

仁和药业股份有限公司 第五届董事会第十次会议决议公告

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

仁和药业股份有限公司第五届董事会第十次会议通知于 2011 年 3 月 18 日以书面、传真、邮件等方式发出，会议于 2011 年 3 月 28 日以现场方式在公司会议室召开。会议应参会董事 9 人，实参会董事 9 人，公司监事、高管人员列席了本次会议，董事长肖正连女士主持本次会议，会议符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。会议审议并通过了如下议案：

一、审议通过了《公司 2010 年度总经理工作报告的议案》

此议案表决结果：同意票 9 票，反对票 0 票，弃权 0 票。

二、审议通过了《公司 2010 年度董事会工作报告的议案》

此议案表决结果：同意票 9 票，反对票 0 票，弃权 0 票。

三、审议通过了《公司 2010 年度报告及摘要的议案》

此议案表决结果：同意票 9 票，反对票 0 票，弃权 0 票。

四、审议通过了《公司 2010 年度财务决算报告的议案》

此议案表决结果：同意票 9 票，反对票 0 票，弃权 0 票。

五、审议通过了《公司 2010 年度利润分配预案的议案》

根据立信大华会计师事务所有限公司出具的审计报告，2010 年度实现归属于上市公司股东的净利润 21,9530.95 万元。

公司 2010 年度利润分配预案：以 2010 年 12 月 31 日的公司总股本 420,165,361 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 0.556 元(含税)，共派发现金 23,361,194.07 元，以 2010 年 12 月 31 日的公司总股本 420,165,361 股为基数，以未分配利润转增股本，每 10 股转增 5 股，剩余未分配利润结转以后年度分配。

此议案表决结果：同意票 9 票，反对票 0 票，弃权 0 票。

六、审议通过了《关于预计公司 2011 年日常关联交易的议案》（详见预计

公司 2011 年日常关联交易公告)

公司独立董事对该日常关联交易进行了事前认真审查,并对此项关联交易发表了独立意见:我们按照相关法律、法规的规定对预计公司 2011 年度的日常关联交易事项进行了核查,我们认为:该交易属公司正常的生产经营需要而发生的业务,公司结合以往的实际情况,对关联交易的预计是比较合理的。以上交易定价政策遵循市场价格为基础,交易符合诚实信用和公平公正的原则,符合《公司法》《证券法》《药品生产监督管理办法》等相关法律、法规的有关规定;公司关联董事回避了相关表决,表决程序符合证监会有关规定和公司章程规定要求,该交易没有损害公司和其他股东特别是中小股东利益的情况。

此议案表决结果:同意票 3 票,反对票 0 票,弃权 0 票。

关联董事杨文龙先生、肖正连女士、梅强先生、彭秋林先生、谢友清先生、姜锋先生回避表决。

七、审议通过了《关于确认公司 2010 年度公司高管人员薪酬的议案》

此议案表决结果:同意票 9 票,反对票 0 票,弃权 0 票。

八、审议通过了《关于续聘会计审计机构的议案》

本公司 2011 年度继续聘任立信大华会计师事务所有限公司为公司的审计机构。

此议案表决结果:同意票 9 票,反对票 0 票,弃权 0 票。

九、审议通过了《公司 2010 年度内部控制自我评价报告的议案》

此议案表决结果:同意票 9 票,反对票 0 票,弃权 0 票。

《公司 2010 年度内部控制自我评价报告》详见巨潮资讯网
(www.cninfo.com.cn)

十、审议通过了《关于 2010 年度证券投资情况的专项说明的议案》

此议案表决结果:同意票 9 票,反对票 0 票,弃权 0 票。

《关于公司 2010 年度证券投资情况的专项说明》详见巨潮资讯网
(www.cninfo.com.cn)

十一、审议通过了《关于 2010 年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》

此议案表决结果:同意票 9 票,反对票 0 票,弃权 0 票。

《关于 2010 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》详见巨潮资讯网
(www.cninfo.com.cn)

十二、审议通过了《公司章程修正案的议案》

2010年6月11日，公司2009年年度股东大会通过了公司2009年度分红派息和资本公积金转增股本方案，公司于2010年6月30日完成此次分红派息及转增股本，公司股本由280,110,241股增加到420,165,361股，经江西省宜春市工商行政管理局核准的工商变更，公司章程相关内容发生了变化，相关内容如下：

