

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

2019 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应政及会计机构负责人（会计主管人员）夏晓益声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

公司2019年半年度报告中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅“第四节经营情况的讨论与分析”中“二、其他披露事项”中“（二）可能面对的风险”部分的内容。

十、其他

适用 不适用

目 录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	14
第五节	重要事项.....	32
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	48
第七节	优先股相关情况.....	52
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	53
第九节	公司债券相关情况.....	55
第十节	财务报告.....	56
第十一节	备查文件目录.....	233

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、发行人、九州通集团、九州通、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, 企业与企业之间通过互联网开展交易活动的销售模式
B2C	指	Business To Customer, 企业通过互联网直接面向消费者销售产品和服务的销售模式
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
AGV	指	Automated Guided Vehicle 的缩写, 意即“自动导引运输车”或者“无人搬运车”。AGV 是装备有电磁或光学等自动导引装置, 能够沿规定的导引路径行驶, 具有安全保护以及各种移载功能的运输车
冷链	指	Cold Chain, 是指某些食品原料、经过加工的食品或半成品、特殊的生物制品和药品在经过收购、加工、灭菌、灭活后, 在产品加工、贮藏、运输、分销和零售、使用过程中, 其各个环节始终处于产品所必需的特定低温环境下, 减少损耗, 防止污染和变质, 以保证产品食品安全、生物安全、药品安全的特殊供应链系统

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	九州通医药集团股份有限公司
公司的中文简称	九州通
公司的外文名称	Jointown Pharmaceutical Group Co., Ltd
公司的外文名称缩写	Jointown
公司的法定代表人	刘宝林

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	林新扬	刘志峰
联系地址	湖北省武汉市汉阳区龙阳大道特8号	湖北省武汉市汉阳区龙阳大道特8号
电话	027-84683017	027-84683018
传真	027-84451256	027-84451256
电子信箱	lxy1777@vip.sina.com	believen@jztey.com

三、 基本情况变更简介

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

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书处
报告期内变更情况查询索引	报告期内无变化

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	九州通	600998	无

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	48,429,047,073.40	42,448,994,877.20	14.09
归属于上市公司股东的净利润	743,175,445.64	536,742,780.86	38.46
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	616,926,104.16	489,982,658.01	25.91
经营活动产生的现金流量净额	-2,994,285,104.90	-4,894,793,386.86	38.83
	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	18,187,934,004.26	18,467,103,509.01	-1.51
总资产	67,017,885,279.14	66,674,253,350.59	0.52

(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)	0.40	0.29	37.93
稀释每股收益(元/股)	0.40	0.29	37.93
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.33	0.27	22.22
加权平均净资产收益率(%)	4.05	2.89	增加1.16个百分 点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.36	2.64	增加0.72个百分 点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

1、报告期归属于上市公司股东的净利润较上年同期增加 38.46%，主要原因是报告期公司销售规模增长、税率变化影响导致的毛利额增加，以及政府补助较上年同期增加所致；

2、报告期归属于上市公司股东的净资产较上年度末减少 1.51%，主要原因是报告期公司支付到期的永续债及回报所致；

3、报告期经营活动产生的现金流量净额较上年同期大幅增加 19.01 亿元，增长 38.83%，主要原因是报告期公司有效控制了账期较长医院的销售，销售回款增加及收现率提升所致。

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	25,474,601.34	
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	120,737,255.83	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	6,793,901.70	
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	4,534,250.00	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	445,755.01	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	3,274,220.85	
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	3,101,593.28	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	368,493.56	
少数股东权益影响额	-5,543,193.62	
所得税影响额	-32,937,536.47	
合计	126,249,341.48	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 主营业务

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

1、药品、医疗器械等产品批发业务

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

药品、医疗器械等产品批发业务经营的品种范围包括但不限于西药、中成药、中药饮片、中药材、医疗器械、计生用品、保健品和化妆品等。目前公司主要经营的药品、医疗器械等品种品规 361,498 个。

类别	主要品种
西药、中成药 (56,790 个)	阿托伐他汀钙片、阿胶、枸橼酸西地那非片、硫酸氢氯吡格雷片、京都念慈菴蜜、炼川贝枇杷膏、感冒灵颗粒、复方酮康唑发用洗剂、健胃消食片、苯磺酸氨氯地平片等
中药材、中药饮片 (70,939 个)	三七粉、牛黄、三岔梅花鹿茸、西洋参、枸杞子、炮山甲、金银花、黄芪、模压红参、炒酸枣仁、三七、当归、冬虫夏草等
医疗器械、计生用品 (211,927 个)	超声刀头、切割吻合器和钉仓、穿刺器、IVD 试剂、电子血压计、血糖仪、制氧机、超声诊断及骨科材料等
食品、保健品、化妆品等 (21,842 个)	健达奇趣蛋、合生元益生菌冲剂(儿)、合生元奶粉、惠氏奶粉、奥利奥饼干、贝因美奶粉、炫迈口香糖、欧莱雅、美宝莲等
合计：361,498 个品规	

2、零售连锁业务

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

零售连锁是九州通开拓药店终端市场的业务板块。九州通从 2003 年开始从事药品零售连锁经营，利用其现有配送能力、营销网络和品种资源，在条件成熟的省、市、自治区开办和发展零售连锁业务。报告期内，公司继续整合零售连锁资源，打通线上线下业务，将线下零售业务进行统一管理，并与好药师的线上电商平台形成一体化服务。截至 2019 年 6 月 30 日，公司在各地的零售连锁药店共 1,132 家（含加盟店）。

3、药品生产及研发业务

公司以下属子公司北京京丰制药集团有限公司为西药工业平台，该公司是一家从事药品生产及研发业务，以抗生素系列、糖尿病系列和心脑血管系列药品生产以及研发为主的企业。京丰集团及子公司博山制药均通过了国家 GMP 认证。截至 2019 年 6 月 30 日，公司及下属子公司共获得国家药品批准文号 197 个，现主要生产品种包括头孢克洛分散片、头孢拉定胶囊、头孢氨苄片、阿奇霉素分散片、盐酸左氧氟沙星片、盐酸左氧氟沙星胶囊、乙酰螺旋霉素片、诺氟沙星胶囊等。

同时，公司开展中药生产与研发业务，并在中药研发、药材业务、中药工业、中药商业、中医药服务、中药电商等领域进行全产业链深耕布局。旗下九信中药有限公司为中药产业平台公司，下属 40 余家分子公司，目前拥有“九信”、“九州天润”、“金贵德济堂”、“真仁堂”等产品品牌，以及“珍药材”、“九州上医”等服务品牌，申请并取得自动化收膏夹层锅、粉碎超声波过筛一体机、用于中药房配方的设备组合等实用新型专利，已开发生产包括普通饮片、精制饮片、直接口服饮片、毒性饮片、参茸贵细、药食同源等在内的多种类别系列产品。

4、增值服务

九州通在物流技术和信息技术方面具有国内领先的研发团队，并形成了一系列的研发成果，这些成果除了满足九州通自身需要外，还可以向公司的上下游客户提供物流管理信息系统以及相关服务的增值服务业务。公司依托现代物流技术与信息技术优势所形成的增值服务不仅为公司带来了直接经济效益和社会效益，同时增加了公司与上、下游客户业务合作的粘合力，推动了公司业务稳定增长。

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

目前，公司的业务范围已覆盖了整个医药行业，涉及医药研发、制造、分销和零售领域等，销售终端已覆盖各级医院、卫生站、诊所及终端药店，并完成了电子商务平台销售渠道的搭建。报告期内，公司利用信息技术优势，研究人工智能、区块链等现代信息技术与公司业务结合的可能性，在药品销售的同时，为医疗机构提供信息技术及相关增值服务，通过承接医院药房外移及专业化管理、耗材供应链管理、医院药房物流管理、智能化药库改造和中心药库外延等模式，二级及以上医疗机构业务占公司整体业务的比重继续提升，九州通的销售业务基本覆盖了现有各种类型医药流通和终端应用领域的下游客户。

（二）经营模式

我国现有医药商业流通企业的行业经营模式，根据下游客户的类别不同，主要分为“面向二级及以上医疗机构为主的经营模式”及“以市场分销为主的经营模式”两种，九州通属于“以市场分销为主的经营模式”，该模式指医药流通企业以基层医疗机构、民营医院、零售药店、下游分销商等市场化客户为主要销售对象，提供药品销售及配送服务。其特点是毛利率较低、费用较少、配送周转速度较快和账期较短。九州通创立了这种经营模式，并一直沿用至今，行业内称其为“九州通模式”。同时，九州通利用已有积累的资源优势，稳步拓展中高端医院市场业务。未来在国家大力推进分级诊疗且基层用药目录放开的大背景下，药品消费渠道向基层医疗机构（包括县级医院）转移的趋势越发明显，公司未来在医疗机构业务的拓展将顺应市场变化，重点向基层医疗机构倾斜，进一步巩固公司在基层医疗机构和 OTC 药店市场的行业龙头地位，提升市场占有率。

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

1、市场化的价格形成机制

九州通的客户对象主要是市场化的主体，无论是上游供应商或是下游客户，主要是依据市场化的原则进行经销活动。公司拥有全国营销及配送网络，越来越受到各药品生产企业的青睐，行业地位不断提升，加之公司多年来在药品生产企业中形成的商业信誉，往往可以获得药品生产厂家有别于其他同类分销商的优惠政策。九州通面对下游市场化的主体，采取灵活的销售定价策略，根据不同品种、不同客户、不同区域、不同季节等市场情况进行，差别定价，并且将从上游客户争取的优惠政策让渡给下游客户，从而使九州通始终在市场竞争中保持优势。这种市场化的价格形成机制有别于中高端医院药品销售的非市场化价格形成机制。

2、丰富的经营品种

九州通目前经营的药品、医疗器械等产品的品种品规 361,498 个，在同类企业中具有明显的优势，可以满足下游客户群体个性化、多样化、一站式采购的需求，也可以有效地节约客户的采购成本和采购时间。

3、快捷的配送速度和宽域的服务半径

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

4、相对快速的资金周转速度

九州通对下游客户实行信用等级的差别管理。公司下游一般客户的账期通常在 2 个星期内；销量大的客户账期基本在一个月以内；少量规模大、信誉好的客户允许账期超过一个月，一般不

超过 3 个月。同时，公司从 2009 年开始拓展二级及以上中高端医疗机构客户，因该等医疗机构在药品流通链条上的优势地位，其应收账款账期相应较长。即使公司的平均回款周期受该等医疗机构的影响较以往增加较快，但总体上还是低于同行业公司应收账款的回收期。

5、良好的客户服务体系

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

(三) 行业情况说明

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

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

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

1、行业市场规模持续增长

由于人口增长，老龄化进程加快，医保体系不断健全，居民支付能力增强，人民群众日益提升的健康需求逐步得到释放，我国已成为全球药品消费增速最快的地区之一。2019 年 8 月，米内网根据国家药品监督管理局南方医药经济研究所统计数据，公布 2019 年上半年我国三大终端六大市场（不含民营医疗机构）药品销售额实现 9,087 亿元，同比增长 5.8%，总体上医药流通行业规模继续保持稳定增长；其中，公立基层医疗终端市场份额近年有所上升，2019 年上半年占比为 9.9%。

2、行业集中度日趋提高

我国医药流通市场目前呈现出整体分散，趋于集中的竞争格局，随着新医改的深入进行，国家出台一系列政策鼓励医药流通行业的整合。“两票制”、“营改增”、“94 号文”、新版《药品经营质量管理规范》（GSP）等政策的推行，将促使行业集中度进一步提升。新修订的 GSP 对行业内企业药品的采购、验收、储存、配送等环节做出了许多更高要求的规定。“两票制”、“营改增”意在调整我国药品流通结构，解决行业内企业小、散、低的问题，通过强化管理、规范行为、提高准入门槛等方法，鼓励做强做大，进而推动结构调整，提升行业的集中度。

3、生产企业和终端客户对医药流通企业的依赖性增强

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

4、行业监管愈加严格，不规范企业将被逐渐淘汰

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

5、信息化程度大幅提升，现代医药物流加速发展

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

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

单位：元

主要资产	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	重大变化说明 (变化超过 30%)
货币资金	9,443,325,294.29	12,699,517,426.69	-25.64	系受购销回款周期的影响,上年末公司加大应收账款催款力度及承兑保证金增加,公司在年末这一时点的货币资金规模相对较大所致。
应收票据	198,358,898.98	1,380,150,886.41	不适用	系公司执行企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量(财会[2017]7号)所致。
应收账款	25,803,775,281.74	20,715,491,962.84	24.56	主要系公司随着销售规模扩大,销售结构调整,以及继续开发医院客户,医院客户应收账款账期较长所致。
应收款项融资	1,259,968,525.79		不适用	系公司执行企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量(财会[2017]7号)所致。
预付款项	1,798,179,671.46	3,796,440,987.42	-52.64	主要系公司上年末预付款项对应的存货在本年度入库,减少了预付账款余额所致。
其他应收款	4,232,391,437.06	4,393,649,536.92	-3.67	
可供出售金融资产		291,832,213.80	不适用	系公司执行企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量(财会[2017]7号)所致。
存货	12,867,664,682.72	13,891,202,082.58	-7.37	
固定资产	5,190,831,548.68	5,183,941,037.99	0.13	
在建工程	2,005,787,735.30	844,271,486.44	137.58	系公司确认部分房产用途为自用,自用部分由存货转入在建工程核算所致。

其中：境外资产 135,016,548.36（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.20%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

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

2017 年初，国家明确要求医改试点省份要在全范围内推广“两票制”，积极鼓励公立医院综合改革试点城市推行“两票制”。目前，“两票制”已在全国 31 个省（直辖市、自治区）全面实施。我国各制药企业都在设法减少中间环节，降低销售费用，规避经营风险，并谋求统一的销售渠道使产品尽快接触到广大的消费者。具有全国性销售网络的医药商业流通企业实现了一系列重要的经济职能，包括产品迅速切入广大终端市场、完整而全面的全国市场信息交流、简单而快捷的服务传递、资金流动的安全保障、交易成本和营销费用的节约等，这些职能在行业内越来越得到重视，并且已被实践证明是十分有效的。

截至报告期末，九州通在全国省级行政区规划投资建成了 31 个省级医药物流中心，同时向下延伸并设立了 100 家地市级分销物流中心。九州通的营销网络已经覆盖了中国大部分的行政区域，

构成了全国性网络，同时在全国范围内拥有 1,132 家零售药店（含加盟店），是目前全国医药流通企业中营销网络覆盖区域最广的企业之一。

九州通作为少数几家全国性医药商业企业之一，为药品生产企业的服务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。截至目前，九州通先后在全国投资布局了 131 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 308 项计算机软件著作权。公司在国内医药物流行业中的现代物流技术和信息技术的运用方面具有优势，是中国目前具备独立集成规划现代医药物流中心能力和拥有自主知识产权的现代医药物流企业。

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

基于在现代医药物流技术和信息技术运用方面所取得的成绩，九州通于 2010 年和 2012 年连续两届荣获“5A 物流企业”殊荣；并于 2012 年荣获“中国十佳物流企业”称号；2015 年获得“2014-2015 中国医药物流行业年度企业”称号；2017 年荣获 2016-2017 年度医药供应链“金质奖·年度企业”称号，此外，九州通武汉东西湖现代医药物流中心成功获批成为“国家智能化仓储物流示范基地”。2018 年取得“药品冷链物流运作规范”国家标准示范企业称号。

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

公司早在 2000 年就创办了 B2B 电商网站“九州通医药网”（现更名为“九州通网”），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，公司已陆续在部分道地产区或集散地成立了中药材电商公司，加快拓展公司中药材电商业务。

在提供需求解决方案方面，公司已形成面向医药物流企业的“物流规划与集成的整体解决方案”、面向医药企业的“供应链整合与整体解决方案”以及面向医院及区域医疗管理机构的“医院供应链协同解决方案与医疗卫生信息管理系统”等三大产品线。九州通为上游客户云南白药集团股份有限公司和天士力制药股份有限公司等开发了医药物流信息管理系统，并为其提供了大型的医药物流中心的规划集成方案，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

民营企业具有机制灵活、决策高效的竞争优势。九州通的核心管理成员以及业务骨干持有公司股份，他们的个人利益与公司利益紧紧联系在一起。2014 年和 2017 年，公司分别制定并实施了两次三年期限限制性股票激励计划，激励对象涵盖公司董事、中高级管理人员、子公司高级管理人员及集团核心技术人员和核心业务人员等，更加激发了公司的现职人员对公司事业发展的认同感，取得良好效果。此外，民营企业灵活便捷的激励方式可以更加方便地吸纳外部高级人才加盟

公司。公司现有骨干人员和核心人员大多数都参与了公司的早期创业，与公司一起在艰苦的创业过程中成长，敬业精神好，忠诚度高、业务经验丰富。他们既是公司的创业者，又是公司的职业经理人，个人利益与公司利益一致，团队事业认同感强、决策快捷，协同步调一致，能充分发挥集团的整体优势。

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

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

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

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

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

经过多年的诚信经营与业务积累，目前公司与 1 万多家上游供货商保持了良好的合作关系，同时下游客户近 20 万家。公司除了经营药品之外，还经营保健品、中药材、中药饮片、医疗器械、计生用品和消费品等产品，经营的品种品规约 36 万余个，成为行业内企业经营品种最齐全的企业之一。这些众多的上下游客户资源和经营品种是公司多年来业务经营、开拓与积累的结果，为公司未来业务的发展和拓展奠定了良好基础。公司丰富的经营品种能够保障客户多样化的需求，满足客户的“一站式”采购需求，既节约了客户采购成本，也提高了客户采购效率，为公司与客户建立稳定的业务关系创造了良好条件。

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

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

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

企业文化是企业的灵魂，是推动企业发展的不竭动力。企业文化对内是一种凝聚力，对外是一种辐射力。九州通集团经过多年的发展形成了以创造共同事业的文化、主人翁文化、平台文化、服务文化、学校文化、团队文化、家规文化等为主要内涵的原生态“家”文化体系，提倡“平等、友爱、互帮、共进”等理念。公司通过对企业形象的设计和企业精神的培养，建立企业文化，将员工的思想和行为统一于九州通发展的远景目标和共同价值观，激发员工工作的积极性和创造性；同时坚持“责任心、危机感、执行力、融合度”的核心价值观，不断进行文化整合，利用“家”文化纽带增强集团的凝聚力、向心力和竞争力，充分发挥企业文化在增强企业核心竞争力中的重要促进作用。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

（一）行业政策分析

带量采购，保质降价。2019年1月17日，国务院办公厅发布《国家组织药品集中采购和使用试点方案》（国办发〔2019〕2号），选择北京、天津、上海等11个城市（4+7）开展试点工作。福建、河北分别于2019年6月1日、2019年7月1日起开始跟随全省集中采购。2019年7

月 12 日，国家医保局召开“4+7 扩面企业座谈会”，提出将在全国其他省份/地区推行带量采购。7 月 31 日，国务院办公厅发布《治理高值医用耗材改革方案的通知》，提出全面推进高值耗材带量采购，鼓励医疗机构联合开展带量采购谈判，积极探索跨省联盟采购。带量采购在保障药品质量的同时大幅降低药价，促进仿制药替代原研药，通过降药价和保用量，达到降低药品价格和医保控费的目的；即将实行的高值耗材带量采购，有利于降低进口耗材价格，也给优质国产耗材带来发展机遇。

医疗联合，分级惠民。2019 年 5 月 28 日，国家卫健委、国家中医药管理局近日联合印发《城市医疗联合体建设试点工作方案》和《关于推进紧密型县域医疗卫生共同体建设的通知》。根据政策文件精神，到 2019 年底，100 个试点城市全面启动城市医联体网格化布局与管理，每个试点城市至少建成一个有明显成效的医联体。预计到 2020 年底，在 500 个县初步建成目标明确、权责清晰和分工协作的新型县域医疗卫生服务体系，逐步形成服务、责任、利益和管理的共同体。开展医疗联合体建设，将有利于整合区域内医疗资源，促进优质医疗资源下沉，提升基层医疗服务能力，推动建立“基层首诊、双向转诊、急慢分治、上下联动”的分级诊疗模式，完善医疗服务体系惠及基层民众。

互联网+医疗规范化。2018 年 4 月 28 日，国务院办公厅发布《关于促进“互联网+医疗健康”发展的意见》，提出完善“互联网+”药品供应保障服务，促进药品网络销售和医药物流配送等规范发展。2018 年 9 月 13 日，国家卫健委和国家中医药管理局联合印发《互联网诊疗管理办法（试行）》、《互联网医院管理办法（试行）》、《远程医疗服务管理规范（试行）》，分别对互联网诊疗服务、互联网医院的设置、远程医疗的服务进行了相应规范和要求。2019 年 7 月 31 日，国家医保局公布《对进一步科学规划“互联网+医疗健康”发展建议》，提出将继续落实国务院有关规定，配合卫生健康等相关部门协同推动“互联网+医疗健康”发展，尽快出台“互联网+”医疗服务价格和医保支付政策文件，指导督促各地落实到位。随着规范“互联网+医疗健康”的多项新规出台，互联网诊疗行为获得快速发展，发挥了补充实体医疗的作用，提供了更加便民惠民医疗服务。

（二）公司业务分析

2019 年是公司三年发展战略期（2017-2019 年）收官之年，国家整体经济放缓，民营企业融资趋难。公司积极应对国家经济金融形势和医改政策，提出“防范资金风险提质量，创新终端业务增利润”的新主题，强化风险管控，优化资金管理制度，大力发展终端业务，期内整体业务继续保持稳健增长，经营质量进一步提升。报告期内，受国家大力推进分级诊疗及基层用药目录放开的积极影响，公司基层医疗机构（含县级医院）业务及药店终端业务继续保持快速增长；两票制对公司调拨客户业务影响结束，商业分销业务恢复增长；医疗器械集团化运营成效显著，业务覆盖范围持续扩大，营业收入继续保持快速增长；消费品业务加强内部管控，梳理并规范业务流程，积极探索新零售等新的业务模式。

报告期内，公司及下属企业严格遵守 GSP 管理规范，完成了 GSP 认证及更新工作。亳州九州通医药有限公司、重庆九州通物流有限公司等 2 家下属企业通过 GSP 认证并取得证书；河南九州通医药有限公司、山东九州通医药有限公司、新疆九州通医药有限公司、广东九州通医药有限公司等 33 家下属企业完成 GSP 证书换发工作。截至期末，公司及 161 家下属批发企业持有有效的 GSP 证书。

报告期内，公司通过多种渠道进行融资，为各项业务发展提供资金支持。期内公司累计完成发行短期融资券 5 亿元、超短期融资券 10 亿元；发行应收账款 ABS10 亿元、ABN10 亿元、应收账款无追保理 2.63 亿元。

报告期内，公司收到国家发改委出具的《企业借用外债备案登记证明》（发改办外资备[2019]433 号），同意对公司向世界银行集团成员国际金融公司（IFC）借用 10 亿元人民币（等值）贷款予以备案登记。截至 2019 年 7 月 10 日，公司已经完成本次国际金融公司（IFC）10 亿元人民币（等值）贷款项目的申请、谈判、签约与资金划拨，贷款资金已于 2019 年 7 月 10 日划入公司外债专户，贷款期限 8 年，综合利率 4.55%，有效地改善了公司的有息负债结构。

报告期内，公司与卫宁健康科技集团股份有限公司（证券代码：300253）签订合作协议，双方拟成立合资公司，共同拓展基层医疗机构市场的医疗服务、健康管理及医药产品销售服务等。公司与卫宁健康一起打造的武昌区水果湖社区新型智慧卫生服务中心项目，引入了创新智能服务，

完善服务体系，共同打造一个服务基层、智能就诊、完善管理的社区新型智慧医疗服务管理平台。平台内容具体包括智能健康检测设备管理平台、重点人群穿戴设备集成健康管理平台、家庭医生服务包及集成平台、以及用药管理平台及慢病福利优惠券管理平台等，并通过互联网系统与政府部门及九州通平台实现数据实时传输与信息共享等，从而探索一个功能包括助力基层医疗，推进家庭医生、分级诊疗、慢病与健康管理的，方便基层群众医疗需求，夯实基础医疗业务的“九州通模式”。2019年5月29日，双方合资设立的湖北通卫医疗科技有限公司完成工商登记，经营范围为“从事医疗科技领域内的研发、技术服务；营养健康咨询；保健用品及药品批零兼营；第一类医疗器械批发（或零售）；第二类医疗器械批发；计算机软硬件技术开发、技术咨询、技术服务。（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）”。

2019年6月，公司下属企业北京好药师大药房连锁有限公司、上海好药师大药房连锁有限公司（以下合称“好药师”）与上海芥纳企业管理合伙企业（有限合伙）签订合作协议，双方合资成立上海好药师珮文医疗科技服务有限公司（以下简称“合资公司”），好药师为合资公司的控股股东。合资公司主要业务是承接开拓金融保险领域客户的药品、日用保健品、医疗器械及其他与健康相关的健康管理业务，根据客户特点或需求通过定制化方式为保险客户提供线上与线下一体化的服务解决方案和产品需求。合资公司已于2019年8月8日完成工商登记。

2019年8月13日，平安好医生在上海正式发布了战略级产品—平安好医生·私家医生，通过一对一专属私家医生和全国排名前100家知名医院的名医组成的专家团，为用户提供7*24小时全方位的在线问诊、日常健康管理等主动式医疗健康服务。九州通作为全国最大的民营医药流通企业，在药品采购、医药仓储物流配送等医药供应链上具备独特优势，将参与到平安好医生的私家医生整体管理服务中。

（三）报告期内主要经营情况

1、报告期内公司整体经营情况

报告期内，公司实现营业收入484.29亿元、净利润7.62亿元（其中归属于上市公司股东净利润7.43亿元），分别较上年同期增长14.09%、36.54%（其中归属于上市公司股东净利润增长38.46%），净利润大幅增长主要是报告期内公司销售规模增长、毛利率提升以及获得政府补助较上年同期增加所致。扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润为6.17亿元，较上年同期增长25.91%。报告期内，实现基本每股收益0.40元、稀释每股收益0.40元，扣除非经常性损益后基本每股收益0.33元、稀释每股收益0.33元。

报告期内，公司经营活动现金流量净额-29.94亿元，较上年同期的-48.95亿元增加19.01亿元，增长38.83%，主要是报告期内公司有效控制了账期较长医院销售以及加大应收账款清收力度，回款增加及收现率上升等所致，表明公司经营活动现金流量有了较大幅度的改善。

截至2019年6月30日，公司总资产670.18亿元，所有者权益205.83亿元，其中归属于上市公司股东的所有者权益为181.88亿元；期末归属于上市公司股东每股净资产9.69元。

2、报告期内各项业务增长

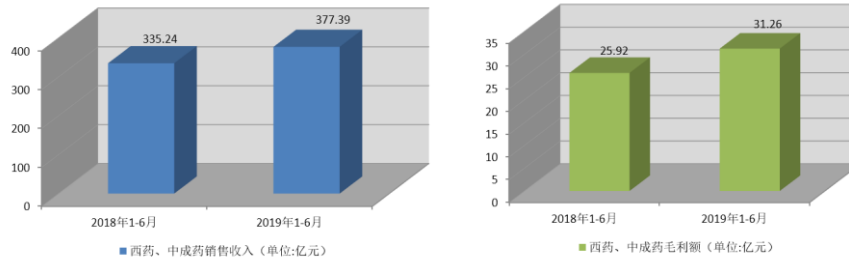
报告期内，公司实现主营业务收入483.14亿元、主营业务利润40.24亿元，分别较上年同期增长14.06%和17.98%；主营业务毛利率为8.33%，较上年同期提升0.28个百分点。这表明报告期公司主营业务增速继续大幅快于行业整体增速（根据米内网数据，行业整体增速为5.8%），主营业务毛利率上升表明公司经营质量持续提升。

（1）主营业务按品种分类的销售分析：

1) 西药、中成药

报告期内，公司核心业务品种西药、中成药销售继续保持快速增长，实现销售收入377.39亿元，较上年同期增长12.57%；销售毛利率8.28%，较上年同期提升0.55个百分点。报告期公司药品销售占整体销售比例78.11%，较上年同期下降1.04个百分点，其中：西药完成销售227.87亿元，较上年同期增长16.18%，西药销售占药品比例60.38%；中成药完成销售149.51亿元，较上年同期增长7.49%，中成药销售占药品比例39.62%。处方药完成销售271.96亿元，较上年同期增长14.98%，处方药销售占药品比例72.06%；非处方药（OTC）完成销售98.71亿元，较上年同期增长6.81%，OTC销售占药品比例27.94%。

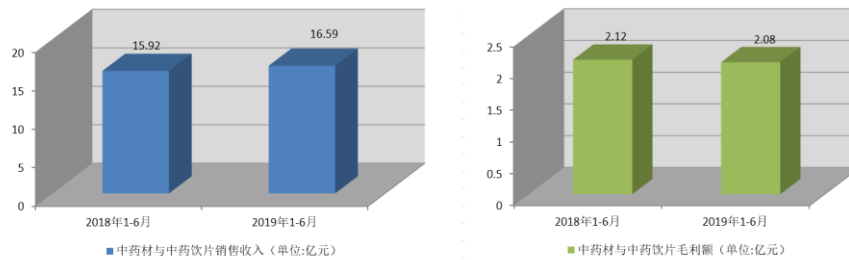
报告期内，公司强化与核心供应商合作，并积极引进新品种；辉瑞、赛诺菲、诺和诺德等核心供应商项目进展顺利；累计引进 1 万多个新品种，优化了公司产品结构。报告期内，公司与高济医药、老百姓大药房、益丰大药房等百强连锁战略合作成效显著，销售出现较快增长。



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实现销售收入 16.59 亿元，较上年同期增长 4.22%；销售毛利率为 12.48%，较去年同期下降 0.77 个百分点。报告中药材与中药饮片销售占比 3.43%，较上年同期下降 0.32 个百分点。中药材与中药饮片销售增长趋缓，主要是配方颗粒等品种受部分省市医保支付政策影响和商业渠道客户销售有所下降所致，毛利率有所下降主要是中药材种植面积不断扩大，行业供应过剩，导致价格下滑所致。

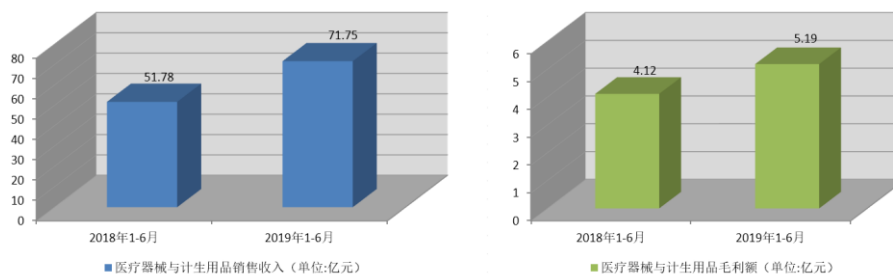
报告期内，公司优化中药产业布局及战略规划，打造全新中药“九信”品牌，并推向市场，以构建从中药材种植、中药材流通、中药饮片生产与销售到中医诊疗与标准煎药的全产业链，实现强品牌、强产品、强营销发展策略。期内九信中药有限公司及下属企业取得 18 个新注册商标、2 项发明专利和 2 项实用新型专利。截至期末，公司中药板块业务已在全国不同地区建成并投入运营 11 家标准煎药中心，并与 220 余家医疗机构建立了稳定合作关系；武汉地区已投入运营的中医上医馆达 5 家。



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高速增长势头，实现销售收入 71.75 亿元，较上年同期增长 38.56%；销售毛利率为 7.23%，较上年同期降低 0.72 个百分点。报告期医疗器械与计生用品销售占比 14.85%，较上年同期上升 2.63 个百分点。医疗器械业务销售大幅增长而毛利率有所下降，主要是报告期内公司上海供应链公司与强生合作的超声刀及吻合器销售较上年同期大幅增长且该部分产品毛利率较低所致。

报告期内，九州通医疗器械集团有限公司（以下简称“器械集团”）收购或新设成立了广州九州通医疗器械有限公司、九州通（武汉）医疗设备服务有限公司、宜昌九州通医疗器械有限公司、陕西九州通惠泽医疗器械有限公司等 9 家子公司，扩大市场覆盖范围。期内，器械集团持续推进集团化管理，优化业务流程，强化内部审计；创新业务模式，积极推进强生等供应链项目，开发合作合伙人 30 家，设立 SA 事业部开拓新零售业务。



4) 食品、保健品、化妆品等

报告期内，公司消费品事业部持续进行战略调整，压缩商业渠道业务，拓展终端业务。期内实现销售收入 17.41 亿元，较上年同期下降 15.58%；销售毛利率为 9.77%，较上年同期提升 0.31 个百分点。报告期内，公司该业务板块销售下降主要是因为报告期内公司继续以提高服务效率与体验为宗旨，对消费品事业部产品结构和客户渠道进行调整，压缩了资金量占用大且毛利低的部分商业渠道业务。报告期食品、消费品和保健品销售占比 3.60%，较上年同期下降 1.27 个百分点。

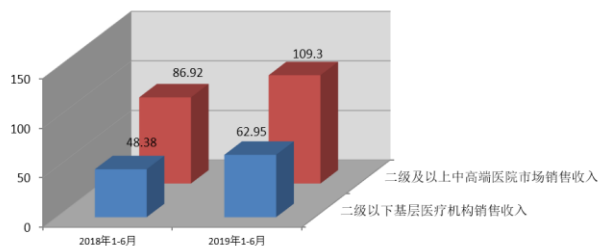
（2）主营业务按渠道分类的销售分析：

1) 医疗机构

报告期内，公司医疗机构渠道实现销售 172.25 亿元，较上年同期增长 27.32%；销售占比 35.65%，较上年同期上升 3.71 个百分点。其中：

A、医院纯销（二级及以上医院）：报告期内，公司继续拓展二级及以上中高端医院市场（包括县级二级医院），医院纯销业务继续保持较快增长。期内实现销售 109.30 亿元，较去年同期增长 25.75%；销售占比 22.62%，较上年同期上升 2.10 个百分点。报告期内，公司抢抓机遇拓展医院业务，原有开户医院获得了更多的代理品种使得销售进一步增长，同时公司拓展了新医院开户并形成了新的销售；同时，为提升经营质量，公司也对账期较长且支付拖延的医院客户进行了销售控制。报告期末，公司的二级及以上医院有效客户达 5,300 余家。

B、二级以下基层医疗机构：报告期内，受益于分级诊疗政策推进，药品销售渠道下沉的积极影响，公司二级以下基层医疗机构销售增速加快，期内实现销售 62.95 亿元，较上年同期增长 30.13%；销售占比 13.03%，较上年同期上升 1.61 个百分点。报告期末，公司二级以下基层医疗机构有效客户达 81,000 余家。



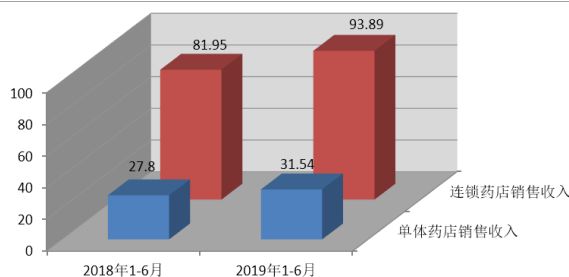
医疗机构销售收入（单位：亿元）

2) 零售药店（批发业务）

报告期内，公司零售药店渠道（批发业务）继续保持快速增长，期内实现销售 125.34 亿元，较上年同期增长 14.20%；销售占比 25.94%，较上年同期上升 0.03 个百分点。其中：

A、连锁药店：报告期内，公司对连锁药店批发客户的销售收入为 93.89 亿元，较上年同期增长 14.57%；销售占比 19.43%，较上年同期提升 0.09 个百分点。销售快速增长主要是因为期内原有连锁药店客户销量增长及新增客户所致。

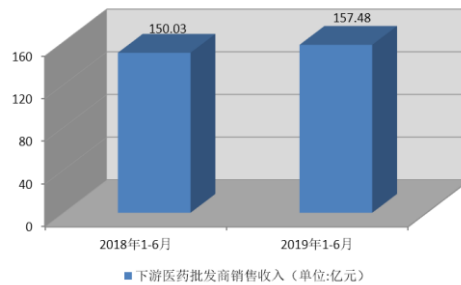
B、单体药店：报告期内，公司对单体药店批发客户的销售收入为 31.54 亿元，较上年同期增长 13.12%；销售占比 6.51%，较上年同期上升 0.05 个百分点。销售较快增长主要是因为期内原有单体药店客户销量增长及新增客户所致。



零售药店（批发业务）销售收入（单位：亿元）

3) 下游医药批发商

报告期内，公司对下游医药批发商的销售收入为 157.48 亿元，较上年同期增长 4.97%；销售占比 32.59%，较上年同期下降 2.82 个百分点。报告期内，两票制导致公司客户渠道转移的影响已经结束，公司商业分销客户销售止跌回升，出现平稳恢复增长。



4) 零售业务（好药师零售业务）

报告期内，公司好药师零售连锁业务实现营业收入 8.96 亿元、较上年同期增长-10.40%；销售占比 1.86%，较上年同期下降 0.51 个百分点。其中：

A、好药师实体药店（含加盟店）：截至报告期末，好药师零售药店 1,132 家，较期初减少 164 家，其中直营店 256 家，较期初增加 5 家；加盟店 876 家，较期初减少 169 家。报告期内，公司好药师线下实体药店实现销售 5.79 亿元，较上年同期增长 14.41%；销售占比 1.20%，较上年同期上升 0.01 个百分点。公司实体药店销售增速较快，主要是期内提升经营质量，根据市场需求新开直营店的同时关闭亏损直营门店；同时加强加盟店的管理，清理并停止效益较差加盟店的合作等。

B、好药师线上业务：报告期内，公司旗下北京好药师大药房连锁有限公司等 B2C 电子商务业务期内实现营业收入 3.18 亿元，较上年同期增长-35.75%；销售占比 0.66%，较上年同期下降 0.51 个百分点。销售额下降较大主要是报告期经营战略调整与业务转型持续推进，即好药师京东、天猫等平台入驻旗舰店业务转型为厂商提供全方位增值服务，由前期追求规模的导向转变为以经营质量为核心；同时，上年同期好药师与平安健康合作的“健康大作战”项目，以及与惠氏奶粉的合作项目等，本报告期不再进行，加大了线上业务销售的下滑。

报告期内，好药师官方商城（www.ehaoyao.com）向三方平台转型，拓展商家入驻、医院或院边店品种展示功能，为厂家或医院、院边店提供平台服务。

同时，好药师 APP 在武汉、北京、上海等 20 个一二线城市开展“24 小时送药、1 小时必达”的 O2O 送药业务；在北京、上海、杭州、武汉 5 个城市打造了 13 家样板店，提升药店综合服务能力。联合上游供应链厂家在湖北、安徽、江苏等区域进行 O2O 终端产品分销业务，为药店提供优势品种，创新盈利模式。

报告期内，好药师京东、天猫等平台入驻旗舰店业务转型为厂商提供全方位增值服务，由前期追求规模的导向转变为以经营质量为核心，通过组织结构的调整，按品类进行采销、售前客服、设计统一管理，有效协同上游厂家与下游客户的资源，保障上游厂家、好药师及三方平台的利益。报告期内，好药师处方药事业部整合九州通研发资源，对好德医处方审核及流转云平台、好药师云方两套处方流转系统进行迭代升级，联合九步大药房、好药师院边店共同探索线上线下一体的处方流转服务，并依托处方流转生态联盟在福州和郑州进行大力推广，处方流转业务快速增长。

5) 非药品渠道销售

报告期内，公司非药品渠道继续保持增长，期内实现销售收入 19.11 亿元，较上年同期增长 3.32%；销售占比 3.95%，较上年同期下降 0.41 个百分点。

(3) B2B 电商/FBBC 业务

报告期内，公司 FBBC 事业部继续保持快速增长，公司整体 B2B 业务实现销售 55.25 亿元，较上年同期增长 80.01%。

报告期内，公司 FBBC 事业部优化平台运营环境，开发线上退货、大数据智能推荐等功能，提升使用体验，增强客户粘度，提高了客户活跃度；开发并推广供应商服务管理平台“智药通”，期内注册客户 8.9 万家；上线药品批发、采购综合服务平台“药众采”，期内签约 60 家供应商并试运营；有序策划“黄金单品周”、“超级品牌日”等活动，实现销量快速增长。

（4）医药工业

报告期内，公司医药工业实现销售收入 7.26 亿元、较上年同期的增长 1.19%；销售毛利率 21.84%，较上年同期降低 0.74 个百分点。医药工业销售增长趋缓主要是中药饮片生产受市场因素影响了增速；医药工业毛利率有所下降主要因为湖北金贵中药饮片有限公司产品中外部客户贴牌产品增多，而该部分产品毛利较低所致。

报告期内，北京京丰制药和山东博山制药药品一致性评价取得重大进展，其中盐酸二甲双胍片通过一致性评价；卡托普利片一致性评价 BE 已完成，正在开展稳定性考察；奋乃近片、盐酸氯丙嗪片、头孢呋辛酯片都已完成工艺放大，正在进行预 BE；硝酸异山梨酯片已完成工艺放大。报告期内，山东博山制药完成枸橼酸他莫昔芬、苯海索、地巴唑、磺胺嘧啶银四个原料药品种现场核查，并取得 GMP 证书。

（5）总代理业务

报告期内，公司总代理事业部经营品规 997 个，实现对外销售 17.99 亿元，较上年同期增长 44.71%。销售快速增长的主要原因是市场拓展与品种增加，4+7 带量采购的执行使得原来部分医院销售品种转向零售药店销售加速了公司总代理品种的增加，而总代理业务高毛利的特点对公司业绩快速增长作出了积极贡献。

报告期内，公司以集团业务平台为基础，大力引进并推广优质的总代理品种，打造总代理产品专属营销团队，提高总代理产品营销与动销能力，逐步培养公司“渠道管理+产品推广”的综合能力，以适应新的市场竞争格局，提升集团核心竞争力。

