

武汉健民药业集团股份有限公司

600976

2011 年年度报告

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 会计数据和业务数据摘要.....	3
四、 股本变动及股东情况.....	5
五、 董事、监事和高级管理人员.....	11
六、 公司治理结构	18
七、 股东大会情况简介.....	23
八、 董事会报告	23
九、 监事会报告	38
十、 重要事项	40
十一、 财务会计报告	46
十二、 备查文件目录	132

一、重要提示

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

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
张庆生	董事	因工作原因未能亲自出席	何勤董事长
李福康	董事	因工作原因未能亲自出席	何勤董事长

(三) 众环海华会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	何勤
主管会计工作负责人姓名	周鹏
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	王小娥

公司负责人何勤、主管会计工作负责人周鹏及会计机构负责人（会计主管人员）王小娥声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	武汉健民药业集团股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	武汉健民
公司的法定英文名称	WUHAN JIANMIN PHARMACEUTICAL GROUPS CO.LTD
公司法定代表人	何勤

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杜明德	周捷
联系地址	武汉市汉阳区鹦鹉大道 484 号	武汉市汉阳区鹦鹉大道 484 号
电话	027-84523350	027-84523350

传真	027-84523350	027-84523350
电子信箱	mingde.du@holley.cn	zhoujie2212@sina.com

(三) 基本情况简介

注册地址	武汉市汉阳区鹦鹉大道 484 号
注册地址的邮政编码	430052
办公地址	武汉市汉阳区鹦鹉大道 484 号
办公地址的邮政编码	430052
公司国际互联网网址	http://www.whjm.com
电子信箱	whjm@whjm.cn

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	本公司董事会办公室

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	武汉健民	600976	G 健民

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1993 年 5 月 28 日	
公司首次注册登记地点	武汉市汉阳区鹦鹉大道 484 号	
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2010 年 10 月 11 日
	公司变更注册登记地点	武汉市汉阳区鹦鹉大道 484 号
	企业法人营业执照注册号	420100000010751
	税务登记号码	420105177701849
	组织机构代码	17770184-9
公司聘请的会计师事务所名称	众环海华会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	武昌区东湖路 169 号	

三、 会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	93,412,121.37
利润总额	94,271,402.65
归属于上市公司股东的净利润	78,251,426.16
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	51,938,127.95
经营活动产生的现金流量净额	-75,543,052.54

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	1,133,770.68	1,844,300.41	7,930,043.41
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		2,619,300.00	
计入当期损益的政府补助，但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	3,200,000.00	4,963,581.63	6,079,183.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			5,010,000.00
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		744,372.40	
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	91,089.36	5,406,004.53	365,125.09
对外委托贷款取得的损益	26,679,283.29	9,791,666.68	2,350,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	205,430.27	-880,313.48	-622,651.35
少数股东权益影响额	157,398.81	11,498.21	-565,497.44
所得税影响额	-5,153,674.20	-3,781,199.42	-5,056,893.52
合计	26,313,298.21	20,719,210.96	15,489,309.19

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年	本年比上年增	2009 年
--------	--------	--------	--------	--------

			减 (%)	
营业总收入	1,412,848,884.30	1,571,985,479.93	-10.12	1,533,865,719.44
营业利润	93,412,121.37	78,745,925.42	18.62	52,844,898.13
利润总额	94,271,402.65	88,037,166.38	7.08	58,953,288.17
归属于上市公司股东的净利润	78,251,426.16	71,686,222.07	9.16	48,857,827.03
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	51,938,127.95	50,967,011.11	1.91	33,368,517.84
经营活动产生的现金流量净额	-75,543,052.54	150,079,034.66	-150.34	66,693,463.18
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	1,168,257,914.32	1,077,594,256.33	8.41	1,296,102,502.39
负债总额	291,284,535.16	228,784,963.76	27.32	475,787,419.57
归属于上市公司股东的所有者权益	852,568,288.95	821,659,738.76	3.76	776,384,666.69
总股本	153,398,600.00	153,398,600.00	不适用	153,398,600.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.51	0.47	8.51	0.32
稀释每股收益 (元 / 股)	0.51	0.47	8.51	0.32
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	不适用	不适用	不适用	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.34	0.33	3.03	0.22
加权平均净资产收益率 (%)	9.35	8.97	增加 0.38 个百分点	6.49
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	6.2	6.38	减少 0.18 个百分点	4.43
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	-0.49	0.98	-150.00	0.43
	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)	5.56	5.36	3.73	5.06
资产负债率 (%)	24.93	21.23	增加 3.7 个百分点	36.71

四、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

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发	送	公积	其他	小计	数量	比例

		(%)	行 新 股	股	金 转 股				(%)
一、有限售条件股份	100,000	0.07				365,099	365,099	465,099	0.30
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	100,000	0.07				365,099	365,099	465,099	0.30
其中：境内非国有法人持股	100,000	0.07				0	0	100,000	0.06
境内自然人持股						365,099	365,099	365,099	0.24
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	153,298,600	99.93				-365,099	-365,099	152,933,501	99.70
1、人民币普通股	153,298,600	99.93				-365,099	-365,099	152,933,501	99.70
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	153,398,600	100						153,398,600	100

股份变动的批准情况

2011 年公司实施限制性股票激励计划，导致有限售条件的流通股增加 365099 股。公司限制性股票激励计划经公司五届二十七次董事会审议通过后，经 2010 年第一次临时股东大会审议通过，并获得中国证监会无异议函。

股份变动的过户情况

经公司董事会申请，上海证券交易所确认，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司核准登记，截止 2011 年 8 月 12 日，公司限制性股票激励计划（首个授予年度）所涉限制性股票 365,099 股已按规定比例全部过户至各激励对象名下，并由无限售流通股变为有限售条件的流通股。

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
刘勤强	0		76,670	76,670	股权激励	2012年8月12日
刘勤强	0		51,114	51,114	股权激励	2013年8月12日
熊富良	0		43,812	43,812	股权激励	2012年8月12日
熊富良	0		29,208	29,208	股权激励	2013年8月12日
杜明德	0		43,812	43,812	股权激励	2012年8月12日
杜明德	0		29,208	29,208	股权激励	2013年8月12日
刘鹏	0		32,859	32,859	股权激励	2012年8月12日
刘鹏	0		21,906	21,906	股权激励	2013年8月12日
孙桂芝	0		21,906	21,906	股权激励	2012年8月12日
孙桂芝	0		14,604	14,604	股权激励	2013年8月12日
合计			365,099	365,099	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、 前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数	16,387 户	本年度报告公布日前一个月末股东总数	16,155 户			
前十名股东持股情况						
股东名称	股东	持股比	持股总数	报告期内	持有有限售条	质押或冻结

	性质	例(%)		增减	件股份数量	的股份数量
华方医药科技有限公司	境内非 国有 法人	23.25	35,669,301	0		无
中国农业银行—富国天瑞强势地区精选混合型 开放式证券投资基金	其他	4.19	6,429,772			无
河南羚锐制药股份有限 公司	境内非 国有 法人	3.89	5,962,975	-407786		无
中国民生银行股份有限公司—长信增利动态策 略股票型证券投资基金	其他	2.35	3,599,495	2099725		无
中国工商银行—诺安平 衡证券投资基金	其他	2.23	3,421,938			无
中国工商银行股份有限 公司—汇添富医药保健 股票型证券投资基金	其他	1.97	3,021,475	0		无
中国药材公司	国有 法人	1.80	2,764,440	0		无
中国银行—招商先锋证 券投资基金	其他	1.76	2,704,704			无
中国银行—华夏大盘精 选证券投资基金	其他	1.63	2,501,883	2101978		无
中融国际信托有限公司 —双重精选 1 号	其他	1.46	2,240,930	0		无

前十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 的数量	股份种类及数量
华方医药科技有限公司	35,669,301	人民币普通股 35,669,301
中国农业银行—富国天瑞强势地区精 选混合型开放式证券投资基金	6,429,772	人民币普通股 6,429,772
河南羚锐制药股份有限公司	5,962,975	人民币普通股 5,962,975
中国民生银行股份有限公司—长信增 利动态策略股票型证券投资基金	3,599,495	人民币普通股 3,599,495
中国工商银行—诺安平衡证券投资基 金	3,421,938	人民币普通股 3,421,938
中国工商银行股份有限公司—汇添富 医药保健股票型证券投资基金	3,021,475	人民币普通股 3,021,475
中国药材公司	2,764,440	人民币普通股 2,764,440
中国银行—招商先锋证券投资基金	2,704,704	人民币普通股 2,704,704

中国银行—华夏大盘精选证券投资基金	2,501,883	人民币普通股	2,501,883
中融国际信托有限公司—双重精选 1 号	2,240,930	人民币普通股	2,240,930

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	刘勤强	127,784	2012 年 8 月 12 日	76,670	股权激励
			2013 年 8 月 12 日	51,114	
2	武汉市江岸区先锋彩印厂	100,000			股改形成
3	熊富良	73,020	2012 年 8 月 12 日	43,812	股权激励
			2013 年 8 月 12 日	29,208	
4	杜明德	73,020	2012 年 8 月 12 日	43,812	股权激励
			2013 年 8 月 12 日	29,208	
5	刘 鹏	54,765	2012 年 8 月 12 日	32,859	股权激励
			2013 年 8 月 12 日	21,906	
6	孙桂芝	36,510	2012 年 8 月 12 日	21,906	股权激励
			2013 年 8 月 12 日	14,604	

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

公司第一大股东为华方医药科技有限公司,持有公司 35,669,301 股,占公司总股本的 23.25%,公司实际控制人为自然人汪力成先生。

(2) 控股股东情况

○ 法人

单位: 万元 币种: 人民币

名称	华方医药科技有限公司
----	------------

单位负责人或法定代表人	何勤
成立日期	1996 年 6 月 21 日
注册资本	25,000
主要经营业务或管理活动	许可经营项目：中成药、化学药制剂、化学原料药、抗生素、生化药品、生物制品的研发与批发（有效期至 2016 年 8 月 21 日），预包装食品、散装食品的销售（详见《食品流通许可证》，有效期至 2013 年 2 月 2 日）。一般经营项目：消毒用品、日用百货、化妆品、医疗器械（限一类）的销售，咨询服务、技术培训，经营国内贸易及进出口业务，实业投资。（上述经营范围不含国家法律法规禁止、限制或许可经营项目）

○ 自然人

姓名	汪力成
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	企业经营管理

(3) 实际控制人情况

○ 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	浙江立成实业有限公司
单位负责人或法定代表人	汪力成
成立日期	2005 年 2 月 23 日
注册资本	3,000
主要经营业务或管理活动	实业投资、投资管理咨询服务、经营国内贸易及进出口业务(国家法律法规禁止、限制的除外)，设计、制作、代理国内各类广告。

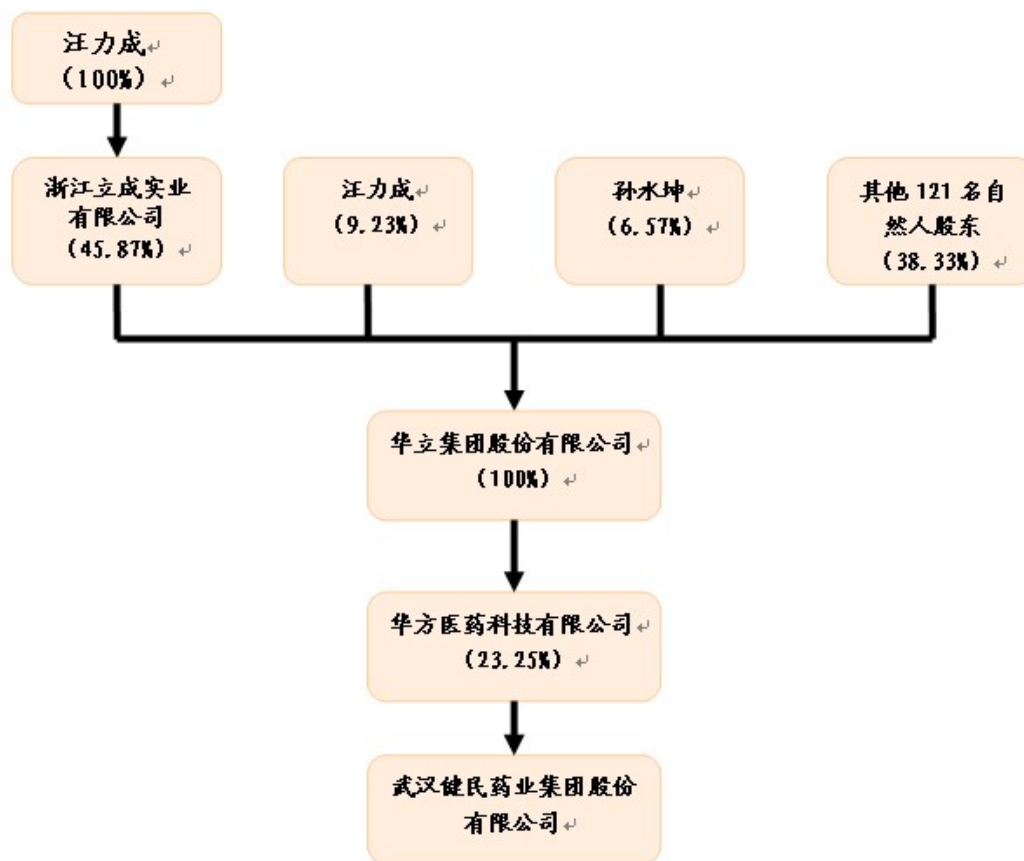
○ 自然人

姓名	汪力成
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	企业经营管理

(4) 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及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

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)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
何勤	董事长	男	52	2010年9月16日	2013年9月15日					是
刘勤强	董事兼总裁	男	52	2010年9月16日	2013年9月15日		127,784	股权激励	60	否
李福康	董事	男	57	2010年9月16日	2013年9月15日					是

				日	日					
刘浩军	董事	男	37	2010 年 9 月 16 日	2013 年 9 月 15 日					是
张庆生	董事	男	51	2010 年 9 月 16 日	2013 年 9 月 15 日					是
裴蓉	董事	女	41	2011 年 8 月 3 日	2013 年 9 月 15 日					是
汪思洋	董事	男	25	2011 年 8 月 3 日	2013 年 9 月 15 日					是
祝卫	独立董 事	男	47	2010 年 9 月 16 日	2013 年 9 月 15 日				9	否
林宪	独立董 事	男	58	2010 年 9 月 16 日	2013 年 9 月 15 日				9	否
尚阳	独立董 事	男	53	2010 年 9 月 16 日	2013 年 9 月 15 日				9	否
屠鹏飞	独立董 事	男	49	2010 年 9 月 16 日	2013 年 9 月 15 日				9	否
丁国英	监事会 主席	女	47	2011 年 8 月 3 日	2013 年 9 月 15 日					是
董善中	监事	男	57	2011 年 8 月 3 日	2013 年 9 月 15 日					是
李宏娅	监事	女	29	2010 年 9 月 16 日	2013 年 9 月 15 日					是
童明	职工监 事	男	57	2010 年 9 月 16 日	2013 年 9 月 15 日				6	否
孙玉明	职工监 事	男	47	2010 年 9 月 16 日	2013 年 9 月 15 日				16.96	否
熊富良	副总裁	男	45	2010 年 9 月 16 日	2013 年 9 月 15 日	2,000	75,020	股权激 励	35	否

杜明德	副总裁兼董事会秘书	男	50	2010年9月16日	2013年9月15日		73,020	股权激励	35	否
刘鹏	副总裁	男	49	2010年9月16日	2013年9月15日		54,765	股权激励	35	否
周鹂	财务总监	女	49	2010年9月16日	2013年9月15日				35	否
孙桂芝	总工程师	女	54				36,510	股权激励	30	否
合计	/	/	/	/	/	2,000	367,099	/	288.96	/

最近五年工作经历:

何勤: 历任深圳亿胜医药科技发展有限公司董事总经理、香港亿胜生物集团(香港创业板上市公司)副总裁、中国科技开发院医药科技开发所所长、深圳智源医药实业发展有限公司总经理、武汉智源现代医疗用品有限公司董事长、重庆华立药业股份有限公司董事; 2004年至2006年10月任华立医药集团副总裁。现任华方医药科技有限公司董事长、昆明制药集团股份有限公司董事长、武汉健民药业集团股份有限公司董事长。

刘勤强: 曾任武汉中联制药厂设备科科长、分厂厂长, 武汉中联制药厂副厂长、厂长, 武汉中联药业集团股份有限公司董事长兼总经理。曾获武汉市五一劳动奖章、武汉市十大杰出青年、武汉市劳动模范等多项荣誉称号。现任武汉健民药业集团股份有限公司总裁、武汉健民药业集团股份有限公司董事。

李福康: 历任河南羚锐制药股份有限公司副总裁、总经理、监事会主席职务、武汉健民药业集团股份有限公司监事。现任河南羚锐制药股份有限公司监事会主席, 武汉健民药业集团股份有限公司董事。

刘浩军: 历任德隆产业投资公司投融资经理、中金投资集团云南矿业公司常务副总; 现任华立集团股份有限公司董事局执行董事浙江华智控股股份有限公司董事长, 武汉健民药业集团股份有限公司董事。

张庆生: 曾任中国药材公司对外合作部副经理、办公室主任、财务部经理、总经理助理、副总经理、党委副书记、纪委书记、工会主席、监事、董事会秘书、董事; 现任中国药材公司副总经理、董事会秘书, 武汉健民药业集团股份有限公司董事。

裴蓉: 1992年起参加工作, 任杭州侨兴织带机厂财务科副科长。1994年7月进入华立集团工作, 历任财务总监、审计室主任、审计部部长。现任华立集团股份有限公司营运总监、华方医药科技公司董事、武汉健民药业集团股份有限公司董事、昆明制药集团股份有限公司董事。

汪思洋: 2010年1月参加工作, 2011年6月担任华立集团总部投资管理部副部长, 2011年7月兼任昆明制药集团股份有限公司董事及本公司董事。

祝卫: 曾任财政部人事司任免处主任科员, 财政部工交司、经贸司主任科员、副处长, 中晟环保科技开发投资有限公司董事、副总经理, 曾任广西红日股份有限公司独立董事; 现任湘鄂情股份有限公司、华东医药股份有限公司、连云港如意集团股份有限公司、武汉健民药业集团股份有限公司、武汉日新科技股份有限公司独立董事、中天运会计师事务所董事长。

林宪: 曾任浙江省科委能源研究所工程师、浙江省专利事务所律师、杭州市第二律师事务所律师。现任浙江宪林律师事务所(原浙江省高新技术律师事务所)主任, 武汉健民药业集团股份有限公司独立董事, 上海开创国际海洋资源股份有限公司独立董事。兼任浙江省省

直律师协会常务理事、浙江省侨商会维权委员会委员、浙江省司法厅法律援助专家律师。所获奖励：1997 年、2002 年分别获浙江省司法厅、浙江省省直律师协会授予的浙江省直“十佳”律师称号；2007 年获浙江省司法厅、浙江省律师协会颁发的“浙江省律师事业突出贡献奖”。

尚阳：尚阳企业管理咨询公司董事长，著名企业发展战略专家、营销战略专家、分销渠道建设专家，浙江大学创新与发展研究中心研究员。曾任我公司第五届董事会独立董事。曾荣获第三届中国杰出营销人金鼎奖、中国十大营销策划专家、中国十大企业咨询专家、中国十大企业培训师、中国生产力学会策划专家委员会专家等荣誉。主要著作有：《渠道有效管理与创新》、《商理—中国当代企业竞争方法》、《终端运作管理手册》、《品格第一——提升员工执行源动力的九项修炼》、《娃哈哈密码》、《智慧背后的秘密——3+1 聚合跃变思维》等。

