

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

2016 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、本半年度报告未经审计。
- 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
公司2016年半年度不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。
- 六、前瞻性陈述的风险声明
2016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、其他
无

目 录

第一节	释义	4
第二节	公司简介	6
第三节	会计数据和财务指标摘要	8
第四节	董事会报告	10
第五节	重要事项	32
第六节	股份变动及股东情况	42
第七节	优先股相关情况	46
第八节	董事、监事、高级管理人员情况	47
第九节	公司债券相关情况	49
第十节	财务报告	52
第十一节	备查文件目录	203

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、集团	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，是指一个互联网市场领域的一种，是企业对企业之间的营销关系
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
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
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
APP	指	Application 的缩写，一般指手机应用软件

冷链	指	<p>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</p>
----	---	--

第二节 公司简介

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	无

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	无

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、 公司报告期内注册变更情况

报告期内公司注册情况未变更。

七、 其他有关资料

无

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、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	29,785,918,528.55	23,893,556,108.56	24.66
归属于上市公司股东的净利润	310,090,502.19	250,557,945.03	23.76
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	307,417,587.19	225,620,639.82	36.25
经营活动产生的现金流量净额	-3,064,243,164.51	-2,820,861,256.05	-8.63
	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	10,692,246,790.59	9,355,090,881.44	14.29
总资产	36,883,687,495.09	32,584,966,129.64	13.19

(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)	0.19	0.16	18.75
稀释每股收益(元/股)	0.19	0.15	26.67
扣除非经常性损益后的基本每 股收益(元/股)	0.19	0.14	35.71
加权平均净资产收益率(%)	3.04	3.16	减少0.12个百分点
扣除非经常性损益后的加权平 均净资产收益率(%)	3.01	2.84	增加0.17个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

1、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长 36.25%，主要原因是报告期公司西药、中成药核心业务经营质量持续提升，医疗器械、中药材、中药饮片等毛利较高的战略业务占比上升，以及公司好药师电子商务业务等成功实现扭亏为盈所致。

2、报告期扣除非经常性损益后的基本每股收益较上年同期增长幅度略低于同期归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润的增长幅度，主要因报告期公司进行了股权激励计划预留股份授予及登记，股本较上年同期扩大而摊薄每股收益所致。

3、报告期内，根据《企业会计准则解释第 7 号》规定，公司对上年同期基本每股收益和稀释每股收益进行了追溯调整。

4、报告期加权平均净资产收益率较上年同期减少 0.12 个百分点，主要是报告期内公司发行 15 亿元可转换公司债券以及发行 10 亿元中期票据（永续中票）导致公司净资产增加所致。

二、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

三、 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	-18,287,320.94	
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		
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	26,054,209.94	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	7,167,546.67	
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	270,000.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,944,430.65	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-988,333.36	
所得税影响额	-4,598,756.66	
合计	2,672,915.00	

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

（一）行业政策分析

2016 年是“十三五医改规划”的开篇之年，也是 2020 年实现人人享有基本医疗卫生服务目标的关键之年，国务院及国家卫计委、食品与药品监管总局等密集出台了有关文件以促进医药行业改革。

首先，“两票制”与“营改增”等措施实施将改变医药流通行业竞争格局。4 月 6 日，国务院常务会议决定，全面推进公立医院药品集中采购，建立药品出厂价格信息可追溯机制，推行从生产到流通和从流通到医疗机构各开一次发票的“两票制”，使中间环节加价透明化；4 月 26 日，国务院办公厅发布了《关于深化医药卫生体制改革 2016 年重点工作任务的通知》，提出全面深化公立医院改革、加快推进分级诊疗制度建设、巩固完善全民医保体系和健全药品供应保障机制等，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”。公司认为，尽管“两票制”推行的缘由值得探讨，但是，“两票制”的推行在客观上有利于促进药品价格透明化，有利于淘汰不规范的医药商业公司及代理商，有利于具有全国性经营网络的药品流通企业的发展，提升行业集中度。营改增的实施也将加大医药流通企业违规成本，促进行业规范经营。公司将抓住这一政策机遇，加快收购区域性药品流通企业，以完善全国药品流通以及分销网络。

其次，完善药品质量追溯体系及新版 GSP 的实施将使企业面临更严格的监管。报告期内，国家食品与药品监管总局先后发布了《关于进一步完善药品追溯体系的意见（征求意见稿）》、《关于整治药品流通领域违法经营行为的公告（2016 年第 94 号）》明确指出建立食品药品追溯体系的责任主体是企业，并要求企业对 2013 年 7 月 1 日以来的经营行为进行追溯自查，在此基础上监管部门将组织包括飞检在内的多种形式检查，如存在问题企业将可能面临包括直接吊销执照等严厉处罚。7 月 20 日，食品与药品监管总局公布《关于修改〈药品经营质量管理规范〉的决定》（即 2016 年新版 GSP），要求生产经营企业运用信息技术建立食品药品追溯体系。食品与药品监管部门对药品流通行业的监管将会更加严格。公司一贯严格执行 GSP 管理规定，将会适应新的行业监管政策的要求，不断强化质量管理，严防死守，通过完善仓储物流信息技术与信息管理系统等建立完整的追溯体系，保证药品流通环节的安全有效。

再次，中医药发展获国家政策大力支持。报告期内，国务院发布了《中医药发展战略规划纲要（2016-2030 年）》，明确提出：推进中药材规范化种植养殖，鼓励构建现代中药材流通体系，发展中药材电子商务，加强第三方检测平台建设，推动“互联网+”中医医疗。公司将进一步推动中药材种植、中药生产与流通、中药材电商、中药材质量检测等产业的规范发展。

（二）公司业务分析

报告期内，公司继续贯彻“核心业务做稳、战略业务做大、新兴业务稳定推进”的既定战略。核心业务方面，通过提升经营质量，降低经营风险，开拓终端客户，合并采购组织，推动核心业务稳步发展；医院纯销、中药产业、医疗器械、消费品等战略业务，加大市场开拓力度，调整产品结构，销售规模占比持续提升；电子商务大胆探索，与医疗机构合作，试点开展互联网医疗及处方药销售业务等。

报告期内，公司根据有关法律、部门规章的要求，严格控制医药流通各环节的制度与流程管理。至报告公布之日，各公司顺利通过 GSP 飞检。3 月 13 日，公司下属企业西藏三通医药科技公司取得 GSP 证书；6 月 28 日，温州九州通医药有限公司顺利通过验收，取得了 GSP 证书。截至目前，公司及其下属公司共计 72 家公司持有有效的 GSP 证书。

报告期内，公司为满足业务发展资金需求，创新拓宽融资渠道。期内公司收到中国银行间市场交易商协会发出的关于公司发行应收账款资产支持票据的《接受注册通知书》（中市协注[2016]ABN2号），同意公司资产支持票据注册金额为10亿元，现已成功完成发行。报告期内，公司收到中国银行间市场交易商协会发出的关于公司发行超短期融资券的《接受注册通知书》（中市协注[2016]SCP10号），同意公司超短期融资券注册金额为30亿元，公司已根据市场情况完成发行三期共25亿元。报告期内，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），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，现已完成发行。上述所融资金将用于公司物流基地建设、医院业务网络建设、电子商务业务体系建设以及偿还公司债务和补充流动资金等，有力支撑了公司各项业务的发展。

报告期内，公司试点开展医院门诊药房部分药品远程配送业务。2月2日，公司收到湖北省食药监局发来的《关于同意好药师大药房连锁有限公司试点开展医院门诊药房部分药品远程配送的批复》（鄂食药监函[2016]8号），为探索处方药电子商务销售和监管模式，同意公司下属全资子公司好药师大药房连锁有限公司（以下简称“好药师”）试点开展武汉市中心医院门诊药房部分药品远程销售配送业务，并准予好药师在互联网上结算相关费用。

1、主营业务分析

报告期内，公司实现营业收入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），较上年同期的营业收入238.94亿元、净利润2.53亿元（其中归属于上市公司股东净利润2.51亿元）分别增长24.66%和24.35%（其中归属于上市公司股东净利润增长23.76%）；扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润为3.07亿元，较上年同期的2.26亿元增长36.25%。实现基本每股收益0.19元、稀释每股收益0.19元，扣除非经常性损益后基本每股收益0.19元、稀释每股收益0.19元。

报告期内，公司经营活动现金流量净额-30.64亿元，负数较上年同期-28.21亿元增加2.43亿元，报告期公司经营活动现金流量为负值的主要原因是公司每年年末进行应收项目清收导致报告期末经营性应收项目余额较期初大幅增加所致。截至2016年6月30日，公司总资产368.84亿元，所有者权益112.74亿元，其中归属于上市公司股东的所有者权益为106.92亿元；期末每股净资产6.60元。

2、报告期内，公司各项业务增长情况

报告期内，公司实现主营业务收入297.45亿元、主营业务利润22.00亿元，分别较上年同期增长24.49%和25.21%，主营业务毛利率为7.44%，较上年同期提升0.09个百分点。

（1）西药、中成药

报告期内，公司核心业务西药、中成药销售加快增长，实现销售收入251.87亿元、毛利额17.05亿元，分别较上年同期的206.54亿元和13.50亿元增长21.94%和26.24%；毛利率6.77%，较上年同期毛利率6.54%提升0.23个百分点。

报告期内，公司药品销售稳步增长，终端销售占比提升明显，终端客户增加较多；期内公司调整采购组织，革新管理制度，合并区域公司采购组织成立采购中心，合并基药采购及医院采购为医疗采购部，增设商品管理部，组织商务对接会，加强供方互动等，取得良好效果，其中血液制品销售及上游开户实现了突破。

（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较快增长，实现销售收入9.84亿元、毛利额15,972.26万元，分别较上年同期的8.18亿元和14,004.84万元增长20.30%和14.05%；毛利率为16.24%，与去年同期的17.13%下降0.89个百分点，主要原因是期内中药医院业务发展迅速，而医院市场产品毛利较低所致。

报告期内，公司继续推进中药业务市场的全国布局，期内浙江九州天润中药材公司、天津横天生物科技有限公司、山西九州天润地道药材开发公司等三家公司正式营业并实现盈利；报告期内，公司中药板块医院业务增长迅速，新增等级医院客户 189 家，基层医疗机构客户 609 家；中药自产稳步提升，并创新业务模式，开发好药师定制、湖北事业部等定制系列产品；强化质量管理，期内九州天润及下属子公司均顺利通过了 GMP 检查。

(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快速增长，实现销售收入 22.56 亿元、毛利额 22,433.73 万元，分别较上年同期的 15.11 亿元、19,017.00 万元增长 49.35% 和 17.97%；毛利率为 9.94%，较上年同期的 12.59% 降低 2.65 个百分点。毛利率下降的主要原因是：报告期内大品牌畅销产品的代理销售占比提升等，而该部分销售毛利较低导致整体毛利有所下降。

报告期内，公司深度拓展医院医疗器械业务，在湖北建立市区骨科库，打造专业骨科配送平台；强化与雅培、丽珠、GE 等重点品牌厂家合作；创新终端业务模式，深化与重庆中盟、鲁和等联盟合作，推广重点品牌，取得鱼跃 655A 和水银血压计全国总经销权。

(4) 食品、保健品、化妆品

报告期内，公司食品、保健品、化妆品等业务持续快速增长，实现销售收入 13.19 亿元，较上年同期的 8.84 亿元增长了 49.15%；毛利额 11,118.51 万元，较上年同期的 6,323.38 万元增长了 75.83%；报告期的毛利率为 8.43%，较上年同期的 7.15% 提升 1.28 个百分点。毛利率提升主要原因是好药师线上销售及进口消费品代理销售增长较快，该部分销售毛利较高所致。

报告期内，公司强化与战略品牌的深度合作，在全国范围内布局雅培产品终端，新增苏锡常、天津、西安等全渠道区域，期内雅培产品实现含税销售 4.72 亿元，较上年同期增长达 10 倍以上；加强与惠氏的合作，联合厂商资源开发优质批发客户，期内实现含税销售约 2 亿元，较上年同期增长近 9 倍。

(5) 零售连锁

报告期末，公司零售连锁药店 863 家，较期初 869 家减少 6 家，其中自营店 265 家，较期初 261 家增加 4 家；加盟店 598 家，较期初 608 家减少 10 家。

报告期内，公司零售业务实现销售收入 7.42 亿元、毛利额 15,113.65 万元，分别较上年同期的 4.57 亿元、7,272.95 万元增长 62.41% 和 107.84%，毛利率 20.38%，较上年同期 15.93% 上升 4.45 个百分点，毛利额大幅增长的主要原因是报告期内好药师线上销售大幅增长；毛利率大幅上升的主要原因是线下业务品种调整及好药师线上业务毛利率提升较快所致。

(6) 医药工业

报告期内，公司医药工业实现销售收入 3.18 亿元、毛利额 6,421.95 万元，分别较上年同期的 3.02 亿元、5,617.80 万元增长 5.25% 和 14.31%；毛利率为 20.17%，较去年同期的 18.57% 提高了 1.60 个百分点。

报告期内，北京京丰制药药品一致性评价取得阶段性进展，启动了 12 个品规评价；成功二次开发 3 个品种小试处方，新获临床批件 2 个。报告期内，京丰制药严把药品生产质量，市场抽检合格率 100%，并顺利通过 GMP 跟踪检查。

(7) 医疗机构销售与基药业务

报告期内公司继续大力拓展医疗机构市场及基药业务，期内二级及以上中高端医院实现含税销售 58.24 亿元，较去年同期的 43.21 亿元增加 15.03 亿元，增长 34.77%；基层医疗机构销售方面，期内实现含税销售 29.38 亿元，较上年同期 22.81 亿元增加 6.57 亿元，增长 28.82%。

截止目前，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 22 个省市的配送资格。公司在湖南、河北、青海、宁夏、海南、云南、贵州、陕西、西藏 9 个省（区）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尚未正式开业。

(8) 电子商务

报告期内，公司旗下北京好药师大药房连锁有限公司 B2C 电子商务业务增长加快，期内实现含税销售 4.7 亿元，较上年同期增长 136.99%；实现净利润 479.04 万元，成功实现扭亏为盈。盈利水平好转的主要原因：报告期内，公司在精准流量渠道拓展和品种毛利控制方面进行了有效的推进，取得良好效果；在满足国内 C 端需求的同时积极拓展了跨境电商业务。

报告期内，集团公司对好药师网上药店(B2C)、海外购、武汉麦迪森电子商务有限公司(O2O)、九州通健康管理有限公司、远程医疗事业部等 5 个相对独立的互联网业务板块进行了有效整合，线上业务与好药师线下门店形成联动，组建了健康 998 电商集团。目前电商集团整合工作进展顺利，推进了会员基础数据的统一和 ERP 系统的选型工作，并尝试了线上线下互动，逐步建立线上、线下一体化的全渠道零售体系，并朝着线上线下均衡化方向发展。

O2O 业务方面，依托集团原有覆盖全国十个城市的连锁直营体系，2016 年上半年好药师基本完成武汉、北京、上海、郑州、福州、济南、南京、芜湖等 8 个城市的拓展，在这些城市的核心区域实现“24 小时送药、1 小时必达”的 O2O 服务。截至 2016 年 6 月 30 日，O2O 业务获取用户 36 万，在快速拓展业务的同时，不断提升产品的使用体验，实现了电子围栏、药师咨询、搜索与自诊找药等功能的上线。

报告期内，依托集团的供应链资源，新成立的电商集团与医疗机构以及相关公司合作，积极探索医院处方合法流转业务。通过与武汉市中心医院开展部分门诊药品远程配送业务的同时，与康智健康科技、桃谷科技等公司合作探索互联网+医药服务新模式；自行研发了方便患者与医生之间视频问诊的远程诊疗系统，依托合作的北京中环肛肠医院实现了好药师官网用户的在线咨询和处方药用药需求的对接与指导；健康管理方面，目前自行培养了近百名健康管理师，在 42 家药店上线了体检设备，帮助药店采集和建立会员健康档案，以便为后续开展会员的慢病管理工作奠定基础。

(9) 技术研发与增值服务

报告期内公司新立项研发项目 10 项，包括九州通供应链管理系统 JZTSCM V3.0、医院库存管理系统 1.0、物流信息管理平台 ELRP2.0 等；取得软件著作权 14 项，包括通达供应商协同平台（供应商门户 V1.0）、通达标准煎药服务中心信息系统（煎药系统 V1.0）、健康 998-移动健康管理系统等；取得实用新型专利 6 项，包括以包裹形式进行药品配送的物流系统、360 度全方位电子监管码读码器、移动温度采集仪等。

(10) 进口产品代理

报告期内，公司旗下的上海九州通国际贸易有限公司独家代理的美国切迟-杜威公司（Church&Dwight）旗下包括艾禾美（arm&hammer）、炫洁（Spinbrush）、特洛伊（Trojan）、碧缇丝（Batiste）、舒德尔玛（Sterimar）、芳芯（Femfresh）六大品牌系列产品。期内完成销售收入 3,255.50 万元、毛利额 1,983.03 万元，分别较上年同期增长 55.16%和 62.26%。

(11) 物流网络

报告期内，公司新增规划建设河北石家庄、海南海口 2 个省级物流中心；继续推进建设湖南长沙、贵州贵阳和四川成都 3 个省级物流中心，以及江苏无锡等地市级物流中心；换址建设甘肃兰州和陕西西安 2 个省级物流中心以及四川绵阳和南充 2 个地市级物流中心。报告期内，公司西藏拉萨物流中心完成建设投入使用并取得 GSP 证书。截至目前，公司已在全国完成 28 个省级大型物流中心和 49 个地市级中小型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。报告期内，公司继续寻求在未设点的区域建立新的医药物流配送中心。

(12) 冷链业务

报告期内，公司冷链事业部不断提升冷链技术研发能力与运营水平，并在全国范围内扩建冷库及全面升级换代与改造冷链设备。截至目前，公司冷链物流网络已覆盖了 26 个省会级城市和 45 个地区级城市，已建及规划建设各种冷库 83 个，面积约达 3.5 万平方米。公司医药冷链事业

部专注于冷链技术研发，在冷库规划、冷藏箱设计、冷链包装以及冷链平台开发等方面积累了较为丰富的经验，在满足企业自身冷链发展的同时，还可根据客户个性化需求为客户量身打造完整的冷链运营方案与监测平台，实现冷链运作全程可视化，保障药品在流通全过程中的质量安全。

(三) 公司面临的机遇与挑战及下半年工作展望

1、面临的机遇与挑战

2016 年是国家“十三五”的开篇之年，也是公司三年战略规划承上启下的关键节点。公司认为，未来长期内，政府医疗卫生投入将持续增长、医药改革将惠及更多群众、药品流通监管与药品质量要求更为严格、中医药传承与发展将更受关注、大数据与健康产业的结合更为紧密。上述因素势必促进医药流通行业健康发展，建立公平透明的市场竞争环境，促进医药等传统行业与互联网融合，医药流通行业面临良好发展机遇。

(1) 医改红利带来新的市场空间

2016 年，国家部署推动医药产业创新升级，深化医药卫生体制改革。国务院先后印发了《关于整合城乡居民基本医疗保险制度的意见》、《关于促进医药产业健康发展的指导意见》、《关于印发深化医药体制改革 2016 年重点工作任务的通知》，明确了整合城镇居民医保和新农合两项制度，建立统一的城乡居民医保制度；明确了发展现代物流，构建医药诚信体系，营造良好市场环境等任务；明确从深化公立医院改革、加快推进分级诊疗制度建设、巩固完善全民医保体系、健全药品供应保障机制等方面深化改革。明确提出了实行“两票制”等改革，将加速淘汰小规模和不规范中间流通企业，加速行业集中度提升；惠及全民的医药体制逐步确立，将会提高民众的健康消费意识和消费能力，扩大医药市场容量，特别是分级诊疗体系的加快推进，将推动基层医疗市场的快速增长。为此，公司将会面临扩大市场的良好机遇。

(2) 互联网及大数据运用助推医药行业发展

2016 年 2 月，国务院印发了《中医药发展战略规划纲要（2016-2030）》，规定了完善覆盖城乡的中医医疗服务网络、促进中西医结合发展，利用大数据技术推动“互联网+”中医医疗等；6 月，国务院印发了《关于促进和规范健康医疗大数据应用发展的指导意见》，提出建立国家医疗卫生信息分级开放应用平台，实现与法人、空间地理等基础数据跨部门、跨区域资源共享。公司整合既有优势资源，通过加快研发软件系统与技术研发，运用大数据技术加快发展公司产业；同时开展电子商务、远程健康咨询、健康管理等互联网医疗新兴业务，拓展公司业务空间，并推动公司向健康产业服务商转型。

(3) 新商业模式的高投入与高风险

伴随互联网及大数据技术的发展，药品电子商务及互联网医疗、健康管理等全新业务模式与传统商业模式的融合速度将会加快。为此，需要进行团队组建、技术研发、新消费观念普及和市场开拓等高额投入，而商业及盈利模式又具有不确定性，这使融入互联网业务的企业既存在难得的机会，同时也面临较大的风险。

2、下半年工作展望

2016 年下半年，公司将贯彻执行既有战略，深入研究国家政策与市场信息，紧紧围绕政策导向展开工作，以确保公司各项业务稳定、健康与快速可持续发展。

(1) 核心业务

优化客户结构，搭建信息平台，提升服务质量，巩固客情关系，推进商业价值链；加强与县域连锁合作，提升县域连锁产出，强化终端网络；加大开发空白区域与新客户，提升终端市场销量及市场覆盖率；强力推进核心业务提升项目建设，包括加强库存管理，实行谈采分离业务流程，加强应收和账务管理等；在区域公司试点提升核心客户经营质量，加强战略谈判增加核心供应商数量；推进生物制品采购及销售，加速二级公司生物制品产品配备及开户，组建专业推广队伍，保障医院开户和生物制品销量增长等。

(2) 医院业务

适应政策变化，通过并购整合，快速切入终端市场，扩大终端网络覆盖；持续深入推进招投标等重大项目；利用医院降低药占比，实行零差率销售药品的政策机制，积极开展与医院药房合作，承接医院处方业务；完善业务合作体制和业务流程，锁定终端客户；持续推进业务风险管控，提升重大医院合作项目的监督评估，加强往来账务的监管；加强医院事业部内部运营管理，推进区域医院事业部组织架构扁平化和绩效优化工作，定期召开区域医院业务联席会，启动区域年度总结述职项目等。

