

公司代码：600998

公司简称：九州通



# 九州通医药集团股份有限公司

## 2017 年半年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人刘宝林、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）夏晓益声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

公司2017年半年度报告中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、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

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节经营情况的讨论与分析中可能面对的风险内容。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节	公司业务概要 .....	8
第四节	经营情况的讨论与分析 .....	15
第五节	重要事项 .....	35
第六节	普通股股份变动及股东情况 .....	46
第七节	优先股相关情况 .....	53
第八节	董事、监事、高级管理人员情况 .....	54
第九节	公司债券相关情况 .....	57
第十节	财务报告 .....	60
第十一节	备查文件目录 .....	233

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、发行人、九州通集团、九州通	指	九州通医药集团股份有限公司
上海弘康	指	上海弘康实业投资有限公司
楚昌集团	指	楚昌投资集团有限公司
中山广银	指	中山广银投资有限公司
北京点金	指	北京点金投资有限公司
狮龙国际	指	狮龙国际集团（香港）有限公司
B2B	指	Business To Business，企业与企业之间通过互联网进行数据信息的交换、传递，并开展销售活动的商业模式
B2C	指	Business To Customer,企业通过互联网直接面向消费者销售产品和服务的销售模式
O2O	指	即 Online To Offline（在线离线/线上到线下），是指将线下的商务机会与互联网结合，让互联网成为线下交易的前台，既可涉及到线上，又可涉及到线下,可以通称为 O2O
GMP	指	Good Manufacturing Practice，药品生产质量管理规范
GSP	指	Good Supply Practice，药品经营质量管理规范
GAP	指	Good Agricultural Practices,良好农业规范
ERP	指	Enterprise Resource Planning，企业资源计划。指建立在信息技术基础上，以系统化的管理思想，为企业决策层及员工提供决策运行手段的管理平台，实现对整个供应链的有效管理
CCERP	指	China Currency Enterprise Resource Planning，中国流通企业资源计划管理系统，专业对中国流通企业提供服务的管理软件产品。针对流通企业经营模式的特征，研发时大量吸取、实现企业信息门户、供应链管理、客户关系管理、人力资源理论中的功能点，使涵盖的各职能部门的需求更符合流通企业的特征
分销	指	产品在其所有权转移过程中从生产领域进入消费领域所经过的各个环节及经营机构的行为
折让	指	医药厂商为保证价格稳定，或调动经销商的积极性，在经销商在一个时间段完成双方约定的销售量或采购任务后，厂商给以现金或实物形式的奖励或折让
OTC、非处方药	指	不需凭执业医师或执业助理医师开具的处方便可自行购买和使用的药品
处方药	指	凭执业医师或执业助理医师开具的处方才可以调配、购买和使用的药品
APP	指	Application 的缩写，一般指手机应用软件
冷链	指	Cold Chain，是指某些食品原料、经过加工的食品或半成品、特殊的生物制品和药品在经过收购、加工、灭菌、灭活后，在产品加工、贮藏、运输、分销和零售、使用过程中，其各个环节始终处于产品所必需的特定低温环境下，减少损耗，防止污染和变质，以保证产品食品安全、生物安全、药品安全的特殊供应链系统

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	九州通医药集团股份有限公司
公司的中文简称	九州通
公司的外文名称	Jointown Pharmaceutical Group Co., Ltd
公司的外文名称缩写	Jointown
公司的法定代表人	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	林新扬	刘志峰
联系地址	湖北省武汉市汉阳区龙阳大道特8号	湖北省武汉市汉阳区龙阳大道特8号
电话	027-84683017	027-84683018
传真	027-84451256	027-84451256
电子信箱	lxy1777@vip.sina.com	believen@jztey.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	湖北省武汉市汉阳区龙阳大道特8号
公司注册地址的邮政编码	430051
公司办公地址	湖北省武汉市汉阳区龙阳大道特8号
公司办公地址的邮政编码	430051
公司网址	http://www.jztey.com
电子信箱	believen@jztey.com
报告期内变更情况查询索引	报告期内无变化

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书处
报告期内变更情况查询索引	报告期内无变化

## 五、 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	无

## 六、 其他有关资料

√适用 □不适用

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	武汉市武昌区东湖路 169 号众环大厦 2-9 层
	签字会计师姓名	王明瑾、夏才渠
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	国信证券股份有限公司
	办公地址	北京西城区金融街兴盛街 6 号 7 层
	签字的保荐代表人姓名	郑江波、邓俊
	持续督导的期间	2 年

## 七、 公司主要会计数据和财务指标

### （一） 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	36,228,439,004.40	29,785,918,528.55	21.63
归属于上市公司股东的净利润	792,986,784.11	310,090,502.19	155.73
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	406,493,203.26	307,417,587.19	32.23
经营活动产生的现金流量净额	-3,693,640,045.93	-3,064,243,164.51	-20.54
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	13,040,430,104.50	11,278,035,364.16	15.63
总资产	44,696,464,559.31	38,728,541,814.26	15.41

### （二） 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益（元/股）	0.49	0.19	157.89
稀释每股收益（元/股）	0.48	0.19	152.63
扣除非经常性损益后的基本每股收益 （元/股）	0.25	0.19	31.58

加权平均净资产收益率 (%)	6.53	3.04	增加3.49个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	3.35	3.01	增加0.34个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

1、报告期归属于上市公司股东的净利润较上年同期增加 155.73%，主要原因是报告期公司汉阳地块旧城改建项目征收补偿款 527,526,165.00 元扣除成本后计入营业外收入，以及公司主营业务的持续增长，导致公司净利润大幅增加。

2、报告期归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年同期增加 32.23%，主要原因是公司西药、中成药核心业务持续快速增长，毛利率提升所致。

3、报告期经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 20.54%，主要原因是公司加大开发医院客户，因医院客户应收账款账期相对较长所致。

#### 八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	476,558,081.87	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	28,132,413.98	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	8,306,835.63	
委托他人投资或管理资产的损益	5,064,875.89	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-3,266,296.20	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,672,590.79	
少数股东权益影响额	-1,668,922.51	
所得税影响额	-128,305,998.60	
合计	386,493,580.85	

注：本报告期非流动资产处置损益 476,558,081.87 元，主要系公司汉阳地块旧城改建项目征收补偿款 527,526,165.00 元扣除成本后计入营业外收入（非流动资产处置损益）。

#### 十、 其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### (一) 主营业务

公司所处的行业为医药流通行业，主营业务为药品、医疗器械、中药材与中药饮片、食品、保健品等产品的批发，零售连锁，药品生产和研发以及增值服务业务，具体业务情况如下：

##### 1、药品、医疗器械等产品批发业务

药品、医疗器械等产品批发业务的上游供应商主要是医药产品生产企业、药品批发商；下游客户主要包括分销商、药店、各级医疗机构等。其服务方式主要是为药品生产企业及其他供货商提供分销、物流配送与药品信息服务以及其他增值服务。

药品、医疗器械等产品批发业务经营的品种范围包括但不限于西药、中成药、中药饮片、中药材、医疗器械、计生用品、保健品和化妆品等。目前公司主要经营的药品、医疗器械等品种规格 266,690 个。

类别	主要产品
西药、中成药（47,851 种）	复方丹参滴丸、吲达帕胺片(寿比山)、氯沙坦钾片(科素亚)、孟鲁司特钠咀嚼片(顺尔宁) 等
中药材、中药饮片（47,641 种）	红花、淫羊藿、阿胶、冬虫夏草等
医疗器械、计生用品 （154,678 种）	电子血压计、X 射线计算机体层摄影设备、血糖试纸、对羟基苯丙氨酸(酪氨酸)尿液检测试剂以及骨科材料等
食品、保健品、化妆品等 （16,520 种）	雅培、惠氏奶粉、费列罗巧克力、碧生源减肥茶、欧莱雅、高露洁等
合计：266,690 个品规	

##### 2、零售连锁业务

零售连锁业务经营服务范围主要是药品、医疗器械等产品的销售及药店管理流程和服务流程的规范化、标准化及程序化、提供信息服务等。零售连锁业务的下游客户主要是终端消费者。

零售连锁是九州通开拓药店终端市场的业务板块。九州通从 2003 年开始从事药品零售连锁经营，利用其现有配送能力、营销网络和品种资源，在条件成熟的省、市、自治区开办和发展零售连锁业务。报告期内，公司继续整合零售连锁资源，打通线上线下业务，将线下零售业务进行统一管理，并与好药师的线上电商平台形成一体化服务。截至 2017 年 6 月 30 日，公司在各地的零售连锁药店共 911 家（含加盟店）。

##### 3、药品生产及研发业务

公司以下属子公司北京京丰制药集团有限公司为医药工业平台，该公司是一家从事药品生产及研发业务，以抗生素系列、糖尿病系列和心脑血管系列药品生产以及研发为主的企业。京丰集团及子公司博山制药均通过了国家 GMP 认证。截至 2017 年 6 月底，公司及下属子公司共获得国家药品批准文号 89 个，现主要生产品种包括头孢克洛分散片、头孢拉定胶囊、头孢氨苄片、阿奇霉素分散片、盐酸左氧氟沙星片、盐酸左氧氟沙星胶囊、乙酰螺旋霉素片、诺氟沙星胶囊等。

同时，公司开展中药生产与研发业务，并加快了中药全产业链布局，目前业务已涵盖中药技术和产品研发、中药材种植、中药材贸易、中药饮片生产与中药饮片分销、中药医院营销、中药标准煎药、中医馆连锁、中药电商等环节。公司以子公司九州天润中药产业有限公司为中药业务平台。该子公司下设一个中药研究院和六家通过国家 GMP 认证的中药生产二级子公司。公司目前拥有“金贵德济堂”和“臻养”两大自有品牌，申请并取得“臻养”、“金贵德济堂”、“趁鲜”、“鲜禾”、“九州鲜草”等注册商标，申请并取得自动化收膏夹层锅、粉碎超声波过筛一体机、用于中药房配方的设备组合等实用新型专利，已开发包括西洋参、三七粉等产品。

##### 4、增值服务

九州通在物流技术和信息技术方面具有国内领先的研发团队，并形成了一系列的研发成果，这些成果除了满足九州通自身需要外，还可以向公司的上下游客户提供物流管理信息系统以及相关服务的增值服务业务。公司依托现代物流技术与信息技术优势所形成的增值服务不仅为公司带



来了直接经济效益和社会效益，同时增加了公司与上、下游客户业务合作的粘合度，推动了公司业务稳定增长。

为了配合药品生产商的营销活动，九州通以及下属子公司的有关业务部门可利用拥有的下游客户资源和自身条件，为药品生产商组织各种营销、产品宣传以及各项推广活动，拓展业务领域。

目前，公司的业务范围已覆盖了整个医药行业，涉及医药制造、医药分销和医药零售领域，销售终端已覆盖各级医院、卫生站、诊所及终端药店，并完成了电子商务平台销售渠道的搭建。报告期内，公司利用信息技术优势，在药品销售的同时，为医疗机构提供信息技术及增值服务，通过推进医院药房托管、耗材供应链管理、医院药房物流管理、智能化药库改造和中心药库外延等模式，二级及以上医疗机构业务占公司整体业务的比重不断提升，九州通的销售业务基本覆盖了现有各种类型医药流通和终端应用领域的下游客户。

## （二）经营模式

我国现有医药商业流通企业的行业经营模式，根据下游客户的类别不同，主要分为“面向二级及以上医疗机构为主的经营模式”及“以市场分销为主的经营模式”两种，九州通属于“以市场分销为主的经营模式”，该模式指医药流通企业以下游分销商、药店、民营医院和诊所等市场化客户为主要销售对象，提供药品销售及配送服务。其特点是毛利率较低、费用较少、配送周转速度较快和账期较短。九州通创立了这种经营模式，并一直沿用至今，行业内称其为“九州通模式”。同时，九州通利用已有积累的资源优势，加快拓展中高端医院市场业务。

九州通模式充分利用上游供应网、下游分销网、自身营销网，通过公司自主开发的信息商务等平台将这三网进行了有效的整合，实现了采购信息、物流信息、销售信息在上下游行业的高效传递和共享，使医药产业链各方联系更为紧密，并可有效降低成本，提高效率。公司的经营模式具有以下特点：

### 1、市场化的价格形成机制

九州通的客户对象是市场化的主体，无论是上游供应商或是下游客户，主要是依据市场化的原则进行经销活动。公司拥有全国营销及配送网络，越来越受到各药品生产企业的青睐，行业地位不断提升，加之公司多年来在药品生产企业中形成的商业信誉，往往可以获得药品生产厂家有别于其他同类分销商的优惠政策。九州通面对下游市场化的主体，采取灵活的销售定价策略，根据不同品种、不同客户、不同区域、不同季节等市场情况进行，差别定价，并且将从上游客户争取的优惠政策让渡给下游客户，从而使得九州通始终在市场竞争中保持优势。这种市场化的价格形成机制有别于中高端医院药品销售的非市场化价格形成机制。

### 2、丰富的经营品种

九州通目前经营的药品、医疗器械等产品的品种品规 266,000 多个，在同类企业中具有明显的优势，可以满足现时下游客户群体个性化、多样化、一站式采购的需求，也可以有效地节约客户的采购成本和采购时间。

### 3、快捷的配送速度和宽域的服务半径

九州通利用强大的物流配送系统和信息网络系统，可以有效而快捷地处理客户订单，并及时地向下游客户提供配送服务。公司根据客户配送距离的差异，划分为不同的供应圈，利用运输管理系统，优化配送线路，以达到方便快捷配送的目的。九州通以及下属子公司的服务半径不限于所在地的城市，有效配送范围为 200 公里，对于超过 200 公里范围的客户，也可以在 24 小时内送达。这与仅服务于本地客户医药流通企业的服务半径有很大的不同。

### 4、相对快速的资金周转速度

九州通对下游客户实行信用等级的差别管理。公司下游一般客户的账期通常在 2 个星期内；销量大的客户账期基本在一个月以内；少量规模大、信誉好的客户允许账期超过一个月。同时，公司最近几年加大了二级及以上中高端医疗机构的开拓力度，因该等医疗机构在药品流通链条上的优势地位，其应收账款账期相应较长。即使公司的平均回款周期受该等医疗机构的影响较以往增长较快，但总体上还是低于同行业公司应收账款的回收期。

### 5、良好的客户服务体系

公司根据客户的不同需求，提供良好的、差异化的服务。公司除了保证及时为客户提供配送服务外，还利用网站与客户进行及时的行业信息交流、药品质量信息沟通以及开展点对点的个性化服务等。与此同时，公司在客户密集地区或者市场较大的地区设立了办事处，专人分片、分户地不断跟踪客户的服务信息，上门收集客户的相关信息，满足客户各种需求。

### （三）行业情况说明

医药流通行业是连接上游医药生产企业和下游医疗机构、零售终端的重要环节。医药流通企业从上游医药生产企业采购药品，然后再批发给下游的医药分销企业、医院、药店等，通过交易差价及提供增值服务获取利润。

医药流通企业通过规模化、专业化、现代化的物流配送体系，可以大大降低医药流通环节的成本，提高了流通效率，保障了人民的用药需求，有着巨大的社会效益。

随着我国医药流通体制改革的深入，医药流通行业发展势头良好。特别是近十年来，国家加大医疗卫生投入和建立覆盖城乡居民的基本保障制度刺激了市场需求大幅度增长。行业发展情况及趋势如下：

#### 1、行业市场规模持续增长

由于人口增长，老龄化进程加快，医保体系不断健全，居民支付能力增强，人民群众日益提升的健康需求逐步得到释放，我国已成为全球药品消费增速最快的地区之一。2017年6月14日，商务部发布《2016年药品流通行业运行统计分析报告》，2016年全国七大类医药商品销售总额18,393亿元，扣除不可比因素同比增长10.4%。总体上医药流通行业规模保持持续增长。

#### 2、行业集中度日趋提高

我国医药流通市场目前呈现出整体分散，趋于集中的竞争格局，随着新医改的深入进行，国家出台一系列政策鼓励医药流通行业的整合。“两票制”、“营改增”、“94号文”、新版《药品经营质量管理规范》（GSP）等政策的推行，将促使行业集中度快速提升。新修订的GSP对行业内企业药品的采购、验收、储存、配送等环节做出了许多更高要求的规定。“两票制”、“营改增”意在调整我国药品流通结构，解决行业内企业小、散、低的问题，通过强化管理、规范行为、提高准入门槛等方法，鼓励做强做大，进而推动结构调整，提升行业的集中度。

#### 3、生产企业和终端客户对医药流通企业的依赖性增强

国外医药商业行业的发展历程表明，随着医药行业市场化程度的提高，医药商业流通渠道的两端（生产企业和终端客户）对医药流通企业的依赖日趋加强。药品生产企业可借助医药流通企业广泛而专业的销售网络实现销售；医疗机构、药店等终端客户可以方便快捷地从医药流通企业购进品种齐全、质优价廉的药品。因此，经过市场竞争和行业整合，拥有强大的市场覆盖、物流配送、客户服务、品种保证等能力的大型医药流通企业将会占领更多的上、下游资源及市场份额。

#### 4、行业监管愈加严格，不规范企业将被逐渐淘汰

近年来，我国加大了医药流通行业的规范治理力度，严厉打击各种违法违规行为，一些不规范的医药流通企业将会逐渐被淘汰，行业环境将会逐步改善，这给规范运行的大型医药流通企业带来了扩张机会。

#### 5、信息化程度大幅提升，现代医药物流加速发展

新版GSP标准对药品的流通环节全产业链进行了规范，从药品生产环节开始所涉及的药品销售、储存和运输活动，实现全程的有效控制。计算机系统已经成为新版GSP标准里修订的重要内容，用信息化手段实现对药品流通全过程的监管成为GSP修订的重点：如电子监管码的实时上传，药品在库、在途温湿度数据的监管，现代医药物流中心众多信息化设施设备的使用等，都有赖于医药流通企业信息化内控手段的提升。信息化程度的提高，有利于降低人力成本，提高药品流通环节的效率。信息化系统的推广将提高行业内企业运营效率，降低运营成本率。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

单位：元

主要资产	2017年6月30日	2016年12月31日	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	重大变化说明(变化超过30%)
货币资金	5,158,522,076.32	5,236,796,177.04	-1.49	/

应收票据	1,701,458,684.28	2,182,512,054.26	-22.04	/
应收账款	14,593,892,419.37	9,076,016,848.90	60.80	主要系公司去年末进行了应收账款的清收，而今年随着销售规模扩大，销售客户欠款增加以及加大开发医院客户，医院客户应收账款账期较长所致。
预付款项	1,785,851,882.26	2,213,529,852.89	-19.32	/
其他应收款	3,609,323,814.30	3,274,943,389.06	10.21	/
存货	10,522,630,497.03	10,152,198,325.34	3.65	/
固定资产	3,755,935,056.53	3,562,797,573.35	5.42	/
无形资产	1,078,356,354.21	1,028,148,768.94	4.88	/
其他流动资产	103,368,339.56	20,705,038.50	399.24	主要系增值税税收法规变化（财会[2016]年 22 号和财税[2017]37 号），集团公司及其下属公司不动产待抵扣进项税等增加所致。
商誉	129,068,385.95	87,361,706.54	47.74	主要系公司全资子公司收购北京阳光宜康科技发展有限责任公司 51.00% 的股权和收购上海常富药业有限公司 100% 的股权，投资款与可辨认净资产的公允价值之间的差额确认商誉所致。

其中：境外资产 107,652,532.64（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.24%。

### 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司作为我国领先的医药商业流通企业，将在我国医药行业的快速增长、整合及医药卫生体制改革中受益，并进一步强化自身竞争优势。

#### 1、九州通现已建立起全国性的销售网络，是现有全国医药商业企业中销售网络覆盖面最广的企业之一，具有销售网络的广度与深度优势

2017 年初，国家明确要求医改试点省份要在全范围内推广“两票制”，积极鼓励公立医院综合改革试点城市推行“两票制”。截至报告期末，全国已有 26 个省（直辖市、自治区）出台了“两票制”相关文件。我国制药企业在产品、价格透明度日益增加的情况下，单凭产品优势赢得竞争和利润有一定的困难。各制药企业都在设法减少中间环节，降低销售费用，规避经营风险，并谋求统一的销售渠道使产品尽快接触到广大的消费者。具有全国性销售网络的医药商业流通企业实现了一系列重要的经济职能，包括产品迅速切入广大终端市场、完整而全面的全国市场信息交流、简单而快捷的服务传递、资金流动的安全保障、交易成本和营销费用的节约等，这些职能在行业内越来越得到重视，并且已被实践证明是十分有效的。

截至报告期末，九州通在全国省级行政区规划投资建成了 30 个省级医药物流中心，同时向下延伸并设立了 73 家地市级分销物流中心。九州通的营销网络已经覆盖了中国大部分的行政区域，构成了全国性网络，同时在全国范围内拥有 911 家零售药店（含加盟店），是目前全国医药流通企业中营销网络覆盖区域最广的企业之一。

九州通作为少数几家全国性医药商业企业之一，为药品生产企业的服务功能明显优于其他区域性的同类企业，也较容易获得上游生产厂家给予的有别于其他区域性同类企业的优惠销售政策。

## 2、九州通是全国医药流通企业中为数不多的进行现代物流技术自主研发与医药物流管理系统集成的企业之一，具有现代物流技术和信息技术运用的优势

为了降低医药物流成本，提高经营产品的配送效率，减少差错率，早在 2001 年九州通就开始进行现代医药物流流程以及 o 相关物流技术的研究，并与国内外先进的物流集成商进行技术交流，探索将国内外先进的物流技术与中国医药物流的具体国情相结合的物流模式。九州通积极引进海内外专业人才，组建了业内顶尖的物流技术研发与物流管理团队。截至目前，九州通先后在全国投资布局了 103 个医药物流配送中心。根据各个医药物流中心的不同功能，采用了现代物流设施、设备，研发了与之相匹配的物流管理系统和信息管理系统，并在医药物流中心规划、设备选型、系统集成、系统上线和搬迁等方面积累了丰富的实际经验，形成了仓储管理系统（WMS）、设备控制系统（WCS）、运输管理系统（TMS）等三大自主研发成果，并取得相关 150 多项计算机软件著作权。公司在国内医药物流行业中的现代物流技术和信息技术的运用方面具有优势，是中国目前具备独立集成规划现代医药物流中心能力和拥有自主知识产权的现代医药物流企业。

九州通的现代医药物流系统和信息管理系统，可以满足客户多批次、多品规、小批量、物流量大的要求，在保持较低的物流成本和具有很高的运行效率的条件下，服务的客户群体范围大大增加，业务的范围进一步拓宽，并成为九州通的核心竞争力。

基于在现代医药物流技术和信息技术运用方面所取得的成绩，九州通于 2010 年和 2012 年连续两届荣获“5A 物流企业”殊荣；并于 2012 年荣获“中国十佳物流企业”称号；2015 年获得“2014-2015 中国医药物流行业年度企业”称号。

## 3、九州通率先在行业中开创了医药信息服务及电子商务交易业务，并具备向上、下游客户提供需求解决方案及增值服务的能力优势

公司早在 2000 年就创办了 B2B 电商网站“九州通医药网”（现更名为“九州通医药电子商务交易平台”），是行业中最早开展电子商务交易业务的企业之一。九州通医药电子商务（B2C）线上业务平台“好药师网上药店”自上线以来，业务发展快速增长。另外，为快速打造公司中药材电商交易平台及物流体系，公司已陆续在道地产区或集散地成立了九州通亳州中药材电子商务有限公司、九州通安国中药材电子商务有限公司、九州通渭源中药材电子商务有限公司、九州通成都中药材电子商务有限公司和九州通绵阳中药材电子商务有限公司等 22 家中药材电商公司，加快拓展公司中药材电商业务。

在提供需求解决方案方面，公司已形成面向医药物流企业的“物流规划与集成的整体解决方案”、面向医药企业的“供应链整合与整体解决方案”以及面向医院及区域医疗管理机构的“医院供应链协同解决方案与医疗卫生信息管理系统”等三大产品线。九州通为上游客户云南白药集团股份有限公司和天士力制药股份有限公司等开发了医药物流信息管理系统，并为其提供了大型的医药物流中心的规划集成方案，并取得了可观的经济效益。九州通开发的零售连锁信息管理系统，可以实现零售药店与连锁总部、配送中心等地的有效连接，该系统可以有效地提高所需药品的补货效率、降低药品的库存率，在药品零售连锁行业极具推广价值。下游客户方面，九州通为医疗机构设计与开发的医用耗材采购、库存与管理软件和信息系统，在医疗机构的医用耗材和药品的物流管理方面具有显著的应用价值。在提供增值服务方面，九州通具备向上、下游客户提供增值服务的能力。九州通通过网络系统，可以与上、下游会员客户实现即时信息共享，为上游会员客户提供其商品即时的库存信息和销售信息以及根据需要提供有价值的信息分析报告；同时也可下游会员客户提供查询其所需商品的品种及相关信息。

## 4、九州通是全国最大的民营医药流通企业，具有灵活的体制、机制及经营模式优势，且其开创的市场化经营模式符合中国医药流通体制的改革方向及发展趋势

国内现有销售额超过两百亿元的医药商业流通企业中，只有九州通属于民营企业。民营企业具有机制灵活、决策高效的竞争优势。九州通的核心管理成员以及业务骨干持有公司股份，他们的个人利益与公司利益紧紧联系在一起。2014 年和 2017 年，公司分别制定并实施了三年限制性股票激励计划，激励对象涵盖公司董事、中高级管理人员、子公司高级管理人员及集团核心技术人员和核心业务人员等，更加激发了公司的现职人员对公司事业发展的认同感，取得良好效果。此外，民营企业灵活便捷的激励方式可以更加方便地吸纳外部高级人才加盟公司。公司现有骨干人员和核心人员大多数都参与了公司的早期创业，与公司一起在艰苦的创业过程中成长，敬业精神好，忠诚度高、业务经验丰富。他们既是公司的创业者，又是公司的职业经理人，个人利益与公司利益一致，团队事业认同感强、决策快捷，协同步调一致，能充分发挥集团的整体优势。

九州通现行的业务领域是一个充分竞争的市场领域，主要客户对象为基层医疗机构、药店、诊所、分销商等，这一领域的特点是竞争激烈、完全市场化，只有那些“服务好、价格低、质量优”的商业流通企业才能在竞争中获得先机并脱颖而出，也只有那些“低成本、高效率”的企业才具有充分的市场竞争优势。九州通在这一充分市场化领域开创的经营模式被行业称为“九州通模式”，并获得了快速发展和市场的认同。九州通目前正在加大二级及以上医院等高端医疗机构开发力度，逐步进入该市场领域，随着中国医药卫生体制改革的不断推进，医疗机构独立法人主体地位的确立，药品采购的市场化机制的建立，特别是随着公立医疗机构逐步试行“总额预付”、“按病种收费”和“医保支付方式改革”等，药品成为医疗机构的一种成本开支，而不是一个单独加价收费的项目时，市场竞争机制就会在医疗机构的药品采购中发挥作用，快捷便利的服务优势就会得到医疗机构的广泛认同。由此，九州通的市场化经营模式就会体现出突出的竞争优势，其市场空间也会获得大大拓展，并在目前尚未完全进入的高端医疗机构市场中存在扩张的机会。

**5、九州通实行高度集中的集团化管控体系，在人、财、物等方面具有绝对的管控力和调配力，具有执行力强、应变能力快、协调成本低等优势，也可以形成全国一盘棋的服务体系，更好地为上游和下游客户服务，降低客户交易成本**

九州通在全国设立的子公司或物流中心，主要为集团下属的全资子公司，子公司的利益与集团利益是完全一致的，集团的利益也完全体现在子公司的利益之中，各子公司之间的利益也是一致的。集团设立的管理机构主要为各个下属企业提供战略指导、政策支持、资金保障、业务协调、业绩考核、人员调配、信息交流等服务，并对下属企业进行严格的监督、检查、审计和监察等。九州通与下属企业之间在经营管理、业务开展、财务核算和人员安排等方面实行无缝连接，实行高度统一和集中管控，而不是一种简单的财务报表合并和品种资源输送。九州通实行的全国统一管控体系，可以最大限度地发挥集团优势，形成一致的经营政策，也能大大降低集团化条件下的公司管理成本，减少不必要的内耗，提高工作效率。

九州通自 2008 年开始试行“采购集中和财务集中”的两集中管理模式，这主要是公司在集团高度集中管控的条件下，利用全国的服务体系，为上游客户提供采购和结算的一站式服务，使上游客户避免到九州通分散于全国各地的下属公司进行业务对接、财务结算以及政策协调，从而大大降低了客户的交易成本。这一管理模式是行业内集团化管理的一个创新。

**6、九州通具有丰富的经营品种资源和上下游客户资源，并且与上、下游的众多客户建立了良好而稳定的业务关系，在 OTC 产品的营销方面与其他同类企业相比优势明显**

经过多年的诚信经营与业务积累，目前公司与 7 千多家上游供货商保持了良好的合作关系，同时下游客户近 10 万家。公司除了经营药品之外，还经营保健品、中药材、中药饮片、医疗器械、计生用品和消费品等产品，经营的品种品规约 26 万余个，成为行业内企业经营品种最齐全的企业之一。这些众多的上下游客户资源和经营品种是公司多年来业务经营、开拓与积累的结果，为公司未来业务的发展和拓展奠定了良好基础。公司丰富的经营品种能够保障客户多样化的需求，满足客户的“一站式”采购需求，既节约了客户采购成本，也提高了客户采购效率，为公司与客户建立稳定的业务关系创造了良好条件。

公司现是国内众多知名生产企业的重要分销商，如云南白药、东阿阿胶、同仁堂、天士力、广州白云山、吉林敖东、华润三九、桂林三金、株洲千金、神威药业、江中药业、亚宝药业、马应龙药业、武汉健民、桂龙药业、盘龙云海药业、广西金嗓子等等。

由于公司目前的主要下游客户是药店、医院、基层医疗机构、分销商等，因此，除处方药外，OTC 产品也是公司销售的主要产品。公司是国内众多知名 OTC 产品的第一大经销商，如：阿胶、健胃消食片、感冒灵颗粒、安神补脑液、健胃消食片(儿)、京都念慈菴蜜炼川贝枇杷膏、芊达赖氨酸滴眼液(莎普爱思)、丁桂儿脐贴(宝宝一贴灵)、复方酮康唑发用洗剂、麝香保心丸、云南白药膏、维 D 钙咀嚼片(迪巧)和金嗓子喉宝等。

**7、九州通形成了以“家”文化为核心的企业文化体系，这符合中国文化精髓及建立“和谐社会”的时代要求，具有强大的生命力与品牌优势**

企业文化是企业的灵魂，是推动企业发展的不竭动力。企业文化对内是一种凝聚力，对外是一种辐射力。九州通集团经过多年的发展形成了以创造共同事业的文化、主人翁文化、平台文化、服务文化、学校文化、团队文化、家规文化等为主要内涵的原生态“家”文化体系，提倡“平等、友爱、互帮、共进”等理念。公司通过对企业形象的设计和企業精神的培养，建立企业文化，将员工的思想和行为统一于九州通发展的远景目标和共同价值观，激发员工工作的积极性和创造性；

同时坚持“责任心、危机感、执行力、融合度”的核心价值观，不断进行文化整合，利用“家”文化纽带增强集团的凝聚力、向心力和竞争力，充分发挥企业文化在增强企业核心竞争力中的重要促进作用。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

#### （一）行业政策分析

2017 年是实施“十三五”医药卫生体制改革的重要一年，国家以及各地政府部门频繁出台各项医改政策，坚持保基本、强基层、建机制，深化医疗、医保、医药联动改革。两票制、分级诊疗、控制药占比、零差率销售药品、基层医疗机构开放使用非基本药物、各省市开始新一轮药品招标、药品一致性评价等政策的逐步实施，这注定医药流通领域将会面临新的机遇和挑战，药品流通的格局将会发生一些新的变化。与此同时，随着医保药品种类的增加，药品市场空间也会有所扩大，医疗和医药的刚性需求不断放大，这也会为医药流通企业带来持续的利好。

2017 年初，国务院办公厅相继印发了《“十三五”深化医药卫生体制改革规划》、《深化医药卫生体制改革 2017 年重点工作任务的通知》，着力推进分级诊疗、现代医院管理、全民医保、药品供应保障、综合监管 5 项制度建设。2017 年 1 月 24 日，国务院办公厅出台《关于进一步改革完善药品生产流通使用政策的若干意见》（以下简称“13 号文”）要求药品生产、流通、使用环节三大范围内的 17 个方面进行改革，各地方相继出台 13 号文实施细则，各部门将出台 13 号文配套管理办法。

“两票制”落地将会促进医药流通行业的规范化，打击走票洗钱，提高行业集中度。2017 年 1 月 9 日，国务院医改办会同 8 部门联合印发的《关于在公立医疗机构药品采购中推行“两票制”的实施意见（试行）》，明确综合医改试点省（区、市）和公立医院改革试点城市要率先推行“两票制”，鼓励其他地区执行“两票制”，争取到 2018 年在全国全面推开。截至报告期末，已有 26 个省（直辖市、自治区）出台了“两票制”相关的实施方案或者文件。

分级诊疗的实施有利于调整优化医疗资源结构布局，促进医疗、医药资源下沉，提升医疗卫生服务体系整体效能，满足群众健康需求。报告期内，国务院办公厅出台了《关于推进医疗联合体建设和发展的指导意见》、《关于支持社会力量提供多层次多样化医疗服务的意见》，要求逐步形成多种形式的医联体组织模式，完善医联体内部分工协作机制、促进医联体内优质医疗资源上下贯通，拓展多层次多样化服务。随着分级诊疗和医疗资源的下沉，基层医疗机构使用非基本药物的开放，二级以上医疗机构控制药占比等政策实施，药品流通格局将会从过去二级以上医疗机构为主渠道，逐步向基层医疗机构下沉。

#### （二）公司业务分析

2017 年是公司新发展战略期的开篇之年，公司围绕“猛抢发展机遇放第一，狠抓天鹅管控重基础”主题，稳步推进核心业务、强化战略业务、拓展新兴业务。报告期内，公司调整分销、采购业务部门，整合医院、基药业务部门，组建业务风险督查部门，充分发挥协同作用，有效防控业务风险，确保核心业务稳中有进；医药工业、医疗器械、中药材与中药饮片、消费品等战略业务，根据市场需求调整产品结构，探索新业务模式，市场覆盖率和认可度持续提升。报告期内，公司业务持续快速增长，经营质量进一步提升。

报告期内，公司严格遵守质量管理法律法规，排查质量风险，优化流程管理，下属企业顺利通过各级药监部门的专项检查及飞检 108 次。报告期内，公司下属企业黄冈九州通医药有限公司、湖北江汉九州通医药有限公司、湖北九州通合和康乐医药有限公司、漳州九州通医药有限公司、南平九州通医药有限公司等企业取得 GSP 证书。截至目前，公司及其下属企业共计有 115 家具有药品经营资格的公司均持有有效的 GSP 证书，并正常开展经营活动。

报告期内，公司通过多种渠道进行融资，为各项业务发展提供资金支持。报告期内，公司发行超短期融资券 15 亿元、中期票据 10 亿元。所融资金将用于偿还公司债务和补充流动资金等。报告期内，公司收到上海证券交易所《关于兴证资管-九州通应收账款二期资产支持证券挂牌转让无异议的函》（上证函[2017]274 号），同意自该函出具之日起 6 个月内公司发行总额不超过人民币 30 亿元的应收账款支持证券和/或资产支持票据。通过开拓多元融资渠道，公司不断优化债务结构，降低公司融资成本，提高资金使用效率。

报告期内，公司非公开发行股票项目取得进展。2017 年 1 月 12 日，公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》（163909 号），2017 年 2 月 23 日收到中国证监会下发的《中国证监会行政许可项目审查反馈意见通知书》（163909 号），2017 年 7 月 5 日公司收

到证监会下发的《关于请做好相关项目发审委会议准备工作的函》，公司及时会同保荐机构根据该函完成回复并报会审核。2017年8月15日，公司非公开发行股票获中国证监会发审委审核通过，在正式收到监管部门的核准文件后，公司将及时组织完成本次定向非公开股份的发行工作。

2017年7月19日，经2017年第二次临时股东大会审议通过公司拟发行不超过12亿元（含12亿元）公司债券，公司启动公开发行公司债券项目。本次募集资金将用于偿还银行借款、债券及其他债务性融资工具和补充流动资金，目前申报文件已经提交上海证券交易所。

报告期内，公司联合上海人寿堂国药有限公司组成的联合体与武汉市民政局签署了《武汉市社会福利综合大楼B座PPP项目投资协议》，双方合作进行武汉市社会福利大楼B座PPP项目的投资建设（装修改造）和运营。2017年4月14日，公司下属企业九州通医疗投资管理有限公司、上海人寿堂国药有限公司、武汉市社会福利院三方分别以现金形式出资1,116万元、1,116万元、248万元设立项目公司即武汉九州通人寿堂医疗养老服务有限公司，负责项目的改建、管理和运营。

## 二、报告期内主要经营情况

### （一）报告期内公司整体经营情况

报告期内，公司实现营业收入362.28亿元、净利润8.02亿元（其中归属于上市公司股东净利润7.93亿元），较上年同期的营业收入297.86亿元、净利润3.14亿元（其中归属于上市公司股东净利润3.10亿元）分别增长21.63%、155.26%（其中归属于上市公司股东净利润增长155.73%）；扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润为4.06亿元，较上年同期的3.07亿元增长32.23%。实现基本每股收益0.49元、稀释每股收益0.48元，扣除非经常性损益后基本每股收益0.25元、稀释每股收益0.25元。

报告期内，公司经营活动现金流量净额-36.94亿元，比上年同期-30.64亿元下降20.54%。报告期内公司经营性活动现金流量负数较上年同期增加，主要是因为公司报告期内继续开拓二级及以上中高端医院业务，该业务形成的应收账款增加所致。截至2017年6月30日，公司总资产446.96亿元，所有者权益142.43亿元，其中归属于上市公司股东的所有者权益为130.40亿元；期末归属于上市公司股东每股净资产7.99元。

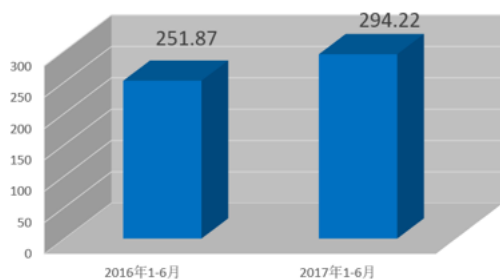
### （二）报告期内各项业务增长

报告期内，公司实现主营业务收入360.36亿元、主营业务利润28.68亿元，分别较上年同期增长21.15%、30.34%，主营业务毛利率为7.96%，较上年同期提升0.52个百分点。这表明报告期公司主营业务继续稳步增长，经营质量效益持续提升。

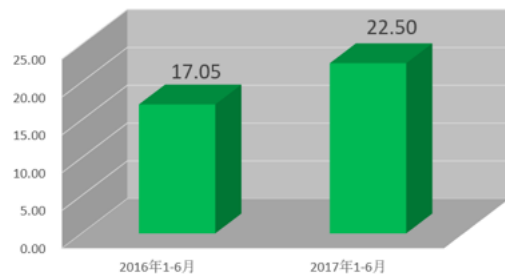
#### 1、西药、中成药

报告期内，公司核心业务西药、中成药销售继续保持快速增长，实现销售收入294.22亿元、毛利额22.50亿元，分别较上年同期的251.87亿元、17.05亿元增长16.81%和31.95%；毛利率7.65%，较上年同期毛利率6.77%提升0.88个百分点。

报告期内，公司优化重组核心业务组织，新成立业务风险督查总部，完善业务管理，加强风险管控。报告期内，公司药品销售稳步增长，终端业务快速发展，整体毛利率稳步提升；不断优化应收管控，有效降低了应收周转天数；优化供方对接，强化采销联动，核心供应商一级开户效果突出，集采集协业务稳步增长。



西药、中成药销售收入（单位：亿元）



西药、中成药毛利额（单位：亿元）

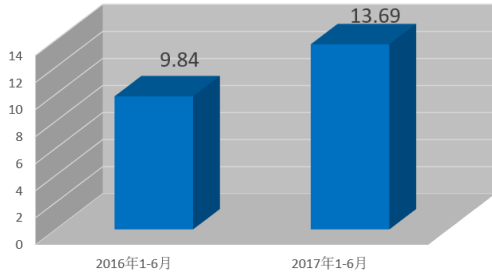
#### 2、中药材与中药饮片

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13.69亿元、毛利额1.73亿元，分别较上年同期的9.84亿元、1.60亿元增长39.22%和8.34%；毛利率为12.64%，较去年同期的16.24%降低3.6个百分点，毛利率下降主要是因为从今年开始将较高毛利率的阿胶

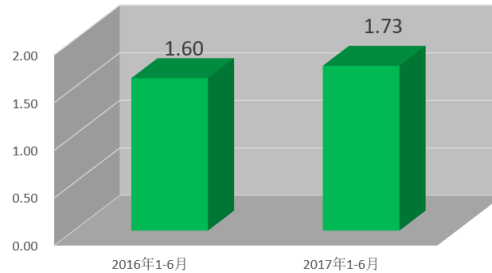


业务从该板块剥离转入药品业务板块导致统计口径发生变化，以及报告期内云三七业务大幅增长而该部分业务毛利率较低等影响所致。

报告期内，九州天润加强自有品牌建设，期内取得“趁鲜”、“鲜禾”、“九州鲜草”等 9 个注册商标，以及自动化收膏夹层锅、粉碎超声波过筛一体机、用于中药房配方的设备组合等 4 个实用新型专利；根据市场需求，新开发化橘红、羚羊角粉、川贝母粉（条包）、甘菊清茶（杯装、三角包装）、天麻片（趁鲜）等产品。公司继续推进中药业务市场的全国布局，期内新建金寨九州天润中药产业有限公司 1 家子公司，主营中药材种植及销售；山西九州天润道地药材开发有限公司与晋城市农生园道地药材开发有限公司共建“九州通医药集团万亩连翘共建基地”。报告期内，公司标准煎药业务稳中有进，其中浙江温州、江苏连云港 2 家标准煎药中心投入运营，截至期末共建成并投入运营 10 家，与 125 家医疗机构建立了煎药合作关系。



中药材与中药饮片销售收入 (单位: 亿元)

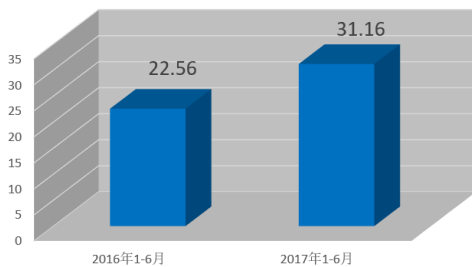


中药材与中药饮片毛利额 (单位: 亿元)

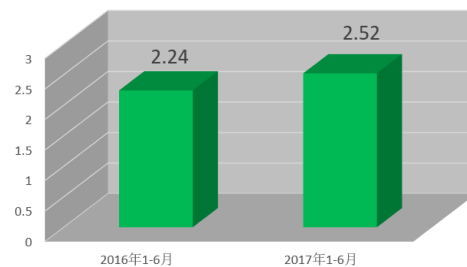
### 3、医疗器械与计生用品

报告期内，公司医疗器械与计生用品业务继续保持较快增长的势头，实现销售收入 31.16 亿元、毛利额 2.52 亿元，分别较上年同期的 22.56 亿元、2.24 亿元增长 38.12% 和增长 12.42%；毛利率为 8.09%，较上年同期的 9.94% 下降 1.85 个百分点，主要是报告期内公司集中处理了历史库存所致。

报告期内，九州通医疗器械集团有限公司新建和收购了北京九州通伯特利医疗器械有限公司、北京阳光宜康科技发展有限责任公司、西安九州通蒙太因医疗器械有限公司 3 家子公司扩大业务覆盖面。报告期内，公司探索新的器械业务模式，期内完成 248 家等级医院开户并在湖北、北京、山东、山西、新疆等省市试点基层医疗机构合作；积极参与各地高耗集中配送招标，其中珠海市中标 6 包；创新合作模式，成立 8 家 IVD 事业部。



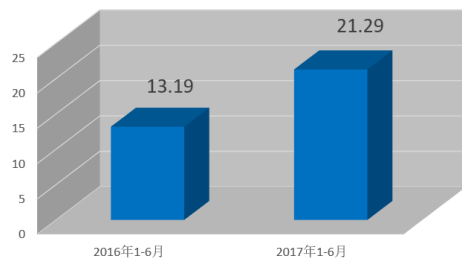
医疗器械与计生用品销售收入 (单位: 亿元)



