



九州通医药集团股份有限公司
2011 年半年度报告

600998

目录

一、 重要提示	3
二、 公司基本情况	3
三、 股本变动及股东情况	5
四、 董事、监事和高级管理人员情况	10
五、 董事会报告	10
六、 重要事项	17
七、 财务会计报告（未经审计）	21
八、 备查文件目录	137

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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	刘宝林
主管会计工作负责人姓名	许明珍
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	姜如志

公司负责人刘宝林、主管会计工作负责人许明珍及会计机构负责人（会计主管人员）姜如志声明：保证本半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	九州通医药集团股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	九州通
公司的法定英文名称	Jointown Pharmaceutical Group Co., Ltd.
公司法定代表人	刘宝林

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘兆年	林新扬
联系地址	北京市大兴区大兴经济开发区广平大街9号	北京市大兴区大兴经济开发区广平大街9号
电话	010-60210838	010-60210333
传真	010-60210836	010-60210333
电子信箱	liuzhaonian@vip.sina.com	lxy1777@yahoo.com.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	湖北省武汉市汉阳区龙阳大道特8号
注册地址的邮政编码	430051

办公地址	湖北省武汉市汉阳区龙阳大道特8号
办公地址的邮政编码	430051
公司国际互联网网址	http://www.jztey.com
电子信箱	securities@jzteyao.com

(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》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书处

(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	九州通	600998	

(六) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末		本报告期末 比上年度期 末增减(%)
		调整后 (注1)	调整前	
总资产	9,949,055,796.32	8,160,483,281.06	8,119,036,156.80	21.92
所有者权益(或 股东权益)	3,861,456,722.99	3,901,438,597.28	3,877,839,796.30	-1.02
归属于上市公司股东的 每股净资产 (元/股)	2.72	2.75	2.73	-1.02
	报告期(1-6 月)	上年同期		本报告期比 上年同期增 减(%)
		调整后	调整前	
营业利润	165,918,705.27	153,530,602.25	151,206,077.39	8.07
利润总额	177,689,445.48	163,085,489.02	160,770,223.88	8.95
归属于上市公司股东的 净利润	126,368,430.33	117,568,103.30	115,266,866.94	7.49
归属于上市公司股东的 扣除非经常性 损益的净利润	118,106,002.69	110,393,018.57	108,084,837.35	6.99
基本每股收益(元) (注2)	0.0890	0.0925	0.0907	-3.78
扣除非经常性损益 后的基本每股收益	0.0831	0.0869	0.0851	-4.37

(元)				
稀释每股收益(元)	0.0890	0.0925	0.0907	-3.78
加权平均净资产收益率(%) (注3)	3.26	6.86	6.83	减少 3.60 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-895,733,594.19	-187,275,470.02	-180,954,732.15	不适用
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.63	-0.15	-0.14	不适用

注1：上表中对“上年度期末数”及“上年同期数”进行调整，其原因是报告期公司兼并了股东武汉楚昌投资有限公司持有的湖北金贵中药饮片有限公司，因该兼并属同一控制下的企业合并，根据会计准则相关规定，公司对相关数据进行了追溯调整（下同）；

注2：报告期“基本每股收益”较上年同期下降3.78%，其原因是报告期公司总股本较上年同期增长了10.56%；

注3：报告期“加权平均净资产收益率”较上年同期下降3.60个百分点，主要原因是公司在2010年10月首次公开发行股票，导致报告期公司归属于上市公司股东的净资产较上年同期大幅增加所致。

2、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	金额
非流动资产处置损益	508,184.12
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	9,196,359.56
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,345,404.27
所得税影响额	-2,902,752.15
少数股东权益影响额（税后）	-884,768.16
合计	8,262,427.64

三、股本变动及股东情况

(一) 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（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他（注）	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	1,300,515,819	91.55				-30,000,000	-30,000,000	1,270,515,819	89.44
1、国家持股									
2、国有法人持股									

3、其他内资持股	953,695,210	67.14				-30,000,000	-30,000,000	923,695,210	65.03
其中：境内非国有法人持股	853,695,210	60.10				-30,000,000	-30,000,000	823,695,210	57.99
境内自然人持股	100,000,000	7.04						100,000,000	7.04
4、外资持股	346,820,609	24.41						346,820,609	24.41
其中：境外法人持股	346,820,609	24.41						346,820,609	24.41
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	120,000,000	8.45				30,000,000	30,000,000	150,000,000	10.56
1、人民币普通股	120,000,000	8.45				30,000,000	30,000,000	150,000,000	10.56
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	1,420,515,819	100.00				0	0	1,420,515,819	100.00

注：公司首次公开发行股票向机构投资者网下配售 3000 万股于 2011 年 2 月 9 日开始上市流通。

股份变动的批准情况

公司首次公开发行 A 股股票并上市后，网上资金申购发行的 120,000,000 股股票即于 2010 年 11 月 2 日起上市交易，网下配售的 3000 万股份经上海证券交易所同意已于 2011 年 2 月 9 日开始上市流通，具体情况详见公司 2011 年 1 月 28 日在法定媒体发布的《九州通医药集团股份有限公司网下配售股上市流通的提示性公告》（公告编号为 2011-006）。

（二）股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数		40,650 户				
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
上海弘康实业投资有限公司	境内非国有法人	29.83	423,729,118		423,729,118	无
狮龙国际集团(香港)有限公司	境外法人	24.41	346,820,609		346,820,609	无
武汉楚昌投资有限公司	境内非国有法人	11.59	164,577,633		164,577,633	无
中山广银投资有	境内非国有	9.34	132,624,583		132,624,583	无

限公司	法人					
北京点金投资有限公司	境内非国有法人	7.23	102,763,876		102,763,876	无
刘树林	境内自然人	2.47	35,017,200		35,017,200	无
刘兆年	境内自然人	2.09	29,754,200		29,754,200	无
陈应军	境内自然人	0.71	10,083,200		10,083,200	无
张映波	境内自然人	0.45	6,355,600		6,355,600	无
新华人寿保险股份有限公司一分红—团体分红—018L—FH001沪	境内非国有法人	0.35	4,935,018	-947,551	0	未知
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		
新华人寿保险股份有限公司一分红—团体分红—018L—FH001沪		4,935,018		人民币普通股		
仁和(集团)发展有限公司		1,600,000		人民币普通股		
张吉亮		1,513,000		人民币普通股		
中国银行—嘉实沪深300指数证券投资基金		1,496,673		人民币普通股		
新华人寿保险股份有限公司—万能—得意理财—018L—WN001沪		1,469,800		人民币普通股		
斯坦福大学		1,197,655		人民币普通股		
全国社保基金六零二组合		1,000,000		人民币普通股		
挪威中央银行		1,000,000		人民币普通股		
中国平安人寿保险股份有限公司—分红—团险分红		999,871		人民币普通股		
华宝信托有限责任公司—单一类资金信托 R2007ZX052		995,401		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明		<p>1、报告期末，公司前十名股东中，上海弘康实业投资有限公司、武汉楚昌投资有限公司、北京点金投资有限公司的控制股东为刘宝林；中山广银投资有限公司的控制股东为刘树林；刘树林、刘兆年个人持股数额为前十名股东。因刘宝林、刘树林、刘兆年为胞兄弟关系，以上四家法人股东及二个自然人股东构成关联关系；</p> <p>2、报告期末，公司前十大流通股股东中，“新华人寿保险股份有限公司一分红—团体分红—018L—FH001沪”与“新华人寿保险股份有限公司—万能—得意理财—018L—WN001沪”同属“新华人寿保险股份有限公司”。</p>				

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	上海弘康实业投资有限公司	423,729,118	2013年11月2日		自公司股票上市之日起36个月内,本公司不转让或者委托他人管理本公司直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份,也不由公司回购本公司直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份
2	狮龙国际集团(香港)有限公司	346,820,609	2011年11月2日		自公司股票上市之日起12个月内,本公司不转让或者委托他人管理本公司直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份,也不由公司回购本公司直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份
3	武汉楚昌投资有限公司	164,577,633	2013年11月2日		自公司股票上市之日起36个月内,本公司不转让或者委托他人管理本公司直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份,也不由公司回购本公司直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份
4	中山广银投资有限公司	132,624,583	2013年11月2日		自公司股票上市之日起36个月内,本公司不转让或者委托他人管理本公司直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份,也不由公司回购本公司直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份
5	北京点金投资有限公司	102,763,876	2013年11月2日		自公司股票上市之日起36个月内,本公司不转让或者委托他人管理本公司直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份,也不由公司回购本公司直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份
6	刘树林	35,017,200	2013年11月2日		自公司股票上市之日起36个月内,不转让或者委托他人管理本人直接持有的公司股份,也不由公司收购该部分股份。前述限售期满后,在本人任职期间每年转让的股份不超过所持公司股份总数的25%;离职后半年内,不转让所持公司股份。

7	刘兆年	29,754,200	2013年11月2日	自公司股票上市之日起36个月内,不转让或者委托他人管理本人直接持有的公司股份,也不由公司收购该部分股份。前述限售期满后,在本人任职期间每年转让的股份不超过所持公司股份总数的25%;离职后半年内,不转让所持公司股份。
8	陈应军	10,083,200	2012年9月24日	自公司完成增资扩股工商变更登记手续之日(即2009年9月24日)起36个月内,不转让本人持有的公司股份,也不由公司收购该部分股份。前述限售期满后,在本人任职期间每年转让的股份不超过所持公司股份总数的25%;离职后半年内,不转让所持公司股份。
9	张映波	6,355,600	2012年9月24日	自公司完成增资扩股工商变更登记手续之日(即2009年9月24日)起36个月内,不转让本人持有的公司股份,也不由公司收购该部分股份。
10	陈俊波 (并列)	3,750,600	2012年9月24日	自公司完成增资扩股工商变更登记手续之日(即2009年9月24日)起36个月内,不转让本人持有的公司股份,也不由公司收购该部分股份。前述限售期满后,在本人任职期间每年转让的股份不超过所持公司股份总数的25%;离职后半年内,不转让所持公司股份。
11	龚力 (并列)	3,750,600	2012年9月24日	自公司完成增资扩股工商变更登记手续之日(即2009年9月24日)起36个月内,不转让本人持有的公司股份,也不由公司收购该部分股份。前述限售期满后,在本人任职期间每年转让的股份不超过所持公司股份总数的25%;离职后半年内,不转让所持公司股份。
上述股东关联关系或一致行动人的说明		报告期末,上述股东中的上海弘康实业投资有限公司、武汉楚昌投资有限公司、北京点金投资有限公司的控制人为刘宝林;中山广银投资有限公司的控制人为刘树林;刘树林、刘兆年个人直接持股成为公司前10名限售股股东。因刘宝林、刘树林、刘兆年为胞兄弟关系,前10名有限限售条件股东中的以上四家法人股东及二个自然人股东构成关联关系。		

2、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。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、2011年4月22日，公司召开第一届董事会第十三次会议，会议审议通过了《关于九州通医药集团股份有限公司聘任高级管理人员的议案》。会议通过了范诗科先生因个人原因辞职申请，自2011年4月22日起不再担任公司副总经理、财务负责人职务；同意聘许明珍女士为公司财务总监、财务负责人，聘刘素芳女士、陈松柏先生为公司副总经理，聘彭俊先生为公司基建总监。上述人员任期自2011年4月22日起至本届高级管理人员任期届满。具体情况详见《九州通第一届董事会第十三次会议决议公告》（公告编号：临2011-013）。

2、2011年5月20日，公司召开2010年度股东大会选举刘志峰先生为公司第一届监事会股东代表监事（原公司股东代表监事贾海平因个人原因辞职），任期自2011年5月20日起至本届监事会任期届满。具体情况详见《九州通医药集团股份有限公司2010年度股东大会决议公告》（公告编号：临2011-018）。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2011年上半年，国家在加快推进基层医疗机构基本药物制度的同时，公立医院改革试点也进一步推开，在原确定的全国16个医改试点城市的基础上，增加了北京市作为医改试点城市，提高了医改试点的范围与层次，积极探索公立医院的各种改革方案。报告期内，本公司继续紧紧围绕核心业务，加快发展战略业务，大力拓展新兴业务；同时，利用公司现有的信息与物流技术优势，进行行业供应链资源整合，以向客户提供个性化供应链管理整体解决方案为目标，延伸公司信息物流服务领域，取得了良好效果。

1、报告期内公司整体经营情况

报告期内，公司实现营业收入120.30亿元、营业利润1.66亿元及净利润1.28亿元（其中归属于上市公司股东净利润1.26亿元），较上年同期的营业收入102.81亿元、营业利润1.54亿元及净利润1.21亿元（其中归属于上市公司股东净利润1.18亿元）分别增长17.01%、8.07%、5.79%（其中归属于上市公司股东净利润增长7.49%）；扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润为1.18亿元，较上年同期的1.10亿元增长6.99%。实现基本每股收益0.09元、稀释每股收益0.09元，扣除非经常性损益后基本每股收益0.08元、稀释每股收益0.08元。报告期内，公司经营活动现金流量净额-8.96亿元，主要原因是本期收回的应收票据较多以及本期应收账款较上年同期增加较多所致。截至2011年6月30日，公司总资产99.49亿元，所有者权益39.82亿元，其中归属于上市公司股东的所有者权益为38.61亿元；期末每股净资产2.72元。

报告期内，公司股票入选沪深300指数成份股，从2011年7月1日开始纳入指数。

(1) 西药、中成药：报告期内，公司紧紧围绕核心业务，积极参与基层医疗机构基本药物配送的招标，同时大力拓展中高端医院市场，公司核心业务西药、中成药继续保持稳定增长，实现销售收入108.60亿元、毛利额6.02亿元，分别较上年同期增长15.68%和14.39%；毛利率为5.54%，与上年同期毛利率5.63%基本持平。

(2) 中药材与中药饮片：报告期内，公司中药材与中药饮片业务继续保持快速增长，实

现销售收入2.31亿元、毛利额4183.63万元，分别较上年同期增长63.83%和40.37%；毛利率为18.11%，较上年同期的21.10%下降了2.99个百分点，主要是随着业务规模的扩大，毛利率水平有所下降。

(3) 医疗器械与计生用品：报告期内，公司医疗器械与计生用品业务也继续保持快速增长，实现销售收入4.76亿元、毛利额4806.13万元，分别较上年同期增长58.14%和55.55%；毛利率为10.09%，与上年同期的10.26%基本持平。

(4) 食品、保健品、化妆品等：报告期内，公司食品、保健品、化妆品等业务收入继续保持增长，实现销售收入4.55亿元，较上年同期增长2.71%；毛利额3322.14万元，较上年同期下降18.28%，主要原因是市场竞争加剧，报告期的毛利率为7.30%，较上年同期的9.18%下降了1.88个百分点。

(5) 零售连锁：报告期末，公司零售连锁药店共725家，较年初的708家增加17家。其中自营店达121家，较年初的93家增加28家，实现销售收入10152.90万元、毛利额1836.19万元，分别较上年同期增长41.29%和44.03%。

(6) 制药业务：报告期内，北京京丰制药有限公司业务继续增长，同时，公司通过收购兼并方式控股了湖北香连药业有限责任公司及湖北金贵中药饮片有限公司，开始涉及中药制剂及中药饮片的生产。报告期实现销售收入1.7亿元、毛利额4319.88万元，分别较上年增长了53.10%和76.58%。

(7) 医药物流中心建设与网络扩展：报告期内，公司继续推进医药物流中心的建设，以进一步完善公司全国性物流配送网络。2011年上半年，天津、厦门、宜昌三个医药物流中心完成了建设并陆续投入运营。

(8) 收购兼并：报告期内，公司加大了收购兼并步伐。在拓展中药业务方面，2011年3月，公司与劲牌有限公司合作，合资成立湖北九州通中药产业发展有限公司，并以此为平台，统一整合公司内部中药资源，以及全资收购公司股东武汉楚昌投资有限公司持有的湖北金贵中药饮片有限公司；2011年4月，公司通过收购并增资持有湖北香连药业有限责任公司81.49%的股权，扩大了公司中药产品线与销售。在零售连锁药店扩张方面，2011年6月，公司完成了收购河南杏林大药房有限公司，收购后公司间接控股90%，并改名为河南杏林好药师大药房有限公司。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:万元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减(%)
分行业						
医药批发及相关业务	1,175,091.57	1,108,785.31	5.64	16.64	17.02	减少0.30个百分点
医药零售	10,152.90	8,316.71	18.09	41.29	40.70	增加0.34个百分点
医药工业	16,980.49	12,660.61	25.44	53.10	46.46	增加3.38个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位:万元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内	1,202,225	17.03
国外		
国内分区域情况		
华中区域	407,801	11.69
华东区域	381,271	4.26
华北区域	154,997	4.05
华南区域	196,028	11.29
西南区域	108,059	53.77
西北区域	129,106	19.47
东北区域	41,076	28.86
内部抵销	216,113	
合计额	1,202,225	

(三) 主要控股、参股企业经营情况

报告期主要控股、参股企业经营情况列表如下:

单位: 万元

公司名称	业务性质	公司持股比例	注册资本	资产规模	归属于母公司的所有者权益	营业收入	营业利润	归属于母公司的净利润
北京九州通医药有限公司	医药销售	100.00%	11,000	124,208	17,468	143,735	2,936	2,887
上海九州通医药有限公司	医药销售	100.00%	6,000	61,903	9,866	118,788	1,281	1,124
广东九州通医药有限公司	医药销售	100.00%	9,000	82,150	12,101	131,553	1,748	1,521
河南九州通医药有限公司	医药销售	100.00%	9,000	66,233	12,059	125,856	2,006	1,523
新疆九州通医药有限公司	医药销售	100.00%	8,000	74,745	11,373	80,321	1,772	1,520
山东九州通医药有限公司	医药销售	100.00%	7,643	66,831	9,125	104,345	1,341	1,016
福建九州通医药有限公司	医药销售	100.00%	10,000	40,435	11,063	55,709	911	686
江苏九州通医药有限公司	医药销售	100.00%	10,000	49,843	11,319	76,932	1,347	1,008
重庆九州通医药有限公司	医药销售	100.00%	6,000	40,590	6,580	64,319	382	348
辽宁九州通医药有限公司	医药销售	100.00%	6,000	23,667	6,571	41,141	684	489
兰州九州通医药	医药	100.00%	4,000	16,853	3,615	20,352	-2	13

有限公司	销售							
北京京丰制药有限公司	医药生产	100.00%	3,100	13,817	5,869	5,928	2,426	2,058
四川九州通科创医药有限公司	医药销售	51.00%	11,000	26,320	10,530	24,866	-14	-21
湖北九州通中药产业发展有限公司	中药生产销售	60.00%	10,000	9,982	9,934	0	-46	-46
江西九州通药业有限公司	医药销售	49.00%	10,000	20,346	5,017	30,171	664	344
湖北共创医药有限公司	医药销售	49.00%	3,000	2,764	1,351	71	-41	-20

(四) 报告期主要财务数据同比发生重大变化的说明

单位：元

合并资产负债表项目	本报告期末	上年度期末	变动比例 (%)	变动原因
应收票据	1,201,691,963.79	398,921,955.36	201.23	主要系公司销售额增长，及收到客户支付的银行承兑汇票增加所致。
应收账款	1,671,251,460.26	555,780,319.73	200.70	主要系公司在每年年底进行应收账款清收，形成期初应收账款大幅减少所致。
其他应收款	360,427,553.01	515,582,339.03	-30.09	主要系报告期因收回上年返利而使其他应收款减少所致。
商誉	19,683,861.22	417,150.13	4618.65	主要系公司收购河南杏林大药房有限公司形成的商誉。
长期待摊费用	13,941,780.43	9,364,772.38	48.87	主要系遂宁西部华源公司增加的长期待摊费用，以及金贵公司和各地大药房租赁房屋的装修支出增加所致。
短期借款	2,073,696,132.95	786,805,249.40	163.56	主要系公司在上年末归还银行贷款导致期初银行借款大幅减少所致。
应付账款	1,795,161,835.63	993,393,935.68	80.71	主要系公司扩大销售而增加采购商品所形成
其他应付款	163,418,906.68	125,150,066.40	30.58	主要系收取下游客户的保证金增加所致。
合并利润表项目	报告期	上年同期	变动比例 (%)	变动原因
其他业务收入	7,374,468.50	23,543,718.51	-68.68	主要因原北京高新丰华医药有限公司经营业务整体并入公司所致。
资产减值损失	7,177,114.01	3,275,888.64	119.09	主要系公司应收账款计提坏账准备增加所致。
投资收益	3,549,719.31	-1,332,473.50	-	主要系合营企业江西公司本年度扭亏增盈。

营业外支出	1,777,027.52	4,163,562.22	-57.32	主要系公司本年度捐赠支出减少所致。
合并现金流量表项目	报告期	上年同期	变动比例 (%)	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-895,733,594.19	-187,275,470.02	-	主要系公司本期应收账款较上年同期大幅增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-234,724,953.34	-146,864,614.78	-	主要系公司尚处于快速发展期，物流中心建设投入继续增加。
筹资活动产生的现金流量净额	1,368,441,261.55	733,842,581.82	86.48	主要系本期公司银行借款较上年同期增加较多所致。

(五) 公司投资情况

1、 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	本报告期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
2010	首次发行	189,317.33	12,916.38	176,126.38	13,190.95	继续投入募投项目建设，暂存在募集资金专户中。
合计	/	189,317.33	12,916.38	176,126.38	13,190.95	/

注1：上表中“报告期已使用募集资金总额”及“已累计使用募集资金总额”包括暂未投入承诺项目而暂时用于补充流动资金的 7,757.33 万元。

2、 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
上海医药仓储中心	否	15,000.00	2,953.28	是	19.69%	不适用	不适用	不适用	不适用	否
杭州	否	12,000.00	7,478.54	是	62.32%	不	不	不	不	否

医药仓储中心						适用	适用	适用	适用	
十堰医药仓储中心	否	4,000.00	1,840.17	是	46.00%	不适用	不适用	不适用	不适用	否
宜昌医药仓储中心	否	3,000.00	2,426.82	是	80.89%	不适用	不适用	不适用	不适用	否
恩施医药仓储中心	否	2,000.00	2,000.00	是	100.00%	不适用	不适用	不适用	不适用	否
安国医药仓储中心	否	7,000.00	7,000.00	是	100.00%	不适用	不适用	不适用	不适用	否
黑龙江医药仓储中心	否	6,000.00	4,352.91	是	72.55%	不适用	不适用	不适用	不适用	否
天津医药仓储中心	否	4,980.00	4,980.00	是	100.00%	不适用	不适用	不适用	不适用	否
厦门医药仓储中心	否	4,000.00	4,000.00	是	100.00%	不适用	不适用	不适用	不适用	否
补充流动资金	否	32,000.00	32,000.00	是	100.00%	-	1,009.60	-	-	否
增加补充流动资金	否	99,337.33	99,337.33	-	100.00%	-	3,134.09	-	-	-
暂时补充流动资金	否	-	7,757.33	-	-	-	426.00	-	-	-
合计		189,317.33	176,126.38	-	-					