(3) 基药业务

加强争取区县配送权，借力代理商、厂家等社会资源合作开发配送权，以集中配送项目、代理商合作项目、开设新公司或收购兼并方式进入市场，获取配送权；全力推进基药招投标，积极应对，按规划目标完成争取配送权；加强核心供应商品种引进，完善并多样化合作模式；提升原有代理商合作，推广集中配送项目；重点开发有配送权区域未开户的客户，协调各方面资源完成开户工作；完善三级公司业务扶持体系，提升三级公司业务水平等。

(4) 医疗器械

建立招标和物价申报工作机制，帮助品牌商在各区域的市场准入；建立各区域医院基础信息资料库及跟进机制，通过集中配送、委托配送、直配、融资租赁等业务模式推进医院开发；探索区域耗材采购平台等业务模式，与科技公司、物流公司深入沟通医院客户需求，通过技术与物流等优势创新服务提升差异化竞争；推进重点骨科、介入领域等器械业务；打造与推广柯尼兹样板门店，打造自有品牌；确保核心供应商等核心总代产品销售的快速增长；建立完善合资公司管控体系、整合业务资源，实现全资与合资公司协同发展；丰富全品类、全品牌产品体系，加强品牌厂家授权管理，整合现有 B2B2C 业务资源，协助平台建立质量追溯体系，拓展医疗器械电商业务等。

(5) 中药业务

建立健全厂家合作机制，制定优惠政策吸引厂家合作；选择医疗客户资源较好的二三级公司打造有示范效应的医院煎药项目，集中力量在湖北、重庆、北京等已建成区域重点开发业务，实现煎药中心建成后业务的稳定增长；通过与新型饮片厂家合作，推进厂家医院转配送业务，通过提升自有饮片厂医院品种的满足能力，参与投标开发医院业务；明确质量标准，优化生产工艺，规格分级分档生产以提升自产品种品质，提升自产优势品种竞争力；探索中药材的质量标准化体系建设，建立中药材溯源平台，建立与产地大户合作经营机制，整合购销两端的优势资源，拓展中药材电商业务；明确 KA 客户标准，制定分级管理策略，建立终端动销服务模式，拓展 KA 终端客户等。

(6) 健康 998

推进线上线下深度融合，构建电商集团会员统一平台，拓展新增会员，优化 APP 产品体验；调整线下商品结构，引进移动端新 SKU，打造多个百万级商品；开发及测试 ERP 系统选型，上线主数据系统；完善品牌形象设计实施，加强品牌宣传；推进海外购 B2C、香港 B2B 及美国分销业务；提升订单处理时效能力与日订单处理峰值能力；加快推进健康服务落地，进行增值服务转化；丰富 APP 功能增加 O2O 对接送药、体检等服务；强化人才引进与调整，提升内部团队科学管理等。

(7) 医药工业

协调博山制药等愈列双产品的产销，落实京丰总代和自销计划；加速推进博山制药新厂建设和京丰制药车间建设，博山年内确保取得制剂 GMP 证书及原料现场认证，京丰制药新厂建设按年度计划推进；持续推进药品一致性评价工作；加强自主品牌研发，积极引进批文，实现重点领域（降压、降糖和心脑血管）的全品种覆盖，及特殊领域的重点突破等。

(8) 消费品业务

启动母婴品种“云资源”计划，优化区域库存管理，加快库存周转；组建专业的营销队伍，推进重点品牌的增量销售，并引入新的品牌产品，稳步推进与惠氏的合作，落实屈臣氏全国招标项目；优化高毛利激励机制，丰富高毛利产品线，提升毛利率；创建客户服务中心，改进客户流程，提升上下游客户服务质量；整合区域资源，推动区域公司消费品业务快速增长；建立适应消费品业务的物流模式，提升消费品专业物流能力，满足商超、终端网点客户的配送服务要求；规范上下游账务并保障资金安全，合理授信，提升投入产出效率等。

(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	29,785,918,528.55	23,893,556,108.56	24.66
营业成本	27,571,182,135.73	22,136,821,964.11	24.55
销售费用	778,621,709.93	588,213,536.84	32.37
管理费用	611,410,792.31	488,197,666.17	25.24
财务费用	313,373,016.34	248,836,295.47	25.94
经营活动产生的现金流量净额	-3,064,243,164.51	-2,820,861,256.05	-8.63
投资活动产生的现金流量净额	-507,422,000.88	-971,244,842.18	47.76
筹资活动产生的现金流量净额	2,234,862,645.82	3,419,465,355.08	-34.64
研发支出	21,988,814.30	15,822,900.00	38.97

营业收入变动原因说明:系公司医药分销业务稳定增长,且医院纯销业务、基药销售业务及零售电商业务快速增长所致。

营业成本变动原因说明:系公司销售收入的快速增长导致销售成本随之增加。

销售费用变动原因说明:系公司销售规模的扩大随之人工成本、运杂费等费用增加所致。

管理费用变动原因说明:系子公司数量增加和销售规模的扩大随之人工成本、差旅费的增加;另一方面物流中心扩建相应的折旧摊销增加和限制性股票期权摊销所致。

财务费用变动原因说明:系公司销售规模增长,有息负债规模增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:系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。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司本期收回出售华药国际医药有限公司股权款,而上年同期公司对湖北金融租赁股份有限公司投资 45,000 万元所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司偿还借款所致。

研发支出变动原因说明:系公司的子公司九州通中药材电子商务有限公司等公司积极开展电子商务的科技研发支出以及医院增值服务研发支出增加所致。

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

报告期内公司主营业务稳定,公司利润构成及利润来源未发生重大变动。公司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长 36.25%,主要原因是报告期公司西药、中成药核心业务经营质量持续提升,医疗器械、中药材、中药饮片等毛利较高的战略业务占比上升,以及公司好药师电子商务业务等成功实现扭亏为盈等所致。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

经 2016 年 1 月 5 日中国证券监督管理委员会证监许可[2016]11 号文核准，公司已于 2016 年 1 月 15 日向社会公众公开发行面值总额不超过 150,000.00 万元可转换公司债券，募集资金总额为人民币 1,500,000,000.00 元，扣除券商承销佣金、发行手续费、律师费等发行费用共计人民币 23,639,000.00 元，实际募集资金净额为人民币 1,476,361,000.00 元。

(3) 经营计划进展说明

公司 2016 年上半年实现主营业务收入 297.45 亿元、扣除非经常损益后归属于上市公司股东净利润 3.07 亿元，分别较上年同期增长 24.49%和 36.25%，上半年经营进展情况良好，按年化扣非后净利润增长率超过了年初公司设定的 2016 年度经营计划增长目标。

(4) 其他

无

(二) 行业、产品或地区经营情况分析**1、 主营业务分行业、分产品情况**

单位:万元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
医药批发及相关业务	2,868,581.92	2,670,099.89	6.92	24.14	24.23	减少 0.07 个百分点
医药零售	74,152.66	59,039.00	20.38	62.41	53.80	增加 4.45 个百分点
医药工业	31,835.29	25,413.34	20.17	5.25	3.18	增加 1.60 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
西药、中成药	2,518,687.09	2,348,193.96	6.77	21.94	21.64	增加 0.23 个百分点
中药材、中药饮片	98,364.24	82,391.98	16.24	20.30	21.59	减少 0.89 个百分点
医疗器械、计生用品	225,631.02	203,197.28	9.94	49.35	53.87	减少 2.65 个百分点
食品、保健品、化妆品等	131,887.51	120,769.00	8.43	49.15	47.10	增加 1.28 个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位:万元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
----	------	---------------

华中区域	1,136,623.75	24.42
华东区域	979,445.92	27.59
华北区域	517,147.61	19.85
华南区域	388,401.75	30.32
西南区域	262,704.31	30.33
西北区域	309,810.27	27.88
东北区域	195,166.52	37.88
其他区域（美国）	1,921.33	不适用
内部抵消	-816,651.60	34.00
合计额	2,974,569.86	24.63

主营业务分地区情况的说明

1、报告期公司在华南、西南及东北区域增长超过 30%，主要原因是区域内新开发区域增长较快或开发相对较晚基数较小所致；

2、报告期公司在美国销售 1,921.33 万元人民币，实现零的突破，是公司在美国设立了下属公司美国健康快递有限公司，主要在美国销售包括食品、保健品、化妆品、家用医疗器械等健康类产品。

(三) 核心竞争力分析

公司作为我国领先的医药商业流通企业，公司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

目前，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”。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了 28 个省级医药物流中心，同时向下延伸并设立了 49 家地市级物流中心。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 863 家零售药店，是全国 1 万多家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。在十几年时间里，九州通先后

在全国投资建设了 77 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 67 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 2008 年荣获“中国物流改革开放 30 年旗帜企业”称号；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，具有开展电子商务交易及向客户提供增值服务的优势

公司现已取得《中华人民共和国电信与信息服务业务经营许可证》、《中华人民共和国互联网药品信息服务资格证书》、《中华人民共和国互联网药品交易服务资格证书》（B2B 模式）和《中华人民共和国互联网药品交易服务资格证书》（B2C 模式），成为行业中少数具有合法提供医药信息和开展网上药品交易资质的企业之一，也是少数同时具有“B2B 模式”和“B2C 模式”互联网药品交易服务资格的企业之一。

九州通早在 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，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，也可为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 及 2015 年度，公司实施了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。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

公司经过多年的诚信经营与业务积累，与 7,000 多家上游供货商保持了良好的合作关系，同时与约 80,000 家下游客户建立了稳定的业务关系。公司除了经营药品之外，还经营保健品、中药饮片、医疗器械、计生用品等产品，经营的品种品规超过 25 万个，成为行业内企业中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。

公司现时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、哈药三精、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、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：葡萄糖酸钙口服溶液(有糖)、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、苜达赖氨酸滴眼液(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“勤俭节约”、“团结友爱”、“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”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。

九州通结合自身行业特征，将客户服务贯穿于企业经营和管理的始终，持续提升员工素质和规范企业形象，九州通在全集团持续开展了“服务从微笑开始”、“每天进步一点”、“金牌保姆计划”、“我是公司主人翁”、“同一份事业、同一份梦想”、“专于职、秉于公、融于家”等大型年度主题活动。这些活动的广泛开展，提高了九州通的行业服务水平，规范了员工的行为，增强了企业的核心竞争力，促进了企业的可持续性发展。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

对外股权投资总体分析			单位：万元 币种人民币
报告期内投资总额	上年同期投资总额	较去年同期投资增加额	较去年同期投资增幅
115,970.45	86,903.96	29,066.49	33.45%

说明：报告期内投资额包括对下属企业增资 84,078.16 万元，占比 72.50%；新设投资 28,848.00 万元，占比 24.88%；对其他企业的参股合资、收购兼并投资 3,044.29 万元，占比 2.62%。具体列表如下：

重大增资情况					单位：万元	币种：人民币
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
上海九州通医药有限公司	医药销售	5,000.00	自有资金	100.00%	1,596.72	否
江苏九州通医药有限公司	医药销售	20,000.00	自有资金	100.00%	2,048.21	否
安徽九州通医药有限公司	医药销售	6,000.00	自有资金	100.00%	197.60	否
四川九州通医药有限公司	医药销售	7,000.00	自有资金	100.00%	1,208.84	否
好药师大药房连锁有限公司	医药零售	10,000.00	自有资金	100.00%	77.64	否
九州通医药集团物流有限公司	物流	22,413.16	自有资金	100.00%	358.60	否
北京好药师大药房连锁有限公司	医药零售	9,616.00	自有资金	100.00%	445.04	否
九州通金合（辽宁）药业有限公司	医药销售	2,550.00	自有资金	51.00%	244.81	否
其他						1,499.00
出资金额合计						84,078.16
注：本表格“重大”指投资金额达到 1000 万元的投资项目。“其他”一行统计所有未达到 1000 万元的项目投资总额。						
重大新设情况					单位：万元	币种：人民币
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
广东九州通托峽医疗器械有限公司	医疗器械销售	1,020.00	自有资金	51.00%	30.88	否
湖北九州通高投养老产业投资基金合伙企业(有限合伙)	股权类投资及咨询	20,200.00	自有资金	100.00%	0.84	否
安徽九州通医疗器械有限公司	医疗器械销售	1,000.00	自有资金	100.00%	6.55	否
九州通金合（大连）药业有限公司	医药销售	1,000.00	自有资金	100.00%	97.54	否

其他	5,628.00
出资金额合计	28,848.00

注：本表格“重大”指投资金额达到 1000 万元的投资项目。“其他”一行统计所有未达到 1000 万元的项目投资总额。

重大合资兼并与收购情况

单位：万元 币种：人民币

被兼并/收购企业名称	主营业务	公司出资金额	持股比例	资金来源	合作方	本期投资盈亏
江苏九州通力弘医药科技发展有限公司	医药技术开发与咨询	1,020.00	51.00%	自有资金	韩晓博	7.45
三明九州通医药有限公司	医药销售	1,185.00	95.00%	自有资金	福建省福泽众康医疗投资有限公司	-76.44
其他						839.29
出资金额合计						3,044.29

注：本表格“重大”指投资金额达到 1000 万元的投资项目。“其他”一行统计所有未达到 1000 万元的项目投资总额。

(1) 证券投资情况

 适用 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

 适用 不适用

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	1.06	1.06	67,320,000.00	270,000.00	-16,402,500.00	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	0.32	4,590,000.00	0	11,250.00	可供出售金融资产	分红+公允价值变动
合计		10,575,000.00	/	/	71,910,000.00	270,000.00	-16,391,250.00	/	/

(3) 持有金融企业股权情况

 适用 不适用

所持对象名称	最初投资金额 (元)	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
湖北金融租赁股份有限公司	450,000,000	15	15	450,000,000	0	0	长期股权投资	
合计	450,000,000	/	/	450,000,000	0	0	/	/

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2016	发行可转债	147,636.10	85,861.05	85,861.05	1,978.01	不适用
合计	/	147,636.10	85,861.05	85,861.05	1,978.01	/
募集资金总体使用情况说明			<p>经 2016 年 1 月 5 日中国证券监督管理委员会证监许可[2016]11 号文核准，本公司于 2016 年 1 月 15 日向社会公众公开发行面值总额不超过 150,000.00 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（150 万手），按面值发行，募集资金总额为人民币 1,500,000,000.00 元，扣除券商承销佣金、发行手续费、律师费等发行费用共计人民币 23,639,000.00 元，实际募集资金净额为人民币 1,476,361,000.00 元。上述资金已于 2016 年 1 月 21 日全部到位，并经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）于 2016 年 1 月 21 日出具的众环验字（2016）010009 号验资报告审验。</p> <p>截至 2016 年 6 月 30 日止，本年度投入募集资金总额 85,861.05 万元，已累计投入募集资金总额 85,861.05 万元，暂未投入承诺项目而暂时用于补充流动资金的 60,000.00 万元，募集资金专户余额为 1,978.01 万元。</p>			

注 1：上表中“报告期已使用募集资金总额”及“已累计使用募集资金总额”不包括暂未投入承诺项目而暂时用于补充流动资金的 60,000.00 万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程

											序说明
湖南九州通现代医药物流中心一期建设项目	否	6,940.00	6,939.86	6,939.86	是	100.00%	不适用	不适用	是	不适用	否
西藏三通现代医药产业园项目（一期）	否	6,020.00	4,635.80	4,635.80	是	77.01%	不适用	不适用	是	不适用	否
贵州九州通达医药有限公司现代医药物流中心建设项目（一期）	否	9,980.00	3,273.30	3,273.30	是	32.80%	不适用	不适用	是	不适用	否
陕西九州通医药健康产品电子商务创业园建设项目（一期）	否	15,000.00	3,691.85	3,691.85	是	24.61%	不适用	不适用	是	不适用	否
九州通苏南现代医药总部基地工程项目（一期）	否	6,590.00	6,590.00	6,590.00	是	100.00%	不适用	不适用	是	不适用	否
北京均大制药有限公司生产基地建设项目（一期）	否	25,620.00	16,323.77	16,323.77	是	63.71%	不适用	不适用	是	不适用	否
九州通中药材电子商务综合服务平台项目	否	18,150.00	11,509.43	11,509.43	是	63.41%	不适用	不适用	是	不适用	否
医院营销网络建设项目	否	28,000.00	13,898.97	13,898.97	是	49.64%	不适用	不适用	是	不适用	否
北京九州通医药有限公司现代医药物流服务中心项目	否	16,220.00	12,250.59	12,250.59	是	75.53%	不适用	不适用	是	不适用	否
九州通信息化系统升级改造项目	否	14,480.00	6,747.48	6,747.48	是	46.60%	不适用	不适用	是	不适用	否
合计	/	147,000.00	85,861.05	85,861.05	/	58.41%	/	/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明											

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、主要子公司、参股公司分析

单位：元								
公司名称	业务性质	公司持股比例	注册资本(万元)	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
北京九州通医药有限公司	医药销售	100%	21,980.00	2,596,720,243.98	457,978,065.84	2,594,466,478.42	66,564,004.07	50,282,091.09
上海九州通医药有限公司	医药销售	100%	25,000.00	970,365,980.30	293,814,165.86	1,016,336,143.99	18,173,737.58	15,967,164.39
福建九州通医药有限公司	医药销售	100%	20,000.00	682,457,745.41	230,970,106.46	887,192,725.72	4,807,520.19	3,977,446.05
辽宁九州通医药有限公司	医药销售	100%	24,841.45	709,303,736.13	276,182,271.66	893,981,765.53	6,127,037.08	4,807,595.78
广东九州通医药有限公司	医药销售	100%	22,000.00	1,569,526,570.89	375,392,565.56	2,136,626,994.88	48,956,582.06	40,779,319.08
广西九州通医药有限公司	医药销售	100%	10,000.00	524,205,749.18	123,895,220.89	575,500,689.90	8,038,123.57	7,040,041.27
河南九州通医药有限公司	医药销售	100%	40,000.00	3,889,385,031.81	594,984,369.21	3,181,071,024.52	73,106,798.45	59,224,688.33
江西九州通药业有限公司	医药销售	100%	10,000.00	575,068,628.80	121,140,210.21	518,582,690.47	2,617,700.39	1,550,090.17
兰州九州通医药有限公司	医药销售	100%	9,500.00	506,372,102.22	107,889,004.75	559,157,083.63	8,448,730.61	6,446,112.27
山东九州通医药有限公司	医药销售	100%	17,000.00	1,555,861,755.60	239,825,878.52	1,861,008,884.42	15,635,319.52	13,222,993.50
九州通集团杭州医药有限公司	医药销售	100%	12,000.00	1,082,119,240.38	137,554,610.54	1,030,538,743.80	1,358,447.46	2,116,832.78
新疆九州通医药有限公司	医药销售	100%	17,000.00	1,666,504,317.62	269,501,308.53	1,530,734,657.42	21,609,106.40	20,098,419.96
江苏九州通医药有限公司	医药销售	100%	43,000.00	1,958,068,854.64	471,022,589.84	1,572,704,961.45	20,952,663.46	20,482,084.84
重庆九州通医药有限公司	医药销售	100%	12,000.00	1,095,649,539.49	164,972,700.92	1,264,783,748.32	17,486,105.46	15,070,269.81
黑龙江九州通医药有限公司	医药销售	100%	8,000.00	329,552,184.46	84,492,132.60	384,962,219.15	5,938,954.55	5,586,658.41

安徽九州通医药有限公司	医药销售	100%	16,000.00	484,971,784.12	161,986,539.05	429,438,556.44	2,337,335.10	1,975,953.51
山西九州通医药有限公司	医药销售	86.84%	25,000.00	1,535,347,388.28	186,926,513.66	863,033,314.57	-10,080,130.87	-9,469,893.67
长春九州通医药有限公司	医药销售	60%	3,000.00	618,893,030.02	-2,286,120.31	365,711,395.04	6,511,106.49	6,609,177.75
四川九州通医药有限公司	医药销售	100%	20,000.00	1,066,240,242.06	208,726,304.42	975,937,095.04	11,091,392.49	12,088,402.63
九州天润中药产业有限公司	中药产业投资	60%	40,000.00	453,132,583.33	241,106,826.47	3,425,142.68	-1,420,010.26	-1,416,450.19
北京京丰制药集团有限公司	医药生产	100%	7,500.00	598,184,461.36	111,979,414.81	55,319,512.26	6,733,336.02	6,643,454.35
九州通医药集团物流有限公司	物流	100%	27,413.16	321,807,285.92	313,845,408.17	61,166,552.66	3,474,876.87	3,586,027.88
九州通医疗器械集团有限公司	医疗器械销售	100%	30,000.00	596,215,205.67	66,494,129.31	296,313,463.02	4,358,937.68	3,297,395.59
好药师大药房连锁有限公司	医药零售	100%	20,000.00	256,945,906.36	208,807,434.40	36,597,824.55	1,109,806.06	776,424.83
湖北九州通达科技开发有限公司	软件开发	100%	1,000.00	41,568,955.14	17,705,728.33	17,341,042.24	-5,553,145.41	-4,973,913.02

注：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。

5、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
江苏九州通医药有限公司增资	43,000.00	已经完成	20,000.00	43,000.00	2,048.21
好药师大药房连锁有限公司增资	20,000.00	已经完成	10,000.00	20,000.00	77.64
九州通医药集团物流有限公司增资	27,413.16	已经完成	22,413.16	27,413.16	358.60
合计	90,413.16	/	52,413.16	90,413.16	2,484.45

非募集资金项目情况说明

1、以上重大非募集资金项目收益情况为该公司本部数据。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

2016年4月23日,公司第三届董事会第十二次会议审议通过了公司2015年度利润分配预案并提交年度股东大会审议。2016年5月27日,公司2015年年度股东大会审议通过了公司2015年度利润分配方案。公司2015年度利润分配方案为:以公司总股本1,647,009,434股为基数,以本次可供股东分配利润1,570,736,189.51元向全体股本按每10股派发现金红利1.30元(含税),共派发现金红利214,111,226.40元,余额1,356,624,963.11元结转下一年度。