（6）技术研发及增值服务

报告期内，公司取得好药师海外购 B2B 分销平台（PC 端）、好药师三方入驻平台、九州通处方流转平台、九州通合理用药智能审方系统、九州通药品溯源管理系统、冷链溯源追溯管理系统、智药通供应商服务管理平台、医院连锁终端电商交易平台等 38 项软件著作权；取得用于处理排放物的系统、中药调配复核留样盘 2 项实用新型专利；取得一种优质高产的叶用银杏栽培方法和用于粉剂生产的粉碎装置、粉碎系统及粉碎煎煮系统 2 项发明专利。截至期末，公司共获得知识产权 997 项，其中，专利权 113 项（包括发明专利 20 项、实用新型专利 73 项、外观设计专利 20 项），著作权 308 项和注册商标 576 项。

（7）物流网络布局与三方物流业务

报告期内，公司通过新增规划和收并购取得内蒙古兴安盟（乌兰察布）、贵州黔东南（天柱）、贵州黔西南（兴义）和河北黄骅等 4 个地市级物流中心/网点。截至目前，公司已在全国完成 31 个省级物流中心和 100 个地市级物流中心的布局工作，进一步完善了公司的全国性医药物流配送体系，延伸覆盖了医药物流配送的服务区域范围。未来公司将重点转向地市级的分销网络与物流配送体系的建设工作，以完善全国性分销与物流配送体系。

截至期末，公司共有 22 家子公司取得药品三方物流资质，16 家子公司取得器械三方物流资质。报告期内，公司也充分利用物流资源优势开发三方物流业务，并利用公司物流管理经验优势对外输出物流管理服务，以提升公司效益；同时，公用型保税仓库投入运营，有利于公司扩展进口药品、器械、消费品等业务。报告期内，公司三方物流及管理业务实现含税收入 8,287.44 万元，较上年同期增长 10.78%；其中国际物流业务实现含税收入 4.26 万元，实现零的突破。

（8）冷链物流体系建设

报告期内，公司冷链事业部加快冷库建设并全面升级和改造冷链设备，期内新建 6 个冷库，新增冷库面积 2,933 平米。截至报告期末，全集团完成 347 个冷库建设，冷库面积达 30,315 平米。同时更新二、三级子公司的冷链设备，以使全集团冷链物流全面符合国家标准；期内公司冷链支持业务销售 124,771.85 万元，同比增长 14.4%。

(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	48,429,047,073.40	42,448,994,877.20	14.09
营业成本	44,370,939,588.97	39,010,082,099.85	13.74
销售费用	1,509,930,763.11	1,335,154,050.78	13.09
管理费用	949,346,879.84	895,500,744.04	6.01
财务费用	605,641,897.44	364,344,522.01	66.23
研发费用	30,255,481.01	27,586,938.83	9.67
经营活动产生的现金流量净额	-2,994,285,104.90	-4,894,793,386.86	38.83
投资活动产生的现金流量净额	-488,170,010.23	-775,127,708.54	37.02
筹资活动产生的现金流量净额	530,294,150.67	4,633,350,765.38	-88.55

财务费用变动原因说明: 报告期内, 公司财务费用较上年同期大幅增长 66.23%, 主要原因是公司经营规模扩大所需经营资金增加, 增加银行借款、发行资产证券化的利息支出所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明: 报告期内, 公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期大幅增加 19.01 亿元, 增长 38.83%, 主要原因是报告期公司有效控制了账期较长医院的销售, 销售回款增加及收现率提升所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明: 报告期内, 公司投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 2.87 亿元, 增长 37.02%, 主要是期内公司收回投资收到的现金大幅增加及申购理财产品支付的现金较上年同期大幅减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明: 报告期内, 公司筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 88.55%, 主要是期内公司偿还债务支付的现金大幅增加所致。

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

 适用 不适用

(2) 其他

 适用 不适用

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 (百分点)
医药批发及相关业务	4,669,163.60	4,298,694.11	7.93	14.89	14.41	提升 0.39 个百分点
医药零售	89,691.56	73,641.55	17.89	-10.40	-10.09	降低 0.28 个百分点
医药工业	72,586.90	56,730.87	21.84	1.19	2.15	降低 0.74 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 (百分点)
西药、中成药	3,773,854.60	3,461,213.63	8.28	12.57	11.90	提升 0.55 个百分点
中药材、中药饮片	165,940.66	145,110.63	12.55	4.22	5.14	降低 0.77 个百分点

医疗器械、计生用品	717,506.57	665,619.49	7.23	38.56	39.64	降低 0.72 个百分点
食品、保健品、化妆品等	174,140.24	157,122.78	9.77	-15.58	-15.87	提升 0.31 个百分点

主营业务分地区情况

分地区	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 (%)
华中区域	1,604,907.43	1,470,774.78	8.36	11.79	11.23	提升 0.46 个百分点
华东区域	1,612,567.04	1,510,608.95	6.32	16.60	16.64	降低 0.03 个百分点
华北区域	771,274.10	710,764.05	7.85	11.33	12.05	降低 0.59 个百分点
华南区域	597,867.31	563,387.20	5.77	13.48	12.98	提升 0.42 个百分点
西南区域	449,939.65	415,606.03	7.63	26.59	25.38	提升 0.89 个百分点
西北区域	533,837.59	494,132.39	7.44	19.28	18.94	提升 0.26 个百分点
东北区域	391,673.05	363,558.03	7.18	23.54	22.37	提升 0.89 个百分点
其他区域 (美国)	6,768.30	5,941.03	12.22	214.75	256.62	降低 10.31 个百分点
内部抵消	-1,137,392.40	-1,105,705.93	-	-	-	-
合计	4,831,442.06	4,429,066.53	8.33	14.06	13.72	提升 0.28 个百分点

主营业务分渠道数据

分渠道	营业收入	上年同期营业收入	同比增长 (%)
医疗机构销售	1,722,493.12	1,352,930.87	27.32
零售药店销售 (批发业务)	1,253,406.26	1,097,543.45	14.20
下游医药批发商销售	1,574,792.73	1,500,268.48	4.97
零售业务方面	89,691.56	100,103.33	-10.40
非药品渠道销售	191,058.39	184,913.78	3.32
合计	4,831,442.06	4,235,759.91	14.06

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明
 适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金 额较上期期 末变动比例 (%)	情况说明
应收账款	25,803,775,281.74	38.50	20,715,491,962.84	31.07	24.56	主要系公司随着销售规模扩大，销售结构调整，以及继续开发医院客户，医院客户应收账款账期较长所致。
货币资金	9,443,325,294.29	14.09	12,699,517,426.69	19.05	-25.64	系受购销回款周期的影响，上年末公司加大应收账款催款力度及承兑保证金增加，公司在年末这一时点的货币资金规模相对较大所致。
应收票据	198,358,898.98	0.30	1,380,150,886.41	2.07	不适用	
应收款项融资	1,259,968,525.79	1.88			不适用	
预付款项	1,798,179,671.46	2.68	3,796,440,987.42	5.69	-52.64	主要系公司上年末预付款项对应的存货在本年度入库，减少了预付账款余额所致。
其他应收款	4,232,391,437.06	6.32	4,393,649,536.92	6.59	-3.67	
可供出售金融资产			291,832,213.80	0.44	不适用	
存货	12,867,664,682.72	19.20	13,891,202,082.58	20.83	-7.37	
固定资产	5,190,831,548.68	7.75	5,183,941,037.99	7.78	0.13	
在建工程	2,005,787,735.30	2.99	844,271,486.44	1.27	137.58	系公司确认部分房产用途为自用，自用部分由存货转入在建工程核算所致。
无形资产	1,307,010,420.28	1.95	1,280,301,447.76	1.92	2.09	
开发支出	4,681,049.20	0.01	10,996,107.89	0.02	-57.43	主要系好德医处方审核平台及部分医药研发成果期内确认为无形资产
短期借款	12,472,059,599.66	18.61	10,250,750,783.05	15.37	21.67	
应付票据	12,493,207,573.79	18.64	14,749,543,644.83	22.12	-15.30	
应付账款	12,238,252,237.77	18.26	10,693,173,207.96	16.04	14.45	

其他应付款	3,277,133,070.13	4.89	3,510,212,043.80	5.26	-6.64	
长期借款	287,568,361.41	0.43	241,936,324.49	0.36	18.86	
应付债券	1,409,186,830.05	2.10	1,383,639,352.08	2.08	1.85	
递延收益	148,285,435.92	0.22	149,921,597.29	0.22	-1.09	
其他非流动负债	220,220,200.00	0.33	234,400,200.00	0.35	-6.05	
预收款项	426,190,589.84	0.64	789,516,875.10	1.18	-46.02	主要系公司实现了对预收账款客户的销售所致。
应交税费	245,657,873.12	0.37	375,296,685.87	0.56	-34.54	主要系公司缴纳 2018 年度企业所得税所致。
一年内到期的非流动负债	16,000,000.00	0.02	7,000,000.00	0.01	128.57	主要系公司一年内到期的国开行发展基金重分类至该项目所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末账面余额	受限原因
货币资金	4,881,611,334.01	承兑保证金、质押借款
应收票据	437,908,841.38	质押开票、质押借款
应收账款	605,645,046.09	质押借款
其他应收款	40,000,000.00	质押借款
固定资产	105,233,196.37	抵押借款
无形资产	41,450,798.50	抵押借款

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

报告期内，公司股权投资总额为 55,748.07 万元，较上年同期减少 81.10%，主要原因是期内公司对下属企业增资、新设企业及收并购投资金额较上年同期均大幅减少。其中对下属企业增资 32,288.09 元，较上年同期减少 84.64%；新设企业投资 8,541.76 万元，较上年同期减少 70.01%；收购企业投资 14,918.22 万元，较上年同期减少 73.02%。

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

2019 年 1-6 月股权投资

单位：万元

重大增资情况						
企业名称	主营业务	公司增资金额	资金来源	持股比例	本期投资盈亏	是否涉诉
兰州九州通医药有限公司	医药销售	9,000.00	自有资金	100%	211.40	否
其他增资项目投资金额（共 19 个）		23,288.09	自有资金			否
合计		32,288.09				

注：重大指投资金额 5000 万及以上的项目

重大新设注资情况						
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
新设项目投资金额（共 18 个）		8,541.76	自有资金			否
合计		8,541.76				

注：重大指投资金额 5000 万及以上的项目

重大合资兼并与收购情况						
被兼并/收购企业名称	主营业务	公司出资金额	资金来源	持股比例	合作方	本期投资盈亏
兼并、收购项目投资金额（共 10 个）		14,918.22	自有资金			
合计		14,918.22				

注：重大指投资金额 5000 万及以上的项目

(2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

单位：万元

项目名称	本年度投资金额	累计实际投资金额	资金来源	项目进度	预计收益
九州通信息化系统升级改造项目	239.61	12,854.33	募集资金	89%	无法单独预计收益

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动	本期增加金额	本期减少金额	期末账面价值	对当期净利润的影响	报告期所有者权益变动
交易性金融资产	自有资金	260,815,503.10	-1,841,711.26	10,000,000.00	16,437,112.59	252,536,679.25	1,936,692.19	1,936,692.19
其他权益工具投资	自有资金	76,776,460.00	-2,439,888.65	-	-	74,336,571.35	3,378,000.00	1,548,083.51
应收款项融资	自有资金	1,233,559,930.97		16,725,335,465.40	16,698,926,870.58	1,259,968,525.79	-	-
合计		1,571,151,894.07	-4,281,599.91	16,735,335,465.40	16,715,363,983.17	1,586,841,776.39	5,314,692.19	3,484,775.70

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

主要子公司、参股公司分析（单位：万元）

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	归属于母公司的所有者净利润
河南九州通医药有限公司	医药批发	100	94,000.00	531,613.66	136,789.83	406,477.41	7,233.44
北京九州通医药有限公司	医药批发	96.57	75,590.00	341,134.29	115,801.82	291,827.05	8,702.48
广东九州通医药有限公司	医药批发	100	40,000.00	227,988.72	77,193.17	254,616.11	7,045.51
山东九州通医药有限公司	医药批发	100	60,000.00	292,958.52	73,008.13	220,295.59	2,019.39
江苏九州通医药有限公司	医药批发	93.14	50,462.00	211,215.77	57,974.89	176,355.88	4,022.12

新疆九州通医药有限公司	医药批发	100	62,000.00	257,775.46	83,127.49	168,617.90	3,129.69
山西九州通医药有限公司	医药批发	100	25,000.00	267,903.34	25,224.18	143,714.05	21.34
上海九州通医药有限公司	医药批发	100	25,000.00	146,375.88	30,795.52	133,912.40	2,261.49
四川九州通医药有限公司	医药批发	90	40,000.00	200,723.41	42,667.70	130,487.23	1,215.81
重庆九州通医药有限公司	医药批发	100	42,000.00	168,849.75	52,183.17	129,621.34	3,241.07
浙江九州通医药有限公司	医药批发	100	45,000.00	180,621.14	46,068.69	122,692.15	509.95
辽宁九州通医药有限公司	医药批发	85	40,000.00	173,783.40	45,348.03	103,155.40	1,313.52
广西九州通医药有限公司	医药批发	100	20,000.00	94,083.79	28,926.00	85,266.49	1,704.61
福建九州通医药有限公司	医药批发	100	37,000.00	86,621.14	40,565.65	84,436.78	265.75
安徽九州通医药有限公司	医药批发	100	20,000.00	102,025.20	23,686.18	79,479.24	1,793.77
长春九州通医药有限公司	医药批发	96.57	35,000.00	106,646.94	30,477.59	64,974.21	264.99
黑龙江九州通医药有限公司	医药批发	100	23,000.00	67,637.31	25,022.64	61,675.86	666.89
兰州九州通医药有限公司	医药批发	95.31	32,000.00	103,491.23	34,306.67	56,949.51	211.4
陕西九州通医药有限公司	医药批发	51	20,000.00	61,301.65	19,532.76	56,027.86	-234
湖南九州通医药有限公司	医药批发	100	13,000.00	61,699.83	13,607.64	47,992.54	148.31
江西九州通药业有限公司	医药批发	100	25,000.00	69,759.59	26,553.69	45,045.18	747.95
天津九州通达医药有限公司	医药批发	100	11,000.00	50,684.36	12,706.40	44,296.68	566.29
贵州九州通达医药有限公司	医药批发	100	10,000.00	51,106.26	11,964.12	43,686.08	741.93
西安九州通医药有限公司	医药批发	90	20,000.00	63,896.59	21,805.86	39,372.69	875.93
九州通医疗器械集团有限公司	医疗器械投资与销售	88.87	34,771.15	211,081.49	64,867.49	51,053.03	2,292.18
好药师大药房连锁有限公司	医药零售	51.22	41,000.00	38,576.89	18,227.50	6,842.62	-1,148.54
北京京丰制药集团有限公司	医药工业	100	19,000.00	57,455.73	22,407.15	6,657.21	-242.39
湖北九州通供应链管理有限公司	供应链管理	100	3,000.00	38,211.22	3,488.38	22,506.07	382.92
九州通医药集团物流有限公司	医药物流服务	90.73	31,296.87	49,630.53	32,873.45	8,535.48	-102.77
九州通亳州中药材电子商务有限公司	其他	100	2,000.00	61,728.89	1,228.21	1,772.45	178.58
九州通医疗信息科技(武汉)有限	其他	100	2,000.00	4,695.28	810.75	1,627.28	-354.6

公司							
九州通健康管理有限公司	其他	100	11,250.00	9,381.22	7,916.50	306.26	165.48
九州通医疗投资管理有限公司	其他	100	16,962.67	30,043.90	21,192.36	86.43	-12.71
九信中药有限公司	其他	100	38,154.00	29,360.58	29,345.08	-	-4.92
湖北九州通健康产业有限公司	其他	100	100,000.00	115,734.53	99,330.95	-	-180.23

说明：主要子公司财务数据为母公司单体报表数据，其中河南九州通、重庆九州通、山西九州通、江苏九州通、健康管理等 5 家包含分公司数据。

(七) 公司控制的结构化主体情况

√适用 □不适用

2016 年 5 月 19 日，公司投资成立湖北高通投资基金管理有限公司，该基金管理公司注册资本人民币 800 万元，其中公司出资 408 万元，持股比例 51%；湖北省高新技术产业投资有限公司出资 200 万元，持股比例 25%；自然人余作平出资 192 万元，持股比例 24%。九州通是基金管理公司的控股股东。该基金管理公司将受托管理湖北九州通高投养老产业投资基金合伙企业（有限合伙），基金合伙企业（有限合伙）已备案，湖北高通投资基金管理有限公司为基金管理人（GP），基金投资人（LP）结构计划包括九州通、政府引导基金及社会资本（包括银行、保险及其他机构）。基金合伙企业（有限合伙）实缴出资 4.175 亿元，其中公司认缴金额 3.30 亿元，认缴比例为 79.04%。

二、其他披露事项

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

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1、经营风险

(1) 经营模式的风险

公司建立以市场为导向的经营模式，对各业务环节提出了较高的要求：需要具备采购与销售环节的定价能力，成本、费用控制能力，物流配送能力；要强化资金管理、库存管理、信用管理及对下属子公司的管理；要不断强化物流、冷链技术、信息技术研发以降低业务成本提供优质服务。一旦上述环节出现问题，公司将面临盈利能力下降的风险。

(2) 与医药电商业务相关的风险

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

(3) 与信息系统安全有关的风险

信息系统是现代医药物流企业经营管理的重要技术支持系统。随着公司经营规模的不断扩大及业务跨区域发展的不断深入，公司未来在业务集中度与标准化运营、管理信息协同化、业财一体化、完善物流管理及人力资源管理等方面对信息系统建设提出了更高的要求。虽然公司不断加大对信息系统的投入、开发和运用，并完成了全国网络基础设施的搭建，采用了双机备份等方式规避信息系统安全风险；但公司依然可能存在信息系统在软、硬件方面难以满足物流业务快速发展需要的风险，同时也存在计算机软硬件发生故障、系统遭到黑客攻击、信息资源安全受到威胁等风险。

(4) 市场竞争风险

公司在全国 31 个省（直辖市、自治区）设立了子公司，建立了医药物流设施和营销网络，在全国医药市场网络的深度和广度的开发方面处于领先地位。但是，“两票制”实施以来，部分大型央企和地方国企加速并购重组地方医药企业，同行业公司也持续加大了对医药流通领域的投资 and 市场营销网点的布控力度，使得中国的医药市场竞争日益激烈。同时，虽然公司与上游供货商与下游客户的业务合作关系是经过公司多年的开发、维护而形成的，但由于市场竞争因素，公司仍无法保证现有上游供货商和下游客户会继续长期维持与公司的业务合作关系。如果公司无法维持与上游供货商和下游客户的业务关系，则公司市场份额可能会出现下降，对本公司业务、财务状况及经营业绩有不利的影响。

(5) 药品质量风险

2018 年《药品管理法修正草案》明确，将强化药品全过程监管，全面加大对生产、销售假药、劣药的处罚力度，对于生产销售假劣药的主要负责人，处以没收收入、罚款、十年直至终身禁业的处罚。作为药品及医疗器械等健康产品的批发商和配送商，尽管公司严格按照 GSP 的规定，对经营活动各环节进行质量控制，主要在产品采购资质审核、产品验收质量、产品在库储存养护、产品销售、产品出库复核、产品运输、产品售后服务等控制环节严防死守，杜绝任何质量事故的发生，但是，由于公司不是产品的生产商，无法控制药品的生产质量，与此同时，药品流通环节也会由于各种原因出现产品质量事故，故公司在产品采购中或者在销售中仍可能出现药品质量责任问题，这将会给公司的业务经营带来风险。

2、管理风险

公司现时的经营业务处于快速发展阶段，现代医药物流中心的建设以及业务的开展大多由公司设立子公司的方式投资和开展经营业务。截至期末，公司已完成 31 家省级医药物流中心及 100 家地市级物流中心布点工作。随着公司医药物流中心的不断增加、经营网点的不断完善、经营规模的迅速扩大，公司经营管理的复杂程度和管理难度将会逐步提高。为应对管理风险，公司实施集团式的管理模式，对人员进行培训和培养，采用先进的信息技术手段控制下属公司的各个业务环节，防范风险的产生，保障集团整体经营目标的实现。虽然采取了上述措施，但是，由于

公司的下属各个公司和业务单元的发展阶段不一样，模式不尽相同，人员素质和管理水平也参差不齐，可能在工商、税务、海关、食品药品、安全等方面也可能面临违反相关法律法规的情形，并受到相关处罚的风险。

3、政策风险

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

4、财务风险

(1) 资产负债率较高的风险。

公司作为一个以批发业务为主的企业，由于商业模式和业务特点，公司资产负债率较高，2017年末、2018年末及2019年6月末，公司合并资产负债率分别为62.46%、69.43%和69.29%。公司制定并将严格执行资金管理制度，将资产负债率控制在70%以内。

(2) 应收账款发生坏账的风险。

2017年末、2018年末及2019年6月末，公司应收账款账面价值分别为1,410,630.87万元、2,071,549.20万元和2,580,377.53万元。公司年末应收账款较平时下降较多，主要是因为公司为了有效控制应收账款风险，每年年末均进行应收账款的清收，因此，公司平时应收账款余额较年末数额大。公司较大金额的应收账款有可能会对公司的经营业务带来不利影响。为此，公司重视下游客户的信用管理，构建了信用管理体系，并对应收账款进行定期清理清收。但公司为了进一步扩大市场占有率，增加销售收入，以及公司调整业务结构加大开拓医疗机构市场，应收账款可能有所增长，因此公司存在应收款项可能发生坏账的风险。

(3) 经营活动产生的现金流量净额波动较大的风险。

2017年、2018年及2019年1-6月，公司经营活动产生的现金流量净额分别为-10.12亿元、12.22亿元和-29.94亿元，公司的经营活动现金流量呈现一定波动。公司经营活动产生的现金流量净额出现大幅波动，可能对公司正常经营活动的资金安排产生一定影响。

(4) 流动负债占比较高的风险。

2017年末、2018年末及2019年6月末，公司流动负债占负债总额的比例分别为94.43%、95.62%和95.48%。公司流动负债占比较高是医药流通行业的经营特点造成的。较高的流动负债比例对公司债务偿还能力构成一定的压力，公司将增强自身盈利能力，优化融资结构，争取更多长期借款及股权融资降低流动负债比例。

(5) 销售折让对公司经营业绩影响的风险。

2017年、2018年及2019年1-6月，公司从供应商获得销售折让分别为220,198.27万元、290,100.44万元和140,411.36万元，分别占当期主营业务毛利额的35.33%、38.92%和34.90%。公司从供应商获得的销售折让占主营业务毛利的比例较高，对公司利润有重要影响。因此，供应商销售折让政策的执行对公司阶段性经营业绩有较大影响，公司将加强与供应商的战略合作及折让谈判，在合法合规前提下争取更高比例的折让。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

1、公司控股股东及一致行动人增持股份结果情况

2018年8月10日，公司披露《九州通关于控股股东及一致行动人继续增持公司股份计划暨实施进展的公告》，基于对公司长期投资价值的认可及对公司未来持续稳定发展的信心，楚昌集团及其一致行动人计划自2018年8月9日起6个月内，继续通过上海证券交易所交易系统择机增持本公司股份，不低于目前公司总股本的0.05%，不超过目前公司总股本的1%。截至2018年8月9日，楚昌集团已通过上海证券交易所交易系统在二级市场增持公司股份57.7064万股，增持股份占公司总股本的0.031%，超过本次增持计划下限的50%，增持均价为15.3649元/股，增持总金额为人民币886.6517万元。（详见公司公告：临2018-089）

2019年2月12日，公司披露《九州通关于控股股东及一致行动人继续增持公司股份计划实施结果的公告》，截至2019年2月9日，本次继续增持计划期限届满。2018年8月9日至2019年2月9日，楚昌集团及其一致行动人已通过上海证券交易所交易系统继续在二级市场累计增持公司股份

418.3264万股，累计增持股份占公司总股本的0.22%，增持总金额为人民币6,335.5187万元。（详见公司公告：临2019-010）

2、公司可转换公司债券2019年跟踪评级结果情况

2019年6月25日，公司披露《九州通关于可转换公司债券2019年跟踪评级结果的公告》，中诚信证券评估有限公司在对公司业务运营、盈利能力及偿债能力等内容进行综合分析评估的基础上，于2019年6月24日出具了《九州通医药集团股份有限公司可转换公司债券跟踪评级报告(2019)》，维持公司主体信用等级为 AA+，维持公司发行的“九州转债”信用等级为 AA+，评级展望为稳定。（详见公司公告：临2019-053）

3、公司2017年首次授予的限制性股票第二期解锁上市情况

2019年5月10日，公司披露《九州通2017年首次授予的限制性股票第二期解锁暨上市公告》，经公司第四届董事会第十一次会议和第四届监事会第八次会议审议通过，同意在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 2,352 名激励对象获授的限制性股票可申请第二期解锁，共计解锁 13,415,115 股。2019年5月16日，该部分限制性股票13,415,115 股已完成解锁上市。（详见公司公告：临2019-038）

4、公司2018年度利润分配事项

2019年4月24日，公司第四届董事会第十一次会议审议通过了《关于公司2018年度利润分配预案的议案》，并于4月26日披露《九州通关于2018年年度利润分配预案说明的公告》，公司2018年度利润分配预案为：拟以截至利润分配股权登记日下午上海证券交易所收市后的总股本为基数，向全体股东按每10股派发现金红利1.00元（含税）。以上利润分配预案已于2019年5月17日经公司2018年年度股东大会审议通过。（详见公司公告：临2019-022、临2019-024、临2019-041）

2018年6月15日，公司披露《九州通医药集团股份有限公司2018年年度权益分派实施公告》，本次利润分配以截至股权登记日的公司总股本1,877,664,155股为基数，每股派发现金红利0.1元（含税），共计派发现金红利187,766,415.50元。（详见公司公告：临2019-052）

截至目前，公司2018年度利润分配方案已实施完毕。

5、公司收到国际金融公司（IFC）贷款资金事项

2018年9月，公司拟向世界银行集团成员国际金融公司（IFC）申请10亿元人民币（等值）的长期贷款，贷款期限8年，资金主要用于公司业务发展。为此，公司向国家发展和改革委员会（以下简称：国家发改委）提交了外债备案登记申请资料，2019年6月10日，公司收到国家发改委出具的《企业借用外债备案登记证明》（发改办外资备[2019]433号），同意对公司向国际金融公司（IFC）借用10亿元人民币（等值）贷款予以备案登记，本次外债规模和登记证明自登记之日起有效期1年。

截至2019年7月10日，公司已经完成本次国际金融公司（IFC）10亿元人民币（等值）贷款项目的申请、谈判、签约与资金划拨，贷款资金已于2019年7月10日划入公司外债专户，贷款期限8年，综合利率4.55%。（详见公司公告：临2019-060）

6、公司以集中竞价交易方式回购股票事项

公司于2019年7月10日和2019年7月26日分别召开第四届董事会第十三次会议和2019年第二次临时股东大会，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股票的议案》等相关议案，并于2019年8月1日披露了《九州通关于以集中竞价交易方式回购公司股票的回购报告书》；公司拟以自有或符合法律法规规定的自筹资金通过集中竞价交易方式回购部分公司股票，回购资金总额不低于人民币3亿元，不超过人民币6亿元，回购价格不超过15.00元/股，回购期限自股东大会审议通过最终回购股票方案之日起不超过6个月。具体详见公司于2019年7月11日、2019年7月27日、2019年8月1日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的相关公告。

2019年8月5日，公司披露了《九州通关于以集中竞价交易方式回购公司股票的进展公告》，公司已在中国证券登记结算有限公司上海分公司完成回购专用证券账户的开立，截至公告披露日，回购专用证券账户对应的资金账户、银行第三方存管账户均已开立并捆绑完成，已具备回购交易条件。（详见公司公告：临2019-069）

2019年8月8日，公司披露了《九州通关于以集中竞价交易方式首次回购公司股票的公告》，公司于2019年8月7日通过集中竞价交易方式首次回购股票2,090,600股，已回购股票占公司总

股本的比例为 0.11%，成交的最高价为 12.85 元/股、最低价为 12.58 元/股，已支付的总金额为 26,705,827.76 元（不含交易费用），本次回购符合相关法律法规规定及公司回购方案的要求。公司后续将根据市场情况在回购期限内继续实施回购计划，并根据相关规范性文件的要求及时履行信息披露义务。（详见公司公告：临 2019-070）

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的 查询索引	决议刊登的披露日期
------	------	--------------------	-----------

2019 年第一次临时股东大会	2019 年 1 月 4 日	http://www.sse.com.cn	2019 年 1 月 5 日
2018 年度股东大会	2019 年 5 月 17 日	http://www.sse.com.cn	2019 年 5 月 18 日

股东大会情况说明

√适用 □不适用

报告期内公司共召开了两次股东大会，具体情况如下：

一、2019 年 1 月 4 日，公司召开 2019 年第一次临时股东大会，会议审议通过以下议案：1、《关于 2019 年度公司及下属企业申请银行等机构综合授信计划的议案》；2、《关于 2019 年度公司及下属企业申请银行等机构综合授信提供担保的议案》；3、《关于公司拟注册发行应收账款资产支持证券（或资产支持票据）的议案》；4、《关于公司申请注册发行永续中票及相关事宜的议案》；5、《关于公司 2019 年度使用临时闲置资金委托理财的议案》；6、《关于公司增加经营范围暨修改公司章程的议案》；

二、2019 年 5 月 17 日，公司召开 2018 年度股东大会，会议审议通过以下议案：1、《关于公司 2018 年度财务决算报告的议案》；2、《关于公司 2018 年度利润分配预案的议案》；3、《关于公司未来三年分红回报规划（2019 年-2021 年）的议案》；4、《关于公司董事会 2018 年度工作报告的议案》；5、《关于公司独立董事 2018 年度述职报告的议案》；6、《关于公司监事会 2018 年度工作报告的议案》；7、《关于公司 2018 年年度报告及摘要的议案》；8、《关于公司聘用中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为 2019 年审计机构的议案》；9、《关于公司修订〈公司章程〉、〈监事会议事规则〉等相关制度的议案》；10、《关于公司董事、监事、高级管理人员 2018 年度薪酬及 2019 年度薪酬方案的议案》。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	公司股东上海弘康、楚昌集团、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、楚昌集团、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		
与首次公开发行相关的承诺	解决土地等产权瑕疵	公司股东中山广银、上海弘康、楚昌集团、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	各自股东承诺至今，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	否	是		

			失，各股东公司承诺按目前所持公司的股份比例承担由此产生的赔偿及其他形式的全部责任。	务				
与再融资相关的承诺	股份限售	楚昌集团、长城国泰（舟山）产业并购重组基金合伙企业（有限合伙）、湖北中经资本投资发展有限公司、周明德、宁波梅山保税港区厚扬启航二期股权投资中心（有限合伙）、新疆沅华盛鼎股权投资管理有限公司	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 2,628 人	首次授予的限制性股票自首次授予日起满 12 个月后，激励对象在解锁期内按 30%、30%、40%的比例分三期解锁。	36 个月	是	是		
其他承诺	股份限售	公司控股股东楚昌集团及其一致行动人中山广银、上海弘康、北京点金、刘树林和刘兆年	报告期内实施的增持计划中，在增持公司股份期间（2018 年 8 月 9 日至 2019 年 2 月 8 日）、增持完成后 6 个月内（2019 年 2 月 9 日至 2019 年 8 月 8 日）及法律规定的期限内不减持所持有的上市公司股份。	12 个月	是	是		

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经 2018 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 2019 年度的财务审计机构和内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
2019 年 4 月 24 日，公司召开第四届董事会第十一次会议和第四届监事会第八次会议，审议通过了《关于公司回购注销 2017 年激励计划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》，公司 2017 年首次授予的限制性股票激励对象吴志攀、李高洪等 199 人，因离职、考核未合格等原因已不符合解锁条件，公司拟将以上激励对象已获授未解锁的限制性股票进行回购注销。因 2017 年度公司实施利润分配，按照相关规定，公司 2017 年限制性股票激励计划本次股份回购价格已调整为 9.88 元/股，回购数量为 191.2985 万股，以上回购总价款为人民币 1,890.0292 万元，公司最终回购注销的股票数量以实际在中国证券登记结算有限责任公司（上海分公司）办理回购注销的数量为准。公司独立董事发表了同意的独立意见，公司监事会发表了同意的核查意见。	详见公司 2019 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。
2019 年 4 月 24 日，公司召开第四届董事会第十一次会议和第四届监事会第八次会议，审议通过了《关于公司 2017 年激励计划首次授予的限制性股票第二期解锁的议案》，董事会认为公司 2017 年激励计划首次授予的限制性股票第二期解锁条件已全部达成，扣除回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限	详见公司 2019 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

制性股票后，首次授予的 2,352 名激励对象获授的限制性股票可申请第二期解锁，共计解锁 13,415,115 股，公司最终解锁的股票数量以实际在中国证券登记结算有限责任公司（上海分公司）办理解锁的数量为准。解锁日暂定为 2019 年 5 月 15 日（具体以公司办理完相关手续并披露公告确定的解锁日为准）。公司独立董事发表了同意解锁的独立意见，公司监事会发表了同意解锁的核查意见。	告。
2019 年 4 月 26 日，公司披露了《九州通关于拟回购注销 2017 年激励计划部分限制性股票的公告》和《九州通关于拟回购注销 2017 年激励计划部分限制性股票通知债权人的公告》，公司 2017 年首次授予的限制性股票激励对象吴志攀、李高洪等 199 人，因离职、考核未合格等原因已不符合解锁条件，公司拟将以上激励对象已获授未解锁的限制性股票进行回购注销。因 2017 年度公司实施利润分配，按照相关规定，公司 2017 年限制性股票激励计划本次股份回购价格已调整为 9.88 元/股，回购数量为 191.2985 万股，以上回购总价款为人民币 1,890.0292 万元，公司最终回购注销的股票数量以实际在中国证券登记结算有限责任公司（上海分公司）办理回购注销的数量为准。债权人自接到公司通知起 30 日内、未接到通知者自本公告披露之日起 45 日内，有权凭有效债权文件及相关凭证要求公司清偿债务或者提供相应担保。债权人未在规定期限内行使上述权利的，本次回购注销将按法定程序继续实施。	详见公司 2019 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。
2019 年 5 月 11 日，公司披露了《九州通 2017 年首次授予的限制性股票第二期解锁暨上市公告》，本次解锁的限制性股票上市流通日为 2019 年 05 月 16 日，本次解锁的限制性股票上市流通数量为 13,415,115 股，该部分股票已于 2019 年 5 月 16 日上市流通。	详见公司 2019 年 5 月 11 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激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

（一）与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
2019 年 4 月 24 日，公司召开第四届董事会第十一次会议，审议通过了《关于公司 2018 年度日常关联交易执行情况和 2019 年度日常关联交易预计的议案》，2019 年度公司拟继续与关联方太极集团及其下属子公司发生日常采购、	详见公司 2019 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

销售商品交易, 预计 2019 年全年交易金额不超过 7 亿元。 (<http://www.sse.com.cn/>) 公告。

2、已在临时公告披露, 但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露, 但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的, 应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露, 但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露, 但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

1、2019 年 3 月 22 日, 公司披露《九州通关于应收账款 4 期资产支持专项计划成立暨关联交易的公告》。公司应收账款 4 期资产支持专项计划成立, 本专项计划发行总额为 10.00 亿元人民币, 其中优先级资产支持证券发行总额为 9.50 亿元, 占发行总额的 95%; 次级资产支持证券发行总额为 0.50 亿元, 占发行总额的 5%。因公司控股股东楚昌投资认购了本次应收账款 4 期资产支持专项计划中次级发行份额共计 4,000 万元, 上述交易构成了关联交易(详见公告: 临 2019-016)。

2、2019 年 6 月 29 日, 公司披露《九州通关于发行 2019 年度第一期资产支持票据暨关联交易的公告》。公司发行完成了 2019 年度第一期资产支持票据, 发行总额为 10.00 亿元人民币, 其中优先 A 级发行规模为 7.20 亿元, 占发行总额的 72%; 优先 B 级发行规模为 2 亿元, 占发行总

额的 20%；次级发行规模为 0.80 亿元，占发行总额的 8%。因公司股东上海弘康认购了本次 2019 年度第一期资产支持票据份额共计 1 亿元，本次交易构成了关联交易。

以上关联交易均履行了董事会和股东大会的合规审议程序，审议过程中关联董事和关联股东均回避表决。以上关联交易不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
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						7,587,760,000.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						12,259,160,000.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						12,259,160,000.00							
担保总额占公司净资产的比例（%）						59.56							
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）						5,762,800,000.00							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）						1,967,894,760.29							
上述三项担保金额合计（C+D+E）						7,730,694,760.29							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明						本公司报告期的对外担保，由于主要为对本公司下属企业的担保（包括对持股比例在50%以上少数委托经营企业的担保），本公司下属企业目前经营良好，因此本公司对外担保风险可控；同时，本公司的对外担保均履行了必要的审批程序并根据要求进行了披露，很好地遵守了中国证监会、上海证券交易所及本公司对外担保制度的相关规定。							

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

适用 不适用

根据中国证监会关于落实“十三五”脱贫攻坚，进一步发挥上市公司在服务国家脱贫攻坚战略中的作用，公司积极响应并落实国家精准扶贫政策号召，计划加大帮扶脱贫资金的投入，由公司党委牵头，开展各项扶贫活动，为精准扶贫工作作出积极贡献。

2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

3. 精准扶贫成效

适用 不适用

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用 不适用

5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

未来，公司将根据年度精准扶贫的规划，大力开展各项扶贫工作。

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

(一) 转债发行情况

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

2017年11月29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》，因公司于2017年实施限制性股票激励计划新增48,626,725股股份，非公开发行股票新增183,206,105股股份。根据以上九州转债转股价格调整的相关条款并经公司第四届董事会第二次会议审议通过，九州转债转股价格由每股18.65元调整为每股18.52元。调整后的九州转债转股价格自2017年11月30日起生效。

2018年6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《九州通关于可转债转股价格调整的公告》，由于公司实施了2017年度利润分配方案，自2018年6月25日起，九州转债转股价格由18.52元/股调整为18.42元/股。

2019年6月19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》，由于公司实施了2018年度利润分配方案，自2019年6月26日起，九州转债转股价格由18.42元/股调整为18.32元/股。

截至2019年6月30日，累计共有704,000元“九州转债”已转换成公司股票，累计转股数为37,741股，占可转债转股前公司已发行股份总额的0.0023%，尚未转股的可转债金额为1,499,296,000元，占可转债发行总量的99.9531%。

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

期末转债持有人数	1,484	
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（%）
中国人寿保险股份有限公司一分红一个人分红—005L—FH002沪	94,771,000	6.32
上海弘康实业投资有限公司	63,140,000	4.21
通用技术集团投资管理有限公司	54,975,000	3.67
招商银行股份有限公司—东方红京东大数据灵活	30,018,000	2.00

配置混合型证券投资基金		
国海证券股份有限公司	23,224,000	1.55
华安证券股份有限公司	18,201,000	1.21
华夏人寿保险股份有限公司—自有资金	18,000,000	1.20
全国社保基金二一四组合	17,026,000	1.14
华宝信托有限责任公司—单一类资金信托 R2007ZX068	16,431,000	1.10
中国工商银行股份有限公司—东方红新动力灵活 配置混合型证券投资基金	15,000,000	1.00

(三) 报告期转债变动情况

单位:元 币种:人民币

可转换公司 债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
九州转债	1,499,306,000	10,000	0	0	1,499,296,000

(四) 报告期转债累计转股情况

报告期转股额(元)	10,000
报告期转股数(股)	542
累计转股数(股)	37,741
累计转股数占转股前公司已发行股份总数(%)	0.0023
尚未转股额(元)	1,499,296,000
未转股转债占转债发行总量比例(%)	99.9531

(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)	根据有关规定和公司可转债募集说明书的发行条款,在公司可转换公司债券发行之后,当因派息等情况(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,因公司于2016年6月24日(股权登记日)实施2015年度权益分派方案,每股派发现金红利0.13元(含税),除权除息日为2016年6月27日。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。
2017年11月30日	18.52	2017年11月29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)	因公司于2017年实施限制性股票激励计划新增48,626,725股股份,非公开发行股票新增183,206,105股股份。根据以上九州转债转股价格调整的相关条款并经公司第四届董事会第二次会议审议通过,九州转债转股价格由每股18.65元调整为每股18.52元。调整后的九州转债转股价格自2017年11月30日起生效。
2018年6月25日	18.42	2018年6月15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)	因公司于2018年6月25日实施了2017年度利润分配方案,九州转债的转股价格于2018年6月25日起由原来的18.52元/股调整为18.42元/股,调整后的转股价格自2018年6月25日起生效。
2019年6月26日	18.32	2019年6月19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)	因公司于2019年6月26日实施了2018年度利润分配方案,九州转债的转股价格将于2019年6月26日起由原来的18.42元/股调整为18.32元/股,调整后的转股价格自2019年6月26日起生效。
截止本报告期末最新转股价格				18.32

(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

2019 年 6 月 24 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可转换公司债券跟踪评级报告（2019）》，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+。

公司营业收入规模持续提升，整体盈利能力持续增强，随着利润的积累，自有资金不断夯实，资本结构较为稳健，整体偿债能力很强，可为公司未来年度支付可转换公司债券利息、偿付债券提供稳定、充足的营运资金。

