(上接D25版)

§9 财务会计报告

9.1 审计意见

财务报告	□未经审计	√审计
审计意见	√标准无保留意见	□非标意见

9.2 财务报表

合并资产负债表

2010年12月31日

编制单位:武汉健民药业集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	七(1)	335,801,774.77	391,166,510.63
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七(2)		74,940.00
应收票据	七(3)	44,941,794.29	134,906,062.89
应收账款	七(6)	93,612,393.22	187,099,721.46
预付款项	七(8)	14,340,598.01	35,429,949.59
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七(5)	1,159,460.40	1,124,437.50
应收股利			
其他应收款	七(7)	36,382,972.73	28,584,263.78
买入返售金融资产			
存货	七(9)	121,761,160.06	144,308,938.49
一年内到期的非流动资产		95,464.92	95,692.76
其他流动资产	七(10)		5,520.00
流动资产合计		648,095,618.40	922,796,037.10
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	七(11)		4,121,600.00
持有至到期投资	七(12)		37,388.23
长期应收款			
长期股权投资	七(15)	65,891,664.74	60,748,050.18
投资性房地产			
固定资产	七(17)	234,258,806.89	275,152,989.28
在建工程	七(18)	1,015,000.00	435,000.00
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	七(23)	24,043,896.10	25,046,408.67
开发支出			
商誉	七(24)	214,035.49	1,592,822.13
长期待摊费用	七(25)	117,708.90	214,313.02
递延所得税资产	七(26)	3,957,525.81	5,957,893.78
其他非流动资产	七(28)	100,000,000.00	
非流动资产合计		429,498,637.93	373,306,465.29
资产总计		1,077,594,256.33	1,296,102,502.39
流动负债:			
短期借款			
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	七(31)		189,972,597.73
应付账款	七(32)	111,809,736.84	169,747,887.29
预收款项	七(33)	23,660,678.70	52,837,341.25
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七(34)	12,330,523.04	8,180,771.12
应交税费	七(35)	9,451,592.15	10,372,931.21
应付利息			
应付股利	七(37)	551,081.19	437,791.19
其他应付款	七(38)	43,211,805.85	36,836,065.71
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			
其他流动负债	七(41)	27,469,545.99	6,706,010.32
流动负债合计		228,484,963.76	475,091,395.82
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	七(45)	300,000.00	95,783.75
预计负债			
递延所得税负债	七(26)		600,240.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		300,000.00	696,023.75
负债合计		228,784,963.76	475,787,419.57
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	七(47)	153,398,600.00	153,398,600.00
资本公积	七(50)	319,134,496.73	321,806,976.96
减:库存股			
专项储备			
盈余公积	七(51)	98,961,422.08	90,652,858.02
一般风险准备			
未分配利润	七(53)	250,165,219.95	210,526,231.71
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		821,659,738.76	776,384,666.69
少数股东权益		27,149,553.81	43,930,416.13
所有者权益合计		848,809,292.57	820,315,082.82
负债和所有者权益总计		1,077,594,256.33	1,296,102,502.39