公司独立董事发表如下意见:公司董事会提出利润分配预案符合目前公司的实际情况,符合有关法律、法规和公司章程的规定,符合股东的长远利益,不存在损害投资者利益的情况。因此,我们同意公司董事会拟定的2015年度以上现金分红形式的利润分配预案(详见公司公告临:2016-037、临:2016-050)。

报告期内,公司2015年度利润分配方案已经实施完毕。

(二) 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)	不适用
每10股派息数(元)(含税)	不适用
每10股转增数(股)	不适用
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

三、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

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(三) 其他披露事项

1、注册发行应收账款资产支持票据

2016年5月27日，公司2015年度股东大会审议通过了《关于九州通医药集团股份有限公司拟发行应收账款资产支持票据和资产支持证券的议案》，同意公司向中国银行间市场交易商协会（以下简称“交易商协会”）申请注册发行总额不超过人民币20亿元的应收账款资产支持票据。

2016年6月23日，公司取得了交易商协会签发的《接受注册通知书》（中市协注[2016]ABN2号），同意公司资产支持票据注册金额为10亿元，注册额度自《接受注册通知书》落款之日起2年内有效。（详见公司公告临：2016-068）。

2016年6月27日，公司2016年度第一期信托资产支持票据优先级和次级（以下简称“本期票据”）在中国银行间债券市场发行，本期票据发行总额为10亿元人民币，其中优先级发行总额为7.77亿元，次级发行总额为2.23亿元。2016年6月29日，本期票据发行所募集资金已到达公司账户，起息日为2016年6月29日，上市流通日为2016年6月30日。具体详见《九州通医药集团股份有限公司应收账款资产支持票据发行结果的公告》（公告编号：临2016-072）。

2、签订供应链服务平台及智慧服务战略合作框架协议

2016年7月28日和2016年8月2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相继披露了《九州通医药集团股份有限公司关于与福建医科大学孟超肝胆医院签订〈关于供应链服务平台及智慧服务战略合作框架协议〉的公告》及补充公告。公司与福建医科大学孟超肝胆医院拟在医用耗材供应链管理平台、药品供应链管理平台和智慧服务平台方面实施战略合作，目前协议双方正在进行深入沟通并开展项目实施的各项工作，具体的实施内容和实施进度尚存在不确定性，项目工作人员和实施计划将在后续具体实施协议签署后进行配备和确定。（具体详见公司公告临：2016-076、077）

3、公司股东楚昌投资集团有限公司增资重组

2016年6月6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披露了《九州通关于披露收购报告书摘要及申请豁免要约收购的提示性公告》以及《九州通收购报告书摘要》，公司股东楚昌投资集团有限公司（以下简称“楚昌投资”）分别与上海弘康实业投资有限公司（以下简称“上海弘康”）和北京点金投资有限公司（以下简称“北京点金”）股东签订增资协议书，楚昌投资拟以现金方式分别对上海弘康、北京点金进行增资。增资完成后，楚昌投资将持有上海弘康90.22%的股份，持有北京点金90.00%的股份。本次增资前后，公司第一大股东为上海弘康，实际控制人为刘宝林先生，均未发生变化。楚昌投资将根据相关规定，向中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）申请豁免要约收购。（具体详见公司公告临：2016-056）

2016年7月8日，楚昌投资收到中国证监会关于豁免要约收购申请文件出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（161484号），按照《反馈意见》的要求对相关事项进行了逐项说明与答复，并将按照要求及时将上述反馈意见回复报中国证监会。（具体详见公司公告临：2016-075）

2016年8月2日，公司披露了《九州通关于楚昌投资集团有限公司收到〈中国证监会行政许可申请中止审查通知书〉的公告》，由于楚昌投资及各中介机构需要对本次交易进行进一步分析论证。鉴于分析论证工作正在进行过程中，楚昌投资特向中国证监会申请中止审查豁免要约收购九州通医药集团股份有限公司申请文件。楚昌投资于2016年8月1日收到中国证监会于2016年7月29日签发的《中国证监会行政许可申请中止审查通知书》（161484号）。（具体详见公司公告临：2016-078）

公司将按照相关法律法规，跟踪本次楚昌投资收购事项的进展情况，及时履行信息披露义务。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

(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

事项概述	查询索引
公司于 2016 年 4 月 23 日召开了第三届董事会第十二次会议,审议通过了《关于公司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》,公司首次授予的限制性股票第二期解锁条件及预留部分授予的限制性股票第一期解锁条件均已全部达成,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分别申请进行第二期、第一期解锁,共计解锁股份 1156.976 万股。	详见公司 2016 年 4 月 26 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 (http://www.sse.com.cn/)公告。
公司于 2016 年 4 月 23 日召开了第三届董事会第十二次会议,审议通过了《关于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》,同意回购注销首次授予的限制性股票激励对象万高飞、左良标等 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 41.18 万股;同意回购注销预留部分授予的限制性股票激励对象陈新涛、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 15.1 万股,回购总价款为人民币 572.385 万元。	详见公司 2016 年 4 月 26 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 (http://www.sse.com.cn/)公告。
公司于 2016 年 6 月 2 日召开了第三届董事会第十三次会议,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》,公司首次授予的限制性股票第二期解锁条件及预留部分授予的限制性股票第一期解锁条件均已全部达成,同意根据限制性股票激励计划及激励对象实际情况,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,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分别申请进行第二期、第一期解锁,共计解锁股份 1159.396 万股。截至 2016 年 7 月,公司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手续已办理完成,本次解锁的限制性股票上市流通数量 1159.396 万股,其中,首次授予的第二期限限制性股票 9,708,660 股,预留部分授予的第一期限限制性股票 1,885,300 股,上市流通日为 2016 年 7 月 5 日。	详见公司 2016 年 6 月 3 日和 2016 年 6 月 30 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 (http://www.sse.com.cn/)公告。
公司于 2016 年 6 月 2 日召开了第三届董事会第十三次会议,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。	详见公司 2016 年 6 月 3 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 (http://www.sse.com.cn/)公告。
公司于 2016 年 6 月 30 日发布《九州通首次授予的限制性股票第二期	详见公司 2016 年 6 月 30

及预留部分授予的限制性股票第一期解锁暨上市公告》，对首次授予的 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分别实施了第二期、第一期解锁，本次解锁的限制性股票上市流通数量 1159.396 万股，其中首次授予的第二期限制性股票 9,708,660 股，预留部分授予的第一期限制性股票 1,885,300 股，上市流通日为 2016 年 7 月 5 日。

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 (<http://www.sse.com.cn/>) 公告。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的股权激励情况

适用 不适用

(三) 报告期公司股权激励相关情况说明

报告期内，公司完成了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，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分别实施了第二期、第一期解锁，本次解锁的限制性股票上市流通数量 1159.396 万股，上市流通日为 2016 年 7 月 5 日。（详见公司公告 2016-071）

报告期内，公司同意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。

五、重大关联交易

适用 不适用

六、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：万元 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）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
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						364,630.40							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						653,430.40							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						653,430.40							

担保总额占公司净资产的比例(%)	57.96
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)	312,330.40
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	89,730.39
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	402,060.79
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，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 其他重大合同或交易

无

七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

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	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		

			生的赔偿及其他形式的全部责任。					
与再融资相关的承诺	股份限售	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	认购人认购本次非公开发行的股票自本次发行结束之日起 36 个月内不得转让，之后按中国证监会及上海证券交易所的有关规定执行。	36 个月	是	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 1604 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		
	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 379 人	授予的预留限制性股票自授予日起满 12 个月后，激励对象在解锁期内按 50%、50% 的比例分两期解锁。	12 个月、24 个月	是	是		

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

经 2015 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 2016 年度的财务审计机构和内部控制审计机构。

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人 处罚及整改情况

适用 不适用

十、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。

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

期末转债持有人数	1105	
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	394,148,000	26.28
中山广银投资有限公司	91,000,000	6.07
楚昌投资集团有限公司	50,598,000	3.37
光大证券股份有限公司	32,643,000	2.18
中国石油天然气集团公司企业年金计划—中国工商银行股份有限公司	26,396,000	1.76
通用技术集团投资管理有限公司	23,498,000	1.57
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	20,000,000	1.33
方正证券股份有限公司	16,240,000	1.08
中国工商银行股份有限公司—汇添富盈鑫保本混合型证券投资基金	14,408,000	0.96
中国银行股份有限公司—银华中证转债指数增强分级证券投资基金	13,886,000	0.93

(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	1,500,000,000	0	0	0	1,500,000,000

(四) 报告期转债累计转股情况

报告期转股额（元）	0
报告期转股数（股）	0
累计转股数（股）	0
累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%）	0
尚未转股额（元）	1,500,000,000
未转股转债占转债发行总量比例（%）	100

(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 (http://www.sse.com.cn)	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

2016年6月16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(简称“九州转债”)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》,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

十一、公司治理情况

报告期内,公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》、《企业内部控制基本规范》及配套指引等有关法律法规、规范性文件的要求,结合公司实际情况,不断完善公司法人治理结构,规范公司运作。

报告期内，公司共召开 3 次董事会、1 次股东大会和 3 次监事会，公司三会会议严格按照相关议事规则的规定召集、召开、表决，独立董事在公司股权激励股份解锁及回购注销、融资、委托理财等审议事项中发表了独立意见，公司董事、监事及高级管理人员勤勉尽责并均能忠实履行职务，切实维护了投资者和公司的利益。此外，公司不断加强内幕信息管理，确保公司信息披露及时、准确、真实、完整，并建立健全公司内部控制制度。

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

十二、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 其他

第六节 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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

不适用

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）

无

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	27,784
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	26.30	0	质押	134,570,000	境内非国有法人
狮龙国际集团(香港)有限公司	0	213,894,000	12.99	0	无	0	境外法人
楚昌投资集团有限公司	+2,068,022	172,746,371	10.49	0	质押	110,300,000	境内非国有法人
中山广银投资有限公司	0	132,624,583	8.05	0	质押	112,000,000	境内非国有法人
北京点金投资有限公司	0	102,763,876	6.24	0	质押	96,000,000	境内非国有法人
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	0	80,108,991	4.86	80,108,991	未知	0	境内非国有法人
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	0	45,413,260	2.76	45,413,260	未知	0	境内非国有法人
云南白药控股有限公司	0	27,247,956	1.65	27,247,956	未知	0	国有法人
刘树林	0	26,317,200	1.60	0	质押	26,317,200	境内自然人
刘兆年	0	22,454,200	1.36	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
刘树林	26,317,200	人民币普通股	26,317,200
刘兆年	22,454,200	人民币普通股	22,454,200
中国证券金融股份有限公司	20,579,887	人民币普通股	20,579,887
全国社保基金一一七组合	14,620,200	人民币普通股	14,620,200
北京凤山投资有限责任公司	12,496,164	人民币普通股	12,496,164
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上海弘康实业投资有限公司（上海弘康）、楚昌投资集团有限公司（楚昌投资）、北京点金投资有限公司（北京点金）的控制股东为刘宝林；中山广银投资有限公司（中山广银）的控制股东为刘树林；刘树林、刘兆年个人持股数额为前十名股东。因刘宝林、刘树林、刘兆年为胞兄弟关系，以上四家法人股东（上海弘康、楚昌投资、北京点金和中山广银）及二个自然人股东（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

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	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	2017 年 3 月 14 日	0	自认购之日起 36 个月
2	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	2017 年 3 月 14 日	0	自认购之日起 36 个月
3	云南白药控股有限公司	27,247,956	2017 年 3 月 14 日	0	自认购之日起 36 个月
4	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	2017 年 3 月 14 日	0	自认购之日起 36 个月
5	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	2017 年 3 月 14 日	0	自认购之日起 36 个月
6	龚翼华	595,000	2016 年 7 月 5 日	0	自认购之日起 24 和 36 个月
7	陈启明	210,000	2016 年 7 月 5 日	0	自认购之日起 24 和 36 个月
8	黄丽华	182,000	2016 年 7 月 5 日	0	自认购之日起 24 和 36 个月
9	陈波	168,000	2016 年 7 月 5 日	0	自认购之日起 24 和 36 个月
10	郭磊	160,000	2016 年 7 月 5 日	0	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		以上股东“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”与“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”可能存在关联关系或一致行动人关系，公司未进行核实。			

(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	董事长	0	0	0	无
刘树林	副董事长	26,317,200	26,317,200	0	无
刘兆年	副董事长	22,454,200	22,454,200	0	无
龚翼华	董事、总经理	891,700	891,700	0	无
陈启明	董事、常务副总、投资副总	454,100	454,100	0	无
林新扬	董事、董事会秘书	180,000	180,000	0	无
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	监事会主席	112,350	112,350	0	无
许应政	职工监事	42,000	42,000	0	无
刘志峰	监事	0	0	0	无
谷春光	技术总裁	135,600	135,600	0	无
刘登攀	业务总裁	0	0	0	无
陈波	医院业务总裁	505,000	433,000	-72,000	二级市场买卖
刘素芳	副总经理	349,500	349,500	0	无
黄丽华	副总经理	371,000	371,000	0	无
陈松柏	副总经理	176,400	176,400	0	无
郭磊	副总经理	220,000	220,000	0	无
许明珍	财务总监	200,000	200,000	0	无
王家明	副总经理	200,000	200,000	0	无
杨菊美	副总经理	150,000	150,000	0	无
合计	/	52,759,050	52,687,050	-72,000	/

(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**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	变动原因
杨菊美	副总经理	聘任	新聘

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

公司债券其他情况的说明

- 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	龙飞虎、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

三、公司债券募集资金使用情况

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、公司债券资信评级机构情况

2016 年 6 月 16 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，并出具了的跟踪评级报告，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

无

六、公司债券持有人会议召开情况

无

七、公司债券受托管理人履职情况

本期公司债券受托管理人国信证券股份有限公司于 2016 年 5 月出具了《九州通 2012 年公司债券受托管理人报告（2015 年度）》。具体内容详见公司于 2016 年 5 月 26 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

单位:元 币种:人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)	变动原因
流动比率	1.37	1.3	7.84	
速动比率	0.81	0.69	11.75	
资产负债率	69.43%	69.78%	-0.50	
贷款偿还率	100%	100%	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	2.67	2.77	-3.59	
利息偿付率	100%	100%	0	

九、报告期末公司资产情况

截至本报告期末，公司资产总计 368.84 亿元，归属于上市公司股东的净资产 106.92 亿元。

十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

报告期内，公司累计偿还到期短期融资券 19 亿元，同时新发行总额 25 亿元超短期融资券（三期）、10 亿元永续中票和 10 亿元应收账款资产支持票据。截止 2016 年 6 月 30 日，公司存续的超

短期融资券、永续中票、应收账款资产支持票据分别为 25 亿、20 亿和 10 亿，公司均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

截至报告期末，公司拥有共计 214 亿元的银行授信额度，其中已使用的银行授信额度为 85 亿元，其中未使用的授信额度为 129 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

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

（一）发行债务融资工具

报告期内，公司发行总额 25 亿元超短期融资券、10 亿元永续中票和 10 亿元应收账款资产支持票据，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 3.04%、3.2%和 3.35%，永续中票的发行利率为 5%，以上银行间债务融资工具的发行，有利于公司降低资金成本，提高偿债能力。

（二）可转换公司债券发行

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 15 亿元可转换公司债券于 2016 年 1 月 29 日起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”。本次可转债的持有人可于 2016 年 7 月 21 日开始申请转股，转股期截止日为 2022 年 1 月 14 日。如本次可转债全部转股并完成后，公司净资产将增加、总股本亦相应增加，但项目建设周期较长，项目建成投产后产生的效益也需要一定的过程和时间，因此，每股收益和净资产收益率有可能在本次可转债转股期内出现下降。未来，募集资金投资项目的完成将有助于公司每股收益和净资产收益率的回升。同时如投资者选择转股将会提升公司的偿债能力。

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2016 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
流动资产：			
货币资金	七 1	4,278,462,161.90	6,108,571,813.69
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			
衍生金融资产			
应收票据	七 4	2,799,461,580.00	631,870,492.50
应收账款	七 5	11,244,343,335.32	7,798,088,572.87
预付款项	七 6	1,531,210,971.65	2,121,041,168.20
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	七 8	6,175,200.00	
其他应收款	七 9	2,828,594,556.60	2,447,778,602.36
买入返售金融资产			
存货	七 10	8,399,568,715.30	8,114,136,580.99
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 12	11,909,100.11	9,841.13
流动资产合计		31,099,725,620.88	27,221,497,071.74
非流动资产：			
发放贷款及垫款			

可供出售金融资产	七 13	295,408,513.00	258,121,566.00
持有至到期投资			
长期应收款	七 15	3,601,217.09	
长期股权投资	七 16	512,268,825.95	504,261,493.98
投资性房地产	七 17	1,376,552.86	1,404,269.80
固定资产	七 18	3,007,959,311.43	2,787,578,519.35
在建工程	七 19	874,288,026.55	755,687,781.64
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 24	900,533,099.56	884,015,748.13
开发支出			
商誉	七 26	84,731,210.53	82,332,809.79
长期待摊费用	七 27	50,828,671.27	52,034,759.74
递延所得税资产	七 28	52,966,445.97	38,032,109.47
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,783,961,874.21	5,363,469,057.90
资产总计		36,883,687,495.09	32,584,966,129.64
流动负债：			
短期借款	七 29	4,841,196,264.82	5,847,360,273.41
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 32	6,061,275,759.55	5,760,875,993.21
应付账款	七 33	7,427,695,840.80	6,277,911,733.00
预收款项	七 34	277,529,923.96	255,682,611.39
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			

应付职工薪酬	七 35	25,296,515.41	29,069,256.35
应交税费	七 36	108,398,898.13	158,534,880.87
应付利息	七 37	73,535,987.37	25,333,475.78
应付股利	七 38	324,371.60	
其他应付款	七 39	1,304,475,316.56	697,608,207.43
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			
其他流动负债	七 42	2,513,705,555.56	1,957,583,675.32
流动负债合计		22,633,434,433.76	21,009,960,106.76
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	七 44	2,858,331,520.20	1,600,000,000.00
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	七 49	97,714,537.13	103,767,060.27
递延所得税负债	七 28	20,206,848.29	25,597,184.43
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,976,252,905.62	1,729,364,244.70
负债合计		25,609,687,339.38	22,739,324,351.46
所有者权益			
股本	七 50	1,647,009,434.00	1,647,009,434.00
其他权益工具	七 51	2,238,149,387.57	997,036,000.00
其中：优先股			
永续债		1,994,036,000.00	997,036,000.00

其他		244,113,387.57	
资本公积	七 52	4,000,995,155.65	3,987,845,496.04
减：库存股	七 53	250,167,432.80	253,742,269.00
其他综合收益	七 55	48,391,875.00	65,053,125.00
专项储备			
盈余公积	七 57	234,678,631.54	234,678,631.54
一般风险准备			
未分配利润	七 58	2,773,189,739.63	2,677,210,463.86
归属于母公司所有者权益合计		10,692,246,790.59	9,355,090,881.44
少数股东权益		581,753,365.12	490,550,896.74
所有者权益合计		11,274,000,155.71	9,845,641,778.18
负债和所有者权益总计		36,883,687,495.09	32,584,966,129.64

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

2016 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
流动资产：			
货币资金		2,068,324,338.23	2,154,582,917.10
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		1,309,895,506.20	131,182,273.07
应收账款	十七 1	7,008,841,515.85	5,542,538,455.67
预付款项		351,031,434.17	496,858,083.57
应收利息			
应收股利		6,175,200.00	12,708,750.00
其他应收款	十七 2	6,276,692,341.29	5,669,707,760.74
存货		1,435,021,780.68	1,160,707,953.66
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		9,902.91	
流动资产合计		18,455,992,019.33	15,168,286,193.81
非流动资产：			
可供出售金融资产		175,497,465.00	146,837,465.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七 3	5,310,878,721.31	4,415,438,282.99
投资性房地产		1,376,552.86	1,404,269.80
固定资产		297,150,333.86	410,500,027.17
在建工程		40,779,280.73	106,832,546.92
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		92,738,594.03	116,793,642.99
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		6,463,608.97	2,652,461.51
递延所得税资产		7,803,336.76	5,309,635.02
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,932,687,893.52	5,205,768,331.40
资产总计		24,388,679,912.85	20,374,054,525.21
流动负债：			
短期借款		2,905,016,480.59	4,172,310,400.00
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		2,955,040,952.31	2,281,344,527.09
应付账款		1,574,796,435.01	1,394,820,951.48
预收款项		16,092,029.16	85,877,924.42
应付职工薪酬			
应交税费		30,436,754.29	40,687,367.28

应付利息		72,496,187.85	23,868,833.92
应付股利			
其他应付款		1,890,607,463.91	544,328,117.15
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		2,513,705,555.56	1,957,583,675.32
流动负债合计		11,958,191,858.68	10,500,821,796.66
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		2,858,331,520.20	1,600,000,000.00
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		6,223,402.80	12,433,319.10
递延所得税负债		16,752,309.12	22,137,421.55
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,881,307,232.12	1,634,570,740.65
负债合计		14,839,499,090.80	12,135,392,537.31
所有者权益：			
股本		1,647,009,434.00	1,647,009,434.00
其他权益工具		2,238,149,387.57	997,036,000.00
其中：优先股			
永续债		1,994,036,000.00	997,036,000.00
其他		244,113,387.57	
资本公积		3,995,952,476.85	3,977,890,876.85
减：库存股		250,167,432.80	253,742,269.00
其他综合收益		48,391,875.00	65,053,125.00
专项储备			
盈余公积		234,678,631.54	234,678,631.54

未分配利润		1,635,166,449.89	1,570,736,189.51
所有者权益合计		9,549,180,822.05	8,238,661,987.90
负债和所有者权益总计		24,388,679,912.85	20,374,054,525.21

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
2016 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		29,785,918,528.55	23,893,556,108.56
其中：营业收入	七 59	29,785,918,528.55	23,893,556,108.56
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		29,383,095,409.89	23,563,923,429.48
其中：营业成本	七 59	27,571,182,135.73	22,136,821,964.11
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	七 60	42,568,920.03	34,079,778.49
销售费用	七 61	778,621,709.93	588,213,536.84
管理费用	七 62	611,410,792.31	488,197,666.17
财务费用	七 63	313,373,016.34	248,836,295.47
资产减值损失	七 64	65,938,835.55	67,774,188.40
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	七 66	-3,606,472.32	14,040,247.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		8,007,331.97	-8,863,078.97