(七) 转债其他情况说明

无

十四、 环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

公司名称	类别	主要污染物及排放标准	排放方式	排放口数量	排放口分布	排放情况
山东博山制药有限公司	废水	COD (500mg/L)、氨氮 (45mg/L)	进入城市污水处理厂	1	公司北侧污水处理站	无超标排放
	工艺废气	NOx (240mg/m3)、	经过吸收后使用排气筒排空	1	306 车间	无超标排放
	工艺废气	NOx (240mg/m3)、VOC (120mg/m ³)	经过水洗+碱洗+催化氧化+活性炭吸附后 30 米高空排放	1	305、306 车间	无超标排放
	危废仓库废气	VOC (120mg/m ³)	经碱吸收后排放	1	危废仓库	无超标排放
	污水站废气	VOC (120mg/m ³)、臭气浓度 2000 无量纲	经碱吸收后排放	1	污水站	无超标排放
	锅炉废气	现阶段执行 NOx (100mg/m3)、SO ₂ (50mg/m ³)	低氮燃烧后排放	1	锅炉房	无超标排放

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司名称	防治污染设施的建设	运行情况
山东博山制药有限公司	公司建有： 1、污水处理站，设计处理能力为 600t/d，采用“四效蒸发+USB 厌氧反应器+A/O+芬顿氧化”工艺； 2、污水排放设有污水在线监测系统，对外排污水进行实时监控； 3、生产车间、污水处理站、危废仓库等设有废气净化设施，废气经处理后进行达标排放；	设施均正常运行

	4、设有废活性炭、污泥、精馏残渣、粉尘危废仓库； 5、设有 1, 137.5m ³ 的地下事故水池； 6、生产车间废气处理设施增加了催化氧化塔和活性炭脱吸附装置； 7、锅炉废气排放安装了在线检测系统，对氮氧化物和二氧化硫进行实时监控； 8、生产车间废气排放安装了 VOC 在线监测系统，对排放的 VOC 和苯、甲苯、二甲苯进行实时监控。	
--	---	--

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

公司名称	建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况
山东博山制药有限公司	1、公司迁建项目于 2014 年 12 月 19 日获得淄博市环保局《关于山东博山制药有限公司迁建项目环境影响报告书的审批意见》（淄环审[2014]14 号），并于 2017 年 11 月 16 日通过环保验收； 2、公司于 2018 年 4 月 11 日取得《国家环保排污许可证》； 3、公司二期项目于 2018 年 8 月 2 日取得了《关于山东博山制药有限公司新建厂区二期项目环境影响报告书的审批意见》（淄环审[2018]38 号）； 4、公司枸橼酸他莫昔芬项目于 2019 年 7 月 8 日取得了《关于山东博山制药有限公司 5 吨/年枸橼酸他莫昔芬项目环境影响报告书的审批意见》（淄环审[2019]43 号）。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司名称	突发环境事件应急预案
山东博山制药有限公司	公司制定了突发环境事件应急预案，并于 2017 年 4 月 24 日在淄博市环保局备案（备案号：370304201733M）。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司名称	环境自行监测方案
山东博山制药有限公司	公司于 2018 年 4 月 11 日申请排污许可证，由淄博市环保局颁发，排污许可证编号：913703041641044634001P，自行监测方案根据排污许可证要求进行监测。

6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

报告期内，本公司下属药品生产企业严格执行国家和地方的法律法规及排放标准，完成环境风险源辨识工作，开展环境风险源跟踪检查，有效控制环境风险，确保污染达标排放。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

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

√适用 □不适用

会计政策变更

1、新金融工具准则

2017 年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以上 4 项准则以下统称“新金融工具准则”）。本公司自 2019 年 1 月 1 日起施行新金融工具准则。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；及（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。根据新金融工具准则，嵌入衍生工具不再从金融资产的主合同中分拆出来，而是将混合金融工具整体适用关于金融资产分类的相关规定。

采用新金融工具准则对本公司金融负债的会计政策并无重大影响。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失”模型改为“预期信用损失”模型，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款，以及贷款承诺和财务担保合同，不适用于权益工具投资。

“预期信用损失”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本公司信用损失的确认时点早于原金融工具准则。

在新金融工具准则施行日，本公司按照新金融工具准则的规定对金融工具进行分类和计量（含减值），涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，无需调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入新金融工具准则施行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。对本公司合并财务报表及本公司财务报表的影响详见本报告附注“40、重要会计政策和会计估计的变更”之“（3）首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况”。

2、非货币性资产交换准则、债务重组准则

财政部于 2019 年 5 月发布了《关于印发修订〈企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换〉的通知》，修订该准则的主要内容是：（1）明确准则的适用范围；（2）保持准则体系内在协调，即增加规范非货币性资产交换的确认时点；（3）增加披露非货币性资产交换是否具有商业实质及其要求的要求。该准则自 2019 年 1 月 1 日起适用，不要求追溯调整。

财政部于 2019 年 5 月发布了《关于印发修订〈企业会计准则第 12 号—债务重组〉的通知》，修订的主要内容是：（1）修改债务重组的定义，取消了“债务人发生财务困难”、债权人“作出让步”的前提条件，重组债权和债务与其他金融工具不作区别对待；（2）保持准则体系内在协调：将重组债权和债务的会计处理规定索引至金融工具准则，删除关于或有应收、应付金额遵循或有事项准则的规定，债权人以放弃债权的公允价值为基础确定受让资产（金融资产除外）的初始计量与重组损益。该准则自 2019 年 1 月 1 日起适用，不要求追溯调整。

上述修订的非货币性资产交换准则、债务重组准则未对本公司的财务状况和经营成果产生重大影响。

3、财务报表格式变更

财政部于 2019 年 4 月发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），对一般企业财务报表格式作出了修订以及整合了财政部发布的解读的相关规定，本公司已根据其要求按照一般企业财务报表格式（适用于已执行新金融准则、新收入准则和新租赁准则的企业）编制财务报表。

本公司财务报表主要有如下重要变化：（1）将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”行项目及“应收账款”行项目；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”行项目及“应付账款”行项目；（2）新增“应收款项融资”行项目；（3）列报于“其他应收款”

或“其他应付款”行项目的应收利息或应付利息，仅反映相关金融工具已到期可收取或应支付，但于资产负债表日尚未收到或支付的利息；基于实际利率法计提的金融工具的利息包含在相应金融工具的账面余额中；（4）明确“递延收益”行项目中摊销期限只剩一年或不足一年的，或预计在一年内（含一年）进行摊销的部分，不得归类为流动负债，仍在该项目中填列，不转入“一年内到期的非流动负债”行项目；（5）将“资产减值损失”、“信用减值损失”行项目自“其他收益”行项目前下移至“公允价值变动收益”行项目后，并将“信用减值损失”行项目列于“资产减值损失”行项目之前；（6）“投资收益”行项目的其中项新增“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”行项目。本公司根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。

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

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	217,623,950	11.59				-13,415,115	-13,415,115	204,208,835	10.88
1、国家持股									
2、国有法人持股	20,356,234	1.08				0	0	20,356,234	1.08
3、其他内资持股	197,267,716	10.51				-13,415,115	-13,415,115	183,852,601	9.79
其中：境内非国有法人持股	147,582,696	7.86				0	0	147,582,696	7.86
境内自然人持股	49,685,020	2.65				-13,415,115	-13,415,115	36,269,905	1.93
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	1,660,039,663	88.41				13,415,657	13,415,657	1,673,455,320	89.12
1、人民币普通股	1,660,039,663	88.41				13,415,657	13,415,657	1,673,455,320	89.12
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,877,663,613	100.00				542	542	1,877,664,155	100.00

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

(1) 2017 年股权激励计划首次授予的限制性股票第二期解锁上市流通

2019 年 4 月 24 日，公司召开第四届董事会第十一次会议和第四届监事会第八次会议，审议通过了《关于公司 2017 年激励计划首次授予的限制性股票第二期解锁的议案》，董事会认为公司 2017 年激励计划首次授予的限制性股票第二期解锁条件已全部达成，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 2,352 名激励对象获授的限制性股票可申请第二期解锁，共计解锁 13,415,115 股。2019 年 5 月 11 日，公司披露了《九州通 2017 年首次授予的限制性股票第二期解锁暨上市公告》，本次解锁的限制性股票上市流通数量为 13,415,115 股，解锁上市流通日为 2019 年 5 月 16 日。

本次限制性股票解锁后，公司有限售条件流通股减少 13,415,115 股，无限售条件流通股增加 13,415,115 股，公司普通股股份总数不变。

(2) 可转债转股

2016 年 1 月 15 日，经中国证券监督管理委员会证监许可【2016】11 号文核准，公司公开发行了 1,500 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额 150,000 万元。根据公司《公开发行可转换公司债券募集说明书》，公司此次发行的“九州转债”自 2016 年 7 月 21 日起可转换为本公司股份。截至 2019 年 6 月 30 日，累计共有 704,000 元“九州转债”已转换成公司股票，累

计转股数为 37,741 股，其中 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日，累计共有 10,000 元“九州转债”转换成公司股票，因转股形成的普通股股份数量为 542 股。

公司无限售条件流通股数量增加 542 股，有限售条件流通股不变，公司普通股股份总数因此增加 542 股。

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
楚昌投资集团有限公司	101,781,170	0	0	101,781,170	公司非公开定向发行股票	2020 年 11 月 27 日
长城国泰(舟山)产业并购重组基金合伙企业(有限合伙)	25,445,292	0	0	25,445,292	公司非公开定向发行股票	2020 年 11 月 27 日
湖北中经资本投资发展有限公司	20,356,234	0	0	20,356,234	公司非公开定向发行股票	2020 年 11 月 27 日
周明德	15,267,175	0	0	15,267,175	公司非公开定向发行股票	2020 年 11 月 27 日
宁波梅山保税港区厚扬启航二期股权投资中心(有限合伙)	10,178,117	0	0	10,178,117	公司非公开定向发行股票	2020 年 11 月 27 日
新疆沅华盛鼎股权投资管理有限公司	10,178,117	0	0	10,178,117	公司非公开定向发行股票	2020 年 11 月 27 日
2014 年股权激励计划首次授予的激励对象尹大双等共计 8 人	38,600	0	0	38,600	限制性股票股权激励计划未解锁拟回购注销股票	
2017 年股权激励计划首次授予的 2,628 名激励对象	34,379,245	13,415,115	0	20,964,130	限制性股票股权激励计划未解锁股票	2019 年 5 月 16 日
合计	217,623,950	13,415,115	0	204,208,835	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	27,383
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	437,441,118	23.30	0	质押	381,180,897	境内非 国有法 人
楚昌投资集团有限公司	0	284,613,898	15.16	101,781,170	质押	211,701,170	境内非 国有法 人
狮龙国际集团(香港)有限公司	0	213,894,000	11.39	0	无	0	境外法 人
中山广银投资有限公司	0	132,624,583	7.06	0	质押	109,831,576	境内非 国有法 人
北京点金投资有限公司	0	102,763,876	5.47	0	质押	102,760,000	境内非 国有法 人
北京博润银泰投资管理有限公司一博润银泰多策略7号私募证券投资基金	0	33,395,061	1.78	0	未知		其他
中国证券金融股份有限公司	0	31,838,126	1.70	0	未知		国有法 人
云南白药控股有限公司	0	27,247,956	1.45	0	未知		国有法 人
刘树林	0	26,317,200	1.40	0	质押	13,000,000	境内自 然人
长城国泰(舟山)产业并购重组基金合伙企业(有限合伙)	0	25,445,292	1.36	25,445,292	未知		其他
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	437,441,118			人民币普通股	437,441,118		
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	182,832,728			人民币普通股	182,832,728		

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
北京博润银泰投资管理有限公司一博润银泰多策略7号私募证券投资基金	33,395,061	人民币普通股	33,395,061
中国证券金融股份有限公司	31,838,126	人民币普通股	31,838,126
云南白药控股有限公司	27,247,956	人民币普通股	27,247,956
刘树林	26,317,200	人民币普通股	26,317,200
刘兆年	22,454,200	人民币普通股	22,454,200
上述股东关联关系或一致行动的说明	报告期末，公司前十名股东中的楚昌投资集团有限公司（楚昌投资）的控股股东为刘宝林，上海弘康实业投资有限公司（上海弘康）和北京点金投资有限公司（北京点金）的控股股东为楚昌投资；中山广银投资有限公司（中山广银）的控股股东为刘树林；刘树林个人持股数额为前十名股东。因刘宝林、刘树林、刘兆年为胞兄弟关系，以上四家法人股东（上海弘康、楚昌投资、北京点金和中山广银）及两个自然人股东（刘树林和刘兆年）构成关联关系；根据《上市公司收购管理办法》的相关规定，上海弘康、楚昌投资、北京点金、中山广银、刘宝林、刘树林及刘兆年为一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	楚昌投资集团有限公司	101,781,170	2020年11月27日	0	自认购之日起36个月
2	长城国泰（舟山）产业并购重组基金合伙企业（有限合伙）	25,445,292	2020年11月27日	0	自认购之日起36个月
3	湖北中经资本投资发展有限公司	20,356,234	2020年11月27日	0	自认购之日起36个月
4	周明德	15,267,175	2020年11月27日	0	自认购之日起36个月
5	宁波梅山保税港区厚扬启航二期股权投资中心（有限合伙）	10,178,117	2020年11月27日	0	自认购之日起36个月
6	新疆沅华盛鼎股权投资管理有限公司	10,178,117	2020年11月27日	0	自认购之日起36个月
7	龚翼华	360,000	2020年5月15日	0	自授予之日起36个月

8	刘义常	232,000	2020年5月15日	0	自授予之日起36个月
9	陈志军	180,000	2020年5月15日	0	自授予之日起36个月
10	许红星	168,000	2020年5月15日	0	自授予之日起36个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		无			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增 减变动量	增减变动 原因
刘宝林	董事	0	0	0	/
刘树林	董事	26,317,200	26,317,200	0	/
刘兆年	董事	22,454,200	22,454,200	0	/
龚翼华	董事	1,791,700	1,791,700	0	/
陈启明	董事	720,600	720,600	0	/
林新扬	董事	440,000	440,000	0	/
王琦	董事	0	0	0	/
毛宗福	独立董事	0	0	0	/
余劲松	独立董事	0	0	0	/
张龙平	独立董事	0	0	0	/
王锦霞	独立董事	0	0	0	/
温旭民	监事	112,350	112,350	0	/
陈莉	监事	102,700	102,700	0	/
刘志峰	监事	0	0	0	/
刘登攀	高管	0	0	0	/
刘义常	高管	740,000	740,000	0	/
许应政	高管	31,500	31,500	0	/
陈松柏	高管	406,400	406,400	0	/
郭磊	高管	440,000	440,000	0	/
杨菊美	高管	336,000	336,000	0	/
王启兵	高管	139,400	139,400	0	/

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况
适用 不适用

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
陈松柏	副总经理	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2019年3月26日,公司董事会收到副总经理陈松柏先生的书面离任报告,陈松柏先生因个人原因申请辞去公司副总经理职务,离任报告自送达董事会之日起生效。

三、其他说明
适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

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

2019 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	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	(七) 1	9,443,325,294.29	12,699,517,426.69
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(七) 2	252,536,679.25	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			967,432.61
衍生金融资产			
应收票据	(七) 4	198,358,898.98	1,380,150,886.41
应收账款	(七) 5	25,803,775,281.74	20,715,491,962.84
应收款项融资	(七) 6	1,259,968,525.79	
预付款项	(七) 7	1,798,179,671.46	3,796,440,987.42
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(七) 8	4,232,391,437.06	4,393,649,536.92
其中：应收利息		3,655,717.24	
应收股利			3,298,748.05
买入返售金融资产			
存货	(七) 9	12,867,664,682.72	13,891,202,082.58
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	(七) 11	4,041,812.69	8,000,996.79
其他流动资产		496,026,899.08	171,232,497.24
流动资产合计		56,356,269,183.06	57,056,653,809.50
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资	(七) 13	7,324,228.17	
可供出售金融资产			291,832,213.80
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	(七) 15	903,681.90	2,056,299.43
长期股权投资	(七) 16	1,567,882,483.36	1,515,248,134.38
其他权益工具投资	(七) 17	74,336,571.35	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	(七) 19	99,586,979.27	104,888,177.75
固定资产	(七) 20	5,190,831,548.68	5,183,941,037.99

在建工程	(七) 2 1	2,005,787,735.30	844,271,486.44
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	(七) 25	1,307,010,420.28	1,280,301,447.76
开发支出	(七) 26	4,681,049.20	10,996,107.89
商誉	(七) 27	122,391,953.92	126,187,370.41
长期待摊费用	(七) 28	87,406,818.22	89,858,025.11
递延所得税资产	(七) 29	178,926,993.77	157,077,697.54
其他非流动资产		14,545,632.66	10,941,542.59
非流动资产合计		10,661,616,096.08	9,617,599,541.09
资产总计		67,017,885,279.14	66,674,253,350.59
流动负债:			
短期借款	(七) 30	12,472,059,599.66	10,250,750,783.05
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	(七) 33	12,493,207,573.79	14,749,543,644.83
应付账款	(七) 34	12,238,252,237.77	10,693,173,207.96
预收款项	(七) 35	426,190,589.84	789,516,875.10
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	(七) 36	89,694,584.60	121,552,042.85
应交税费	(七) 37	245,657,873.12	375,296,685.87
其他应付款	(七) 38	3,277,133,070.13	3,510,212,043.80
其中: 应付利息		24,471,548.73	23,944,400.10
应付股利		4,108,184.48	688,065.53
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	(七) 40	16,000,000.00	7,000,000.00
其他流动负债	(七) 41	3,080,509,659.84	3,769,281,225.26
流动负债合计		44,338,705,188.75	44,266,326,508.72
非流动负债:			
保险合同准备金			
长期借款	(七) 42	287,568,361.41	241,936,324.49
应付债券	(七) 43	1,409,186,830.05	1,383,639,352.08
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债	(七) 47	97,920.00	26,636.98
递延收益	(七) 48	148,285,435.92	149,921,597.29
递延所得税负债		31,290,863.58	16,000,638.15
其他非流动负债	(七) 49	220,220,200.00	234,400,200.00
非流动负债合计		2,096,649,610.96	2,025,924,748.99
负债合计		46,435,354,799.71	46,292,251,257.71
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	(七) 50	1,877,664,155.00	1,877,663,613.00
其他权益工具	(七) 51	2,132,796,081.18	3,123,969,501.05
其中：优先股			
永续债		1,888,797,264.15	2,879,969,056.60
资本公积	(七) 52	8,112,059,492.09	7,996,078,002.22
减：库存股	(七) 53	205,331,043.40	339,972,652.60
其他综合收益	(七) 54	-3,019,240.97	20,022,795.60
专项储备			
盈余公积	(七) 56	474,457,412.98	468,768,024.54
一般风险准备			
未分配利润	(七) 57	5,799,307,147.38	5,320,574,225.20
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		18,187,934,004.26	18,467,103,509.01
少数股东权益		2,394,596,475.17	1,914,898,583.87
所有者权益（或股东权益）合计		20,582,530,479.43	20,382,002,092.88
负债和所有者权益（或股东权益）总计		67,017,885,279.14	66,674,253,350.59

法定代表人：刘宝林 主管会计工作负责人：许应政 会计机构负责人：夏晓益

母公司资产负债表

2019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	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		4,004,063,204.84	6,214,336,453.35
交易性金融资产		244,444,896.96	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			967,432.61
衍生金融资产			
应收票据		71,620,560.35	169,056,129.35
应收账款	(十七) 1	4,429,339,664.05	4,408,618,646.10
应收款项融资		93,494,091.44	
预付款项		251,829,747.66	860,110,160.81
其他应收款	(十七) 2	10,129,897,606.91	13,480,519,765.05
其中：应收利息		40,287,520.22	
应收股利			

存货		1,294,253,964.79	1,320,070,418.97
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		5,163,154,424.84	1,209,248.70
流动资产合计		25,682,098,161.84	26,454,888,254.94
非流动资产：			
债权投资		1,890,000.00	
可供出售金融资产			203,158,090.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十七)3	13,736,063,510.35	13,603,708,511.24
其他权益工具投资		5,300,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产		1,210,241.79	1,237,963.71
固定资产		200,155,291.96	207,248,274.20
在建工程		37,554,721.65	28,025,253.85
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		96,328,371.97	89,680,556.38
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,639,156.61	4,495,525.12
递延所得税资产		32,371,067.63	36,428,360.49
其他非流动资产			
非流动资产合计		14,114,512,361.96	14,173,982,534.99
资产总计		39,796,610,523.80	40,628,870,789.93
流动负债：			
短期借款		7,847,071,441.80	6,556,528,020.71
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		4,187,919,572.26	5,510,553,008.96
应付账款		1,541,956,035.22	1,642,636,101.50
预收款项		30,273,455.55	98,395,247.25
应付职工薪酬		17,314,754.55	15,787,657.80
应交税费		19,716,091.98	60,306,941.69
其他应付款		6,096,419,125.31	5,414,756,050.09
其中：应付利息		20,678,168.85	19,397,937.96
应付股利		823,350.50	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		3,080,014,931.49	3,768,195,479.44
流动负债合计		22,820,685,408.16	23,067,158,507.44
非流动负债：			
长期借款			

应付债券		1,409,186,830.05	1,383,639,352.08
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		2,730,055.83	3,327,396.63
递延所得税负债		21,287,650.99	7,062,738.84
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,433,204,536.87	1,394,029,487.55
负债合计		24,253,889,945.03	24,461,187,994.99
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,877,664,155.00	1,877,663,613.00
其他权益工具		2,132,796,081.18	3,123,969,501.05
其中：优先股			
永续债		1,888,797,264.15	2,879,969,056.60
资本公积		8,146,750,297.11	8,124,284,047.37
减：库存股		205,331,043.40	339,972,652.60
其他综合收益		-566,787.15	20,807,122.83
专项储备			
盈余公积		474,457,412.98	468,768,024.54
未分配利润		3,116,950,463.05	2,892,163,138.75
所有者权益（或股东权益）合计		15,542,720,578.77	16,167,682,794.94
负债和所有者权益（或股东权益）总计		39,796,610,523.80	40,628,870,789.93

法定代表人：刘宝林

主管会计工作负责人：许应政

会计机构负责人：夏晓益

合并利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		48,429,047,073.40	42,448,994,877.20
其中：营业收入	(七) 58	48,429,047,073.40	42,448,994,877.20
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		47,578,881,231.92	41,734,547,652.73
其中：营业成本	(七) 58	44,370,939,588.97	39,010,082,099.85
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			

保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	(七) 59	112,766,621.55	101,879,297.22
销售费用	(七) 60	1,509,930,763.11	1,335,154,050.78
管理费用	(七) 61	949,346,879.84	895,500,744.04
研发费用	(七) 62	30,255,481.01	27,586,938.83
财务费用	(七) 63	605,641,897.44	364,344,522.01
其中：利息费用		608,257,064.50	383,170,993.42
利息收入		50,231,885.79	48,730,200.93
加：其他收益	(七) 64	121,105,749.39	38,923,391.18
投资收益（损失以“-”号填列）	(七) 65	82,730,503.92	30,926,311.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		47,479,794.89	20,861,675.54
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-254,682.07	-1,491,032.93
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	(七) 67	-3,053,302.86	1,019,531.09
信用减值损失（损失以“-”号填列）	(七) 68	-68,142,516.94	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	(七) 69	-10,790,224.27	-66,396,514.42
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(七) 70	5,051,101.88	2,807,685.76
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		976,812,470.53	720,236,596.97
加：营业外收入	(七) 71	16,150,814.88	16,993,104.36
减：营业外支出	(七) 72	13,049,221.60	12,557,200.53
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		979,914,063.81	724,672,500.80
减：所得税费用	(七) 73	217,871,452.50	166,556,927.73
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		762,042,611.31	558,115,573.07
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		762,042,611.31	558,115,573.07
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		743,175,445.64	536,742,780.86
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		18,867,165.67	21,372,792.21
六、其他综合收益的税后净额	(七) 74	-1,855,334.86	15,290,996.32
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-1,890,990.72	15,222,317.27
（一）不能重分类进损益的其他		-1,766,427.19	

综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-1,766,427.19	
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-124,563.53	15,222,317.27
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		2,135.87	-4,346,665.93
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			20,111,250.00
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额		-126,699.40	-542,266.80
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		35,655.86	68,679.05
七、综合收益总额		760,187,276.45	573,406,569.39
归属于母公司所有者的综合收益总额		741,284,454.92	551,965,098.13
归属于少数股东的综合收益总额		18,902,821.53	21,441,471.26
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.40	0.29
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.40	0.29

法定代表人: 刘宝林

主管会计工作负责人: 许应政

会计机构负责人: 夏晓益

母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入		6,169,929,875.27	6,135,691,587.44
减: 营业成本		5,698,611,489.43	5,683,769,229.47
税金及附加		12,297,329.26	11,181,637.35
销售费用		142,817,656.33	131,914,602.58
管理费用		161,646,445.32	204,872,975.44

研发费用		386,052.95	
财务费用		367,686,138.05	60,041,254.75
其中：利息费用		459,295,484.97	289,951,053.41
利息收入		102,852,229.81	239,941,083.02
加：其他收益		69,635,303.42	5,103,840.77
投资收益（损失以“-”号填列）	(十七) 5	632,605,614.35	427,021,958.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		48,302,697.89	26,035,182.16
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-2,553,649.44	1,019,531.09
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-12,949,009.89	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,198,438.86	-1,476,381.93
资产处置收益（损失以“-”号填列）		2,194.69	-159,092.76
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		472,026,778.20	475,421,743.44
加：营业外收入		2,682,579.33	812,506.04
减：营业外支出		1,411,082.25	2,319,586.57
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		473,298,275.28	473,914,662.91
减：所得税费用		5,694,451.98	12,278,633.62
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		467,603,823.30	461,636,029.29
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		467,603,823.30	461,636,029.29
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-222,864.13	15,764,584.07
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-225,000.00	
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-225,000.00	
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		2,135.87	15,764,584.07
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		2,135.87	-4,346,665.93
2. 其他债权投资公允价值变动			

3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			20,111,250.00
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		467,380,959.17	477,400,613.36
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：许应政

会计机构负责人：夏晓益

合并现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
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		48,865,917,828.23	44,111,137,787.84
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		6,330,762.99	2,684,997.92
收到其他与经营活动有关的现金	(七) 75	1,370,482,006.45	1,811,157,566.18
经营活动现金流入小计		50,242,730,597.67	45,924,980,351.94
购买商品、接受劳务支付的现金		48,454,015,211.51	46,283,098,266.83
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,440,837,878.94	1,287,628,014.39
支付的各项税费		968,860,433.55	893,956,084.10
支付其他与经营活动有关的现金	(七) 75	2,373,302,178.57	2,355,091,373.48
经营活动现金流出小计		53,237,015,702.57	50,819,773,738.80
经营活动产生的现金流量净额		-2,994,285,104.90	-4,894,793,386.86
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		249,155,070.30	69,185,696.20
取得投资收益收到的现金		23,750,561.76	19,000,312.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		15,189,751.07	497,563,078.70
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		5,146,995.98	9,877,529.87
收到其他与投资活动有关的现金	(七) 75	413,505,079.75	3,422,801,191.73
投资活动现金流入小计		706,747,458.86	4,018,427,808.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		535,871,845.19	1,109,842,596.01
投资支付的现金		250,923,401.07	768,388,328.08
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		2,688,875.98	13,484,757.60
支付其他与投资活动有关的现金	(七) 75	405,433,346.85	2,901,839,835.53
投资活动现金流出小计		1,194,917,469.09	4,793,555,517.22
投资活动产生的现金流量净额		-488,170,010.23	-775,127,708.54
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		480,680,005.63	245,855,000.00
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金		480,680,005.63	245,855,000.00
取得借款收到的现金		10,614,182,640.89	10,910,520,294.60
发行债券收到的现金		1,500,000,000.00	4,000,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	(七) 75	1,038,838,124.04	521,588,394.15
筹资活动现金流入小计		13,633,700,770.56	15,677,963,688.75
偿还债务支付的现金		12,026,093,977.93	10,480,492,599.77

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		682,121,922.11	552,612,797.24
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		12,017,639.70	7,789,462.45
支付其他与筹资活动有关的现金	(七) 75	395,190,719.85	11,507,526.36
筹资活动现金流出小计		13,103,406,619.89	11,044,612,923.37
筹资活动产生的现金流量净额		530,294,150.67	4,633,350,765.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		105,561.45	-111,651.35
五、现金及现金等价物净增加额		-2,952,055,403.01	-1,036,681,981.37
加：期初现金及现金等价物余额		7,513,769,363.29	5,559,593,986.91
六、期末现金及现金等价物余额		4,561,713,960.28	4,522,912,005.54

法定代表人：刘宝林

主管会计工作负责人：许应政

会计机构负责人：夏晓益

母公司现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
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		7,642,165,656.34	8,000,344,831.19
收到的税费返还		90,987.07	453,333.33
收到其他与经营活动有关的现金		30,297,256,524.97	25,298,394,561.62
经营活动现金流入小计		37,939,513,168.38	33,299,192,726.14
购买商品、接受劳务支付的现金		8,328,023,495.74	7,464,634,093.69
支付给职工以及为职工支付的现金		151,074,822.10	129,573,362.49
支付的各项税费		127,163,174.86	165,613,698.66
支付其他与经营活动有关的现金		30,456,616,037.93	29,530,155,745.86
经营活动现金流出小计		39,062,877,530.63	37,289,976,900.70
经营活动产生的现金流量净额		-1,123,364,362.25	-3,990,784,174.56
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,677,514,392.52	985,531,636.69
取得投资收益收到的现金		571,295,393.43	464,147,816.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,000.00	474,907,048.00
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		470,125,000.00	3,435,366,400.00
投资活动现金流入小计		2,718,941,785.95	5,359,952,901.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,490,969.89	20,085,938.39
投资支付的现金		3,036,910,442.23	3,156,602,040.38
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		400,000,000.00	2,900,000,000.00
投资活动现金流出小计		3,457,401,412.12	6,076,687,978.77
投资活动产生的现金流量净额		-738,459,626.17	-716,735,077.18
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		7,856,405,903.68	8,257,018,090.76
发行债券收到的现金		1,500,000,000.00	4,000,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		599,695,133.33	331,952,530.81
筹资活动现金流入小计		9,956,101,037.01	12,588,970,621.57
偿还债务支付的现金		9,719,052,402.59	8,391,868,439.39
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		574,240,560.94	472,113,654.60
支付其他与筹资活动有关的现金		13,633,987.61	8,066,321.69
筹资活动现金流出小计		10,306,926,951.14	8,872,048,415.68
筹资活动产生的现金流量净额		-350,825,914.13	3,716,922,205.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-11.28	
五、现金及现金等价物净增加额		-2,212,649,913.83	-990,597,045.85
加：期初现金及现金等价物余额		4,794,544,897.58	3,851,089,263.17
六、期末现金及现金等价物余额		2,581,894,983.75	2,860,492,217.32

法定代表人：刘宝林

主管会计工作负责人：许应政

会计机构负责人：夏晓益

合并所有者权益变动表
2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	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	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,877,663,613.00		2,879,969,056.60	244,000,444.45	7,996,078,002.22	339,972,652.60	20,022,795.60		468,768,024.54		5,320,574,225.20		18,467,103,509.01	1,914,898,583.87	20,382,002,092.88
加: 会计政策变更							-21,151,045.85		5,689,388.44		31,823,892.04		16,362,234.63	-8,275,392.01	8,086,842.62
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,877,663,613.00		2,879,969,056.60	244,000,444.45	7,996,078,002.22	339,972,652.60	-1,128,250.25		474,457,412.98		5,352,398,117.24		18,483,465,743.64	1,906,623,191.86	20,390,088,935.50
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	542.00		-991,171,792.45	-1,627.42	115,981,489.87	-134,641,609.20	-1,890,990.72				446,909,030.14		-295,531,739.38	487,973,283.31	192,441,543.93
(一) 综合收益总额					108,180.65		-1,890,990.72				743,175,445.64		741,392,635.57	18,902,821.53	760,295,457.10
(二) 所有者投入和减少资本	542.00		-991,171,792.45		115,871,681.80	-134,641,609.20							-740,657,959.45	571,427,951.00	-169,230,008.45
1. 所有者投入的普通股	542.00				7,760.02									8,302.02	571,427,951.00
2. 其他权益工具持有者投入资本			-991,171,792.45		-8,828,207.55									-1,000,000,000.00	-1,000,000,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额					31,176,889.20	-134,641,609.20								165,818,498.40	165,818,498.40
4. 其他					93,515,240.13									93,515,240.13	93,515,240.13
(三) 利润分配											-296,266,415.50		-296,266,415.50	-15,437,758.65	-311,704,174.15
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											-296,266,415.50		-296,266,415.50	-15,437,758.65	-311,704,174.15
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转				-1,627.42	1,627.42										
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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他				-1,627.42	1,627.42										
(五) 专项储备															

1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他													-86,919,730.57	-86,919,730.57	
四、本期期末余额	1,877,664,155.00		1,888,797,264.15	243,998,817.03	8,112,059,492.09	205,331,043.40	-3,019,240.97		474,457,412.98		5,799,307,147.38		18,187,934,004.26	2,394,596,475.17	20,582,530,479.43

项目	2018 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本(或股本)	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	其他	小计				
		优先股	永续债										其他			
一、上年期末余额	1,878,878,387.00		3,879,929,584.91	244,003,699.29	7,908,647,081.57	497,044,007.00	29,991,112.33		377,802,501.30		4,478,227,285.19		18,300,435,644.59	1,237,125,210.73	19,537,560,855.32	
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	1,878,878,387.00		3,879,929,584.91	244,003,699.29	7,908,647,081.57	497,044,007.00	29,991,112.33		377,802,501.30		4,478,227,285.19		18,300,435,644.59	1,237,125,210.73	19,537,560,855.32	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-1,214,774.00			-3,254.84	57,200,972.21	-157,071,354.40	15,222,317.27				240,476,419.54		468,753,034.58	329,223,221.60	797,976,256.18	
(一) 综合收益总额							15,222,317.27				536,742,780.86		551,965,098.13	21,441,471.26	573,406,569.39	
(二) 所有者投入和减少资本	-1,214,774.00				62,347,251.62	-157,071,354.40							218,203,832.02	316,984,647.05	535,188,479.07	
1. 所有者投入的普通股	-1,214,774.00				-10,227,772.82								-11,442,546.82	337,269,000.00	325,826,453.18	
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额					72,575,024.44	-157,071,354.40							229,646,378.84		229,646,378.84	
4. 其他														-20,284,352.95	-20,284,352.95	

(三) 利润分配											-296,266,361.32		-296,266,361.32	-9,202,896.71	-305,469,258.03
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											-296,266,361.32		-296,266,361.32	-9,202,896.71	-305,469,258.03
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转				-3,254.84	3,254.84										
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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他				-3,254.84	3,254.84										
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他					-5,149,534.25									-5,149,534.25	-5,149,534.25
四、本期末余额	1,877,663,613.00	3,879,929,584.91	244,000,444.45	7,965,848,053.78	339,972,652.60	45,213,429.60		377,802,501.30		4,718,703,704.73		18,769,188,679.17	1,566,348,432.33	20,335,537,111.50	

法定代表人：刘宝林

主管会计工作负责人：许应政

会计机构负责人：夏晓益

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本(或股本)	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	1,877,663,613.00		2,879,969,056.60	244,000,444.45	8,124,284,047.37	339,972,652.60	20,807,122.83		468,768,024.54	2,892,163,138.75	16,167,682,794.94
加：会计政策变更									5,689,388.44	53,449,916.50	37,988,259.09
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,877,663,613.00		2,879,969,056.60	244,000,444.45	8,124,284,047.37	339,972,652.60	-343,923.02		474,457,412.98	2,945,613,055.25	16,205,671,054.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	542.00		-991,171,792.45	-1,627.42	22,466,249.74	-134,641,609.20	-222,864.13			171,337,407.80	-662,950,475.26
（一）综合收益总额					108,180.65		-222,864.13			467,603,823.30	467,489,139.82
（二）所有者投入和减少资本	542.00		-991,171,792.45		22,356,441.67	-134,641,609.20					-834,173,199.58
1. 所有者投入的普通股	542.00				7,760.02						8,302.02
2. 其他权益工具持有者投入资本			-991,171,792.45		-8,828,207.55						-1,000,000,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额					31,176,889.20	-134,641,609.20					165,818,498.40
4. 其他											
（三）利润分配										-296,266,415.50	-296,266,415.50
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-296,266,415.50	-296,266,415.50
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转				-1,627.42	1,627.42						
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他				-1,627.42	1,627.42						
（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	1,877,664,155.00		1,888,797,264.15	243,998,817.03	8,146,750,297.11	205,331,043.40	-566,787.15		474,457,412.98	3,116,950,463.05	15,542,720,578.77

项目	2018 年半年度										
	实收资本（或股本）	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	1,878,878,387.00		3,879,929,584.91	244,003,699.29	7,980,649,834.76	497,044,007.00	28,659,375.00		377,802,501.30	2,480,739,790.90	16,373,619,166.16
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,878,878,387.00		3,879,929,584.91	244,003,699.29	7,980,649,834.76	497,044,007.00	28,659,375.00		377,802,501.30	2,480,739,790.90	16,373,619,166.16

三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-1,214,774.00			-3,254.84	114,040,823.30	-157,071,354.40	15,764,584.07			165,369,667.99	451,028,400.92
(一) 综合收益总额							15,764,584.07			461,636,029.29	477,400,613.36
(二) 所有者投入和减少资本	-1,214,774.00				117,224,152.91	-157,071,354.40					273,080,733.31
1. 所有者投入的普通股	-1,214,774.00				-10,227,772.82						-11,442,546.82
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					72,575,024.44	-157,071,354.40					229,646,378.84
4. 其他					54,876,901.29						54,876,901.29
(三) 利润分配										-296,266,361.30	-296,266,361.30
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-296,266,361.30	-296,266,361.30
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转				-3,254.84	3,254.84						
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他				-3,254.84	3,254.84						
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											-3,186,584.45
四、本期期末余额	1,877,663,613.00		3,879,929,584.91	244,000,444.45	8,094,690,658.06	339,972,652.60	44,423,959.07		377,802,501.30	2,646,109,458.89	16,824,647,567.08

法定代表人：刘宝林

主管会计工作负责人：许应政

会计机构负责人：夏晓益

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

九州通医药集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）的前身武汉均大储运有限公司是1999年3月9日经武汉市工商行政管理局批准成立。公司设立时的注册资本为2,000,000.00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，增资后公司总股本为1,647,009,434股，注册资本为1,647,009,434.00元。本次增资业经众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）众环验字（2015）010053号验资报告验证。

2017年5月15日召开的2016年度股东大会审议通过的《关于九州通医药集团股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案修订版）及其摘要的议案》，以及2017年5月15日召开的第三届董事会第二十二次会议，授予公司董事、高级管理人员、子公司主要管理人员、公司中层管理人员、公司核心技术人员及核心业务人员限制性股票共计48,626,725股，因此公司申请增加注册资本人民币48,626,725.00元，增资后公司总股本为1,695,653,628股，注册资本为1,695,653,628.00元。本次增资业经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）众环验字（2017）010065号验资报告验证。

根据公司2017年7月27日召开第三届董事会第二十四次会议、2016年第一次临时股东大会决议，经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非公开发行股票的批复》（证监许可[2017]1748号文）核准，本次非公开发行183,206,105股，发行后公司总股本为1,878,864,609.00股，注册资本为1,878,864,609.00元。本次增资业经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）众环验字（2017）010152号验资报告验证。

2015年6月15日公司第三届董事会第六次会议审议通过《关于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》，拟回购注销限制性股票478,000股；2016年6月2日公司第三届董事会第十三次会议审议通过《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》，拟回购注销限制性股票534,800股；2017年5月15日公司第三届董事会第二十二次会议通过《关于九州通医药集团股份有限公司回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票事宜的议案》，拟回购注销限制性股票241,650股。累计拟回购注销限制性股票1,254,450股，公司于2018年3月27日实际注销1,215,850股。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]11号文核准，公司于2016年1月15日公开发行了1,500万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额150,000万元。可转换公司债券发行后，自2016年7月21日至2019年6月30日期间，累计共有704,000元“九州转债”，已转换成公司

股票，转股数为 37,741 股，占可转债转股前公司已发行股份总额的 0.0023%。其中：2016 年 7 月 21 日至 2016 年 12 月 31 日期间，累计共有 315,000 元“九州转债”已转换成公司股票，转股数为 16,880 股，公司于 2016 年 12 月 23 日完成工商变更，本次转股后，总股本变更为 1,647,026,314 股；2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日，累计共有 359,000 元“九州转债”转换成公司股票，因转股形成的股份数量为 19,243 股，本次转股后，总股本变更为 1,878,878,387 股。2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日，累计共有 20,000 元“九州转债”转换成公司股票，因转股形成的股份数量为 1,076 股，本次转股后，总股本变更为 1,877,663,613 股。2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日，累计共有 10,000 元“九州转债”转换成公司股票，因转股形成的股份数量为 542 股，本次转股后，总股本变更为 1,877,664,155 股。截至 2019 年 6 月 30 日，尚未转股的可转债金额为 1,499,296,000 元，占可转债发行总量的 99.9531%。

(1) 本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式：股份有限公司

本公司注册地址：湖北省武汉市汉阳区龙阳大道特8号

本公司总部办公地址：湖北省武汉市汉阳区龙阳大道特8号

(2) 本公司的业务性质和主要经营活动

公司经营范围：批发中药饮片、中成药、中药材、化学药制剂、抗生素制剂、抗生素原料药、生化药品、生物制品、化学原料药、医疗用毒性药品(中西药)、精神药品(一类、二类)、体外诊断试剂、麻醉药品、蛋白同化剂、肽类激素;批发危险化学品;消毒品;销售一、二、三类医疗器械(含体外诊断试剂);药品的包装材料和容器;医药中间体;化学试剂;中药材种植、中药研究、中药产业投资咨询(不含证券投资咨询)、批零兼营化妆品、日用百货、农副土特产品、日用家电、五金、玩具、酒类、电子和数码产品;销售预包装食品(含冷藏冷冻食品);特殊食品销售(保健食品、特殊医学用途配方食品、婴幼儿配方乳粉、其他婴幼儿配方食品);各类技术和商品的进出口(国家法律法规规定需要获得批准后方可经营的商品和技术除外);仓储设施建设与经营、物流技术开发与服务、信息咨询与服务。租赁一、二、三类医疗器械(含体外),医疗器械咨询、安装、检测、维修服务,自有房屋租赁、设备租赁,企业管理软件的销售与售后服务;添加剂的销售、农药销售;药用辅料和化工产品(不含危化品);热食类食品制售。(涉及许可经营项目,应取得相关部门许可后方可经营)