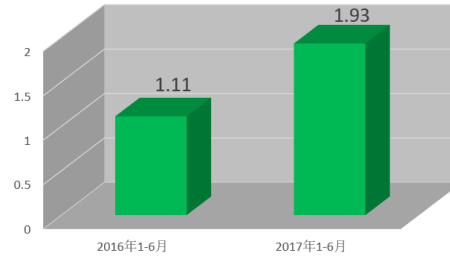
医疗器械与计生用品毛利额 (单位: 亿元)

### 4、消费品

报告期内，公司食品、保健品、化妆品等业务继续快速增长，期内实现销售收入 21.29 亿元，较上年同期的 13.19 亿元大幅增长 61.43%；毛利额 1.93 亿元，较上年同期的 1.11 亿元增长 73.39%；报告期的毛利率为 9.05%，较上年同期的 8.43% 提升 0.62 个百分点。



消费品销售收入 (单位: 亿元)

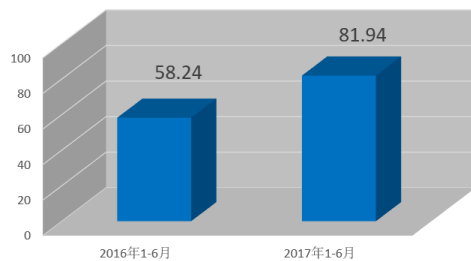


消费品毛利额 (单位: 亿元)

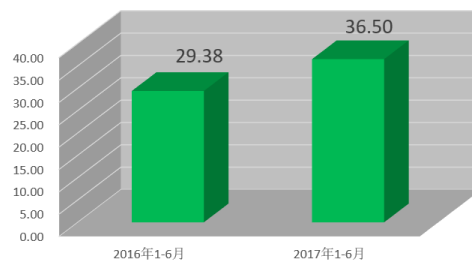
报告期内，公司设立了湖南九州瑞通供应链管理有限公司、武汉瑞仕昌达商贸有限公司、四川九州通供应链管理有限公司以搭建独立运营的消费品业务体系。报告期内，公司继续推进与战略母婴品牌的合作，其中期内惠氏产品含税销售 8.52 亿，同比增长 325.36%。报告期内，公司消费品事业部拓展重点品牌销售渠道，取得较好进展，期内费列罗产品含税销售 3.79 亿元，欧莱雅产品含税销售 0.90 亿元。

### 5、医疗机构销售

报告期内，公司医疗机构销售继续保持快速增长。医院纯销方面，期内公司继续大力拓展二级及以上中高端医院市场，实现含税销售 81.94 亿元，较去年同期的 58.24 亿元增加 23.70 亿元，增长 40.70%，报告期末公司二级及以上医院客户达 4,070 余家。基层医疗机构销售方面，报告期实现含税销售 36.50 亿元，较上年同期 29.38 亿元增加 7.12 亿元，增长 24.23%，报告期末公司基层医疗机构客户达 52,100 余家。



二级及以上中高端医院销售收入（单位：亿元）



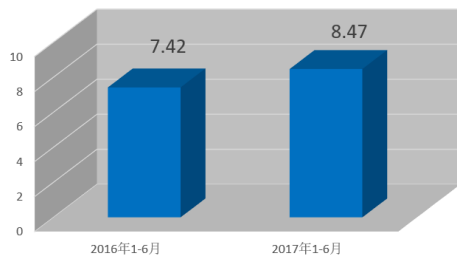
基层医疗机构销售收入（单位：亿元）

报告期内，公司积极参与各省市配送资格招标，截至目前，在已公布基本药物配送资格的 31 个省（市、区）中，公司共获得了 25 个省市的配送资格。公司在未获得配送资格的原因是：公司在上述省份尚未设立子公司或子公司营业时间不久未能赶上招标窗口期。报告期内，公司在全国范围内新取得 149 个区县配送权，期末累计取得 1,293 个区县配送权。

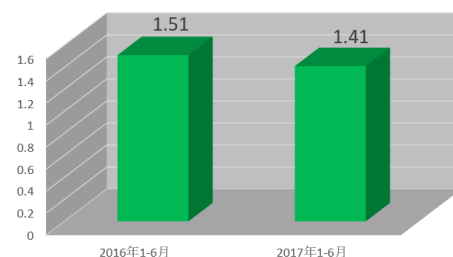
### 6、零售连锁

报告期末，公司零售药店 911 家，与期初持平。其中自营店 267 家，较期初减少 16 家；加盟店 644 家，较期初增加 16 家。

报告期内，公司零售连锁业务（含线上销售）实现营业收入 8.47 亿元、毛利额 1.41 亿元，较上年同期的 7.42 亿元、1.51 亿元分别增长 14.19% 和减少 6.88%，毛利率 16.62%，较上年同期 20.38% 降低 3.76 个百分点，毛利率下降主要是因为期内好药师线上销售占比较上年同期提升及其毛利率下降所致。



零售连锁业务（含线上销售）销售收入（单位：亿元）



零售连锁业务（含线上销售）毛利额（单位：亿元）

### 7、电子商务与健康管理

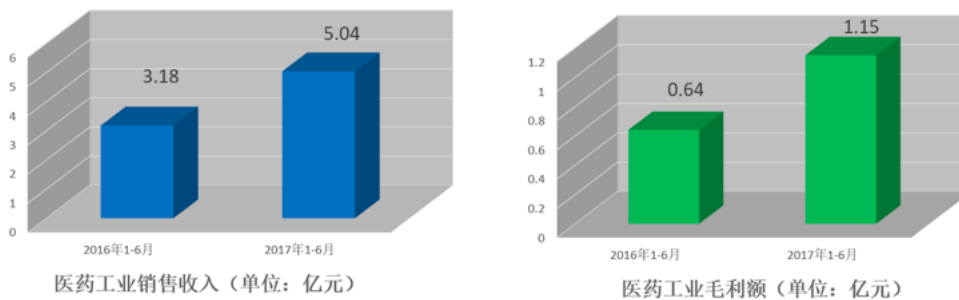
报告期内，公司旗下北京好药师大药房连锁有限公司 B2C 电子商务业务继续增长，期内实现含税销售 5.78 亿元，较上年同期增长 22.98%，业务增长放缓的主要原因是一些合作三方平台业务量减少所致。期内实现净利润-871.33 万元，亏损主要是因为毛利率有所下降以及 2017 年加大了技术研发和基础设施投入。

报告期内，集团对好药师的线上线下服务平台进行了有效调整，发布了好药师 APP3.0，融合了好药师官方商城（www.ehaoyao.com）与好药师 APP“24 小时送药、1 小时必达”的 O2O 送药业务，打造全国立体化“14 仓+16 城”的送药网点，新增广州、深圳、青岛、沈阳、天津、杭州、苏州等 8 个城市提供 O2O 送药业务，目前共有包括北京、武汉、上海等在内的 16 个一二线城市好药师用户可以享受好药师的专业咨询及送药上门服务。

三方平台合作拓展方面,期内好药师与饿了么等签署战略合作协议;在探索处方药外流方面,建立了专业的好药师 DTP 药房,通过专业的药事服务,承接慢病患者的用药咨询与指导需求;在健康管理方面,与大专家、趣医网、好大夫等专业医疗平台达成战略合作,拥有执业药师及专业医师团队,同时建立各类健康数据库,为后续开展会员的慢病管理工作等奠定基础;在大数据管理方面,设立大数据专门机构,专注医疗领域大数据报告,专业分析各类行业数据,为行业合作伙伴及上游厂商的渠道方案与决策等提供精准的数据服务。

## 8、医药工业

报告期内,公司医药工业实现销售收入 5.04 亿元、毛利额 1.15 亿元,分别较上年同期的 3.18 亿元、0.64 亿元增长 58.44%和 79.68%;毛利率为 22.88%,较去年同期的 20.17%提高了 2.71 个百分点,销售增长及毛利提升的主要原因是期内中药饮片生产快速增长,以及博山制药生产销售产品价格上涨所致。



报告期内,北京京丰制药药品一致性评价取得阶段性进展,其中 1 个品种正在进行 BE 试验(期内完成空腹等效试验,目前已开展餐后试验),1 个品种处于工艺验证阶段,2 个品种处于中试放大阶段,4 个品种处于工艺二次开发阶段,头孢克洛分散片取得临床批件。北京京丰制药大兴新厂设备安装完毕,目前积极准备 GMP 认证。报告期内,博山制药药品一致性评价取得阶段性进展,3 个品种已完成药学研究,其中 2 个正在进行治疗对比研究;期内博山制药制剂车间和原料药车间分别于 2 月和 6 月通过认证并取得 GMP 证书。

## 9、技术研发及增值服务

报告期内,公司新立项 B2B5.0、零售连锁业务云平台、统一接口平台、LMIS9.0 等研发项目;取得通达物流供应链云平台(简称供应链云平台 V1.0)、通达物流管理信息系统(简称 LMISV8.0)、珍药材采购系统、珍药材 APP 软件等 11 项软件著作权;取得一种两立柱轨道提升机、一种密集库用带动力系统的提升机料箱、用于中药房配方的设备组合、中药用纯化水的制备系统等 9 项实用新型专利。

## 10、物流网络布局

报告期内,公司新增规划湖南邵阳、河南濮阳、山东淄博 3 个地市级物流中心;继续推进河北石家庄、海南海口、云南昆明、贵州贵阳、陕西西安 5 个省级物流中心和湖北随州、浙江宁波 2 个地市级物流中心的建设。报告期内,四川成都、甘肃兰州 2 个省级物流中心以及四川绵阳、四川南充、江苏无锡 3 个地市级物流中心完成建设投入使用。报告期内,公司通过收购完成在内蒙古乌海、安徽阜阳、广东珠海、辽宁锦州等 17 个地级市分销物流网络布点。截至目前,公司已在全国完成 30 个省级物流中心(仅剩宁夏银川)和 73 个地市级物流中心的布局工作,进一步完善了公司的全国性医药物流配送体系,延伸覆盖了医药物流配送的服务区域范围。未来公司将重点转向地市级的分销网络与物流配送体系的建设工作,以完善全国性分销与物流配送体系。

## 11、冷链体系建设

报告期内,公司冷链事业部加快冷库建设并全面升级和改造冷链设备,期内新建 31 个冷库,新增冷库面积 2,976 平方米。截至报告期末,全集团完成 230 个冷库建设,冷库面积达 17,331 平方米。同时更新二、三级子公司的冷链设备,以使全集团冷链物流全面符合国家标准。报告期内公司冷链支持业务含税销售 11.8 亿元,同比增长 30.52%。

## (一) 主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	36,228,439,004.40	29,785,918,528.55	21.63
营业成本	33,294,662,452.33	27,571,182,135.73	20.76
销售费用	1,032,936,218.98	778,621,709.93	32.66
管理费用	748,137,161.60	611,410,792.31	22.36
财务费用	372,256,462.33	313,373,016.34	18.79
经营活动产生的现金流量净额	-3,693,640,045.93	-3,064,243,164.51	-20.54
投资活动产生的现金流量净额	-452,652,982.06	-507,422,000.88	10.79
筹资活动产生的现金流量净额	4,981,155,052.22	2,234,862,645.82	122.88
研发支出	32,815,444.39	21,988,814.30	49.24

1、销售费用变动原因说明:报告期销售费用同比增长 32.66%，主要是公司销售规模的扩大随之人工成本、办公、租赁费等费用增加所致。

2、经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期经营活动产生的现金流量净额同比减少 20.54%，主要是公司加大开发医院客户，因医院客户应收账款账期相对较长所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期筹资活动产生的现金流量净额同比增长 122.88%，主要是公司通过实施股权激励计划发行限制性股票、以及发行永续债和短期融资券所致。

4、研发支出变动原因说明:报告期研发支出同比增长 49.24%，主要是公司加大物流技术、电子商务、健康 998 等方面的技术研发投入所致。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

报告期归属于上市公司股东的净利润较上年同期增加 155.73%，主要原因是报告期公司汉阳地块旧城改建项目征收补偿款 527,526,165.00 元扣除成本后计入营业外收入，以及公司主营业务的持续增长，导致公司净利润大幅增加。其中报告期非经常性损益 386,493,580.85 元，占同期归属于上市公司股东的净利润的 48.74%，较上年同期的非经常损益 2,672,915.00 元增长 14,359.63%。

**(三) 资产、负债情况分析**

√适用□不适用

**1. 资产及负债状况**

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收账款	14,593,892,419.37	32.65	9,076,016,848.90	23.43	60.80	主要系公司去年末进行了应收账款的清收，而今年随着销售规模扩大，销售客户欠款增加以及加大开发医院客户，医院客户应收账款账期较长所致。
其他流动资产	103,368,339.56	0.23	20,705,038.50	0.05	399.24	主要系增值税税收法规变化（财会[2016]年 22 号和财税[2017]37 号），集团公司及其下属公司不动产待抵扣进项税等增加所致。
商誉	129,068,385.95	0.29	87,361,706.54	0.23	47.74	主要系公司全资子公司收购北京阳光宜康科技发展有限责任公司 51.00%的股权和收购上海常富药业有限公司 100%的股权，投资款与可辨认净资产的公允价值之间的差额确认商誉所致。
项目名称	本期期末数	本期期末数占总负债的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总负债的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
短期借款	6,527,076,544.64	21.43	3,930,633,695.28	14.71	66.06	系公司销售规模扩大，资金需求增加所致。
应付票据	6,034,941,218.22	19.82	8,746,717,065.60	32.74	-31.00	主要系收到客户票据回款增加，减少开立汇票所致。
应付账款	9,875,125,451.43	32.43	7,466,794,679.24	27.95	32.25	系公司销售规模扩大，购入存货增加以及延长付款时间所致。
应付利息	75,911,750.70	0.25	29,911,833.35	0.11	153.79	主要系公司计提的 16 亿元公司债券利息所致。

其他应付款	2,210,338,219.73	7.26	1,091,108,636.87	4.08	102.58	主要系限制性股票回购及代收代付结构化主体款项增加所致。
其他非流动负债	126,900,000.00	0.42	51,000,000.00	0.19	148.82	系公司子公司收到国开行国家发展基金所致。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元

	期末账面价值	受限原因
固定资产	17,609,461.19	抵押借款
应收账款	381,210,719.14	质押借款
货币资金	1,832,319,916.68	承兑汇票保证金
应收票据	97,475,919.21	质押开票
合计	2,328,616,016.22	

## 3. 其他说明

□适用 √不适用

### (四) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

报告期内，公司股权投资总金额为 1,641,389,555.80 元，较上年同期增长 41.54%，其中对下属其企业增资 887,939,573.72 元，占比 54.10%；新设企业出资 284,341,115.00 元，占比 17.32%；收购企业出资 469,108,867.08 元，占比 28.58%。

#### (1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

重大增资情况单位：元						
企业名称	主营业务	公司出资金额	资金来源	持股比例	本期投资盈亏	是否涉诉
广东九州通医药有限公司	医药销售	250,000,000.00	自有资金	100%	44,407,216.71	否
山东博山制药有限公司	药品生产	130,415,582.00	自有资金	100%	-7,980,993.64	否
广西九州通医药有限公司	医药销售	100,000,000.00	自有资金	100%	23,118,806.10	否
辽宁九州通医药有限公司	医药销售	91,585,477.10	自有资金	100%	11,384,894.13	否
湖北金贵中药饮片有限公司	中药生产	83,060,600.00	自有资金	100%	16,207,301.78	否
福建九州通医药有限公司	医药销售	70,000,000.00	自有资金	100%	7,352,001.82	否
九州通医疗投资管理有限公司	投资管理	68,444,600.00	自有资金	100%	-3,849,137.93	否
其他增资项目投资金额		94,433,314.62	自有资金			
合计		887,939,573.72				
注：重大指投资金额 5000 万及以上的项目。						
重大新设情况 单位：元						
企业名称	主营业务	公司出资金额	资金来源	持股比例	本期投资盈亏	是否涉诉
临沂九州通医院管理有限公司	医院管理	68,444,600.00	自有资金	80%	-652,322.92	否
其他新设项目投资金额		215,896,515.00	自有资金			
合计		284,341,115.00				
注：1、重大指投资金额 5000 万及以上的项目；2、“本期投资盈亏”为所投资公司的盈亏数据。						
重大合资兼并与收购情况单位：元						

被兼并/收购企业名称	主营业务	公司出资金额	资金来源	持股比例	合作方	本期投资盈亏
河南九州通国华医药物流有限公司	医药销售	105,971,678.38	自有资金	51%	王海凤/李金锁	1,311,704.64
黄石广慈老年病医院有限公司	医院	74,660,000.00	自有资金	70%	江建泉/江小华	-590,276.60
北京阳光宜康科技发展有限责任公司	药品生产	57,567,588.70	自有资金	51%	北京中汇智业科技管理有限 公司	694,432.93
上海明品医药科技有限公司	医药科技	52,770,665.55	自有资金	15.5%	上海今品投资管理有限公司	-1,507,197.33
其他兼并、收购项目投资金额		178,138,934.45	自有资金			
合计		469,108,867.08				
注：1、重大指投资金额 5000 万及以上的项目；2、“本期投资盈亏”为所投资公司的盈亏数据。						



## (2) 重大的非股权投资

√适用□不适用

单位：万元

项目名称	本年度投资金额	累计实际投资金额	资金来源	项目进度	预计效益
北京均大制药有限公司生产基地建设项目（一期）	2,417.08	25,274.79	募集资金	98.65%	本项目达产后，预计将实现销售收入 3.42 亿元。
医院营销网络建设项目	2,787.32	19,311.12	募集资金	68.97%	无法单独预计收益。
九州通信息化系统升级改造项目	1,830.81	9,828.70	募集资金	67.88%	无法单独预计收益。
九州通中药材电子商务综合服务平台项目	430.61	12,254.05	募集资金	67.52%	项目达产后，预计可实现营业收入 1.2 亿元。
北京九州通医药有限公司现代医药物流服务中心项目	307.47	13,541.71	募集资金	83.49%	本项目为基础设施建设，不直接产生收益。

## (3) 以公允价值计量的金融资产

√适用□不适用

持有其他上市公司股权情况									
单位：元									
证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例	期末持股比例	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
300289	利德曼	6,000,000.00	1.061%	1.061%	74,880,000.00	45,000.00	14,186,250.00	可供出售金融资产	分红+公允价值变动
831265	宏源药业	4,575,000.00	0.2977%	0.2977%	8,520,000.00	0	0	可供出售金融资产	分红+公允价值变动

## (五) 重大资产和股权出售

√适用□不适用

2017 年 4 月 1 日，公司召开第三届董事会第二十次会议，审议通过了《关于与武汉市汉阳区房屋征收管理办公室、武汉汉阳经济开发区管理委员会签署〈房屋征收及国有土地使用权收回货币补偿协议书〉的议案》，因实施旧城区改建的需要，武汉市汉阳区人民政府作出阳政征决字[2016]第 18 号房屋征收决定，拟对九州通地块旧城改建项目范围内国有土地上的房屋实施征收，公司董事会同意公司办理涉及本次房屋土地征收补偿，以及停产停业损失补偿、附属物补偿、装饰装修补偿和设施设备搬迁补偿相关事宜，补偿总金额约为 5.28 亿元（详见公司公告：临 2017-025、027）。截至目前，公司已与征收部门武汉市汉阳区房屋征收管理办公室及征收实施单位武汉汉阳经济开发区管理委员会签订了《汉阳区企事业单位房屋征收及国有土地使用权收回货币补偿协议书》（JZT001 号、JZT002 号），依据该协议，公司已将被征收房屋的全部房屋两证原件等相关文件、资料以及搬迁腾空后的被征收房屋交付给征收方，被征收房屋及土地所有权的注销登记手续

已经办理完成，公司收到征收补偿总款的 10%即人民币 52,752,617.00 元，剩余补偿款依据协议待该地块完成土地挂牌且相关部门将土地成本返还征收方后，再由征收方支付给公司。

#### (六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：元

公司名称	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	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 所有者净利润
河南九州通医药有限公司	医药销售	94,000.00	100	4,129,507,189.53	1,218,687,172.46	3,664,787,550.44	92,995,012.76	71,649,947.77
北京九州通医药有限公司	医药销售	54,570.00	95.25	2,929,133,577.24	811,608,915.75	2,871,470,752.01	104,892,849.23	82,034,029.59
广东九州通医药有限公司	医药销售	60,000.00	100	2,051,833,397.85	804,882,191.60	2,259,091,587.16	52,600,063.43	44,407,216.71
山东九州通医药有限公司	医药销售	39,000.00	100	1,942,781,382.31	478,915,702.70	2,257,429,598.25	16,278,883.37	14,933,459.79
新疆九州通医药有限公司	医药销售	38,000.00	100	1,965,912,631.71	492,901,260.98	1,729,543,164.56	16,551,489.96	15,629,089.86
江苏九州通医药有限公司	医药销售	43,000.00	100	1,608,066,056.46	523,005,172.41	1,630,427,867.88	61,866,615.78	52,861,168.41
重庆九州通医药有限公司	医药销售	12,000.00	100	1,056,467,362.81	193,263,204.47	1,393,094,042.30	30,085,025.11	26,335,983.56
山西九州通医药有限公司	医药销售	25,000.00	86.84	2,180,304,721.49	231,742,879.41	1,219,245,563.09	4,188,758.44	7,651,624.19
上海九州通医药有限公司	医药销售	25,000.00	100	1,259,635,470.29	307,086,464.33	1,159,840,410.32	19,296,755.82	15,571,669.16
四川九州通医药有限公司	医药销售	20,000.00	100	1,425,937,413.05	221,532,926.40	1,107,900,728.56	14,266,247.91	12,687,622.09
辽宁九州通医药有限公司	医药销售	34,000.00	100	1,005,246,789.61	361,047,877.95	962,848,420.88	14,544,018.48	11,384,894.13
福建九州通医药有限公司	医药销售	27,000.00	100	868,598,234.76	309,786,372.13	881,640,783.92	9,686,450.36	7,352,001.82
兰州九州通医药有限公司	医药销售	15,500.00	90.32	676,289,808.72	161,191,506.98	662,781,246.12	9,475,609.90	6,873,259.57
江西九州通药业有限公司	医药销售	10,000.00	100	750,205,284.00	116,185,350.73	545,403,880.74	3,656,980.16	3,495,421.57
安徽九州通医药有限公司	医药销售	16,000.00	100	592,114,552.82	166,771,975.20	486,781,939.50	2,042,934.88	1,886,132.27
长春九州通医药有限公司	医药销售	15,000.00	92	775,483,579.12	110,690,233.07	416,922,156.98	-7,512,903.07	-7,491,471.94
黑龙江九州通医药有限公司	医药销售	8,000.00	100	389,060,292.73	91,296,532.45	413,305,637.37	8,046,349.47	6,553,083.65
九州通医疗器械集团有限公司	医疗器械相关	30,000.00	100	975,929,163.79	301,789,858.72	364,611,016.80	-3,716,693.30	-2,070,139.72

	领域投资							
湖南九州通医药有限公司	医药研发与咨询	3,000.00	100	294,602,010.15	32,535,099.33	319,602,749.32	7,819,936.41	6,199,496.74
湖北新方向医药有限公司	医药销售	3,000.00	66.67	126,935,009.03	28,954,538.70	79,625,967.44	-1,980,874.16	-1,925,374.69
九州通亳州中药材电子商务有限公司	中药材网络信息服务	2,000.00	100	481,073,202.36	2,498,715.52	77,719,239.00	6,024,977.69	4,890,018.92
九州通医药集团物流有限公司	物流	27,796.86	100	418,263,743.62	279,061,110.33	71,921,993.38	-4,357,221.75	-2,509,049.10
北京京丰制药集团有限公司	药品生产	16,000.00	100	674,726,227.14	208,029,985.23	70,052,315.14	5,019,266.19	5,450,498.06
好药师大药房连锁有限公司	医药零售	20,000.00	100	362,400,035.97	185,783,548.64	48,053,537.19	-13,954,456.82	-17,131,359.99
西藏三通医药科技有限公司	医药销售	1,000.00	100	152,752,932.67	20,940,578.38	37,430,696.36	-76,142.47	608,836.03
上海九州通国际贸易有限公司	进出口	5,000.00	72.69	64,704,439.42	10,374,482.91	29,379,652.99	1,832,454.41	2,176,561.98
湖北九州通达科技开发有限公司	软件开发	1,428.57	70	30,625,637.68	13,136,688.00	28,861,049.47	-10,291,574.02	-9,563,450.63
湖北高通投资基金管理有限公司	投资咨询	800.00	51	8,630,466.25	8,363,359.52	4,546,019.42	3,077,724.70	2,699,232.97
九州天润中药产业有限公司	中药产业投资	40,000.00	60	505,899,915.18	396,653,744.32	3,893,461.55	-4,037,317.72	-4,030,318.31
九州通健康管理有限公司	健康管理	5,000.00	100	74,829,691.58	-15,598,984.22	20,587.48	-13,521,689.52	-16,881,467.34
湖北九州通健康产业有限公司	投资管理	10,000.00	100	97,904,466.69	97,900,082.33	/	-1,274,766.85	-962,942.96
湖北九州通高投长江产业投资基金管理有限公司	股权类投资及咨询	1,000.00	75	5,594,385.42	3,970,900.09	/	-2,573,426.20	-2,288,717.26
九州通医疗投资管理有限公司	投资管理	16,962.67	100	218,628,438.37	160,158,384.82	/	-3,218,988.05	-3,849,137.93

说明：以上表格数据除河南九州通、重庆九州通、山西九州通含合并下属分公司数据外，其余公司均为母公司本部数据。

## (七) 公司控制的结构化主体情况

√适用□不适用

2016年5月19日，公司投资成立湖北高通投资基金管理有限公司，该基金管理公司注册资本人民币800万元，其中公司出资408万元，持股比例51%；湖北省高新技术产业投资有限公司出资200万元，持股比例25%；自然人余作平出资192万元，持股比例24%。九州通是基金管理公司的控股股东。该基金管理公司将受托管理湖北九州通高投养老产业投资基金合伙企业（有限合伙），基金合伙企业（有限合伙）已备案，湖北高通投资基金管理有限公司为基金管理人（GP），基金投资人（LP）结构计划包括九州通、政府引导基金及社会资本（包括银行、保险及其他机构），目前基金正在谈判募集之中。

## (八) 公司面临的机遇与挑战及下半年工作展望

### 1、公司面临的机遇与挑战

2017年是国家实施医药“十三五”规划的重要一年，也是公司未来三年战略发展期的关键之年，医药改革持续推进，大量政策相继出台，公司面临新的机遇与挑战。

13号文推动药品流通企业跨地区、跨所有制兼并重组，支持药品流通企业跨区域配送，加快形成以大型骨干企业为主体、中小型企业为补充的城乡药品流通网络。而“两票制”、“营改增”的正式实施促使区域性规模较小的企业主动与规模大的企业联合，有利于提升行业集中度。公司将把握国家规范医药市场的机遇，严格遵守有关法规和政策，加快收购区域性优质流通企业，逐步完善全国性、多层级的医药流通和分销网络。

报告期内，国家鼓励药品流通企业批发零售一体化经营，要求建立医联体并逐步落实分级诊疗，而各地逐步推行“医药分开”、“阳光采购”、“零差率”等政策。这些政策的落实，将带来医疗资源和医药向基层下沉，基层医疗机构医药市场空间扩大，也将会改变医药流通格局，使得医药销售渠道逐步向基层医疗机构和零售连锁转移。公司一直以基层医疗机构和药店客户为主要销售渠道，面临上述政策实施带来的良好发展机遇，公司将发挥自身优势进一步提高服务水平和效率，以拓展基层医疗和零售医药市场。

报告期内，《中医药法》正式生效，《中医诊所备案暂行办法》、《中医医术确有专长人员医师考核注册管理暂行办法》相继出台，国家支持中医药传承与创新工程，推动中医药服务资源与临床科研有机结合，加强中医适宜技术的应用。中医药的推广将推动中药材、中药饮片的生产与销售，公司将继续推动道地药材种植、中药饮片生产预销售、中药材电商等产业的发展。

### 2、下半年工作展望

#### (1) 核心业务

公司将加强与供应商互动，全力推进核心供应商增量项目；继续完善全国终端网络布局，加强与KA连锁及县域连锁合作，开发终端会员店，提升终端销售量及市场覆盖率；强化业务风险管控，提高库存周转率，加强应收和账务管理，夯实购销基础管理，助推核心业务发展；优化产品结构，强化与纯销产品供应商合作，不断提升为OTC产品供应商的服务水平，增强OTC品种优势；优化信息督办流程及客服数据分析，搭建客服平台体系，提升服务质量，增强客户粘度，延伸商业价值链。

#### (2) 医院业务

公司将积极适应“两票制”等政策，升级ERP系统，优化购销、出库流程；强化区域公司与核心供应商合作，争取医院开户机会；利用医院降低药占比，医药“零差价”的政策机制，积极推动与医院的药房合作；继续推进区域公司收购，完善营销网络；推广新型合作模式，拓展等级医院业务，积极争取区县配送权，扩大终端业务覆盖；强化财务信用与应收账款管控，降低运营风险。

#### (3) 中药业务

公司将继续推进中药材种植、中药材电商、中药工业、中药商业的全产业链良性发展，打造千万级重点中药材品种，开发千万级药材客户，充分发挥珍药材电商交易平台功能；创新团队激励方式和营销推广模式，实现自产饮片销售的较大突破；抓住国家大力传承和发展中医的机遇，创新业务模式开拓中药医院业务；继续运作云三七等战略品种，打造100余家KA样板客户；积极开发和推广中药可追溯技术，研发毒性饮片等新产品的生产工艺和标准。

#### (4) 医疗器械业务

常规业务板块,引入厂家团队强化营销能力,提升重点品牌和核心连锁的销售量;探索康复医疗商业转化、B2B 移动商务等新的业务模式。专业业务板块,推动发展融资租赁业务,规划设立 12 家事业部建立 IVD 业务体系,开发医院检验科集约化服务业务。工业业务板块,打造“碧冰”等自有品牌,适时收购和设立生产企业,逐步建立研发、生产、销售一体的器械工业管理体系。基础管理方面,大力清理库存遗留,加快组建专业医疗器械团队,整合集团器械购销业务以提高运营效率。

#### (5) 医药电商业务

逐步理清电商未来发展方向,升级改造官网以融合 B2C 业务和 O2O 业务,研发更新 APP、B2C 平台 ERP 系统;提升基础平台运营能力,重点拓展代运营、代配送业务;关闭亏损严重的且无战略意义的门店,优化升级销售量较小的门店,争取打造样板门店达 20 家,提升线下店运营能力和产品的匹配度,全面提升实体店盈利能力。探索 B2B2C 模式、智能药房(ZIP)、移动药箱等新业务模式;优化药品配送及附加服务,促进医院药房合作,提升销售额。

#### (6) 消费品业务

推进区域供应链公司筹建,完善区域网络布局,构建独立运营的消费品业务体系;依托既有品牌渠道,在四川、湖南等省市客户中植入惠氏、雅培等适销品种,开拓终端业务,实现深度市场覆盖;扩充高露洁、曼秀雷敦、美赞臣等新品牌的深入分销。

#### (7) 总代理业务

确保传统重点产品销量稳步提升,严格规范产品渠道与市场价格;拓展业务模式,以金嗓子、达力芬等重点品牌为切入点推进终端客户开发,推进商业品种区域独家临终端客户招商模式;归纳产品需求,优化精准服务,开拓诊所业务。注重人才引进,加强基础管理,加强与区域公司沟通,提高团队协作效率。

#### (8) 医药工业

加快推进北京京丰大兴新厂 GMP 规划及环评验收,争取完成一致性评价二甲双胍 BE 试验,促进山东博山制药的落地生产,启动博山制药制剂产品生产和销售;整合营销资源,拓展招商渠道,大力开发核心客户;强化产销协调,深入开发核心产品。

#### (9) 物流规划与信息化建设

加快推进已有物流中心的升级改造,通过规划自建或者收购快速推进地市级分销网点和物流中心的全国性布局;建立物流技术研究院,开展移动机器人的应用研发,完成九州云仓业务平台一期上线,支持三方全国仓储、运输、配送一体化;完成冷链标准化推广及巡检提升区域公司运营能力,推进冷链规范化管理;整合集团运配资源,发挥物流网络优势,开拓多业态冷链业务。加强基础通讯设施及办公系统维护,完成核心业务集采模块上线,升级财务 EAS、OA 系统,统一基础数据标准。

## 二、其他披露事项

### (一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用  不适用

因公司汉阳地块旧城改建项目征收补偿款 527,526,165.00 元扣除成本后计入营业外收入,以及公司主营业务的持续增长,预测年初至下一报告期期末的累计净利润与上年同期相比发生较大幅度变动。

### (二) 可能面对的风险

适用  不适用

#### 1、经营风险

##### (1) 经营模式的风险

公司建立以市场为导向的经营模式,对各业务环节提出了较高的要求;需要具备采购与销售环节的定价能力,成本、费用控制能力,物流配送能力;要强化资金管理、库存管理、信用管理

及对下属子公司的管理；要不断强化物流、冷链技术、信息技术研发以降低业务成本提供优质服。一旦上述环节出现问题，公司将面临盈利能力下降的风险。

#### (2) 与医药电商业务相关的风险

医药电商为新兴行业，国家相关部门监管手段、监管技术尚处于探索阶段，法律法规和政策有待完善；同时，拓展医药电商业务，既面临机遇，也面对挑战，发展初期的团队建设与系统研发等需要较大的资金投入，存在经营亏损的风险。

#### (3) 与信息系统安全有关的风险

信息系统是现代医药物流企业经营管理的重要技术支持系统。随着公司经营规模的不断扩大及业务跨区域发展的不断深入，公司未来在业务集中度与标准化运营、管理信息协同化、辅助财务核算、完善物流管理及人力资源管理等方面对信息系统建设提出了更高的要求。虽然公司不断加大对信息系统的投入、开发和运用，并完成了全国网络基础设施的搭建，采用了双机备份等方式规避信息系统安全风险；但公司依然可能存在信息系统在软、硬件方面难以满足物流业务快速发展需要的风险，同时也存在计算机软硬件发生故障、系统遭到黑客攻击、信息资源安全受到威胁等风险。

#### (4) 市场竞争风险

公司已经在国内大部分省市设立了子公司，建立了医药物流设施和营销网络，在全国医药市场网络的深度和广度的开发方面处于领先地位。但是，随着“两票制”推行，部分大型央企和地方国企加速并购重组地方医药企业，同行业公司也持续加大了对医药流通领域的投资和市场营销网点的布控力度，使得中国的医药市场竞争日益激烈。同时，虽然公司与上游供货商与下游客户的业务合作关系是经过公司多年的开发、维护而形成的，但由于市场竞争因素，公司仍无法保证现有上游供货商和下游客户会继续长期维持与公司的业务合作关系。如果公司无法维持与上游供货商和下游客户的业务关系，则公司市场份额可能会出现下降，对本公司业务、财务状况及经营业绩有不利的影响。

#### (5) 药品质量风险

公司作为药品及医疗器械等健康产品的批发商和配送商，尽管严格按照 GSP 的规定，对经营活动各环节进行质量控制，主要在产品采购资质审核、产品验收质量、产品在库储存养护、产品销售、产品出库复核、产品运输、产品售后服务等控制环节严防死守，杜绝任何质量事故的发生，但是，由于公司不是产品的生产商，无法控制药品的生产质量，与此同时，药品流通环节也会由于各种原因出现产品质量事故，故公司在产品采购中或者在销售中仍可能出现药品质量责任问题，这将会给公司的业务经营带来风险。

### 2、管理风险

公司现时的经营业务处于快速发展阶段，现代医药物流中心的建设以及业务的开展大多由公司设立子公司的方式投资和开展经营业务。截至 2017 年上半年，公司已完成 30 家省级医药物流中心及 73 家地市级物流中心布点工作。随着公司医药物流中心的不断增加、经营网点的不断完善、经营规模的迅速扩大，公司经营管理的复杂程度和管理难度将会逐步提高。为应对管理风险，公司实施集团式的管理模式，对人员进行培训和培养，采用先进的信息技术手段控制下属公司的各个业务环节，防范风险的产生，保障集团整体经营目标的实现。虽然采取了上述措施，但是，由于公司的下属各个公司和业务单元的发展阶段不一样，模式不尽相同，人员素质和管理水平也参差不齐，可能在工商、税务、海关、食品药品、安全等方面也可能会面临违反相关法律法规的情形，并受到相关处罚的风险。

### 3、政策风险

本公司经营的是特殊商品—药品，容易受到国家以及地方有关政策的影响，特别是医疗卫生、医疗保障、医药流通体制改革的影响。医疗、医保、药品供应三大体制的改革将在深层次上改变医药流通领域的格局，引发医药市场的分化与重组，公司的经营业务受国家相关政策的影响巨大，因此，公司面临一定的政策风险。

### 4、财务风险

#### (1) 资产负债率较高的风险。

公司作为一个以批发业务为主的企业，由于商业模式和业务特点，公司资产负债率较高，2015 年末、2016 年末和 2017 年上半年末，公司合并资产负债率分别为 69.78%、68.99%和 68.13%。近三年公司资产负债率稍有降低，但随着经营规模的不断增长，资产负债率仍存在较高的风险。

(2) 应收账款发生坏账的风险。

2015 年末、2016 年末和 2017 年上半年末，公司应收账款账面价值分别为 779,808.86 万元、907,601.68 万元和 1,459,389.24 万元。公司年中应收账款较年初大幅增加，主要是因为公司为有效控制应收账款风险，每年年末均进行应收账款的清收，因此，公司平时应收账款余额较年初数额大。公司较大金额的应收账款有可能会对公司的经营业务带来不利影响。为此，公司重视下游客户的信用管理，构建了信用管理体系，并对应收账款定期报告和清理。但公司为了进一步扩大市场占有率，增加销售收入，应收账款可能有所增长，因此公司存在应收款项可能发生坏账的风险。

(3) 经营活动产生的现金流量净额波动较大的风险。

2015 年度、2016 年度及 2017 年上半年，公司经营活动产生的现金流量净额分别为 4.36 亿元、4.31 亿元和 -36.94 亿元，公司 2017 年上半年的经营活动现金流量呈现一定波动且为负。公司经营活动产生的现金流量净额为负与公司的业务模式直接相关，即公司销售商品收到的货款有相当部分为银行承兑汇票，根据现金流量表编报规则，收到的银行承兑汇票不作为销售商品收到的现金核算，直接影响了公司经营性现金流量净额；同时，为控制风险，公司每年年底都进行应收账款清收，这也形成了年度经营活动产生的现金流量净额与平时存在较大不同。公司经营活动产生的现金流量净额出现大幅波动，可能对公司正常经营活动的资金安排产生一定影响。

(4) 流动负债占比较高的风险。

2015 年末、2016 年末和 2017 年上半年末，公司流动负债占负债总额的比例分别为 92.39%、94.54%和 94.80%。公司流动负债占比较高是医药流通行业的经营特点造成的。较高的流动负债比例对发行人债务偿还能力构成一定的压力。

(5) 销售折让对公司经营业绩影响的风险。

2015 年度、2016 年度及 2017 年上半年，公司从供应商获得销售折让分别为 123,134.34 万元、156,719.51 万元及 91,028.31 万元，分别占当期主营业务毛利的 33.17%、32.87%和 31.74%。公司从供应商获得的销售折让占主营业务毛利的比例较高，对公司利润有重要影响。因此，供应商销售折让政策的执行对公司阶段性经营业绩有一定影响。

### (三) 其他披露事项

√适用□不适用

#### 1、公司非公开发行股票

2016 年 11 月 17 日，公司在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露了《九州通关于筹划非公开发行股票事项的停牌公告》，正在筹划非公开发行股票事项，公司股票自 2016 年 11 月 17 日起连续停牌。（详见公司公告：临 2016-116）

2016 年 11 月 23 日，公司披露《九州通关于筹划非公开发行股票事项停牌的进展公告》，本次非公开发行方案仍在论证及完善过程中，公司将在方案确定后尽快提交董事会审议。（详见公司公告：临 2016-117）

2016 年 11 月 28 日，公司召开第三届董事会第十六次会议及第三届监事会第十二次会议，审议通过了《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司非公开发行股票方案的议案》、

《关于公司非公开发行股票募集资金使用可行性分析报告的议案》、《关于公司非公开发行股票预案的议案》、《关于审批签订〈九州通医药集团股份有限公司 2016 年非公开发行股票之附生效条件的股份认购合同〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理非公开发行股票具体事宜的议案》等议案，关联董事回避表决，独立董事发表了事前认可意见和独立意见。（详见公司公告：临 2016-119、120、122~126）

2017 年 1 月 12 日，公司收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》（163909 号），中国证监会决定对公司提交的《九州通医药集团股份有限公司上市公司非公开发行新股核准》行政许可申请予以受理。（详见公司公告：临 2017-010）

2017 年 2 月 23 日，公司收到中国证监会下发的《中国证监会行政许可项目审查反馈意见通知书》（163909 号）（以下简称“《反馈意见》”），需要公司就有关问题作出书面说明和解释，



并在 30 日内向中国证监会行政许可受理部门提交书面回复意见，公司将在规定的期限内及时将有关回复材料报送中国证监会行政许可受理部门。（详见公司公告：临 2017-013）

2017 年 3 月 12 日，公司召开第三届董事会第十九次会议，审议通过了《关于与部分非公开发行股票认购对象签署附生效条件的股份认购合同之补充合同的议案》，根据《反馈意见》要求，董事会同意公司与长城国泰（舟山）产业并购重组基金合伙企业（有限合伙）、宁波梅山保税港区厚扬启航二期股权投资中心（有限合伙）签署《九州通 2016 年非公开发行股票之附生效条件的股份认购合同之补充合同》的议案，并披露了《九州通关于与部分非公开发行股票认购对象签署附条件生效的股份认购合同之补充合同的公告》（详见公司公告：临 2017-017、018）。此外，公司披露了《九州通关于非公开发行股票申请文件反馈意见回复的公告》和《关于九州通非公开发行股票反馈意见之回复说明》等公告，公司已会同中介机构对《反馈意见》所涉及的问题进行了逐一核查和落实，根据《反馈意见》的要求对公司相关申请文件进行了修订，并已于上述《反馈意见回复》披露后 2 个工作日内向中国证监会报送了《反馈意见》书面回复材料。（详见公司公告：临 2017-017、019）

2017 年 7 月，公司保荐机构国信证券股份有限公司收到中国证监会出具的《关于请做好相关项目发审委会议准备工作的函》。根据中国证监会的要求，公司保荐机构国信证券股份有限公司及律师北京市海润律师事务所对告知函提及的相关事项进行了认真核查，并出具核查意见，在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露了《国信证券股份有限公司关于〈请做好相关项目发审委会议准备工作的函〉相关问题的回复》、《北京市海润律师事务所关于九州通医药集团股份有限公司非公开发行股票的补充法律意见书（三）》。公司及相关中介机构已按照要求及时将上述告知函的回复及相关材料报送中国证监会。（详见公司公告：临 2017-080）

2017 年 7 月 11 日，公司召开第三届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于调整公司非公开发行股票方案的议案》、《关于调整公司非公开发行股票募集资金使用可行性分析报告的议案》、《关于调整公司非公开发行股票预案的议案》、《关于与华夏人寿股份有限公司签署附生效条件的股份认购合同之终止协议的议案》和《关于调整公司非公开发行股票摊薄即期回报对公司主要财务指标的影响及公司拟采取的填补措施的议案》，因近期市场环境变化等原因，公司与华夏人寿保险股份有限公司决定终止原签订的《九州通 2016 年非公开发行股票之附生效条件的股份认购合同》，方案调整后，本次非公开发行股票数量为不超过 183,206,105 股，募集资金总额不超过 360,000 万元。（详见公司公告：临 2017-082、084）

2017 年 8 月 15 日，中国证监会发行审核委员会对公司非公开发行股票申请进行了审核。根据会议审核结果，公司本次非公开发行股票申请获得审核通过。（详见公司公告：临 2017-093）