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		399,216,646.34	343,672,927.02
加：营业外收入	七 67	41,726,990.24	26,633,256.53
其中：非流动资产处置利得		1,210,309.27	1,418,105.71
减：营业外支出	七 68	21,853,180.93	14,750,806.11
其中：非流动资产处置损失		446,279.25	185,836.76
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		419,090,455.65	355,555,377.44
减：所得税费用	七 69	105,003,044.00	102,964,634.12
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		314,087,411.65	252,590,743.32
归属于母公司所有者的净利润		310,090,502.19	250,557,945.03
少数股东损益		3,996,909.46	2,032,798.29
六、其他综合收益的税后净额	七 70	-16,661,250.00	28,120,791.38
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-16,661,250.00	28,120,791.38
（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		-16,661,250.00	28,120,791.38
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		-16,661,250.00	28,120,791.38
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		297,426,161.65	280,711,534.70
归属于母公司所有者的综合收益总额		293,429,252.19	278,678,736.41
归属于少数股东的综合收益总额		3,996,909.46	2,032,798.29

八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)	十八 2	0.19	0.16
（二）稀释每股收益(元/股)	十八 2	0.19	0.15

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
2016 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	6,012,325,322.72	4,739,664,654.89
减：营业成本	十七 4	5,577,660,572.54	4,453,878,560.56
营业税金及附加		9,572,524.64	7,952,089.46
销售费用		106,875,719.86	61,690,115.77
管理费用		105,050,197.14	97,481,709.00
财务费用		184,846,058.40	136,695,981.51
资产减值损失		11,003,727.30	10,878,758.39
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	270,725,797.74	226,339,367.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		8,778,883.13	-7,102,142.09
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		288,042,320.58	197,426,807.88
加：营业外收入		7,581,790.71	9,086,731.00
其中：非流动资产处置利得		93,808.58	256,514.77
减：营业外支出		17,802,330.46	689,793.52
其中：非流动资产处置损失		77,580.46	4,201.06
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		277,821,780.83	205,823,745.36
减：所得税费用		-719,705.97	3,792,206.48
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		278,541,486.80	202,031,538.88
五、其他综合收益的税后净额		-16,661,250.00	28,120,791.38
（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		-16,661,250.00	28,120,791.38
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		-16,661,250.00	28,120,791.38
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		261,880,236.80	230,152,330.26
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

2016 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、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		31,182,609,783.67	24,421,155,252.39
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		2,552,767.38	2,676,969.48

收到其他与经营活动有关的现金	七 71 (1)	1,103,155,711.89	462,148,889.63
经营活动现金流入小计		32,288,318,262.94	24,885,981,111.50
购买商品、接受劳务支付的现金		32,671,223,460.52	25,366,408,142.70
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		848,272,222.38	640,376,607.14
支付的各项税费		527,513,672.40	410,455,796.60
支付其他与经营活动有关的现金	七 71 (2)	1,305,552,072.15	1,289,601,821.11
经营活动现金流出小计		35,352,561,427.45	27,706,842,367.55
经营活动产生的现金流量净额		-3,064,243,164.51	-2,820,861,256.05
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		107,560,536.14	37,670,433.21
取得投资收益收到的现金		12,938,297.01	4,212,027.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,167,485.14	2,235,068.11
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	七 71 (3)	6,016,638.16	28,000.00
投资活动现金流入小计		128,682,956.45	44,145,529.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		462,913,306.48	458,058,128.76
投资支付的现金		168,782,507.00	539,820,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		2,709,070.85	16,866,242.51
支付其他与投资活动有关的现金	七 71 (4)	1,700,073.00	646,000.00
投资活动现金流出小计		636,104,957.33	1,015,390,371.27
投资活动产生的现金流量净额		-507,422,000.88	-971,244,842.18
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		99,618,195.53	109,639,763.77
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		99,618,195.53	47,945,235.77

取得借款收到的现金		3,914,549,824.34	5,199,927,545.67
发行债券收到的现金		4,997,000,000.00	1,900,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七 71 (5)	493,307,132.22	337,608,887.85
筹资活动现金流入小计		9,504,475,152.09	7,547,176,197.29
偿还债务支付的现金		6,815,946,529.62	3,923,841,789.18
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		427,247,123.80	197,036,053.03
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		3,378,835.49	8,078,998.74
支付其他与筹资活动有关的现金	七 71 (6)	26,418,852.85	6,833,000.00
筹资活动现金流出小计		7,269,612,506.27	4,127,710,842.21
筹资活动产生的现金流量净额		2,234,862,645.82	3,419,465,355.08
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		-1,336,802,519.57	-372,640,743.15
加：期初现金及现金等价物余额		3,973,466,678.41	2,298,285,579.89
六、期末现金及现金等价物余额		2,636,664,158.84	1,925,644,836.74

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

2016 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、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,260,117,173.71	2,783,556,575.65
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		13,378,789,776.13	5,415,813,655.28
经营活动现金流入小计		17,638,906,949.84	8,199,370,230.93
购买商品、接受劳务支付的现金		6,193,504,406.57	4,429,938,311.31
支付给职工以及为职工支付的现金		133,940,897.31	94,188,612.27
支付的各项税费		82,403,849.18	66,794,989.62
支付其他与经营活动有关的现金		12,060,361,409.02	5,983,314,614.45
经营活动现金流出小计		18,470,210,562.08	10,574,236,527.65
经营活动产生的现金流量净额		-831,303,612.24	-2,374,866,296.72
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金		158,922,300.00	48,295,433.21
取得投资收益收到的现金		305,174,069.73	248,988,689.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		200,926.62	333,850.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		16,230,000.00	4,960,000.00
投资活动现金流入小计		480,527,296.35	302,577,972.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		30,932,205.75	68,520,328.46
投资支付的现金		1,120,050,000.00	966,738,130.96
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			400,000.00
投资活动现金流出小计		1,150,982,205.75	1,035,658,459.42
投资活动产生的现金流量净额		-670,454,909.40	-733,080,486.62
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			61,694,528.00
取得借款收到的现金		2,420,115,788.29	3,189,479,407.03
发行债券收到的现金		4,997,000,000.00	1,900,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		153,427,973.66	316,700,609.02
筹资活动现金流入小计		7,570,543,761.95	5,467,874,544.05
偿还债务支付的现金		5,588,873,079.92	2,234,851,984.66
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		386,323,912.75	106,826,802.35
支付其他与筹资活动有关的现金		26,418,852.85	6,833,000.00
筹资活动现金流出小计		6,001,615,845.52	2,348,511,787.01
筹资活动产生的现金流量净额		1,568,927,916.43	3,119,362,757.04
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		67,169,394.79	11,415,973.70
加：期初现金及现金等价物余额		1,308,606,368.94	560,206,703.53
六、期末现金及现金等价物余额		1,375,775,763.73	571,622,677.23

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
2016 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	1,647,009,434.00		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）			997,000,000.00	244,113,387.57	13,149,659.61	-3,574,836.20	-16,661,250.00				95,979,275.77	91,202,468.38	1,428,358,377.53
（一）综合收益总额							-16,661,250.00				310,090,502.19	3,996,909.46	297,426,161.65
（二）所有者投入和减少资本			997,000,000.00	244,113,387.57	13,149,659.61	-3,574,836.20						91,708,945.74	1,349,546,829.12
1. 股东投入的普通股												101,065,000.00	101,065,000.00
2. 其他权益工具持有者投入			997,000,000.00	244,113,387.57									1,241,113,387.57

资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额				18,061,600.00							18,061,600.00
4. 其他				-4,911,940.39	-3,574,836.20					-9,356,054.26	-10,693,158.45
(三) 利润分配									-214,111,226.42	-4,503,386.82	-218,614,613.24
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									-214,111,226.42	-4,503,386.82	-218,614,613.24
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(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	1,647,009,434.00	1,994,036,000.00	244,113,387.57	4,000,995,155.65	250,167,432.80	48,391,875.00	234,678,631.54	2,773,189,739.63	581,753,365.12	11,274,000,155.71	

项目	上期												
	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	1,643,074,834.00				3,883,503,432.83	272,684,330.00	56,614,208.62		191,050,122.06		2,026,304,064.22	286,632,200.97	7,814,494,532.70
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	1,643,074,834.00				3,883,503,432.83	272,684,330.00	56,614,208.62		191,050,122.06		2,026,304,064.22	286,632,200.97	7,814,494,532.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,934,600.00		997,036,000.00		104,342,063.21	-18,942,061.00	8,438,916.38		43,628,509.48		650,906,399.64	203,918,695.77	2,031,147,245.48
（一）综合收益总额							8,438,916.38				694,534,909.12	9,334,937.95	712,308,763.45
（二）所有者投入和减少资本	3,934,600.00		997,036,000.00		104,342,063.21	-18,942,061.00						196,383,284.11	1,320,638,008.32
1. 股东投入的普通股	3,934,600.00				57,759,928.00							180,521,300.00	242,215,828.00
2. 其他权益工具持有者投入资本			997,036,000.00										997,036,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额					44,228,200.00								44,228,200.00

4. 其他				2,353,935.21	-18,942,061.00					15,861,984.11	37,157,980.32
(三) 利润分配								43,628,509.48	-43,628,509.48	-1,799,526.29	-1,799,526.29
1. 提取盈余公积								43,628,509.48	-43,628,509.48		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配										-1,799,526.29	-1,799,526.29
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(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	1,647,009,434.00	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	

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
2016 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	1,647,009,434.00		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)			997,000,000.00	244,113,387.57	18,061,600.00	-3,574,836.20	-16,661,250.00			64,430,260.38	1,310,518,834.15
(一) 综合收益总额							-16,661,250.00			278,541,486.80	261,880,236.80
(二) 所有者投入和减少资本			997,000,000.00	244,113,387.57	18,061,600.00	-3,574,836.20					1,262,749,823.77
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本			997,000,000.00	244,113,387.57							1,241,113,387.57
3. 股份支付计入所有者权益的金额					18,061,600.00						18,061,600.00
4. 其他						-3,574,836.20					3,574,836.20
(三) 利润分配										-214,111,226.42	-214,111,226.42
1. 提取盈余公积											

2. 对所有者（或股东）的分配										-214,111,226.42	-214,111,226.42
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（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	1,647,009,434.00		1,994,036,000.00	244,113,387.57	3,995,952,476.85	250,167,432.80	48,391,875.00		234,678,631.54	1,635,166,449.89	9,549,180,822.05

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							
一、上年期末余额	1,643,074,834.00			3,875,902,748.85	272,684,330.00	56,614,208.62		191,050,122.06	1,178,079,604.20	6,672,037,187.73
加：会计政策变更										
前期差错更正										

其他										
二、本年期初余额	1,643,074,834.00			3,875,902,748.85	272,684,330.00	56,614,208.62		191,050,122.06	1,178,079,604.20	6,672,037,187.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,934,600.00		997,036,000.00	101,988,128.00	-18,942,061.00	8,438,916.38		43,628,509.48	392,656,585.31	1,566,624,800.17
（一）综合收益总额						8,438,916.38			436,285,094.79	444,724,011.17
（二）所有者投入和减少资本	3,934,600.00		997,036,000.00	101,988,128.00	-18,942,061.00					1,121,900,789.00
1. 股东投入的普通股	3,934,600.00			57,759,928.00						61,694,528.00
2. 其他权益工具持有者投入资本			997,036,000.00							997,036,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额				44,228,200.00						44,228,200.00
4. 其他					-18,942,061.00					18,942,061.00
（三）利润分配								43,628,509.48	-43,628,509.48	
1. 提取盈余公积								43,628,509.48	-43,628,509.48	
2. 对所有者（或股东）的分配										
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（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	1,647,009,434.00		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

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

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。

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）、疫苗、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（危险化学品经营许可证有效期至 2019 年 06 月 17 日）；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；销售保健食品、副食品；批发兼零售预包装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）；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。（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。

公司法人营业执照注册号：9142000071451795XA。

公司注册资本：人民币 1,647,009,434.00 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 2016 年 8 月 20 日经公司第三届董事会第十四次会议批准报出。

2. 合并财务报表范围

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计 211 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

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：

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

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。本集团下属天津九州通医药科技发展有限公司、湖北九州通健康产业有限公司经营房地产业务，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

(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，确认为商誉。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

(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 2015 年 12 月 31 日止的年度财务报表。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

(1) 合营安排的分类

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

本集团现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本集团持有的期限短（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

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

(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。

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

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:
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	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。

按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

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
其中：1 年以内分项，可添加行		
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:

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

(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、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

(1) 持有待售的确认标准

本集团对同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产，下同）确认为持有待售：

①该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；

②本集团相关权力机构已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；

③本集团已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

④该项转让将在一年内完成。

(2) 持有待售的会计处理方法

持有待售的企业组成部分包括单项非流动资产和处置组，处置组是指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组，一个资产组或某个资产组中的一部分。如果处置组是一个资产组，并且按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中取得的商誉。

本集团对于被分类为持有待售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。公允价值减去处置费用后的净额低于原账面价值的，其差额作为资产减值损失计入当期损益；如果持有待售的是处置组，则将资产减值损失首先分配至商誉，然后按比例分摊至属于持有待售资产范围内的其他非流动资产计入当期损益。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个别计量或是作为某一处置组的一部分进行计量。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的确认条件，本集团停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的再收回金额。

14. 长期股权投资

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

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

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

(2) 本集团投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：

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

(3) 初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

- ① 外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；
- ② 自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出

构成；

- ③ 以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(4) 后续计量

本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

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。

(1) 固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产折旧

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

本集团的固定资产折旧方法为年限平均法。

(2). 折旧方法

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

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。

(4) 固定资产的减值，按照本集团制定的“长期资产减值”会计政策执行。

17. 在建工程

(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

(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

(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

无

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

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。

(1) 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。

(2) 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

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

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

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

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

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

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

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

(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

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

(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企业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企业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

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

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

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

用于补偿以后期间的相关费用或损失的,取得时确认为递延收益,在确认相关费用的期间计入当期损益;用于补偿已发生的相关费用或损失的,取得时直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

本集团采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1) 递延所得税资产

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

②资产负债表日,有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的,确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日,对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益,减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,转回减记的金额。

(2) 递延所得税负债

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

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

无

(2)、融资租赁的会计处理方法

无

32. 其他重要的会计政策和会计估计

无

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

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

无

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税		销项税率分别按成药执行 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；现代服务业执行 6% 的税率按扣除进项税后的余额缴纳；2016 年 5 月 1 号全面“营改增”后公司对外出租不动产适用简易计税办法，按 5% 计算缴纳增值税。
消费税		
营业税		不动产租赁收入的 5% 缴纳。2016 年 5 月 1 号全面“营改增”后公司对外出租不动产适用简易计税办法，按 5% 计算缴纳增值税。
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

(1) 增值税

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青岛九州医药有限公司根据财税[2016 年]16 号《纳税人提供不动产经营租赁服务增值税征收管理暂行办法》，一般纳税人出租其 2016 年 4 月 30 日前取得的不动产，可以选择适用简易计税方法，按照 5% 的征收率计算增值税应纳税额。

公司根据《国家税务总局关于药品经营企业销售生物制品有关增值税问题的公告》（国家税务总局公告 2012 年第 20 号第一条规定，属于增值税一般纳税人销售的药品经营企业销售生物制品，可以选择简易办法按照生物制品销售额和 3% 的征收率计算缴纳增值税。

公司根据国家税务总局公告 2016 年第 16 号《纳税人提供不动产经营租赁服务增值税征收管理暂行办法》第三条第一款的规定，一般纳税人出租其 2016 年 4 月 30 日前取得的不动产，可以选择适用简易计税方法，按照 5% 的征收率计算应纳税额。

公司根据国家税务总局公告 2016 年第 14 号《纳税人转让不动产增值税征收管理暂行办法》第三条第二款的规定，一般纳税人转让其 2016 年 4 月 30 日前自建的不动产，可以选择适用简易计税方法计税，以取得的全部价款和价外费用为销售额，按照 5% 的征收率计算应纳税额。

公司的子公司广东九州通医药有限公司根据国家税务总局公告 2016 年第 16 号《纳税人提供不动产经营租赁服务增值税征收管理暂行办法》第三条第一款的规定，一般纳税人出租其 2016 年 4 月 30 日前取得的不动产，可以选择适用简易计税方法，按照 5% 的征收率计算应纳税额。

公司的子公司广东九州通医药有限公司根据《国家税务总局关于药品经营企业销售生物制品有关增值税问题的公告》（国家税务总局公告 2012 年第 20 号第一条规定，属于增值税一般纳税人销售的药品经营企业销售生物制品，可以选择简易办法按照生物制品销售额和 3% 的征收率计算缴纳增值税。

公司的子公司新疆九州通医药有限公司根据国家税务总局公告 2016 年第 16 号《纳税人提供不动产经营租赁服务增值税征收管理暂行办法》第三条第一款的规定，一般纳税人出租其 2016 年 4 月 30 日前取得的不动产，可以选择适用简易计税方法，按照 5% 的征收率计算应纳税额。

公司的子公司宜昌九州通医药有限公司根据《国家税务总局关于药品经营企业销售生物制品有关增值税问题的公告》（国家税务总局公告 2012 年第 20 号第一条规定，属于增值税一般纳税人药品经营企业销售生物制品，可以选择简易办法按照生物制品销售额和 3% 的征收率计算缴纳增值税。

公司的子公司重庆九州通医药有限公司根据《中华人民共和国增值税暂行条例》中华人民共和国国务院令 538 号第十五条的规定，自 2013 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日享受避孕药品和用具免征增值税。

公司的子公司江苏九州通医药有限公司根据《国家税务总局关于药品经营企业销售生物制品有关增值税问题的公告》（国家税务总局公告 2012 年第 20 号第一条规定，属于增值税一般纳税人药品经营企业销售生物制品，可以选择简易办法按照生物制品销售额和 3% 的征收率计算缴纳增值税。

公司的子公司山西九州通医药有限公司根据《国家税务总局关于药品经营企业销售生物制品有关增值税问题的公告》（国家税务总局公告 2012 年第 20 号第一条规定，属于增值税一般纳税人药品经营企业销售生物制品，可以选择简易办法按照生物制品销售额和 3% 的征收率计算缴纳增值税。

公司的子公司江苏九州通医药有限公司根据《中华人民共和国增值税暂行条例》中华人民共和国国务院令 538 号第十五条的规定，享受避孕药品和用具免征增值税。

公司的子公司黑龙江九州通医药有限公司根据《中华人民共和国增值税暂行条例》中华人民共和国国务院令 538 号第十五条的规定，自 2013 年-2022 年享受避孕药品和用具免征增值税。

公司的子公司兰州九州通医药有限公司根据《中华人民共和国增值税暂行条例》中华人民共和国国务院令 538 号第十五条的规定，自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日，享受避孕药品和用具免征增值税。

（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南高国税审字[2012]5 号文，经南宁市高新技术产业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。

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〔2015〕34 号《关于小型微利企业所得税优惠政策的通知》的规定，自 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日，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% 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。

公司的子公司重庆九州通医药有限公司根据经开国税减[2012]20 号文，经重庆市经济技术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。

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。

公司的子公司阿克苏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》，经温宿县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。

公司间接控股的子公司武汉好药师怡康大药房有限公司根据《财税关于小型微利企业所得税优惠政策的通知》财税（2015）34号的规定，自2015年1月1日至2017年12月31日，对年应纳税所得额低于20万元（含20万元）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中山九州通健康大药房有限公司根据《财税关于小型微利企业所得税优惠政策的通知》财税（2015）34号的规定，自2015年1月1日至2017年12月31日，对年应纳税所得额低于20万元（含20万元）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青岛好药师大药房有限公司根据《财税关于小型微利企业所得税优惠政策的通知》财税（2015）34号的规定，自2015年1月1日至2017年12月31日，对应纳税所得额低于20万元的小型微利企业，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百汇香港贸易有限公司根据香港特别行政区《税务条例》规定利得税按每一课税年度根据标准税率征收；任何人士，倘在香港经营任何行业、专业或商业而赚取或获得溢利，则须按有关课税年度其应评税溢利（出售资本资产而获得之溢利除外）缴纳利得税，利得税税率为16.5%。

公司间接控股的子公司重庆好药师大药房（有限合伙）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2013年9月3日至2016年9月3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阳国税减受[1436]号、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新疆好药师大药房连锁有限公司根据财税[2015]34号文件规定的优惠政策，自2015年1月1日至2017年12月31日，对年应纳税所得额低于20万元（含20万元）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。

公司间接控股的子公司无锡九州通医药科技有限公司根据财税[2008]48号《关于环境保护节能节水生产等专用设备投资抵免企业所得税税收优惠政策问题的通知》的规定，企业自2008年1月1日起购置并实际使用列入《目录》范围内的环境保护、节能节水和安全生产专用设备，可按专用设备投资额的10%抵免当年企业所得税应纳税额；企业当年应纳税额不足抵免的，可以向以后年度结转，但结转期不得超过5个纳税年度。

公司间接控股的子公司南京九州通物流技术开发有限公司根据财税[2008]48号《关于环境保护节能节水生产等专用设备投资抵免企业所得税税收优惠政策问题的通知》的规定，企业自2008年1月1日起购置并实际使用列入《目录》范围内的环境保护、节能节水和安全生产专用设备，可按专用设备投资额的10%抵免当年企业所得税应纳税额；企业当年应纳税额不足抵免的，可以向以后年度结转，但结转期不得超过5个纳税年度。

公司的子公司江苏九州通医药有限公司根据《中华人民共和国企业所得税法》中华人民共和国主席令2007年第63号的规定，自2016年1月1日起至2016年6月30日对符合条件的居民企业之间的股息、红利等权益性投资收益，作为免税收入。

（3）城镇土地使用税

公司的子公司福建九州通医药有限公司根据财税[2015]98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（榕地税税通【2015】131号），自2015年1月1日起至2016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。

公司的子公司安徽九州通医药有限公司根据财税[2015]139号《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》第一条的规定，自2016年1月1日起至2016年6月30日，对公共租赁住房建设期间用地及公共租赁住房建成后占地免征城镇土地使用税。

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》的规定，自2016年1月1日起至2016年12月31日，对中小微企业免征城镇土地使用税。