法定代表人:何勤 主管会计工作负责人:周鹂 会计机构负责人:王小娥

母公司资产负债表

2010年12月31日

编制单位:武汉健民药业集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		312,473,191.65	214,898,767.85
交易性金融资产			19,060.00
应收票据		16,690,317.92	113,990,444.40
应收账款	十五(1)	4,641,243.67	6,008,844.67
预付款项		827,188.82	5,852,526.68
应收利息		1,341,080.98	1,124,437.50
应收股利		776,053.43	776,053.43
其他应收款	十五(2)	139,118,687.82	127,658,344.68
存货		30,922,231.32	26,718,398.32
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		506,789,995.61	497,046,877.53
非流动资产:			
可供出售金融资产			4,121,600.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五(3)	262,660,703.87	273,407,677.17
投资性房地产			
固定资产		113,239,532.86	116,901,961.18
在建工程		1,015,000.00	435,000.00
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		22,997,127.12	23,965,292.04
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,757,422.24	1,568,035.55
其他非流动资产		122,000,000.00	
非流动资产合计		523,669,786.09	420,399,565.94
资产总计		1,030,459,781.70	917,446,443.47
流动负债:			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		17,999,687.29	15,042,154.13
预收款项		18,522,633.27	17,202,486.10
应付职工薪酬		9,894,004.97	5,418,279.56
应交税费		12,809,931.81	5,263,356.42
应付利息			
应付股利		417,519.14	304,229.14
其他应付款		126,923,040.03	101,979,337.86
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		22,218,795.66	6,636,681.37
流动负债合计		208,785,612.17	151,846,524.58
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			600,240.00
其他非流动负债			
非流动负债合计			600,240.00
负债合计		208,785,612.17	152,446,764.58
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		153,398,600.00	153,398,600.00
资本公积		315,953,069.82	319,354,429.82
减:库存股			
专项储备			
盈余公积		98,961,422.08	90,652,858.02
一般风险准备			
未分配利润		253,361,077.63	201,593,791.05
所有者权益(或股东权益)合计		821,674,169.53	764,999,678.89
负债和所有者权益(或股东权益)总计		1,030,459,781.70	917,446,443.47

法定代表人:何勤 主管会计工作负责人:周鹂 会计机构负责人:王小娥

合并利润表

2010年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	七(54)	1,571,985,479.93	1,533,865,719.44
其中:营业收入	七(54)	1,571,985,479.93	1,533,865,719.44
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	七(54)	1,504,259,866.77	1,492,670,455.01
其中:营业成本	七(54)	1,252,015,120.99	1,248,561,498.00
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	七(56)	8,823,404.80	7,599,281.44
销售费用		171,830,085.49	152,182,278.16
管理费用		67,681,990.29	70,903,470.44
财务费用	七(59)	-2,134,796.92	-6,225,196.06
资产减值损失	七(62)	6,044,062.12	19,649,123.03
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)	七(61)	11,020,312.26	11,649,633.70
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		5,143,614.56	2,703,764.91
汇兑收益(损失以"-"号填列)			
三、营业利润(亏损以"-"号填列)		78,745,925.42	52,844,898.13
加:营业外收入	七(63)	12,055,115.56	7,073,670.12
减:营业外支出	七(64)	2,763,874.60	965,280.08
其中:非流动资产处置损失		-1,844,300.41	651,858.39
四、利润总额(亏损总额以"-"号填列)		88,037,166.38	58,953,288.17
减:所得税费用	七(65)	19,536,524.06	12,530,797.21
五、净利润(净亏损以"-"号填列)		68,500,642.32	46,422,490.96
归属于母公司所有者的净利润		71,686,222.07	48,857,827.03
少数股东损益		-3,185,579.75	-2,435,336.07
六、每股收益:			
(一)基本每股收益	七(66)	0.47	0.32
(二)稀释每股收益	七(66)	0.47	0.32
七、其他综合收益	七(67)	-3,401,360.00	1,289,664.75
八、综合收益总额		65,099,282.32	47,712,155.71
归属于母公司所有者的综合收益总额		68,284,862.07	50,147,491.78
归属于少数股东的综合收益总额		-3,185,579.75	-2,435,336.07

法定代表人:何勤 主管会计工作负责人:周鹂 会计机构负责人:王小娥

母公司利润表

2010年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十五(4)	344,823,328.55	274,654,107.43
减:营业成本	十五(4)	95,600,449.33	71,254,108.87
营业税金及附加		6,988,160.99	5,111,169.82
销售费用		122,883,804.69	113,220,336.90
管理费用		43,743,278.51	37,538,275.46
财务费用		-8,226,065.18	-7,127,624.15
资产减值损失		-287,543.02	3,907,807.66
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)	十五(5)	8,792,917.53	2,934,259.59
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)		92,914,160.76	53,684,292.46
加:营业外收入		9,830,229.55	3,856,167.12
减:营业外支出		1,890,873.24	726,889.26
其中:非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以"-"号填列)		100,853,517.07	56,813,570.32
减:所得税费用		17,767,876.43	8,937,938.21
四、净利润(净亏损以"-"号填列)		83,085,640.64	47,875,632.11
五、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.54	0.31
(二)稀释每股收益		0.54	0.31
六、其他综合收益		-3,401,360.00	1,289,664.75
七、综合收益总额		79,684,280.64	49,165,296.86

