说明

单位：（人民币）万元

科目	2011 年	2010 年	变动率	原因说明
货币资金	77,938.51	32,892.36	136.95%	主要系公司业务规模扩张，相应增加营运资金所致。
应收票据	58,671.53	36,670.80	60%	主要系客户票据结算增加所致。
应收账款	199,536.19	150,380.80	32.69%	主要系公司医药商业业务规模扩张，销售收入增加导致应收账款增加所致。
其他应收款	4,018.35	1,866.83	115.25%	主要系公司暂借款增加所致。
持有至到期投资	0	1,685.50	/	主要系控股子公司华晟投资转让其持有的信托投资所致。
长期股权投资	6,755.77	3,074.19	119.76%	主要系本期公司新增对象山县绿叶城市信用社股份有限公司的长期股权投资所致。
在建工程	14,254.74	5,914.78	141.00%	主要系本期子公司中美华东新增制剂车间项目、子公司供应链公司物流项目投入及本期新增子公司九阳生物带入在建工程所致。
无形资产	25,649.03	17,005.73	50.83%	主要系本期控股子公司中美华东新增非专利技术、受让新药产品技术及文号及公司收购杭州武林药店无形资产所致。
商誉	1,363.23	283.12	381.51%	主要系本期收购浙江先求药业有限公司和浙江惠仁医药有限公司所产生的商誉所致。
短期借款	166,085.43	76,035.66	118.43%	主要系本期公司经营所需增加借款所致。
应付票据	21,282.05	41,393.18	-48.59%	主要系本期公司直接开具承兑汇票减少所致。
应交税费	14,698.94	10,060.60	46.10%	主要系本期公司经营规模及利润增长引起税费的增长所致。
应付利息	910.09	1,369.30	-33.54%	主要系本公司之孙公司陕西九州制药归还银行借款及相应利息所致。
一年内到期非流动负债	350.00	3,050.00	-88.52%	主要系本期本公司之孙公司陕西九州制药归还银行借款所致。
长期借款	7,000.00	0	/	主要系本期控股子公司供应链公司新增构建固定资产配套长期借款所致。

6、报告期内，公司利润构成同比发生变化情况及原因说明

单位：（人民币）万元

科目	2011 年	2010 年	变动率	原因说明
营业税金及附加	4,628.00	2,294.41	101.71%	主要系子公司杭州中美华东制药有限公司自 2010 年 12 月起开始缴纳城建税和教育费附加所致。
财务费用	10,507.96	6,142.49	71.07%	主要系本期公司借款大幅上升及本年利率上升共同影响所致。
资产减值损失	1,224.12	2,259.79	-45.83%	主要系本期应收款项变动所致。
营业外收入	2,043.85	4,973.51	-58.91%	主要系公司及子公司本期收到的财政补助减少所致。

7、报告期内公司现金流量同比发生变化情况及原因说明

单位：（人民币）万元

科目	2011 年	2010 年	变动率	原因说明
经营活动产生现金流量净额	1,612.37	-2,798.91	157.61%	主要系公司规模增大，销售货款回收增加所致。
投资活动产生现金流量净额	-26,505.58	-4,096.64	-547.01%	主要系本期公司对控股及参股公司增资以及对外股权收购项目增加所致。
筹资活动产生现金流量净额	66,461.40	-18,299.97	463.18%	主要系本期公司规模扩大，增加短期借款所致。

8、公司主要控股子公司及报告期内经营情况简介

序	企业名称	注册资本	所占比例
1	杭州中美华东制药有限公司	1,200 万美元	75%
2	华东医药供应链管理（杭州）有限公司	5,073 万元	100%
3	华东医药德清天润有限公司	300 万元	95.52%（注 1）
4	华东医药宁波有限公司	500 万元	51%
5	华东医药（西安）博华制药有限公司	8,000 万元	100%
6	陕西九州制药有限责任公司	4,000 万元	65%（注 2）
7	杭州华东中药饮片有限公司	1,600 万元	60%
8	杭州华晟投资管理有限公司	2,600 万元	100%
9	杭州华东大药房连锁有限公司	1,500 万元	98%（注 3）
10	华东医药广东药业有限公司	300 万元	90%
11	华东医药(武汉)药业有限公司	200 万元	90%（注 4）

12	杭州华东武林大药房有限公司	1,500 万元	100%
13	江苏九阳生物制药有限公司	10,095 万元	79.61%
14	浙江惠仁医药有限公司	1,200 万元	51%
15	浙江先求药业有限公司（注 5）	420 万元	100%

注 1：本公司持有其 62.85% 股权，子公司杭州华晟投资管理有限公司持有其 32.67% 股权；

注 2：本公司子公司西安博华持有其 65% 股权；

注 3：本公司持有 85% 股权，子公司杭州华晟投资管理有限公司持有其 13% 股权。

注 4：子公司华东医药宁波有限公司持有其 90% 股权。

注 5：浙江先求药业有限公司于 2012 年 2 月更名为华东医药宁波销售有限公司。

主要控股子公司经营情况简介：

(1)杭州中美华东制药有限公司：主要生产和销售抗生素原料药及制剂，为公司医药工业核心控股子公司。主要产品有百令胶囊、卡博平、新赛斯平、赛可平、他克莫司、泮立苏等。截止报告期末，公司资产总额为 11.16 亿元，净资产为 6.32 亿元。报告期实现营业收入 17.78 亿元，实现净利润 3.20 亿元，分别较上年同期增长 22.87%、13.37%。中美华东主要产品系列 2011 年度销售增长状况：百令胶囊系列同比增长 51.94%，糖尿病药物同比增长 25.78%，消化系统药物同比增长 12.51%，器官移植免疫抑制剂药物同比增长 10.97%。

(2)华东医药宁波有限公司：主要经营生物制品等的代理销售。报告期内，宁波公司大力拓展进口产品代理销售，经营成果大幅提升。截止报告期末，公司资产总额为 4.56 亿元，净资产为 1.25 亿元，2011 年实现营业收入 9.50 亿元，同比增长 61.32%；实现净利润 4945.88 万元，同比增长 230.13%。

(3)华东医药（西安）博华制药有限公司主营化学合成原料药和制剂，主要产品有奥硝唑原料和制剂。报告期内西安博华主要产品因受政策性降价因素影响较大，导致利润同比下降较大。截止报告期末，公司资产总额为 1.71 亿元，净资产为 7,878 万元。2011 年实现营业收入 7,910.57 万元，实现净利润 288.30 万元。

(4)杭州华东大药房连锁有限公司：主要经营药品零售，报告期内经营情况保持稳定，截止报告期末，公司资产总额为 4,179 万元，净资产为 2,559 万元，2011 年度实现营业收入 9354.4 万元，实现净利润 231.35 万元。

(5)杭州华东中药饮片有限公司：主营中药饮片、收购中草药、药材机械修理。截止报告期末，公司资产总额为 9,175 万元，净资产为 2,827 万元，2011 年营业收入为 1.92 亿元，实现净利润为 827.12 万元。

(6)华东医药供应链管理（杭州）有限公司：主营医药供应链技术的管理与咨询。报告期内公司仍处于现代化物流中心的项目基建和改造阶段，尚未投入运营。

(7)杭州华东武林大药房有限公司：主要经营药品零售。2011 年 5 月纳入本公司合并报表范围，截止报告期末，公司资产总额为 2,919 万元，净资产为 1,282 万元，并表营业收入为 5,384.42 万元，实现净利润为-218.33 万元。

(8)江苏九阳生物制药有限公司：主要经营原料药生产及销售 2011 年 9 月纳入本公司合并报表范围，截止报告期末，公司资产总额为 1.61 亿元，净资产为 1.09 亿元，并表营业收入为 330.48 万元，实现净利润为-397.92 万元。

(9)浙江惠仁医药有限公司：主要经营药品批发。2011 年 12 月纳入本公司合并报表范围，截止报告期末，公司资产总额为 3.62 亿元，净资产为 2,905 万元，并表营业收入为 8,849.85 万元，实现净利润为 210.97 万元。

二、对公司未来发展的展望

1、2012 年国内医药行业发展趋势展望

2012 年国内医药产业仍面临着更加复杂的国内外经济和政策环境，但医药行业自身的特征仍确定了需求的稳定增长，较快增长仍然可期。成长的动力主要来自消费升级、人口老龄化日益严重、慢性病患者日渐增多以及全民医保支付能力不断提高等。整个行业增速预计将维持在 20%以上。政策仍是影响行业发展的重要变量，药品价格管理、药品招投标政策、医疗保障制度以及药品审批等方面的政策对行业的影响依旧深远。国家在初步建立了基本药物制度，医疗保障实现全面覆盖，全民医保体系初步形成后，2012 年及今后医改工作的重点主要在：1) 拓展医疗卫生体制改革的顶层设计；2) 重构药品流通体制；具体会落实在以下三个方面：(1) 健全全民医保，重点是医保支付方式的改变，包括总额预付、按病种付费等；(2) 巩固和完善基药制度；(3) 全面推进公立医院改革。

2011 年 5 月商务部发布了《全国药品流通行业发展规划纲要(2011-2015)》。明确指出到 2015 年的具体发展目标为：形成 1—3 家年销售额过千亿的全国性大型医药商业集团，20 家年销售额过百亿的区域性药品流通企业；药品批发百强企业年销售额占药品批发总额 85%以上，药品零售连锁百强企业年销售额占药品零售企业销售总额 60%以上；连锁药店占全部零售门店的比重提高到 2/3 以上。根据该政策指向，鼓励行业整合和集中，行业集中度将通过并购重组及优胜劣汰逐渐提高。公司目前作为浙江省区域医药流通龙头企业，区域销售渠道方面具有明显优势，

销售规模已经跻身国内 10 强，今后也有望在规模进一步扩大前提下受益于政策的鼓励和扶持。2012 年初，国家工信部也发布了《医药工业“十二五”发展规划》，明确提出发展目标为形成 5 个以上年销售收入达到 500 亿元企业，100 个 100 亿元企业，前 100 位企业销售收入占行业 50% 的目标。在上述政策鼓励及行业竞争背景下，未来行业集中度将进一步提高，凸显企业规模的重要性，企业核心竞争力的打造将决定企业未来的发展。

2012 年国内医药行业宏观规划和行业变革在给医药企业带来发展契机的同时也带来挑战。预计今后国家一方面将继续加大对新农合和城镇居民医保的投入，另一方面立足控制医疗费用支出过快增长，将加大对卫生费用控制力度；研究探索各种方法破解以药养医难题，政策性降价及招标将导致药品价格持续降低。未来 3 年新医改将步入深水区，公立医院改革将成为焦点。长期看，有利于医药产业链的规范重塑，但系统性改革工程的复杂性也将加大政策的不确定性。在此过程中，药品使用集中度将继续提升，不合理用药现象将得到遏制，药品流通领域整合将加快，行业集中度提高，政策叠加效应逐步显现，各医药品种和生产企业在政策影响下的分化将进一步加剧。

2、公司发展战略

医药行业作为朝阳产业，是国家与各地方十二五规划重点支持的战略性新兴产业。公司已根据国家及地方《十二五规划》，并结合自身所在医药行业未来发展趋势，制定了公司未来五年的发展规划。确定了成为国内专科、特殊用药制剂大厂，以及浙江省医药商业龙头企业的战略定位。

公司总体思路是坚持以“要么第一，要么唯一”为核心的六条经营方针，围绕打造国内制剂大厂这个中心，巩固现有免疫抑制剂、糖尿病、肾病与消化道四大优势产品领域，努力拓展抗肿瘤、抗重症感染与心血管三大新领域；重点建设好国内品种最多，竞争力最强的免疫抑制剂与糖尿病用药两大生产销售基地。创建一支 2000~2500 人的商业模式先进的、浙江省实力最强、在全国处于先进地位的优秀的市场营销队伍。努力争取融资资金，建设好未来专业化生产和物流配送基地，为系列化新产品与市场营销的拓展奠定坚实的物质基础。

十二五期间公司将继续推进商业模式变革，进一步转型升级，提升经营规模与质量，加大投入力度，建设医药工业与商业经营的大平台。医药工业将以科研与市场为中心，奋力抓科研，精细做市场，着力打造制剂大厂战略定位，不断保持公司在原有四大产品领域的优势。通过加强新产品研发与上市速度，将在抗肿瘤、超级抗生素、心脑血管等若干具有战略价值的细分市场获取竞争优势。由目前专科特殊用药+品种少而精的模式阶段进入专科特殊用药品+系列化多品种销售阶段，不断补充完善公司产品线的数量与结构。医药商业将以浙江区域为主导，通过

适当并购、整合，拓展网络覆盖能力及终端的控制能力，将网络纵深至最末端，强化物流基地与信息管理、快速反馈能力，抓住医改机遇，积极调整和融入，实现主要经济效益目标显著增长，保持省内第一的市场地位。

3、2012 年度公司主要工作计划

2012 年是公司五年联动发展规划的第二年，也是各项重点工作实施和推进的关键一年。公司上下将全面贯彻落实好公司工作会议精神，继续抓住当前的发展机遇，面对挑战不动摇，面对困难不气馁。坚定不移的持续抓好内部变革，坚定不移的持续抓好技术创新，用变革去战胜挑战，用创新去攻克困难，在生产、营销、科研与管理等方面创造新的业绩。

全面加强与落实公司的集中统一管理工作是 2012 年抓管理的主旋律，在 2011 年开展管理年活动的基础上，在 2012 年要把管理年活动进一步深化。“华东在发展，管理要跟上。”要把公司年度工作报告中提出的“一个跟上、两个重在、三个面向、四项设计、五项重点工作”抓好、抓扎实。

根据当前医药市场形势，2012 年工商两片都要继续深化商业模式的改革工作，2012 年改革重点主要在两个方面：一是进一步加强营销的集中统一管理，二是进一步细分市场，把市场做深做细。工业片营销要在 2011 年改革的基础上，进一步加强与完善对各营销大区的集中统一管理，抓好地区和医院覆盖率，进一步细分市场。认真做好政策事务工作和学术促销工作，积极应对 2012 年全国各省市的药品集中统一招标工作。商业片重点抓好新一轮的全省药品招标工作，争取在原有基础上取得更大成绩。商业片要进一步细分全省市场，建立起较完善的全省医药商业网络，进一步加强对各事业部的集中统一管理工作，探索商业片组织架构改革的新路子。宁波公司要进一步加强省外代理网络的建设，为形成更完善的全国代理网络打好基础。

工业片在扩大产能、对外投资方面，重点要抓好以下几大项目建设：一是加快江苏九阳制药的发酵车间与合成车间项目的建设，尽快实现中美华东的产品转移；二是 2012 年争取杭州下沙江东生产园区项目立项和征地事宜能按期完成；三是年底前完成制剂大楼一期的工艺设备改造与安装；四是尽快启动第二幢制剂大楼与办公大楼的建设工作；五是做好发酵冬虫夏草菌粉再次扩产工作，以满足 2013 年市场需求。

2012 年要进一步贯彻好“一心一意谋发展，不分你我抓科研”的指导方针，抓好项目管理，建好科研生产一体化体系。要用争第一的精神抓好重大项目、重点项目的科研报批速度。要在生产系统、科研系统大力开展技术创新。要形成人人学习技术，人人钻研技术的良好氛围，发动广大员工参与到“微创新”中去，形成华东医药强有力的技术支撑体系。

2012 年，公司将继续加强整个公司范围内的集中统一管理工作，继续完善流程管理和制度建设。加强应收账款管理，不断完善考核方法，控制企业风险；正式启动全公司的信息化平台的筹建工作，做到统一组织、统一规划、统一设计、统一软件、集中管理。

2012 年度要完成第三次人力资源变革的主要任务，重点工作为：一是全面完成工商两片的薪酬体系改革工作，一季度要完成员工的薪资增加工作；二是继续完成股份公司总部、营销公司和商业片的组织架构调整工作，以适应公司新的发展需要；三是大力推进用人制度改革，为培养专技人才，为引进成熟型人才和专技人才创造条件。

2012 年公司工商两片都要在接轨国际工作方面继续向前推进。工业片要继续做好各产品的国际认证工作。除欧盟认证外，要向美国 FDA 进军，要积极筹备制剂国际认证工作，积极开拓专科特殊用药的原料出口工作。商业片在 2011 年的基础上，继续坚持不懈地做好引进进口代理产品工作，争取 2012 年里有较大突破。宁波公司要进一步拓展国外市场，扩大引进进口代理产品品种。

2012 年，公司医药商业要把握国家政策方向，深化医院合作项目，创建商业新模式，继续探索医药商业企业新的增长方式。继续推进共建批零平台，发挥品牌与实力的协同优势，参与医院药事管理服务和专业化、特色化布局方向，探索零售转型发展道路；继续按计划实施全省地市收购工作，完成全省业务布局，组建全省医药商业网络，进一步加大全省医院纯销覆盖点；继续大力引进具有专利保护及专利技术的药品及器材并布局全国销售网点。

2012 年，公司将迎来公司和中美华东成立二十周年，华东医药建厂六十周年。公司上下将齐心协力，力争创造优秀业绩以迎接公司成立二十周年！

三、报告期内的投资情况

1、募集资金项目情况

公司首次募集资金已于2008年底之前全部使用完毕，本报告期内不存在募集资金使用项目。

2、本报告期非募集资金项目投资

报告期内重大非募集资金投资项目的实际进度情况：

单位：万元

项目名称	项目金额	项目进度
中美华东试验制剂中心项目	3,720	75%
中美华东虫草扩产改造项目	2,430	95%

中美华东生产辅助楼工程	2,947	2%
中美华东制剂工艺布局建设	14,960	5%
公司超级抗生素项目一期工程	1,710	65%
公司 107 车间 AK 扩产改造项目	1,300	40%
中美华东预装针及制剂中试项目	1,533	50%
供应链物流中心改造建设工程	5,300	75%
九阳工业园区项目	3,000	100%
温州经济开发区仓储项目	1,415	10%
合计	38,315	-

四、会计师事务所审计意见及公司会计政策变更情况

- 1、本年度会计师事务所出具了标准无保留意见的审计报告。
- 2、报告期内，公司无会计政策变更情况。

五、公司 2011 年董事会日常工作情况

1、报告期内公司董事会的会议情况及决议内容介绍

报告期内公司董事会共召开八次会议，其中现场表决方式二次，通讯表决方式六次。

序号	召开时间	届次	次数	召开方式
1	2011年04月20日	六届	十五次董事会	现场方式
2	2011年04月26日	六届	十六次董事会	通讯方式
3	2011年05月06日	六届	临时董事会	通讯方式
4	2011年06月03日	六届	临时董事会	通讯方式
5	2011年07月31日	六届	临时董事会	通讯方式
6	2011年08月10日	六届	十七次董事会	现场方式
7	2011年09月26日	六届	临时董事会	通讯方式
8	2011年10月27日	六届	十八次董事会	通讯方式

1、2011 年 04 月 20 日，通讯方式召开六届十五次董事会，审议通过以下议案：

- (1) 《公司 2010 年度总经理工作报告》；
- (2) 《公司 2010 年度财务决算报告》；
- (3) 《公司 2011 年度财务预算报告》；
- (4) 《公司 2010 年度董事会工作报告》；
- (5) 《公司 2010 年度报告全文及

摘要》；(6)《公司 2010 年度利润分配预案》；(7)《公司 2010 年度内部控制自我评价报告》；(8)《公司募集资金使用管理办法》、《公司内部控制制度》、《公司分子公司管理制度》和《公司重大信息内部报告工作细则》、《公司合同管理规定》、《公司信息披露管理制度》、《公司投资者关系管理制度》、《公司独立董事年度报告工作制度》、《公司董事会战略发展委员会议事规则》、《公司董事会提名委员会议事规则》、《公司董事会薪酬与考核委员会议事规则》、《公司董事会审计委员会议事规则》；(9)《公司关于预计 2011 年度发生的日常关联交易的议案》；(10)《关于续聘天健会计师事务所有限公司为本公司 2011 年财务审计中介机构的议案》；(11)《关于公司 2011 年度为控股子公司中美华东银行综合授信及专项贷款提供担保的议案》；(12)《关于公司 2011 年度为控股子公司宁波公司银行综合授信及专项贷款提供担保的议案》；(13)《关于公司 2011 年度为全资子公司西安博华银行综合授信及专项贷款提供担保的议案》；(14)《关于公司 2011 年度为全资子公司华东医药供应链管理（杭州）有限公司银行综合授信及专项贷款提供担保的议案》；(15)《关于推荐谢会生先生为公司第六届董事会独立董事候选人的议案》；(16)《关于公司增资认购象山绿叶信用社股权的关联交易议案》；(17)《关于提请召开公司 2010 年度股东大会的议案》；(18)《关于公司会计政策和会计估计变更的议案》。

2、2011 年 04 月 26 日，通讯方式召开六届十六次董事会，审议通过以下议案：

(1)《公司 2010 年第一季度报告全文及摘要》；

3、2011 年 05 月 06 日，通讯方式召开六届临时董事会，审议通过以下议案：

(1)《关于公司出资收购杭州武林药店有限公司相关资产的议案》；

4、2011 年 06 月 03 日，通讯方式召开六届临时董事会，审议通过以下议案：

(1)《关于公司对全资子公司杭州华东武林大药房有限公司增资 1400 万元的议案》；

5、2011 年 07 月 31 日，通讯方式召开六届临时董事会，审议通过以下议案：

(1)《关于公司收购江苏九阳生物制药有限公司股权并对其进行增资的议案》；

6、2011 年 08 月 10 日，现场方式召开六届十七次董事会，审议通过以下议案：

(1)《公司 2011 年半年度报告全文及摘要》；(2)《关于公司对全资子公司西安博华增资 4500 万元的议案》；(3)《关于公司对全资子公司供应链公司增资 1500 万元的议案》；(4)《公司关于提名独立董事谢会生担任董事会下设专门委员会成员的议案》；

