

股票简称：恒瑞医药 股票代码：600276 编号：临 2008-009

关于收购连云港华晨医药有限公司股权的公告

释义：

恒瑞医药、本公司、公司一指江苏恒瑞医药股份有限公司

恒瑞销售公司一指公司控股子公司，江苏恒瑞医药销售有限公司

华晨公司一指连云港华晨医药有限公司

天宇投资一指连云港天宇投资有限公司

恒创科技一指连云港恒创医药科技有限公司

重要内容提示：

- ● 本公司收购华晨公司 90%的股权，交易价格为 2066.40 万元。
- ● 本公司控股子公司恒瑞销售公司收购华晨公司 10%的股权，交易价格为 229.60 万元。
- ● 本次交易中，关联人孙飘扬先生回避表决。
- ● 本次交易完成后，华晨公司将作为销售本公司生产的OTC药品的专业控股子公司，有利于进一步拓宽公司主营业务，创造新的经济增长点，有利于公司落实专业化销售的品牌战略，有利于进一步完善公司销售网络和队伍建设，对提高公司盈利能力将产生积极影响。

一、关联交易概述

1、关联交易基本情况

2008年6月13日本公司在连云港分别与天宇投资和恒创科技签订《股权转让协议》，受让天宇投资持有华晨公司的900万股股权（占华晨公司总股本的45%）以及恒创科技持有华晨公司的900万股股权（占华晨公司总股本的45%），交易金额为2066.40万元。

恒瑞销售公司于2008年6月13日在连云港与恒创科技签订《股权转让协议》，受让恒创科技持有华晨公司的200万股股权（占华晨公司总股本的10%），交易金额为229.60万元。

2、关联关系构成

由于天宇投资和恒创科技为公司第一、第三大股东，根据《上海证券交易所股票上市规则》规定，本次交易构成了公司的关联交易。

公司 2008 年 6 月 13 日召开四届十次董事会，专门审议《关于收购连云港华晨医药有限公司股权的议案》，董事会以 8 票赞成，1 票回避的表决结果通过了本次交易。董事长孙飘扬先生作为天宇投资的控股人回避了表决。

3、独立董事对本次关联交易的表决情况及意见

公司独立董事均投票赞成本次交易。独立董事认为，本次关联交易程序合法、定价合理，没有损害公司和股东利益。

4、本次关联交易不需要经过有关部门批准，也不需要提交股东会审议。

二、关联方介绍

1、连云港天宇投资有限公司

天宇投资成立于 1996 年 12 月，注册地址为连云港经济开发区 07-12 小区，法定代表人为孙飘扬先生，注册资本 5000 万元人民币，主营业务为实业投资、投资管理及咨询服务。

2、连云港恒创医药科技有限公司

恒创科技成立于 2002 年 5 月，注册地址为连云港开发区纬 07-10 小区，法定代表人为董伟先生，注册资本 2000 万元人民币，主营业务为医药科研开发、咨询。

三、关联交易标的基本情况

1、华晨公司的基本情况

华晨公司成立于 2004 年 5 月，注册资本 2000 万元，注册地址为为连云港海连东路 43 号，主要经营范围为中成药、化学药制剂、化学原料药、抗生素、生化药品、生物制品批发；一、二、三类医疗器械销售。目前华晨公司共有专业销售人员近 200 名，在全国建设有 30 多销售网点。

2、本次交易前，华晨公司的股本结构

股东名称	股本	比例
------	----	----

恒创科技	1100 万	55%
天宇投资	900 万	45%
合计	2000 万	100%

3、财务指标

江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司接受华晨公司委托以 2008 年 5 月 31 日作为基准日对华晨公司进行审计，出具了标准无保留意见的审计报告，以下主要财务指标均摘自该审计报告。

财务指标	年度（单位：元）
资产总额	89485509.81
负债总额	69057743.31
应收帐款总额	47274134.42
净资产	20427766.50
主营业务收入	48157184.48
主营业务利润	11126453.07
净利润	122116.61