法定代表人:何勤 主管会计工作负责人:周鹂 会计机构负责人:王小娥

合并现金流量表

2010年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		1,910,384,719.55	1,700,222,526.57
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		2,619,300.00	
收到其他与经营活动有关的现金	七(68)	13,957,870.50	90,935,481.52
经营活动现金流入小计		1,926,961,890.05	1,791,158,008.09
购买商品、接受劳务支付的现金		1,438,510,158.29	1,385,911,749.04
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		81,563,173.75	69,971,538.11
支付的各项税费		82,762,108.56	84,937,138.96
支付其他与经营活动有关的现金	七(68)	174,047,414.79	183,644,118.80
经营活动现金流出小计		1,776,882,855.39	1,724,464,544.91
经营活动产生的现金流量净额		150,079,034.66	66,693,463.18
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		1,956,385.00	54,484.90
取得投资收益收到的现金		5,526,004.53	8,947,026.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		664,697.47	118,768.60
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		18,013,100.00	77,017,978.20
收到其他与投资活动有关的现金	七(68)	32,984,548.78	
投资活动现金流入小计		59,144,735.78	86,138,258.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,412,313.34	14,496,063.19
投资支付的现金		1,881,445.00	30,365.00
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		7,573,100.00	
支付其他与投资活动有关的现金	七(68)	233,730,302.25	
投资活动现金流出小计		248,597,160.59	14,526,428.19
投资活动产生的现金流量净额		-189,452,424.81	71,611,830.40
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		7,700,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		7,700,000.00	
偿还债务支付的现金		2,000,000.00	80,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		21,691,345.71	8,378,248.97
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		23,691,345.71	88,378,248.97
筹资活动产生的现金流量净额		-15,991,345.71	-88,378,248.97
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		-55,364,735.86	49,927,044.61
加:期初现金及现金等价物余额		391,166,510.63	341,239,466.02
六、期末现金及现金等价物余额		335,801,774.77	391,166,510.63

法定代表人:何勤 主管会计工作负责人:周鹂 会计机构负责人:王小娥

母公司现金流量表

2010年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		491,282,729.55	274,749,899.28
收到的税费返还		2,619,300.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金		41,770,968.58	59,980,703.07
经营活动现金流入小计		535,672,998.13	334,730,602.35
购买商品、接受劳务支付的现金		93,903,278.94	78,849,361.69
支付给职工以及为职工支付的现金		50,372,521.02	41,679,023.27
支付的各项税费		62,540,948.85	55,095,935.61
支付其他与经营活动有关的现金		101,723,536.77	109,367,931.89
经营活动现金流出小计		308,540,285.58	284,992,252.46
经营活动产生的现金流量净额		227,132,712.55	49,738,349.89
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		560,175.00	0.00
取得投资收益收到的现金		5,119,890.83	150,889.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		610,600.00	60,178.60
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		12,613,100.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		10,211,827.65	0.00
投资活动现金流入小计		29,115,593.48	211,067.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,093,177.12	8,996,257.71
投资支付的现金		541,115.00	19,060.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		7,573,100.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		122,000,000.00	0.00
投资活动现金流出小计		137,207,392.12	9,015,317.71
投资活动产生的现金流量净额		-108,091,798.64	-8,804,249.85
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			
发行债券收到的现金			
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、利润或偿付利息支付的现金		21,466,490.11	7,604,795.89
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流出小计		21,466,490.11	7,604,795.89
筹资活动产生的现金流量净额		-21,466,490.11	-7,604,795.89
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		97,574,423.80	33,329,304.15
加:期初现金及现金等价物余额		214,898,767.85	181,569,463.70
六、期末现金及现金等价物余额		312,473,191.65	214,898,767.85