7、2011 年 09 月 26 日，通讯方式召开六届临时董事会，审议通过以下议案：

(1)《关于收购浙江惠仁医药有限公司 36%股权的议案》；

8、2011 年 10 月 27 日，通讯方式召开六届十八次董事会，审议通过以下议案：

(1)《公司 2011 年第三季度报告》；

以上会议公告均刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》，并同时发布在巨潮资讯网站：<http://www.cninfo.com.cn>。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

公司董事会认真执行了股东大会决议，对股东大会批准的事项逐项进行了落实，保证了公司持续经营能力，为公司实现生产经营的持续稳定发展奠定了基础。具体情况如下：

1、2011 年 5 月 13 日召开的公司 2010 年年度股东大会审议批准了公司 2010 年度利润分配方案，公司 2010 年度利润分配方案为：不分配，不转增。

2、根据公司 2010 年第一次临时股东大会决议，同意公司申报发行总额不超过人民币 5 亿元的短期融资券。公司已确定浙商银行和中信银行为承销商，确定申报发行额度为 4.8 亿元，相关申报材料已上报中国银行间市场交易商协会审核。截止公告日，相关申报工作尚在进行中。

3、董事会下设专业委员会的履职情况

2011 年，公司董事会审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略发展委员会等专业委员会按照《上市公司治理准则》、《公司章程》、《董事会议事规则》以及各专业委员会实施细则赋予的职权与义务，认真履行职责。

(1) 董事会审计委员会工作情况

报告期内，公司审计委员会严格按照《董事会审计委员会工作细则》等规定，加强了与公司相关部门和年审会计师的沟通，及时了解公司年报编制的相关信息，并加强了对公司信息披露过程中的监督检查。

自公司 2011 年度财务报告审计工作开展以来，审计委员会全体成员全程参与，审计委员会与公司财务部和会计师事务所协商，确定了本年度财务报告审计的工作计划。在听取了公司相关负责人对公司 2011 年度财务状况和经营成果的汇报及审阅了公司编制的财务会计报表后，认为报表的编制符合会计准则的规定，反映了公司的财务状况和经营成果，同意将财务会计报表和相关资料提交年审注册会计师审计。

审计委员会认为，公司财务报表能严格按照企业会计准则编制，在所有重大方面能公允反映公司的财务状况、经营成果及现金流量，未发现重大错误和遗漏。公司对外披露的财务信息及其披露程序符合《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》等规定，财务信息的披露做到了及时、公平、真实、准确、完整，无虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

公司的关联交易交易内容合法有效、公允合理，不损害公司的利益，符合公开、公正和公平的原则，关联交易的决策程序符合《公司章程》的规定和深圳证券交易所《股票上市规则》等有关规定，没有损害非关联股东的利益。

2012 年 3 月 20 日，审计委员会召开了现场会议，经与会委员认真审议，同意将公司 2011 年度财务报告提交董事会审议，并建议公司继续聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2012 年度会计审计机构。

（2）提名委员会履职情况

报告期内，提名委员会对董事候选人和对须提请董事会聘任的高级管理人员进行了审查，并提出了建议。

（3）薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会对公司年底考核、董事、监事和高级管理人员薪酬等事项进行了讨论与审议，认为 2011 年绩效考核体现了责任、风险、收益对等的原则，公司董事、监事及高级管理人员的薪酬发放符合公司薪酬管理制度的规定，不存在违反公司薪酬管理制度及与薪酬管理制度不一致的情形。

（4）战略委员会履职情况

报告期内，战略委员会对需董事会审议的公司投资决策等事项进行了充分的讨论，公司重大投资决策事项在经战略委员会审议通过后，方提交董事会进行审议。

六、公司内幕信息知情人及外部信息使用人管理制度的建立及执行情况

公司注重加强定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间的外部信息使用和管理，按照《上市公司信息披露管理办法》建立了《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《公司内幕信息及知情人管理制度》和《公司信息外部使用人管理制度》等，强化了公司及董事、监事、高级管理人员等的法制意识，规范了对外部单位报送信息的管理和披露等相关规定，从制度建设上保证了公司及董事、监事、高级管理人员等内幕信息知情人不得违规买卖股票的行为。公司在定期报告编撰审议过程、对外投资过程中，严格按照制度规定，进行了登记备案和提示告知义务，避免了内幕信息知情人违规行为，防止泄露内部信息，保证信息披露的公平

经公司自查，报告期内，公司内幕信息知情人不存在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。

七、公司利润分配政策及利润分配或资本公积金转增预案情况

1、利润分配政策

公司章程明确规定：公司应当执行稳定、持续的利润分配原则，公司利润分配不得超过累计可分配利润范围。

公司利润分配政策为应重视对投资者的合理投资回报，公司可以采取现金或者股票方式分配股利，可以进行中期现金分红，利润分配政策应保持连续性和稳定性。公司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。

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、公司前三年（含本报告期）利润分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案(预案)

（1）2009 年公司利润分配预案和资本公积金转增股本预案：

2010 年 3 月 25 日，公司六届七次董事会审议通过了公司《2009 年度利润分配预案》。根据天健会计师事务所有限公司审计，归属于母公司 2009 年度净利润 217,369,336.86 元，按弥补未分配利润负数后余额的 10%提取法定盈余公积 17,335,995.02 元后，年末实际可供股东分配的利润为 156,023,955.20 元。公司 2009 年度的利润分配预案为：以 2009 年末总股本 43,406 万股为基数，每 10 股派发现金股利 3.3 元（含税），本次股利分配总额为 143,239,797.03 元，剩余未分配利润 12,784,158.17 元结转至以后年度分配。本年度不送股，也不进行资本公积金转增股本。

（2）2010 年公司利润分配预案和资本公积金转增股本预案：

2010 年 8 月 15 日，公司六届十二次董事会审议通过了公司《2010 年中期利润分配预案》。以 2010 年 6 月 30 日总股本 434,059,991 股为基数，每 10 股派发现金股利 3.3 元（含税）。本次股利分配总额为 143,239,797.03 元，剩余未分配利润 216,284,680.68 元结转至以后分配。2010 年中期不送股，也不进行公积金转增股本。

2011 年 4 月 20 日，公司六届十五次董事会审议通过了公司《2010 年度利润分配预案》。根据天健会计师事务所有限公司审计，公司 2010 年度合并口径实现净利润总额 395,863,452.88 元，归属于母公司股东的净利润 317,306,761.68 元。2010 年度母公司实现净利润 236,117,246.93 元，按 10%提取法定盈余公积后，年末实际可供股东分配的利润为 228,699,151.97 元。公司本年度利润分配预案为：不分配，不转增。

（3）公司 2011 年度利润分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案(预案)

根据天健会计师事务所审计，公司 2011 年度合并口径实现净利润 486,055,441.81 元，归属

于母公司股东的净利润 381,484,999.24 元。

2011 年度母公司实现净利润 290,040,193.46 元，按 10%提取法定盈余公积后，加上以前年度结转的未分配利润 228,699,151.97 元，年末实际可供股东分配的利润为 489,735,326.08 元，资本公积金为 3,853,096.97 元。

公司董事会提出的本年度利润分配预案为：不分配，不转增。

公司 2011 年度不进行现金利润分配的原因：

1) 公司近年来业绩每年在增长，在分红方面也是做到了力所能及。2010 年公司在处理完毕杨歧房产股权后，对 2009 年利润和 2010 年中期利润都进行了分红，每股合计分红为 0.66 元，已尽自身最大可能回报公司股东。因公司目前正处于快速发展时期，2012 年度生产经营规模不断扩大，预计将开展多个对外投资和工程建设项目，资金需求量很大，且从目前来看自有资金还存在很大缺口。

2) 公司银行贷款规模也达到历史最高水平，目前整体负债总额已超过 40 亿元，资产负债率达到 70%左右，在金融机构各项贷款总额也接近 17 亿元，2011 年公司合并报表的财务费用达到 10,508 万元，其中母公司为 8,765 万元，分别较上年同期增加 4,437 万元和 4,568 万元，增长率达到 71%和 108%，大幅增加的财务费用吞噬了公司经营成果，影响了股东权益。

3) 2011 年以来，国内宏观调控不断提高存款准备金率和加息，贷款利率水平目前仍在高位运行，市场资金总体偏紧。为降低银行借款规模，提高经济效益，保障公司持续发展和股东的长远利益，公司根据目前实际情况，拟定 2011 年度不进行利润分配，亦不进行资本公积金转增股本，未分配利润将留存公司作为营运资金，补充流动资金及用于项目建设和对外投资，故请广大股东对本次不分红予以理解。该预案需经公司 2011 年年度股东大会审议批准。

上述预案符合《公司章程》的规定。独立董事同意上述预案。

3、公司独立董事对董事会提出不进行现金利润分配预案的独立意见

我们作为公司独立董事，基于独立判断立场，对公司董事会作出本年度不进行现金利润分配的预案发表如下独立意见：

(1) 公司前三年现金分红情况：最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例 99.31%。

(2) 根据公司生产经营情况和现金流状况，为了满足扩产改造及省内商业并购等投资需求，结合在建项目建设资金需求及未来发展，公司本次董事会决定暂不分红、不送股、不转增。

(3) 我们认为：公司董事会做出的分配预案，充分考虑了公司资金状况、资产负债结构、

业务发展需要等实际情况，不进行现金分配，将未分配利润留存公司用于生产经营，有利于公司的持续发展，保证了公司在建项目的顺利实施和扩产改造及对外投资的顺利开展，符合有关法律、法规和公司章程的规定，维护了股东的长远利益。

我们同意董事会对本报告期末提出现金利润分配的预案，且同意提交公司年度股东大会审议

华东医药独立董事：祝卫、熊泽科、谢会生

4、公司最近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2010年	143,239,797.03	317,306,761.68	45.14%	228,699,151.97
2009年	143,239,797.03	379,455,228.09	37.75%	156,023,955.20
2008年	0.00	168,609,741.75	0.00%	-44,009,386.64
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例(%)			99.31%	

八、独立董事对公司2011年度关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见：

作为华东医药的独立董事，我们根据《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56号)、《关于上市公司为他人提供担保有关问题的通知》(证监公司字[2003]61号)及《关于规范上市公司对外担保行为的通知》(证监发[2005]120号)的有关规定，本着勤勉尽责的原则和实事求是的态度对有关情况进行了审核，现就公司2011年度关联方资金占用和对外担保情况作如下专项说明和独立意见：

1、关联方资金占用

2011年度，公司控股股东及其他关联方无占用公司资金的情况发生。

2、对外担保

我们经过对公司提供的对外担保资料进行审阅与讨论，认为华东医药股份有限公司能够严格遵守《公司章程》和公司《对外担保管理制度》的有关规定，规范公司的对外担保行为，并能严格控制对外担保风险，对外担保控制严格，仅为经营状况优质的子公司日常经营性活动所需资金贷款提供担保。截至2011年12月31日，公司对外担保余额为17,500.00万元，占公司

同期经审计净资产 152,884.61 万元的 11.45%，均为对控股子公司提供的担保。本公司及控股子公司无对外担保及无逾期担保情形。公司除上述担保情况外，无任何对控股股东、实际控制人及其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保情形。

我们认为，公司上述对控股子公司的担保事项符合中国证监会及《公司章程》的有关规定，并履行了相关的批准程序，风险控制有效，未影响本公司生产经营。

华东医药独立董事：祝卫、熊泽科、谢会生

九、公司内控规范实施情况

公司内部控制规范实施工作方案已经 2012 年 3 月 21 日召开的公司六届十九次董事会审议通过并对外披露，详见巨潮资讯网站（www.cninfo.com.cn）。

第九节 监事会报告

一、2011 年监事会的工作情况

报告期内，公司监事会共召开四次会议，其中现场表决方式二次，通讯表决方式二次，监事会成员列席了各次董事会、股东大会，参与了公司重大决策的讨论，并审查和监督了公司董事会和股东大会的议案和程序。

序号	召开时间	届次	次数	召开方式
1	2011年04月20日	六届	十次监事会	现场方式
2	2011年04月26日	六届	十一次监事会	通讯方式
3	2011年08月10日	六届	十二次监事会	现场方式
4	2011年10月27日	六届	十三次监事会	通讯方式

1、2011 年 04 月 20 日，现场方式召开公司六届十次监事会，审议通过以下议案：

(1) 《公司 2010 年度监事会工作报告》；(2) 《公司 2010 年度财务决算报告》；(3) 《公司 2010 年度董事会工作报告》；(4) 《公司 2010 年年度报告全文及摘要》；(5) 《公司 2010 年度内部控制自我评价报告》；(6) 《公司关于预计 2011 年度发生的日常关联交易事项的议案》；(7) 《关于公司 2011 年度为控股子公司中美华东银行综合授信及专项贷款提供担保的议案》；(8) 《关于公司 2011 年度为控股子公司宁波公司银行综合授信及专项贷款提供担保的议案》；(9) 《关于公司 2011 年度为全资子公司西安博华银行综合授信及专项贷款提供担保的议案》；(10) 《关于公司 2011 年度为全资子公司供应链公司银行综合授信及专项贷款提供担保的议案》；(11) 《关于公司增资认购象山

绿叶信用社股权的关联交易议案》；(12)《关于提请召开公司 2010 年度股东大会的议案》；(13)《关于公司会计政策和会计估计变更的议案》。

2、2011 年 04 月 26 日，通讯方式召开公司六届是十一次监事会，审议通过以下议案：

(1)《公司 2011 年第一季度报告全文及摘要》；

3、2011 年 08 月 10 日，现场方式召开公司六届十二次监事会，审议通过以下议案：

(1)《公司 2011 年半年度报告全文及摘要》；(2)《关于公司对全资子公司西安博华增资 4500 万元的议案》；(3)《关于公司对全资子公司供应链公司增资 1500 万元的议案》；

4、2011 年 10 月 27 日，通讯方式召开公司六届十三次监事会，审议通过以下议案：

(1)《公司 2011 年第三季度报告全文及摘要》。

二、监事会对公司 2011 年度经营管理行为及业绩的基本评价

报告期内，公司克服各种不利因素，很好的完成了董事会下达的年度经营任务，取得较好经营业绩。

报告期内，监事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》和有关法律法规的要求，从切实维护公司利益和广大中小股东权益出发，认真履行监督职责，认为 2011 年公司建立了较完善的法人治理结构和内部控制制度，股东大会、董事会的召开程序、决议事项以及董事会对股东大会决议履行情况符合国家法律法规和《公司章程》的有关规定，公司董事会能够依法规范运作，经营决策程序合法，公司董事及其他高级管理人员在履行职务时没有发生违反法律、法规、《公司章程》或损害公司及股东利益的行为。

三、监事会对公司 2011 年度有关事项发表的独立意见

1、公司依法运作情况

报告期内，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：公司董事会能够依法规范运作，经营决策程序合法，公司建立了较完善的法人治理结构和内部控制制度。股东大会、董事会的召开程序、决议事项以及董事会对股东大会决议履行情况，符合国家法律法规和公司章程的有关规定。公司的董事及其他高级管理人员在履行职务时没有发生违反法律、法规、《公司章程》或损害公司及股东利益的行为。

2、检查公司财务的情况

报告期内，监事会对公司的财务工作进行了监督检查，2011 度公司能够严格执行相关法律法规和公司财务制度。天健会计师事务所出具的“标准无保留意见”审计报告，其审计意见是客观公正的，真实反映了公司的财务状况和经营成果。

3、公司收购、出售资产情况

报告期内，2011年4月20日，公司召开第六届十次监事会，审议通过了《关于公司增资认购象山绿叶信用社股权的关联交易的议案》；2011年8月10日，公司召开第六届十二次监事会，审议通过了《关于公司对全资子公司华东医药（西安）博华制药有限公司增资4500万元的议案》、《关于公司对全资子公司华东医药供应链管理（杭州）有限公司增资1500万元的议案》。监事会对上述事项发表了意见。

4、公司关联交易情况

报告期内，公司各项日常关联交易均是围绕公司日常经营业务开展的，均遵循了公开、公正、公平的原则，董事审议关联交易的程序合法，且履行了相关的审批手续，有供销关系的关联交易价格均按市场原则协商确定，定价合理，没有损害公司和全体股东的利益。

四、监事会对公司内部控制自我评价的意见

公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，结合公司实际情况，建立健全了覆盖全公司各环节的内部控制制度，保证了公司业务活动的正常进行，保护了公司资产的安全和完整。公司内部控制组织机构完整，内部审计部门及人员配备齐全到位，保证了公司内部控制重点活动的执行及监督充分有效。公司内部控制自我评价真实、完整的反应了公司内部控制制度建立、健全和执行的现状，符合公司内部控制的需要，对内部控制的总体评价是客观的、准确的。

综上所述，监事会认为：公司内部控制自我评价全面、真实、准确，反应了公司内部控制的实际情况。

第十节 重要事项

一、重大资产收购、出售及资产重组事项

(1) 重大资产收购

1) 2011年1月, 本公司通过西部产权交易所公开挂牌拍卖方式, 以1,650万元受让陕西省技术进步投资有限责任公司持有的华东医药(西安)博华制药有限公司16.84%股权, 后与其签了股权转让协议并按协议约定完成股权转让款支付。2011年6月23日上述股权转让办理完毕工商变更登记手续。收购该部分股权后, 西安博华成为本公司的全资子公司。2011年8月10日召开的六届十七次董事会审议决议, 公司对西安博华增资4,500万元, 2011年10月31日办理完毕上述增资工商登记变更手续。

2) 2011年4月20日, 本公司六届十五次董事会审议通过了《关于公司增资认购象山绿叶信用社股权的关联交易的议案》, 由公司出资9,831,388元认购其9,831,388股, 本次出资后公司共持有象山绿叶信用社49,156,585股, 持有其9.657%股权。上述事宜于2011年7月22日办理完毕工商登记变更手续。

3) 2011年4月19日, 本公司与杭州武林药店有限公司共同出资成立杭州华东武林大药房有限公司, 该公司注册资本100万元, 其中, 杭州武林药店有限公司出资60万元, 占其注册资本的60%, 本公司出资40万元, 占其注册资本40%; 2011年5月11日本公司与杭州武林药店有限公司签订了《股权转让协议》, 以60万元受让其持有的杭州华东武林大药房有限公司60%股权。上述事宜于2011年6月7日完成了工商变更登记手续, 杭州华东武林大药房有限公司成为公司全资子公司。2011年5月6日, 公司召开六届临时董事会, 审议通过了公司出资1700万元收购杭州武林药店有限公司相关资产的议案, 目前除商标使用权转让正在办理外, 其余资产转让已全部办理完毕。2011年6月3日, 公司召开六届临时董事会, 审议通过了公司对杭州武林大药房有限公司增资1400万元的议案。上述事宜于2011年6月24日完成了工商变更登记手续。

4) 2011年7月31日, 本公司六届临时董事会审议通过《关于公司收购江苏九阳生物制药有限公司股权并对其进行增资的议案》。公司出资2907万元收购江苏九阳生物制药有限公司(以下简称“九阳生物”)51%股权, 并随后对其以现金方式增资8,000万元。本次股权转让及增资合计金额为10,907万元, 增资完成后公司持有九阳生物79.61%股权, 成为其控股股东。自2011年9月1日起, 九阳生物成为本公司的控股子公司。

5) 2011年8月10日召开的六届十七次董事会审议决议, 公司对全资子公司华东医药供应

链管理（杭州）有限公司增资 1,500 万元，2011年8月25日办理完毕上述增资工商登记变更手续。

6) 2011年9月26日，本公司六届临时董事会审议通过关于收购浙江惠仁医药有限公司36%股权的议案》。公司出资1622.88万元收购浙江惠仁医药有限公司36%股权，本次收购完成后，公司持有其51%股权，成为其控股股东。本公司已于2011年11月28日累计支付股权转让款15,000,000.00元，并办理了相应的财产权交接手续，故自2011年12月起将其纳入合并财务报表范围。截止公告日，上述股权转让尚未办理完毕工商变更登记手续。

除上述事项外，本报告期内，公司无其他重大资产收购事项。

(2) 出售资产

本报告期内公司无重大资产出售事项。

二、对外担保事项

报告期内，公司除了为控股子公司提供担保外，没有任何对外担保事项。报告期末，公司为控股子公司杭州中美华东制药有限公司、华东医药宁波有限公司、华东医药（西安）博华制药有限公司和华东医药供应链管理（杭州）有限公司合计提供担保总额为 17,500.00 万元，占公司 2011 年未经审计净资产 152,884.61 万元的 11.45%。除此之外，本公司及控股子公司无对外担保及无逾期担保情形。

三、公司应披露报告期内发生的重大关联交易事项

本报告期内公司无重大关联交易事项。

四、与日常经营相关的关联交易

1、公司2011年临时股东大会审议批准，公司所属子公司与关联方预计2011年发生以下日常经营活动的关联交易事项(详见公司发布的2011-007号公告)。

2、截止2011年12月31日，公司实际主要发生以下日常经营关联交易：

2011 年公司与各股东关联企业间发生的日常采购商品交易额为 5,480 万元；日常销售货物交易额为 23,595 万元；技术服务交易额为 1,800 万元；其他日常关联交易额（包括房产租赁、动力费、仓储服务等）853 万元。上述 2011 年度公司日常关联交易总额为 31,728 万元，其中与