公司间接控股的子公司阿克苏九州通医药有限公司根据财税[2015]98号《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，自2016年1月1日起至2016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。

公司的子公司山东九州通医药有限公司根据财税[2015]98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，经济南市地方税务局批准，自2015年1月1日起至2016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。

(4) 房产税

公司的子公司山东九州通医药有限公司根据财税[2015]139号《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》第七条的规定,自2016年1月1日起至2016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,经温宿县国家税务局批准,自2016年1月1日起至2016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,自2016年1月1日起至2016年12月31日,对企业的职工住宅暂减半缴纳房产税。

公司的子公司安徽九州通医药有限公司根据财税[2015]139号《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》第七条的规定,自2016年1月1日起至2016年6月30日,对公共租赁住房免征房产税。

3. 其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	18,121,660.99	24,690,957.56
银行存款	2,618,542,497.85	3,948,775,720.85
其他货币资金	1,641,798,003.06	2,135,105,135.28
合计	4,278,462,161.90	6,108,571,813.69
其中:存放在境外的款项总额	0	0

其他说明

1: 货币资金期末余额较年初余额减少 29.96%, 主要系公司实行资金集中管理减少了银行存款, 票据池质押开票增加, 银行承兑汇票保证金减少。

2: 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

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	2,763,681,350.37	630,520,492.50
商业承兑票据	32,336,594.81	
信用证	3,443,634.82	1,350,000.00
合计	2,799,461,580.00	631,870,492.50

(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	1,835,399,568.71
商业承兑票据	0
合计	1,835,399,568.71

(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	4,239,168,351.41	
商业承兑票据		206,632,021.90
合计	4,239,168,351.41	206,632,021.90

(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

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

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	11,359,425,225.63	99.96	115,081,890.31	1.01	11,244,343,335.32	7,878,310,486.67	99.95	80,221,913.80	1.02	7,798,088,572.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,055,795.55	0.04	4,055,795.55	100.00		4,055,795.55	0.05	4,055,795.55	100.00	
合计	11,363,481,021.18	/	119,137,685.86	/	11,244,343,335.32	7,882,366,282.22	/	84,277,709.35	/	7,798,088,572.87

注：应收账款期末余额较年初余额增加 44.16%，主要系公司销售规模扩大，销售客户欠款增加以及加大开发医院客户，医院客户应收账款增加所致。

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帐准备的应收账款：

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	10,773,279,997.55	53,866,399.99	0.5%
1 至 2 年	503,942,138.22	25,197,106.91	5%
2 至 3 年	57,730,883.06	11,546,176.61	20%
3 年以上	24,472,206.80	24,472,206.80	100%
合计	11,359,425,225.63	115,081,890.31	

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帐准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏帐准备的应收账款：

无

(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 36,744,520.65 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,281,430.88 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	1,281,430.88

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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款 1	货款	961,779.59	时间较长, 难以收回	报请财务总监、总经理、董事长签字批准	否
应收账款 2	货款	274,070.67	时间较长, 难以收回	报请财务总监、总经理、董事长签字批准	否
合计	/	1,235,850.26	/	/	/

应收账款核销说明:

无

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

截至期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 588,628,628.57 元, 占应收账款期末余额合计数的比例为 5.18%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 2,943,143.14 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

其他说明:

无

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,450,804,173.39	94.75	2,097,357,881.74	98.88
1 至 2 年	72,323,725.09	4.72	23,683,286.46	1.12
2 至 3 年	8,083,073.17	0.53		
合计	1,531,210,971.65	100.00	2,121,041,168.20	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:

截至期末按供应商归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为 244,583,764.70 元, 占预付款项期末余额合计数的比例为 15.97%。

其他说明

无

7、应收利息

适用 不适用

8、 应收股利

√适用 □不适用

(1). 应收股利

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
山东九州通医疗器械有限公司	6,175,200.00	
合计	6,175,200.00	

(2).

(3). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

 适用 不适用

其他说明:

无

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

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	2,926,061,119.69	99.998	97,466,563.09	3.33	2,828,594,556.60	2,516,182,230.32	99.998	68,403,627.96	2.72	2,447,778,602.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	50,736.57	0.002	50,736.57	100.00		50,736.57	0.002	50,736.57	100.00	
合计	2,926,111,856.26	/	97,517,299.66	/	2,828,594,556.60	2,516,232,966.89	/	68,454,364.53	/	2,447,778,602.36

注: 其他应收款期末余额较年初余额增加 16.29%, 主要系公司为开拓医院业务, 医院客户保证金增加以及供应商的保证金增加所致。

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	2,022,903,605.47	10,114,518.03	0.5
1 至 2 年	800,291,644.73	40,014,582.24	5
2 至 3 年	69,410,508.33	13,882,101.66	20
3 年以上	33,455,361.16	33,455,361.16	100
合计	2,926,061,119.69	97,466,563.09	

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 29,194,314.90 元；本期收回或转回坏账准备金额 24,376.60 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	24,376.60

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
四川省天基生物药业有限公司	往来款	24,376.60	时间较长，难以收回	报请财务总监、总经理、董事长签字批准	否

合计	/	24,376.60	/	/	/
----	---	-----------	---	---	---

其他应收款核销说明：
无

(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	1,844,802,661.65	1,409,869,469.03
供应商保证金	142,492,440.41	107,426,052.94
基药与处方药客户保证金	24,556,000.00	11,469,000.00
招标保证金	115,695,982.59	21,232,403.77
供应商折让	41,207,512.06	371,733,433.81
非关联公司的应收款项	369,368,980.99	315,663,728.36
备用金借支	37,934,712.70	11,866,392.55
代垫个人保险及住房公积金	4,684,833.79	4,588,897.56
其他	345,368,732.07	262,383,588.87
合计	2,926,111,856.26	2,516,232,966.89

(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
灵宝市第一人民医院	医院客户保证金	261,929,000.00	2 年以内	8.95	8,509,645.00
北京市密云县医院	医院客户保证金	162,500,000.00	1 年以内	5.55	812,500.00
许昌市第二人民医院	医院客户保证金及借款	130,000,000.00	2 年以内	4.44	3,350,000.00
宣汉县财政国库集中支付中心	医院客户保证金	120,210,400.00	2 年以内	4.11	5,397,431.00
武汉市普爱医院	医院客户保证金	115,000,000.00	2 年以内	3.93	800,000.00
合计	/	789,639,400.00	/	26.98	18,869,576.00

(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:

无

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

无

其他说明:

无

10、 存货

(1). 存货分类

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	86,437,800.71		86,437,800.71	99,625,058.38		99,625,058.38
在产品	7,699,274.99		7,699,274.99	2,319,203.32		2,319,203.32
库存商品	8,127,552,151.88		8,127,552,151.88	7,833,010,727.45		7,833,010,727.45
周转材料						
消耗性生物资产	578,897.87		578,897.87	740,493.87		740,493.87
建造合同形成的已完工未结算资产						
开发产品	177,300,589.85		177,300,589.85	178,441,097.97		178,441,097.97
合计	8,399,568,715.30		8,399,568,715.30	8,114,136,580.99		8,114,136,580.99

注: 期末存货无减值迹象, 未计提存货减值准备。

(2). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

无

(3). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

11、 划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、 其他流动资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

预缴税款	193,853.34	9,841.13
待抵扣固定资产进项税	11,715,246.77	
合计	11,909,100.11	9,841.13

13、可供出售金融资产

√适用 □不适用

(1). 可供出售金融资产情况

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：	295,408,513.00		295,408,513.00	258,121,566.00		258,121,566.00
按公允价值计量的	71,910,000.00		71,910,000.00	89,550,000.00		89,550,000.00
按成本计量的	223,498,513.00		223,498,513.00	168,571,566.00		168,571,566.00
合计	295,408,513.00		295,408,513.00	258,121,566.00		258,121,566.00

(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	0	7,387,500.00
公允价值	71,910,000.00	0	71,910,000.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	64,522,500.00	0	64,522,500.00
已计提减值金额			

(3).

(4). 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					3.23	
钟祥九州通医药有限公司	12,600,000.00			12,600,000.00					45.00	
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			10,000,000.00					2.1073	
湖北九州通基药有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00					10.00	
黄石九州通医药有限公司	10,200,000.00			10,200,000.00					51.00	320,666.67
上海优伊网络科技有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00					7.4375	
呼和浩特市城发供热有限责任公司	567,546.00			567,546.00					0.011	
哈尔滨九州通医药有限公司	25,500,000.00			25,500,000.00					51.00	1,500,000.00
苏州好药师大药房连锁有限公司	15,620,000.00			15,620,000.00					55.00	2,365,000.00
泰州九州通医药有限公司	20,355,900.00			20,355,900.00					51.00	1,606,500.00
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	1,375,380.00

福建九州通中化医药有限公司	1,020,000.00			1,020,000.00					51.00	
新疆贝斯明医药有限公司	4,800,000.00			4,800,000.00					19.60	
山东九州通医疗器械有限公司		24,000,000.00		24,000,000.00					80.00	
亳州中药材商品交易中心有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00							
房县九州通药用植物科技有限公司	1,025,000.00			1,025,000.00					87.50	
湖北潜江制药股份有限公司		4,363,987.00		4,363,987.00					5.00	
湖北惠生药业有限公司	3,634,155.00			3,634,155.00					8.33	
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	
Dynamic Bridge Inc		5,182,960.00		5,182,960.00					3.45	
北京市丰台区中小企业创新创业促进会		80,000.00		80,000.00					100.00	
九州通第一期资产支持票据次级		22,300,000.00		22,300,000.00					2.23	
合计	168,571,566.00	55,926,947.00	1,000,000.00	223,498,513.00					/	7,167,546.67

注1：钟祥九州通医药有限公司、黄石九州通医药有限公司、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有限公司的持股比例均超过50%，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。

注2：山东九州通医疗器械有限公司经公司股东会决议，自2016年5月起，九州通医药集团股份有限公司对其收取固定回报，故不再纳入合并报表范围。

注3：北京市丰台区中小企业创新创业促进会为社会团体，存续期间无收益，到期后收回8万的投资款。

(5). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

 适用 不适用

(6). 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

14、持有至到期投资

 适用 不适用

15、长期应收款

 适用 不适用

(1) 长期应收款情况：

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	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品	3,601,217.09		3,601,217.09				
分期收款提供劳务							
合计	3,601,217.09		3,601,217.09				/

16、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	12,780,520.37			910,937.99						13,691,458.36	
湖北九州舜天国际物流有限责任公司	3,552,717.68			-134,882.80						3,417,834.88	
四川物联亿达科技有限公司	2,046,974.89			-726,839.59						1,320,135.30	
湖北香连药业有限责任公司	33,366,870.86			-44,711.57						33,322,159.29	
湖北金融租赁股份有限公司	452,514,410.18			8,002,827.94						460,517,238.12	
小计	504,261,493.98			8,007,331.97						512,268,825.95	
合计	504,261,493.98			8,007,331.97						512,268,825.95	

17、投资性房地产

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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
一、账面原值				
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
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	345,835.50			345,835.50
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	373,552.44			373,552.44
三、减值准备				
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				
四、账面价值				
1.期末账面价值	1,376,552.86			1,376,552.86
2.期初账面价值	1,404,269.80			1,404,269.80

注：期末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

18、固定资产

(1). 固定资产情况

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
一、账面原值：					
1.期初余额	2,478,753,213.47	475,429,798.57	221,790,588.31	509,578,765.87	3,685,552,366.22
2.本期增加金额	228,317,835.06	34,958,590.16	20,047,105.30	49,888,582.48	333,212,113.00
(1) 购置	42,560,450.31	5,056,317.57	19,895,633.51	43,515,424.71	111,027,826.10
(2) 在建工程转入	185,757,384.75	29,790,172.14	151,471.79	6,340,296.83	222,039,325.51
(3) 企业合并增加		112,100.45		32,860.94	144,961.39
3.本期减少金额	333,732.82	35,160.28	10,746,612.07	4,075,666.21	15,191,171.38
(1) 处置或报废	333,732.82	35,160.28	10,746,612.07	3,563,820.89	14,679,326.06
(2) 合并范围减少				511,845.32	511,845.32
4.期末余额	2,706,737,315.71	510,353,228.45	231,091,081.54	555,391,682.14	4,003,573,307.84
二、累计折旧					
1.期初余额	321,707,259.90	205,792,145.33	112,132,705.81	258,341,735.83	897,973,846.87
2.本期增加金额	43,640,448.01	17,250,602.51	17,004,428.61	32,976,922.83	110,872,401.96
(1) 计提	43,640,448.01	17,238,955.85	17,004,428.61	32,971,054.54	110,854,887.01
(2) 企业合并增加		11,646.66		5,868.29	17,514.95

3.本期减少金额	223,604.45	16,993.10	9,777,425.01	3,214,229.86	13,232,252.42
(1) 处置或报废	223,604.45	16,993.10	9,777,425.01	3,020,205.87	13,038,228.43
(2) 合并范围减少				194,023.99	194,023.99
4.期末余额	365,124,103.46	223,025,754.74	119,359,709.41	288,104,428.80	995,613,996.41
三、减值准备					
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					
四、账面价值					
1.期末账面价值	2,341,613,212.25	287,327,473.71	111,731,372.13	267,287,253.34	3,007,959,311.43
2.期初账面价值	2,157,045,953.57	269,637,653.24	109,657,882.50	251,237,030.04	2,787,578,519.35

(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
河南信阳分拣中心、宿舍楼	15,557,650.65	目前正在办理中
奎屯九州通医药有限公司员工宿舍	1,074,745.62	目前正在办理中
奎屯九州通医药有限公司新厂区员工倒班楼	12,349,275.02	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
奎屯九州通医药有限公司新厂区辅助用房、门房	2,894,598.92	目前正在办理中
赤峰九州通医药有限公司分拣中心	34,729,432.36	目前正在办理中
赤峰九州通医药有限公司宿舍	5,176,982.69	目前正在办理中
黄冈金贵中药产业发展有限公司罗田道地中药材产业示范基地	20,899,737.65	目前正在办理中
九州通集团安国中药材有限公司 3#-8#中药库	14,073,321.45	目前正在办理中
山西九州通医药有限公司物流中心项目分拣中心、倒班楼等	103,945,038.33	目前正在办理中
内蒙古九州通医药有限公司综合楼、分拣中心等房屋建筑物	17,922,241.68	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
青岛九州通医药有限公司综合楼、分拣中心等房屋建筑物	41,270,476.12	目前正在办理中
福建九州通医药科技有限公司宿舍楼	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	政府在该区域土地规划方面的调整变动
西藏三通现代医药产业园	38,749,858.18	目前正在办理中
广西九州通医药有限公司立体库及分拣仓库	13,413,012.28	目前正在办理中
辽宁九州通医药有限公司立体库、宿舍楼	18,890,679.32	目前正在办理中

19、在建工程

 适用 不适用

(1). 在建工程情况

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	874,288,026.55		874,288,026.55	755,687,781.64		755,687,781.64
合计	874,288,026.55		874,288,026.55	755,687,781.64		755,687,781.64

(2).

(3). 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
山西九州通物流中心		14,795,471.65	2,052,785.64	15,534,478.38		1,313,778.91						
武汉东西湖物流中心		106,832,546.92	17,184,722.30	83,237,988.49		40,779,280.73						
赤峰九州通物流配送中心		1,829,229.57	3,597,523.29			5,426,752.86						
北京九州通物流中心		77,654,051.02	10,827,240.79	1,050,000.00		87,431,291.81						
辽宁九州通物流中心		1,832,469.81	1,604,413.09	1,043,606.81		2,393,276.09						
临沂九州通医药健康产业园		30,827,661.35	2,174,540.94			33,002,202.29						
北京生物医药产业园		78,433,954.63	42,570,280.79	8,802,301.28		112,201,934.14						
山东博山物流中心		106,873,885.39	65,585,342.32			172,459,227.71						
无锡九州通物流中心		40,079,690.06	14,672,420.54			54,752,110.60						
南京物流中心		36,741,878.06	10,724,422.88	46,140,026.47		1,326,274.47						
西藏三通物流中心		30,467,320.18	8,374,561.21	38,749,858.18		92,023.21						
上海通达物流中心		29,636,672.09	13,535,286.73			43,171,958.82						
湖南九州通物流中心		26,439,649.22	22,205,324.06			48,644,973.28						
菏泽九州通物流中心		22,643,521.70	3,320,558.71	25,878,364.40		85,716.01						

兰州九州通物流园		16,151,004.73	15,637,023.77			31,788,028.50						
四川九州通物流中心		11,106,380.70	21,191,221.35			32,297,602.05						
物流集团办公楼		12,813,786.60	5,764,340.88	257,937.00		18,320,190.48						
黄冈九州通医药物流项目		12,130,357.54	512,974.79			12,643,332.33						
安国中药材库房三期工程		18,090,993.47	6,525,607.78			24,616,601.25						
其他零星工程		80,307,256.95	72,578,978.56	1,344,764.50		151,541,471.01						
合计		755,687,781.64	340,639,570.42	222,039,325.51		874,288,026.55	/	/			/	/

注 1：在建工程期末未发生减值迹象，未计提减值准备。

(4). 本期计提在建工程减值准备情况:

 适用 不适用

20、工程物资

 适用 不适用

21、固定资产清理

 适用 不适用

22、生产性生物资产

 适用 不适用

23、油气资产

 适用 不适用

24、无形资产

(1). 无形资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标使用权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	937,839,007.07	15,033,896.75		39,546,025.56	2,297,400.01	994,716,329.39
2.本期增加金额	22,481,895.04	1,970,553.15		7,424,601.92	117,307.75	31,994,357.86
(1)购置	22,481,895.04	1,970,553.15		7,424,601.92	117,307.75	31,994,357.86
(2)内部研发						

(3)企业合并增加						
3.本期减少金额				66,666.67		66,666.67
(1)处置						
(2)企业合并减少				66,666.67		66,666.67
4.期末余额	960,320,902.11	17,004,449.90		46,903,960.81	2,414,707.76	1,026,644,020.58
二、累计摊销						
1.期初余额	91,192,986.74	2,645,971.15		15,391,408.73	1,470,214.64	110,700,581.26
2.本期增加金额	11,160,764.54	1,210,762.79		2,938,830.47	116,648.45	15,427,006.25
(1)计提						
(2)摊销	11,160,764.54	1,210,762.79		2,938,830.47	116,648.45	15,427,006.25
3.本期减少金额				16,666.49		16,666.49
(1)处置						
(2)企业合并减少				16,666.49		16,666.49
4.期末余额	102,353,751.28	3,856,733.94		18,313,572.71	1,586,863.09	126,110,921.02
三、减值准备						
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						
四、账面价值						
1.期末账面价值	857,967,150.83	13,147,715.96		28,590,388.10	827,844.67	900,533,099.56
2.期初账面价值	846,646,020.33	12,387,925.60		24,154,616.83	827,185.37	884,015,748.13

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

25、开发支出

适用 不适用

26、商誉

适用 不适用

(1). 商誉账面原值

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
山东九州坤泰医药有限公司	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
合计	82,332,809.79	2,398,400.74				84,731,210.53

注 1: 报告期内公司的子公司长春九州通医药有限公司本年度出资 2,000,000.00 元向纪云凤、刘丽梅收购吉林省康鹏医疗器械有限公司 100.00% 的股权, 公司支付的投资成本与合并日吉林省康鹏医疗器械有限公司可辨认净资产的公允价值之间的差额 527,859.23 元确认为商誉。

注 2: 报告期内公司的子公司四川九州通医药有限公司本年度出资 1,734,557.88 元向郭兴林收购四川德欣药业有限公司 100.00% 的股权, 公司支付的投资成本与合并日四川德欣药业有限公司可辨认净资产的公允价值之间的差额 884,529.31 元确认为商誉。

注 3: 报告期内公司子公司的子公司北京好药师大药房连锁有限公司本年度出资 4,658,400.00 元向蒋志涛收购美国健康快递有限公司 90.00% 的股权, 公司支付的投资成本与合并日美国健康快递有限公司可辨认净资产的公允价值之间的差额 986,012.20 元确认为商誉。

27、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	31,182,657.01	7,946,226.68	6,386,869.60		32,742,014.09
库房改造	7,688,826.96	1,563,132.91	1,347,467.54		7,904,492.33
其他	13,163,275.77	2,680,127.23	5,661,238.15		10,182,164.85
合计	52,034,759.74	12,189,486.82	13,395,575.29		50,828,671.27

28、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	216,654,985.52	51,529,112.71	152,732,073.88	36,565,442.87
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
递延收益	5,749,333.04	1,437,333.26	5,866,666.41	1,466,666.60
合计	222,404,318.56	52,966,445.97	158,598,740.29	38,032,109.47

(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	64,522,500.00	16,130,625.00	86,737,500.00	21,684,375.00

价值变动				
固定资产加速折旧	17,535,196.98	4,076,223.29	16,872,175.23	3,912,809.43
合计	82,057,696.98	20,206,848.29	103,609,675.23	25,597,184.43

(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	437,466,942.10	324,920,432.32
合计	437,466,942.10	324,920,432.32

(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
2016	5,946,414.81	5,954,554.29	
2017	38,473,608.14	33,200,605.62	
2018	29,303,111.78	24,256,635.67	
2019	97,795,405.16	97,744,670.90	
2020	165,645,042.26	163,763,965.84	
2021	100,303,359.95		
合计	437,466,942.10	324,920,432.32	/

29、短期借款

适用 不适用

(1). 短期借款分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	391,437,456.70	511,976,268.18
抵押借款	204,450,000.00	115,450,000.00
保证借款	3,328,254,742.83	2,898,587,725.23
信用借款	917,054,065.29	2,321,346,280.00
合计	4,841,196,264.82	5,847,360,273.41

短期借款分类的说明：

注 1：保证借款见附注十二 5（3）。

注 2：公司的子公司北京九州通医药有限公司在北京银行丰台支行的短期借款 17,000 万元，用北京九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苏州市国征医药有限公司在交通银行张家港暨阳支行的短期借款 250 万元，用苏州市国征医药有限公司的部分房产及倪卫东、顾钰名下的房产进行抵押；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 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厦门九州通医药有限公司在农行西柯支行的短期借款 3000 万元，用厦门九州通医药有限公司的部分房产及土地使用权进行抵押。