法定代表人:何勤 主管会计工作负责人:周鹂 会计机构负责人:王小娥

合并所有者权益变动表

2010年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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	153,398,600.00	321,806,976.96			90,652,858.02		210,526,231.71		43,930,416.13	820,315,082.82
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	153,398,600.00	321,806,976.96			90,652,858.02		210,526,231.71		43,930,416.13	820,315,082.82
三、本期增减变动金额(减少以"-"号填列)		-2,672,480.23			8,308,564.06		39,638,988.24		-16,780,862.32	28,494,209.75
(一)净利润							71,686,222.07		-3,185,579.75	68,500,642.32
(二)其他综合收益		-3,401,360.00								-3,401,360.00
上述(一)和(二)小计		-3,401,360.00					71,686,222.07		-3,185,579.75	65,099,282.32
(三)所有者投入和减少资本		728,879.77							-13,485,282.57	-12,756,402.80
1.所有者投入资本									-13,485,282.57	-13,485,282.57
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他		728,879.77								728,879.77
(四)利润分配					8,308,564.06		-31,318,354.06		-110,000.00	-23,119,790.00
1.提取盈余公积					8,308,564.06		-8,308,564.06			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-23,009,790.00		-110,000.00	-23,119,790.00
4.其他										
(五)所有者权益内部结转							-728,879.77			-728,879.77
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							-728,879.77			-728,879.77
(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	153,398,600.00	319,134,496.73			98,961,422.08		250,165,219.95		27,149,553.81	848,809,292.57

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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	153,398,600.00	321,274,972.08			85,865,294.81		173,397,021.26		27,299,734.57	761,235,622.72
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他		22,696,252.88					728,879.77		19,166,017.63	42,591,150.28
二、本年年初余额	153,398,600.00	343,971,224.96			85,865,294.81		174,125,901.03		46,465,752.20	803,826,773.00
三、本期增减变动金额(减少以"-"号填列)		-22,164,248.00			4,787,563.21		36,400,330.68		-2,535,336.07	16,488,309.82
(一)净利润							48,857,827.03		-2,435,336.07	46,422,490.96
(二)其他综合收益		-22,164,248.00								-22,164,248.00
上述(一)和(二)小计		-22,164,248.00					48,857,827.03		-2,435,336.07	24,258,242.96
(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					4,787,563.21		-12,457,496.35		-100,000.00	-7,769,933.14
1.提取盈余公积					4,787,563.21		-4,787,563.21			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-7,669,933.14		-100,000.00	-7,769,933.14
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	153,398,600.00	321,806,976.96			90,652,858.02		210,526,231.71		43,930,416.13	820,315,082.82

法定代表人:何勤 主管会计工作负责人:周鹂 会计机构负责人:王小娥

母公司所有者权益变动表

2010年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	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
一、上年年末余额	153,398,600.00	319,354,429.82			90,652,858.02		201,593,791.05	764,999,678.89
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	153,398,600.00	319,354,429.82			90,652,858.02		201,593,791.05	764,999,678.89
三、本期增减变动金额(减少以"-"号填列)		-3,401,360.00			8,308,564.06		51,767,286.58	56,674,490.64
(一)净利润							83,085,640.64	83,085,640.64
(二)其他综合收益		-3,401,360.00						-3,401,360.00
上述(一)和(二)小计		-3,401,360.00					83,085,640.64	79,684,280.64
(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					8,308,564.06		-31,318,354.06	-23,009,790.00
1.提取盈余公积					8,308,564.06		-8,308,564.06	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-23,009,790.00	-23,009,790.00
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	153,398,600.00	315,953,069.82			98,961,422.08		253,361,077.63	821,674,169.53