华东医药集团关联企业交易额为 29,668 万元，与中国远大集团关联企业交易额为 2,060 万元。

3、定价政策和定价依据

1、药品采购和销售按照同类原辅包材和药品的市场价格定价，与公司其他客户和供应商定价政策一致；技术服务将根据项目具体情况，按照公开、公平、公正的一般商业原则签订书面协议确定交易价格，参照市场交易价格或实际成本加合理利润协商确定。

2、水、电、气等动力费用代垫，按实际价格进行结算；设备租赁的定价主要以资产的实际折旧情况为依据；劳动力租赁参照市场平均劳动力薪资水平；房屋租赁和仓储服务主要参照同类市场价格水平。

4、关联交易协议签署情况

(1) 本公司以前年度与华东医药集团生物工程研究所已就有关产品技术服务签署了有关意向和协议，有些将于2012年继续实施并结算；与生物工程研究所2012年度因新产品研发和工艺改进等方面的技术服务预计仍将有交易发生，相关协议将另行签署。

(2) 本公司目前与关联方发生的绝大多数关联采购与销售未签署专门的关联交易协议，而是根据公司生产经营需求，与相关的供应商、销售商签署相应的购销合同。若今后在正式实施过程中交易内容发生重大变化的，公司将按规定予以披露。

5、交易目的和交易对公司的影响

(1) 交易必要性、连续性、及预计持续进行此类关联交易的情况

公司向关联方采购为原辅材料，向关联方销售（代销）主要为药品，公司长期以来与上述关联方维持业务往来，这些交易都是公司从事生产经营活动的正常业务范围，有利于保障公司业务的持续稳定，提升市场竞争力。公司与关联公司进行劳务、动力费和技术服务等交易，以及与关联公司进行劳动力、房屋和设备等资产租赁交易，有利于集约、充分利用各种经营性资源，提高管理效率，最大程度创造效益。预计公司2012年度将继续存在上述关联交易。

(2) 选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因和真实意图

公司的主营业务是医药产品的生产与销售，公司本着就公平竞争、按质论价、保障供应的原则向包括关联方在内的供应商进行采购，同时也本着公开、公平、公正和互惠互利的原则向包括关联方在内的销售商销售药品。

(3) 公司与关联方交易参照市场价格定价，交易公允、没有损害本公司和全体股东的利益。此类关联交易的金额占同类交易的比例较小，对本公司本期以及未来财务状况、经营成果没有特别的影响。

(4) 上述关联交易对本公司独立性没有影响，公司主营业务不会因此类交易而对关联人形成依赖。

五、资产、股权转让发生的关联交易

本报告期内，公司无资产、股权转让发生的关联交易事项。

六、公司与关联方共同对外投资发生的关联交易

报告期内，公司于 2011 年 4 月 20 日召开第六届十五次董事会，审议通过了《关于公司增资认购象山绿叶信用社股权的关联交易议案》，公司出资 9,831,388 元认购象山县绿叶城市信用社有限公司 9,831,388 股，本次增资完成后，本公司持有其 49,156,585 股，占其注册资本的 9.657%。报告期内，上述事宜已办理完毕工商登记变更手续。因该项投资涉及和本公司控股股东中国远大集团有限责任公司关联企业的关联企业武汉武药制药有限公司和远大物产集团有限公司共同投资，因此构成关联交易。

除上述事项外，本报告期内，公司无其他与关联方共同投资事项。

七、公司与关联方非经营性债权债务往来、担保等事项

报告期内，中国远大集团有限责任公司为公司提供担保 2 亿元，担保起始日为 2010 年 10 月 14 日，到期日为 2011 年 10 月 14 日。上述担保事项到期自动解除后，中国远大集团有限责任公司继续为公司提供担保 2 亿元，担保起始日为 2011 年 12 月 23 日，到期日为 2012 年 12 月 23 日。

报告期内，杭州华东医药集团有限公司为公司提供担保 1.5 亿元，担保起始日为 2011 年 3 月 17 日，到期日为 2012 年 3 月 16 日。上述担保事项到期自动解除后，相关续保工作正在审批中。

八、大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况

本报告期内，公司无大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿的情况。

九、委托理财

本报告期内，公司无委托理财事项。

十、证券投资情况

本报告期内，公司无证券投资的情况。

十一、持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期内，公司无持有其他上市公司股权情形，本公司参股象山县绿叶城市信用社有限公司，占其注册资本的 9.657%。

十二、买卖其他上市公司股份的情况

报告期内，本公司不存在买卖其他上市公司股份的情形。

十三、其他综合收益明细

无

十四、公司及股东、董事、监事、高级管理人员履行承诺情况

1、持有公司股份 5%以上的股东在报告期内未发生对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项；

股东名称	承诺事项	承诺履行情况及未来履行承诺计划
中国远大集团有限责任公司	<p>自股权分置改革方案实施之日起两年内，将择机采取定向增发、资产收购、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。</p> <p>上述承诺事项为远大集团在公司 2006 年股权分置改革时做出的特别承诺，并经公司 2006 年 7 月 24 日召开的临时股东大会表决通过。</p>	<p>1、承诺履行情况：2007 年 8 月 15 日公司召开五届十四次董事会，会议否决了远大集团提出的以现金方式购买上述三家资产的议案。会议决议公告和相关资料可查阅巨潮资讯网站。</p> <p>2、未来履行计划：远大集团计划提出其他方案，提交公司董事会或股东大会审议，以替代原承诺事项。</p>

十五、公司聘任审计机构情况

报告期内，公司聘任天健会计师事务所为本公司进行会计报表审计、净资产验证及其他相关的服务等业务，共支付给天健会计师事务所审计费用合计 133.50 万元（包括年度报告审计费用）。

报告期内无改聘、解聘会计师事务所情况。

十六、报告期内公司、公司董事会及董事、监事、高级管理人员受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况：

报告期内，公司及董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受到中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

十七、重大合同签署及履行情况

（1）报告期内，公司未发生重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项；也无以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项。

（2）报告期内，公司没有进行现金资产委托管理，也无以前期间发生但持续到报告期的现金资产委托管理事项。

（3）报告期内，无重大合同签署及履行情况。

十八、其他重大合同

本报告期内，公司无重大合同事项。

十九、重大诉讼仲裁事项

本报告期内，公司无重大诉讼仲裁事项。

二十、公司控股子公司发生的重要事项

本公司之孙公司陕西九州制药有限责任公司因未按期归还 2004 年 11 月向中国农业银行股份有限公司陕西省分行营业部取得借款期限为 3 年的 3,000 万元借款，经债权人申请，陕西九

州制药有限责任公司相应资产被查封，查封期限两年，查封期间相应资产可使用。

2011年6月30日，农业银行陕西省分行营业部（甲方）、华东医药（西安）博华制药有限公司（乙方）和陕西九州制药有限责任公司（丙方）签订《债权转让协议》，甲方将其对丙方的债权及利息共计40,943,710.68元转让给乙方。2011年7月1日，华东医药（西安）博华制药有限公司已支付了上述债权及利息转让款，陕西九州制药有限责任公司原查封资产已解除查封。

除此之外，本报告期内，公司控股子公司均无其他重大事项发生。

二十一、公司接待调研及采访的情况

为贯彻证券市场公平、公开、公正原则，进一步规范上市公司信息披露的行为，确保公司信息披露的公平性，公司严格按照深圳证券交易所《上市公司公平信息披露指引》的有关规定，先后制定了《公司接待与推广工作制度》，并完善了公司《信息披露事务管理制度》，规范接待调研和媒体采访等事宜。

在接待下列比一般中小投资者更容易接触到信息披露主体和更具信息优势、且可能利用有关信息进行交易或传播的机构和个人的过程中，本公司严格按照相关规定未发生有选择性的、私下的向特定对象披露、透露或泄露非公开重大信息的情形，保证了公司信息披露的公平性。

报告期内，公司先后多次接待了相关机构实地调研和来访，现就具体情况列示如下：

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
2011年01月14日	公司接待室	实地调研	中银国际1 国信证券1 海富通基金1 嘉实基金1	公司经营情况
2011年01月15日	公司接待室	实地调研	兴业证券2	公司经营情况
2011年01月18日	杭州华美达大酒店	公司经营层答股东及投资分析师提问	海通证券3 银河基金1 德邦证券1 原点资产1 长江证券1 长信基金1 东吴基金1 海富通基金1 华安基金1 东方证券2 中信金通2 方正证券1等	公司经营情况
2011年01月19日	公司接待室	实地调研	中金公司1 上海博颖投资2 泽熙投资1	公司经营情况
2011年02月11日	公司接待室	实地调研	浙报传媒投资2	公司经营情况
2011年02月17日	公司接待室	实地调研	光大保德信基金1 中信证券2	公司经营情况
2011年02月18日	公司接待室	实地调研	华夏基金1 国联安基金1 东方证券1 易方达基金1	公司经营情况
2011年05月13日	浙江世贸君澜大饭店会议室	公司经营层在年度股东大会后和流通股代表及证券分	国联证券2 嘉实基金1 国金证券1 财通证券3 江海证券1 东方证券2 国海富兰克林基金1 中信金通1 银华基金1 兴业证券2 华宝信托1 南京证券1 中投证券1 民族证券1 西部证券1 第一创业证券1 银河基金1 国信证券1 国泰基金1 汇丰	远大集团股改承诺事宜、公司经营情况及发展规划

		析师交流	晋信基金 1 中信证券 1 东吴证券 1 南方基金 1 东吴基金 1 鹏华基金 1 中海基金 1 太平资产 1 泽熙投资 1 泓湖投资 1 华宝兴业 2 东莞旗峰山 1 浙江图原资产 1 浙江益恒投资 1	
2011 年 05 月 17 日	公司接待室	实地调研	国信证券 5	公司经营情况
2011 年 05 月 20 日	公司接待室	实地调研	中银国际证券 4 华富基金 1 中海基金 1	公司经营情况
2011 年 06 月 16 日	公司接待室	实地调研	博时基金 1 招商基金 1 大成基金 1	公司经营及发展战略
2011 年 06 月 17 日	公司接待室	实地调研	中信证券 1	公司经营情况
2011 年 06 月 28 日	公司接待室	实地调研	银河基金 1 天弘基金 1 光大证券 1	公司经营情况
2011 年 07 月 08 日	公司接待室	实地调研	中邮基金 1	公司经营情况
2011 年 08 月 16 日	公司接待室	实地调研	中信建投证券 1	公司经营情况
2011 年 08 月 18 日	公司接待室	实地调研	中信金通证券 3 泽熙投资 1	公司经营情况
2011 年 08 月 24 日	公司接待室	实地调研	方正证券 1	公司经营情况
2011 年 08 月 26 日	公司接待室	实地调研	中邮基金 1 渤海证券 1 广发基金 1	公司经营情况
2011 年 09 月 05 日	公司接待室	实地调研	华泰联合证券 1 长盛基金 1	公司经营情况
2011 年 09 月 09 日	公司接待室	实地调研	易方达基金 1 东方证券 2 华宝证券 2	公司经营情况
2011 年 09 月 29 日	公司接待室	实地调研	中金公司 1 广发证券 2 中信证券 1 江海证券 1	公司经营情况
2011 年 11 月 02 日	公司接待室	实地调研	瑞银证券 1	公司经营情况
2011 年 11 月 03 日	公司接待室	实地调研	华创证券 1 兴业证券 3 国泰基金 1 国联安基金 1	公司经营情况
2011 年 11 月 28 日	公司接待室	实地调研	兴业证券 1	公司经营情况
2011 年 12 月 07 日	公司接待室	实地调研	中银基金 3	公司经营情况
2011 年 12 月 08 日	公司接待室	实地调研	第一创业证券 1	公司经营情况
2011 年 12 月 16 日	公司接待室	实地调研	广发证券 1 广发基金 1	公司经营情况
2011 年 12 月 27 日	公司接待室	实地调研	工银瑞信基金 3 上海世诚投资 3 兴业证券 1	公司经营情况

二十二、期后事项

1、2012 年 3 月 21 日，本公司六届十九次董事会审议通过《2012 年度日常关联交易事项计划的议案》，2012 年度内预计本公司及子公司在工业生产方面发生日常性关联交易 4,400 万元——5,500 万元，在商业经销方面发生日常性关联交易 6,950 万元——8,900 万元。

上述议案尚需提交公司年度股东大会审议。

2、2012 年 3 月 21 日，本公司六届十九次董事会审议通过《关于公司控股子公司中美华东出资受让注射用奥沙利铂生产技术的关联交易的议案》，同意本公司子公司杭州中美华东制药有限公司出资 1,500 万元受让杭州华东医药集团生物工程研究所有限公司拥有的注射用奥沙利铂生产

技术，受让价格系根据坤元资产评估公司坤元评报[2012]（62）号《资产评估报告书》为基础确定的。

二十三、其他重要事项信息索引

本公司指定披露媒介为《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》，以及深圳证券交易所巨潮资讯网站（<http://www.cninfo.com.cn>），需要进一步了解本公司信息和公告的读者可通过巨潮资讯网站首页顶端“证券查询”输入本公司代码 000963，在“**公司资讯**”下的“信息公告”栏目，可快速查询到公司发布的各类公告信息。

公告编号	公告时间	公告内容
2011-001	2010-01-13	关于召开 2011 年第一次临时股东大会的再次通知
2011-002	2011-01-18	2011 年第一次临时股东会决议公告
2011-003	2011-03-12	关于公司独立董事辞职的公告
2011-004	2011-03-21	关于控股股东持有的本公司部分股权司法冻结变动情况的公告
2011-005	2011-04-23	六届十次监事会决议公告
2011-006	2011-04-23	公司 2010 年度报告摘要
2011-007	2011-04-23	关于公司及控股子公司 2011 年度内预计发生的日常性关联交易事项的公告
2011-008	2011-04-23	关于增资让象山信用社股权的关联交易公告
2011-009	2011-04-23	关于为控股子公司提供担保的公告
2011-010	2011-04-23	关于召开 2010 年度股东大会的通知
2011-011	2011-04-28	公司 2011 年一季报正文
2011-012	2011-05-03	关于对公司 2010 年年报正文及摘要部分内容进行更正的补充公告
2011-013	2011-05-14	公司 2010 年度股东大会决议公告
2011-014	2011-08-02	六届临时董事会决议公告
2011-015	2011-08-02	公司对外投资公告
2011-016	2011-08-09	关于控股子公司部分产品价格调整的公告
2011-017	2011-08-13	六届十七次董事会决议公告
2011-018	2011-08-13	六届十二次监事会决议公告
2011-019	2011-08-13	公司 2011 年半年度报告摘要
2011-020	2011-08-13	关于对全资子公司西安博华增资的公告
2011-021	2011-08-13	关于对全资子公司供应链公司增资的公告
2011-022	2011-09-07	关于公司控股股东股权结构发生变动的提示性公告
2011-023	2011-09-28	六届临时董事会决议公告
2011-024	2011-09-28	关于出资受让浙江惠仁医药有限公司 36% 股权的公告
2011-025	2011-10-18	公司对外投资进展情况公告
2011-026	2011-10-29	公司 2011 年三季报正文
2011-027	2011-12-28	关于公司控股股东股权结构可能变动的提示性公告

第十一节：财务会计报告

（一）审计报告

审 计 报 告

天健审〔2012〕1258号

华东医药股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的华东医药股份有限公司（以下简称华东医药公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（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作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，华东医药公司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

映了华东医药公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：翁伟

中国·杭州

中国注册会计师：胡燕华

二〇一二年三月二十一日

（二）财务报表

资产负债表

编制单位：华东医药股份有限公司

2011 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	779,385,067.13	373,647,784.93	328,923,557.72	186,022,959.49
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	586,715,266.72	444,523,364.43	366,708,036.35	272,299,969.71
应收账款	1,995,361,925.38	1,398,321,707.15	1,503,808,021.67	1,170,516,751.79
预付款项	199,721,202.99	142,493,567.38	180,051,130.32	144,370,655.52
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	4,212,000.00		2,954,775.54	2,954,775.54
其他应收款	40,183,460.47	30,821,654.91	18,668,289.95	59,719,955.61
买入返售金融资产				
存货	1,103,726,002.13	734,703,615.93	992,601,179.99	772,443,427.66
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				

流动资产合计	4,709,304,924.82	3,124,511,694.73	3,393,714,991.54	2,608,328,495.32
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资			16,855,000.00	
长期应收款				
长期股权投资	67,557,702.30	462,554,816.28	30,741,868.58	211,081,170.08
投资性房地产	11,432,468.49	1,784,210.02	11,975,854.96	1,895,321.07
固定资产	616,232,656.69	143,486,288.56	548,745,213.18	141,901,720.99
在建工程	142,547,404.85	12,200,071.40	59,147,819.75	7,932,897.01
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	256,490,270.46	52,358,821.94	170,057,266.81	33,417,930.25
开发支出				
商誉	13,632,346.91		2,831,185.40	
长期待摊费用	828,512.66		204,312.43	
递延所得税资产	25,701,678.98	18,610,155.74	21,350,418.83	15,686,842.80
其他非流动资产				
非流动资产合计	1,130,796,982.87	690,994,363.94	861,908,939.94	411,915,882.20
资产总计	5,843,727,966.16	3,815,506,058.67	4,255,623,931.48	3,020,244,377.52
流动负债：				
短期借款	1,660,854,323.02	1,186,017,483.02	760,356,628.87	554,987,732.87
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	212,820,529.28	212,820,529.28	413,931,777.58	413,931,777.58
应付账款	1,732,945,634.77	1,296,213,339.90	1,383,208,026.34	1,217,762,536.78
预收款项	18,438,961.77	13,448,122.09	16,118,189.21	9,204,357.48
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	23,492,226.10	4,775,074.91	19,058,841.42	5,870,830.32
应交税费	146,989,393.31	33,384,721.76	100,605,987.90	31,576,851.10
应付利息	9,100,912.37	7,357,936.01	13,692,985.53	1,570,024.41
应付股利	1,114,379.60	1,114,379.60	1,114,379.60	1,114,379.60
其他应付款	162,971,739.80	21,166,955.50	162,412,611.05	34,558,564.24
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债	3,500,000.00		30,500,000.00	

其他流动负债				
流动负债合计	3,969,116,816.03	2,776,298,542.07	2,900,999,427.50	2,270,577,054.38
非流动负债：				
长期借款	70,000,000.00			
应付债券				
长期应付款				
专项应付款			500,000.00	500,000.00
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	6,966,609.82		8,300,463.49	
非流动负债合计	76,966,609.82		8,800,463.49	500,000.00
负债合计	4,049,194,709.84	2,776,298,542.07	2,909,799,890.99	2,271,077,054.38
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	434,059,991.00	434,059,991.00	434,059,991.00	434,059,991.00
资本公积	7,898,527.02	3,853,096.97	7,898,527.02	3,853,096.97
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	110,169,508.27	111,559,102.55	82,284,160.71	82,555,083.20
一般风险准备				
未分配利润	976,718,100.64	489,735,326.08	634,305,166.89	228,699,151.97
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,528,846,126.93	1,039,207,516.60	1,158,547,845.62	749,167,323.14
少数股东权益	265,687,129.39		187,276,194.87	
所有者权益合计	1,794,533,256.32	1,039,207,516.60	1,345,824,040.49	749,167,323.14
负债和所有者权益总计	5,843,727,966.16	3,815,506,058.67	4,255,623,931.48	3,020,244,377.52

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：马红兰

利 润 表

编制单位：华东医药股份有限公司

2011 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	11,131,372,422.79	8,455,338,086.56	8,971,836,509.20	7,109,864,720.11
其中：营业收入	11,131,372,422.79	8,455,338,086.56		
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	10,529,566,396.91	8,310,294,118.27	8,518,045,508.53	
其中：营业成本	8,946,607,478.07	7,952,064,418.09	7,288,537,117.42	6,735,496,468.09
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	46,280,038.82	10,759,491.89	22,944,133.28	9,279,759.45
销售费用	1,119,751,616.24	181,948,930.03	871,913,242.75	150,461,941.60
管理费用	299,606,485.21	68,355,008.54	250,628,167.16	55,604,405.85
财务费用	105,079,555.56	87,646,636.19	61,424,900.86	41,967,147.92
资产减值损失	12,241,223.01	9,519,633.53	22,597,947.06	11,370,135.78
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）	8,631,384.98	187,500,000.00	7,912,521.23	153,154,775.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,252,987.52		5,132,485.39	
汇兑收益（损失以“-”号填列）				6
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	610,437,410.86	332,543,968.29	461,703,521.90	258,839,636.96
加：营业外收入		1,637,026.07	49,735,114.74	12,596,536.63

	20,438,477.81			
减：营业外支出	18,013,520.89	7,790,555.19	15,950,706.19	4,402,836.28
其中：非流动资产处置损失	2,825,006.29	379,655.92	3,234,346.65	1,675,841.06
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	612,862,367.78	326,390,439.17	495,487,930.45	267,033,337.31
减：所得税费用	126,806,925.97	36,350,245.71	99,624,477.57	30,916,090.38
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	486,055,441.81	290,040,193.46	395,863,452.88	236,117,246.93
归属于母公司所有者的净利润	381,484,999.24		317,306,761.68	
少数股东损益	104,570,442.57		78,556,691.20	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.88		0.73	
（二）稀释每股收益	0.88		0.73	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	486,055,441.81	290,040,193.46	395,863,452.88	236,117,246.93
归属于母公司所有者的综合收益总额	381,484,999.24		317,306,761.68	
归属于少数股东的综合收益总额	104,570,442.57		78,556,691.20	