屠鹏飞：现为北京大学药学院天然药物学系教授、博士生导师、系主任，北京大学创新药物研究院副院长，武汉健民药业集团股份有限公司独立董事。第十一届国家药典委员会执行委员、中药材饮片专业委员会主任委员，国家食品药品监督管理局药品审评委员。《中国药学》英文版、《中药新药与临床药理》杂志副主编，《中国药学杂志》等 10 多家杂志编委。中国药科大学、沈阳药科大学等 10 多所大学和科研院所的客座教授。国家杰出青年基金获得者。主要研究方向为：天然药物活性成分与新药研究、中药活性成分体内药理学研究、中药质量评价。承担了国家和省部级项目 40 余项。研制一类新药 1 项，五类新药 10 多项，在研五类新药 10 多项。成果获得国家科技进步一等奖、三等奖各 1 项、教育部一等奖 2 项、二等奖 2 项、国家中医药管理局科技进步一等奖 2 项、中华中医药学会李时珍医药创新奖 1 项。发表论文 410 多篇，其中 SCI 收录 150 多篇，著作 9 部，申请和授权专利 30 多项。

丁国英：1989 年进入华立集团，历任统计、绩效主管，公关行政部副经理、经理，产业发展部副经理，运营管理部副经理、经理，行政人事部副部长、部长。现任华立集团股份有限公司行政总监，兼任昆明制药监事会主席、武汉健民监事会主席、华立仪表集团监事长、华正新材股份有限公司董事、杭州华都艺术品公司董事长、浙江省统计学会常务理事、浙江省绿色共享基金会理事。

董善中：曾任杭州电子管厂计量室主任及质检科科长、华立集团股份有限公司总师办主任、浙江华立尼斯科电气有限公司总经理、浙江华立生命科技有限公司副总经理、代总经理及董事长、华方医药科技有限公司工程采购部部长，现任华方医药科技有限公司营运管理部部长、浙江华立生命科技有限公司董事长。

李宏娅：曾任浙江中瑞江南会计师事务所有限公司审计、税务评估助理；现任华立集团股份有限公司资产管理部资产管理主管；2009 年 7 月至今任武汉健民药业集团股份有限公司（600976）监事，2009 年 11 月至今任昆明制药集团股份有限公司（600422）监事，2011 年 5 月 10 日至今任浙江华智控股股份有限公司（000607）监事。

童明：曾任武汉健民药业集团股份有限公司纪委书记、工会主席，现任公司工会副主席。

孙玉明：曾任本公司生产基地副总经理；现任本公司生产基地总经理。

熊富良：曾任本公司研究所所长，兼湖北省中药现代化工程技术研究中心主任；现任本公司副总裁。

杜明德：曾任本公司总经理助理、董事会秘书；现任本公司副总裁兼董事会秘书。

刘鹏：曾任昆明制药集团股份有限公司（600422）制造总监；现任本公司副总裁。

周鹏：曾任华立仪表集团股份有限公司资金财务部部长、财务总监，昆药制药集团股份有限公司（600422）财务总监，浙江华立生命科技有限公司财务总监，现任本公司财务总监。

孙桂芝：曾任本公司质量保证部部长，技术发展部部长，现任本公司总工程师。

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期股票期权行权数量	股票期权行权价格(元)	期末持有股票期权数量	年初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元)	期末持有限制性股票数量
刘勤强	总裁							0	127,784	20.19	127,784
熊富良	副总裁							0	73,020	20.19	73,020
杜明德	副总裁							0	73,020	20.19	73,020
刘 鹏	副总裁							0	54,765	20.19	54,765
孙桂芝	总工程师							0	36,510	20.19	36,510
合计	/					/		0	365,099	/	365,099

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
何勤	华方医药科技有限公司	董事长	2011年6月1日		
何勤	华立集团股份有限公司	副总裁	2011年6月8日	2015年12月31日	
张庆生	中国药材公司	副总经理、董事会秘书			
刘浩军	华立集团股份有限公司	执行董事			
李福康	河南羚锐制药股份有限公司	监事会主席			
裴蓉	华立集团股份有限公司	运营总监			
汪思洋	华立集团股份有限公司	投资管理部副部长			
丁国英	华方医药科技有限公司	监事会主席			
丁国英	华立集团股份有限公司	行政总监			
董善中	华方医药科技有限公司	运营部部长			
李宏娅	华立集团股份有限公司	投资管理主管			

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
----	--------	-------	--------	--------	----------

	称				贴
何勤	北京华方科泰医药有限公司	董事长	2011年12月21日		
何勤	昆明制药集团股份有限公司	董事长	2009年11月2日	2012年11月1日	
刘浩军	浙江华智控股股份有限公司	董事长			
裴蓉	昆明制药集团股份有限公司	董事			
汪思洋	昆明制药集团股份有限公司	董事			
丁国英	华立仪表集团	监事长			
丁国英	华正新材股份有限公司	董事			
丁国英	杭州华都艺术品公司	董事长			
丁国英	昆明制药集团股份有限公司	监事会主席			
李宏娅	浙江华智控股股份有限公司	监事			
李宏娅	昆明制药集团股份有限公司	监事			
董善中	浙江华立生命科技有限公司	董事长			否
祝卫	华东医药股份有限公司	独立董事			是
祝卫	北京湘鄂情股份有限公司	独立董事			是
祝卫	连云港如意集团股份有限公司	独立董事			是
祝卫	中天运会计	董事长			是

	师事务所				
尚阳	杭州尚阳企业管理咨询公司	董事长			是
林宪	浙江宪林律师事务所	主任			是
林宪	上海开创国际海洋资源股份有限公司	独立董事			是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	由董事会薪酬与考核委员会制定，经薪酬与考核委员会审议后提交董事会审议，其中有关董事、独立董事、监事薪酬制度在董事会审议后提交股东大会审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司股东大会、董事会审议通过的相关制度
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事薪酬：除独立董事以外，均不在公司领取报酬； 监事薪酬：职工监事按照该监事在公司就任的除监事以外的实际职务进行薪酬支付； 高级管理人员薪酬：公司严格按照六届五次董事会审议通过的“公司高管人员 2011 年度年薪标准及考核办法”进行薪酬支付；2011 年 3 月 27 日公司六届五次董事会审议通过了“关于公司 2010—2012 年主要经营团队绩效现金奖励的议案”，按照业绩实现情况，给予公司主要经营团队进行现金奖励。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
滕百欣	董事	离任	因工作变动，提出辞职
蔡晓利	董事	离任	因工作变动，提出辞职
赵圣刚	监事	离任	因工作变动，提出辞职
屠国良	监事会主席	离任	因工作变动，提出辞职
裴蓉	董事	聘任	
汪思洋	董事	聘任	
丁国英	监事会主席	聘任	
董善中	监事	聘任	

(五) 公司员工情况

在职员工总数	748
公司需承担费用的离退休职工人数	635
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数

管理	99
研发	26
生产	268
其他行管人员	260
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	3
硕士	26
本科及本科以下	719

六、 公司治理结构

（一）公司治理的情况

2011 年公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市规则》、《上市公司治理准则》等相关法律、行政法规以及《公司章程》的规定，不断完善公司内部控制制度，强化制度的执行；加强信息披露，提高信息披露质量和水平；不断完善公司法人治理结构，增强公司规范运作意识，逐步提高公司治理水平，提升公司经济运行质量。

1、股东及股东大会运行情况：

① 公司以“三公”原则为基础，确保公司全体股东享有《公司法》、《公司章程》等赋予的出资人权利，在公司董事、监事的任免、对外投资、利润分配等重大事项上享有平等的决策权、知情权和参与权，公司股东以股东大会的形式参与公司经营管理。公司股东大会的召集、召开，均符合《公司法》及《公司章程》的要求和规定，公司聘请常年法律顾问出席每次股东大会，并对每次会议的召开程序、审议事项、出席人身份进行审查，出具见证意见，保证股东大会的合法、合规性。

② 公司第一大股东华方医药科技有限公司主要通过股东大会行使出资人权利，同时能够兼顾中小股东的利益，听取中小股东的意见和建议。公司在业务、人员、财务、资产、机构等方面独立于控股股东，公司拥有独立、完整的经营自主权。公司与第一大股东控制下的企业发生的关联交易，均为公司日常生产、经营需要的产品销售与采购，并严格按照《上市规则》及《公司章程》等相关规定履行审议、审批程序，没有损害公司利益及中小股东利益的行为。

2011 年公司共召开一次年度股东大会和一次临时股东大会，共审议 16 项议案。

2、董事及董事会运行情况

① 在履行董事会职能方面

在公司经营、投资、绩效考核、信息披露等重大决策过程中，董事会认真履行股东大会所赋予的职责和权力，依据《上市规则》、《公司章程》以及《董事会议事规则》等相关规章制度的规定，勤勉尽职，认真履行董事职责，有效发挥董事会职能。对公司经营活动中需由董事会决策的事项，及时召开董事会审议，公司董事、独立董事在会议召开前均能够提前审阅议案资料，对疑点提出质询；会上认真审议每个议案，谨慎决策。2011 年公司共召开 11 次董事会，共审议 47 个议案。

② 在内控制度建设方面

为进一步完善企业内部控制体系，提升公司治理水平，2011 年董事会根据《企业内部控制基本规范》以及《上市公司内部控制指引》等现行的相关法律法规的要求，对公司基本管理制度进行了全面梳理，对现行管理制度进行了补充、修订和完善。一是重新修订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《总裁工作细则》，进一步规范并促进股东会、董事会及

管理层的公平、公正、高效、有序地行使各自职权；二是制订了《投资者关系管理制度》，加强公司与投资者之间的沟通与联系，规范投资者关系管理工作；三是制订了《内部控制制度》，规范并加强公司内部各节点控制，完善相应制度和流程；四是制订了《证券投资管理制度》，规范公司证券投资行为，防范证券投资风险，保障公司资金安全。上述制度在实际工作中已得到有效执行。

③ 充分发挥董事会专业委员会职能作用

2011 年董事会根据各专业委员会的职能，结合公司经营的实际，依照相应的议事规则，适时开展各专业委员会工作，充分发挥各专业委员会在公司经营战略、财务监管、信息披露、人事任免、绩效考核、重大投资方面的把关作用和专业作用，提高董事会决策的科学性、高效性。

3、监事及监事会运行状况：

2011 年监事会根据《公司章程》赋予的职权，勤勉尽职，督促公司董事和高级管理人员勤勉地履行职责，检查监督公司财务状况、关联交易情况、对外投资、利润分配等重大事项，列席了每次董事会及股东大会，对董事会提出合理化建议和意见。报告期内监事会就《监事会议事规则》进行了修订，并提交股东大会审议通过，重点对公司股权激励计划首个授予年的实施情况、激励对象资格、授予程序进行了严格审查，并发表了专项意见。报告期内公司共召开 6 次监事会，共审议 14 项议案。

年内完成整改的治理问题	
编号	问题说明
01	2011 年公司全面梳理了内部控制各相关制度和流程，修订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《总裁工作细则》，制定了《投资者关系管理制度》、《内部控制制度》、《证券投资管理制度》。

(二) 董事履行职责情况

1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
何勤	否	11	11	7	0	0	否
裴蓉	否	4	3	3	1	0	否
刘勤强	否	11	11	7	0	0	否
刘浩军	否	11	8	7	3	0	否
张庆生	否	11	9	7	2	0	否
李福康	否	11	10	7	1	0	否
汪思洋	否	4	4	3	0	0	否
祝卫	是	11	9	7	2	0	否
尚阳	是	11	10	7	1	0	否
林宪	是	11	11	7	0	0	否

屠鹏飞	是	11	10	7	1	0	否
滕百欣	否	6	6	3	0	0	否
蔡晓利	否	6	4	3	2	0	否

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司根据证监会及交易所相关文件规定，建立了《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》等关于独立董事相关工作制度。报告期内，各独立董事根据相关制度勤勉尽职，充分发挥独立董事作用，重点关注公司年报审计、关联交易、股权激励等重大事项的进展状况，维护公司股东特别是中小股东权益。

① 年报工作：

公司独立董事按照相关制度及交易所相关文件，勤勉尽职，在年报审计前，独立董事与年审会计师沟通，确定年审计划、审计重点、审计人员安排等事项；在审计中，保持与年审会计师沟通，及时了解各阶段审计进程，关注重点事项的审计及异常情况的发生，督促会计师事务所按计划完成审计工作。在审计后，仔细阅读公司审计报告初稿，反复核对主要财务数据，并于2月8日召开现场沟通会议，就审计过程中的有关问题与年审会计师进行沟通，并将沟通情况报董事会审计委员会。在审议年报的董事会召开前，召开独立董事专项会议，对公司董事会召开程序、资料完备性等进行严格审查；

② 关联交易的审查：在关联交易的审核中，独立董事在关联交易提交董事会审议前，对关联交易资料、关联方情况等做出严格审查后，出具事前审核意见，提交董事会审议。在董事会上，积极参与讨论，谨慎表决，并出具独立意见。

③ 高管人员薪酬及股权激励的执行

独立董事作为薪酬与考核委员会的核心成员，审查了公司薪酬的发放情况，重点对公司2010年现金奖励、2009年超额奖励的发放进行了审核，并对公司限制性股票激励计划首个授予年度的执行、激励对象主体资格做了审查，对激励计划实施过程进行把关，并发表独立意见，规范公司激励计划的执行。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	公司独立开展业务，生产的产品从原料采购、配件供应到生产加工和产品销售 100%均由自身独立完成。
人员方面独立完整情况	是	公司的劳动、人事、工资管理等都与股东单位完全分开，公司的人事管理均未受任何其他方干预。公司董事长、总裁、副总裁、财务负责人、董事会秘

		书等高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定产生，财务人员均由专职人员担任，上述人员除董事长以外的薪金均在公司领取。
资产方面独立完整情况	是	本公司资产 100% 由本公司所有，具备独立完整性。未发生控股股东和其他股东单位、关联方占用本公司资金、资产的情况，本公司资产的使用、处置、收益权属等方面不受股东、关联方的任何限制。
机构方面独立完整情况	是	公司的生产经营和办公机构与控股股东华立产业集团有限公司以及其他股东单位完全分开，没有出现混合经营、合署办公的情形，控股股东及其他任何单位或个人没有干预公司的机构设置。控股股东及其职能部门与公司及其职能部门之间不存在上下级关系，没有出现其他企业以任何形式干预公司生产经营活动的行为。
财务方面独立完整情况	是	公司设立了与股东单位完全独立的财务部，全面负责公司帐务核算与财务管理，并建立了独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度和下属机构的财务管理制度，独立进行财务决策，独立对外签订合同。公司开立了独立的银行帐户，申请了独立的纳税登记、依法独立纳税，实行独立的财务核算、纳税机制。

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司从建立健全内控制度、完善内控体系，优化内部资源配置、提高制度执行力等方面入手，结合有效的监督检查机制，加强内部控制机制建设，促进企业经营管理合法合规，保障资产安全，确保财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进公司长期、稳定、健康、快速发展。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司严格按照董事会关于加强公司内部控制建设要求，结合公司内控监督监察部门定期检查结果，逐步完善企业内部控制制度。2011 年公司全面梳理了公司现行的制度和流程，盘查了各个控制节点的制度完善完备情况，并按照上交所《上市公司内部控制指引》的要求，全面修订了公司现行的内部控制制度。为确保制度的执行力，公司将内控制度的执行纳入相关责任人的工作绩效，定期监察监督内控各环节，分析评价，及时发现问题并解决。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司董事会办公室会同审计法务部、资产财务部、综合管理部，全面负责公司内部控制的监督检查与评估，定期向董事会报告检查情况。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司严格按照内控制度，开展内部控制的自我评估工作。
董事会对内部控制有关工作的安排	1、董事会、监事会全面负责公司内部控制制度的建立，监督检查制度的落实情况，督促管理层严格按照相关规定落实内部控

	<p>制的日常管理工作；</p> <p>2、加强董事会专业委员会在公司内控中的专家指导作用，充分发挥各专业委员会在公司经营战略、财务监管、信息披露、人事任免、绩效考核、重大投资、风险控制等内部控制各环节的把关作用和专业作用。</p> <p>3、以公司内部审计为主，定期开展自查自纠和内部控制的评审工作，加强各关键环节的控制，规避企业经营风险。</p>
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	<p>公司建立了较为完善的财务管理体系，包括费用开支审批、财务预算管理制度、应收账款管理制度、财务委派制度、财务监管规定，现金流管理、成本管理、财务性投资管理制度等财务控制制度，各项制度在实际工作中都得到严格的执行。</p>
内部控制存在的缺陷及整改情况	<p>缺陷：公司内控制度的操作性应进一步细化，各内控环节责任人的风险控制专业知识和意识应当增强，拓展内控的宽度和广度。</p> <p>整改情况：公司针对内控中存在的问题，制定解决方案，并加强落实；公司董事会办公室会同人力资源部组织相关责任人进行制度培训，提高相关人员对制度的理解力和执行力，提高责任意识；组织人员对相关制度进行了修订和完善。</p>

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了比较完善的高级管理人员考评激励制度，实行年度经营绩效考核。由董事会薪酬与考核委员会提出公司高管人员有关薪酬考核方案，提交董事会审议通过后实施。2010 年公司制订了限制性股票激励计划，并经股东大会审议通过。2011 年公司为进一步完善公司薪酬激励体系，提高公司主要经营团队的积极性和创造性，激励持续价值的创造，制订了高级管理人员 2010 年-2012 年现金奖励方案。

(六) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：否
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否
- 3、公司是否披露社会责任报告：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司已经建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》及《年报报告制度》，并经五届二十四次董事会审议通过。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况
- 3、报告期内无业绩预告修正情况

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年年度股东大会	2011 年 4 月 21 日	上海证券报、中国证券报、证券时报	2011 年 4 月 22 日

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2011 年第一次临时股东大会	2011 年 8 月 3 日	上海证券报、中国证券报、证券时报	2011 年 8 月 4 日

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

2011 年，公司以十二五发展战略规划为指导，坚持“做精、做强、做长”的经营思想，以医药制造为核心，以医药商业为支撑，聚力营销，优化产品结构，加大研发投入，巩固研发能力；深化精细化管理，着力成本控制，克服了中药等原辅材料价格持续上涨给企业带来的不利影响，圆满地完成了董事会确定的年度经营目标和工作目标。

2011 年公司实现营业收入 141,284.89 万元，比去年同期减少 10.12%，2011 年医药工业实现主营业务收入 49936 万元，比去年同期 45743 万元增长 4193 万元，增长率为 9.2%，医药商业实现主营业务收入 87941 万元，比去年同期 109837 万元减少 19.93% 主要为成都蓉锦医药公司 2010 年 1-5 月收入纳入合并报表范围，广东诺尔康药业有限公司从 2010 年 6 月收入纳入合并报表范围，湖北正源医药公司 2010 年全年收入纳入合并报表范围，2011 年合并报表范围已不包括湖北正源医药公司和成都蓉锦医药公司，由于合并范围发生变化，影响合并收入下降；2011 年其他业务收入同比增加 1789 万元，主要为母公司 2011 年提供汉口饭店委托贷款 1.5 亿元，利息收入的增加。

2011 年公司实现利润总额 9,427.14 万元，比去年同期增长 7.08%；实现净利润 7,827.61 万元，比去年同期增长 9.16%。

2011 年公司经营活动产生的现金流量净额-7554.3 万元，比去年同期减少 150.34%，主要原因是公司货款多为票据结算，2011 年末应收票据余额比上年同期增加 13640 万元；2010 年经营活动产生的现金流量净额为 15007.9 万万元，主要为 2010 年末母公司为当时拟进行委贷项目筹集资金，当年末将未到期的应收票据贴现，当年末应收票据比 2009 年同期减少 8996.43 万元。

2011 年公司实现营业收入 141,284.89 万元，比去年同期减少 10.12%；实现利润总额 9,427.14 万元，比去年同期增长 7.08%；实现净利润 7,827.61 万元，比去年同期增长 14.27%。

第一部分 2011 年工作回顾

(一) 全面实施公司十二五发展战略规划

2011 年是十二五战略规划启动元年，公司以十二五战略规划为目标，以年度经营计划为立足点，通过对销售、利润、品种、研发等年度经营计划指标体系的确定，保证十二五战略目标的落实；通过指标分解，绩效考核，过程管理等措施，确保年度经营计划的实现，通过环境分析、战略评价等方式对战略实行动态管理。