截至目前，公司尚未收到中国证监会的书面核准文件，公司将在收到中国证监会予以核准的正式文件后另行公告。

## 2、公司 2017 年股权激励计划事项

2017 年 4 月 1 日，公司召开第三届董事会第二十次会议，审议通过了《关于九州通 2017 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于九州通 2017 年限制性股票激励计划绩效考核管理办法（草案）的议案》、《关于九州通 2017 年限制性股票激励计划激励对象名单（首期）的议案》和《关于九州通授权董事会办理 2017 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》等议案，关联董事回避表决，独立董事发表了关于公司 2017 年限制性股票激励计划（草案）的独立意见，监事会发表了关于公司 2017 年限制性股票激励计划激励对象名单的核查意见。公司拟向激励对象授予 5,500 万股限制性股票，授予价格 9.98 元/股，其中首次授予 2,720 名激励对象 4,950 万股，占本激励计划拟授予股票总数的 90.00%，预留 550 万股，占本激励计划拟授予股票总数的 10.00%。（详见公司公告：临 2017-025、026、028）

2017 年 4 月 6 日至 4 月 16 日，根据《上市公司股权激励管理办法》等相关法律法规要求，公司通过九州通医药集团股份有限公司官方网站（www.jztey.com）在内部公示了本次限制性股票激励计划激励对象名单，包括激励对象的姓名和职务，公示期为 10 天。

2017 年 4 月 23 日，公司召开第三届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于九州通修订 2017 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于九州通修订 2017 年限制性股票激励计划绩效考核管理办法（草案）的议案》和《关于九州通修订 2017 年限制性股票激励计划激励对象名单（首期）的议案》等议案，关联董事回避表决，独立董事发表了关于 2017 年限制性股票激励计划（草案修订版）的独立意见，监事会发表了关于 2017 年限制性股票激励计划激励对象

名单（首期修订版）的核查意见。本次修订中，公司将首次授予的股份数修订为 49,289,650 股，占本激励计划拟授予股票总数的 89.6175%；预留股份数修订为 5,710,350 股，占本激励计划拟授予股票总数的 10.3825%，本次激励计划拟授予的限制性股票总数不变，仍为 5,500 万股；同时，激励对象的总人数从 2,720 人修订为 2,692 人。（详见公司公告：临 2017-034、039、044、046）

2017 年 5 月 15 日，公司召开 2016 年年度股东大会，审议通过了《关于公司 2017 年限制性股票激励计划（草案修订版）及其摘要的议案》等已经第三届董事会第二十一次会议审议通过的股权激励相关修订议案，以及审议通过了《提请股东大会授权董事会办理 2017 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。（详见公司公告：临 2017-052）

2017 年 5 月 15 日，公司第三届董事会第二十二次会议审议通过了《关于九州通调整 2017 年限制性股票激励计划激励对象、授予数量的议案》和《关于九州通向 2017 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》等议案，因原激励对象中有 9 人在首次授予前放弃，公司董事会根据股东大会的授权，同意其放弃即将授予的全部限制性股票合计 4.35 万股，公司 2017 年激励计划中计划首次授予的激励对象由原来的 2,692 人调整为 2,683 人，公司计划首次授予的限制性股票数量由原来的 4,928.965 万股调整为 4,924.615 万股，本次激励计划拟授予的限制性股票总数由原来的 5,500 万股相应调整为 5,495.65 万股。同时，公司同意首次授予 2,683 名激励对象 4,924.615 万股限制性股票、授予价格 9.98 元/股。根据股东大会的授权，董事会确定公司股权激励计划首次授予的授权日为 2017 年 5 月 15 日。（详见公司公告：临 2017-053、054、055、056）

2017 年 6 月 20 日，公司披露了《九州通关于 2017 年限制性股票激励计划限制性股票首次授予结果的公告》、《九州通 2017 年限制性股票激励计划首次授予之授予结果的法律意见书》、《九州通独立董事关于 2017 年限制性股票激励计划首次授予之授予结果的独立意见》、《九州通监事会关于 2017 年限制性股票激励计划激励对象名单（首期实际授予版）核查意见》以及中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《验资报告》等公告，由于公司本次激励计划中原 55 名激励对象因个人原因自愿放弃认购共计 61.9425 万股限制性股票，根据公司本次激励计划有关规定，本次授予的实际授予人数为 2,628 人，实际授予股份数为 4,862.6725 万股，预留股票数量不变。中国证券登记结算有限责任公司上海分公司已于 2017 年 6 月 16 日完成对公司激励计划首次授予股份的审核与登记。（详见公司公告：临 2017-067）

### 3、公司投资建设武汉市社会福利综合大楼 B 座 PPP 项目事项

2017 年 2 月 23 日，公司联合上海人寿堂国药有限公司组成的联合体，与武汉市民政局签署了《武汉市社会福利综合大楼 B 座 PPP 项目投资协议》，双方合作进行武汉市社会福利综合大楼 B 座 PPP 项目的投资建设（装修改造）和运营。该项目预计总建设（装修改造）成本约 1.23 亿元人民币，计划 2017 年 3 月开工建设，2017 年 11 月前建成使用。项目合作期 25 年，其中计划建设期（装修改造）1 年，运营期 24 年。2017 年 4 月，公司下属企业九州通医疗投资管理有限公司、上海人寿堂国药有限公司和武汉市社会福利院三方分别以现金形式出资 1,116 万元、1,116 万元和 248 万元，三方共同投资设立武汉九州通人寿堂医疗养老服务有限公司，该公司负责武汉市社会福利综合大楼 B 座 PPP 项目的投资建设（装修改造）和运营，并与武汉市民政局签署了《武汉市社会福利综合大楼 B 座 PPP 项目合同》，该项目正在正常推进之中。

### 4、公司公开发行公司债券事项

为了进一步改善公司债务结构、拓宽公司融资渠道、满足公司资金需求、降低融资成本，公司拟公开发行公司债券，发行规模不超过人民币 12 亿元（含 12 亿元），期限不超过 5 年（含 5 年）。2017 年 7 月 3 日，公司召开第三届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于公司符合发行公司债券条件的议案》、《关于公司发行公司债券方案的议案》和《关于提请股东大会授权办理本次发行公司债券相关事宜的议案》。（详见公司公告：临 2017-073、074）

2017 年 7 月 19 日，公司召开 2017 年第二次临时股东大会，审议通过了以上关于公开发行公司债券的相关议案（详见公司公告：临 2017-087）。截止目前，公司债券的发行准备工作正在正常推进之中，公司已向上海证券交易所提交公开发行并上市申请材料。

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年第一次临时股东大会	2017 年 1 月 4 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2017 年 1 月 5 日
2016 年度股东大会	2017 年 5 月 15 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2017 年 5 月 16 日

#### 股东大会情况说明

√适用□不适用

报告期内公司共召开了两次股东大会，具体情况如下：

一、2017 年 1 月 4 日，公司召开 2017 年第一次临时股东大会，会议审议通过以下议案：1、《关于 2017 年度公司及下属企业申请银行等机构综合授信计划的议案》；2、《关于 2017 年度公司及下属企业申请银行等机构综合授信提供担保的议案》；3、《关于公司 2017 年度使用临时闲置资金委托理财的议案》；4、《关于公司拟申请注册短期融资券与中期票据及相关授权事宜的议案》；5、《关于公司拟发行应收账款资产支持证券(或资产支持票据)的议案》；

二、2017 年 5 月 15 日，公司召开 2016 年度股东大会，会议审议通过以下议案：1、《关于公司 2016 年度财务决算报告的议案》；2、《关于公司 2016 年度利润分配预案的议案》；3、《关于公司董事会 2016 年度工作报告的议案》；4、《关于公司独立董事 2016 年度述职报告的议案》；5、《关于公司监事会 2016 年度工作报告的议案》；6、《关于公司 2016 年年度报告及摘要的议案》；7、《关于公司聘用中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为 2017 年审计机构的议案》；8、《关于公司 2017 年限制性股票激励计划（草案修订版）及其摘要的议案》；9、《关于公司 2017 年限制性股票激励计划绩效考核管理办法（草案修订版）的议案》；10、《关于公司 2017 年限制性股票激励计划激励对象名单（首期修订版）的议案》；11、《关于公司提请股东大会授权董事会办理限制性股票激励计划相关事宜的议案》；12、《关于公司修改经营范围暨公司章程的议案》。

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### （一）半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

### 三、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	公司股东上海弘康、武汉楚昌、北京点金、中山广银、狮龙国际、公司实际控制人刘宝林先生以及副董事长刘树林、刘兆年先生	为避免公司股东及实际控制人与本公司的业务存在任何实际或潜在的竞争，持有公司 5%以上股份的股东上海弘康、武汉楚昌、北京点金、中山广银、狮龙国际、公司实际控制人刘宝林先生以及副董事长刘树林、刘兆年先生向本公司作出了避免同业竞争的承诺。	股东存续期间	是	是		
	解决土地等产权瑕疵	公司股东中山广银、上海弘康、武汉楚昌，北京点金，狮龙国际	公司各股东已知晓上海九州通目前所使用土地的事实情况（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 28,230 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。）），各股东承诺：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。	自各股东承诺至今，本公司未因该事项产生任何损失。未来履行期限存在不确定性，本公司将视其进展情况及时履行相关信息披露义务	否	是		

与股权激励相关的承诺	股份限售	公司部分董事及高级管理人员、子公司主要管理人员及公司中层管理人员、公司核心技术人员及核心业务人员，共计 2,628 人	首次授予的限制性股票自首次授予日起满 12 个月后，激励对象在解锁期内按 30%、30%、40% 的比例分三期解锁。	12 个月、24 个月和 36 个月	是	是		
------------	------	---	--	--------------------	---	---	--	--

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经 2016 年年度股东大会审议通过，公司续聘中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度的财务审计机构和内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 五、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### 七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

2017 年 8 月 7 日，公司原高级管理人员刘素芳女士收到中国证券监督管理委员会湖北监管局《行政监管措施决定书》（[2017]20 号）（《关于对刘素芳采取出具警示函措施的决定》），《决定书》认为，刘素芳于 2017 年 6 月 22 日通过交易系统集中竞价交易卖出所持有的公司股票 56,000 股，成交金额 112.34 万元。刘素芳时任公司副总经理，该减持行为未在首次卖出的 15 个交易日前预先披露减持计划，违反了《上市公司信息披露管理办法》第四十六条的规定和《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》第八条的规定。根据《上市公司信息披露管理办法》第五十九条的规定和《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》第十四条的规定，中国证券监督管理委员会湖北监管局决定对刘素芳采取出具警示函的行政监管措施。刘素芳已于 2017 年 6 月 27 日辞去公司副总经理职务。

#### 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好。

#### 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

##### （一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
2017 年 4 月 1 日，公司召开第三届董事会第二十次会议，审议通过了《关于九州通 2017 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于九州通 2017 年限制性股票激励计划绩效考核管理办法（草案）的议案》、《关于九州通 2017 年限制性股票激励计划激励对象名单（首期）的议案》和《关于九州通授权董事会办理 2017 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》等议案。公司拟向激励对象授予 5,500 万股限制性	详见公司 2017 年 4 月 5 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上海证券交易所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> ）公告。

股票，授予价格 9.98 元/股，其中首次授予 2,720 名激励对象 4,950 万股，占本激励计划拟授予股票总数的 90.00%，预留 550 万股，占本激励计划拟授予股票总数的 10.00%。	
2017 年 4 月 23 日，公司召开第三届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于九州通修订 2017 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于九州通修订 2017 年限制性股票激励计划绩效考核管理办法（草案）的议案》和《关于九州通修订 2017 年限制性股票激励计划激励对象名单（首期）的议案》等议案。公司将首次授予的股份数修订为 49,289,650 股，占本激励计划拟授予股票总数的 89.6175%；预留股份数修订为 5,710,350 股，占本激励计划拟授予股票总数的 10.3825%，本次激励计划拟授予的限制性股票总数不变，仍为 5,500 万股；同时，激励对象的总人数从 2,720 人修订为 2,692 人。	详见公司 2017 年 4 月 25 日和 28 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> ) 公告。
2017 年 5 月 15 日，公司召开 2016 年年度股东大会，审议通过了《关于九州通修订 2017 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于九州通修订 2017 年限制性股票激励计划绩效考核管理办法（草案）的议案》、《关于九州通修订 2017 年限制性股票激励计划激励对象名单（首期）的议案》和《提请股东大会授权董事会办理 2017 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。	详见公司 2017 年 5 月 16 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> ) 公告。
2017 年 5 月 15 日，公司召开第三届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于九州通调整 2017 年限制性股票激励计划激励对象、授予数量的议案》和《关于九州通向 2017 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》等议案，因原激励对象中有 9 人在首次授予前放弃，公司董事会根据股东大会的授权，同意其放弃即将授予的全部限制性股票合计 4.35 万股，公司 2017 年激励计划中计划首次授予的激励对象由原来的 2,692 人调整为 2,683 人，公司计划首次授予的限制性股票数量由原来的 4,928.965 万股调整为 4,924.615 万股，本次激励计划拟授予的限制性股票总数由原来的 5,500 万股相应调整为 5,495.65 万股。同时，公司同意首次授予 2,683 名激励对象 4,924.615 万股限制性股票、授予价格 9.98 元/股。根据股东大会的授权，董事会确定公司股权激励计划首次授予的授权日为 2017 年 5 月 15 日。	详见公司 2017 年 5 月 17 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> ) 公告。
2017 年 5 月 15 日，公司召开第三届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于九州通医药集团股份有限公司 2014 年首次授予的限制性股票第三期解锁及 2015 年预留部分授予的限制性股票第二期解锁的议案》，公司 2014 年首次授予的限制性股票第三期解锁条件及 2015 年预留部分授予的限制性股票第二期解锁条件均已全部达成，扣除应回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票后，2014 年首次授予的 1,508 名激励对象及 2015 年预留部分授予的 350 名激励对象获授的限制性股票可分别申请进行第三期、第二期解锁，共计解锁股份 1,465.033 万股。	详见公司 2017 年 5 月 17 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> ) 公告。
2017 年 5 月 15 日，公司召开第三届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于九州通医药集团股份有限公司回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票事宜的议案》，同意回购注销公司 2014 年首次授予的限制性股票激励对象行建超、张国华等 34 人及 2015 年预留部分授予的限制性股票	详见公司 2017 年 5 月 17 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> ) 公告。

<p>激励对象程修真、吕连心等 12 人尚未解锁的限制性股票，本次需回购注销的 2014 年首次授予的限制性股票回购价格为 8.02 元/股，回购数量为 17.64 万股；需回购注销的 2015 年预留部分授予的限制性股票回购价格为 15.55 元/股，回购数量为 6.525 万股。以上回购总价款为人民币 242.93655 万元。</p>	
<p>2017 年 6 月 20 日，公司披露了《九州通关于 2017 年限制性股票激励计划限制性股票首次授予结果的公告》、《九州通 2017 年限制性股票激励计划首次授予之授予结果的法律意见书》、《九州通独立董事关于 2017 年限制性股票激励计划首次授予之授予结果的独立意见》、《九州通监事会关于 2017 年限制性股票激励计划激励对象名单（首期实际授予版）核查意见》以及中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《验资报告》等公告，由于公司本次激励计划中原 55 名激励对象因个人原因自愿放弃认购共计 61.9425 万股限制性股票，根据公司本次激励计划有关规定，本次授予的实际授予人数为 2,628 人，实际授予股份数为 4,862.6725 万股，预留股票数量不变。中国证券登记结算有限责任公司上海分公司已于 2017 年 6 月 16 日完成对公司激励计划首次授予股份的审核与登记。</p>	<p>详见公司 2017 年 6 月 20 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上海证券交易所网站（<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>）公告。</p>

## （二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十、重大关联交易

### （一）与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### （二）资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用



**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**
适用 不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易**
**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**
适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**
适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**
适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来**
**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**
适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**
适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**
适用 不适用

**(五) 其他重大关联交易**
适用 不适用

**(六) 其他**
适用 不适用

**十一、重大合同及其履行情况**
**1 托管、承包、租赁事项**
适用 不适用

**2 担保情况**
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													0
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													7,037,050,000.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）													8,470,050,000.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													

担保总额 (A+B)	8,470,050,000.00
担保总额占公司净资产的比例(%)	59.47
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0
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)	2,381,650,000.00
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	1,348,717,450.14
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	3,730,367,450.14
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	本公司报告期的对外担保,由于主要为对本公司下属企业的担保且本公司下属企业目前经营良好,因此本公司对外担保风险可控;同时,本公司的对外担保均履行了必要的审批程序并根据要求进行了披露,很好地遵守了中国证监会、上海证券交易所及本公司对外担保制度的相关规定。

### 3 其他重大合同

适用 不适用

#### 十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

#### 十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

##### (一) 转债发行情况

2014 年下半年度,公司启动了公开发行 A 股可转换公司债券项目。公司拟融资不超过 15 亿元人民币的可转债,本次发行的可转债期限为自发行之日起不超过 6 年(含 6 年),本次发行的可转债公司原股东实行优先配售,向原股东优先配售的比例提请股东大会授权董事会或董事会授权人士根据发行时具体情况确定。

2014 年 12 月 15 日,公司召开的 2014 年第四次临时股东大会审议通过了《关于公司公开发行可转换公司债券方案的议案》等议案,本次公开发行可转换公司债券的股东大会决议有效期自股东大会审议通过之日起 24 个月内有效。

2015 年 4 月 30 日,公司召开的 2015 年第二次临时股东大会审议通过了《关于调整公司公开发行可转换公司债券决议有效期的议案》,同意将本次发行可转债方案的有效期限由自公司股东大会通过本次发行可转债方案相关决议之日起 24 个月内有效调整为 12 个月。

2015 年 6 月 25 日,公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准九州通医药集团股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》(证监许可【2015】1311 号),核准公司向社会公开发行面值总额 15 亿元的可转换公司债券,期限 6 年。其后因资本市场异动,国家监管部门决定暂缓证券的公开发行,公司等待国家政策的放行,以启动相关发行工作。

2015 年 12 月 21 日,公司召开的 2015 年第五次临时股东大会审议通过了《关于延长公司公开发行可转换公司债券的股东大会决议有效期的议案》和《关于延长股东大会授权董事会办理公司公开发行可转换公司债券相关事宜有效期的议案》,同意将本次公开发行可转换公司债券股东大会决议的有效期限延长 12 个月,即自 2014 年第四次临时股东大会审议通过之日(2014 年 12 月 15 日)起 24 个月内有效;并同意授权董事会或董事会授权人士中的任何两位全权办理本次公开发行可转换公司债券相关事宜的有效期限延长 12 个月,即除第 8 项授权自股东大会批准之日起至该事项完成之日有效。

2015 年底，在原批文（证监许可【2015】1311 号）核准期限到期的情况下，公司向相关监管部门申请换发新的批文。2016 年 1 月 6 日，公司收到中国证监会《关于核准九州通医药集团股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可【2016】11 号），该批复自核准发行之日（2016 年 1 月 5 日）起 6 个月内有效，核准公司向社会公开发行面值总额 15 亿元的可转换公司债券，期限 6 年。

2016 年 1 月 13 日，公司在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）上披露了《九州通公开发行可转换公司债券发行公告》、《九州通公开发行可转换公司债券网上路演公告》、《九州通公开发行可转换公司债券募集说明书》及《九州通公开发行可转换公司债券募集说明书摘要》。本次发行的可转换公司债券总额不超过 15 亿元，发行日期为 2016 年 1 月 15 日，并向原股东实行优先配售；优先配售后余额的一部分通过网下对机构投资者配售，网下发行预设的发行数量比例为 80%；优先配售后余额的另一部分通过上交所交易系统网上定价发行，网上发行预设的发行数量比例为 20%。

2016 年 1 月 15 日，公司正式公开发行 1,500 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额 15 亿元。

2016 年 1 月 29 日，经上海证券交易所自律监管决定书[2016]17 号文同意，公司 15 亿元可转换公司债券在上海证券交易所挂牌交易，债券简称“九州转债”，债券代码“110034”。

2016 年 6 月 24 日，公司在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）上披露了《九州通关于可转债转股价格调整的公告》，根据《九州通医药集团股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》发行条款以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，九州转债在本次发行之后，当公司因送红股、转增股本、增发新股或配股、派息等情况（不包括因可转债转股增加的股本）使公司股份发生变化时，将进行转股价格的调整。因此根据上述规定，九州转债的转股价格于 2016 年 6 月 27 日起由原来的 18.78 元/股调整为 18.65 元/股，调整后的转股价格自 2016 年 6 月 27 日起生效。

2016 年 7 月 15 日，公司在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）上披露了《九州通关于“九州转债”开始转股的公告》，“九州转债”将于 2016 年 7 月 21 日开始转股，转股简称“九州转股”，转股代码“190034”，转股价格为 18.65 元/股，转股期起止日期为 2016 年 7 月 21 日至 2022 年 1 月 14 日。

截至 2017 年 6 月 30 日，累计共有 415,000 元“九州转债”已转换成公司股票，累计转股数为 22,239 股，公司总股本变更为 1,695,658,398 股。

## （二）报告期转债持有人及担保人情况

期末转债持有人数	751	
本公司转债的担保人	无	
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量（元）	持有比例（%）
上海弘康实业投资有限公司	63,200,000	4.21
中国工商银行股份有限公司—易方达安心回报债券型证券投资基金	59,500,000	3.97
华夏基金—工商银行—华泰证券（上海）资产管理有限公司	47,431,000	3.16
全国社保基金四一四组合	45,000,000	3.00
安邦人寿保险股份有限公司—积极型投资组合	20,912,000	1.39
中国通用技术(集团)控股有限责任公司	19,650,000	1.31
通用技术集团投资管理有限公司	17,498,000	1.17

光大永明资管—建设银行—山西清徐农村商业银行股份有限公司	17,005,000	1.13
交通银行股份有限公司—富国新收益灵活配置混合型证券投资基金	16,099,000	1.07
广发基金—招商银行—招商财富资产管理有限公司	16,000,000	1.07

### (三) 报告期转债变动情况

单位:元 币种:人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
九州转债	1,499,685,000	100,000	0	0	1,499,585,000

### (四) 报告期转债累计转股情况

报告期转股额(元)	100,000
报告期转股数(股)	5,359
累计转股数(股)	22,239
累计转股数占转股前公司已发行股份总数(%)	0.0014
尚未转股额(元)	1,499,585,000
未转股转债占转债发行总量比例(%)	99.9723

### (五) 转股价格历次调整情况

单位:元 币种:人民币

转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2016年6月27日	18.65	2016年6月24日	《中国证券报》、 《上海证券报》、 《证券日报》、《证券时报》、 上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )	根据《九州通医药集团股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》发行条款以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定,九州转债在本次发行之后,当公司因送红股、转增股本、增发新股或配股、派息等情况(不包括因可转债转股增加的股本)使公司股份发生变化时,将按下述公式进行转股价格的调整:派息: $P1=P-D$ (其中:P为初始转股价,D为每股派息,P1为调整后的转股价格)。根据上述规定,九州转债的转股价格于2016年6月27日起由原来的18.78元/股调整为18.65元/股。调整后的转股价格自2016年6月27日起生效。
截止本报告期末最新转股价格				18.65

## (六) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

2017 年 6 月 22 日，中诚信证券评估有限公司对公司 2016 年 1 月发行的可转换公司债券进行了跟踪信用评级，并出具了《九州通医药集团股份有限公司 2014 年可转换公司债券跟踪评级报告（2017）》，跟踪评级结果为：维持公司主体信用等级为 AA+，评级展望为稳定；维持本期债券信用等级为 AA+。

公司收入规模持续扩大，资产盈利能力良好，随着利润的积累，自有资本不断夯实，资本结构较为稳健，整体偿债能力很强，可为公司未来年度支付可转换公司债券利息、偿付债券提供稳定、充足的营运资金。

## (七) 转债其他情况说明

无

### 十四、 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

### 十五、 其他重大事项的说明

#### (一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

2017 年 4 月 28 日，财政部发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称《企业会计准则第 42 号》），自 2017 年 5 月 28 日起施行；5 月 10 日，财政部发布了修订后的《企业会计准则第 16 号——政府补助》（以下简称《企业会计准则第 16 号》），自 2017 年 6 月 12 日起施行。

公司自 2017 年 5 月 28 日起执行上述新发布的《企业会计准则第 42 号》、自 2017 年 6 月 12 日起执行修订后的《企业会计准则第 16 号》，并导致本公司相应重要会计政策变更，具体内容如下：

- 1、在合并利润表和利润表中改为分别列示持续经营损益和终止经营损益。
- 2、与资产相关的政府补助，由取得时确认为递延收益改为取得时冲减相关资产的账面价值。
- 3、与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，取得时确认为递延收益，由在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益改为在确认相关成本费用或损失的期间冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，由取得时直接计入当期损益改为取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

- 4、与日常活动相关的政府补助，由计入营业外收支改为按照经济业务实质，计入其他收益[或冲减相关成本费用]，计入其他收益的，在合并利润表与利润表中单独列报该项目。

- 5、取得政策性优惠贷款贴息，改为区分以下两种取得方式进行会计处理：

- (1) 以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

- (2) 财政将贴息资金直接拨付给本集团的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

《企业会计准则第 42 号》规定，该准则自 2017 年 5 月 28 日起施行；对于该准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，应当采用未来适用法处理。《企业会计准则第 16 号》规定，对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至该准则施行日之间新增的政府补助根据该准则进行调整。因此，上述会计政策变更均不涉及对比较数据进行追溯调整。上述会计政策变更也并未影响本公司本报告期的净利润。

#### (二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

#### (三) 其他

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	205,005,595	12.45	48,626,725	0	0	-189,100,815	-140,474,090	64,531,505	3.81
1、国家持股									
2、国有法人持股	27,247,956	1.65	0	0	0	-27,247,956	-27,247,956	0	0
3、其他内资持股	177,757,639	10.80	48,626,725	0	0	-161,852,859	-113,226,134	64,531,505	3.81
其中：境内非国有法人持股	161,852,859	9.83	0	0	0	-161,852,859	-161,852,859	0	0
境内自然人持股	15,904,780	0.97	48,626,725	0	0	0	48,626,725	64,531,505	3.81
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	1,442,020,719	87.55	0	0	0	189,106,174	189,106,174	1,631,126,893	96.19
1、人民币普通股	1,442,020,719	87.55	0	0	0	189,106,174	189,106,174	1,631,126,893	96.19
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	1,647,026,314	100.00	48,626,725	0	0	5,359	48,632,084	1,695,658,398	100.00

## 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

公司于 2014 年 3 月 14 日向云南白药控股有限公司、齐鲁证券有限公司、华安基金管理有限公司和建信基金管理有限责任公司 4 名特定投资者非公开发行 189,100,815 股新股，根据 2014 年的非公开发行股票预案，此次发行新增股份的性质为有限售条件流通股，4 名发行对象认购的股票限售期为发行结束之日起 36 个月。截至 2017 年 3 月 14 日，上述股东严格履行了非公开发行时做出的相关限售承诺，其所持本公司的 189,100,815 股股份于 2017 年 3 月 14 日起解除限售并上市流通。公司有限售条件流通股由 205,005,595 股减少为 15,904,780 股，无限售条件流通股由 1,442,020,719 股增加为 1,631,121,534，公司总股本不变，仍为 1,647,026,314 股。

2017 年 4 月 1 日，公司召开第三届董事会第二十次会议，审议通过了《关于九州通 2017 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》等议案，公司拟向激励对象授予 5,500 万股限制性股票，授予价格 9.98 元/股，其中首次授予 2,720 名激励对象 4,950 万股，占本激励计划拟授予股票总数的 90.00%，预留 550 万股，占本激励计划拟授予股票总数的 10.00%。

2017 年 4 月 23 日，公司召开第三届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于九州通修订 2017 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》等议案，公司将首次授予的股份数修订为 49,289,650 股，占本激励计划拟授予股票总数的 89.6175%；预留股份数修订为 5,710,350 股，占本激励计划拟授予股票总数的 10.3825%，本次激励计划拟授予的限制性股票总数不变，仍为 5,500 万股，激励对象的总人数从 2,720 人修订为 2,692 人。

2017 年 5 月 15 日，公司召开 2016 年年度股东大会，审议通过了《关于公司 2017 年限制性股票激励计划（草案修订版）及其摘要的议案》等已经第三届董事会第二十一次会议审议通过的股权激励相关修订议案及《提请股东大会授权董事会办理 2017 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。

2017 年 5 月 15 日，公司第三届董事会第二十二次会议审议通过了《关于九州通调整 2017 年限制性股票激励计划激励对象、授予数量的议案》和《关于九州通向 2017 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》等议案，因原激励对象中有 9 人在首次授予前放弃，公司董事会根据股东大会的授权，同意其放弃即将授予的全部限制性股票合计 4.35 万股，公司 2017 年激励计划中计划首次授予的激励对象由原来的 2,692 人调整为 2,683 人，公司计划首次授予的限制性股票数量由原来的 4,928.965 万股调整为 4,924.615 万股，本次激励计划拟授予的限制性股票总数由原来的 5,500 万股相应调整为 5,495.65 万股。同时，公司同意首次授予 2,683 名激励对象 4,924.615 万股限制性股票、授予价格 9.98 元/股。根据股东大会的授权，董事会确定公司股权激励计划首次授予的授权日为 2017 年 5 月 15 日。

2017 年 6 月 20 日，公司披露了《九州通关于 2017 年限制性股票激励计划限制性股票首次授予结果的公告》，由于公司本次激励计划中原 55 名激励对象因个人原因自愿放弃认购共计 61.9425 万股限制性股票，根据公司本次激励计划有关规定，本次授予的实际授予人数为 2,628 人，实际授予股份数为 4,862.6725 万股，预留股票数量不变。公司已于 2017 年 6 月 16 日完成了以上新增股份的登记工作，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具了《证券变更登记证明》，公司有限售条件流通股由 15,904,780 股增加为 64,531,505 股，无限售条件流通股数量不变，公司总股本由 1,647,026,314 股增加为 1,695,653,039 股。

2016 年 1 月 15 日，经中国证券监督管理委员会证监许可【2016】11 号文核准，公司公开发行了 1,500 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额 150,000 万元。根据公司《公开发行可转换公司债券募集说明书》，公司此次发行的“九州转债”自 2016 年 7 月 21 日起可转换为本公司股份。截至 2017 年 6 月 30 日，累计共有 415,000 元“九州转债”已转换成公司股票，累计转股数为 22,239 股，其中 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日，累计共有 100,000 元“九州转债”转换成公司股票，因转股形成的股份数量为 5,359 股，公司总股本增加为 1,695,658,398 股。

## 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

√适用□不适用



报告期后到半年报披露日期间，公司因可转换债券转股增加股份 53 股，截至半年报披露日，公司股份总数由 1,695,658,398 股增加至 1,695,658,451 股。上述股本变动致使公司 2017 年半年度的每股净资产被摊薄，但由于股份变动数量很小，对公司期末每股净资产和每股收益的影响很小。

#### 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
齐鲁证券—光大银行—齐鲁证券有限公司浦汇赢集合资产管理计划	80,108,991	80,108,991	0	0	公司非公开定向发行股票	2017年3月14日
华安基金—工商银行—华润信托—华润信托·增利2号集合资金信托计划	45,413,260	45,413,260	0	0	公司非公开定向发行股票	2017年3月14日
云南白药控股有限公司	27,247,956	27,247,956	0	0	公司非公开定向发行股票	2017年3月14日
建信基金—兴业银行—建信基金分级1号特定多客户资产管理计划	18,165,304	18,165,304	0	0	公司非公开定向发行股票	2017年3月14日
建信基金—兴业银行—建信基金分级2号特定多客户资产管理计划	18,165,304	18,165,304	0	0	公司非公开定向发行股票	2017年3月14日
高管及核心骨干在内的1574名激励对象	13,855,480	0	0	13,855,480	限制性股票股权激励计划	2017年7月3日
高管及核心骨干在内的397名激励对象	2,049,300	0	0	2,049,300	限制性股票股权激励计划	2017年7月3日
高管及核心骨干在内的2628名激励对象	0	0	48,626,725	48,626,725	限制性股票股权激励计划	2018年5月15日
合计	205,005,595	189,100,815	48,626,725	64,531,505	/	/

## 二、股东情况

### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	22,086
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
上海弘康实业投资有限公司	0	433,129,118	25.54	0	质押	157,200,000	境内非国有法人
狮龙国际集团(香港)有限公司	0	213,894,000	12.61	0	无	0	境外法人
楚昌投资集团有限公司	0	172,746,371	10.19	0	质押	36,000,000	境内非国有法人
中山广银投资有限公司	0	132,624,583	7.82	0	无	0	境内非国有法人
北京点金投资有限公司	0	102,763,876	6.06	0	质押	102,760,000	境内非国有法人
民生通惠资管—兴业银行—民生通惠新汇5号资产管理产品	80,108,900	80,108,900	4.72	0	未知		境内非国有法人
中国证券金融股份有限公司	9,152,167	29,986,136	1.77	0	未知		国有法人
华安基金—工商银行—华润信托—华润信托·增利2号集合资金信托计划	-16,469,960	28,943,300	1.71	0	未知		境内非国有法人
云南白药控股有限公司	0	27,247,956	1.61	0	未知		国有法人

刘树林	0	26,317,200	1.55	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
上海弘康实业投资有限公司	433,129,118	人民币普通股	433,129,118				
狮龙国际集团(香港)有限公司	213,894,000	人民币普通股	213,894,000				
楚昌投资集团有限公司	172,746,371	人民币普通股	172,746,371				
中山广银投资有限公司	132,624,583	人民币普通股	132,624,583				
北京点金投资有限公司	102,763,876	人民币普通股	102,763,876				
民生通惠资管—兴业银行—民生通惠新汇 5 号资产管理产品	80,108,900	人民币普通股	80,108,900				
中国证券金融股份有限公司	29,986,136	人民币普通股	29,986,136				
华安基金—工商银行—华润信托—华润信托·增利 2 号集合资金信托计划	28,943,300	人民币普通股	28,943,300				
云南白药控股有限公司	27,247,956	人民币普通股	27,247,956				
刘树林	26,317,200	人民币普通股	26,317,200				
上述股东关联关系或一致行动的说明	报告期末，公司前十名股东中的楚昌投资集团有限公司（楚昌投资）的控股股东为刘宝林，上海弘康实业投资有限公司（上海弘康）和北京点金投资有限公司（北京点金）的控股股东为楚昌投资；中山广银投资有限公司（中山广银）的控股股东为刘树林；刘树林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（上海弘康、楚昌投资、北京点金和中山广银）及两个自然人股东（刘树林和刘兆年）构成关联关系；根据《上市公司收购管理办法》的相关规定，上海弘康、楚昌投资、北京点金、中山广银、刘宝林、刘树林及刘兆年为一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

 适用  不适用

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	龚翼华	1,240,000	2017年7月3日	340,000	自认购之日起 12、24 和 36 个月
2	刘义常	740,000	2017年7月3日	160,000	自认购之日起 12、24 和 36 个月
3	陈志军	610,000	2017年7月3日	160,000	自认购之日起 12、24 和 36 个月
4	许红星	580,000	2017年7月3日	160,000	自认购之日起 12、24 和 36 个月
5	陈启明	450,000	2017年7月3日	120,000	自认购之日起 12、24 和 36 个月
6	陈亮	387,000	2017年7月3日	47,000	自认购之日起 12、24 和 36 个月
7	田云	358,000	2017年7月3日	68,000	自认购之日起 12、24 和 36 个月
8	马志强	340,000	2017年7月3日	70,000	自认购之日起 12、24 和 36 个月
9	林新扬	332,000	2017年7月3日	72,000	自认购之日起 12、24 和 36 个月
10	田超华	300,000	2017年7月3日	50,000	自认购之日起 12、24 和 36 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		无			

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

 适用  不适用

## 三、控股股东或实际控制人变更情况

 适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
刘宝林	董事	0	0	0	无
刘树林	董事	26,317,200	26,317,200	0	无
刘兆年	董事	22,454,200	22,454,200	0	无
龚翼华	董事	891,700	1,791,700	900,000	股权激励授予
陈启明	董事	390,600	720,600	330,000	股权激励授予
林新扬	董事	180,000	440,000	260,000	股权激励授予
王琦	董事	0	0	0	无
毛宗福	独立董事	0	0	0	无
余劲松	独立董事	0	0	0	无
张龙平	独立董事	0	0	0	无
王锦霞	独立董事	0	0	0	无
温旭民	监事	112,350	112,350	0	无
许应政	监事	31,500	31,500	0	无
刘志峰	监事	0	0	0	无
谷春光	高管	130,600	130,600	0	无
刘登攀	高管	0	0	0	无
陈波	高管	379,000	549,000	170,000	股权激励授予
许明珍	高管	182,000	432,000	250,000	股权激励授予
刘素芳	高管	344,500	528,500	184,000	股权激励授予/二级市场买卖
黄丽华	高管	371,000	298,300	-72,700	二级市场买卖
陈松柏	高管	176,400	406,400	230,000	股权激励授予
郭磊	高管	190,000	440,000	250,000	股权激励授予
王家明	高管	150,000	150,000	0	无
杨菊美	高管	86,000	336,000	250,000	股权激励授予
刘义常	高管	160,000	740,000	580,000	股权激励授予
王启兵	高管	9,400	139,400	130,000	股权激励授予

合计	/	52,556,450	56,017,750	3,461,300	/
----	---	------------	------------	-----------	---

其它情况说明

适用 不适用

## (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量
龚翼华	董事	340,000	900,000	0	1,240,000	1,240,000
陈启明	董事	120,000	330,000	0	450,000	450,000
林新扬	董事	72,000	260,000	0	332,000	332,000
陈波	高管	96,000	170,000	0	266,000	266,000
许明珍	高管	80,000	250,000	0	330,000	330,000
刘素芳	高管	80,000	250,000	0	330,000	330,000
陈松柏	高管	66,000	230,000	0	296,000	296,000
郭磊	高管	90,000	250,000	0	340,000	340,000
杨菊美	高管	63,000	250,000	0	313,000	313,000
刘义常	高管	160,000	580,000	0	740,000	740,000
王启兵	高管	0	130,000	0	130,000	130,000
合计	/	1,167,000	3,600,000	0	4,767,000	4,767,000

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
刘义常	业务总裁	聘任
王启兵	副总经理	聘任
陈波	医院业务总裁	离任
黄丽华	副总经理	离任
刘素芳	副总经理	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2017年2月23日，陈波先生向公司董事会提交辞职报告，因个人工作调动原因申请辞去公司医院业务总裁职务，辞职报告自送达董事会之日起生效。

2017 年 2 月 27 日，黄丽华先生向公司董事会提交辞职报告，因个人工作调动原因申请辞去公司审计监察副总经理职务，辞职报告自送达董事会之日起生效。

2017 年 4 月 23 日，公司召开第三届董事会第二十一次会议，聘任刘义常先生为公司业务总裁、王启兵先生为公司副总经理，分别分管集团相关业务与资金管理工作，任期自董事会通过之日起至本届高级管理人员到期之日止。（详见公司公告：临 2017-034）

2017 年 6 月 27 日，刘素芳女士向公司董事会提交辞职报告，因个人原因申请辞去公司副总经理职务，辞职报告自送达董事会之日起生效。（详见公司公告：临 2017-072）

### 三、其他说明

适用 不适用



## 第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

### 一、公司债券基本情况

单位:万元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所
九州通医药集团股份有限公司 2012 年公司债券	12 九州通	122182	2012 年 10 月 29 日	2017 年 10 月 21 日	160,000	5.70%	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所

#### 公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

公司分别于 2013 年 10 月 18 日、2014 年 10 月 16 日、2015 年 10 月 16 日和 2016 年 10 月 18 日在上海证券交易所网站披露了《九州通 2012 年公司债券 2013 年付息公告》、《九州通 2012 年公司债券 2014 年付息公告》、《九州通 2012 年公司债券 2015 年付息公告》和《九州通 2012 年公司债券 2016 年付息公告》，付息对象为截至债权登记日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全体“12 九州通”公司债券的持有人，公司均按照相关约定如期兑付利息。

#### 公司债券其他情况的说明

√适用 □不适用

- 1、以上发行日指发行首日，即起息日。
- 2、以上到期日如遇法定及政府指定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个工作日。
- 3、根据《九州通医药集团股份有限公司公开发行公司债券募集说明书》中所设定的上调票面利率选择权，本公司有权决定是否在本期债券存续期的第 3 年末上调本期债券后 2 年的票面利率。在存续期的第 3 年末，本公司决定不上调本期公司债券存续期后 2 年的票面利率，即“12 九州通”的未被回售部分在债券存续期后 2 年的票面年利率仍为 5.70%。

- 4、根据《九州通医药集团股份有限公司公开发行公司债券募集说明书》中所设定的公司债券回售条款，本公司 2012 年公司债券的债券持有人有权选择在回售登记期（即 2015 年 9 月 16 日至 2015 年 9 月 18 日），将其持有的债券全部或部分进行回售申报登记，回售的价格为债券面值 100 元/张。

根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司对“12 九州通”公司债券回售申报的统计，本次回售申报有效数量为 0 手，回售金额为 0 元。

以上事项的具体内容详见公司于 2012 年 10 月 17 日，2015 年 9 月 9 日和 22 日发布的相关公告。

### 二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	国信证券股份有限公司
	办公地址	深圳市罗湖区红岭中路 1012 号国信证券大厦 16-26 层
	联系人	周晨
	联系电话	0755-82130833
资信评级机构	名称	中诚信证券评估有限公司

	办公地址	上海市青浦区新业路 599 号 1 幢 968 室
--	------	---------------------------

其他说明：

适用 不适用

### 三、公司债券募集资金使用情况

适用 不适用

根据本期债券《募集说明书》中的募集资金运用计划，本期债券发行所募集资金扣除发行费用后，用于偿还银行借款和补充流动资金。报告期内，发行人已严格按照募集说明书中的使用计划使用募集资金。

### 四、公司债券评级情况

适用 不适用

2017 年 6 月 22 日，中诚信证券评估有限公司对本公司已发行公司债券“12 九州通”的信用状况进行了跟踪评级，并出具了跟踪评级报告，维持本公司主体信用等级为 AA+，维持本期公司债券信用等级为 AA+，评级展望稳定。

### 五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

适用 不适用

### 六、公司债券持有人会议召开情况

适用 不适用

### 七、公司债券受托管理人履职情况

适用 不适用

本期公司债券受托管理人国信证券股份有限公司于 2013 年 5 月、2014 年 5 月、2015 年 5 月、2016 年 6 月和 2017 年 5 月分别出具了《九州通 2012 年公司债券受托管理人报告（2012 年度）》、《九州通 2012 年公司债券受托管理人报告（2013 年度）》、《九州通 2012 年公司债券受托管理人报告（2014 年度）》、《九州通 2012 年公司债券受托管理人报告（2015 年度）》和《九州通 2012 年公司债券受托管理人报告（2016 年度）》，并于 2015 年 6 月 12 日召开了债券持有人会议。

具体内容详见公司于 2013 年 5 月 24 日、2014 年 5 月 26 日、2015 年 5 月 28 日、2016 年 6 月 17 日和 2017 年 5 月 24 日在上交所网站发布的相关公告。

### 八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 年度末增减 (%)	变动原因
流动比率	1.30	1.27	2.36	
速动比率	0.74	0.78	-5.13	
资产负债率	68.13%	68.99%	-0.86	
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0	
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减 (%)	变动原因

EBITDA 利息保障倍数	4.26	3.07	38.76	
利息偿付率	100.00%	100.00%	0	

### 九、关于逾期债项的说明

适用 不适用

### 十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

适用 不适用

报告期内，公司于 2017 年 1 月 20 日完成 15 亿元可转换公司债券的年度兑息。（详见公司于 2017 年 1 月 10 日在上交所网站发布的公告）

公司在报告期发行了 2017 年度第一期、二期和三期的超短期融资券，发行总额共计 15 亿元，并分别于 2017 年 3 月 29 日、3 月 31 日和 6 月 8 日完成付息兑付工作。（详见公司于 2017 年 1 月 21 日、3 月 2 日、3 月 29 日、4 月 1 日和 6 月 8 日在上交所网站发布的公告）

公司于 2017 年 3 月 9 日完成 2016 年度第一期中期票据的付息工作。（详见公司于 2017 年 3 月 10 日在上交所网站发布的公告）

公司于 2017 年 7 月 3 日完成兴证资管-九州通应收账款一期资产支持专项计划的清算工作，各档次资产支持证券的本息兑付工作均已完成。（详见公司于 2017 年 7 月 12 日在上交所网站发布的公告）