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：马红兰

现金流量表

编制单位：华东医药股份有限公司

2011 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	12,523,958,699.42	9,436,819,037.43	9,977,279,516.89	7,936,732,288.46
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	1,803,376.43		1,678,938.89	
收到其他与经营活动有关的现金	214,624,328.39	133,216,607.46	103,331,303.89	86,448,777.79
经营活动现金流入小计	12,740,386,404.24	9,570,035,644.89	10,082,289,759.67	8,023,181,066.25
购买商品、接受劳务支付的现金	10,512,445,911.54	9,327,879,672.18	8,295,059,401.82	7,767,923,473.29
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	375,875,510.44	107,285,518.18	316,043,762.55	92,193,845.22
支付的各项税费	488,612,694.79	120,654,109.99	394,906,154.69	109,597,172.01
支付其他与经营活动有关的现金	1,347,328,631.48	262,335,410.64	1,104,269,585.40	390,730,289.30
经营活动现金流出小计	12,724,262,748.25	9,818,154,710.99	10,110,278,904.46	8,360,444,779.82
经营活动产生的现金流量净额	16,123,655.99	-248,119,066.10	-27,989,144.79	-337,263,713.57
二、投资活动产生的现金流量:				
收回投资收到的现金	17,465,491.77			
取得投资收益收到的现金		190,454,775.54	4,212,000.00	150,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,293,747.99	633,924.38	597,962.59	59,216.38
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			160,472,719.80	180,200,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	30,531,150.86	2,714,578.74	7,466,589.74	5,903,717.95
投资活动现金流入小计	49,290,390.62	193,803,278.66	172,749,272.13	336,162,934.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	224,213,377.61	60,920,511.50	170,861,039.61	18,814,066.96
投资支付的现金	53,674,846.20	202,774,846.20	4,000,000.00	4,000,000.00
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	36,358,640.99	52,170,000.00	38,679,884.47	61,800,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	99,331.77		174,739.70	
投资活动现金流出小计	314,346,196.57	315,865,357.70	213,715,663.78	84,614,066.96
投资活动产生的现金流量净额	-265,055,805.95	-122,062,079.04	-40,966,391.65	251,548,867.37
三、筹资活动产生的现金流量:				

吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	4,220,539,288.89	3,127,143,211.89	2,782,826,270.42	2,322,457,374.42
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	155,320.00		2,832,973.50	1,832,973.50
筹资活动现金流入小计	4,220,694,608.89	3,127,143,211.89	2,785,659,243.92	2,324,290,347.92
偿还债务支付的现金	3,343,813,912.74	2,495,729,521.74	2,588,969,769.45	2,150,409,769.45
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	175,294,067.60	70,865,070.39	379,689,216.36	313,453,242.23
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	62,500,000.00		50,000,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	36,972,650.25	9,746,527.35		
筹资活动现金流出小计	3,556,080,630.59	2,576,341,119.48	2,968,658,985.81	2,463,863,011.68
筹资活动产生的现金流量净额	664,613,978.30	550,802,092.41	-182,999,741.89	-139,572,663.76
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	415,681,828.34	180,620,947.27	-251,955,278.33	-225,287,509.96
加：期初现金及现金等价物余额	302,473,347.74	176,587,135.51	554,428,626.07	401,874,645.47
六、期末现金及现金等价物余额	718,155,176.08	357,208,082.78	302,473,347.74	176,587,135.51

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：马红兰

合并所有者权益变动表

编制单位：华东医药股份有限公司

2011 年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额											
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润	其他
一、上年年末余额	434,059,991.00	7,898,527.02			82,284,160.71		634,305,166.89		187,276,194.87	1,345,824,040.49	434,059,991.00	60,032,390.38			45,134,634.57		591,490,265.81		162,977,931.46	1,293,695,213.22
加：会计政策变更																	2,967,652.73		-2,967,652.73	
前期差错更正												-52,133,863.36		-2,639,714.54			-1,386,677.76			-56,160,255.66
其他																				
二、本年年年初余额	434,059,991.00	7,898,527.02			82,284,160.71		634,305,166.89		187,276,194.87	1,345,824,040.49	434,059,991.00	7,898,527.02			42,494,920.03		593,071,240.78		160,010,278.73	1,237,534,957.56
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					27,885,347.56		342,412,933.75		78,410,934.52	448,709,215.83				39,789,240.68			41,233,926.11		27,265,916.14	108,289,082.93
（一）净利润							381,484,999.24		104,570,442.57	486,055,441.81							317,306,761.68		78,556,691.20	395,863,452.88
（二）其他综合收益																				
上述（一）和（二）小计							384,193,865.01		104,946,802.32	489,140,667.33							317,306,761.68		78,556,691.20	395,863,452.88
（三）所有者投入和减少资本					-1,118,671.79		-10,068,046.14		41,653,774.02	30,467,056.09				16,177,515.99			34,018,483.18		-1,290,775.06	48,905,224.11
1. 所有者投入资本									41,653,774.02	41,653,774.02										
2. 股份支付计入所有者权益的金额																				
3. 其他					-1,118,671.79		-10,068,046.14			-11,186,717.93				16,177,515.99			34,018,483.18		-1,290,775.06	48,905,224.11
（四）利润分配					29,004,019.35		-29,004,019.35		-62,500,000.00	-62,500,000.00				23,611,724.69			-310,091,318.75		-50,000,000.00	-336,479,594.06
1. 提取盈余公积					29,004,019.35		-29,004,019.35							23,611,724.69			-23,611,724.69			
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者（或股东）的分配									-62,500,000.00	-62,500,000.00							-286,479,594.06		-50,000,000.00	-336,479,594.06
4. 其他																				
（五）所有者权益内部结转																				
1. 资本公积转增																				

资本（或股本）																				
2. 盈余公积转增资本（或股本）																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 其他																				
（六）专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
（七）其他																				
四、本期末余额	434,059,991.00	7,898,527.02		110,169,508.27	976,718,100.64			265,687,129.39	1,794,533,256.32	434,059,991.00	7,898,527.02		82,284,160.71	634,305,166.89	187,276,194.87	1,345,824,040.49				

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：马红兰

母公司所有者权益变动表

编制单位：华东医药股份有限公司

2011 年度

单位：元

项目	本期金额							上年金额								
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	434,059,991.00	3,853,096.97			82,555,083.20		228,699,151.97	749,167,323.14	434,059,991.00	55,986,960.33			45,134,634.57		156,023,955.20	691,205,541.10
加：会计政策变更																
前期差错更正										-52,133,863.36			-2,639,714.54		-1,386,677.76	-56,160,255.66
其他																
二、本年初余额	434,059,991.00	3,853,096.97			82,555,083.20		228,699,151.97	749,167,323.14	434,059,991.00	3,853,096.97			42,494,920.03		154,637,277.44	635,045,285.44
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					29,004,019.35		261,036,174.11	290,040,193.46					40,060,163.17		74,061,874.53	114,122,037.70
（一）净利润							290,040,193.46	290,040,193.46							236,117,246.93	236,117,246.93
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							290,040,193.46	290,040,193.46							236,117,246.93	236,117,246.93

(三)所有者投入和减少资本												16,448,438.48		148,035,946.35	164,484,384.83
1. 所有者投入资本															
2. 股份支付计入所有者权益的金额															
3. 其他												16,448,438.48		148,035,946.35	164,484,384.83
(四)利润分配				29,004,019.35	-29,004,019.35							23,611,724.69		-310,091,318.75	-286,479,594.06
1. 提取盈余公积				29,004,019.35	-29,004,019.35							23,611,724.69		-23,611,724.69	
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配														-286,479,594.06	-286,479,594.06
4. 其他															
(五)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 其他															
(六)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(七)其他															
四、本期期末余额	434,059,991.00	3,853,096.97		111,559,102.55	489,735,326.08	1,039,207,516.60	434,059,991.00	3,853,096.97				82,555,083.20		228,699,151.97	749,167,323.14

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：马红兰

(三) 会计报表附注

华东医药股份有限公司 财务报表附注

2011 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

华东医药股份有限公司（以下简称本公司或公司）前身为杭州医药站股份有限公司，系于 1993 年 3 月成立的定向募集公司。1997 年 1 月 17 日公司更名为杭州华东医药股份有限公司，1999 年 12 月 30 日再次更名为华东医药股份有限公司，取得浙江省工商行政管理局核发的注册号为 3300001005765 的《企业法人营业执照》，2010 年 5 月 14 日，取得浙江省工商行政管理局重新核发的注册号为 330000000049286 的《企业法人营业执照》。现有注册资本 434,059,991 元，股份总数 434,059,991 股（每股面值 1 元），其中，有限售条件的流通股份：A 股 154,118,944 股；无限售条件的流通股份 A 股 279,941,047 股。公司股票已于 2000 年 1 月 27 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属医药制造销售企业。许可经营范围：药品的生产、经营（具体范围见许可证，涉及危险品的限下属分支机构凭证经营）；第二类增值电信业务（范围详见《中华人民共和国增值电信业务经营许可证》）。一般经营项目：消字号及杀字号用品、医疗器械、玻璃仪器、日用化学品、家用电器、农副产品（不含食品）、百货、土特产品、工艺美术品、针纺织品的销售；医疗器械、实验仪器、诊断仪器的维修和化妆品、化学试剂、健字号滋补品、保健品的销售（限下属分支机构凭证经营）；仓储服务，经营进出口业务（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目）。

二、公司主要会计政策和会计估计

（一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）遵循企业会计准则的声明

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

（三）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四）记账本位币

采用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. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司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. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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）外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折合人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或资本公积。

（九）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具

结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日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，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末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的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(十) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

(2) 账龄分析法

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, 以下同)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3 年以上	50	50

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有充分的客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面

价值的差额计提坏账准备。

（十一）存货

1. 存货的分类

存货包括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。

2. 发出存货的计价方法

发出原材料、产成品和设备采用月末一次加权平均法，发出库存商品采用先进先出法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

（十二）长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对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，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位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的，认定为共同控制；对被投资单位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

这些政策的制定的，认定为重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

(十三) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-50	3、5	4.85-1.90
通用设备	5-20	3、5	19.40-4.75
专用设备	5-20	3、5	19.40-4.75
运输工具	5-10	3、5	19.40-9.50
其他设备	5-12	3、5	19.40-7.92

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，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十五) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

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

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十六) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化金额

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

(十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	8.25-50
非专利技术	5-12
软件	5
商标、特许经营权	10

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 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：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（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。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十九）收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（二十）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 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，按照名义金额计量。

3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（二十一）递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司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，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十二) 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

三、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%和 13%，出口货物实行“免、抵、退”税政策，退税率为 15% 和 13%。
营业税	应纳税营业额	5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%或 20%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

(二) 税收优惠及批文

子公司杭州中美华东制药有限公司于 2008 年 10 月被认定为高新技术企业，2011 年 10 月被再次认定为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条之规定，杭州中美华东制药有限公司 2011 年度的企业所得税适用税率为 15%。

四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	组织机构代码
杭州华晟投资管理有限公司	全资子公司	浙江省杭州市	商务服务业	2,600.00	医药及相关产业的实业投资和投资管理,委托理财、投资管理的咨询等	75174622-5

杭州华东大药房连锁有限公司	控股子公司	浙江省 杭州市	商业	1,500.00	生化药品、生物制品、诊断药品、化学药制剂、中成药、中药材、化学试剂等销售	74505837-0
华东医药广东药业有限公司	控股子公司	广东省 广州市	商业	300.00	中成药、化学原料药、化学制剂、抗生素制剂、生化药品、生物制品等销售	74295164-9
华东医药(武汉)药业有限公司	控股子公司之子公司	湖北省 武汉市	商业	200.00	中成药、生化药品、化学原料药及化学制剂、抗生素原料药及其制剂、生物制品等销售	73751374-0

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
杭州华晟投资管理有限	26,000,000.00		100.00	100.00	是
杭州华东大药房连锁有	14,700,000.00		98.00[注 1]	98.00	是
华东医药广东药业有限	2,700,000.00		90.00	90.00	是
华东医药(武汉)药业有	1,800,000.00		90.00[注 2]	90.00	是

限公司注 1]: 本公司持有 85%股权, 子公司杭州华晟投资管理有限公司持有 13%股权。

[注 2]: 子公司华东医药宁波有限公司持有其 90%股权。

(续上表)

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
杭州华晟投资管理有限公司			
杭州华东大药房连锁有限公司	511,829.40		
华东医药广东药业有限公司	-208,262.98		
华东医药(武汉)药业有限公司	-164,826.90		

2. 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	组织机构代码
杭州中美华东制药有限公司	控股子公司	浙江省 杭州市	制造业	USD1,200.00	中西原料药及制剂, 保健品, 生物工程产品, 兽药制造; 经营进出口业务	60912077-4
华东医药(西安)博华制药有限公司	全资子公司	陕西省 西安市	制造业	8,000.00	制剂的生产、销售、售后服务及对外进出口贸易	71007499-5

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
-------	---------	---------------------	---------	----------	--------

杭州中美华东制药有限公司	54,620,914.20		75.00	75.00	是
华东医药(西安)博华制药有限公司	86,509,744.34		100.00	100.00	是

(续上表)

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
杭州中美华东制药有限公司	157,959,005.61		
华东医药(西安)博华制药有限公司			

3. 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	组织机构代码
陕西九州制药有限责任公司	全资子公司之子公司	陕西省西安市	制造业	4,000.00	制剂的生产和销售、自营和代理商品的进出口业务	74862558-8
杭州华东中药饮片有限公司	控股子公司	浙江省临安市	制造业	1,600.00	中药饮片、收购中草药、药材机械修理	66524911-8
华东医药宁波有限公司	控股子公司	浙江省宁波市	商业	500.00	中成药、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品、疫苗的批发等	14410460-X
华东医药德清天润有限公司	控股子公司	浙江省德清县	租赁和商务服务业	300.00	医药知识咨询服务	14708077-0
华东医药供应链管理(杭州)有限公司	全资子公司	浙江省杭州市	仓储服务业	5,072.9863	医药供应链管理技术与咨询;研发、生产:纯天然高端维生素等	77927513-8
浙江先求药业有限公司[注 1]	全资子公司	浙江省宁波市	商业	420.00	抗生素制剂、化学药制剂、生物制品、中成药、生化药品的批发	14417120-4
杭州华东武林大药房有限公司	全资子公司	浙江省杭州市	商业	1,500.00	处方药与非处方药、中药材、中成药、中药饮片、化学药制剂、抗生素制剂、生化药品、生物制品的零售业务	57148641-1
江苏九阳生物制药有限公司	控股子公司	江苏省盐城市	制造业	10,095.00	原料药生产销售;生物技术研究、推广;生物制品研究、开发;生物质提取机械及配件制造、销售。	79908459-0

浙江惠仁医药有限公司	控股子公司	浙江省 瑞安市	商业	1,200.00	中药材、中药饮片、中成药、化学药制剂、抗生素制剂、生化药品、生物制品等批发	78566553-8
温州惠仁医药有限公司	控股子公司 之子公司	浙江省 温州市	制造业	2,500.00	药品开发	56935478-6

(续上表)

子公司全称	期末实际 出资额	实质上构成对子公司 净投资的其他项目余额	持股比 例(%)	表决权 比例(%)	是否 合并 报表
陕西九州制药有限责任公司	8,000,000.00		65.00[注 2]	65.00	是
杭州华东中药饮片有限公司	11,067,100.00		60.00	60.00	是
华东医药宁波有限公司	3,315,000.00		51.00	51.00	是
华东医药德清天润有限公司	8,538,811.54		95.52[注 3]	95.52	是
华东医药供应链管理(杭州)有限公司	86,500,000.00		100.00	100.00	是
浙江先求药业有限公司	2,800,000.00		100.00	100.00	是
杭州华东武林大药房有限公司	15,000,000.00		100.00	100.00	是
江苏九阳生物制药有限公司	109,070,000.00		79.61	79.61	是
浙江惠仁医药有限公司	17,428,800.00		51.00	51.00	是
温州惠仁医药有限公司	25,000,000.00		100.00[注 4]	100.00	是

[注 1]: 浙江先求药业有限公司已于 2012 年 1 月 9 日更名为华东医药宁波销售有限公司。

[注 2]: 本公司子公司华东医药(西安)博华制药有限公司持有其 65.00%股权。

[注 3]: 本公司持有 62.85%股权, 子公司杭州华晟投资管理有限公司持有其 32.67%股权。

[注 4]: 本公司子公司浙江惠仁医药有限公司持有其 100.00%股权。

(续上表)

子公司全称	少数股东 权益	少数股东权益中 用于冲减少数股 东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司 少数股东分担的本期亏损超过少数 股东在该子公司期初所有者权益中 所享有份额后的余额
陕西九州制药有限责任公司	-6,197,009.90		
杭州华东中药饮片有限公司	12,282,606.54		
华东医药宁波有限公司	62,479,363.95		
华东医药德清天润有限公司	423,872.44		

华东医药供应链管理(杭州)有限公司			
浙江先求药业有限公司			
杭州华东武林大药房有限公司			
江苏九阳生物制药有限公司	23,748,083.19		
浙江惠仁医药有限公司	14,852,468.04		
温州惠仁医药有限公司			

(三) 合并范围发生变更的说明

报告期新纳入合并财务报表范围的子公司

1. 根据本公司与杭州武林药店有限公司于 2011 年 5 月签订的《关于杭州华东武林大药房有限公司股权转让之协议书》，本公司以 600,000.00 元受让杭州武林药店有限公司持有的杭州华东武林大药房有限公司 60.00% 股权。本公司已于 2011 年 5 月 12 日支付股权转让款 600,000.00 元，并办理了相应的财产权交接手续，故自 2011 年 5 月起将其纳入合并财务报表范围。

2. 根据本公司与自然人李军、范玉霞于 2011 年 8 月 29 日签订的《关于江苏九阳生物制药有限公司股权转让之协议书》，本公司以 22,965,300.00 元受让李军持有的江苏九阳生物制药有限公司 40.29% 股权，本公司以 6,104,700.00 元受让范玉霞持有的江苏九阳生物制药有限公司 10.71% 股权。本公司分别于 2011 年 9 月 1 日支付股权转让款 20,000,000.00 元，于 2011 年 9 月 2 日支付股权转让款 6,104,700.00 元，于 2011 年 10 月 19 日支付股权转让款 2,965,300.00 元，并于 2011 年 9 月办理了相应的财产权交接手续，故自 2011 年 9 月起将其纳入合并财务报表范围。

3. 根据本公司与自然人项先球、靳屹波、项良壮于 2011 年 10 月 31 日签订的《关于浙江先求药业有限公司股权转让之协议书》及《关于浙江先求药业有限公司股权收购协议之补充协议》，本公司以 2,800,000.00 元受让项先球、靳屹波和项良壮持有的浙江先求药业有限公司 100.00% 股权。本公司已于 2011 年 11 月 2 日累计支付股权转让款 2,500,000.00 元，并办理了相应的财产权交接手续，故自 2011 年 11 月起将其纳入合并财务报表范围。

4. 公司原持有浙江惠仁医药有限公司 15% 股权。本期，根据本公司与瑞安人民医院于 2011 年 11 月签订的《关于浙江惠仁医药有限公司股权转让之协议书》，本公司以 16,228,800.00 元受让瑞安人民医药持有的浙江惠仁医药有限公司 36% 股权。本公司已于 2011 年 11 月 28 日累计支付股权转让款 15,000,000.00 元，并办理了相应的财产权交接手续，故自 2011 年 12 月起将其纳入合并财务报表范围。浙江惠仁医药有限公司子公司温州惠仁医药有限公司相应自 2011 年 12 月起纳入合并财务报表范围。

(四) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司相关财务数据：

名 称	期末净资产	本期净利润
杭州华东武林大药房有限公司	12,816,745.04	-2,183,254.96
江苏九阳生物制药有限公司	108,549,057.34	-3,979,226.41

浙江先求药业有限公司	-943,082.14	3,516.84
浙江惠仁医药有限公司	29,314,339.86	2,114,591.67
温州惠仁医药有限公司	24,732,480.93	-6,607.92

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金：						
人民币			445,811.63			375,173.50
小 计			445,811.63			375,173.50
银行存款：						
人民币			715,963,184.54			300,452,683.41
美元	277,131.41	6.3009	1,746,177.30	248,462.23	6.6227	1,645,490.83
欧元	0.32	8.1625	2.61			
小 计			717,709,364.45			302,098,174.24
其他货币资金：						
人民币			61,229,891.05			26,450,209.98
小 计			61,229,891.05			26,450,209.98
合 计			779,385,067.13			328,923,557.72

(2) 因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项的说明

期末其他货币资金中有为开具信用证存出保证金 32,528,770.00 元、为取得借款存出保证金 24,746,527.35 元、为开立履约保函存出保证金 2,275,188.90 元、为开具银行承兑汇票存出保证金 1,679,404.80 元。

2. 应收票据

(1) 明细情况

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	464,391,031.07		464,391,031.07	243,521,112.48		243,521,112.48

商业承兑汇票	122,324,235.65		122,324,235.65	123,186,923.87		123,186,923.87
合计	586,715,266.72		586,715,266.72	366,708,036.35		366,708,036.35

(2) 期末公司已质押的应收票据情况 (金额前 5 名情况)

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
北京悦康源医药有限公司	2011 年 9 月 16 日	2012 年 3 月 16 日	4,000,000.00	
郑州市中心医院	2011 年 9 月 16 日	2012 年 3 月 16 日	3,000,000.00	
浙江省立同德医院	2011 年 9 月 16 日	2012 年 3 月 16 日	2,919,508.26	
山东瑞康医药股份有限公司	2011 年 9 月 16 日	2012 年 3 月 16 日	1,550,000.00	
浙江萧山医院	2011 年 9 月 16 日	2012 年 3 月 16 日	1,370,000.00	
小计			12,839,508.26	