（二）实施大品种战略，夯实核心产业基础

围绕做强、做大核心产业的战略目标，公司以销售为龙头，以研发为基础，以质量为保障，以转机制、调结构、上规模为着力点，顺势而为，积极应对市场变化，努力推进大品种战略，实现了主导产品、重点产品不同程度的增长。

1、以优化产品结构为主线，着力发展规模品种

以网络推广、渠道管控、终端维护等方式，加强主导产品龙牡壮骨颗粒的销售力度，克服了医改对 OTC 药品市场的不利影响，实现了主导产品龙牡壮骨颗粒市场的稳定，保持了持续增长的态势，龙牡壮骨颗粒全年实现销售收入 23812.26 万元，同比增长 4.43%。

着力发展重点品种，加强重点产品营销。通过自主营销和借力营销，实现了营销资源的合理配置和有效运用，促进了重点产品销售的持续快速增长。2011 年公司重点产品健脾生血颗粒全年实现销售收入 3649.61 万元，同比增长 11.98%；便通胶囊全年实现销售收入 1180.63 万元，同比增长 18.72%；小金胶囊全年实现销售收入 3880.38 万元，同比增长 20.35%。

2、继续抓好品牌建设，有效发挥品牌对市场的影响力。

3、深化精细化管理，着力成本控制

2011 年，面对中药材、白糖、煤等原、辅材料及能源价格的上涨，武汉、随州两个药品生产基地以采购模式创新工作重点，实时关注市场变化，做好市场分析与预测，结合原、辅材料性能、生长周期等特点实行多种采购模式；以节能降耗等精细化管理为手段，通过加强对水、电、煤、汽及易耗品的管理，有效降低生产过程的消耗，减少了“跑、冒、滴、漏”现象，努力降低采购成本，控制生产成本，有效减少了成本上涨对公司利润的影响。

4、注重研发投入，加强研发资源的开发和运用

按照研发规划，并以医药制造的 3% 的研发费用投入，着力推进研发工作，着重加强对在研的六个中药新药 2、3 期临床的研究，推行项目经理制，实时推进各项研发工作。经过努力 2011 年公司获得了中药六类新药小儿益麻颗粒的新药证书和生产批件，又新立项 2 个中药六类新药，其它临床在研项目进展顺利。此外公司还获得了 1 个保健食品证书，新立项三个保健食品，确保公司在未来几年能陆续有新产品上市。

按照建设“国家工程技术中心”要求，对研发中心硬件设施的整体改造，加大人才引进力度，全面提升公司技术的软件和硬件条件。

5、加强人力资源管理，着力队伍建设

2011 年，公司以“吸引人、留住人、激励人”为目标，狠抓系统化、规范化、层次化的员工培训，完善员工培训机制，制订了针对各个类别人员的系统培训计划，建立企业内部讲师队伍；启动以“百千人才计划”为目标的全集团人才工程，拓宽人才招聘渠道，优化人才结构，完成了特殊人才引进、营销人员招聘及年度校园招聘等人才引进工作。

（三）顺应医药市场环境变化，着力发展纯销商业

2011 年面对政策带动医药流通市场竞争格局的新变化，公司所属的物流型商业和纯销配送型商业，根据各自的业务模式和资源状况，实施以产品为基础，以盈利为目的，以规模为支撑的经营策略，实现了健康、平稳的发展。

物流型医药商业坚持以第三终端配送为主线，增加服务手段，延伸服务领域，加大总经销、总代理品种的拓展力度，实现全年销售的稳步增长。

配送型医药商业，强调以效益为导向的经营理念，依托集团公司资源，借助资金优势，培植

大品种，加大成熟品种的引进，重点发展高毛利品种，2011 年健民福高、健民维生实现了规模和利润的同步增长。

（四）、启动公司内控建设，着力集团化管理

- 1、按照《基本规范》的要求，公司有计划、有步骤地全面梳理了公司内控制度。以完善内控体系为契机，进一步提高企业管理水平，提高风险管理能力，通过建立健全制度，推动改善相关业务管理流程，建立和监控风险指标，开展风险提示和预警，避免风险事件的发生。
- 2、实行对标管理。通过对标管理发现差距，针对差距进行系统改善，通过对标管理提升了公司营销、研发、生产等各责任单元的经营管理水平。
- 3、按照经营上充分授权、财务上严格管控的集团化管理思想，实施以预算为基础，以绩效考核为手段，以过程跟踪为重点的集团化管理举措，有效地提升了分子公司自我约束、自主经营、自我发展的能力，促进了集团整体协调、健康的发展。

第二部分：2012 年经营工作计划

2012 年，随着职工医保、城镇居民医保和新农合政策及基本药物制度等医改政策的深化或进一步实施，对医药行业整体而言带来了发展机遇；随着基本药物制度的深入推进，将给以 OTC 药品经营为主的药品生产企业带来风险，同时由于中药原材料价格居高不下，大宗药材价格持续高位运行，将对以中药为主的药品生产企业的生产成本持续产生影响，面对这些有利和不利因素，2012 年公司将以十二五战略规划为指导，以政策为导向，立足自身资源优势，以创新为动力，以产品为基础，以质量为保证，以营销为根本，扬长避短，积极应对，着力市场开拓、品种培育、渠道建设，成本控制，稳步提升经营质量和资产质量，努力提高盈利能力，保持企业稳步健康发展。

2012 年的经营目标：营业收入 16 亿元，净利润 9000 万元。

（一）以政策为导向，积极发掘资源，实现产业发展的新突破。

立足做大、做强核心产业的战略目标，全面盘点公司的产品资源，以保质量、控成本为着力点，大力发展基药品种，实现基药品种销售的突破，形成以 OTC 药品销售为主，以医保及基药销售为辅的药品生产经营格局。

以大健康的医药发展思维，在做强、做大核心产业的同时，充分运用公司的品牌、资金和技术等优势，适时发展中药保健品、植物药洗护用品和医疗服务等健康产业，为企业抓住机遇、释放优势、增强后劲进行资源的获取和运用，构建关联度高、互补性强、结构合理的产业发展格局，实现外延式发展的突破。

（二）促进内生增长，进一步推进营销创新，做强核心产业

公司将继续以创新为立足点，通过强化渠道建设，加快网络推广，加强品牌宣传，创新产品服务，创新营销策略，激发市场需求，着力扩大主导产品和重点产品销售，加快新产品市场推广，继续完善和优化品种结构。

坚持实施大品种战略，进一步推进以龙牡壮骨颗粒为主，以小金胶囊、便通胶囊、健脾生血颗粒、小儿宣肺颗粒等为辅的差异化营销，努力使主导产品和重点产品的销售保持两位数的增长，形成具有相当规模的多元化产品结构。

（三）优化研发机制，促进研发升级

以研发战略为指导，通过自主研发和合作开发相结合研发机制，抓好在研新产品的研发与老产品二次开发，在新产品研发中要做好资源衔接和配置，切实做好资金、技术、人力等资源的配置工作，按照在研产品的研发计划和进度安排，做好新产品的立项及各期临床工作。

继续做好健脾生血颗粒、龙牡壮骨颗粒、小儿宣肺止咳颗粒等重点老产品的二次开发，提高科技含量，提升老产品的市场适应性，增强竞争力。

以人为本，创新研发模式，完善研发管理机制和激励机制，通过实行项目经理负责制，加强研发项目的管理，确保研发项目的有序、高效推进；加快国家级中药工程技术中心的申报工

作。

(四) 以质量为本, 加强生产管理, 控制生产成本

2012 年公司将进一步深化 GMP 管理意识, 加强对生产一线员工的培训与学习, 做好 GMP 管理知识的宣传与推广, 让新 GMP 管理理念入眼、入耳、入心, 规范员工生产行为。

进一步强化产品质量四级管控模式, 明确各层级的质量管控任务, 做到层层把关, 人人负责, 加强检查与考核, 定期分析总结, 纠正与改进, 严把药品质量关, 力争全年产品优质率达到 100%。

以预算管理为基础, 加强对原、辅包材市场价格监控, 做好分析预测, 合理安排好采购时点, 结合多层次的采购模式, 着力控制采购成本, 切实降低和控制生产成本。

(五) 以内控管理为主线, 推进集团化管理

2012 年公司将以内控制度为准绳, 按照"政策统一, 目标一致, 监管集中, 考核严格, 资源下沉"的管理思路, 以运营、财务、审计、人力资源为管理主线, 进一步推进决策统一、权责明晰、自主经营、管理有序、层级清晰的集团化管理工作。

(六) 着力人力资源管理, 加快人才队伍建设

2012 年公司将以人力资源战略为指导, 坚持以内部培养为主、外部引进为辅的人才战略, 有计划、有步骤地组织实施"龙计划", 通过"龙计划"的实施与推进, 完善公司人才结构, 加强人才梯队建设, 为公司发展储备多层次人才, 努力打造一支执行力强、专业素质高、工作能力强、协作顺畅、结构合理的员工队伍。

公司是否披露过盈利预测或经营计划: 否

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
1. 医药工业	499,361,545.28	229,012,161.58	54.14	9.17	27.21	减少 6.51 个百分点
2. 商业	944,180,176.02	912,068,811.66	3.40	-16.28	-17.16	增加 1.02 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
颗粒剂	325,996,276.90	129,602,041.18	60.24	4.95	24.33	减少 6.20 个百分点
片剂	37,638,612.97	25,881,360.21	31.24	24.33	47.69	减少 10.88 个百分点
胶囊剂	60,028,279.04	23,459,634.97	60.92	22.37	50.28	减少 7.26 个百分点

医药工业毛利率下降主要为中药材、煤、白糖等大宗原辅材料价格上涨所致。

(2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
华东	97,682,061.79	8.54
华南	704,624,117.94	64.15
华中	440,358,030.75	-32.48
华北	88,147,026.95	25.49
西北	66,800,983.70	11.92
西南	45,929,500.17	-83.82

2、 对公司未来发展的展望

(1) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测： 否

(二) 公司投资情况

1、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

单位:万元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源是否为募集资金	关联关系	预期收益	投资盈亏
武汉市浙金都房地产开发有限公司	10,000	1年	0.15	否	否	否	否	否			

中青旅集团武汉汉口饭店有限公司	15,000	1 年	0.2	否	否	否	否	否		
-----------------	--------	-----	-----	---	---	---	---	---	--	--

- 1、公司五届二十三次董事会审议通过对武汉市浙金都房地产开发有限公司提供行 1 亿元委托贷款，该笔贷款一年期满后，于 2011 年 4 月到期，本息全部收回。
- 2、公司六届四次董事会审议通过了对中青旅集团武汉汉口饭店有限公司提供 1.5 亿元委托贷款，该笔委托贷款通过银行已提供，贷款利息支付正常。

2、募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2004	首次发行	39,073	0	23,588.05	15,484.95	尚未使用募集资金存放于银行募集资金专用帐户
合计	/	39,073	0	23,588.05	15,484.95	/

3、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
武汉健民	否	4,475	4,475	是	完成		是	是		

颗粒剂生产线技术改造										
武汉健民片剂、胶剂生产线及配套处理、仓储技术改造（国家经贸委双高项目）	否	5,015	3,797.42	是	完成		是	是		
武汉健中外药发生产基地建设	否	3,815	0	是	未起 动		否	是		
武汉健液体制剂生产线技术改造	否	2,431	2,431	是	完成		是	是		
武汉健前理	否	1,700	0	是	未起 动		否	是		

间 仓 技 术 改 造										
武 健 随 制 有 公 片 及 药 肝 产 业 化	否	4,197	4,000	是	完成		是	是		
武 健 随 制 有 公 颗 剂 产 业 化	否	3,697	3,000	是	完成		是	是		
武 健 与 北 十 康 制 厂 资 立 产 药 射 产 业 企 业	否	4,420	0	是	未 起 动		否	是		
武 健 英 中	否	3,402	500	是	进 行 中		是	是		

材 获 芩 规 范 化 种 植 基 地 建 设										
武 汉 市 中 药 现 代 代 工 程 研 化 究 研 中 究 心 建 心 设	否	4,900	350.63	是	进 行 中		是	是		
健 民 大 药 房 连 锁 店	是	5,034	5,034	是	已 变 更		否	否		该 项 目 立 于 2000 年, 但 公 司 直 至 2004 年 才 成 功 发 行 上 市, 此 时 市 场 环 境 发 生 重 大 变 化, 该 项 目 盈 利 景 观 不 佳, 本 公 司 对 投 资 者 负 责 原 则, 公 司 股 东

										大会通过变更决议,将资金投入有前景的武汉鹏业重组。经 2004 年度股东大会审议通过。
合计	/	43,086	23,588.05	/	/		/	/	/	/

4、募集资金变更项目情况

单位:万元 币种:人民币

变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	实际投入金额	是否符合计划进度	变更项目的预计收益	产生收益情况	项目进度	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明
武汉健民大鹏药业有限公司	健民大药房连锁店	5,850	5,850	是		2011 年该公司实现净利润 1359.07 万元,公司按权益法核算取得投资收益 530.04 万元。	完成	是	
合计	/	5,850	5,850	/		/	/	/	/

公司变更原计划投资项目健民大药房连锁店，变更后新项目拟投入 5,850 万元，实际投入 5,850 万元。完成本项目所包含的体外培育牛黄技术将从根本上解决我国目前天然牛黄稀缺的问题，同时由于体外培育牛黄工业生产解决了牛黄的质量稳定性的重大难题，对于充分利用牛黄的独特的药理，开发相应的系列药品、保健品、化妆品将起到显著的带动作用，具备形成新兴产业的条件。

5、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
六届四次董事会	2011年2月16日	审议通过了关于对公司下属部分商业公司增资的议案、关于公司对外实施 1.5 亿元委托贷款项目的议案、关于对控股子公司进行委托贷款的议案等三项议案	上海证券报、中国证券报、证券时报	2011年2月18日
六届五次董事会	2011年3月27日	听取总裁工作报告、董事会工作报告、公司 2010 年年度报告、公司 2010 年度财务决算报告及 2011 年度财务预算报告、公司 2010 年度利润分配议案、公司重大资产减值计提或核销的议案、公司 2011 年度日常关联交易的议案、关于聘用公司 2011 年度财务审计机构及其报酬的议案、关于公司 2010—2012 年主要经营团队绩效现金奖励的议案、公司高管人员 2011 年度年薪标准及考核办法、关于公司向汉口银行申请 20000 万元授信额度的议案、关于公司对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、关于对公司下属子公司工贸公	上海证券报、中国证券报、证券时报	2011年3月30日

		司、中药材公司进行清算的议案、修改公司股东大会事规则、修改公司董事会议事规则、修改公司总裁工作细则、审议公司投资者关系管理制度、关于召开公司 2010 年度股东大会的议案等十八项议案。		
六届六次董事会	2011 年 4 月 20 日	审议通过公司 2011 年第 1 季度报告	上海证券报、中国证券报、证券时报	2011 年 4 月 22 日
六届七次董事会	2011 年 4 月 29 日	审议通过关于公司限制性股票激励计划(首个授予年度)实施的议案、关于受让武汉健民集团维生药品有限责任公司 5% 股权的议案等 2 项议案。	上海证券报、中国证券报、证券时报	2011 年 4 月 30 日
六届八次董事会	2011 年 5 月 20 日	审议通过公司对武汉健民大鹏药业进行委托贷款的议案, 该议案未执行。	已在上交所备案	2011 年 5 月 20 日
六届九次董事会	2011 年 7 月 18 日	审议通过公司 2011 年半年度报告、关于公司运用自有闲置资金投资银行理财产品的议案、关于滕百欣女士辞去公司董事职务的议案、关于蔡晓利先生辞去公司董事职务的议案、关于增补裴蓉女士为公司董事的议案、关于增补汪思洋先生为公司董事的议案、关于修改《公司章程》的议案、关于召开 2011 年第一次临时股东大会的议案等 8 项议案。	上海证券报、中国证券报、证券时报	2011 年 7 月 19 日
六届十次董事会	2011 年 7 月 22 日	审议通过关于公司限制性股票激励计划(首个授予年度)授予的议案。	上海证券报、中国证券报、证券时报	2011 年 7 月 23 日
六届十一次董事会	2011 年 8 月 9 日	审议通过关于调整董事会各专业委员会委员的议案、关于调整公司下属部分商业公司坏账准备计提比例的议案。	上海证券报、中国证券报、证券时报	2011 年 8 月 11 日
六届十二次董事会	2011 年 10 月 25 日	审议通过公司 2011 年第三季度报告及关于对公司下属子公司武汉健民药品销售有限公司进行清算的议	上海证券报、中国证券报、证券时报	2011 年 10 月 26 日

		案。		
六届十三次董 事会	2011 年 12 月 12 日	审议通过关于收购下属子公司武汉健民中药工程有限责任公司股权的议案、关于吸收合并全资子公司武汉健民中药工程有限责任公司的议案、关于公司下属子公司武汉健民创业投资有限公司转让所持江通动画股份有限公司 300 万股的议案、关于公司《内部控制制度》的议案。	上海证券报、中国 证券报、证券时报	2011 年 12 月 14 日
六届十四次董 事会	2011 年 12 月 30 日	审议通过关于投资武汉华 烨医药有限公司的议案、关于下属子公司随州药业股 权及部分资产整合的议案、关于运用自有闲置资金进 行证券投资的议案、关于公 司《证券投资管理制度》等 4 项议案	上海证券报、中国 证券报、证券时报	2011 年 12 月 31 日

2、 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》等相关法律、法规的要求，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行了股东大会通过的各项决议。

3、 董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

董事会审计委员会相关工作制度有：《董事会审计委员会议事规则》、《董事会审计委员会年报工作规程》。

一、 审计委员会召开情况

2011 年 3 月 27 日在武汉江城明珠豪生大酒店召开六届一次审计委员会，审议通过了关于向董事会提交公司 2010 年年度报告的议案、对武汉众环会计师事务所 2010 年年审工作的评价、关于聘任公司 2011 年度财务审计机构的议案，并提交董事会审议。

二、 审计委员会年报工作总结

根据中国证监会第 48 号令、上海证券交易所《关于做好上市公司 2011 年年度报告及相关工作的通知》以及公司《董事会审计委员会年报工作规程》的相关规定，审计委员会认真履行在年报审计中的职责，全面做好 2011 年年报的审计工作，本着实事求是的原则，对本委员会在公司 2011 年年报审计中的具体工作总结如下：

（一） 审计前的准备

1、 审计计划的确定

2012 年 1 月 10 日，公司审计委员会收到武汉众环会计师事务所（以下简称众环）提交的《武汉健民 2011 年年度报告审计安排》，经本委员会与会计师事务所协商，确定了最终的审计计划及时间表。

2、 审查审计前的准备工作

本委员会对众环审计进场前的准备工作进行了严格审查,众环审计前的准备工作做得比较充分:一是在 2011 年底对公司经营情况进行了预审;二是在人员配置、审计进度上做了详细的安排。

3、审阅未审会计报表

2012 年 1 月 18 日,公司财务总监周鹞女士向每位独立董事及本委员会委员提交了公司 2011 年度未审财务报表及相关资料,本委员会认真审阅了公司 2011 年末审会计报表,对公司取得的经营成果感到满意,同时对收入、成本、费用和利润的合理性进行了审阅,就会计报表不合理及不详细的地方进行询问。

(二) 审计过程的督促

第一次督促。1 月 16 日,本委员会根据审计时间安排,以询问函的形式向众环了解审计工作的开展情况,督促众环如期完成审计工作,并结合公司 2011 年实际经营情况,提出了重点关注事项,提醒众环在审计时关注公司在委托贷款、关联交易、存货计量等方面的情况。众环及时对本委员会的询问进行了回复,公司审计工作开展顺利,众环在审计过程中对本委员会提出的关注事项进行特别关注。

第二次督促。本委员会密切关注公司年报审计进度,于 1 月 31 日再次以询问函的形式对公司审计工作进行督促。询问公司现场阶段的审计工作是否完成,审计时是否发现有异常的会计报表目录。众环对以上问题进行了及时的回复,公司现场阶段的审计工作于一月底按时完成,审计期间没有发现异常的报表目录。