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	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
一、上年年末余额	153,398,600.00	318,093,545.17			85,865,294.81		166,175,655.29	723,533,095.27
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	153,398,600.00	318,093,545.17			85,865,294.81		166,175,655.29	723,533,095.27
三、本期增减变动金额(减少以"-"号填列)		1,260,884.65			4,787,563.21		35,418,135.76	41,466,583.62
(一)净利润							47,875,632.11	47,875,632.11
(二)其他综合收益		1,260,884.65						1,260,884.65
上述(一)和(二)小计		1,260,884.65					47,875,632.11	49,136,516.76
(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					4,787,563.21		-12,457,496.35	-7,669,933.14
1.提取盈余公积					4,787,563.21		-4,787,563.21	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-7,669,933.14	-7,669,933.14
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	153,398,600.00	319,354,429.82			90,652,858.02		201,593,791.05	764,999,678.89

法定代表人:何勤 主管会计工作负责人:周鹂 会计机构负责人:王小娥

9.3 本报告期无会计政策、会计估计的变更。

9.4 本报告期无前期会计差错更正。

9.5 企业合并及合并财务报表

9.5.1 合并范围发生变更的说明

1、2010年4月9日，公司第五届董事会第二十三次会议审议通过了关于对广东诺尔康药业有限公司(以下简称"诺尔康")进行股权投资的议案。根据议案,公司将收购北京新龙药业投资集团有限公司、自然人杨四知、自然人张春华分别持有的诺尔康37.67%、8%、5.33%的股权,收购股权合计51%。截止2010年3月31日,诺尔康的净资产为1,484.93万元,按净资产的51%确定股权转让价格为757.31万元。2010年6月9日,已办妥股权转让的工商变更登记手续。2010年度诺尔康纳入合并报告范围。

2、2010年5月26日,公司第五届董事会第二十五次会议审议通过了关于公司控股子公司武汉健民创业投资有限公司转让所持有的成都市蓉锦医药贸易有限公司(以下简称"成都蓉锦")51%股权给成都蓉药实业集团有限公司的议案。本次股权转让以成都蓉锦截止2010年3月31日的净资产712.25万元为定价依据,按净资产的51%确定股权价值为363.25万元,经双方协商的股权转让价格为540万元。截止2010年12月31日,公司已收到股权转让款540万元,股权转让工商变更登记手续已办妥。2010年度成都蓉锦不再纳入合并报告范围。

3、2010年9月16日,公司第六届董事会第一次会议审议通过了关于转让公司控股子公司湖北华立正源医药有限公司(以下简称"华立正源")55%股权给湖北汇宇佳医药有限公司的议案。本次股权转让以华立正源截止2010年7月31日的净资产4,020.56万元为定价依据，按净资产的55%确定股权转让价格为2,211.31万元。截止2010年12月31日,公司已收到股权转让款1,261.31万元,股权转让工商变更登记手续尚在办理中。2010年度华立正源不再纳入合并报告范围。

9.5.2 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

9.5.2.1 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
广东诺尔康药业有限公司	17,394,905.03	2,477,535.86

9.5.2.2 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:元 币种:人民币

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
成都市蓉锦医药贸易有限公司	6,587,242.17	-526,461.91
湖北华立正源医药有限公司	40,552,957.59	-1,942,857.74

9.5.3 本期发生的非同一控制下企业合并

单位:元 币种:人民币

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
广东诺尔康药业有限公司	0	购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

董事长:何勤

武汉健民药业集团股份有限公司

2011年3月27日

(上接D25版)

武汉健民药业集团股份有限公司于2011年3月18日发出召开第六届监事会第三次会议的通知，并于2011年3月27日在武汉江城明珠豪生大酒店召开本次会议。会议应到监事5人,实到监事5人,符合《公司法》和《公司章程》的规定。会议由公司监事会主席屠国良先生主持,经到会监事充分讨论,审议通过如下议案:

1、监事会工作报告;

同意:11票 弃权:0票 反对:0票

同意将本议案提交股东大会审议。

2、公司2010年年度报告及摘要,详见上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn);