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据,以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况 (金额前 5 名情况)

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
衢州市人民医院	2011 年 11 月 7 日	2012 年 1 月 31 日	3,710,289.25	
宁波医药股份有限公司	2011 年 9 月 30 日	2012 年 1 月 22 日	3,000,000.00	
台州上药医药有限公司	2011 年 12 月 26 日	2012 年 6 月 21 日	2,980,000.00	
杭州市第一人民医院	2011 年 12 月 27 日	2012 年 1 月 23 日	2,580,613.10	
浙江大生医药有限公司	2011 年 11 月 30 日	2012 年 2 月 25 日	2,321,711.00	
小计			14,592,613.35	

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	2,107,016,936.92	100.00	111,655,011.54	5.30
小计	2,107,016,936.92	100.00	111,655,011.54	5.30

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合 计	2,107,016,936.92	100.00	111,655,011.54	5.30

(续上表)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	1,590,616,636.87	100.00	86,808,615.20	5.46
小 计	1,590,616,636.87	100.00	86,808,615.20	5.46
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合 计	1,590,616,636.87	100.00	86,808,615.20	5.46

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内	2,088,289,495.57	99.11	104,414,474.78
1-2 年	3,512,815.09	0.17	351,281.51
2-3 年	2,393,526.32	0.11	478,705.26
3 年以上	12,821,099.94	0.61	6,410,549.99
合 计	2,107,016,936.92	100.00	111,655,011.54

(续上表)

账 龄	期初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内	1,566,149,444.85	98.46	78,307,472.25
1-2 年	6,598,825.45	0.42	659,882.55
2-3 年	3,643,076.27	0.23	728,615.25
3 年以上	14,225,290.30	0.89	7,112,645.15
合 计	1,590,616,636.87	100.00	86,808,615.20

(2) 本期实际核销的应收账款情况

1) 明细情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
缙云县人民医院	货款	132,641.40	账龄较久, 催讨费用较高, 收回可能性极小, 本期予以核销	否
武义县医药有限公司	货款	2,697.96		否
龙泉市医药药材总公司	货款	38,389.48		否
安徽华源医药股份有限公司	货款	15,317.44		否
苍南县许氏药店	货款	1,058.00		否
瑞安市老干部医疗保健所	货款	195.00		否
小 计		190,299.28		

2) 应收账款核销说明

本公司应收账款余额中有 189,046.28 元, 催讨费用较高, 收回可能性极小, 本期予以核销。本期收回以前年度核销应收账款 70,000.00 元。

子公司浙江惠仁医药有限公司应收账款余额中有 1,253.00 元, 账龄较久, 收回可能性小, 本期予以核销。

3) 合并报表范围内往来核销

子公司杭州中美华东制药有限公司应收账款中有应收华东医药广东药业有限公司 10,308,996.14 元, 收回可能性小, 已于以前年度全额计提坏账准备, 本期予以核销。

(3) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
客户 A1	非关联方	44,618,797.85	1 年以内	2.12
客户 A2	非关联方	38,401,677.09	1 年以内	1.82
客户 A3	非关联方	31,209,299.86	1 年以内	1.48
客户 A4	非关联方	30,073,635.00	1 年以内	1.43
客户 A5	非关联方	28,656,987.37	1 年以内	1.36
小 计		172,960,397.17		8.21

(5) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例(%)
杭州汤养元医药有限公司	本公司子公司之联营企业	2,125,133.69	0.10
杭州九源基因工程有限公司	本公司子公司之联营企业	57,531.36	0.00

杭州朱养心药业有限公司	本公司第二大股东之联营企业	41,814.50	0.00
杭州华东医药集团康润制药有限公司	本公司第二大股东之联营企业	15,920.00	0.00
小 计		2,240,399.55	0.10

(6) 其他说明

期末，已有账面余额 174,516,429.74 元的应收账款用于担保。

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	196,950,077.48	98.61		196,950,077.48
1-2 年	920,170.58	0.46		920,170.58
2-3 年	1,310,215.44	0.66		1,310,215.44
3 年以上	540,739.49	0.27		540,739.49
合 计	199,721,202.99	100.00		199,721,202.99

(续上表)

账 龄	期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	173,084,681.93	96.13		173,084,681.93
1-2 年	6,552,296.91	3.64		6,552,296.91
2-3 年	239,516.35	0.13		239,516.35
3 年以上	174,635.13	0.10		174,635.13
合 计	180,051,130.32	100.00		180,051,130.32

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
供应商 B1	非关联方	26,919,004.21	1 年以内	预付药品采购款
供应商 B2	非关联方	15,305,791.50	1 年以内	
供应商 B3	非关联方	13,794,152.08	1 年以内	

供应商 B4	非关联方	12,629,676.27	1 年以内	
供应商 B5	非关联方	9,368,430.06	1 年以内	
小 计		78,017,054.12		

(3) 无预付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

5. 应收股利

项 目	期初数	本期增加	本期减少	其他减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄 1 年以内	2,954,775.54	4,212,000.00	2,954,775.54		4,212,000.00		
其中：浙江惠仁医药有限公司	2,954,775.54		2,954,775.54				
杭州九源基因工程有限公司		4,212,000.00			4,212,000.00	尚未发放	否
合 计	2,954,775.54	4,212,000.00	2,954,775.54		4,212,000.00		

6. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	46,140,249.71	100.00	5,956,789.24	12.91
小 计	46,140,249.71	100.00	5,956,789.24	12.91
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合 计	46,140,249.71	100.00	5,956,789.24	12.91

(续上表)

种 类	期初数	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	23,664,705.54	100.00	4,996,415.59	21.11
小 计	23,664,705.54	100.00	4,996,415.59	21.11
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合 计	23,664,705.54	100.00	4,996,415.59	21.11

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内	28,094,489.71	60.89	1,404,724.46
1-2 年	10,273,791.56	22.27	1,027,379.16
2-3 年	1,204,328.72	2.61	240,865.74
3 年以上	6,567,639.72	14.23	3,283,819.88
合 计	46,140,249.71	100.00	5,956,789.24

(续上表)

账 龄	期初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内	12,505,375.62	52.84	625,268.79
1-2 年	2,345,326.79	9.91	234,532.68
2-3 年	901,291.54	3.81	180,258.32
3 年以上	7,912,711.59	33.44	3,956,355.80
合 计	23,664,705.54	100.00	4,996,415.59

(2) 本期实际核销的其他应收款情况

1) 明细情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
上海诺华贸易有限公司	保证金	329,556.00	账龄较久, 收回	否
李春雨	代垫款	39,122.00	可能性极小	否

小 计		368,678.00		
-----	--	------------	--	--

2) 其他应收款核销说明

本公司之子公司华东医药宁波有限公司其他应收款余额中有 368,678.00 元，催讨费用较高，收回可能性极小，本期予以核销。

3) 合并报表范围内往来核销

本公司其他应收款余额中有应收华东医药广东药业有限公司 1,109,987.57 元，收回可能性小，已于以前年度全额计提坏账准备，本期予以核销。

子公司杭州中美华东制药有限公司其他应收款余额中有应收华东医药广东药业有限公司 1,430,000.00 元，收回可能性小，已于以前年度全额计提坏账准备，本期予以核销。

(3) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
浙江省临安市医药药材有限公司	非关联方	16,120,000.00	1 年以内	34.94	暂借款
陈键	非关联方	4,834,562.09	1 年以内	10.48	暂借款
谭琳	非关联方	1,764,161.71	5 年以上	3.82	代垫款
江西博雅生物制药股份有限公司	非关联方	1,500,000.00	1 年以内	3.25	保证金
华北制药金坦生物技术股份有限公司	非关联方	1,158,000.00	2-3 年 900,000.00 3 年以上 258,000	2.51	保证金
小 计		25,376,723.80		55.00	

(5) 无其他应收关联方款项。

7. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	34,869,799.29		34,869,799.29	25,170,701.12		25,170,701.12
在产品	42,778,307.56		42,778,307.56	34,918,842.67		34,918,842.67
库存商品	1,022,739,788.40	9,370,871.33	1,013,368,917.07	931,343,331.95	9,964,461.37	921,378,870.58
委托加工物资	1,522,631.67		1,522,631.67	1,238,398.78		1,238,398.78

包装物	11,186,346.54		11,186,346.54	9,894,366.84		9,894,366.84
合计	1,113,096,873.46	9,370,871.33	1,103,726,002.13	1,002,565,641.36	9,964,461.37	992,601,179.99

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
库存商品	9,964,461.37		593,590.04		9,370,871.33
小 计	9,964,461.37		593,590.04		9,370,871.33

2) 本期计提、转回存货跌价准备的依据、原因及本期转回金额占该项存货期末余额的比例说明

项 目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
库存商品	成本低于可变现净值	可变现净值大于成本数	0.058
小 计			

8. 持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

项 目	期末数	期初数
信托投资		16,855,000.00
合 计		16,855,000.00

(2) 持有至到期投资的说明

本公司子公司杭州华晟投资管理有限公司于2003年10月委托杭州工商信托投资股份有限公司以其名义对宁波象山县绿叶城市信用社进行投资，账面确认信托投资额为1,685.50万元，对应持有象山县绿叶城市信用社1,500万元出资。后经有关各方协商同意提前解除上述信托事项，本期杭州华晟投资管理有限公司收回信托投资及收益共计17,465,491.77元。

9. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
杭州九源基因工程有限公司	权益法	10,310,478.55	29,241,868.58	1,615,399.77	30,857,268.35
浙江惠仁医药有限公司[注1]	成本法	1,200,000.00	1,200,000.00	-1,200,000.00	
杭州张同泰中医门诊部[注2]	成本法	300,000.00	300,000.00	-300,000.00	
陕西博华医药有限公司	成本法	300,000.00	300,000.00		300,000.00

杭州汤养元医药有限公司 [注 3]	权益法	900,000.00		899,529.28	899,529.28
象山县绿叶城市信用社股份有限公司 [注 4]	成本法	31,874,846.20		31,874,846.20	31,874,846.20
江苏九阳生物科技有限公司 [注 5]	成本法	200,000.00		200,000.00	200,000.00
浙江家和制药有限公司 [注 6]	权益法	4,000,000.00		3,426,058.47	3,426,058.47
合 计		49,085,324.75	31,041,868.58	36,515,833.72	67,557,702.30

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
杭州九源基因工程有限公司	21.06	21.06				
浙江惠仁医药有限公司						
杭州张同泰中医门诊部					-300,000.00	
陕西博华医药有限公司	15	15				
杭州汤养元医药有限公司	30	30				
象山县绿叶城市信用社股份有限公司	9.657	9.657				
江苏九阳生物科技有限公司	10.00	10.00				
浙江家和制药有限公司	40.00	40.00				
合 计						

注 1: 浙江惠仁医药有限公司自 2011 年 12 月起纳入本公司合并报表范围。

注 2: 杭州张同泰中医门诊部于 2011 年 4 月 19 日办妥注销手续, 本期予以核销。

注 3: 子公司杭州华东大药房连锁有限公司与杭州裕丰华医药科技有限公司及姚国治等 6 位自然人共同出资设立杭州汤养元医药有限公司。其中, 杭州华东大药房连锁有限公司出资 90 万元, 占其注册资本的 30%。上述出资业经浙江中恒正一会计师事务所验证, 并由其出具中正验字(2011)第 130 号《验资报告》。该公司已于 2011 年 7 月 11 日办妥工商登记手续。

注 4: 象山县绿叶城市信用社股份有限公司(原名象山县绿叶城市信用社有限责任公司)

(1) 根据本公司与杭州工商信托股份有限公司签订的《股权转让协议》, 本公司以 1,746.44 万元的价格受让杭州工商信托股份有限公司持有的象山县绿叶城市信用社有限责任公司 1,500 万元的股权。

(2) 根据象山县绿叶城市信用社有限责任公司 2011 年第一次临时股东会决议及象山县绿叶城市信用社

股份有限公司一届一次董事会决议，本公司缴纳出资款 14,410,446.20 元。

上述股权转让及增资均已办妥工商变更登记手续。

注 4：子公司江苏九阳生物制药有限公司与自然人李军共同出资设立江苏九阳生物科技有限公司。其中，江苏九阳生物制药有限公司出资 20 万元，占其注册资本的 10%。上述出资业经盐城信盛会计师事务所验证，并由其出具盐信盛会[2011]验字 361 号《验资报告》。江苏九阳生物科技有限公司已于 2012 年 1 月 4 日办妥工商登记手续。

注 5：根据 2011 年 8 月 22 日，子公司华东医药宁波有限公司与柳剑锋签订的《浙江家和制药有限公司股权转让协议》，柳剑锋将其持有的浙江家和制药有限公司 40% 的股权作价 400 万元转让给华东医药宁波有限公司，上述股权转让已于 2011 年 9 月 21 日办妥工商变更登记手续。

10. 投资性房地产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	19,026,638.24		67,142.44	18,959,495.80
房屋及建筑物	16,901,211.91		67,142.44	16,834,069.47
土地使用权	2,125,426.33			2,125,426.33
2) 累计折旧和累计摊销小计	7,050,783.28	526,948.95	50,704.92	7,527,027.31
房屋及建筑物	6,607,025.80	477,673.79	50,704.92	7,033,994.67
土地使用权	443,757.48	49,275.16		493,032.64
3) 账面净值小计	11,975,854.96		543,386.47	11,432,468.49
房屋及建筑物	10,294,186.11		494,111.31	9,800,074.80
土地使用权	1,681,668.85		49,275.16	1,632,393.69
4) 减值准备累计金额小计				
房屋及建筑物				
土地使用权				
5) 账面价值合计	11,975,854.96		543,386.47	11,432,468.49
房屋及建筑物	10,294,186.11		494,111.31	9,800,074.80
土地使用权	1,681,668.85		49,275.16	1,632,393.69

本期折旧和摊销额为 526,948.95 元。

(2) 其他说明

期末，已有账面价值 371,679.27 元的投资性房地产用于担保。

11. 固定资产

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加		本期减少	期末数
1) 账面原值小计	886,569,112.08	141,575,857.94		12,906,135.14	1,015,238,834.88
房屋及建筑物	426,284,062.18	37,540,256.86		1,611,576.86	462,212,742.18
通用设备	76,388,246.66	21,361,596.41		1,120,680.96	96,629,162.11
专用设备	280,348,349.83	59,320,988.03		5,232,962.77	334,436,375.09
运输工具	37,108,744.24	11,192,704.72		2,997,525.37	45,303,923.59
其他设备	66,439,709.17	12,160,311.92		1,943,389.18	76,656,631.91
	—	本期转入	本期计提	—	—
2) 累计折旧小计	337,823,898.90	9,709,162.01	60,630,437.15	9,157,319.87	399,006,178.19
房屋及建筑物	93,359,618.34	1,306,102.89	16,937,294.33	350,233.32	111,252,782.24
通用设备	49,927,527.53	1,375,882.91	9,099,448.89	1,176,301.95	59,226,557.38
专用设备	131,275,590.97	4,712,241.74	22,527,584.44	3,400,082.09	155,115,335.06
运输工具	21,697,074.61	2,314,934.47	4,048,439.64	2,422,586.97	25,637,861.75
其他设备	41,564,087.45		8,017,669.85	1,808,115.54	47,773,641.76
3) 账面净值小计	548,745,213.18	—		—	616,232,656.69
房屋及建筑物	332,924,443.84	—		—	350,959,959.94
通用设备	26,460,719.13	—		—	37,402,604.73
专用设备	149,072,758.86	—		—	179,321,040.03
运输工具	15,411,669.63	—		—	19,666,061.84
其他设备	24,875,621.72	—		—	28,882,990.15
4) 减值					

准备小计				
房屋及建筑物				
通用设备				
专用设备				
运输工具				
其他设备				
5) 账面价值合计	548,745,213.18	—	—	616,232,656.69
房屋及建筑物	332,924,443.84	—	—	350,959,959.94
通用设备	26,460,719.13	—	—	37,402,604.73
专用设备	149,072,758.86	—	—	179,321,040.03
运输工具	15,411,669.63	—	—	19,666,061.84
其他设备	24,875,621.72	—	—	28,882,990.15

本期折旧额为 60,630,437.15 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 41,349,408.10 元。

固定资产原值本期增加数中包括因收购浙江惠仁医药有限公司后将其纳入合并范围而增加固定资产原值 7,727,914.26 元；因收购江苏九阳生物制药有限公司后将其纳入合并范围而增加固定资产原值 57,981,939.78；因收购浙江先求药业有限公司后将其纳入合并范围而增加固定资产原值 473,647.82 元。由于用途变更从投资性房地产转入固定资产原值 67,142.44 元。

累计折旧本期转入数中包括因收购浙江惠仁医药有限公司后将其纳入合并范围而增加累计折旧 4,126,700.04 元；因收购江苏九阳生物制药有限公司后将其纳入合并范围而增加累计折旧 5,128,422.96 元；因收购浙江先求药业有限公司后将其纳入合并范围而增加累计折旧 403,334.09 元。由于用途变更从投资性房地产转入累计折旧 50,704.92 元。

(2) 其他说明

期末，已有账面价值 78,725,868.80 元的固定资产用于担保。

12. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准	账面价值	账面余额	减值准	账面价值

108 车间转产大修理改造项目	2,888,511.54		2,888,511.54			
101 提炼精烘包大修	105,000.00		105,000.00			
116 车间工场改造	1,778,230.94		1,778,230.94			
试验制剂中心扩建项目	26,135,236.71		26,135,236.71	15,863,183.43		15,863,183.43
中美华东生产辅助楼工程	535,477.00		535,477.00	407,477.00		407,477.00
制剂工艺布局建设	573,000.00		573,000.00			
质检科检验室项目	732,768.94		732,768.94			
超级抗生素项目一期工程	109,347.44		109,347.44	6,268,365.89		6,268,365.89
107 车间 AK 扩产改造项目	4,681,027.73		4,681,027.73	42,205.69		42,205.69
新建纯化水站项目	4,018,956.65		4,018,956.65			
东区高配 6kV 改造项目	1,399,364.80		1,399,364.80			
吡啶布芬工程	7,468,897.08		7,468,897.08	6,494,423.54		6,494,423.54
虫草扩产改造项目				15,861,584.93		15,861,584.93
预装针及制剂中试项目	4,253,453.01		4,253,453.01	2,529,174.76		2,529,174.76
微丸生产线项目	2,332,494.62		2,332,494.62	931,365.05		931,365.05
106 车间大修项目	4,389,400.16		4,389,400.16	2,555,848.42		2,555,848.42
116 车间 DX 产品工场改造项目				1,194,539.73		1,194,539.73
车间低温冷冻系统改造项目						
供应链物流中心改建建设工程	38,674,280.87		38,674,280.87	375,000.00		375,000.00
TOC 在线分析项目	605,982.90		605,982.90	1,211,965.81		1,211,965.81
污水处理工程	1,849,734.12		1,849,734.12	1,698,393.14		1,698,393.14
九阳工业园区项目	30,424,764.21		30,424,764.21			
二号车间项目	2,277,760.54		2,277,760.54			
一号车间改造项目	2,829,945.47		2,829,945.47			
温州经济开发区仓储中心	1,411,988.42		1,411,988.42			
其他零星工程	3,071,781.70		3,071,781.70	3,714,292.36		3,714,292.36
合计	142,547,404.85		142,547,404.85	59,147,819.75		59,147,819.75

(2) 增减变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)
108 车间转产大修理改造项目	350 万		2,888,511.54			82.53

101 提炼精烘包大修	406 万		105,000.00			2.58
116 车间工场改造	380 万		1,778,230.94			46.80
试验制剂中心项目	3720 万	15,863,183.43	10,272,053.28			70.26
中美华东生产辅助楼工程	2947 万	407,477.00	128,000.00			1.82
制剂工艺布局建设	14960 万		573,000.00			0.38
质检科检验室项目	380 万		732,768.94			19.28
超级抗生素项目一期工程	1710 万	6,268,365.89	4,654,904.42	10,813,922.87		63.88
107 车间 AK 扩产改造项目	1300 万	42,205.69	4,638,822.04			36.00
新建纯化水站项目	490 万		4,018,956.65			82.02
东区高配 6kV 改造项目	225 万		1,399,364.80			62.19
吡啶布芬工程	700 万	6,494,423.54	974,473.54			106.31
虫草扩产改造项目	2430 万	15,861,584.93	2,849,116.56	18,710,701.49		77.00
预装针及制剂中试项目	1533 万	2,529,174.76	2,261,030.39	536,752.14		31.25
微丸生产线项目	580 万	931,365.05	1,401,129.57			40.22
106 车间大修项目	607 万	2,555,848.42	2,999,506.42	1,165,954.68		91.52
116 车间 DX 产品工场改造项目	370 万	1,194,539.73	325,879.87	1,520,419.60		41.09
车间低温冷冻系统改造项目	360 万		3,042,466.50	3,042,466.50		84.51
供应链物流中心改造建设工程	5300 万	375,000.00	38,299,280.87			72.97
TOC 在线分析项目	190 万	1,211,965.81		605,982.91		63.79
污水处理工程	196 万	1,698,393.14	151,340.98			94.37
九阳工业园区项目	3000 万		30,424,764.21			101.42
二号车间项目	325 万		2,277,760.54			70.08
一号车间改造项目	283 万		2,829,945.47			99.99
温州经济开发区仓储中心	1415 万		1,411,988.42			9.98
其他零星工程		3,714,292.36	4,310,697.25	4,953,207.91		
合计		59,147,819.75	124,748,993.20	41,349,408.10		

(续上表)

