

证券代码：600276 证券简称：恒瑞医药 公告编号：临 2011—006

江苏恒瑞医药股份有限公司

第五届董事会第十一次会议决议公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实、准确和完整承担个别及连带责任。

2011年6月13日上午，江苏恒瑞医药股份有限公司（以下简称“公司”）以通讯表决的方式召开了第五届董事会第十一次会议。本次会议应收董事表决票9张，实收董事表决票9张。会议召开符合公司章程和公司法的规定。公司董事认真审议并一致通过了公司《关于出售连云港华晨医药有限公司股权的议案》：

连云港华晨医药有限公司（下称华晨公司）是我公司控股子公司，主要负责本公司OTC产品的销售。但由于公司OTC药品销售规模较小，成本居高不下，现已出现经营性亏损。为了防止进一步扩大损失，公司拟将华晨公司90%的股权以及江苏恒瑞销售有限公司持有华晨10%的股权分别以1080万元和120万元的价格转让给连云港斯派实业有限公司（下称斯派公司）。

根据华晨公司以2010年12月31日为基准日，江苏苏亚金诚会计师事务所出具的《审计报告》，华晨公司的净资产价值为1151.44万元。经双方协商，股权转让价款在净资产基础上适当溢价，并确定股权转让总价款为1200万元。

连云港华晨医药有限公司成立于 2004 年 5 月，注册资本 2000 万元，注册地址为连云港海连东路 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。2008 年 6 月本公司收购华晨公司 90% 股权，剩余 10% 的股权由江苏恒瑞医药销售有限公司购买。

特此公告。

江苏恒瑞医药股份有限公司董事会

2011 年 6 月 13 日

江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司

苏亚金诚[2011]77号

审计报告

连云港华晨医药有限公司

审计报告

苏亚连审[2011]77号

审计机构：江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司
地 址：连云港市新浦通灌南路 69 号国投大厦 7 层
邮 编：222001
传 真：0518-85484089
电 话：0518-85414819

江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司

苏亚连审[2011]77号

审计报告

连云港华晨医药有限公司：

我们审计了后附的连云港华晨医药有限公司（以下简称华晨医药公司）财务报表，包括2010年12月31日的资产负债表、2010年度的利润表、所有者权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是华晨医药公司管理层的责任。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，华晨医药公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了华晨医药公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

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

2011 年 2 月 9 日

资产负债表

2010年12月31日

会企01表

单位：元

编制单位：连云港华晨医药有限公司

资产	注释	期末余额	年初余额	负债及所有者权益	注释	期末余额	年初余额
流动资产				流动负债：			
货币资金	1	6,105,951.76	9,913,332.81	短期借款			
交易性金融资产				交易性金融负债			
应收票据	2	3,083,049.80	4,776,431.56	应付票据			
应收账款	3	39,903,623.39	39,581,643.66	应付账款	9	49,607,070.43	54,947,223.40
预付款项				预收款项			
应收利息				应付职工薪酬	10	14,570.81	
应收股利				应交税费	11	404,234.67	585,701.52
其他应收款	4	628,807.41	5,703,259.13	应付利息			
存货	5	11,524,507.16	8,096,982.99	应付股利			
一年内到期的非流动资产				其他应付款	12	2,851,296.35	1,608,480.57
其他流动资产				一年内到期的非流动负债			
流动资产合计		61,245,939.52	68,071,650.15	其他流动负债			
非流动资产：				流动负债合计		52,877,172.26	57,141,405.49
可供出售金融资产				非流动负债：			
持有至到期投资				长期借款			
长期应收款				应付债券			
长期股权投资	6	1,000,000.00	1,000,000.00	长期应付款			
投资性房地产				专项应付款			
固定资产	7	140,609.57	243,876.72	预计负债			
在建工程				递延所得税负债			
工程物资				其他非流动负债			
固定资产清理				非流动负债合计			
生产性生物资产				负债合计		52,877,172.26	57,141,405.49
油气资产				所有者权益：			
无形资产				实收资本	13	20,000,000.00	20,000,000.00
开发支出				资本公积			
商誉				减：库存股			
长期待摊费用				专项储备			
递延所得税资产	8	2,005,064.19	1,202,724.71	盈余公积	14	45,847.49	45,847.49
其他非流动资产				一般风险准备			
非流动资产合计		3,145,673.76	2,446,601.43	未分配利润	15	-8,531,406.47	-6,669,001.40
资产合计		64,391,613.28	70,518,251.58	所有者权益合计		11,514,441.02	13,376,846.09
				负债及所有者权益合计		64,391,613.28	70,518,251.58