同意:11票 弃权:0票 反对:0票

同意将本议案提交股东大会审议,并出具监事会审核意见。

3、公司2010年度财务决算报告及2011年度财务预算报告;

同意:11票 弃权:0票 反对:0票

同意将本议案提交股东大会审议。

4、公司2010年度利润分配议案;

同意:11票 弃权:0票 反对:0票

同意将本议案提交股东大会审议。

武汉众环会计师事务所有限责任公司以标准无保留意见的众环审字(2011)082号审计报告对公司2010年度的经营业绩、财务状况进行了审计验证。母公司2010年度实现净利润83,085,640.64元,加年初未分配利润201,593,791.05 元,可供分配的利润284,679,431.69元,按母公司净利润的10%提取盈余公积8,308,564.06元后，可供股东分配的利润276,370,867.63元，减付2009年普通股股利23,009,790.00元，未分配利润253,361,077.63元。2010年度分配方案为:按照公司总股本153,398,600股计算,每股派现金红利0.30元(含税),合计分配利润46,019,580.00元,尚余207,341,497.63元,结转以后年度分配。

5、修改公司监事会议事规则;

同意:11票 弃权:0票 反对:0票

同意将本议案提交股东大会审议。

特此公告。

武汉健民药业集团股份有限公司

监事会

2011年3月27日

股票代码:600976 股票简称:武汉健民 公告编号:2011-07

武汉健民药业集团股份有限公司对外担保公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整,对公告的虚假记载,误导性陈述或者重大遗漏负连带责任。

重要内容提示:

- ●被担保人名称:武汉健民集团随州药业有限公司
- ●本次担保数量人民币5000万元。
- ●本次担保无反担保。
- ●公司截止公告日无对外担保。
- ●公司无逾期对外担保。

一、对外担保情况概述

公司于2011年03月27日召开的第六届董事会第五次会议审议通过了《关于公司为控股子公司随州药业向汉口银行申请5000万元授信提供担保的议案》。为公司控股子公司武汉健民集团随州药业有限公司(以下简称"随州药业")向汉口银行股份有限公司申请的5000万元授信提供担保。本次担保无需提交公司股东大会审议。

截止目前,本次担保尚未签署相关协议,待随后担保实施时与有关各方正式签署。

二、被担保人基本情况

名 称:武汉健民集团随州药业有限公司

住 所:随州经济技术开发区

法定代表人:訾公军

注册资本:人民币10363 万元

企业类型:有限责任

经营范围:颗粒剂、胶囊剂(含头孢类)、片剂、糖浆剂、口服液、合剂、煎膏剂(膏滋)、散剂(外用)、酊剂、软膏剂、胶囊剂(青霉素类)、搽剂、原料药(硝酸甘油溶液)、橡胶膏剂生产、销售。卫生材料及敷料、美容修饰(香粉类)化妆品生产、销售。经营本企业自产产品及技术的出口业务;经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口项目(国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外);经营进料加工和"三来一补"业务。

主要财务状况：随州药业2010年期末总资产19301.4万元,负债11112.07万元,净资产8189.3万元,净利润-1577.7万元。

三、董事会意见

董事会认为,被担保人为公司的控股子公司,公司持有其83.35%的股权,公司对其具有实质控制权,资信状况良好,担保风险可控,本次贷款项目为日常经营所需,公司对其提供担保不会损害公司的利益。

四、累计对外担保数量及逾期担保的数量

截止2010年3月26日,公司无对外担保,无逾期担保事项。

五、备查文件

1、第六届董事会第五次会议决议。

2、被担保人营业执照。

3、被担保人最近一期财务报表。

特此公告

武汉健民药业集团股份有限公司

董 事 会

二○一一年三月二十七日

证券代码:600976 证券简称:武汉健民 编号:201106

武汉健民药业集团股份有限公司2011年日常关联交易公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

2011年,公司将继续与一些具有良好商业信誉、有较好的终端网络(特别是医院网络)和终端队伍的商业公司进行合作,利用其网络和资源,扩大我公司药品的销售规模。

一、 预计全年日常关联交易的基本情况

币种:人民币 单位:万元

关联交易类别	关联人	2011年初步预计	2010年实际
产品销售	华方医药科技有限公司	400	306.39
	昆明制药集团医药商业有限公司	1000	1120.35