工程名称	工程	利息资本	本期利息资本化	本期利	资金	期末数
------	----	------	---------	-----	----	-----

	进度 (%)	化 累计金额	金额	息资本 化年率 (%)	来源	
108 车间转产大修理改造	95.00				自筹	2,888,511.54
101 提炼精烘包大修	5.00				自筹	105,000.00
116 车间工场改造	50.00				自筹	1,778,230.94
试验制剂中心项目	75.00				自筹	26,135,236.71
中美华东生产辅助楼工程	2.00				自筹	535,477.00
制剂工艺布局建设	5.00				自筹	573,000.00
质检科检验室项目	25.00				自筹	732,768.94
超级抗生素项目一期工程	65.00				自筹	109,347.44
107 车间 AK 扩产改造项目	40.00				自筹	4,681,027.73
新建纯化水站项目	85.00				自筹	4,018,956.65
东区高配 6kV 改造项目	65.00				自筹	1,399,364.80
吡啶布芬工程	95.00				自筹	7,468,897.08
虫草扩产改造项目	95.00				自筹	
预装针及制剂中试项目	50.00				自筹	4,253,453.01
微丸生产线项目	50.00				自筹	2,332,494.62
106 车间大修项目	100.00				自筹	4,389,400.16
116 车间 DX 产品工场改造项目	80.00				自筹	
车间低温冷冻系统改造项目	100.00				自筹	
供应链物流中心改造建设工程	75.00		710,198.13	7.23	借款 自筹	38,674,280.87
TOC 在线分析项目	100.00				自筹	605,982.90
污水处理工程	95.00				自筹	1,849,734.12
九阳工业园区项目	100.00				自筹	30,424,764.21
二号车间项目	90.00				自筹	2,277,760.54
一号车间改造项目	100.00				自筹	2,829,945.47
温州经济开发区仓储中心	10.00				自筹	1,411,988.42
其他零星工程					自筹	3,071,781.70

合 计			710,198.13			142,547,404.85
-----	--	--	------------	--	--	----------------

13. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	250,045,284.11	111,108,258.26		361,153,542.37
非专利技术	167,085,000.00	46,600,000.00		212,185,000.00
土地使用权	80,414,783.74	44,774,494.94		125,189,278.68
软 件	2,545,500.37	2,721,700.24		5,267,200.61
商标、特许经营权		17,012,063.08		17,012,063.08
2) 累计摊销小计	79,988,017.30	24,675,254.61		104,663,271.91
非专利技术	62,680,635.71	19,217,702.00		81,748,337.74
土地使用权	15,575,534.04	4,114,025.45		19,689,559.49
软 件	1,731,847.55	497,085.80		2,228,933.32
商标、特许经营权		996,441.36		996,441.36
3) 账面净值小计	170,057,266.81	111,108,258.26	24,675,254.61	256,490,270.46
非专利技术	104,404,364.29	46,600,000.00	19,217,702.03	131,936,662.26
土地使用权	64,839,249.70	44,774,494.94	4,114,025.45	105,499,719.19
软 件	813,652.82	2,721,700.24	497,085.77	3,038,267.29
商标、特许经营权		17,012,063.08	996,441.36	16,015,621.72
4) 减值准备小计				
非专利技术				
土地使用权				
软 件				
商标、特许经营权				
5) 账面价值合计	170,057,266.81	111,108,258.26	24,675,254.61	256,490,270.46
非专利技术	104,404,364.29	46,600,000.00	19,217,702.03	131,936,662.26
土地使用权	64,839,249.70	44,774,494.94	4,114,025.45	105,499,719.19
软 件	813,652.82	2,721,700.24	497,085.77	3,038,267.29

商标、特许经营权		17,012,063.08	996,441.36	16,015,621.72
----------	--	---------------	------------	---------------

本期摊销额 23,512,228.94 元。因收购江苏九阳生物制药有限公司、浙江惠仁医药有限公司后将其纳入合并报表范围而增加的收购日无形资产累计摊销 1,163,025.67 元。

(2) 重要无形资产增加说明

1) 非专利技术

非专利技术主要系子公司杭州中美华东制药有限公司购入的新产品生产工艺技术。

2) 土地使用权

本期无形资产账面原值增加数中包含因收购江苏九阳生物制药有限公司、浙江惠仁医药有限公司后将其纳入合并报表范围而增加的收购日无形资产账面原值 45,130,236.02 元。

(3) 其他说明

期末，已有账面价值 15,059,579.21 元的无形资产用于担保。

14. 商誉

(1) 商誉增减变动情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末减值准备
华东医药德清天润有限公司	2,005,449.91			2,005,449.91	
华东医药宁波有限公司	825,735.49			825,735.49	
陕西九州制药有限责任公司	1,997,548.79			1,997,548.79	1,997,548.79
浙江先求药业有限公司		3,746,598.98		3,746,598.98	
浙江惠仁医药有限公司		7,054,562.53		7,054,562.53	
合计	4,828,734.19	10,801,161.51		15,629,895.70	1,997,548.79

本期新增商誉系收购浙江惠仁医药有限公司和浙江先求药业有限公司股权时收购款与所享有的购买日净资产公允价值的差额，确认为商誉。

(2) 商誉的减值准备

期末减值准备系本公司在以前年度收购西安博华制药有限责任公司股权时，西安博华制药有限责任公司对陕西九州制药有限责任公司已全额计提的商誉减值准备。

15. 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
装修费	204,312.43	981,297.47	434,602.24		751,007.66	
房租		103,340.00	25,835.00		77,505.00	

合 计	204,312.43	1,084,637.47	460,437.24		828,512.66	
-----	------------	--------------	------------	--	------------	--

本期长期待摊费用增加数中包含因收购浙江惠仁医药有限公司后将其纳入合并报表范围而增加的公司收购日长期待摊费用 980,197.47 元。

16. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
资产减值准备	24,332,167.61	18,058,780.72
职工薪酬	345,776.98	574,341.34
内部购销未实现利润	1,023,734.39	2,717,296.77
合 计	25,701,678.98	21,350,418.83

(2) 未确认递延所得税资产的明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣亏损	68,492,569.60	34,138,338.47
小 计	68,492,569.60	34,138,338.47

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
可抵扣暂时性差异			
2011 年		7,925.95	
2012 年	20,258,616.74	17,394,995.92	
2013 年	12,118,741.31	8,150,353.66	
2014 年	13,208,161.02	5,653,138.10	
2015 年	7,821,208.89	2,931,924.84	
2016 年	15,085,841.64		
小 计	68,492,569.60	34,138,338.47	

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
应纳税差异项目	
资产减值准备	103,805,214.49
职工薪酬	1,755,034.08

内部购销未实现利润	4,094,937.55
合 计	109,655,186.12

17. 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	91,805,030.79	26,295,747.27		488,977.28	117,611,800.78
存货跌价准备	9,964,461.37		593,590.04		9,370,871.33
长期股权投资减值准备	300,000.00			300,000.00	
商誉减值准备	1,997,548.79				1,997,548.79
合 计	104,067,040.95	26,295,747.27	593,590.04	788,977.28	128,980,220.90

本期计提数中包含因收购江苏九阳生物制药有限公司、浙江惠仁医药有限公司、浙江先求药业有限公司和杭州华东武林大药房有限公司将其纳入合并报表范围而增加的收购日的坏账准备 13,460,934.22 元。

18. 短期借款

项 目	期末数	期初数
质押借款	463,186,239.00	228,582,309.12
抵押借款	71,900,000.00	66,650,000.00
保证借款	923,000,000.00	227,669,696.00
信用借款	79,550,000.00	230,000,000.00
国内信用证	93,218,084.02	
委托贷款	30,000,000.00	
票据贴现借款		7,454,623.75
合 计	1,660,854,323.02	760,356,628.87

19. 应付票据

种 类	期末数	期初数
商业承兑汇票		169,918,006.50
银行承兑汇票	212,820,529.28	244,013,771.08
合 计	212,820,529.28	413,931,777.58

下一会计期间将到期的金额为 212,820,529.28 元。

20. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	1,722,977,863.18	1,359,956,692.99
长期资产购置款	9,967,771.59	23,251,333.35
合 计	1,732,945,634.77	1,383,208,026.34

(2) 应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况

单位名称	期末数	期初数
云南理想药业有限公司	1,446,732.69	
雷允上药业有限公司	1,402,468.67	26,363.54
常熟雷允上制药有限公司	1,266,569.93	736,432.84
远大医药(中国)有限公司	289,291.54	16,500.00
杭州朱养心药业有限公司	63,492.34	47,579.40
四川远大蜀阳药业股份有限公司	401.71	
杭州九源基因工程有限公司	1,803,979.14	621,195.93
浙江华义医药有限公司	1,173,220.89	569,890.00
杭州华东医药集团新五丰药业有限公司	200,643.03	200,282.18
浙江惠仁医药有限公司	0	40,656.00
杭州华东医药集团康润制药有限公司	5,922.30	20,844.13
小 计	7,652,722.24	2,279,744.02

21. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预收药品销售款	15,584,078.77	14,571,261.86
预收租金	2,854,883.00	1,546,927.35
合 计	18,438,961.77	16,118,189.21

(2) 预收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

杭州华东医药集团生物工程研究所有限公司	447,150.00	750,800.00
小 计	447,150.00	750,800.00

22. 应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	2,909,182.89	270,259,414.82	265,203,949.72	7,964,647.99
职工福利费		27,192,947.95	26,906,545.36	286,402.59
社会保险费	9,616,723.09	53,103,314.13	52,597,895.60	10,122,141.62
其中：医疗保险费	321,260.06	23,833,048.52	22,759,937.34	1,394,371.24
基本养老保险费	8,922,874.32	23,542,430.05	24,477,409.74	7,987,894.63
失业保险费	133,693.63	3,292,618.93	3,035,352.51	390,960.05
工伤保险费	56,929.84	1,126,506.32	1,054,259.57	129,176.59
生育保险费	181,965.24	1,308,710.31	1,270,936.44	219,739.11
住房公积金	854,172.61	22,639,719.66	2,2324,895.29	1,168,996.98
辞退福利		385,746.56	385,746.56	
工会经费	648,470.75	4,848,320.63	4,518,088.78	978,702.60
职工教育经费[注]	5,030,292.08	-473,789.03	1,585,168.73	2,971,334.32
合 计	19,058,841.42	377,955,674.72	373,522,290.04	23,492,226.10

注：子公司杭州中美华东制药有限公司本期冲回以前年度已计提未使用的职工教育经费余额929,815.44元。

23. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	58,835,720.18	42,482,947.09
营业税	372,893.26	218,161.68
企业所得税	63,030,549.39	37,875,938.58
个人所得税	6,152,895.15	6,518,327.80
城市维护建设税	9,676,065.38	2,176,023.09
房产税	169,174.22	608,662.34

土地使用税	128,069.50	690,853.46
教育费附加	1,421,795.15	1,014,674.03
地方教育附加	851,718.57	448,746.06
水利建设专项资金	6,069,327.70	8,389,377.41
印花税	269,952.00	169,326.60
价格调整基金	11,232.81	12,949.76
合 计	146,989,393.31	100,605,987.90

24. 应付利息

项 目	期末数	期初数
长期借款利息	151,875.50	
短期借款应付利息	8,939,334.87	1,879,117.26
一年内到期的非流动负债	9,702.00	11,813,868.27
合 计	9,100,912.37	13,692,985.53

25. 应付股利

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
法人股股利	1,114,379.60	1,114,379.60	股东信息变更，无法支付
合 计	1,114,379.60	1,114,379.60	

26. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	12,384,666.81	12,172,945.20
拆借款	23,449,149.92	13,442,704.51
应付暂收款	113,456,394.99	118,755,839.29
其他	13,681,528.08	18,041,122.05
合 计	162,971,739.80	162,412,611.05

(2) 无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况。

27. 一年内到期的非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	3,500,000.00	30,500,000.00
合 计	3,500,000.00	30,500,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
抵押借款		27,000,000.00
抵押及担保借款	3,500,000.00	3,500,000.00
小 计	3,500,000.00	30,500,000.00

2) 金额前 5 名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 到期日	币种	年利率 (%)	期末数		期初数	
					原币 金额	折人民币金额	原币 金额	折人民币金额
中国农业 银行陕西 省分行营 业部	2004.10.20	2007.10.19	人民 币	6.696				27,000,000.00
商南县农 村信用合 作联社	2008.12.23	2011.12.25	人民 币	9.072		3,500,000.00		3,500,000.00
小 计						3,500,000.00		30,500,000.00

3) 一年内到期的长期借款中的逾期借款

贷款单位	借款金额	逾期时间	年 利 率 (%)	借款资金用 途	逾期未偿还原因	预计还款 期
商南县农村 信用合作联 社	3,500,000.00	2011.12.25	9.072	特殊药品 CMP 新建项 目	陕西九州制药有 限责任公司无偿 还能力	未确定
小 计	3,500,000.00					

28. 长期借款

(1) 长期借款情况

项 目	期末数	期初数
保证借款	10,000,000.00	
抵押借款	60,000,000.00	

合 计	70,000,000.00	
-----	---------------	--

(2) 金额前 5 名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款到期日	币种	年利率 (%)	期末数		期初数	
					原币金额	人民币金额	原币金额	人民币金额
上海浦东发展银行	2011 年 9 月 27 日	2021 年 9 月 27 日	人民币	7.4025		60,000,000.00		
	2011 年 9 月 7 日	2016 年 9 月 7 日	人民币	7.4025		10,000,000.00		
小 计						70,000,000.00		

29. 专项应付款

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
拆迁补偿款	500,000.00		500,000.00		
合 计	500,000.00		500,000.00		

(2) 其他说明

本公司与杭州市拱墅区河道建设指挥中心签订《西塘河国有拆迁补偿协议》，本公司位于莫干山路 866 号地块位于拆迁范围，2010 年本公司收到补偿款 2,013,800.00 元，扣除拆迁土地使用权净值 1,513,800.00 元，余款 500,000.00 元，账列“专项应付款”。本期，本公司支付维修费用 500,000.00 元，相应结转营业外收入 500,000.00 元。

30. 其他非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
吡啶布芬产业化项目补贴	660,000.00	1,330,000.00
供热改造项目补贴	6,306,609.82	6,970,463.49
合 计	6,966,609.82	8,300,463.49

(2) 其他说明

1) 吡啶布芬产业化项目补贴

本公司子公司华东医药（西安）博华制药有限公司与陕西省科学技术厅签订《产业化项目合同书》，承担 50 吨/年吡啶布芬产业化项目，2010 年收到吡啶布芬产业化项目补贴 200 万元，本期根据受益期间确认营业外收入 67 万元。

2) 供热改造项目补贴说明

根据杭州市人民政府办公厅杭政办函〔2008〕233 号文《杭州市人民政府办公厅转发市城建投资集团关于杭州市主城区供热方式调整单位热用户经济补贴办法的通知》，本公司子公司杭州中美华东制药有限公司 2008 年和 2009 年度分别收到杭州市热能投资有限公司拨付的用热设施改造补贴款 6,372,995.20 元和 17,882,121.40 元，合计 24,255,116.60 元。累计已按收益期间确认营业外收入 17,948,506.78 元，其中本期根据受益期间确认营业外收入 663,853.67 元。

31. 股本

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	434,059,991.00			434,059,991.00

32. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	172,250.60			172,250.60
其他资本公积	7,726,276.42			7,726,276.42
合 计	7,898,527.02			7,898,527.02

33. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	82,284,160.71	29,004,019.35	1,118,671.79	110,169,508.27
合 计	82,284,160.71	29,004,019.35	1,118,671.79	110,169,508.27

(2) 其他说明

根据 2012 年 3 月 21 日公司董事会六届十九次会议通过的 2011 年度利润分配预案，按 2011 年度母公司实现净利润的 10%提取法定盈余公积 29,004,019.35 元。

本期减少 1,118,671.79 元，系本期购买子公司华东医药（西安）博华制药有限公司的少数股权所产生的收购价款与账面净资产的差额，减少盈余公积 1,118,671.79 元，详见本财务报表附注五(四)之说明。

34. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	金 额	提取或分配比例

调整前上期末未分配利润	634,305,166.89	——
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		——
调整后期初未分配利润	634,305,166.89	——
加：本期归属于母公司所有者的净利润	381,484,999.24	——
减：提取法定盈余公积	29,004,019.35	10%
其他	10,068,046.14	
期末未分配利润	976,718,100.64	——

(2) 其他说明

其他减少 10,068,046.14 元，系购买子公司华东医药（西安）博华制药有限公司的少数股权所产生的收购价款与相应账面净资产的差额，减少未分配利润 10,068,046.14 元，详见本财务报表附注五(四)之说明。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	11,095,715,533.30	8,920,496,357.81
其他业务收入	35,656,889.49	51,340,151.39
营业成本	8,946,607,478.07	7,288,537,117.42

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
商业	9,208,002,952.88	8,571,096,422.34	7,325,656,975.82	6,920,024,245.51
制造业	1,887,712,580.42	370,839,057.01	1,536,572,433.99	305,057,626.09
房地产行业			58,266,948.00	34,256,230.94
小 计	11,095,715,533.30	8,941,935,479.35	8,920,496,357.81	7,259,338,102.54

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产 品 名 称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
西药药品	9,163,113,426.42	7,170,308,106.78	7,264,259,410.83	5,752,453,373.69
中药药品	1,710,770,748.64	1,595,309,977.73	1,422,613,399.96	1,333,046,432.25
医药器械	221,831,358.24	176,317,394.94	175,356,599.02	139,582,065.66

商品房			58,266,948.00	34,256,230.94
小 计	11,095,715,533.30	8,941,935,479.45	8,920,496,357.81	7,259,338,102.54

(4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地 区 名 称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国内	11,080,602,443.79	8,931,062,129.49	8,881,731,959.01	7,227,488,053.22
国外	15,113,089.51	10,873,349.96	38,764,398.80	31,850,049.32
小 计	11,095,715,533.30	8,941,935,479.45	8,920,496,357.81	7,259,338,102.54

计 (5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
客户 A1	326,556,830.89	2.93
客户 A5	275,213,404.67	2.47
客户 C1	213,831,567.39	1.92
客户 C2	162,003,690.09	1.46
客户 C3	161,479,899.54	1.45
小 计	1,139,085,392.58	10.23

2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	2,918,753.96	5,726,099.75	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	24,861,456.87	7,366,689.18	
教育费附加	10,677,892.17	3,449,094.66	
地方教育附加	6,997,426.98	5,340,555.68	
房产税	761,965.22	707,815.64	
土地使用税	62,543.62	62,543.62	
土地增值税		291,334.75	
合 计	46,280,038.82	22,944,133.28	

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
差旅费	271,189,639.65	214,231,206.37
产品推广、市场维护费	235,241,760.59	181,909,908.93
职工薪酬	202,395,198.80	156,518,810.49
办公费	164,879,810.31	147,123,653.51
运杂费	121,418,191.86	67,638,044.07
广告宣传费	41,035,399.06	27,939,135.59
其他	78,761,686.04	76,552,483.79
合 计	1,114,921,686.31	871,913,242.75

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	61,529,465.86	63,658,680.58
研发费	101,899,802.83	89,081,671.56
无形资产摊销	21,675,193.43	15,137,360.84
折旧费	18,043,275.54	14,058,706.99
办公费	9,607,302.01	7,484,227.56
业务招待费	10,095,812.48	7,958,824.64
差旅费	15,357,238.81	6,857,365.80
其他	66,228,324.18	46,391,329.19
合 计	304,436,415.14	250,628,167.16

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	104,490,241.90	53,211,019.80
利息收入	8,699,857.54	5,452,789.74
手续费	3,576,867.72	1,903,494.51
贴现费用	13,048,628.94	11,993,638.65
汇兑损失	214,102.53	832,897.26

汇兑收益	7,550,427.99	1,063,359.62
合 计	105,079,555.56	61,424,900.86

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	12,834,813.05	22,315,106.22
长期股权投资减值损失		300,000.00
存货跌价损失	-593,590.04	-17,159.16
合 计	12,241,223.01	22,597,947.06

7. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益		2,954,775.54
权益法核算的长期股权投资收益	5,252,987.52	5,132,485.39
持有至到期投资持有期间及转让取得的投资收益	537,571.91	-174,739.70
其他[注]	2,840,825.55	
合 计	8,631,384.98	7,912,521.23

注：其他系本公司本期收购浙江惠仁医药有限公司 36%的股权，按企业会计准则中“通过分次交易分步实现的非同一控制下企业合并”的相关规定，原持有的浙江惠仁医药有限公司 15%的股权账面价值与购买日公允价值的差额 2,840,825.55 元，确认投资收益。

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
浙江惠仁医药有限公司		2,954,775.54	本期增持股权成为子公司纳入合并报表范围
小 计		2,954,775.54	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
杭州九源基因工程有限公司	5,827,399.77	5,132,485.39	被投资单位实现净利润变动

浙江家和制药有限公司	-573,941.53		本期新增投资
杭州汤养元医药有限公司	-470.72		本期新增投资
小 计	5,252,987.52	5,132,485.39	

(4) 投资收益汇回重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

8. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	369,939.01	361,256.96	369,939.01
其中：固定资产处置利得	369,939.01	361,256.96	369,939.01
政府补助	12,441,537.90	35,023,339.00	12,441,537.90
拆迁补偿收入	3,442,672.84	2,628,784.25	3,442,672.84
供热改造项目补贴	663,853.67	9,971,781.77	663,853.67
税收减免	1,651,344.26	1,416,162.08	1,651,344.26
罚没收入	23,765.53	10,710.00	23,765.53
补偿收入	1,130,132.76		1,130,132.76
其他	715,231.84	323,080.68	715,231.84
合 计	20,438,477.81	49,735,114.74	20,438,477.81