注 3：质押借款为公司在工商银行应城支行的短期借款 31,200 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平安银行太原分行的短期借款 5,000 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的短期借款 4,237,456.70 元，用应收债权进行质押；公司间接控股的子公司九州通金合（辽宁）药业有限公司在中国民生银行股份有限公司沈阳黄河大街支行的短期借款 2,520 万元，用应收债权进行质押和集团担保。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

30、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

31、衍生金融负债

适用 不适用

32、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	478,916,058.50	451,393,752.27
银行承兑汇票	5,582,359,701.05	5,309,482,240.94
合计	6,061,275,759.55	5,760,875,993.21

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

33、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）	7,061,591,821.09	6,120,631,524.55
1 年至 2 年（含 2 年）	306,787,619.13	142,020,574.03
2 年至 3 年（含 3 年）	47,964,407.03	7,081,764.67
3 年以上	11,351,993.55	8,177,869.75

合计	7,427,695,840.80	6,277,911,733.00
----	------------------	------------------

(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
先声默沙东(上海)药业有限公司	2,221,054.20	单位业务终止, 约定本年末付款
安徽省恩泽药业有限责任公司	1,838,001.60	因供应商原因, 暂停结算货款
合计	4,059,055.80	/

34、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)	268,144,895.23	250,128,849.34
1 年至 2 年 (含 2 年)	8,205,072.01	5,227,948.17
2 年至 3 年 (含 3 年)	945,556.13	88,913.88
3 年以上	234,400.59	236,900.00
合计	277,529,923.96	255,682,611.39

(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

35、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	28,972,868.92	787,711,911.29	791,651,758.15	25,033,022.06
二、离职后福利-设定提存计划	96,387.43	54,377,320.37	54,210,214.45	263,493.35
三、辞退福利		2,410,249.78	2,410,249.78	
四、一年内到期的其				

他福利				
合计	29,069,256.35	844,499,481.44	848,272,222.38	25,296,515.41

(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	26,049,660.03	714,786,443.16	718,430,369.53	22,405,733.66
二、职工福利费		26,901,199.82	26,901,199.82	
三、社会保险费	21,665.59	24,462,718.30	24,409,031.02	75,352.87
其中: 医疗保险费	19,641.72	21,103,250.22	21,054,826.96	68,064.98
工伤保险费	1,038.26	1,479,856.81	1,476,569.17	4,325.90
生育保险费	985.61	1,879,611.27	1,877,634.89	2,961.99
四、住房公积金	314.00	7,953,354.39	7,946,930.39	6,738.00
五、工会经费和职工教育经费	2,901,229.30	6,335,056.32	6,691,088.09	2,545,197.53
六、短期带薪缺勤		6,954,423.63	6,954,423.63	
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		318,715.67	318,715.67	
合计	28,972,868.92	787,711,911.29	791,651,758.15	25,033,022.06

(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	94,245.00	51,226,490.29	51,066,313.44	254,421.85
2、失业保险费	2,142.43	3,150,830.08	3,143,901.01	9,071.50
3、企业年金缴费				
合计	96,387.43	54,377,320.37	54,210,214.45	263,493.35

其他说明:

本集团本年度因解除劳动关系所提供辞退福利为241.02万元, 期末无应付未付金额。

36、 应交税费

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

增值税	13,233,263.66	16,115,840.52
消费税		
营业税	37,242.94	4,051,516.81
企业所得税	70,226,158.85	115,020,707.78
个人所得税	6,602,133.73	5,411,848.94
城市维护建设税	3,622,170.89	3,049,294.53
教育费附加	1,567,945.44	1,311,933.60
堤防费	33,659.95	27,552.80
平抑物价基金		5,527.95
地方教育费附加	978,084.81	875,483.10
房产税	4,144,200.29	4,033,183.54
土地使用税	2,790,362.02	2,565,824.55
印花税	1,726,134.07	3,021,471.33
文化事业建设费	1,608.54	98,341.18
防洪保安基金	3,722.45	8,813.81
水利建设专项基金	3,639,471.60	3,089,422.50
河道工程修建维护管理费	51,191.91	47,385.16
残疾人就业保障金	63,666.00	500.00
民兵预备役		500.00
关税	-322,119.02	-200,267.23
合计	108,398,898.13	158,534,880.87

37、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	62,965,479.43	17,740,273.97
短期借款应付利息	9,195,507.94	7,593,201.81
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
可转债债券部分应付利息	1,375,000.00	
合计	73,535,987.37	25,333,475.78

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

38、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	324,371.60	
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	324,371.60	

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

39、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	139,052,797.51	104,530,263.65
待转进项税额	8,575,814.77	53,925,476.73
应收账款风险保证金	7,672,325.75	6,681,131.83
限制性股票回购	250,167,432.80	253,742,269.00
代收资产支持票据医院回款	457,546,777.26	
其他	441,460,168.47	278,729,066.22
合计	1,304,475,316.56	697,608,207.43

(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
湖北省财政厅医药储备	10,601,202.21	医药储备金
华太建设集团有限公司	838,530.55	质保金
北京机械工业自动化研究所	465,000.00	设备保证金
苏州工业设备安装集团有限公司厦门分公司	338,809.05	工程尾款
合计	12,243,541.81	/

40、划分为持有待售的负债

适用 不适用

41、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

42、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	2,513,705,555.56	1,957,583,675.32
合计	2,513,705,555.56	1,957,583,675.32

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
15 九州通 CP001					936,372,678.11		7,415,592.38	-460,500.00	944,248,770.49	
15 九州通 CP002					1,021,210,997.21		18,393,169.41	-1,695,833.38	1,041,300,000.00	
16 九州通 SCP001	1,000,000,000.00	2016.3.03	270 天	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	10,133,333.33	1,204,166.66		1,008,929,166.67
16 九州通 SCP002	500,000,000.00	2016.4.19	120 天	500,000,000.00		500,000,000.00	3,200,000.00			503,200,000.00
16 九州通 SCP003	1,000,000,000.00	2016.6.02	90 天	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	2,326,388.89	750,000.00		1,001,576,388.89
合计	2,500,000,000.00	/	/	2,500,000,000.00	1,957,583,675.32	2,500,000,000.00	41,468,484.01	-202,166.72	1,985,548,770.49	2,513,705,555.56

43、长期借款
 适用 不适用

44、应付债券
 适用 不适用

(1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业债券	1,600,000,000.00	1,600,000,000.00
可转换公司债券负债部分	1,258,331,520.20	
合计	2,858,331,520.20	1,600,000,000.00

(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

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
12九州通	1,600,000,000.00	2012年10月22日	5年	1,600,000,000.00	1,600,000,000.00		45,225,205.46			1,600,000,000.00
16九州通	1,500,000,000.00	2016年1月15日	6年	1,500,000,000.00		1,500,000,000.00	1,375,000.00	25,855,355.96		1,258,331,520.20
合计	3,100,000,000.00	/	/	3,100,000,000.00	1,600,000,000.00	1,500,000,000.00	46,600,205.46	25,855,355.96		2,858,331,520.20

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明:

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2016]11号”文核准，本公司于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。债券票面利率为第一年0.20%、第二年0.40%、第三年0.60%、第四年0.80%、第五年1.60%、第六年2.00%。九州转债采用每年付息1次的付息方式，在付息债权登记日前（包括付息债权登记日）转换成股份的可转债不享受当期及以后计息年度利息。转股期限自2016年7月21日起至2022年1月14日止，初始行权价格为人民币18.78元/股。公司于2016年6月27日实施2015年度权益分派方案，根据《募集说明书》的约定，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。

回售条款：（1）有条件回售。在本可转债最后两个计息年度，如果公司股票收盘价任意连续30个交易日低于当期转股价格的70%时，可转债持有人有权将其持有的可转债全部或部分按债券面值的103%（含当期应计利息）回售给本公司。若在上述交易日内发生过转股价格调整的情形，则在调整前的交易日按调整前的转股价格和收盘价格计算，在调整后的交易日按调整后的转股价格和收盘价格计算。在本可转债最后两个计息年度，可转债持有人在每年回售条件首次满足后可按上述约定条件行使回售权一次，若在首次满足回售条件而可转债持有人未在公司届时公告的回售申报期内申报并实施回售的，该计息年度不应再行使回售权。（2）附加回售。在本可转债存续期间内，如果本次发行所募集资金的使用与本公司在募集说明书中的承诺相比出现重大变化，根据中国证监会的相关规定可被视作改变募集资金用途或者被中国证监会认定为改变募集资金用途的，可转债持有人享有一次回售的权利。可转债持有人有权按债券面值的103%（含当期应计利息）的价格向本公司回售其持有的部分或全部可转换公司债券。持有人在附加回售申报期内未进行附加回售申报的，不应再行使本次附加回售权。

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明:

适用 不适用

45、长期应付款

适用 不适用

46、长期应付职工薪酬

适用 不适用

47、专项应付款

适用 不适用

48、预计负债

适用 不适用

49、递延收益

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	103,767,060.27	20,001,686.80	26,054,209.94	97,714,537.13	
合计	103,767,060.27	20,001,686.80	26,054,209.94	97,714,537.13	/

涉及政府补助的项目：

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
一、与收益相关的政府补助						
信息技术补贴资金	1,644,098.60	2,594,000.00	4,038,098.60		200,000.00	
行业补贴资金	7,946,600.00	12,331,129.94	12,723,096.18		7,554,633.76	
其他	2,100,000.00	4,376,556.86	4,036,456.86		2,440,100.00	
二、与资产相关的政府补助						
物流建设专项资金	66,611,253.47	700,000.00	4,412,497.10		62,898,756.37	
服务平台建设资金	8,360,543.14		433,285.56		7,927,257.58	
其他	17,104,565.06		410,775.64		16,693,789.42	
合计	103,767,060.27	20,001,686.80	26,054,209.94		97,714,537.13	/

50、股本

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	1,647,009,434						1,647,009,434

51、其他权益工具

 适用 不适用

(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

发行在外的金融工具	发行时间	会计分类	股利率或利率	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	无
永续债	2016.3.08	权益工具	5.0%	100	10,000,000.00	1,000,000,000.00	3+N年	无	无
合计	/	/	/	/	20,000,000.00	2,000,000,000.00	/	/	/

金融工具的主要条款如下：

永续债

本公司于 2015 年 9 月 10 日发行九州通医药集团股份有限公司 2015 年度第一期中期票据，发行规模为人民币 10 亿元，期限为 3+N 年，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。本期中期票据于本公司依照发行条款的约定赎回之前长期存续，并在依据发行条款的约定赎回时到期。本公司于本期中期票据第 3 个和其后每个付息日，有权按面值加应付利息（包括所有递延支付的利息）赎回本期中期票据。

本公司于 2016 年 3 月 8 日发行九州通医药集团股份有限公司 2016 年度第一期中期票据，发行规模为人民币 10 亿元，期限为 3+N 年，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。本期中期票据于本公司依照发行条款的约定赎回之前长期存续，并在依据发行条款的约定赎回时到期。本公司于本期中期票据第 3 个和其后每个付息日，有权按面值加应付利息（包括所有递延支付的利息）赎回本期中期票据。

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

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	10,000,000.00	997,036,000.00	10,000,000.00	997,000,000.00			20,000,000.00	1,994,036,000.00
合计	10,000,000.00	997,036,000.00	10,000,000.00	997,000,000.00			20,000,000.00	1,994,036,000.00

52、资本公积

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）	3,915,573,130.37		4,911,940.39	3,910,661,189.98
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	222,711.36			222,711.36
股权激励限制性股权摊销	62,266,200.00	18,061,600.00		80,327,800.00
合计	3,987,845,496.04	18,061,600.00	4,911,940.39	4,000,995,155.65

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1：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。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，本期摊销 644.22 万元，增加资本公积 644.22 万元。

注 2：公司于 2015 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 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 1,161.94 万元，增加资本公积 1,161.94 万元。

注 3：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-4,824,927.41 元；公司的子公司九州天润中药产业有限公司出售其子公司上海真仁堂药业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 25,886.97 元；公司的子公司山西九州通医药有限公司出售其子公司临汾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-112,899.95 元。

53、 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	253,742,269.00		3,574,836.20	250,167,432.80
合计	253,742,269.00		3,574,836.20	250,167,432.80

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2016 年 5 月 27 日，公司召开 2015 年年度股东大会，审议通过了《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》，本期共分配给限制性股票持有者股利 3,574,836.20 元。

54、

55、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					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	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
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	65,053,125.00	-22,215,000.00		-5,553,750.00	-16,661,250.00		48,391,875.00
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	65,053,125.00	-22,215,000.00		-5,553,750.00	-16,661,250.00		48,391,875.00
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	65,053,125.00	-22,215,000.00		-5,553,750.00	-16,661,250.00		48,391,875.00

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：本期所得税前发生额为期末剩余北京利德曼生化股份有限公司股票、湖北省宏源药业科技股份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。

56、专项储备
适用 不适用

57、盈余公积

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	234,678,631.54			234,678,631.54
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	234,678,631.54			234,678,631.54

58、未分配利润

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	2,677,210,463.86	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0	
调整后期初未分配利润	2,677,210,463.86	2,026,304,064.22
加：本期归属于母公司所有者的净利润	310,090,502.19	250,557,945.03
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
对所有者（或股东）的分配	214,111,226.42	
期末未分配利润	2,773,189,739.63	2,276,862,009.25

59、营业收入和营业成本

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	29,745,698,609.25	27,545,522,296.81	23,867,048,546.29	22,123,101,240.57

其他业务	40,219,919.30	25,659,838.92	26,507,562.27	13,720,723.54
合计	29,785,918,528.55	27,571,182,135.73	23,893,556,108.56	22,136,821,964.11

60、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	4,334,589.51	4,098,625.54
城市维护建设税	19,929,626.66	15,215,723.73
教育费附加	8,656,369.65	6,600,718.89
资源税		
地方教育费附加	5,889,854.87	4,571,118.11
平抑副食品价格基金	19,748.16	79,082.01
堤防费	698,364.66	1,143,138.70
文化事业建设费	16,673.50	51,723.03
防洪保安基金	19,843.56	15,913.55
水利建设基金	2,537,040.92	2,062,978.41
河道工程修建维护管理费	421,356.96	187,725.93
人民教育基金	45,451.58	53,030.59
合计	42,568,920.03	34,079,778.49

61、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及社保统筹等	458,160,805.67	365,107,980.60
办公费	37,854,309.53	31,356,495.10
差旅招待费	41,922,847.28	36,019,875.61
折旧及摊销	46,905,258.08	36,140,669.61
租赁费	18,578,710.10	11,606,987.63
运杂费	109,353,704.40	78,441,812.74
其他	65,846,074.87	29,539,715.55
合计	778,621,709.93	588,213,536.84

62、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及社保统筹等	330,678,216.97	252,180,235.55
办公费	15,958,896.74	17,480,883.57
水电费	18,952,776.43	17,405,158.88
差旅招待费	27,067,579.39	31,664,233.82
折旧及摊销	90,240,747.98	73,676,417.52
租赁费	20,047,116.26	15,112,066.10
燃油停车费	7,324,716.11	5,128,936.89
技术转让费及研发费	11,673,943.99	6,576,030.08
聘请中介机构费	2,099,016.37	1,191,510.04
税费	30,528,551.97	24,171,228.32
维修费	7,896,209.82	10,039,281.38
限制性股权摊销	18,061,600.00	13,399,600.00
其他	30,881,420.28	20,172,084.02
合计	611,410,792.31	488,197,666.17

63、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	333,138,216.94	263,045,430.50
减：利息收入	-30,320,108.01	-22,955,318.19
手续费及其他	10,554,907.41	8,746,183.16
合计	313,373,016.34	248,836,295.47

64、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	65,938,835.55	67,774,188.40
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		

五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	65,938,835.55	67,774,188.40

65、公允价值变动收益

适用 不适用

66、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	8,007,331.97	-8,863,078.97
处置长期股权投资产生的投资收益		-122,182.86
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	7,437,546.67	1,120,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		21,905,509.77
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	-3,606,472.32	14,040,247.94

67、营业外收入

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	1,210,309.27	1,418,105.71	1,210,309.27
其中：固定资产处置利得	1,210,309.27	1,417,044.39	1,210,309.27
无形资产处置利得		1,061.32	
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠	3,000.00	253,433.00	3,000.00
政府补助	26,054,209.94	21,724,230.44	26,054,209.94
违约金及赔款收入	7,992,433.96	171,678.32	7,992,433.96
核销无法支付的款项	2,649,974.74	1,693,277.66	2,649,974.74
其他	3,817,062.33	1,372,531.40	3,817,062.33
合计	41,726,990.24	26,633,256.53	41,726,990.24

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	4,412,497.10	1,524,786.04	与资产相关
服务平台建设资金	433,285.56	526,292.01	与资产相关
其他	410,775.64	285,779.34	与资产相关
行业补贴资金	3,836,766.24	3,312,374.00	与收益相关
信息科技补贴资金	3,944,098.60	4,117,788.02	与收益相关
政府扶持资金	8,706,329.94	3,711,000.00	与收益相关
政府奖励资金	1,697,819.00	552,500.00	与收益相关
公租房补助资金		3,626,040.00	与收益相关
其他	2,612,637.86	4,067,671.03	与收益相关
合计	26,054,209.94	21,724,230.44	/

68、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	446,279.25	185,836.76	446,279.25
其中：固定资产处置损失	446,279.25	185,836.76	446,279.25

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	19,240,563.06	12,111,342.46	19,240,563.06
罚款、滞纳金支出	250,609.55	253,292.25	250,609.55
赔偿及非常损失	1,083,758.45	2,029,383.55	1,083,758.45
其他	831,970.62	170,951.09	831,970.62
合计	21,853,180.93	14,750,806.11	21,853,180.93

69、所得税费用

(1) 所得税费用表

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	119,773,966.64	117,427,766.71
递延所得税费用	-14,770,922.64	-14,463,132.59
合计	105,003,044.00	102,964,634.12

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	419,090,455.65
按法定/适用税率计算的所得税费用	104,772,613.91
子公司适用不同税率的影响	-14,295,751.71
调整以前期间所得税的影响	7,126,019.44
非应税收入的影响	-5,298,552.92
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,671,272.83
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,786,570.26
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	12,814,012.71
所得税费用	105,003,004.00

70、其他综合收益

详见附注七 55。

71、现金流量表项目
(1)、收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	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	17,740,646.80	25,974,236.03
往来款	184,708,281.44	147,561,373.52
利息收入	30,320,108.01	22,955,318.19
代收资产支持票据医院回款	457,546,777.26	
其他	412,839,898.38	265,657,961.89
合计	1,103,155,711.89	462,148,889.63

(2)、支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	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：支付的医院客户保证金、供应商保证金	511,587,304.38	403,943,121.46
销售费用及管理费用	415,457,321.57	312,585,071.41
其他	378,507,446.2	573,073,628.24
合计	1,305,552,072.15	1,289,601,821.11

(3)、收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	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	28,000.00
收到与资产相关的政府补助	1,500,000.00	
取得子公司收到的现金净额	2,816,638.16	
合计	6,016,638.16	28,000.00

(4)、支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	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	1,700,073.00	646,000.00

合计	1,700,073.00	646,000.00
----	--------------	------------

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	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：收回的银行承兑保证金	493,307,132.22	337,608,887.85
合计	493,307,132.22	337,608,887.85

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

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：债券发行费用	26,418,852.85	6,833,000.00
合计	26,418,852.85	6,833,000.00

72、现金流量表补充资料
(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	314,087,411.65	252,590,743.32
加：资产减值准备	65,938,835.55	67,774,188.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	110,854,887.01	94,837,269.91
无形资产摊销	15,427,006.25	8,321,581.06
长期待摊费用摊销	13,395,575.29	7,484,233.03
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）	-764,030.02	-1,232,268.95
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	333,138,216.94	263,045,430.50
投资损失（收益以“-”号填列）	3,606,472.32	-14,040,247.94
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-14,934,336.50	-13,706,059.24
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	163,413.86	-757,073.35
存货的减少（增加以“-”号填列）	-285,432,134.31	145,374,091.30

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,416,730,866.62	-4,002,648,391.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,797,006,384.07	372,095,247.74
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,064,243,164.51	-2,820,861,256.05
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,636,664,158.84	1,925,644,836.74
减：现金的期初余额	3,973,466,678.41	2,298,285,579.89
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	-1,336,802,519.57	-372,640,743.15

(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	18,058,400.00
其中：吉林省康鹏医疗器械有限公司	2,000,000.00
四川德欣药业有限公司	1,200,000.00
江苏九州通力弘医药科技发展有限公司	10,200,000.00
美国健康快递有限公司	4,658,400.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	18,165,967.31
其中：吉林省康鹏医疗器械有限公司	364,434.34
四川德欣药业有限公司	126,494.81
江苏九州通力弘医药科技发展有限公司	10,220,316.71
美国健康快递有限公司	7,454,721.45
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	-107,567.31

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,636,664,158.84	3,973,466,678.41
其中：库存现金	18,121,660.99	24,690,957.56
可随时用于支付的银行存款	2,618,542,497.85	3,948,775,720.85
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	2,636,664,158.84	3,973,466,678.41
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：

现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

73、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：

无

74、所有权或使用权受到限制的资产
适用 不适用

75、外币货币性项目
适用 不适用

76、套期
适用 不适用

77、其他

无

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
吉林省康鹏医疗器械有限公司	2016年1月	2,000,000.00	100	收购	2016年1月	控制权的转移	933,560.04	72,739.87
四川德欣药业有限公司	2016年1月	1,734,557.88	100	收购	2016年1月	控制权的转移	46,262,058.69	1,187,293.84
江苏九州通力弘医药科技发展有限公司	2016年3月	10,200,000.00	51	收购	2016年3月	控制权的转移	5,233,921.51	74,542.39
美国健康快递有限公司	2016年5月	4,658,400.00	90	收购	2016年5月	控制权的转移	19,213,297.83	320,075.01

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	吉林省康鹏医疗器械有限公司	四川德欣药业有限公司	江苏九州通力弘医药科技发展有限公司	美国健康快递有限公司
合并成本				
--现金	2,000,000.00	1,200,000.00	10,200,000.00	4,658,400.00
--非现金资产的公允价值				
--发行或承担的债务的公允价值		534,557.88		
--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	2,000,000.00	1,734,557.88	10,200,000.00	4,658,400.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	1,472,140.77	850,028.57	10,200,000.00	3,672,387.80
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	527,859.23	884,529.31		986,012.20