3、非募集资金主要投资项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
公司投资 3000 万元设立贵州九州通医药有限公司, 持股 100%	3,000	已经完成	-2
公司投资 6000 万元设立湖北九州通中药产业发展有限公司, 持股 60%	6,000	已经完成	-46
公司投资 2794.72 万元收购增资湖北香连药业有限责任公司, 持股 81.49%	2,794.72	已经完成	-36
公司投资 2518 万元收购香港汉邦公司持有的山东九州通 30% 股权, 持股 100%	2,518	已经完成	304.8
江苏九州通医药有限公司投资 1248 万元收购香港汉邦持有的南京九州通物流技术开发有限公司 25.91% 股权, 持股 100%	1,280	已经完成	-136
北京京丰制药有限公司投资 1000 万元设立北京均大高科医药科技有限公司, 持股 100%	1,000	已经完成	-1
福建九州通医药有限公司对厦门九州通医药有限公司增资 3000 万元, 持股 100%	3,000	已经完成	-137
新疆九州通医药有限公司投资 1000 万元设立新疆和济中药饮片有限公司, 持股 100%	1,000	已经完成	0
湖北九州通中药产业发展有限公司投资 1341 万元收购湖北金贵中药饮片有限公司, 持股 100%	1,341	已经完成	355.8
湖北九州通置业发展有限公司投资 3000 万元设立利川香连投资发展有限公司, 持股 100%	3,000	已经完成	-10
广东九州通医药有限公司投资 3000 万元增资广西九州通医药有限公司, 持股 100%	3,000	已经完成	-29
九州通集团杭州医药有限公司投资 2000 万元增资温州九州通医药有限公司, 持股 80%.	2,000	已经完成	149
湖北好药师连锁大药房有限公司投资 1000 万元增资河南好药师连锁大药房有限公司, 持股 100%	1,000	已经完成	-45
河南好药师连锁大药房有限公司投资 1865 万元增资河南杏林好药师大药房有限公司, 持股 90%	1,865	已经完成	1

(六) 下半年的机遇、挑战与工作展望

1、面临的机遇与挑战

2011 年, 国家加大了基层医疗机构基本药品的集中招标采购的推行力度, 报告期又有部分省(直辖市、自治区)陆续公布了基本药物招标采购方案(或征询意见稿)及相关配套措施; 同时, 积极探索公立医院的改革方式, 试点按病种付费、按人头付费及总额预付的改革方案; 商务部等政府部门着力推广药品流通企业向医院延伸现代医药物流服务的模式等。这些都给公司带来了难得的发展机遇。挑战方面, 国家现推行的基本药物制度在各地的实施效果无法预计, 在试点基层医疗机构实施的"零差价"政策给基层医疗机构的用药习惯带来的

影响也具有很大的不确定性，这对公司的经营业务提出了一定挑战。

2、下半年工作展望

下半年，公司继续专注于我国现代医药流通业的发展，同时充分利用公司现有在医药信息与物流方面的优势，加快医药供应链资源整合，延伸公司服务领域。一是积极参与以省为单位各地进行的基本药物配送的招投标，并利用公司现有与上游厂家的良好关系，争取厂家中标品种的配送，确保公司在基层医疗机构基本药物的销售配送市场份额稳定增长；二是大力整合中药资源、零售网络与客户资源，促进公司中药材、中药饮片、医疗器械及计生用品等战略业务的持续快速增长；三是继续寻找合适的零售连锁药店资源，通过收购兼并等方式，加快发展自己的药品零售连锁体系；四是利用与京东商城的合作，大力推进公司医药 B to C 电子商务业务，力争下半年该项业务获得稳步发展，在行业内创立自己品牌；五是利用公立医院的改革与新一轮医院药品招标的契机，创新进入中高端医院市场的模式与方法，推进公司在中高端医院市场的持续增长；六是在公司现有与北大人民医院医用耗材合作的供应链模式取得成功的基础上，利用公立医院改革的契机，加快向其他医院的推广力度，推动该项业务的快速增长；七是利用商务部等政府部门的大力支持，充分发挥公司现有的信息物流技术与研发团队的独特优势，提供适合医院等客户需求的个性化物流管理等整体供应链管理解决方案，延伸公司信息物流服务领域，提高公司与客户的业务粘力度，并以此逐步推动公司由传统商业向现代服务业的转变。

六、重要事项

(一) 报告期实施的利润分配方案执行情况

1、公司于 2011 年 5 月 20 日召开的 2010 年度股东大会审议通过了 2010 年度利润分配方案，即：拟以公司现有总股本 1,420,515,819 股为基数，按每 10 股派发现金股利 1.00 元（含税），向股利分配股权登记日登记在册的全体股东派发现金股利总额为 142,051,581.90 元（含税）。

2、公司于 2011 年 5 月 27 日披露了《九州通医药集团股份有限公司 2010 年度利润分配实施公告》，向 2011 年 6 月 1 日下午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 股派发现金股利 1.00 元（含税），现已实施完毕。

(二) 报告期内现金分红政策的执行情况

《公司章程》现金分红政策规定：“公司最近三年以现金分红方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十”。报告期内，公司董事会严格执行了《公司章程》现金分红政策及 2010 年度股东大会决议。

(三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(六) 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	自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本期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	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
广东本草药业有限公司	湖北香莲药业有限责任公司的51%的股权	2011年1月10日	794.72	-36		否	市场定价	是	是		否
李爱松	河南杏林大药房有限公司的90%的股权	2011年5月1日	1,865	1		否	市场定价	是	是		否
武汉楚昌投资有限公司	湖北金贵中药饮片有限公司	2011年4月11日	1341.40	118.6	355.8	是	市场定价	是	是		是

2、 出售资产情况

本报告期内, 公司无重大资产出售情况。

(七) 重大关联交易

1、 资产收购、出售发生的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式	转让资产获得的收益
湖北金贵中药饮片有限公司	股东的子公司	收购股权	收购公司股东武汉楚昌投资有限公司持有的湖北金贵中药饮片有限公司 100% 的股权	市场定价原则	11,376,224.54	13,780,524.54	13,413,979.14	无	现金支付	

(八) 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

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	158,839.85
其中:	
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	158,839.85
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	158,839.85

公司对外提供担保总额为 158,839.85 万元，全部为对全资子公司的担保。

3、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、 其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(九) 承诺事项履行情况

1、 本报告期或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东承诺事项

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺： 否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺： 否

(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

本报告期公司及其董事、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

本报告期公司无其他重大事项。

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表

2011年6月30日

编制单位:九州通医药集团股份有限公司

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		1,266,697,696.51	1,188,099,330.18
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		1,201,691,963.79	398,921,955.36
应收账款		1,671,251,460.26	555,780,319.73
预付款项		686,740,438.88	696,594,819.90
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		360,427,553.01	515,582,339.03
买入返售金融资产			
存货		2,919,904,873.04	3,142,699,449.73
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		8,106,713,985.49	6,497,678,213.93
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		71,802,366.27	72,469,446.36
投资性房地产		24,036,304.63	24,445,573.57
固定资产		974,665,365.36	878,462,816.98
在建工程		344,623,026.12	308,823,064.79
工程物资		2,046,535.14	2,035,677.14
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		382,542,266.57	358,896,207.16

开发支出		207,950.00	200,000.00
商誉		19,683,861.22	417,150.13
长期待摊费用		13,941,780.43	9,364,772.38
递延所得税资产		8,792,355.09	7,690,358.62
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,842,341,810.83	1,662,805,067.13
资产总计		9,949,055,796.32	8,160,483,281.06
流动负债：			
短期借款		2,073,696,132.95	786,805,249.40
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		1,125,575,268.39	1,489,953,445.45
应付账款		1,795,161,835.63	993,393,935.68
预收款项		71,160,593.28	75,722,674.30
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		15,157,275.07	17,227,247.54
应交税费		36,837,171.01	79,738,935.76
应付利息		1,480,467.78	0
应付股利			
其他应付款		163,418,906.68	125,150,066.40
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		227,900,000.00	115,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		5,510,387,650.79	3,682,991,554.53
非流动负债：			
长期借款		425,000,000.00	429,000,000.00
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		31,340,728.11	26,099,687.67
非流动负债合计		456,340,728.11	455,099,687.67
负债合计		5,966,728,378.90	4,138,091,242.20
所有者权益（或股东权			

益):			
实收资本(或股本)		1,420,515,819.00	1,420,515,819.00
资本公积		1,761,748,173.35	1,785,685,135.48
减:库存股			
专项储备			
盈余公积		59,076,650.30	59,076,650.30
一般风险准备			
未分配利润		620,116,080.34	636,160,992.50
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		3,861,456,722.99	3,901,438,597.28
少数股东权益		120,870,694.43	120,953,441.58
所有者权益合计		3,982,327,417.42	4,022,392,038.86
负债和所有者权益总计		9,949,055,796.32	8,160,483,281.06

法定代表人: 刘宝林 主管会计工作负责人: 许明珍 会计机构负责人: 姜如志

母公司资产负债表

2011年6月30日

编制单位:九州通医药集团股份有限公司

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		205,247,083.54	320,970,208.07
交易性金融资产			
应收票据		806,292,622.05	364,663,206.51
应收账款		959,967,006.92	691,245,035.11
预付款项		147,912,787.20	144,478,928.87
应收利息			
应收股利			
其他应收款		2,223,237,842.84	2,383,428,179.19
存货		525,518,796.58	496,548,882.11
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		4,868,176,139.13	4,401,334,439.86
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		1,478,054,166.38	1,336,337,479.02
投资性房地产		1,653,722.26	1,681,439.20
固定资产		70,175,955.01	70,353,725.57
在建工程		214,408.87	
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		10,445,660.79	10,066,564.20
开发支出		7,950.00	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		735,673.52	807,210.27
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,561,287,536.83	1,419,246,418.26
资产总计		6,429,463,675.96	5,820,580,858.12
流动负债:			
短期借款		1,389,251,354.47	658,905,249.40
交易性金融负债			

应付票据		193,917,396.82	813,568,295.15
应付账款		478,880,940.17	197,258,894.95
预收款项		14,436,692.09	13,537,599.99
应付职工薪酬			
应交税费		3,048,512.19	27,234,531.17
应付利息		1,462,940.00	
应付股利			
其他应付款		154,044,714.94	68,878,956.06
一年内到期的非流动 负债		179,000,000.00	115,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,414,042,550.68	1,894,383,526.72
非流动负债：			
长期借款		440,000,000.00	399,000,000.00
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		8,359,286.00	8,100,000.00
非流动负债合计		448,359,286.00	407,100,000.00
负债合计		2,862,401,836.68	2,301,483,526.72
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		1,420,515,819.00	1,420,515,819.00
资本公积		1,746,173,258.39	1,746,173,258.39
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		59,076,650.30	59,076,650.30
一般风险准备			
未分配利润		341,296,111.59	293,331,603.71
所有者权益(或股东权益) 合计		3,567,061,839.28	3,519,097,331.40
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		6,429,463,675.96	5,820,580,858.12

法定代表人：刘宝林 主管会计工作负责人：许明珍 会计机构负责人：姜如志

合并利润表
2011年1—6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		12,029,624,018.78	10,280,696,013.75
其中：营业收入		12,029,624,018.78	10,280,696,013.75
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		11,867,255,032.82	10,125,832,938
其中：营业成本		11,299,025,485.08	9,637,608,008.35
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		18,265,810.32	12,121,813.77
销售费用		273,904,094.55	235,421,516.95
管理费用		196,407,309.03	169,701,475.54
财务费用		72,475,219.83	67,704,234.75
资产减值损失		7,177,114.01	3,275,888.64
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）		3,549,719.31	-1,332,473.50
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）		165,918,705.27	153,530,602.25
加：营业外收入		13,547,767.73	13,718,448.99
减：营业外支出		1,777,027.52	4,163,562.22
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		177,689,445.48	163,085,489.02
减：所得税费用		49,970,580.56	42,263,115.04
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		127,718,864.92	120,822,373.98

归属于母公司所有者的净利润		126,368,430.33	117,568,103.30
少数股东损益		1,350,434.59	3,254,270.68
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.0890	0.0925
（二）稀释每股收益		0.0890	0.0925
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		127,718,864.92	120,822,373.98
归属于母公司所有者的综合收益总额		126,368,430.33	117,568,103.30
归属于少数股东的综合收益总额		1,350,434.59	3,254,270.68

法定代表人：刘宝林 主管会计工作负责人：许明珍 会计机构负责人：姜如志

母公司利润表
2011年1—6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		2,637,409,795.52	2,015,047,923.31
减：营业成本		2,524,241,958.33	1,900,811,283.17
营业税金及附加		2,384,897.29	477,467.84
销售费用		34,176,872.59	35,525,508.65
管理费用		33,235,684.35	33,227,411.12
财务费用		54,893,477.34	44,698,281.56
资产减值损失		-286,147.00	750,523.76
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）		204,823,336.85	28,817,501.12
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）		193,586,389.47	28,374,948.33
加：营业外收入		978,306.11	27,320.40
减：营业外支出		428,325.23	978,670.25
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		194,136,370.35	27,423,598.48
减：所得税费用		4,120,280.57	54,169.80
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		190,016,089.78	27,369,428.68
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额			

法定代表人：刘宝林 主管会计工作负责人：许明珍 会计机构负责人：姜如志

合并现金流量表

2011年1—6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		12,144,705,242.34	9,793,122,840.22
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		80,451.85	109,049.49
收到其他与经营活动有关的现金		246,504,809.12	118,070,141.72
经营活动现金流入小计		12,391,290,503.31	9,911,302,031.43
购买商品、接受劳务支付的现金		12,432,733,060.03	9,514,065,715.46
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		262,950,676.37	208,174,197.38
支付的各项税费		213,792,200.48	155,813,483.74
支付其他与经营活动有关的现金		377,548,160.62	220,524,104.87
经营活动现金流出小计		13,287,024,097.50	10,098,577,501.45
经营活动产生的现金流量净额		-895,733,594.19	-187,275,470.02
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		4,465,000.00	
取得投资收益收到的现金		366,799.40	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		905,080.80	1,066,173.79
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		6,962,381.47	22,220,643.49
投资活动现金流入小计		12,699,261.67	23,286,817.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		211,515,852.40	164,601,432.06
投资支付的现金		35,908,362.61	5,550,000.00

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			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		247,424,215.01	170,151,432.06
投资活动产生的现金流量净额		-234,724,953.34	-146,864,614.78
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		41,000,000.00	13,070,000.00
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		2,046,927,778.48	1,132,800,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		159,604,847.69	489,997,888.85
筹资活动现金流入小计		2,247,532,626.17	1,635,867,888.85
偿还债务支付的现金		647,190,325.00	825,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		231,901,039.62	74,363,369.01
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			2,661,938.02
筹资活动现金流出小计		879,091,364.62	902,025,307.03
筹资活动产生的现金流量净额		1,368,441,261.55	733,842,581.82
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		237,982,714.02	399,702,497.02
加：期初现金及现金等价物余额		695,583,484.79	615,622,220.71
六、期末现金及现金等价物余额		933,566,198.81	1,015,324,717.73

法定代表人：刘宝林 主管会计工作负责人：许明珍 会计机构负责人：姜如志

母公司现金流量表

2011年1—6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		3,357,544,324.93	1,818,619,121.61
收到的税费返还		43,768.18	
收到其他与经营活动有关的现金		181,423,401.19	1,116,619,221.07
经营活动现金流入小计		3,539,011,494.30	2,935,238,342.68
购买商品、接受劳务支付的现金		3,719,377,186.79	2,058,700,608.42
支付给职工以及为职工支付的现金		53,612,175.72	47,493,485.64
支付的各项税费		46,208,297.63	16,087,641.56
支付其他与经营活动有关的现金		418,737,097.63	1,121,528,005.44
经营活动现金流出小计		4,237,934,757.77	3,243,809,741.06
经营活动产生的现金流量净额		-698,923,263.47	-308,571,398.38
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		31,990,000.00	40,000,000.00
取得投资收益收到的现金		201,585,692.17	27,201,477.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		66,990.00	12,357.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		2,881,598.92	4,016,854.10
投资活动现金流入小计		236,524,281.09	71,230,688.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,904,916.42	8,629,478.08
投资支付的现金		116,516,683.47	4,650,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		125,421,599.89	13,279,478.08
投资活动产生的现金流量净额		111,102,681.20	57,951,210.23
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		1,325,000,000.00	760,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		144,147,081.85	248,080,989.90
筹资活动现金流入小计		1,469,147,081.85	1,008,080,989.90
偿还债务支付的现金		525,000,000.00	615,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		191,902,542.26	47,452,544.82
支付其他与筹资活动有关的现金		136,000,000.00	1,262,590.84
筹资活动现金流出小计		852,902,542.26	663,715,135.66

筹资活动产生的现金流量净额		616,244,539.59	344,365,854.24
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		28,423,957.32	93,745,666.09
加：期初现金及现金等价物余额		135,550,815.42	198,116,885.24
六、期末现金及现金等价物余额		163,974,772.74	291,862,551.33

法定代表人：刘宝林 主管会计工作负责人：许明珍 会计机构负责人：姜如志

合并所有者权益变动表

2011年1—6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							其他	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			
一、上年年末余额	1,420,515,819.00	1,785,685,135.48			59,076,650.30		636,160,992.50		120,953,441.58	4,022,392,038.86
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,420,515,819.00	1,785,685,135.48			59,076,650.30		636,160,992.50		120,953,441.58	4,022,392,038.86
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-23,936,962.13					-16,044,912.16		-82,747.15	-40,064,621.44
(一)净利润							126,368,430.33		1,350,434.59	127,718,864.92
(二)其他综合收益		-23,598,800.98					12,024,260.27			-11,574,540.71
上述(一)和(二)小计		-23,598,800.98					138,392,690.60		1,350,434.59	116,144,324.21

(三)所有者投入和减少资本		-338,161.15						6,746,402.16	6,408,241.01
1. 所有者投入资本								6,746,402.16	6,746,402.16
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他		-338,161.15							-338,161.15
(四)利润分配							-154,437,602.76	-8,179,583.90	-162,617,186.66
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配							-154,437,602.76	-10,939,583.90	-165,377,186.66
4. 其他								2,760,000.00	2,760,000.00
(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	1,420,515,819.00	1,761,748,173.35			59,076,650.30		620,116,080.34	120,870,694.43	3,982,327,417.42

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,270,515,819.00	18,913,076.67			30,701,781.18		311,108,603.02		41,498,416.43	1,672,737,696.30
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	1,270,515,819.00	18,913,076.67			30,701,781.18		311,108,603.02		41,498,416.43	1,672,737,696.30
三、本期增减变	150,000,000.00	1,766,772,058.81			28,374,869.12		325,052,389.48		79,455,025.15	2,349,654,342.56

动金额（减少以“－”号填列）									
（一）净利润						353,427,258.60		6,833,362.12	360,260,620.72
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计						353,427,258.60		6,833,362.12	360,260,620.72
（三）所有者投入和减少资本	150,000,000.00	1,743,173,257.83						72,621,663.03	1,965,794,920.86
1. 所有者投入资本	150,000,000.00	1,743,173,257.83							1,893,173,257.83
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他								72,621,663.03	72,621,663.03
（四）利润分配					28,374,869.12	-28,374,869.12			
1. 提取盈余公积					28,374,869.12	-28,374,869.12			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配									
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转		23,598,800.98							23,598,800.98

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		23,598,800.98							23,598,800.98
（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	1,420,515,819.00	1,785,685,135.48			59,076,650.30		636,160,992.50	120,953,441.58	4,022,392,038.86

法定代表人：刘宝林 主管会计工作负责人：许明珍 会计机构负责人：姜如志

母公司所有者权益变动表

2011年1—6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	1,420,515,819.00	1,746,173,258.39			59,076,650.30		293,331,603.71	3,519,097,331.40
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	1,420,515,819.00	1,746,173,258.39			59,076,650.30		293,331,603.71	3,519,097,331.40
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							47,964,507.88	47,964,507.88
(一) 净利润							190,016,089.78	190,016,089.78
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							190,016,089.78	190,016,089.78
(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							-142,051,581.90	-142,051,581.90
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-142,051,581.90	-142,051,581.90

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	1,420,515,819.00	1,746,173,258.39			59,076,650.30		341,296,111.59	3,567,061,839.28

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	1,270,515,819.00	3,000,000.56			30,642,839.34		37,427,305.10	1,341,585,964.00
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	1,270,515,819.00	3,000,000.56			30,642,839.34		37,427,305.10	1,341,585,964.00
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	150,000,000.00	1,743,173,257.83			28,433,810.96		255,904,298.61	2,177,511,367.40
(一) 净利润							284,338,109.57	284,338,109.57

(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							284,338,109.57	284,338,109.57
(三) 所有者投入和减少资本	150,000,000.00	1,743,173,257.83						1,893,173,257.83
1. 所有者投入资本	150,000,000.00	1,743,173,257.83						1,893,173,257.83
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					28,433,810.96		-28,433,810.96	
1. 提取盈余公积					28,433,810.96		-28,433,810.96	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(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	1,420,515,819.00	1,746,173,258.39			59,076,650.30		293,331,603.71	3,519,097,331.40

法定代表人：刘宝林 主管会计工作负责人：许明珍 会计机构负责人：姜如志

（二）公司概况

1. 公司历史沿革

九州通医药集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）的前身武汉均大储运有限公司是1999年3月9日经武汉市工商行政管理局批准成立。公司设立时的注册资本为200万元，股东为刘宝林及刘树林，其分别持有公司154万元及46万元出资。本次出资业经湖北万信有限责任会计师事务所鄂万信验字[1998]006号《验资报告》验证。

1999年6月3日，公司召开股东会，审议通过了将公司名称变更为武汉均大实业有限公司，并将注册资本增加为500万元的议案，增资后刘宝林及刘树林分别持有公司385万元及115万元出资。本次增资业经湖北万信有限责任会计师事务所鄂万信验字[1999]023号《验资报告》验证。

1999年7月18日，公司召开股东会，审议通过了将注册资本增加为700万元的议案，增资后刘宝林及刘树林分别持有539万元及161万元出资。本次增资业经武汉汉阳会计师事务所阳会验字[99]第4044号《验资报告》验证。

1999年11月1日，公司召开股东会，审议通过了将注册资本增加为1100万元的议案，增资后刘宝林及刘树林分别持有公司847万元及253万元出资。本次增资业经湖北万信有限责任会计师事务所鄂万信验字[1999]043号《验资报告》验证。

2000年2月27日，公司召开股东会，审议通过了将注册资本增加为1500万元的议案，增资后刘宝林及刘树林分别持有公司1155万元及345万元出资。本次增资业经湖北天元会计师事务所有限公司鄂天元会验字[2000]010号《验资报告》验证。

2000年3月12日，公司召开股东会，审议通过了将注册资本增加为2000万元的议案，增资后刘宝林及刘树林分别持有公司1540万元及460万元出资。本次增资业经湖北天元会计师事务所有限公司鄂天元会验字[2000]020号《验资报告》验证。

2000年7月8日，公司召开股东会，审议通过了将注册资本增加为2500万元的议案，增资后刘宝林及刘树林分别持有公司1925万元及575万元出资。本次增资业经湖北天元会计师事务所有限公司鄂天元会验字[2000]069号《验资报告》验证。

2000年8月15日，公司召开股东会，审议通过了增加刘兆年为新股东、并增加公司注册资本为3500万元的议案，增资后刘宝林、刘树林、刘兆年分别持有公司2425.5万元、724.5万元及350万元出资。本次增资业经湖北天元会计师事务所有限公司鄂天元会验字(2000)076号《验资报告》验证。