(2) 政府补助明细

项 目	本期数	发文单位	说明
1) 公司本级			
2011 年度杭州市医药物资储备财政补贴	780,000.00	杭州市财政局、杭州市经济委员会	杭财企（2011）410 号
杭州市 2010 年度 50 佳商务楼宇奖励	100,000.00	杭州市楼宇（总部）经济领导小组	杭楼宇（2011）3 号
2011 年促进商贸旅游发展财政扶持资金	90,000.00	杭州市下城区经贸旅游局 杭州市下城区财政局	
2011 年信息化配套奖励资金	50,000.00	杭州市人民政府办公厅	杭政办函（2010）332 号
人才培养资金	25,000.00	杭州市人民政府办公厅	杭政办函（2011）175 号
发明专利资助费	4,000.00	浙江省财政厅 浙江省科学技术厅	浙财教字（2006）154 号

2) 杭州中美华东制药有限公司

2010 年度杭州市医药产业发展专项资金财政资助	2,470,000.00	杭州市财政局、杭州市经济委员会	杭财企(2010)1120 号
2011 年度第二批杭州市重点产业发展资金	704,000.00	杭州市财政局、杭州市经济和信息化委员会	杭财企(2011)953 号
浙江省产业技术创新资金	631,097.90	浙江省财政厅、浙江省科学技术厅	浙财教(2010)329 号 浙科发改(2010)226 号
浙江省重点企业技术创新团队资助经费	400,000.00	杭州市人力资源和社会保障局、杭州市财政局	杭人社发(2011)229 号
浙江省重点企业技术创新团队奖励	200,000.00	中共浙江省委办公厅	浙委办(2009)126 号
2010 年度政策引导类计划相关项目补助经费	200,000.00	浙江省财政厅、浙江省科学技术厅	浙财教(2011)333 号
2010 年度浙江省质量管理与标准化战略专项资金	180,000.00	浙江省财政厅、浙江省质量技术监督局	浙财行(2010)105 号
2010 年绩效评估奖励	150,000.00	浙江省科学技术厅	浙科发条(2011)111 号
2009 年度技术标准奖励资金	120,000.00	杭州市财政局、杭州市质量技术监督局	杭财企(2010)1154 号
2010 年度杭州市科技创新“十佳”单位	100,000.00	杭州市人民政府办公厅	杭政办函(2011)145 号
中小企业国际市场开拓资金	60,000.00	浙江省财政厅 浙江省商务厅	浙财企(2010)254 号
人才培养资金	40,000.00	杭州市人民政府办公厅	杭政办函(2011)175 号
2010 年度拱墅区科技进步奖	20,000.00	杭州市拱墅区财政局	
2010 年度杭州市工业投资与技术改造工作先进集体	20,000.00	杭州市人民政府办公厅	杭政办函(2011)142 号
专利资助	16,000.00	杭州市人民政府办公厅	杭政办函(2009)287 号
2010 年度杭州市节约用水先进集体	10,000.00	杭州市人民政府办公厅	杭政办函(2011)173 号
2010 年度杭州市专利示范、试点企业资助资金	10,000.00	杭州市科学技术局	杭科知(2011)143 号
2011 年度自动监控系统运行维护补助经费	8,500.00	杭州市环境保护局	杭环发(2011)266 号
发明专利资助款	4,000.00	浙江省财政厅、浙江省科学技术厅	浙财教字(2006)154 号

3) 杭州华东大药房连锁有限公司

省医保先进奖励	10,000.00	杭州市劳动和社会保障局	杭劳社医(2011)11号
4) 华东医药宁波有限公司			
上规模补助	4,170,000.00	宁波市北仑区贸易与粮食局	
5) 杭州华东中药饮片有限公司			
2010年度杭州市医药产业发展专项资金财政资助	500,000.00	杭州市财政局、杭州市经济委员会	杭财企(2010)1120号
企业上规模财政奖励	100,000.00	临安市人民政府	临政发(2011)19号
2010年度临安市农业龙头企业财政专项资金	60,000.00	临安市人民政府农业和农村工作办公室、临安市财政局	临农办(2011)3号
杭州市农村综合发展扶持项目补助资金	40,000.00	杭州市人民政府农业和农村工作办公室、杭州市财政局	杭农发办(2011)5号
2010年度优质农产品市场拓展奖	20,000.00	临安市人民政府	临政函(2011)3号
6) 华东医药(西安)博华制药有限公司			
咧啉布芬补贴款	670,000.00	陕西省科学技术厅	陕科计发(2010)56号
2009年至2010年陕西省财政厅外经贸区域协调发展项目资助	260,000.00	陕西省财政厅	陕财办企专(2011)29号
2010年度电子商务年费补贴	5,940.00	陕西省财政厅	陕财办企专(2011)33号
高校毕业生就业见习补贴款	48,600.00	陕西省人力资源与社会保障厅	陕人社发(2009)133号
渭南高校就业补助款	14,400.00	渭南市劳动和社会保障局、渭南市财政局	渭劳发(2009)73号
2010年市级环保专项资金补助	150,000.00	渭南市财政局、渭南市环境保护局	渭财办预(2010)590号
小计	12,441,537.90		

(3) 税收减免

根据杭州市地方税务局拱墅税务分局(浙地税政)[2011]3352号减免税(费)批复,本期杭州中美华东制药有限公司收到减免的土地使用税304,590.00元;根据杭州市地方税务局拱墅税务分局(杭地税政)[2011]200901644号减免税(费)批复,本期杭州中美华东制药有限公司收到减免的房产税334,123.47元;根据杭州市地方税务局拱墅税务分局(浙地税政)[2011]3217号减免税(费)批复,本期杭州中美华东制药有限公司收到减免的水利建设专项资金1,012,630.79元。

9. 营业外支出

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,825,006.29	3,234,346.65	2,825,006.29
其中：固定资产处置损失	2,825,006.29	1,720,546.65	2,825,006.29
无形资产处置损失		1,513,800.00	
对外捐赠	10,300,822.43	8,357,000.00	10,300,822.43
水利建设专项资金	4,550,387.65	4,281,934.55	
罚款支出	319,735.29	67,048.18	319,735.29
其他	17,569.23	10,376.81	17,569.23
合 计	18,013,520.89	15,950,706.19	13,463,133.24

(2) 其他说明

根据杭州市地方税务局下城税务分局浙地税政[2011]3757号减免税(费)批复,减免本公司本期70%水利建设专项资金,减免金额为4,976,905.30元。

10. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	127,935,526.32	102,473,246.81
递延所得税调整	-1,128,600.35	-2,848,769.24
合 计	126,806,925.97	99,624,477.57

11. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2011 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	381,484,999.24
非经常性损益	B	7,294,473.42
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	374,190,525.82
期初股份总数	D	434,059,991
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	

发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	434,059,991
基本每股收益	$M=A/L$	0.88
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.86

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
政府补助	11,771,537.90
收回银行承兑汇票及信用证保证金	153,132,013.98
仓储收入	12,140,852.05
房屋出租收入	11,933,457.37
其他	25,646,467.09
合 计	214,624,328.39

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
差旅费	286,546,878.46
产品推广、市场维护费	256,742,935.07
办公费	174,487,112.32

研发费	101,899,802.83
汽车、运输费	121,418,191.86
支付银行承兑汇票及信用证保证金	161,294,364.80
广告宣传费	41,035,399.06
其他	203,903,947.08
合 计	1,347,328,631.48

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
利息收入	8,449,735.84
取得子公司收到的现金净额	22,081,415.02
合 计	30,531,150.86

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
委托投资佣金	99,331.77
合 计	99,331.77

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
收回履约保函保证金	155,320.00
合 计	155,320.00

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
支付的借款保证金	24,746,527.35
子公司归还少数股东借款	10,200,000.00
支付履约保函保证金	2,026,122.90
合 计	36,972,650.25

7. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	486,055,441.81	395,863,452.88
加: 资产减值准备	12,241,223.01	22,597,947.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	61,108,110.94	56,783,345.79
无形资产摊销	23,561,504.10	15,186,636.00
长期待摊费用摊销	460,437.24	121,566.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”号填列)	2,455,067.28	2,873,089.69
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	95,790,384.36	47,758,230.06
投资损失(收益以“—”号填列)	-8,631,384.98	-7,912,521.23
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-1,128,600.35	-2,848,769.24
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	-53,337,841.40	-306,783,798.55
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-499,365,945.93	-575,797,868.97
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-103,084,740.09	324,169,545.04
其他		
经营活动产生的现金流量净额	16,123,655.99	-27,989,144.79
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	718,155,176.08	302,473,347.74

减：现金的期初余额	302,473,347.74	554,428,626.07
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	415,681,828.34	-251,955,278.33

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期数	上年同期数
1) 取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
① 取得其他营业单位的价格	48,698,000.00	71,500,000.00
② 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	52,170,000.00	38,690,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	37,892,774.03	10,115.53
③ 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	14,277,225.97	38,679,884.47
④ 取得子公司的净资产	83,995,754.90	71,500,000.00
流动资产	377,783,811.81	16,060,283.00
非流动资产	139,437,947.08	121,270,304.92
流动负债	433,226,003.99	65,830,587.92
非流动负债		
2) 处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
① 处置子公司及其他营业单位的价格		180,000,000.00
② 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		180,000,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		19,527,280.20
③ 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		160,472,719.80
④ 处置子公司的净资产		127,094,775.89
流动资产		231,194,602.12
非流动资产		122,383.29
流动负债		104,168,936.02
非流动负债		53,273.50

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	718,155,176.08	302,473,347.74
其中：库存现金	445,811.63	375,173.50
可随时用于支付的银行存款	717,709,364.45	302,098,174.24
可随时用于支付的其他货币资金		
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		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	718,155,176.08	302,473,347.74

(4) 现金流量表补充资料的说明

不属于现金及现金等价物的货币资金明细：

时 点	会计科目	金额	差异内容
2011 年 12 月 31 日	其他货币资金	32,528,770.00	信用证保证金
		1,679,404.80	票据保证金
		24,746,527.35	借款保证金
		2,275,188.90	保函保证金
	小计	61,229,891.05	
2010 年 12 月 31 日	其他货币资金	16,610,000.00	信用证保证金
		5,383,745.85	票据保证金
		4,052,078.13	结售汇保证金
		404,386.00	保函保证金
小 计		26,450,209.98	

(四) 合并所有者权益变动表项目注释

2011 年 1 月 28 日，本公司与陕西省技术进步投资有限责任公司签订股权转让协议，陕西省技术进步投资有限责任公司将其持有的华东医药（西安）博华制药有限公司 16.84% 的股权作价 1,650 万元转让给本公司。本公司分别于 2011 年 1 月 12 日、2011 年 2 月 14 日，支付 800 万元、850 万元股权转让款。上述股权已办妥工商变更登记手续。

本公司支付的股权转让款 1,650 万元高于华东医药（西安）博华制药有限公司 2011 年 1 月 31 日账面净资产的 16.84% 的差额为 11,186,717.93 元，按企业会计准则规定冲减留存收益，其中：减少未分配利润 10,068,046.14 元，减少盈余公积 1,118,671.79 元。

六、关联方及关联交易

（一）关联方情况

1. 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
中国远大集团有限责任公司	大股东及最终控制方	有限责任公司	北京	胡凯军	技术人才交流、投资等

（续上表）

母公司名称	注册资本	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 (%)	本公司最终控制方	组织机构代码
中国远大集团有限责任公司	19,608 万元	35.50	35.50	中国远大集团有限责任公司	10169095-2

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

3. 本公司的合营和联营企业情况

被投资单位	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
联营企业									
杭州九源基因工程有限公司	中外合资企业	浙江省杭州市	李邦良	药品生产	USD670.80	21.06 [注 1]	21.06	联营企业	60913031-5
浙江家和制药有限公司	有限公司	浙江省嘉兴市	冯幸福	药品生产	1,000.00	40.00 [注 2]	40.00	联营企业	71544207-2
杭州汤养元医药有限公司	有限公司	浙江省杭州市	万玲玲	医药零售	300.00	30.00 [注 3]	30.00	联营企业	57732591-8

注 1：子公司杭州中美华东制药有限公司持有杭州九源基因工程有限公司 21.06% 的股权。

注 2：子公司华东医药宁波有限公司持有浙江家和制药有限公司 40% 的股权。

注 3：子公司杭州华东大药房连锁有限公司持有杭州汤养元医药有限公司 30% 的股权。

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
杭州华东医药集团有限公司	本公司第二大股东	14307233-5
四川远大蜀阳药业股份有限公司	本公司控股股东之下属企业	20236862-0
常熟雷允上制药有限公司	本公司控股股东之下属企业	70367282-3
雷允上药业有限公司	本公司控股股东之下属企业	13775176-1
成都远大房地产开发有限责任公司	本公司控股股东之下属企业	73237104-2
远大医药（中国）有限公司	本公司控股股东之下属企业	70716225-7
武汉武药制药有限公司	本公司控股股东之下属企业	74140314-9
远大物产集团有限公司	本公司控股股东之下属企业	25610756-5
云南理想药业有限公司	本公司控股股东之下属企业	62260422-0
杭州华东医药集团投资有限公司	本公司第二大股东之联营企业	73689117-6
杭州华东工贸公司（已注销）	本公司第二大股东之联营企业	
杭州华东普洛医药科技有限公司	本公司第二大股东之联营企业	72892870-9
杭州华东医药集团康润制药有限公司	本公司第二大股东之联营企业	60960194-9
杭州华东医药集团生物工程研究所有限公司	本公司第二大股东之联营企业	73689116-8
浙江华义医药有限公司	本公司第二大股东之联营企业	72109930-3
杭州朱养心药业有限公司	本公司第二大股东之联营企业	14304247-8
杭州华东医药集团新五丰药业有限公司	本公司第二大股东之联营企业	14390798-8
浙江惠仁医药有限公司[注]	本公司第二大股东之联营企业	78566553-8

注：浙江惠仁医药有限公司自 2011 年 12 月起纳入本公司合并报表范围。

（二）关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）购销商品

1) 采购商品的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
杭州九源基因工程有限公司	采	根据公司	23,925,494.43	0.27	26,504,717.52	0.37

杭州朱养心药业有限公司	购 药 品	关联交易 决策程序 确定的 市场价	6,416,314.50	0.07	4,300,371.26	0.06
远大医药(中国)有限公司			5,825,140.89	0.07	3,126,650.59	0.04
常熟雷允上制药有限公司			5,136,481.33	0.06	3,399,457.71	0.05
雷允上药业有限公司			4,329,293.33	0.05	5,019,592.52	0.07
浙江华义医药有限公司			3,861,667.82	0.05	3,794,542.74	0.05
四川远大蜀阳药业股份有限公司			3,556,111.09	0.04	7,654,512.83	0.11
云南理想药业有限公司			1,543,487.16	0.02		
杭州华东医药集团新五丰药业有限公司			831,591.55	0.01	553,668.06	0.01
浙江惠仁医药有限公司			199,979.78	0.00	37,299.15	0.00
杭州华东医药集团康润制药有限公司			7,584.79	0.00	513,210.58	0.01
杭州华东医药集团生物工程研究所有限公司					231,410.26	0.00
小 计					55,633,146.67	

2) 出售商品的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
浙江惠仁医药有限公司	销 售 药 品	根据公司 关联交易 决策程序 确定的 市场价	213,831,567.39	1.93	69,376,276.16	0.78
杭州华东普洛医药科技有限公司			13,319,922.65	0.12	2,408,900.64	0.03
杭州华东医药集团生物工程研究所有限公司			2,958,698.49	0.03	379,271.79	0.01
杭州汤养元医药有限公司			1,816,353.58	0.02		

杭州九源基因工程有限公司			1,791,873.08	0.02	669,240.62	0.01
杭州华东医药集团康润制药有限公司			1,220,388.43	0.01	1,176,771.13	0.01
杭州朱养心药业有限公司			1,007,164.17	0.01	546,589.05	0.01
杭州华东医药集团有限公司			16,013.27	0.00	59,537.37	0.00
成都远大房地产开发有限责任公司					131,858.40	0.00
小 计			235,961,981.06		74,748,445.16	

(2) 动力工程服务

1) 杭州中美华东制药有限公司向杭州华东医药集团投资有限公司和杭州九源基因工程有限公司提供动力服务, 2011 年度分别向上述两家公司收取动力费 49,677.79 元、375,406.39 元; 2010 年度向杭州华东医药集团有限公司收取动力费 215,589.07 元, 向杭州华东医药集团生物工程研究所有限公司收取动力费 584,879.05 元。

2) 杭州中美华东制药有限公司向杭州华东医药集团生物工程研究所有限公司提供劳动力租赁服务, 2011 年度未提供该项服务, 2010 年收取劳务费 1,603,429.75 元。

3) 杭州华东工贸公司向本公司和子公司杭州中美华东制药有限公司提供土建工程及日常维修费等工程服务, 2011 年度未发生该项业务, 本公司和杭州中美华东制药有限公司 2010 年度支付工程款 254,570.00 元。

4) 杭州华东医药集团康润制药有限公司向本公司子公司杭州中美华东制药有限公司提供水电、劳动力、租赁、管理服务等, 杭州中美华东制药有限公司 2011 年度支付水电费 3,077,374.29 元, 支付劳务费 869,400.00 元, 支付租赁费 1,953,000.00 元, 支付管理服务费 1,097,800.00 元。2010 年度支付水电费 2,134,130.11 元, 支付劳务费 1,039,500.00 元, 支付租赁费 1,860,000.00 元, 支付管理服务费 639,830.00 元。

5) 本公司向雷允上药业有限公司提供仓储服务, 2011 年度收取仓储费 200,000.00 元, 2010 年度收取仓储费 180,000.00 元。

(3) 技术服务

1) 根据杭州中美华东制药有限公司与杭州华东医药集团生物工程研究所有限公司签订的一系列《技术服务合同书》, 杭州华东医药集团生物工程研究所有限公司为杭州中美华东制药有限公司提供药品研发技术服务, 杭州中美华东制药有限公司 2011 年支付技术服务费 1,800 万元, 2010 年支付技术服务费 1,120 万元。

2) 根据华东医药(西安)博华制药有限公司与杭州华东医药集团生物工程研究所有限公司签订的相关《技术服务合同》, 华东医药(西安)博华制药有限公司为杭州华东医药集团生物工程研究所有限公司提供药品研发技术服务, 华东医药(西安)博华制药有限公司 2010 年收取技术服务费 106 万元。2011 年度未提供该项服务。

2. 租赁

(1) 本公司及子公司杭州华东大药房连锁有限公司向杭州华东医药集团有限公司租赁房屋，2011 年度支付房租 692,000.00 元，2010 年度支付房租 965,947.20 元。

(2) 子公司杭州华东大药房连锁有限公司向杭州华东医药集团投资有限公司租赁房屋，2011 年度支付房租 200,000.00 元，2010 年度支付房租 123,500.00 元。

3. 新药技术转让

2010 年 12 月 23 日，本公司董事会六届十四次会议审议同意本公司子公司杭州中美华东制药有限公司出资 2,500 万元受让杭州华东医药集团生物工程研究所有限公司拥有的吡格列酮二甲双胍片和伏格列波糖新药技术，受让价格系根据坤元资产评估公司坤元评报〔2010〕474 号《资产评估报告书》为基础确定的。本期，杭州中美华东制药有限公司已支付新药技术转让款 2,500.00 万元。

4. 共同投资

根据象山县绿叶城市信用社有限责任公司 2011 年第一次临时股东会决议及象山县绿叶城市信用社股份有限公司一届一次董事会决议，象山县绿叶城市信用社有限责任公司采用经评估净资产折合股份整体变更为股份有限公司以及全体股东以现金认购增发股份两种方式进行增资扩股，本公司认购其增发股份，与象山县绿叶城市信用社有限责任公司的股东暨本公司的关联方武汉武药制药有限公司和远大物产集团有限公司形成共同投资。

5. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
杭州华东医药集团有限公司	本公司	150,000,000.00	2011 年 3 月 17 日	2012 年 3 月 16 日	否[注 1]
中国远大集团有限责任公司	本公司	200,000,000.00	2011 年 12 月 23 日	2013 年 12 月 23 日	否[注 2]

注 1：本公司在该担保合同项下取得银行借款 83,000,000.00 元。

注 2：本公司在该担保合同项下年末银行借款余额为 0。

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	杭州汤养元医药有限公司	2,125,133.69	106,256.68		
	杭州九源基因工程有限公司	57,531.36	2,876.57	900.00	45.00
	杭州朱养心药业有限公司	41,814.50	2,090.73	49,448.00	2,472.40
	杭州华东医药集团康润制	15,920.00	796.00	50,920.15	2,546.01

	药有限公司				
	浙江惠仁医药有限公司			12,866,973.92	643,348.70
小 计		2,240,399.55	112,019.98	12,968,242.07	648,412.11
预付款项	雷允上药业有限公司	1,655,240.00			
	浙江家和制药有限公司	4,000,000.00			
	杭州华东医药集团生物工程研究所有限公司	2,850,000.00			
	远大医药(中国)有限公司			138,000.00	
小 计		8,505,240.00		138,000.00	