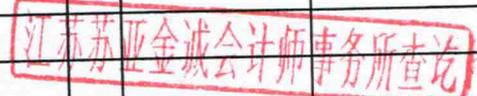
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

利润表

2010年度

会企02表

单位：元

编制单位：连云港华晨医药有限公司

项 目	注释	本期金额	上年同期金额
一、营业收入	16	134,720,592.44	120,358,017.79
减：营业成本	16	108,489,764.60	84,674,383.80
营业税金及附加		556,179.51	719,266.65
销售费用		17,799,683.77	31,170,560.54
管理费用		7,279,328.87	6,877,584.97
财务费用	17	-20,825.98	-54,364.54
资产减值损失	18	3,209,357.90	740,403.27
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,592,896.23	-3,769,816.90
加：营业外收入	19	25,727.56	508,005.17
减：营业外支出	20	97,575.88	38,307.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,664,744.55	-3,300,118.73
减：所得税费用	21	-802,339.48	-218,112.04
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,862,405.07	-3,082,006.69
五、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-1,862,405.07	-3,082,006.69

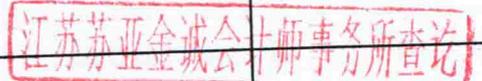
法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：

现金流量表

2010年度

会企03表
单位：元

编制单位：连云港华晨医药有限公司

报 表 项 目	注 释	本期金额	上年同期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		155,945,645.66	141,660,628.88
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		57,934.50	360,663.24
经营活动现金流入小计		156,003,580.16	142,021,292.12
购买商品、接受劳务支付的现金		127,020,987.44	97,194,240.19
支付给职工以及为职工支付的现金		3,226,586.91	3,708,185.08
支付的各项税费		6,072,187.03	7,689,643.46
支付其他与经营活动有关的现金		23,487,994.70	27,162,215.40
经营活动现金流出小计		159,807,756.08	135,754,284.13
经营活动产生的现金流量净额		-3,804,175.92	6,267,007.99
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			30,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			30,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,205.13	31,394.29
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,205.13	31,394.29
投资活动产生的现金流量净额		-3,205.13	-1,394.29
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润和偿付利息支付的现金			27,973.42
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			27,973.42
筹资活动产生的现金流量净额			-27,973.42
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		-3,807,381.05	6,237,640.28
加：期初现金及现金等价物余额		9,913,332.81	3,675,692.53
六、期末现金及现金等价物余额		6,105,951.76	9,913,332.81

法定代表人：



主管会计工作负责人：蒋成文

会计机构负责人：蒋成文

所有者权益变动表

2010年度

 会企04表
 单位：元

项目	本期金额						所有者权益合计
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	
一、上年年末余额	20,000,000.00				45,847.49		13,376,846.09
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	20,000,000.00				45,847.49		13,376,846.09
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							
（一）净利润							
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计							
（三）所有者投入和减少资本							
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							
（四）利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者的分配							
4. 其他							
（五）所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本							
2. 盈余公积转增资本							
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							
四、本期期末余额	20,000,000.00				45,847.49		11,514,441.02

编制单位：连云港华晨医药有限公司



法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

所有者权益变动表

2010年度

会企04表
单位：元

项目	上年同期金额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	20,000,000.00				45,847.49		-3,505,512.90	16,540,334.59
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	20,000,000.00				45,847.49		-3,505,512.90	16,540,334.59
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）								
（一）净利润							-3,163,488.50	-3,163,488.50
（二）其他综合收益							-3,082,006.69	-3,082,006.69
上述（一）和（二）小计							-3,082,006.69	-3,082,006.69
（三）所有者投入和减少资本								
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								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-81,481.81	-81,481.81
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期末余额	20,000,000.00				45,847.49		-6,669,001.40	13,376,846.09

编制单位：连云港华晨医药有限公司



法定代表人：

主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：