第三次督促。2 月 6 日,本委员会再次督促众环按原定计划推进年报审计工作,并对公司年报审计初稿是否完成进行询问。2 月 7 日,众环向本委员会进行了回复,并提交了公司 2011 年审计初稿。

(三) 审阅审计初稿及审计定稿

1、本委员会对公司 2011 年审计初稿进行了认真审阅,对投资、关联交易等重大事项进行了审查,对众环出具的公司 2011 年审计初稿基本满意。

2、与年审会计师现场沟通。2 月 8 日,本委员会三位独立董事委员就 2011 年年审工作情况与众环进行见面沟通,通过见面沟通本委员会对众环提交的审计初稿的合理性、合规性基本满意。

3、再次阅读审计初稿。本委员会于 2 月 20 日对公司 2011 年审计初稿进行再次审阅,对审计结果进行复核。形成意见如下:武汉众环会计师事务所对公司 2011 年度的财务状况、经营成果和现金流等情况进行了公平、公正的审计,审计结果真实、准确、客观。

4、2 月 27 日上午召开六届二次审计委员会会议,对众环 2011 年度的审计工作进行评价,并向董事会提交了 2011 年年度报告及 2012 年续聘会计师事务所的预案。

至此,公司 2011 年度审计工作圆满结束。

4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会下设的薪酬与考核委员会认真按照《武汉健民药业集团股份有限公司董事会薪酬与考核委员会实施细则》履行职责。

为进一步健全公司激励机制,将短期激励和长期激励有机地结合起来,增强公司主要经营管理团队对公司长期、持续、健康的管理,薪酬与考核委员会起草了公司 2010-2012 年管理团队绩效现金奖励方案,同时拟定了公司高管人员 2011 年薪酬标准、考核办法及绩效责任书,经六届一次薪酬与考核委员会审议通过后提交六届五次董事会审议。

2011 年 4 月 29 召开了六届二次薪酬与考核委员会会议,对公司主要管理团队 2010 年绩效进行了考核,审核了公司 2009 年超值奖励及 2010 年现金奖励的发放,确定了公司限制性股票激励计划(首个授予年度)的实施工作计划,并报董事会审议通过。

5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司五届二十四次董事会审议通过了公司《对外部单位报送信息管理制度》，该制度在工作中得到有效执行。

6、 董事会对于内部控制责任的声明

本公司通过持续建立、健全和执行各项内部控制制度，不断完善内部控制机制，在风险控制、业务控制、财务管理、人力资源管理、信息沟通与披露的管理等重要方面不存在重大缺陷，实际执行中亦不存在重大偏差。公司的内部控制在整体上是有效的。

2012 年，公司将按照《企业内部控制基本规范》等文件的要求，进一步完善公司的内部控制制度，切实做好企业的发展与社会公众投资者利益的维护工作。

7、 应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

随着国家法律法规体系的逐步完善，内部控制环境的变化以及公司持续快速发展的需要，公司的内部控制需进一步健全和完善，为此，2012 年度公司将按照《上海证券交易所上市公司内部控制指引》、《企业内部控制基本规范》及有关法律、法规、规范性文件的要求，不断在生产经营、关联交易、对外担保、财务管理、信息披露等各个方面建立和完善自我约束机制，同时结合公司管理与运营制度的实际情况，以轻重缓急、务实就用为原则，依照各单位职能职责，积极出台相关规章与制度，切实加强和规范公司内部控制，全面提升公司经营管理水平和风险防范能力，以期适应公司现行管理的要求和发展的需要，保证公司经营的合法、合规及公司内部规章制度在实际中得以有效的执行和实施，确保公司发展战略和经营目标的全面实施和充分实现。

8、 内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

为进一步规范公司内幕信息及知情人买卖公司股票的行为，公司将根据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》以及《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》的有关规定，公司于六届十五次董事会对现行的《内幕信息知情人登记制度》作出修订。公司内幕信息登记管理制度执行情况良好，凡涉及内幕信息的对外报送，均到董事会办公室进行登记备案。在年报审计期间，公司严格控制内部信息的传播，对使用和接触到的人员均进行了内幕信息提醒和备案登记。

9、 公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

(五) 现金分红政策的制定及执行情况

公司现金分红政策根据《公司章程》的有关规定由董事会起草，经股东大会审批通过并执行。

2011 年 4 月 21 日召开的公司 2010 年年度股东大会审议通过了公司 2010 年度利润分配方

案，即：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。

2011 年 6 月 7 日公司披露了《2010 年度利润分配实施公告》，向 2011 年 6 月 10 日下午 15:00 上海证券交易所收市后在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的本公司全体股东派发现金红利：每 10 股派 3 元（含税），2011 年 6 月 17 日本次分配红利全部到账。

(六) 利润分配或资本公积金转增股本预案

母公司 2011 年度实现净利润 94,677,370.02 元,加年初未分配利润 253,361,077.63 元,可供分配的利润 348,038,447.65 元,按母公司净利润的 10%提取盈余公积 9,467,737.00 元后,可供股东分配的利润 338,570,710.65 元,减付 2010 年普通股股利 46,019,580.00 元,未分配利润 292,551,130.65 元。2011 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 0.4 元（含税），合计分配利润 61,359,440.00 元，尚余 231,191,690.65 元，结转以后年度分配。

(七) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：万元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（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(%)
2008	0	0.5	0	766.993	1,650.73	46.46
2009	0	1.5	0	2,300.979	4,885.78	47.1
2010	0	3	0	4,601.96	7,168.62	64.2

九、 监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	6
监事会会议情况	监事会会议议题
六届三次监事会	审议监事会工作报告、公司 2010 年年度报告、公司 2010 年度财务决算报告及 2011 年度财务预算报告、公司 2010 年度利润分配预案、修改公司监事会议事规则等五项议案。
六届四次监事会	审议公司 2011 年第 1 季度报告。
六届五次监事会	审议公司 2011 年半年度报告、关于屠国良先生辞去公司监事会主席及监事职务的议案、关于赵圣刚先生辞去监事职务的议案、关于增补丁国英女士为公司监事的议案、关于增补董善中先生为公司监事的议案。
六届六次监事会	审议关于公司限制性股票激励计划（首个授予年度）授予的议案。
六届七次监事会	审议关于推举丁国英女士为公司监事会主席的议

	案。
六届八次监事会	审议公司 2011 年第三季度报告。

2011 年 监事会根据《公司章程》赋予的职权，勤勉尽职，督促公司董事和高级管理人员履行职责，检查监督公司财务状况、关联交易情况、对外投资、利润分配等重大事项，列席了每次董事会及股东大会，对董事会提出合理化建议和意见。报告期内监事会重点对公司股权激励计划首个授予年度的实施情况、激励对象资格、授予程序进行了严格审查，并发表了专项意见。报告期内公司共召开 6 次监事会，共审议 14 项议案。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

2011 年公司监事会委派监事代表出席了公司股东大会、列席了公司每次董事会，监事会确认公司能严格按照《公司法》和《公司章程》运作。公司股东大会、董事会召开程序、决策程序合法，公司经营活动合法，内部管理制度完备。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会对公司财务进行监督检查，没有发现公司 2011 年财务有违反法律、法规或章程的行为。监事会认为，公司 2011 年度财务报告和武汉众环会计师事务所有限责任公司出具的标准无保留意见的公司 2011 年度审计报告，真实、准确、客观地反映了公司的财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

2007 年公司按照募集资金项目建设计划，启动了募集资金项目“武汉市中药现代化工程研究中心建设”，使用资金 350.63 万元，该项目正处于初期建设阶段。该笔募集资金的使用符合证监会及上海证券交易所对募集资金的相关规定，符合公司《募集资金管理办法》。本报告期内不存在变更募集资金项目。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内公司收购了下属子公司武汉健民药业集团维生药品有限责任公司 5% 股权、收购自然人股东王锦持有的武汉健民集团随州药业有限公司 3.86% 的股权及出售了控股子公司武汉健民创业投资有限公司持有的武汉江通动画股份有限公司 300 万股股权，该等收购及出售股权事项已经完成；2011 年底董事会还审议通过了收购武汉健民中药工程有限公司小股东股权、增资控股武汉华烨医药有限公司等议案，该等议案还在执行过程中。本监事会对公司上述收购、出售资产等事项进行了严格审查，公司在收购、出售公司资产过程中，决策程序符合法律、法规及《公司章程》的相关规定，交易价格合理，未发现造成公司资产流失及损害公司股东权益的行为和事项。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司 2011 年与第一大股东以及第一大股东控制下的企业发生的关联交易均为日常经营相关的关联交易，公司在 2011 年年初对全年关联交易总额进行了预计，并根据《公司章程》和《上市规则》的有关规定提交董事会或股东大会审议通过后执行。董事会做出有关关联交易的决策过程中，遵循了公开、公平、公正的原则，定价以市场为基础，公平合理，没有违反法律、法规和《公司章程》的行为。关联方对关联交易的执行能严格按照双方签订的协议条款进行，没有发现内幕交易和损害上市公司及股东利益的行为。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 资产交易事项

1、收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
武汉健民集团健民包装工贸有限公司	武汉健民集团维生药品有限公司 5% 股权		10			否	市场定价	是	是		
王锦	武汉健民集团		411.89			否	市场定价	是	是		

随州药业有限公司 3.86% 的股权											
--------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

(1)、公司六届七次董事会审议通过“关于受让武汉健民集团维生药品有限责任公司 5% 股权的议案”，以人民币 10 万元的价格受让控股子公司武汉健民集团健民包装工贸有限公司持有的武汉健民集团维生药品有限责任公司 5% 股权，本次股权受让已完成，武汉健民集团维生药品有限责任公司成为公司全资子公司。

(2)、公司六届十一次董事会审议通过“关于收购自然人王锦持有的随州药业股权的议案”，公司以自由资金 411.89 万元收购自然人股东王锦持有的武汉健民集团随州药业有限公司 3.86% 的股权。

2、 出售资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产出售贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
苏州天相湛卢九鼎投资中心（有限合伙）	江通动画股份有限公司 300 万股份		2,190		290	否	市场定价	是	是		

公司第六届董事会第十三次会议全票审议通过《关于公司下属子公司武汉健民创业投资有限公司转让所持江通动画股份有限公司 300 万股的议案》，同意公司下属子公司创投公司将所持有的江通动画全部股份以人民币 2190 万元的价格转让给苏州天相湛卢九鼎投资中心（有限合伙）。

(五) 公司股权激励的实施情况及其影响

单位：份

报告期内激励对象的范围	公司总裁刘勤强、副总裁兼董事会秘书杜明德、副总裁熊富良、副总裁刘鹏、总工程师孙桂芝等五位主要经营管理人员。
报告期内授出的权益总额	360,599
报告期内行使的权益总额	360,599
至报告期末累计已授出且已行使的权益总额	360,599
报告期内授予价格与行权价格历次调整的情况以及经调整后的最新授予价格与行权价格	授予价格为 20.19 元，行权价格是 20.19 元。

董事、监事、高级管理人员报告期内获授和行使权益情况				
姓名	职务	报告期内获授	报告期内行使	报告期末尚未
		权益数量	权益数量	行使的权益数量
刘勤强	高级管理人员	127,784	127,784	
熊富良	高级管理人员	73,020	73,020	
杜明德	高级管理人员	73,020	73,020	
刘 鹏	高级管理人员	54,765	54,765	
孙桂芝		36,510	36,510	

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

本年度公司无重大关联交易事项。

(七) 重大合同及其履行情况

1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	2,000
报告期末对子公司担保余额合计（B）	0
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额（A+B）	0
担保总额占公司净资产的比例(%)	0

3、 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(八) 承诺事项履行情况

1、本年度或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	众环海华会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	50
境内会计师事务所审计年限	8

(十) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十一) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
武汉健民 2010 年年度业绩预增公告	上海证券报、中国证券报、证券时报	2011 年 1 月 20 日	http://www.sse.com.cn
武汉健民第六届董事会第四次会议决议公告	上海证券报、中国证券报、证券时报	2011 年 2 月 18 日	http://www.sse.com.cn
武汉健民委托贷款公告	上海证券报、中国证券报、证券时报	2011 年 2 月 18 日	http://www.sse.com.cn
武汉健民对外担保公告	上海证券报、中国证券报、证券时报	2011 年 3 月 30 日	http://www.sse.com.cn
武汉健民第六届监事会第三次会议决议公告	上海证券报、中国证券报、证券时报	2011 年 3 月 30 日	http://www.sse.com.cn
武汉健民第六届董事会第五次会议决议公告暨召开公司 2010 年度股东大会的通知	上海证券报、中国证券报、证券时报	2011 年 3 月 30 日	http://www.sse.com.cn
武汉健民 2011 年日常关联交易公告	上海证券报、中国证券报、证券时报	2011 年 3 月 30 日	http://www.sse.com.cn
武汉健民 2011 年年报摘要	上海证券报、中国证券报、证券时报	2011 年 3 月 30 日	http://www.sse.com.cn
武汉健民 2011 年年报	上海证券报、中国证券报、证券时报	2011 年 3 月 30 日	http://www.sse.com.cn

武汉健民控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明	上海证券报、中国证券报、证券时报	2011 年 3 月 30 日	http://www.sse.com.cn
武汉健民 2010 年年度股东大会会议资料	上海证券报、中国证券报、证券时报	2011 年 4 月 16 日	http://www.sse.com.cn
武汉健民 2011 年第一季度季报	上海证券报、中国证券报、证券时报	2011 年 4 月 22 日	http://www.sse.com.cn
武汉健民 2010 年年度股东大会决议公告	上海证券报、中国证券报、证券时报	2011 年 4 月 22 日	http://www.sse.com.cn
武汉健民 2010 年年度股东大会的法律意见书	上海证券报、中国证券报、证券时报	2011 年 4 月 22 日	http://www.sse.com.cn
武汉健民第六届董事会第七次会议决议公告	上海证券报、中国证券报、证券时报	2011 年 4 月 30 日	http://www.sse.com.cn
武汉健民股票回购报告书	上海证券报、中国证券报、证券时报	2011 年 4 月 30 日	http://www.sse.com.cn
武汉健民 2010 年度利润分配实施公告	上海证券报、中国证券报、证券时报	2011 年 6 月 7 日	http://www.sse.com.cn
武汉健民《回购报告书》完成情况公告	上海证券报、中国证券报、证券时报	2011 年 6 月 11 日	http://www.sse.com.cn
武汉健民 2011 年半年度报	上海证券报、中国证券报、证券时报	2011 年 7 月 19 日	http://www.sse.com.cn
武汉健民 2011 年半年度报摘要	上海证券报、中国证券报、证券时报	2011 年 7 月 19 日	http://www.sse.com.cn
武汉健民第六届董事会第九次会议决议公告暨关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	上海证券报、中国证券报、证券时报	2011 年 7 月 19 日	http://www.sse.com.cn
武汉健民第六届监事会第五次会议决议公告	上海证券报、中国证券报、证券时报	2011 年 7 月 19 日	http://www.sse.com.cn
武汉健民第六届董事会第十次会议决议公告	上海证券报、中国证券报、证券时报	2011 年 7 月 23 日	http://www.sse.com.cn
武汉健民限制性股票激励计划（首个授予年度）所涉限	上海证券报、中国证券报、证券时报	2011 年 7 月 23 日	http://www.sse.com.cn

制性股票授予相关事宜的公告			
武汉健民第六届监事会第六次会议决议公告	上海证券报、中国证券报、证券时报	2011 年 7 月 23 日	http://www.sse.com.cn
武汉健民 2011 年第一次临时股东大会会议资料	上海证券报、中国证券报、证券时报	2011 年 7 月 29 日	http://www.sse.com.cn
武汉健民 2011 年第一次临时股东大会决议公告	上海证券报、中国证券报、证券时报	2011 年 8 月 4 日	http://www.sse.com.cn
武汉健民 2011 年第一次临时股东大会的法律意见书	上海证券报、中国证券报、证券时报	2011 年 8 月 4 日	http://www.sse.com.cn
武汉健民第六届监事会第七次会议决议公告	上海证券报、中国证券报、证券时报	2011 年 8 月 10 日	http://www.sse.com.cn
武汉健民第六届董事会第十一次会议决议公告	上海证券报、中国证券报、证券时报	2011 年 8 月 11 日	http://www.sse.com.cn
武汉健民关于限制性股票激励计划（首个授予年度）实施进展公告	上海证券报、中国证券报、证券时报	2011 年 8 月 16 日	http://www.sse.com.cn
武汉健民 2011 年第三季度季报	上海证券报、中国证券报、证券时报	2011 年 10 月 26 日	http://www.sse.com.cn
武汉健民第六届董事会第十二次会议决议公告	上海证券报、中国证券报、证券时报	2011 年 10 月 26 日	http://www.sse.com.cn
武汉健民关于收购下属子公司武汉健民中药工程有限责任公司股权的公告	上海证券报、中国证券报、证券时报	2011 年 12 月 14 日	http://www.sse.com.cn
武汉健民第六届董事会第十三次会议决议公告	上海证券报、中国证券报、证券时报	2011 年 12 月 14 日	http://www.sse.com.cn
武汉健民关于下属子公司武汉健民创业投资有限公司转让江通动画股份有限公司股权的公告	上海证券报、中国证券报、证券时报	2011 年 12 月 14 日	http://www.sse.com.cn
武汉健民内部控制制度	上海证券报、中国证券报、证券时报	2011 年 12 月 14 日	http://www.sse.com.cn

武汉健民第六届董事会第十四次会议决议公告	上海证券报、中国证券报、证券时报	2011年12月31日	http://www.sse.com.cn
武汉健民关于投资武汉华烨医药有限公司的公告	上海证券报、中国证券报、证券时报	2011年12月31日	http://www.sse.com.cn
武汉健民证券投资管理制	上海证券报、中国证券报、证券时报	2011年12月31日	http://www.sse.com.cn

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经众环海华会计师事务所有限公司注册会计师杨红青、李武鹏审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审 计 报 告

众环审字（2012）061号

武汉健民药业集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的武汉健民药业集团股份有限公司（以下简称“健民药业公司”）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、合并及母公司股东权益变动表，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健民药业公司管理层的责任，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，健民药业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，公允反映了健民药业公司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。

众环海华会计师事务所有限公司

中国注册会计师:杨红青

中国注册会计师:李武鹏

中国 武汉

2012 年 2 月 27 日

(二) 财务报表

合并资产负债表

2011 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	233,580,043.53	335,801,774.77
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(七)2	181,339,236.81	44,941,794.29
应收账款	(七)4	101,674,463.85	93,612,393.22
预付款项	(七)6	28,200,772.99	14,340,598.01
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	(七)3	2,057,358.08	1,159,460.40
应收股利			
其他应收款	(七)5	20,181,091.84	36,382,972.73
买入返售金融资产			
存货	(七)7	138,799,410.25	121,761,160.06
一年内到期的非流动资产		111,549.45	95,464.92
其他流动资产	(七)8	152,631,769.12	
流动资产合计		858,575,695.92	648,095,618.40
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			
长期应收款			
长期股权投资	(七)11	52,195,412.02	65,891,664.74
投资性房地产			
固定资产	(七)12	223,351,027.53	234,258,806.89
在建工程	(七)13	3,137,085.00	1,015,000.00
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)14	23,178,899.46	24,043,896.10
开发支出			
商誉	(七)15	214,035.49	214,035.49
长期待摊费用	(七)16	163,783.13	117,708.90
递延所得税资产	(七)17	7,441,975.77	3,957,525.81
其他非流动资产	(七)19		100,000,000.00
非流动资产合计		309,682,218.40	429,498,637.93
资产总计		1,168,257,914.32	1,077,594,256.33
流动负债：			
短期借款	(七)20	30,000,000.00	
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)21	29,000,000.00	
应付账款	(七)22	111,666,991.53	111,809,736.84
预收款项	(七)23	18,895,307.49	23,660,678.70
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(七)24	4,203,526.76	12,330,523.04
应交税费	(七)25	7,854,253.41	9,451,592.15
应付利息			
应付股利	(七)26	445,590.00	551,081.19
其他应付款	(七)27	41,834,464.58	43,211,805.85
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)28	46,439,970.39	27,469,545.99
流动负债合计		290,340,104.16	228,484,963.76
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	(七)29	944,431.00	300,000.00
预计负债			
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计		944,431.00	300,000.00
负债合计		291,284,535.16	228,784,963.76
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	(七)30	153,398,600.00	153,398,600.00
资本公积	(七)31	317,811,200.76	319,134,496.73
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	(七)32	108,429,159.08	98,961,422.08
一般风险准备			
未分配利润	(七)33	272,929,329.11	250,165,219.95
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		852,568,288.95	821,659,738.76
少数股东权益		24,405,090.21	27,149,553.81
所有者权益合计		876,973,379.16	848,809,292.57
负债和所有者权益 总计		1,168,257,914.32	1,077,594,256.33