此外，报告期内，公司还发行了 2017 年第一期永续中票（发行金额 10 亿元）和一期 15 亿元的应收账款资产支持证券，公司将按照相关约定如期兑付利息。

### 十一、公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

截至报告期末，公司拥有共计 244.45 亿元的银行授信额度，其中已使用的银行授信额度为 109.82 亿元，其中未使用的授信额度为 134.63 亿元。

### 十二、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用 不适用

### 十三、公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

适用 不适用

#### 发行债务融资工具

报告期内，公司发行总额 15 亿元的超短期融资券（三期）、10 亿元的永续中票、15 亿元的应收账款资产支持证券，用于补充公司的流动资金及偿还公司债务。三期超短期融资券的发行利率分别为 3.91%、4.30% 和 4.10%，第一期永续中票的发行利率为 5.85%，应收账款资产支持证券优先级 A 的发行利率为 5.05%，应收账款资产支持证券优先级 B 的发行利率是 5.4%，以上债务融资工具的发行，有利于公司优化债务结构，降低资金成本，提高偿债能力。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

众环审字(2017)012697号

九州通医药集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的九州通医药集团股份有限公司财务报表，包括2014年12月31日、2015年12月31日、2016年12月31日及2017年6月30日的合并及母公司资产负债表，2014年度、2015年度、2016年度及2017年1-6月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是九州通医药集团股份有限公司管理层的责任，这种责任包括：(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2)设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，九州通医药集团股份有限公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了九州通医药集团股份有限公司2014年12月31日、2015年12月31日、2016年12月31日及2017年6月30日的合并及母公司财务状况以及2014年度、2015年度、2016年度及2017年1-6月的合并及母公司经营成果和现金流量。

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师 王明瑾

中国注册会计师 夏才渠

中国

武汉

2017年8月28日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2017 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	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	(七) 1	5,158,522,076.32	5,236,796,177.04
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	(七) 2	2,479,505.65	7,031,855.33
衍生金融资产			
应收票据	(七) 4	1,701,458,684.28	2,182,512,054.26
应收账款	(七) 5	14,593,892,419.37	9,076,016,848.90
预付款项	(七) 6	1,785,851,882.26	2,213,529,852.89
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	(七) 9	3,609,323,814.30	3,274,943,389.06
买入返售金融资产			
存货	(七) 10	10,522,630,497.03	10,152,198,325.34
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(七) 13	103,368,339.56	20,705,038.50
流动资产合计		37,477,527,218.77	32,163,733,541.32
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	(七) 14	405,258,713.80	348,474,138.00
持有至到期投资			
长期应收款	(七) 16	11,529,692.87	8,870,542.34
长期股权投资	(七) 17	623,488,195.87	539,084,900.34

投资性房地产	(七)18	1,321,118.98	1,348,835.92
固定资产	(七)19	3,755,935,056.53	3,562,797,573.35
在建工程	(七)20	1,032,660,724.97	840,278,123.96
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(七)25	1,078,356,354.21	1,028,148,768.94
开发支出			
商誉	(七)27	129,068,385.95	87,361,706.54
长期待摊费用	(七)28	54,841,673.25	51,048,270.35
递延所得税资产	(七)29	126,477,424.11	97,395,413.20
其他非流动资产			
非流动资产合计		7,218,937,340.54	6,564,808,272.94
资产总计		44,696,464,559.31	38,728,541,814.26
<b>流动负债：</b>			
短期借款	(七)31	6,527,076,544.64	3,930,633,695.28
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	(七)34	6,034,941,218.22	8,746,717,065.60
应付账款	(七)35	9,875,125,451.43	7,466,794,679.24
预收款项	(七)36	230,690,015.05	293,084,014.43
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(七)37	45,815,061.46	34,353,488.49
应交税费	(七)38	321,698,989.63	150,241,005.33
应付利息	(七)39	75,911,750.70	29,911,833.35
应付股利	(七)40	5,879,332.39	1,232,004.48

其他应付款	(七)41	2,210,338,219.73	1,091,108,636.87
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	(七)43	1,600,000,000.00	1,600,000,000.00
其他流动负债	(七)44	1,943,365,270.69	1,915,216,935.39
流动负债合计		28,870,841,853.94	25,259,293,358.46
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	(七)45	5,848,523.45	6,473,273.36
应付债券	(七)46	1,307,663,424.68	1,282,247,656.85
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债	(七)50	35,866.67	
递延收益	(七)51	118,095,656.16	98,242,257.76
递延所得税负债	(七)29	24,414,134.70	20,918,526.94
其他非流动负债	(七)30	126,900,000.00	51,000,000.00
非流动负债合计		1,582,957,605.66	1,458,881,714.91
负债合计		30,453,799,459.60	26,718,175,073.37
<b>所有者权益</b>			
股本	(七)53	1,695,658,398.00	1,647,026,314.00
其他权益工具	(七)54	3,229,309,302.36	2,235,288,784.13
其中：优先股			
永续债	(七)54	2,985,263,452.83	1,991,226,660.38
资本公积	(七)55	4,426,228,840.88	3,978,320,021.38
减：库存股	(七)56	628,282,280.10	142,987,564.60
其他综合收益	(七)57	57,009,375.00	42,868,125.00
专项储备			

盈余公积	(七)59	287,876,944.73	287,876,944.73
一般风险准备			
未分配利润	(七)60	3,972,629,523.63	3,229,642,739.52
归属于母公司所有者权益合计		13,040,430,104.50	11,278,035,364.16
少数股东权益		1,202,234,995.21	732,331,376.73
所有者权益合计		14,242,665,099.71	12,010,366,740.89
负债和所有者权益总计		44,696,464,559.31	38,728,541,814.26

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：夏晓益

### 母公司资产负债表

2017 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	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		2,179,546,057.06	2,274,611,455.40
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		599,111,912.79	380,957,805.77
应收账款	(十七)1	6,583,975,304.43	6,340,264,367.97
预付款项		302,921,527.88	506,873,545.15
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(十七)2	7,746,543,366.05	5,366,362,386.24
存货		1,735,627,471.69	1,547,025,997.20
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		404,313.80	6,639,133.41
流动资产合计		19,148,129,953.70	16,422,734,691.14
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		250,538,090.00	210,158,090.00
持有至到期投资			



长期应收款			
长期股权投资	(十七)3	8,013,375,028.85	7,323,271,692.91
投资性房地产		1,321,118.98	1,348,835.92
固定资产		151,621,037.75	293,998,870.59
在建工程		55,095,194.36	49,403,029.40
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		74,492,375.23	92,291,336.99
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		7,849,119.97	7,858,244.97
递延所得税资产		24,039,776.20	13,168,605.79
其他非流动资产			
非流动资产合计		8,578,331,741.34	7,991,498,706.57
资产总计		27,726,461,695.04	24,414,233,397.71
<b>流动负债：</b>			
短期借款		4,257,851,902.54	2,078,241,936.66
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		1,679,103,898.08	3,516,266,178.95
应付账款		1,620,379,532.76	1,498,404,219.80
预收款项		43,241,333.61	17,058,130.37
应付职工薪酬		9,011,107.76	
应交税费		147,942,763.29	22,375,588.51
应付利息		73,370,097.93	26,181,698.82
应付股利			
其他应付款		3,526,372,660.01	2,575,596,632.01
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		1,600,000,000.00	1,600,000,000.00

其他流动负债		1,942,417,041.09	1,914,384,356.17
流动负债合计		14,899,690,337.07	13,248,508,741.29
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券		1,307,663,424.68	1,282,247,656.85
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		5,115,467.72	5,710,268.60
递延所得税负债		19,768,223.59	14,944,710.47
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,332,547,115.99	1,302,902,635.92
负债合计		16,232,237,453.06	14,551,411,377.21
<b>所有者权益：</b>			
股本		1,695,658,398.00	1,647,026,314.00
其他权益工具		3,229,309,302.36	2,235,288,784.13
其中：优先股			
永续债		2,985,263,452.83	1,991,226,660.38
资本公积		4,464,915,132.84	4,014,339,635.44
减：库存股		628,282,280.10	142,987,564.60
其他综合收益		57,009,375.00	42,868,125.00
专项储备			
盈余公积		287,876,944.73	287,876,944.73
未分配利润		2,387,737,369.15	1,778,409,781.80
所有者权益合计		11,494,224,241.98	9,862,822,020.50
负债和所有者权益总计		27,726,461,695.04	24,414,233,397.71

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：夏晓益

**合并利润表**  
2017 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		36,228,439,004.40	29,785,918,528.55
其中:营业收入	(七)61	36,228,439,004.40	29,785,918,528.55
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		35,670,599,039.18	29,383,095,409.89
其中:营业成本	(七)61	33,294,662,452.33	27,571,182,135.73
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			
税金及附加	(七)62	83,316,872.74	42,568,920.03
销售费用	(七)63	1,032,936,218.98	778,621,709.93
管理费用	(七)64	748,137,161.60	611,410,792.31
财务费用	(七)65	372,256,462.33	313,373,016.34
资产减值损失	(七)66	139,289,871.20	65,938,835.55
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	(七)67	-4,552,349.68	
投资收益(损失以“-”号填列)	(七)68	14,879,809.33	-3,606,472.32
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		8,528,879.96	8,007,331.97
汇兑收益(损失以“-”号填列)		4,307,453.48	
其他收益			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		572,474,878.35	399,216,646.34
加:营业外收入	(七)69	515,031,536.40	41,726,990.24
其中:非流动资产处置利得		477,100,070.42	1,210,309.27
减:营业外支出	(七)70	8,668,449.76	21,853,180.93

其中：非流动资产处置损失		541,988.55	446,279.25
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,078,837,964.99	419,090,455.65
减：所得税费用	(七)71	277,110,870.69	105,003,044.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		801,727,094.30	314,087,411.65
归属于母公司所有者的净利润		792,986,784.11	310,090,502.19
少数股东损益		8,740,310.19	3,996,909.46
六、其他综合收益的税后净额		14,141,250.00	-16,661,250.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	(七)57	14,141,250.00	-16,661,250.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		14,141,250.00	-16,661,250.00
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		14,141,250.00	-16,661,250.00
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		815,868,344.30	297,426,161.65
归属于母公司所有者的综合收益总额		807,128,034.11	293,429,252.19
归属于少数股东的综合收益总额		8,740,310.19	3,996,909.46
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益(元/股)		0.49	0.19
（二）稀释每股收益(元/股)		0.48	0.19

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：夏晓益

**母公司利润表**  
2017 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	(十七)4	6,150,413,109.41	6,012,325,322.72
减：营业成本	(十七)4	5,663,864,477.19	5,577,660,572.54
税金及附加		10,894,422.87	9,572,524.64
销售费用		130,688,530.53	106,875,719.86
管理费用		120,567,342.08	105,050,197.14
财务费用		184,448,228.17	184,846,058.40
资产减值损失		43,434,856.58	11,003,727.30
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	(十七)5	285,346,240.24	270,725,797.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		13,519,333.55	8,778,883.13
其他收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		281,861,492.23	288,042,320.58
加：营业外收入		505,614,040.07	7,581,790.71
其中：非流动资产处置利得		497,996,134.31	93,808.58
减：营业外支出		2,035,114.91	17,802,330.46
其中：非流动资产处置损失		23,532.93	77,580.46
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		785,440,417.39	277,821,780.83
减：所得税费用		126,112,830.04	-719,705.97
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		659,327,587.35	278,541,486.80
五、其他综合收益的税后净额		14,141,250.00	-16,661,250.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		14,141,250.00	-16,661,250.00
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		14,141,250.00	-16,661,250.00
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			

5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		673,468,837.35	261,880,236.80
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

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：夏晓益

**合并现金流量表**  
2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		36,662,910,835.11	31,182,609,783.67
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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		1,560,947.81	2,552,767.38
收到其他与经营活动有关的现金		1,340,436,529.22	1,103,155,711.89
经营活动现金流入小计		38,004,908,312.14	32,288,318,262.94
购买商品、接受劳务支付的现金		38,428,278,756.27	32,671,223,460.52
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		1,089,624,865.11	848,272,222.38
支付的各项税费		621,379,146.95	527,513,672.40
支付其他与经营活动有关的现金		1,559,265,589.74	1,305,552,072.15
经营活动现金流出小计		41,698,548,358.07	35,352,561,427.45
经营活动产生的现金流量净额		-3,693,640,045.93	-3,064,243,164.51
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		207,002,540.78	107,560,536.14
取得投资收益收到的现金		24,932,635.38	12,938,297.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		58,467,192.81	2,167,485.14
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		1,326,722,666.42	6,016,638.16
投资活动现金流入小计		1,617,125,035.39	128,682,956.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		471,281,961.12	462,913,306.48
投资支付的现金		447,548,066.92	168,782,507.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		7,856,850.67	2,709,070.85
支付其他与投资活动有关的现金		1,143,091,138.74	1,700,073.00
投资活动现金流出小计		2,069,778,017.45	636,104,957.33
投资活动产生的现金流量净额		-452,652,982.06	-507,422,000.88
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,728,642,479.84	99,618,195.53
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		246,497,764.34	99,618,195.53
取得借款收到的现金		6,601,350,379.62	3,914,549,824.34
发行债券收到的现金		1,500,000,000.00	4,997,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		912,730,474.61	493,307,132.22
筹资活动现金流入小计		10,742,723,334.07	9,504,475,152.09
偿还债务支付的现金		5,502,868,311.41	6,815,946,529.62
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		248,605,807.67	427,247,123.80

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,089,154.49	3,378,835.49
支付其他与筹资活动有关的现金		10,094,162.77	26,418,852.85
筹资活动现金流出小计		5,761,568,281.85	7,269,612,506.27
筹资活动产生的现金流量净额		4,981,155,052.22	2,234,862,645.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-405,650.34	
五、现金及现金等价物净增加额		834,456,373.89	-1,336,802,519.57
加：期初现金及现金等价物余额		2,491,745,785.75	3,973,466,678.41
六、期末现金及现金等价物余额		3,326,202,159.64	2,636,664,158.84

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：夏晓益

**母公司现金流量表**

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,230,743,051.93	4,260,117,173.71
收到的税费返还		221,333.34	
收到其他与经营活动有关的现金		19,746,546,013.85	13,378,789,776.13
经营活动现金流入小计		24,977,510,399.12	17,638,906,949.84
购买商品、接受劳务支付的现金		7,976,190,362.35	6,193,504,406.57
支付给职工以及为职工支付的现金		125,470,423.74	133,940,897.31
支付的各项税费		70,058,452.33	82,403,849.18
支付其他与经营活动有关的现金		20,050,466,629.77	12,060,361,409.02
经营活动现金流出小计		28,222,185,868.19	18,470,210,562.08
经营活动产生的现金流量净额		-3,244,675,469.07	-831,303,612.24
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,512,878,050.09	158,922,300.00
取得投资收益收到的现金		333,713,797.16	305,174,069.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		56,281,797.50	200,926.62
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		29,050,000.00	16,230,000.00



投资活动现金流入小计		1,931,923,644.75	480,527,296.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,851,095.83	30,932,205.75
投资支付的现金		2,280,284,487.77	1,120,050,000.00
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		2,290,135,583.60	1,150,982,205.75
投资活动产生的现金流量净额		-358,211,938.85	-670,454,909.40
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,482,144,715.50	
取得借款收到的现金		4,967,644,235.68	2,420,115,788.29
发行债券收到的现金		1,500,000,000.00	4,997,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		636,829,263.91	153,427,973.66
筹资活动现金流入小计		8,586,618,215.09	7,570,543,761.95
偿还债务支付的现金		4,288,812,704.62	5,588,873,079.92
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		145,605,643.46	386,323,912.75
支付其他与筹资活动有关的现金		7,548,593.52	26,418,852.85
筹资活动现金流出小计		4,441,966,941.60	6,001,615,845.52
筹资活动产生的现金流量净额		4,144,651,273.49	1,568,927,916.43
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		541,763,865.57	67,169,394.79
加：期初现金及现金等价物余额		1,193,012,622.59	1,308,606,368.94
六、期末现金及现金等价物余额		1,734,776,488.16	1,375,775,763.73

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：夏晓益

合并所有者权益变动表  
 2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,647,026,314.00		1,991,226,660.38	244,062,123.75	3,978,320,021.38	142,987,564.60	42,868,125.00		287,876,944.73		3,229,642,739.52	732,331,376.73	12,010,366,740.89
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,647,026,314.00		1,991,226,660.38	244,062,123.75	3,978,320,021.38	142,987,564.60	42,868,125.00		287,876,944.73		3,229,642,739.52	732,331,376.73	12,010,366,740.89
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	48,632,084.00		994,036,792.45	-16,274.22	447,908,819.50	485,294,715.50	14,141,250.00				742,986,784.11	469,903,618.48	2,232,298,358.82
(一) 综合收益总额							14,141,250.00				792,986,784.11	8,740,310.19	815,868,344.30
(二) 所有者投入和减少资本	48,632,084.00		994,036,792.45		450,559,223.18	485,294,715.50						302,210,082.55	1,310,143,466.68
1. 股东投入的普通股	48,632,084.00				436,746,302.63							302,210,082.55	787,588,469.18
2. 其他权益工具持有者投入资本			994,036,792.45										994,036,792.45
3. 股份支付计入所有者权益的金额					13,812,920.55	485,294,715.50							-471,481,794.95
4. 其他													

(三) 利润分配											-50,000,000.00	-5,736,482.40	-55,736,482.40
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											-50,000,000.00	-5,736,482.40	-55,736,482.40
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转				-16,274.22	16,274.22								
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				-16,274.22	16,274.22								
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他					-2,666,677.90							164,689,708.14	162,023,030.24
四、本期期末余额	1,695,658,398.00	2,985,263,452.83	244,045,849.53	4,426,228,840.88	628,282,280.10	57,009,375.00	287,876,944.73		3,972,629,523.63	1,202,234,995.21	14,242,665,099.71		

项目	上期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收	专项	盈余公积	一	未分配利润				

		优先股	永续债	其他			益	储备		般风险准备			
一、上年期末余额	1,647,009,434.00		997,036,000.00		3,987,845,496.04	253,742,269.00	65,053,125.00		234,678,631.54		2,677,210,463.86	490,550,896.74	9,845,641,778.18
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,647,009,434.00		997,036,000.00		3,987,845,496.04	253,742,269.00	65,053,125.00		234,678,631.54		2,677,210,463.86	490,550,896.74	9,845,641,778.18
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	16,880.00		994,190,660.38	244,062,123.75	-9,525,474.66	-110,754,704.40	-22,185,000.00		53,198,313.19		552,432,275.66	241,780,479.99	2,164,724,962.71
(一) 综合收益总额							-22,185,000.00				876,741,815.27	27,598,479.24	882,155,294.51
(二) 所有者投入和减少资本	16,880.00		994,190,660.38	244,113,387.57	36,369,868.18	-110,754,704.40						249,991,649.28	1,635,437,149.81
1. 股东投入的普通股	16,880.00				246,668.18							249,991,649.28	250,255,197.46
2. 其他权益工具持有者投入资本			994,190,660.38	244,113,387.57									1,238,304,047.95
3. 股份支付计入所有者权益的金额					36,123,200.00	-110,754,704.40							146,877,904.40
4. 其他													
(三) 利润分配									53,198,313.19		-324,309,539.61	-6,965,630.61	-278,076,857.03
1. 提取盈余公积									53,198,313.19		-53,198,313.19		
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有(或股东)的分配										-271,111,226.42	-6,965,630.61	-278,076,857.03
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转				-51,263.82	51,263.82							
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				-51,263.82	51,263.82							
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他											-28,844,017.92	-74,790,624.58
四、本期期末余额	1,647,026,314.00	1,991,226,660.38	244,062,123.75	3,978,320,021.38	142,987,564.60	42,868,125.00		287,876,944.73	3,229,642,739.52	732,331,376.73	12,010,366,740.89	

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：夏晓益

**母公司所有者权益变动表**

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							

一、上年期末余额	1,647,026,314.00		1,991,226,660.38	244,062,123.75	4,014,339,635.44	142,987,564.60	42,868,125.00		287,876,944.73	1,778,409,781.80	9,862,822,020.50
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,647,026,314.00		1,991,226,660.38	244,062,123.75	4,014,339,635.44	142,987,564.60	42,868,125.00		287,876,944.73	1,778,409,781.80	9,862,822,020.50
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	48,632,084.00		994,036,792.45	-16,274.22	450,575,497.40	485,294,715.50	14,141,250.00			609,327,587.35	1,631,402,221.48
（一）综合收益总额							14,141,250.00			659,327,587.35	673,468,837.35
（二）所有者投入和减少资本	48,632,084.00		994,036,792.45		450,559,223.18	485,294,715.50					1,007,933,384.13
1. 股东投入的普通股	48,632,084.00				436,746,302.63						485,378,386.63
2. 其他权益工具持有者投入资本			994,036,792.45								994,036,792.45
3. 股份支付计入所有者权益的金额					13,812,920.55	485,294,715.50					-471,481,794.95
4. 其他											
（三）利润分配										-50,000,000.00	-50,000,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-50,000,000.00	-50,000,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转				-16,274.22	16,274.22						
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				-16,274.22	16,274.22						
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,695,658,398.00		2,985,263,452.83	244,045,849.53	4,464,915,132.84	628,282,280.10	57,009,375.00		287,876,944.73	2,387,737,369.15	11,494,224,241.98

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,647,009,434.00		997,036,000.00		3,977,890,876.85	253,742,269.00	65,053,125.00		234,678,631.54	1,570,736,189.51	8,238,661,987.90
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,647,009,434.00		997,036,000.00		3,977,890,876.85	253,742,269.00	65,053,125.00		234,678,631.54	1,570,736,189.51	8,238,661,987.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	16,880.00		994,190,660.38	244,062,123.75	36,448,758.59	-110,754,704.40	-22,185,000.00		53,198,313.19	207,673,592.29	1,624,160,032.60
（一）综合收益总额							-22,185,000.00			531,983,131.90	509,798,131.90
（二）所有者投入和减少资本	16,880.00		994,190,660.38	244,113,387.57	36,369,868.18	-110,754,704.40					1,385,445,500.53

1. 股东投入的普通股	16,880.00				246,668.18						263,548.18
2. 其他权益工具持有者投入资本			994,190,660.38	244,113,387.57							1,238,304,047.95
3. 股份支付计入所有者权益的金额					36,123,200.00	-110,754,704.40					146,877,904.40
4. 其他											
(三) 利润分配									53,198,313.19	-324,309,539.61	-271,111,226.42
1. 提取盈余公积									53,198,313.19	-53,198,313.19	
2. 对所有者(或股东)的分配										-271,111,226.42	-271,111,226.42
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转				-51,263.82	51,263.82						
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				-51,263.82	51,263.82						
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					27,626.59						27,626.59
四、本期期末余额	1,647,026,314.00		1,991,226,660.38	244,062,123.75	4,014,339,635.44	142,987,564.60	42,868,125.00		287,876,944.73	1,778,409,781.80	9,862,822,020.50

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：夏晓益



### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

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，后经过多次增资及股权变更，2009年8月16日公司的注册资本为1,270,515,819.00元。

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。

2014年3月11日经中国证券监督管理委员会证监许可【2014】212号文核准，公司向特定投资者非公开发行人民币普通股189,100,815股，发行后公司总股本为1,609,616,634股，注册资本为1,609,616,634.00元。本次增资业经众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）众环验字（2014）010021号验资报告验证。

2014年7月17日经中国证券监督管理委员会上市部函【2014】522号同意公司召开股东大会审议股权激励计划，根据2014年第二次临时股东大会决议，授予公司董事（不含独立董事）及高级管理人员、子公司主要管理人员及公司中层管理人员、公司核心技术人员及核心业务人员限制性股票共计33,458,200股，因此公司申请增加注册资本33,458,200.00元，增资后公司总股本为1,643,074,834股，注册资本为1,643,074,834.00元。本次增资业经众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）众环验字（2014）010050号验资报告验证。

2015年6月15日公司召开第三届董事会第六次会议，根据2014年6月26日召开的2014年第二次临时股东大会审议通过的《关于〈九州通医药集团股份有限公司限制性股票激励计划（草案第二次修订版）及其摘要〉的议案》，授予公司董事（不含独立董事）及高级管理人员、子公司主要管理人员及公司中层管理人员、公司核心技术人员及核心业务人员限制性股票共计3,934,600股，因此公司申请增加注册资本人民币3,934,600.00元，增资后的注册资本及股本均为人民币1,647,009,434.00元。本次增资业经众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）众环验字（2015）010053号验资报告验证。

2017年5月15日召开的2016年年度股东大会审议通过的《关于九州通医药集团股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案修订版）及其摘要的议案》，以及2017年5月15日召开的第三届董事会第二十二次会议，授予公司董事、高级管理人员、子公司主要管理人员、公司中层管理人员、公司核心技术人员及核心业务人员限制性股票共计4,862.6725万股，因此公司申请增加注册资本人民币48,626,725.00元，增资后的注册资本及股本均为人民币1,695,653,628.00元。本次增资业经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）众环验字（2017）010065号验资报告验证。

经中国证券监督管理委员会证监许可【2016】11号文核准，公司于2016年1月15日公开发行了1,500万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额150,000万元，可转换公司债券发行后在2016年7月21日至2016年12月31日期间，累计共有315,000元“九州转债”，已转换成公司股票，转股数为16,880股，占可转债转股前公司已发行股份总额的0.0010%。其中2016年7月21日至2016年9月30日期间，累计共有286,000元“九州转债”已转换成公司股票，转股数为15,326股，占可转债转股前公司已发行股份总额的0.0009%。本次转股后，总股本由1,647,009,434股增加至1,647,024,760股，企业于2016年12月23日完成工商变更，其中2016年10月1日至2016年12月31日，累计共有29,000元“九州转债”转换成公司股票，因转股形成的股份数量为1,554股，占可转债转股前公司已发行股份总额的0.0001%，第二次转股后，总股本由1,647,024,760增加至1,647,026,314股。截止2016年12月31日，累计共有315,000.00元“九州转债”已转换成公司股票，累计转股数为16,880.00股，占可转债转股前公司已发行股份总额的0.0010%，尚未转股的可转债金额为1,499,685,000.00元，占可转债发行总量的99.979%。2017年1月1日至2017年3月31日，累计共有11,000.00元“九州转债”转换成公司股票，因转股形成的股份数量为589股，占可转债转股前公司已发行股份总额的0.00004%。2017年4月1日至2017年6月30日，累计共有89,000.00元“九州转债”转换成公司股票，因转股形成的股

份数量为 4,770 股，占可转债转股前公司已发行股份总额的 0.0003%。截至 2017 年 6 月 30 日，尚有 1,499,585,000 元的“九州转债”未转股，占可转债发行总量的 99.9723%。

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（中西药）、精神药品（一类、二类）、体外诊断试剂、麻醉药品、蛋白同化剂、肽类激素；批发危险化学品；消毒品；销售一、二、三类医疗器械（含体外诊断试剂）；药品的包装材料和容器；医药中间体；化学试剂；中药材种植、中药研究、中药产业投资咨询（不含证券投资咨询）、批零兼营化妆品、日用百货、农副土特产品；销售预包装食品（含冷藏冷冻食品）；特殊食品销售（保健食品、特殊医学用途配方食品、婴幼儿配方乳粉、其他婴幼儿配方食品）；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、信息咨询与服务。租赁一、二、三类医疗器械（含体外），医疗器械咨询、安装、检测、维修服务，自有房屋租赁、设备租赁，企业管理软件的销售与售后服务；添加剂的销售、农药销售；药用辅料和化工产品（不含危化品）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本公司及子公司（以下合称“本集团”）主要经营医药批发、医药零售、医药工业及相关业务。

公司统一社会信用代码：9142000071451795XA。

公司注册资本：人民币 1,695,658,398.00 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 2017 年 8 月 28 日经公司第三届董事会第二十五次会议批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计 268 家，详见本附注（九）1。本报告期合并财务报表范围变化情况详见本附注（八）。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司不存在导致对本报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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

### 1. 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。

### 2. 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。

### 3. 营业周期

适用  不适用

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团正常营业周期短于一年。本集团下属天津九州通医药科技发展有限公司以及湖北九州通健康产业有限公司经营健康产业园开发建设业务，生产周期较长，导致正常营业周期长于一年，尽管相关资产往往超过一年才变现、出售或耗用，仍然划分为流动资产；正常营业周期中的经营性负债项目即使在资产负债日后超过一年才予清偿，仍然划分为流动负债。除此以外，本集团的其他公司的正常营业周期短于一年。正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

### 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

适用  不适用

(1) 本集团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，于合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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，编制合并财务报表，按照本集团制定的“合并财务报表”会计政策执行；合并财务报表比较数据调整的期间应不早于合并方、被合并方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

(2) 本集团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。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，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，按照原持有被购买方的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

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，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。本集团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为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；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，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，将其计入合并成本。

本集团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。

本集团在购买日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

认为高誉。②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，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，按照本集团制定的“合并财务报表”会计政策执行。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

### (1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司截至2017年6月30日止的中期财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### (2) 合并财务报表编制方法

本公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

### (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，其余额仍冲减少数股东权益。

### (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，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，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，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收入、费用、利润纳入合并利润表，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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### (6) 分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

个别财务报表分步处置股权至丧失控制权按照处置长期股权投资的会计政策实施会计处理。

### 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用□不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业，但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排应当划分为共同经营：合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。不能仅凭合营方对合营安排提供债务担保即将其视为合营方承担该安排相关负债。合营方承担向合营安排支付认缴出资义务的，不视为合营方承担该安排相关负债。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，本集团对合营安排的分类进行重新评估。对于为完成不同活动而设立多项合营安排的一个框架性协议，本集团分别确定各项合营安排的分类。

确定共同控制的依据及对合营企业的计量的会计政策详见本附注（五）7。

#### (2) 共同经营的会计处理方法

本集团确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本集团向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本集团全额确认该损失。本集团自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本集团按其承担的份额确认该部分损失。

本集团属于对共同经营不享有共同控制的参与方的，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述原则进行会计处理；否则，按照本集团制定的金融工具或长期股权投资计量的会计政策进行会计处理。

## 8. 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。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用□不适用

本集团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

本集团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，采用交易发生日的当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

## 10. 金融工具

√适用□不适用

### (1) 金融工具的确认

本集团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本集团基于风险管理、投资策略及持有金融资产的目的等原因，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。

#### A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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初始确认时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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，不得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。

#### B、持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

#### C、贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

#### D、可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。

本集团在初始确认时将某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后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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，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，公允价值变动计入其他综合收益，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。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，以及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，按照成本计量。

#### ④金融资产的减值准备

A、本集团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、本集团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。

本集团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。

本集团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。

本集团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

本集团对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日，当可供出售金融资产的公允价值出现严重或非暂时性下跌：如果单项可供出售金融资产的公允价值跌幅超过成本的30%，或者持续下跌时间达6个月以上，则认定该可供出售金融资产已发生减值，按成本与公允价值的差额计提减值准备，确认减值损失。可供出售金融资产的期末成本为取得时按照投资成本进行初始计量、出售时按加权平均法所计算的摊余成本。

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，原直接计入其他综合收益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，本集团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本集团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。

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初始确认时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。

交易性金融负债是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本集团在初始确认时将某金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债后，不能重分类为其他类金融负债；其他类金融负债也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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，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) 金融资产转移确认依据和计量

本集团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。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，与原计入其他综合收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。



本集团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，与原计入其他综合收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。

原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，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资产。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本集团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，以充分反映本集团所保留的权利和承担的义务。

#### (5) 金融负债的终止确认

本集团金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### (6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额为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	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联方组合	个别认定法
确定组合的依据	
账龄组合	已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款及合并范围内关联方组合外，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。
合并范围内关联方组合	除已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司

	将合并范围内的企业间应收款项作为具有类似信用风险特征的应收款项组合，除有确凿证据表明无法收回外，不计提坏账准备。
--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:**

适用 不适用

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项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。

**12. 存货**

适用 不适用

(1) 存货分类：本集团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、在产品、低值易耗品、库存商品、消耗性生物资产、拟开发产品、在建开发产品、已完工开发产品等。

(2) 存货的确认：本集团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。

(3) 存货取得和发出的计价方法：本集团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。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

(5) 期末存货的计量：资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

① 可变现净值的确定方法：

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。

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 存货跌价准备通常按照单个存货项目计提。

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。

(6) 存货的盘存制度：本集团采用永续盘存制。

(7) 存货采购商业折扣的确认

本集团采购存货的商业折扣采用按季计提，年终汇总结算。每季度按照同客户的销售协议确定的折扣比例，根据当季销售金额或收款金额计算确认应收取的商业折扣，计入其他应收款科目，对应冲减当季营业成本。

### 13. 划分为持有待售资产

√适用□不适用

(1) 持有待售类别的确认标准

本集团主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，将其划分为持有待售类别。非流动资产或处置组划分为持有待售类别，同时满足下列条件：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本集团已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本集团相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。确定的购买承诺，是指本集团与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

(2) 持有待售类别的会计处理方法

本集团对于被分类为持有待售类别的非流动资产和处置组，以账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行初始计量或重新计量。公允价值减去处置费用后的净额低于原账面价值的，其差额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备；对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用持有待售类别计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售类别计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售类别计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用持有待售类别计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利、从职工福利中所产生的资产不适用于持有待售类别的计量方法，而是根据相关准则或本集团制定的相应会计政策进行计量。处置组包含适用持有待售类别的计量方法的非流动资产的，持有待售类别的计量方法适用于整个处置组。处置组中负债的计量适用相关会计准则。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；②可收回金额。

## 14. 长期股权投资

√适用 □不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

### (1) 初始计量

本集团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，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的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，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的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，本集团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，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；

c) 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；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，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。发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。

C、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。

D、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

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。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。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。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，本集团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，本集团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。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

③本集团处置长期股权投资，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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

④本集团因其他投资方对其子公司增资而导致本集团持股比例下降，从而丧失控制权但能实施共同控制或施加重大影响的，在个别财务报表中，对该项长期股权投资从成本法转为权益法核算。首先，按照新的持股比例确认本投资方应享有的原子公司因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

#### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。相关活动，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法按照本集团制定的“长期资产减值”会计政策执行。

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。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。

本集团有确凿证据表明房地产用途发生改变，将自用房地产或存货转换为投资性房地产或将投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

本集团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。

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

本集团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寿命超过一个会计年度的有形资产。

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). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	10~30	5%	9.5%~3.17%
机器设备	年限平均法	5~10	5%	19%~9.5%
运输工具	年限平均法	5	5%	19%
办公及电子设备	年限平均法	3~5	5%	31.67%~19%

本集团在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

## (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

本集团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。

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。

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。

## 17. 在建工程

√适用□不适用

(1) 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。

(2) 本集团在在建工程达到预定可使用状态时，将在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。

(3) 在建工程的减值，按照本集团制定的“长期资产减值”会计政策执行。

## 18. 借款费用

√适用□不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本集团发生的借款费用，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。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

#### (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。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

## 19. 生物资产

适用 不适用

(1) 本集团生物资产，是指有生命的动物和植物。生物资产同时满足下列条件的，按照成本进行初始计量：

- ①因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产；
- ②与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业；
- ③该生物资产的成本能够可靠的计量。

(2) 本集团对有确凿证据表明消耗性生物资产的可变现净值或生产性生物资产可收回金额低于其账面价值的，按可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备或减值准备，并记入当期损益。消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减计金额予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益；生产性生物资产的减值准备一经计提，不再转回。

## 20. 油气资产

适用 不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

本集团无形资产是指本集团所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产的确认：

本集团在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

- 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。

无形资产的计量：

- ①本集团无形资产按照成本进行初始计量。
- ②无形资产的后续计量

A、对于使用寿命有限的无形资产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。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

B、无形资产的减值，按照本集团制定的“长期资产减值”会计政策执行。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用□不适用

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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，能够证明其有用性；
- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 22. 长期资产减值

√适用□不适用

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- (2) 本集团经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本集团产生不利影响。
- (3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- (6) 本集团内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本集团在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第 8 号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本集团通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本集团可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本集团对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。



## 23. 长期待摊费用

√适用 □不适用

本集团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。

## 24. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本集团与职工就离职后福利达成的协议，或者本集团为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本集团不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

#### A、设定提存计划

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### B、设定受益计划

本集团尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## 25. 预计负债

√适用 □不适用

### (1) 预计负债的确认标准

本集团规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，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，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 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，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，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

本集团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。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本集团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，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 26. 股份支付

√适用□不适用

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

### (1) 以权益工具结算的股份支付

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

权益工具的公允价值的确定：

①对于授予职工的股份，其公允价值按本公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

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

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

本公司授予职工限制性股票而实施股权激励计划，详见附注（十三）。于限制性股票发行日确认权益工具增加的同时，按照发行限制性股票的数量以及相应的回购价格计算确认的金额确认库存股与回购义务负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定对回购义务负债进行后续计量。

### (2) 以现金结算的股份支付

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

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

### (4) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，本公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

√适用□不适用

### (1) 金融负债与权益工具的区分

本集团根据所发行优先股、永续债等其他金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务；在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。本集团对全部现有同类别非衍生自身权益工具的持有方同比例发行配股权、期权或认股权证，使之有权按比例以固定金额的任何货币换取固定数量的该企业自身权益工具的，该类配股权、期权或认股权证分类为权益工具。其中，企业自身权益工具不包括应按照国家会计准则的规定将可回售工具、发行方仅在清算时才有义务向另一方按比例交付其净资产的金融工具分类为权益工具的金融工具，也不包括本身就要求在未来收取或交付企业自身权益工具的合同。

权益工具，是指能证明拥有本集团或本集团某组成部分在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。在同时满足下列条件的情况下，本集团将发行的金融工具分类为权益工具：该金融工具应当不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具。如为非衍生工具，该金融工具应当不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，本集团只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。企业自身权益工具不包括应按照国家会计准则的规定将可回售工具等特殊金融工具分类为权益工具的金融工具，也不包括本身就要求在未来收取或交付企业自身权益工具的合同。

### (2) 复合金融工具

本集团对发行的非衍生工具进行评估，以确定所发行的工具是否为复合金融工具。对于复合金融工具，本集团于初始确认时将各组成部分分别分类为金融负债、金融资产或权益工具。本集团发行的一项非衍生工具同时包含金融负债成分和权益工具成分的，于初始计量时先确定金融负债成分的公允价值（包括其中可能包含的非权益性嵌入衍生工具的公允价值），再从复合金融工具公允价值中扣除负债成分的公允价值，作为权益工具成分的价值。

## 28. 收入

√适用□不适用

本集团的收入包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

### (1) 销售商品收入

本集团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。

本集团的药品销售在发货给买方时确认销售收入的实现。

### (2) 提供劳务收入

①本集团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本集团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。

本集团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。

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，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按照合理、系统的方法分期计入损益。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，将尚未分配的相关递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的划分为与收益相关的政府补助。

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

与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

(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。

## 31. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

**32. 其他重要的会计政策和会计估计**
 适用  不适用

**33. 重要会计政策和会计估计的变更**
**(1)、重要会计政策变更**
 适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
<p>2017年4月28日,财政部发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(以下简称《企业会计准则第42号》),自2017年5月28日起施行;5月10日,财政部发布了修订后的《企业会计准则第16号——政府补助》(以下简称《企业会计准则第16号》),自2017年6月12日起施行。</p> <p>本集团自2017年5月28日起执行上述新发布的《企业会计准则第42号》、自2017年6月12日起执行修订后的《企业会计准则第16号》,并导致本集团相应重要会计政策变更,具体内容如下:</p> <p>① 在合并利润表和利润表中改为分别列示持续经营损益和终止经营损益。</p> <p>② 与资产相关的政府补助,由取得时确认为递延收益改为取得时冲减相关资产的账面价值。</p> <p>③ 与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的,取得时确认为递延收益,由在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益改为在确认相关成本费用或损失的期间冲减相关成本;用于补偿已发生的相关成本费用或损失的,由取得时直接计入当期损益改为取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。</p> <p>④ 与日常活动相关的政府补助,由计入营业外收支改为按照经济业务实质,计入其他收益[或冲减相关成本费用],计入其他收益的,在合并利润表与利润表中单独列报该项目。</p> <p>⑤ 取得政策性优惠贷款贴息,改为区分以下两种取得方式进行会计处理:</p> <p>A、以实际收到的借款金额作为借款的入账价值,按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。</p> <p>B、财政将贴息资金直接拨付给本集团的,将对应的贴息冲减相关借款费用。</p>	经本集团第三届董事会第二十五次会议审议通过	《企业会计准则第42号》规定,该准则自2017年5月28日起施行;对于该准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营,应当采用未来适用法处理。《企业会计准则第16号》规定,对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理,对2017年1月1日至该准则施行日之间新增的政府补助根据该准则进行调整。因此,上述会计政策变更均不涉及对比较数据进行追溯调整。上述会计政策变更也并未影响本集团本报告期的净利润。

**(2)、重要会计估计变更**
 适用  不适用

### 34. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	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；部分生物制品申报 3% 简易征收，不抵扣进项；交通运输业执行 11% 的税率按扣除进项税后的余额缴纳；不动产租赁收入执行 5% 的税率；现代服务业执行 6% 的税率按扣除进项税后的余额缴纳。
城市维护建设税		纳税人所在地为市区的，按应纳流转税额的 7% 缴纳；纳税人所在地为县城、镇的，按应纳流转税额的 5% 缴纳。
企业所得税		除享受企业所得税优惠政策的公司外，其余公司的企业所得税税率为 25%。
教育费附加		按应纳流转税额的 3% 缴纳。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

### 2. 税收优惠

适用 不适用

#### (1) 增值税

九州通医药集团股份有限公司根据财税[2016]36号《财政部 国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》附件三第一条第三十七款规定，享受将土地使用权（国有土地使用权证号：武国用[2009]第141号和武国用[2009]第142号）归还给土地所有者免征增值税的税收优惠政策。

公司的子公司湖北九州通达科技开发有限公司根据财税[2011年]100号文的规定，享受增值税税负超过3%部分即征即退的税收优惠政策。

公司间接控股的子公司武汉市同步远方信息技术开发有限公司根据财税[2011年]100号文的规定，享受增值税税负超过3%部分即征即退的税收优惠政策。

公司的子公司北京九州通医药有限公司根据财税[2012]38号《财政部 国家税务总局关于在部分行业试行农产品增值税进项税额核定扣除办法的通知》的规定，对购进后直接用于销售的农产品，进项税额实行核定扣除。

公司间接控股的子公司恩施九州通中药发展有限公司根据《增值税暂行条例》规定，销售的自产农产品免征增值税。

#### (2) 企业所得税

公司间接控股的子公司广西九州通医药有限公司根据国家税务总局公告2012第12号《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》，经南宁市国家税务局批准享受西部大开发减免企业所得税，自2011年1月1日至2020年12月31日减按15%税率缴纳企业所得税。

公司间接控股的子公司广州九州通健康大药房有限公司根据财税[2017]43号《财政部、税务总局关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》的规定，自2017年1月1日至2019年12月31日，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

公司间接控股的子公司中山九州通物流有限公司根据国税函[2009]203号第四条规定,认定(复审)合格的高新技术企业,自2016年12月9日至2019年12月9日减按15%税率缴纳企业所得税。

公司的子公司北京京丰制药集团有限公司根据国税函[2009]203号第四条规定,认定(复审)合格的高新技术企业,自2014年10月30日至2017年10月30日减按15%税率缴纳企业所得税。

公司的子公司新疆九州通医药有限公司根据财税[2011]58号《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》,经乌鲁木齐高新技术产业开发区(新市区)国家税务局批准享受西部大开发减免企业所得税,自2011年1月1日至2020年12月31日减按15%税率缴纳企业所得税。

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财税[2011]58号《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》,经伊犁市国家税务局批准享受西部大开发减免企业所得税,自2011年1月1日至2020年12月31日减按15%的税率缴纳企业所得税。

公司间接控股的子公司喀什九州通药业有限责任公司根据财税[2011]58号《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》,经疏勒县国税局批准享受西部大开发减免企业所得税,自2012年1月1日至2020年12月31日减按15%的税率缴纳企业所得税。

公司间接控股的子公司奎屯九州通医药有限公司根据财税[2011]58号《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》,经奎屯市国家税务局批准享受西部大开发减免企业所得税,自2012年1月1日至2020年12月31日减按15%税率缴纳企业所得税。

公司的子公司恩施九州通医药有限公司根据《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告[2012]12号)第一条、第二条和第三条,经恩施土家族苗族自治州地方税务局经济开发区分局批准,自2011年1月1日至2020年12月31日减按15%税率缴纳企业所得税。

公司的子公司重庆九州通医药有限公司根据[2011]58号《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》,经重庆市国家税务局批准享受西部大开发减免企业所得税,自2012年1月1日至2020年12月31日减按15%税率缴纳企业所得税。