2000年8月31日，公司召开股东会，审议通过了注册资本增加为4000万元的议案，增资后刘宝林、刘树林、刘兆年分别持有公司2772万元、828万元及400万元出资。本次增资业经湖北天元会计师事务所有限公司鄂天元会验字(2000)082号《验资报告》验证。

2001年2月18日，公司召开股东会，审议通过了注册资本增加为4500万元的议案，增资后刘宝林、刘树林、刘兆年分别持有公司3118.5万元、931.5万元及450万元出资。本次增资业经湖北天元会计师事务所有限公司鄂天元会验字(2001)008号《验资报告》验证。

2001年6月4日，公司召开股东会，审议通过了注册资本增加为5100万元的议案，增资后刘宝林、刘树林、刘兆年分别持有公司3534.3万元、1055.7万元及510万元出资。本次增资业经湖北天元会计师事务所有限公司鄂天元会验字(2001)038号《验资报告》验证。

2001年8月18日，公司召开股东会，审议通过了注册资本增加为5500万元的议案，增资后刘宝林、刘树林、刘兆年分别持有公司3811.5万元、1138.5万元及550万元出资。本次增资业经湖北天元会计师事务所有限公司鄂天元会验字(2001)050号《验资报告》验证。

2001年9月3日，公司召开股东会，审议通过了注册资本增加为6000万元的议案，增

资后刘宝林、刘树林、刘兆年分别持有公司 4158 万元、1242 万元及 600 万元出资。本次增资业经湖北天元会计师事务所有限公司以鄂天元会验字（2001）052 号《验资报告》验证。

2002 年 2 月 25 日，公司召开股东会，审议通过了注册资本增加为 6600 万元的议案，增资后刘宝林、刘树林、刘兆年分别持有公司 4470 万元、1530 万元及 600 万元出资。本次增资业经武汉方正有限责任会计师事务所以武方正验字（2002）009 号《验资报告》验证。

2002 年 7 月 3 日，公司召开股东会，审议通过了注册资本增加为 7600 万元的议案，增资后刘宝林、刘树林、刘兆年分别持有公司 5092 万元、1748 万元及 760 万元出资。本次增资业经武汉方正有限责任会计师事务所以武方正验字（2002）053 号《验资报告》验证。

2002 年 10 月 20 日，公司召开股东会，审议通过了增加中山广银投资有限公司为公司股东并对公司增资 1000 万元，公司注册资本增加为 8600 万元的议案，增资后刘宝林、刘树林、刘兆年、中山广银投资有限公司分别持有公司 5092 万元、1748 万元、760 万元和 1000 万元出资。本次增资业经武汉摩泰联合会计师事务所以武摩泰验字（2002）001 号《验资报告》验证。

2002 年 11 月 20 日，公司召开股东会，审议通过了注册资本增加为 9600 万元的议案，增资后刘宝林、刘树林、刘兆年、中山广银投资有限公司分别持有公司 5664 万元、1976 万元、960 万元和 1000 万元出资。本次增资业经武汉摩泰联合会计师事务所以武摩泰验字（2002）第 4 号《验资报告》验证。

2003 年 5 月 27 日，公司召开股东会，审议通过了刘兆年将其 960 万元出资全部转让给中山广银投资有限公司，刘宝林将其 40 万元出资转让给中山广银投资有限公司的议案。股权转让后，刘宝林、刘树林、中山广银投资有限公司分别持有公司 5624 万元、1976 万元、2000 万元出资。根据武汉市工商行政管理局于 2003 年 6 月 3 日下发的《武汉市企业变更通知书》，本次股权转让办理完成工商登记变更。

2003 年 6 月 5 日，公司召开股东会，审议通过了刘树林将其 1800 万元出资转让给中山广银投资有限公司的议案。股权转让后，刘宝林、刘树林、中山广银投资有限公司分别持有公司 5624 万元、176 万元、3800 万元出资。根据武汉市工商行政管理局于 2003 年 6 月 16 日下发的《武汉市企业变更通知书》，本次股权转让办理完成工商登记变更。

2003 年 7 月 5 日，公司召开股东会，审议通过了刘宝林将其 4000 万元出资转让给上海弘康实业投资有限公司的议案。股权转让后，刘宝林、刘树林、中山广银投资有限公司、上海弘康实业投资有限公司分别持有公司 1624 万元、176 万元、3800 万元、4000 万元出资。根据武汉市工商行政管理局于 2003 年 7 月 10 日下发的《武汉市企业变更通知书》，本次股权转让办理完成工商登记变更。

2003 年 7 月 20 日，公司召开股东会，审议通过了公司注册资本增加为 12000 万元，并进行股东间股权转让的议案。本次增资及股权转让完成后，刘宝林、刘树林、中山广银投资有限公司、上海弘康实业投资有限公司分别持有公司 624 万元、176 万元、7200 万元和 4000 万元出资。本次增资业经武汉经纬会计师事务所有限责任公司以武经会验字[2003]045 号《验资报告》验证。

2003 年 8 月 12 日，公司召开股东会，审议通过了公司注册资本增加为 13600 万元并进行股权转让的议案，本次增资及股权转让完成后，上海弘康实业投资有限公司、武汉楚昌投资有限公司、中山广银投资有限公司分别持有公司 4400 万元、2000 万元、7200 万元出资。本次增资业经武汉经纬会计师事务所有限责任公司出具的武经会验字（2003）048 号《验资报告》验证。

2003 年 8 月 28 日，公司召开股东会，审议通过了公司注册资本增加为 15500 万元的议案，本次增资完成后，上海弘康实业投资有限公司、武汉楚昌投资有限公司、中山广银投资有限公司分别持有公司 4500 万元、3800 万元、7200 万元出资。本次增资业经武汉云天会计

师事务所有限责任公司出具的武云会验（2003）163 号《验资报告》验证。

根据湖北省工商行政管理局 2003 年 9 月 19 日下发的《企业名称变更核准通知书》，公司名称变更为湖北九州通实业有限公司。

根据湖北省工商行政管理局 2003 年 10 月 8 日下发的《企业名称变更核准通知书》，公司名称变更为湖北九州通医药集团有限公司。

根据国家工商行政管理总局 2003 年 10 月 23 日下发的《企业名称变更核准通知书》，公司的名称变更为九州通集团有限公司。

2004 年 3 月 5 日，公司召开股东会，审议通过了公司注册资本增加为 16500 万元的议案。本次增资完成后，中山广银投资有限公司、上海弘康实业投资有限公司、武汉楚昌投资有限公司分别持有公司 7200 万元、4500 万元、4800 万元出资。本次增资业经中勤万信会计师事务所有限公司湖北分公司出具的信验字[2004]004 号《验资报告》验证。

2004 年 3 月 28 日，公司召开的股东会，审议通过了公司注册资本增加为 18900 万元的议案。本次增资完成后，中山广银投资有限公司、上海弘康实业投资有限公司、武汉楚昌投资有限公司分别持有公司 8000 万元、4500 万元、6400 万元出资。本次增资业经武汉摩泰联合会计师事务所以武摩泰验字（2004）第 2003 号《验资报告》验证。

2004 年 4 月 1 日，公司召开股东会，审议通过了注册资本增加为 20150 万元的议案。本次增资完成后，中山广银投资有限公司、上海弘康实业投资有限公司、武汉楚昌投资有限公司分别持有公司 8000 万元、4500 万元、7650 万元出资。本次增资业经武汉摩泰联合会计师事务所以武摩泰验字（2004）第 2004 号《验资报告》验证。

2004 年 5 月 18 日，公司召开股东会，审议通过了注册资本增加为 21145 万元的议案，增资金额由北京点金投资有限公司出资 995 万元。本次增资完成后，公司股东为中山广银投资有限公司、上海弘康实业投资有限公司、武汉楚昌投资有限公司、北京点金投资有限公司，分别持有公司 8000 万元、4500 万元、7650 万元、995 万元出资。本次增资业经武汉中一合伙会计师事务所出具的中一验[2004]002 号《验资报告》验证。

2004 年 5 月 28 日，公司召开股东会，审议通过了注册资本由 21145 万元增加为 22145 万元的议案。本次增资完成后，中山广银投资有限公司、上海弘康实业投资有限公司、武汉楚昌投资有限公司、北京点金投资有限公司，分别持有公司 8000 万元、4500 万元、7650 万元、1995 万元出资。本次增资业经中勤万信会计师事务所有限公司湖北分公司出具的信验字[2004]007 号《验资报告》验证。

2004 年 7 月 20 日，公司召开股东会，审议通过了注册资本增加为 23225 万元的议案。本次增资完成后，中山广银投资有限公司、上海弘康实业投资有限公司、武汉楚昌投资有限公司、北京点金投资有限公司，分别持有公司 8000 万元、4500 万元、7650 万元、3075 万元出资。本次增资业经武汉中一合伙会计师事务所出具的中一验[2004]006 号《验资报告》验证。

2004 年 10 月 28 日，公司召开股东会，审议通过了注册资本增加为 23645 万元的议案。本次增资完成后，中山广银投资有限公司、上海弘康实业投资有限公司、武汉楚昌投资有限公司、北京点金投资有限公司，分别持有公司 8000 万元、4500 万元、7650 万元、3495 万元出资。本次增资业经武汉摩泰联合会计师事务所以武摩泰验字（2004）第 2012 号《验资报告》验证。

2004 年 12 月 10 日，公司召开股东会，审议通过了注册资本增加为 24645 万元的议案。本次增资完成后，中山广银投资有限公司、上海弘康实业投资有限公司、武汉楚昌投资有限公司、北京点金投资有限公司，分别持有公司 8000 万元、4500 万元、8150 万元、3995 万元出资。本次增资业经武汉新锐会计师事务所有限责任公司出具的武锐验字（2004）第 2003 号《验资报告》验证。

2004年12月20日，公司召开股东会，审议通过了注册资本增加为29295万元的议案。本次增资完成后，中山广银投资有限公司、上海弘康实业投资有限公司、武汉楚昌投资有限公司、北京点金投资有限公司，分别持有公司9150万元、8000万元、8150万元、3995万元出资。本次增资业经武汉新锐会计师事务所有限公司于2004年12月23日出具的武锐验字(2004)第2004号《验资报告》验证。

2005年5月16日和2005年6月1日，公司分别召开股东会，审议通过了注册资本由29295万元增加为32000万元的议案，系由上海弘康实业投资有限公司增资460万元、武汉楚昌投资有限公司增资2245万元。增资完成后，中山广银投资有限公司、上海弘康实业投资有限公司、武汉楚昌投资有限公司、北京点金投资有限公司，分别持有公司9150万元、8460万元、10395万元、3995万元出资。本次增资业经武汉平正有限责任会计师事务所于2005年6月20日出具的武平会验字(2005)017号《验资报告》验证。

2007年3月27日，中山广银投资有限公司和武汉楚昌投资有限公司分别与上海弘康实业投资有限公司签署股权转让协议，中山广银投资有限公司和武汉楚昌投资有限公司分别将其所持的对公司4000万元出资转让给上海弘康实业投资有限公司。股权转让完成后中山广银投资有限公司、上海弘康实业投资有限公司、武汉楚昌投资有限公司、北京点金投资有限公司，分别持有公司5150万元、16460万元、6395万元、3995万元出资。

2007年5月8日，公司召开股东会，审议通过了注册资本增加为78320万元，并新增股东狮龙国际集团(香港)有限公司的议案。本次增资完成后，公司股东为中山广银投资有限公司、上海弘康实业投资有限公司、武汉楚昌投资有限公司，北京点金投资有限公司、狮龙国际集团(香港)有限公司，分别持有九州通集团有限公司8874万元、28352万元、11012万元、6876万元、23206万元出资。本次增资业经武汉安华会计师事务所出具的鄂安华外验字(2007)1019号《验资报告》验证。

2008年11月16日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，审议通过了根据武汉众环会计师事务所有限责任公司出具的众环审字(2008)724号《审计报告》，全体发起人以其在公司经审计确认的净资产中拥有的权益按1:1的比例折股，设立九州通医药集团股份有限公司(筹)的议案。本次变更完成后，公司股东为中山广银投资有限公司、上海弘康实业投资有限公司、武汉楚昌投资有限公司、北京点金投资有限公司、狮龙国际集团(香港)有限公司，分别拟持有九州通医药集团股份有限公司(筹)132,624,583股、423,729,118股、164,577,633股、102,763,876股、346,820,609股，合计总股本为1,170,515,819股。本次增资业经武汉众环会计师事务所出具的众环验字(2008)075号《验资报告》验证。

2009年8月16日，公司召开2009年第一次临时股东大会并作出股东大会决议，同意由63名自然人向公司增资10300万元，其中10000万元计入公司的注册资本，其余300万元记入公司的资本公积。本次增资完成后，公司的注册资本由1,170,515,819.00元增至1,270,515,819.00元。

2009年9月24日，武汉众环会计师事务所为本次增资出具了众环验字[2009]048号《验资报告》，增资后的股权结构为：

序号	姓名/名称	持有股份数(股)	持股比例
1	上海弘康实业投资有限公司	423,729,118	33.35%
2	狮龙国际集团(香港)有限公司	346,820,609	27.30%
3	武汉楚昌投资有限公司	164,577,633	12.95%
4	中山广银投资有限公司	132,624,583	10.44%
5	北京点金投资有限公司	102,763,876	8.09%
6	刘树林	35,017,200	2.7561%

序 号	姓 名/名称	持有股份数（股）	持股比例
7	刘兆年	29,754,200	2.3419%
8	陈应军	10,083,200	0.7936%
9	张映波	6,355,600	0.5002%
10	陈俊波	3,750,600	0.2952%
11	龚力	3,750,600	0.2952%
12	蒋志涛	1,337,000	0.1052%
13	戴旭彪	1,337,000	0.1052%
14	王大清	1,133,900	0.0892%
15	陈波	875,500	0.0689%
16	廖超英	595,800	0.0469%
17	陈启明	495,600	0.0390%
18	谷春光	241,900	0.0190%
19	刘素芳	466,500	0.0367%
20	黄丽华	357,800	0.0282%
21	田望生	267,000	0.0210%
22	张洪	252,900	0.0199%
23	戴胜辉	231,200	0.0182%
24	徐清发	191,500	0.0151%
25	刘辉	183,200	0.0144%
26	吴春祥	173,500	0.0137%
27	刘艳秋	173,500	0.0137%
28	刘先进	173,500	0.0137%
29	陈红波	173,500	0.0137%
30	牛正乾	170,100	0.0134%
31	陶冶	83,500	0.0066%
32	温旭民	149,800	0.0118%
33	程波涛	130,500	0.0103%
34	陈志军	116,300	0.0092%
35	张平	114,400	0.0090%
36	杨进东	105,500	0.0083%
37	郭磊	89,300	0.0070%
38	许传琴	88,300	0.0069%
39	彭松	84,900	0.0067%
40	杨菊美	84,600	0.0067%
41	谭国安	84,300	0.0066%
42	蓬勇	41,800	0.0033%
43	杨应红	79,400	0.0062%
44	谭卫忠	75,700	0.0060%
45	高东坡	70,200	0.0055%

序号	姓名/名称	持有股份数（股）	持股比例
46	陈成龙	69,500	0.0055%
47	谭应涛	68,800	0.0054%
48	张小广	65,100	0.0051%
49	陈松柏	63,300	0.0050%
50	朱志国	59,800	0.0047%
51	郭云邦	55,800	0.0044%
52	罗玮	55,300	0.0044%
53	田云	54,900	0.0043%
54	吴雄鹰	54,600	0.0043%
55	李旬	47,700	0.0038%
56	张青松	47,700	0.0038%
57	田超波	47,200	0.0037%
58	徐智斌	47,100	0.0037%
59	李吉鹏	42,600	0.0034%
60	刘义常	42,600	0.0034%
61	龚翼华	41,700	0.0033%
62	白红星	41,700	0.0033%
63	马兰	39,000	0.0031%
64	贾海平	32,000	0.0025%
65	胡双凯	26,900	0.0021%
66	许红星	22,500	0.0018%
67	范诗科	16,700	0.0013%
68	赵学军	16,700	0.0013%
	合计	1,270,515,819	100.00%

2010年10月28日经中国证券监督管理委员会证监许可（2010）1354号文核准，公司采用网下向询价对象配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，公开发行人民币普通股150,000,000股，并于2010年11月2日在上海证券交易所挂牌交易，发行后公司总股本为1,420,515,819股，注册资本为1,420,515,819.00元。本次增资业经武汉众环会计师事务所众环验字(2010)089号验资报告验证。

公司经营范围：批发中药饮片、中成药、中药材、化学药制剂、抗生素制剂、抗生素原料药、生化药品、生物制品、化学原料药、医疗用毒性药品（中药）、精神药品（二类）、疫苗（药品经营许可证有效期至2014年11月10日）；销售二、三类医疗器械；（二、三类医疗器械按照医疗器械经营企业许可证的经营范围内经营；许可证有效期至2014年9月29日）；药品的包装材料和容器；医药中间体；批零兼营化妆品、日用百货、农副土特产品（不含国家须持经营许可证的产品）；销售保健食品、副食品（食品卫生许可证有效期至2012年9月1日），各类技术和商品的进出口（国家法律法规规定需要获得批准后方可经营的商品和技术除外）；仓储设施建设与经营、物流技术开发与服务信息咨询和服务。

公司法人营业执照注册号：420000400000103。

公司注册资本：人民币1,420,515,819.00元整。

公司注册地址：湖北省武汉市汉阳区龙阳大道特8号。

法定代表人：刘宝林。

公司实际控制人为刘宝林。

本财务报告于 2011 年 8 月 12 日经公司第一届董事会第十六次会议批准报出。

(三) 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:

本公司财务报表以持续经营为编制基础

2、 遵循企业会计准则的声明:

本公司所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:

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、 记账本位币:

本公司的记账本位币为人民币。

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) 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	单项金额占应收款项期末余额前 5 名的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收账款、其他应收款，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的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段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，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
组合 2：	对集团内部具备控制或被控制关系，并在集团合并报表范围内的关联方的应收账款、其他应收款不计提坏账准备。
组合 3：	年末对于不适用按类似信用风险特征组合的应收票据、预付账款和长期应收款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。
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 2：	其他方法
组合 3：	其他方法

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）	0.5	0.5
1—2 年	5	5
2—3 年	20	20
3 年以上	100	100

(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	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例

11、 存货：

(1) 存货的分类

(1) 存货分类：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、在途物资、库存商品等。

(2) 存货的确认：本公司存货同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该存货的成本能够可靠地计量。

(2) 发出存货的计价方法

加权平均法

本公司取得的存货按成本进行初始计量，发出按移动加权平均法确定发出存货的实际成本。

(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。

(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

其他

12、 长期股权投资：

(1) 投资成本确定

(1) 初始计量

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；
- 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的长期股权投资，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	10~30	5	9.5~3.17
机器设备	5~10	5	19~9.5
电子设备	3~5	5	31.67~19
运输设备	5	5	19

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产的减值，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。

(5) 其他说明

(1) 固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产折旧

与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

本公司的固定资产折旧方法为年限平均法。

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、 借款费用：

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

① 资产支出已经发生；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

17、 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无形资产的后继计量

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采用直线法摊销，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。

18、 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。

19、 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。

20、 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。确定提供劳务交易完工进度的方法：已完工作的测量（已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例、已经发生的成本占估计总成本的比例）。

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。

21、 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。

22、 递延所得税资产/递延所得税负债：

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(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。

23、 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

无

24、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(四) 税项：

1、 主要税种及税率

税种	税率
增值税	销项税率分别按成药执行 17% 的税率按扣除进项税后的余额缴纳；中药执行 13% 的税率按扣除进项税后的余额缴纳；部分计生用品享受免税。
营业税	按照运输收入的 3%，仓储收入的 5% 缴纳。
城市维护建设税	纳税人所在地在市区的，按应纳流转税额的 7% 缴纳。纳税人所在地在县城、镇的，按应纳流转税额的 5% 缴纳；纳税人所在地不在市区、县城或镇的，按应纳流转税额的 1% 缴纳。
企业所得税	企业所得税率为 25%。
教育附加	按应纳流转税额的 3% 缴纳。

2、 税收优惠及批文

公司的子公司北京京丰制药有限公司经北京市科学技术委员会认定为高新技术企业，自 2008 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日根据《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》精神，享受征收率为 15% 的所得税税收优惠政策。

公司间接控股的子公司北京均大高科科技孵化器有限公司，经北京市科学技术委员会认定为高新技术企业，根据北京市国家税务局《转发国家税务总局〈关于企业所得税几个业务问题的通知〉的通知》（京国税发[1994]068 号）文件的有关规定，经北京市丰台区国家税务

局同意自 2005 年 1 月 1 日至 2007 年 12 月 31 日免企业所得税三年，自 2008 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日减半征收企业所得税三年。

公司间接控股的子公司新疆伊犁九州通药业有限公司，根据伊宁市国家税务局（伊市国税减免字[2008]第 11 号减、免税批准通知书），在 2008 年至 2010 年期间享受 100%减征企业所得税。

公司的子公司重庆九州通医药有限公司经重庆市南岸区国家税务局（南国税长所减[2008] 48 号）批准享受西部大开发减免企业所得税。减按 15%征收企业所得税，从 2008 年 9 月 16 日至 2010 年 12 月 31 日止。

公司的间接控股子公司中山九州通健康大药房有限公司，根据《企业所得税法实施细则》第二十九条、企业所得税法第二十八条第一款，经中山市国家税务局批准确认为小型微利企业，2010 年度按 20%缴纳企业所得税。

公司的间接控股子公司广州九州通健康大药房有限公司，根据《企业所得税法实施细则》第二十九条、企业所得税法第二十八条第一款，经广州市白云区国家税务局第六税务分局批准确认为小型微利企业，2010 年度按 20%缴纳企业所得税。

（五）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
湖北九州通物流有限公司	全资子公司	武汉市汉阳区龙阳大道特8号	医药销售	6,000	国内货物(铁路,航空)运输代理,普通道路货运(有效期至2014年7月31日);配送,递送服务(快递,信件和其它具有信件性质的物品除外);仓储服务(普通货物),物流加工(包装,分拣)服务,装卸搬运服务,企业物流供应链管理咨询,物流项目设计及实施,企业整体承包服务.	6,000.00		100.00	100.00	是			
上海九州通医药有限公司	全资子公司	上海市普陀区常和路666号	医药销售	6,000	中成药、中药饮片、化学原料药、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品、第二类精神药品,医疗器械(按许可证经营)、避孕套、避孕帽、早早孕检验试纸、日用百货,预包装食品(不含熟食卤味、含冷冻(冷藏)食品)、化工原料及产品(按许可证经营),从事货物及技术的进出口业务,会务服务.(涉及行政许可经营的,凭许可证经营)。	6,030.00		100.00	100.00	是			
福建九州通医药	全资子公司	福州开发区快	医药销售	10,000	中药材的收购,中成药、中药材、中药饮片、化学原料药及其制剂、抗生素原料药及其制剂、生化药品、生物制品、第二类精神药品制剂的批发(有效期至2015年02月09日);三类注射穿刺器械,医	10,000.00		100.00	100.00	是			