(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

	吉林省康鹏医疗器械有限公司		四川德欣药业有限公司	
	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	364,434.34	364,434.34	126,494.81	126,494.81
应收款项	1,966,750.36	1,966,750.36	4,032,847.53	4,032,847.53
存货	213,111.33	213,111.33	232,638.49	232,638.49
固定资产			14,933.33	14,933.33
无形资产				
负债：				
借款				
应交税费	12,482.84	12,482.84	13,595.62	13,595.62
应付款项	1,059,672.42	1,059,672.42	3,543,289.97	3,543,289.97
递延所得税负债				
净资产	1,472,140.77	1,472,140.77	850,028.57	850,028.57
减：少数股东权益				
取得的净资产	1,472,140.77	1,472,140.77	850,028.57	850,028.57

	江苏九州通力弘医药科技发展有限公司		美国健康快递有限公司	
	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	10,220,316.71	10,220,316.71	7,454,721.45	7,454,721.45
应收款项	2,991,175.29	2,991,175.29	2,265,467.13	2,265,467.13
存货			1,100,812.98	1,100,812.98

固定资产			117,190.92	117,190.92
无形资产				
长期待摊费用			236,155.00	236,155.00
负债：				
借款			244,108.31	244,108.31
应交税费			914.92	914.92
应付款项	11,492.00	11,492.00	6,813,690.22	6,813,690.22
应付职工薪酬			35,203.14	35,203.14
递延收益	1,000,000.00	1,000,000.00		
净资产	12,200,000.00	12,200,000.00	4,080,430.89	4,080,430.89
减：少数股东权益	2,000,000.00	2,000,000.00	408,043.09	408,043.09
取得的净资产	10,200,000.00	10,200,000.00	3,672,387.80	3,672,387.80

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

非同一控制下企业合并公司在购买日时点的长期资产占比较小，流动资产与本集团的流动资产相比也很小，以收购日被收购公司的账面价值为公允价值。

(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

无

(6). 其他说明：

无

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

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

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：

（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
南昌好药师大药房有限公司	2016年1月	475,484.42	-24,515.58
山西广泰和信息科技有限公司	2016年1月	277,270.88	-322,729.12
广东九州通托峨医疗器械有限公司	2016年3月	20,308,791.70	308,791.70
浙江九州通供应链管理有限公司	2016年3月	5,579,741.24	79,741.24
福建九州通托峨医疗器械有限公司	2016年4月	6,616,269.92	46,269.92
河北九州通医药有限公司	2016年5月	-460.00	-460.00
河北九州通医院管理有限公司	2016年5月		
新疆九州通医疗器械有限公司	2016年5月	-7,683.84	-7,683.84
重庆九州通维尔康医药有限公司	2016年6月		
海南九州通医药有限公司	2016年6月	-21,753.24	-21,753.24
湖北高通投资基金管理有限公司	2016年6月	2,278,876.67	-1,123.33
湖北九州通高投养老产业投资基金合伙企业(有限合伙)	2016年6月	202,008,416.67	8,416.67
荆门九州通医药有限公司	2016年6月		

注：上述河北九州通医院管理有限公司等3家未填列期末净资产和合并日至期末净利润的公司，本报告期内只办理了工商登记但尚未开始经营。

（2）清算主体

名称	不再纳入合并范围的时间
淄博愈烈双大药店有限公司	2016年2月
江苏江九物流有限公司	2016年5月
北京均大高科医药科技有限公司	2016年6月

北京金贵中药有限公司	2016 年 6 月
------------	------------

(3) 其他

名称	不再纳入合并范围的时间
山东九州通医疗器械有限公司	2016 年 5 月

山东九州通医疗器械有限公司经公司股东会决议，自2016年5月起，九州通医药集团股份有限公司对其收取固定回报，故不再纳入合并报表范围。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(1). 企业集团的构成

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	
湖北九州通物流有限公司	武汉	武汉	物流	100.00		设立
上海九州通医药有限公司	上海	上海	医药销售	100.00		设立
上海九州通物流有限公司	上海	上海	物流		100.00	设立
上海九州通医药科技有限公司	上海	上海	咨询服务		100.00	设立
九州通集团杭州医药有限公司	杭州	杭州	医药销售		100.00	设立
温州九州通医药有限公司	温州	温州	医药销售		100.00	设立
仙居九州通医药有限公司	仙居	仙居	医药咨询		100.00	设立
上海九州通达医药有限公司	上海	上海	咨询研发		100.00	设立
广东九州通医药有限公司	广东	广东	医药销售	100.00		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		100.00	设立
广州九州通医药有限公司	广州	广州	医药销售		100.00	设立
深圳九州通医药有限公司	深圳	深圳	医药销售		100.00	设立
湛江九州通医药有限公司	湛江	湛江	医药销售		100.00	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		100.00	设立

广州九州通健康大药房有限公司	广州	广州	医药零售		100.00	设立
南宁九州通物流有限公司	南宁	南宁	物流		100.00	设立
河南九州通医药有限公司	河南	河南	医药销售	100.00		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		100.00	设立
北京京丰制药集团有限公司	北京	北京	药品生产	87.60	12.40	设立
天津九州通医药科技发展有限公司	天津	天津	医药销售		100.00	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		70.00	设立
天津海滨城物业管理有限公司	天津	天津	物业管理		100.00	设立
北京均大高科医药研究院有限公司	北京	北京	自主经营		100.00	设立
北京均大制药有限公司	北京	北京	药品生产		100.00	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		100.00	设立
山东博山制药有限公司	淄博	淄博	药品生产		100.00	非同一控制企业合并
新疆九州通医药有限公司	新疆	新疆	医药销售	100.00		设立
新疆伊犁九州通药业有限公司	新疆	新疆	医药销售		100.00	设立
喀什九州通药业有限责任公司	喀什	喀什	医药销售		100.00	设立
奎屯九州通医药有限公司	奎屯	奎屯	医药销售		100.00	设立
新疆新九物流有限公司	新疆	新疆	物流		100.00	设立
克拉玛依九通信息科技有限公司	新疆	新疆	软件和信息技术		100.00	设立
山东九州通医药有限公司	山东	山东	医药销售	100.00		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		100.00	设立

临沂九州通医药有限公司	临沂	临沂	医药销售		100.00	设立
山东九州通达医药有限公司	山东	山东	物流		85.00	设立
山东九州坤泰医药有限公司	东营	东营	医药销售		100.00	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
福建九州通医药有限公司	福建	福建	医药销售	100.00		设立
厦门九州通医药有限公司	厦门	厦门	医药销售		100.00	设立
福建九州通物流有限公司	福建	福建	物流		100.00	设立
龙岩市九州通医药有限公司	龙岩	龙岩	医药销售		80.00	设立
宁德九州通医药有限公司	宁德	宁德	医药销售		70.00	设立
三明九州通医药有限公司	三明	三明	医药销售		95.00	设立
重庆九州通医药有限公司	重庆	重庆	医药销售	100.00		设立
九州通医药集团重庆万州有限公司	重庆	重庆	医疗技术研发及推广		100.00	设立
兰州九州通医药有限公司	兰州	兰州	医药销售	100.00		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		100.00	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		51.00	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		100.00	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		100.00	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	100.00		设立
九州通集团应城医药有限公司	应城	应城	医药销售	100.00		设立

江苏九州通医药有限公司	江苏	江苏	医药销售	100.00		设立
淮安九州通医药有限公司	淮安	淮安	医药销售		100.00	设立
淮安九州通大药房有限公司	淮安	淮安	医药零售		100.00	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		100.00	设立
无锡九州通医药科技有限公司	无锡	无锡	医药研发		100.00	设立
苏州市国征医药有限公司	苏州	苏州	医药销售		51.00	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		51.00	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	100.00		设立
库尔勒九州通医药有限公司	库尔勒	库尔勒	医药销售	100.00		设立
阿克苏九州通医药有限公司	阿克苏	阿克苏	医药销售	100.00		设立
荆州九州通医药有限公司	荆州	荆州	医药销售	100.00		设立
襄阳九州通医药有限公司	襄阳	襄阳	医药销售	100.00		设立
宜昌九州通医药有限公司	宜昌	宜昌	医药销售	100.00		设立
恩施九州通医药有限公司	恩施	恩施	医药销售	100.00		设立
十堰九州通医药有限公司	十堰	十堰	医药销售	100.00		设立
北京九州通医药有限公司	北京	北京	医药销售	100.00		设立
北京九州通达物流有限公司	北京	北京	物流		100.00	设立
北京均大高科科技孵化器有限公司	北京	北京	技术开发		100.00	设立
内蒙古九州通医药有限公司	内蒙古	内蒙古	医药销售		100.00	设立
天津九州通达医药有限公司	天津	天津	医药销售		100.00	设立

北京好药师大药房连锁有限公司	北京	北京	医药零售		100.00	设立
成都易好药大药房有限公司	成都	成都	医药零售		100.00	设立
上海易好药大药房有限公司	上海	上海	医药零售		100.00	设立
武汉好药师怡康大药房有限公司	武汉	武汉	医药零售		100.00	设立
中山九州通健康大药房有限公司	中山	中山	医药零售		100.00	设立
杭州元初大药房有限公司	杭州	杭州	医药零售		100.00	设立
青岛好药师大药房有限公司	青岛	青岛	医药零售		100.00	设立
河南易好药大药房有限公司	郑州	郑州	医药零售		100.00	设立
天津易好药大药房有限公司	天津	天津	医药零售		100.00	设立
重庆好药师大药房（有限合伙）	重庆	重庆	医药零售		95.00	设立
百汇香港贸易有限公司	香港	香港	医药零售		100.00	设立
赤峰九州通医药有限公司	赤峰	赤峰	医药销售		90.00	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		100.00	设立
安徽九州通医药有限公司	安徽	安徽	医药销售	100.00		设立
芜湖九州通医药销售有限公司	芜湖	芜湖	医药销售		100.00	非同一控制企业合并
湖北九州通达科技开发有限公司	武汉	武汉	软件开发	100.00		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		100.00	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		51.00	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	94.00	6.00	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		86.19	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		55.00	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		100.00	设立
南充九州通医药有限公司	南充	南充	医药销售		100.00	设立
四川九州通沃信商务咨询有限公司	成都	成都	商务咨询		100.00	设立
贵州九州通医药有限公司	贵州	贵州	医药销售	100.00		设立
九州天润中药产业有限公司	湖北	湖北	中药产业投资	60.00		设立
湖北九州通药用植物工程研究中心有限公司	湖北	湖北	技术研发		100.00	设立
湖北金贵中药饮片有限公司	湖北	湖北	中药生产		100.00	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		100.00	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		100.00	设立
河北楚风中药饮片有限公司	河北	河北	中药生产		100.00	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		100.00	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		100.00	设立
新疆和济中药饮片有限公司	新疆	新疆	中药生产		100.00	设立
上海真仁堂药业有限公司	上海	上海	中药饮片生产		57.00	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		51.00	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		100.00	设立
天津横天生物科技有限公司	天津	天津	医药销售		75.00	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		100.00	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		51.00	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		75.00	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		60.00	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		100.00	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		60.00	设立
晋城九州通医药有限公司	晋城	晋城	医药销售		60.00	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		100.00	设立
上海九州通国际贸易有限公司	上海	上海	进出口	58.00		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	55.00		设立
湖南九州通医药有限公司	湖南	湖南	医药研发与咨询	100.00		设立
黄冈九州通医药有限公司	蕲春	蕲春	医药销售	83.33		非同一控制企业合并
蕲春同康创业发展有限公司	蕲春	蕲春	生物技术开发咨询		100.00	设立
九州通医疗器械集团有限公司	湖北	湖北	医疗器械相关领域投资	100.00		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		100.00	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		100.00	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		100.00	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		100.00	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		100.00	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		100.00	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		100.00	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		70.00	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		51.00	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		100.00	非同一控制企业合并
广西九州通医疗器械有限公司	南宁	南宁	医疗器械销售		100.00	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		100.00	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		100.00	设立
江苏九州通医疗器械有限公司	南京	南京	医疗器械销售		100.00	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		100.00	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		100.00	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		100.00	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		100.00	设立
江西九州通医疗器械有限公司	江西	江西	医疗器械销售		100.00	设立
好药师大药房连锁有限公司	湖北	湖北	医药零售	100.00		设立
福建好药师大药房连锁有限公司	福建	福建	医药零售		100.00	设立
上海好药师大药房连锁有限公司	上海	上海	医药零售		100.00	设立
江苏好药师大药房连锁有限公司	江苏	江苏	医药零售		100.00	设立
山东好药师大药房连锁有限公司	山东	山东	医药零售		100.00	设立
新疆好药师大药房连锁有限公司	新疆	新疆	医药零售		100.00	设立

安徽元初药房连锁有限公司	芜湖	芜湖	医药零售		65.00	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		100.00	设立
河南杏林好药师大药房有限公司	郑州	郑州	医药零售		100.00	非同一控制企业合并
武汉九州通麦迪森电子商务有限公司	武汉	武汉	信息咨询		100.00	设立
西藏三通医药科技有限公司	西藏	西藏	医药销售	100.00		设立
湖北新方向医药有限公司	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	100.00		设立
长春九州通医药有限公司	长春	长春	医药销售	60.00		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		100.00	设立
陕西九州通医药有限公司	陕西	陕西	医药咨询	100.00		设立
九州通医药集团物流有限公司	武汉	武汉	物流	100.00		设立
九州通中药材电子商务有限公司	武汉	武汉	中药材网络信息服务	100.00		设立
九州通亳州中药材电子商务有限公司	亳州	亳州	中药材网络信息服务		100.00	设立
九州通成都中药材电子商务有限公司	成都	成都	中药材网络信息服务		100.00	设立
九州通绵阳中药材电子商务有限公司	绵阳	绵阳	中药材网络信息服务		100.00	设立
九州通安国中药材电子商务有限公司	安国	安国	中药材网络信息服务		100.00	设立
九州通渭源中药材电子商务有限公司	定西	定西	中药材网络信息服务		100.00	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	中药材网络信息服务		100.00	设立
九州通黄冈中药材电子商务有限公司	黄冈	黄冈	中药材网络信息服务		100.00	设立

九州通（恩施）中药材电子商务有限公司	恩施	恩施	中药材网络信息服务		100.00	设立
九州通禹州中药材电子商务有限公司	禹州	禹州	中药材网络信息服务		100.00	设立
九州通临沂中药材电子商务有限公司	临沂	临沂	中药材网络信息服务		100.00	设立
九州通文山中药材电子商务有限公司	文山	文山	中药材网络信息服务		55.00	设立
九州通遂宁中药材电子商务有限公司	遂宁	遂宁	中药材网络信息服务		100.00	设立
九州通玉林中药材电子商务有限公司	玉林	玉林	中药材网络信息服务		100.00	设立
九州通浙江中药材电子商务有限公司	仙居	仙居	中药材网络信息服务		100.00	设立
九州通（邵东）中药材电子商务有限公司	邵东	邵东	中药材网络信息服务		100.00	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		100.00	设立
九州通陇西中药材电子商务有限公司	定西	定西	中药材网络信息服务		100.00	设立
九州通岷县中药材电子商务有限公司	定西	定西	中药材网络信息服务		100.00	设立
九州通赤峰中药材电子商务有限公司	赤峰	赤峰	中药材网络信息服务		100.00	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		100.00	设立
湖北好药师医药有限公司	武汉	武汉	医药销售	100.00		设立
九州通健康管理有限公司	武汉	武汉	健康管理	100.00		设立
九州通医疗信息科技（武汉）有限公司	武汉	武汉	信息科技		100.00	设立
西安九州通医药有限公司	西安	西安	医药销售	90.00		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	100.00		设立
江西九州通药业有限公司	南昌	南昌	医药销售	100.00		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	100.00		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		100.00	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	75.00		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
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
江苏九州通力弘医药科技发展有限公司	南京	南京	医药技术开发与咨询		51	非同一控制企业合并
美国健康快递有限公司	美国	美国	物流		90	非同一控制企业合并
南昌好药师大药房有限公司	南昌	南昌	医药零售		100	设立
山西广泰和信息科技有限公司	太原	太原	计算机软件开发		80	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
浙江九州通供应链管理有限公司	浙江	浙江	供应链管理		100	设立
福建九州通托峨医疗器械有限公司	福建	福建	医疗器械销售		51	设立
河北九州通医药有限公司	石家庄	石家庄	医药销售	90		设立
河北九州通医院管理有限公司	邢台	邢台	医疗科技信息咨询服务		90	设立
新疆九州通医疗器械有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	医疗器械销售		51	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
海南九州通医药有限公司	海口	海口	医药销售	49	51	设立
湖北高通投资基金管理有限公司	武汉	武汉	股权类投资及咨询	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	股权类投资及咨询	99.01	0.99	设立
荆门九州通医药有限公司	钟祥	钟祥	医药销售	70		设立

其他说明:

注1: 钟祥九州通医药有限公司、黄石九州通医药有限公司、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有限公司的持股比例均超过50%，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，故不纳入合并报表范围。

注2: 山东九州通医疗器械有限公司经公司股东会决议，自2016年5月起，九州通医药集团股份有限公司对其收取固定回报，故不再纳入合并报表范围。

注3: 北京市丰台区中小企业创新创业促进会为社会团体，存续期间无收益，到期后收回8万的投资款。

(2). 重要的非全资子公司

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
菏泽九州通医药有限公司	47.18%	-1,060,547.33		23,690,987.19
九州通金合(辽宁)药业有限公司	49.00%	1,677,513.46		52,036,350.44
九州天润中药产业有限公司	40.00%	336,768.00		174,992,061.88
上海真仁堂药业有限公司	43.00%	283,747.76		24,368,836.84
山西九州通医药有限公司	13.16%	-1,341,777.24		32,420,943.30
甘肃九州天润中药产业有限公司	49.00%	298,113.35		19,666,208.24

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

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
菏泽九州通医药有限	10,839,527.15	40,133,015.81	50,972,542.96	760,007.62		760,007.62	14,962,935.19	37,171,956.13	52,134,891.32	-325,451.17		-325,451.17

公司												
九州通金合（辽宁）药业有限公司	374,191,833.18	1,816,095.40	376,007,928.58	272,458,372.18		272,458,372.18	310,932,372.69	1,374,304.41	312,306,677.10	262,180,617.55		262,180,617.55
九州天润中药产业有限公司	565,546,948.33	260,238,139.84	825,785,088.17	328,323,638.91	2,297,930.04	330,621,568.95	545,097,644.84	247,619,592.35	792,717,237.19	306,001,330.76	2,325,944.56	308,327,275.32
上海真仁堂药业有限公司	64,971,389.25	17,765,242.27	82,736,631.52	26,064,917.93		26,064,917.93	61,212,764.03	18,805,385.75	80,018,149.78	24,006,314.71		24,006,314.71
山西九州通医药有限公司	1,484,225,171.86	159,948,949.44	1,644,174,121.30	1,408,313,972.79	2,143,413.30	1,410,457,386.09	1,282,587,030.20	165,983,526.75	1,448,570,556.95	1,203,415,195.94	2,323,907.46	1,205,739,103.40
甘肃九州天润中药产业有限公司	26,474,696.30	19,326,035.20	45,800,731.50	565,612.64		565,612.64	18,884,936.11	18,032,979.81	36,917,915.92	3,511,191.65		3,511,191.65

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
菏泽九州通医药有限公司	89,488.68	-2,247,807.15	-2,247,807.15	2,735,029.93		-586,349.89	-586,349.89	6,940,776.60
九州通金合（辽宁）药业有限公司	205,311,881.85	3,423,496.85	3,423,496.85	-113,691,902.68	58,574,442.82	839,921.68	839,921.68	-2,990,059.76
九州天润中药产业有限公司	327,607,306.82	1,026,307.35	1,026,307.35	-72,263,407.47	285,379,980.72	3,166,326.11	3,166,326.11	-47,337,641.36

上海真仁堂药业有限公司	41,340,700.17	659,878.52	659,878.52	-8,054,660.35	46,287,554.36	3,011,070.18	3,011,070.18	-138,630.30
山西九州通医药有限公司	994,919,119.68	-10,114,718.34	-10,114,718.34	-139,958,598.20	839,833,876.85	-1,966,400.96	-1,966,400.96	-81,725,027.57
甘肃九州天润中药产业有限公司	18,344,026.71	608,394.59	608,394.59	-3,463,846.40		-355,919.30	-355,919.30	-1,681,654.58

其他说明:

甘肃九州天润中药产业有限公司系上年度非同一控制下企业合并取得的子公司，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：

无

(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：

无

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：

无

(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：

单位：元 币种：人民币

	三明九州通医药有限公司	上海真仁堂药业有限公司	临汾九州通医药有限公司
购买成本/处置对价	6,250,000.00	1,723,500.00	1,000,000.00
--现金	6,250,000.00	1,723,500.00	1,000,000.00
--非现金资产的公允价值			
购买成本/处置对价合计	6,250,000.00	1,723,500.00	1,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	1,425,072.59	1,680,355.05	1,130,009.15
差额	4,824,927.41	43,144.95	-130,009.15
其中：调整资本公积	-4,824,927.41	25,886.97	-112,899.95
调整盈余公积			
调整未分配利润			

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

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	
湖北香连药业有限责任公司	利川市	利川市	医药销售		41.875	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

(2). 重要联营企业的主要财务信息

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		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			
流动资产	133,276,007.16		125,109,573.08		995,916,935.28		1,526,195,958.05	
非流动资产	80,465,099.49		81,154,751.49		3,230,776,592.44		1,607,449,416.19	
资产合计	213,741,106.65		206,264,324.57		4,226,693,527.72		3,133,645,374.24	
流动负债	95,618,608.81		87,899,792.21		1,056,788,606.93		37,092,639.72	
非流动负债	37,015,000.00		37,177,500.00		99,790,000.00		79,790,000.00	
负债合计	132,633,608.81		125,077,292.21		1,156,578,606.93		116,882,639.72	