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、医药健康产业。

(3) 母公司以及集团最终母公司的名称

本公司的实际控制人为刘宝林。

(4) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表于 2019 年 8 月 24 日经公司第四届第十四次董事会批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计 382 家，详见本附注（九）1（1）。本报告期合并财务报表范围变化情况详见本附注（八）。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团正常营业周期短于一年。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。本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司美国健康快递有限公司、1ZCORP、K&FDrugCorp. 和九州通美国资产管理公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 本集团报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，于合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，编制合并财务报表，按照本集团制定的“合并财务报表”会计政策执行；合并财务报表比较数据调整的期间应不早于合并方、被合并方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

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

A、在个别财务报表中，按照原持有被购买方的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规范进行会计处理的，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

√适用 □不适用

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司截至2018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

√适用 □不适用

(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

适用 不适用

本集团外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

（1）汇兑差额的处理

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

（2）外币财务报表的折算

本集团对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

10. 金融工具

适用 不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。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。

（1）金融资产的分类和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团初始确认金融资产时以公允价值计量，但是初始确认应收账款未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》定义的交易价格确认。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。

①以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本集团管理此类金融资产的商业模式为以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

此类金融资产按照实际利率法以摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本集团管理此类金融资产的商业模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

此类金融资产采用公允价值进行后续计量，与该金融资产相关的减值损失或利得、汇兑损益及采用实际利率法计算的该金融资产的利息，计入当期损益，除此以外的该类金融资产的公允价值变动均计入其他综合收益。该类金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

③指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将持有的未划分为上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融工具的减值

本集团对分类为以摊余成本计量的金融工具、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融工具、租赁应收款、以及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本集团按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。信用损失准备的增加或转回金额，除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，作为减值损失或利得计入当期损益。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本集团在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本集团在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本集团在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

本集团利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

本集团判断信用风险显著增加的主要标准为以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果的显著变化、担保物价值或担保方信用等级的显著下降等。

于资产负债表日，若本集团判断金融工具只具有较低的信用风险的，则假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

当本集团预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与

债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本集团依据信用风险特征将应收款项和合同资产、租赁应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合	内容
组合一	按不同客户和款项性质的信用风险特征，以账龄组合为基础评估预期信用损失
组合二	承兑汇票
组合三	股利和利息
组合四	应收合并范围内的公司款项

本集团按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

A、对于金融资产，信用损失应为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

B、对于租赁应收款项，信用损失应为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

C、对于财务担保合同，信用损失应为本集团就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本集团预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；

D、对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本集团计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

当本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

(3) 金融资产转移确认依据和计量

金融资产满足下列条件之一的，本集团予以终止对该项金融资产的确认：A、收取该金融资产现金流量的合同权利终止；B、该金融资产已转移，且本集团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；C、该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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转移日各自相对的公允价值进行分摊，并将终止确认部分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中对应终止确认部分的金额之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益或留存收益。

若本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。本集团按照下列方式对相关负债进行计量：

A、被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本集团保留的权利（如果本集团因金融资产转移保留了相关权利）的摊余成本并加上本集团承担的义务（如果本集团因金融资产转移承担了相关义务）的摊余成本，相关负债不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；

B、被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本集团保留的权利（如果本集团因金融资产转移保留了相关权利）的公允价值并加上本集团承担的义务（如果本集团因金融资产转移承担了相关义务）的公允价值，该权利和义务的公允价值应为按独立基础计量时的公允价值。

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

对于继续涉入条件下的金融资产转移，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。

(4) 金融负债的分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时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和以摊余成本计量的金融负债。金融负债在初始确认时以公允价值计量。

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（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

(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. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本集团依据信用风险特征将应收款项和合同资产、租赁应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合	内容
组合一	按不同客户和款项性质的信用风险特征，以账龄组合为基础评估预期信用损失
组合二	承兑汇票
组合三	股利和利息
组合四	应收合并范围内的公司款项

本集团按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

A、对于金融资产，信用损失应为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

B、对于租赁应收款项，信用损失应为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

C、对于财务担保合同，信用损失应为本集团就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本集团预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；

D、对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本集团计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

当本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本集团依据信用风险特征将应收款项和合同资产、租赁应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合	内容
组合一	按不同客户和款项性质的信用风险特征，以账龄组合为基础评估预期信用损失
组合二	承兑汇票
组合三	股利和利息
组合四	应收合并范围内的公司款项

本集团按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

A、对于金融资产，信用损失应为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

B、对于租赁应收款项，信用损失应为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

C、对于财务担保合同，信用损失应为本集团就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本集团预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；

D、对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本集团计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

当本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本集团依据信用风险特征将应收款项和合同资产、租赁应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合	内容
组合一	按不同客户和款项性质的信用风险特征，以账龄组合为基础评估预期信用损失
组合二	承兑汇票
组合三	股利和利息
组合四	应收合并范围内的公司款项

本集团按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

A、对于金融资产，信用损失应为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

B、对于租赁应收款项，信用损失应为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

C、对于财务担保合同，信用损失应为本集团就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本集团预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；

D、对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本集团计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

当本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本集团依据信用风险特征将应收款项和合同资产、租赁应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合	内容
组合一	按不同客户和款项性质的信用风险特征，以账龄组合为基础评估预期信用损失
组合二	承兑汇票
组合三	股利和利息
组合四	应收合并范围内的公司款项

本集团按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

A、对于金融资产，信用损失应为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

B、对于租赁应收款项，信用损失应为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

C、对于财务担保合同，信用损失应为本集团就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本集团预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；

D、对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本集团计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

当本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货分类：本集团存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为原材料、在产品、低值易耗品、库存商品、消耗性生物资产、拟开发产品、在建开发产品、已完工开发产品等。

(2) 存货的确认：本集团存货同时满足下列条件的，予以确认：

①与该存货有关的经济利益很可能流入企业；

②该存货的成本能够可靠地计量。

(3) 存货取得和发出的计价方法：本集团取得的存货按成本进行初始计量，发出按移动加权平均法确定发出存货的实际成本。

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

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

①可变现净值的确定方法：

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

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

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

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

②存货跌价准备通常按照单个存货项目计提。

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

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

(6) 存货的盘存制度：本集团采用永续盘存制。

(7) 本集团房地产业务开发产品成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用，开发产品发出按个别计价法确定其实际成本。

①开发用土地的核算方法：

开发用土地在“开发成本”科目核算，按成本核算对象和成本项目进行分摊和明细核算。公司购买土地使用权的土地出让金一般采用分期付款支付方式，在满足合同约定付款条件时确认为公司资产，记入开发成本。对于满足合同约定付款条件而尚未支付的土地出让金，在满足合同约定付款条件当日列入应付账款，对于合同约定未到支付期但未来需要支付的土地出让金则在会计报表附注

中作为承诺事项披露。

②公共配套设施费用的核算方法：

公共配套设施费用为项目所在地的国土局批准的公共配套项目如道路、球场等，以及由政府部门收取的公共配套设施费，其所发生的支出列入“开发成本”，按成本核算对象和成本项目进行分摊和明细核算。

16. 持有待售资产

适用 不适用

(1) 持有待售类别的确认标准

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

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

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

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

(2) 持有待售类别的会计处理方法

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

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

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

17. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本集团依据信用风险特征将应收款项和合同资产、租赁应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合	内容
组合一	按不同客户和款项性质的信用风险特征，以账龄组合为基础评估预期信用损失
组合二	承兑汇票
组合三	股利和利息
组合四	应收合并范围内的公司款项

本集团按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

A、对于金融资产，信用损失应为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

B、对于租赁应收款项，信用损失应为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

C、对于财务担保合同，信用损失应为本集团就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本集团预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；

D、对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本集团计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

当本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

18. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本集团依据信用风险特征将应收款项和合同资产、租赁应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合	内容
组合一	按不同客户和款项性质的信用风险特征，以账龄组合为基础评估预期信用损失
组合二	承兑汇票
组合三	股利和利息
组合四	应收合并范围内的公司款项

本集团按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

A、对于金融资产，信用损失应为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

B、对于租赁应收款项，信用损失应为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

C、对于财务担保合同，信用损失应为本集团就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本集团预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；

D、对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本集团计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

当本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

20. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

(1) 初始计量

本集团分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，本集团区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

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

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

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。

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

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

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

(2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

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

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

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单

位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本集团在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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

本集团对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本集团都按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

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“资产减值”会计政策执行。

21. 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。

22. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(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). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋、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%
工具、器具及电子设备	年限平均法	3~5	5%	31.67%~19%

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

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

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

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

固定资产的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

23. 在建工程

适用 不适用

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

(2) 本集团在在建工程达到预定可使用状态时，将在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“资产减值”会计政策执行。

24. 借款费用

适用 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

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

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

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

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

25. 生物资产

适用 不适用

26. 油气资产

适用 不适用

27. 使用权资产

适用 不适用

28. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

本集团无形资产是指本集团所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(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

适用 不适用

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

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

29. 长期资产减值

适用 不适用

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

本集团在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、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。

30. 长期待摊费用

√适用 □不适用

本集团将已经发生的但应由本期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。

31. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

A、设定提存计划

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

B、设定受益计划

本集团尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

32. 预计负债

√适用 □不适用

(1) 预计负债的确认标准

本集团规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

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

①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定；

②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

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

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

33. 租赁负债

适用 不适用

34. 股份支付

适用 不适用

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

(1) 以权益工具结算的股份支付

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

权益工具的公允价值的确定：

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。

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。

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

（1）金融负债与权益工具的区分

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

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

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

（2）附有或有结算条款的金融工具

附有或有结算条款的金融工具，指是否通过交付现金或其他金融资产进行结算，或者是否以其他导致该金融工具成为金融负债的方式进行结算，需要由发行方和持有方均不能控制的未来不确定事项（如股价指数、消费价格指数变动，利率或税法变动，发行方未来收入、净收益或债务权益比率等）的发生或不发生（或发行方和持有方均不能控制的未来不确定事项的结果）来确定的金融工具。

对于附有或有结算条款的金融工具，本集团不能无条件地避免交付现金、其他金融资产或以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的，分类为金融负债。但是，满足下列条件之一的，本集团将其分类为权益工具：要求以现金、其他金融资产或以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的或有结算条款几乎不具有可能性，即相关情形极端罕见、显著异常或几乎不可能发生；只有在发行方清算时，才需以现金、其他金融资产或以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算；按照企业会计准则的规定分类为权益工具的可回售工具

（3）存在结算选择权的衍生工具

对于存在结算选择权的衍生工具（例如，合同规定发行方或持有方能选择以现金净额或以发行股份交换现金等方式进行结算的衍生工具），本集团将其确认为金融资产或金融负债，但所有可供选择的结算方式均表明该衍生工具应当确认为权益工具的除外。

(4) 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。

36. 政府补助

适用 不适用

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

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

- ①能够满足政府补助所附条件；
- ②能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量：

①政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

②与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

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

③取得政策性优惠贷款贴息，区分以下两种取得方式进行会计处理：

A、财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

B、财政将贴息资金直接拨付给本集团的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

④已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、属于其他情况的，直接计入当期损益。

37. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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。

38. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

本集团作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

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

本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本集团作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

40. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
2017 年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以上 4 项准则以下统称“新金融工具准则”）。	第四届董事会第十一次会议	新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；及（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本集团管理金融资产的商业模式及该资产的未来现金流量特征而确定。根据新金融工具准则，嵌入衍生工具不再从金融资产的主合同中分拆出来，而是将混合金融工具整体适用关于金融资产分类的相关规定。采用新金融工具准则对本集团金融负债的会计政策并无重大影响。新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失”模型改为“预期信用损失”模型，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款，以及贷款承诺和财务担保合同，不适用于权益工具投资。“预期信用损失”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本集团信用损失的确认时点早于原金融工具准则。在新金融工具准则施行日，本集团按照新金融工具准则的规定对金融工具进行分类和计量（含减值），涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，无需调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入新金融工具准则施行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。对本集团合并财务报表及本公司财务报表的影响详见本小节“（3）首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况”。
财政部于 2019 年 4 月发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），对一般企业财务报表格式作出了修订以及整合了财政部发布的解读的相关规定，本集团已根据其要求按照一般企业财务报表格式（适用于已执行新金融工具准则、新收入准则和新租赁	第四届董事会第十四次会议	本集团财务报表主要有如下重要变化：（1）将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”行项目及“应收账款”行项目；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”行项目及“应付账款”行项目；（2）新增“应收款项融资”行项目；（3）列报于“其他应收款”或“其他应付款”行项目的应收利息或应付利息，仅反映相关金融工具已到期可收取或应支付，但于资产负债表日尚未收到或支付的利息；基于实际利率法计提的金融工具的利息包含在相应金融工具的账面余额中；（4）明确“递延收益”行项目中摊销期限只剩一年或不足一年的，或预计在一年内（含一年）进行摊销的部分，不得归类为流动负债，仍在该项目中填列，不转入“一年内到期的非流动负债”行项目；（5）将“资产减值损失”、“信用减值损失”行项目自“其他收益”行项目前下移至“公允价值变动收益”行项目后，并将“信用减值损失”行项目列于“资产减值损失”行项目之前；（6）“投资收益”行项目的其

准则的企业) 编制财务报表。		中项新增“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”行项目。本集团根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。
财政部于 2019 年 5 月发布了《关于印发修订〈企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换〉的通知》，修订该准则的主要内容是：（1）明确准则的适用范围；（2）保持准则体系内在协调，即增加规范非货币性资产交换的确认时点；（3）增加披露非货币性资产交换是否具有商业实质及其原因的要求。该准则自 2019 年 1 月 1 日起适用，不要求追溯调整。	第四届董事会第十四次会议	财政部于 2019 年 5 月发布了《关于印发修订〈企业会计准则第 12 号—债务重组〉的通知》，修订的主要内容是：（1）修改债务重组的定义，取消了“债务人发生财务困难”、债权人“作出让步”的前提条件，重组债权和债务与其他金融工具不作区别对待；（2）保持准则体系内在协调：将重组债权和债务的会计处理规定索引至金融工具准则，删除关于或有应收、应付金额遵循或有事项准则的规定，债权人以放弃债权的公允价值为基础确定受让资产（金融资产除外）的初始计量与重组损益。该准则自 2019 年 1 月 1 日起适用，不要求追溯调整。上述修订的非货币性资产交换准则、债务重组准则未对本集团的财务状况和经营成果产生重大影响。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	12,699,517,426.69	12,699,517,426.69	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		260,815,503.10	260,815,503.10
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	967,432.61		-967,432.61
衍生金融资产			
应收票据	1,380,150,886.41	146,590,955.44	-1,233,559,930.97
应收账款	20,715,491,962.84	20,697,181,545.10	-18,310,417.74
应收款项融资		1,233,559,930.97	1,233,559,930.97
预付款项	3,796,440,987.42	3,796,440,987.42	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	4,393,649,536.92	4,138,180,955.27	-255,468,581.65
其中: 应收利息		2,020,167.79	2,020,167.79
应收股利	3,298,748.05	3,298,748.05	
买入返售金融资产			
存货	13,891,202,082.58	13,891,202,082.58	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	8,000,996.79	8,000,996.79	
其他流动资产	171,232,497.24	361,032,497.24	189,800,000.00
流动资产合计	57,056,653,809.50	57,232,522,880.60	175,869,071.10
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资		52,750,506.00	52,750,506.00
可供出售金融资产	291,832,213.80		-291,832,213.80
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	2,056,299.43	2,056,299.43	
长期股权投资	1,515,248,134.38	1,515,248,134.38	
其他权益工具投资		76,776,460.00	76,776,460.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	104,888,177.75	104,888,177.75	
固定资产	5,183,941,037.99	5,183,941,037.99	
在建工程	844,271,486.44	844,271,486.44	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,280,301,447.76	1,280,301,447.76	

开发支出	10,996,107.89	10,996,107.89	
商誉	126,187,370.41	126,187,370.41	
长期待摊费用	89,858,025.11	89,858,025.11	
递延所得税资产	157,077,697.54	167,200,059.31	10,122,361.77
其他非流动资产	10,941,542.59	10,941,542.59	
非流动资产合计	9,617,599,541.09	9,465,416,655.06	-152,182,886.03
资产总计	66,674,253,350.59	66,697,939,535.66	23,686,185.07
流动负债：			
短期借款	10,250,750,783.05	10,250,750,783.05	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	14,749,543,644.83	14,749,543,644.83	
应付账款	10,693,173,207.96	10,693,173,207.96	
预收款项	789,516,875.10	789,516,875.10	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	121,552,042.85	121,552,042.85	
应交税费	375,296,685.87	375,296,685.87	
其他应付款	3,510,212,043.80	3,510,212,043.80	
其中：应付利息	23,944,400.10	23,944,400.10	
应付股利	688,065.53	688,065.53	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	7,000,000.00	7,000,000.00	
其他流动负债	3,769,281,225.26	3,769,281,225.26	
流动负债合计	44,266,326,508.72	44,266,326,508.72	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	241,936,324.49	241,936,324.49	
应付债券	1,383,639,352.08	1,383,639,352.08	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	26,636.98	26,636.98	
递延收益	149,921,597.29	149,921,597.29	
递延所得税负债	16,000,638.15	31,599,980.60	15,599,342.45
其他非流动负债	234,400,200.00	234,400,200.00	
非流动负债合计	2,025,924,748.99	2,041,524,091.44	15,599,342.45

负债合计	46,292,251,257.71	46,307,850,600.16	15,599,342.45
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,877,663,613.00	1,877,663,613.00	
其他权益工具	3,123,969,501.05	3,123,969,501.05	
其中：优先股			
永续债	2,879,969,056.60	2,879,969,056.60	
资本公积	7,996,078,002.22	7,996,078,002.22	
减：库存股	339,972,652.60	339,972,652.60	
其他综合收益	20,022,795.60	-1,128,250.25	-21,151,045.85
专项储备			
盈余公积	468,768,024.54	474,457,412.98	5,689,388.44
一般风险准备			
未分配利润	5,320,574,225.20	5,352,398,117.24	31,823,892.04
归属于母公司所有者 权益（或股东权益）合计	18,467,103,509.01	18,483,465,743.64	16,362,234.63
少数股东权益	1,914,898,583.87	1,906,623,191.86	-8,275,392.01
所有者权益（或股东权 益）合计	20,382,002,092.88	20,390,088,935.50	8,086,842.62
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	66,674,253,350.59	66,697,939,535.66	23,686,185.07

各项目调整情况的说明：

 适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	6,214,336,453.35	6,214,336,453.35	
交易性金融资产		252,224,067.40	252,224,067.40
以公允价值计量且其变 动计入当期损益的金融资 产	967,432.61		-967,432.61
衍生金融资产			
应收票据	169,056,129.35	67,910,469.67	-101,145,659.68
应收账款	4,408,618,646.10	4,409,028,799.46	410,153.36
应收款项融资		101,145,659.68	101,145,659.68
预付款项	860,110,160.81	860,110,160.81	
其他应收款	13,480,519,765.05	10,212,419,014.46	-3,268,100,750.59
其中：应收利息		1,139,071.92	1,139,071.92
应收股利			
存货	1,320,070,418.97	1,320,070,418.97	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资 产			
其他流动资产	1,209,248.70	3,263,852,313.26	3,262,643,064.56
流动资产合计	26,454,888,254.94	26,701,097,357.06	246,209,102.12
非流动资产：			
债权投资		2,000,000.00	2,000,000.00
可供出售金融资产	203,158,090.00		-203,158,090.00

其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	13,603,708,511.24	13,603,708,511.24	
其他权益工具投资		5,600,000.00	5,600,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	1,237,963.71	1,237,963.71	
固定资产	207,248,274.20	207,248,274.20	
在建工程	28,025,253.85	28,025,253.85	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	89,680,556.38	89,680,556.38	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	4,495,525.12	4,495,525.12	
递延所得税资产	36,428,360.49	38,264,809.91	1,836,449.42
其他非流动资产			
非流动资产合计	14,173,982,534.99	13,980,260,894.41	-193,721,640.58
资产总计	40,628,870,789.93	40,681,358,251.47	52,487,461.54
流动负债：			
短期借款	6,556,528,020.71	6,556,528,020.71	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	5,510,553,008.96	5,510,553,008.96	
应付账款	1,642,636,101.50	1,642,636,101.50	
预收款项	98,395,247.25	98,395,247.25	
应付职工薪酬	15,787,657.80	15,787,657.80	
应交税费	60,306,941.69	60,306,941.69	
其他应付款	5,414,756,050.09	5,414,756,050.09	
其中：应付利息	19,397,937.96	19,397,937.96	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	3,768,195,479.44	3,768,195,479.44	
流动负债合计	23,067,158,507.44	23,067,158,507.44	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	1,383,639,352.08	1,383,639,352.08	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益	3,327,396.63	3,327,396.63	
递延所得税负债	7,062,738.84	21,561,941.29	14,499,202.45
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,394,029,487.55	1,408,528,690.00	14,499,202.45
负债合计	24,461,187,994.99	24,475,687,197.44	14,499,202.45
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,877,663,613.00	1,877,663,613.00	
其他权益工具	3,123,969,501.05	3,123,969,501.05	
其中：优先股			
永续债	2,879,969,056.60	2,879,969,056.60	
资本公积	8,124,284,047.37	8,124,284,047.37	
减：库存股	339,972,652.60	339,972,652.60	
其他综合收益	20,807,122.83	-343,923.02	-21,151,045.85
专项储备			
盈余公积	468,768,024.54	474,457,412.98	5,689,388.44
未分配利润	2,892,163,138.75	2,945,613,055.25	53,449,916.50
所有者权益（或股东权益）合计	16,167,682,794.94	16,205,671,054.03	37,988,259.09
负债和所有者权益（或股东权益）总计	40,628,870,789.93	40,681,358,251.47	52,487,461.54

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

根据财政部颁布的《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》（财会[2017]8 号）、《企业会计准则第 24 号-套期会计》（财会[2017]9 号）、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》（财会[2017]14 号）（统称为新金融工具准则），公司将 2018 年末报表中“可供出售金融资产”分类调整至“交易性金融资产”、“债权投资”、“其他权益工具投资”。

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

41. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税		由成药、中药、交通运输业、现代服务业、不动产租赁销项税扣除进项税余额及部分生物制品、抗癌药品、罕见病药品简易征收两部分组成，其中成药 2019 年 1 至 3 月执行 16% 的销项税税率，4 至 6 月执行 13% 的销项税税率；中药、不动产租赁、交通运输业 2019 年 1 至 3 月执行 10% 的销项税税率，4 至 6 月执行 9% 的销项税税率；现代服务业执行 6% 的销项税税率；部分生物制品、抗癌药品、罕见病药品按照 3% 的征收率简易征收；部分计生用品享受免税。根据财政部、税务总局、海关总署联合发布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号），自 2019 年 4 月 1 日起，增值税税率下调，原 10% 税率降为 9%；原 16% 税率降为 13%。
消费税		

营业税		
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		应纳流转税额的 3% 缴纳。
境外美国子公司企业所得税	级数	全年应纳税所得额（美元）
	1	小于 5 万元的部分
	2	超过 5 万至 7.5 万的部分
	3	超过 7.5 万至 10 万的部分
	4	超过 10 万至 33.5 万的部分
	5	超过 33.5 万至 1000 万的部分
	6	超过 1000 万至 1500 万的部分
	7	超过 1500 万至 1833.33 万的部分
	8	超过 1833.33 万的部分
		税率
		15%
		25%
		34%
		39%
		34%
		35%
		38%
		35%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 增值税

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

公司的子公司九州通医疗信息科技（武汉）有限公司根据财税[2011]100 号文的规定，享受增值税税负超过 3% 部分即征即退的税收优惠政策。

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

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

公司的子公司黄石广慈老年病医院有限公司根据财税[2016]36 号《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》附件 3 第一条规定，享受养老机构提供的养老服务、医疗机构提供的医疗服务免征增值税优惠。

公司的子公司武汉九州上医中医门诊部有限公司根据财税[2016]36 号《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》附件 3 第一条规定，享受医疗机构提供的医疗服务免征增值税优惠。

公司的子公司北京九州众创科技孵化器有限公司根据财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号关于《深化增值税改革有关政策的公告》第七条规定，享受当期可抵扣进项税额加计 10% 抵减应纳税额的优惠。

公司的子公司上海九州通物流有限公司根据财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号关于《深化增值税改革有关政策的公告》第七条规定，享受当期可抵扣进项税额加计 10% 抵减应纳税额的优惠。

公司的子公司上海久珐原生物科技有限公司根据财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号关于《深化增值税改革有关政策的公告》第七条规定，享受当期可抵扣进项税额加计 10% 抵减应纳税额的优惠。

公司的子公司福建九州通物流有限公司根据财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号关于《深化增值税改革有关政策的公告》第七条规定，享受当期可抵扣进项税额加计 10% 抵减应纳税额的优惠。

公司的子公司克拉玛依九通信息科技有限公司根据财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号关于《深化增值税改革有关政策的公告》第七条规定，享受当期可抵扣进项税额加计 10% 抵减应纳税额的优惠。

公司的子公司上海九州通达医药有限公司根据财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号关于《深化增值税改革有关政策的公告》第七条规定，享受当期可抵扣进项税额加计 10% 抵减应纳税额的优惠。

公司的子公司九州天润中药产业有限公司根据财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号关于《深化增值税改革有关政策的公告》第七条规定，享受当期可抵扣进项税额加计 10% 抵减应纳税额的优惠。

公司的子公司湖北九州云仓科技发展有限公司根据财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号关于《深化增值税改革有关政策的公告》第七条规定，享受当期可抵扣进项税额加计 10% 抵减应纳税额的优惠。

公司的子公司九州通中药材电子商务有限公司根据财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号关于《深化增值税改革有关政策的公告》第七条规定，享受当期可抵扣进项税额加计 10% 抵减应纳税额的优惠。

公司的子公司九州通健康管理有限公司根据财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号关于《深化增值税改革有关政策的公告》第七条规定，享受当期可抵扣进项税额加计 10% 抵减应纳税额的优惠。

公司的子公司九州通医疗信息科技（武汉）有限公司根据财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号关于《深化增值税改革有关政策的公告》第七条规定，享受当期可抵扣进项税额加计 10% 抵减应纳税额的优惠。

公司的子公司北京九州通科技孵化器有限公司根据《财政部 税务总局 科技部 教育部关于科技企业孵化器 大学科技园和众创空间税收政策的通知》财税〔2018〕120 号第一条，享受孵化服务免征增值税。

（2）企业所得税

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

公司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。

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

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

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

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

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

公司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。

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

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

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

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。

公司的子公司兰州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》，经甘肃省兰州新区国家税务局批准享受西部大开发减免企业所得税，自2017年1月1日至2020年12月31日减按15%税率缴纳企业所得税。

公司的子公司克拉玛依九通信息科技有限公司根据财税[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》，自2017年1月1日至2020年12月31日减按15%税率缴纳企业所得税。

公司的子公司九州通医药集团重庆万州有限公司根据财税[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》，自2015年4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2017年10月25日至2020年10月24日减按15%税率缴纳企业所得税。

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

公司的子公司九州通医疗信息科技（武汉）有限公司根据国税函[2009]203号第四条规定，认定（复审）合格的高新技术企业，自2016年12月13日至2019年12月13日减按15%税率缴纳企业所得税。

公司的子公司九州通中药材电子商务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2017年11月30日至2020年11月30日减按15%税率缴纳企业所得税。

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

公司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。

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

公司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征企业所得税。

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

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

公司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征企业所得税。

公司的子公司北京均大制药有限公司根据财税[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征企业所得税。

公司的子公司金寨九州天润中药产业有限公司根据国家税务总局公告（2011）48号《国家税务总局关于实施农林牧渔业项目企业所得税优惠问题的公告》，享受从事农、林、牧、渔业项目所得减免征收企业所得税。

公司的子公司广州九州通健康大药房有限公司根据财税[2019]13号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》规定，年应纳税所得额不超过100万部分，减按25%计入应纳税所得额，超过100万但不超过300万的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

公司的子公司九州天润（武汉）中药研究院有限公司根据财税[2019]13号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》规定，年应纳税所得额不超过100万部分，减按25%计入应纳税所得额，超过100万但不超过300万的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

公司的子公司新疆壹动力医疗用品有限公司根据财税[2019]13号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》规定，年应纳税所得额不超过100万部分，减按25%计入应纳税所得额，超过100万但不超过300万的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

公司的子公司北京九州众创科技孵化器有限公司根据财税[2019]13号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》规定，年应纳税所得额不超过100万部分，减按25%计入应纳税所得额，超过100万但不超过300万的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

公司的子公司上海九州通物流有限公司根据财税[2019]13号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》规定，年应纳税所得额不超过100万部分，减按25%计入应纳税所得额，超过100万但不超过300万的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

公司的子公司天津海滨城物业管理有限公司根据财税[2019]13号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》规定，年应纳税所得额不超过100万部分，减按25%计入应纳税所得额，超过100万但不超过300万的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

公司的子公司黑龙江九州通物流有限公司根据财税[2019]13号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》规定，年应纳税所得额不超过100万部分，减按25%计入应纳税所得额，超过100万但不超过300万的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

公司的子公司新疆九州天润中药材有限公司根据财税[2019]13号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》规定，年应纳税所得额不超过100万部分，减按25%计入应纳税所得额，超过100万但不超过300万的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

公司的子公司中山九州通健康大药房有限公司根据财税[2019]13号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》规定，年应纳税所得额不超过100万部分，减按25%计入应纳税所得额，超过100万但不超过300万的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

公司的子公司上海好药师易好大药房有限公司根据财税[2019]13号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》规定，年应纳税所得额不超过100万部分，减按25%计入应纳税所得额，超过100万但不超过300万的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

公司的子公司好药师西洪（福州）大药房有限公司根据财税[2019]13号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》规定，年应纳税所得额不超过100万部分，减按25%计入应纳税所得额，超过100万但不超过300万的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

公司的子公司江西九州通智慧物流有限公司根据财税[2019]13号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》规定，年应纳税所得额不超过100万部分，减按25%计入应纳税所得额，超过100万但不超过300万的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

公司的子公司上饶市盈辉医疗器械有限公司根据财税[2019]13号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》规定，年应纳税所得额不超过100万部分，减按25%计入应纳税所得额，超过100万但不超过300万的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

公司的子公司黑龙江九州通医疗器械有限公司根据财税[2019]13号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》规定，年应纳税所得额不超过100万部分，减按25%计入应纳税所得额，超过100万但不超过300万的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

公司的子公司四川九州通医疗器械有限公司根据财税[2019]13号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》规定，年应纳税所得额不超过100万部分，减按25%计入应纳税所得额，超过100万但不超过300万的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

公司的子公司河南九州通医疗科技有限公司根据财税[2019]13号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》规定，年应纳税所得额不超过100万部分，减按25%计入应纳税所得额，超过100万但不超过300万的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

公司的子公司北京九州通瑞通科技发展有限公司根据财税[2019]13号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》规定，年应纳税所得额不超过100万部分，减按25%计入应纳税所得额，超过100万但不超过300万的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

公司的子公司河南杏林好药师大药房有限公司根据财税[2019]13号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》规定，年应纳税所得额不超过100万部分，减按25%计入应纳税所得额，超过100万但不超过300万的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

公司的子公司北京九州通达物流有限公司根据财税[2019]13号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》规定，年应纳税所得额不超过100万部分，减按25%计入应纳税所得额，超过100万但不超过300万的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

公司的子公司北京九州通科技孵化器有限公司根据财税[2019]13号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》规定，年应纳税所得额不超过100万部分，减按25%计入应纳税所得额，超过100万但不超过300万的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

公司的子公司上海九州通常富药业有限公司根据财税[2019]13号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》规定，年应纳税所得额不超过100万部分，减按25%计入应纳税所得额，超过100万但不超过300万的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

公司的子公司九州通（常熟）医药工业供销有限公司根据财税[2019]13号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》规定，年应纳税所得额不超过100万部分，减按25%计入应纳税所得额，超过100万但不超过300万的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

公司的子公司淮安九州通大药房有限公司根据财税[2019]13号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》规定，年应纳税所得额不超过100万部分，减按25%计入应纳税所得额，超过100万但不超过300万的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

公司的子公司徐州九州通物流有限公司根据财税[2019]13号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》规定，年应纳税所得额不超过100万部分，减按25%计入应纳税所得额，超过100万但不超过300万的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

公司的子公司中山九州通物流有限公司根据财税[2019]13号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》规定，年应纳税所得额不超过100万部分，减按25%计入应纳税所得额，超过100万但不超过300万的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

公司的子公司福建九州通物流有限公司根据财税[2019]13号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》规定，年应纳税所得额不超过100万部分，减按25%计入应纳税所得额，超过100万但不超过300万的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

公司的子公司泉州九州通医药物流有限公司根据财税[2019]13号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》规定，年应纳税所得额不超过100万部分，减按25%计入应纳税所得额，超过100万但不超过300万的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

公司的子公司重庆九州通科恒医药有限公司根据财税[2019]13号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》规定，年应纳税所得额不超过100万部分，减按25%计入应纳税所得额，超过100万但不超过300万的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

公司的子公司重庆九州通物流有限公司根据财税[2019]13号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》规定，年应纳税所得额不超过100万部分，减按25%计入应纳税所得额，超过100万但不超过300万的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

公司的子公司安徽九州通物流有限公司根据财税[2019]13号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》规定，年应纳税所得额不超过100万部分，减按25%计入应纳税所得额，超过100万但不超过300万的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

公司的子公司兰州九州通物流有限公司根据财税[2019]13号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》规定，年应纳税所得额不超过100万部分，减按25%计入应纳税所得额，超过100万但不超过300万的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

公司的子公司山东九州通物流有限公司根据财税[2019]13号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》规定，年应纳税所得额不超过100万部分，减按25%计入应纳税所得额，超过100万但不超过300万的部分，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》及西藏自治区招商引资优惠政策若干规定藏政发[2018]25号)的规定，自2018年1月1日起至2020年12月31日止，减半征收企业所得税属于地方分享部分，按12%税率进行缴纳。

(3) 城镇土地使用税

公司根据财政部 税务总局公告2019年第61号《关于公共租赁住房税收优惠政策的公告》规定，对公共租赁住房占用的土地免征土地使用税。

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

公司的子公司西藏三通医药科技有限公司根据藏政发[2013]97号《西藏自治区人民政府关于暂免征收中小微企业城镇土地使用税的通知》，暂免征收2019年土地使用税。

公司的子公司湖南九州通医药有限公司根据财政部 税务总局公告2019年第61号《关于公共租赁住房税收优惠政策的公告》规定，对公共租赁住房占用的土地免征土地使用税。

公司的子公司安徽九州通医药有限公司根据财政部 税务总局公告2019年第61号《关于公共租赁住房税收优惠政策的公告》规定，对公共租赁住房占用的土地免征土地使用税。

公司的间接控股子公司宁夏九州通医药有限公司根据宁地税发[2015]102号《自治区地税局关于执行自治区加快开放宁夏建设有关税收优惠政策的通知》，在对宁投资新办且从事国家不限或鼓励发展的产业，自用土地的城镇土地使用税实行“三免三减半”优惠，减免期间为2018年07月1日至2024年06月30日。

公司间接控股的子公司临沂九州通医院管理有限公司根据财税[2000]42号《财政部国家税务总局关于医疗卫生机构有关税收政策的通知》规定，非营利性医疗机构自用的土地免征土地使用税。

(4) 房产税

公司根据财政部 税务总局公告 2019 年第 61 号《关于公共租赁住房税收优惠政策的公告》、建保[2010]87 号《关于加快发展公共租赁住房的指导意见》的规定，自 2019 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日对公共租赁住房免征房产税。

公司根据鄂政发[1987]64 号《湖北省房产税实施细则》第七条第二大点的规定，对企业的职工住宅暂减半缴纳房产税。

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

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

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

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

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

公司的子公司山东九州通医药有限公司根据财政部 税务总局公告 2019 年第 61 号《关于公共租赁住房税收优惠政策的公告》、建保[2010]87 号《关于加快发展公共租赁住房的指导意见》的规定，自 2019 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日对公共租赁住房免征房产税。

公司的子公司湖南九州通医药有限公司根据财政部 税务总局公告 2019 年第 61 号《关于公共租赁住房税收优惠政策的公告》，建保[2010]87 号《关于加快发展公共租赁住房的指导意见》的规定，自 2019 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日对公共租赁住房免征房产税。

公司的子公司安徽九州通医药有限公司根据财政部 税务总局公告 2019 年第 61 号《关于公共租赁住房税收优惠政策的公告》，建保[2010]87 号《关于加快发展公共租赁住房的指导意见》的规定，自 2019 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日对公共租赁住房免征房产税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	15,658,460.14	17,117,239.21
银行存款	4,257,415,623.17	5,145,991,890.86
其他货币资金	5,170,251,210.98	7,536,408,296.62
合计	9,443,325,294.29	12,699,517,426.69
其中：存放在境外的款项总额	5,629,573.20	6,792,638.75

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
债务工具投资	36,326,422.90	41,306,151.50
权益工具投资	216,210,256.35	218,541,918.99

衍生金融资产		967,432.61
合计	252,536,679.25	260,815,503.10

其他说明：

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		
商业承兑票据	196,808,898.98	141,590,955.44
信用证	1,550,000.00	5,000,000.00
合计	198,358,898.98	146,590,955.44

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(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		
商业承兑票据	77,105,760.04	
合计	77,105,760.04	

(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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
单项计提坏账准备的应收账款	16,814,737.13	0.06	13,801,977.36	82.08	3,012,759.77	16,814,737.13	0.08	13,801,977.36	82.08	3,012,759.77
按组合计提坏账准备										
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款										
组合一	26,119,850,946.15	99.94	319,088,424.18	1.22	25,800,762,521.97	20,966,550,952.37	99.92	272,382,167.04	1.30	20,694,168,785.33
组合小计	26,119,850,946.15	99.94	319,088,424.18	1.22	25,800,762,521.97	20,966,550,952.37	99.92	272,382,167.04	1.30	20,694,168,785.33
合计	26,136,665,683.28	/	332,890,401.54	/	25,803,775,281.74	20,983,365,689.50	/	286,184,144.40	/	20,697,181,545.10

按单项计提坏账准备：

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
A 公司	10,042,532.58	7,029,772.81	70.00	因诉讼而单项计提
B 公司	4,055,795.55	4,055,795.55	100.00	因诉讼而单项计提
C 公司	2,221,702.79	2,221,702.79	100.00	因诉讼而单项计提
D 公司	494,706.21	494,706.21	100.00	收回可能性极低
合计	16,814,737.13	13,801,977.36		/

按单项计提坏账准备的说明：

 适用 不适用

按组合计提坏账准备：

 适用 不适用

组合计提项目：组合一

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	24,656,049,433.60	105,202,375.15	0.43
1 年至 2 年 (含 2 年)	1,205,304,026.64	88,720,573.97	7.36
2 年至 3 年 (含 3 年)	134,344,808.89	38,517,338.79	28.67
3 年以上	124,152,677.02	86,648,136.27	69.79
合计	26,119,850,946.15	319,088,424.18	1.22

按组合计提坏账的确认标准及说明：

 适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

 适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	合并范围发生变动	
单项计提坏账准备的应收账款	13,801,977.36					13,801,977.36
组合一	272,382,167.04	47,718,386.78	-11,800.00	-707,049.41	-293,280.23	319,088,424.18
合计	286,184,144.40	47,718,386.78	-11,800.00	-707,049.41	-293,280.23	332,890,401.54

本期计提坏账准备金额 47,718,386.78 元；本期因合并范围发生变动影响金额为 -293,280.23 元；本期收回以前年度核销的坏账准备金额为 11,800.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用 不适用

(4). 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	707,049.41

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
E 公司	货款	286,959.95	确认无法收回的应收账款	报请财务总监、总经理、董事长签字批准	否
F 公司	货款	237,744.10	确认无法收回的应收账款	报请财务总监、总经理、董事长签字批准	否
G 公司	货款	70,000.00	确认无法收回的应收账款	报请财务总监、总经理、董事长签字批准	否
合计	/	594,704.05	/	/	/

应收账款核销说明：

 适用 不适用

本报告期内，公司根据法律事务部及法律顾问意见，对上述账龄较长，单笔债权金额较小，预计无法收回的应收款项予以核销。

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况
 适用 不适用

截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 832,648,061.53 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 3.19%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 11,209,921.62 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款
 适用 不适用

项目	转移方式	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
国内无追索权保理	应收账款保理	398,721,852.28	-9,614,057.31
信托资产支持票据	资产证券化	1,011,889,227.25	-13,306,977.25
资产支持专项计划	资产证券化	1,690,704,973.16	-84,734,187.35
合计		3,101,316,052.69	-107,655,221.91

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

6、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量的应收票据	1,259,968,525.79	1,233,559,930.97
其中：银行承兑票据	1,259,968,525.79	1,233,559,930.97
商业承兑票据		
以公允价值计量的应收账款		
合计	1,259,968,525.79	1,233,559,930.97

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

√适用 □不适用

本集团视资金管理的需要将部分银行承兑汇票在到期前贴现或背书转让，因此将这部分银行承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,779,956,230.19	98.99	3,754,495,467.22	98.90
1 至 2 年	13,403,203.36	0.75	32,401,340.67	0.85
2 至 3 年	3,845,951.56	0.21	9,544,179.53	0.25
3 年以上	974,286.35	0.05		
合计	1,798,179,671.46	100.00	3,796,440,987.42	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：

预付款项期末余额较期初余额减少 52.64%，主要系公司上年末预付款项对应的存货在本年度入库，减少了预付账款余额所致。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