药有限公司	安科技园五号地	售		用电子仪器设备, 医用光学器具、仪器及内窥镜设备, 医用超声仪器及有关设备, 医用激光仪器设备, 医用高频仪器设备, 物理治疗及康复设备, 医用磁共振设备, 医用 X 射线设备, 临床检验分析仪器, 体外循环及血液处理设备, 植入材料和人工器官, 手术室、急救室、诊疗室设备及器具, 医用冷疗低温冷藏设备及器具, 口腔科材料, 医用卫生材料及敷料, 医用缝合材料及粘合剂, 医用高分子材料及制品, 介入器材, 二类手术器械、普通诊察器械, 中医器械, 医用 X 射线附属设备及部件, 医用化验和基础设备器具, 口腔科设备及器具, 病房护理设备及器具, 消毒与灭菌设备的批发 (有效期至 2015 年 5 月 11 日); 经营保健食品; 预包装食品的批发 (有效期至 2013 年 8 月 15 日); 普通货运 (道路运输经营许可证有效期至 2015 年 4 月 10 日止); 经济信息咨询 (金融、期货、劳务、房地产等需要另行审批的除外); 国内各类广告设计、制作、代理、发布; 企业管理策划; 自有物业租赁、会议场地出租; 自营和代理各类商品和技术的进出口, 但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。								
重庆九州通医药有限公司	重庆市南岸区长江工业园江桥路 2 号	医药销售	6,000	批发化学原料药及其制剂, 抗生素原料药及其制剂, 生化药品, 中成药, 中药材, 中药饮片, 生物制品, 蛋白同化制剂, 肽类激素, 第二类精神药品 (有效期至 2012 年 11 月 5 日); 定型包装食品 (保健食品) 批发 (有效期限至 2011 年 12 月 29 日); 中餐料, 注射穿刺器械 (有效期至 2013 年 3 月 6 日); 普通货运 (有效期限至 2012 年 3 月 12 日)。一般经营项目: 中药材收购; 销售化工产品 (不含危险化学品)、日用百货, 化妆品, 日用杂品 (不含烟花爆竹); 设计, 制作, 代理, 发布国内外广告; 会展服务, 商务信息咨询; 仓储服务; 货物配送服务 (不含危险品); (法律, 法规禁止的不得经营; 法律, 法规限制的取得许可或审批后方可经营)	6,000.00	100.00	100.00	是				

兰州九州通药有限公司	全资子公司	兰州市安宁区经济技术开发区莫大道28号	医药销售	4,000	中药材收购（不含国家限制品种）、中成药、中药材（国限品种除外）、中药饮片、化学原料药、化学药制剂（含第二类精神药品）、抗生素原料药、抗生素制剂、生物制品（除疫苗）、蛋白同化制剂、肽类激素（仅限含麻黄碱类复方制剂）、化妆品的批发零售；保健食品、日用百货、农副土特产品（不含粮油）、药品包装材料、医疗器械（凭医疗器械经营许可证有效期限经营）的零售；仓储设施建设与经营（不含国家禁止及专项许可项目）；仓储及租赁；物流技术开发与服务；信息咨询与服务；广告的设计、制作与发布；会议及展览服务；普通货物运输（凭许可证有效期限经营）	4,000.00		100.00	100.00	是			
辽宁九州通药有限公司	全资子公司	沈阳市虎石台开发区建设路81号	医药销售	6,000	中成药、中药材、中药饮片、化学原料药、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品、第二类精神药品批发；一、二、三类医疗器械（以中华人民共和国《医疗器械经营企业许可证》审批许可的范围为准）、预包装食品、保健食品、包装制品、日用百货、化妆品、农产品（不含种子）批发零售；农产品（不含粮食）收购；设计、制作、代理发布广告；仓储（不含化学危险品）、会务、商务信息、科技咨询服务；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。	6,000.00		100.00	100.00	是			
江苏九州通药有限公司	全资子公司	南京市江宁区经济开发区殷华街	医药销售	10,000	中成药、中药材、中药饮片、化学药制剂、化学原料药、抗生素、生化药品、生物制品、定型包装食品、保健食品、II类、III类医疗器械（不含植入式体内医疗器械）的销售；普通货运、货物专用运输（冷藏保鲜）。一般经营项目：医药及物流技术研发、技术咨询与服务；日用百货销售；会务服务；仓储服务。	10,000.00		100.00	100.00	是			
黑龙江九州通药有限公司	全资子公司	哈尔滨市	医药	2,000	一般经营项目：医药技术开发咨询。（涉及许可经营的，经审批机	2,000.00		100.00	100.00	是			

九州通医药有限公司	全资子公司	滨松区北一路38号	药销售		关批准再经工商行政管理机关登记注册后方可经营)。								
武汉均大生物工程公司	全资子公司	武汉经济技术开发区沌口	仓储	3,219.23	生物制品的研制、开发；仓储；保健食品、副食品的销售；日用百货销售；除生物制品以外的兽用药品销售；包装材料和容器、化妆品、化学中间体（不含危险化学品）的销售；设计、制作、发布、代理各种广告；展览展示服务；货物进出口、技术进出口（不含国家禁止或限制进出口的货物和技术）。（国家有专项规定的项目经审批后方可经营）	3,219.23		100.00	100.00	是			
北京九州通药有限公司	全资子公司	北京大兴经济开发区广平大街9号	医药销售	11,000	许可经营项目：批发中药材、中药饮片、中成药、化学原料药、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品、第二类精神药品；销售保健食品、定型包装食品、III类医疗器械；注射穿刺器械、医用高分子材料及制品、医用缝合材料材及粘合剂；介入器材；医用卫生材料及敷料；体外循环及血液处理设备；口腔科材料；手术室、急救室、诊疗室设备及器具；植入材料和人工器官；医用光学器具、仪器及内窥镜设备；医用电子仪器设备；银夹；骨元针；体外诊断试剂；眼科手术器械；医用高频仪器设备；医用X线设备；临床检验分析仪器；II类医疗器械；基础外科手术器械、注射穿刺器械、普通诊察器械、医用电子仪器设备、医用光学器具、仪器及内窥镜设备、医用超声仪器及相关设备、物理治疗及康复设备、中医器械、医用X射线附属设备及部件、临床检验分析仪器、医用化验和基础设备器具、手术室、急诊室、诊疗室设备及器具、病房护理设备及	11,000.00		100.00	100.00	是			

				器具、消毒和灭菌设备及器具、医用卫生材料及敷料、医用缝合材料及粘合剂、医用高分子材料及制品、植入材料和人工器官；神经外科手术器械；胸腔心血管外科手术器械；医用高频仪器设备；矫形外科（骨科）手术器械；口腔科设备及器具；医用冷疗、低温、冷藏设备及器具；排龈线；普通货运、货物专用运输（冷藏保鲜）；互联网信息服务业务；利用 www.jzteyao.com.cn 网站发布网络广告。一般经营项目：销售日用百货、日用品、卫生用品、避孕套、避孕帽、早孕检测试纸、早孕检测笔、早孕检测盒、药品包装材料和容器、化妆品、医疗器械（I类）、化工原料（不含危险化学品和一类易制毒化学品）；零售海马、玳瑁制品；设计、制作网络广告；医药技术咨询（不含中介）；仓储服务；设计、制作、代理、发布广告；货物进出口；技术进出口；代理进出口。								
湖北九州通置业投资发展有限公司	全资子公司	武汉市汉阳区龙阳大道特8号	房产开发	2,949.7	普通房地产开发、普通商品房销售、自有房屋出租（以上范围不含房地产二级市场交易及房地产中介或经纪公司）；企业管理咨询、策划；加工中餐（限不含凉菜，有效期至2011年9月5日）；住宿（有效期至2011年9月2号）；设计、制作各类广告，利用自有场地发布广告（外商投资产业指导目录禁止和限制的不得经营）。	2,949.70		100.00	100.00	是		
新疆九州通医药有限公司	全资子公司	乌鲁木齐高新区春南路	医药销售	8,000	药品及医疗器械的销售（具体经营项目及有效期限以药监局核发的许可证为准）。普通货物运输（具体经营项目及有效期限以交通主管部门核发的许可证为准）。保健食品的销售（具体经营项目及有效期限以卫生局核发的许可证为准）。一般经营项目（国家法律、行政法规规定有专项审批的项目除外）：农副产品、日用百货的销售。仓储业务。场地租赁。广告的制作、设计、发布。商务信息咨询。	8,000.00		100.00	100.00	是		

		1199号			询。会议及展览服务。房屋租赁。商品经纪业务。货物与技术的进出口业务								
九州通医药集团湖北药业有限公司	全资子公司	武汉经济技术开发区沌口小区11号	医药销售	1,000	中药材、中药饮片、中成药、化学药制剂、抗生素制剂、生化药品、生物制品的批发（有效期至2011年8月2日）；保健食品（有效期至2011年12月6日）化妆品、日用百货销售。	1,000.00		100.00	100.00	是			
北京丰制药有限公司	全资子公司	北京市丰台区航丰路8号（园区）	医药销售	3,100	片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、小容量注射剂、原料药制造。一般经营项目：法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规，国务院决定规定应当许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。	3,100.00		100.00	100.00	是			
九州通集团应城药业有限公司	全资子公司	应城市中营经济开发区（烟应公路以西）	医药销售	1,000	化学药制剂，中成药，中药材，中药饮片，化学原料药，化学药制剂，生化药品，生物制品，抗生素原料药，抗生素制剂，药品包装材料，滋补保健品（经营期限至2013年11月19日）批发；医药相关业务的咨询服务，计生用品零售；其他食品，日用品，化妆品销售，（经营期限至2013年6月9日止）农副土特产零售；卫生防疫制品，一二三类医疗器械，诊断药品、卫生材料销售（经营期限至2014年4月1日止）。（凡涉许可证制度的需凭许可证经营）。	1,000.00		100.00	100.00	是			

库勒九州通医药有限公司	全资子公司	新疆经济技术开发区中路2491	医药销售	500	许可经营项目(具体经营项目以有关部门批准文件或颁发的许可证资质证为准): 中药材、中药饮片、中成药、化学原料药及其制剂、抗生素原料药及其制剂、生化药品、生物制品的批发, 医疗器械的销售。一般经营项目(国家法律、行政法规有专项审批的项目除外); 农畜产品、日用百货的销售, 仓储服务, 场地租赁、广告设计、制作、商务信息咨询、会议及展览服务	500.00		100.00	100.00	是			
阿克苏九州通医药有限公司	全资子公司	温宿县宿镇城东路一巷2号	医药销售	500	许可经营项目: 中药材、中药饮片、中成药、化学原料药及其制剂、抗生素原料药及其制剂、生化药品、生物制品、二、三类医疗器械、化妆品、消杀用品的批发零售。一般经营项目: 农副产品、日用百货的销售、普通货物运输。	500.00		100.00	100.00	是			
荆州九州通医药有限公司	全资子公司	荆州市沙市区沙岑路58号	医药销售	500	中成药、中药饮片、化学药制剂、抗生素制剂、生化药品、生物制品、中药材、化学原料药、抗生素原料药(有效期至2014年4月1日止); 一、二、三类医疗器械: 6801 基础外科手术器械、6804 眼科手术器械、6807 胸腔心血管外科手术器械、6809 泌尿肛肠外科手术器械、6815 注射穿刺器械、6820 普通诊察器械、6821 医用电子仪器设备、6823 医用超声仪器及有关设备、6825 医用高频仪器设备、6826 物理治疗设备、6827 中医器械、6831 医用X射线附属设备及部件、6840 临床检验分析仪器、6841 医用化验和基础设备器具、6846 植入材料和人工器官、6854 手术室、急救室、诊疗室设备及器具、6855 口腔科设备及器具、6856 病房护理设备及器具、6858 医用冷疗、低温、冷藏设备及器具、6863 口腔科材料、6864	500.00		100.00	100.00	是			

					医用卫生材料及敷料、6865 医用缝合材料及粘合剂、6866 医用高分子材料及制品（有效期至 2015 年 11 月 24 日止）；保健食品（有效性至 2012 年 6 月 1 日止）、计生用品、日用品、农副土特产品销售；医疗技术咨询；仓储服务、房产出租服务。								
襄樊九州通医药有限公司	全资子公司	襄樊高新区新追日 11 号	医药销售	500	中成药、中药材、中药饮片、化学药制剂、化学原料药、抗生素原料药、抗生素制剂、生化药品、生物制品的批发（有效期至 2011 年 12 月 17 日止）；二、三类医疗器械的销售（仅限许可证上所列项目，且有效期至 2011 年 12 月 18 日止）；保健食品的销售（有效期至 2010 年 12 月 28 日）；化妆品、日用百货的销售；房屋租赁；仓储（不含危险品）。	500.00		100.00	100.00	是			
十堰九州通医药有限公司	全资子公司	十堰东风大道 19 号（普林工业园）	医药销售	500	医药物流中心的项目筹建（筹建期间不得开展生产经营活动）。	500.00		100.00	100.00	是			
宜昌九州通医药有限公司	全资子公司	宜昌伍家岗区三峡民科科技园	医药销售	500	项目筹建（在筹建期内不得从事经营活动）。	500.00		100.00	100.00	是			
恩施九州	全资	恩施市黄	医药	500	中药材的收购、中成药、中药饮片、化学药制剂、抗生素制剂、生化药品、生物制品的销售；医疗器械一、二、三类（见医疗器械经	500.00		100.00	100.00	是			

通医药有限公司	子公司	泥路96号	销售		营企业许可证范围)的销售;计生用品、保健食品、化妆品、日用百货的销售;医药技术咨询<不含中介>;房屋租赁、仓储保管服务。(卫生许可证有效期至2012年12月27日止)。								
上海九州通医药有限公司	全资子公司	上海市青浦区华南路481-485号1702室	咨询研发	2,500	医药领域内的技术研究、技术咨询、技术开发。(涉及行政许可的,凭许可证经营)。	2,500.00		100.00	100.00	是			
安徽九州通医药有限公司	全资子公司	安徽省合肥经济技术开发区	咨询研发	2,500	医药咨询、研发。	2,500.00		100.00	100.00	是			
九州通集团杭州医药有限公司	全资子公司	杭州市萧山区市北路99号410室	医药技术开发	8,000	许可经营项目:无 一般经营项目:服务医药技术开发(上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目)	8,000.00		100.00	100.00	是			

九州通集团安徽药材有限公司	全资子公司	安徽省保路东升工程2号方案B2号楼	医药销售	3,000	中药材批发；化妆品、日用百货批发；农副产品收购；医药技术咨询（不含中介）（法律、行政法规或者国务院决定须经批准的项目，未获批准权不得开展经营活动）。	3,000.00		100.00	100.00	是			
湖北九州通达科技开发有限公司	全资子公司	武汉东湖开发区东信路SBI创业街1#楼	软件开发	200	计算机软件、硬件及外部设施的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；企业管理咨询；数据库服务；系统集成服务；计算机软硬件，外部设备和耗材的代理和销售；电子产品、五金交电、机械设备、电气设备、通信产品（专营除外）、测试设备和耗材的销售。（上述经营范围中国家有专项规定需经审批的项目，经审批后或凭有效许可证方可经营。）	200.00		100.00	100.00	是			
贵州九州通药有限公司	全资子公司	贵阳市金阳新区金管委办公楼25	医药技术开发	3,000	医药咨询、研发。	3,000.00		100.00	100.00	是			

		层 13 号房											
湖北九州通药业发展有限公司	控股子公司	武汉市汉阳区龙阳大道特8号	中药材种植、投资咨询	10,000	中药材种植、中药研究、中药产业投资、咨询、非食用农产品销售	6,000.00		60.00	60.00	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

河南九州通医药有限公司	全资子公司	郑州经济技术开发区九大街88号	医药销售	9,040.00	中药材、中药饮片、中成药、化学药制剂、化学原料药、抗生素、生化药品、生物制品、疫苗、体外诊断试剂、精神药品（第二类）（许可证有效期至2014年12月28日）；麻醉药品、精神药品（第一类、第二类）（许可证至2011年07月26日）的批发；医疗器械、预包装食品、保健食品（凭许可证核定的经营范围及期限经营）的销售；普通货运、货运专用运输（冷藏保鲜）（许可证有效期至2014年07月10日）；互联网药品信息服务（许可证脱期至2014年03月15日）；日用百货、化妆品、日杂用品、消杀用品（不含危险品）、化学试剂（不含危险品）、玻璃仪器、物流设备、信息设备、文化用品、办公用品、办公设备的销售、商务会展、国内广告业务设计、制作、代理、发布；仓储服务（不含易燃易爆危险化学品）；从事货物和技术进出口业务（上述范围凡涉及法律法规规定应经审批方可经营或禁止进出口的货物和技术除外）。	9,040.00		100.00	100.00	是			
广东九州通医药有限公司	全资子公司	中山市火炬开发区沿江二健康基地	医药销售	9,000.00	批发：中药材、中成药、生化药品、中药饮片、化学原料药、化学药制剂、抗生素原料药、抗生素制剂、生物制品（除疫苗）、第二类精神药品（制剂）、蛋白同化制剂、肽类激素、定型包装食品、保健食品；二类、三类医疗器械（按粤T08007《医疗企业经营企业许可证》许可项目经营）；销售：化妆品、环境监测设备、仪表仪器设备；五金、交电、家用电器、计算机、软件及辅助设备、其他机械设备及电子产品；洗涤用品、护肤用品、健身器材、日用百货、办公家具、办公设备、文体用品、文化办公用品、纸制品、包装材料、电线电缆；食用农产品；货物和技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外，法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可	9,000.00		100.00	100.00	是			

					经营); 经济信息咨询 (不含金融、期货、证券、保险、劳务、认证、出国留学咨询); 医药企业管理策划; 工业用房出租、会议场地出租; 普通货物运输; 会议及展览服务; 生产、销售; 纸箱 (不含印刷); 普通货物的搬运、装卸、仓储; (以上各项以公司登记机关核定为准)。										
山东九州通医药有限公司	全资子公司	济南市高新区天辰大街288号	医药销售	7,643.00	医药技术开发; 中药材、中药饮片、中成药、化学药制剂、化学原料药、抗生素、生化药品、生物制品 (除疫苗)、蛋白同化制剂、肽类激素、精神药品 (限二类制剂)、医疗用毒性药品、野生动物 (许可范围内) 的批发; 消毒品、化妆品、日用百货、仪器仪表设备、环境检测设备、五金交电、家用电器、计算机、计算机软件及辅助设备、普通机械设备及电子产品、药品的包装材料和容器的批发; 保健食品及定型包装食品的批发; 易燃液体、易燃固体、自燃物品和遇湿易燃物品、氧化剂和有机过氧化物、有毒品、腐蚀品 (不含剧毒品, 成品油, 第一类易制毒和第二类监控化学品) 的批发; II、III类医疗器械产品 (隐形眼镜及护理用液、6846植入材料和人工器官、6877介入器材除外) 及 II、III类体外诊断试剂的批发、安装、维修与技术服务; 技术的进出口业务; 普通货物运输; 仓储服务 (不含危险品); 场地租赁; 国内广告业务; 经济贸易咨询; 企业管理服务; 会议及展览服务。	7,643.00		100.00	100.00	是					
四川九州通科创医药有限公司	控股子公司	成都市温江区成都海峡两岸	医药销售	5,610.00	医药技术开发; 农副产品收购、销售 (粮、棉、油及需要行政许可的除外); 消毒品、化妆品、日用百货; 仪器仪表设备、环境检测设备、五金交电、家用电器、计算机、计算机软件及辅助设备、普通机械设备及电子产品、药品的包装材料和容器的批发; 技术的进出口业务; 仓储服务 (不含危险	5,610.00		51.00	51.00	是	7,087.79				

限公司		两岸科技产业园新华大道二段728号1栋321-327号		品); 场地租赁, 广告的制作、设计、发布; 商务信息咨询; 企业管理服务; 会议及展览服务; 经济信息咨询 (金融、期货、劳务、房地产等另行审批的除外)。销售: 中药材、中药饮片、化学药制剂、抗生素原料药、抗生素制剂、生化药品、中成药、生物制品 (按药品经营许可证经营, 有效期至2015年2月1日止); 销售二类、三类医疗器械 (具体经营项目按医疗器械经营企业许可证经营范围核定为准, 有效期至2015年11月22日); 销售: 预包装食品 (有效期至2013年11月4日)								
湖北香连药业有限责任公司	控股子公司	利川东城路666号	医药销售	2,794.72	片剂、丸剂、颗粒剂、胶囊剂、中药材提取物的生产、销售及出口, 中药材种植、购销及出口; 食品生产、销售; 农副土特产品种植、加工、购销及出口	2,794.72	81.49	81.49	是	849.05		

注1: 公司持有其控股子公司山东九州通医药有限公司的股权比例为70.00%, 少数股东持有股权比例为30.00%, 2011年5月31日从少数股东那里购买持有的山东九州通医药有限公司30%的股权。

注2: 公司的全资子公司江苏九州通医药有限公司持有南京九州通物流技术开发有限公司股权比例为74.09%, 少数股东持有股权比例为25.91%; 2010年12月1日江苏九州通医药有限公司与少数股东签订协议转让全部少数股东权益, 营业执照于2011年1月18日完成变更。

注3: 公司的全资子公司重庆九州通医药有限公司持有绵阳九州通医药有限公司股权比例为74.94%, 少数股东持有股权比例为25.06%。持有遂宁西部华源医药有限公司的股权比例为55.00%, 少数股东持有股权比例为45.00%; 2011年1月重庆九州通医药有限公司将其持有上述两家公司的股权全部转让给四川九州通科创医药有限公司。

公司持有其控股子公司四川九州通科创医药有限公司的股权比例为51.00%，少数股东持有股权比例为49.00%。

注4：公司与南方产权交易中心签订协议收购广东本草药业有限公司持有湖北香连药业有限责任公司51%的股权,少数股东持有49%股权,2011年4月公司对湖北香连药业增资2000万,少数股东增资80万,增资后少数股东持股比例为18.51%。

注5：公司持有其控股子公司湖北九州通中药产业发展有限公司的股权比例为60%,少数股东持有股权比例为40%。

注6：公司的二级子公司河南好药师大药房连锁有限公司持有河南杏林好药师大药房有限公司 90%,少数股东持有 10%股权

2、 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

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

单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
湖北香连药业有限责任公司	34,043,819.03	-360,276.96
湖北九州通中药产业发展有限公司	99,343,359.21	-458,324.62
贵州九州通医药有限公司	29,981,829.90	-18,170.10

注1: 公司2011年1月通过收购股权的方式取得湖北香连药业有限责任公司51%的股权, 根据《企业会计准则-企业合并》的规定, 自2011年1月起将该公司纳入合并报表范围。

注2: 公司2011年3月与劲牌有限公司共同出资设立湖北九州通中药产业发展有限公司, 取得60%的股权, 根据《企业会计准则-企业合并》的规定, 自2011年3月起将该公司纳入合并报表范围。

注3: 公司2011年1月投资设立全资子公司贵州九州通医药有限公司。

(六) 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:	43,866,946.05	30,977,246.25
银行存款:	889,699,252.76	664,606,238.54
其他货币资金:	333,131,497.70	492,515,845.39
合计	1,266,697,696.51	1,188,099,330.18