四、关联交易的主要内容和定价政策

1、关联交易主要内容

2008 年 6 月 13 日本公司在连云港分别与天宇投资和恒创科技签订《股权转让协议》，受让天宇投资持有华晨公司的 900 万股股权以及恒创科技持有华晨公司的 900 万股股权，交易金额为 2066.40 万元。

恒瑞销售公司于 2008 年 6 月 13 日在连云港与恒创科技签订《股权转让协议》，受让恒创科技持有华晨公司的 200 万股股权，交易金额为 229.60 万元。

上述交易完成后，本公司和恒瑞销售公司将分别持有华晨公司 90%和 10%的股权，天宇投资和恒创科技将不再持有华晨公司股权。

2、上述协议签署后 10 个工作日内，本公司及恒瑞销售公司以现金方式一次性付清。

3、定价政策

经江苏苏亚金城会计师事务所有限公司审计，截止 2008 年 5 月 31 日连云港华

晨医药有限公司的净资产为 2043 万元，每股净资产为 1.022 元，结合华晨公司销售网络等价值，经协商，确定转让价格为每股 1.148 元。

本公司以 2066.40 万元受让华晨公司 90%的股权，恒瑞销售公司以 229.60 万元受让华晨公司 10%股股权。

五、进行关联交易的目的以及本次关联交易对上市公司的影响情况

本次交易完成后，华晨公司将作为销售公司生产的OTC药品的专业控股子公司，有利于进一步拓宽公司主营业务，创造新的经济增长点，有利于公司落实专业化销售的品牌战略，有利于进一步完善公司销售网络和队伍建设，对提高公司盈利能力将产生积极影响。

六、独立董事的意见

独立董事认为：本次关联交易程序合法、定价合理，没有损害公司和股东利益。收购华晨公司有利于公司快速、有效开展OTC药品销售，创造公司又一增长点，有利于快速做大主营业务，有利于增强公司盈利能力和抗风险能力。

此公告。

八、备查文件目录

- 1、四届十次董事会决议
- 2、独立董事意见
- 3、《股权转让协议》
- 4、相关财务报表和审计报告

江苏恒瑞医药股份有限公司董事会

2008年6月13日

江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司

苏亚金专审字[2008]84号

审计报告

连云港华晨医药有限公司董事会：

我们审计了后附的连云港华晨医药有限公司（以下简称华晨公司）财务报表，包括2008年5月31日的资产负债表和2008年1—5月的利润表。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表是华晨公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施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职业道德规范，计划和实施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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，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，华晨公司财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了华晨公司 2008 年 5 月 31 日的财务状况以及 2007 年 1—5 月的经营成果。