截至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 354,998,394.10 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 19.74%。

其他说明

□适用 √不适用

8、 其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收利息	3,655,717.24	2,020,167.79
应收股利	-	3,298,748.05
其他应收款	4,373,795,556.85	4,260,088,157.11
坏账准备	-145,059,837.03	-127,226,117.68
合计	4,232,391,437.06	4,138,180,955.27

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
债权投资	3,655,717.24	2,020,167.79
合计	3,655,717.24	2,020,167.79

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
北京阳光宜康科技发展有限公司	-	3,298,748.05
合计	-	3,298,748.05

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(4). 按账龄披露

适用 不适用

(5). 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	1,544,135,684.40	1,429,663,048.74
供应商折让	881,680,327.93	1,273,882,734.80
客户往来款	577,446,508.91	478,206,489.20
非关联公司的应收款项	331,056,433.28	235,191,919.51
供应商保证金	236,022,695.02	218,119,827.98
预付账款转入	110,789,585.51	61,016,243.09
投资意向款	112,462,034.65	58,573,200.00
预付费用款	74,483,088.02	70,824,183.90
招标保证金	71,850,923.31	72,284,405.02
备用金借支	51,272,855.04	33,815,653.36
基层医疗机构保证金	17,224,500.00	16,640,306.45
代垫个人保险及住房公积金	13,673,532.57	11,675,864.09
应收利息	3,655,717.24	2,020,167.79
应收股利		3,298,748.05
其他	351,697,388.21	300,194,280.97
坏账准备	-145,059,837.03	-127,226,117.68
合计	4,232,391,437.06	4,138,180,955.27

(6). 坏账准备计提情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	117,356,359.10	7,301,798.97	2,567,959.61	127,226,117.68
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	22,097,487.90	30,000.00	75,000.00	22,202,487.90
本期转回		-4,082,449.67		-4,082,449.67
本期转销				
本期核销	-261,358.30			-261,358.30
其他变动	-24,960.58			-24,960.58
2019年6月30日余额	139,167,528.12	3,249,349.30	2,642,959.61	145,059,837.03

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

 适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

 适用 不适用

(7). 坏账准备的情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
计提其他应收款坏账准备	127,226,117.68	22,202,487.90	-4,082,449.67	-261,358.30	-24,960.58	145,059,837.03
合计	127,226,117.68	22,202,487.90	-4,082,449.67	-261,358.30	-24,960.58	145,059,837.03

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
AC 公司	3,274,220.85	现金收回
合计	3,274,220.85	/

(8). 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	261,358.30

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
AD 公司	预付款	200,000.00	已确定无法收回	报请财务总监、总经理、董事长签字批准	否
合计	/	200,000.00	/	/	/

其他应收款核销说明：

 适用 不适用

本报告期内，公司根据法律事务部及法律顾问意见，对上述账龄较长，单笔债权金额较小，预计无法收回的应收款项予以核销。

(9). 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
AE 公司	医院客户保证金	137,728,625.00	1 年以内	3.15	7,535,000.00
AF 公司	医院客户保证金	113,749,863.00	1 年以内	2.60	6,256,242.46
AG 公司	医院客户保证金	110,000,000.00	1 年以内	2.51	6,050,000.00
AH 公司	医院客户保证金	100,100,000.00	1 年以内	2.29	5,500,000.00
AI 公司	医院客户保证金	98,598,600.00	1 年以内	2.25	5,422,923.00
合计	/	560,177,088.00	/	12.80	30,764,165.46

(10). 涉及政府补助的应收款项

 适用 不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

 适用 不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

9、 存货

(1). 存货分类

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	241,464,605.20	113,063.74	241,346,041.59	368,041,744.95	113,063.74	367,928,681.21
在产品	4,081,550.56		4,081,550.56	2,106,696.83		2,106,696.83
库存商品	12,384,131,269.46	19,815,895.78	12,364,320,873.55	12,411,115,253.27	15,535,334.80	12,395,579,918.47
周转材料	3,120,180.02		3,120,180.02	1,677,826.81		1,677,826.81
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
在建开发产品	210,655,569.85		210,655,569.85	1,079,768,492.11		1,079,768,492.11
已完工开发产品	44,140,467.15		44,140,467.15	44,140,467.15		44,140,467.15
合计	12,887,593,642.24	19,928,959.52	12,867,664,682.72	13,906,850,481.12	15,648,398.54	13,891,202,082.58

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	113,063.74					113,063.74
在产品						
库存商品	15,535,334.80	5,636,051.87		1,355,490.89		19,815,895.78
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	15,648,398.54	5,636,051.87		1,355,490.89		19,928,959.52

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明
 适用 不适用

10、持有待售资产
 适用 不适用

11、一年内到期的非流动资产
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的长期应收款	4,041,812.69	8,000,996.79
合计	4,041,812.69	8,000,996.79

注：一年内到期的非流动资产期末余额较期初余额减少 49.48%，系公司收回分期收款形式销售医疗器械设备的款项所致。

期末重要的债权投资和其他债权投资：

 适用 不适用

12、其他流动资产
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣/认证进项税额	221,551,846.05	155,778,751.72
预缴税款	11,596,053.03	14,957,765.68
其他		495,979.84
债权投资	262,879,000.00	189,800,000.00
合计	496,026,899.08	361,032,497.24

其他说明：

注：其他流动资产期末余额较期初余额增加 37.39%，主要系公司执行企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量(财会[2017]7 号)，将一年内债权投资分类至其他流动资产所致。

13、债权投资
(1). 债权投资情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
其他	271,950,506.00	1,747,277.83	270,203,228.17	242,550,506.00		242,550,506.00
一年内到期的债权投资	-264,200,000.00	-1,321,000.00	-262,879,000.00	-189,800,000.00		-189,800,000.00
合计	7,750,506.00	426,277.83	7,324,228.17	52,750,506.00		52,750,506.00

(2). 期末重要的债权投资
 适用 不适用

(3). 减值准备计提情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

减值准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额				
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,747,277.83			1,747,277.83
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	1,747,277.83			1,747,277.83

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

 适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

 适用 不适用

14、其他债权投资
(1). 其他债权投资情况
 适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资
 适用 不适用

(3). 减值准备计提情况
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

15、长期应收款
(1) 长期应收款情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							

其中：未实现融资收益				-13,196.58		-13,196.58	
分期收款销售商品	1,825,620.00	921,938.10	903,681.90	2,434,620.01	365,124.00	2,069,496.01	6% -12%
分期收款提供劳务							
合计	1,825,620.00	921,938.10	903,681.90	2,421,423.43	365,124.00	2,056,299.43	

注：长期应收款期末余额较期初余额减少 56.05%，系公司收回分期收款形式销售医疗器械设备的款项所致。

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	365,124.00			365,124.00
2019年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	556,814.10			556,814.10
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	921,938.10			921,938.10

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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											
九州通逸仙（武汉）医疗养老服务有限公司	2,891,072.34			4,294.13						2,895,366.47	
小计	2,891,072.34			4,294.13						2,895,366.47	
二、联营企业											
湖北共创医药有限公司	30,770,778.61			755,248.49			360,360.06			31,165,667.04	
湖北九州舜天国际物流有限公司	4,081,282.83			368,320.67						4,449,603.50	
武汉卡行天下供应链管理有限公司											
湖北金融租赁股份有限公司	549,436,438.03			44,716,832.13						594,153,270.16	
云南城投昕益医药有限公司	70,453,905.24		70,453,905.24							-	
攀枝花市花城医院管理有限公司	1,993,107.54			-2,028.77						1,991,078.77	
湖北通瀛投资基金管理有限公司	1,215,643.57			138,317.56						1,353,961.13	
湖北通瀛股权投资基金合伙企业（有限合伙）	98,464,437.57			-1,016,919.40						97,447,518.17	
重庆太极实业（集团）股份有限公司	364,061,973.71			3,750,034.15	2,135.87	108,180.65	2,343,750.00			365,578,574.38	

江苏李中水上森林旅游投资有限公司	52,861,815.89		1,487,764.44						54,349,580.33
武汉市长岁大药房有限公司	113,573.10		-87,349.78						26,223.32
杭州一益健康管理有限公司	595,425.40		-281,226.72						314,198.68
杭州九皓医疗科技有限公司	511,921.42		784.31						512,705.73
四川中核九州通医药有限公司	15,021,928.69		1,046,610.37						16,068,539.06
湖北香连药业有限责任公司	31,239,532.85		-740,115.62						30,499,417.23
上海明品医学数据科技有限公司	55,709,970.21		2,471,880.35						58,181,850.56
医协创智科技(北京)有限公司	18,080,330.37		-618,448.27						17,461,882.10
武汉九州通人寿堂医疗养老服务有限公司	3,748,675.45		-2,860,976.02						887,699.43
北京普安法玛西医药有限公司	34,638,834.46		498,608.55						35,137,443.01
未名企鹅(北京)科技有限公司	21,129,845.53		-838,095.00						20,291,750.53
厦门浩添冷链科技有限公司	10,456,939.48		38,450.00						10,495,389.48
武汉真爱妇产医院有限公司	59,391,451.56		-240,000.00						59,151,451.56
湖北步长九州通医药有限公司	88,379,250.53		-760,291.38						87,618,959.15
四川广运九州通医药有限公司		58,761,509.31	-351,899.30					-559,256.44	57,850,353.57
首都建设—攀枝花市		20,000,000.00							20,000,000.00

花城新区医院建设 PPP 项目私募股权投资基金											
小计	1,512,357,062.04	78,761,509.31	70,453,905.24	47,475,500.76	2,135.87	108,180.65	2,704,110.06	-	-559,256.44	1,564,987,116.89	
合计	1,515,248,134.38	78,761,509.31	70,453,905.24	47,479,794.89	2,135.87	108,180.65	2,704,110.06	-	-559,256.44	1,567,882,483.36	

其他说明

公司本报告期内新增对四川广运九州通医药有限公司的投资，持股比例为 51%，目前四川广运九州通医药有限公司董事会有 5 名董事，其中一名董事为本公司向董事会推举。

17、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
湖北九州通中加医药有限公司	5,300,000.00	5,600,000.00
泰州九州通医药有限公司	21,069,900.00	21,783,900.00
无锡星洲医药有限公司	21,320,000.00	21,840,000.00
福建九州通中化医药有限公司	10,400,000.00	10,800,000.00
苏州好药师大药房连锁有限公司	16,246,671.35	16,752,560.00
合计	74,336,571.35	76,776,460.00

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
湖北九州通中加医药有限公司	600,000.00		-300,000.00		管理层意图	
泰州九州通医药有限公司	1,428,000.00		-714,000.00		管理层意图	
无锡星洲医药有限公司			-520,000.00		管理层意图	
福建九州通中化医药有限公司	800,000.00		-400,000.00		管理层意图	
苏州好药师大药房连锁有限公司	550,000.00		-505,888.65		管理层意图	
合计	3,378,000.00		-2,439,888.65			

其他说明：

√适用 □不适用

于 2019 年 1 月 1 日，出于管理层意图的考虑，本集团选择将该等股权投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具。

18、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				

1. 期初余额	111,600,205.88		111,600,205.88
2. 本期增加金额	1,196,939.87		1,196,939.87
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	1,196,939.87		1,196,939.87
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额	4,888,983.33		4,888,983.33
(1) 处置	4,888,983.33		4,888,983.33
(2) 其他转出			
4. 期末余额	107,908,162.42		107,908,162.42
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	6,712,028.13		6,712,028.13
2. 本期增加金额	1,763,972.78		1,763,972.78
(1) 计提或摊销	1,763,972.78		1,763,972.78
3. 本期减少金额	154,817.76		154,817.76
(1) 处置	154,817.76		154,817.76
(2) 其他转出			
4. 期末余额	8,321,183.15		8,321,183.15
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	99,586,979.27		99,586,979.27
2. 期初账面价值	104,888,177.75		104,888,177.75

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

20、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	5,190,831,548.68	5,183,941,037.99
固定资产清理		
合计	5,190,831,548.68	5,183,941,037.99

固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	工具、器具及电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	4,797,138,043.43	858,886,454.22	358,568,971.41	812,579,259.25	6,827,172,728.31
2.本期增加金额	91,498,041.96	59,679,096.38	24,187,428.37	37,614,778.21	212,979,344.92
(1) 购置	1,183,721.88	17,552,122.81	21,165,523.70	28,384,597.90	68,285,966.29
(2) 在建工程转入	89,533,604.15	41,698,474.26		5,757,309.82	136,989,388.23
(3) 企业合并增加	780,715.93	428,499.31	3,021,904.67	3,472,870.49	7,703,990.40
3.本期减少金额	1,162,131.22	31,618,571.25	18,153,299.56	11,375,859.87	62,309,861.90
(1) 处置或报废	1,162,131.22	31,347,791.00	16,669,021.10	9,711,183.19	58,890,126.51
(2) 因处置子公司而减少		270,780.25	1,484,278.46	1,664,676.68	3,419,735.39
4.期末余额	4,887,473,954.17	886,946,979.35	364,603,100.22	838,818,177.59	6,977,842,211.33
二、累计折旧					
1.期初余额	625,110,049.27	383,666,467.77	194,921,765.26	439,533,408.02	1,643,231,690.32
2.本期增加金额	78,238,623.42	33,033,663.79	28,906,563.62	53,356,124.25	193,534,975.08
(1) 计提	77,993,045.19	32,900,032.52	26,737,045.97	51,705,846.34	189,335,970.02
(2) 企业合并增加	245,578.23	133,631.27	2,169,517.65	1,650,277.91	4,199,005.06
3.本期减少金额	674,792.18	25,146,049.67	15,468,163.35	8,466,997.55	49,756,002.75
(1) 处置或报废	674,792.18	24,960,017.47	14,716,918.46	7,719,853.36	48,071,581.47
(2) 因处置子公司而减少	0.00	186,032.20	751,244.89	747,144.19	1,684,421.28
4.期末余额	702,673,880.51	391,554,081.89	208,360,165.53	484,422,534.72	1,787,010,662.65
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	4,184,800,073.66	495,392,897.46	156,242,934.69	354,395,642.87	5,190,831,548.68
2.期初账面价值	4,172,027,994.16	475,219,986.45	163,647,206.15	373,045,851.23	5,183,941,037.99

(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
九州通医药集团物流有限公司保障动员中心	125,182,742.32	目前正在办理中
四川九州通医药有限公司办公楼	113,772,595.50	目前正在办理中
陕西九州通医药有限公司分拣中心、综合楼	108,630,623.66	目前正在办理中
山西九州通医药有限公司分拣中心、综合楼	100,004,014.73	目前正在办理中
湖南九州通医药有限公司办公大楼	71,036,475.63	目前正在办理中
九州通医药集团股份有限公司仓库	61,041,840.00	目前正在办理中
海南九州通医药有限公司办公楼等	57,525,074.80	目前正在办理中
上海九州通医药有限公司办公楼、宿舍等	48,765,539.73	已列入拆迁项目
大连九州通医药有限公司物流中心	45,827,490.25	目前正在办理中
青岛九州通医药有限公司办公大楼、厂房、宿舍	45,578,312.25	目前正在办理中
山东九州通医药有限公司仓库、宿舍、检验楼	42,800,473.18	目前正在办理中
赤峰九州通医药有限公司办公大楼、宿舍	42,499,077.64	目前正在办理中
辽宁九州通医药有限公司厂房、库房等	42,312,169.84	目前正在办理中
上海九州通达医药有限公司分拣中心	41,628,041.95	目前正在办理中
南京九州通物流技术开发有限公司办公楼、仓库等	40,027,244.39	目前正在办理中
北京均大制药有限公司研发楼	38,480,603.76	目前正在办理中
奎屯九州通医药有限公司宿舍楼、分拣中心	38,223,005.10	目前正在办理中
安徽九州通医药有限公司立体库	20,694,813.59	目前正在办理中
呼伦贝尔九州通医药有限公司办公楼、仓库等	13,550,119.81	目前正在办理中
山西九州天润道地药材开发有限公司厂房	12,539,893.16	目前正在办理中
黄冈金贵中药产业发展有限公司厂房	10,733,315.31	目前正在办理中
江西九州通欣涛医药有限公司办公大	9,973,911.54	目前正在办理中

楼及仓库		
福建九州通医药有限公司宿舍	4,429,336.98	目前正在办理中
江苏九州通医药有限公司煎药中心	665,176.77	目前正在办理中

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

21、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,005,787,735.30	844,271,486.44
工程物资		
合计	2,005,787,735.30	844,271,486.44

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	2,005,787,735.30		2,005,787,735.30	844,271,486.44		844,271,486.44
工程物资						
合计	2,005,787,735.30		2,005,787,735.30	844,271,486.44		844,271,486.44

注：系公司确认部分房产用途为自用，自用部分由存货转入在建工程核算。

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
九州通集团物流中心	406,316,405.05	66,987,805.89	23,730,395.24	33,037,197.66		57,681,003.47	100.97	410,264,800.29	8,877,201.82	1,538,383.39	5.50	自筹资金
河南九州通信阳分公司物流中心	39,236,920.03	23,174,289.09	6,414,895.54			29,589,184.63	81.71	32,061,815.57	401,250.00			自筹资金
河南九州通物流公司物流中心	324,720,663.32	128,410,873.41	71,058,482.86			199,469,356.27	62.33	202,395,466.68	5,639,119.61	1,805,391.83	5.50	自筹资金
安阳九州通物流中心	26,321,298.33	19,963,422.48	3,021,586.85	22,985,009.33			87.32	22,985,005.18				自筹资金
浙川九州通物流中心	3,889,712.46	3,188,552.46	1,242,639.14	2,953,980.20	1,226,840.31	250,371.09	115.50	4,492,798.44				自筹资金
北京均大制药物流中心	254,370,682.72		1,660,684.14	1,660,684.14			100.41	255,418,366.86	1,298,456.17			募集资金、自筹资金
新疆九州通物流中心	256,250,000.00	96,724,905.94	17,099,637.16			113,824,543.10	44.47	113,964,447.31	2,781,386.73	257,109.91	5.50	自筹资金
青岛九州通物流中心	66,425,015.09	1,060,937.14	159,264.19		1,196,939.87	23,261.46	99.82	66,306,079.00				自筹资金
山东九州通物流中心	413,499,880.36	3,499,498.19	17,499,219.37	565,740.00		20,432,977.56	6.10	25,207,309.73	3,143,513.28	1,801,672.93	5.50	自筹资金
重庆九州通物流中心	85,829,706.73	38,154,132.24	14,566,509.80			52,720,642.04	102.94	88,357,316.66	1,395,335.62			自筹资金

九州通集团 重庆万州物 流中心	40,737,396.60		2,637,444.95			2,637,444.95	106.47	43,374,841.55	1,238,822.34	4,247.38	5.50	自筹资金
兰州九州通 物流中心	125,665,941.65	8,865,245.17	335,630.88			9,200,876.05	96.29	121,001,572.53	1,577,274.82			自筹资金
辽宁九州通 物流中心	89,468,703.13		1,495,768.60			1,495,768.60	101.67	90,964,471.73				自筹资金
南京九州通 物流技术开 发物流中心	168,996,230.80	55,673,385.72	21,550,521.04			77,223,906.76	84.69	143,128,978.53	1,023,364.15			自筹资金
黑龙江九州 通物流中心	39,308,472.56	3,064,146.34	67,498.17	486,344.51		2,645,300.00	96.10	37,775,671.93	369,159.48			自筹资金
荆州九州通 物流中心	14,547,202.27		2,113,522.89			2,113,522.89	114.53	16,660,725.16	1,496,566.73	457,358.77	5.50	自筹资金
襄阳九州通 物流中心	11,701,982.54	11,701,992.83	1,417,009.94			13,119,002.77	112.11	13,118,992.48	360,916.65	16,807.73	5.50	自筹资金
阜阳九州通 医药物流中 心	47,000,000.00	36,223,831.76	8,964,038.19	43,252,161.17		1,935,708.78	106.38	49,999,964.39	819,093.93	819,093.93	5.50	自筹资金
四川九州通 物流中心	149,542,813.61	3,828,227.31	15,256,969.12			19,085,196.43	108.50	162,249,782.73				自筹资金
黄冈金贵中 药产业物流 中心	10,330,000.00	8,388,774.24	2,379,735.39	10,733,315.31		35,194.32	107.37	11,091,186.10				自筹资金
山西九州通 物流中心	5,012,735.04	5,012,735.04		4,946,335.84		66,399.20	100.00	5,012,735.04				自筹资金
湖南九州通 医药物流中 心	114,907,465.50	18,355,165.50	899,915.09			19,255,080.59	96.52	110,907,380.59	942,860.90	238,773.04	5.50	募集资金、自 筹资金
医疗器械集 团物流中心	17,935,600.00	16,086,772.03	237,250.79			16,324,022.82	91.01	16,324,022.82				自筹资金

九州通亳州 中药材电子 商务物流中 心	25,269,924.00	13,856,248.78	210,682.40	4,073,972.36			9,992,958.82	96.08	24,280,606.40				自筹资金
江西九州通 药业物流中 心	38,738,299.53	23,886,828.70	3,215,863.85				27,102,692.55	103.40	40,054,163.38	436,222.34	106,216.12	5.50	自筹资金
临沂九州通 医院管理物 流中心	183,492,855.43	110,457,822.43	44,436,517.46				154,894,339.89	84.41	154,894,339.89	4,593,945.43	4,244,702.23	5.50	自筹资金
河北九州通 医药物流中 心	17,138,100.00	13,266,286.53	9,320,636.34				22,586,922.87	131.79	22,586,922.87				自筹资金
九州通集团 杭州物流中 心	55,348,526.13	45,436,450.55	5,776,571.79				51,213,022.34	92.53	51,213,022.34	4,031,151.24	1,428,715.16	5.50	自筹资金
宁波九州通 物流中心	63,766,777.83	45,349,923.41	10,710,905.50				56,060,828.91	87.92	56,060,851.93	1,749,891.88	569,660.95	5.50	自筹资金
陕西九州通 物流中心	130,000,000.00		3,309,581.15				3,309,581.15	101.63	132,125,157.06				募集资金、自 筹资金
九州通健康 城	2,585,253,500.00		965,444,989.46				965,444,989.46	44.46	965,444,989.46				自筹资金
其他零星工 程	358,858,585.08	43,653,233.26	45,009,994.23	12,294,647.71	314,944.25		76,053,635.53	38.95	139,760,344.18	11,613,109.25	1,086,139.15	5.50	自筹资金
合计	6,169,881,395.79	844,271,486.44	1,301,244,361.52	136,989,388.23	2,738,724.43		2,005,787,735.30	/	3,629,484,128.81	53,788,642.37	14,374,272.52	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资
适用 不适用

22、生产性生物资产
(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产
适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产
适用 不适用

其他说明

适用 不适用

23、油气资产
适用 不适用

24、使用权资产
适用 不适用

25、无形资产
(1). 无形资产情况
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标权	其他	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	1,307,596,035.80	39,965,538.38		125,970,711.00	48,348,834.10	10,050,000.00	1,531,931,119.28
2. 本期增加金额	23,660,697.00	7,063,112.74		27,549,720.65	-	-	58,273,530.39
(1) 购置	22,534,850.00	1,122,641.51		21,165,233.05			44,822,724.56
(2) 内部研发		4,624,472.39		6,361,366.91			10,985,839.30
(3) 企业合并增加	1,125,847.00	1,315,998.84		23,120.69			2,464,966.53

3. 本期减少金额	-	-	-	-	-	-	-
(1) 处置							-
4. 期末余额	1,331,256,732.80	47,028,651.12	153,520,431.65	48,348,834.10	10,050,000.00		1,590,204,649.67
二、累计摊销							
1. 期初余额	161,018,715.15	19,583,188.16	57,179,156.07	13,541,528.77	307,083.37		251,629,671.52
2. 本期增加金额	14,519,537.38	4,328,953.80	11,699,583.05	848,983.62	167,500.02		31,564,557.87
(1) 计提	14,494,757.65	3,471,066.14	11,694,238.37	848,983.62	167,500.02		30,676,545.80
(2) 企业合并增加	24,779.73	857,887.66	5,344.68				888,012.07
3. 本期减少金额							-
(1) 处置							-
4. 期末余额	175,538,252.53	23,912,141.96	68,878,739.12	14,390,512.39	474,583.39		283,194,229.39
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	1,155,718,480.27	23,116,509.16	84,641,692.53	33,958,321.71	9,575,416.61		1,307,010,420.28
2. 期初账面价值	1,146,577,320.65	20,382,350.22	68,791,554.93	34,807,305.33	9,742,916.63		1,280,301,447.76

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

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
海南九州通医药有限公司土地	18,024,000.00	目前正在办理中
金寨九州天润中药产业有限公司土地	353,502.00	目前正在办理中

其他说明:

□适用 √不适用

26、开发支出

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
好德医处方审核平台	4,351,718.74	1,519,101.49		5,870,820.23		0.00
药品研发支出	6,356,755.09	2,913,815.04		4,624,472.39		4,646,097.74
其他	287,634.06		237,864.08	490,546.68		34,951.46
合计	10,996,107.89	4,432,916.53	237,864.08	10,985,839.30		4,681,049.20

其他说明:

注:开发支出期末余额较期初余额减少 57.43%,主要系好德医处方审核平台及部分医药研发成果期内确认为无形资产。

27、商誉
(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
黄冈九州通医药有限公司	795,582.72			795,582.72
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
黄石广慈老年病医院有限公司	313,440.03			313,440.03
湖北九州通和医药有限公司	1,275,000.00			1,275,000.00
上海九州通常富药业有限公司	14,897,419.70			14,897,419.70
湛江九州通医药有限公司	14,922.81			14,922.81
肇庆九州通医药有限公司	2,100,048.23			2,100,048.23
河南九州通国华医药物流有限公司	76,724.23			76,724.23
山东博山制药有限公司	7,001,699.35			7,001,699.35

山东健康药业有限公司	2,964,076.64			2,964,076.64
新疆贝斯明医药有限公司	869,836.83			869,836.83
东营九州通医药有限公司	13,451.49			13,451.49
漳州九州通医药有限公司	1,462,138.40			1,462,138.40
西宁九州通医药有限公司	1,266,356.81			1,266,356.81
连云港九州通医药有限公司	1,470,588.24			1,470,588.24
张家港联峰医药有限公司	1,031.38			1,031.38
贵港市天一九州通医药有限公司	2,513,530.58			2,513,530.58
遂宁市西部华源医药有限公司	402,227.32			402,227.32
达州九州通医药有限公司	884,529.31			884,529.31
四川广运九州通医药有限公司	845,609.31		845,609.31	0.00
凉山州中药材有限责任公司	6,564,524.68			6,564,524.68
泸州九州通医药有限公司	700,000.00			700,000.00
广元市恒安大药房有限公司	100,000.00			100,000.00
上海真仁堂药业有限公司	7,800,000.00			7,800,000.00
甘肃九州天润中药产业有限公司	499,807.04			499,807.04
房县九州通药用植物科技有限公司	61,214.44			61,214.44
山西省太原药材有限公司	1,173,458.29			1,173,458.29
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
南昌市鹏雷实业发展有限公司	116,965.43			116,965.43
安徽元初药房连锁有限公司	38,932,318.24			38,932,318.24
四川好药师大药房连锁有限公司	2,907,548.42			2,907,548.42
河南杏林好药师大药房有限公司	16,850,000.00			16,850,000.00
郑州万康大药房有限公司	50,816.07			50,816.07
美国健康快递有限公司	986,012.20			986,012.20
长春九州通泰和医疗器械有限公司	527,859.23			527,859.23
榆林九州通医药有限公司	490,000.00			490,000.00
江西九州通欣涛医药有限公司	409,290.46			409,290.46
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
武汉九州上医国康堂中医门诊部有限公司		1,264,330.61		1,264,330.61
武汉九州上医源盛中医门诊部有限公司		940,034.61		940,034.61

合计	126,187,370.41	2,204,365.22	845,609.31	127,546,126.32
----	----------------	--------------	------------	----------------

注1: 截止2019年6月30日, 本公司子公司湖北九州上医投资有限公司本期出资1,700,000.00元受让武汉九州上医国康堂中医门诊部有限公司, 持有85.00%的股权, 公司支付的投资成本与武汉九州上医国康堂中医门诊部有限公司可辨认净资产的公允价值之间的差额1,264,330.61元确认为商誉。

注2: 截止2019年6月30日, 本公司子公司湖北九州上医投资有限公司本期出资1,224,000.00元受让武汉九州上医源盛中医门诊部有限公司, 持有85.00%的股权, 公司支付的投资成本与武汉九州上医源盛中医门诊部有限公司可辨认净资产的公允价值之间的差额940,034.61元确认为商誉。

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
山东博山制药有限公司		3,070,652.81		3,070,652.81
山东健康药业有限公司		2,083,519.59		2,083,519.59
合计		5,154,172.40		5,154,172.40

于2019年6月30日, 本集团评估了各子公司商誉的可收回金额。本集团分别以存在商誉的各子公司整体作为资产组进行减值测试。

2019年, 山东健康药业和山东博山市场份额和经营利润下滑, 公司管理层对山东健康和山东博山商誉归属的资产组进行减值测试, 将其可收回金额低于账面价值相关差额计入当期损益。

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

为减值测试的目的, 本集团自购买日起将商誉分摊至资产组组合/资产组; 上述资产组/资产组组合代表了本集团基于内部管理目的对商誉进行监控的最低水平; 截止2019年6月30日, 与商誉相关的资产组/资产组组合的账面价值、分摊至资产组/资产组组合的商誉的账面价值及相关减值准备如下:

与商誉相关的资产组/资产组组合	资产组/资产组组合的期末账面价值	商誉期末余额		
		成本	减值准备	净额
分销分部				
上海九州通常富药业有限公司	3,680,132.48	14,897,419.70		14,897,419.70
凉山州中药材有限责任公司	9,752,202.68	6,564,524.68		6,564,524.68
西安九州通医药有限公司	220,728,081.56	5,440,522.91		5,440,522.91
贵港市天一九州通医药有限公司	7,899,516.56	2,513,530.58		2,513,530.58
肇庆九州通医药有限公司	15,003,541.55	2,100,048.23		2,100,048.23
连云港九州通医药有限公司	8,176,065.26	1,470,588.24		1,470,588.24
漳州九州通医药有限公司	4,227,112.94	1,462,138.40		1,462,138.40
江西九州通药业有限公司	267,004,829.11	1,307,797.06		1,307,797.06
湖北九州通和医药有限公司	9,114,443.58	1,275,000.00		1,275,000.00

与商誉相关的资产组/资产组组合	资产组/资产组组合的期末账面价值	商誉期末余额		
		成本	减值准备	净额
西宁九州通医药有限公司	39,358,597.42	1,266,356.81		1,266,356.81
山西省太原药材有限公司	34,239,132.49	1,173,458.29		1,173,458.29
美国健康快递有限公司	-89,771.82	986,012.20		986,012.20
达州九州通医药有限公司	959,400.58	884,529.31		884,529.31
新疆贝斯明医药有限公司	10,282,022.71	869,836.83		869,836.83
黄冈九州通医药有限公司	41,775,842.16	795,582.72		795,582.72
泸州九州通医药有限公司	-756,634.62	700,000.00		700,000.00
晋城九州通医药有限公司	6,835,684.42	625,000.01		625,000.01
长春九州通泰和医疗器械有限公司	1,223,110.90	527,859.23		527,859.23
甘肃九州天润中药产业有限公司	60,464,528.80	499,807.04		499,807.04
榆林九州通医药有限公司	11,651,387.36	490,000.00		490,000.00
江西九州通欣涛医药有限公司	46,981,738.54	409,290.46		409,290.46
遂宁市西部华源医药有限公司	16,886,081.63	402,227.32		402,227.32
南昌市鹏雷实业发展有限公司	9,095,305.13	116,965.43		116,965.43
大连昌辉商贸有限公司	11,067,932.11	114,449.54		114,449.54
河南九州通国华医药物流有限公司	322,452,442.56	76,724.23		76,724.23
湛江九州通医药有限公司	46,406,063.51	14,922.81		14,922.81
东营九州通医药有限公司	54,708,732.90	13,451.49		13,451.49
张家港联峰医药有限公司	6,844,870.97	1,031.38		1,031.38
工业分部				
上海真仁堂药业有限公司	72,263,483.86	7,800,000.00		7,800,000.00
山东博山制药有限公司	184,362,343.94	7,001,699.35	3,070,652.81	3,931,046.54
山东健康药业有限公司	28,821,063.79	2,964,076.64	2,083,519.59	880,557.05
房县九州通药用植物科技有限公司	525,625.03	61,214.44		61,214.44
零售分部				
安徽元初药房连锁有限公司	14,969,733.46	38,932,318.24		38,932,318.24

与商誉相关的资产组/资产组组合	资产组/资产组组合的期末账面价值	商誉期末余额		
		成本	减值准备	净额
河南杏林好药师大药房有限公司	4,780,986.37	16,850,000.00		16,850,000.00
四川好药师大药房连锁有限公司	2,331,080.63	2,907,548.42		2,907,548.42
广元市恒安大药房有限公司	-1,126.20	100,000.00		100,000.00
郑州万康大药房有限公司	-197,613.28	50,816.07		50,816.07
其他分部				
武汉市同步远方信息技术开发有限公司	19,432,315.87	1,361,573.01		1,361,573.01
黄石广慈老年病医院有限公司	160,322,226.47	313,440.03		313,440.03
武汉九州上医国康堂中医门诊部有限公司	-54,243.63	1,264,330.61		1,264,330.61
武汉九州上医源盛中医门诊部有限公司	895,227.95	940,034.61		940,034.61
合计	1,754,423,497.73	127,546,126.32	5,154,172.40	122,391,953.92

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

根据管理层批准的五年期间的财务预算（或盈利预测）和折现率确定。资产组的现金流量预测的详细预测期为 5 年，现金流在第 6 年及以后年度均保持稳定，预计未来现金流量时使用的关键假设及其基础如下：

项目	预算期内收入复合增长率	预算期内平均毛利率	折现率
分销分部	5%-20%	4%-10%	11%-15%
工业分部	2%-30%	20%-50%	11%-15%
零售及其他分部	5%-10%	10%-30%	11%-15%

对确认商誉的这些公司和资产组的现金流量预测采用了毛利率和销售额作为关键假设，并采用能够反映相关资产组和资产组合的特定风险的税前利率为折现率。

(5). 商誉减值测试的影响

√适用 □不适用

本公司对商誉减值进行测试，确定山东博山制药有限公司和山东健康药业有限公司商誉发生了减值，金额为人民币 5,154,172.40 元，其他公司商誉未发生减值。

其他说明：

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费用	55,111,349.15	8,861,635.37	9,926,724.38	1,954,812.02	52,091,448.12
库房改造	16,916,197.96	4,839,224.83	2,203,752.33		19,551,670.46
其他	17,830,478.00	6,752,073.19	8,818,851.55		15,763,699.64
合计	89,858,025.11	20,452,933.39	20,949,328.26	1,954,812.02	87,406,818.22

29、递延所得税资产/递延所得税负债
(1). 未经抵销的递延所得税资产
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	452,080,431.98	107,429,223.23	392,888,478.95	92,893,399.97
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	244,074,904.62	58,226,847.02	188,936,188.82	45,206,617.20
递延收益	5,045,332.84	1,261,333.21	5,162,666.25	1,290,666.56
交易性金融资产公允价值变动	20,815,660.99	4,585,376.58	18,277,755.27	4,006,489.79
限制性股票摊销	29,696,854.92	7,424,213.73	95,211,543.16	23,802,885.79
合计	751,713,185.35	178,926,993.77	700,476,632.45	167,200,059.31

(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				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	2,560,671.36	640,167.84	5,000,560.00	1,250,140.00
交易性金融负债公允价值变动	82,774,581.19	20,693,645.30	83,571,742.39	20,892,935.60
固定资产加速折旧	41,362,759.02	9,957,050.44	39,561,267.54	9,456,905.00
合计	126,698,011.57	31,290,863.58	128,133,569.93	31,599,980.60

(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	539,026,038.95	515,338,928.96
资产减值准备	48,467,982.04	36,764,711.15
交易性金融负债公允价值变动	1,500,000.00	1,500,000.00
合计	588,994,020.99	553,603,640.11

(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
2019	38,659,814.26	40,188,638.06	
2020	81,134,432.46	94,221,251.91	
2021	87,492,094.94	92,309,075.71	
2022	135,525,416.37	140,870,924.00	
2023	126,670,622.77	147,749,039.28	
2024	69,543,658.15		
合计	539,026,038.95	515,338,928.96	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	930,898,408.73	824,821,706.76
抵押借款	31,850,000.00	89,600,000.00
保证借款	9,599,925,122.38	8,206,769,104.14
信用借款	1,909,386,068.55	1,129,559,972.15
合计	12,472,059,599.66	10,250,750,783.05

短期借款分类的说明：

注 1：保证借款见附注（十二）5（4）。

注 2：抵押借款

公司的子公司怀化广济医药有限公司在中国银行的短期借款 580.00 万元，用怀化志博医药咨询有限公司的部分房产进行抵押；

公司的子公司阜阳九州通医药有限公司在颍上中银富登村镇银行有限公司的短期借款 480.00 万元，用阜阳九州通医药有限公司的部分房地产进行抵押；

公司的子公司江西九州通灵素医药有限公司农行洪城支行的短期借款 435.00 万元，用刘文友的部分房产进行抵押；

公司的子公司沧州九州通医药有限公司在沧州银行的短期借款 1500.00 万元，用顾伟亮的部分房产进行抵押；

公司的子公司九州通（常熟）医药工业供销有限公司在常熟农村商业银行的短期借款 190.00 万元，用九州通（常熟）医药工业供销有限公司的部分房产进行抵押。

注 3：质押借款

公司在汇丰银行武汉分行的短期借款 17,256.53 万元，用公司应收账款进行质押；

公司在中国建设银行武汉经济开发区支行的短期借款 30,000.00 万元，用公司货币资金进行质押；

公司的子公司山西九州通医药有限公司在晋城银行太原分行的短期借款 6,000.00 万元,用山西九州通医药有限公司应收账款进行质押;

公司的子公司辽宁九州通医药有限公司在招商银行股份有限公司沈阳沈北支行的短期借款 3,849.00 万元,用辽宁九州通医药有限公司应收票据进行质押;

公司的子公司吉林市广聚药业有限责任公司在吉林银行股份有限公司的短期借款 10,990.00 万元,用吉林市广聚药业有限责任公司应收账款、其他应收款进行质押;

公司的子公司长春九州通医药有限公司在中国建设银行的短期借款 2,000.00 万元,用长春九州通医药有限公司应收账款进行质押;

公司的子公司晋城九州通医药有限公司在晋城银行凤东支行的短期借款 937.99 万元,用晋城九州通医药有限公司应收账款进行质押;

公司的子公司西安九州通医药有限公司在浙商银行西安分行的短期借款 3,000.00 万元,用西安九州通医药有限公司应收账款进行质押;

公司的子公司陕西九州通康欣医药有限公司在通汇诚泰商业保理(天津)有限公司的短期借款 509.09 万元,用陕西九州通康欣医药有限公司应收账款进行质押;

公司的子公司九州通集团应城医药有限公司在光大银行的短期借款 4000.00 万元,用九州通集团应城医药有限公司货币资金进行质押;

公司的子公司黄冈九州通医药有限公司在光大银行的短期借款 4600.00 万元,用黄冈九州通医药有限公司货币资金进行质押;

公司的子公司湖北九州通基药有限公司在天津楚昌国际商业保理有限公司的短期借款 4,046.23 万元,用湖北九州通基药有限公司应收账款进行质押。

公司的子公司河南九州通国华医药物流有限公司在洛阳银行的短期借款 5901.00 万元,用河南九州通国华医药物流有限公司应收账款进行质押。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

31、交易性金融负债

适用 不适用

32、衍生金融负债

适用 不适用

33、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	947,963,999.08	1,440,330,171.26
银行承兑汇票	11,466,633,606.93	13,309,213,473.57
信用证	78,609,967.78	
合计	12,493,207,573.79	14,749,543,644.83

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

34、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位

项目	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	11,664,797,709.07	10,182,801,612.24

1 年至 2 年（含 2 年）	399,049,419.61	385,871,108.26
2 年至 3 年（含 3 年）	104,374,330.63	88,549,014.59
3 年以上	70,030,778.46	35,951,472.87
合计	12,238,252,237.77	10,693,173,207.96

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

35、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）	405,730,535.40	761,661,032.24
1 年至 2 年（含 2 年）	15,955,379.00	11,462,212.05
2 年至 3 年（含 3 年）	2,819,644.03	15,575,501.47
3 年以上	1,685,031.41	818,129.34
合计	426,190,589.84	789,516,875.10

注：预收款项期末余额较期初余额减少 46.02%，主要系公司实现了对预收账款客户的销售所致。

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

36、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	121,146,829.62	1,292,109,003.15	1,324,747,618.81	88,508,213.96
二、离职后福利-设定提存计划	405,213.23	105,443,171.33	104,662,013.92	1,186,370.64
三、辞退福利		11,428,246.21	11,428,246.21	
四、一年内到期的其他福利				
合计	121,552,042.85	1,408,980,420.69	1,440,837,878.94	89,694,584.60

(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	116,690,071.90	1,122,598,628.11	1,156,230,930.60	83,057,769.41
二、职工福利费		66,456,837.70	66,456,837.70	

三、社会保险费	359,206.76	56,722,624.27	56,266,016.23	815,814.80
其中：医疗保险费	311,552.92	49,995,220.92	49,552,603.98	754,169.86
工伤保险费	16,688.20	2,088,444.40	2,078,088.09	27,044.51
生育保险费	30,965.64	4,638,958.95	4,635,324.16	34,600.43
四、住房公积金	11,506.92	18,412,518.52	18,231,586.77	192,438.67
五、工会经费和职工教育经费	4,054,662.03	13,526,599.99	13,164,376.47	4,416,885.55
六、短期带薪缺勤	31,382.01	14,391,794.56	14,397,871.04	25,305.53
七、短期利润分享计划				
合计	121,146,829.62	1,292,109,003.15	1,324,747,618.81	88,508,213.96