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

2011 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		182,759,437.56	312,473,191.65
交易性金融资产			
应收票据		148,333,415.36	16,690,317.92
应收账款	(十三) 1	6,278,089.65	4,641,243.67
预付款项		1,768,103.95	827,188.82
应收利息		7,437,914.84	1,341,080.98
应收股利			776,053.43
其他应收款	(十三) 2	116,862,941.51	139,118,687.82
存货		27,987,291.61	30,922,231.32
一年内到期的非流动 资产			
其他流动资产		150,000,000.00	
流动资产合计		641,427,194.48	506,789,995.61

非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十三) 3	209,043,236.43	262,660,703.87
投资性房地产			
固定资产		108,974,740.29	113,239,532.86
在建工程		1,794,085.00	1,015,000.00
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		22,166,478.13	22,997,127.12
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		6,122,664.70	1,757,422.24
其他非流动资产		22,000,000.00	122,000,000.00
非流动资产合计		370,101,204.55	523,669,786.09
资产总计		1,011,528,399.03	1,030,459,781.70
流动负债：			
短期借款		30,000,000.00	
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		13,743,237.83	17,999,687.29
预收款项		11,876,633.23	18,522,633.27
应付职工薪酬		1,867,800.00	9,894,004.97
应交税费		15,021,842.67	12,809,931.81
应付利息			
应付股利		333,450.14	417,519.14
其他应付款		33,808,308.05	126,923,040.03
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债		34,545,167.56	22,218,795.66
流动负债合计		141,196,439.48	208,785,612.17
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			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		141,196,439.48	208,785,612.17
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	315,953,069.82
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		108,429,159.08	98,961,422.08
一般风险准备			
未分配利润		292,551,130.65	253,361,077.63
所有者权益（或股东权益）合计		870,331,959.55	821,674,169.53
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,011,528,399.03	1,030,459,781.70

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

2011 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		1,412,848,884.30	1,571,985,479.93
其中：营业收入	(七)34	1,412,848,884.30	1,571,985,479.93
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,328,511,519.23	1,504,259,866.77
其中：营业成本	(七)34	1,077,993,386.57	1,252,015,120.99
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)35	8,383,261.63	8,823,404.80
销售费用		182,627,795.89	171,830,085.49
管理费用		59,968,193.02	67,681,990.29
财务费用	(七)36	-1,252,132.10	-2,134,796.92
资产减值损失	(七)38	791,014.22	6,044,062.12

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)37	9,074,756.30	11,020,312.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		93,412,121.37	78,745,925.42
加：营业外收入	(七)39	3,924,617.96	12,055,115.56
减：营业外支出	(七)40	3,065,336.68	2,763,874.60
其中：非流动资产处置损失		1,716,641.48	-1,844,300.41
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		94,271,402.65	88,037,166.38
减：所得税费用	(七)41	15,995,263.33	19,536,524.06
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		78,276,139.32	68,500,642.32
归属于母公司所有者的净利润		78,251,426.16	71,686,222.07
少数股东损益		24,713.16	-3,185,579.75
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	(七)42	0.51	0.47
（二）稀释每股收益	(七)42	0.51	0.47
七、其他综合收益	(七)43		-3,401,360
八、综合收益总额		78,276,139.32	65,099,282.32
归属于母公司所有者的综合收益总额		78,251,426.16	68,284,862.07
归属于少数股东的综合收益总额		24,713.16	-3,185,579.75

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

2011 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	(十三)4	379,242,856.51	344,823,328.55
减：营业成本	(十三)4	121,309,437.56	95,600,449.33
营业税金及附加		5,860,060.66	6,988,160.99
销售费用		133,113,657.04	122,883,804.69
管理费用		44,470,972.76	43,743,278.51
财务费用		-9,322,396.54	-8,226,065.18
资产减值损失		584,469.71	-287,543.02
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号	(十三)	20,886,840.60	8,792,917.53

填列)	5		
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）		104,113,495.92	92,914,160.76
加：营业外收入		2,966,415.54	9,830,229.55
减：营业外支出		398,098.70	1,890,873.24
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		106,681,812.76	100,853,517.07
减：所得税费用		12,004,442.74	17,767,876.43
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		94,677,370.02	83,085,640.64
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.62	0.54
（二）稀释每股收益		0.62	0.54
六、其他综合收益			-3,401,360
七、综合收益总额		94,677,370.02	79,684,280.64

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

2011 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		1,504,508,135.57	1,910,384,719.55
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)44 (1)	19,661,832.18	13,957,870.50
经营活动现金流入小计		1,524,169,967.75	1,926,961,890.05
购买商品、接受劳务支付的现金		1,249,657,838.67	1,438,510,158.29
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		82,168,829.35	81,563,173.75
支付的各项税费		96,808,701.38	82,762,108.56
支付其他与经营活动有关的现金	(七)44 (2)	171,077,650.89	174,047,414.79
经营活动现金流出小计		1,599,713,020.29	1,776,882,855.39
经营活动产生的现金流量净额		-75,543,052.54	150,079,034.66
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		22,261,614.70	1,956,385.00
取得投资收益收到的现金		91,089.36	5,526,004.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		301,955.90	664,697.47
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		4,079,937.90	18,013,100.00
收到其他与投资活动有关的现金	(七)44 (3)	128,291,922.90	32,984,548.78
投资活动现金流入小计		155,026,520.76	59,144,735.78
购建固定资产、无形		8,453,766.46	5,412,313.34

资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		4,647,480.00	1,881,445.00
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)44 (4)	150,000,000.00	233,730,302.25
投资活动现金流出小计		163,101,246.46	248,597,160.59
投资活动产生的现金流量净额		-8,074,725.70	-189,452,424.81
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		50,000,000.00	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		50,000,000.00	7,700,000.00
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		48,603,953.00	21,691,345.71
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		68,603,953.00	23,691,345.71
筹资活动产生的现金流量净额		-18,603,953.00	-15,991,345.71
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		-102,221,731.24	-55,364,735.86
加：期初现金及现金等价物余额		335,801,774.77	391,166,510.63
六、期末现金及现金等价物余额		233,580,043.53	335,801,774.77

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

2011 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		269,156,945.64	491,282,729.55
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		17,221,590.56	41,770,968.58
经营活动现金流入小计		286,378,536.20	535,672,998.13
购买商品、接受劳务支付的现金		126,995,178.81	93,903,278.94
支付给职工以及为职工支付的现金		51,042,579.05	50,372,521.02
支付的各项税费		62,794,059.68	62,540,948.85
支付其他与经营活动有关的现金		213,057,327.78	101,723,536.77
经营活动现金流出小计		453,889,145.32	308,540,285.58
经营活动产生的现金流量净额		-167,510,609.12	227,132,712.55
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		70,099,250.00	560,175.00
取得投资收益收到的现金		19,502,129.79	5,119,890.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		100,386.25	610,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		3,436,857.71	12,613,100.00
收到其他与投资活动有关的现金		129,465,810.43	10,211,827.65
投资活动现金流入小计		222,604,434.18	29,115,593.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,798,593.58	7,093,177.12

投资支付的现金		12,162,515.00	541,115.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	7,573,100.00
支付其他与投资活动有关的现金		150,000,000.00	122,000,000.00
投资活动现金流出小计		166,961,108.58	137,207,392.12
投资活动产生的现金流量净额		55,643,325.60	-108,091,798.64
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		30,000,000.00	
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		30,000,000.00	
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		47,846,470.57	21,466,490.11
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		47,846,470.57	21,466,490.11
筹资活动产生的现金流量净额		-17,846,470.57	-21,466,490.11
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		-129,713,754.09	97,574,423.80
加：期初现金及现金等价物余额		312,473,191.65	214,898,767.85
六、期末现金及现金等价物余额		182,759,437.56	312,473,191.65

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

2011 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	319,134,496.73			98,961,422.08		250,165,219.95		27,149,553.81	848,809,292.57
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	153,398,600.00	319,134,496.73			98,961,422.08		250,165,219.95		27,149,553.81	848,809,292.57
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)		-1,323,295.97			9,467,737.00		22,764,109.16		-2,744,463.60	28,164,086.59
(一)净利润							78,251,426.16		24,713.17	78,276,139.33
(二)其他综										

合收益										
上述(一)和 (二)小计						78,251,426.16		24,713.17	78,276,139.33	
(三)所有者 投入和减少 资本		-1,323,295.97						-2,669,176.77	-3,992,472.74	
1. 所有者投 入资本								-2,669,176.77	-2,669,176.77	
2. 股份支付 计入所有者 权益的金额										
3. 其他		-1,323,295.97							-1,323,295.97	
(四)利润分 配					9,467,737.00	-55,487,317.00		-100,000.00	-46,119,580.00	
1. 提取盈余 公积					9,467,737.00	-9,467,737.00				
2. 提取一般 风险准备										
3. 所有者 (或股东)的 分配						-46,019,580.00		-100,000.00	-46,119,580.00	
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	317,811,200.76			108,429,159.08		272,929,329.11		24,405,090.21	876,973,379.16

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			

						备				
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

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

2011 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	315,953,069.82			98,961,422.08		253,361,077.63	821,674,169.53
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	153,398,600.00	315,953,069.82			98,961,422.08		253,361,077.63	821,674,169.53
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					9,467,737.00		39,190,053.02	48,657,790.02
(一)净利润							94,677,370.02	94,677,370.02
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							94,677,370.02	94,677,370.02
(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					9,467,737.00		-55,487,317.00	-46,019,580.00
1. 提取盈余公积					9,467,737.00		-9,467,737.00	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-46,019,580.00	-46,019,580.00
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			108,429,159.08		292,551,130.65	870,331,959.55

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	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、本年初	153,398,600.00	319,354,429.82			90,652,858.02		201,593,791.05	764,999,678.89

余额							
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
(一)净利润							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
(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
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

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

(三) 公司概况

武汉健民药业集团股份有限公司（以下简称公司或本公司）是 1993 年 3 月经武汉市经济体制改革委员会武体改（1993）40 号文批准，由武汉市健民制药厂、中国药材公司、中国医药公司三家单位作为发起人，以定向募集方式设立的股份有限公司。

公司企业法人营业执照注册号为：4201001101578

1. 本公司注册资本及历史沿革

公司设立时总股本为 3,465.93 万股，其中：武汉市健民制药厂以经评估确认的经营性净资产 52,192,710.00 元，按 1.647:1 的比例折为国有股本 3,169.93 万股；中国药材公司以与武汉健民制药厂联营的经评估确认的经营性净资产 296 万元，按 1.647:1 折为法人股 180 万股；中国医药公司以现金 200 万元按 2:1 的比例认购法人股 100 万股；其他法人股东按 2:1 的比例认购法人股 16 万股。1993 年 5 月 28 日，公司在定向募集尚未完成的情况下，在武汉市工商行政管理局办理了注册登记手续，注册资本 3,465.90 万元。当全部职工股和法人股募集到位后，公司重新验资并于 1994 年 8 月 29 日重新办理了营业执照，将注册资本变更为 4,169.93 万元。

2004 年 3 月，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]37 号文核准，同意公司向社会公开发行人民币普通股股票 3,500 万股，变更后的公司注册资本为 76,699,300.00 元，其中：国家股 1,702.93 万股，占总股本的 22.22%，法人股 2067 万股，占总股本的 26.95%，内部职工股 400 万股，占总股本的 5.22%，社会公众股 3,500 万股，占总股本的 45.63%。公司于 2004 年 5 月 27 日完成工商变更登记。

公司于 2006 年 4 月 25 日实施股权分置改革方案，流通股股东每 10 股获得非流通股股东支付的对价 2.5 股，全体非流通股股东应向流通股股东支付 8,750,000 股股份的对价总额。该方案于 2006 年 5 月 8 日实施完毕。股权分置改革后，公司股权结构为：国家股 2,241,463 股、法人股 27,660,037 股、内部职工股 3,047,800 股、社会公众股 43,750,000 股。

2006 年 7 月 11 日，根据 2005 年年度股东大会审议通过的 2005 年度利润分配及资本公积金转增股本方案，公司以总股本 76,699,300 股为基数，按照每 10 股转增 10 股的比例进行资本公积金转增股本，转增后公司股份总额为 153,398,600 股，其中：国家股 4,482,926 股、法人股 55,320,074 股、内部职工股 6,095,600 股、社会公众股 87,500,000 股，由武汉众环会计师事务所有限责任公司验证并出具众环验字(2007)009 号验资报告。

2007 年 5 月 8 日公司有限售条件的流通股 3,447.5864 万股，限售期满上市流通。

2008 年 5 月 9 日公司有限售条件的流通股 1408.0218 万股，限售期满上市流通。

2009 年 5 月 8 日公司有限售条件的流通股 1714.2518 万股，限售期满上市流通。

2. 本公司注册地、组织结构和总部地址

公司注册地址为：武汉市汉阳区鹦鹉大道 484 号

公司组织结构为：公司下设十家控股子公司

公司总部地址为：武汉市汉阳区鹦鹉大道 484 号

3. 本公司的业务性质和主要经营活动：

片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、丸剂、（蜜丸、水蜜丸、水丸、浓缩丸、糊丸）、糖浆剂、散剂、煎膏剂、酒剂、合剂的生产；药品、医疗器械的研究、开发；保健食品、儿用品、化妆品研究、制造、开发及经营，塑料制品、建筑材料经营；汽车租赁；货物进出口、代理进出口、技术进出口（具体以工商行政管理部门核准的经营为准）。

4. 本公司以及集团最终母公司的名称

公司母公司为华方医药科技有限公司，华方医药科技有限公司的最终控制人为汪力成。

5. 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报表于 2012 年 2 月 27 日经公司第六届董事会第十五次会议批准报出。

(四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、 财务报表的编制基础：

本公司以持续经营为前提，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则--基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、 遵循企业会计准则的声明：

本公司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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

3、 会计期间：

本公司会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

4、 记账本位币：

本公司以人民币为记账本位币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 本公司报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方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。合并方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。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制合并报表，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

(2) 本公司报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。购买方区别下列情况确定合并成本：①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

B、在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。购买方应当在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费

用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

购买方在购买日应当对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①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。②购买方对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的差额，则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。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，应当以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本公司制定的"合并财务报表"会计政策执行。

6、合并财务报表的编制方法：

(1) (1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

母公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，表明母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围；母公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围：

- A、通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；
- B、根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- C、有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- D、在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

有证据表明母公司不能控制被投资单位，不纳入合并财务报表的合并范围。

(2) 合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以纳入合并范围的各子公司的个别财务报表为基础，根据其他相关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，抵消母公司与子公司、子公司与子公司之间发生内部交易对合并报表的影响编制。

(3) 少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以"少数股东权益"项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以"少数股东损益"项目列示。

(4) 超额亏损的处理

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

(5) 当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

7、 现金及现金等价物的确定标准：

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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。

8、 外币业务和外币报表折算：

本公司外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

(1) 汇兑差额的处理

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，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，不改变其记账本位币金额；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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

(2) 外币财务报表的折算

本公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

9、 金融工具：

(1) 金融工具的确认

本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。

(2) 金融资产的分类和计量

①本公司将持有的金融资产划分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。

②金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

A、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，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

C、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入资本公积，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。

④金融资产的减值准备

A、本公司在期末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，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

B、本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

- a) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- f) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- g) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司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，单独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，无论单项金额重大与否，仍将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。已单独确认减值损失的金融资产，不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。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

b) 可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时,即使该金融资产没有终止确认,原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失,亦予以转出,计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资,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,本公司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,计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后,如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复,且客观上与确认损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不得通过损益转回。同时,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的减值损失,不予转回。

(3) 金融负债的分类和计量

①本公司将持有的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,相关交易费用直接计入当期损益;对于其他金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、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,采用公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失,计入当期损益。

B、其他金融负债,采用实际利率法,按摊余成本进行后续计量。

(4) 金融工具公允价值的确定方法

①如果该金融工具存在活跃市场,则采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

②如果该金融工具不存在活跃市场,则采用估值技术确定其公允价值。

(5) 金融资产转移确认依据和计量

本公司在已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项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(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

本公司的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(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

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,应当按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值,对该累计额进行分摊后确定。

金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认所转移金融资产整体,并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移,公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金

融资产和金融负债，以充分反映企业所保留的权利和承担的义务。

10、 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	公司将应收款项前五名的客户定义为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备；单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
组合 1	已单独计提减值准备及组合 2 的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现实情况分析确定坏账准备
组合 2	对应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明无减值风险，不计提坏账准备
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
组合 1	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	1%（做医院销售的商业类公司）5%（其他类弄公司）	1%（做医院销售的商业类公司）5%（其他类弄公司）
1—2 年	20%（做医院销售的商业类公司）10%（其他类弄公司）	20%（做医院销售的商业类公司）10%（其他类弄公司）
2—3 年	50%（做医院销售的商业类公司）20%（其他类弄公司）	50%（做医院销售的商业类公司）20%（其他类弄公司）
3 年以上	100%（做医院销售的商业类公司）50%（其他类弄公司）	100%（做医院销售的商业类公司）50%（其他类弄公司）

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	公司将确有证据证明难以收回的应收款项
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备；单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险

特征的应收款项组合中再进行减值测试

11、 存货：

(1) 存货的分类

本公司存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于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。具体划分为原材料、包装物、低值易耗品、库存商品、自制半成品。

(2) 发出存货的计价方法

加权平均法

(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

①可变现净值的确定方法：

本公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

②本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

2) 包装物

一次摊销法

12、 长期股权投资：

(1) 投资成本确定

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账

面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并方以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长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，购买方区别下列情况确定合并成本：

- a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；
- b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和；
- c) 购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。但不包括本公司作为购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用。本公司作为购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；
- d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。支付给有关证券承销机构的手续费、佣金等与权益性证券发行直接相关的费用，自权益性证券的溢价发行收入中扣除，溢价发行收入不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

C、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

D、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》确定。

E、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号--债务重组》确定。

③企业无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司在长期股权投资持有期间，根据对被投资单位的影响程度及是否存在活跃市场、公允价值能否可靠取得等进行划分，并分别采用成本法及权益法进行核算。对被投资单位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；对被投资单位能够实施控制以及对被投资单位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。

①采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利

润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

公司按照上述规定确认自被投资单位应分得的现金股利或利润后，应当考虑长期股权投资是否发生减值。在判断该类长期股权投资是否存在减值迹象时，应当关注长期股权投资的账面价值是否大于享有被投资单位净资产（包括相关商誉）账面价值的份额等类似情况。出现类似情况时，应当按照《企业会计准则第 8 号--资产减值》对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，应当计提减值准备。

②采用权益法核算的长期股权投资，本公司在取得长期股权投资以后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

采用权益法核算的长期投资，本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③按照公司会计政策规定采用成本法核算的、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，其减值按照公司"金融工具的确认和计量"相关会计政策处理；其他按照公司会计政策核算的长期股权投资，其减值按照公司制定的"资产减值"会计政策处理。

④本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

本公司对外投资符合下列情况时，确定为投资单位具有共同控制：①任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；②涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；③各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

本公司对外投资符合下列情况时，确定为对投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资企业 20%以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

按照成本法核算的、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，其减值应当按照本公司"金融工具确认和计量"会计政策处理；其他长期股权投资，其减值按照本公司制定的"资产减值"会计政策执行。