注: 其他货币资金系银行承兑汇票保证金, 2010年12月31日公司银行承兑汇票保证金余额为492,515,845.39元, 2011年6月30日公司银行承兑汇票保证金余额为333,131,497.70元。银行承兑汇票保证金减少主要系公司开具的银行承兑汇票减少所致, 上年数据与年报披露数据有变化主要是由于同一控制下企业合并修改期初数引起。

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	1,199,893,501.01	398,921,955.36
商业承兑汇票	1,798,462.78	
合计	1,201,691,963.79	398,921,955.36

注1: 2011年6月31日应收票据余额相对2010年末增加201.23%, 系公司销售额增长, 收到客户支付的银行承兑汇票增加所致。

(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				
重庆化医控股集团财务有限公司	2011年6月10日	2011年9月9日	6,026,904.00	
浙江华拓能源有限公司	2011年3月11日	2011年9月11日	5,000,000.00	
重庆科渝药品经营有限责任公司	2011年4月27日	2011年7月27日	4,909,160.00	
重庆科渝药品经营有限责任公司	2011年4月7日	2011年7月7日	4,166,816.65	
河南德尔康药业有限公司	2011年6月20日	2011年12月20日	3,669,610.00	
合计	/	/	23,772,490.65	/

3、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:								
组合1	1,680,969,266.42	99.74	10,593,213.30	0.62	560,300,172.65	99.22	5,395,260.06	0.96
组合小计	1,680,969,266.42	99.74	10,593,213.30	0.62	560,300,172.65	99.22	5,395,260.06	0.96
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,377,035.68	0.26	3,501,628.54	80.00	4,377,035.68	0.78	3,501,628.54	80.00
合计	1,685,346,302.10	/	14,094,841.84	/	564,677,208.33	/	8,896,888.60	/

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 年以内小计	1,669,058,968.83	99.29	8,345,294.84	541,550,962.69	96.65	2,707,754.81
1 至 2 年	7,906,850.92	0.47	395,342.55	15,700,123.51	2.80	785,006.18
2 至 3 年	2,688,588.45	0.16	537,717.69	1,433,234.22	0.26	286,646.84
3 年以上	1,314,858.22	0.08	1,314,858.22	1,615,852.23	0.29	1,615,852.23
合计	1,680,969,266.42	100.00	10,593,213.30	560,300,172.65	100.00	5,395,260.06

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
武汉市洪山区荣泰堂药业有限责任公司	4,377,035.68	3,501,628.54	80	因诉讼而单项计提
合计	4,377,035.68	3,501,628.54	/	/

(2) 应收账款其他说明事项：

A. 应收账款中应收武汉市洪山区荣泰堂药业有限责任公司货款4,377,035.68元，因该公司经营困难，款项收回有较大不确定性，现已对该公司提起诉讼，故做为单项金额重大的应收款单独计提3,501,628.54元坏账准备。

B. 应收账款中无持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

C. 应收账款中应收关联方款项金额46,998,280.88元，占应收账款总额的比例2.79%。

D. 应收账款账面余额2011年6月末较2010年末增加200.79%，主要系公司上年末清收应收账款及销售规模扩大，销售客户欠款增加以及加大开发医院客户，医院客户应收账款增加所致。

(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 (%)
武汉市普爱医院	非关联方	15,146,181.35	2011 年	0.98
恩施州中心医院	非关联方	13,160,968.27	2011 年	0.78
宜昌人福药业有限责任公司	非关联方	10,037,585.36	2011 年	0.60
新疆济康医药连	非关联方	7,314,692.52	2011 年	0.43

锁有限责任公司				
汕头市创美药业有限公司	非关联方	7,279,159.77	2011 年	0.43
合计	/	52,938,587.27	/	3.22

(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(%)
		46,998,280.88	2.79
合计	/	46,998,280.88	2.79

4、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：								
组合 1	372,777,538.66	100.00	12,349,985.65	3.31	526,249,365.26	100.00	10,667,026.23	2.03
组合小计	372,777,538.66	100.00	12,349,985.65	3.31	526,249,365.26	100.00	10,667,026.23	2.03
合计	372,777,538.66	/	12,349,985.65	/	526,249,365.26	/	10,667,026.23	/

(2) 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 年以内小计	340,774,553.11	91.41	1,703,872.77	485,141,955.33	92.19	2,425,709.78
1 至 2 年	19,388,040.86	5.20	969,402.04	30,649,283.98	5.82	1,532,464.20
2 至 3 年	3,672,792.31	0.99	734,558.46	4,686,592.12	0.89	937,318.42
3 年以上	8,942,152.38	2.40	8,942,152.38	5,771,533.83	1.10	5,771,533.83
合计	372,777,538.66	100.00	12,349,985.65	526,249,365.26	100.00	10,667,026.23

(3) 其他应收款其他说明事项：

A. 其他应收款2011年6月末余额中无持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

B. 其他应收款2011年6月末余额中无关联单位欠款。

C. 其他应收款账面余额 2011 年 6 月末较 2010 年末减少 30.09%，系由于公司收回上下游客户的医药保证金以及应收商业折扣款所致。

(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(%)
黄冈市中医医院	非关联方	12,000,000.00	2011 年	3.33
哈药集团制药六厂	非关联方	4,132,197.44	2011 年	1.15
桃浦镇土地管理中心	非关联方	3,686,857.00	2005 年	1.02
黄冈市黄州区第三人民医院	非关联方	3,000,000.00	2011 年	0.83
罗田县经济开发区	非关联方	2,000,000.00	2011 年	0.55
合计	/	24,819,054.44	/	6.88

5、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	686,740,438.88	100.00	696,594,819.90	100.00
合计	686,740,438.88	100.00	696,594,819.90	100.00

注 1：预付账款期末余额主要系采购药品的预付货款。

(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
哈药集团制药六厂	非关联方	57,631,819.19	2011 年	预付货款
江西仁和药业有限公司	非关联方	36,082,040.23	2011 年	预付货款
江西江中医药贸易有限责任公司	非关联方	23,868,089.38	2011 年	预付货款
西藏神威药业有限公司	非关联方	18,896,718.98	2011 年	预付货款
华北制药河北华民药业有限责任公司	非关联方	15,423,330.12	2011 年	预付货款

(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。

6、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	31,980,122.41		31,980,122.41	22,455,545.06		22,455,545.06
在产品	3,352,000.65		3,352,000.65	12,434,363.62		12,434,363.62
库存商品	2,883,029,068.96		2,883,029,068.96	3,107,521,845.45		3,107,521,845.45
低值易耗品	1,543,681.02		1,543,681.02	287,695.60		287,695.60
合计	2,919,904,873.04		2,919,904,873.04	3,142,699,449.73		3,142,699,449.73

注1：期末存货无减值迹象，未计提存货减值准备。

注2：2011年6月份存货余额较2010年减少7.09%，主要系公司加强存货管理

7、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 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	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
一、合营企业							
二、联营企业							
江西九州通药业有限公司	49	49	203,455,514.52	101,067,759.17	102,387,755.35	301,708,232.86	7,015,020.56
湖北共创医药有限公司	49	49	27,644,746.86	63,976.24	27,580,770.62	711,774.30	-407,582.43
临沂升和九州药业有限公司	30	30	2,707,310.68	206,502.16	2,500,808.52		-182,415.89

8、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(%)
北京利德曼生化技术有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00		3.33	3.33
呼和浩特市城发供热有限责任公司	567,546.00	567,546.00		567,546.00			
九州通医药集团钟祥永康有限公司	2,100,000.00	2,100,000.00	-2,100,000.00	0		51.22	0.00
九州通医药集团湖北松滋有限公司	510,000.00	510,000.00	-510,000.00	0		51	0.00
九州通医药集团湖北百瑞吉有限公司	765,000.00	765,000.00	-765,000.00	0		51	0.00
九州通医药集团潜江市益民药业有限公司	1,020,000.00	1,020,000.00	-1,020,000.00	0		51	0.00
九州通	255,000.00	255,000.00	-255,000.00	0		51	0.00

医药集团谷城华威有限公司							
昆山九州通大药房连锁有限公司	500,000.00		500,000.00	500,000.00		10	
恩施州农发信用担保股份有限公司	300,000.00		300,000.00	300,000.00			

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例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
江西九州通药业有限公司	49,000,000.00	46,732,640.05	3,437,360.07	50,170,000.12		49	49
湖北共创医药有限公司	14,700,000.00	13,714,292.99	-199,715.39	13,514,577.60		49	49
临沂升和九州药业有限公司	900,000.00	804,967.32	-54,724.77	750,242.55		30	30

注 1：公司于 2010 年 1 月 21 日与聂汉东、王生龙签订股权转让协议，出资 102 万元受让其持有的潜江市益民药业有限公司 51% 的股权，并改名为九州通医药集团潜江市益民药业有限公司。于 2010 年 1 月 28 日与赵道群等 22 名自然人签订股权转让协议，出资 210 万元受让其持有的钟祥市永康医药有限公司 51.22% 的股权，并改名为九州通医药集团钟祥永康有限公司。于 2010 年 1 月 17 日与龚光华、王书功签订股权转让协议，出资 25.5 万元受让其持有的谷城华威药业有限公司 51% 的股权，并改名为九州通医药集团谷城华威有限公司。于 2010 年 2 月 3 日同蔡志宏等三名自然人签订股权转让协议，出资 76.50 万元受让其持有的湖北百瑞吉医药有限公司 51% 的股权，并改名为九州通医药集团湖北百瑞吉医药有限公司。

于 2010 年 2 月 1 日同杨益等五名自然人签订股权转让协议, 出资 51 万元收购其持有的湖北松滋康福乐医药有限公司 51% 的股权, 并改名为九州通医药集团松滋有限公司。

收购成功后, 公司同持有这五家公司剩余股权的股东签订协议, 委托给其全权经营管理, 由受托方对公司的资产安全、财务安全、药品质量安全、人员管理以及经济管理后果负全部责任, 如受托方在经营过程中对九州通集团造成任何损失的, 需由其进行赔偿。因公司实际对这五家公司不存在控制或重大影响, 故采用成本法核算对其的长期股权投资, 并且不合并这五家公司的会计报表。

2011 年 4 月九州通集团处置对九州通医药集团湖北松滋有限公司 51% 的股权; 2011 年 6 月份九州通集团处置对九州通医药集团钟祥永康有限公司 51% 的股权; 九州通医药集团湖北百瑞吉有限公司 51% 的股权; 九州通医药集团潜江市益民药业有限公司 51% 的股权; 九州通医药集团谷城华威有限公司 51% 的股权。

注 2: 公司 2010 年 8 月与日本国东邦控股株式会社、伊藤忠商事株式会社共同投资设立合资经营企业湖北共创医药有限公司, 注册资本 3000 万元人民币, 九州通医药集团股份有限公司持股 49%。

9、投资性房地产:

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	25,835,948.29			25,835,948.29
1.房屋、建筑物	25,835,948.29			25,835,948.29
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	1,390,374.72	409,268.94		1,799,643.66
1.房屋、建筑物	1,390,374.72	409,268.94		1,799,643.66
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	24,445,573.57		409,268.94	24,036,304.63
1.房屋、建筑物	24,445,573.57		409,268.94	24,036,304.63
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	24,445,573.57		409,268.94	24,036,304.63
1.房屋、建筑物	24,445,573.57		409,268.94	24,036,304.63
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额: 409,268.94 元。

投资性房地产本期减值准备计提额: 0 元。

10、 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:	1,141,999,210.81	146,783,599.85		11,462,242.02	1,277,320,568.64
其中: 房屋及建筑物	702,971,483.93	84,769,725.97			787,741,209.90
机器设备	145,399,357.30	26,896,080.85		222,970.80	172,072,467.35
运输工具	111,477,625.89	15,107,511.35		10,020,196.92	116,564,940.32
办公及电子设备	182,150,743.69	20,010,281.68		1,219,074.30	200,941,951.07
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	263,536,393.83		48,411,502.39	9,292,692.94	302,655,203.28
其中: 房屋及建筑物	75,807,418.71		13,500,900.03		89,308,318.74
机器设备	44,774,393.90		8,215,576.76	25,938.75	52,964,031.91
运输工具	56,538,611.12		9,277,931.70	8,393,039.88	57,423,502.94
办公及电子设备	86,415,970.10		17,417,093.90	873,714.31	102,959,349.69
三、固定资产账面净值合计	878,462,816.98	/		/	974,665,365.36
其中: 房屋及建筑物	627,164,065.22	/		/	698,432,891.16
机器设备	100,624,963.40	/		/	119,108,435.44
运输工具	54,939,014.77	/		/	59,141,437.38
办公及电子设备	95,734,773.59	/		/	97,982,601.38
四、减值准备合计		/		/	
其中: 房屋及建筑物		/		/	
机器设		/		/	

备				
运输工具		/	/	
五、固定资产账面价值合计	878,462,816.98	/	/	974,665,365.36
其中：房屋及建筑物	627,164,065.22	/	/	698,432,891.16
机器设备	100,624,963.40	/	/	119,108,435.44
运输工具	54,939,014.77	/	/	59,141,437.38
办公及电子设备	95,734,773.59	/	/	97,982,601.38

本期折旧额：48,411,502.39 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：104,306,784.72 元。

11、 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			344,623,026.12			308,823,064.79

(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	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
天津九州通达医药有限公司药品仓储和配送能力项目	34,702,503.30	12,673,975.83	56,000.00		47,320,479.13
北京物流中心在建工程	120,125.00	691,060.00			811,185.00
河南物流中心在建工程	6,235,469.21	3,379,226.30	127,000.00		9,487,695.51
广西物流中心在建	17,434,181.98	13,075,000.09			30,509,182.07

工程					
山东物流中心在建工程		2,579,131.57			2,579,131.57
青岛物流中心在建工程	12,800,599.31	8,026,986.11			20,827,585.42
厦门九州通现代医药物流中心厂房及配套设施项目（一期工程）	29,119,132.03	3,293,341.90	32,331,993.33		80,480.60
南京物流中心在建工程	5,688,291.00	4,843,177.05			10,531,468.05
黑龙江九州通现代医药仓储中心项目（一期工程）	24,375,380.75	8,305,622.27			32,681,003.02
武汉沌口办公楼在建工程	2,525,163.50	1,378,141.00	1,050,000.00		2,853,304.50
九州通大厦综合楼工程	11,109,937.34	3,663,198.20		14,653,135.54	120,000.00
伊犁物流中心在建工程	3,791,348.09	2,023,995.05			5,815,343.14
新疆九州通现代物流中心改扩建项目	53,219,525.52	17,856,037.13	41,111,215.91		29,964,346.74
奎屯物流中心在建工程		11,227,488.82			11,227,488.82
十堰物流中心在建工程	6,242,628.74	7,361,202.26			13,603,831.00
宜昌物流中心在建	9,064,609.02	3,750,465.96			12,815,074.98

工程					
恩施九州通现代医药物流中心建设项目	1,779,101.35	1,179,662.55	2,013,029.60		945,734.30
上海九州通达医药仓储中心（一期）项目	6,559,590.00	4,447,715.00			11,007,305.00
安徽物流中心在建工程	14,715,586.01	12,117,825.13			26,833,411.14
九州通集团杭州医药有限公司现代医药分拣配送中心项目	28,928,282.96	16,891,503.24			45,819,786.20
其他杂项在建工程	938,977.45	2,101,506.67	106,280.00		2,934,204.12
合计	269,350,432.56	140,866,262.13	76,795,518.84	14,653,135.54	318,768,040.31

注 1：在建工程期末未发生减值迹象。

12、工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	2,035,677.14	10,858.00		2,046,535.14
合计	2,035,677.14	10,858.00		2,046,535.14

13、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	388,126,125.08	29,356,446.50		417,482,571.58
湖北省武汉市汉阳区龙阳大道特 8 号土地武国用（2009）第 681 号	4,378,233.00			4,378,233.00

湖北省武汉市汉阳区龙阳大道特 8 号土地武国用(2009)第 141 号	4,824,000.00			4,824,000.00
湖北省武汉市汉阳区龙阳大道特 8 号土地武国用(2009)第 142 号	3,599,900.00			3,599,900.00
湖北省荆州市沙岑路土地使用权荆州国用(2008)第 10610030 号	2,655,624.00			2,655,624.00
河南省郑州市东开发区九大街 88 号土地使用权郑国用(2007)第 0973 号	9,760,090.00			9,760,090.00
河南省商丘市郑平路西侧土地使用权商国用(2009)第 0003 号	6,542,832.31			6,542,832.31
河南省三门峡市三门路南侧、砥柱路东侧土地使用权三国用(2009)第 015 号	9,746,100.00			9,746,100.00
广东省中山市阳西县中山火炬(阳西)转移工业园土地使用权西府国用(2008)第 045 号	3,478,085.00			3,478,085.00
山东省济南市高新区天辰大街 288 号土地使用权高新国用(2007)第 0100069 号	14,552,435.95			14,552,435.95
福州开发区马尾区科技园 5 号地土地使用权榕国用(2005)第 MD0001588 号	8,972,600.00			8,972,600.00
重庆市南岸区长江工业园 c25 土地使用权 106D 房地证 2008 字第 00025 号、106D 房地证 2008 字第 00026 号、106 房地证 2008 字第 22336 号、106 房地证 2008 字第 22337 号、106 房地证 2008 字第 22338 号和 100 房地证 2007 字第 253 号	5,369,038.92			5,369,038.92
兰州经济技术开发区 512# 规划路南侧土地使用权兰国用(2007)第 A0509 号	7,007,309.00			7,007,309.00
沈阳市沈北新区虎石台经济技术开发区建设路 81 号土地使用权沈北国用(2008)第 024 号	22,106,495.84			22,106,495.84
江苏省淮安市清河新区广州路 55 号淮 A 国用(2009)出第 2260 号	2,172,626.72			2,172,626.72

南京江宁开发区殷华街土地使用权宁江国用(2005)第 13175 号	6,607,491.44			6,607,491.44
哈尔滨市松北高新技术产业园土地使用权哈国用(2008)第 30794	10,848,120.00			10,848,120.00
武汉市经济技术开发区沌口小区土地使用权蔡国用(2008)第 2626 号	4,029,400.00			4,029,400.00
北京市大兴区经济开发区广平大街 9 号土地使用权京兴国用(2008 出)字第 00073 号	27,668,274.66			27,668,274.66
北京市宣武区马连道路 2 号土地使用权京宣国用(2010 出)字第 00048 号	428,561.08			428,561.08
新疆喀什地区舒勒县齐鲁工业园内土地使用权勒土国用(2008)第 004 号	840,000.00	420,000.00		1,260,000.00
北京市丰台区丰台科学城航丰路 8 号京丰国用(2005 转)第 001841 号	18,828,274.00			18,828,274.00
北京市丰台区丰台科学城航丰路 8 号京丰国用(2008 转)第 00120 号	10,370,100.00			10,370,100.00
应城市城中民营经济园(烟应公路以西)土地使用权应城国用(2009)第 111000100 号	10,336,295.20			10,336,295.20
库尔勒经济技术开发区园中苑路东侧土地使用权巴国用(2008)第 32 号	1,005,683.50			1,005,683.50
阿克苏温宿县托乎拉路(县广场以东)土地使用权温国用(2008)第 0-0597 号	2,298,446.84	942,862.00		3,241,308.84
宜昌伍家乡前坪村土地使用权宜市国用(2010)第 180104145-3、180104145-4 号	7,849,653.70			7,849,653.70
湖北省恩施市舞阳坝耿家坪村土地使用权恩市国用(2009)第 030909 号	9,500,000.00			9,500,000.00
内蒙古金桥开发区土地使用权	2,640,135.00	11,521,941.01		14,162,076.01
天津市北辰区津保快速路北侧双口工业区土地使用权房地证津字第 113050800005 号	9,440,000.00			9,440,000.00
厦门同安区 Z2007Y04 地块土	6,903,073.44			6,903,073.44

地使用权厦国土房证第地 00010282 号				
新疆乌鲁木齐高新区长春南路 特 1199 号土地使用权乌国用 (2007) 第 0022096 号	20,085,997.87			20,085,997.87
新疆伊宁市合作区上海路特 1099 号土地使用权伊土国用 (2007)第 CS00651 号	1,714,817.00			1,714,817.00
山东临沂土地使用权临开国用 (2009) 第 0005 号	5,606,221.00			5,606,221.00
襄樊高新区黄家村土地使用权 襄樊国用(2009)第 360808005 号	2,878,538.54			2,878,538.54
十堰市东风大道 19 号土地使 用权十堰市国用 (2009) 第 0090180200 号	4,393,490.00			4,393,490.00
上海市青浦区青浦镇七汇村 (15/5 丘) 沪房地青字 (2009) 第 006925 号土地使用权	19,951,100.00			19,951,100.00
安徽省合肥市观海路北、芙蓉东 路东土地使用权合经开国用 (2010) 第 040 号	5,663,337.00			5,663,337.00
杭州红垦农场杭萧国用 (2009) 第 1100005 号	20,064,400.00			20,064,400.00
河北省安国市升级工程北侧、保 衡路东侧, 安国用 (2009) 第 012 号; 安国用 (2009) 第 013 号	33,288,800.00			33,288,800.00
南宁高新区科园大道东十三路 北面土地南宁国用 (2010) 第 521792 号	13,364,379.40			13,364,379.40
山东省青岛市李沧区青岛市李 沧区金水路以北、天水路以南、 汉川路以西, 青房地权市第 201015645 号	17,139,461.25			17,139,461.25
湖北省利川市东城路 666 号(利 国用 2004 字第 91 号)		3,940,075.66		3,940,075.66
新疆奎屯市天北新区工业园人 杰路 31 号土地奎国用 (0603) 第 33045 号		8,612,860.00		8,612,860.00
财务及办公软件	7,460,803.42	1,157,841.23		8,618,644.65
特许权使用费	500,000.00			500,000.00
商标权	1,255,900.00	2,760,866.60		4,016,766.60
二、累计摊销合计	29,229,917.92	5,710,387.09	0.00	34,940,305.01

湖北省武汉市汉阳区龙阳大道特 8 号土地武国用(2009)第 681 号	89,135.16	21,700.64		110,835.80
湖北省武汉市汉阳区龙阳大道特 8 号土地武国用(2009)第 141 号	723,600.00	48,240.00		771,840.00
湖北省武汉市汉阳区龙阳大道特 8 号土地武国用(2009)第 142 号	356,919.00	38,208.00		395,127.00
湖北省荆州市沙岑路土地使用权荆州国用(2008)第 10610030 号	181,467.64	26,556.24		208,023.88
河南省郑州市东开发区九大街 88 号土地使用权郑国用(2007)第 0973 号	1,368,473.10	97,956.60		1,466,429.70
河南省商丘市郑平路西侧土地使用权商国用(2009)第 0003 号	283,522.72	65,428.32		348,951.04
河南省三门峡市三门路南侧、砥柱路东侧土地使用权三国用(2009)第 015 号	357,357.00	97,461.00		454,818.00
广东省中山市阳西县中山火炬(阳西)转移工业园土地使用权西府国用(2008)第 045 号	208,685.12	34,780.86		243,465.98
山东省济南市高新区天辰大街 288 号土地使用权高新国用(2007)第 0100069 号	1,018,670.52	145,524.36		1,164,194.88
福州开发区马尾区科技园 5 号地土地使用权榕国用(2005)第 MD0001588 号	1,119,705.52	89,725.98		1,209,431.50
重庆市南岸区长江工业园 c25 土地使用权 106D 房地证 2008 字第 00025 号、106D 房地证 2008 字第 00026 号、106 房地证 2008 字第 22336 号、106 房地证 2008 字第 22337 号、106 房地证 2008 字第 22338 号和 100 房地证 2007 字第 253 号	437,835.57	53,697.78		491,533.35
兰州经济技术开发区 512# 规划路南侧土地使用权兰国用(2007)第 A0509 号	560,584.80	70,073.10		630,657.90
沈阳市沈北新区虎石台经济技术开发区建设路 81 号土地使用权沈北国用(2008)第 024 号	1,215,857.28	221,064.96		1,436,922.24