公司章程第六条：公司注册资本为人民币28011.02万元。

第十九条 公司的股份总数为：28011.02万股，公司的股本结构为：普通股28011.02万股，其中仁和（集团）发展有限公司持有13439.52万股，占股份总数的47.98%；社会公众股东持有14571.50万股，占股份总数的52.02%。

变更为：

第六条 公司注册资本为人民币42016.53万元。

第十九条 公司的股份总数为：42016.53万股，公司的股本结构为：普通股42016.53万股，其中仁和（集团）发展有限公司持有19134.64万股，占股份总数的45.54%；社会公众股东持有22881.8961万股，占股份总数的54.46%。

此议案表决结果：同意票9票，反对票0票，弃权0票。

十三、审议通过了《关于会计政策变更的议案》

根据企业会计准则解释第4号（以下简称解释4号）第一条关于“非同一控制下的企业合并中，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”的解答及解释的规定；和根据企业会计准则解释第4号（以下简称解释4号）第六条关于“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，其余额仍应当冲减少数股东权益”的解答及解释第十一条需要进行追溯调整的规定。

原会计政策：

（1）非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方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，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。

（2）合并财务报表：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份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少

数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的所有者权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

变更后会计政策：

（1）非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方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，本公司为进行企业合并而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、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。

（2）合并财务报表：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，其余额冲减少数股东权益。

董事会关于会计政策变更合理性说明：

1、本次会计政策变更是为了执行财政部2010年7月14日发布的《企业会计准则解释第4号》的规定以及为了更加客观公正地反映公司财务状况和经营成果，提供更可靠、更准确的会计信息。

2、本次会计政策的变更符合公司实际，符合财政部颁布的《企业会计准则》相关规定。

3、本次会计政策（1）非同一控制下的企业合并的变更，属于国家会计政策变更，公司子公司江西仁和药业有限公司非同一控制下合并江西仁翔药业有限公司本期发生的评估费用5万元已计入当期损益，无需进行追溯调整。本次会计政策（2）合并财务报表的变更，属于国家会计政策变更，公司采用追溯调整法，自2010年1月1日起开始变更执行，经立信大华会计师事务所关于公司2010年度财务审计，公司无少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该公司期初所有者权益中所享有的份额。董事会认为：此次会计政策变更调整，属于国家会计政策的变更调整，未对公司2010年度以前的财务数据产生任何影响或调整，也未对2010年度以前及2010年度报告期内主要会计估计进行变更和发现前期会计差错。

独立董事关于会计政策变更的独立意见：

独立董事事前审核了公司《关于会计政策变更的议案》，同意将上述会计政策变更事项提交董事会审议。独立董事认为：本次会计政策变更是执行财政部《企

业会计准则解释第 4 号》的相关规定及公司自身财务管理的实际情况所进行的会计政策变更，本次会计政策（1）非同一控制下的企业合并的变更，属于国家会计政策变更，公司子公司江西仁和药业有限公司非同一控制下合并江西仁翔药业有限公司本期发生的评估费用 5 万元已计入当期损益，无需进行追溯调整。本次会计政策（2）合并财务报表的变更，属于国家会计政策变更，公司采用追溯调整法，自 2010 年 1 月 1 日起开始变更执行，经立信大华会计师事务所关于公司 2010 年度财务审计，公司无少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该公司期初所有者权益中所享有的份额。此次会计政策变更调整，属于国家会计政策的变更调整，未对公司 2010 年度以前的财务数据产生任何影响或调整，也未对 2010 年度以前及 2010 年度报告期内主要会计估计进行变更和发现前期会计差错。我们认为这能更加客观公正地反映公司的财务状况和经营成果。公司董事会的召开、表决程序符合法律、法规及《公司章程》的规定。

本次财务数据调整是由于 2010 年度公司收购了江西闪亮制药有限公司 75% 股权以及公司子公司江西仁和药业有限公司收购江西仁翔药业有限公司 51% 股权，两家公司合并报表所致，不涉及此次由于会计政策变更而导致的调整，请广大投资者注意。

此议案表决结果：同意票 9 票，反对票 0 票，弃权 0 票。

十四、审议通过了《关于召开公司 2010 年度股东大会的议案》

公司拟定于 2011 年 4 月 19 日召开 2010 年年度股东大会。

此议案表决结果：同意票 9 票，反对票 0 票，弃权 0 票。

以上第二、第三、第四、第五、第六、第八、第十二项议案须提交公司 2010 年度股东大会审议。

特此公告

仁和药业股份有限公司董事会

二〇一一年三月二十八日