13、 投资性房地产：

(1) 本公司的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- ①已出租的土地使用权；
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权；
- ③已出租的建筑物。

(2) 本公司投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

(3) 初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

- ①外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；
- ②自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；
- ③以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(4) 后续计量

本公司的投资性房地产采用成本模式计量。

采用成本模式计量的投资性房地产，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。

本公司期末对采用成本模式计量的投资性房地产按其成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。减值准备一经计提，不予转回。

14、 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，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

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，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	40	3	2.425
机器设备	14	3	6.929
运输设备	10	3	9.70
办公设备	5	3	19.40
其他设备	10	3	9.70

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

按照本公司制定的"资产减值"会计政策执行。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

本公司融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

本公司融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

15、 在建工程：

(1) 本公司的在建工程包括建筑工程、安装工程、在安装设备、待摊支出以及单项工程等。

(2) 在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(3) 本公司在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(4) 在建工程的减值，按照本公司制定的"资产减值"会计政策执行。

16、 无形资产：

本公司无形资产是指本公司所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(1) 无形资产的确认

本公司在无形资产同时满足下列条件时，予以确认：

①与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；

②该无形资产的成本能够可靠地计量。

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。

(2) 无形资产的计量

①本公司无形资产按照成本进行初始计量。

②无形资产的后续计量

A、对于使用寿命有限的无形资产本公司在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

B、无形资产的减值，按照本公司制定的"资产减值"会计政策执行。

17、 长期待摊费用：

本公司将已经发生的但应由本年和以后各期负担的摊销期限在一年以上的经营租赁方式租入的固定资产改良支出等各项费用确认为长期待摊费用，并按项目受益期采用直线法平均摊销。

18、 预计负债：

(1) 预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

①该义务是企业承担的现时义务；

②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；

③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数应当按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数应当分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，应当综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，应当通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

企业清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不应当超过预计负债的账面价值。

公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

19、 股份支付及权益工具：

(1) 股份支付的种类：

本公司股份支付的确认和计量，以真实、完整、有效的股份支付协议为基础。具体分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

(1) 以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

权益工具的公允价值的确定：

①对于授予职工的股份，其公允价值按企业股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。如果企业未公开交易，则应按估计的市场价格计量，并考虑授予股份所依据的条款和条件进行调整。

②对于授予职工的股票期权，如果不存在条款和条件相似的交易期权，应通过期权定价模型来估计所授予的期权的公允价值。

企业在确定权益工具授予日的公允价值时，应当考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），企业应当确认已得到服务相对应的成本费用。

(2) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

20、 回购本公司股份：

本公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，应依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积(股本溢价)；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积(股本溢价)、盈余公积、未分配利润。

因实行股权激励回购本公司股份的，在回购时，按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记。

21、 收入：

本公司的收入包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

(1) 销售商品收入

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认销售商品收入。

(2) 提供劳务收入

①本公司在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

②本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

22、 政府补助：

(1) 政府补助的确认

本公司收到政府无偿拨入的货币性资产或非货币性资产，同时满足下列条件时，确认为政府补助：

① 企业能够满足政府补助所附条件；

② 企业能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量：

① 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。

② 与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

③ 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

23、 递延所得税资产/递延所得税负债：

（1）递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②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，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。

（2）递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

24、 经营租赁、融资租赁：

（1）经营租赁

经营租赁中承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。经营租赁中出租人按资产的性质，将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，出租人应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁

融资租赁中承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，应当计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

承租人在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，应当采用租赁内含利率作为折现率；否则，应当采用租赁合同规定的利率作为折现率。承租人无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，应当采用同期银行贷款利率作为折现率。

承租人采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。融资租赁中出租人在租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益应当在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

25、 持有待售资产：

(1) 持有待售资产的确认标准

本公司对同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

- ①企业已经就处置该非流动资产作出决议；
- ②企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- ③该项转让很可能在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

26、 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

单位：元 币种：人民币

会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
将公司做医院销售的商业类子公司武汉健民药业集团广州福高药业有限公司、武汉健民药业集团维生药品有限责任公司的应收款项坏账准备计提比例进行了变更	2011年8月9日，经公司第六届董事会第十一次会议决议	净利润	2,811,358.05

27、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(五) 税项:

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税率为分别为 13%、17%，按扣除进项税后的余额缴纳	17%、13%
营业税	营业收入的 5%	5%
城市维护建设税	应纳流转税额的 7%	7%
企业所得税	应纳税所得额的 25%、15%	25%、15%
教育费附加	应纳流转税额的 3%	3%
城市堤防费	应纳流转税额的 2%	2%

2、 税收优惠及批文

公司及其控股子公司武汉健民集团随州药业有限公司 2008 年度取得由湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局和湖北省地方税务局联合颁发《高新技术企业证书》。2011 年，根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172 号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362 号），湖北省科技厅对本公司高新技术企业资格进行了复审，并于 2011 年 10 月 28 日下发了《关于公示湖北省 2011 年第二批拟通过复审高新技术企业名单的通知》（鄂认定办[2011]18 号），公示期为 15 天，公司已通过了该公示期。2011 年-2013 年公司的企业所得税享受 15% 的优惠税率。公司控股子公司武汉健民集团随州药业有限公司高新技术企业资格复审工作尚在进行中，其企业所得税暂按 15% 的优惠税率执行。除此以外的其他企业的企业所得税率为 25%。

(六) 企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	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	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
武汉健民药业集团维生素药品有限责任公司	控股子公司	江汉区发展大道232号	商品销售	1,000.00	中药材、中成药、中药饮片、西药制剂批发兼零售；中药材收购（国家有专项规定的除外）	1,000.00		100	100	是				
武汉健民中药工程有限责任公司	控股子公司	汉阳区鹦鹉大道484号	医药新产品开发	1,250.00	医药新产品和技术的研究、开发、工程	930		74.4	74.4	是	416.73			

					化与 产业 化研 究技 术转 让								
武汉 健世 新纪 大药 房有 限责 任公 司	控 股 子 公 司	汉 阳 区 鸚 鹉 大 道 484 号	商 品 销 售	50	中成 药、 中药 饮片、 化学 药剂、 抗生 素、生 化药 品、 医疗 器械	50		100	50	是	80.20		
武汉 健民 创业 投资 有限 公司	控 股 子 公 司	武 汉 市 汉 阳 区 鸚 鹉 大 道 484 号	投 资 理 财	3,000.00	对工 业、 农业、 商业、 房地 产业、 科技 行业 投资 (国家 规定 需经 审批 的项 目凭 许可 证经 营)	3,000.00		100	100	是			

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	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	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
武汉健民集团随州药业有限公司	控股子公司	随州市经济技术开发区	工业生产	10,363.05	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	9,049.49		87.21	87.21	是	808.78		

					用)、 酞 剂 (外 用)、 膜剂、 软 膏 剂、胶 囊 剂 (青 霉 素 类)、 搽剂、 原 料 药(硝 酸 甘 油 溶 剂)、 橡 胶 膏 剂 生 产、 销 售。 卫 生 材 料 及 敷 料 生 产、销 售。经 营 本 企 业 生 产 所 需 原 辅 材 料、 仪 器 仪 表、 机 械 设 备、 零 配 件 及 技 术 的 进 口 业 务(国 家 限									
--	--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--

					定 公 司 经 营 和 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								
武汉健民药业集团广州福高药业有限公司	控股子公司	广州市荔湾区荔湾路49号之四402房	商品销售	1,000	一 类 医 疗 器 械 及 案 品 种、 中 药 材、 中 成 药、化 学 原 料 药、 化 学 药 制 剂、抗 生 素、 诊 断 药 品、 血 清、 疫 苗 制 品、 批 发 和 零 售 贸 易	1,000.00		100	100	是			
广东诺尔康药	控股子公司	广州市天河区	商品销售	1,500	批 发： 中 药 材、中	757.31		51	51	是	1134.80		

业有限公司		银锭塘大街28号1栋2楼			药、饮片、中成药、化学原料药、化学药制剂、抗生素原料药、抗生素制剂、生化药品、生物制品(除疫苗,以上各项有效期至2014年11月29日);销售:定型包装食品(有效期至2012年4月24日),保健食品(有效期至2011								
-------	--	--------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

					年5月8日), 医 疗 器 械 (有 效 期 至 2012 年8月23 日); 代 办 普 通 货 物 运 输 及 储 仓 手 续; 商 品 展 览 策 划, 会 议 服 务, 商 品 信 息 咨 询。							
--	--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--

2、 合并范围发生变更的说明

1: 2011 年 3 月 27 日, 公司第六届董事会第五次会议审议通过了对下属子公司武汉健民集团健民包装工贸有限公司 (以下简称"健民工贸公司")、武汉健民集团中药材有限公司 (以下简称"中药材公司") 进行清算。截止 2011 年 12 月 31 日, 健民工贸公司及中药材公司工商注销登记手续已办妥, 本年度不再纳入合并报告范围。

2: 2011 年 10 月 25 日, 公司第六届董事会第十二次会议审议通过了对下属子公司武汉健民集团药品销售有限公司 (以下简称"药品销售公司") 进行清算。药品销售公司工商注销登记手续尚在办理中, 本年度不再纳入合并报告范围。

3: 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"随州药业公司") 本年对武汉健民集团随州新兴医药有限公司 (以下简称"新兴医药公司") 进行清算, 截止 2011 年 12 月 31 日, 新兴医药公司工商注销登记手续已办妥, 本年度不再纳入合并报告范围。

4: 2011 年 12 月 13 日, 公司控股子公司武汉健民集团随州药业有限公司与自然人曾祥明签订股权转让协议, 随州药业公司将其全资子公司武汉健民集团随州瑞康医药有限公司 (以下简称"瑞康医药公司") 100% 股权转让给曾祥明, 转让价款 50 万元。2011 年 12 月, 瑞康医药公司已办妥工商变更登记手续, 本年度不再纳入合并报告范围。

3、 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

(1) 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
武汉健民集团健民包装工贸有限公司		5,583,396.69
武汉健民集团中药材有限公司	5,498,972.34	8,225.65
武汉健民集团药品销售有限公司	4,105,022.31	-21,271.66
武汉健民集团随州新兴医药有限公司	300,000.00	
武汉健民集团随州瑞康医药有限公司	-406,185.42	146.80

(七) 合并财务报表项目注释

1、 货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：		
人民币	339,611.15	202,734.57
银行存款：		
人民币	65,385,072.32	181,642,538.30
其他货币资金：		
人民币	167,855,360.06	153,956,501.90
合计	233,580,043.53	335,801,774.77

2、 应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	177,979,104.31	39,279,419.69
商业承兑汇票	3,360,132.50	5,662,374.60
合计	181,339,236.81	44,941,794.29

(2) 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

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	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				
东营市角洲石油助剂厂	2011年7月15日	2012年1月15日	500,000.00	已于期后到期承兑

河南同源制药有限公司	2011 年 10 月 10 日	2012 年 4 月 10 日	500,000.00	
郑州通达尔贸易有限公司	2011 年 10 月 31 日	2012 年 4 月 30 日	300,000.00	
湖北军翔投资实业集团有限公司	2011 年 11 月 4 日	2012 年 5 月 4 日	300,000.00	
湖北康莱医药有限公司	2011 年 11 月 24 日	2012 年 5 月 24 日	300,000.00	
合计	/	/	1,900,000.00	/

3、 应收利息：

(1) 应收利息

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
民生银行新华支行	517,720.16	276,944.03	794,664.19	
商行长江日报路支行	86,273.44	150,630.48	115,031.25	121,872.67
兴业银行长江支行	20,625.00	661,490.00	22,500.00	659,615.00
浦发银行江汉支行	196,639.58	1,309,068.34	1,179,837.50	325,870.42
农行江汉支行	104,166.67	666,666.66	625,000.00	145,833.33
汉口银行汉阳支行		687,500.00		687,500.00
招行汉阳支行	83,333.33	533,333.33	500,000.00	116,666.66
广发银行硃口支行	83,333.33		83,333.33	
湖北华立正源医药有限公司	67,368.89		67,368.89	
合计	1,159,460.40	4,285,632.84	3,387,735.16	2,057,358.08

4、 应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
按组合合计	104,118,710.43	96.19	2,444,246.58	2.35	98,873,032.06	95.63	5,260,638.84	5.32

提坏账准备的应收账款								
组合小计	104,118,710.43	96.19	2,444,246.58	2.35	98,873,032.06	95.63	5,260,638.84	5.32
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,125,438.47	3.81	4,125,438.47	100.00	4,519,983.42	4.37	4,519,983.42	100.00
合计	108,244,148.90	/	6,569,685.05	/	103,393,015.48	/	9,780,622.26	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

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						
其中：						
1 年以内 (含 1 年)	103,324,051.01	99.24	2,313,041.19	97,446,235.74	98.56	4,872,311.78
1 年以内小计	103,324,051.01	99.24	2,313,041.19	97,446,235.74	98.56	4,872,311.78
1 至 2 年	565,737.60	0.54	67,983.52	643,416.69	0.65	64,341.67
2 至 3 年	170,796.82	0.16	34,159.37	225,681.48	0.23	45,136.30
3 年以上	58,125.00	0.06	29,062.50	557,698.15	0.56	278,849.09
合计	104,118,710.43	100	2,444,246.58	98,873,032.06	100.00	5,260,638.84

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单项金额不重大但单独进行减值测试的应收款项合计	4,125,438.47	4,125,438.47	100.00	无法收回

合计	4,125,438.47	4,125,438.47	/	/
----	--------------	--------------	---	---

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
华方医药科技有限公司	1,193,930.68	59,696.53		
合计	1,193,930.68	59,696.53		

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
武汉大学人民医院	非关联客户	6,730,372.68	一年以内	6.22
随州中心医院	非关联客户	5,178,986.35	一年以内	4.78
中山大学附属第三医院	非关联客户	4,080,690.19	一年以内	3.77
广州市妇女儿童医疗中心	非关联客户	2,881,806.26	一年以内	2.66
湖北省中医院	非关联客户	2,598,595.83	一年以内	2.40
合计	/	21,470,451.31	/	19.83

(4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
华方医药科技有限公司	控股股东	1,193,930.68	1.10
昆明制药集团医药商业有限公司	受同一股东控制	653,606.32	0.60
武汉健民大鹏药业有限公司	合营企业	97,637.00	0.09
合计	/	1,945,174.00	1.79

5、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	6,685,896.03	17.81	6,685,896.03	100.00	5,600,000.00	9.98	5,600,000.00	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按组合 1 计提坏账准备的其他应收款	22,424,342.58	59.73	2,243,250.74	10.00	30,670,840.59	54.70	3,787,867.86	12.35
按组合 2 计提坏账准备的其他应收款					9,500,000.00	16.94		
组合小计	22,424,342.58	59.73	2,243,250.74	10.00	40,170,840.59	71.64	3,787,867.86	12.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	8,429,562.40	22.46	8,429,562.40	100.00	10,306,285.82	18.38	10,306,285.82	100.00
合计	37,539,801.01	/	17,358,709.17	/	56,077,126.41	/	19,694,153.68	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
深圳市博大生物技术 技术有限公司	3,530,000.00	3,530,000.00	100.00	无法收回
湖北兴泰农工贸 股份有限公司	2,400,000.00	2,400,000.00	100.00	无法收回
曾祥兵	755,896.03	755,896.03	100.00	无法收回
合计	6,685,896.03	6,685,896.03	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

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						
其中：						
1 年以内 (含 1 年)	19,264,060.20	85.91	955,396.58	25,082,656.18	81.78	1,254,132.82
1 年以内 小计	19,264,060.20	85.91	955,396.58	25,082,656.18	81.78	1,254,132.82
1 至 2 年	573,247.40	2.56	57,324.74	365,319.88	1.19	36,531.99
2 至 3 年	248,597.68	1.11	49,719.53	380,764.07	1.24	76,152.81
3 年以上	2,338,437.30	10.42	1,180,809.89	4,842,100.46	15.79	2,421,050.24
合计	22,424,342.58	100	2,243,250.74	30,670,840.59	100.00	3,787,867.86

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
其他单项金额不 重大但单独进行 减值测试的应收 款项合计	8,429,562.40	8,429,562.40	100.00	无法收回
合计	8,429,562.40	8,429,562.40	/	/

(2) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款项性 质	核销金额	核销原因	是否因关联交易 产生
武汉抗菌素厂	借支款	1,000,000.00	无法收回	否
陈良平	借支款	244,050.00	无法收回	否
汉阳区供电分局	借支款	181,995.96	无法收回	否
其他往来借款	借支款	790,228.02	无法收回	否

合计	/	2,216,273.98	/	/
----	---	--------------	---	---

(3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
武汉健民大鹏药业有限公司	联营企业	15,199,823.87	1 年以内	40.49
深圳市博大生物技术有限公司	非关联关系	3,530,000.00	3 年以上	9.40
湖北兴泰农工贸股份有限公司	非关联关系	2,400,000.00	1 年以内至 3 年以上	6.39
武汉健民集团随州瑞康医药有限公司	非关联关系	1,000,000.00	1 年以内	2.66
曾祥兵	非关联关系	755,896.03	3 年以上	2.01
合计	/	22,885,719.90	/	60.95

(5) 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
武汉健民大鹏药业有限公司	联营企业	15,199,823.87	40.49
合计	/	15,199,823.87	40.49

6、 预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	28,053,196.84	99.48	13,331,292.72	92.96
1 至 2 年	64,223.95	0.23	484,353.78	3.38
2 至 3 年	41,278.00	0.15	470,231.61	3.28
3 年以上	42,074.20	0.14	54,719.90	0.38
合计	28,200,772.99	100.00	14,340,598.01	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
广州澳特舒尔商贸有限公司	业务往来	10,478,642.22	1 年以内	尚未收到商品
哈药集团制药六厂	业务往来	4,167,086.46	1 年以内	尚未收到商品
广州欧化药业有限公司	业务往来	2,840,607.23	1 年以内	尚未收到商品
广东万年青制药有限公司	业务往来	1,091,616.45	1 年以内	尚未收到商品
佛山冯了性药业有限公司	业务往来	784,996.78	1 年以内	尚未收到商品
合计	/	19,362,949.14	/	/

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

7、 存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

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	14,143,269.35		14,143,269.35	12,483,790.99		12,483,790.99
在产品	8,328,566.88		8,328,566.88	4,494,996.99		4,494,996.99
库存商品	112,535,790.34	2,638,219.55	109,897,570.79	101,051,012.14	2,210,536.42	98,840,475.72
包装物	5,492,830.15		5,492,830.15	4,721,327.39		4,721,327.39
低值易耗品	937,173.08		937,173.08	1,220,568.97		1,220,568.97
合计	141,437,629.80	2,638,219.55	138,799,410.25	123,971,696.48	2,210,536.42	121,761,160.06

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	2,210,536.42	1,179,406.21		751,723.08	2,638,219.55
合计	2,210,536.42	1,179,406.21		751,723.08	2,638,219.55

(3) 存货跌价准备情况

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	根据期末账面余额与可回收净额的差额计提		

8、其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
委托贷款	150,000,000.00	
理财产品	2,500,000.00	
租金	131,769.12	
合计	152,631,769.12	

注：2011年2月16日，第六届董事会第四次会议审议通过，公司将自有资金通过银行委托贷款方式向中青旅集团武汉汉口饭店有限公司提供人民币15,000万元贷款，贷款期限1年，贷款月利率1.67%（年利率20%），利息按月支付。中青旅集团武汉汉口饭店有限公司控股股东湖北共享投资有限公司（持股比例90%）提供连带责任担保、自然人张开放提供个人无限连带保证责任担保、襄樊共享实业有限公司提供连带责任担保，同时将汉口饭店位于武汉市解放大道1149号的土地使用权、武汉慧联投资有限公司位于武汉市解放大道1149号及江汉区青年路2-6号的土地使用权作为抵押担保。

9、持有至到期投资：

(1) 持有至到期投资情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
京九铁路债券	23,253.53	23,253.53
湖北鄂黄大桥长江大桥集资券		14,134.70
减：减值准备	23,253.53	37,388.23