江苏省淮安市清河新区广州路55号淮A国用(2009)出第2260号	90,526.02	21,726.24		112,252.26
南京江宁开发区殷华街土地使用权宁江国用(2005)第13175号	419,523.12	69,920.52		489,443.64
哈尔滨市松北高新技术产业园土地使用权哈国用(2008)第30794	433,924.80	108,481.20		542,406.00
武汉市经济技术开发区沌口小区土地使用权蔡国用(2008)第2626号	192,609.97	46,226.40		238,836.37
北京市大兴区经济开发区广平大街9号土地使用权京兴国用(2008出)字第00073号	2,075,120.60	283,131.64		2,358,252.24
北京市宣武区马连道路2号土地使用权京宣国用(2010出)字第00048号	45,111.84	2,602.44		47,714.28
新疆喀什地区舒勒县齐鲁工业园内土地使用权勒土国用(2008)第004号	67,200.00	9,169.23		76,369.23
北京市丰台区丰台科学城航丰路8号京丰国用(2005转)第001841号	4,029,941.07	171,741.00		4,201,682.07
北京市丰台区丰台科学城航丰路8号京丰国用(2008转)第00120号	671,006.49	122,001.18		793,007.67
应城市城中民营经济园(烟应公路以西)土地使用权应城国用(2009)第111000100号	444,819.01	103,756.74		548,575.75
库尔勒经济技术开发区园中苑路东侧土地使用权巴国用(2008)第32号	48,608.06	10,056.84		58,664.90
阿克苏温宿县托乎拉路(县广场以东)土地使用权温国用(2008)第0-0597号	133,531.05	30,694.88		164,225.93
宜昌伍家乡前坪村土地使用权宜市国用(2010)第180104145-3、180104145-4号	309,442.71	81,077.52		390,520.23
湖北省恩施市舞阳坝耿家坪村土地使用权恩市国用(2009)第030909号	300,833.27	94,999.98		395,833.25
内蒙古金桥开发区土地使用权	167,200.00	363,877.86		531,077.86
天津市北辰区津保快速路北侧	440,533.24	94,399.98		534,933.22

双口工业区土地使用权房地证津字第 113050800005 号				
厦门同安区 Z2007Y04 地块土地使用权厦国土房证第地 00010282 号	322,143.36	69,030.72		391,174.08
新疆乌鲁木齐高新区长春南路特 1199 号土地使用权乌国用 (2007) 第 0022096 号	2,641,272.99	200,296.08		2,841,569.07
新疆伊宁市合作区上海路特 1099 号土地使用权伊土国用 (2007) 第 CS00651 号	148,160.25	17,148.18		165,308.43
山东临沂土地使用权临开国用 (2009) 第 0005 号	231,836.22	63,228.06		295,064.28
襄樊高新区黄家村土地使用权襄樊国用(2009)第 360808005 号	283,082.86	28,838.40		311,921.26
十堰市东风大道 19 号土地使用权十堰市国用 (2009) 第 0090180200 号	188,663.76	50,936.81		239,600.57
上海市青浦区青浦镇七汇村 (15/5 丘) 沪房地青字 (2009) 第 006925 号土地使用权	697,352.33	199,520.70		896,873.03
安徽省合肥市观海路北、芙蓉东路东土地使用权合经开国用 (2010) 第 040 号	56,633.40	56,633.40		113,266.80
杭州红垦农场杭萧国用 (2009) 第 1100005 号	734,754.76	200,653.74		935,408.50
河北省安国市升级工程北侧、保衡路东侧, 安国用 (2009) 第 012 号; 安国用 (2009) 第 013 号	1,456,392.00	416,112.00		1,872,504.00
南宁高新区科园大道东十三路北面土地南宁国用 (2010) 第 521792 号	266,346.97	133,643.82		399,990.79
山东省青岛市李沧区青岛市李沧区金水路以北、天水路以南、汉川路以西, 青房地权市第 201015645 号	287,574.90	172,544.94		460,119.84
湖北省利川市东城路 666 号 (利国用 2004 字第 91 号)		175,440.00		175,440.00
新疆奎屯市天北新区工业园人杰路 31 号土地奎国用 (0603) 第 33045 号		57,228.30		57,228.30
财务及办公软件	3,089,563.31	736,956.93		3,826,520.24

特许权使用费	285,714.24	35,714.28		321,428.52
商标权	748,681.89	472,179.24		1,220,861.13
三、无形资产账面净值合计	358,896,207.16	23,646,059.41	0	382,542,266.57
四、减值准备合计	0	0	0	0
五、无形资产账面价值合计	358,896,207.16	23,646,059.41		382,542,266.57
湖北省武汉市汉阳区龙阳大道特 8 号土地武国用(2009)第 681 号	4,289,097.84	-21,700.64		4,267,397.20
湖北省武汉市汉阳区龙阳大道特 8 号土地武国用(2009)第 141 号	4,100,400.00	-48,240.00		4,052,160.00
湖北省武汉市汉阳区龙阳大道特 8 号土地武国用(2009)第 142 号	3,242,981.00	-38,208.00		3,204,773.00
湖北省荆州市沙岑路土地使用权荆州国用(2008)第 10610030 号	2,474,156.36	-26,556.24		2,447,600.12
河南省郑州市东开发区九大街 88 号土地使用权郑国用(2007)第 0973 号	8,391,616.90	-97,956.60		8,293,660.30
河南省商丘市郑平路西侧土地使用权商国用(2009)第 0003 号	6,259,309.59	-65,428.32		6,193,881.27
河南省三门峡市三门路南侧、砥柱路东侧土地使用权三国用(2009)第 015 号	9,388,743.00	-97,461.00		9,291,282.00
广东省中山市阳西县中山火炬(阳西)转移工业园土地使用权西府国用(2008)第 045 号	3,269,399.88	-34,780.86		3,234,619.02
山东省济南市高新区天辰大街 288 号土地使用权高新国用(2007)第 0100069 号	13,533,765.43	-145,524.36		13,388,241.07
福州开发区马尾区科技园 5 号地土地使用权榕国用(2005)第 MD0001588 号	7,852,894.48	-89,725.98		7,763,168.50
重庆市南岸区长江工业园 c25 土地使用权 106D 房地证 2008 字第 00025 号、106D 房地证 2008 字第 00026 号、106 房地证 2008 字第 22336 号、106 房地证 2008 字第 22337 号、106 房地证 2008 字第 22338 号和 100 房地证 2007 字第 253 号	4,931,203.35	-53,697.78		4,877,505.57

兰州经济技术开发区 512# 规划路南侧土地使用权兰国用(2007)第 A0509 号	6,446,724.20	-70,073.10		6,376,651.10
沈阳市沈北新区虎石台经济技术开发区建设路 81 号土地使用权沈北国用(2008)第 024 号	20,890,638.56	-221,064.96		20,669,573.60
江苏省淮安市清河新区广州路 55 号淮 A 国用(2009)出第 2260 号	2,082,100.70	-21,726.24		2,060,374.46
南京江宁开发区殷华街土地使用权宁江国用(2005)第 13175 号	6,187,968.32	-69,920.52		6,118,047.80
哈尔滨市松北高新技术产业园土地使用权哈国用(2008)第 30794	10,414,195.20	-108,481.20		10,305,714.00
武汉市经济技术开发区沌口小区土地使用权蔡国用(2008)第 2626 号	3,836,790.03	-46,226.40		3,790,563.63
北京市大兴区经济开发区广平大街 9 号土地使用权京兴国用(2008 出)字第 00073 号	25,593,154.06	-283,131.64		25,310,022.42
北京市宣武区马连道路 2 号土地使用权京宣国用(2010 出)字第 00048 号	383,449.24	-2,602.44		380,846.80
新疆喀什地区舒勒县齐鲁工业园内土地使用权勒土国用(2008)第 004 号	772,800.00	410,830.77		1,183,630.77
北京市丰台区丰台科学城航丰路 8 号京丰国用(2005 转)第 001841 号	14,798,332.93	-171,741.00		14,626,591.93
北京市丰台区丰台科学城航丰路 8 号京丰国用(2008 转)第 00120 号	9,699,093.51	-122,001.18		9,577,092.33
应城市城中民营经济园(烟应公路以西)土地使用权应城国用(2009)第 111000100 号	9,891,476.19	-103,756.74		9,787,719.45
库尔勒经济技术开发区园中苑路东侧土地使用权巴国用(2008)第 32 号	957,075.44	-10,056.84		947,018.60
阿克苏温宿县托乎拉路(县广场以东)土地使用权温国用(2008)第 0-0597 号	2,164,915.79	912,167.12		3,077,082.91
宜昌伍家乡前坪村土地使用权宜市国用(2010)第	7,540,210.99	-81,077.52		7,459,133.47

180104145-3、180104145-4 号				
湖北省恩施市舞阳坝耿家坪村 土地使用权恩市国用(2009)第 030909 号	9,199,166.73	-94,999.98		9,104,166.75
内蒙古金桥开发区土地使用权	2,472,935.00	11,158,063.15		13,630,998.15
天津市北辰区津保快速路北侧 双口工业区土地使用权房地证 津字第 113050800005 号	8,999,466.76	-94,399.98		8,905,066.78
厦门同安区 Z2007Y04 地块土 地使用权厦国土房证第地 00010282 号	6,580,930.08	-69,030.72		6,511,899.36
新疆乌鲁木齐高新区长春南路 特 1199 号土地使用权乌国用 (2007)第 0022096 号	17,444,724.88	-200,296.08		17,244,428.80
新疆伊宁市合作区上海路特 1099 号土地使用权伊土国用 (2007)第 CS00651 号	1,566,656.75	-17,148.18		1,549,508.57
山东临沂土地使用权临开国用 (2009)第 0005 号	5,374,384.78	-63,228.06		5,311,156.72
襄樊高新区黄家村土地使用权 襄樊国用(2009)第 360808005 号	2,595,455.68	-28,838.40		2,566,617.28
十堰市东风大道 19 号土地使 用权十堰市国用(2009)第 0090180200 号	4,204,826.24	-50,936.81		4,153,889.43
上海市青浦区青浦镇七汇村 (15/5 丘)沪房地青字(2009) 第 006925 号土地使用权	19,253,747.67	-199,520.70		19,054,226.97
安徽省合肥市观海路北、芙蓉东 路东土地使用权合经开国用 (2010)第 040 号	5,606,703.60	-56,633.40		5,550,070.20
杭州红垦农场杭萧国用(2009) 第 1100005 号	19,329,645.24	-200,653.74		19,128,991.50
河北省安国市升级工程北侧、保 衡路东侧,安国用(2009)第 012 号;安国用(2009)第 013 号	31,832,408.00	-416,112.00		31,416,296.00
南宁高新区科园大道东十三路 北面土地南宁国用(2010)第 521792 号	13,098,032.43	-133,643.82		12,964,388.61
山东省青岛市李沧区青岛市李 沧区金水路以北、天水路以南、 汉川路以西,青房地权市第 201015645 号	16,851,886.35	-172,544.94		16,679,341.41

湖北省利川市东城路 666 号(利国用 2004 字第 91 号)		3,764,635.66		3,764,635.66
新疆奎屯市天北新区工业园人杰路 31 号土地奎国用(0603)第 33045 号		8,555,631.70		8,555,631.70
财务及办公软件	4,371,240.11	420,884.30		4,792,124.41
特许权使用费	214,285.76	-35,714.28		178,571.48
商标权	507,218.11	2,288,687.36		2,795,905.47

本期摊销额：5,710,387.09 元。

14、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
湖北香连药业有限责任公司		2,416,711.09		2,416,711.09	
湛江九州通医药有限公司	14,922.81			14,922.81	
遂宁西部华源医药有限公司	402,227.32			402,227.32	
河南杏林好药师大药房有限公司		16,850,000.00		16,850,000.00	
合计	417,150.13	19,266,711.09		19,683,861.22	

注 1：2010 年 4 月 20 日，公司的子公司重庆九州通医药有限公司与何德春、安徽华源医药股份有限公司签订增资扩股协议书，对遂宁市西部华源医药有限公司进行增资，重庆九州通医药有限公司出资 1650 万元取得该公司 55%的股权。公司支付的投资成本与合并日遂宁市西部华源医药有限公司可辨认净资产的公允价值之间的差额 402,227.32 元确认为商誉；2011 年 1 月重庆九州通对遂宁九州通的股权全部转让给四川九州通科创医药有限公司。

注 2：2010 年 12 月 31 日九州通集团与南方产权交易中心签订协议，收购广东本草药业有限责任公司持有湖北香连药业有限责任公司 51%股权，公司支付的资成本与合并日湖北香连药业有限责任公司可辨认净资产的公允价值之间的差额 2,416,711.09 元确认为商誉。

注 3：2011 年 5 月 5 日河南好药师大药房有限公司与李爱松签订协议，收购李爱松持有河南杏林好药师大有限公司 90%股权，公司支付的资成本与合并日河南杏林好药师大有限公司可辨认净资产的公允价值之间的差额 16,850,000.00 元确认为商誉。

15、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
长期待摊费用	9,364,772.38	6,682,602.56	2,105,594.51		13,941,780.43
合计	9,364,772.38	6,682,602.56	2,105,594.51		13,941,780.43

注 1：长期待摊费用期末余额主要系租入固定资产改良支出。

注 2：2011 年长期待摊费用余额较 2010 年末上升 48.87%，主要是由于公司的子公司四川九州通科创医药有限公司非同一控制收购遂宁西部华源公司后，因合并报表范围变化而增加的

长期待摊费用，湖北金贵中药饮片有限公司维修仓库、以及各地区大药房租赁办公房屋的装修支出增加所致。

16、 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	6,018,689.35	4,889,533.37
开办费	172,050.72	141,426.95
超税法标准的固定资产折旧	172,806.79	172,806.79
合并抵消未实现的集团内部交易利润	2,296,878.27	2,354,661.55
与资产相关的政府补助	131,929.96	131,929.96
小计	8,792,355.09	7,690,358.62
递延所得税负债：		
小计	8,792,355.09	7,690,358.62

注：合并抵消未实现的集团内部交易利润所形成的递延所得税资产，系公司用房屋和土地使用权向子公司湖北九州通置业发展有限公司增资时评估增值所形成。

(2) 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：	
产生递延所得税资产的可抵扣暂时性差异项目	
开办费	122,495.07
超税法标准的固定资产折旧	0.00
资产减值准备	6,880,912.66
合并抵消未实现的集团内部交易利润	-231,133.12
与资产相关的政府补助	0.00
小计	6,772,274.61

注：公司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，计算确认递延所得税资产。

17、 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	19,563,914.83	7,177,114.01	40,791.70	255,409.65	26,444,827.49
二、存货跌价准备					
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					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
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	0	0			0
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	19,563,914.83	7,177,114.01	40,791.70	255,409.65	26,444,827.49

18、 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
质押借款	360,000,000.00	160,000,000.00
抵押借款	168,000,000.00	160,000,000.00
保证借款	1,090,251,354.47	466,805,249.40
信用借款	455,444,778.48	
合计	2,073,696,132.95	786,805,249.40

19、 应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	29,525,157.13	83,789,347.52
银行承兑汇票	1,096,050,111.26	1,406,164,097.93
合计	1,125,575,268.39	1,489,953,445.45

下一会计期间（下半年）将到期的金额 1,125,575,268.39 元。

注 1：应付票据期末余额中无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的款项。

注 2：应付票据 2011 年 6 月末相比 2010 年末下降 24.46%，系使用银行借款补充流动资金后，减少了银行承兑汇票的使用所致。

20、 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
应付账款	1,795,161,835.63	993,393,935.68
合计	1,795,161,835.63	993,393,935.68

(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。

21、 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
预收账款	71,160,593.28	75,722,674.30
合计	71,160,593.28	75,722,674.30

(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。

22、 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	14,637,984.45	231,843,872.62	233,792,776.14	12,689,080.93
二、职工福利费		12,542,551.88	12,506,156.32	36,395.56
三、社会保险费	13,801.64	21,868,444.49	21,839,266.84	42,979.29
其中：1. 医疗保险费		5,175,845.49	5,175,845.49	
2. 基本养老保险费	13,801.64	14,818,159.68	14,794,324.63	37,636.69
3. 年金缴费				
4. 失业保险费		1,026,479.59	1,021,136.99	5,342.60

5. 工伤保险费		434,455.94	434,455.94	
6. 生育保险费		413,503.79	413,503.79	
四、住房公积金	12,292.20	163,461.00	163,629.00	12,124.20
五、辞退福利		1,518,012.25	1,518,012.25	
六、其他				
七、工会经费和职工教育经费	2,563,169.25	3,016,131.94	3,202,606.10	2,376,695.09
合计	17,227,247.54	270,952,474.18	273,022,446.65	15,157,275.07

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 2,376,695.09 元。

23、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	8,852,115.27	10,917,800.51
营业税	2,076,435.18	3,560,301.62
企业所得税	17,733,227.62	58,341,161.23
个人所得税	936,931.71	780,247.47
城市维护建设税	870,938.13	1,073,912.31
房产税	656,805.13	761,312.51
土地使用税	713,424.27	749,682.86
堤防费	329,595.49	401,840.20
平抑物价基金	110,211.62	36,273.03
教育费附加	402,782.11	482,624.79
地方教育费附加	103,059.68	264,343.57
印花税	539,847.74	2,324,754.15
文化事业建设费	31,956.80	46,711.14
人民教育基金		16.18
水利建设专项基金	49,705.81	-6,250.94
车船使用税	-6,290.00	
河道工程修建维护管理费	-31,781.64	4,205.13
代扣代缴所得税	3,468,206.09	
合计	36,837,171.01	79,738,935.76

注：各项税金计缴标准见财务报表附注（三）税项，代扣代缴所得税为分配现金股利代扣股东所得税。

24、 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付利息	1,480,467.78	0
合计	1,480,467.78	0

25、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
	163,418,906.68	125,150,066.40
合计	163,418,906.68	125,150,066.40

(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

注：金额较大的其他应付款明细：

项目	金额	性质或内容
湖北省财政厅医药储备	11,424,848.00	医药储备基金
南宁高新技术产业开发区财政局	4,800,000.00	土地款
乌鲁木齐建工(集团)有限公司	1,311,680.00	工程款
上海阳程科技有限公司	1,063,500.00	质保金
阳西县建筑工程公司	338,193.93	工程款

26、1 年内到期的非流动负债：

(1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	227,900,000.00	115,000,000.00
合计	227,900,000.00	115,000,000.00

(2) 1 年内到期的长期借款

1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	35,900,000.00	65,000,000.00
保证借款	192,000,000.00	50,000,000.00
合计	227,900,000.00	115,000,000.00

2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
法国兴业银行	2009 年	2011 年	人民	5.40		50,000,000.00

武汉分行	12月16日	6月16日	币			
建设银行武汉郭茨口支行	2008年5月19日	2011年4月22日	人民币	5.40		50,000,000.00
建设银行武汉郭茨口支行	2008年2月28日	2011年2月20日	人民币	5.40		15,000,000.00
汉口银行钟家村支行	2010年5月17日	2012年5月17日	人民币	5.04	60,000,000.00	
汉口银行钟家村支行	2010年3月31日	2012年3月31日	人民币	5.04	40,000,000.00	
农业银行汉阳支行	2009年6月18日	2012年6月18日	人民币	5.27	32,000,000.00	
汉口银行钟家村支行	2010年5月7日	2012年5月7日	人民币	5.49	30,000,000.00	
农业发展银行七里河支行	2009年3月13日	2012年3月12日	人民币	5.40	30,000,000.00	
合计	/	/	/	/	192,000,000.00	115,000,000.00

27、长期借款：

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	50,000,000.00	62,000,000.00
保证借款	75,000,000.00	267,000,000.00
信用借款	300,000,000.00	100,000,000.00
合计	425,000,000.00	429,000,000.00

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
中国农业银行汉阳支行	2010年3月16日	2013年3月15日	人民币	4.86	100,000,000.00	100,000,000.00
汉口银行钟家村支行	2010年5月17日	2012年5月17日	人民币	4.86		60,000,000.00

招商银行经济 开发区支行	2010年9 月10日	2012年9 月9日	人民 币	4.86	40,000,000.00	40,000,000.00
汉口银行钟家 村支行	2010年3 月31日	2012年3 月31日	人民 币	4.86		40,000,000.00
汉口银行钟家 村支行	2010年 10月14 日	2012年 10月14 日	人民 币	4.86		35,000,000.00
交通银行光谷 支行	2011年3 月3日	2013年3 月2日	人民 币	6.405	100,000,000.00	
农业银行汉阳 支行	2011年3 月11日	2014年1 月25日	人民 币	5.49	50,000,000.00	
农业银行汉阳 支行	2011年1 月26日	2014年1 月25日	人民 币	5.265	50,000,000.00	
			人民 币			
合计	/	/	/	/	340,000,000.00	275,000,000.00

28、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
政府补助形成的递延收益	31,340,728.11	26,099,687.67
合计	31,340,728.11	26,099,687.67

注 1：其他非流动负债明细如下：

项目	2010年12月 31日	本年增加额	本年摊销和 转出金额	2011年6月 30日
省发展改革委根据《关于下达 2006年湖北省固定资产投资 计划的通知》鄂发改投资 【2006】59号文件下拨给公司 的子公司湖北九州通医药有 限公司襄樊分公司(已更名为 襄樊九州通医药有限公司)的 固定资产投资补助	720,000.00		60,000.00	660,000.00
湖北省发改委根据《鄂发改投 资[2008]112号》下拨给公司 的子公司荆州九州通医药有 限公司的市场建设项目投资	266,666.76		49,999.98	216,666.78
广州市发展和改革委员会根 据《关于下达2009年广州市 服务业发展引导资金安排计 划的通知》(穗发改贸[2009]23 号)拨付给广州九州通医药有 限公司的服务业发展引导资	1,916,666.67			1,916,666.67

金				
应城市财政局拨付给九州通集团应城医药有限公司的医药物流项目专项扶持资金	7,040,000.00		117,333.35	6,922,666.65
宜昌市发展和改革委员会根据《宜昌市发展改革会关于转发国家服务业发展引导资金2010年中内预算内投资计划的通知》宜发改服务[2010]421号文件拨付给宜昌九州通医药有限公司的电子商务服务平台建设项目补助资金	1,600,000.00			1,600,000.00
北京市发改委根据《国家发展改革委关于下达物流调整和振兴项目2009年第三批扩大内需中央预算内投资计划的通知》（国发发改委，发改投资（2009）1067号）拨付给北京九州通医药有限公司的项目拨款	2,970,463.19		15,482.40	2,954,980.79
武汉市发改委和武汉市财政局下拨给九州通医药集团股份有限公司的物流项目专项投资款	3,000,000.00			3,000,000.00
武汉市商业信息研究所拨付给九州通医药集团股份有限公司的城乡监测及储备应急体系建设专项资金	10,000.00			10,000.00
武汉市人力资源和社会保障局根据《关于印发武汉大学生就业实习基地财政补贴资金管理暂行办法的通知》武人社发[2009]9号文件拨付给九州通医药集团股份有限公司的大学生就业实习基地财政补贴资金	90,000.00		90,000.00	0
湖北省财政厅根据《省财政厅省科技厅关于下达2010年度省重大科技专项资金项目计划指标的通知》鄂财企发[2010]113号文件拨付给九州通医药集团股份有限公司的	5,000,000.00	300,000.00	300,000.00	5,000,000.00