公司间接控股的子公司重庆九州通医疗器械有限公司根据[2011]58号《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》,经重庆市国家税务局批准享受西部大开发减免企业所得税,自2012年1月1日至2020年12月31日减按15%税率缴纳企业所得税。

公司间接控股的子公司湖北金贵中药饮片有限公司根据财税[2008]149号《国家税务总局关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围的通知》的规定,以“公司+农户”经营模式从事农、林、牧、渔业项目生产的企业享受减免企业所得税优惠政策。

公司间接控股的子公司恩施九州通中药发展有限公司财税[2011]58号《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》,经湖北恩施经济开发区国家税务局批准享受西部大开发减免企业所得税,自2011年1月1日至2020年12月31日减按15%税率缴纳企业所得税。并根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条规定:以“公司+农户”经营模式从事农、林、牧、渔业项目生产的企业享受减免企业所得税优惠政策。

公司间接控股的子公司山西九州天润道地药材开发有限公司根据财税[2008]149号《关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围(试行)的通知》的规定,享受农副产品初加工,享受企业所得税免征优惠。

公司间接控股的子公司新疆和济中药饮片有限公司根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条规定:以“公司+农户”经营模式从事农、林、牧、渔业项目生产的企业享受减免企业所得税优惠政策。

公司间接控股的子公司麻城九州中药发展有限公司根据财税[2008]149号《关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围(试行)的通知》的规定,享受农副产品初加工免交企业所得税。

公司间接控股的子公司黄冈金贵中药产业发展有限公司根据财税[2008]149号《关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围(试行)的通知》的规定,享受农副产品初加工免交企业所得税。

公司间接控股的子公司河南九州天润中药产业有限公司根据财税[2008]149号《关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知》的规定，享受农副产品初加工，享受企业所得税免征优惠。

公司间接控股的子公司上海真仁堂药业有限公司根据财税[2008]149号《关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知》的规定，享受农副产品初加工免交企业所得税。

公司的子公司新疆博赛九州通医药有限公司根据财税[2011]53号《关于新疆困难地区新办企业所得税优惠政策的通知》，经博赛市国家税务局于2015年2月5日发布的纳税人减免税备案登记表批准享受减免企业所得税，自2014年1月1日至2018年12月31日按照两免三减半的优惠政策缴纳企业所得税。

公司间接控股的子公司沈阳易好药大药房有限公司沈河分公司根据财税[2017]43号文件规定的优惠政策，自2017年1月1日至2019年12月31日，对年应纳税所得额低于50万元（含50万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

公司间接控股的子公司新疆好药师大药房连锁有限公司根据财税[2017]43号文件规定的优惠政策，自2017年1月1日至2019年12月31日，对年应纳税所得额低于50万元（含50万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

公司的子公司西藏三通医药科技有限公司根据西藏自治区人民政府关于印发西藏自治区企业所得税政策实施办法的通知（藏政发[2014]51号）第四条的规定，自2015年1月1日起至2017年12月31日止，暂免征收我区企业应缴纳的企业所得税中属于地方分享的部分，每季按9%税率进行缴纳。

公司的子公司湖北九州通达科技开发有限公司经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局联合颁发《高新技术企业》证书，根据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令第63号）文件第二十八条的规定，自2016年12月13日至2019年12月13日有效期间享受征收率为15%的所得税税收优惠政策。

公司间接控股的子公司武汉市同步远方信息技术开发有限公司经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局联合颁发《高新技术企业》证书，根据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令第63号）文件第二十八条的规定，自2016年12月13日至2019年12月13日有效期间享受征收率为15%的所得税税收优惠政策。

公司间接控股的子公司九州通（文山）中药材电子商务有限公司根据财税（2017）43号文的规定，享受自2017年1月1日至2019年12月31日，对年应纳税所得额低于50万元（含50万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

公司间接控股的子公司九州通玉林中药材电子商务有限公司根据财税（2017）43号文的规定，享受自2017年1月1日至2019年12月31日，对年应纳税所得额低于50万元（含50万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

公司的子公司库尔勒九州通医药有限公司根据财税[2011]58号《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》享受西部大开发减免企业所得税，自2012年1月1日至2020年12月31日减按15%税率缴纳企业所得税。

公司间接控股的子公司新疆普惠医疗器械有限公司根据财税[2011]58号《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》，经乌鲁木齐高新区国家税务局批准享受西部大开发减免企业所得税，自2012年1月1日至2020年12月31日减按15%税率缴纳企业所得税。

公司间接控股的子公司内蒙古九州通医药有限公司根据[2011]58号《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》，经内蒙古自治区呼和浩特市赛罕区国家税务局（内发改西开函[2013]368号）批准享受西部大开发减免企业所得税，自2013年至2020年减按15%税率缴纳企业所得税。

公司的子公司四川九州通医药有限公司根据财税[2011]58号《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》，经成都市温江区国家税务局批准享受西部大开发减免企业所得税，减按15%的税率缴纳企业所得税。

### （3）城镇土地使用税

公司根据财税[2015]139号《关于公共租赁住房税收优惠政策的通知》规定，对公共租赁住房占用的土地免征土地使用税。



公司的子公司福建九州通医药有限公司根据财税[2017]33号《财政部、国家税务总局关于继续实施物流企业大宗商品仓储设施用地城镇土地使用税优惠政策的通知》的规定，经福州市地方税务局批准，自2017年1月1日起至2019年12月31日，对物流企业自有的（包括自用和出租）大宗商品仓储设施用地，减按所属土地等级适用税额标准的50%计征城镇土地使用税。2017年1月1日以后已征的应予减免的税款，在纳税人以后应缴的相应税款中抵减或者予以退还。同时根据国税地字（1989）14号《国家税务总局关于水利设施用地征免土地使用税问题的规定》，水利设施及其管护用地免征土地使用税。

公司的子公司西藏三通医药科技有限公司根据藏政发[2013]97号《西藏自治区人民政府关于暂免征收中小微企业城镇土地使用税的通知》，经拉萨经济开发区国税局备案（经开区国税通[2017]60号），暂免征收2017年土地使用税。

公司的子公司湖南九州通医药有限公司根据财税[2015]139号《关于公共租赁住房税收优惠政策的通知》规定，对公共租赁住房占用的土地免征土地使用税。

#### （4）房产税

公司根据《财政部 国家税务总局关于公共租赁住房税收优惠政策的通知》（财税[2015]139号），《关于加快发展公共租赁住房的指导意见》（建保[2010]87号）文的规定，自2016年1月1日至2018年12月31日对按政府规定价格出租的公有住房和廉租住房，包括企业向职工出租的单位自有住房，暂免征收房产税。

公司的子公司山东九州通医药有限公司根据财税[2000]125号《财政部国家税务总局关于调整住房租赁市场税收政策的通知》的规定，自2001年1月1日起，对按政府规定价格出租的公有住房和廉租住房，包括企业向职工出租的单位自有住房，暂免缴纳房产税。

公司的子公司恩施九州通医药有限公司根据鄂政发[1987]64号《湖北省房产税实施细则》第七条第二大点的规定，对企业的职工住宅暂减半缴纳房产税。

公司的子公司新疆博赛九州通医药有限公司根据财税[2000]125号《财政部国家税务总局关于调整住房租赁市场税收政策的通知》的规定，自2017年1月1日至2017年12月31日，对按政府规定价格出租的公有住房和廉租住房，包括企业向职工出租的单位自有住房，暂免缴纳房产税。

公司的子公司阿克苏九州通医药有限公司根据财税[2000]125号《财政部国家税务总局关于调整住房租赁市场税收政策的通知》的规定，经温宿县地税局批准（温地税减免备字[2015]89号），对按政府规定价格出租的公有住房和廉租住房，包括企业向职工出租的单位自有住房，暂免缴纳房产税。

公司的子公司九州通集团应城医药有限公司根据鄂政发[1987]64号《湖北省房产税实施细则》第七条第二大点的规定，对企业的职工住宅暂减半缴纳房产税。

公司的子公司十堰九州通医药有限公司根据鄂政发[1987]64号《湖北省房产税实施细则》第七条第二大点的规定，对企业的职工住宅暂减半缴纳房产税。

公司间接控股的子公司黄冈金贵中药产业发展有限公司根据鄂政发[1987]64号《湖北省房产税实施细则》第七条第二大点的规定，对企业的职工住宅暂减半缴纳房产税。

公司间接控股子公司麻城九州中药发展有限公司根据鄂政发[1987]64号《湖北省房产税实施细则》第七条第二大点的规定，对企业的职工住宅暂减半缴纳房产税。

公司的子公司湖南九州通医药有限公司根据《财政部 国家税务总局关于公共租赁住房税收优惠政策的通知》（财税[2015]139号），对按政府规定价格出租的公有住房和廉租住房，包括企业向职工出租的单位自有住房，暂免征收房产税。

#### （5）土地增值税

公司根据财税[2015]5号《企业改制重组有关土地增值税政策》第四条规定，单位、个人在改制重组时以国有土地、房屋进行投资，对其将国有土地、房屋权属转移、变更到被投资的企业，暂不征土地增值税。同时根据《中华人民共和国土地增值税暂行条例》第八条第（二）项，因国家建设需要依法征用、收回的房地产免征土地增值税。

#### （6）契税

公司子公司九州通医药集团物流有限公司根据财税[2015]37号《财政部、国家税务总局关于进一步支持企业事业单位改制重组有关契税政策的通知》中第六条规定：同一投资主体内部所属

企业之间土地、房屋权属的划转，包括母公司与其全资子公司之间，同一公司所属全资子公司之间，同一自然人与其设立的个人独资企业、一人有限公司之间土地、房屋权属的划转，免征契税。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	18,475,643.79	18,348,697.34
银行存款	3,307,726,515.85	2,473,397,088.41
其他货币资金	1,832,319,916.68	2,745,050,391.29
合计	5,158,522,076.32	5,236,796,177.04
其中：存放在境外的款项总额	14,576,532.13	9,863,218.17

其他说明

其他货币资金主要系银行承兑汇票保证金。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,479,505.65	7,031,855.33
其中：债务工具投资	2,479,505.65	7,031,855.33
权益工具投资		
其他		
合计	2,479,505.65	7,031,855.33

其他说明：

公司基于跨境融资需要，报告期内向金融机构借入外币借款，同时为规避和防范未来汇率风险，与金融机构签订人民币外汇货币掉期交易合同，根据公司正式书面文件载明的风险管理或投资策略，公司将该金融工具直接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（详见（十）3、A）。

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

#### 4、 应收票据

##### (1). 应收票据分类列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,676,800,344.33	2,152,202,967.99
商业承兑票据	23,478,339.95	29,549,086.27
信用证	1,180,000.00	760,000.00
合计	1,701,458,684.28	2,182,512,054.26

##### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	97,475,919.21
合计	97,475,919.21

##### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	8,880,165,344.85	
合计	8,880,165,344.85	

##### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

#### 5、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款										
账龄组合	14,744,557,040.79	99.84	164,573,139.14	1.12	14,579,983,901.65	9,155,149,985.54	99.69	98,758,577.25	1.08	9,056,391,408.29
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	23,877,920.55	0.16	9,969,402.83	41.75	13,908,517.72	28,587,596.32	0.31	8,962,155.71	31.35	19,625,440.61
合计	14,768,434,961.34	/	174,542,541.97	/	14,593,892,419.37	9,183,737,581.86	/	107,720,732.96	/	9,076,016,848.90

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	13,934,675,033.09	69,673,375.17	0.5%
1 至 2 年	655,292,390.98	32,764,619.55	5%
2 至 3 年	115,568,090.37	23,113,618.07	20%
3 年以上	39,021,526.35	39,021,526.35	100%
合计	14,744,557,040.79	164,573,139.14	

确定该组合依据的说明：

确定该组合的依据详见附注（五）11。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 64,609,467.29 元；本期收回或转回坏账准备金额 49,636.27 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	439,337.02

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
A 客户	货款	116,288.37	时间较长，难以收回	报请业务部门、财务部门、总经理签字批准	否
B 客户	货款	106,413.74	时间较长，难以收回	报请业务部门、财务部门、总经理签字批准	否

C 客户	货款	64,536.80	时间较长, 难以收回	报请业务部门、财务部门、总经理签字批准	否
D 客户	货款	56,652.92	时间较长, 难以收回	报请业务部门、财务部门、总经理签字批准	否
合计	/	343,891.83	/	/	/

应收账款核销说明:

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

适用 不适用

截止 2017 年 6 月 30 日, 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 678, 758, 804. 27 元, 占应收账款期末余额合计数的比例为 4. 60%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 4, 205, 896. 41 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

项目	转移方式	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
信托资产支持票据	资产证券化	782,903,275.38	-42,133,275.38
资产支持专项计划	资产证券化	2,558,567,584.82	-70,787,926.51
合计		3,341,470,860.20	-112,921,201.89

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,686,515,123.80	94.44	2,161,753,075.55	97.66
1 至 2 年	79,774,682.05	4.47	35,576,395.36	1.61
2 至 3 年	8,638,521.45	0.48	16,200,381.98	0.73
3 年以上	10,923,554.96	0.61		
合计	1,785,851,882.26	100.00	2,213,529,852.89	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

适用 不适用

截至 2017 年 6 月 30 日,按供应商归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为 343,906,262.59 元,占预付款项期末余额合计数的比例为 19.26%。

其他说明

适用 不适用

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款										
账龄组合	3,748,234,015.19	98.35	183,851,579.54	4.91	3,564,382,435.65	3,365,267,300.94	98.84	121,776,687.48	3.62	3,243,490,613.46
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	62,722,118.50	1.65	17,780,739.85	28.35	44,941,378.65	39,366,706.07	1.16	7,913,930.47	20.10	31,452,775.60
合计	3,810,956,133.69	/	201,632,319.39	/	3,609,323,814.30	3,404,634,007.01	/	129,690,617.95	/	3,274,943,389.06



期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	2,892,303,410.28	14,461,517.05	0.5%
1 至 2 年	483,162,777.62	24,158,138.88	5%
2 至 3 年	284,419,879.60	56,883,975.92	20%
3 年以上	88,347,947.69	88,347,947.69	100%
合计	3,748,234,015.19	183,851,579.54	

确定该组合依据的说明：

确定该组合的依据详见附注（五）11。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 64,325,792.97 元；本期收回或转回坏账准备金额 4,953.78 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	32,197.00

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
R 客户	其他	20,237.00	账龄较长，回款概率较小	报请业务部门、财务部门、总经理签字批准	否

S 客户	供应商保证金	5,000.00	账龄较长，回款概率较小	报请业务部门、财务部门、总经理签字批准	否
合计	/	25,237.00	/	/	/

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
医院客户保证金	1,764,436,965.84	1,668,548,443.03
供应商保证金	94,025,952.63	91,869,502.21
基药与处方药客户保证金	17,013,000.00	16,193,274.17
招标保证金	144,557,612.49	127,964,490.72
供应商折让	135,177,867.81	463,990,954.45
非关联公司的应收款项	659,215,198.87	553,101,153.18
备用金借支	40,429,493.44	17,509,231.05
代垫个人保险及住房公积金	7,198,367.55	6,489,799.59
房屋、土地征收补偿款	474,773,548.00	
其他	474,128,127.06	458,967,158.61
合计	3,810,956,133.69	3,404,634,007.01

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
武汉市汉阳区经济开发区管理委员会	房屋、土地征收补偿款	474,773,548.00	1 年以内	12.46	2,373,867.74
灵宝市第一人民医院	医院客户保证金	225,326,250.00	1 年以内	5.91	1,126,631.25
北京市密云县医院	医院客户保证金	143,750,000.00	1 年以内	3.77	718,750.00
许昌市第二人民医院	医院客户保证金及借款	130,000,000.00	1-3 年	3.41	8,474,000.00
武汉市普爱医院	医院客户保证金	115,000,000.00	1-3 年	3.02	6,500,000.00

合计	/	1,088,849,798.00	/	28.57	19,193,248.99
----	---	------------------	---	-------	---------------

## (6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	153,082,246.67	87,145.81	152,995,100.86	112,745,532.12		112,745,532.12
在产品	6,458,815.84	587.34	6,458,228.50	2,894,212.68		2,894,212.68
库存商品	10,126,518,200.70	5,091,877.79	10,121,426,322.91	9,818,168,866.99		9,818,168,866.99
周转材料	81,436.09		81,436.09	92,344.70		92,344.70
消耗性生物资产	594,657.87		594,657.87	576,657.87		576,657.87
建造合同形成的已完工未结算资产						
委托加工物资				13,109.77		13,109.77
拟开发产品	82,730,251.48		82,730,251.48	41,478,814.16		41,478,814.16
在建开发产品	19,217,923.55		19,217,923.55	6,370,108.50		6,370,108.50

已完工开发产品	139,126,575.77		139,126,575.77	169,858,678.55		169,858,678.55
合计	10,527,810,107.97	5,179,610.94	10,522,630,497.03	10,152,198,325.34		10,152,198,325.34

## (2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		87,145.81				87,145.81
在产品		587.34				587.34
库存商品		5,091,877.79				5,091,877.79
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计		5,179,610.94				5,179,610.94

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

□适用 √不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 11、划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

## 13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣/认证进项税额	101,180,316.33	14,065,905.09
预缴税款	2,188,023.23	6,639,133.41

合计	103,368,339.56	20,705,038.50
----	----------------	---------------

## 其他说明

其他流动资产期末数较期初数增长 399.24%，主要系增值税税收法规变化（财会[2016]年 22 号和财税[2017]37 号），集团公司及其下属公司不动产待抵扣进项税等增加所致。

**14、可供出售金融资产**
**(1). 可供出售金融资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	410,433,713.80	5,175,000.00	405,258,713.80	348,474,138.00		348,474,138.00
按公允价值计量的	83,400,000.00		83,400,000.00	64,545,000.00		64,545,000.00
按成本计量的	327,033,713.80	5,175,000.00	321,858,713.80	283,929,138.00		283,929,138.00
合计	410,433,713.80	5,175,000.00	405,258,713.80	348,474,138.00		348,474,138.00

**(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	7,387,500.00		7,387,500.00
公允价值	83,400,000.00		83,400,000.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	76,012,500.00		76,012,500.00
已计提减值金额			

**(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
百花医药集团股份有限公司	10,350,000.00			10,350,000.00		5,175,000.00		5,175,000.00	3.23	
北京燕化永乐生物科技股份有限公司	11,137,465.00			11,137,465.00					3.5746	
上海卡行天下供应链管理有限公司	10,000,000.00		300,000.00	9,700,000.00					2.044	
湖北九州通基药有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00					10.00	
湖北省长江经济带产业基金管理有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00					1.00	
九州通第一期应收账款支持票据	22,300,000.00			22,300,000.00					2.23	
苏州汇健智明企业管理中心(有限合伙)	3,000,000.00			3,000,000.00					10.71	
兴证资管-九州通应收账款一期资产支持证券	50,000,000.00			50,000,000.00					5.00	
爱美客技术发展股份有限公司	30,825,625.00			30,825,625.00					2.569	513,888.89
兴业银行企业金融结构性存款		100,000,000.00	100,000,000.00							
中信银行理财产品		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00							

应收账款二期资产支持证券		17,000,000.00		17,000,000.00					1.13	
杭州宜宝康健网络科技有限公司		15,000,000.00		15,000,000.00					5.00	
黄石九州通医药有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00							
Dynamic Bridge Inc	5,182,960.00			5,182,960.00					3.486	
上海优伊网络科技有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00					6.6936	
呼和浩特市城发供热有限责任公司	567,546.00			567,546.00					0.01	
苏州好药师大药房连锁有限公司	15,620,000.00			15,620,000.00					55.00	
泰州九州通医药有限公司	20,355,900.00			20,355,900.00					51.00	1,428,000.00
无锡星洲医药有限公司	20,800,000.00			20,800,000.00					50.98	
商城金康九州通医药有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00					40.00	
泉州市九州通医药有限公司	11,461,500.00			11,461,500.00					51.00	716,920.00
福建九州通中化医药有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00					51.00	321,067.00
新疆贝斯明医药有限公司	4,800,000.00			4,800,000.00					19.60	
房县九州通药用植物科技开发有限公司	1,075,000.00			1,075,000.00					87.50	
湖北惠生药业有限公司	3,634,155.00	0.00		3,634,155.00					8.33	

北京市丰台区中小企业创新创业促进会	80,000.00		80,000.00						
哈尔滨九州通医药有限公司	25,500,000.00	25,500,000.00		51,000,000.00				51.00	2,040,000.00
湖北潜江制药股份有限公司	4,363,987.00			4,363,987.00				5.00	
上海明品医药科技有限公司	9,375,000.00	0	9,375,000.00					5.00	
海南康达理财产品		39,000,000.00	39,000,000.00						
恩施州金正八方工业投资有限责任公司		359,575.80		359,575.80				7.851	
北京利德曼生化股份有限公司									45,000.00
合计	283,929,138.00	1,196,859,575.80	1,153,755,000.00	327,033,713.80		5,175,000.00	5,175,000.00	/	5,064,875.89

注 1：本集团对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试，资产负债表日，因本集团对百花医药集团股份有限公司的权益性投资存在减值迹象，故计提可供出售金融资产减值准备 5,175,000.00 元。

注 2：哈尔滨九州通医药有限公司、苏州好药师大药房连锁有限公司、泰州九州通医药有限公司、无锡星洲医药有限公司、商城金康九州通医药有限公司、泉州市九州通医药有限公司、福建九州通中化医药有限公司、房县九州通药用植物科技开发有限公司为全权委托经营模式，本集团不参与其经营管理，无控制或重大影响。



(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	11,529,692.87		11,529,692.87	8,870,542.34		8,870,542.34	6%-12%
合计	11,529,692.87		11,529,692.87	8,870,542.34		8,870,542.34	/

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
湖北共创医药有限公司	27,661,285.71			818,325.68						28,479,611.39	
湖北九州舜天国际物流有限责任公司	3,558,906.84			57,086.40						3,615,993.24	
湖北金融租赁股份有限公司	471,346,459.47			14,219,266.46						485,565,725.93	
云南城投九州通医药有限公司	1,964,065.55			-1,575,344.99						388,720.56	
湖北香连药业有限责任公司	33,444,166.86		359,575.80	-2,791,781.17					1,723,991.37	32,016,801.26	
四川物联亿达科技有限公司	510,015.91			-510,015.91							

杭州九皓 医疗科技 有限公司	600,000.00			-15,655.57						584,344.43	
上海明品 医药科技 有限公司		50,625,000.00		-1,507,197.73					9,375,000.00	58,492,802.27	
武汉九州 通人寿堂 医疗养老 服务有限 公司		11,160,000.00		-65,280.29						11,094,719.71	
杭州一益 健康管理 有限公司		1,350,000.00		-100,522.92						1,249,477.08	
山东健康 药业有限 公司		2,000,000.00								2,000,000.00	
小计	539,084,900.34	65,135,000.00	359,575.80	8,528,879.96					11,098,991.37	623,488,195.87	
合计	539,084,900.34	65,135,000.00	359,575.80	8,528,879.96					11,098,991.37	623,488,195.87	

## 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
<b>一、账面原值</b>				
1.期初余额	1,750,105.30			1,750,105.30
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,750,105.30			1,750,105.30
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>				
1.期初余额	401,269.38			401,269.38
2.本期增加金额	27,716.94			27,716.94
(1) 计提或摊销	27,716.94			27,716.94
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	428,986.32			428,986.32
<b>三、减值准备</b>				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
<b>四、账面价值</b>				

1.期末账面价值	1,321,118.98			1,321,118.98
2.期初账面价值	1,348,835.92			1,348,835.92

注：2017 年 1-6 月投资性房地产无减值迹象，未计提减值准备。

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 19、固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	合计
<b>一、账面原值：</b>					
1.期初余额	3,196,554,316.65	628,858,712.36	258,996,953.33	564,322,146.96	4,648,732,129.30
2.本期增加金额	263,693,560.60	25,354,162.33	49,078,245.72	61,623,239.34	399,749,207.99
(1) 购置	42,105,223.61	5,138,181.46	32,904,131.73	43,971,848.20	124,119,385.00
(2) 在建工程转入	184,202,356.00	15,117,108.01		6,037,937.90	205,357,401.91
(3) 企业合并增加	37,385,980.99	5,098,872.86	16,174,113.99	11,613,453.24	70,272,421.08
3.本期减少金额	63,521,656.50	18,371,535.89	11,061,886.82	1,183,874.98	94,138,954.19
(1) 处置或报废	63,521,656.50	18,371,535.89	11,061,886.82	1,183,874.98	94,138,954.19
4.期末余额	3,396,726,220.75	635,841,338.80	297,013,312.23	624,761,511.32	4,954,342,383.10
<b>二、累计折旧</b>					
1.期初余额	398,759,416.65	242,320,232.57	130,168,174.49	314,686,732.24	1,085,934,555.95
2.本期增加金额	57,771,087.24	40,462,870.61	30,048,773.15	24,048,885.59	152,331,616.59
(1) 计提	51,227,412.00	38,635,974.29	20,553,326.62	17,406,526.80	127,823,239.71
(2) 企业合并增加	6,543,675.24	1,826,896.32	9,495,446.53	6,642,358.79	24,508,376.88
3.本期减少金额	23,030,154.54	6,229,388.29	9,647,612.23	951,690.91	39,858,845.97
(1) 处置或报废	23,030,154.54	6,229,388.29	9,647,612.23	951,690.91	39,858,845.97
4.期末余额	433,500,349.35	276,553,714.89	150,569,335.41	337,783,926.92	1,198,407,326.57
<b>三、减值准备</b>					

1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
<b>四、账面价值</b>					
1.期末账面价值	2,963,225,871.40	359,287,623.91	146,443,976.82	286,977,584.40	3,755,935,056.53
2.期初账面价值	2,797,794,900.00	386,538,479.79	128,828,778.84	249,635,414.72	3,562,797,573.35

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
奎屯九州通医药有限公司员工宿舍	16,318,619.56	目前正在办理中
奎屯九州通医药有限公司新厂区配送分拣中心	21,904,385.54	目前正在办理中
赤峰九州通医药有限公司赤峰一期工程	45,863,767.28	目前正在办理中
内蒙古九州通医药有限公司三期工程、建设办公大楼等房屋建筑物	24,350,531.54	目前正在办理中
天津九州通达医药有限公司二期立体库	11,878,845.18	目前正在办理中
北京九州通医药有限公司三期办公大楼	108,714,602.31	目前正在办理中
天津九州通医药科技发展有限公司动力车间 15#楼	7,752,719.42	目前正在办理中
湖南九州通医药有限公司物流中心	76,195,350.12	目前正在办理中
呼伦贝尔九州通医药有限公司办公楼	6,126,251.13	待消防水池竣工验收达标

呼伦贝尔九州通医药有限公司综合楼	3,732,059.83	待消防水池竣工验收达标
呼伦贝尔九州通医药有限公司仓储库房	3,407,345.71	待消防水池竣工验收达标
呼伦贝尔九州通医药有限公司辅助用房、门房	2,806,196.81	待消防水池竣工验收达标
湖北金贵中药饮片有限公司车间、仓库等房屋	84,130,023.64	目前正在办理中
长春九州通医药有限公司办公楼	54,488,889.76	目前正在办理中
辽宁九州通医药有限公司立体库	5,391,791.25	目前正在办理中
辽宁九州通医药有限公司二期宿舍等	24,033,566.78	目前正在办理中
南京九州通物流技术开发有限公司三期楼库	39,386,384.81	目前正在办理中
无锡九州通医药科技有限公司办公楼、仓库	59,977,277.66	2017 年 7 月已办证
南充九州通医药有限公司物流中心	21,116,830.89	目前正在办理中
河南九州通国华医药物流有限公司厂房、仓库	21,189,362.67	目前正在办理中
河南九州通医药有限公司信阳分公司分拣中心	15,563,650.65	目前正在办理中
山东九州通医药有限公司药品检验楼	27,495,019.06	目前正在办理中
山东九州通医药有限公司立体仓库	11,776,096.00	目前正在办理中
兰州九州通医药有限公司分拣中心 1	53,809,749.27	目前正在办理中
兰州九州通医药有限公司分拣中心 2	22,134,694.59	目前正在办理中
兰州九州通医药有限公司综合宿舍楼	23,626,831.86	目前正在办理中
青岛九州通医药有限公司综合楼、分拣中心等	41,270,476.12	目前正在办理中
福建九州通医药有限公司宿舍楼	4,429,336.98	目前正在办理中
上海九州通医药有限公司桃浦区主体办公大楼	27,673,893.58	已列入拆迁项目
上海九州通达医药有限公司二期厂房	41,628,041.95	目前正在办理中
江西九州通欣涛医药有限公司办公大楼	2,971,350.82	目前正在办理中
江西九州通欣涛医药有限公司北站房屋	181,879.26	目前正在办理中
山西九州通医药有限公司分拣中心、办公楼	72,834,410.35	目前正在办理中

其他说明：  
适用 不适用

## 20、在建工程

### (1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	1,032,660,724.97		1,032,660,724.97	840,278,123.96		840,278,123.96
合计	1,032,660,724.97		1,032,660,724.97	840,278,123.96		840,278,123.96

### (2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币



项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
九州通集团物流中心		90,774,268.66	54,095,258.74			144,869,527.40						
湖北金贵中药饮片物流中心		10,742,231.32	1,227,677.16	11,533,233.72		436,674.76						
北京九州通物流中心		518,801.50	4,147,181.10			4,665,982.60						
北京均大制药物流中心		175,708,413.48	23,312,118.38			199,020,531.86						
山东博山制药物流中心		80,916,013.75	19,163,265.69	8,676,727.60		91,402,551.84						
辽宁九州通物流中心		10,524,515.87	6,649,994.63			17,174,510.50						
黑龙江九州通物流中心		7,241,235.87	4,768,423.59			12,009,659.46						
仙居九州通物流中心		10,501,936.31	2,509,542.99	7,928,690.47		5,082,788.83						
南京九州通物流技术开发物流中心		2,700,037.15	3,111,468.78			5,811,505.93						
河南九州通物流中心		3,979,374.05	199,099.11			4,178,473.16						
河南九州通信阳分公司物流中心		8,731.56	2,271,332.34	4,822.00		2,275,241.90						
河南九州通物流公司物流中心		1,099,032.87	3,076,956.03			4,175,988.90						
青岛九州通物流中心		20,204,154.92	8,792,702.49			28,996,857.41						
临沂九州通物流中心		33,216,550.11	1,116,357.54			34,332,907.65						
新疆九州通物流中心		838,395.79	3,796,589.18			4,634,984.97						
山东九州通物流中心		2,354,226.21		333,333.32		2,020,892.89						

兰州九州通物流中心	94,221,850.14	11,885,997.44	106,097,611.58		10,236.00						
江西九州通药业物流中心	6,856,197.03	4,144,289.64			11,000,486.67						
重庆九州通物流中心	5,195,639.98	1,756,859.30	6,777,095.12		175,404.16						
九州通集团重庆万州物流中心	7,883,983.77	12,222,697.31			20,106,681.08						
荆州九州通物流中心	56,791.81	2,856,484.90			2,913,276.71						
上海九州通达物流中心	1,050,444.76	1,508,333.22			2,558,777.98						
九州通集团杭州物流中心	1,910,802.92	1,839,097.11			3,749,900.03						
四川九州通物流中心	89,592,047.23	27,380,897.18			116,972,944.41						
麻城九州中药发展物流中心		410,373.50	410,373.50								
甘肃九州天润中药产业物流中心	16,882,532.36	5,784,192.54			22,666,724.90						
山西九州天润道地药材开发物流中心	1,697,765.94	5,718,484.37			7,416,250.31						
山西九州通物流中心	1,841,794.87	3,170,940.17			5,012,735.04						
阜阳九州通物流中心		2,732,094.44			2,732,094.44						
湖南九州通物流中心		7,170,911.90			7,170,911.90						
长春九州通物流中心	50,817,028.86	6,998,094.61	57,815,123.47								
西藏三通科技物流中心	579,418.32	2,034,989.00	2,614,407.32								
贵州九州通达物流中心	43,866,514.98	23,081,037.80			66,947,552.78						
陕西九州通物流中心	3,199,280.51	7,442,101.38			10,641,381.89						

大连九州通物流中心		5,196,261.75	11,001,471.46			16,197,733.21						
九州通亳州中药材电子商务物流中心		9,584,658.74	5,179,253.43			14,763,912.17						
长春九州通商贸物流中心		28,844,054.96	3,486,338.30			32,330,393.26						
蕲春同康创业发展中心		14,180,422.30	1,625,439.07			15,805,861.37						
宁波九州通物流中心		22,876.98	3,131,183.30			3,154,060.28						
黄石广慈老年病医院			83,744,500.43			83,744,500.43						
海南九州通物流中心		666,672.83	14,924,005.54			15,590,678.37						
其他零星工程		4,803,163.50	8,271,967.83	3,165,983.81		9,909,147.52						
合计		840,278,123.96	397,740,002.92	205,357,401.91		1,032,660,724.97	/	/			/	/

注：在建工程 2017 年 1-6 月未发生减值迹象，未计提减值准备。

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、工程物资

适用 不适用

22、固定资产清理

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标使用权	软件	合计
<b>一、账面原值</b>						
1.期初余额	1,082,784,577.37	26,210,223.08		2,427,266.25	60,440,873.32	1,171,862,940.02
2.本期增加金额	43,490,499.21	8,410,154.18		21,971,880.39	4,756,805.15	78,629,338.93
(1)购置	13,195,811.57	4,060,154.18		21,971,880.39	1,512,291.65	40,740,137.79
(2)内部研发						
(3)企业合并增加	30,294,687.64	4,350,000.00			3,244,513.50	37,889,201.14
3.本期减少金额	8,423,900.00					8,423,900.00
(1)处置	8,423,900.00					8,423,900.00
4.期末余额	1,117,851,176.58	34,620,377.26		24,399,146.64	65,197,678.47	1,242,068,378.95
<b>二、累计摊销</b>						
1.期初余额	114,841,622.94	5,575,670.55		1,701,048.31	21,595,829.28	143,714,171.08
2.本期增加金额	14,847,482.98	1,053,338.51		113,004.09	6,145,147.08	22,158,972.66
(1)计提	11,378,842.98	702,921.85		113,004.09	4,182,893.20	16,377,662.12
(2)企业合并增加	3,468,640.00	350,416.66			1,962,253.88	5,781,310.54
3.本期减少金额	2,161,119.00					2,161,119.00
(1)处置	2,161,119.00					2,161,119.00

4.期末余额	127,527,986.92	6,629,009.06		1,814,052.40	27,740,976.36	163,712,024.74
<b>三、减值准备</b>						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
<b>四、账面价值</b>						
1.期末账面价值	990,323,189.66	27,991,368.20		22,585,094.24	37,456,702.11	1,078,356,354.21
2.期初账面价值	967,942,954.43	20,634,552.53		726,217.94	38,845,044.04	1,028,148,768.94

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

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
		企业合并形成的		处置		
河南杏林好药师大药房有限公司	16,850,000.00					16,850,000.00
安徽元初药房连锁有限公司	38,932,318.24					38,932,318.24
湛江九州通医药有限公司	14,922.81					14,922.81
遂宁市西部华源医药有限公司	402,227.32					402,227.32
黄冈九州通医药有限公司	795,582.72					795,582.72
武汉市同步远方信息技术开发有限公司	1,361,573.01					1,361,573.01
东营九州通医药有限公司	13,451.49					13,451.49
山东博山制药有限公司	7,001,699.35					7,001,699.35
上海真仁堂药业有限公司	7,800,000.00					7,800,000.00
山西省太原药材有限公司	1,173,458.29					1,173,458.29
甘肃九州天润中药产业有限公司	499,807.04					499,807.04
西安九州通医药有限公司	5,440,522.91					5,440,522.91
江西九州通药业有限公司	1,307,797.06					1,307,797.06
晋城九州通医药有限公司	625,000.01					625,000.01

大连昌辉商贸有限公司	114,449.54				114,449.54
吉林省康鹏医疗器械有限公司	527,859.23				527,859.23
四川德欣药业有限公司	884,529.31				884,529.31
美国健康快递有限公司	986,012.20				986,012.20
南昌市鹏雷实业发展有限公司	116,965.43				116,965.43
贵港市天一九州通医药有限公司	2,513,530.58				2,513,530.58
黄石广慈老年病医院有限公司		313,440.03			313,440.03
上海常富药业有限公司		14,897,419.70			14,897,419.70
珠海九州通广康医药有限公司		176,170.78			176,170.78
河南九州通国华医药物流有限公司		76,724.23			76,724.23
漳州九州通医药有限公司		1,462,138.40			1,462,138.40
西宁九州通医药有限公司		1,266,356.81			1,266,356.81
北京阳光宜康科技发展有限公司		23,105,139.00			23,105,139.00
江西九州通欣涛医药有限公司		409,290.46			409,290.46
合计	87,361,706.54	41,706,679.41			129,068,385.95

注 1: 截止 2017 年 6 月 30 日, 公司的控股子公司九州通医疗投资管理有限公司本期出资 74,660,000.00 元向黄石广慈老年病医院有限公司进行增资, 持有 40.00% 的股权、公司的间接控股子公司湖北九州通高投养老产业投资基金合伙企业(有限合伙)认缴 56,000,000.00 元向黄石广慈老年病医院有限公司进行增资, 持有 30.00% 的股权, 公司支付的投资成本与合并日黄石广慈老年病医院有限公司可辨认净资产的公允价值之间的差额 313,440.03 元确认为商誉。

注 2: 截止 2017 年 6 月 30 日, 公司全资子公司上海九州通医药有限公司本期出资 15,500,000.00 元受让上海益生源药业有限公司 100.00% 的股权, 公司支付的投资成本与合并日上海常富药业有限公司可辨认净资产的公允价值之间的差额 14,897,419.70 元确认为商誉。

注 3: 截止 2017 年 6 月 30 日, 公司全资子公司广东九州通医药有限公司本期出资 15,169,000.00 元向珠海九州通广康医药有限公司进行增资, 持有 51.00% 的股权, 公司支付的投资成本与合并日珠海九州通广康医药有限公司可辨认净资产的公允价值之间的差额 176,170.78 元确认为商誉。

注 4: 截止 2017 年 6 月 30 日, 公司全资子公司河南九州通医药有限公司本期出资 105,971,678.38 元向河南九州通国华医药物流有限公司进行增资, 持有 51.00% 的股权, 公司支付的投资成本与合并日河南九州通国华医药物流有限公司可辨认净资产的公允价值之间的差额 76,724.23 元确认为商誉。

注 5: 截止 2017 年 6 月 30 日, 公司全资子公司福建九州通医药有限公司本期出资 9,200,000.00 元向蔡雅智收购漳州九州通医药有限公司 80.00% 的股权, 公司支付的投资成本与合并日漳州九州通医药有限公司可辨认净资产的公允价值之间的差额 1,462,138.40 元确认为商誉。



注 6: 截止 2017 年 6 月 30 日, 公司全资子公司兰州九州通医药有限公司本期出资 16,350,000.00 元向西宁九州通医药有限公司进行增资, 持有 60.00% 的股权, 公司支付的投资成本与合并日西宁九州通医药有限公司可辨认净资产的公允价值之间的差额 1,266,356.81 元确认为商誉。

注 7: 截止 2017 年 6 月 30 日, 公司全资子公司九州通医疗器械集团有限公司本期出资 57,567,588.70 元向北京阳光宜康科技发展有限公司进行增资, 持有 51.00% 的股权, 公司支付的投资成本与合并日北京阳光宜康科技发展有限公司可辨认净资产的公允价值之间的差额 23,105,139.00 元确认为商誉。

注 8: 截止 2017 年 6 月 30 日, 公司全资子公司江西九州通药业有限公司本期出资 23,422,534.45 元向江西九州通欣涛医药有限公司进行增资, 持有 51.00% 的股权, 公司支付的投资成本与合并日江西九州通欣涛医药有限公司可辨认净资产的公允价值之间的差额 409,290.46 元确认为商誉。

## (2). 商誉减值准备

适用  不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

## 28、长期待摊费用

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费用	35,752,004.32	12,100,943.72	5,826,867.25		42,026,080.79
库房改造	5,614,645.42	1,139,738.11	2,605,710.67		4,148,672.86
其他	9,681,620.61	1,460,032.07	2,474,733.08		8,666,919.60
合计	51,048,270.35	14,700,713.90	10,907,311.00		54,841,673.25

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	384,719,555.21	92,991,713.05	237,411,350.92	57,184,917.68
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	128,445,107.78	32,107,044.49	163,568,519.94	38,802,495.61
递延收益	5,514,666.33	1,378,666.57	5,631,999.69	1,407,999.91
合计	518,679,329.32	126,477,424.11	406,611,870.55	97,395,413.20

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动	76,012,500.00	19,003,125.00	57,157,500.00	14,289,375.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动	2,479,505.65	371,925.82	7,031,855.33	1,597,525.23
固定资产加速折旧	21,468,173.94	5,039,083.88	21,982,244.84	5,031,626.71
合计	99,960,179.59	24,414,134.70	86,171,600.17	20,918,526.94

**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：**
 适用  不适用

**(4). 未确认递延所得税资产明细**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	397,028,161.58	306,505,830.43
资产减值准备	1,809,917.09	239,905.15
合计	398,838,078.67	306,745,735.58

**(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2017	23,660,195.70	26,185,652.05	
2018	14,349,270.40	23,316,067.57	
2019	61,748,261.98	78,194,662.14	
2020	156,459,217.05	169,624,447.80	
2021	9,185,000.87	9,185,000.87	
2022	131,626,215.59		
合计	397,028,161.59	306,505,830.43	/

其他说明：

适用 不适用

### 30、其他非流动资产

适用 不适用

### 31、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	340,659,602.09	281,508,603.36
抵押借款	27,450,000.00	14,750,000.00
保证借款	5,666,443,681.74	3,333,552,744.87
信用借款	492,523,260.81	300,822,347.05
合计	6,527,076,544.64	3,930,633,695.28

短期借款分类的说明：

注 1：保证借款见附注（十二）5（3）。

注 2：抵押借款

公司间接控股的子公司苏州市国征医药有限公司在交通银行张家港支行的短期借款 250.00 万元，用苏州市国征医药有限公司的部分房产进行抵押；

公司间接控股的子公司阜阳九州通医药有限公司在中国工商银行颍上支行的短期借款 500.00 万元，用阜阳九州通医药有限公司的部分房产进行抵押；

公司间接控股的子公司九州通（常熟）医药工业供销有限公司在常熟市农村商业银行的短期借款 195.00 万元，用九州通（常熟）医药工业供销有限公司的部分房产进行抵押；

公司间接控股的子公司四川省华诚医药贸易有限公司在建设银行乐山分行的短期借款 400.00 万元，用四川平安都市通讯有限公司的房产进行抵押；

公司间接控股的子公司河源九州通医药有限公司在中国银行河源分行的短期借款 400.00 万元，用洪楚珊、李雪花、李涌长、刘勇、吴雪和何念碧共 6 人的房产进行抵押；

公司间接控股的子公司甘肃九州天润中药产业有限公司在甘肃银行岷县支行的短期借款 1,000.00 万元，用甘肃岷县永康泰中药材有限公司的房产进行抵押。

注 3：质押借款

公司在汇丰银行武汉分行的短期借款 14,599.72 万元，用应收债权进行质押；

公司间接控股的子公司河南九州通国华医药物流有限公司在民生银行郑州分行的短期借款 304.00 万元，用应收债权进行质押；

公司的子公司辽宁九州通医药有限公司在浙商银行池阳支行的短期借款 1,808.79 万元，用应收债权进行质押；

公司间接控股的子公司晋城九州通医药有限公司在晋城银行股份有限公司晋城分行的短期借款 813.58 万元，用应收债权进行质押；

公司的子公司山西九州通医药有限公司在中信银行平安银行太原分行的短期借款 10,000.00 万元，用应收债权进行质押；

公司的子公司山西九州通医药有限公司在晋商银行太原社保支行的短期借款 3,329.87 万元，用应收债权进行质押；

公司的子公司山西九州通医药有限公司在招商银行太原支行的短期借款 2,210.00 万元,用应收债权进行质押;

公司间接控股的子公司江西盈辉实业发展有限公司在平招商银行南昌分行铁路支行的短期借款 1,000.00 万元,用保证金进行质押。

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

## 33、衍生金融负债

适用 不适用

## 34、应付票据

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	877,053,458.14	733,440,271.51
银行承兑汇票	5,157,887,760.08	8,013,276,794.09
合计	6,034,941,218.22	8,746,717,065.60