(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	389,226.72	102,300,538.80	101,546,520.91	1,143,244.61
2、失业保险费	15,986.51	3,142,632.53	3,115,493.01	43,126.03
3、企业年金缴费				
合计	405,213.23	105,443,171.33	104,662,013.92	1,186,370.64

其他说明：

□适用 √不适用

37、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	81,777,809.94	107,411,832.35
消费税		
营业税		
企业所得税	132,777,899.26	232,898,038.10
个人所得税	3,460,236.29	3,164,061.84
城市维护建设税	5,262,407.04	6,966,606.16
教育费附加	2,454,808.51	3,123,096.83
堤防费	5,706.16	7,265.92
地方教育费附加	1,444,509.13	1,855,834.60
房产税	6,262,428.62	6,163,414.78
土地使用税	3,508,237.55	3,887,499.97
印花税	3,214,641.92	4,337,193.73
文化事业建设费	3,098.83	4,728.95
防洪保安基金		170,678.96
水利建设专项基金	4,039,303.09	4,094,552.42
残疾人就业保障金	223,089.64	252,777.60

土地增值税	1,198,959.14	925,189.07
其他税费	24,738.00	33,914.59
合计	245,657,873.12	375,296,685.87

其他说明：

注：应交税费期末余额较期初余额减少 34.54%，主要系缴纳 2018 年度企业所得税所致。

38、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	24,471,548.73	23,944,400.10
应付股利	4,108,184.48	688,065.53
其他应付款	3,248,553,336.92	3,485,579,578.17
合计	3,277,133,070.13	3,510,212,043.80

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	1,287,500.71	398,127.11
企业债券利息		
可转换公司债	6,375,452.67	8,770,994.23
短期借款应付利息	16,808,595.35	14,775,278.76
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	24,471,548.73	23,944,400.10

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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	4,108,184.48	688,065.53
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	4,108,184.48	688,065.53

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	1,325,083,155.99	1,125,604,329.02
应收账款风险保证金	28,488,005.00	27,037,346.45
限制性股票回购	205,331,043.40	339,972,652.60
代收代付项目	208,262,980.09	432,692,281.00
非关联方应付款项	717,898,571.26	736,672,251.00
其他	763,489,581.18	823,600,718.10
合计	3,248,553,336.92	3,485,579,578.17

(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
吉林省德运通投资信息咨询有限公司	62,031,615.01	往来款
湖北省财政厅医药储备	10,439,282.21	医药储备金
南宁焱焱医药管理咨询有限公司	6,856,812.00	往来款
合计	79,327,709.22	/

其他说明：

 适用 不适用

39、持有待售负债
 适用 不适用

40、1 年内到期的非流动负债
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		
一年内到期的其他非流动负债	16,000,000.00	7,000,000.00
合计	16,000,000.00	7,000,000.00

其他说明：

注：一年内到期的非流动负债期末余额较期初余额增加 128.57%，系公司一年内到期的国开行发展基金重分类至该项目所致。

41、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
短期融资券	3,080,014,931.49	3,768,195,479.44
待转销项税额	494,728.35	1,085,745.82
合计	3,080,509,659.84	3,769,281,225.26

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
18 九州通 CP001	500,000,000.00	2018 年 2 月 26 日	365 天	500,000,000.00	522,289,041.08		4,210,958.92		526,500,000.00	
18 九州通 SCP005	700,000,000.00	2018 年 8 月 1 日	238 天	700,000,000.00	714,958,904.11		8,775,890.41		723,734,794.52	
18 九州通 SCP006	500,000,000.00	2018 年 8 月 7 日	270 天	500,000,000.00	510,257,534.25		8,975,342.46		519,232,876.71	
18 九州通 SCP007	500,000,000.00	2018 年 8 月 24 日	270 天	500,000,000.00	509,726,027.40		11,282,191.78		521,008,219.18	
18 九州通 CP002	500,000,000.00	2018 年 10 月 22 日	365 天	500,000,000.00	505,477,260.28		14,579,178.09			520,056,438.37
18 九州通 CP003	500,000,000.00	2018 年 11 月 15 日	365 天	500,000,000.00	503,158,630.13		13,612,191.76			516,770,821.89
18 九州通 SCP008	500,000,000.00	2018 年 11 月 26 日	270 天	500,000,000.00	502,328,082.19		12,769,178.09			515,097,260.28
19 九州通 CP001	500,000,000.00	2019 年 1 月 16 日	365 天	500,000,000.00		500,000,000.00	13,397,260.27			513,397,260.27
19 九州通 SCP001	500,000,000.00	2019 年 2 月 22 日	270 天	500,000,000.00		500,000,000.00	9,852,054.79			509,852,054.79
19 九州通 SCP002	500,000,000.00	2019 年 4 月 26 日	242 天	500,000,000.00		500,000,000.00	4,841,095.89			504,841,095.89
合计	/	/	/	5,200,000,000.00	3,768,195,479.44	1,500,000,000.00	102,295,342.46		2,290,475,890.41	3,080,014,931.49

其他说明:

 适用 不适用

42、长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	6,108,627.29	6,976,590.37
保证借款	195,500,000.00	149,000,000.00
信用借款	85,959,734.12	85,959,734.12
合计	287,568,361.41	241,936,324.49

长期借款分类的说明：

注 1：保证借款见附注（十二）5（4）。

注 2：抵押借款

公司的子公司安徽元初药房连锁有限公司在徽商银行芜湖黄山路支行的长期借款 320.86 万元，用安徽元初药房连锁有限公司的部分房产进行抵押；

公司的子公司河源九州通医药有限公司在广州农村商业银行股份有限公司河源分行的长期借款 290.00 万元，用刘勇、吴雪、洪楚珊、李春霖、李雪花、李涌长、杨艳个人房产进行抵押。

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

43、应付债券

(1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可转换债券（“九州转债”）	1,409,186,830.05	1,383,639,352.08
合计	1,409,186,830.05	1,383,639,352.08

(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
九州转债	1,500,000,000.00	2016年1月15日	6年	1,500,000,000.00	1,383,639,352.08		6,600,294.44	25,557,477.97	10,000.00	1,409,186,830.05
合计	/	/	/	1,500,000,000.00	1,383,639,352.08		6,600,294.44	25,557,477.97	10,000.00	1,409,186,830.05

注：详见资本公积七（41）。

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

√适用 □不适用

公司发行的“九州转债”（债券代码“110034”）自 2016 年 7 月 21 日起可转换为本公司股份，初始转股价格为 18.78 元/股，由于公司于 2016 年 6 月 27 日实施了公司 2015 年度利润分配方案，自 2016 年 6 月 27 日起，九州转债转股价格由 18.78 元/股调整为 18.65 元/股。因公司于

2017 年实施限制性股票激励计划新增 48,626,725 股股份，非公开发行股票新增 183,206,105 股股份，自 2017 年 11 月 30 日起，九州转债转股价格由每股 18.65 元调整为每股 18.52 元。由于公司于 2018 年 6 月 25 日实施了公司 2017 年度利润分配方案，自 2018 年 6 月 25 日起，九州转债转股价格由 18.52 元/股调整为 18.42 元/股。自 2019 年 6 月 26 日起，由于公司实施了 2018 年度利润分配方案，九州转债转股价格由 18.42 元/股调整为 18.32 元/股。持有人可以将自己账户内的九州转债全部或部分申请转为本公司股票，可转债买卖申报优先于转股申报。对于超出当日清算后可转债余额的申报，按实际可转债数量（即当日余额）计算转换股份。

2016 年 7 月 21 日至 2019 年 6 月 30 日期间，累计共有 704,000 元“九州转债”，已转换成公司股票，转股数为 37,741 股，占可转债转股前公司已发行股份总额的 0.0023%。截至 2019 年 6 月 30 日，尚未转股的可转债金额为 1,499,296,000 元，占可转债发行总量的 99.9531%。

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

44、 租赁负债

适用 不适用

45、 长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

46、 长期应付职工薪酬

适用 不适用

47、 预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
附有销售退回条件的商品销售	26,636.98	97,920.00	网络平台销售根据退货率预估负债
合计	26,636.98	97,920.00	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：预计负债期末余额较期初余额增加267.61%，系公司网络平台销售根据退货率预估负债增加所致。

48、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	149,921,597.29	119,101,094.46	120,737,255.83	148,285,435.92	收到政府补助于以后年度摊销
合计	149,921,597.29	119,101,094.46	120,737,255.83	148,285,435.92	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
信息科技补贴资金	6,704,800.00	4,230,807.00		4,306,959.01		6,628,647.99	与收益相关
行业补贴资金	11,063,505.23	70,224,280.47		71,486,194.61		9,801,591.09	与收益相关
稳岗补贴	-	434,668.91		434,668.91		-	与收益相关
其他	6,096,800.99	29,117,024.87		29,230,596.47		5,983,229.39	与收益相关
物流建设专项资金	94,558,946.23	11,170,067.65		10,111,185.91		95,617,827.97	与资产相关
服务平台建设资金	7,490,354.48	2,604,245.56		2,741,943.67		7,352,656.37	与资产相关
其他	24,007,190.36	1,320,000.00		2,425,707.25		22,901,483.11	与资产相关
合计	149,921,597.29	119,101,094.46		120,737,255.83		148,285,435.92	/

其他说明：

适用 不适用

注：上述与收益相关的政府补助本期摊销金额中，直接计入当期损益的金额为105,458,419.00元，冲减相关成本费用的金额为0元。

49、其他非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
湖北省高新技术产业投资有限公司	83,500,000.00	83,500,000.00
国开行国家发展基金	96,720,000.00	110,900,000.00

湖北通瀛股权投资基金合伙企业（有限合伙）	40,000,200.00	40,000,200.00
合计	220,220,200.00	234,400,200.00

50、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）						期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	可转债转股	其他	小计	
股份总数	1,877,663,613				542		542	1,877,664,155

其他说明：

注：经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]11号文核准，公司于2016年1月15日公开发行了1,500万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额150,000万元。经上海证券交易所自律监管决定书[2016]17号文同意，公司发行的150,000万元可转换公司债券于2016年1月29日起在上海证券交易所上市交易，债券简称“九州转债”，债券代码“110034”。可转换公司债券发行后，自2016年7月21日至2019年6月30日期间，累计共有704,000元“九州转债”，已转换成公司股票，转股数为37741股，其中2019年1月1日至2019年6月30日，累计共有10,000元“九州转债”转换成公司股票，因转股形成的股份数量为542股。

51、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

√适用 □不适用

发行在外的金融工具	发行时间	会计分类	股利率或利率	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	2017/3/9	权益工具	5.85%	100	10,000,000.00	1,000,000,000.00	3+N年	无	
永续债	2017/7/10	权益工具	6.00%	100	9,000,000.00	900,000,000.00	3+N年	无	
可转债	2016/1/15	权益工具	浮动利率	100	15,000,000.00	1,500,000,000.00	6年	自愿转股	
合计					34,000,000.00	3,400,000,000.00			

金融工具的主要条款如下：

永续债

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

2016年11月14日，公司收到中国银行间市场交易商协会签发的《接受注册通知书》（中市协注[2016]MTN520号），接受公司中期票据注册，注册金额为人民币10亿元，注册额度自上述通知书落款之日起2年内有效。2017年7月10日，公司收到中国银行间市场交易商协会签发的《接受注册通知书》（中市协注[2017]MTN355号），接受公司中期票据注册，注册金额为人民币9亿元，注册额

度自上述通知书落款之日起2年内有效。

本公司于2017年3月9日分别发行10亿元，于2017年7月10日发行9亿元。本公司将该中期票据归类为权益工具。票据基本情况如下：

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

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

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

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

可转债

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

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
永续债	29,000,000.00	2,879,969,056.60			10,000,000.00	991,171,792.45	19,000,000.00	1,888,797,264.15
其中: 2016 年第一期	10,000,000.00	991,171,792.45			10,000,000.00	991,171,792.45	0	0
2017 年第一期	10,000,000.00	994,178,301.88					10,000,000.00	994,178,301.88
2017 年第二期	9,000,000.00	894,618,962.27					9,000,000.00	894,618,962.27
可转债	14,993,060.00	1,383,639,352.08		25,557,477.97	100	10,000.00	14,992,960.00	1,409,186,830.05
合计	43,993,060.00	4,263,608,408.68		25,557,477.97	10,000,100.00	991,181,792.45	33,992,960.00	3,297,984,094.20

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明,以及相关会计处理的依据:

√适用 □不适用

注:本公司于 2016 年 3 月 9 日发行了 2016 年度第一期中期票据(简称 16 九州通 MTN001),发行总额为人民币 10 亿元,期限 3+N,发行利率为 5.0%,公司于 2019 年 3 月 11 日完成该期中期票据的付息兑付工作,付息兑付总额为人民币 1,050,000,000.00 元,其中面值 10 亿元。扣除该期中期票据累计发行费 8,828,207.55 元,差额 991,171,792.45 元计入其他权益工具本期减少项。本公司于 2016 年 1 月 29 日公开发行可转换公司债券,2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日,累计共有 10,000.00 元“九州转债”转换成公司股票,应付债券按摊余成本法计量,本期利息调整 25,557,477.97 元。

其他说明:

□适用 √不适用

52、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	7,673,627,999.05	84,696,420.02		7,758,324,419.07
其他资本公积	322,450,003.17	31,285,069.85		353,735,073.02
其中：原制度转入资本公积	9,783,454.31			9,783,454.31
不丧失控制权情况下处置子公司部分股权	135,698.39			135,698.39
投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动	3,111,799.05	108,180.65		3,219,979.70
股权激励限制性股权摊销	309,419,051.42	31,176,889.20		340,595,940.62
合计	7,996,078,002.22	115,981,489.87		8,112,059,492.09

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1：2016 年度公司公开发行的“九州转债”（转债代码：110034）转股期为自 2016 年 7 月 21 日至 2022 年 1 月 14 日，自 2019 年 6 月 26 日起，由于公司实施了 2018 年度利润分配方案，九州转债转股价格由 18.42 元/股调整为 18.32 元/股。本期累计共有 10,000.00 元“九州转债”已转换成公司股票，转股数为 542 股，增加资本公积 9,387.44 元。

注 2：2019 年 3 月公司赎回永续债（16 九州通 MTN001），该永续债面值 10 亿元与实际收到款项 991,171,792.45 元差额 8,828,207.55 元，冲减了资本公积。

注 3：2017 年度公司授予公司董事（不含独立董事）及高级管理人员、子公司主要管理人员及公司中层管理人员、公司核心技术人员及核心业务人员限制性股票共计 48,626,725 股，产生资本公积 436,667,990.50 元，授予日公司向激励对象授予的权益工具公允价值总额为 28,689.77 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 31,176,889.20 元，增加资本公积 31,176,889.20 元。

注 4：本公司联营企业重庆太极实业（集团）股份有限公司除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，导致增加资本公积 108,180.65 元。

注 5：本期公司的子公司山西九州通医药有限公司收购山西九州同成医疗器械有限公司的少数股权，价款和净资产份额之间的差额形成资本公积 30,557.71 元；本期公司的子公司好药师医院药房管理（武汉）有限公司收购武汉九恒药房管理有限公司的少数股权，价款和净资产份额之间的差额形成资本公积-1,476.14 元；本期公司的子公司好药师大药房连锁有限公司在不丧失控制权的情况下处置福建好药师大药房连锁有限公司的少数股权，价款和净资产份额之间的差额形成资本公积 1,017,639.01 元；本期公司子公司山西九州通医药有限公司在不丧失控制权的情况下处置子公司山西九康大药房连锁有限公司的少数股权，价款和净资产份额之间的差额形成资本公积 117,158.15 元；本期公司子公司好药师大药房连锁有限公司在不丧失控制权的情况下处置子公司四川好药师大药房连锁有限公司的少数股权，价款和净资产份额之间的差额形成资本公积 248,367.24 元。本期少数股东向公司的子公司好药师大药房连锁有限公司增资，增资价款与净资产份额之间的差额形成资本公积 92,102,994.16 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	339,972,652.60		134,641,609.20	205,331,043.40
合计	339,972,652.60		134,641,609.20	205,331,043.40

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：库存股期末余额较期初余额减少39.6%，主要系公司本年限制性股票部分解禁所致。

注2：2019年4月24日，公司召开第四届董事会第十一次会议和第四届监事会第八次会议，审议通过了《关于九州通2017年激励计划首次授予的限制性股票第二期解锁的议案》，同意公司首次授予的2,352名激励对象获授的限制性股票可申请第二期解锁，鉴于公司2018年6月25日向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税），按授予价9.98元/股调整为9.88元/股，解锁13,415,115股，共计132,541,336.2元。

注3：2019年5月17日，公司召开股东大会，审议通过了《关于公司2018年度利润分配预案的议案》，以利润分配股权登记日公司总股本为基准，向全体股东按每10股派发现金红利1.00元（含税），股权激励限制性股票在利润分配股权登记日有21,002,730股，本期共计分派现金红利2,100,273元。

54、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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-3,353,309.87	-2,439,888.65			-609,972.16	-1,766,427.19	-63,489.30	-5,119,737.06
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益	-3,353,309.87							-3,353,309.87
其他权益工具投资公允价值变动		-2,439,888.65			-609,972.16	-1,766,427.19	-63,489.30	-1,766,427.19
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	2,225,059.62	-25,418.37				-124,563.53	99,145.16	2,100,496.09
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	3,009,386.85	2,135.87				2,135.87		3,011,522.72
其他债权投资公允价值变动	-							
金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-							
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分	-							

外币财务报表折算差额	-784,327.23	-27,554.24				-126,699.40	99,145.16	-911,026.63
其他综合收益合计	-1,128,250.25	-2,465,307.02			-609,972.16	-1,890,990.72	35,655.86	-3,019,240.97

55、专项储备

适用 不适用

56、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	474,457,412.98			474,457,412.98
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	474,457,412.98			474,457,412.98

57、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	5,320,574,225.20	4,478,227,285.19
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	31,823,892.04	
调整后期初未分配利润	5,352,398,117.24	4,478,227,285.19
加：本期归属于母公司所有者的净利润	743,175,445.64	536,742,780.86
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	187,766,415.50	187,766,361.32
转作股本的普通股股利		
应付永续债利息	108,500,000.00	108,500,000.00
期末未分配利润	5,799,307,147.38	4,718,703,704.73

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 31,823,892.04 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

注：利润分配情况的说明

2019 年度，由于首次执行新金融工具准则调整 2019 年期初未分配利润 31,823,892.04 元。

根据 2019 年 5 月 17 日经本公司 2018 年度股东大会批准的《关于公司 2018 年度利润分配方案的议案》，本公司向全体股东派发现金股利，每 10 股人民币 1.00 元，按照已发行股份数 1,877,664,155 股计算，共计 187,766,415.50 元。

本公司于 2016 年 3 月 8 日发行了 2016 年度第一期中期票据（简称 16 九州通 MTN001），发行总额为人民币 10 亿元，期限 3+N，发行利率为 5.00%，公司于 2019 年 3 月 11 日兑付利息 5,000.00 万元。

本公司于 2017 年 3 月 9 日发行了 2017 年度第一期中期票据（简称 17 九州通 MTN001），发行总额为人民币 10 亿元，期限 3+N，发行利率为 5.85%，公司于 2019 年 3 月 13 日兑付利息 5,850.00 万元。

58、营业收入和营业成本
(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	48,314,420,646.05	44,290,665,335.16	42,357,599,105.72	38,946,983,993.07
其他业务	114,626,427.35	80,274,253.81	91,395,771.48	63,098,106.78
合计	48,429,047,073.40	44,370,939,588.97	42,448,994,877.20	39,010,082,099.85

59、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	33,219,977.98	28,230,953.14
教育费附加	14,758,516.54	12,761,312.46
资源税	53,034.00	41,369.12
房产税	22,339,117.32	20,132,993.10
土地使用税	9,999,514.65	10,748,405.71
车船使用税	464,144.37	442,262.93
印花税	19,729,949.44	18,625,375.05
地方教育费附加	8,849,015.78	8,046,830.38
堤防费	66,492.46	71,184.06
文化事业建设费	44,482.46	64,156.75
防洪保安基金		35,396.15
水利建设基金	3,065,542.96	2,404,964.35
河道工程修建维护管理费		2,131.04
人民教育基金		7,171.23
土地增值税	139,571.87	252,495.16
其他税金项目	37,261.72	12,296.59
合计	112,766,621.55	101,879,297.22

60、销售费用

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及社保统筹等	807,270,416.57	728,458,801.17
办公费	63,484,507.23	50,711,178.68
差旅招待费	88,825,078.68	69,354,978.75
折旧及摊销	61,133,189.63	66,588,515.73
租赁费	54,325,971.10	53,872,067.57
运杂费	152,175,551.05	169,838,363.64
其他	282,716,048.85	196,330,145.24
合计	1,509,930,763.11	1,335,154,050.78

61、管理费用

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及社保统筹等	469,635,479.27	450,702,536.08
办公费	57,711,100.93	41,933,375.59
水电费	27,699,815.67	26,460,171.78
差旅招待费	61,508,415.73	53,372,521.66
折旧及摊销	151,660,358.29	136,452,429.51
租赁费	38,300,364.97	28,843,116.29
燃油停车费	6,838,209.64	6,263,091.72
聘请中介机构费	9,835,534.27	9,638,199.71
维修费	10,180,694.10	12,006,418.25

限制性股权摊销	31,176,889.20	72,575,024.44
其他	84,800,017.77	57,253,859.01
合计	949,346,879.84	895,500,744.04

62、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及社保统筹等	23,918,601.95	18,594,451.06
研发用消耗材料	2,314,637.28	3,819,919.03
折旧及摊销	992,192.69	1,170,684.53
其他	3,030,049.09	4,001,884.21
合计	30,255,481.01	27,586,938.83

63、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	608,257,064.50	383,170,993.42
利息收入	-50,231,885.79	-48,730,200.93
手续费及其他	47,616,718.73	29,903,729.52
合计	605,641,897.44	364,344,522.01

其他说明：

注：财务费用本期发生额较上期发生额增加 66.23%，主要系公司经营规模扩大所需经营资金增加，增加银行借款、发行资产证券化的利息支出所致。

64、其他收益

√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
与日常活动相关的政府补助	120,737,255.83	38,923,391.18
个税手续费返还	138,425.46	
其他	230,068.10	
合计	121,105,749.39	38,923,391.18

其他说明：

注：其他收益本期发生额较上期发生额增加 211.14%，主要系政府补助增加所致。

65、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	47,479,794.89	20,861,675.54
处置长期股权投资产生的投资收益	20,982,755.90	-513,843.36
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		24,288.88
持有至到期投资在持有期间的投资收		

益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		3,051,295.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		7,502,895.76
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,156,250.00	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	3,378,000.00	
债权投资在持有期间取得的利息收入	6,793,901.70	
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,499,057.87	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	-559,256.44	
合计	82,730,503.92	30,926,311.82

其他说明：

注：投资收益本期发生额较上期发生额增加167.51%，主要系公司权益法核算的投资收益及处置子公司投资收益增加所致。

66、净敞口套期收益

适用 不适用

67、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-3,053,302.86	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-967,432.61	
债务工具投资产生的公允价值变动收益	245,792.40	
权益工具投资产生的公允价值变动收益	-2,331,662.65	
交易性金融负债		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		1,019,531.09
按公允价值计量的投资性房地产		1,019,531.09
合计	-3,053,302.86	1,019,531.09

其他说明：

注：公允价值变动收益本期发生额较上期发生额减少 399.48%，系公司交易性金融资产公允价值变动所致。

68、信用减值损失

√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
应收账款坏账损失	-47,718,386.78	
其他应收款坏账损失	-18,120,038.23	
债权投资减值损失	-1,747,277.83	
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失	-556,814.10	
合计	-68,142,516.94	

69、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		-64,263,270.24
二、存货跌价损失	-5,636,051.87	-2,133,244.18
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	-5,154,172.40	
十四、其他		
合计	-10,790,224.27	-66,396,514.42

70、资产处置收益

√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
处置非流动资产的利得（损失“-”）	5,051,101.88	2,807,685.76
合计	5,051,101.88	2,807,685.76

其他说明：

√适用 □不适用

资产处置收益本期发生额较上期发生额增加 79.90%，主要系公司确认政府拆迁补偿收益所致。

71、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
盘盈利得	30,682.33	-	30,682.33

违约金及赔款收入	6,409,042.19	1,854,662.95	6,409,042.19
赞助奖励及捐赠利得	583,862.07	558,747.42	583,862.07
核销无法支付的款项	7,388,016.54	11,923,605.27	7,388,016.54
其他	1,739,211.75	2,656,088.72	1,739,211.75
合计	16,150,814.88	16,993,104.36	16,150,814.88

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

72、营业外支出

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	9,751,999.08	7,864,554.55	9,751,999.08
罚款、滞纳金支出	1,407,936.52	2,212,966.51	1,407,936.52
盘亏损失	130,879.03		130,879.03
资产报废、毁损损失	213,420.96		213,420.96
赔偿及非常损失	390,931.46	1,466,191.97	390,931.46
其他	1,154,054.55	1,013,487.50	1,154,054.55
合计	13,049,221.60	12,557,200.53	13,049,221.60

73、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	229,297,531.82	183,353,828.31
递延所得税费用	-11,426,079.32	-16,796,900.58
合计	217,871,452.50	166,556,927.73

注: 所得税费用本期发生额较上期发生额增加 30.81%, 系公司利润增加, 计提企业所得税所致。

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额
利润总额	979,914,063.81
按法定/适用税率计算的所得税费用	244,978,516.17
子公司适用不同税率的影响	-26,767,339.57
调整以前期间所得税的影响	5,076,500.97
非应税收入的影响	-19,870,430.01
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,607,021.75
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,776,587.22
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	13,623,770.41
所得税费用	217,871,452.50

其他说明：

适用 不适用

74、其他综合收益

适用 不适用

详见附注

75、现金流量表项目

(1)、收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的其他与经营活动有关的现金	1,370,482,006.45	1,811,157,566.18
其中：政府补助	119,101,094.46	27,554,734.98
往来款项	681,911,241.35	610,289,989.08
利息收入	50,231,885.79	48,730,200.93
合计	1,370,482,006.45	1,811,157,566.18

(2)、支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与经营活动有关的现金	2,373,302,178.57	2,355,091,373.48
其中：支付的保证金	171,722,715.13	127,113,194.59
代付款项	537,658,842.87	155,957,740.42
销售费用、管理费用及研发费用	943,745,996.36	783,699,291.13
合计	2,373,302,178.57	2,355,091,373.48

(3)、收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的其他与投资活动有关的现金	413,505,079.75	3,422,801,191.73
其中：赎回理财产品	400,000,000.00	3,400,000,000.00
取得子公司收到的现金净额	7,746,588.96	5,761,039.42
合计	413,505,079.75	3,422,801,191.73

(4)、支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与投资活动有关的现金	405,433,346.85	2,901,839,835.53
其中：支付保证金及押金	523,032.70	29,400.00
申购理财产品	400,000,000.00	2,900,000,000.00
处置子公司支付的现金净额	4,623,371.59	
合计	405,433,346.85	2,901,839,835.53

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的其他与筹资活动有关的现金	1,038,838,124.04	521,588,394.15
其中：商业承兑汇票贴现款	184,608,333.33	
信用证贴现款	357,082,633.34	
承兑保证金	304,136,729.39	521,588,394.15
合计	1,038,838,124.04	521,588,394.15

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与筹资活动有关的现金	395,190,719.85	11,507,526.36
其中：商承贴现到期支付	380,000,000.00	
债券发行费用	11,257,322.29	8,066,321.69
合计	395,190,719.85	11,507,526.36

76、现金流量表补充资料
(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	762,042,611.31	558,115,573.07
加：资产减值准备	78,932,741.21	66,396,514.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	191,099,942.80	170,026,324.96
无形资产摊销	30,676,575.97	27,435,128.22
长期待摊费用摊销	20,949,328.26	14,402,557.92
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）	-5,051,101.88	-2,807,685.76
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	201,916.50	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	3,053,302.86	-1,019,531.09
财务费用（收益以“-”号填列）	655,873,783.23	413,074,722.94
投资损失（收益以“-”号填列）	-82,730,503.92	-30,926,311.82
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-11,726,934.46	-16,707,336.84
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	300,855.14	-89,563.74
存货的减少（增加以“-”号填列）	111,611,089.74	-1,340,782,876.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,276,412,872.92	-5,405,586,723.45
经营性应付项目的增加（减少以	-1,473,105,838.74	653,675,820.52

“—”号填列)		
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,994,285,104.90	-4,894,793,386.86
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	4,561,713,960.28	4,522,912,005.54
减: 现金的期初余额	7,513,769,363.29	5,559,593,986.91
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	-2,952,055,403.01	-1,036,681,981.37

(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	103,473,903.00
其中:	
武汉九州上医国康堂中医门诊部有限公司	1,700,000.00
武汉九州上医源盛中医门诊部有限公司	1,024,000.00
福建鼎德新医疗科技有限公司	30,000.00
福州市长乐区九康大药房有限公司	0.00
贵州九州通欣益天地医药有限公司	46,428,600.00
宁波九州通久久医药有限公司	5,581,303.00
江西九州通灵素医药有限公司	13,010,000.00
太原昌泽盛贸易有限公司	25,500,000.00
沧州九州通医药有限公司	10,200,000.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	108,531,615.98
其中:	
武汉九州上医国康堂中医门诊部有限公司	
武汉九州上医源盛中医门诊部有限公司	35,124.02
福建鼎德新医疗科技有限公司	83,279.20
福州市长乐区九康大药房有限公司	
贵州九州通欣益天地医药有限公司	49,037,200.90
宁波九州通久久医药有限公司	8,130,539.20
江西九州通灵素医药有限公司	14,021,002.87
太原昌泽盛贸易有限公司	26,742,812.01
沧州九州通医药有限公司	10,481,657.78
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	-5,057,712.98

其他说明:

取得子公司支付的现金净额中, 在购买日,

福建鼎德新医疗科技有限公司持有的现金及现金等价物金额高于支付的现金或现金等价物的金额53,279.20元、

贵州九州通欣益天地医药有限公司持有的现金及现金等价物金额高于支付的现金或现金等价

物的金额2,608,600.90元、

宁波九州通久久医药有限公司持有的现金及现金等价物金额高于支付的现金或现金等价物的金额2,549,236.20元

太原昌泽盛贸易有限公司持有的现金及现金等价物金额高于支付的现金或现金等价物的金额1,242,812.01元、

江西九州通灵素医药有限公司持有的现金及现金等价物金额高于支付的现金或现金等价物的金额1,011,002.87元、

沧州九州通医药有限公司持有的现金及现金等价物金额高于支付的现金或现金等价物的金额281,657.78元、

共计7,746,588.96元列报于“收到其他与投资活动有关的现金”项目。。

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	10,100,000.00
其中：	
海南达慧医药有限公司	5,100,000.00
上海顺捷医药有限公司	3,000,000.00
四川省华诚医药贸易有限公司	2,000,000.00
山西广泰和信息科技有限公司	0.00
四川广运九州通医药有限公司	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	9,576,375.61
其中：	
海南达慧医药有限公司	446,294.82
上海顺捷医药有限公司	2,506,709.20
四川省华诚医药贸易有限公司	4,503,374.21
山西广泰和信息科技有限公司	111,968.27
四川广运九州通医药有限公司	2,008,029.11
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	523,624.39

其他说明：

处置子公司收到的现金净额中，在丧失控制权日，四川广运九州通医药有限公司持有的现金及现金等价物金额高于收到的现金或现金等价物的金额2,008,029.11元、四川省华诚医药贸易有限公司持有的现金及现金等价物金额高于收到的现金或现金等价物的金额2,503,374.21元，山西广泰和信息科技有限公司持有的现金及现金等价物金额高于收到的现金或现金等价物的金额111,968.27元，共计4,623,371.59元列报于“支付其他与投资活动有关的现金”项目。

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	4,561,713,960.28	4,522,912,005.54
其中：库存现金	15,658,460.14	23,204,571.47
可随时用于支付的银行存款	4,257,415,623.17	3,849,707,434.07
可随时用于支付的其他货币资金	288,639,876.97	650,000,000.00
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	4,561,713,960.28	4,522,912,005.54
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

注：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。

77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

78、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,881,611,334.01	承兑保证金、质押借款
应收票据	437,908,841.38	质押开票、质押借款
存货		
固定资产	105,233,196.37	抵押借款
无形资产	41,450,798.50	抵押借款
应收账款	605,645,046.09	质押借款
其他应收款	40,000,000.00	质押借款
合计	6,111,849,216.35	/

79、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	1,564,145.27	6.8747	10,753,029.49
欧元	40,503.69	7.8170	316,617.34
港币	886,598.93	0.8797	779,941.08
英镑	558,366.62	8.7113	4,864,099.14
澳元	491,386.30	4.8156	2,366,319.87
新西兰元	61,966.19	4.6077	285,521.61

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

适用 不适用

项目	境外主要经营地	记账本位币	记账本位币的选择依据
九州通美国资产管理公司	美国	美元	其经营所处的主要经济环境中的货币为美元
美国健康快递有限公司	美国	美元	其经营所处的主要经济环境中的货币为美元
1ZCORP	美国	美元	其经营所处的主要经济环境中的货币为美元
K&FDrugCorp.	美国	美元	其经营所处的主要经济环境中的货币为美元

80、套期

适用 不适用

81、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关	105,729,013.88	物流建设专项资金	10,111,185.91
与资产相关	10,094,600.04	服务平台建设资金	2,741,943.67
与资产相关	25,327,190.36	其他	2,425,707.25
与收益相关	81,287,785.70	行业补贴资金	71,486,194.61
与收益相关	10,935,607.00	信息科技补贴资金	4,306,959.01
与收益相关		政府扶持资金	11,775,609.25
与收益相关		政府奖励资金	5,560,844.73
与收益相关	434,668.91	稳岗补贴	434,668.91
与收益相关		其他	11,894,142.49

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

82、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
宁波九州通久久医药有限公司	2019 年 1 月	10,200,000.00	51.00	收购	2019 年 1 月	控制权的转移	42,204,833.96	1,079,574.86
武汉九州上医国康堂中医门诊部有限公司	2019 年 1 月	1,700,000.00	85.00	收购	2019 年 1 月	控制权的转移	1,934,305.08	-566,795.85
武汉九州上医源盛中医门诊部有限公司	2019 年 1 月	1,224,000.00	85.00	收购	2019 年 1 月	控制权的转移	749,634.30	-938,848.98
贵州九州通欣益天地医药有限公司	2019 年 1 月	46,428,600.00	65.00	收购	2019 年 1 月	控制权的转移	64,614,709.62	1,419,745.29
江西九州通灵素医药有限公司	2019 年 2 月	26,020,000.00	51.00	收购	2019 年 2 月	控制权的转移	20,944,524.16	691,799.97
太原昌泽盛贸易有限公司	2019 年 2 月	25,500,000.00	51.00	收购	2019 年 2 月	控制权的转移	101,186,434.51	1,190,534.49
沧州九州通医药有限公司	2019 年 3 月	10,200,000.00	51.00	收购	2019 年 3 月	控制权的转移	40,807,965.44	1,303,710.44
福建鼎德新医疗科技有限公司	2019 年 5 月	30,000.00	100.00	收购	2019 年 5 月	控制权的转移	6,282,538.09	1,187,628.44
福州市长乐区九康大药房有限公司	2019 年 6 月	0.00	51.00	收购	2019 年 6 月	控制权的转移	63,663.91	3,104.34

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	宁波九州通久久医药有限公司	武汉九州上医国康堂中医门诊部有限公司
--现金	5,581,303.00	1,700,000.00
--非现金资产的公允价值		
--发行或承担的债务的公允价值	4,618,697.00	
--发行的权益性证券的公允价值		
--或有对价的公允价值		
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值		
--其他		
合并成本合计	10,200,000.00	1,700,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	10,200,000.00	435,669.39
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额		1,264,330.61

合并成本	武汉九州上医源盛中医门诊部有限公司	贵州九州通欣益天地医药有限公司
--现金	1,024,000.00	46,428,600.00
--非现金资产的公允价值	200,000.00	
--发行或承担的债务的公允价值		
--发行的权益性证券的公允价值		
--或有对价的公允价值		
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值		
--其他		
合并成本合计	1,224,000.00	46,428,600.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	283,965.39	46,428,600.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	940,034.61	

合并成本	江西九州通灵素医药有限公司	太原昌泽盛贸易有限公司
--现金	13,010,000.00	25,500,000.00
--非现金资产的公允价值		
--发行或承担的债务的公允价值	13,010,000.00	
--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	26,020,000.00	25,500,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	26,020,000.00	25,500,000.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额		

合并成本	沧州九州通医药有限	福建鼎德新医疗科技
------	-----------	-----------

	公司	有限公司
--现金	10,200,000.00	30,000.00
--非现金资产的公允价值		
--发行或承担的债务的公允价值		
--发行的权益性证券的公允价值		
--或有对价的公允价值		
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值		
--其他		
合并成本合计	10,200,000.00	30,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	10,200,000.00	30,000.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额		

(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

	宁波九州通久久医药有限公司		武汉九州上医国康堂中医门诊部有限公司	
	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：	39,729,991.16	39,729,991.16	772,811.75	772,811.75
货币资金	8,130,539.20	8,130,539.20		
应收款项	16,162,110.76	16,162,110.76		
应收款项融资	440,000.00	440,000.00		
存货	7,338,205.95	7,338,205.95	73,301.09	73,301.09
其他应收款	5,067,163.27	5,067,163.27	646,165.02	646,165.02
其他流动资产	166,778.48	166,778.48	50,000.00	50,000.00
固定资产	2,009,715.47	2,009,715.47	3,345.64	3,345.64
长期待摊费用	415,478.03	415,478.03		
无形资产				
负债：	22,139,403.42	22,139,403.42	260,259.53	260,259.53
借款	2,000,000.00	2,000,000.00		-
应付职工薪酬	375,000.00	375,000.00		
应交税费	2,504.78	2,504.78		
应付票据	3,940,000.00	3,940,000.00		
应付款项	15,332,914.77	15,332,914.77	260,259.53	260,259.53
其他应付款	488,983.87	488,983.87		
其他流动负债				
递延所得税负债				
净资产	17,590,587.74	17,590,587.74	512,552.22	512,552.22
减：少数股东权益	7,390,587.74	7,390,587.74	76,882.83	76,882.83
取得的净资产	10,200,000.00	10,200,000.00	435,669.39	435,669.39

武汉九州上医源盛中医门诊部有限公司	贵州九州通欣益天地医药有限公司
-------------------	-----------------

	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	769,234.38	769,234.38	92,669,506.23	92,669,506.23
货币资金	35,124.02	35,124.02	49,037,200.90	49,037,200.90
应收款项			877,777.84	877,777.84
其他应收款	146,102.44	146,102.44	19,912,819.00	19,912,819.00
存货	45,895.11	45,895.11	12,062,864.84	12,062,864.84
其他流动资产	90,000.00	90,000.00	10,538,878.82	10,538,878.82
固定资产	124,231.57	124,231.57	239,964.83	239,964.83
长期待摊费用	327,881.24	327,881.24		
无形资产				
负债：	435,157.45	435,157.45	21,183,360.28	21,183,360.28
借款				
应交税费	4,617.27	4,617.27		
其他应付款	150,000.00	150,000.00	6,393,830.55	6,393,830.55
应付款项	223,072.00	223,072.00	14,789,529.73	14,789,529.73
其他流动负债	57,468.18	57,468.18		-
递延所得税负债				
净资产	334,076.93	334,076.93	71,486,145.95	71,486,145.95
减：少数股东权益	50,111.54	50,111.54	25,057,545.95	25,057,545.95
取得的净资产	283,965.39	283,965.39	46,428,600.00	46,428,600.00

	江西九州通灵素医药有限公司		太原昌泽盛贸易有限公司	
	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：	70,719,996.08	70,719,996.08	108,860,086.26	108,860,086.26
货币资金	14,021,002.87	14,021,002.87	26,742,812.01	26,742,812.01
应收票据			200,000.00	200,000.00
应收款项	26,379,642.03	26,379,642.03	53,778,253.78	53,778,253.78
存货	7,625,216.32	7,625,216.32	24,381,091.34	24,381,091.34
其他应收款	19,739,120.00	19,739,120.00	146,915.00	146,915.00
其他流动资产	712,299.47	712,299.47	3,197,842.22	3,197,842.22
固定资产	669,291.11	669,291.11	345,249.57	345,249.57
无形资产	1,573,424.28	1,573,424.28		
递延所得税资产			67,922.34	67,922.34
负债：	18,600,420.00	18,600,420.00	56,647,917.63	56,647,917.63
借款				
应付职工薪酬	195,856.00	195,856.00	167,363.30	167,363.30
应交税费			670,043.66	670,043.66
应付票据			32,450,904.23	32,450,904.23
应付款项	16,828,884.71	16,828,884.71		
其他应付款	1,575,679.29	1,575,679.29	23,359,606.44	23,359,606.44
递延所得税负债				

净资产	52,119,576.08	52,119,576.08	52,212,168.63	52,212,168.63
减：少数股东权益	26,099,576.08	26,099,576.08	26,712,168.63	26,712,168.63
取得的净资产	26,020,000.00	26,020,000.00	25,500,000.00	25,500,000.00