关于 6 种中药科技项目基金				
根据省财政厅,省商务厅印发的《湖北省承接产业转移专项资金管理暂行办法》(鄂财商发[2008]80 号)相关要求,拨付九州通医药集团股份有限公司承接产业转移专项资金		200,000.00		200,000.00
根据《湖北省促进市场体系建设专项资金管理暂行办法》(鄂财商发[2008]81 号)规定,拨付九州通医药集团股份有限公司 1+8 城市圈医药物流现代化建设工程		150,000.00		150,000.00
国家发改委根据《关于下达物流业调整和振兴项目 2010 年中央预算内投资计划的通知》(发改投资[2010]2217 号文件)拨付给河南九州通医药有限公司的自动化立体仓储中心建设项目补贴资金	1,500,000.00			1,500,000.00
北京市科委根据《关于鼓励和促进中小科技企业发展的暂行办法》的通知下拨给公司的子公司北京均大高科科技孵化器有限公司的医药市场推广体系建设和实验平台补助资金	720,000.00		60,000.00	660,000.00
北京市丰台区财政局根据丰财预指[2010]201-36 号文件,拨给北京均大高科科技孵化器有限公司的“科三费”专项资金,专项用于微生物检测技术服务平台	238,171.20		238,171.20	0
北京高技术创业服务中心付给北京均大高科科技孵化器有限公司的“创新环境及服务体系建设”课题经费	500,000.00	617,000.00	258,915.52	858,084.48
恩施市发改财贸[2010]2 号根据《恩施州发展改革委关于下达 2010 年省服务业引导专项资金项目计划的通知》		1,000,000.00	112,813.60	887,186.40

2007 年汉阳区财政局根据《汉阳区中小企业科技创新扶持计划》的通知下拨给湖北金贵中药饮片有限公司用于企业生产技术创新补助资金 18 万元	69,000.00		18,000.00	51,000.00
2008 年汉阳区财政局根据《汉阳区中小企业科技创新扶持计划》的通知下拨给湖北金贵中药饮片有限公司用于企业创新发展基金 20 万元	94,736.84		21,428.58	73,308.26
武汉市发改委根据《市发展改革委关于下达武汉市 2008 年高技术产业发展引导资金计划的函》的通知下拨给湖北金贵中药饮片有限公司的符合 GMP 标准的中药饮片生产工艺流程改造补助资金 70 万元。	363,983.01		82,352.94	281,630.07
利发改[2009]227 号,根据《省发展改革委关于转发国家发展改革委下达十大重点节能工程、循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程 2009 年第三批扩大内需中央预算内投资计划的通知》(鄂发改投资[2009]542 号)和恩施州发改投资[2009]33 号文件,国家发展改革委下达了湖北香连药业有限责任公司污水治理项目,中央预算内投资 390 万元。		3,900,000.00		3,900,000.00
武汉市政府根据《关于鼓励和促进地区项目改造暂行办法》的通知下拨给湖北九州通置业发展有限公司进行的九州通医药物流中心改扩建项目专项补助资金		500,000.00	1,461.99	498,538.01
合计	26,099,687.67	6,667,000.00	1,425,959.56	31,340,728.11

29、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	1,420,515,819						1,420,515,819

30、 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）	1,752,348,376.50			1,752,348,376.50
其他资本公积	33,336,758.98		23,936,962.13	9,399,796.85
合计	1,785,685,135.48		23,936,962.13	1,761,748,173.35

注 1：公司首次公开发行股票募集资金净额为人民币 1,893,173,257.83 元，其中增加股本人民币 150,000,000.00 元，增加资本公积人民币 1,743,173,257.83 元。

注 2：其他资本公积本年减少分别为：23,598,800.98 为同一控制下企业合并将年初数实收资本、盈余公积、未分配利润调减资本公积所致；338,161.15 为收购少数股东权益调整资本公积。

31、 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	59,076,650.30			59,076,650.30
合计	59,076,650.30			59,076,650.30

32、 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	636,160,992.50	/
调整后 年初未分配利润	636,160,992.50	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	126,368,430.33	/
应付普通股股利	154,437,602.76	
加：同一控制下企业合并调整	12,024,260.27	
期末未分配利润	620,116,080.34	/

33、 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	12,022,249,550.28	10,257,152,295.24
其他业务收入	7,374,468.50	23,543,718.51
营业成本	11,299,025,485.08	9,637,608,008.35

(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
医药批发及相	11,750,915,695.72	11,087,853,051.65	10,074,384,247.83	9,475,236,813.98

关业务				
医药零售	101,528,982.37	83,167,077.53	71,859,753.71	59,111,399.87
医药工业	169,804,872.19	126,606,108.99	110,908,293.70	86,444,653.91
合计	12,022,249,550.28	11,297,626,238.17	10,257,152,295.24	9,620,792,867.76

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
山东瑞中医药有限公司	78,463,857.53	0.65
山东欣康祺医药有限公司	49,220,371.97	0.41
广州康采恩医药有限公司	47,155,508.53	0.39
湖北智勇医药有限公司	34,056,349.98	0.28
江苏九九久科技股份有限公司	34,025,000.00	0.28
合计	242,921,088.01	2.01

34、 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	6,410,232.56	4,695,963.71	见附注（三）
城市维护建设税	5,904,962.87	3,799,180.22	见附注（三）
教育费附加	2,845,546.98	1,833,862.65	见附注（三）
地方教育费发展费	1,074,262.82	724,111.95	
平抑副食品价格基金	144,925.79	89,910.82	
堤防费	1,311,720.28	521,602.82	
文化事业建设费	157,978.60	146,344.00	
防洪保安基金	13,915.00		
水利建设基金	323,459.48	241,182.19	
河道工程修建维护管理费	78,805.94	69,655.41	
人民教育基金			
合计	18,265,810.32	12,121,813.77	/

35、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及社保统筹等	162,544,662.96	124,466,958.98
办公费	6,304,458.87	4,803,015.19
差旅招待费	12,186,061.96	11,943,716.63
折旧及摊销	18,853,467.39	14,469,543.89
租赁费	5,681,159.90	4,419,580.57
运杂费	32,946,559.62	43,326,189.08
其他	35,387,723.85	31,992,512.61
合计	273,904,094.55	235,421,516.95

注：销售费用2011年1-6月份较上年同期上升，主要系公司销售规模扩大，分支机构增加导致对应的销售费用上升所致。

36、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及社保统筹等	108,407,811.22	75,470,613.41
办公费	7,289,676.15	5,753,390.73
差旅招待费	9,557,783.29	7,887,315.95
折旧及摊销	28,757,710.08	28,871,941.45
租赁费	3,681,453.38	3,800,928.08
燃油停车费	1,930,889.60	1,333,953.05
技术转让费及研发费	2,723,019.49	1,235,750.44
聘请中介机构费	1,137,188.60	808,690.00
税费	9,772,305.06	8,327,321.20
维修费	3,823,445.23	4,990,261.58
其他	19,326,026.93	31,221,309.65
合计	196,407,309.03	169,701,475.54

37、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	75,052,407.87	74,363,369.01
减：利息收入	-6,213,033.67	-9,331,850.72
现金折扣	124,177.77	637,436.80
手续费及其他	3,511,667.86	2,035,279.66
合计	72,475,219.83	67,704,234.75

注：财务费用2011年1-6月发生额相比同期上升7.05%，主要是由于借款利率提高及本年度内银行借款发生数量增加所致。

38、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
成本法核算的长期股权投资收益	366,799.40	
权益法核算的长期股权投资收益	3,182,919.91	-1,332,473.50
合计	3,549,719.31	-1,332,473.50

(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
湖北共创医药有限公司	-199,715.39		2010 年新设立
江西九州通药业有限公司	3,437,360.07	-1,332,473.50	2010 年扭亏为盈
临沂升和九州药业有限公司	-54,724.77		2010 年新设立
合计	3,182,919.91	-1,332,473.50	/

39、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	7,177,114.01	3,275,888.64
二、存货跌价损失		
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		
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		
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	7,177,114.01	3,275,888.64

40、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	868,147.44	300,322.20	868,147.44
其中：固定资产处置利得	868,147.44	300,322.20	868,147.44
接受捐赠	1,734,012.79	2,670,006.00	1,734,012.79
政府补助	9,196,359.56	6,924,569.22	9,196,359.56
违约金及赔款收入	559,995.52	16,792.76	559,995.52
核销无法支付的款项	336,847.54	2,695,811.66	336,847.54
其他	852,404.88	1,110,947.15	852,404.88
合计	13,547,767.73	13,718,448.99	13,547,767.73

(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
武汉市政府根据《关于鼓励和促进地区项目改造暂行办法》的通知下拨给湖北九州通置业发展有限公司进行的九州通医药物流中心改扩建项目专项补助资金	1,461.99		
2007 年汉阳区财政局根据《汉阳区中小企业科技创新扶持计划》的通知下拨给湖北金贵中药饮片有限公司用于企业生产技术创新补助资金 18 万元	18,000.00	18,000.00	
2008 年汉阳区财政局根据《汉阳区中小企业科技创新扶持计划》的通知下拨给湖北金贵中药饮片有限公司用于企业创新发展基金 20 万元	21,428.58	21,428.58	
武汉市发改委根据《市发展改革委关于下达武汉市 2008 年高技术产业发展引导资金计划的函》的通知下拨给湖北金贵中药饮片有限公司的符合 GMP 标准的中药饮片生产工艺流程改造补助资金 70 万元。	82,352.94	82,352.94	
应城市财政局拨付给九州通集团应城医药有限公司的医药物流项目专项扶持资金	117,333.35		
北京市发改委根据《国家发展改革委关于下达物流调整和振兴项目 2009 年第三批扩大内需中央预算内投资计划的通知》（国发改委，发改投资（2009）1067 号）拨付给北京九州通医药有限公司的项目拨款	15,482.40	14,768.40	
北京市科委根据《关于鼓励和促进中小科技企业发展暂行办法》的通知下拨给北京均大高科孵化器有限公司的医药市场推广体系建设和实验平台补助资金		60,000.00	
济南市高新区财政局根据《济南市贸易服务业发展引导资金管理暂行办法》（济财建[2005]15 号）文件、济财建指[2009]30 号文件和济高新投[2009]130 号文件下拨给山东九州通医药有限公司的发展引导资金及济南市贸易服务局下拨资金		98,833.31	
北京市科委根据《北京市科学技术委员会关于下达科技项目经费的通知》（京科条发[2006]761 号）下拨给北京京丰制药有限公司的急症急救用预充式注射研发技术平台补助资金		291,000.00	
新疆阿克苏地区温宿县人民政府根据国务院国发[2007]7 号文《国务院关于加快发展服务业的若干意见》和温宿县人民政府有关政策给与阿克苏九州通医药有限公司的物流中心项目奖励资金		15,000.00	
湖北省发改委根据《鄂发改投资[2008]112 号》、荆州九改委荆发改财贸函[2008]3 号下拨给荆州九州通医药有限公司的市场建设项目投资	49,999.98	49,999.99	
恩施市发改财贸[2010]2 号根据《恩施州发展改革委关于下达 2010 年省服务业引导专项资金项目计划的通知》	112,813.60		
省发展改革委根据《关于下达 2006 年湖北省固定资产	60,000.00	60,000.00	

投资计划的通知》鄂发改投资【2006】59号文件下拨给湖北九州通医药有限公司襄樊分公司的固定资产投资补助			
购一汽卡罗拉补贴款，国家发展改革委、工业和信息化部、财政部（2010年第19号公告）“节能产品惠民工程”节能汽车推广目录(第二批)	3,000.00		
武汉市人力资源和社会保障局根据《关于印发武汉大学生就业实习基地财政补贴资金管理暂行办法的通知》武人社发[2009]9号文件拨付给九州通医药集团股份有限公司的大学生就业实习基地财政补贴资金	90,000.00		
湖北省财政厅根据《省财政厅 省科技厅关于下达2010年度省重大科技专项资金项目计划指标的通知》鄂财企发[2010]113号文件拨付给九州通医药集团股份有限公司的关于6种中药科技项目基金	300,000.00		
北京市科委根据《关于鼓励和促进中小科技企业发展暂行办法》的通知下拨给公司的子公司北京均大高科技孵化器有限公司的医药市场推广体系建设和实验平台补助资金	60,000.00		
北京市丰台区财政局根据丰财预指[2010]201-36号文件，拨给北京均大高科技孵化器有限公司的“科三费”专项资金，专项用于微生物检测技术服务平台	238,171.20		
北京高技术创业服务中心付给北京均大高科技孵化器有限公司的“创新环境及服务体系建设”课题经费	258,915.52		
根据《湖北省促进市场体系建设专项资金管理暂行办法》（鄂财商发[2008]81号）规定，拨付九州通医药集团股份有限公司1+8城市圈医药物流现代化建设工程	200,000.00		
广东九州通于2011年获中山火炬开发区2010年度优秀民营企业奖，中山火炬高新技术产业开发区管理委员会奖励奖金	10,000.00		
广东九州通于2011年获中山火炬开发区2010年度服务业企业经济突出贡献四等奖，中山火炬高新技术产业开发区管理委员会奖励奖金	200,000.00		
广东九州通于2011年获中山市健康科技产业基地2010年度税收突出贡献奖，中山市健康科技产业基地奖励奖金	20,000.00		
郑州市管城回族区社会保险事业管理局失业中心根据郑人社[2010]193号文件给予河南九州通医药有限公司的困难企业岗位补贴。	33,600.00		
乌鲁木齐高新技术产业开发区科技创新扶持奖励资金管理办公室文件，乌高新科创办（2007）02号，关于下达2007年度第一批、第二批高新区创新基金计划及资金安排的通知。项目名称：医药物流行业电子商务平台，该项目是将现代信息技术与传统产业有机结合，探索适合中国国情的医药电子商务之路，推进电子商	20,000.00		

务在传统医药行业的应用，建立快速，安全，便捷的医药信息通道；项目结束实现收入 28 亿元，利润 4500 万元，缴税 3000 万元，新增就业人数 620 人的目标。			
乌鲁木齐高新技术产业开发区管理委员会文件，乌高新管（2011）8 号，关于给予新疆九州通医药有限公司工业企业银行贷款财政贴息资金的通知：根据《乌鲁木齐高新区工业企业银行贷款财政贴息资金管理办法》的规定，经高新区 2010 年 12 月 22 日两委联席会议研究，同意给予你公司 2010 年度工业企业银行贷款财政贴息资金 22.05 万元，该资金专项用于企业项目贷款贴息，不得挪用。	220,500.00		
中国共产党乌鲁木齐高新技术产业开发区（新市区）委员会文件，乌高（新）党（2011）54 号，关于表彰 2010 年度纳税突出贡献企业的决定。奖励设一、二、三等奖，一等奖 1 个，奖励 100 万元；二等奖 6 个，每家企业奖励 50 万元；三等奖 33 个，每家企业奖励 30 万元。	300,000.00		
济南高新区管委会关于下达 2010 年度科技计划重点项目的通知，济高管发（2010）243 号	100,000.00		
兰州市财政局兰州市工业和信息化委员会关系于下达 2010 年第二批兰州市扶持非公经济（中小企业）发展专资金的通知。	150,000.00		
重庆市茶园开发建设管委会根据《重庆市茶园新区管理委员会关于表彰 2010 年度“优秀企业”的通报》（重茶管发[2011]20 号）授予给重庆九州通医药有限公司茶园新区 2010 年度“优秀企业”称号。	30,000		
重庆市茶园开发建设管委会根据《重庆市茶园新区管理委员会关于“十年·茶园”专项奖的表彰通报》（重茶管发[2011]21 号）给予给重庆九州通医药有限公司“十年·茶园品牌贡献奖”。	30,000.00		
重庆市南岸商委根据《南岸区商业委员会关于表彰 2010 年度安全稳定工作先进单位和先进个人的决定》（南商委[2011]29 号）给予重庆九州通医药有限公司安全奖励	300.00		
中共重庆市南岸区委根据《中共重庆市南岸区委南岸区人民政府关于兑现 2010 年商贸流通产业发展扶持政策的通报》（南委发[2011]9 号）下拨给重庆九州通医药有限公司的做大做强、品牌扶持资金补助	140,000.00		
重庆市茶园管委会根据《重庆市茶园新区开发建设管理委员会关于表彰 2010 年度“优秀统计工作者”的通报》（重茶管发[2011]86 号）给予给重庆九州通医药有限公司陈大元、胡俊宇奖励 3000 元。	3,000.00		
恩施财企发（2010）835 号，民族中成药生产技术改造项目贴息贷款	110,000.00		

利财发(2010)251号,恩施州外经贸区域协调发展促进资金管理实施细则(鄂财发(2008)82号进行管理,专款专用。	860,000.00		
利财发(2010)365号,专项用于双解法生产齐墩酸工业项目建设	800,000.00		
鄂香药司字(2010)31号,利川劳动就业局对“援企稳岗”岗位补贴	130,000.00		
利财发(2010)307号,专项用于双解法高效生产齐墩果酸项目	490,000.00		
利财发(2010)355号,用于107届广交会参展补助和GMP技改续建颗粒剂技改扩建补助.	140,000.00		
大兴区科学技术委员会拨给北京九州通医药有限公司的关于物流管理信息系统研发与应用项目补贴款	50,000.00	50,000.00	
根据北京市科学技术委员会关于下达“医院医疗用品库存优化与补货管理系统研制”经费的通知,拨付北京九州通医药有限公司科技经费373万元,用于科技支撑市委、市政府重点工作	3,730,000.00		
北京市大兴区财政局下拨给北京九州通医药有限公司的现代医药物流管理信息系统项目贴息		5,000,000.00	
中共郑州经济技术开发区委员会根据《关于表彰2009年度先进企业、先进单位和先进个人的决定》(郑经发[2010]2号)给予河南九州通医药有限公司的税收贡献奖		84,800.00	
广东九州通于2010年3月获中山火炬开发区2009年度服务业企业经济突出贡献一等奖,中山火炬高新技术产业开发区管理委员会奖励资金		200,000.00	
广东九州通于2010年3月荣获中山火炬开发区2009年度优秀民营企业,中山火炬高新技术产业开发区管理委员会奖励资金。		10,000	
根据广州市中小企业局,财政局《关于下达中小企业贷款贴息专项资金项目使用计划通知》(穗中小企[2009]7号)拨付给广州九州通的贴息专项资金		470,000.00	
重庆市南岸区茶园新区长江工业园管理委员会根据《重庆市南岸区人民政府关于扩大内需促进经济增长工作的实施意见》(南府发[2008]245号文)、《南岸区经济委员会关于扶持我区工业企业健康发展的实施意见》(南经发[2009]5号文)和《茶园新区B区有关优惠政策的实施方案》,决定一次性给予重庆九州通医药有限公司的土地使用税、房产税补贴资金		112,086.00	
南京江宁经济技术开发区管理委员会给予江苏九州通医药有限公司的所得税补助		176,300.00	
武汉市蔡甸区经济管理委员会为鼓励中小企业发展,授于武汉均大生物工程有限公司2009年全民创业奖		10,000.00	

励资金			
乌鲁木齐市高新区党工委、管委会根据（乌高新党[2010]4号）文对新疆九州通医药有限公司授予表彰。		100,000.00	
合计	9,196,359.56	6,924,569.22	/

41、 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	359,963.32	176,087.39	359,963.32
其中：固定资产处置损失	359,963.32	176,087.39	359,963.32
对外捐赠	705,625.00	3,127,558.10	705,625.00
罚款、滞纳金支出	375,654.73	578,375.26	375,654.73
赔偿及非常损失	46,542.59	38,023.10	46,542.59
其他	289,241.88	243,518.37	289,241.88
合计	1,777,027.52	4,163,562.22	1,777,027.52

42、 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	50,939,621.55	43,279,069.28
递延所得税调整	-969,040.99	-1,015,954.24
合计	49,970,580.56	42,263,115.04

43、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

注 1：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= $P \div S$ $S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div MO - S_j \times M_j \div MO - S_k$

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； S_0 为期初股份总数； S_1 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 为报告期月份数； 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= $[P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div MO - S_j \times M_j \div MO - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

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。

注 2：计算过程：

项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 6 月 30 日
期初股本	1,420,515,819.00	1,270,515,819.00
整体变更净资产折股增加股本		
发行新股		

期末股本	1,420,515,819.00	1,270,515,819.00
发行在外的普通股加权平均数	1,420,515,819.00	1,270,515,819.00

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
收到的其他与经营活动有关的现金	
其中：价值较大的项目	
往来款	228,803,314.09
政府补助	15,381,486.72
违约金及捐赠收入	2,320,008.31
合计	246,504,809.12

(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
支付的其他与经营活动有关的现金	
其中：价值较大的项目	
往来款	217,991,716.72
销售费用及管理费用	159,556,443.90
合计	377,548,160.62

(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
收到的其他与投资活动有关的现金	
其中：价值较大的项目	
利息收入	6,213,033.67
取得子公司账面现金余额	0
其他	749,347.80
合计	6,962,381.47

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到的其他与筹资活动有关的现金	
其中：价值较大的项目	
退回的银行承兑汇票保证金	159,384,347.69
其他	220,500.00
合计	159,604,847.69

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	127,718,864.92	120,822,373.98
加：资产减值准备	7,177,114.01	3,275,888.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	40,782,220.56	40,091,873.69
无形资产摊销	5,710,387.09	4,751,925.88
长期待摊费用摊销	2,105,594.51	743,784.94
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）	-310,630.87	-124,234.81
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	197,553.25	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	68,839,374.20	67,696,772.14
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,549,719.31	1,332,473.50
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,101,996.47	-1,015,954.24
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）	222,794,576.69	363,521,656.79
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,806,843,991.86	-445,347,055.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	440,747,059.09	-343,024,974.99
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-895,733,594.19	-187,275,470.02
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	933,566,198.81	1,015,324,717.73
减：现金的期初余额	695,583,484.79	615,622,220.71
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	237,982,714.02	399,702,497.02

(2) 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	933,566,198.81	695,583,484.79
其中：库存现金	43,866,946.05	30,977,246.25
可随时用于支付的银行存款	889,699,252.76	664,606,238.54

可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
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	933,566,198.81	695,583,484.79

(七) 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

单位:万元 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
中山广银投资有限公司	有限责任公司	广东省中山市	张映波	投资	9,500	9.34	9.34	刘树林	74368863-5
上海弘康实业投资有限公司	有限责任公司	上海市	刘宝林	投资	9,100	29.83	29.83	刘宝林	73539609-3
武汉楚昌投资有限公司	有限责任公司	武汉市	刘树林	投资	11,140.62	11.59	11.59	刘宝林	75182564-4
北京点金投资有限公司	有限责任公司	北京市	刘兆年	投资	4,000	7.23	7.23	刘宝林	76217041-X
狮龙国际集团(香港)有限公司	其他	大不列颠维京群岛		投资	50,000 (美金)	24.42	24.42	Development Principles Fund II L.doc	