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

2017 年 6 月 30 日余额较 2016 年 12 月 31 日余额减少 31.00%,主要系收到客户票据回款增加,减少开立汇票所致。

## 35、应付账款

### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	9,640,526,595.45	7,124,067,327.30
1 年至 2 年 (含 2 年)	203,540,925.99	314,065,851.34
2 年至 3 年 (含 3 年)	21,087,419.15	24,221,970.33
3 年以上	9,970,510.84	4,439,530.27
合计	9,875,125,451.43	7,466,794,679.24

注:2017 年 6 月 30 日余额较 2016 年 12 月 31 日余额增加 32.25%,主要系公司销售规模扩大,购入存货增加以及延长付款时间所致。

### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
湖北顺天医药有限公司	8,807,767.66	结算周期长
河南省康宝医药有限公司	8,491,209.71	为医院供货的专属供应商, 结算周期长
湖北东明医药有限公司	5,579,425.56	结算周期长
天津天士力医药营销集团有限公司	5,498,289.46	结算周期长
江西新天洪医药有限公司	4,769,057.00	结算周期长
上海春波医疗器械有限公司	3,665,511.60	为医院供货的专属供应商, 结算周期长
滑县华康医疗器械贸易有限公司	3,601,676.85	结算周期长
广西精优医疗器械有限公司	3,187,200.00	为医院供货的专属供应商, 结算周期长
河南省瑞安医药有限公司	3,033,064.13	为医院供货的专属供应商, 结算周期长
合计		/

其他说明

适用 不适用**36、预收款项****(1). 预收账款项列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	215,605,222.30	289,608,169.90
1 年至 2 年 (含 2 年)	14,965,361.71	2,905,599.12
2 年至 3 年 (含 3 年)	44,300.00	548,949.23
3 年以上	75,131.04	21,296.18
合计	230,690,015.05	293,084,014.43

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**适用 不适用**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**37、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示:**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	34,244,580.30	1,056,977,912.99	1,045,666,783.10	45,555,710.19
二、离职后福利-设定提存计划	108,908.19	68,779,059.15	68,628,616.07	259,351.27
三、辞退福利		2,638,051.06	2,638,051.06	
四、一年内到期的其他福利				
合计	34,353,488.49	1,128,395,023.20	1,116,933,450.23	45,815,061.46

## (2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	31,215,313.18	946,405,138.24	936,825,970.72	40,794,480.70
二、职工福利费		38,666,230.49	38,666,230.49	
三、社会保险费	20,668.99	37,346,710.60	37,292,025.39	75,354.20
其中：医疗保险费	11,433.04	32,761,028.44	32,702,265.41	70,196.07
工伤保险费	4,056.74	1,916,639.99	1,919,723.02	973.71
生育保险费	5,179.21	2,669,042.17	2,670,036.96	4,184.42
四、住房公积金	9,900.00	11,599,451.92	11,601,908.92	7,443.00
五、工会经费和职工教育经费	2,963,067.31	11,039,834.65	9,964,318.34	4,038,583.62
六、短期带薪缺勤	35,630.82	8,315,307.86	7,711,444.01	639,494.67
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		3,605,239.23	3,604,885.23	354.00
合计	34,244,580.30	1,056,977,912.99	1,045,666,783.10	45,555,710.19

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	106,037.40	66,169,401.43	66,022,792.11	252,646.72
2、失业保险费	2,870.79	2,609,657.72	2,605,823.96	6,704.55
3、企业年金缴费				
合计	108,908.19	68,779,059.15	68,628,616.07	259,351.27

其他说明：

√适用 □不适用

本集团2017年1-6月因解除劳动关系所提供辞退福利为263.81万元，截止2017年6月30日，无应付未付金额。

### 38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	71,057,909.76	16,098,383.24
消费税		
营业税		
企业所得税	220,939,287.47	99,336,671.74
个人所得税	5,555,202.64	10,709,482.13
城市维护建设税	5,321,173.96	4,510,077.52
教育费附加	2,314,751.09	1,986,319.87
堤防费	8,512.73	11,099.13
地方教育费附加	1,439,722.08	1,231,821.96
房产税	4,403,626.84	5,580,555.12
土地使用税	3,111,421.00	2,879,938.07
印花税	2,592,050.43	4,343,068.23
文化事业建设费	37,469.46	13,512.93
防洪保安基金	4,798.37	3,971.71
水利建设专项基金	4,865,456.31	4,124,367.82
河道工程修建维护管理费	1,293.97	61,352.70
残疾人就业保障金	46,313.52	12,538.56
关税		-662,155.40
合计	321,698,989.63	150,241,005.33

注：2017年6月30日余额较2016年12月31日余额增加114.12%，主要系毛利额增加导致增值税增加和房屋、土地征收补偿收益计提企业所得税增加所致。

### 39、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		

企业债券利息	62,965,479.39	17,740,273.93
短期借款应付利息	10,163,533.61	9,296,702.43
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
可转换公司债券	2,782,737.70	2,874,856.99
合计	75,911,750.70	29,911,833.35

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 40、应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	5,879,332.39	1,232,004.48
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	5,879,332.39	1,232,004.48

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

#### 41、其他应付款

##### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	461,960,420.83	388,835,371.10
应收账款风险保证金	11,998,684.41	10,811,028.31
限制性股票回购	628,282,280.10	142,987,564.60
代收代付项目	434,062,895.60	168,959,818.59
其他	674,033,938.79	379,514,854.27
合计	2,210,338,219.73	1,091,108,636.87

##### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏七朵红医药科技有限公司	13,393,431.00	保证金



湖北省财政厅医药储备	10,439,282.29	医药储备金
南宁垚焱医药管理咨询有限公司	8,000,000.00	往来款
广西众鼎医药咨询有限公司	4,061,370.00	往来款
合计	35,894,083.29	/

其他说明

适用 不适用

注：2017年6月30日余额较2016年12月31日余额增长102.58%，主要系限制性股票回购及代收代付结构化主体款项增加所致。

#### 42、划分为持有待售的负债

适用 不适用

#### 43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券	1,600,000,000.00	1,600,000,000.00
1年内到期的长期应付款		
合计	1,600,000,000.00	1,600,000,000.00

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	1,942,417,041.09	1,914,384,356.17
待转销项税	948,229.60	832,579.22
合计	1,943,365,270.69	1,915,216,935.39

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
16九州通CP001	1,000,000,000.00	2016.8.23	364天	1,000,000,000.00	1,010,372,328.78		14,331,232.89			1,024,703,561.67
16九州通CP002	900,000,000.00	2016.11.9	364天	900,000,000.00	904,012,027.39		13,701,452.03			917,713,479.42
17九州通SCP001	500,000,000.00	2017.1.18	70天	500,000,000.00		500,000,000.00	3,749,315.07		503,749,315.07	
17九州通SCP002	500,000,000.00	2017.2.28	31天	500,000,000.00		500,000,000.00	1,826,027.40		501,826,027.40	
17九州通SCP003	500,000,000.00	2017.4.20	49天	500,000,000.00		500,000,000.00	2,752,054.79		502,752,054.79	
合计	/	/	/	3,400,000,000.00	1,914,384,356.17	1,500,000,000.00	36,360,082.18		1,508,327,397.26	1,942,417,041.09

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	5,848,523.45	6,473,273.36
保证借款		
信用借款		
合计	5,848,523.45	6,473,273.36

长期借款分类的说明：

注：公司间接控股的子公司安徽元初药房连锁有限公司在徽商银行芜湖黄山路支行的长期借款 584.85 万元，用安徽元初药房连锁有限公司的部分房产进行抵押。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可转换债券（“九州转债”）	1,307,663,424.68	1,282,247,656.85
合计	1,307,663,424.68	1,282,247,656.85

##### (2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

公司发行的“九州转债”（债券代码“110034”）自 2016 年 7 月 21 日起可转换为本公司股份，初始转股价格为 18.78 元/股，由于公司于 2016 年 6 月 27 日实施了公司 2015 年度利润分配方案，自 2016 年 6 月 27 日起，九州转债转股价格由 18.78 元/股调整为 18.65 元/股。持有人可以将自己账户内的九州转债全部或部分申请转为本公司股票，可转债买卖申报优先于转股申报。对于超出当日清算后可转债余额的申报，按实际可转债数量（即当日余额）计算转换股份。

2016 年 7 月 21 日至 2017 年 6 月 30 日期间，累计共有 415,000 元“九州转债”已转换成公司股票，转股数为 22,239 股，占可转债转股前公司已发行股份总额的 0.0277%。截至 2017 年 6 月 30 日，尚有 1,499,585,000 元的“九州转债”未转股，占可转债发行总量的 99.9723%。

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**47、长期应付款**

**(1). 按款项性质列示长期应付款：**

适用 不适用

**48、长期应付职工薪酬**

适用 不适用

**49、专项应付款**

适用 不适用

**50、预计负债**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
附有销售退回条件的商品销售		35,866.67	网络平台销售根据退货率预估负债
合计		35,866.67	/

**51、递延收益**

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	98,242,257.76	27,261,600.00	7,408,201.60	118,095,656.16	收到政府补助于以后年度摊销
合计	98,242,257.76	27,261,600.00	7,408,201.60	118,095,656.16	/

涉及政府补助的项目：

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
行业补贴资金	7,617,967.93	9,292,944.50	43,665.28		16,867,247.15	与收益相关
其他	4,135,400.00	3,505,300.00	3,503,670.03		4,137,029.97	与收益相关
物流建设专项资金	59,764,652.92	9,808,900.00	2,231,522.80		67,342,030.12	与资产相关
服务平台建设资金	7,096,783.18	997,055.50	425,085.58		7,668,753.10	与资产相关
其他	19,627,453.73	3,657,400.00	1,204,257.91		22,080,595.82	与资产相关
合计	98,242,257.76	27,261,600.00	7,408,201.60		118,095,656.16	/

其他说明：

 适用  不适用

## 52、其他非流动负债

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
国开行国家发展基金	126,900,000.00	51,000,000.00
合计	126,900,000.00	51,000,000.00

## 53、股本

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,647,026,314	48,626,725			5,359	48,632,084	1,695,658,398

其他说明：

注 1：2014 年度公司向特定投资者非公开发行人民币普通股 189,100,815 股。本次增资业经众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）众环验字（2014）010021 号验资报告验证。

注 2：2014 年度公司授予公司董事（不含独立董事）及高级管理人员、子公司主要管理人员及公司中层管理人员、公司核心技术人员及核心业务人员限制性股票共计 33,458,200 股，因此公司申请增加注册资本 33,458,200.00 元。本次增资业经众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）众环验字（2014）010050 号验资报告验证。

注 3: 2015 年度公司授予公司董事（不含独立董事）及高级管理人员、子公司主要管理人员及公司中层管理人员、公司核心技术人员及核心业务人员限制性股票共计 3,934,600 股，因此公司申请增加注册资本 3,934,600.00 元。本次增资业经众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）众环验字（2015）010053 号验资报告验证。

注 4: 经中国证券监督管理委员会证监许可【2016】11 号文核准，公司于 2016 年 1 月 15 日公开发行了 1,500 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额 150,000 万元。经上海证券交易所自律监管决定书[2016]17 号文同意，公司发行的 150,000 万元可转换公司债券于 2016 年 1 月 29 日起在上海证券交易所上市交易，债券简称“九州转债”，债券代码“110034”。截至 2016 年 12 月 31 日，累计共有 315,000 元“九州转债”已转换成公司股票，累计转股数为 16,880 股，占可转债转股前公司已发行股份总额的 0.0010%。尚未转股的可转债金额为 1,499,685,000 元，占可转债发行总量的 99.9790%。

截至 2017 年 6 月 30 日，累计共有 415,000 元“九州转债”已转换成公司股票，累计转股数为 22,239 股，占可转债转股前公司已发行股份总额的 0.0014%。尚未转股的可转债金额为 1,499,585,000 元，占可转债发行总量的 99.9723%。

注 5: 2017 年 5 月 15 日公司授予公司董事（不含独立董事）及高级管理人员、子公司主要管理人员及公司中层管理人员、公司核心技术人员及核心业务人员限制性股票共计 48,626,725 股，因此公司申请增加注册资本 48,626,725.00 元。本次增资业经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）众环验字（2017）010065 号验资报告验证。

#### 54、其他权益工具

##### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

√适用 □不适用

发行在外的金融工具	发行时间	会计分类	股利率或利息率	发行价格	数量	金额	到期日或续期情况	转股条件	转换情况
永续债	2015/9/10	权益工具	5.7%	100	10,000,000.00	1,000,000,000.00	3+N 年	无	详见(3)
永续债	2016/3/8	权益工具	5 %	100	10,000,000.00	1,000,000,000.00	3+N 年	无	
永续债	2017/3/9	权益工具	5.85%	100	10,000,000.00	1,000,000,000.00	3+N 年	无	
可转债	2016/1/15	权益工具	浮动利率	100	15,000,000.00	1,500,000,000.00	6 年	自愿转股	
合计						4,500,000,000.00			

本公司截止2017年6月30日发行在外的其他权益工具基本情况：

永续债

本公司2015年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司申请注册发行永续中票及相关事宜的议案》，同意公司在有关临时股东大会批准之日起三年内，在中国境内一次或分次申请注册待偿还余额不超过本公司及其附属公司最近一期的经合并审计后的净资产（含少数股东权益）的40%的永续中票，在注册有效期内发行。

2015年9月1日，公司收到中国银行间市场交易商协会签发的《接受注册通知书》（中市协注[2015]MTN356号），接受公司中期票据注册，注册金额为人民币20亿元，注册额度自上述通知书发出之日起2年内有效。2016年11月14日，公司收到中国银行间市场交易商协会签发的《接受注册通知书》，接受公司中期票据注册，注册金额为人民币10亿元，注册额度自上述通知书落款之日起2年内有效。

本公司于2015年9月11日、2016年3月8日及2017年3月9日分别发行10亿元。本公司将该中期票据归类为权益工具。票据基本情况如下：

期限：发行人依照发行条款的约定赎回之前长期存续，并在发行人依据发行条款的约定赎回时到期。

赎回权：于本期中期票据第3个和其后每第3个付息日，发行人有权按面值加应付利息（包括所有递延支付的利息及其孳息）赎回本期中期票据。

利率确定方式：本期中期票据采用固定利率计息；本期中期票据前3个计息年度的票面利率将通过集中簿记建档、集中配售方式确定，在前3个计息年度内保持不变。自第4个计息年度起，每3年重置一次票面利率。

递延支付利息条款：除非发生强制付息事件，发行人在每个利息支付日前可以自行选择将全部或部分当期利息和按照本条款已经递延的利息及其孳息推迟至下一利息支付日支付。递延支付没有递延时间以及次数的限制。在极端情况下，发行人可以无限推迟利息支付，无需在任何利息支付日支付利息（包括任何递延利息及孳息）。在该条款约定下的任何利息递延都不应被视为违约行为。每笔递延利息在递延期间应按照当期票面利率累计计息。

#### 可转债

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2016]11号”文核准，并经上海证券交易所同意，于2016年1月29日公开发行可转换公司债券。本次共发行150,000万元可转换公司债券，每张面值为人民币100元，共计1,500万张，债券简称“九州转债”，债券代码“110034”。截至2016年1月15日，本公司共募集资金1,500,000,000.00元，扣除发行费用23,410,448.17元后，募集资金净额为1,476,589,551.83元。其中负债部分公允价值为1,232,476,164.26元，权益部分公允价值为244,113,387.57元。

## (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
永续债	20,000,000.00	1,991,226,660.38	10,000,000.00	994,036,792.45			30,000,000.00	2,985,263,452.83
可转债	14,996,850.00	1,282,247,656.87			1,000.00	87,107.77	14,995,850.00	1,307,663,424.68
合计	34,996,850.00	3,273,474,317.25	10,000,000.00	994,036,792.45	1,000.00	87,107.77	44,995,850.00	4,292,926,877.51

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

√适用 □不适用

永续债 2015年9月11日，公司在中国银行间债券市场完成了2015年度第一期中期票据的发行，发行金额为人民币10亿元，募集资金已于2015年9月11日全额到账。2016年3月8日，公司在中国银行间债券市场完成了2016年度第一期中期票据，发行金额为人民币10亿元，每张面值100元，扣除发行费用的账面价值为9.94亿元。募集资金已于2016年3月9日全额到账，起息日为2016年3月9日，流通开始日为2016年3月10日。2017年3月9日，公司在中国银行间债券市场发行了2017年度第一期中期票据，发行金额为人民币10亿元，每张面值100元，扣除发行费用的账面价值为9.94亿元。募集资金已于2017年3月13日全额到账，起息日为2017年3月13日，流通开始日为2017年3月14日分类为权益工具的依据：A 本公司发行的中期票据

没有明确的到期期限，在发行人行使赎回权之前长期存续；B 发行人拥有递延支付利息的权利；C 永续中票赎回的真实选择权属于发行人，未来是否赎回，属于发行人可控制范围内的事项。未来基准利率的变化有可能增加或减少永续中票的赎回预期，但是，无论未来赎回的可能性有多大，对于目前发行人来说，尚未就届时的赎回形成一项可确认为负债的现时义务，不构成交付现金或其他金融资产给其他单位，或在潜在不利条件下与其他单位交换金融资产或金融负债的合同义务。基于以上因素，使得本公司永续中票的条款中没有包括交付现金或其他金融资产给其他单位的合同义务，也没有包括在潜在不利条件下与其他单位交换金融资产或金融负债的合同义务，因此，在会计处理上符合确认为权益工具的条件。可转债本公司发行的“九州转债”（债券代码“110034”）自 2016 年 7 月 21 日起可转换为本公司股份，初始转股价格为 18.78 元/股，由于公司于 2016 年 6 月 27 日实施了公司 2015 年度利润分配方案，自 2016 年 6 月 27 日起，九州转债转股价格由 18.78 元/股调整为 18.65 元/股。持有人可以将自己账户内的九州转债全部或部分申请转为本公司股票，可转债买卖申报优先于转股申报。对于超出当日清算后可转债余额的申报，按实际可转债数量（即当日余额）计算转换股份。2016 年 7 月 21 日至 2017 年 6 月 30 日期间，累计共有 415,000 元“九州转债”已转换成公司股票，转股数为 22,239 股，占可转债转股前公司已发行股份总额的 0.0277%。截至 2017 年 6 月 30 日，尚有 1,499,585,000 元的“九州转债”未转股，占可转债发行总量的 99.9723%。

其他说明：

适用  不适用

## 55、资本公积

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,869,983,842.09	436,762,576.85	3,701,072.72	4,303,045,346.22
其他资本公积				
其中：原制度转入资本公积	9,783,454.31			9,783,454.31
不丧失控制权情况下处置子公司部分股权	135,698.39			135,698.39
投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动	27,626.59	1,034,394.82		1,062,021.41
股权激励限制性股权摊销	98,389,400.00	13,812,920.55		112,202,320.55
合计	3,978,320,021.38	451,609,892.22	3,701,072.72	4,426,228,840.88

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1：2014 年度公司向特定投资者非公开发行人民币普通股 189,100,815 股，产生资本公积 1,872,856,901.31 元。2014 年度公司授予公司董事（不含独立董事）及高级管理人员、子公司主要管理人员及公司中层管理人员、公司核心技术人员及核心业务人员限制性股票共计 33,458,200 股，产生资本公积 239,226,130.00 元，授予日公司向激励对象授予的权益工具公允价值总额为 6,184.43 万元，该等公允价值总额作为公司本次激励计划首次授予的总成本，在激励计划的实施过程中按照解锁比例进行分期摊销，2014 年度摊销 18,038,000.00 元，增加资本公积 18,038,000.00 元。2014 年度公司的子公司安徽九州通医药有限公司收购其子公司芜湖九州通医



药销售有限公司的少数股权，价款和股权价值的差额形成资本公积 794,789.73 元；公司的子公司湖北九州通达科技开发有限公司收购其子公司湖北九州通达科技设备有限公司的少数股权，价款和股权价值的差额形成资本公积-242,478.77 元；公司收购子公司上海九州通国际贸易有限公司的少数股权，价款和股权价值的差额形成资本公积-569,135.22 元；公司子公司的子公司河南好药师大药房有限公司收购其子公司河南杏林好药师大药房有限公司的少数股权，价款和股权价值的差额形成资本公积 42,114.60 元；公司收购子公司四川九州通科创医药有限公司的少数股权，价款和股权价值的差额形成资本公积-11,498,674.59 元。

注 2：2015 年度公司授予公司董事（不含独立董事）及高级管理人员、子公司主要管理人员及公司中层管理人员、公司核心技术人员及核心业务人员限制性股票共计 3,934,600 股，产生资本公积-资本溢价 57,759,928.00 元。本次授予日公司向激励对象授予的权益工具公允价值总额为 4,647.73 万元，该等公允价值总额作为公司本次激励计划的总成本，在激励计划的实施过程中按照解锁比例进行分期摊销，本期摊销 17,429,000.00 元，增加资本公积 17,429,000.00 元。公司于 2014 年 7 月授予公司董事（不含独立董事）及高级管理人员、子公司主要管理人员及公司中层管理人员、公司核心技术人员及核心业务人员限制性股票共计 33,458,200 股，该激励计划在实施过程中按照解锁比例进行分期摊销，2015 年度摊销 26,799,200.00 元，增加资本公积 26,799,200.00 元。2015 年度公司的子公司北京京丰制药集团有限公司收购其子公司山东博山制药有限公司的少数股权，价款和股权价值的差额形成资本公积-198,705.15 元；公司的子公司山西九州通医药有限公司收购其子公司山西省太原药材有限公司的少数股权，价款和股权价值的差额形成资本公积 734,670.04 元；公司持有的山西九州通医药有限公司的股权因未与小股东同比例增资导致持有的股权比例发生变化，形成资本公积 1,817,970.32 元。

注 3：2016 年度公司公开发行的“九州转债”（转债代码：110034）转股期为自 2016 年 7 月 21 日至 2022 年 1 月 14 日，自 2016 年 6 月 27 日起，九州转债转股价格由 18.78 元/股调整为 18.65 元/股。2016 年 7 月 21 日至 2016 年 12 月 31 日期间，累计共有 315,000.00 元“九州转债”已转换成公司股票，转股数为 16,880 股，增加资本公积 297,932.00 元。公司于 2014 年 7 月授予公司董事（不含独立董事）及高级管理人员、子公司主要管理人员及公司中层管理人员、公司核心技术人员及核心业务人员限制性股票共计 33,458,200 股，该激励计划在实施过程中按照解锁比例进行分期摊销，2016 年度摊销 12,884,200.00 元，增加资本公积 12,884,400.00 元。公司于 2015 年 6 月授予公司董事（不含独立董事）及高级管理人员、子公司主要管理人员及公司中层管理人员、公司核心技术人员及核心业务人员限制性股票共计 3,934,600 股，该激励计划在实施过程中按照解锁比例进行分期摊销，2016 年度摊销 23,238,600.00 元，增加资本公积 23,238,800.00 元。2016 年度公司的子公司上海九州通医药有限公司收购其子公司上海九州通医药分销有限公司的少数股权，价款和股权价值的差额形成资本公积-15,525,598.56 元；公司的子公司福建九州通医药有限公司收购其子公司龙岩市九州通医药有限公司的少数股权，价款和股权价值的差额形成资本公积-2,548,837.72 元；公司的子公司福建九州通医药有限公司收购其子公司三明九州通医药有限公司的少数股权，价款和股权价值的差额形成资本公积-5,135,987.30 元；公司的子公司湖北九州通达科技开发有限公司因吸收小股东增资导致持有的股权比例发生变化，形成资本公积-3,503,729.52 元；公司的子公司四川九州通医药有限公司收购其子公司绵阳九州通医药有限公司的少数股权，价款和股权价值的差额形成资本公积-785,121.51 元；公司的子公司四川九州通医药有限公司收购其子公司遂宁市西部华源医药有限公司的少数股权，价款和股权价值的差额形成资本公积-336,706.53 元；公司的子公司九州天润中药产业有限公司收购其子公司天津横天生物科技有限公司的少数股权，价款和股权价值的差额形成资本公积 56,068.09 元；公司的子公司九州天润中药产业有限公司在不丧失控制权的情况下处置其子公司上海真仁堂药业有限公司的部分股权，价款和股权价值的差额形成资本公积 25,886.97 元；公司的子公司山西九州通医药有限公司在不丧失控制权的情况下处置其子公司临汾九州通医药有限公司的部分股权，价款和股权价值的差额形成资本公积-112,899.95 元；公司持有的上海九州通国际贸易有限公司的股权因小股东未同比例增资导致持有的股权比例发生变化，形成资本公积-6,286,312.71 元；公司持有的长春九州通医药有限公司的股权因小股东未同比例增资导致持有的股权比例发生变化，形成资本公积-11,820,994.51 元。

注 4：公司公开发行的“九州转债”（转债代码：110034），自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日期间，累计共有 100,000.00 元“九州转债”已转换成公司股票，转股数为 5,359 股，增

加资本公积 94,586.35 元。公司于 2017 年 5 月授予公司董事（不含独立董事）及高级管理人员、子公司主要管理人员及公司中层管理人员、公司核心技术人员及核心业务人员限制性股票共计 48,626,725 股，产生资本公积-资本溢价 436,667,990.50 元。本次授予日公司向激励对象授予的权益工具公允价值总额为 17,349.73 万元，该等公允价值总额作为公司本次激励计划首次授予的总成本，在激励计划的实施过程中按照解锁比例进行分期摊销，本期摊销 8,433,900.00 元，增加资本公积 8,433,900.00 元。公司于 2014 年 7 月授予公司董事（不含独立董事）及高级管理人员、子公司主要管理人员及公司中层管理人员、公司核心技术人员及核心业务人员限制性股票共计 33,458,200 股，该激励计划在实施过程中按照解锁比例进行分期摊销，本期摊销 4,123,000.00 元，增加资本公积 4,123,000.00 元，本期该激励计划授予的限制性股票发生退股 103.02 万股，按实际解禁数量 3,242.8 万股调整前期摊销 1,904,549.95 元，减少资本公积 1,904,549.95 元。公司于 2015 年 6 月授予公司董事（不含独立董事）及高级管理人员、子公司主要管理人员及公司中层管理人员、公司核心技术人员及核心业务人员限制性股票共计 3,934,600 股，该激励计划在实施过程中按照解锁比例进行分期摊销，本期摊销 5,809,600.00 元，增加资本公积 5,809,600.00 元，本期该激励计划授予的限制性股票发生退股 22.425 万股，按实际解禁数量 371.035 万股调整前期摊销 2,649,029.50 元，减少资本公积 2,649,029.50 元。本期公司的子公司山东九州通医药有限公司收购其子公司山东九州通达医药有限公司的少数股权，价款和股权价值的差额形成资本公积-1,266,219.14 元；公司的子公司福建九州通医药有限公司收购其子公司宁德九州通医药有限公司的少数股权，价款和股权价值的差额形成资本公积-4,273,445.30 元；公司间接控股的子公司辽宁九州通医疗器械有限公司因吸收小股东增资导致持有的股权比例发生变化，形成资本公积 124,242.68 元；公司对控股子公司九州天润中药产业有限公司的全资子公司湖北金贵中药饮片有限公司进行增资导致九州天润中药产业有限公司持有子公司湖北金贵中药饮片有限公司的股权发生变化，形成资本公积 1,714,349.04 元；公司控股子公司九州天润中药产业有限公司投资的联营企业湖北香连药业有限责任公司本期吸收其他股东增资，导致公司增加资本公积 1,034,394.82 元。

## 56、 库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权激励限制性股票	142,987,564.60	485,294,715.50		628,282,280.10
合计	142,987,564.60	485,294,715.50		628,282,280.10

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2014年7月1日本公司因实行股权激励发行本公司股份33,458,200.00股，就回购义务确认负债，回购价格即为发行价格，为8.15元/股，增加库存股272,684,330.00元。

2015年6月15日本公司因实行股权激励发行本公司股份3,934,600股，就回购义务确认负债，回购价格即为发行价格，为15.68元/股，增加库存股61,694,528.00元。

2015年6月15日，公司分别召开第三届董事会第四次会议和第三届监事会第六次会议，审议通过了《关于首次授予的限制性股票第一期解锁的议案》，公司董事会认为公司首次授予的限制性股票第一期解锁条件已全部达成，限制性股票激励计划 1,574 名激励对象获授的限制性股票可申请进行第一期解锁，共计989.406 万股。本次解锁股票上市流通时间为2015年8月10日。

2016年6月2日，公司分别召开第三届董事会第十三次会议和第三届监事会第九次会议，审议通过了《关于调整首次授予的限制性股票第二期解锁及预留部分授予的限制性股票第一期解锁的议案》，公司董事会认为，根据限制性股票激励计划及激励对象实际情况，公司拟对首次授予的限制性股票第二期解锁及预留部分授予的限制性股票第一期解锁内容进行调整，调整后，扣除回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票后，首次授予的1,534名激励对象及预留部分授予的361名激励对象获授的限制性股票可分别申请进行第一期、第二期解锁，共计解锁股份为1,159.396万股，其中第一期解锁970.866万股，第二期解锁188.53万股。限制性股票解锁时间为2016

年7月5日。

2017年5月15日本公司因实行股权激励发行本公司股份 48,626,725 股，就回购义务确认负债，回购价格即为发行价格，为 9.98 元/股，增加库存股 485,294,715.50 元。

### 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额				税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	42,868,125.00	18,855,000.00		4,713,750.00	14,141,250.00		57,009,375.00
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益	42,868,125.00	18,855,000.00		4,713,750.00	14,141,250.00		57,009,375.00
其他综合收益合计	42,868,125.00	18,855,000.00		4,713,750.00	14,141,250.00		57,009,375.00

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

注：2017年1-6月所得税前发生额为2017年6月30日持有北京利德曼生化技术有限公司股票在本报告期计入其他综合收益的公允价值变动金额；所得税费用为前述事项的所得税影响金额。

**58、专项储备**
 适用  不适用

**59、盈余公积**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	287,876,944.73			287,876,944.73
合计	287,876,944.73			287,876,944.73

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**60、未分配利润**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,229,642,739.52	2,677,210,463.86
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0	0
调整后期初未分配利润	3,229,642,739.52	2,677,210,463.86
加：本期归属于母公司所有者的净利润	792,986,784.11	876,741,815.27
减：提取法定盈余公积		53,198,313.19
应付永续债利息	50,000,000.00	57,000,000.00
对所有者（或股东）的分配	0	214,111,226.42
期末未分配利润	3,972,629,523.63	3,229,642,739.52

注：利润分配情况的说明

根据 2016 年 5 月 27 日经本公司 2015 年度股东大会批准的《关于九州通医药集团股份有限公司 2015 年度利润分配预案的议案》，本公司向全体股东派发现金股利，以公司现总股本 1,647,009,434 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 1.30 元（含税），共计 214,111,226.42 元。

本公司于 2015 年 9 月 11 日发行了 2015 年度第一期中期票据（简称：15 九州通 MTN001，代码：101560051），发行总额为人民币 10 亿元，期限 3+N 年，发行利率为 5.70%，起息日期为 2015 年 9 月 11 日，本期计息结束日为 2016 年 9 月 10 日。公司于 2016 年 9 月 12 日完成该期中期票据的付息工作，付息总额为人民币 57,000,000.00 元，由银行间市场清算所股份有限公司代理划付至债券持有人。

本公司于 2016 年 3 月 8 日发行了 2016 年度第一期中期票据（简称：16 九州通 MTN001，代码：101660018），发行总额为人民币 10 亿元，期限 3+N 年，发行利率为 5.00%，起息日期为 2016 年 3 月 9 日，本期计息结束日为 2017 年 3 月 8 日。公司于 2017 年 3 月 9 日完成该期中期票据的付息工作，付息总额为人民币 50,000,000.00 元，由银行间市场清算所股份有限公司代理划付至债券持有人。

## 61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	36,036,474,815.97	33,168,824,398.02	29,745,698,609.25	27,545,522,296.81
其他业务	191,964,188.43	125,838,054.31	40,219,919.30	25,659,838.92
合计	36,228,439,004.40	33,294,662,452.33	29,785,918,528.55	27,571,182,135.73

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		4,334,589.51
城市维护建设税	23,813,498.70	19,929,626.66
教育费附加	10,330,146.96	8,656,369.65
资源税	15,252.30	
房产税	15,197,460.10	
土地使用税	10,011,586.65	
车船使用税	392,609.96	
印花税	13,641,243.94	
地方教育费附加	6,567,375.96	5,889,854.87
平抑副食品价格基金		19,748.16
堤防费	39,518.70	698,364.66
文化事业建设费	49,460.67	16,673.50
防洪保安基金	50,417.54	19,843.56
水利建设基金	2,056,297.59	2,537,040.92
河道工程修建维护管理费	226,740.85	421,356.96
人民教育基金	47,322.82	45,451.58
土地增值税	877,940.00	
合计	83,316,872.74	42,568,920.03

**63、销售费用**

√适用 □不适用

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	614,911,248.74	458,160,805.67
办公费	70,094,096.31	37,854,309.53
差旅招待费	54,987,142.34	41,922,847.28
折旧及摊销	48,179,322.74	46,905,258.08
租赁费	36,070,162.31	18,578,710.10
运杂费	123,194,766.61	109,353,704.40
其他	85,499,479.93	65,846,074.87
合计	1,032,936,218.98	778,621,709.93

**64、管理费用**

√适用 □不适用

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	437,016,011.83	330,678,216.97
办公费	39,609,593.10	15,958,896.74
水电费	24,072,592.49	18,952,776.43
差旅招待费	37,246,183.51	27,067,579.39
折旧及摊销	101,213,971.81	90,240,747.98
租赁费	25,533,788.37	20,047,116.26
燃油停车费	6,223,990.25	7,324,716.11
技术转让费及研发费	13,649,465.72	11,673,943.99
聘请中介机构费	6,223,293.73	2,099,016.37
税费		30,528,551.97
维修费	10,957,252.98	7,896,209.82
限制性股权摊销	13,812,920.55	18,061,600.00
其他	32,578,097.26	30,881,420.28
合计	748,137,161.60	611,410,792.31

**65、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	378,011,919.41	333,138,216.94
减：利息收入	-22,063,924.06	-30,320,108.01
手续费及其他	16,308,466.98	10,554,907.41
合计	372,256,462.33	313,373,016.34

#### 66、资产减值损失

√适用 □不适用

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	128,935,260.26	65,938,835.55
二、存货跌价损失	5,179,610.94	
三、可供出售金融资产减值损失	5,175,000.00	
合计	139,289,871.20	65,938,835.55

#### 67、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-4,552,349.68	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-4,552,349.68	
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-4,552,349.68	

#### 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	8,528,879.96	8,007,331.97
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收		

益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	5,064,875.89	7,437,546.67
处置可供出售金融资产取得的投资收益	1,286,053.48	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
处置子公司股权投资收益		-19,051,350.96
合计	14,879,809.33	-3,606,472.32

## 69、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

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	477,100,070.42	1,210,309.27	477,100,070.42
其中：固定资产处置利得	69,810,252.73	1,210,309.27	69,810,252.73
无形资产处置利得	407,289,817.69		407,289,817.69
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠		3,000.00	
政府补助	28,132,413.98	26,054,209.94	28,132,413.98
违约金及赔款收入	3,919,703.62	7,992,433.96	3,919,703.62
赞助奖励及捐赠利得	24,000.00		24,000.00
核销无法支付的款项	3,165,102.83	2,649,974.74	3,165,102.83
其他	2,690,245.55	3,817,062.33	2,690,245.55
合计	515,031,536.40	41,726,990.24	515,031,536.40

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
物流建设专项资金	2,231,522.80	4,412,497.10	与资产相关



服务平台建设资金	425,085.58	433,285.56	与资产相关
其他	1,204,257.91	410,775.64	与资产相关
行业补贴资金	5,104,565.28	3,836,766.24	与收益相关
信息科技补贴资金	1,902,080.77	3,944,098.60	与收益相关
政府扶持资金	4,555,014.78	8,706,329.94	与收益相关
政府奖励资金	6,365,681.55	1,697,819.00	与收益相关
其他	6,344,205.31	2,612,637.86	与收益相关
合计	28,132,413.98	26,054,209.94	/

其他说明：

适用  不适用

## 70、营业外支出

适用  不适用

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	541,988.55	446,279.25	541,988.55
其中：固定资产处置损失	541,988.55	446,279.25	541,988.55
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	4,173,956.89	19,240,563.06	4,173,956.89
罚款、滞纳金支出	284,275.10	250,609.55	284,275.10
赔偿及非常损失	3,189,663.56	1,083,758.45	3,189,663.56
其他	478,565.66	831,970.62	478,565.66
合计	8,668,449.76	21,853,180.93	8,668,449.76

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	307,411,023.84	119,773,966.64
递延所得税费用	-30,300,153.15	-14,770,922.64

合计	277,110,870.69	105,003,044.00
----	----------------	----------------

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额
利润总额	1,078,837,964.99
按法定/适用税率计算的所得税费用	269,709,491.25
子公司适用不同税率的影响	-13,024,615.83
调整以前期间所得税的影响	-2,641,185.93
非应税收入的影响	-2,260,351.54
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	659,849.06
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-6,242,473.78
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	30,910,157.46
所得税费用	

其他说明:

□适用 √不适用

**72、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注(七)57。

**73、现金流量表项目**

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的其他与经营活动有关的现金		
其中:政府补助	33,522,456.88	17,740,646.80
代收款项	265,103,077.01	457,546,777.26
往来款	303,822,656.56	184,708,281.44
利息收入	22,063,924.06	30,320,108.01
其他	715,924,414.71	412,839,898.38
合计	1,340,436,529.22	1,103,155,711.89

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

无

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与经营活动有关的现金		
其中: 支付的保证金	115,457,820.83	511,587,304.38
往来款项		
销售费用及管理费用	542,629,196.03	415,457,321.57
其他	901,178,572.88	378,507,446.2
合计	1,559,265,589.74	1,305,552,072.15

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

无

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的其他与投资活动有关的现金		
其中: 收到保证金及押金		1,700,000.00
赎回理财产品	1,139,000,000.00	
收到与资产相关的政府补助	14,463,355.50	1,500,000.00
取得子公司收到的现金净额	148,451,761.93	2,816,638.16
其他	24,807,548.99	
合计	1,326,722,666.42	6,016,638.16

收到的其他与投资活动有关的现金说明:

无

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与投资活动有关的现金		
其中: 支付保证金及押金	3,302,210.00	1,700,073.00
申购理财产品	1,139,000,000.00	

其他	788,928.74	
合计	1,143,091,138.74	1,700,073.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：  
无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的其他与筹资活动有关的现金		
其中：定增认购保证金保证金		
收到的银行承兑保证金	912,730,474.61	493,307,132.22
合计	912,730,474.61	493,307,132.22

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：  
无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与筹资活动有关的现金		
其中：支付的银行承兑保证金		
定向增发费用		
手续费	2,545,569.25	
债券发行费用	7,548,593.52	26,418,852.85
合计	10,094,162.77	26,418,852.85

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：  
无

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

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	801,727,094.30	314,087,411.65

加：资产减值准备	139,289,871.20	65,938,835.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	127,850,956.65	110,854,887.01
无形资产摊销	16,377,662.12	15,427,006.25
长期待摊费用摊销	10,907,311.00	13,395,575.29
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）	-476,558,081.87	-764,030.02
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）	4,552,349.68	
财务费用（收益以“-”号填列）	394,320,386.39	333,138,216.94
投资损失（收益以“-”号填列）	-14,879,809.33	3,606,472.32
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-29,082,010.91	-14,934,336.50
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,218,142.24	163,413.86
存货的减少（增加以“-”号填列）	-375,611,782.63	-285,432,134.31
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,164,951,466.61	-5,416,730,866.62
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	873,635,616.32	1,797,006,384.07
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,693,640,045.93	-3,064,243,164.51
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	3,326,202,159.64	2,636,664,158.84
减：现金的期初余额	2,491,745,785.75	3,973,466,678.41
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	834,456,373.89	-1,336,802,519.57

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	316,723,934.45
上海常富药业有限公司	11,950,000.00
珠海九州通广康医药有限公司	15,169,000.00
河南九州通国华医药物流有限公司	55,000,000.00
漳州九州通医药有限公司	9,200,000.00
西宁九州通医药有限公司	8,000,000.00
九州通（锦州）医药有限公司	12,000,000.00
乌海九州通医药有限公司	3,122,400.00
石家庄九州通医药有限公司	4,000,000.00
阜阳九州通医药有限公司	30,000,000.00
四川省华诚医药贸易有限公司	10,400,000.00
北京阳光宜康科技发展有限责任公司	30,000,000.00
乌鲁木齐佰特健民医疗用品有限公司	15,300,000.00
渭南九州通正元医药有限公司	15,000,000.00
江西九州通欣涛医药有限公司	22,922,534.45
黄石广慈老年病医院有限公司	74,660,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	457,318,845.71
上海常富药业有限公司	6,649,430.51
珠海九州通广康医药有限公司	17,746,675.57
河南九州通国华医药物流有限公司	178,112,799.53
漳州九州通医药有限公司	8,059,596.47
西宁九州通医药有限公司	8,560,313.42
九州通（锦州）医药有限公司	12,971,352.90
乌海九州通医药有限公司	3,658,556.35
石家庄九州通医药有限公司	2,584,122.35
阜阳九州通医药有限公司	30,352,500.83
四川省华诚医药贸易有限公司	15,603,727.67
北京阳光宜康科技发展有限责任公司	31,490,983.75
乌鲁木齐佰特健民医疗用品有限公司	19,041,665.97
渭南九州通正元医药有限公司	17,258,955.95
江西九州通欣涛医药有限公司	25,555,166.64

黄石广慈老年病医院有限公司	79,672,997.80
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	-140,594,911.26

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

适用 不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,326,202,159.64	2,491,745,785.75
其中：库存现金	18,475,643.79	18,348,697.34
可随时用于支付的银行存款	3,307,726,515.85	2,473,397,088.41
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	3,326,202,159.64	2,491,745,785.75
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

**75、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

**76、所有权或使用权受到限制的资产**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,832,319,916.68	承兑汇票保证金
应收票据	97,475,919.21	质押开票
存货		
固定资产	17,609,461.19	抵押借款

无形资产		
应收账款	381,210,719.14	质押借款
合计	2,328,616,016.22	/

## 77、外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目:

适用 不适用

### (2). 境外经营实体说明, 包括对于重要的境外经营实体, 应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据, 记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

## 78、套期

适用 不适用

## 79、政府补助

### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关	69,573,552.92	物流建设专项资金	2,231,522.80
与资产相关	8,093,838.68	服务平台建设资金	425,085.58
与资产相关	23,284,853.73	其他	1,204,257.91
与收益相关	5,104,565.28	行业补贴资金	5,104,565.28
与收益相关	1,902,080.77	信息科技补贴资金	1,902,080.77
与收益相关	4,555,014.78	政府扶持资金	4,555,014.78
与收益相关	6,365,681.55	政府奖励资金	6,365,681.55
与收益相关	6,344,205.31	其他	6,344,205.31

### 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

## 80、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

#### (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币



被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
乌海九州通医药有限公司	2017年4月	3,122,400.00	51.00	收购	2017年4月	控制权的转移	8,327,614.65	55,791.28
石家庄九州通医药有限公司	2017年6月	4,800,000.00	80.00	收购	2017年6月	控制权的转移	18,079,346.36	-107,583.46
上海常富药业有限公司	2017年6月	15,500,000.00	100.00	收购	2017年6月	控制权的转移	3,034,543.40	-363,466.96
珠海九州通广康医药有限公司	2017年3月	15,169,000.00	51.00	收购	2017年3月	控制权的转移	36,531,963.45	137,207.11
河南九州通国华医药物流有限公司	2017年6月	105,971,678.38	51.00	收购	2017年6月	控制权的转移	59,140,398.90	1,311,704.64
漳州九州通医药有限公司	2017年6月	9,200,000.00	80.00	收购	2017年6月	控制权的转移	631,046.44	-8,089.53
乌鲁木齐佰特健民医疗用品有限公司	2017年1月	15,300,000.00	51.00	收购	2017年1月	控制权的转移	24,714,481.89	761,762.92
江西九州通欣涛医药有限公司	2017年6月	23,422,534.45	51.00	收购	2017年6月	控制权的转移	1,511,968.97	-5,684.07
四川省华诚医药贸易有限公司	2017年4月	10,400,000.00	50.98	收购	2017年4月	控制权的转移	47,532,300.48	4,474,955.21
阜阳九州通医药有限公司	2017年2月	30,000,000.00	60.00	收购	2017年2月	控制权的转移	38,597,512.69	1,470,003.56
渭南九州通正元医药有限公司	2017年3月	15,000,000.00	70.00	收购	2017年3月	控制权的转移	25,306,823.24	1,380,492.07
北京阳光宜康科技发展有限公司	2017年4月	57,567,588.70	51.00	收购	2017年4月	控制权的转移	9,460,704.73	694,432.93
西宁九州通医药有限公司	2017年3月	16,350,000.00	60.00	收购	2017年3月	控制权的转移	20,934,440.03	164,110.27