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	云南理想药业有限公司	1,446,732.69	
	雷允上药业有限公司	1,402,468.67	26,363.54
	常熟雷允上制药有限公司	1,266,569.93	736,432.84
	远大医药(中国)有限公司	289,291.54	16,500.00
	杭州朱养心药业有限公司	63,492.34	47,579.40
	四川远大蜀阳药业股份有限公司	401.71	
	杭州九源基因工程有限公司	1,803,979.14	621,195.93
	浙江华义医药有限公司	1,173,220.89	569,890.00
	杭州华东医药集团新五丰药业有限公司	200,643.03	200,282.18
	浙江惠仁医药有限公司		40,656.00
	杭州华东医药集团康润制药有限公司	5,922.30	20,844.13
小 计		7,652,722.24	2,279,744.02
预收款项	杭州华东医药集团生物工程研究所有限公司	447,150.00	750,800.00
小 计		447,150.00	750,800.00

(四) 关键管理人员薪酬

报告期间	关键管理人员人数	在本公司领取报酬人数	报酬总额(万元)
本期数	19	19	636

上年同期数	20	19	524
-------	----	----	-----

七、或有事项

公司不存在重大或有事项。

八、承诺事项

根据 2011 年 8 月 8 日本公司与江苏省射阳县人民政府签订的《项目投资合作协议》，本公司拟分两期在江苏九阳生物制药有限公司附近新征土地约 350 亩，协议约定项目总投资不低于射阳经济开发区对投资密度规定的要求，总投资额约 6 亿元人民币。

九、资产负债表日后事项

(一) 2012 年 3 月 21 日，本公司董事会六届十九次会议审议通过《2012 年度内预计发生的日常性关联交易事项的议案》，2012 年度内预计本公司及子公司在工业生产方面发生日常性关联交易 4,400 万元-5,500 万元，在商业经销方面发生日常性关联交易 6,950 万元-8,900 万元。

上述议案尚需提交公司年度股东大会审议。

(二) 2012 年 3 月 21 日，本公司董事会六届十九次会议审议通过《关于公司控股子公司中美华东出资受让注射用奥沙利铂生产技术的关联交易的议案》，同意本公司子公司杭州中美华东制药有限公司出资 1,500 万元受让杭州华东医药集团生物工程研究所有限公司拥有的注射用奥沙利铂生产技术，受让价格系根据坤元资产评估公司坤元评报[2012]62 号《资产评估报告书》为基础确定。

十、其他重要事项

(一) 根据本公司 2010 年第一次临时股东大会决议，同意公司申报发行总额不超过人民币 5 亿元的短期融资券。本公司已确定浙商银行股份有限公司和中信银行股份有限公司为承销商，确定申报发行额度为 4.8 亿元，相关申报材料已上报中国银行间市场交易商协会审核。

(二) 股权冻结

因本公司大股东中国远大集团有限责任公司（以下简称“远大集团”）诉中国轻工业对外经济技术合作公司委托代理合同纠纷一案，远大集团于 2010 年 12 月向法院依法申请诉讼财产保全，并以其持有的本公司 12,000,000 股股份作为担保财产。

根据北京市第二中级人民法院 2011 年 2 月 16 日做出的《民事裁定书》（（2011）二中民初字第 00723 号），北京市第二中级人民法院已于 2011 年 3 月 9 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司冻结了远大集团持有的本公司 12,000,000 股股份，占本公司股份总数的 2.76%，冻结期限二年，至 2013 年 3 月 8 日止。

(三) 外币金融资产和外币金融负债

项 目	期初数	本期公允价 值变动损益	计入权益的 累计公允 价值变动	本期计提 的减值	期末数
-----	-----	----------------	-----------------------	-------------	-----

金融资产

贷款和应收款	18,376,250.62			-888,130.13	613,648.08
金融资产小计	18,376,250.62			-888,130.13	613,648.08
金融负债	108,252,005.12				92,686,239.00

(四) 资产解除查封

陕西九州制药有限责任公司于 2004 年 11 月向中国农业银行股份有限公司陕西省分行营业部取得借款 3,000 万元，借款期限 3 年。因陕西九州制药有限责任公司未按期归还借款，该银行向陕西省西安市中级人民法院申请执行，陕西省西安市中级人民法院分别于 2009 年 10 月 14 日、2009 年 10 月 19 日下达执行裁定书（2009）西中法执证字第 54-2 号、第 54-8 号，查封陕西九州制药有限责任公司账面价值为 45,284,804.13 元的固定资产和账面价值为 3,813,976.67 元的土地使用权。查封期间陕西九州制药有限责任公司可以使用被查封资产，查封期限二年，履行义务后可以申请解除查封。

2011 年 6 月 30 日，中国农业银行股份有限公司陕西省分行营业部（甲方）、华东医药（西安）博华制药有限公司（乙方）和陕西九州制药有限责任公司（丙方）签订《债权转让协议》，甲方将其对丙方的债权及利息共计 40,943,710.68 元转让给乙方。2011 年 7 月 1 日，华东医药（西安）博华制药有限公司支付了上述债权及利息转让款，陕西九州制药有限责任公司原查封资产解除查封。

十一、母公司财务报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	1,471,937,111.47	100.00	73,615,404.32	5.00
小 计	1,471,937,111.47	100.00	73,615,404.32	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合 计	1,471,937,111.47	100.00	73,615,404.32	5.00

(续上表)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	1,232,131,690.81	100.00	61,614,939.02	5.00
小 计	1,232,131,690.81	100.00	61,614,939.02	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合 计	1,232,131,690.81	100.00	61,614,939.02	5.00

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内	1,471,566,823.14	99.97	73,578,341.15
1-2 年	370,124.12	0.03	37,012.41
2-3 年	104.50		20.90
3 年以上	59.71		29.86
小 计	1,471,937,111.47	100.00	73,615,404.32

(续上表)

账 龄	期初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内	1,231,965,279.38	99.99	61,598,263.98
1-2 年	166,072.42	0.01	16,607.24
2-3 年	339.01		67.80
小 计	1,232,131,690.81	100.00	61,614,939.02

(3) 本期实际核销的应收账款情况

1) 明细情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
缙云县人民医院	货款	132,641.40	账龄较久, 催讨费	否

武义县医药有限公司	货款	2,697.96	用较高，收回可能性极小，本期予以核销	否
龙泉市医药药材总公司	货款	38,389.48		否
安徽华源医药股份有限公司	货款	15,317.44		否
小 计		189,046.28		

2) 应收账款核销说明

本公司应收账款余额中有 189,046.28 元，催讨费用较高，收回可能性极小，本期予以核销。本期收回以前年度核销应收账款 70,000.00 元。

(4) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(5) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
华东医药宁波有限公司	子公司	59,559,964.63	1 年以内	4.05
浙江惠仁医药有限公司	子公司	58,303,311.22	1 年以内	3.96
客户 A1	非关联方	40,717,962.85	1 年以内	2.77
客户 A3	非关联方	29,516,377.79	1 年以内	2.01
客户 A5	非关联方	26,367,250.17	1 年以内	1.79
小 计		214,464,866.66		14.58

(6) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例(%)
杭州九源基因工程有限公司	本公司之子公司之联营企业	57,531.36	0.004
杭州朱养心药业有限公司	本公司第二大股东之联营企业	41,814.50	0.003
杭州华东医药集团康润制药有限公司	本公司第二大股东之联营企业	15,920.00	0.001
小 计		115,265.86	0.008

(7) 其他说明

期末，已有账面余额 133,963,862.13 元的应收账款用于担保。

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	33,105,306.74	100.00	2,283,651.83	6.90
小 计	33,105,306.74	100.00	2,283,651.83	6.90
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合 计	33,105,306.74	100.00	2,283,651.83	6.90

(续上表)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	64,603,485.49	98.31	4,883,529.88	7.56
小 计	64,603,485.49	98.31	4,883,529.88	7.56
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	1,109,987.57	1.69	1,109,987.57	100.00
合 计	65,713,473.06	100.00	5,993,517.45	9.12

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	23,150,001.74	69.93	1,157,500.08	56,515,914.85	86.00	2,825,795.75
1-2 年	9,086,374.36	27.45	908,637.43	1,180,500.00	1.80	118,050.00
2-3 年	723,170.00	2.18	144,634.00	5,046,170.64	7.68	1,009,234.13
3 年以上	145,760.64	0.44	72,880.32	1,860,900.00	2.83	930,450.00
小 计	33,105,306.74	100.00	2,283,651.83	64,603,485.49	98.31	4,883,529.88

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
华东医药广东药业有限公司	往来款	1,109,987.57	对方单位亏损严重, 资不抵债	是
小 计		1,109,987.57		

(4) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
华东医药供应链管理(杭州)有限公司	子公司	24,513,080.91	1 年以内	74.05	暂借款
浙江仙居制药销售有限公司	非关联方单位	900,000.00	1 年以内	2.72	押金
鲁南新时代医药有限公司	非关联方单位	680,000.00	2-3 年	2.05	保证金
杭州恒丰控股有限公司	非关联方单位	670,000.00	1 年以内	2.02	押金
浙江省科学器材进出口有限责任公司	非关联方单位	564,060.35	1 年以内	1.70	保证金
小 计		27,327,141.26		82.54	

(6) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例 (%)
华东医药供应链管理(杭州)有限公司	子公司	24,513,080.91	74.05
小 计		24,513,080.91	74.05

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
杭州中美华东制药有限公司	成本法	54,620,914.20	54,620,914.20		54,620,914.20
杭州华晟投资管理 有限公司	成本法	26,000,000.00	26,000,000.00		26,000,000.00

杭州华东大药房连锁有限公司	成本法	12,750,000.00	12,750,000.00		12,750,000.00
华东医药德清天润有限公司	成本法	5,618,411.54	5,618,411.54		5,618,411.54
华东医药宁波有限公司	成本法	3,315,000.00	3,315,000.00		3,315,000.00
华东医药广东药业有限公司	成本法	2,700,000.00	2,700,000.00		2,700,000.00
华东医药(西安)博华制药有限公司	成本法	86,509,744.34	25,009,744.34	61,500,000.00	86,509,744.34
杭州华东中药饮片有限公司	成本法	11,067,100.00	11,067,100.00		11,067,100.00
华东医药供应链管理(杭州)有限公司	成本法	86,500,000.00	71,500,000.00	15,000,000.00	86,500,000.00
浙江惠仁医药有限公司	成本法	17,428,800.00	1,200,000.00	16,228,800.00	17,428,800.00
江苏九阳生物制药有限公司	成本法	109,070,000.00		109,070,000.00	109,070,000.00
杭州华东武林大药房有限公司	成本法	15,000,000.00		15,000,000.00	15,000,000.00
浙江先求药业有限公司	成本法	2,800,000.00		2,800,000.00	2,800,000.00
象山县绿叶城市信用社股份有限公司	成本法	31,874,846.20		31,874,846.20	31,874,846.20
合计		465,254,816.28	213,781,170.08	251,473,646.20	465,254,816.28

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
杭州中美华东制药有限公司	75.00	75.00				187,500,000.00
杭州华晟投资管理有限公司	100.00	100.00				
杭州华东大药房连锁有限公司	85.00	85.00				

华东医药德清天润有限公司	62.85	62.85				
华东医药宁波有限公司	51.00	51.00				
华东医药广东药业有限公司	90.00	90.00		2,700,000.00		
华东医药(西安)博华制药有限公司	100.00	100.00				
杭州华东中药饮片有限公司	60.00	60.00				
华东医药供应链管理(杭州)有限公司	100.00	100.00				
浙江惠仁医药有限公司	51.00	51.00				
江苏九阳生物制药有限公司	79.61	79.61				
杭州华东武林大药房有限公司	100.00	100.00				
浙江先求药业有限公司	100.00	100.00				
象山县绿叶城市信用社股份有限公司	9.657	9.657				
合 计				2,700,000.00		187,500,000.00

(2) 本期新增长期股权投资

1) 华东医药(西安)博华制药有限公司

① 根据本公司与陕西省技术进步投资有限责任公司签订股权转让协议,陕西省技术进步投资有限责任公司将其持有的华东医药(西安)博华制药有限公司 16.84%的股权作价 1,650 万元转让给本公司。上述股权转让已办妥工商变更登记手续。

② 根据本公司第六届十七次董事会决议,本公司出资 4,500 万元认购全资子公司华东医药(西安)博华制药有限公司新增注册资本 800 万股,上述增资事项,华东医药(西安)博华制药有限公司已于 2011 年 10 月 31 日办妥工商变更登记手续。

2) 华东医药供应链管理(杭州)有限公司

根据华东医药供应链管理(杭州)有限公司股东会决定,本公司以货币资金 1,500 万元对华东医药供应链管理(杭州)有限公司进行增资,上述增资事项业经天健会计师事务所有限公司审验,并于 2011 年 8 月 22 日出具天健验[2011]347 号《验资报告》。华东医药供应链管理(杭州)有限公司已办妥工商变更登记资料。

3) 浙江惠仁医药有限公司

根据本公司于 2011 年 9 月 26 日召开的六届临时董事会决议,本公司出资 1,622.88 万元收购瑞安市人民医院持有的浙江惠仁医药有限公司 36%股权。上述股权转让尚未办妥工商变更登记手续。

4) 江苏九阳生物制药有限公司

根据本公司 2011 年 7 月 31 日召开的六届临时董事会决议，以 2,907 万元价格收购江苏九阳生物制药有限公司 51% 股权，并对其增资 8,000 万元，增资后本公司持有江苏九阳生物制药有限公司 79.61% 的股权。上述增资事项业经盐城信盛会计师事务所验证，并由其出具了盐信盛会 [2011] 验字第 282 号《验资报告》，江苏九阳生物制药有限公司已于 2011 年 10 月 10 日办妥工商变更登记手续。

5) 杭州华东武林大药房有限公司

① 根据本公司与杭州武林药店有限公司签订的投资协议书，出资设立杭州华东武林大药房有限公司，注册资本 100 万元，其中：杭州武林药店有限公司出资 60 万元，占注册资金的 60%；本公司出资 40 万元，占注册资金的 40%。上述出资业经浙江岳华会计师事务所有限公司审验，并由其出具浙岳华（2011）第 A0136 号验资报告。

② 根据本公司与杭州武林药店有限公司于 2011 年 5 月签订的《关于杭州华东武林大药房有限公司股权转让之协议书》，本公司以 600,000.00 元受让杭州武林药店有限公司持有的杭州华东武林大药房有限公司 60.00% 股权。本公司已于 2011 年 5 月 12 日支付股权转让款 600,000.00 元。

③ 根据杭州华东武林大药房有限公司股东会决定，本公司对全资子公司杭州华东武林大药房有限公司增资 1,400 万元，上述增资事项业经中汇会计师事务所验证，并由其出具了中汇会验 [2011]1069 号《验资报告》，杭州华东武林大药房有限公司已于 2011 年 7 月 18 日办妥工商变更登记手续。

6) 浙江先求药业有限公司

根据本公司与自然人项先球、靳屹波、项良壮签订的《关于浙江先求药业有限公司股权转让之协议书》及《关于浙江先求药业有限公司股权收购协议之补充协议》，本公司以 2,800,000.00 元受让项先球、靳屹波和项良壮持有的浙江先求药业有限公司 100.00% 股权。

7) 象山县绿叶城市信用社股份有限公司（原名象山县绿叶城市信用社有限责任公司）

详见本财务报表附注五（一）9 之说明。

(3) 其他说明

由于子公司华东医药广东药业有限公司历史上经营亏损，已经资不抵债，故本公司以前年度对该子公司的长期股权投资全额计提减值准备。

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	8,416,966,741.23	7,076,369,151.64
其他业务收入	38,371,345.33	33,495,568.47
营业成本	7,952,064,418.09	6,735,496,468.09

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
商业	8,333,643,957.97	7,898,053,053.15	7,013,990,310.70	6,692,434,486.76
制造业	83,322,783.26	53,582,293.37	62,378,840.94	42,483,755.29
小 计	8,416,966,741.23	7,951,635,346.52	7,076,369,151.64	6,734,918,242.05

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
西药药品	6,522,819,223.66	6,202,701,614.31	5,496,680,548.41	5,271,225,098.28
中药药品	1,663,955,250.35	1,564,255,428.39	1,397,451,278.29	1,317,230,352.19
医疗器械	230,192,267.22	184,678,303.92	182,237,324.94	146,462,791.58
小 计	8,416,966,741.23	7,951,635,346.62	7,076,369,151.64	6,734,918,242.05

(4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国内销售	8,407,005,051.65	7,944,595,116.88	7,069,533,243.71	6,730,292,659.59
国外销售	9,961,689.58	7,040,229.74	6,835,907.93	4,625,582.46
小 计	8,416,966,741.23	7,951,635,346.62	7,076,369,151.64	6,734,918,242.05

(5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
客户 A1	311,344,438.11	3.68
客户 A5	263,332,660.94	3.11
浙江惠仁医药有限公司[注]	257,350,902.05	3.04
客户 C3	157,323,200.57	1.86
客户 C2	155,740,428.14	1.84
小 计	1,145,091,629.81	13.53

注：浙江惠仁医药有限公司自 2011 年 12 月起纳入本公司合并报表范围。

2. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	187,500,000.00	152,954,775.54
处置长期股权投资产生的投资收益		200,000.00
合 计	187,500,000.00	153,154,775.54

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
杭州中美华东制药有限公司	187,500,000.00	150,000,000.00	分红额增加所致
浙江惠仁医药有限公司		2,954,775.54	本期增持股权成为子公司纳入合并报表范围
小 计	187,500,000.00	152,954,775.54	

(3) 投资收益汇回重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

(三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	290,040,193.46	236,117,246.93
加：资产减值准备	9,519,633.53	11,370,135.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,439,844.59	19,177,211.66
无形资产摊销	4,407,130.55	3,210,464.44
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(收益以“-”号填列)	343,270.19	1,582,572.79
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	73,688,281.55	29,015,834.71
投资损失(收益以“-”号填列)	-187,500,000.00	-153,154,775.54
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,923,312.94	-747,772.90
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	34,848,446.04	-275,318,201.44

经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-362,020,008.60	-417,790,686.88
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-127,962,544.47	209,282,256.88
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-248,119,066.10	-337,263,713.57
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	357,208,082.78	176,587,135.51
减: 现金的期初余额	176,587,135.51	401,874,645.47
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	180,620,947.27	-225,287,509.96

十二、其他补充资料

(一) 非经常性损益

项 目	金 额	说 明
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	-2,455,067.28	
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免	1,651,344.26	
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)	13,105,391.57	
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	537,571.91	
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		
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	-5,326,323.98	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,840,825.55	
小 计	10,353,742.03	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	1,263,298.61	
少数股东权益影响额(税后)	1,795,970.00	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	7,294,473.42	

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	28.49	0.88	0.88
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	27.94	0.86	0.86

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	381,484,999.24
非经常性损益	B	7,294,473.42
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	374,190,525.82
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,158,547,845.62
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
其他	收购华东医药（西安）博华制药有限公司16.84%股权	-11,186,717.93
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	11
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E}{K-G}$	1,339,035,853.80
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	28.49%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	27.94%

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度 (%)	变动原因说明
货币资金	779,385,067.13	328,923,557.72	136.95	公司业务规模扩张,相应增加营运资金所致
应收票据	586,715,266.72	366,708,036.35	60.00	客户票据结算增加所致
应收账款	1,995,361,925.38	1,503,808,021.67	32.69	与销售收入增长相匹配
其他应收款	40,183,460.47	18,668,289.95	115.25	暂借款增加所致
持有至到期投资		16,855,000.00	-100.00	子公司杭州华晟投资管理有限公司转让持有的信托投资
长期股权投资	67,557,702.30	30,741,868.58	119.76	主要系本期新增对象山县绿叶城市信用社股份有限公司的长期股权投资

在建工程	142,547,404.85	59,147,819.75	141.00	本期子公司杭州中美华东制药有限公司新增制剂车间项目、子公司华东医药供应链（杭州）有限公司物流项目投入及本期新增子公司江苏九阳生物制药有限公司带入在建工程所致
无形资产	256,490,270.46	170,057,266.81	50.83	本公司及子公司杭州中美华东制药有限公司新增非专利技术所致
商誉	13,632,346.91	2,831,185.40	381.51	本期收购浙江先求药业有限公司和浙江惠仁医药有限公司所产生的商誉
短期借款	1,660,854,323.02	760,356,628.87	118.43	本期公司经营所需增加借款所致
应付票据	212,820,529.28	413,931,777.58	-48.59	直接开具承兑汇票减少所致
应交税费	146,989,393.31	100,605,987.90	46.10	本期公司经营规模及利润增长引起税费的增长
应付利息	9,100,912.37	13,692,985.53	-33.54	本期归还陕西九州制药有限公司银行借款及利息
一年内到期非流动负债	3,500,000.00	30,500,000.00	-88.52	本期归还陕西九州制药有限公司银行借款
长期借款	70,000,000.00			子公司华东医药供应链（杭州）有限公司新增购建固定资产配套长期借款
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度 (%)	变动原因说明
营业收入	11,131,372,422.79	8,971,836,509.20	24.07	公司致力于做大做强主营业务、扩大销售规模，增加本期营业收入、营业成本
营业成本	8,946,607,478.07	7,288,537,117.42	22.75	
营业税金及附加	46,280,038.82	22,944,133.28	101.71	主要系子公司杭州中美华东制药有限公司自2010年12月起开始缴纳城建税和教育费附加所致
销售费用	1,114,921,686.31	871,913,242.75	27.87	与营业收入增长基本匹配
财务费用	105,079,555.56	61,424,900.86	71.07	本年借款大幅上升及本年利率上升共同影响所致
资产减值损失	12,241,223.01	22,597,947.06	-45.83	应收款项变动所致
营业外收入	20,438,477.81	49,735,114.74	-58.91	本期财政补助减少所致

第十二节：备查文件

（一）载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务会计报表。

（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公司文件的正本及公告的原稿。

华东医药股份有限公司

董事长：李邦良

二〇一二年三月二十一日