注：本年湖北鄂黄大桥长江大桥集资券已兑付收回，转回上年已全额计提的减值准备。

10、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
---------	---------	----------	--------	--------	---------	----------	-------

	(%)	位表决权 比例(%)					
一、合营企业							
二、联营企业							
武汉健民 大鹏药业 有限公司	39.00	39.00	187,006,909.59	53,597,178.64	133,409,730.95	53,463,739.51	13,233,187.31
武汉健民 药业随州 包装工贸 有限公司	28.50	28.50	16,084,670.71	8,383,739.92	7,700,930.79	13,553,756.59	11,858.66

11、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资 单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投 资单位 持股比 例(%)	在被投 资单位 表决权 比例 (%)
湖北独 活药业 股份有 限公司	90,000.00	90,000.00		90,000.00			
武汉青 大药业 股份有 限公司	110,000.00	110,000.00		110,000.00			
武汉冰 川集团 股份有 限公司	200,000.00	200,000.00		200,000.00	200,000.00		
江通动 画股份 有限公 司	19,000,000.00	19,000,000.00	-19,000,000.00				

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资 单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准 备	在被投 资单位 持股比	在被投 资单位 表决权
-----------	------	------	------	------	----------	-------------------	-------------------

						例 (%)	比例 (%)
武汉健民大鹏药业有限公司	58,500,000.00	44,500,279.17	5,300,367.56	49,800,646.73		39.00	39.00
武汉健民集团随州包装工贸有限公司	1,996,487.98	2,191,385.57	3,379.72	2,194,765.29		28.50	28.50

经公司 2011 年 12 月 12 日第六届董事会第十三次会议决议，公司下属子公司武汉健民创业投资有限公司转让所持江通动画股份有限公司 300 万股股权给江苏天相湛卢九鼎投资中心（有限合伙），股权转让价格为 7.30 元/股，合计转让价款 2,190 万元，股权转让款项已于 2011 年 12 月 31 日前收到，并办理完工商变更登记手续。

12、 固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、 账面原值合计：	368,985,841.48	5,792,290.53		15,144,015.81	359,634,116.20
其中：房屋及建筑物	243,106,980.42	493,560.74		2,656,147.67	240,944,393.49
机器设备	62,370,484.39	1,017,414.59		3,276,428.43	60,111,470.55
运输工具	10,321,109.49	727,728.24		1,299,961.40	9,748,876.33
通用设备	35,924,083.74	1,139,646.15		5,783,963.82	31,279,766.07
办公设备	11,757,152.49	1,299,864.73		1,134,622.69	11,922,394.53
其他设备	5,506,030.95	1,114,076.08		992,891.80	5,627,215.23
		本期新增	本期计提		
二、 累计折旧合计：	133,578,362.92		14,153,920.90	12,187,529.17	135,544,754.65
其中：房屋及建筑物	49,881,876.88		5,820,076.21	1,162,062.62	54,539,890.47
机器设备	40,796,367.88		4,472,752.13	2,711,806.98	42,557,313.03
运输工具	5,429,780.11		802,684.53	1,147,078.04	5,085,386.60
通用设备	21,803,401.85		2,392,203.17	5,162,669.70	19,032,935.32
办公设备	11,718,114.25		215,258.04	1,078,439.70	10,854,932.59
其他设备	3,948,821.95		450,946.82	925,472.13	3,474,296.64
三、 固定资产账面净值合计	235,407,478.56	/		/	224,089,361.55

其中：房屋及建筑物	193,225,103.54	/	/	186,404,503.02
机器设备	21,574,116.51	/	/	17,554,157.52
运输工具	4,891,329.38	/	/	4,663,489.73
通用设备	14,120,681.89	/	/	12,246,830.75
办公设备	39,038.24	/	/	1,067,461.94
其他设备	1,557,209.00	/	/	2,152,918.59
四、减值准备合计	1,148,671.67	/	/	738,334.02
其中：房屋及建筑物		/	/	
机器设备	957,273.03	/	/	695,450.88
运输工具		/	/	
通用设备	172,949.89	/	/	42,883.14
办公设备	7,064.22	/	/	
其他设备	11,384.53	/	/	
五、固定资产账面价值合计	234,258,806.89	/	/	223,351,027.53
其中：房屋及建筑物	193,225,103.54	/	/	186,404,503.02
机器设备	20,616,843.48	/	/	16,858,706.64
运输工具	4,891,329.38	/	/	4,663,489.73
通用设备	13,947,732.00	/	/	12,203,947.61
办公设备	31,974.02	/	/	1,067,461.94
其他设备	1,545,824.47	/	/	2,152,918.59

本期折旧额：14,153,920.90 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：827,661.82 元。

公司固定资产原值本年减少额 1,514.40 万元，累计折旧本年减少额 1,218.75 万元，主要系公司清理处置闲置、报废固定资产所致。

13、 在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	3,137,085.00		3,137,085.00	1,015,000.00		1,015,000.00

(2) 重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	工程投入占预算比例	工程进度	资金来源	期末数
------	-----	-----	------	--------	-----------	------	------	-----

					(%)			
基地天然 气改造工 程	1,800,000.00	1,015,000.00	779,085.00		99	99	自筹	1,794,085.00
集团科技 大楼改 造			827,661.82	827,661.82				
随州药 业五车 间改 造	4,220,000.00		1,343,000.00		32	32	自筹	1,343,000.00
合计	6,020,000.00	1,015,000.00	2,949,746.82	827,661.82	/	/	/	3,137,085.00

14、 无形资产：

(1) 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	33,223,240.33	350,000.00		33,573,240.33
1.土地使用权	30,832,296.72			30,832,296.72
2.专有技术	2,357,443.61	350,000.00		2,707,443.61
3.金蝶软件	33,500.00			33,500.00
二、累计摊销合计	9,179,344.23	1,214,996.64		10,394,340.87
1.土地使用权	8,482,866.79	673,507.93		9,156,374.72
2.专有技术	662,977.44	541,488.71		1,204,466.15
3.金蝶软件	33,500.00			33,500.00
三、无形资产账面 净值合计	24,043,896.10	-864,996.64		23,178,899.46
1.土地使用权	22,349,429.93	-673,507.93		21,675,922.00
2.专有技术	1,694,466.17	-191,488.71		1,502,977.46
3.金蝶软件				
四、减值准备合计				
1.土地使用权				
2.专有技术				
3.金蝶软件				
五、无形资产账面 价值合计	24,043,896.10	-864,996.64		23,178,899.46
1.土地使用权	22,349,429.93	-673,507.93		21,675,922.00
2.专有技术	1,694,466.17	-191,488.71		1,502,977.46

3.金蝶软件				
--------	--	--	--	--

本期摊销额：1,214,996.64 元。

15、商誉：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
武汉健民药业集团广州福高药业有限公司	214,035.49			214,035.49	
合计	214,035.49			214,035.49	

1：武汉健民药业集团广州福高药业有限公司的商誉系以前年度溢价收购股权形成。

2：报告期末商誉未出现减值迹象，故未计提商誉减值准备。

16、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
固定资产改良支出	9,655.81		9,655.81		
GSP 认证费用	108,053.09	173,306.40	117,576.36		163,783.13
合计	117,708.90	173,306.40	127,232.17		163,783.13

17、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,980,030.64	3,144,423.88
预提费用	5,181,775.13	
应付职工薪酬	280,170.00	813,101.93
小计	7,441,975.77	3,957,525.81

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	9,608,163.24	8,559,256.52
资产减值准备	2,710,761.39	2,277,616.35
预提费用	1,778,633.85	4,111,819.35
应付职工薪酬	318,815.42	692,148.81

合计	14,416,373.90	15,640,841.03
----	---------------	---------------

(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

单位：元 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2011 年		8,858,700.72	
2012 年	9,633,347.14	9,633,347.14	
2013 年	2,471,753.51	2,471,753.51	
2014 年	11,894,792.71	11,894,792.71	
2015 年	17,616,911.84	17,616,911.84	
2016 年	17,031,555.62		
合计	58,648,360.82	50,475,505.92	/

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
可抵扣差异项目：	
应收款项	7,389,585.87
存货	1,495,104.24
固定资产	695,450.88
长期股权投资	200,000.00
应付职工薪酬	1,867,800.00
预提费用	34,545,167.56
小计	46,193,108.55

18、 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	29,474,775.94	2,015,077.86	2,389,335.15	5,172,124.43	23,928,394.22
二、存货跌价准备	2,210,536.42	1,179,406.21		751,723.08	2,638,219.55
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备	37,388.23		14,134.70		23,253.53
五、长期股权投资减值准备	200,000.00				200,000.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	1,148,671.67			410,337.65	738,334.02

八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	33,071,372.26	3,194,484.07	2,403,469.85	6,334,185.16	27,528,201.32

1: 公司本年对武汉健民集团健民包装工贸有限公司、武汉健民集团中药材有限公司、武汉健民集团药品销售有限公司进行清算后, 此三家控股子公司不再纳入公司合并报表范围, 致使应收账款坏账准备转销 50.78 万元, 其他应收款坏账准备转销 168.02 万元;

2: 公司控股子公司武汉健民集团随州药业有限公司本年转让武汉健民集团随州瑞康医药有限公司 100% 股权, 其不再纳入公司合并报表范围, 致使应收账款坏账准备转销 70.90 万元, 其他应收款坏账准备转销 5.89 万元, 存货跌价准备转销 68.15 万元;

3: 公司本年度对部分已经计提减值准备的固定资产进行了清理, 故转销以前计提的固定资产减值准备。

19、其他非流动资产:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
委托贷款		100,000,000.00
合计		100,000,000.00

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《关于对武汉市浙金都房地产开发有限公司委托贷款的议案》, 公司将自有资金 10,000 万元通过银行向武汉市浙金都房地产开发有限公司提供 10,000 万元贷款, 贷款期限两年, 分两期执行, 每期期限一年, 年利率 15%。公司本年已收回对武汉市浙金都房地产开发有限公司提供的 10,000 万元委托贷款。

20、短期借款:

(1) 短期借款分类:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	30,000,000.00	
合计	30,000,000.00	

2011 年 4 月 13 日，公司与汉口银行股份有限公司签订流动资金借款协议，公司取得短期借款 3,000 万元，借款期限 2011 年 4 月 13 日至 2012 年 4 月 13 日，借款条件为信用借款。

21、 应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	29,000,000.00	
合计	29,000,000.00	

下一会计期间将到期的金额 29,000,000.00 元。

22、 应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
金额	111,666,991.53	111,809,736.84
合计	111,666,991.53	111,809,736.84

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

23、 预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
金额	18,895,307.49	23,660,678.70
合计	18,895,307.49	23,660,678.70

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

24、 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	12,000,323.49	61,797,822.47	69,916,561.86	3,881,584.10
二、职工福利费		1,180,713.62	1,180,713.62	
三、社会保险费	3,723.42	9,855,891.73	9,859,615.15	

1. 医疗保险费	1,738.82	3,055,818.40	3,057,557.22	
2. 基本养老保险费	1,984.60	5,693,421.78	5,695,406.38	
3. 年金缴费				
4. 失业保险费		476,846.27	476,846.27	
5. 工伤保险费		294,479.08	294,479.08	
6. 生育保险费		335,326.20	335,326.20	
四、住房公积金	154,602.70	690,935.77	690,935.77	154,602.70
五、辞退福利				
六、其他	171,873.43	516,469.48	521,002.95	167,339.96
合计	12,330,523.04	74,041,833.07	82,168,829.35	4,203,526.76

应付职工薪酬期末余额较上年减少 65.91%，主要系上年度计提的绩效激励奖金，已于本年度绩效评价完成后发放所致。

25、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-10,543,028.12	-3,875,352.52
营业税	1,255,895.52	344,222.09
企业所得税	13,261,583.31	9,736,461.35
个人所得税	25,717.60	18,432.59
城市维护建设税	1,738,050.56	1,370,137.77
教育费附加	677,102.45	519,425.59
土地使用税	174,554.72	233,127.24
房产税	191,470.87	442,224.74
平抑基金	140,127.33	96,180.81
堤防费	442,384.68	276,067.39
地方教育发展费	360,769.32	155,445.91
防洪费	129,625.17	135,219.19
合计	7,854,253.41	9,451,592.15

26、 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
应付法人股股利	345,897.86	337,320.05	尚未领取
应付个人股股利	99,692.14	213,761.14	尚未领取
合计	445,590.00	551,081.19	/

27、 其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
金额	41,834,464.58	43,211,805.85
合计	41,834,464.58	43,211,805.85

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

项目	金额	性质或内容
新龙药业集团有限公司	19,500,000.00	往来款
随州市财政局	995,831.06	往来款
武汉市健恒药业	330,000.00	质保金
武汉健民大鹏药业	200,000.00	往来款
湖北祥和医药有限公司	200,000.00	质保金

28、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
借款利息		15,000.00
加工费	22,243.80	22,243.80
房租	15,000.00	20,173.20
营销费	46,402,726.59	27,412,128.99
合计	46,439,970.39	27,469,545.99

其他流动负债本期较上期增加 69.06%，主要系本期营销费用及返利尚未支付所致。

29、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
专项拨款	300,000.00	1,069,431.00	425,000.00	944,431.00	科技项目专项经费
合计	300,000.00	1,069,431.00	425,000.00	944,431.00	/

30、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	153,398,600.00						153,398,600.00

31、 资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	306,266,628.06	110,257.22	1,433,553.19	304,943,332.09
其他资本公积	12,867,868.67			12,867,868.67
合计	319,134,496.73	110,257.22	1,433,553.19	317,811,200.76

1: 2011 年 10 月，公司收购控股子公司武汉健民集团随州药业有限公司 3.86% 的少数股东股权，新取得的长期股权投资与按新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额 1,433,553.19 元计入资本公积。

2: 2011 年 12 月，武汉健民集团随州药业有限公司转让所持有的武汉健民集团随州瑞康医药有限公司 100% 股权，以前年度收购少数股东股权所形成的资本公积 110,257.22 元予以转回。

32、 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	98,961,422.08	9,467,737.00		108,429,159.08
合计	98,961,422.08	9,467,737.00		108,429,159.08

33、 未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	250,165,219.95	/
调整后 年初未分配利润	250,165,219.95	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	78,251,426.16	/
减：提取法定盈余公积	9,467,737.00	10
应付普通股股利	46,019,580.00	
期末未分配利润	272,929,329.11	/

34、 营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,378,769,279.88	1,555,803,182.79
其他业务收入	34,079,604.42	16,182,297.14
营业成本	1,077,993,386.57	1,252,015,120.99

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

1. 医药工业	499,361,545.28	229,012,161.58	457,432,767.19	180,025,359.11
2. 商业	944,180,176.02	912,068,811.66	1,127,843,713.78	1,101,019,144.06
抵消	-64,772,441.42	-64,772,441.42	-29,473,298.18	-29,029,382.18
合计	1,378,769,279.88	1,076,308,531.82	1,555,803,182.79	1,252,015,120.99

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
颗粒剂	325,996,276.90	129,602,041.18	310,610,874.00	104,236,204.26
片剂	37,638,612.97	25,881,360.21	30,274,014.77	17,524,596.52
丸剂	283,873.99	428,517.63	294,209.32	486,919.49
胶囊剂	60,028,279.04	23,459,634.97	49,054,270.94	15,610,359.03
散剂	27,629,602.72	16,251,432.74	24,860,477.21	13,978,811.31
糖浆剂	9,665,088.10	9,724,459.59	7,652,766.76	6,542,274.65
外用药	37,012,474.91	22,763,479.11	32,920,511.18	20,368,677.24
其他	1,107,336.65	901,236.15	1,765,643.01	1,277,516.61
商业销售	944,180,176.02	912,068,811.66	1,127,843,713.78	1,101,019,144.06
抵销	-64,772,441.42	-64,772,441.42	-29,473,298.18	-29,029,382.18
合计	1,378,769,279.88	1,076,308,531.82	1,555,803,182.79	1,252,015,120.99

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东	97,682,061.79	43,909,737.33	89,998,705.79	32,097,279.18
华南	704,624,117.94	664,792,244.97	429,267,974.72	398,240,553.70
华中	440,358,030.75	323,551,737.93	652,164,229.48	533,279,751.59
华北	88,147,026.95	54,075,914.70	70,240,116.71	37,494,335.95
西北	66,800,983.70	30,340,441.26	59,684,981.51	28,710,874.15
西南	45,929,500.17	24,410,897.05	283,920,472.76	251,221,708.60
抵销	-64,772,441.42	-64,772,441.42	-29,473,298.18	-29,029,382.18
合计	1,378,769,279.88	1,076,308,531.82	1,555,803,182.79	1,252,015,120.99

35、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	493,144.07	671,273.40	营业收入的 5%
城市维护建设税	3,846,971.50	4,263,862.91	应纳流转税额的 7%
教育费附加	1,648,702.04	1,846,731.63	应纳流转税额的 3%
堤防费	1,012,162.81	1,006,937.86	应纳流转税额的 2%
地方教育发展费	1,036,981.82	713,260.74	应纳流转税额的 2%

平抑副食品价格基金	345,299.39	321,338.26	销售收入 0.1%
合计	8,383,261.63	8,823,404.80	/

36、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,394,764.39	2,767,432.27
利息收入	-5,905,953.50	-5,347,549.82
其他	259,057.01	445,320.63
合计	-1,252,132.10	-2,134,796.92

37、 投资收益：

(1) 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	5,303,747.28	5,143,614.56
处置长期股权投资产生的投资收益	3,679,919.66	470,693.17
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		4,657,187.49
处置交易性金融资产取得的投资收益	91,089.36	748,817.04
合计	9,074,756.30	11,020,312.26

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
武汉健民大鹏药业有限公司	5,300,367.56	5,105,059.35	经营能力提升
武汉健民集团随州包装工贸有限公司	3,379.72	38,555.21	
合计	5,303,747.28	5,143,614.56	/

投资益汇回不存在重大限制。

38、 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-374,257.29	4,850,453.06
二、存货跌价损失	1,179,406.21	703,000.04
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失	-14,134.70	37,388.23
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		453,220.79

八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	791,014.22	6,044,062.12

39、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	84,788.94	3,623,291.38	84,788.94
其中：固定资产处置利得	84,788.94	10,159.71	84,788.94
无形资产处置利得		3,613,131.67	
政府补助	3,200,000.00	4,963,581.63	3,200,000.00
地方税收返还		2,619,300.00	
罚款收入	1,050.00	19,132.00	1,050.00
其他	638,779.02	829,810.55	638,779.02
合计	3,924,617.96	12,055,115.56	3,924,617.96

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
1. 科研项目补助	800,000.00	4,644,141.63	
2. 生物技术与新医药科研经补助	1,000,000.00		
3. 中华老字号企业奖励	500,000.00		
4. 政策引导类计划专项拨款	300,000.00		
5. 财政局补助	600,000.00		
6. 财政局拨困难企业岗位补贴		99,440.00	
7. 武汉市晨光计划项目		60,000.00	
8. 中小企业专项资金拨款		160,000.00	
合计	3,200,000.00	4,963,581.63	/

40、 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,048,067.13	1,778,990.97	2,048,067.13
其中：固定资产处置损失	2,048,067.13	1,778,990.97	2,048,067.13
对外捐赠	126,000.00	106,380.00	126,000.00
罚款	5,145.00	78,243.48	5,145.00
赔偿	54.93	664,000.00	54.93
其他	886,069.62	136,260.15	886,069.62
合计	3,065,336.68	2,763,874.60	3,065,336.68

41、 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	19,842,067.39	18,521,652.22
递延所得税调整	-3,846,804.06	1,014,871.84
合计	15,995,263.33	19,536,524.06

42、 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=78,410,575.23 ÷ 153,398,000.00=0.51

(2)稀释每股收益=78,410,575.23 ÷ 153,398,000.00=0.51

(3)基本每股收益和稀释每股收益的计算方法

A. 基本每股收益=P ÷ S

 $S=S_0+S_1+S_i \times M_i \div MO-S_j \times M_j \div MO-S_k$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；MO 报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