少数股东权益	1,532,192.07		1,504,952.70				
归属于母公司股东权益	79,575,305.77		79,682,079.66		3,070,114,920.79		3,016,762,734.52
按持股比例计算的净资产 产份额	33,322,159.29		33,366,870.86		460,517,238.12		452,514,410.18
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	33,322,159.29		33,366,870.86		460,517,238.12		452,514,410.18
存在公开报价的联营企 业权益投资的公允价值							
营业收入	52,492,053.56		47,633,981.56		102,384,955.55		
净利润	-79,534.52		-737,035.47		53,352,186.26		
终止经营的净利润							
其他综合收益							
综合收益总额	-79,534.52		-737,035.47		53,352,186.26		
本年度收到的来自联营 企业的股利							

(3). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

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
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	18,429,428.54	18,380,212.94
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	49,215.60	-2,333,388.18
--其他综合收益		
--综合收益总额	49,215.60	-2,333,388.18

(4). 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：

无

(5). 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(6). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

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：

无

6、其他

无

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5.18%（上年末为7.27%），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：

期末余额：

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	4,946,874,764.82				4,946,874,764.82
应付票据	6,061,275,759.55				6,061,275,759.55
应付账款	7,427,695,840.80				7,427,695,840.80
应付利息	73,535,987.37				73,535,987.37
其他应付款	1,054,307,883.76				1,054,307,883.76
其他流动负债	2,534,368,055.56				2,534,368,055.56
应付债券	29,734,520.55	1,697,200,000.00	45,000,000.00	1,530,000,000.00	3,301,934,520.55
合计	22,127,792,812.41	1,697,200,000.00	45,000,000.00	1,530,000,000.00	25,399,992,812.41

年初余额：

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	5,994,689,228.15				5,994,689,228.15
应付票据	5,760,875,993.21				5,760,875,993.21

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
应付账款	6,277,911,733.00				6,277,911,733.00
应付利息	25,333,475.78				25,333,475.78
其他应付款	443,865,938.43				443,865,938.43
其他流动负债	1,983,450,908.20				1,983,450,908.20
应付债券	91,200,000.00	1,691,200,000.0			1,782,400,000.00
合计	20,577,327,276.77	1,691,200,000.0			22,268,527,276.77

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，包括汇率风险和利率风险。

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。于 2016 年度及 2015 年度，本集团未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。于 2016 年 6 月 30 日及 2015 年 12 月 31 日，本集团持有的外币资产并不重大。

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。于 2016 年 6 月 30 日，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，金额合计为 1,007,200,000.00 元（2015 年 12 月 31 日：1,382,000,000.00 元），及以人民币计价的固定利率合同，金额为 3,833,996,264.82 元（2015 年 12 月 31 日：4,465,360,273.41 元）。

于 2016 年 6 月 30 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，则本集团净利润将增加或减少约 1,888,500.00 元（2015 年 12 月 31 日：约 2,591,250.00 元）。

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、全国中小企业股份转让系统，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。

于 2016 年 6 月 30 日，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增加或减少约 2,696,625.00 元（2015 年 12 月 31 日：约 3,358,125.00 元）

4、公允价值

详见本附注十一。

十一、公允价值的披露

√适用 □不适用

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

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				
1. 交易性金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				

(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	71,910,000.00			71,910,000.00
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	71,910,000.00			71,910,000.00
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				

非持续以公允价值计量的负债总额				

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

项目	期末公允价值	可观察输入值
可供出售金融资产-权益工具投资	71,910,000.00	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
无

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
无

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
无

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
本集团于报告期及上年度，公允价值各层级间无重大转移。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
无

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

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	期末账面价值	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					
应付债券	1,600,000,000.00	1,655,200,000.00			1,655,200,000.00
可转换公司债	1,258,331,520.20	1,833,900,000.00			1,833,900,000.00

项目	期末账面价值	期末公允价值			合计
		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	2,858,331,520.20	3,489,100,000.00			3,489,100,000.00

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	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	9100 万元	26.30	26.30
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	12.99	12.99
楚昌投资集团有限公司	武汉市	投资	11140.62 万元	10.49	10.49
中山广银投资有限公司	广东省中山市	投资	9500 万元	8.05	8.05
北京点金投资有限公司	北京市	投资	4000 万元	6.24	6.24

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、武汉楚昌投资有限公司、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

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

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
四川物联亿达科技有限公司	联营企业
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
江西九州通药业有限公司	原联营企业，上年度末纳入合并范围
华药国际医药有限公司	原联营企业，上年度末已处置

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
九州通宝健康产业（武汉）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
武汉九州通医院	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

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
湖北共创医药有限公司	药品	1,281,523.37	8,765,885.47
湖北香连药业有限责任公司	药品	5,880,561.26	5,342,676.54
湖北九州舜天国际物流有限公司	运输		
江西九州通药业有限公司	药品		4,563,266.74
华药国际医药有限公司	药品		4,566,153.85

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
湖北共创医药有限公司	药品、电脑等	295,408.61	3,158,189.71
湖北香连药业有限责任公司	药品	864,867.57	357,099.15
湖北九州舜天国际物流有限公司	水电费等	8,956.24	32,317.23
武汉卡行天下供应链管理有限公司	水电费等	36,648.50	39,284.85
四川物联亿达科技有限公司	服务费等	133,113.21	16,205.13
湖北九州通置业发展有限公司	食品	13,106.40	2,015.38
华药国际医药有限公司	药品		53,919.66
武汉九州通医院	药品	4,184,987.23	

北京点金投资有限公司	日用品	53,049.57	
江西九州通药业有限公司	药品		58,784,014.62
楚昌投资集团有限公司	电脑等	103,188.03	

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

适用 不适用

本公司作为出租方：

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
湖北共创医药有限公司	房产、车辆	146,421.42	
湖北九州舜天国际物流有限公司	房产	451,838.10	
武汉卡行天下供应链管理有限公司	房产	4,245,421.40	

本公司作为承租方：

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	房产	2,460,971.89	1,858,363.20

(4).

(5). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为担保方

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
上海九州通医药有限公司	200,000,000.00	2016-2-23	2019-2-22	否
上海九州通医药有限公司		2016-3-21	2019-3-20	否
上海九州通医药有限公司		2016-5-10	2019-5-10	否
上海九州通医药有限公司	150,000,000.00	2016-1-20	2019-1-19	否
福建九州通医药有限公司	60,000,000.00	2016-5-20	2019-5-19	否
福建九州通医药有限公司		2016-5-26	2019-5-25	否
福建九州通医药有限公司		2015-8-4	2018-8-4	否
福建九州通医药有限公司	120,000,000.00	2015-12-8	2018-12-7	否
重庆九州通医药有限公司	90,000,000.00	2016-2-29	2019-2-28	否
辽宁九州通医药有限公司	100,000,000.00	2015-8-21	2018-4-19	否
辽宁九州通医药有限公司	100,000,000.00	2016-6-14	2019-6-14	否
苏州市国征医药有限公司	50,000,000.00	2015-11-23	2018-11-22	否
江苏九州通医药有限公司	120,000,000.00	2016-6-1	2019-5-31	否
江苏九州通医药有限公司	70,000,000.00	2016-1-5	2019-1-4	否
江苏九州通医药有限公司	70,000,000.00	2015-10-15	2018-10-15	否
江苏九州通医药有限公司		2015-10-23	2018-10-23	否

江苏九州通医药有限公司		2015-10-30	2018-10-30	否
四川九州通医药有限公司	50,000,000.00	2015-6-1	2018-5-31	否
四川九州通医药有限公司	50,000,000.00	2016-2-2	2019-2-1	否
四川九州通医药有限公司	100,000,000.00	2015-7-27	2018-7-26	否
四川九州通医药有限公司	30,000,000.00	2015-11-11	2018-5-10	否
四川九州通医药有限公司	20,000,000.00	2015-11-11	2018-5-10	否
北京九州通医药有限公司	200,000,000.00	2016-4-22	2019-4-21	否
北京九州通医药有限公司		2016-1-20	2019-1-19	否
北京九州通医药有限公司		2015-10-14	2018-10-14	否
九州通医药集团股份有限公司	400,000,000.00	2016-9-23	2018-9-23	否
九州通医药集团股份有限公司		2016-1-1	2019-1-1	
九州通医药集团股份有限公司	160,000,000.00	2015-9-18	2018-9-18	否
九州通医药集团股份有限公司	150,000,000.00	2015-11-26	2018-11-11	否
九州通医药集团股份有限公司	250,000,000.00	2016-6-21	2019-6-20	否
广西九州通医药有限公司	1,500,000,000.00	2015-8-27	2018-8-26	否
广西九州通医药有限公司		2015-9-22	2018-9-21	否
广西九州通医药有限公司		2015-10-26	2018-10-25	否
广西九州通医药有限公司		2016-3-25	2019-3-24	否
广西九州通医药有限公司		2016-3-30	2019-3-29	否
广西九州通医药有限公司		2016-4-15	2019-4-14	否

广西九州通医药有限公司		2016-6-15	2019-6-14	否
广西九州通医药有限公司		2016-6-28	2019-6-28	否
广西九州通医药有限公司	35,000,000.00	2016-5-27	2019-5-26	否
山西九州通医药有限公司	50,000,000.00	2015-7-17	2018-7-16	否
山西九州通医药有限公司	60,000,000.00	2016-6-23	2019-6-22	否
山西九州通医药有限公司	30,000,000.00	2016-5-31	2019-5-30	否
山西九州通医药有限公司	150,000,000.00	2015-8-31	2018-8-30	否
新疆九州通医药有限公司	85,000,000.00	2015-4-30	2018-4-29	否
新疆九州通医药有限公司	80,000,000.00	2016-1-22	2019-1-21	否
江西盈辉实业发展有限公司	10,000,000.00	2016-2-25	2019-2-24	否
江西盈辉实业发展有限公司		2016-6-20	2019-6-19	否
江西盈辉实业发展有限公司	20,000,000.00	2016-5-31	2019-5-30	否
江西盈辉实业发展有限公司		2016-6-30	2019-6-29	否
河南九州通医药有限公司	200,000,000.00	2016-6-27	2019-6-26	否
安徽九州通医药有限公司	30,000,000.00	2016-1-5	2019-1-4	否
淮安九州通医药有限公司	20,000,000.00	2016-6-3	2019-6-2	否
西安九州通医药有限公司	5,000,000.00	2016-6-24	2019-6-23	否

本公司作为被担保方

单位:元 币种:人民币

担保方	担保金额	期末担保余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	--------	-------	-------	------------

刘宝林、北京九州通医药有限公司	1,100,000,000.00	100,000,000.00	2015-8-14	2018-8-13	否
刘宝林	700,000,000.00	290,000,000.00	2016-1-27	2019-1-26	否
刘宝林		100,000,000.00	2016-4-14	2019-4-13	否
刘宝林	1,000,000,000.00	100,000,000.00	2016-1-25	2019-1-24	否
刘宝林		100,000,000.00	2016-4-26	2019-4-25	否
刘宝林		100,000,000.00	2016-6-16	2019-6-15	否
刘宝林	500,000,000.00	100,000,000.00	2015-7-14	2018-7-13	否
刘宝林		100,000,000.00	2016-5-25	2018-5-24	否
刘宝林	800,000,000.00	100,000,000.00	2015-11-16	2018-11-16	否
刘宝林、田望芝	800,000,000.00	200,000,000.00	2016-1-28	2019-1-27	否
		100,000,000.00	2016-6-21	2019-6-20	否

(6). 关联方资金拆借

适用 不适用

(7). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(8). 关键管理人员报酬

适用 不适用

(9). 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

适用 不适用

(1). 应收项目

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	10,288,462.77	51,442.31	4,871,470.43	73,452.28
应收账款	武汉九州通医院	914,174.97	4,570.87		
其他应收款	四川物联亿达科技有限公司	42,555.44	212.78	39,911.75	199.56
其他应收款	武汉衡信通物业服务有限公司	6,000.00	30.00	27,000.00	135.00
其他应收款	湖北九州舜天国际物流有限公司			338,085.00	1,690.43
其他应收款	九州通宝健康产业(武汉)有限公司			4,671.78	23.36

(2). 应付项目

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	2,643,045.64	887,434.94
应付账款	湖北香连药业有限责任公司	2,191,618.41	1,120,315.92
应付账款	九州通宝健康产业(武汉)有限公司	33,855.76	80,941.06
其他应付款	湖北九州舜天国际物流有限责任公司	4,541.40	21,541.40
其他应付款	武汉卡行天下供应链管理有限公司	46,719.03	550,389.02
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	50,800.00	59,722.67
其他应付款	武汉银都房地产开发有限公司		6,046,253.00

7、关联方承诺

无

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	
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	534,800
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	
期末发生在外的累计权益工具总额	37,392,800
期末累计可行使的权益工具总额	26,485,940

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。

根据贵公司 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 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 40 位激励对象已获授但尚未解锁的 37.58 万股限制性股票，回购价格为 8.15 元/股。同意回购并注销 18 位激励对象已获授但尚未解锁的 15.9 万股限制性股票，回购价格为 15.68 元/股。回购总价款为人民币 555.589 万元。注销手续尚未办理完。

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

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至 2016 年 6 月 30 日，本集团中有河北九州通医院管理有限公司、九州通逸仙（武汉）医疗养老服务有限公司等 60 家子公司已办理工商登记但尚未缴足的注册资本金额为 1,142,470,600.00 元。

2、或有事项

适用 不适用

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

本集团为关联方担保事项详见本附注十二 5（5）。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

无

3、其他

无

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

1、2016 年 1 月 6 日，本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。本公司于 2016 年 1 月 29 日成功发行可转换公司债券 15 亿元，可转换公司债券存续的起止日期为 2016 年 1 月 15 日至 2022 年 1 月 14 日，2016 年 7 月 21 日起，本公司可转换公司债券的

持有人可以通过上海证券交易所开始申报转股，转股价格 18.65 元，转股截止日期为 2022 年 1 月 14 日。

2、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》，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 1159.396 万股，于 2016 年 7 月 5 日解锁。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 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

适用 不适用

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

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

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	28,925,940,487.93	78,231,554.56	741,526,566.76	40,219,919.30		29,785,918,528.55
分部间交易收入	7,926,394,719.82	240,121,327.08		27,572,607.04	8,194,088,653.94	
销售费用	726,774,178.94	22,300,339.92	104,103,434.19	6,562,098.53	81,118,341.65	778,621,709.93
利息收入	29,859,940.75	119,205.72	111,228.37	229,733.17		30,320,108.01
利息费用	405,780,172.23	213,632.48	2,344,959.50	624,000.00	75,824,547.27	333,138,216.94
对联营企业和合营企业的投资收益	8,778,883.13			-771,551.16		8,007,331.97
资产减值损失	65,725,678.97	325,317.29	456,110.43	-568,271.14		65,938,835.55
折旧费和摊销费	123,221,237.29	6,657,808.51	3,984,737.07	2,175,748.63	-1,106,474.56	137,146,006.06
利润总额（亏损）	813,274,423.31	5,237,238.63	12,223,297.25	-39,255,924.80	372,388,578.74	419,090,455.65
资产总额	57,342,178,378.95	1,749,227,371.04	753,508,061.98	1,536,314,989.34	24,497,541,306.22	36,883,687,495.09
负债总额	40,581,435,158.73	1,256,653,474.18	444,538,826.11	500,704,321.62	17,173,644,441.26	25,609,687,339.38
对联营企业和合营企业的长期股权投资	477,626,531.36			34,642,294.59		512,268,825.95
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	227,402,476.75	131,054,889.59	33,173,626.24	19,637,392.93	-1,217,098.83	412,485,484.34

(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
无

(4). 其他说明：

对外交易收入信息

A、每一类产品的对外交易收入

项目	本年金额	上年同期金额
医药批发及零售销售	29,427,345,727.61	23,564,580,673.40
自产药品销售	318,352,881.64	302,467,872.89
其他	40,219,919.30	26,507,562.27
合计	29,785,918,528.55	23,893,556,108.56

B、地理信息

本集团所有的对外交易收入以及所有除金融资产及递延所得税资产以外的非流动资产主要来自于国内。

C、主要客户信息

本集团的客户较为分散，不存在单个与本集团交易超过10%的客户。

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：

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										
合并范围内关联方组合	6,140,598,783.25	87.50			6,140,598,783.25	4,822,237,138.04	86.87			4,822,237,138.04
账龄组合	877,222,463.98	12.50	8,979,731.38	1.02	868,242,732.60	728,981,717.71	13.13	8,680,400.08	1.19	720,301,317.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	7,017,821,247.23	/	8,979,731.38	/	7,008,841,515.85	5,551,218,855.75	/	8,680,400.08	/	5,542,538,455.67

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	850,366,374.95	4,251,831.88	0.5
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	850,366,374.95	4,251,831.88	0.5
1 至 2 年	17,331,494.06	866,574.70	5
2 至 3 年	7,079,087.71	1,415,817.54	20
3 年以上	2,445,507.26	2,445,507.26	100
合计	877,222,463.98	8,979,731.38	

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：

无

(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 1,328,251.65 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 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	1,028,920.35

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：

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

截至期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 2,984,103,222.55 元,占应收账款期末余额合计数的比例为 42.52%,期末余额前五名均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:

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

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										
合并范围内关联方组合	5,519,408,031.88	87.62			5,519,408,031.88	5,058,229,092.69	89.02			5,058,229,092.69
账龄组合	779,517,925.00	12.38	22,233,615.59	2.85	757,284,309.41	624,036,807.99	10.98	12,558,139.94	2.01	611,478,668.05
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	6,298,925,956.88	/	22,233,615.59	/	6,276,692,341.29	5,682,265,900.68	/	12,558,139.94	/	5,669,707,760.74

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	526,366,898.94	2,631,834.49	0.5
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	526,366,898.94	2,631,834.49	0.5
1 至 2 年	215,305,440.77	10,765,272.04	5
2 至 3 年	36,261,345.29	7,252,269.06	20
3 年以上	1,584,240.00	1,584,240.00	100
合计	779,517,925.00	22,233,615.59	

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：

无

(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 9,675,475.65 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	5,519,408,031.88	5,058,229,092.69
医院客户保证金	524,630,003.62	335,174,180.00
供应商保证金	50,000.00	50,000.00
基药与处方药客户保证金	105,000.00	5,000.00

招标保证金	21,049,000.00	11,013,900.00
供应商折让		38,259,721.30
非关联公司的应收款项	171,918,418.18	136,494,864.32
备用金借支	2,521,534.65	1,362,519.00
代垫个人保险及住房公积金	1,374,848.12	1,043,058.95
其他	57,869,120.43	100,633,564.42
合计	6,298,925,956.88	5,682,265,900.68

(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	648,224,868.10	2 年以内	10.29	
河南九州通医药有限公司	合并范围内关联方	542,481,935.52	2 年以内	8.61	
长春九州通医药有限公司	合并范围内关联方	504,428,223.34	2 年以内	8.01	
四川九州通医药有限公司	合并范围内关联方	337,932,109.66	1 年以内	5.36	
北京京丰制药集团有限公司	合并范围内关联方	302,396,892.01	1 年以内	4.80	
合计	/	2,335,464,028.63	/	37.07	

(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:

无

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

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	4,833,252,189.95		4,833,252,189.95	3,946,590,634.76		3,946,590,634.76

对联营、合营企业 投资	477,626,531.36		477,626,531.36	468,847,648.23		468,847,648.23
合计	5,310,878,721.31		5,310,878,721.31	4,415,438,282.99		4,415,438,282.99

(1)

(2) 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
湖北九州通物流有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
上海九州通医药有限公司	200,300,000.00	50,000,000.00		250,300,000.00		
广东九州通医药有限公司	230,696,300.00			230,696,300.00		
河南九州通医药有限公司	400,400,000.00			400,400,000.00		
北京京丰制药集团有限公司	65,700,000.00			65,700,000.00		
新疆九州通医药有限公司	170,000,000.00			170,000,000.00		
山东九州通医药有限公司	191,394,834.66			191,394,834.66		
福建九州通医药有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
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	80,000,000.00			80,000,000.00		
辽宁九州通医药有限公司	120,000,000.00			120,000,000.00		
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	230,000,000.00	200,000,000.00		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	219,800,000.00			219,800,000.00		
安徽九州通医药有限公司	100,000,000.00	60,000,000.00		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	132,200,000.00	70,000,000.00		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	29,653,100.00			29,653,100.00		
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		
山东九州通医疗器械有限公司	24,000,000.00		24,000,000.00	0.00		
九州通医疗器械集团有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		

好药师大药房连锁有限公司	99,654,867.11	100,000,000.00		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	3,000,000.00			3,000,000.00		
陕西九州通医药有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
武汉九州通麦迪森电子商务有限公司				0.00		
九州通医药集团物流有限公司	50,000,000.00	224,131,555.19		274,131,555.19		
九州通中药材电子商务有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
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	14,500,000.00	3,000,000.00		17,500,000.00		
西安九州通医药有限公司	13,346,752.48			13,346,752.48		
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	2,000,000.00	2,000,000.00		4,000,000.00		
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		1,530,000.00		
湖北九州通高投养老产业投资基金合伙企业(有限合伙)		200,000,000.00		200,000,000.00		
合计	3,946,590,634.76	910,661,555.19	24,000,000.00	4,833,252,189.95		

(3) 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	12,780,520.37			910,937.99						13,691,458.36	
湖北九州舜天国际物流有限责任公司	3,552,717.68			-134,882.80						3,417,834.88	
湖北金融租赁股份有限公司	452,514,410.18			8,002,827.94						460,517,238.12	
小计	468,847,648.23			8,778,883.13						477,626,531.36	
合计	468,847,648.23			8,778,883.13						477,626,531.36	

4、营业收入和营业成本：

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	6,012,325,322.72	5,577,660,572.54	4,739,664,654.89	4,453,878,560.56
其他业务				
合计	6,012,325,322.72	5,577,660,572.54	4,739,664,654.89	4,453,878,560.56

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	261,356,247.94	211,200,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	8,778,883.13	-7,102,142.09
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		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	590,666.67	336,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		21,905,509.77
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	270,725,797.74	226,339,367.68

十八、 补充资料
1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-18,287,320.94	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	26,054,209.94	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		

非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	7,167,546.67	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	270,000.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,944,430.65	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-4,598,756.66	
少数股东权益影响额	-988,333.36	
合计	2,672,915.00	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.04	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.01	0.19	0.19

3、境内外会计准则下会计数据差异

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。
	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：2016 年 8 月 23 日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容