江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国 连云港

2008 年 6 月 6 日

资产负债表

2008年5月31日

会企01表

编制单位：连云港华晨医药有限公司

金额单位：人民币

项 目	年初数	期末数	项 目	年初数	期末数
流动资产：			流动负债：		
货币资金	286,374.38	3,398,372.70	短期借款		
短期投资			应付票据		
应收票据	1,069,233.38	4,563,518.06	应付账款	48,563,267.71	65,391,880.38
应收股利			预收账款	11,639,279.61	
应收利息			应付工资		
应收账款	53,043,883.78	47,274,134.42	应付福利费		
其他应收款	15,489,812.32	17,878,208.12	应付股利		
预付账款	4,703,149.66	4,011,269.64	应交税金	488,904.65	524,700.27
应收补贴款			其他应交款	375,564.86	438,769.75
存货	7,561,848.22	12,280,828.23	其他应付款	1,266,546.29	1,736,371.56
待摊费用			预提费用		966,021.35
一年内到期的长期债权投资			预计负债		
其他流动资产			一年内到期的长期负债		
流动资产合计	82,154,301.74	89,406,331.17	其他流动负债		
长期投资：			流动负债合计	62,333,563.12	69,057,743.31
长期股权投资			长期负债：		
长期债权投资			长期借款		
长期投资合计			应付债券		
固定资产：			长期应付款		
固定资产原价	983,813.97	983,813.97	专项应付款		
减：累计折旧	810,452.31	904,635.33	其他长期负债		
固定资产净值	173,361.66	79,178.64	长期负债合计		
减：固定资产减值准备			递延税项：		
固定资产净额	173,361.66	79,178.64	递延税款贷项		
工程物资			负债合计	62,333,563.12	69,057,743.31
在建工程			少数股东权益		
固定资产清理			所有者权益：		
固定资产合计	173,361.66	79,178.64	实收资本	20,000,000.00	20,000,000.00
无形资产及其他资产：			减：已归还投资		
无形资产			实收资本净额	20,000,000.00	20,000,000.00
长期待摊费用			资本公积		
其他长期资产			盈余公积	21,100.75	21,100.75
无形资产及其他资产合计			未分配利润	-27,000.47	406,665.75
递延税项：			所有者权益合计	19,994,100.28	20,427,766.50
递延税款借项			负债及所有者权益合计	82,327,663.40	89,485,509.81
资产合计	82,327,663.40	89,485,509.81			

单位负责人： 蒋新华

主管会计工作的负责人：张茹

会计机构负责人：张茹

利 润 表

2008 年 5 月 31 日

会企 02 表

编制单位：连云港华晨医药有限公司

金额单位：人民币

项 目	年初数	期末数	项 目	年初数	期末数
流动资产：			流动负债：		
货币资金	286,374.38	3,398,372.70	短期借款		
短期投资			应付票据		
应收票据	1,069,233.38	4,563,518.06	应付账款	48,563,267.71	65,391,880.38
应收股利			预收账款	11,639,279.61	
应收利息			应付工资		
应收账款	53,043,883.78	47,274,134.42	应付福利费		
其他应收款	15,489,812.32	17,878,208.12	应付股利		
预付账款	4,703,149.66	4,011,269.64	应交税金	488,904.65	524,700.27
应收补贴款			其他应交款	375,564.86	438,769.75
存货	7,561,848.22	12,280,828.23	其他应付款	1,266,546.29	1,736,371.56
待摊费用			预提费用		966,021.35
一年内到期的长期债权投资			预计负债		
其他流动资产			一年内到期的长期负债		
流动资产合计	82,154,301.74	89,406,331.17	其他流动负债		
长期投资：			流动负债合计	62,333,563.12	69,057,743.31
长期股权投资			长期负债：		
长期债权投资			长期借款		
长期投资合计			应付债券		
固定资产：			长期应付款		
固定资产原价	983,813.97	983,813.97	专项应付款		
减：累计折旧	810,452.31	904,635.33	其他长期负债		
固定资产净值	173,361.66	79,178.64	长期负债合计		
减：固定资产减值准备			递延税项：		
固定资产净额	173,361.66	79,178.64	递延税款贷项		
工程物资			负债合计	62,333,563.12	69,057,743.31
在建工程			少数股东权益		
固定资产清理			所有者权益：		
固定资产合计	173,361.66	79,178.64	实收资本	20,000,000.00	20,000,000.00
无形资产及其他资产：			减：已归还投资		
无形资产			实收资本净额	20,000,000.00	20,000,000.00
长期待摊费用			资本公积		
其他长期资产			盈余公积	21,100.75	21,100.75
无形资产及其他资产合计			未分配利润	-27,000.47	406,665.75
递延税项：					
递延税款借项			所有者权益合计	19,994,100.28	20,427,766.50
资产合计	82,327,663.40	89,485,509.81	负债及所有者权益合计	82,327,663.40	89,485,509.81

单位负责人： 蒋新华

主管会计工作的负责人：张茹

会计机构负责人：张茹