九州通(锦州)医药有限公司	2017年6月	12,000,000.00	60.00	收购	2017年6月	控制权的转移	3,510,141.86	-364,081.79
黄石广慈老年病医院有限公司	2017年3月	74,660,000.00	70.00	收购	2017年3月	控制权的转移		-590,276.60

## (2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	乌海九州通医药有限公司	石家庄九州通医药有限公司
--现金	3,122,400.00	4,000,000.00
--非现金资产的公允价值		800,000.00
--发行或承担的债务的公允价值		
--发行的权益性证券的公允价值		
--或有对价的公允价值		
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值		
--其他		
合并成本合计	3,122,400.00	4,800,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	3,122,400.00	4,800,000.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额		

合并成本	上海常富药业有限公司	珠海九州通广康医药有限公司
--现金	11,950,000.00	15,169,000.00
--非现金资产的公允价值	3,550,000.00	
--发行或承担的债务的公允价值		
--发行的权益性证券的公允价值		
--或有对价的公允价值		
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值		
--其他		
合并成本合计	15,500,000.00	15,169,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	602,580.30	14,992,829.22
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	14,897,419.70	176,170.78

合并成本	河南九州通国华医药物流有限公司	漳州九州通医药有限公司
--现金	55,000,000.00	9,200,000.00

--非现金资产的公允价值	50,971,678.38	
--发行或承担的债务的公允价值		
--发行的权益性证券的公允价值		
--或有对价的公允价值		
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值		
--其他		
合并成本合计	105,971,678.38	9,200,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	105,894,954.15	7,737,861.60
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	76,724.23	1,462,138.40

合并成本	乌鲁木齐佰特健民医疗用品有限公司	江西九州通欣涛医药有限公司
--现金	15,300,000.00	22,922,534.45
--非现金资产的公允价值		500,000.00
--发行或承担的债务的公允价值		
--发行的权益性证券的公允价值		
--或有对价的公允价值		
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值		
--其他		
合并成本合计	15,300,000.00	23,422,534.45
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	15,300,000.00	23,013,243.99
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额		409,290.46

合并成本	四川省华诚医药贸易有限公司	阜阳九州通医药有限公司
--现金	10,400,000.00	30,000,000.00
--非现金资产的公允价值		
--发行或承担的债务的公允价值		
--发行的权益性证券的公允价值		
--或有对价的公允价值		
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值		
--其他		
合并成本合计	10,400,000.00	30,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	10,400,000.00	30,000,000.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额		

合并成本	渭南九州通正元医药有限公司	北京阳光宜康科技发展有限公司
--现金	15,000,000.00	30,000,000.00
--非现金资产的公允价值		
--发行或承担的债务的公允价值		
--发行的权益性证券的公允价值		

--或有对价的公允价值		27,567,588.70
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值		
--其他		
合并成本合计	15,000,000.00	57,567,588.70
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	15,000,000.00	34,462,449.70
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额		23,105,139.00

合并成本	西宁九州通医药有限公司	九州通（锦州）医药有限公司
--现金	8,000,000.00	12,000,000.00
--非现金资产的公允价值	8,350,000.00	
--发行或承担的债务的公允价值		
--发行的权益性证券的公允价值		
--或有对价的公允价值		
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值		
--其他		
合并成本合计	16,350,000.00	12,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	15,083,643.19	12,000,000.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	1,266,356.81	

单击此处输入文字。

合并成本	黄石广慈老年病医院有限公司
--现金	74,660,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	74,660,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	74,346,559.97
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	313,440.03

### (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	乌海九州通医药有限公司		石家庄九州通医药有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：				
货币资金	3,658,556.35	3,658,556.35	2,584,122.35	2,584,122.35
应收款项	23,271,448.46	23,271,448.46	16,297,054.21	16,297,054.21

存货	16,856,899.00	16,856,899.00	11,105,447.00	11,105,447.00
固定资产	248,010.33	248,010.33	306,699.48	306,699.48
无形资产				
负债:				
借款				
应交税费	12,618.90	12,618.90	2,693.40	2,693.40
应付款项	36,951,930.98	36,951,930.98	24,341,823.36	24,341,823.36
递延所得税负债				
净资产	7,102,620.83	7,102,620.83	6,000,000.00	6,000,000.00
减: 少数股东权益	3,980,220.83	3,980,220.83	1,200,000.00	1,200,000.00
取得的净资产	3,122,400.00	3,122,400.00	4,800,000.00	4,800,000.00

	上海常富药业有限公司		珠海九州通广康医药有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产:				
货币资金	6,649,430.51	6,649,430.51	17,746,675.57	17,746,675.57
应收款项	34,697,926.10	34,697,926.10	59,527,200.58	59,527,200.58
存货	7,202,473.97	7,202,473.97	8,069,070.08	8,069,070.08
固定资产	327,015.50	327,015.50	1,983,799.68	1,983,799.68
长期待摊费用			64,978.25	64,978.25
无形资产				
负债:				
借款			10,150,000.00	10,150,000.00
应付款项	48,040,877.05	48,040,877.05	47,632,999.21	47,632,999.21
应交税费				
	45,148.34	45,148.34	244,808.62	244,808.62
递延所得税负债				
净资产	602,580.30	602,580.30	29,396,420.61	29,396,420.61
减: 少数股东权益			14,403,591.39	14,403,591.39
取得的净资产	602,580.30	602,580.30	14,992,829.22	14,992,829.22

	河南九州通国华医药物流有限公司	漳州九州通医药有限公司
--	-----------------	-------------

	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：				
货币资金	178,112,799.53	178,112,799.53	8,059,596.47	8,059,596.47
应收款项	615,991,999.07	615,991,999.07	684,745.52	684,745.52
存货	30,456,993.48	30,456,993.48	1,035,699.89	1,035,699.89
固定资产	20,191,722.25	20,191,722.25	610,540.06	610,540.06
无形资产				
负债：				
借款	34,000,000.00	34,000,000.00		
应交税费	2,897,961.37	2,897,961.37	16,444.52	16,444.52
应付款项	601,044,506.18	601,044,506.18	2,701,810.42	2,701,810.42
应付职工薪酬	3,427,159.86	3,427,159.86		
递延所得税负债				
净资产	224,471,347.34	224,471,347.34	7,672,327.00	7,672,327.00
减：少数股东权益	118,576,393.19	118,576,393.19	-65,534.60	-65,534.60
取得的净资产	105,894,954.15	105,894,954.15	7,737,861.60	7,737,861.60

	乌鲁木齐佰特健民医疗用品有限公司		江西九州通欣涛医药有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：				
货币资金	19,041,665.97	19,041,665.97	25,555,166.64	25,555,166.64
应收款项	25,021,273.29	25,021,273.29	14,058,274.31	14,058,274.31
存货	1,885,818.75	1,885,818.75	2,237,836.27	2,237,836.27
固定资产	533,349.83	533,349.83	10,637,940.09	10,637,940.09
无形资产				
递延所得税资产	39,318.51	39,318.51		
负债：				
借款				
应付职工薪酬	7,767.82	7,767.82	83,997.00	83,997.00
应交税费	454,476.86	454,476.86	106,934.42	106,934.42
应付款项	22,593,339.81	22,593,339.81	17,208,870.38	17,208,870.38
递延所得税负债				
净资产	23,465,841.86	23,465,841.86	45,034,007.83	45,034,007.83
减：少数股东权益	8,165,841.86	8,165,841.86	22,020,763.84	22,020,763.84
取得的净资产	15,300,000.00	15,300,000.00	23,013,243.99	23,013,243.99

	四川省华诚医药贸易有限公司		阜阳九州通医药有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值

资产:				
货币资金	15,603,727.67	15,603,727.67	30,352,500.83	30,352,500.83
应收款项	52,496,636.46	52,496,636.46	50,910,148.37	50,910,148.37
存货	16,440,099.71	16,440,099.71	4,650,356.84	4,650,356.84
固定资产	159,866.22	159,866.22	6,378,427.91	6,378,427.91
无形资产				
负债:				
借款	4,000,000.00	4,000,000.00	9,000,000.00	9,000,000.00
应付职工薪酬	227,426.00	227,426.00	309,154.50	309,154.50
应交税费	552,659.04	552,659.04	0.00	0.00
应付款项	62,234,399.45	62,234,399.45	36,082,991.89	36,082,991.89
递延所得税负债				
净资产	17,747,380.51	17,747,380.51	50,649,388.23	50,649,388.23
减: 少数股东权益	7,347,380.51	7,347,380.51	20,649,388.23	20,649,388.23
取得的净资产	10,400,000.00	10,400,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00

	渭南九州通正元医药有限公司		北京阳光宜康科技发展有限责任公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产:				
货币资金	17,258,955.95	17,258,955.95	31,490,983.75	31,490,983.75
应收款项	56,912,961.61	56,912,961.61	31,395,869.97	31,395,869.97
存货	5,031,267.91	5,031,267.91	13,937,472.55	13,937,472.55
固定资产	2,215,742.85	2,215,742.85	2,300,198.62	2,300,198.62
无形资产				
负债:				
借款				
应付职工薪酬			47,658.61	47,658.61
应交税费	-812,940.33	-812,940.33	115,275.10	115,275.10
应付款项	60,776,117.40	60,776,117.40	12,342,452.58	12,342,452.58
递延所得税负债				
净资产	24,581,982.12	24,581,982.12	66,755,114.66	66,755,114.66
减: 少数股东权益	9,581,982.12	9,581,982.12	32,292,664.96	32,292,664.96
取得的净资产	15,000,000.00	15,000,000.00	34,462,449.70	34,462,449.70

	西宁九州通医药有限公司		九州通(锦州)医药有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产:				
货币资金	8,560,313.42	8,560,313.42	12,971,352.90	12,971,352.90

应收款项	29,738,608.86	29,738,608.86	46,957,862.67	46,957,862.67
存货	3,189,547.72	3,189,547.72	4,958,997.15	4,958,997.15
固定资产	410,618.41	410,618.41	217,554.30	217,554.30
无形资产				
负债：				
借款				
应付职工薪酬	170,956.47	170,956.47		
应交税费	194,622.06	194,622.06	15,290.39	15,290.39
应付款项	16,394,104.56	16,394,104.56	48,727,102.24	48,727,102.24
递延所得税负债				
净资产	25,139,405.32	25,139,405.32	16,542,820.15	16,542,820.15
减：少数股东权益	10,055,762.13	10,055,762.13	4,542,820.15	4,542,820.15
取得的净资产	15,083,643.19	15,083,643.19	12,000,000.00	12,000,000.00

	黄石广慈老年病医院有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	79,672,997.80	79,672,997.80
应收款项	78,762,391.16	78,762,391.16
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项	12,373,567.29	12,373,567.29
递延所得税负债		
净资产	147,212,221.67	147,212,221.67
减：少数股东权益	72,865,661.70	72,865,661.70
取得的净资产	74,346,559.97	74,346,559.97

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

收购日管理层评估了被收购公司的流动资产和流动负债，因其剩余期限较短，账面价值和公允价值相近，同时被收购公司的非流动资产和非流动负债的金额不重大，所以以账面价值确认为公允价值。

**(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用



(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的  
相关说明

适用 不适用

(6). 其他说明:

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况:

适用 不适用

(1) 新设主体

名称	新纳入合并范围的时间	期末净资产	合并日至期末净利润
西安好药师大药房有限公司	2017 年 1 月	142,907.44	-857,092.56
天津好药师大药房有限公司	2017 年 1 月	3,871,220.75	-1,128,779.25
廊坊好药师大药房有限公司	2017 年 1 月	489,589.55	-10,410.45
南京好药师大药房有限公司	2017 年 2 月	-9,769.90	-9,769.90
深圳市易好药大药房有限责任公司	2017 年 3 月	-631,840.12	-1,131,840.12
九州通美国资产管理公司	2017 年 5 月	33,986,589.43	-511,700.57
呼伦贝尔九州通医药有限公司	2017 年 3 月	56,289,627.93	714,572.76

名称	新纳入合并范围的时间	期末净资产	合并日至期末净利润
新疆壹动力医疗用品有限公司	2017年6月	19,932.50	-67.50
重庆九州通科恒医药有限公司	2017年2月	6,713,127.32	147,695.98
重庆好药师大药房有限公司	2017年6月		
武汉九州上医中医门诊部有限公司	2017年2月	896,382.87	-103,617.13
湖南九州瑞通供应链管理有限公司	2017年4月	499,775.95	499,775.95
武汉瑞仕昌达商贸有限公司	2017年6月	-897.55	-897.55
金寨九州天润中药产业有限公司	2017年1月	22,748,212.90	1,186,987.90
广东九州通医疗用品有限公司	2017年5月	20,424,390.62	424,390.62
武汉九康养老服务管理有限公司	2017年3月	1,024,221.23	24,221.23
湖北江汉九州通医药有限公司	2017年5月	-120,920.82	-120,920.82
湖北九州通恒通药业有限公司	2017年5月	9,705,609.51	-294,390.49
湖北九州通合和康乐医药有限公司	2017年5月	1,803,406.76	-1,196,593.24
九州通君衡(湖北)医药有限公司	2017年6月	9,946,230.32	-53,769.68
湖北九州通惠康医药有限公司	2017年6月	988,607.98	-11,392.02

## (2) 清算主体

名称	不再纳入合并范围的时间
重庆好药师大药房(有限合伙)	2017年3月

## 6、其他

□适用 √不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
湖北九州通供应链管理有限公司	武汉	武汉	供应链管理	100		设立
上海九州通医	上海	上海	医药销售	100		设立

药有限公司						
上海九州通物流有限公司	上海	上海	物流		100	设立
上海九州通医药分销有限公司	上海	上海	医药销售		100	设立
九州通集团杭州医药有限公司	杭州	杭州	医药销售		100	设立
温州九州通医药有限公司	温州	温州	医药销售		100	设立
仙居九州通医药有限公司	仙居	仙居	医药咨询		100	设立
宁波九州通医药有限公司	宁波	宁波	医药咨询		100	设立
浙江九州通供应链管理有限公司	杭州	杭州	供应链管理		100	设立
上海九州通达医药有限公司	上海	上海	咨询研发		100	设立
广东九州通医药有限公司	广东	广东	医药销售	100		非同一控制企业合并
中山九州通物流有限公司	中山	中山	物流		100	设立
海南九州通康达医药有限公司	海口	海口	医药销售		60	非同一控制企业合并
广州九州通医药有限公司	广州	广州	医药销售		100	设立
深圳九州通医药有限公司	深圳	深圳	医药销售		100	设立
湛江九州通医药有限公司	湛江	湛江	医药销售		100	非同一控制企业合并
广西九州通医药有限公司	广西	广西	医药销售		100	设立
贵港市天一九州通医药有限公司	贵港	贵港	医药销售		80	非同一控制企业合并
广州九州通健康大药房有限公司	广州	广州	医药零售		100	设立
南宁九州通物流有限公司	南宁	南宁	物流		100	设立
河源九州通医药有限公司	河源	河源	医药销售		51	非同一控制企业合并
河南九州通医药有限公司	河南	河南	医药销售	100		非同一控制企业合并
河南九州通物流有限公司	郑州	郑州	物流		100	设立
北京京丰制药	北京	北京	药品生产	94.19	5.81	设立

集团有限公司						
天津九州通医药科技发展有限公司	天津	天津	医药销售		100	设立
天津泰勒医疗科技有限公司	天津	天津	医疗器械技术开发		70	设立
天津海滨城物业管理有限公司	天津	天津	物业管理		100	设立
北京均大高科医药研究院有限公司	北京	北京	医药研究		100	设立
北京均大制药有限公司	北京	北京	药品生产		100	设立
北京九州通科技孵化器有限公司	北京	北京	咨询、技术服务		100	设立
山东博山制药有限公司	淄博	淄博	药品生产		100	非同一控制企业合并
上海久珺原生物科技有限公司	上海	上海	技术开发及咨询		100	设立
新疆九州通医药有限公司	新疆	新疆	医药销售	100		设立
新疆伊犁九州通药业有限公司	新疆	新疆	医药销售		100	设立
喀什九州通药业有限责任公司	喀什	喀什	医药销售		100	设立
奎屯九州通医药有限公司	奎屯	奎屯	医药销售		100	设立
新疆新九物流有限公司	新疆	新疆	物流		100	设立
克拉玛依九州通信息科技有限公司	新疆	新疆	软件和信息技术		100	设立
山东九州通医药有限公司	山东	山东	医药销售	100		非同一控制企业合并
青岛九州通医药有限公司	青岛	青岛	医药销售		100	设立
临沂九州通医药有限公司	临沂	临沂	医药销售		100	设立
山东九州通达医药有限公司	山东	山东	物流		85	设立
东营九州通医药有限公司	东营	东营	医药销售		100	非同一控制企业合并
菏泽九州通医药有限公司	山东	山东	医药销售		52.83	设立
淄博九州通医	淄博	淄博	医药销售		100	设立

药有限公司						
福建九州通医药有限公司	福建	福建	医药销售	100		设立
厦门九州通医药有限公司	厦门	厦门	医药销售		100	设立
福建九州通物流有限公司	福建	福建	物流		100	设立
龙岩市九州通医药有限公司	龙岩	龙岩	医药销售		90	设立
宁德九州通医药有限公司	宁德	宁德	医药销售		75	设立
三明九州通医药有限公司	三明	三明	医药销售		100	设立
南平九州通医药有限公司	南平	南平	医药销售		100	设立
重庆九州通医药有限公司	重庆	重庆	医药销售	100		设立
重庆九州通维尔康医药有限公司	重庆	重庆	医药销售		60	设立
重庆九州通俞合医药器械有限公司	重庆	重庆	医疗器械销售		100	设立
九州通医药集团重庆万州有限公司	重庆	重庆	医疗研发		100	设立
兰州九州通医药有限公司	兰州	兰州	医药销售	100		设立
辽宁九州通医药有限公司	辽宁	辽宁	医药销售	48.31	51.69	设立
大连九州通医药有限公司	大连	大连	医药销售		100	非同一控制企业合并
九州通金合(辽宁)药业有限公司	沈阳	沈阳	医药销售		51	非同一控制企业合并
九州通金合(大连)药业有限公司	大连	大连	医药销售		100	设立
大连金九港健康产业发展有限公司	大连	大连	医疗行业投资		100	设立
九州通医药集团湖北医药有限公司	湖北	湖北	医药销售	100		设立
九州通集团应城医药有限公司	应城	应城	医药销售	100		设立
江苏九州通医药有限公司	江苏	江苏	医药销售	100		设立
淮安九州通医药有限公司	淮安	淮安	医药销售		100	设立

药有限公司						
淮安九州通大药房有限公司	淮安	淮安	医药零售		100	设立
南京九州通物流技术开发有限公司	南京	南京	技术开发		100	设立
无锡九州通医药科技有限公司	无锡	无锡	医药研发		100	设立
苏州市国征医药有限公司	苏州	苏州	医药销售		51	非同一控制企业合并
九州通(常熟)医药工业供销有限公司	常熟	常熟	医药销售		51	非同一控制企业合并
黑龙江九州通医药有限公司	黑龙江	黑龙江	医药销售	100		设立
库尔勒九州通医药有限公司	库尔勒	库尔勒	医药销售	100		设立
阿克苏九州通医药有限公司	阿克苏	阿克苏	医药销售	100		设立
荆州九州通医药有限公司	荆州	荆州	医药销售	100		设立
襄阳九州通医药有限公司	襄阳	襄阳	医药销售	100		设立
宜昌九州通医药有限公司	宜昌	宜昌	医药销售	100		设立
恩施九州通医药有限公司	恩施	恩施	医药销售	100		设立
十堰九州通医药有限公司	十堰	十堰	医药销售	100		设立
北京九州通医药有限公司	北京	北京	医药销售	100		设立
北京九州通达物流有限公司	北京	北京	物流		100	设立
北京均大高科技孵化器有限公司	北京	北京	技术开发		100	设立
内蒙古九州通医药有限公司	内蒙古	内蒙古	医药销售		100	设立
天津九州通达医药有限公司	天津	天津	医药销售		100	设立
赤峰九州通医药有限公司	赤峰	赤峰	医药销售		90	设立
北京九州众创科技孵化器有限公司	北京	北京	科技企业孵化		100	设立
安徽九州通医药有限公司	安徽	安徽	医药销售	100		设立
芜湖九州通医药销售有限公司	芜湖	芜湖	医药销售		100	非同一控制企业合并

司						
湖北九州通达科技开发有限公司	武汉	武汉	软件开发	70		设立
湖北九州通达科技设备有限公司	武汉	武汉	技术服务及销售		100	设立
武汉市同步远方信息技术开发有限公司	武汉	武汉	软件开发		51	非同一控制企业合并
四川九州通医药有限公司	四川	四川	医药销售	96.1	3.9	非同一控制企业合并
绵阳九州通医药有限公司	绵阳	绵阳	医药销售		100	非同一控制企业合并
遂宁市西部华源医药有限公司	遂宁	遂宁	医药销售		67	非同一控制企业合并
遂宁市西部华源物流有限公司	遂宁	遂宁	物流		100	设立
南充九州通医药有限公司	南充	南充	医药销售		100	设立
四川省仪陇县康贝普济大药房零售连锁有限公司	四川	四川	医药销售		100	非同一控制企业合并
四川德欣药业有限公司	宣汉	宣汉	医药销售		100	非同一控制企业合并
贵州九州通医药有限公司	贵州	贵州	医药销售	100		设立
九州天润中药产业有限公司	湖北	湖北	中药产业投资	60		设立
九州天润(武汉)中药研究院有限公司	湖北	湖北	药用植物技术研发		100	设立
湖北金贵中药饮片有限公司	湖北	湖北	中药生产		100	同一控制企业合并
麻城九州中药发展有限公司	麻城	麻城	中药材种植及销售		100	设立
恩施九州通中药发展有限公司	恩施	恩施	医药销售		85.25	设立
九州通集团安国中药材有限公司	安国	安国	医药销售		100	设立
河北楚风中药饮片有限公司	河北	河北	中药生产		100	设立
河南九州天润中药产业有限公司	河南	河南	中药材种植及销售		60	设立

黄冈金贵中药 产业发展有限 公司	黄冈	黄冈	中药材种植及 销售		100	同一控制企业 合并
九州健康园商 贸（武汉）有 限公司	武汉	武汉	医药销售		100	设立
新疆和济中药 饮片有限公司	新疆	新疆	中药生产		100	设立
上海真仁堂药 业有限公司	上海	上海	中药饮片生产		57	非同一控制企 业合并
甘肃九州天润 中药产业有限 公司	甘肃	甘肃	中药材种植及 销售		51	非同一控制企 业合并
湖北九州上医 投资有限公司	武汉	武汉	医疗行业投资		100	设立
天津横天生物 科技有限公司	天津	天津	医药销售		82.5	设立
浙江九州天润 中药材有限公 司	仙居	仙居	中药材种植及 销售		100	设立
山西九州天润 道地药材开发 有限公司	晋城	晋城	中药材种植及 销售		51	设立
山西九州通医 药有限公司	太原	太原	医药销售	86.84		设立
临汾九州通医 药有限公司	临汾	临汾	医药销售		75	设立
山西健之恒医 疗器械有限公 司	太原	太原	医疗器械销售		60	非同一控制企 业合并
山西省太原药 材有限公司	太原	太原	医药销售		100	非同一控制企 业合并
山西九州同成 医疗器械有限 公司	太原	太原	医疗器械销售		60	设立
晋城九州通医 药有限公司	晋城	晋城	医药销售		60	非同一控制企 业合并
山西好药师大 药房有限公司	太原	太原	医药零售		100	设立
山西广泰和信 息科技有限公 司	太原	太原	软件和信息技 术		80	设立
上海九州通国 际贸易有限公 司	上海	上海	进出口	72.69		设立
新疆博赛九州 通医药有限公 司	新疆	新疆	医药项目投资	55		设立
湖南九州通医 药有限公司	湖南	湖南	医药研发与咨 询	100		设立



黄冈九州通医药有限公司	蕪春	蕪春	医药销售	83.3		非同一控制企业合并
蕪春同康创业发展有限公司	蕪春	蕪春	生物技术开发咨询		100	设立
九州通医疗器械集团有限公司	湖北	湖北	医疗器械投资	100		设立
辽宁九州通医疗器械有限公司	沈阳	沈阳	医疗器械销售		100	设立
北京九州通医疗器械有限公司	北京	北京	医疗器械销售		100	设立
河南九州通医疗器械有限公司	郑州	郑州	医疗器械销售		100	设立
山东柯尼兹医疗器械有限公司	济南	济南	医疗器械销售		100	设立
重庆九州通医疗器械有限公司	重庆	重庆	医疗器械销售		100	设立
新疆普惠医疗器械有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	医疗器械销售		100	设立
上海九州通医疗器械有限公司	上海	上海	医疗器械销售		100	设立
江苏九州通兆亿医疗用品有限公司	南京	南京	医疗器械销售		70	非同一控制企业合并
江西盈辉实业发展有限公司	江西	江西	贸易咨询服务		51	非同一控制企业合并
大连昌辉商贸有限公司	大连	大连	商贸		100	非同一控制企业合并
南昌市鹏雷实业发展有限公司	南昌	南昌	国内贸易		100	非同一控制企业合并
赣州盈辉医疗器械有限公司	江西	江西	医疗器械销售		100	设立
宜春市盈辉医疗器械有限公司	宜春	宜春	医疗器械销售		100	设立
广西九州通医疗器械有限公司	南宁	南宁	医疗器械销售		100	设立
兰州九州通医疗器械有限公司	兰州	兰州	医疗器械销售		100	设立
浙江九州通医疗器械有限公司	杭州	杭州	医疗器械销售		100	设立

司						
江苏九州通医疗器械有限公司	南京	南京	医疗器械销售		100	设立
广东柯尼兹医疗器械有限公司	中山	中山	医疗器械销售		100	设立
福建九州通医疗器械有限公司	福州	福州	医疗器械销售		100	设立
内蒙古九州通医疗器械有限公司	呼和浩特	呼和浩特	医疗器械销售		100	设立
北京九州通润达医疗器械有限公司	北京	北京	医疗器械销售		51	设立
新疆九州通医疗器械有限公司	新疆	新疆	医疗器械销售		51	设立
江苏九跃康医疗科技有限公司	镇江	镇江	销售医疗器械		60	设立
广东九州通托峨医疗器械有限公司	广州	广州	医疗器械销售		51	设立
福建九州通托峨医疗器械有限公司	福州	福州	医疗器械销售		51	设立
安徽九州通医疗器械有限公司	合肥	合肥	医疗器械销售		100	设立
江苏九州通力弘医药科技发展有限公司	南京	南京	医药技术开发		51	非同一控制企业合并
四川瑞健恒业科技有限公司	成都	成都	信息技术服务		51	非同一控制企业合并
江西九州通医疗器械有限公司	江西	江西	医疗器械销售		100	设立
好药师大药房连锁有限公司	湖北	湖北	医药零售	100		设立
福建好药师大药房连锁有限公司	福建	福建	医药零售		100	设立
上海好药师大药房连锁有限公司	上海	上海	医药零售		100	设立
江苏好药师大药房连锁有限公司	江苏	江苏	医药零售		100	设立

山东好药师大药房连锁有限公司	山东	山东	医药零售		100	设立
新疆好药师大药房连锁有限公司	新疆	新疆	医药零售		100	设立
安徽元初药房连锁有限公司	芜湖	芜湖	医药零售		65	非同一控制企业合并
河南好药师大药房有限公司	郑州	郑州	医药零售		100	设立
河南杏林好药师大药房有限公司	郑州	郑州	医药零售		100	非同一控制企业合并
武汉麦迪森科技有限公司	武汉	武汉	信息咨询		100	设立
北京好药师大药房连锁有限公司	北京	北京	医药零售		100	设立
成都易好药大药房有限公司	成都	成都	医药零售		100	设立
上海易好药大药房有限公司	上海	上海	医药零售		100	设立
武汉好药师怡康大药房有限公司	武汉	武汉	医药零售		100	设立
中山九州通健康大药房有限公司	中山	中山	医药零售		100	设立
杭州元初大药房有限公司	杭州	杭州	医药零售		100	设立
青岛好药师大药房有限公司	青岛	青岛	医药零售		100	设立
河南易好药大药房有限公司	郑州	郑州	医药零售		100	设立
天津易好药大药房有限公司	天津	天津	医药零售		100	设立
百汇香港贸易有限公司	香港	香港	医药零售		100	设立
沈阳易好药大药房有限公司	沈阳	沈阳	医药零售		100	设立
南昌好药师大药房有限公司	南昌	南昌	医药零售		100	设立
美国健康快递有限公司	圣地亚哥	圣地亚哥	医疗器械销售		90	非同一控制企业合并
武汉市好药师香港路大药房有限公司	武汉	武汉	医药零售		99	设立
广州好药师大药房有限公司	广州	广州	医药零售		100	设立
杭州好药师大	杭州	杭州	医药零售		100	设立

药房有限公司						
西藏三通医药科技有限公司	西藏	西藏	医药销售	100		设立
湖北新方向医药股份有限公司	武汉	武汉	医药销售	66.67		非同一控制企业合并
贵州九州通达医药有限公司	贵州	贵州	医药咨询	100		设立
长春九州通医药有限公司	长春	长春	医药销售	92		非同一控制企业合并
长春九州通商贸有限公司	长春	长春	商贸		100	设立
吉林省康鹏医疗器械有限公司	长春	长春	医疗器械销售		100	非同一控制企业合并
陕西九州通医药有限公司	陕西	陕西	医药咨询	100		设立
九州通医药集团物流有限公司	武汉	武汉	物流	100		设立
武汉九州通物流有限公司	武汉	武汉	物流		100	设立
九州通亳州中药材电子商务有限公司	亳州	亳州	中药材网络信息	100		设立
九州通中药材电子商务有限公司	武汉	武汉	中药材网络信息		100	设立
九州通成都中药材电子商务有限公司	成都	成都	中药材网络信息		100	设立
九州通绵阳中药材电子商务有限公司	绵阳	绵阳	中药材网络信息		100	设立
九州通安国中药材电子商务有限公司	安国	安国	中药材网络信息		100	设立
九州通渭源中药材电子商务有限公司	定西	定西	中药材网络信息		100	设立
九州通石柱土家族自治县中药材电子商务有限公司	重庆	重庆	中药材网络信息		100	设立
九州通黄冈中药材电子商务有限公司	黄冈	黄冈	中药材网络信息		100	设立
九州通(恩施)中药材电子商务有限公司	恩施	恩施	中药材网络信息		100	设立

九州通禹州中药材电子商务有限公司	禹州	禹州	中药材网络信息		100	设立
九州通临沂中药材电子商务有限公司	临沂	临沂	中药材网络信息		100	设立
九州通(文山)中药材电子商务有限公司	文山	文山	中药材网络信息		55	设立
九州通遂宁中药材电子商务有限公司	遂宁	遂宁	中药材网络信息		100	设立
九州通玉林中药材电子商务有限公司	玉林	玉林	中药材网络信息		100	设立
九州通浙江中药材电子商务有限公司	仙居	仙居	中药材网络信息		100	设立
九州通(邵东)中药材电子商务有限公司	邵东	邵东	中药材网络信息		100	设立
九州通磐安中药材电子商务有限公司	磐安	磐安	中药材网络信息服务		70	设立
九州通陇西中药材电子商务有限公司	定西	定西	中药材网络信息		100	设立
九州通岷县中药材电子商务有限公司	定西	定西	中药材网络信息		100	设立
九州通赤峰中药材电子商务有限公司	赤峰	赤峰	中药材网络信息		100	设立
九州通陵川中药材电子商务有限公司	晋城	晋城	中药材电子商务		100	设立
湖北好药师医药有限公司	武汉	武汉	医药销售	100		设立
九州通健康管理有限公司	武汉	武汉	健康管理	100		设立
九州通医疗信息科技有限公司(武汉)有限公司	武汉	武汉	信息科技		100	设立
西安九州通医药有限公司	西安	西安	医药销售	90		非同一控制企业合并
湖北九州通健康产业有限公司	武汉	武汉	投资管理	100		设立
江西九州通药业有限公司	南昌	南昌	医药销售	100		非同一控制企业合并

九州通医疗投资管理有限公司	武汉	武汉	投资管理	64		设立
九州通逸仙(武汉)医疗养老服务有限公司	武汉	武汉	盈利性医疗机构		51	设立
临沂九州通医院管理有限公司	临沂	临沂	医院管理		80	设立
河北九州通医院管理有限公司	河北	河北	医疗信息咨询 服务		90	设立
湖北九州通高投长江产业投资基金管理有限公司	武汉	武汉	股权类投资及 咨询	75		设立
湖北高通投资基金管理有限公司	武汉	武汉	投资咨询	51		设立
湖北九州通高投养老产业投资基金合伙企业(有限合伙)	武汉	武汉	投资咨询	12.37	1.03	设立
荆门九州通医药有限公司	钟祥	钟祥	医疗器械销售	70		设立
随州九州通医药有限公司	随州	随州	医疗器械销售	67		设立
河北九州通医药有限公司	石家庄	鹿泉	医药批发咨询	90		设立
海南九州通医药有限公司	海口	海口	医药研发咨询	49	51	设立
西安好药师大药房有限公司	西安	西安	医药零售		100	设立
天津好药师大药房有限公司	天津	天津	医药零售		100	设立
廊坊好药师大药房有限公司	廊坊	廊坊	医药零售		100	设立
南京好药师大药房有限公司	南京	南京	医药零售		100	设立
深圳市易好药大药房有限责任公司	深圳	深圳	医药零售		100	设立
九州通美国资产管理公司	美国	美国	管理咨询		100	设立
呼伦贝尔九州通医药有限公司	呼伦贝尔	呼伦贝尔	医药销售		51	设立
新疆壹动力医疗用品有限公司	新疆阿克苏	新疆阿克苏	医疗器械销售		100	设立

司						
重庆九州通科恒医药有限公司	重庆酉阳	重庆酉阳	医药销售		51	设立
重庆好药师大药房有限公司	重庆南岸区	重庆南岸区	医药销售		100	设立
武汉九州上医中医门诊部有限公司	武昌	武昌	中医科门诊		100	设立
湖南九州瑞通供应链管理有限公司	长沙	长沙	商品批发		100	设立
武汉瑞仕昌达商贸有限公司	武汉东西湖	武汉东西湖	医疗器械销售		100	设立
金寨九州天润中药产业有限公司	金寨	金寨	中、药材购销		51	设立
广东九州通医疗用品有限公司	广州南沙	广州南沙	医疗器械批发		51	设立
武汉九康养老服务管理有限公司	武汉江汉区	武汉江汉区	医疗器械批发		80	设立
湖北江汉九州通医药有限公司	仙桃	仙桃	医药及医疗器械销售	67		设立
湖北九州通恒通药业有限公司	武昌	武昌	医药批发及零售	51		设立
湖北九州通合和康乐医药有限公司	武汉经济开发区	武汉经济开发区	医药销售	51		设立
九州通君衡(湖北)医药有限公司	武汉市江岸区	武汉市江岸区	医疗器械销售	51		设立
湖北九州通惠康医药有限公司	武汉市汉阳区	武汉市汉阳区	医药销售	51		设立
乌海九州通医药有限公司	乌海	乌海	医药销售		51	非同一控制企业合并
珠海九州通广康医药有限公司	珠海	珠海	医药销售		51	非同一控制企业合并
河南九州通国华医药物流有限公司	登封	登封	医药销售		51	非同一控制企业合并
乌鲁木齐佰特健民医疗用品有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	医疗器械销售		51	非同一控制企业合并

江西九州通欣涛医药有限公司	抚州	抚州	医药销售		51	非同一控制企业合并
四川省华诚医药贸易有限公司	乐山	乐山	医药销售		51	非同一控制企业合并
阜阳九州通医药有限公司	颍上	颍上	医药销售		60	非同一控制企业合并
渭南九州通正元医药有限公司	渭南	渭南	医药销售		70	非同一控制企业合并
北京阳光宜康科技发展有限公司	北京西城区	北京西城区	医疗器械销售		51	非同一控制企业合并
西宁九州通医药有限公司	抚州	抚州	医药销售		60	非同一控制企业合并
九州通(锦州)医药有限公司	锦州	锦州	医药销售		60	非同一控制企业合并
黄石广慈老年病医院有限公司	黄石	黄石	急诊及相关内外科室	70		非同一控制企业合并
石家庄九州通医药有限公司	鹿泉经济开发区	鹿泉经济开发区	医药销售		80	非同一控制企业合并
上海常富药业有限公司	上海长宁区	上海长宁区	医药销售		100	非同一控制企业合并
漳州九州通医药有限公司	福建漳州	福建漳州	医药销售		80	非同一控制企业合并

其他说明:

注: 本集团对哈尔滨九州通医药有限公司、苏州好药师大药房连锁有限公司、泰州九州通医药有限公司、无锡星洲医药有限公司、泉州市九州通医药有限公司、福建九州通中化医药有限公司、房县九州通药用植物科技开发有限公司的持股比例均超过 50%, 但并未纳入合并范围, 系因为上述公司为全权委托经营模式, 本集团不参与其经营管理, 对其无控制。

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
九州通金合(辽宁)药业有限公司	49.00%			
上海真仁堂药业有限公司	43.00%			
菏泽九州通医药有限公司	47.17%			
九州天润中药产业有限公司	40.00%			
山西健之恒医疗器械有限公司	40.00%			
安徽元初药房连锁有限公	35.00%			



司				
山西九州通医药有限公司	13.16%			
甘肃九州天润中药产业有限公司	49.00%			
海南九州通康达医药有限公司	40.00%			
九州通（常熟）医药工业供销有限公司	49.00%			
新疆博赛九州通医药有限公司	45.00%			
湖北新方向医药股份有限公司	33.33%			
河南九州通国华医药物流有限公司	49.00%			
北京阳光宜康科技发展有限责任公司	49.00%			
湖北九州通高投养老产业投资基金合伙企业(有限合伙)	87.10%			
当期归属于少数股东的损益：				
九州通金合（辽宁）药业有限公司	1,129,257.86			
上海真仁堂药业有限公司	2,436,781.90			
菏泽九州通医药有限公司	-320,492.84			
九州天润中药产业有限公司	5,996,165.95			
山西健之恒医疗器械有限公司	-711,621.33			
安徽元初药房连锁有限公司	146,078.45			
山西九州通医药有限公司	706,066.02			
甘肃九州天润中药产业有限公司	718,714.54			
海南九州通康达医药有限公司	-1,197,194.60			
九州通（常熟）医药工业供销有限公司	-78,142.27			
新疆博赛九州通医药有限公司	-219,341.93			
湖北新方向医药股份有限公司	-641,791.56			
河南九州通国华医药物流有限公司	1,130,593.53			
北京阳光宜康科技发展有限责任公司	340,241.51			

湖北九州通高投养老产业投资基金合伙企业(有限合伙)	-5,715,268.68			
当期向少数股东宣告分派的股利:				
九州通金合(辽宁)药业有限公司				
上海真仁堂药业有限公司				
菏泽九州通医药有限公司				
九州天润中药产业有限公司				
山西健之恒医疗器械有限公司				
安徽元初药房连锁有限公司				
山西九州通医药有限公司				
甘肃九州天润中药产业有限公司				
海南九州通康达医药有限公司				
九州通(常熟)医药工业供销有限公司	1,484,800.00			
新疆博赛九州通医药有限公司				
湖北新方向医药股份有限公司				
河南九州通国华医药物流有限公司				
北京阳光宜康科技发展有限责任公司				
湖北九州通高投养老产业投资基金合伙企业(有限合伙)				
期末少数股东权益余额:				
九州通金合(辽宁)药业有限公司	53,853,141.82			
上海真仁堂药业有限公司	30,178,730.70			
菏泽九州通医药有限公司	22,995,609.27			
九州天润中药产业有限公司	192,045,880.14			
山西健之恒医疗器械有限公司	5,525,953.36			
安徽元初药房连锁有限公司	5,441,860.06			
山西九州通医药有限公司	33,676,186.80			

甘肃九州天润中药产业有限公司	30,578,419.95			
海南九州通康达医药有限公司	14,285,621.38			
九州通（常熟）医药工业供销有限公司	10,719,411.74			
新疆博赛九州通医药有限公司	11,651,764.49			
湖北新方向医药股份有限公司	12,436,393.37			
河南九州通国华医药物流有限公司	119,706,986.72			
北京阳光宜康科技发展有限责任公司	32,632,906.47			
湖北九州通高投养老产业投资基金合伙企业(有限合伙)	174,570,736.55			

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
九州通金合（辽宁）药业有限公司	469,371,133.36	2,597,111.78	471,968,245.14	370,820,841.96		370,820,841.96	430,938,162.01	1,709,804.51	432,647,966.52	330,834,613.81		330,834,613.81
上海真仁堂药业有限公司	146,389,960.88	16,083,696.99	162,473,657.87	91,900,284.00	390,279.22	92,290,563.22	95,957,189.32	16,728,700.18	112,685,889.50	48,169,729.49		48,169,729.49
菏泽九州通医药有限公司	108,461,241.86	40,453,889.27	148,915,131.13	100,176,434.26		100,176,434.26	46,472,486.95	41,027,940.86	87,500,427.81	38,082,453.29		38,082,453.29
九州天润中药产业有限公司	827,157,272.23	374,398,108.19	1,201,555,380.42	540,795,960.30	8,715,336.19	549,511,296.49	710,587,286.68	283,508,699.01	994,095,985.69	447,065,791.37	6,392,404.85	453,458,196.22
山西健之恒医疗器械有限公司	64,536,389.92	966,786.70	65,503,176.62	51,323,660.20	51,205.37	51,374,865.57	58,660,742.92	1,209,054.70	59,869,797.62	43,911,227.88	51,205.37	43,962,433.25
安徽元初药房连锁有限公司	70,887,892.04	30,849,978.96	101,737,871.00	80,241,447.50	5,948,251.89	86,189,699.39	76,014,637.18	31,064,849.61	107,079,486.79	85,375,680.40	6,573,001.80	91,948,682.20
山西九州通医药有限公司	1,827,594,807.08	169,929,411.85	1,997,524,218.93	1,753,647,709.17	1,956,339.76	1,755,604,048.93	1,729,789,241.87	167,379,533.61	1,897,168,775.48	1,657,782,187.45	2,078,187.58	1,659,860,375.03
甘肃九州天润中药产业有限公司	42,183,028.50	39,695,570.17	81,878,598.67	17,373,659.99	2,100,000.00	19,473,659.99	26,475,943.77	34,201,502.37	60,677,446.14	539,271.82	2,100,000.00	2,639,271.82
海南九州通康达医药有限公司	37,012,471.67	2,550,960.16	39,563,431.83	6,213,919.00		6,213,919.00	39,190,699.49	2,471,322.96	41,662,022.45	7,835,315.02		7,835,315.02
九州通（常熟）医药工业销售有限公司	64,004,456.61	5,561,976.84	69,566,433.45	49,127,689.65		49,127,689.65	61,584,306.30	5,724,648.75	67,308,955.05	44,410,737.24		44,410,737.24
新疆博赛九州通医药有限公司	31,882,594.24	21,274,730.20	53,157,324.44	27,264,514.47		27,264,514.47	23,986,928.62	21,835,428.67	45,822,357.29	19,442,120.80		19,442,120.80
湖北新方向医药股份有限公司	112,202,279.42	14,732,729.61	126,935,009.03	97,980,470.33		97,980,470.33	126,572,929.41	18,789,434.69	145,362,364.10	108,182,450.71		108,182,450.71
河南九州通国华医药物流有限公司	730,196,916.81	45,270,966.53	775,467,883.34	549,684,831.36		549,684,831.36						
北京阳光宜康科技发展有限责任公司	77,357,859.91	3,601,825.63	80,959,685.54	13,510,137.95		13,510,137.95						
湖北九州通高投养老产业投资基金合伙企业(有限合伙)	309,083,293.52	68,444,600.00	377,527,893.52	1,272,504.10		1,272,504.10	253,405,853.21		253,405,853.21			