	沧州九州通医药有限公司		福建鼎德新医疗科技有限公司	
	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：	58,525,731.35	58,525,731.35	3,346,994.84	3,346,994.84
货币资金	10,481,657.78	10,481,657.78	83,279.20	83,279.20
应收款项	35,293,347.16	35,293,347.16	2,685,134.30	2,685,134.30
存货	11,595,936.72	11,595,936.72	548,521.34	548,521.34
其他应收款	52,771.96	52,771.96	30,000.00	30,000.00
其他流动资产	985,300.40	985,300.40	60.00	60.00
固定资产	113,187.15	113,187.15		-
无形资产	3,530.18	3,530.18		
负债：	36,847,102.35	36,847,102.35	3,316,994.84	3,316,994.84
借款				
应付职工薪酬	91,874.97	91,874.97		-
应交税费	64,513.83	64,513.83	49,835.32	49,835.32
应付款项	20,903,459.49	20,903,459.49	780,680.56	780,680.56
其他应付款	15,787,254.06	15,787,254.06	2,486,478.96	2,486,478.96
递延所得税负债				
净资产	21,678,629.00	21,678,629.00	30,000.00	30,000.00
减：少数股东权益	11,478,629.00	11,478,629.00		
取得的净资产	10,200,000.00	10,200,000.00	30,000.00	30,000.00

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
海南达慧医药有限公司	5,100,000.00	51.00	处置	2019 年 3 月	控制权的转移	0.00	0.00	不适用	不适用	不适用	不适用	0.00
上海顺捷医药有限公司	25,768,900.00	100.00	处置	2019 年 4 月	控制权的转移	15,756,302.53	0.00	不适用	不适用	不适用	不适用	0.00
四川省华诚医药贸易有限公司	11,138,000.00	50.98	处置	2019 年 4 月	控制权的转移	740,102.51	0.00	不适用	不适用	不适用	不适用	0.00
山西广泰和信息科技有限公司	0	80.00	处置	2019 年 6 月	控制权的转移	-1,186,266.28	0.00	不适用	不适用	不适用	不适用	0.00
四川广运九州通医药有限公司	57,236,900.00	49.00	处置	2019 年 1 月	控制权的转移	475,098.24	49.00	58,761,509.31	58,202,252.87	-559,256.44	股权评估	0.00

其他说明:

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

（1）新设主体

名称	新纳入合并范围的时间	期末净资产	合并日至期末净利润
上海瀚晟商贸有限公司	2019 年 1 月	145,402.09	145,402.09
上海九州通尚通医疗器械有限公司	2019 年 1 月	30,325,832.77	325,832.77
广东九州通宜合中瑞医疗器械有限公司	2019 年 4 月	658,092.13	-841,907.87
陕西九州通惠泽医疗器械有限公司	2019 年 4 月	520,035.63	30,035.63
宜昌九州通医疗器械有限公司	2019 年 4 月	10,296,509.91	296,509.91
九信中药有限公司	2019 年 4 月	293,450,791.93	-49,228.97
海南九州通生物科技有限公司	2019 年 4 月	24,924.67	24,924.67
武汉九恒药房管理有限公司	2019 年 4 月	-1,476.14	-1,476.14
兴安盟九州通医药有限公司	2019 年 4 月	-	-
守元阁（武汉）商贸有限责任公司	2019 年 5 月	994,094.23	-5,905.77
甘肃九州天润中药检测有限公司	2019 年 5 月	1,951,034.90	-48,965.10
上海九泽大药房股份有限公司	2019 年 5 月	50,017.47	17.47
北京九州通舜晖医疗器械有限公司	2019 年 6 月	4,510,542.61	-389,457.39
九州通（武汉）医疗设备服务有限公司	2019 年 6 月	2,251,315.97	211,315.97
湖北九州通康华医药有限公司	2019 年 6 月	-59,177.94	-59,177.94

（2）清算主体

名称	不再纳入合并范围的时间
连云港九州通医疗器械有限公司	2019 年 1 月
山西好药师大药房有限公司	2019 年 1 月
河北九州通医疗器械销售有限公司	2019 年 2 月
河北九州通医院管理有限公司	2019 年 3 月

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

✓适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
湖北九州通供应链管理有限公司	武汉	武汉	供应链管理	100		设立
武汉瑞仕昌达商贸有限公司	武汉	武汉	医药批发		100	设立
湖南九州瑞通供应链管理有限公司	长沙	长沙	供应链管理		100	设立
陕西九州通供应链管理有限公司	西安	西安	供应链管理		100	设立
四川悦丰供应链管理有限公司	成都	成都	供应链管理		100	设立
辽宁瀚禧供应链管理有限公司	沈阳	沈阳	供应链管理		100	设立
中山市瀚博商贸有限公司	中山	中山	医药批发		100	设立
北京富迪邦科技有限公司	北京	北京	医药批发		100	设立
浙江九州通供应链管理有限公司	杭州	杭州	供应链管理		100	设立
上海瀚晟商贸有限公司	上海	上海	供应链管理		100	设立
上海九州通医药有限公司	上海	上海	医药批发	100		设立
上海九州通物流有限公司	上海	上海	医药物流服务		100	设立
上海九州通达医药有限公司	上海	上海	医药批发		100	设立
上海九州通常富药业有限公司	上海	上海	医药批发		100	非同一控制企业合并
广东九州通医药有限公司	中山	中山	医药批发	100		非同一控制企业合并
中山九州通物流有限公司	中山	中山	医药物流服务		100	设立
广州九州通医药有限公司	广州	广州	医药批发		100	设立
深圳九州通医药有限公司	深圳	深圳	医药批发		100	设立
湛江九州通医药有限公司	湛江	湛江	医药批发		100	非同一控制企业合并
广州九州通健康大药房有限公司	广州	广州	医药零售		100	设立
河源九州通医药有限公司	河源	河源	医药批发		51	非同一控制企业合并
肇庆九州通医药有限公司	肇庆	肇庆	医药批发		70	非同一控制企业合并
河南九州通医药有限公司	郑州	郑州	医药批发	100		非同一控制企业合并
河南九州通物流有限公司	郑州	郑州	医药物流服务		100	设立
河南九州通国华医药物流有限公司	登封	登封	医药批发		50.98	非同一控制企业合并
安阳九州通医药有限公司	安阳	安阳	医药批发		70	设立
濮阳九州通医药有限公司	濮阳	濮阳	医药批发		75	非同一控制企业合并
商城金康九州通医药有限公司	商城	商城	医药批发		51	非同一控制企业合并
浙川九州通医药有限公司	浙川	浙川	医药批发		51	设立
北京京丰制药集团有限公司	北京	北京	医药工业	95.11	4.89	设立
天津九州通医药科技发展有限公司	天津	天津	其他		100	设立
天津泰勒医疗科技有限公司	天津	天津	其他		70	设立
天津海滨城物业管理有限公司	天津	天津	其他		100	设立

北京均大高科医药研究院有限公司	北京	北京	其他		100	设立
北京均大制药有限公司	北京	北京	医药工业		100	设立
北京九州通科技孵化器有限公司	北京	北京	其他		100	设立
山东博山制药有限公司	淄博	淄博	医药工业		100	非同一控制企业合并
上海久珐原生物科技有限公司	上海	上海	其他		100	设立
山东健康药业有限公司	济南	济南	医药批发		100	非同一控制企业合并
新疆九州通医药有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	医药批发	100		设立
新疆伊犁九州通药业有限公司	伊犁	伊犁	医药批发		100	设立
喀什九州通药业有限责任公司	喀什	喀什	医药批发		100	设立
奎屯九州通医药有限公司	伊犁	伊犁	医药批发		100	设立
新疆新九物流有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	医药物流服务		100	设立
克拉玛依九通信息科技有限公司	克拉玛依	克拉玛依	其他		100	设立
哈密市九州通医药有限公司	哈密	哈密	医药批发		100	设立
库尔勒九州通医药有限公司	库尔勒	库尔勒	医药批发		100	设立
阿克苏九州通医药有限公司	阿克苏	阿克苏	医药批发		100	设立
阿拉尔九州通医药有限公司	阿拉尔	阿拉尔	医药批发		60	设立
新疆贝斯明医药有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	医药批发		70.6	非同一控制企业合并
山东九州通医药有限公司	济南	济南	医药批发	100		非同一控制企业合并
青岛九州通医药有限公司	青岛	青岛	医药批发		100	设立
临沂九州通医药有限公司	临沂	临沂	医药批发		100	设立
山东九州通达医药有限公司	东营	东营	医药批发		100	设立
东营九州通医药有限公司	东营	东营	医药批发		100	非同一控制企业合并
菏泽九州通医药有限公司	菏泽	菏泽	医药批发		52.82	设立
淄博九州通医药有限公司	淄博	淄博	医药批发		100	设立
滨州九州通医药有限公司	滨州	滨州	医药批发		100	设立
德州九州通医药有限公司	德州	德州	医药批发		100	设立
山东九州通物流有限公司	济南	济南	医药物流服务		100	设立
福建九州通医药有限公司	福州	福州	医药批发	100		设立
厦门九州通医药有限公司	厦门	厦门	医药批发		100	设立
福建九州通物流有限公司	福州	福州	医药物流服务		100	设立
龙岩市九州通医药有限公司	龙岩	龙岩	医药批发		100	设立
宁德九州通医药有限公司	宁德	宁德	医药批发		75	设立
三明九州通医药有限公司	三明	三明	医药批发		100	设立
南平九州通医药有限公司	南平	南平	医药批发		100	设立
漳州九州通医药有限公司	漳州	漳州	医药批发		80	非同一控制企业合并
泉州九州通医药物流有限公司	泉州	泉州	医药物流服务		51	设立
重庆九州通医药有限公司	重庆	重庆	医药批发	100		设立
重庆九州通维尔康医药有限公司	重庆	重庆	医药批发		60	设立
重庆九州通俞合医药器械有限公司	重庆	重庆	医疗器械批发		100	设立
九州通医药集团重庆万州有限公司	重庆	重庆	医药批发		100	设立

重庆九州通科恒医药有限公司	重庆	重庆	医药批发		51	设立
重庆九州通物流有限公司	重庆	重庆	医药物流服务		100	设立
重庆好药师大药房连锁有限公司	重庆	重庆	医药零售		100	设立
兰州九州通医药有限公司	兰州	兰州	医药批发	95.31		设立
西宁九州通医药有限公司	西宁	西宁	医药批发		60	非同一控制企业合并
兰州九州通置业发展有限公司	兰州	兰州	其他		100	设立
宁夏九州通医药有限公司	宁夏银川	宁夏银川	医药批发		100	设立
甘肃九州通诺信药业有限公司	兰州	兰州	医药批发		51	非同一控制企业合并
兰州九州通物流有限公司	兰州	兰州	医药物流服务		100	设立
天水九州通医药有限公司	天水	天水	医药批发		70	设立
辽宁九州通医药有限公司	沈阳	沈阳	医药批发	85		设立
大连九州通医药有限公司	大连	大连	医药批发		71.74	非同一控制企业合并
九州通金合（辽宁）药业有限公司	辽宁	辽宁	医药批发		100	非同一控制企业合并
大连金九港健康产业发展有限公司	大连	大连	医药批发		100	设立
九州通（锦州）医药有限公司	锦州	锦州	医药批发		60	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	医药批发		100	设立
九州通本溪医药有限公司	本溪	本溪	医药批发		70	非同一控制企业合并
九州通鞍山药业有限公司	鞍山	鞍山	医药批发		50.99	非同一控制企业合并
九州通集团应城医药有限公司	应城	应城	医药批发	100		设立
江苏九州通医药有限公司	南京	南京	医药批发	93.14		设立
淮安九州通医药有限公司	淮安	淮安	医药批发		100	设立
淮安九州通大药房有限公司	淮安	淮安	医药零售		100	设立
南京九州通物流技术开发有限公司	南京	南京	医药物流服务		100	设立
无锡九州通医药科技有限公司	无锡	无锡	医药批发		100	设立
无锡易好药大药房有限公司	无锡	无锡	医药零售		100	设立
苏州市国征医药有限公司	张家港	张家港	医药批发		51	非同一控制企业合并
九州通（常熟）医药工业供销有限公司	常熟	常熟	医药批发		51	非同一控制企业合并
连云港九州通医药有限公司	赣榆	赣榆	医药批发		51	非同一控制企业合并
徐州九州通物流有限公司	徐州	徐州	医药物流服务		100	设立
张家港联峰医药有限公司	张家港	张家港	医药批发		100	非同一控制企业合并
三六零医药电子商务有限公司	沭阳	沭阳	医药批发		100	非同一控制企业合并
黑龙江九州通医药有限公司	哈尔滨	哈尔滨	医药批发	100		设立
哈尔滨九州通医药有限公司	哈尔滨	哈尔滨	医药批发		51	非同一控制企业合并
黑龙江九州通物流有限公司	哈尔滨	哈尔滨	医药物流服务		100	设立
荆州九州通医药有限公司	荆州	荆州	医药批发	100		设立

襄阳九州通医药有限公司	襄阳	襄阳	医药批发	100		设立
宜昌九州通医药有限公司	宜昌	宜昌	医药批发	100		设立
恩施九州通医药有限公司	恩施	恩施	医药批发	100		设立
十堰九州通医药有限公司	十堰	十堰	医药批发	100		设立
北京九州通医药有限公司	北京	北京	医药批发	96.57		设立
北京九州通达物流有限公司	北京	北京	医药物流服务		100	设立
内蒙古九州通医药有限公司	呼和浩特	呼和浩特	医药批发		100	设立
兴安盟九州通医药有限公司	乌兰浩特	乌兰浩特	医药批发		51	设立
呼伦贝尔九州通医药有限公司	呼伦贝尔	呼伦贝尔	医药批发		51	设立
赤峰九州通医药有限公司	赤峰	赤峰	医药批发		90	设立
北京九州众创科技孵化器有限公司	北京	北京	其他		100	设立
石家庄九州通医药有限公司	鹿泉	鹿泉	医药批发		80	非同一控制企业合并
沧州九州通医药有限公司	沧州	沧州	医药批发		51	非同一控制企业合并
安徽九州通医药有限公司	合肥	合肥	医药批发	100		设立
芜湖九州通医药销售有限公司	芜湖	芜湖	医药批发		100	非同一控制企业合并
阜阳九州通医药有限公司	颍上	颍上	医药批发		60	非同一控制企业合并
安徽九州通物流有限公司	合肥	合肥	医药物流服务		100	设立
亳州九州通医药有限公司	亳州	亳州	医药批发		100	设立
合肥九健大药房有限公司	合肥	合肥	医药零售		100	设立
广西九州通医药有限公司	南宁	南宁	医药批发	100		设立
贵港市天一九州通医药有限公司	贵港	贵港	医药批发		80	非同一控制企业合并
广西好药师大药房有限公司	南宁	南宁	医药零售		100	设立
南宁九州通物流有限公司	南宁	南宁	医药物流服务		100	设立
四川九州通医药有限公司	成都	成都	医药批发	88.05	1.95	非同一控制企业合并
绵阳九州通医药有限公司	绵阳	绵阳	医药批发		100	非同一控制企业合并
遂宁市西部华源医药有限公司	遂宁	遂宁	医药批发		67	非同一控制企业合并
遂宁市西部华源物流有限公司	遂宁	遂宁	医药物流服务		100	设立
南充九州通医药有限公司	仪陇	仪陇	医药批发		100	设立
南充好药师大药房连锁有限公司	南充	南充	医药零售		100	非同一控制企业合并
达州九州通医药有限公司	宣汉	宣汉	医药批发		100	非同一控制企业合并
达州好药师大药房连锁有限公司	宣汉	宣汉	医药零售		100	设立
凉山州中药材有限责任公司	西昌	西昌	医药批发		70	非同一控制企业合并
泸州九州通物流有限公司	泸州	泸州	医药物流服务		100	设立
泸州九州通医药有限公司	泸州	泸州	医药批发		100	非同一控制企业合并

广元市恒安大药房有限公司	广元	广元	医药零售		100	非同一控制企业合并
西昌长安大药房零售连锁有限公司	西昌	西昌	医药零售		70	非同一控制企业合并
四川颂康物流有限责任公司	成都	成都	医药物流服务		51	设立
万源市润雨中药有限公司	达州	达州	医药批发		60	设立
贵州九州通医药有限公司	贵阳	贵阳	医药批发	100		设立
九信中药有限公司	武汉	武汉	其他	100		设立
九州天润中药产业有限公司	武汉	武汉	其他		60	设立
九州天润(武汉)中药研究院有限公司	武汉	武汉	其他		100	设立
房县九州通药用植物科技有限公司	房县	房县	医药工业		97.5	非同一控制企业合并
湖北金贵中药饮片有限公司	武汉	武汉	医药工业	48	52	非同一控制企业合并
麻城九州中药发展有限公司	麻城	麻城	医药工业		100	设立
恩施九州通中药发展有限公司	恩施	恩施	医药批发		85.25	设立
九州通集团安国中药材有限公司	安国	安国	医药工业		100	设立
河北楚风中药饮片有限公司	安国	安国	医药工业		100	设立
河南九州天润中药产业有限公司	武陟	武陟	医药工业		60	设立
黄冈金贵中药产业发展有限公司	罗田	罗田	医药工业		100	非同一控制企业合并
九州健康园商贸(武汉)有限公司	武汉	武汉	其他		100	设立
新疆和济中药饮片有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	医药工业		100	设立
新疆九州天润中药材有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	医药工业		100	设立
上海真仁堂药业有限公司	上海	上海	医药工业		57	非同一控制企业合并
上海真仁堂健康管理有限公司	上海	上海	医药工业		100	设立
甘肃九州天润中药产业有限公司	定西	定西	医药批发		51	非同一控制企业合并
甘肃九州天润中药检测有限公司	定西	定西	其他		100	设立
湖北九州上医投资有限公司	武汉	武汉	其他		100	设立
武汉九州上医中医门诊部有限公司	武汉	武汉	其他		100	设立
武汉九州上医国康堂中医门诊部有限公司	武汉	武汉	其他		85	非同一控制企业合并
武汉九州上医源盛中医门诊部有限公司	武汉	武汉	其他		85	非同一控制企业合并
天津横天生物科技有限公司	滨海	滨海	其他		82.5	设立
浙江九州天润中药材有限公司	台州	台州	医药批发		100	设立
山西九州天润道地药材开发有限公司	晋城	晋城	医药工业		51	设立
湖南鲜者尤良中药有限公司	长沙	长沙	医药批发		80	设立
山西九州通医药有限公司	太原	太原	医药批发	100		设立
临汾九州通医药有限公司	临汾	临汾	医药批发		51	设立
山西省太原药材有限公司	太原	太原	医药批发		100	非同一控制企业合并
山西九州同成医疗器械有限公司	太原	太原	医疗器械批发		100	设立

晋城九州通医药有限公司	晋城	晋城	医药批发		60	非同一控制企业合并
山西九康大药房连锁有限公司	太原	太原	医药零售		51	设立
运城九州通医药有限公司	运城	运城	医药批发		51	设立
上海九州通国际贸易有限公司	上海	上海	医药批发	77.8		设立
九州通（上海）电子商务有限公司	上海	上海	医药批发		100	设立
新疆博赛九州通医药有限公司	博州	博州	医药批发	55		设立
湖南九州通医药有限公司	长沙	长沙	医药批发	100		设立
邵阳九州通医药有限公司	邵阳	邵阳	医药批发		67	设立
岳阳九州通医药有限公司	岳阳	岳阳	医药批发		67	设立
怀化广济医药有限公司	怀化	怀化	医药批发		51	非同一控制企业合并
黄冈九州通医药有限公司	蕲春	蕲春	医药批发	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	其他		100	设立
九州通医疗器械集团有限公司	武汉	武汉	医疗器械投资与销售	86.28	2.59	设立
辽宁九州通医疗器械有限公司	沈阳	沈阳	医疗器械批发		75	设立
九州通（沈阳）医疗器械贸易有限公司	沈阳	沈阳	医疗器械批发		51	设立
北京九州通医疗器械有限公司	北京	北京	医疗器械批发		100	设立
河南九州通医疗器械有限公司	郑州	郑州	医疗器械批发		100	设立
山东九州通医疗器械有限公司	济南	济南	医疗器械批发		100	设立
重庆九州通医疗器械有限公司	重庆	重庆	医疗器械批发		100	设立
新疆普惠医疗器械有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	医疗器械批发		100	设立
上海九州通医疗器械有限公司	上海	上海	医疗器械批发		100	设立
江西盈辉实业发展有限公司	南昌	南昌	医药批发		51	非同一控制企业合并
大连昌辉商贸有限公司	大连	大连	医药批发		100	非同一控制企业合并
南昌市鹏雷实业发展有限公司	南昌	南昌	医药批发		100	非同一控制企业合并
赣州盈辉医疗器械有限公司	赣州	赣州	医疗器械批发		100	设立
宜春市盈辉医疗器械有限公司	宜春	宜春	医疗器械批发		100	设立
上饶市盈辉医疗器械有限公司	上饶	上饶	医疗器械批发		100	设立
广西九州通医疗器械有限公司	南宁	南宁	医疗器械批发		100	设立
兰州九州通医疗器械有限公司	兰州	兰州	医疗器械批发		100	设立
浙江九州通医疗器械有限公司	杭州	杭州	医疗器械批发		100	设立
江苏九州通医疗器械有限公司	南京	南京	医疗器械批发		100	设立
广东柯尼兹医疗器械有限公司	中山	中山	医疗器械批发		100	设立
福建九州通医疗器械有限公司	福州	福州	医疗器械批发		100	设立
内蒙古九州通医疗器械有限公司	呼和浩特	呼和浩特	医疗器械批发		51	设立
北京九州通润达医疗器械有限公司	北京	北京	医疗器械批发		51	设立
新疆九州通医疗器械有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	医疗器械批发		51	设立
江苏九跃康医疗科技有限公司	镇江	镇江	医药批发		60	设立
广东九州通托峨医疗器械有限公司	广州	广州	医疗器械批发		51	设立

福建九州通托峨医疗器械有限公司	福州	福州	医疗器械批发		51	设立
安徽九州通医疗器械有限公司	合肥	合肥	医疗器械批发		100	设立
江苏九州通力弘医药科技发展有限公司	南京	南京	医药批发		51	非同一控制企业合并
四川瑞健恒业科技有限公司	成都	成都	医药批发		51	非同一控制企业合并
江西九州通医疗器械有限公司	南昌	南昌	医疗器械批发		100	设立
广东九州通医疗用品有限公司	广州	广州	医药批发		51	设立
乌鲁木齐佰特健民医疗用品有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	医药批发		51	非同一控制企业合并
新疆壹动力医疗用品有限公司	阿克苏	阿克苏	医药批发		100	设立
上海九州通医疗器械供应链有限公司	上海	上海	供应链管理		100	设立
湖南九州通中湘医疗器械有限公司	长沙	长沙	医疗器械批发		51	设立
广东九州通中粤医疗器械有限公司	广州	广州	医疗器械批发		51	设立
北京九州通伯特利医疗器械有限公司	北京	北京	医疗器械批发		51	设立
黑龙江九州通医疗器械有限公司	哈尔滨	哈尔滨	医疗器械批发		100	设立
四川九州通医疗器械有限公司	成都	成都	医疗器械批发		100	设立
重庆九州合康医疗器械有限公司	重庆	重庆	医疗器械批发		51	设立
西安九州通蒙太因医疗器械有限公司	西安	西安	医疗器械批发		51	非同一控制企业合并
天津九州通医疗器械有限公司	天津	天津	医疗器械批发		100	设立
安徽九州通卓创医疗器械科技有限公司	蚌埠	蚌埠	医疗器械批发		51	非同一控制企业合并
九州星微(武汉)医疗器械有限责任公司	武汉	武汉	医疗器械批发		51	非同一控制企业合并
青海九州通医疗科技有限公司	青海	青海	医药批发		51	设立
广西九州通医疗灭菌技术有限公司	南宁	南宁	医药批发		54.98	设立
河南九州通医疗用品有限公司	郑州	郑州	医药批发		51	设立
贵州九州通医疗器械有限公司	贵阳	贵阳	医疗器械批发		100	设立
九州恒业通(辽宁)医疗器械科技有限公司	沈阳	沈阳	医疗器械批发		51	非同一控制企业合并
河南九州通医疗科技有限公司	郑州	郑州	医药批发		51	非同一控制企业合并
上海九州通视际生物科技有限公司	上海	上海	医药批发		51	非同一控制企业合并
北京九州通瑞通科技发展有限公司	北京	北京	医药批发		51	非同一控制企业合并
上海九州通医疗科技有限公司	上海	上海	医药批发		100	设立
青岛九州通医疗器械有限公司	青岛	青岛	医疗器械批发		100	设立
临沂九州通医疗器械有限公司	临沂	临沂	医疗器械批发		100	设立
山东九州通医疗科技有限公司	济南	济南	医药批发		51	设立
广州九州通医疗器械有限公司	广州	广州	医疗器械批发		100	设立
上海九州通尚通医疗器械有限公司	上海	上海	医疗器械投资与销售		51	设立
广东九州通宜合中瑞医疗器械有限公司	珠海	珠海	医疗器械批发		51	设立
陕西九州通惠泽医疗器械有限公司	西安	西安	医疗器械批发		51	设立

宜昌九州通医疗器械有限公司	宜昌	宜昌	医疗器械批发		51	设立
北京九州通舜晖医疗器械有限公司	北京	北京	医疗器械批发		51	设立
九州通(武汉)医疗设备服务有限公司	武汉	武汉	其他		51	设立
太原昌泽盛贸易有限公司	太原	太原	医疗器械批发		51	非同一控制企业合并
福建鼎德新医疗科技有限公司	莆田	莆田	医药批发		100	非同一控制企业合并
好药师大药房连锁有限公司	武汉	武汉	医药零售	51.22		设立
福建好药师大药房连锁有限公司	福州	福州	医药零售		51	设立
泉州九州通大药房有限公司	泉州	泉州	医药零售		51	设立
福州市鼓楼区九州通大药房有限公司	福州	福州	医药零售		51	设立
上海好药师大药房连锁有限公司	上海	上海	医药零售		100	设立
江苏好药师大药房连锁有限公司	南京	南京	医药零售		100	设立
山东好药师大药房连锁有限公司	济南	济南	医药零售		100	设立
济南济广好药师大药房有限公司	济南	济南	医药零售		100	非同一控制企业合并
济南盛泉好药师大药房有限公司	济南	济南	医药零售		100	非同一控制企业合并
新疆好药师大药房连锁有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	医药零售		100	设立
安徽元初药房连锁有限公司	芜湖	芜湖	医药零售		65	非同一控制企业合并
河南好药师大药房有限公司	郑州	郑州	医药零售		100	设立
河南杏林好药师大药房有限公司	郑州	郑州	医药零售		100	非同一控制企业合并
郑州万康大药房有限公司	郑州	郑州	医药零售		90	非同一控制企业合并
北京好药师大药房连锁有限公司	北京	北京	医药零售		100	设立
成都易好药大药房有限公司	成都	成都	医药零售		100	设立
武汉好药师怡康大药房有限公司	武汉	武汉	医药零售		100	设立
中山九州通健康大药房有限公司	中山	中山	医药零售		100	设立
杭州元初大药房有限公司	萧山	萧山	医药零售		100	设立
上海好药师易好大药房有限公司	上海	上海	医药零售		100	设立
天津易好药大药房有限公司	天津	天津	医药零售		100	设立
南京好药师大药房有限公司	南京	南京	医药零售		100	设立
百汇香港贸易有限公司	香港	香港	医药零售		100	设立
南昌好药师大药房有限公司	南昌	南昌	医药零售		100	设立
美国健康快递有限公司	美国	美国	医药物流服务		100	非同一控制企业合并
九州通美国资产管理公司	美国	美国	其他		100	设立
1ZCORP	美国	美国	其他		63.75	非同一控制企业合并
K&FDrugCorp.	美国	美国	医药零售		80	非同一控制企业合并
好药师国际贸易香港有限公司	香港	香港	其他		100	设立
武汉市好药师文华大药房有限公司	武汉	武汉	医药零售		100	设立
廊坊好药师大药房有限公司	廊坊	廊坊	医药零售		100	设立

天津好药师大药房有限公司	天津	天津	医药零售		100	设立
深圳市易好药大药房有限责任公司	深圳	深圳	医药零售		100	设立
武汉市好药师泰福堂大药房有限公司	武汉	武汉	医药零售		100	设立
好药师医院药房管理(武汉)有限公司	武汉	武汉	医药零售		100	设立
武汉九恒药房管理有限公司	武汉	武汉	医药零售		100	设立
上海九泽大药房股份有限公司	上海	上海	医药零售		51	设立
福州市长乐区九康大药房有限公司	福州	福州	医药零售		51	非同一控制企业合并
广西好药师大药房连锁有限公司	南宁	南宁	医药零售		61	非同一控制企业合并
漳州市芗城区九州通大药房有限公司	漳州	漳州	医药零售		51	设立
四川好药师大药房连锁有限公司	成都	成都	医药零售		51	非同一控制企业合并
抚州市临川区九康大药房有限公司	抚州	抚州	医药零售		51	设立
好药师西洪(福州)大药房有限公司	福州	福州	医药零售		100	设立
赣州市九康大药房有限公司	赣州	赣州	医药零售		51	设立
守元阁(武汉)商贸有限责任公司	武汉	武汉	医药零售		100	设立
西藏三通医药科技有限公司	拉萨	拉萨	医药批发	100		设立
湖北新方向医药股份有限公司	武汉	武汉	医药批发	66.67		非同一控制企业合并
贵州九州通达医药有限公司	贵阳	贵阳	医药批发	100		设立
贵州九州通欣益天地医药有限公司	黔西南	黔西南	医药批发		65	非同一控制企业合并
长春九州通医药有限公司	长春	长春	医药批发	96.57		非同一控制企业合并
长春九州通商贸有限公司	长春	长春	其他		100	设立
长春九州通泰和医疗器械有限公司	长春	长春	医疗器械批发		100	非同一控制企业合并
长春九州通物流有限公司	长春	长春	医药物流服务		70	设立
吉林市广聚药业有限责任公司	吉林	吉林	医药批发		51	非同一控制企业合并
陕西九州通医药有限公司	西安	西安	医药批发	51		设立
九州通医药集团物流有限公司	武汉	武汉	医药物流服务	90.73		设立
湖北九州云仓科技发展有限公司	武汉	武汉	医药物流服务		100	设立
九州通亳州中药材电子商务有限公司	亳州	亳州	医药批发	100		设立
九州通中药材电子商务有限公司	武汉	武汉	医药批发		85.11	设立
九州通成都中药材电子商务有限公司	成都	成都	医药批发		100	设立
九州通安国中药材电子商务有限公司	安国	安国	医药批发		100	设立
九州通渭源中药材电子商务有限公司	定西	定西	医药批发		100	设立
九州通石柱土家族自治县中药材电子商务有限公司	重庆	重庆	医药批发		100	设立
九州通文山中药材电子商务有限公司	云南	云南	医药批发		55	设立

司						
九州通玉林中药材电子商务有限公司	玉林	玉林	医药批发		100	设立
九州通陇西中药材有限公司	定西	定西	医药批发		100	设立
九州通陵川中药材电子商务有限公司	晋城	晋城	医药批发		100	设立
金寨九州天润中药产业有限公司	金寨	金寨	医药工业		51	设立
九州通磐安中药材电子商务有限公司	磐安	磐安	医药批发		70	设立
临沂九州天润中药饮片产业有限公司	临沂	临沂	医药工业		51	非同一控制企业合并
襄阳九州天润中药产业有限公司	襄阳	襄阳	医药工业		51	设立
福建柘荣九州天润中药产业有限公司	宁德	宁德	医药工业		51	设立
九州通健康管理有限公司	武汉	武汉	其他	100		设立
西安九州通医药有限公司	西安	西安	医药批发	90		非同一控制企业合并
渭南九州通正元医药有限公司	渭南	渭南	医药批发		70	非同一控制企业合并
陕西九州通康欣医药有限公司	西安	西安	医药批发		51	非同一控制企业合并
榆林九州通医药有限公司	榆林	榆林	医药批发		51	非同一控制企业合并
西安九州通晶明医疗器械有限责任公司	西安	西安	医疗器械批发		51	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	其他	100		设立
江西九州通药业有限公司	南昌	南昌	医药批发	100		非同一控制企业合并
江西九州通欣涛医药有限公司	抚州	抚州	医药批发		51	非同一控制企业合并
江西九州通智慧物流有限公司	南昌	南昌	医药物流服务		100	设立
江西九州通灵素医药有限公司	南昌	南昌	医药批发		51	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	其他	58.95	41.05	设立
临沂九州通医院管理有限公司	临沂	临沂	其他		80	设立
武汉九康养老服务管理有限公司	武汉	武汉	其他		70	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	其他	100		设立
湖北高通投资基金管理有限公司	武汉	武汉	其他	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	其他	79	1	设立
荆门九州通医药有限公司	钟祥	钟祥	医药批发	70		设立
随州九州通医药有限公司	随州	随州	医药批发	100		设立
河北九州通医药有限公司	石家庄	石家庄	医药批发	90		设立
唐山九州通医药有限公司	唐山	唐山	医药批发		100	设立
海南九州通医药有限公司	海口	海口	医药批发	80		设立
海南九州通康达医药有限公司	海口	海口	医药批发		100	非同一控制企业合并
海南九州通医药物流有限公司	海口	海口	医药物流服务		100	设立

海南九州通凯普林医药有限公司	海口	海口	医药批发		51	设立
海南九州通天达医疗器械有限公司	海口	海口	医疗器械批发		51	设立
海南九州通生物科技有限公司	澄迈	澄迈	医药批发		51	设立
湖北江汉九州通医药有限公司	仙桃	仙桃	医药批发	67		设立
黄石广慈老年病医院有限公司	黄石	黄石	其他		70	非同一控制企业合并
湖北九州通合和康乐医药有限公司	武汉	武汉	医药批发	51		设立
湖北九州通恒通药业有限公司	武汉	武汉	医药批发	51		设立
九州通君衡（湖北）医药有限公司	武汉	武汉	医药批发	51		设立
湖北九州通惠康医药有限公司	武汉	武汉	医药批发	51		设立
健康九九八电子商务有限公司	武汉	武汉	医药批发	100		设立
湖北九州通民本医药有限公司	武汉	武汉	医药批发	51		设立
咸宁九州通医药有限公司	咸宁	咸宁	医药批发	100		设立
武汉麦迪森健康科技有限公司	武汉	武汉	其他	100		设立
好药师医药（武汉）有限公司	武汉	武汉	医药零售	51	49	设立
天津九州通国际贸易有限公司	天津	天津	医药批发	100		非同一控制企业合并
浙江九州通医药有限公司	杭州	杭州	医药批发	100		设立
温州九州通医药有限公司	温州	温州	医药批发		100	设立
仙居九州通医药有限公司	台州	台州	医药批发		100	设立
宁波九州通医药有限公司	宁波	宁波	医药批发		100	设立
宁波元初大药房有限公司	宁波	宁波	医药零售		100	设立
浙江九州通物流有限公司	杭州	杭州	医药物流服务		100	设立
宁波九州通久久医药有限公司	象山	象山	医药批发		51	非同一控制企业合并
湖北九州通基药有限公司	武汉	武汉	医药批发	51		非同一控制企业合并
九州通(海南)国际营销中心有限公司	海口	海口	其他	100		设立
湖北九州通和医药有限公司	武汉	武汉	医药批发	51		非同一控制企业合并
九州通医疗信息科技（武汉）有限公司	武汉	武汉	其他	100		设立
武汉市同步远方信息技术开发有限公司	武汉	武汉	其他		51	非同一控制企业合并
武汉鑫智融通科技有限公司	武汉	武汉	其他		100	设立
武汉云吉锐创科技有限公司	武汉	武汉	其他		100	设立
天津九州通达医药有限公司	天津	天津	医药批发	100		设立
湖北九州通康华医药有限公司	武汉	武汉	医药批发	51		设立

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

本集团对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、福建九州通中化医药有限公司的持股比例均超过 50%，但并未纳入合并范围，系因为上述公司为全权委托经营模式，本集团不参与其经营管理，无法对其实施控制。

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
九州通医疗器械集团有限公司	11.13	3,472,379.14	-	211,480,097.65
九州天润中药产业有限公司	40	1,037,929.26	-	198,095,870.00
河南九州通国华医药物流有限公司	49.02	264,402.34	-	159,128,458.08
哈尔滨九州通医药有限公司	49	559,074.59	-	112,892,214.29
陕西九州通医药有限公司	49	-4,713,082.46	-	89,646,498.93
辽宁九州通医药有限公司	15	2,335,017.19	-	71,813,594.66
临沂九州天润中药饮片产业有限公司	49	4,488,236.39	-	54,667,223.99
广东九州通托峨医疗器械有限公司	49	1,087,825.06	5,000.00	54,024,097.42
黄石广慈老年病医院有限公司	30	-1,993,565.82	-	48,098,663.14
太原昌泽盛贸易有限公司	49	317,890.05	-	41,730,058.68
江苏九州通医药有限公司	6.86	2,960,955.19	-	39,633,326.89
四川九州通医药有限公司	10	-1,099,272.73	-	38,900,727.27
吉林市广聚药业有限责任公司	49	823,514.40	10,000.00	38,878,920.23
广东九州通医疗用品有限公司	49	1,862,179.23	5,000.00	34,224,426.57
福建九州通托峨医疗器械有限公司	49	1,563,342.40	5,000.00	33,379,479.71
上海真仁堂药业有限公司	43	1,130,637.57	5,584,762.46	31,956,658.89

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
九州通医疗器械集团有限公司	5,986,154,628.43	48,498,169.70	6,034,652,798.13	4,598,283,334.56	137,672.72	4,598,421,007.28	4,767,868,629.50	41,660,068.43	4,809,528,697.93	3,826,390,068.89	128,123.76	3,826,518,192.65
九州天润中药产业有限公司	866,167,980.32	396,921,047.75	1,263,089,028.07	532,980,153.24	60,207,370.01	593,187,523.25	1,013,597,088.14	400,600,129.61	1,414,197,217.75	675,315,801.01	65,564,110.06	740,879,911.07
河南九州通国华医药物流有限公司	1,616,514,516.12	56,746,054.05	1,673,260,570.17	1,349,113,230.36	1,694,897.25	1,350,808,127.61	1,317,106,925.89	56,355,471.66	1,373,462,397.55	1,049,527,852.96	1,694,897.25	1,051,222,750.21
哈尔滨九州通医药有限公司	664,528,495.83	4,742,119.76	669,270,615.59	468,163,212.41		468,163,212.41	510,559,496.93	3,630,256.69	514,189,753.62	349,850,947.25	-	349,850,947.25
陕西九州通医药有限公司	899,238,561.38	172,314,934.27	1,071,553,495.65	817,823,315.13	3,584,000.00	821,407,315.13	170,073,523.07	145,563,702.07	315,637,225.14	157,988,083.19	4,634,000.00	162,622,083.19
辽宁九州通医药有限公司	3,115,557,126.78	221,907,193.92	3,337,464,320.70	2,828,880,028.69	10,287,354.20	2,839,167,382.89	2,285,109,793.68	223,237,519.12	2,508,347,312.80	2,016,650,476.62	10,308,354.20	2,026,958,830.82
临沂九州天润中药饮片产业有限公司	301,814,123.19	2,901,007.11	304,715,130.30	195,511,276.41		195,511,276.41	301,604,925.95	3,176,057.24	304,780,983.19	198,388,738.71	-	198,388,738.71
广东九州通托峡医疗器械有限公司	309,696,670.25	572,900.13	310,269,570.38	205,575,332.44	0	205,575,332.44	290,916,170.71	123,073.62	291,039,244.33	206,821,027.39	-	206,821,027.39
黄石广慈老年病医院有限公司	23,068,475.02	197,593,624.43	220,662,099.45	60,339,872.98		60,339,872.98	13,110,473.76	195,017,216.21	208,127,689.97	41,160,244.09	-	41,160,244.09
太原昌泽盛贸易有限公司	173,751,244.14	557,711.24	174,308,955.38	90,906,252.26		90,906,252.26	73,711,562.87	422,133.31	74,133,696.18	73,257,117.33	-	73,257,117.33
江苏九州通医药有限公司	1,983,520,719.38	377,204,853.39	2,360,725,572.77	1,717,759,976.45	5,766,134.39	1,723,526,110.84	2,426,014,862.17	352,939,668.66	2,778,954,530.83	2,148,810,649.24	5,840,790.38	2,154,651,439.62

四川九州通医药有限公司	1,812,020,167.18	346,465,924.75	2,158,486,091.93	1,728,187,800.74	64,888.29	1,728,252,689.03	1,687,171,959.43	279,973,133.21	1,967,145,092.64	1,518,963,842.64	64,888.29	1,519,028,730.93
吉林市广聚药业有限责任公司	201,752,808.04	845,097.45	202,597,905.49	147,580,200.24		147,580,200.24	172,178,841.04	555,863.38	172,734,704.42	119,228,848.50	-	119,228,848.50
广东九州通医疗用品有限公司	130,696,840.33	186,467.97	130,883,308.30	69,448,704.64		69,448,704.64	109,226,047.57	72,622.80	109,298,670.37	49,717,265.86	-	49,717,265.86
福建九州通托峨医疗器械有限公司	137,752,610.60	229,285.70	137,981,896.30	78,050,777.76		78,050,777.76	93,461,427.09	31,650.55	93,493,077.64	40,662,900.37	-	40,662,900.37
上海真仁堂药业有限公司	138,500,431.52	15,124,101.84	153,624,533.36	80,716,794.42	644,255.08	81,361,049.50	141,758,778.52	16,754,854.64	158,513,633.16	78,309,385.92	753,282.74	79,062,668.66

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
九州通医疗器械集团有限公司	6,208,029,854.40	118,171,416.35	118,171,416.35	-496,007,460.99	-	-	-	-
九州天润中药产业有限公司	493,461,007.26	-3,848,809.51	-3,848,809.51	69,885,225.79	538,908,080.81	15,348,974.53	15,348,974.53	-17,460,477.29
河南九州通国华医药物流有限公司	565,699,807.36	6,543,269.48	6,543,269.48	-48,843,522.38	507,971,439.30	6,590,518.44	6,590,518.44	-102,751,987.59
哈尔滨九州通医药有限公司	368,642,321.33	3,718,596.81	3,718,596.81	-44,281,073.74	159,958,722.80	1,048,298.42	1,048,298.42	-43,500,715.02
陕西九州通医药有限公司	773,181,594.45	-2,280,049.66	-2,280,049.66	144,635,944.48	-	-	-	-
辽宁九州通医药有限公司	1,725,686,853.48	16,908,455.87	16,908,455.87	379,022,094.42	1,484,891,618.28	10,205,343.73	10,205,343.73	-12,392,149.92