2、 本企业的子公司情况

单位:万元 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
湖北九州通物流有限公司	有限责任公司	武汉市	刘树林	物流	6,000	100.00	100.00	71462997-8
上海九州通医药有限公司	有限责任公司	上海市	陈应军	医药销售	6,000	100.00	100.00	74492291-3
河南九州通医药有限公司	有限责任公司	郑州市	陈应军	医药销售	9,000	100.00	100.00	71264378-4
广东九州通医药有限公司	有限责任公司	中山市	张映波	医药销售	9,000	100.00	100.00	74550010-6
山东九州通医药有限公司	有限责任公司	济南市	陈应军	医药销售	7,643.8254	100.00	100.00	76368773-6
福建九州通医药有限公司	有限责任公司	福州市	陈应军	医药销售	10,000	100.00	100.00	75738620-8
重庆九州通医药有限公司	有限责任公司	重庆市	廖超英	医药销售	6,000	100.00	100.00	78156411-5
兰州九州通医药有限公司	有限责任公司	兰州市	陈应军	医药销售	4,000	100.00	100.00	77889237-X
辽宁九州通医药有限公司	有限责任公司	沈阳市	龚力	医药销售	6,000	100.00	100.00	78456769-6
江苏九州通医药有限公司	有限责任公司	南京市	陈应军	医药销售	10,000	100.00	100.00	79711556-8
黑龙江九州通医药有限公司	有限责任公司	哈尔滨市	陈应军	医药销售	2,000	100.00	100.00	79929851-3

药有限公司	责 任 公 司	尔 滨 市	启 明	药 销 售				
武汉均大生物工程 有限公司	有 限 责 任 公 司	武 汉 市	刘 宝 林	生 物 制 药	3,219.23	100.00	100.00	75819978-9
北京九州通医药 有限公司	有 限 责 任 公 司	北 京 市	刘 兆 年	医 药 销 售	11,000	100.00	100.00	72267675-8
湖北九州通企业 管理有限公司	有 限 责 任 公 司	武 汉 市	陈 应 军	医 药 销 售	2,949.7	100.00	100.00	66765224-2
新疆九州通医药 有限公司	有 限 责 任 公 司	乌 鲁 木 齐	刘 兆 年	医 药 销 售	8,000	100.00	100.00	76114293-X
九州通医药集团 湖北医药有限公 司	有 限 责 任 公 司	武 汉 市	陈 应 军	医 药 销 售	1,000	100.00	100.00	79058549-5
北京京丰制药有 限公司	有 限 责 任 公 司	北 京 市	温 旭 民	制 药	3,100	100.00	100.00	73646910-0
九州通集团应城 医药有限公司	有 限 责 任 公 司	应 城 市	陈 波	医 药 销 售	1,000	100.00	100.00	79326619-0
库尔勒九州通医 药有限公司	有 限 责 任 公 司	库 尔 勒	江 克 海	医 药 销 售	500	100.00	100.00	67021364-6
阿克苏九州通医 药有限公司	有 限 责 任 公 司	新 疆 温 宿 县	王 大 清	医 药 销 售	500	100.00	100.00	67340072-X
荆州九州通医药 有限公司	有 限 责 任 公 司	荆 州 市	陈 应 军	医 药 销 售	500	100.00	100.00	67645465-1
襄樊九州通医药	有 限	襄	刘	医	500	100.00	100.00	77759435-4

有限公司	责 任 公 司	樊 市	树 林	药 销 售				
十堰九州通医药有限公司	有 限 责 任 公 司	十 堰 市	刘 树 林	医 药 销 售	500	100.00	100.00	67369306-7
宜昌九州通医药有限公司	有 限 责 任 公 司	宜 昌 市	刘 树 林	医 药 销 售	500	100.00	100.00	67645760-9
恩施九州通医药有限公司	有 限 责 任 公 司	恩 施 市	刘 树 林	医 药 销 售	500	100.00	100.00	67646107-7
上海九州通达医药有限公司	有 限 责 任 公 司	上 海 市	陈 应 军	医 药 销 售	2,500	100.00	100.00	67937700-6
安徽九州通医药有限公司	有 限 责 任 公 司	合 肥 市	陈 应 军	医 药 销 售	2,500	100.00	100.00	67937700-6
九州通集团杭州医药有限公司	有 限 责 任 公 司	杭 州 市	陈 应 军	医 药 销 售	8,000	100.00	100.00	67988894-9
九州通集团安国中药材有限公司	有 限 责 任 公 司	安 国 市	刘 登 攀	医 药 销 售	3,000	100.00	100.00	68082134-6
湖北九州通达科技开发有限公司	有 限 责 任 公 司	武 汉 市	谷 春 光	科 技 开 发	200	100.00	100.00	68233814-7
四川九州通科创医药有限公司	有 限 责 任 公 司	成 都 市	何 俊 明	医 药 销 售	11,000	51	51	76726292-X
贵州九州通医药有限公司	有 限 责 任 公 司	贵 阳 市		医 药 销 售	3,000	100.00	100.00	56504584-7
湖北九州通中药	有 限	武	刘	中	10,000	60.00	60.00	56834947-5

产业发展有限公司	责任公司	汉市	登攀	药种值				
湖北香连药业有限责任公司	有限责任公司	利川市	向开栋	医药销售	3,080	81.49	81.49	78816963-6

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 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								
江西九州通药业有限公司	有限责任公司	南昌市	刘辉	医药销售	10,000	49	49	
湖北共创医药有限公司	有限责任公司	武汉市	森久保光男	医药销售	3,000	49	49	
临沂升和九州药业有限公司.	有限责任公司	临沂市	郭成辉	中药材种植	300	30	30	

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	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
一、合营企业					
二、联营企业					
江西九州通药业有限公司	20,345.551452	10,106.775917	10,238.775535	30,170.823286	701.502056
湖北共创医药有限公司	2,764.474686	6.397624	2,758.077062	71.177430	-40.758243
临沂升和九州药业有限公司.	270.731068	20.650216	250.080852		-18.241589

4、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(%)
江西九州通药业有限公司	采购货物	市场价格	28,233,339.68		6,529,390.63	
湖北共创医药有限公司	采购货物	市场价格	122,858.56			

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(%)
江西九州通药业有限公司	销售货物	市场价格	54,085,647.32		51,196,729.67	
湖北共创医药有限公司	销售货物	市场价格	6,010.25			

(2) 关联租赁情况

公司出租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
北京均大高科技孵化器有限公司	北京点金投资有限公司	房产	2010年1月1日	2011年12月31日		79,716.00
武汉均大生物工程有限公司	湖北共创医药有限公司	房产	2011年1月1日	2011年12月31日		252,623.00

公司承租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租赁费
中山广银投资有限公司	广东九州通医药有限公司	房产	2011年1月1日	2011年12月31日	1,278,457.20

(3) 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
刘宝林	九州通医药集团股份有限公司	400,000,000.00	2011年4月25日~ 2012年4月25日	否
刘宝林	九州通医药集团股份有限公司	1,000,000,000.00	2010年9月14日~ 2011年9月14日	否
刘宝林、刘兆年	九州通医药集团股份有限公司	60,000,000.00	2011年3月26日~ 2012年3月25日	否
刘宝林	九州通医药集团股份有限公司	100,000,000.00	2011年3月14日~ 2012年3月14日	否
刘兆年	北京九州通医药有限公司	8,000,000.00	2010年12月22日~ 2011年12月22日	否
刘宝林	广东九州通医药有限公司	56,000,000.00	2010年9月30日~ 2011年9月30日	否
刘宝林	河南九州通医药有限公司	30,000,000.00	2010年11月10日~ 2011年11月9日	否
刘宝林	九州通医药集团股份有限公司	80,000,000.00	2009年12月11日~ 2013年12月11日	否
刘宝林、刘兆年	九州通医药集团股份有限公司	300,000,000.00	2010年3月31日~ 2012年3月31日	否

5、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	江西九州通药业有限公司	46,998,280.88	67,404,466.61	67,404,466.61	

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	湖北共创医药有限公司	43,297.48	
应付账款	江西九州通药业有限公司	4,331,877.94	9,516,538.07

(八) 或有事项:

为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

- 1、公司在兴业银行武汉分行获得授信（敞口）额度 4 亿元，由公司的子公司上海九州通医药有限公司提供担保。
- 2、公司在汉口银行钟家村获得授信敞口额度 3 亿元，其中长期借款 2 亿元，，银行承兑汇票（敞口）1 亿元，由公司的子公司北京九州通医药有限公司和广东九州通医药有限公司提供

担保。

- 3、公司的子公司北京九州通医药有限公司在华夏银行北沙滩支行授信（敞口）额度 8000 万元，由公司提供担保。
- 4、公司的子公司北京九州通医药有限公司在招行方庄支行获得授信（敞口）额度 3000 万元，由公司提供担保。
- 5、公司的子公司北京九州通医药有限公司在光大银行北京分行获得授信（敞口）额度 4400 万元，由公司提供担保。
- 6、公司的子公司北京九州通医药有限公司在南京银行北京分行获得授信（敞口）额度 6000 万元，由公司提供担保。
- 7、公司的子公司上海九州通医药有限公司在中信银行静安支行获得授信（敞口）额度 6000 万元，由公司提供担保。
- 8、公司的子公司上海九州通医药有限公司在招行闵行支行获得授信（敞口）额度 12000 万元，由公司提供担保。
- 9、公司的子公司上海九州通医药有限公司在花旗银行上海分行贷款余额 8000 万元，由公司提供担保。
- 10、公司的子公司上海九州通医药有限公司在交通银行青浦支行贷款余额 3000 万元，由公司提供担保。
- 11、公司的子公司上海九州通医药有限公司在光大银行普陀支行获得银行承兑汇票（敞口）授信额度 5600 万元，由公司提供担保。
- 12、公司的子公司广东九州通医药有限公司在浦东发展银行广州分行获得授信（敞口）额度 6000 万元，由公司提供担保。
- 13、公司的子公司广东九州通医药有限公司在北京银行深圳营业部获得授信（敞口）额度 7000 万元，由公司提供担保。
- 14、公司的子公司广东九州通医药有限公司在中信银行中山支行获得授信（敞口）额度 1 亿元，由公司提供担保。
- 15、公司的子公司广东九州通医药有限公司在平安银行深圳分行营业部获得授信（敞口）额度 7000 万元，由公司提供担保。
- 16、公司的子公司广东九州通医药有限公司在广发银行中山分行授信（敞口）额度 5000 万元，由公司担保。
- 17、公司的子公司广州九州通医药有限公司在广州农村商业银行嘉禾支行获得银行承兑汇票（敞口）授信额度 1400 万元，由公司的子公司广东九州通医药有限公司提供担保。
- 18、公司的子公司广州九州通医药有限公司在招商银行机场路支行获得授信（敞口）额度 2000 万元，由公司担保。
- 19、公司的子公司河南九州通医药有限公司在广发银行郑州分行获得授信（敞口）额度 3000 万元，由公司提供担保。
- 20、公司的子公司河南九州通医药有限公司在工商银行郑州分行获得的授信（敞口）额度 3000 万元，由公司担保。
- 21、公司的子公司河南九州通医药有限公司在兴业银行郑州分行获得的授信（敞口）额度 3000 万元，由公司担保。
- 22、公司的子公司新疆九州通医药有限公司在交行乌鲁木齐支行获得授信（敞口）额度 7000 万元，由公司提供担保。
- 23、公司的子公司新疆九州通医药有限公司在招行乌鲁木齐支行获得授信（敞口）额度 5000 万元，由公司提供担保。
- 24、公司的子公司山东九州通医药有限公司在光大银行济南分行获得银行承兑汇票（敞口）

授信额度 5100 万元，由公司提供担保。

25、公司的子公司山东九州通医药有限公司在济南市商行电厂支行获得授信（敞口）额度 8000 万元，由公司提供担保。

26、公司的子公司福建九州通医药有限公司在福州商业银行金城支行获得授信（敞口）额度 5000 万元，由公司提供担保。

27、公司的子公司福建九州通医药有限公司在交行晋安支行获得授信（敞口）额度 7800 万元，由公司提供担保。

28、公司的子公司福建九州通医药有限公司在光大福州分行获得授信（敞口）额度 4800 万元，由公司提供担保。

29、公司的子公司重庆九州通医药有限公司在汉口银行重庆分行获得授信敞口总额 5000 万元，由公司提供担保。

30.公司的子公司重庆九州通医药有限公司在兴业银行南岸支行获得授信（敞口）额度 7000 万元，由公司担保。

31、公司的子公司江苏九州通医药有限公司在浦发银行南京江宁支行获得授信（敞口）额度 5000 万元，由公司提供担保。

32、公司的子公司江苏九州通医药有限公司在南京银行青港支行获得授信（敞口）额度 3000 万元，由公司担保。

33、公司的子公司江苏九州通医药有限公司在光大银行南京分行获得的授信（敞口）额度 3150 万元，由公司担保。

34、公司的子公司兰州九州通医药有限公司在农发行兰州七里河支行获得授信敞口总额度 9000 万元，其中短期借款 6000 万元，中长期借款 3000 万元，由公司提供担保。

35、公司的子公司兰州九州通医药有限公司在招商银行兰州分行获得授信（敞口）额度 800 万元，由公司提供担保。

（九）承诺事项：

1、重大承诺事项

公司的股东中山广银投资有限公司、上海弘康实业投资有限公司、武汉楚昌投资有限公司，北京点金投资有限公司，狮龙国际集团(香港)有限公司，于 2008 年 9 月 25 日出具股东承诺函，做出以下承诺：

各股东已知晓以下事实：上海九州通医药有限公司系公司的控股子公司，公司持有上海九州通医药有限公司 100% 的股权。2003 年 1 月 20 日，上海九州通医药有限公司与上海市普陀区桃浦镇人民政府签订了《土地使用权转让协议》，根据上海市普陀区城市规划管理局于 2006 年 2 月 29 日颁发的编号为沪普地（2006）07061229E02445 号《中华人民共和国建设用地规划许可证》，将本次转让的土地使用权面积调整并明确为 28230 平方米（约 42.35 亩）。目前上述建设用地的土地测量、定界均已完成，土地使用权证正在办理之中。

各股东公司承诺：如公司或上海九州通医药有限公司因上述事宜产生法律纠纷或遭受损失，各股东公司承诺按目前所持公司的股份比例承担由此产生的赔偿及其他形式的全部责任。

（十）资产负债表日后事项：

1、其他资产负债表日后事项说明

2011 年 7 月 9 日，公司与安徽慧众医疗科技有限公司在芜湖就双方合作事宜进行交流并达成初步合作意向：由安徽慧众医疗科技有限公司现有股东出资 375.18 万元，在此股本基础上，由公司增资扩股方式向安徽慧众医疗科技有限公司注资 875.42 万，在公司注资后，注册资本为 1250.60 万元，增资后的公司名称将变更为“芜湖九州通医药有限公司”，公司持股

70%。

(十一) 其他重大事项

公司无需要披露的其他重大事项。

(十二) 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：								
组合 1	236,062,986.31	24.56	1,180,314.93	0.50	122,180,780.68	17.66	610,903.91	0.50
组合 2	725,084,335.54	75.44			569,675,158.34	82.34		
组合小计	961,147,321.85	100.00	1,180,314.93	0.12	691,855,939.02	100.00	610,903.91	0.09
合计	961,147,321.85	/	1,180,314.93	/	691,855,939.02	/	610,903.91	/

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 年以内小计	236,062,986.31	100.00	1,180,314.93	122,180,780.68	100.00	610,903.91
合计	236,062,986.31	100.00	1,180,314.93	122,180,780.68	100.00	610,903.91

(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 (%)
山东九州通医药有限公司	关联方	182,109,281.48	2011 年	19.24
江苏九州通医药有限公司	关联方	174,534,238.46	2011 年	18.44
重庆九州通医药有限公司	关联方	125,592,011.43	2011 年	13.27
辽宁九州通药业有限公司	关联方	60,095,214.28	2011 年	6.35
恩施九州通医药有限公司	关联方	53,442,327.68	2011 年	5.65
合计	/	595,773,073.33	/	62.95

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：								
组合 1	85,611,376.95	3.85	1,762,379.18	2.06	157,088,188.70	6.58	2,617,937.20	0.12
组合 2	2,139,417,035.47	96.15			2,228,957,927.69	93.42		
组合小计	2,225,028,412.42	100.00	1,762,379.18	0.08	2,386,046,116.39	100.00	2,617,937.20	0.11
合计	2,225,028,412.42	/	1,762,379.18	/	2,386,046,116.39	/	2,617,937.20	/

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 年以内小计	82,892,918.05	96.82	414,464.59	142,655,051.35	90.81	713,275.26
1 至 2 年	1,279,946.63	1.50	63,997.33	13,187,868.85	8.40	659,393.44
2 至 3 年	193,243.77	0.23	38,648.75			
3 年以上	1,245,268.5	1.45	1,245,268.5	1,245,268.50	0.79	1,245,268.50
合计	85,611,376.95	100.00	1,762,379.17	157,088,188.70	100.00	2,617,937.20

(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(%)
北京九州通医药有限公司	关联方	439,075,167.82	19.73
新疆九州通医药有限公司	关联方	369,216,317.64	16.59
河南九州通医药有限公司	关联方	235,360,179.07	10.58
山东九州通医药有限公司	关联方	148,287,626.17	6.66
广东九州通医药有限公司	关联方	129,774,092.36	5.83
合计	/	1,321,713,383.06	59.39

3、长期股权投资

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	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表 决权比例(%)
湖北九州通物流有限公司	60,000,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00			100	100
上海九州通医药有限公司	60,300,000.00	60,300,000.00		60,300,000.00			100	100
河南九州通医药有限公司	90,400,000.00	90,400,000.00		90,400,000.00			100	100
广东九州通医药有限公司	90,000,000.00	90,000,000.00		90,000,000.00			100	100
山东九州通医药有限公司	77,833,088.66	52,651,245.98	25,181,842.68	77,833,088.66			100	100
福建九州通医药有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00			100	100
重庆九州通医药有限公司	60,000,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00			100	100
兰州九州通医药有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00		40,000,000.00			100	100
辽宁九州通医药有限公司	60,000,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00			100	100
江苏九州通医药有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00			100	100
黑龙江九州通医药有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00			100	100
武汉均大生物工程有限公司	32,192,300.00	32,192,300.00		32,192,300.00			100	100
北京九州通医药有限公司	110,000,000.00	110,000,000.00		110,000,000.00			100	100
湖北九州通置业发展有限公司	29,497,000.00	29,497,000.00		29,497,000.00			100	100
新疆九州通医药有限公司	80,000,000.00	80,000,000.00		80,000,000.00			100	100
九州通医药集团湖北医药有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			100	100
北京京丰制药有限公司	21,700,000.00	21,700,000.00		21,700,000.00			70	70
九州通集团应城医药有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			100	100
库尔勒九州通医药有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00			100	100

阿克苏九州通医药有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00			100	100
荆州九州通医药有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00			100	100
襄樊九州通医药有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00			100	100
十堰九州通医药有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00			100	100
宜昌九州通医药有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00			100	100
恩施九州通医药有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00			100	100
上海九州通达医药有限公司	25,000,000.00	25,000,000.00		25,000,000.00			100	100
安徽九州医药有限公司	25,000,000.00	25,000,000.00		25,000,000.00			100	100
九州通集团杭州医药有限公司	72,000,000.00	72,000,000.00		72,000,000.00			90	90
九州通集团安国中药材有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00			100	100
湖北九州通达科技开发有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00			100	100
北京利德曼生化技术有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00			3.33	3.33
四川九州通科创医药有限公司	49,500,000.00	49,500,000.00		49,500,000.00			49	49
贵州九州通医药有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00			100	100
湖北香莲药业有限责任公司	27,947,200.00		27,947,200.00	27,947,200.00			81.49	81.49
湖北九州通中药产业发展公司	60,000,000.00		60,000,000.00	60,000,000.00			60	60

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	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
江西九州通药业有限公司	49,000,000.00	47,322,028.74	2,847,971.38	50,170,000.12				49	49
湖北共创医药有限公司	14,700,000.00	13,714,322.66	-199,745.06	13,514,577.60				49	49

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	2,619,584,374.21	2,004,322,268.43
其他业务收入	17,825,421.31	10,725,654.88
营业成本	2,524,241,958.33	1,900,811,283.17

(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
医药批发及相关业务	2,619,584,374.21	2,524,214,241.39	2,004,322,268.43	1,900,228,578.92
合计	2,619,584,374.21	2,524,214,241.39	2,004,322,268.43	1,900,228,578.92

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例（%）
襄樊九州通医药有限公司	128,574,609.93	4.91
上海九州通医药有限公司	120,956,518.65	4.62
北京九州通医药有限公司	111,006,177.87	4.24
广东九州通医药有限公司	96,612,658.67	3.69
荆州九州通医药有限公司	90,631,052.19	3.46
合计	547,781,017.31	20.92

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	201,585,692.17	30,149,974.62
权益法核算的长期股权投资收益	3,237,644.68	-1,332,473.50
合计	204,823,336.85	28,817,501.12

(2) 按成本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
北京九州通医药有限公司	26,000,000.00	7,535,486.91	净利润和分配比例增长
山东九州通医药有限公司	25,525,695.77	1,818,787.41	净利润和分配比例增长

河南九州通医药有限公司	25,000,000.00	3,732,339.92	净利润和分配比例增长
上海九州通医药有限公司	24,000,000.00	3,891,832.59	净利润和分配比例增长
北京京丰制药有限公司	22,400,000.00	0	净利润和分配比例增长
合计	122,925,695.77	16,978,446.83	/

(3) 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
湖北共创医药有限公司	-199,715.39		2010 年下半年新设立
江西九州通药业有限公司	3,437,360.07	-1,332,473.50	扭亏为盈
合计	3,237,644.68	-1,332,473.50	/

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	190,016,089.78	27,369,428.68
加：资产减值准备	-286,147.00	750,523.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,716,863.09	3,862,123.77
无形资产摊销	476,459.01	357,110.35
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）	48,480.39	2,159.17
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）	45,057,383.81	35,687,276.90
投资损失（收益以“-”号填列）	-204,823,336.85	-28,817,501.12
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	71,536.75	-187,630.93
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）	-28,969,914.47	66,307,405.10
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-539,579,783.25	61,682,149.91
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-164,650,894.73	-475,584,443.97
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-698,923,263.47	-308,571,398.38
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	163,974,772.74	291,862,551.33
减：现金的期初余额	135,550,815.42	198,116,885.24

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	28,423,957.32	93,745,666.09

(十三) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	508,184.12
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	9,196,359.56
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,345,404.27
所得税影响额	-2,902,752.15
少数股东权益影响额（税后）	-884,768.16
合计	8,262,427.64

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	3.26	0.0890	0.0890
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.04	0.0831	0.0831

八、备查文件目录

- 1、公司第一届董事会第十六次会议决议
- 2、公司第一届监事会第十次会议决议

董事长：刘宝林

九州通医药集团股份有限公司

2011 年 8 月 12 日