B. 稀释每股收益=[P+（已确认为费用的稀释性潜在普通股利息-转换费用）×（1-所得税率）] / (S₀+S₁+S_i × M_i ÷ MO-S_j × M_j ÷ MO-S_k+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

报告期内发生同一控制下企业合并，合并方在合并日发行新股份并作为对价的，计算报告期末的基本每股收益时，应把该股份视同在合并期初即已发行在外的普通股处理（按权重为 1 进行加权平均）。计算比较期间的基本每股收益时，应把该股份视同在比较期间期初即

已发行在外的普通股处理。计算报告期末扣除非经常性损益后的每股收益时，合并方在合并日发行的新股份从合并日起次月进行加权。计算比较期间扣除非经常性损益后的每股收益时，合并方在合并日发行的新股份不予加权计算（权重为零）。

报告期发生同一控制下企业合并，合并方在合并日发行新股份并作为对价的，计算报告期和比较期间的稀释每股收益时，比照计算基本每股收益的原则处理。

第九条报告期公司以发行股份购买资产等方式实现非上市公司间接上市且构成反向购买的，计算报告期的每股收益时：

报告期的普通股加权平均股数 = 报告期期初至购买日所处当月的加权平均股数 + 购买日起次月至报告期期末的加权平均股数

报告期期初至购买日所处当月的加权平均股数 = 购买方（法律上子公司）加权平均股数 × 收购协议中的换股比例 × 期初至购买日所处当月的累计月数 ÷ 报告期月份数

购买日起次月至报告期期末的加权平均股数 = 被购买方（法律上母公司）加权平均股数 × 购买日起次月到报告期期末的累计月数 ÷ 报告期月份数

报告期公司以发行股份购买资产等方式实现非上市公司间接上市的，计算比较期间的每股收益时：

比较期间的普通股加权平均股数 = 购买方（法律上子公司）加权平均股数 × 收购协议中的换股比例

43、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		3,401,360
小计		-3,401,360
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		

合计	-3,401,360
----	------------

44、 现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息收入	5,905,953.50
补贴收入	3,200,000.00
武汉健民大鹏药业有限公司	2,000,000.00
武汉健民集团随州瑞康药业有限公司	3,150,000.00
湖北华立正源医药有限公司	2,000,000.00
其他	3,405,878.68
合计	19,661,832.18

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
促销费	14,735,438.46
广告费	47,630,040.05
业务费	9,712,281.18
差旅费	4,241,158.54
运输费	8,871,982.13
办公费	2,343,184.14
修理费	1,465,927.85
新产品试制开发费	11,886,157.09
租赁费	915,801.36
营销费	28,470,197.74
市场拓展费	2,061,855.41
招商费	602,503.04
其他	38,141,123.9
合计	171,077,650.89

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
武汉市浙金都房地产开发有限公司归还委托贷款	100,000,000.00
委托贷款利息收入	28,291,922.90
合计	128,291,922.90

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额

中青旅集团武汉汉口饭店有限公司借款	150,000,000.00
合计	150,000,000.00

45、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	78,276,139.32	68,500,642.32
加：资产减值准备	791,014.22	6,044,062.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,153,920.90	14,838,877.48
无形资产摊销	1,214,996.64	1,036,012.57
长期待摊费用摊销	127,232.17	96,831.96
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）	1,963,278.19	-1,844,300.41
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）	2,378,881.81	114,855.60
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,074,756.30	-11,020,312.26
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,846,804.06	1,014,871.84
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）	-23,624,092.29	-51,863,404.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-187,112,071.38	108,002,762.35
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	49,209,208.24	15,158,135.18
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-75,543,052.54	150,079,034.66
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	233,580,043.53	335,801,774.77
减：现金的期初余额	335,801,774.77	391,166,510.63
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	-102,221,731.24	-55,364,735.86

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		7,573,100.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		7,573,100.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		8,234,548.78
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-661,448.78
4. 取得子公司的净资产		16,308,769.40
流动资产		118,461,352.77
非流动资产		1,614,612.96
流动负债		103,767,196.33
非流动负债		
二、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	500,000.00	27,513,100.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	10,404,156.16	18,013,100.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	6,324,218.26	133,730,302.25
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	4,079,937.90	-115,717,202.25
4. 处置子公司的净资产	9,497,809.23	47,140,199.76
流动资产	27,777,585.88	408,906,752.03
非流动资产	643,269.00	36,288,086.82
流动负债	18,923,045.65	383,054,639.09
非流动负债		15,000,000.00

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	233,580,043.53	335,801,774.77
其中：库存现金	233,580,043.53	335,801,774.77
可随时用于支付的银行存款	339,611.15	202,734.57
可随时用于支付的其他货币资金	65,385,072.32	181,642,538.30
可用于支付的存放中央银行款项	167,855,360.06	153,956,501.90
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	233,580,043.53	335,801,774.77

(八) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码

华方医药科技有限公司	有限责任公司	杭州市余杭区五常大道181号	何勤	综合	250,000,000.00	23.25	23.25	汪力成
------------	--------	----------------	----	----	----------------	-------	-------	-----

2、本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
武汉健民集团随州药业有限公司	有限责任公司	随州市经济技术开发区	警公军	工业生产	103,630,500.00	87.21	87.21	74767328-9
武汉健民药业集团广州福高药业有限公司	有限责任公司	广州市荔湾区荔湾路49号之四402房	杜明德	商品销售	10,000,000.00	100.00	100.00	19053736-9
广东诺尔康药业有限公司	有限责任公司	广州市天河区银锭塘大街28号1栋2楼	张咬华	商品销售	15,000,000.00	51.00	51.00	79770127-6
武汉健民药业集团维生药品有限责任公司	有限责任公司	江汉区发展大道232号	杜明德	商品销售	10,000,000.00	100.00	100.00	71794760-5
武汉健民中药工程有限责任公司	有限责任公司	汉阳区鹦鹉大道484号	熊富良	医药新产品开发	12,500,000.00	74.40	74.40	71794314-5
武汉健民新世纪大药房有限	有限责任公司	汉阳区鹦鹉大道484号	刘强	商品销售	500,000.00	100.00	50.00	73357754-4

责任公司								
武汉健民创业投资有限公司	有限责任公司	武汉市汉阳区鹦鹉大道 484 号	刘勤强	投资理财	30,000,000.00	100.00	100.00	66953271-1

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
一、合营企业								
二、联营企业								
武汉健民大鹏药业有限公司	参股公司	武汉市东西湖区吴南路 15 号	石聿新	商品生产销售	150,000,000.00	39.00	39.00	77457590-9
武汉健民药业随州包装工贸有限公司	参股公司	随州市解放路西端	胡上达	商品生产及销售	7,000,000.00	28.50	28.50	76410051-1

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
昆明中药厂有限公司	母公司的控股子公司	21658512-4
昆明制药集团医药商业有限公司	母公司的控股子公司	70971262-X

5、关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
昆明中药厂	购买商品	市场价格	807,144.81	0.07	416,069.89	0.03

有限公司						
武汉健民大 鹏药业有限 公司	购买商品	市场价格	792,479.32	0.07	2,312,785.64	0.16

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易 内容	关联交易定 价方式及决 策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易 金额的比例 (%)	金额	占同类交易 金额的比例 (%)
华方医药科 技有限公司	销售药品	市场价格	4,030,628.32	0.29	3,063,912.11	0.20
昆明制药集 团医药商业 有限公司	销售药品	市场价格	7,906,646.00	0.57	11,203,520.03	0.71

6、 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	华方医药科 技有限公司	1,193,930.68	59,696.53		
应收账款	昆明制药集 团医药商业有 限公司	653,606.32	19,109.48	105,021.00	5,251.05
应收账款	武汉健民大 鹏药业有限 公司	97,637.00	4,881.85	128,413.40	64,206.70
其他应收款	武汉健民大 鹏药业有限 公司	15,199,823.87	759,991.19	16,677,785.52	833,889.28

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	武汉健民大 鹏药业有限 公司	434,448.28	285,043.32
应付账款	武汉健民集 团随州包装 工贸有限公司	1,920,869.37	1,042,548.31
应付账款	昆明中药厂 有限公司	466,047.43	141,906.50
预收账款	昆明制药集 团医药商业 有限公司	584,212.98	
预收账款	华方医药科 技有限公司		117,406.50

其他应付款	昆明制药集团医药商业有限公司	221,053.49	
其他应付款	武汉健民大鹏药业有限公司	200,000.00	223,200.00

(九) 股份支付

1、 股份支付总体情况

无

(十) 或有事项:

1、 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:

无

(十一) 承诺事项:

1、 重大承诺事项

无

(十二) 其他重要事项:

1、 其他

1、 吸收合并子公司

2011 年 12 月 12 日, 公司第六届董事会第十三次会议审议通过了以下议案:

(1) 《关于收购下属子公司武汉健民中药工程有限责任公司股权的议案》

公司拟收购下属子公司武汉健民中药工程有限责任公司(以下简称: "中药工程公司") 少数股东湖北大学、湖北中医药大学、华中科技大学同济医学院、武汉市科技信息中心等四位股东合计持有的中药工程公司 25.6% 股权。本次股权的收购不构成关联交易。公司将在不超过各股东原始出资额的范围内对本次收购进行定价。

(2) 《关于吸收合并全资子公司武汉健民中药工程有限责任公司的议案》

公司拟通过整体吸收合并的方式合并全资子公司武汉健民中药工程有限责任公司(以下简称 "中药工程公司") 全部资产、负债和业务, 合并完成后本公司存续经营, 中药工程公司的独立法人资格注销。中药工程公司的所有资产, 包括但不限于固定资产、流动资产等财产合并入本公司; 中药工程公司的负债及应当承担的其它义务由本公司承继。

2、 股权收购及对外投资

2011 年 12 月 30 日, 公司第六届董事会第十四次会议审议通过如下议案:

(1) 《关于投资武汉华烨医药有限公司的议案》

公司拟以自有资金 1,100 万元人民币对武汉华烨医药有限公司进行增资扩股, 增资扩股完成后, 公司将持有华烨医药 52.38% 股权。

(2) 《关于下属子公司随州药业股权、部分资产整合的议案》

公司拟通过派生分立及股份置换方式对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") 股权及部分资产整合, 具体如下:

① 派生分立。公司与湖北兴泰农工贸股份有限公司(以下简称 "兴泰农") 在随州药业未用

于生产经营，处于闲置状态的三块土地上设立新公司（以下均称“新公司”），三宗土地及其地上房屋、建筑物、附着物（随国用（2003B）字第 1946 号、随国用（2003B）字第 1947 号、随国用（2003B）字第 1948 号）将通过分立方式转移至新公司名下。公司持有新公司 87.21% 股权，兴泰公司持有新公司 12.79% 股权。新公司分立后，公司和兴泰公司对存续的随州药业持股比例不发生变化。

②股权置换。公司将聘请具备评估资质的评估机构分别对存续的随州药业和新公司的股权进行评估。依据评估结果，公司将持有的新公司 87.21% 股权与兴泰公司持有的存续的原随州药业 12.79% 的股权进行置换，股权价值少的一方以现金方式向对方补足差额。股权置换完成后，存续的随州药业将成为公司全资子公司，公司不再持有新公司股权。

(十三) 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
按组合 1 计提坏账准备的应收账款	3,541,890.28	54.82	182,753.18	5.16	1,902,890.49	39.10	226,130.13	11.88
按组合 2 计提坏账准备的应收账款	2,918,952.55	45.18			2,964,483.31	60.90		
组合小计	6,460,842.83	100.00	182,753.18	2.83	4,867,373.80	100.00	226,130.13	4.65
合计	6,460,842.83	/	182,753.18	/	4,867,373.80	/	226,130.13	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

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						
其中：						
1 年以内 (含 1 年)	3,464,673.77	97.82	173,233.69	1,609,672.60	84.60	80,483.63
1 年以内小	3,464,673.77	97.82	173,233.69	1,609,672.60	84.60	80,483.63

计						
1 至 2 年	68,358.18	1.93	6,835.82	1,373.08	0.07	137.31
2 至 3 年	5,818.33	0.16	1,163.67	1,377.40	0.07	275.48
3 年以上	3,040.00	0.09	1,520.00	290,467.41	15.26	145,233.71
合计	3,541,890.28	100.00	182,753.18	1,902,890.49	100.00	226,130.13

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
无减值风险未计提坏账准备的应收账款	2,918,952.55	
合计	2,918,952.55	

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
武汉健民药业集团 维生药品有限责任 公司	控股子公司	2,708,811.10	1 年以内	41.93
华方医药科技有限 公司	控股公司	1,193,930.68	1 年以内	18.48
山东朗生药业有限 公司	非关联客户	431,972.80	1 年以内	6.69
宁波市镇海医药药 材有限责任公司	非关联客户	390,480.00	1 年以内	6.04
武汉巨能亚太药业 有限公司	非关联客户	346,980.78	1 年以内	5.37
合计	/	5,072,175.36	/	78.51

(4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
武汉健民药业集团维生 药品有限责任公司	控股子公司	2,708,811.10	41.93
华方医药科技有限公司	控股股东	1,193,930.68	18.48
武汉健民药业集团广州 福高药业有限公司	控股子公司	210,141.45	3.25
合计	/	4,112,883.23	63.66

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按组合 1 计提坏账准备的其他应收款	19,210,177.69	16.17	1,908,220.13	9.93	23,843,068.54	16.63	2,105,468.50	8.83
按组合 2 计提坏账准备的其他应收款	99,560,983.95	83.81			117,381,087.78	81.87		
组合小计	118,771,161.64	99.98	1,908,220.13	9.93	141,224,156.32	98.50	2,105,468.50	8.83
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	21,368.30	0.02	21,368.30	100.00	2,149,535.72	1.50	2,149,535.72	100.00
合计	118,792,529.94	/	1,929,588.43	/	143,373,692.04	/	4,255,004.22	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

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						
其中：						
1 年以内（含 1 年）	16,822,152.71	87.57	841,107.64	21,585,884.40	90.53	1,079,294.22
1 年以内小计	16,822,152.71	87.57	841,107.64	21,585,884.4	90.53	1,079,294.22
1 至 2 年	303,000.00	1.58	30,300.00	25,556.11	0.11	2,555.61
2 至 3 年	19,000.00	0.10	3,800.00	307,317.81	1.29	61,463.56
3 年以上	2,066,024.98	10.75	1,033,012.49	1,924,310.22	8.07	962,155.11
合计	19,210,177.69	100.00	1,908,220.13	23,843,068.54	100.00	2,105,468.50

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
无减值风险未计提坏账准备的其他应收款	99,560,983.95	
合计	99,560,983.95	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
单项金额不重大但单独进行减值测试的应收款项合计	21,368.30	21,368.30	1.00	无法收回
合计	21,368.30	21,368.30	/	/

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
武汉健民集团随州药业有限公司	控股子公司	63,200,794.70	1 年以内	53.2
武汉健民药业集团广州福高药业有限公司	控股子公司	23,601,130.18	1 年以内	19.87
武汉健民大鹏药业有限公司	联营企业	14,677,785.52	1 年以内	12.36

武汉健民药业集团维生药品有限责任公司	控股子公司	12,757,991.43	1 年以内	10.74
武汉金竹医药有限责任公司	非关联公司	437,024.98	1 年以内	0.37
合计	/	114,674,726.81	/	96.54

(4) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
武汉健民集团随州药业有限公司	控股子公司	63,200,794.70	53.2
武汉健民药业集团广州福高药业有限公司	控股子公司	23,601,130.18	19.87
武汉健民药业集团维生药品有限责任公司	控股子公司	12,757,991.43	10.74
武汉健民新世纪大药房有限公司	控股子公司	1,067.64	
武汉健民大鹏药业有限公司	联营企业	14,677,785.52	12.36
合计	/	114,238,769.47	96.17

3、 长期股权投资

1: 2011 年 8 月 9 日, 经公司第六届董事会第十一次会议决议, 公司收购自然人王锦所持有的武汉健民集团随州药业有限公司 3.86% 股权, 收购价格 411.89 万元, 已办妥公司变更登记手续;

2: 2011 年 2 月 16 日, 经公司第六届董事会第四次会议决议, 公司对全资子公司武汉健民药业集团广州福高药业有限公司增资 916.33 万元;

3: 2011 年 2 月 16 日, 经公司第六届董事会第四次会议决议, 公司对全资子公司武汉健民药业集团维生药品有限责任公司(以下简称"维生药品公司")增资 800 万元, 本次增资已经众环会计师事务所 2011 年 5 月 15 日出具的众环验字 2011(044)号验资报告审验; 2011 年 7 月, 公司收购全资子公司武汉健民集团包装工贸有限公司所持有的维生药品公司 5% 股权, 收购价款 10 万元, 并于 2011 年 7 月 7 日办妥工商变更登记手续;

4: 根据 2010 年 12 月 23 日公司第六届董事会第三次会议决议, 公司全资子公司武汉健民创业投资有限公司的注册资本由 10,000 万元减少至 3,000 万元, 其中公司出资额由 9,800 万元减少为 2,800 万元, 公司全资子公司武汉健民药业集团维生药品有限责任公司出资额维持 200 万元不变, 分别持股 93.33%、6.67%。

4、 营业收入和营业成本:

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	348,602,738.08	333,071,847.87

其他业务收入	30,640,118.43	11,751,480.68
营业成本	121,309,437.56	95,600,449.33

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医药工业	348,602,738.08	119,629,886.36	333,071,847.87	95,600,449.33
合计	348,602,738.08	119,629,886.36	333,071,847.87	95,600,449.33

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	18,720,000.00	110,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	5,300,367.56	5,105,059.35
处置长期股权投资产生的投资收益	-3,168,476.84	-1,312,032.65
处置交易性金融资产取得的投资收益	34,949.88	232,703.34
可供出售金融资产等取得的投资收益		4,657,187.49
合计	20,886,840.60	8,792,917.53

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
武汉健民大鹏药业有限公司	5,300,367.56	5,105,059.35	经营能力提升
合计	5,300,367.56	5,105,059.35	/

1：公司本年度收到子公司武汉健民创业投资有限公司分配的股利 18,620,000.00 元；收到武汉健民新世纪大药房有限责任公司分配的股利 100,000.00 元；

2：公司本年度对全资子公司武汉健民集团中药材有限公司、武汉健民集团包装工贸有限公司、武汉健民集团药品销售有限公司进行清算，分别形成清算收益-1,563,142.29 元、-800,000.00 元、-805,334.55 元，合计-3,168,476.84 元。

投资收益汇回不存在重大限制。

6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	94,677,370.02	83,085,640.64
加：资产减值准备	584,469.71	-287,543.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产	7,567,725.04	7,512,162.04

折旧		
无形资产摊销	1,180,648.99	968,164.92
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)	258,689.86	-1,836,604.53
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)	1,742,821.57	
投资损失(收益以“-”号填列)	-20,886,840.60	-8,792,917.53
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-4,365,242.46	623,715.24
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)	2,197,951.24	-4,313,873.80
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-155,233,680.42	105,002,680.08
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-95,234,522.07	45,171,288.51
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-167,510,609.12	227,132,712.55
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	182,759,437.56	312,473,191.65
减: 现金的期初余额	312,473,191.65	214,898,767.85
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	-129,713,754.09	97,574,423.80

(十四) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	1,133,770.68	1,844,300.41	7,930,043.41
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		2,619,300.00	
计入当期损益的政府补助, 但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	3,200,000.00	4,963,581.63	6,079,183.00
计入当期损益的对非金			5,010,000.00

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		744,372.40	
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	91,089.36	5,406,004.53	365,125.09
对外委托贷款取得的损益	26,679,283.29	9,791,666.68	2,350,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	205,430.27	-880,313.48	-622,651.35
少数股东权益影响额	157,398.81	11,498.21	-565,497.44
所得税影响额	-5,153,674.20	-3,781,199.42	-5,056,893.52
合计	26,313,298.21	20,719,210.96	15,489,309.19

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		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	9.35	0.51	0.51
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.2	0.34	0.34

十二、备查文件目录

- 1、六届十五次董事会决议
- 2、2011 年审计报告

董事长：何勤
武汉健民药业集团股份有限公司
2012 年 2 月 27 日