二、关联方介绍和关联关系

1、基本情况:

(1)、华方医药科技有限公司(以下简称:华方医药)

住所:杭州市余杭区五常大道181号

法定代表人:刘小斌

注册资本:10000万元人民币

经营范围:中成药、化学药制剂、化学原料药、抗生素、生化药品、生物制品的批发(有效期至2011年8月22日),咨询服务、技术培训、经营国内贸易及进出口业务(国家法律法规禁止或限制的项目除外),实业投资。

(2)、昆明制药集团医药商业有限公司(以下简称:昆明商业)

住所:昆明市科医路158号

法定代表人:徐朝能

注册资本:8000万元人民币

经营范围:中成药、化学药制剂、化学原料药、生物制品(不含血液制品、不含疫苗),抗生素、生化药品、二类精神药品制剂,上述药品进出口业务,三类一次性使用无菌医药器械,注射穿刺器械;二类普通诊察器械、中医器械,医用卫生材料及敷料、医用高分子材料及制品;保健食品,预包装食品,上述医疗器械、保健食品进出口业务。消毒剂、消毒器械、卫生用品。(以上经营范围中涉及国家法律、行政法规规定的专项审批,按审批的项目和时限开展经营活动)

2、与上市公司的关系

华方医药:本公司第一大股东,持有本公司35669301股,占总股本的23.25%。

昆明商业:为昆明制药集团股份有限公司(以下简称:昆明制药)控股子公司,昆明制药与本公司的第一大股东均为华方医药。

3、履约能力分析:

2010年关联交易涉及关联方的主要财务指标正常且经营情况良好,不存在关联方长期占用本公司资金并造成呆坏帐的可能,具有良好的履约能力。

4、经初步统计:2011 年,公司与华方医药进行的关联交易预估总额为400万元,与昆明商业进行产品采购及销售预计总额为1000万元。

三、定价政策和定价依据

公司与上述关联方的交易定价政策和定价依据是:按照公开、公平、公正的原则,严格按同期市场价格定价。

四、交易目的和交易对上市公司的影响

1、华方医药具有GSP资质,拥有纯销、OTC营销队伍,主要业务覆盖浙江省,在浙江省范围内拥有三甲医院40多家,二甲医院140多家、社区医院300多家;昆明商业在云南省具有良好的行业口碑、强大的销售队伍、广泛的销售渠道。

2、我公司选择与上述公司合作,可以依托上述公司在其所在地区的区域优势,有效利用其终端网络,销售队伍、及销售渠道等迅速扩大我公司产品销售,提升我公司在浙江、云南等地的销售规模。

五、董事会审议情况

1、公司第六届董事会第五次会议于2011年3月18日发出会议通知,于3月27日在武汉江城明珠豪生大酒店召开,关联董事何勤、滕百欣、刘浩军、蔡晓利回避了此项议案的表决,会议经非关联董事全票审议通过了《公司2011年度日常关联交易的议案》。

2、公司独立董事在第六届董事会第五次会议召开前召开了六届一次独立董事专项会议,对公司2011年日常关联交易进行了事前审核认可,同意提交董事会审议,并对本次关联交易事项发表独立意见,认为:公司2011年预计关联交易均为公司正常的产品销售,是公司日常经营所需,交易价格遵循了市场公平定价原则,没有对上市公司独立性构成影响,没有发现有侵害中小股东利益的行为和情况,符合相关法律、法规的规定。

六、关联交易协议签署情况

公司将与华方医药、昆明商业签署2011年区域经销协议。

七、备查文件

1、第六届五次董事会决议

2、独立董事意见

特此公告

武汉健民药业集团股份有限公司

董事会

2011年3月27日