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
九州通金合(辽宁)药业有限公司	223,493,172.33	2,302,243.11	2,302,243.11	83,558,419.96	428,260,893.50	4,826,626.49	4,826,626.49	-128,420,139.85
上海真仁堂药业有限公司	68,173,067.13	5,666,934.64	5,666,934.64	-22,685,271.20	123,325,988.99	8,504,324.94	8,504,324.94	2,072,366.72
菏泽九州通医药有限公司	125,299,094.71	-679,277.65	-679,277.65	7,502,324.55	42,647,323.06	-3,042,367.97	-3,042,367.97	4,879,217.63
九州天润中药产业有限公司	507,188,216.33	22,549,479.28	22,549,479.28	-78,107,349.94	806,290,619.84	35,180,913.60	35,180,913.60	-47,154,754.06
山西健之恒医疗器械有限公司	4,893,851.82	-1,779,053.32	-1,779,053.32	25,082,237.08	40,583,996.91	2,135,938.35	2,135,938.35	
安徽元初药房连锁有限公司	58,164,868.08	417,367.02	417,367.02	2,490,229.93	110,435,274.19	3,215,966.30	3,215,966.30	8,524,174.95
山西九州通医药有限公司	1,237,275,864.46	4,611,769.55	4,611,769.55	-169,845,519.83	2,157,110,697.12	-4,559,968.07	-4,559,968.07	2,075,386.65
甘肃九州天润中药产业有限公司	35,312,326.37	1,466,764.36	1,466,764.36	-2,076,122.60	43,045,491.24	1,411,450.05	1,411,450.05	-925,539.74
海南九州通康达医药有限公司	39,622,070.61	-477,194.60	-477,194.60	-1,579,522.39	18,116,111.24	573,152.41	573,152.41	-9,311,290.18
九州通(常熟)医药工业供销有限公司	65,726,997.26	-159,474.01	-159,474.01	15,359,349.64	122,189,082.99	2,120,430.29	2,120,430.29	5,956,229.55
新疆博赛九州通医药有限公司	32,337,576.93	-487,426.52	-487,426.52	-68,256.07	58,617,013.26	-717,319.24	-717,319.24	836,827.12
湖北新方向医药股份	79,625,967.44	-1,925,374.69	-1,925,374.69	8,474,639.11	105,032,959.45	2,924,459.70	2,924,459.70	-4,829,116.28

有限公司								
河南九州通国华医药物流有限公司	59,140,398.90	1,311,704.64	1,311,704.64	-72,433,194.91				
北京阳光宜康科技发展有限公司	9,460,704.73	694,432.93	694,432.93	-7,386,671.94				
湖北九州通高投养老产业投资基金合伙企业(有限合伙)		-7,150,463.79	-7,150,463.79	-5,877,959.69		1,405,853.21	1,405,853.21	1,405,853.21

其他说明：

注：河南九州通国华医药物流有限公司、北京阳光宜康科技发展有限责任公司系本年度并购的子公司，上表仅包含合并日后该子公司的财务数据，上述财务数据是以合并日该子公司可辨认资产和负债的公允价值为基础进行调整后列报的。

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：**

适用 不适用

**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

适用 不适用

**(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明：**

适用 不适用

本集团于 2017 年 1 月、2017 年 3 月向少数股东购买山东九州通达医药有限公司、宁德九州通医药有限公司的投资（占上述公司股份的 15%、5%）。

**(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响：**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	山东九州通达医药有限公司	宁德九州通医药有限公司
购买成本/处置对价	3,000,000.00	4,875,000.00
--现金	3,000,000.00	4,875,000.00
--非现金资产的公允价值		
购买成本/处置对价合计	3,000,000.00	4,875,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	1,733,780.86	601,554.70
差额	1,266,219.14	4,273,445.30
其中：调整资本公积	-1,266,219.14	-4,273,445.30
调整盈余公积		
调整未分配利润		

其他说明

适用 不适用

**3、在合营企业或联营企业中的权益**

适用 不适用

**(1). 重要的合营企业或联营企业**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
联营企业						
湖北香连药业有限责任公司	利川市	利川市	医药销售		19.82	权益法
湖北金融租赁股份有限公司	武汉市	武汉市	金融租赁	15.00		权益法
湖北共创医药有限公司	武汉市	武汉市	医药销售	49.00		权益法
武汉九州通人寿堂医疗养老服务服务有限公司	武汉市	武汉市	养老产业投资	45.00		权益法
上海明品医药科技有限公司	松江市	松江市	医药科技		15.50	权益法

**(2). 重要合营企业的主要财务信息**

□适用 √不适用

**(3). 重要联营企业的主要财务信息**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	湖北香连药业有限责任公司	湖北金融租赁股份有限公司	湖北香连药业有限责任公司	湖北金融租赁股份有限公司
流动资产	160,549,318.32	1,932,163,881.02	110,728,416.22	8,199,235,293.98
非流动资产	76,847,621.74	10,426,598,872.91	79,871,660.40	22,196,315.08
资产合计	237,396,940.06	12,358,762,753.93	190,600,076.62	8,221,431,609.06
流动负债	63,286,966.21	8,816,283,703.83	72,422,750.54	4,862,131,879.24
非流动负债	36,592,500.00	305,374,210.53	36,787,500.00	216,990,000.00
负债合计	99,879,466.21	9,121,657,914.36	109,210,250.54	5,079,121,879.24
少数股东权益			1,523,158.95	



归属于母公司股东权益	137,517,473.85	3,237,104,839.57	79,866,667.13	3,142,309,729.82
按持股比例计算的净资产份额	32,016,801.26	485,565,725.93	33,444,166.86	471,346,459.47
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	32,016,801.26	485,565,725.93	33,444,166.86	471,346,459.47
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	43,028,724.11	334,858,939.59	113,614,603.00	332,144,056.50
净利润	-7,349,193.28	94,795,109.75	155,380.98	127,031,769.49
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-7,349,193.28	94,795,109.75	155,380.98	127,031,769.49
本年度收到的来自联营企业的股利				

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	湖北共创医药有限公司	武汉九州通人寿堂医疗养老服务有限公司	湖北共创医药有限公司	武汉九州通人寿堂医疗养老服务有限公司
流动资产	63,813,454.99	24,643,442.69	60,862,868.96	
非流动资产	4,655,469.19	11,490.00	4,964,909.79	
资产合计	68,468,924.18	24,654,932.69	65,827,778.75	
流动负债	10,347,268.27		9,376,175.25	
非流动负债				
负债合计	10,347,268.27		9,376,175.25	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	58,121,655.91	24,654,932.69	56,451,603.50	
按持股比例计算的	28,479,611.39	11,094,719.71	27,661,285.72	

净资产份额				
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	28,479,611.39	11,094,719.71	27,661,285.72	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	33,365,947.46		64,849,075.66	
净利润	1,670,052.41	-145,067.31	312,528.07	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	1,670,052.41	-145,067.31	312,528.07	
本年度收到的来自联营企业的股利			153,138.75	

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	上海明品医药科技有限公司	上海明品医药科技有限公司
流动资产	32,011,412.44	
非流动资产	470,690.67	
资产合计	32,482,103.11	
流动负债	-707,351.60	
非流动负债		
负债合计	-707,351.60	
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	33,189,454.71	
按持股比例计算的净资产份额	5,144,365.48	
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	58,492,802.27	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润	-30,149,431.12	
终止经营的净利润		
其他综合收益		

综合收益总额	-30,149,431.12	
本年度收到的来自联营企业的股利		

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	7,838,535.31	11,632,988.30
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-7,331,464.69	-1,566,704.27
--其他综合收益		
--综合收益总额	-7,331,464.69	-1,566,704.27

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

适用  不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用  不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用  不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用  不适用

4、重要的共同经营

适用  不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用  不适用

在本集团作为发起人但未纳入合并财务报表范围的结构化主体中享有的权益

与本集团相关联、但未纳入本集团合并财务报表范围的结构化主体主要从事应收账款资产证券化业务，从本集团购买应收账款，以应收账款产生的现金流为基础发行资产支持证券融资。

截至 2017 年 6 月 30 日，本集团作为发起人但未纳入合并财务报表范围的结构化主体中享有的权益的账面价值列示如下：

项 目	2017 年 6 月 30 日		2016 年 12 月 31 日	
	账面价值	最大损失敞口	账面价值	最大损失敞口
次级债券	89,300,000.00	89,300,000.00	72,300,000.00	72,300,000.00

项 目	2017 年 6 月 30 日		2016 年 12 月 31 日	
	账面价值	最大损失敞口	账面价值	最大损失敞口
合计	89,300,000.00	89,300,000.00	72,300,000.00	72,300,000.00

次级债券列示在财务报表的“可供出售金融资产”项目中，最大损失敞口为次级债券在资产负债表日的账面价值（摊余成本）。

## 6、其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本集团的主要金融工具，包括货币资金、可供出售金融资产、借款、应付债券等，这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团还有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，比如应收账款、应收票据、应付账款及应付票据等。

本集团金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险和市场风险。

### 1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本集团的分销业务一般与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。本集团的零售业务以现金交易为主，不存在信用风险。

本集团其他金融资产包括货币资金、可供出售金融资产及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本集团的分销业务与客户间的贸易条款以信用交易为主，且一般要求新客户预付款或采取货到付款方式进行。信用期通常为 1 个月，主要客户可以延长至 6 个月，交易记录良好的客户可获得比较长的信贷期。由于本集团一般与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户、地理区域进行管理。由于本集团的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门中，因此在本集团内部不存在重大信用风险集中。合并资产负债表中应收账款的账面价值正是本集团可能面临的最大信用风险。截至报告期末，本集团的应收账款中应收账款前五名客户的款项占比分别为 4.60%（2017 年 6 月 30 日）、8.25%（2016 年 12 月 31 日）、7.27%（2015 年 12 月 31 日）、8.03%（2014 年 12 月 31 日），本集团并未面临重大信用集中风险。

本集团因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注（七）5 和附注（七）9 的披露。

### 2、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本集团内各子公司负责监控自身的现金流量预测，总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

2017 年 6 月 30 日：

项目	金融负债				
	1 年以内（含 1 年）	1-2 年（含 2 年）	2-5 年（含 5 年）	5 年以上	合计
短期借款	6,664,686,456.26				6,664,686,456.26

项目	金融负债				
	1 年以内 (含 1 年)	1-2 年 (含 2 年)	2-5 年 (含 5 年)	5 年以上	合计
(含息)					
长期借款 (含息)	1,607,657.04	1,607,657.04	6,430,628.16		9,645,942.24
应付票据	6,034,941,218.22				6,034,941,218.22
应付账款	9,875,125,451.43				9,875,125,451.43
应付利息	75,911,750.70				75,911,750.70
其他应付款	2,210,338,219.73				2,210,338,219.73
一年内到期的非流动负债 (含息)	1,673,709,589.04				1,673,709,589.04
其他流动负债 (含息)	1,956,530,000.00				1,956,530,000.00
应付债券 (含息)	13,155,538.95	10,372,821.25	1,536,242,387.50		1,559,770,747.70
合计	28,506,005,881.37	11,980,478.29	1,542,673,015.66		30,060,659,375.32

### 3、市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

#### A、汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。本集团基于跨境融资需要，于 2016 年 10 月 28 日，新疆九州通医药有限公司与中国建设银行股份有限公司新疆分行及中国建设银行股份有限公司首尔分行签订《中国建设银行跨境融资性风险参与合作协议书》，融资本金 716.02 万美元，融资期限 364 天，从 2016 年 10 月 28 日至 2017 年 10 月 27 日止，融资利率为 1.85%，结息方式为：到期一次还本付息，同时，新疆九州通医药有限公司与中国建设银行股份有限公司新疆分行签订一份《中国建设银行汇率交易总协议》进行远期及掉期外汇交易，人民币外汇货币掉期交易证实书约定，人民币计息本金为 48,546,156.00 元，人民币利率为 2.9150%，汇率为 6.7800，外币计息本金为 7,160,200.00 美元，外币利率为 1.85%，期初期末均本金交换。

2015 年度及 2014 年度，本集团未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

#### B、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。本集团的带息债务主要为以人民币计价的

浮动利率借款合同,金额合计分别为 1,633,878,523.45 元(2017 年 6 月 30 日)、1,500,099,693.01 元(2016 年 12 月 31 日)、1,382,000,000.00 元(2015 年 12 月 31 日)、465,000,000.00 元(2014 年 12 月 31 日),以人民币计价的固定利率合同,金额分别为 4,899,046,544.64 元(2017 年 6 月 30 日)、2,397,007,275.60 元(2016 年 12 月 31 日)、4,465,360,273.41 元(2015 年 12 月 31 日)、6,094,344,071.14 元(2014 年 12 月 31 日)。

如果以浮动利率金融资产和负债的利率上升或下降 25 个基点,而其他因素保持不变,则本集团净利润将分别增加或减少约 3,063,522.23 元(2017 年 6 月 30 日)、约 2,812,686.92 元(2016 年 12 月 31 日)、约 2,591,250.00 元(2015 年 12 月 31 日)、约 871,875.00 元(2014 年 12 月 31 日)。

### C、其他价格风险

其他价格风险,是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险,无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的,还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。

本集团持有的可供出售上市权益工具投资在深圳证券交易所创业板上市,并在资产负债表日以市场报价计量。该可供出售权益工具投资产生了投资价格风险。

如果可供出售金融资产权益工具公允价值增加或减少 5%,而其他因素保持不变,则本集团不包括留存收益的股东权益将分别增加或减少约 3,127,500.00 元(2017 年 6 月 30 日)、约 2,420,437.50 元(2016 年 12 月 31 日)、约 3,358,125.00 元(2015 年 12 月 31 日)、约 2,995,332.56 元(2014 年 12 月 31 日)。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一)以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	2,479,505.65			2,479,505.65
(二)可供出售金融资产	83,400,000.00			83,400,000.00
(1)债务工具投资				
(2)权益工具投资	83,400,000.00			83,400,000.00
(3)其他				
持续以公允价值计量的资产总额	85,879,505.65			85,879,505.65

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

项目	公允价值	可观察输入值
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,479,505.65	中国银行外汇牌价

可供出售金融资产-权益工具投资	83,400,000.00	上市公司股票交易价格
-----------------	---------------	------------

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息  
适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息  
适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析  
适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策  
适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因  
适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况  
适用 不适用

合并财务报表期末余额中不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值以及相应的公允价值情况见下表。管理层已经评估了货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、其他流动资产、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款和其他流动负债等，因剩余期限较短，账面价值和公允价值相近，未包含在下表中。公允价值不能可靠计量的权益工具投资也未包含在下表中。

项目	账面价值	期末公允价值			
		第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
金融负债					
一年内到期的非流动负债	1,600,000,000.00	1,607,200,000.00			1,607,200,000.00
应付债券	1,307,663,424.68	1,899,974,195.00			1,899,974,195.00
合计	2,907,663,424.68	3,507,174,195.00			3,507,174,195.00

9、其他  
适用 不适用

## 十二、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	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 (%)
上海弘康实业投资有限公司	上海市	投资	93,100 万元	25.54	25.54
狮龙国际集团(香港)有限公司	大不列颠维京群岛	投资	5 万美元	12.61	12.61
楚昌投资集团有限公司	武汉市	投资	11,140.62 万元	10.19	10.19
中山广银投资有限公司	广东省中山市	投资	9,500 万元	7.82	7.82
北京点金投资有限公司	北京市	投资	40,000 万元	6.06	6.06

本企业的母公司情况的说明

注: 本公司股东上海弘康实业投资有限公司、楚昌投资集团有限公司、北京点金投资有限公司的最终控制人系刘宝林。中山广银投资有限公司由刘宝林持有42.52%的股权; 其弟刘树林持有47.37%的股权, 其弟刘兆年持有10.11%的股权。本公司实际控制人为刘宝林。

本企业最终控制方是刘宝林

### 2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

详见附注(九)1。

### 3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

详见本附注(九)3。

本期与本公司发生关联方交易, 或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
湖北香连药业有限责任公司	联营企业
湖北金融租赁股份有限公司	联营企业
湖北共创医药有限公司	联营企业
湖北九州舜天国际物流有限公司	联营企业



武汉卡行天下供应链管理有限公司	联营企业
云南城投九州通医药有限公司	联营企业
杭州九皓医疗科技有限公司	联营企业
杭州一益健康管理有限公司	联营企业
四川物联亿达科技有限公司	联营企业
山东健康药业有限公司	联营企业
上海明品医药科技有限公司	联营企业
武汉九州通人寿堂医疗养老服务有限公司	联营企业

其他说明

适用 不适用

#### 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
湖北九州通置业发展有限公司	股东的子公司
天津市阿根园进出口贸易有限公司	股东的子公司
大连九信精细化工有限公司	股东的子公司
武汉衡信通物业服务有限公司	股东的子公司
武汉银都房地产开发有限公司	股东的子公司

#### 5、关联交易情况

##### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
湖北共创医药有限公司	药品等	9,643,183.66	1,281,523.37
湖北香连药业有限责任公司	药品	7,486,609.03	5,880,561.26
山东健康药业有限公司	药品	842,705.98	
四川物联亿达科技有限公司	服务费	390,566.04	
武汉卡行天下供应链管理有限公司	运输	17,449.10	

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

云南城投九州通医药有限公司	药品、服务器等	4,503,181.12	
山东健康药业有限公司	药品	1,825,811.97	
湖北共创医药有限公司	药品等	926,696.57	295,408.61
武汉衡信通物业服务有限责任公司	电费及物业费	856,142.09	
亳州九州通中药物物流产业投资有限公司	药品	267,463.25	
罗田福苓投资发展有限公司	电费	26,911.09	
湖北九州舜天国际物流有限公司	电脑等	25,810.92	8,956.24
武汉卡行天下供应链管理有限公司	水电费等	36,555.02	36,648.50
四川物联亿达科技有限公司	服务费等	226,415.09	133,113.21
北京点金投资有限公司	食品	78,816.24	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
天津市阿根园进出口贸易有限公司	运输设备	59,658.12	
天津市阿根园进出口贸易有限公司	房屋建筑物		
湖北九州舜天国际物流有限公司	房屋建筑物	793,203.60	451,838.10
湖北共创医药有限公司	房屋建筑物		146,421.42
湖北香连医药有限公司	房屋建筑物		
武汉卡行天下供应链管理有限公司	房屋建筑物	4,230,403.15	4,245,421.40
罗田福苓投资发展有限公司	房屋建筑物	50,990.99	

本公司作为承租方:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
湖北九州通置业发展有限公司	房屋建筑物	5,336,966.95	2,460,971.89
湖北共创医药有限公司	交通工具	25,266.64	
湖北香连医药有限公司	房屋建筑物	4,324.32	

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
新疆九州通医药有限公司	40,000,000.00	2017/9/30	2019/9/29	否
新疆九州通医药有限公司	130,000,000.00	2017/10/28	2020/1/25	否
新疆九州通医药有限公司	85,000,000.00	2018/5/26	2020/5/25	否
北京九州通医药有限公司	200,000,000.00	2018/1/20	2020/1/19	否
北京九州通医药有限公司	50,000,000.00	2018/1/17	2020/1/16	否
北京九州通医药有限公司	410,000,000.00	2018/6/21	2020/6/20	否
麻城九州中药发展有限公司	7,000,000.00	2017/7/12	2019/7/11	是
黄冈金贵中药产业发展有限公司	7,000,000.00	2017/7/12	2019/7/11	是
上海真仁堂药业有限公司	15,000,000.00	2017/8/10	2019/8/24	是
上海真仁堂药业有限公司	45,000,000.00	2018/6/14	2020/6/29	否
西藏三通医药科技有限公司	50,000,000.00	2018/4/14	2020/4/13	否
西安九州通医药有限公司	30,000,000.00	2017/11/22	2020/2/23	否
西安九州通医药有限公司	30,000,000.00	2018/5/18	2020/5/17	否
辽宁九州通医药有限公司	100,000,000.00	2017/9/13	2019/9/12	否
辽宁九州通医药有限公司	100,000,000.00	2017/11/18	2019/11/17	否
九州通金合（辽宁）药业有限公司	80,000,000.00	2017/10/24	2019/10/23	否
九州通金合（辽宁）药业有限公司	20,000,000.00	2018/5/17	2020/5/22	否
九州通金合（大连）药业有限公司	3,000,000.00	2018/6/23	2020/6/22	否
江苏九州通医药有限公司	100,000,000.00	2017/11/18	2019/11/17	否
江苏九州通医药有限公司	70,000,000.00	2018/1/17	2020/1/17	否

江苏九州通医药有限公司	120,000,000.00	2017/8/4	2019/8/3	是
江苏九州通医药有限公司	84,000,000.00	2018/4/1	2020/3/31	否
苏州市国征医药有限公司	5,000,000.00	2017/7/19	2019/7/18	是
苏州市国征医药有限公司	5,000,000.00	2017/10/24	2019/10/23	否
四川九州通医药有限公司	83,000,000.00	2017/12/11	2019/12/10	否
四川九州通医药有限公司	50,000,000.00	2017/11/19	2019/11/18	否
四川九州通医药有限公司	200,000,000.00	2017/7/21	2019/10/27	否
四川九州通医药有限公司	30,000,000.00	2018/2/28	2020/2/27	否
四川九州通医药有限公司	20,000,000.00	2018/1/18	2020/1/17	否
四川九州通医药有限公司	50,000,000.00	2018/1/17	2020/1/16	否
江西盈辉实业发展有限公司	10,000,000.00	2017/8/23	2019/8/22	是
江西盈辉实业发展有限公司	40,000,000.00	2018/1/16	2020/6/20	否
江西盈辉实业发展有限公司	20,000,000.00	2018/6/15	2020/6/14	否
新疆九州通医疗器械有限公司	19,000,000.00	2018/5/10	2020/5/9	否
九州通医疗器械集团有限公司	61,200,000.00	2018/1/11	2020/1/10	否
九州通医疗器械集团有限公司	30,000,000.00	2018/1/21	2020/1/20	否
广东九州通托峨医疗器械有限公司	50,000,000.00	2018/6/7	2020/6/6	否
江苏九州通力弘医药科技发展有限公司	15,000,000.00	2017/8/29	2019/8/28	否
江苏九州通力弘医药科技发展有限公司	15,000,000.00	2018/5/5	2020/5/4	否
上海九州通医药有限公司	60,000,000.00	2017/7/11	2019/10/25	否
上海九州通医药有限公司	75,000,000.00	2017/7/13	2020/2/21	否
上海九州通医药有限公司	45,000,000.00	2018/1/14	2020/1/13	否
上海九州通医药有限公司	120,000,000.00	2018/2/6	2020/2/5	否
上海九州通医药有限公司	110,000,000.00	2018/2/6	2020/4/25	否
上海九州通医药有限公司	100,000,000.00	2018/2/24	2020/2/23	否
山东九州通医药有限公司	130,000,000.00	2017/10/18	2019/10/17	否
福建九州通医药有限公司	120,000,000.00	2018/1/18	2020/1/18	否
福建九州通医药有限公司	50,000,000.00	2018/6/20	2020/6/19	否
兰州九州通医药有限公司	10,000,000.00	2017/7/15	2019/7/15	是
兰州九州通医药有限公司	50,000,000.00	2018/2/28	2020/2/27	否
山西九州通医药有限公司	150,000,000.00	2017/7/15	2020/7/4	否
山西九州通医药有限公司	50,000,000.00	2017/8/13	2019/8/12	是

江西九州通药业有限公司	30,000,000.00	2017/7/27	2019/7/25	是
江西九州通药业有限公司	30,000,000.00	2018/1/17	2020/1/16	否

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
广西九州通医药有限公司	120,000,000.00	2017/9/20	2019/9/19	否
重庆九州通医药有限公司	160,000,000.00	2017/9/20	2019/9/19	否
河南九州通医药有限公司	400,000,000.00	2017/9/8	2020/4/1	否
九州通集团杭州医药有限公司	150,000,000.00	2018/1/12	2020/1/11	否
江苏九州通医药有限公司	250,000,000.00	2018/1/14	2020/2/16	否
刘宝林、田望芝	950,000,000.00	2017/10/19	2019/10/18	否
刘宝林、北京九州通医药有限公司	1,100,000,000.00	2017/11/29	2020/6/6	否
刘宝林	500,000,000.00	2017/7/23	2019/7/22	是
刘宝林、田望芝	260,000,000.00	2018/1/13	2020/1/16	否
刘宝林	1,500,000,000.00	2018/1/11	2020/1/13	否
刘宝林	800,000,000.00	2017/7/20	2019/7/19	是
刘宝林	2,400,000,000.00	2017/11/24	2019/11/23	否
刘宝林及其配偶	1,000,000,000.00	2017/7/22	2020/6/18	否
刘宝林	700,000,000.00	2017/7/24	2019/7/23	是
刘宝林、田望芝	1,500,000,000.00	2018/2/21	2020/5/22	否
刘宝林、田望芝	80,000,000.00	2018/1/27	2020/1/26	否

关联担保情况说明

□适用 √不适用

#### (5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
四川物联亿达科技有限公司	1,000,000.00	2016/8/5	2017/8/4	

四川物联亿达科技有限公司	1,000,000.00	2016/9/9	2017/9/8	
四川物联亿达科技有限公司	750,000.00	2016/10/10	2017/10/9	
四川物联亿达科技有限公司	850,000.00	2016/11/8	2017/11/7	
四川物联亿达科技有限公司	900,000.00	2016/12/9	2017/12/8	
四川物联亿达科技有限公司	1,000,000.00	2017/1/10	2017/1/9	
四川物联亿达科技有限公司	800,000.00	2017/5/18	2017/5/17	
山东健康药业有限公司	1,641,648.20	2016/11/1	2017/10/31	
山东健康药业有限公司	1,433,864.71	2016/11/15	2017/11/14	
山东健康药业有限公司	1,110,000.00	2016/12/15	2017/12/14	

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	湖北共创医药有限公司	3,050,045.93	101,903.70	4,079,247.63	202,631.18
应收账款	山东健康药业有限公司	1,302,805.00	6,514.03		
应收账款	四川物联亿达科技有限公司	120,000.00	600.00		
其他应收款	四川物联亿达科技有限公司	6,382,391.98	31,911.96	4,594,162.43	22,970.81
其他应收款	武汉衡信通物业服务服务有限公司	1,773,666.13	8,868.33	1,139,042.36	5,695.21
其他应收款	湖北九州通置业发展有限公司			1,330.00	6.65
其他应收款	山东健康药业有限公司	5,010,036.68	35,050.18		
其他应收款	武汉卡行天下供应链管理有限公司	2,325,373.75	11,626.87		
其他应收款	云南城投九州通医药有限公司	12,963.35	64.82		

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

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	4,957,447.27	461,827.29
应付账款	湖北香连药业有限责任公司	210,917.03	211,737.64
应付账款	武汉卡行天下供应链管理有 限公司		186,264.39
应付账款	山东健康药业有限公司	439,858.38	
预收账款	云南城投九州通医药有限公 司	1,662,152.09	
其他应付款	楚昌投资集团有限公司	60,000,000.00	60,000,000.00
其他应付款	湖北九州通置业发展有限公 司		147,831.20
其他应付款	湖北九州舜天国际物流有限 公司	11,100.00	11,100.00
其他应付款	武汉卡行天下供应链管理有 限公司	550,441.02	595,441.02
其他应付款	四川物联亿达科技有限公司	3,317.70	3,317.70
其他应付款	湖北香连药业有限责任公司		59,722.67
其他应付款	湖北共创医药有限公司	12,984.00	

注: 本公司应付楚昌投资集团有限公司的款项为收取定增项目认购保证金。

## 7、 关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、 其他

□适用 √不适用

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位: 股 币种: 人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	48,626,725
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	241,650
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

根据公司 2014 年第二次临时股东大会审议通过的《关于〈九州通医药集团股份有限公司限制性股票激励计划(草案第二次修订版)及其摘要〉的议案》以及公司第二届董事会第二十五次会议审议通过的《关于九州通医药集团股份有限公司调整限制性股票激励计划激励对象、授予数量及

授予价格的议案》和《关于九州通医药集团股份有限公司向激励对象首次授予限制性股票的议案》，公司以 8.15 元/股授予 1604 名限制性股票激励对象 33,458,200 股，公司新增的股本为人民币 33,458,200.00 元。本激励计划有效期为自首次授予日起 48 个月。首次授予的限制性股票按比例分为不同的锁定期，分别为 12 个月、24 个月和 36 个月；锁定期自授予之日起计。

根据公司 2015 年 6 月 15 日召开的第三届董事会第六次会议审议通过的《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，公司以 15.68 元/股授予 379 名限制性股票激励对象 3,934,600 股，公司新增的股本为人民币 3,934,600.00 元。预留的限制性股票分为两个锁定期，分别为 12 个月和 24 个月。预留限制性股票自该部分限制性股票授予日起满 12 个月后，满足解锁条件的激励对象在解锁期内按 50%、50%的解锁比例分两期解锁。

2015 年 6 月 15 日，公司分别召开第三届董事会第六次会议和第三届监事会第四次会议，审议通过了《关于首次授予的限制性股票第一期解锁的议案》，公司董事会认为公司首次授予的限制性股票第一期解锁条件已全部达成，限制性股票激励计划 1574 名激励对象获授的限制性股票可申请进行第一期解锁，共计 989.406 万股。

2015 年 6 月 15 日，公司分别召开第三届董事会第六次会议和第三届监事会第四次会议，审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授权但尚未解锁的限制性股票事宜的议案》，同意回购并注销 30 位激励对象已获授但尚未解锁的 47.8 万股限制性股票，回购价格为 8.15 元/股，回购总金额为 389.57 万元。

2016 年 6 月 2 日，公司分别召开第三届董事会第十三次会议和第三届监事会第九次会议，审议通过了《关于调整首次授予的限制性股票第二期解锁及预留部分授予的限制性股票第一期解锁的议案》，公司董事会认为，根据限制性股票激励计划及激励对象实际情况，公司拟对首次授予的限制性股票第二期解锁及预留部分授予的限制性股票第一期解锁内容进行调整，调整后，扣除回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票后，首次授予的 1534 名激励对象及预留部分授予的 361 名激励对象获授的限制性股票可分别申请进行第二期、第一期解锁，共计解锁股份为 1,159.396 万股。

2016 年 6 月 2 日，公司分别召开第三届董事会第十三次会议和第三届监事会第九次会议，审议通过了《关于调整回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票事宜的议案》，同意公司调整回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票，同意公司回购注销首次授予的限制性股票激励对象万高飞等 40 人已获授未解锁的限制性股票，回购价格为 8.15 元/股，回购数量为 37.58 万股；同意公司回购注销预留部分授予的限制性股票激励对象丁子毅等 18 人已获授未解锁的限制性股票，回购价格为 15.68 元/股，回购数量为 15.9 万股，回购总价款为人民币 555.589 万元。

根据公司 2017 年 5 月 15 日召开的第三届董事会第二十二次会议审议通过的《关于公司调整 2017 年限制性股票激励计划激励对象、授予数量的议案》及《关于公司向 2017 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，董事会同意本次向 2683 名激励对象实际授予共计 4,862.6725 万股限制性股票，本次限制性股票的授予日为 2017 年 5 月 15 日、授予价格 9.98 元/股。本限制性股票激励计划的有效期限为自限制性股票首次授予日起 48 个月。首次授予的限制性股票按比例分为不同的锁定期，分别为 12 个月、24 个月和 36 个月；锁定期自授予之日起计。首次授予的限制性股票自授予日起 12 个月后，满足解锁条件的，激励对象可以分三期申请解锁。

2017 年 5 月 15 日，公司召开第三届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于九州通医药集团股份有限公司回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票事宜的议案》，同意回购并注销 34 位激励对象首次授予但尚未解锁的 17.64 万股限制性股票，回购价格为 8.02 元/股；同意回购注销 12 位激励对象已获授但尚未解锁的预留部分授予的 6.525 万股限制性股票，回购价格为元 15.55 元/股，上述两部分回购总金额为 242.93655 万元。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用



#### 4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

#### 5、 其他

适用 不适用

### 十四、 承诺及或有事项

#### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

截至 2017 年 6 月 30 日,本集团中有九州通中药材电子商务有限公司等 76 家子公司已办理工商登记但尚未缴足的注册资本金额为 3,314,446,309.96 元。

#### 2、 或有事项

##### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

2017 年 6 月 30 日,本集团作为原告的单项金额较大的未决诉讼案件标的金额共计人民币 62,171,522.73 元,有关案件尚未开庭审理。管理层认为,本集团已经对有关未决诉讼案件可能遭受的损失进行了预计并计提足够准备。

##### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明:

适用 不适用

#### 3、 其他

适用 不适用

### 十五、 资产负债表日后事项

#### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

#### 2、 利润分配情况

适用 不适用

#### 3、 销售退回

适用 不适用

#### 4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

无

### 十六、 其他重要事项

#### 1、 前期会计差错更正

##### (1). 追溯重述法

适用 不适用

##### (2). 未来适用法

适用 不适用

#### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

适用 不适用

### 6、 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策:

适用 不适用

##### (1) 经营分部基本情况

本集团的经营业务根据业务的性质以及所提供的产品和服务分开组织和管理。本集团的每个经营分部是一个业务集团，提供面临不同于其他经营分部的风险并取得不同于其他经营分部的报酬的产品和服务。

本集团的经营分部的分类与内容如下：

- A、 分销分部：负责向医药制造商提供分销、仓储、物流和其他相关服务；
- B、 工业分部：负责药品及保健品的研发、生产和销售；
- C、 零售分部：负责经营及加盟零售药店网络；
- D、 其他分部：负责其他业务。

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩以报告的分部利润为基础进行评价。

分部间的转移定价，参照向第三方进行交易所采用的价格制定。

## (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	分销分部	工业分部	零售分部	其他分部	分部间抵销	合计
对外营业收入	35,029,879,882.06	159,876,400.24	846,718,533.67	191,964,188.43		36,228,439,004.40
分部间交易收入	3,959,781,874.18	310,273,713.46		3,055,742.09	4,273,111,329.73	
销售费用	928,892,293.65	31,063,458.79	125,200,707.49	6,466,772.02	58,687,012.97	1,032,936,218.98
利息收入	20,865,133.04	92,447.72	128,460.87	977,882.43		22,063,924.06
利息费用	431,378,432.07	5,503,318.46	1,121,846.17	-125,088.60	59,866,588.69	378,011,919.41
对联营企业和合营企业的投资收益	13,436,662.70		-33,507.64	-4,874,275.10		8,528,879.96
资产减值损失	133,361,998.88	3,970,763.06	854,469.40	1,102,639.86		139,289,871.20
折旧费和摊销费	156,055,601.17	21,236,184.78	6,123,889.48	2,769,540.09	759,598.33	185,425,617.19
利润总额（亏损）	1,424,368,603.94	11,621,639.05	-38,121,816.52	-21,286,857.12	297,743,604.36	1,078,837,964.99
资产总额	68,387,938,834.18	2,068,380,599.65	769,415,754.45	2,530,274,519.18	29,059,545,148.15	44,696,464,559.31
负债总额	48,226,383,309.98	1,420,911,217.24	689,897,983.48	1,507,242,718.44	21,390,635,769.54	30,453,799,459.60
对联营企业和合营企业的长期股权投资	519,467,380.27	2,000,000.00	416,492.36	101,604,323.24		623,488,195.87
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	592,006,898.76	150,999,627.56	7,884,599.22	142,928,138.20		893,819,263.74

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明：

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合并范围内关联方组合	5,552,656,721.53	84.25			5,552,656,721.53	5,541,734,484.62	87.32			5,541,734,484.62
账龄组合	1,038,119,732.25	15.75	6,801,149.35	0.66	1,031,318,582.90	804,610,974.77	12.68	6,081,091.42	0.76	798,529,883.35
合计	6,590,776,453.78	/	6,801,149.35	/	6,583,975,304.43	6,346,345,459.39	/	6,081,091.42	/	6,340,264,367.97

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	1,023,380,602.59	5,116,903.02	0.5%
1 至 2 年	13,492,461.49	674,623.07	5%
2 至 3 年	296,306.14	59,261.23	20%
3 年以上	950,362.03	950,362.03	100%
合计	1,038,119,732.25	6,801,149.35	

确定该组合依据的说明：

确定该组合的依据详见附注（五）11。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 670,232.93 元；本期收回或转回坏账准备金额 49,825.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	0

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明:

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:**

适用 不适用

截止 2017 年 6 月 30 日, 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 2,515,554,764.49 元, 占应收账款期末余额合计数的比例为 38.17%, 期末余额前五名都为合并范围内的关联方, 未计提坏账准备。

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:**

适用 不适用

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:**

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合并范围内关联方组合	6,526,173,660.69	83.35			6,526,173,660.69	4,530,285,266.55	83.69			4,530,285,266.55
账龄组合	1,303,684,412.90	16.65	83,314,707.54	6.39	1,220,369,705.36	882,670,451.44	16.31	46,593,331.75	5.28	836,077,119.69
合计	7,829,858,073.59	/	83,314,707.54	/	7,746,543,366.05	5,412,955,717.99	/	46,593,331.75	/	5,366,362,386.24



期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	795,055,802.95	3,975,279.03	0.5%
1 至 2 年	313,666,628.48	15,683,331.42	5%
2 至 3 年	164,132,355.47	32,826,471.09	20%
3 年以上	30,829,626.00	30,829,626.00	100%
合计	1,303,684,412.90	83,314,707.54	

确定该组合的依据详见附注（五）11。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 36,721,375.79 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方	6,526,173,660.69	4,530,285,266.55
医院客户保证金	492,852,000.00	512,496,180.00
供应商保证金	70,000.00	50,000.00
基药与处方药客户保证金	55,000.00	55,000.00

招标保证金	27,646,598.57	22,442,000.00
供应商折让	21,440,580.00	59,361,472.64
非关联公司的应收款项	256,512,638.76	250,420,199.26
备用金借支	6,250,841.52	1,078,367.04
代垫个人保险及住房公积金	1,910,620.01	1,686,769.96
房屋、土地征收补偿款	474,773,548.00	
其他	22,172,586.04	35,080,462.54
合计	7,829,858,073.59	5,412,955,717.99

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
山西九州通医药有限公司	合并范围内关联方	776,165,204.00	1 年以内	9.91	
九州通集团杭州医药有限公司	合并范围内关联方	714,736,636.41	1 年以内	9.13	
长春九州通医药有限公司	合并范围内关联方	498,581,095.44	1 年以内	6.37	
武汉市汉阳区经济开发区管理委员会	房屋、土地征收补偿款	474,773,548.00	1 年以内	6.06	2,373,867.74
四川九州通医药有限公司	合并范围内关联方	458,501,371.34	1 年以内	5.86	
合计	/	2,922,757,855.19	/	37.33	2,373,867.74

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用  不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用  不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用  不适用

其他说明:

适用  不适用

### 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	7,495,324,977.73		7,495,324,977.73	6,818,740,975.34		6,818,740,975.34
对联营、合营企业投资	518,050,051.12		518,050,051.12	504,530,717.57		504,530,717.57
合计	8,013,375,028.85		8,013,375,028.85	7,323,271,692.91		7,323,271,692.91

#### (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
湖北九州通供应链管理有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
上海九州通医药有限公司	250,300,000.00			250,300,000.00		
广东九州通医药有限公司	360,696,300.00	250,000,000.00		610,696,300.00		
河南九州通医药有限公司	940,400,000.00			940,400,000.00		
北京京丰制药集团有限公司	150,700,000.00			150,700,000.00		
新疆九州通医药有限公司	380,000,000.00			380,000,000.00		
山东九州通医药有限公司	411,394,834.66			411,394,834.66		
福建九州通医药有限公司	200,000,000.00	70,000,000.00		270,000,000.00		
重庆九州通医药有限公司	120,000,000.00			120,000,000.00		
兰州九州通医药有限公司	140,000,000.00			140,000,000.00		
辽宁九州通医药有限公司	120,000,000.00	224,334,487.77		344,334,487.77		
九州通医药集团湖北医药有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
九州通集团应城医药有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
江苏九州通医药有限公司	430,000,000.00			430,000,000.00		
黑龙江九州通医药有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00		

库尔勒九州通医药有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
阿克苏九州通医药有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
荆州九州通医药有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
襄阳九州通医药有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
宜昌九州通医药有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
恩施九州通医药有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
十堰九州通医药有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
北京九州通医药有限公司	519,800,000.00			519,800,000.00		
安徽九州通医药有限公司	160,000,000.00			160,000,000.00		
湖北九州通达科技开发有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
四川九州通医药有限公司	202,200,000.00			202,200,000.00		
贵州九州通医药有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
九州天润中药产业有限公司	240,000,000.00			240,000,000.00		
山西九州通医药有限公司	217,100,000.00			217,100,000.00		
上海九州通国际贸易有限公司	36,343,700.00			36,343,700.00		
新疆博赛九州通医药有限公司	16,500,000.00			16,500,000.00		
湖南九州通医药有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
黄冈九州通医药有限公司	25,000,000.00			25,000,000.00		
九州通医疗器械集团有限公司	300,000,000.00			300,000,000.00		
好药师大药房连锁有限公司	199,654,867.11			199,654,867.11		
西藏三通医药科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
湖北新方向医药股份有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
贵州九州通达医药有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
长春九州通医药有限公司	123,000,000.00			123,000,000.00		
陕西九州通医药	10,000,000.00			10,000,000.00		

有限公司					
九州通医药集团 物流有限公司	272,729,740.58	5,238,914.62		277,968,655.20	
九州通亳州中药 材电子商务有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00	
湖北好药师医药 有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00	
九州通健康管理 有限公司	17,500,000.00			17,500,000.00	
西安九州通医药 有限公司	94,346,752.48			94,346,752.48	
湖北九州通健康 产业有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00	
江西九州通药业 有限公司	123,844,780.51			123,844,780.51	
九州通医疗投资 管理有限公司	68,800,000.00	31,200,000.00		100,000,000.00	
湖北九州通高投 长江产业投资基 金管理有限公司	7,500,000.00			7,500,000.00	
湖北高通投资基 金管理有限公司	1,530,000.00	2,550,000.00		4,080,000.00	
湖北九州通高投 养老产业投资基 金合伙企业(有 有限合伙)	200,000,000.00			200,000,000.00	
荆门九州通医药 有限公司	14,000,000.00			14,000,000.00	
随州九州通医药 有限公司	13,400,000.00			13,400,000.00	
湖北九州通恒通 药业有限公司		5,100,000.00		5,100,000.00	
九州通君衡(湖 北)医药有限公 司		5,100,000.00		5,100,000.00	
湖北金贵中药饮 片有限公司		83,060,600.00		83,060,600.00	
合计	6,818,740,975.34	676,584,002.39		7,495,324,977.73	

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
湖北共创医药有限公司	27,661,285.71			818,325.68						28,479,611.39	
湖北九州舜天国际物流有限公司	3,558,906.84			57,086.40						3,615,993.24	
湖北金融租赁股份有限公司	471,346,459.47			14,219,266.46						485,565,725.93	
云南城投九州通医药有限公司	1,964,065.55			-1,575,344.99						388,720.56	
小计	504,530,717.57			13,519,333.55						518,050,051.12	
合计	504,530,717.57			13,519,333.55						518,050,051.12	

其他说明：

□适用 √不适用

**4、营业收入和营业成本：**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,150,413,109.41	5,663,864,477.19	6,012,325,322.72	5,577,660,572.54
其他业务				
合计	6,150,413,109.41	5,663,864,477.19	6,012,325,322.72	5,577,660,572.54

**5、投资收益**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	270,082,031.45	261,356,247.94
权益法核算的长期股权投资收益	13,519,333.55	8,778,883.13
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	558,888.89	590,666.67
处置可供出售金融资产取得的投资收益	1,185,986.35	
合计	285,346,240.24	270,725,797.74

**6、其他**
 适用  不适用

**十八、 补充资料**
**1、 当期非经常性损益明细表**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	476,558,081.87	
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）	28,132,413.98	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	8,306,835.63	
委托他人投资或管理资产的损益	5,064,875.89	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和	-3,266,296.20	

可供出售金融资产取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,672,590.79	
所得税影响额	-128,305,998.60	
少数股东权益影响额	-1,668,922.51	
合计	386,493,580.85	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	6.53	0.49	0.48
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.35	0.25	0.25

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用



## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人刘宝林、主管财务工作负责人许明珍、会计机构负责人夏晓益签名并盖章的会计报表。
	载有中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）公章，注册会计师签名并盖章的2017年半年度的审计报告原件。
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：刘宝林

董事会批准报送日期：2017年8月30日

### 修订信息

适用 不适用