临沂九州天润中药饮片产业有限公司	134,812,644.52	7,287,153.14	7,287,153.14	-8,588,821.88	98,888,659.50	5,763,503.46	5,763,503.46	-169,059,190.85
广东九州通托峨医疗器械有限公司	295,261,642.82	2,220,051.14	2,220,051.14	-9,420,688.95	227,783,171.59	2,047,913.39	2,047,913.39	-36,321,851.79
黄石广慈老年病医院有限公司	9,358,474.79	-6,645,219.41	-6,645,219.41	-11,278,575.06	1,496,087.60	-6,622,720.99	-6,622,720.99	-14,568,217.77
太原昌泽盛贸易有限公司	101,186,434.51	1,190,534.49	1,190,534.49	-54,894,325.83	-	-	-	-
江苏九州通医药有限公司	2,197,334,270.47	42,671,070.69	41,745,570.69	-275,811,131.12	-	-	-	-
四川九州通医药有限公司	1,572,775,003.38	10,893,888.04	10,893,888.04	-33,745,423.03	-	-	-	-
吉林市广聚药业有限责任公司	108,198,507.32	1,598,349.33	1,598,349.33	-15,012,844.40	-	-	-	-
广东九州通医疗用品有限公司	85,369,490.51	2,980,199.15	2,980,199.15	-15,621,341.39	74,043,181.13	6,896,969.71	6,896,969.71	-18,062,750.21
福建九州通托峨医疗器械有限公司	77,955,174.41	3,190,494.69	3,190,494.69	-35,769,314.06	159,296,721.25	2,179,802.31	2,179,802.31	5,877,719.43
上海真仁堂药业有限公司	83,043,880.56	2,629,389.70	2,629,389.70	37,382,928.21	96,358,294.28	5,450,094.30	5,450,094.30	-296,399.58

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

本集团 2019 年 1 月向少数股东购买山西九州同成医疗器械有限公司 40% 股权, 本集团 2019 年 6 月向少数股东购买武汉九恒药房管理有限公司 40% 股权。

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

	山西九州同成医疗器械有限公司
购买成本/处置对价	2,000,000.00
--现金	
--非现金资产的公允价值	2,000,000.00
购买成本/处置对价合计	2,000,000.00
减: 按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	2,030,557.71
差额	-30,557.71
其中: 调整资本公积	30,557.71
调整盈余公积	
调整未分配利润	

	武汉九恒药房管理有限公司
购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减: 按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	-1,476.14
差额	1,476.14
其中: 调整资本公积	-1,476.14
调整盈余公积	
调整未分配利润	

本集团分别于 2019 年 1 月处置部分对福建好药师大药房连锁有限公司、山西九康大药房连锁有限公司的投资 (占上述公司股份 49%), 2019 年 6 月处置部分对四川好药师大药房连锁有限公

司的投资（占上述公司股份 22.37%），但未丧失对上述公司的控制权。处置股权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如下：

	福建好药师大药房连锁有限公司
购买成本/处置对价	2,450,000.00
— 现金	2,450,000.00
— 非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	2,450,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	1,432,360.99
差额	1,017,639.01
其中：调整资本公积	1,017,639.01
调整盈余公积	
调整未分配利润	

	山西九康大药房连锁有限公司
购买成本/处置对价	
— 现金	
— 非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	-117,158.15
差额	117,158.15
其中：调整资本公积	117,158.15
调整盈余公积	
调整未分配利润	

	四川好药师大药房连锁有限公司
购买成本/处置对价	829,400.00
— 现金	829,400.00
— 非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	829,400.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	581,032.76
差额	248,367.24
其中：调整资本公积	248,367.24
调整盈余公积	
调整未分配利润	

本集团 2019 年 6 月与少数股东非同比例增资好药师大药房连锁有限公司，增资后本集团持股比例由 100% 下降到 51.22%，但未丧失对上述公司的控制权。处置股权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如下：

	好药师大药房连锁有限公司
购买成本/处置对价	200,000,000.00
— 现金	60,750,000.00
— 非现金资产的公允价值	139,250,000.00

购买成本/处置对价合计	200,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	107,897,005.84
差额	92,102,994.16
其中：调整资本公积	92,102,994.16
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
一、联营企业						
重庆太极实业(集团)股份有限公司	重庆	重庆	医药制造	4.2086		权益法
湖北金融租赁股份有限公司	武汉	武汉	金融业	15		权益法
湖北通瀛股权投资基金合伙企业(有限合伙)	武汉	武汉	租赁和商务服务业	47.85		权益法
湖北步长九州通医药有限公司	武汉	武汉	医药批发	49		权益法

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

本集团持有重庆太极实业(集团)股份有限公司 4.21%的股权，对重庆太极实业(集团)股份有限公司的表决权比例亦为 4.21%。虽然该比例低于 20%，但由于本集团在重庆太极实业(集团)股份有限公司董事会中派有代表并参与对重庆太极实业(集团)股份有限公司财务和经营政策的决策，所以本集团能够对重庆太极实业(集团)股份有限公司施加重大影响。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	重庆太极实业(集团)股份有限公司	湖北金融租赁股份有限公司	重庆太极实业(集团)股份有限公司	湖北金融租赁股份有限公司
流动资产	7,748,421,190.22	4,823,357,819.69	7,612,645,141.98	5,513,849,673.89
非流动资产	5,675,755,653.04	25,339,262,996.36	5,277,439,531.56	19,847,803,894.91
资产合计	13,424,176,843.26	30,162,620,816.05	12,890,084,673.54	25,361,653,568.80

流动负债	8,509,919,827.87	25,590,886,199.97	7,763,423,592.70	21,008,335,760.92
非流动负债	1,589,260,461.27	610,712,814.99	1,841,716,205.97	690,408,221.01
负债合计	10,099,180,289.14	26,201,599,014.96	9,605,139,798.67	21,698,743,981.93
少数股东权益	-5,217,018.72		-9,191,919.65	
归属于母公司股东权益	3,330,213,572.84	3,961,021,801.09	3,294,136,794.52	3,662,909,586.87
按持股比例计算的净资产份额	140,094,347.34	594,153,270.16	138,577,746.67	549,436,438.03
调整事项	225,484,227.04		225,484,227.04	
—商誉	225,484,227.04		225,484,227.04	
—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	365,578,574.38	594,153,270.16	364,061,973.71	549,436,438.03
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	6,149,388,773.60	1,212,170,067.01	5,145,673,755.71	835,599,187.32
净利润	93,057,227.07	298,112,214.22	62,641,871.31	166,575,273.54
终止经营的净利润				
其他综合收益	50,750.00		-103,280,566.76	
综合收益总额	93,107,977.07	298,112,214.22	-40,638,695.45	166,575,273.54
本年度收到的来自联营企业的股利				

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	湖北通瀛股权投资 基金合伙企业 (有限合伙)	湖北步长九州通 医药有限公司	湖北通瀛股权投资 基金合伙企业 (有限合伙)	湖北步长九州通 医药有限公司
流动资产	79,284,947.91	40,459,762.00	102,687,869.96	42,125,725.35
非流动资产	192,380,711.78	504,669.57	172,380,711.78	372,458.73
资产合计	271,665,659.69	40,964,431.57	275,068,581.74	42,498,184.08
流动负债		33,460.73	1,277,698.63	15,598.17
非流动负债		2,768.52		2,768.52
负债合计		36,229.25	1,277,698.63	18,366.69
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	271,665,659.69	40,928,202.32	273,790,883.11	42,479,817.39

按持股比例计算的净资产份额	97,447,518.17	87,618,959.15	98,464,437.57	88,379,250.53
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	97,447,518.17	87,618,959.15	98,464,437.57	88,379,250.53
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	622,624.45	659.29	156,289.08	
净利润	-2,125,223.42	-1,537,168.84	156,289.08	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-2,125,223.42	-1,537,168.84	156,289.08	
本年度收到的来自联营企业的股利				

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	2,895,366.47	2,891,072.34
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	8,588.24	-89,929.47
—其他综合收益		
—综合收益总额	8,588.24	-89,929.47
联营企业：		
投资账面价值合计	420,188,795.03	412,014,962.20
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	8,175,178.03	-4,142,252.01
—其他综合收益		
—综合收益总额	8,175,178.03	-4,142,252.01

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

项目	2019年12月31日		2019年1月1日	
	账面价值	最大损失敞口	账面价值	最大损失敞口
次级债券	36,326,422.90	36,326,422.90	41,306,151.50	41,306,151.50
合计	36,326,422.90	36,326,422.90	41,306,151.50	41,306,151.50

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本集团的主要金融工具，包括货币资金、交易性金融资产、债权投资、其他权益工具投资、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、交易性金融资产、债权投资、其他权益工具投资及其他应收款等，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。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前五名客户的款项占3.19%(上期末为3.26%)，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)8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(含息)	12,776,638,533.51				12,776,638,533.51
长期借款(含息)	21,734,988.86	117,722,768.06	175,338,382.26	4,573,959.38	319,370,098.56
应付票据	12,493,207,573.79				12,493,207,573.79
应付账款	12,238,252,237.77				12,238,252,237.77
应付股利	4,108,184.48				4,108,184.48
应付利息	24,471,548.73				24,471,548.73
其他应付款	3,248,553,336.92				3,248,553,336.92
一年内到期的非流动负债(含息)	16,122,500.00				16,122,500.00
其他流动负债(含息)	3,147,165,764.82				3,147,165,764.82
应付债券(含息)	17,991,552.00	26,987,328.00	1,514,288,960.00		1,559,267,840.00
合计	43,988,246,220.88	144,710,096.06	1,689,627,342.26	4,573,959.38	45,827,157,618.58

期初余额:

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(含息)	10,502,103,334.52				10,502,103,334.52
长期借款(含息)	16,643,717.30	118,749,183.10	119,232,299.29	9,300,982.50	263,926,182.19
应付票据	14,749,543,644.83				14,749,543,644.83
应付账款	10,693,173,207.96				10,693,173,207.96
应付股利	688,065.53				688,065.53
应付利息	23,944,400.10				23,944,400.10
其他应付款	3,485,579,578.17				3,485,579,578.17

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
一年内到期的非流动负债 (含息)					-
其他流动负债 (含息)	3,867,811,035.00				3,867,811,035.00
应付债券 (含息)	11,994,448.00	23,988,896.00	1,529,292,120.00		1,565,275,464.00
合计	43,351,481,431.41	142,738,079.10	1,648,524,419.29	9,300,982.50	45,152,044,912.30

3、市场风险

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

A、汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。

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2019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5,386,608,627.29元（2018年12月31日：4,770,770,184.32元），以人民币计价的固定利率合同，金额为7,373,019,333.78元（2018年12月31日：5,721,916,923.22元）。

于2019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，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

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。

于2019年6月30日，如果金融资产公允价值增加或减少5%，而其他因素保持不变，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

4、公允价值

详见本附注（十一）。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	31,110,000.00	117,105,651.00	104,321,028.25	252,536,679.25
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资			36,326,422.90	36,326,422.90
(2) 权益工具投资	31,110,000.00	117,105,651.00	67,994,605.35	216,210,256.35

(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) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			74,336,571.35	74,336,571.35
(四) 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				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资				
1. 应收票据			1,259,968,525.79	1,259,968,525.79
持续以公允价值计量的资产总额	31,110,000.00	117,105,651.00	1,438,626,125.39	1,586,841,776.39

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

在计量日能够取得相同资产或负债在活跃市场上的报价。

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

适用 不适用

除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

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

适用 不适用

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

合并财务报表期末余额中不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值以及相应的公允价值情况见下表。管理层已经评估了货币资金、应收票据及应收账款、理财产品、一年内到期的非流动资产、短期借款、应付票据及应付账款和一年内到期的长期负债等，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
一、金融负债					
应付债券	1,409,186,830.05	1,540,826,499.20			1,540,826,499.20
合计	1,409,186,830.05	1,540,826,499.20			1,540,826,499.20

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
上海弘康实业投资有限公司	上海市	投资	93,100 万元	23.3	23.3
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	11.39	11.39
楚昌投资集团有限公司	武汉市	投资	11,140.62 万元	15.16	15.16
中山广银投资有限公司	广东省中山市	投资	9,500 万元	7.06	7.06
北京点金投资有限公司	北京市	投资	40,000 万元	5.47	5.47

本企业的母公司情况的说明

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

本企业最终控制方是刘宝林

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司的子公司情况详见附注（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

适用 不适用

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
湖北九州舜天国际物流有限公司	联营企业
湖北共创医药有限公司	联营企业
湖北香连药业有限责任公司	联营企业
武汉卡行天下供应链管理有限公司	联营企业
武汉九州通人寿堂医疗养老服务有限公司	联营企业
上海明品医学数据科技有限公司	联营企业
北京普安法玛西医药有限公司	联营企业
厦门浩添冷链科技有限公司	联营企业
武汉真爱妇产医院有限公司	联营企业
湖北步长九州通医药有限公司	联营企业
四川中核九州通医药有限公司	联营企业
四川广运九州通医药有限公司	联营企业
云南城投昕益医药有限公司	原联营企业，本期处置
重庆太极实业（集团）股份有限公司	联营企业

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
湖北九州通置业发展有限公司	股东的子公司
利川香连投资发展有限公司	股东的子公司
武汉衡信通物业服务有限责任公司	股东的子公司
楚昌投资集团有限公司	股东的子公司
九州通国际生物医药港有限公司	股东的子公司
亳州九州通中药物流产业投资有限公司	股东的子公司
北京点金投资有限公司	股东的子公司
大连九信精细化工有限公司	股东的子公司
天津市阿根园进出口贸易有限公司	股东的子公司
中山广银投资有限公司	股东的子公司
洪湖市万农水产食品有限公司	股东的子公司
九州大健康产业（武汉）有限公司	股东的子公司
湖北九州大健康会展有限公司	股东的子公司
天津楚昌国际商业保理有限公司	股东的子公司
武汉虾霸王贸易有限公司	股东的子公司
九州康养农业（武汉）有限公司	股东的子公司

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

云南城投昕益医药有限公司	药品		104,826,085.18
洪湖市万农水产食品有限公司	食品	54,655.72	
湖北共创医药有限公司	药品、器械等	12,463,837.92	11,534,199.02
湖北九州舜天国际物流有限公司	运输	43,090.00	
湖北香连药业有限责任公司	药品等	5,279,127.50	7,924,366.13
九州大健康产业（武汉）有限公司	餐饮、会务	209,520.64	
厦门浩添冷链科技有限公司	设备等	428,060.63	1,245.04
四川中核九州通医药有限公司	药品、器械等	51,366,496.81	
武汉衡信通物业服务有限责任公司	物业服务、水电、维修	521,599.73	1,269,600.91
武汉卡行天下供应链管理 有限公司	运输、仓储	1,539,531.00	3,375,229.96
天津市阿根园进出口贸易 有限公司	食品		942,058.38
重庆太极实业（集团）股份 有限公司及其下属控股 子公司	药品等	281,591,203.91	201,064,665.10

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
云南城投昕益医药有限公司	药品、服务器等		25,240,409.81
北京普安法玛西医药有限公司	药品、器械等	2,244,770.19	
湖北共创医药有限公司	药品、仓储等	4,525,257.40	1,417,346.30
亳州九州通中药物物流产业 投资有限公司	保健品等	79,142.51	237,387.39
湖北步长九州通医药有限 公司	药品等	112,604.64	
武汉九州通人寿堂医疗养 老服务有限公司	药品、器械等	912,955.57	
武汉衡信通物业服务有限 责任公司	电费、物业费	1,071,625.51	1,395,493.53
楚昌投资集团有限公司	食品、保健品等	67,569.84	29,511.32
九州大健康产业（武汉） 有限公司	运输、仓储等	16,561.28	
武汉卡行天下供应链管理 有限公司	水电费等	8,849.92	9,259.35

湖北九州舜天国际物流有限公司	水电费等	31,795.59	8,929.44
湖北九州大健康会展有限公司	会展服务	800,264.15	
湖北九州通置业发展有限公司	餐饮	22,811.32	1,169.81
九州康养农业（武汉）有限公司	餐饮	9,660.38	
四川广运九州通医药有限公司	药品、器械、设备等	13,584,846.26	
四川中核九州通医药有限公司	药品、器械等	123,651,193.40	
天津楚昌国际商业保理有限公司	IT 设备销售等	11,916.08	
武汉真爱妇产医院有限公司	药品	30,017.79	
利川香连投资发展有限公司	中药、食品	27,272.73	2,155.17
九州通国际生物医药港有限公司	食品、保健品		16,068.38
北京点金投资有限公司	食品、保健品		11,436.04
湖北香连药业有限责任公司	药品、运输、仓储	339,019.69	389,886.95
重庆太极实业（集团）股份有限公司及其下属控股子公司	药品等	41,475,344.00	83,889,593.35

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
天津市阿根园进出口贸易有限公司	运输设备	56,293.10	
天津市阿根园进出口贸易有限公司	房屋建筑物	966,623.66	

湖北九州舜天国际物流有限公司	房屋建筑物	902,779.82	867,310.05
中山广银投资有限公司	房屋建筑物	1,485.71	1,485.71
武汉卡行天下供应链管理有限公司	房屋建筑物	4,814,712.86	4,642,168.95

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
湖北九州通置业发展有限公司	房屋建筑物	6,079,495.59	7,122,183.62
湖北共创医药有限公司	交通工具		25,266.64

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京九州通医药有限公司	200,000,000.00	2020/2/14	2022/2/14	否
北京九州通医药有限公司	30,000,000.00	2019/11/2	2021/11/2	否
福建九州通医药有限公司	80,000,000.00	2020/2/28	2022/3/25	否
福建九州通医药有限公司	100,000,000.00	2020/1/29	2022/1/29	否
河南九州通医药有限公司	150,000,000.00	2020/3/9	2022/3/9	否
河南九州通医药有限公司	204,350,000.00	2019/7/26	2021/7/26	是
新疆九州通医药有限公司	80,000,000.00	2019/10/23	2021/10/23	否
新疆九州通医药有限公司	113,750,000.00	2020/3/6	2022/3/6	否
新疆九州通医药有限公司	130,000,000.00	2019/11/3	2022/1/25	否
新疆九州通医药有限公司	50,000,000.00	2020/3/13	2022/3/13	否
新疆九州通医药有限公司	62,000,000.00	2020/6/21	2022/6/21	否
新疆九州通医药有限公司	80,000,000.00	2020/6/20	2022/6/20	否

山东九州通医药有限公司	60,000,000.00	2019/7/7	2021/7/7	是
兰州九州通医药有限公司	100,000,000.00	2020/2/29	2022/6/29	否
江西九州通药业有限公司	75,000,000.00	2019/9/29	2021/12/5	否
江西九州通药业有限公司	30,000,000.00	2019/10/29	2021/10/29	否
浙江九州通医药有限公司	130,000,000.00	2019/9/7	2021/9/7	否
浙江九州通医药有限公司	50,000,000.00	2019/8/2	2021/8/2	是
广西九州通医药有限公司	30,000,000.00	2019/11/16	2021/11/16	否
黑龙江九州通医药有限公司	50,000,000.00	2020/2/26	2022/2/26	否
黑龙江九州通医药有限公司	30,000,000.00	2020/6/16	2022/6/16	否
九州通医疗器械集团有限公司	50,000,000.00	2019/9/10	2021/9/10	否
九州通医疗器械集团有限公司	30,000,000.00	2020/1/24	2022/1/24	否
九州通亳州中药材电子商务有限公司	100,000,000.00	2020/1/16	2022/3/21	否
上海九州通医药有限公司	120,000,000.00	2019/7/28	2021/7/28	是
上海九州通医药有限公司	60,000,000.00	2019/7/16	2021/7/16	是
上海九州通医药有限公司	160,000,000.00	2020/2/26	2022/2/27	否
上海九州通医药有限公司	110,000,000.00	2019/7/7	2021/7/7	是
上海九州通医药有限公司	100,000,000.00	2020/1/25	2022/3/26	否
上海九州通医药有限公司	105,000,000.00	2019/12/27	2021/12/27	否
上海九州通医药有限公司	100,000,000.00	2020/4/4	2022/4/4	否
上海九州通医药有限公司	50,000,000.00	2019/11/15	2021/11/15	否
山西九州通医药有限公司	50,000,000.00	2019/7/27	2021/7/27	是
山西九州通医药有限公司	150,000,000.00	2019/12/30	2021/12/30	否
山西九州通医药有限公司	50,000,000.00	2019/9/21	2021/9/21	否
山西九州通医药有限公司	100,000,000.00	2020/3/28	2022/4/2	否

山西九州通医药有限公司	30,000,000.00	2019/7/7	2021/7/7	是
四川九州通医药有限公司	80,000,000.00	2019/8/7	2021/12/10	否
四川九州通医药有限公司	160,000,000.00	2019/7/5	2021/10/20	否
四川九州通医药有限公司	100,000,000.00	2019/10/19	2021/11/2	否
四川九州通医药有限公司	50,000,000.00	2019/9/28	2021/9/28	否
四川九州通医药有限公司	50,000,000.00	2019/9/5	2021/9/5	否
四川九州通医药有限公司	80,000,000.00	2020/5/10	2022/5/10	否
辽宁九州通医药有限公司	130,000,000.00	2019/8/22	2022/5/1	否
辽宁九州通医药有限公司	100,000,000.00	2019/9/5	2021/9/5	否
辽宁九州通医药有限公司	100,000,000.00	2020/3/16	2022/3/16	否
湖北金贵中药饮片有限公司	30,000,000.00	2019/7/14	2022/6/27	否
湖北金贵中药饮片有限公司	10,000,000.00	2020/3/27	2022/3/27	否
黄冈金贵中药产业发展有限公司	5,000,000.00	2019/7/12	2021/7/12	是
黄冈金贵中药产业发展有限公司	10,000,000.00	2020/3/27	2022/3/27	否
金寨九州天润中药产业有限公司	10,000,000.00	2020/1/18	2022/1/18	否
金寨九州天润中药产业有限公司	10,000,000.00	2020/3/27	2022/3/27	否
麻城九州中药发展有限公司	5,000,000.00	2019/7/14	2021/7/14	是
麻城九州中药发展有限公司	10,000,000.00	2020/3/27	2022/3/27	否
新疆和济中药饮片有限公司	30,000,000.00	2019/9/28	2021/11/21	否
新疆和济中药饮片有限公司	10,000,000.00	2020/3/27	2022/3/27	否
河南九州天润中药产业有限公司	5,000,000.00	2019/12/7	2021/12/7	否
哈尔滨九州通医药有限公司	30,000,000.00	2020/4/10	2022/4/10	否
哈尔滨九州通医药有限公司	30,000,000.00	2019/9/30	2021/12/4	否
长春九州通医药有限公司	60,000,000.00	2020/1/24	2022/1/24	否
湖北新方向医药	10,000,000.00	2019/9/19	2021/9/19	否

股份有限公司				
湖北新方向医药股份有限公司	20,000,000.00	2019/9/4	2022/1/18	否
湖北新方向医药股份有限公司	10,000,000.00	2019/7/5	2021/9/1	否
湖北九州通合和康乐医药有限公司	20,000,000.00	2019/9/21	2021/9/21	否
西安九州通医药有限公司	50,000,000.00	2019/7/3	2021/10/22	否
西安九州通医药有限公司	30,000,000.00	2019/8/14	2021/8/14	是
陕西九州通康欣医药有限公司	20,000,000.00	2019/11/16	2021/11/16	否
江苏九州通力弘医药科技发展有限公司	5,000,000.00	2019/9/27	2021/9/27	否
四川瑞健恒业科技有限公司	30,000,000.00	2019/10/25	2022/2/26	否
河南九州通国华医药物流有限公司	50,000,000.00	2020/2/14	2022/2/14	否
重庆九州合康医疗器械有限公司	10,000,000.00	2019/9/27	2021/9/27	否
广东九州通托峨医疗器械有限公司	10,000,000.00	2019/8/27	2021/12/19	否
福建九州通托峨医疗器械有限公司	30,000,000.00	2020/1/8	2022/1/8	否
福建九州通托峨医疗器械有限公司	9,000,000.00	2020/6/12	2022/6/12	否
新疆九州通医疗器械有限公司	40,000,000.00	2019/7/23	2022/6/27	否
新疆九州通医疗器械有限公司	19,000,000.00	2020/3/26	2022/3/26	否
乌鲁木齐佰特健民医疗用品有限公司	20,000,000.00	2020/6/27	2022/6/27	否
乌鲁木齐佰特健民医疗用品有限公司	10,000,000.00	2019/9/28	2021/9/28	否
西宁九州通医药有限公司	24,900,000.00	2020/1/15	2022/5/11	否
海南九州通康达医药有限公司	40,000,000.00	2020/1/25	2022/1/25	否
吉林市广聚药业有限责任公司	52,800,000.00	2020/4/30	2022/4/30	否
上海真仁堂药业	25,000,000.00	2019/7/17	2021/9/12	否

有限公司				
上海真仁堂药业有限公司	35,000,000.00	2020/4/4	2022/4/4	否
江西盈辉实业发展有限公司	30,000,000.00	2020/5/21	2022/5/21	否
江西盈辉实业发展有限公司	20,000,000.00	2020/3/31	2022/3/31	否
安徽九州通医药有限公司	140,000,000.00	2020/6/12	2022/6/19	否
临沂九州天润中药饮片产业有限公司	20,000,000.00	2020/6/26	2022/6/26	否
九州星微(武汉)医疗器械有限责任公司	15,000,000.00	2020/4/11	2022/4/26	否
河南九州通医疗科技有限公司	30,000,000.00	2020/6/20	2022/6/20	否
河南九州通医疗用品有限公司	30,000,000.00	2020/6/18	2022/6/18	否
苏州市国征医药有限公司	15,000,000.00	2019/12/29	2021/12/29	否
甘肃九州天润中药产业有限公司	50,000,000.00	2024/9/21	2026/9/21	否
西藏三通医药科技有限公司	100,000,000.00	2020/9/26	2022/9/26	否
宁波九州通医药有限公司	60,000,000.00	2024/1/1	2026/1/1	否
九州通集团应城医药有限公司	160,000,000.00	2020/4/10	2022/4/10	否
河南九州通医药有限公司	90,000,000.00	2020/6/4	2022/6/4	否
荆州九州通医药有限公司	150,000,000.00	2020/5/23	2022/5/23	否
山西九州通医药有限公司	100,000,000.00	2020/3/14	2022/3/14	否
芜湖九州通医药销售有限公司	45,000,000.00	2019/10/1	2021/10/1	否
芜湖九州通医药销售有限公司	30,000,000.00	2019/7/31	2021/7/31	是
黄冈九州通医药有限公司	34,000,000.00	2020/5/23	2022/5/23	否

本公司作为被担保方

 适用 不适用

单位:元 币种:人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
刘宝林、田望芝	2,400,000,000.00	2020/1/23	2022/6/24	否
刘树林、陈春桃	200,000,000.00	2019/9/27	2021/9/27	否

刘宝林、北京九州通医药有限公司	1,650,000,000.00	2019/10/18	2022/5/14	否
刘宝林	700,000,000.00	2019/10/13	2021/12/25	否
刘宝林、田望芝	650,000,000.00	2019/12/1	2022/5/29	否
刘宝林、田望芝	840,000,000.00	2019/7/3	2022/6/25	否
刘宝林、田望芝	950,000,000.00	2020/4/4	2022/4/4	否
刘宝林	800,000,000.00	2020/5/21	2022/5/24	否
刘宝林	600,000,000.00	2019/8/18	2021/12/11	否
刘宝林、田望芝	500,000,000.00	2019/11/7	2022/6/18	否
刘宝林	1,100,000,000.00	2020/4/14	2022/4/14	否
刘宝林、田望芝	426,136,800.00	2019/8/15	2021/8/24	否
刘宝林	1,500,000,000.00	2019/7/2	2022/5/15	否
刘宝林	500,000,000.00	2020/5/22	2022/5/22	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8). 其他关联交易

适用 不适用

公司子公司将与应收合并范围内的公司款项，采用有追保理的形式出售给天津楚昌国际商业保理有限公司，明细如下：

保理商（关联方）	保理申请人	商务合同买方	保理金额	保理期末余额
天津楚昌国际商业保理有限公司	湖北九州通基药有限公司	十堰九州通医药有限公司	4,760,000.00	4,156,914.10
天津楚昌国际商业保理有限公司	湖北九州通基药有限公司	恩施九州通医药有限公司、宜昌九州通医药有限公司	7,740,000.00	5,135,363.37
天津楚昌国际商业保理有限公司	湖北九州通基药有限公司	襄阳九州通医药有限公司	15,170,000.00	15,170,000.00
天津楚昌国际商业保理有限公司	湖北九州通基药有限公司	九州通医药集团股份有限公司	16,000,000.00	16,000,000.00

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
------	-----	------	------

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	武汉九州通人寿堂医疗养老服务有限公司	10,675.95			
应收账款	四川广运九州通医药有限公司	3,373,863.64			
应收账款	亳州九州通中药物流产业投资有限公司	23,550	9.42		
应收账款	北京普安法玛西医药有限公司	1,388,626.25	864.13		
应收账款	九州大健康产业（武汉）有限公司	13,777.00	2.40		
应收账款	四川中核九州通医药有限公司	47,178,778.30			
应收账款	云南城投昕益医药有限公司			2,509,511.4	
应收账款	重庆太极实业（集团）股份有限公司及其下属控股子公司	10,298,132.28	22,216.60	9,748,936.31	1,308.29
其他应收款	北京点金投资有限公司	57,572.01			
其他应收款	武汉九州通人寿堂医疗养老服务有限公司			45,881,095.87	
其他应收款	楚昌投资集团有限公司	9,629.91			
其他应收款	洪湖市万农水产食品有限公司	13,700.00			
其他应收款	湖北九州大健康会展有限公司	1,611,851.88			
其他应收款	湖北香连药业有限责任公司	752.65			
其他应收款	九州康养农业（武汉）有限公司	5,808.00			
其他应收款	厦门浩添冷链科技有限公司	8,721.00		8,357.71	
其他应收款	四川广运九州通医药有限公司	9,124.1			
其他应收款	四川中核九州通医药有限公司	5,611,540.61			
其他应收款	天津楚昌国际商业保理有限公司	1,686,650.22			
其他应收款	天津市阿根园进出口贸易有限公司	500,021.08			
其他应收款	武汉衡信通物业服务有限责任公司	42,186.03	39,786.03	60,434.03	
其他应收款	武汉卡行天下供应链管理有限公司	2,009,974.25		1,956,572.96	
其他应收款	重庆太极实业（集团）股份有限公司及其下属控股子公司	19,331,731.30	317,550.00	19,879,213.84	995,975.00

其他应收款	上海明品医学数据科技有限公司			10,258,750	
其他应收款	武汉虾霸王贸易有限公司			61,908.00	
预付款项	云南城投听益医药有限公司			2,703.51	
预付款项	重庆太极实业（集团）股份有限公司及其下属控股子公司	2,089,251.46		27,232,901.30	
预付款项	湖北共创医药有限公司	4,364.55		13,728.70	
预付款项	湖北香连药业有限责任公司	494,150.78		209,947.43	
预付款项	四川广运九州通医药有限公司	558.40			
预付款项	四川中核九州通医药有限公司	75,645.56			
债权投资	上海明品医学数据科技有限公司	10,000,000.00	50,000.00		
债权投资	武汉九州通人寿堂医疗养老服务有限公司	50,400,000.00	252,000.00		

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	厦门浩添冷链科技有限公司	22,646.00	
应付账款	湖北共创医药有限公司	6,571,643.85	5,101,116.13
应付账款	湖北九州舜天国际物流有限公司	1,992.00	
应付账款	湖北香连药业有限责任公司	2,065,719.34	1,325,527.83
应付账款	武汉卡行天下供应链管理服务有限公司		1,614,263.96
应付账款	四川中核九州通医药有限公司	27,042,417.70	
应付账款	云南城投听益医药有限公司		1,669,931.64
应付账款	重庆太极实业（集团）股份有限公司及其下属控股子公司	57,855,135.23	11,092,902.64
其他应付款	楚昌投资集团有限公司	15,600.00	15,600.00
其他应付款	湖北步长九州通医药有限公司	102,555,040.00	
其他应付款	湖北共创医药有限公司	23,921.00	15,500.00
其他应付款	湖北九州舜天国际物流有限公司	5,000.00	11,100.00
其他应付款	湖北九州通置业发展有限公司	5,720.00	1,586,750.00
其他应付款	湖北香连药业有限责任公司	5,467.65	3,674.15
其他应付款	厦门浩添冷链科技有限公司	33,442.03	120,852.31
其他应付款	四川广运九州通医药有限公司	41,793,383.00	
其他应付款	上海明品医学数据科技有限公司		258,750.00
其他应付款	武汉衡信通物业服务有限责任公司	11,220.20	11,220.20
其他应付款	武汉卡行天下供应链管理服务有限公司	22,500.00	43,500.00

其他应付款	大连九信精细化工有限公司		75,800.00
其他应付款	云南城投昕益医药有限公司		18,816.65
其他应付款	重庆太极实业（集团）股份有限公司及其下属控股子公司		476,180.80
预收款项	重庆太极实业（集团）股份有限公司及其下属控股子公司		25,018.00
预收款项	云南城投昕益医药有限公司		707,831.92

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	13,415,115
公司本期失效的各项权益工具总额	1,912,985
公司期末累计可行权的权益工具总额	17,967,845
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	9.78 元/股、12 个月
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

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

2018 年 4 月 24 日，公司召开第四届董事会第五次会议和第四届监事会第三次会议，审议通过了《关于公司回购注销 2017 年激励计划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》，公司 2017 年首次授予的限制性股票激励对象陈旭静、黄婷第 84 人，因离职、考核未合格等原因已不符合解锁条件，公司拟将以上激励对象已获授未解锁的限制性股票进行回购注销。本次需回购注销的 2017 年首次授予的限制性股票回购价格为 9.98 元/股，回购数量为 108.33 万股，以上回购总价款为人民币 1,081.1334 万元，截止报表日 2018 年 12 月 31 日，尚未完成回购注销手续。

2018 年 4 月 24 日，公司召开第四届董事会第五次会议和第四届监事会第三次会议，审议通过了《关于九州通 2017 年激励计划首次授予的限制性股票第一期解锁的议案》，董事会认为 2017 年激励计划首次授予的限制性股票第一期解锁条件已全部达成，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，同意公司首次授予的 2,544 名激励对象获授的限制性股票可申请第一期解锁，同意解锁 14,247,495 股，在中债登实际登记解锁数量为 14,247,480 股。

2018 年 7 月 20 日召开第四届董事会第六次会议，会议审议通过了《关于公司调整 2017 年限制性股票激励计划股份回购价格的议案》，鉴于公司 2018 年 6 月 25 日向全体股东每 10 股派发现

金红利 1.00 元（含税），因此，公司 2017 年限制性股票激励计划股份回购价格由 9.98 元/股调整为 9.88 元/股。

2019 年 4 月 24 日，公司召开第四届董事会第十一次会议和第四届监事会第八次会议，审议通过了《关于公司回购注销 2017 年激励计划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》，公司 2017 年首次授予的限制性股票激励对象吴志攀、李高洪等 199 人，因离职、考核不合格等原因已不符合解锁条件，公司拟将以上激励对象已获授未解锁的限制性股票进行回购注销。因 2017 年度公司实施利润分配，按照相关规定，公司 2017 年限制性股票激励计划本次股份回购价格已调整为 9.88 元/股，回购数量为 191.2985 万股，以上回购总价款为人民币 1,890.0292 万元，公司最终回购注销的股票数量以实际在中登办理回购注销的数量为准。截止报表日 2019 年 6 月 30 日，尚未完成回购注销手续。

2019 年 4 月 24 日，公司召开第四届董事会第十一次会议和第四届监事会第八次会议，审议通过了《关于公司 2017 年激励计划首次授予的限制性股票第二期解锁的议案》，董事会认为公司 2017 年激励计划首次授予的限制性股票第二期解锁条件已全部达成，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 2,352 名激励对象获授的限制性股票可申请第二期解锁，共计解锁 13,415,115 股。本次解锁的限制性股票上市流通数量为 13,415,115 股，该部分股票已于 2019 年 5 月 16 日上市流通。

2019 年 8 月 24 日，公司召开第四届董事会第十四次会议，会议审议通过了《关于公司调整 2017 年限制性股票激励计划股份回购价格的议案》，鉴于公司 2019 年 6 月 26 日向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），因此，公司 2017 年限制性股票激励计划股份回购价格由 9.88 元/股调整为 9.78 元/股。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截止 2019 年 6 月 30 日，本集团中有好药师大药房连锁有限公司等 126 家已办理工商登记但尚未缴足的注册资本金额为 1,720,687,239.23 元。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(1) 未决诉讼

于 2019 年 6 月 30 日，本集团作为原告的单项金额较大的未决诉讼案件标的金额共计人民币 60,901,992.73 元，有关案件尚未开庭审理。管理层认为，本集团已经对有关未决诉讼案件可能遭受的损失进行了预计并计提足够准备。

(2) 担保事项

本集团为关联方担保事项详见本附注（十二）5（3）。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

1、回购公司股票的议案

2019年7月10日，公司第四届董事会第十三次会议审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股票的议案》，该议案经公司2019年7月26日召开的2019年第二次临时股东大会审议通过。根据《九州通关于拟以集中竞价交易方式回购公司股票预案的公告》，自股东大会审议通过最终回购股票方案之日起不超过6个月内，公司拟回购股票的资金总额不低于人民币3亿元，不超过人民币6亿元，回购价格不超过15.00元/股，回购股票将用于公司管理层和核心骨干实施股权激励计划。2019年8月1日，公司披露《九州通关于以集中竞价交易方式回购公司股票的回购报告书》。2019年8月8日，公司披露《九州通关于以集中竞价交易方式首次回购公司股票的公告》，公司于2019年8月7日通过集中竞价交易方式首次回购股票2,090,600股，已回购股票占公司总股本的比例为0.11%，购买的最高价为12.85元/股、最低价为12.58元/股，已支付的总金额为26,705,827.76元（不含交易费用）。

2、其他

2019年7月10日，公司完成国际金融公司（IFC）10亿元人民币（等值）贷款项目的资金划拨，贷款资金已于2019年7月10日划入公司在中国光大银行武汉分行开立的外债专户。本次贷款期限为8年，贷款利率为4.55%。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

1、 分部报告

(1) 经营分部基本情况

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

本集团的经营分部的分类与内容如下：

A、分销分部：负责向医药制造商提供分销、仓储、物流和其他相关服务；

B、工业分部：负责药品及保健品的研发、生产和销售；

C、零售分部：负责经营及加盟零售药店网络；

D、其他分部：负责其他业务。

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

分部间的转移定价，参照向第三方进行交易所采用的价格制定。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	分销分部	工业分部	零售分部	其他分部	分部间抵销	合计
对外营业收入	47,048,877,198.59	368,627,851.79	896,915,595.67	114,626,427.35		48,429,047,073.40
分部间交易收入	11,016,682,845.55	357,241,157.82		54,039,982.82	11,427,963,986.19	
销售费用	1,430,695,719.38	75,111,380.37	132,350,612.16	10,905,297.24	139,132,246.04	1,509,930,763.11
利息收入	146,515,035.45	133,934.68	242,151.04	82,816.59	96,742,051.97	50,231,885.79
利息费用	807,072,712.25	14,187,258.22	1,164,714.33	1,894,851.48	216,062,471.78	608,257,064.50
对联营企业和合营企业的投资收益	48,998,193.27		-368,576.50	-1,149,821.88		47,479,794.89
信用减值损失	-65,171,779.11	-2,007,743.31	-588,327.44	-374,667.08		-68,142,516.94
资产减值损失	-5,221,043.47	-391,865.80	-23,142.60	0.00	5,154,172.40	-10,790,224.27
折旧费和摊销费	192,855,259.27	29,768,905.49	9,917,934.42	11,136,662.37	952,914.52	242,725,847.03
利润总额（亏损）	1,579,195,665.26	4,186,970.30	-21,623,429.46	-789,656.12	581,055,486.17	979,914,063.81
资产总额	114,034,079,358.29	2,756,023,033.68	1,169,443,259.45	3,963,627,500.66	54,905,287,872.94	67,017,885,279.14
负债总额	79,359,471,940.40	1,679,469,132.07	863,792,277.57	1,052,918,830.65	36,520,297,380.98	46,435,354,799.71
对联营企业和合营企业的长期股权投资	1,294,235,178.93		340,422.00	273,306,882.43		1,567,882,483.36
长期股权投资	190,127,290.13	-8,852,278.46	-5,459,523.22	967,749,603.59		1,143,565,092.04

资以外的其他非流动资产增加额						
----------------	--	--	--	--	--	--

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项
适用 不适用

8、其他
适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释
1、应收账款
(1). 按账龄披露
适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	2,221,702.79	0.05	2,221,702.79	100.00		2,221,702.79	0.05	2,221,702.79	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备										
其中：										
组合一	1,733,742,103.71	38.91	24,375,945.04	1.41	1,709,366,158.67	1,379,561,663.59	31.15	17,365,298.04	1.26	1,362,196,365.55
组合四	2,719,973,505.38	61.04			2,719,973,505.38	3,046,832,433.91	68.80			3,046,832,433.91
合计	4,455,937,311.88	/	26,597,647.83	/	4,429,339,664.05	4,428,615,800.29	/	19,587,000.83	/	4,409,028,799.46

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
AJ 公司	2,221,702.79	2,221,702.79	100.00	因诉讼而单项计提
合计	2,221,702.79	2,221,702.79	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 组合一

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1,609,808,010.75	8,465,592.59	0.53
1 年至 2 年 (含 2 年)	101,752,126.77	8,302,603.90	8.16
2 年至 3 年 (含 3 年)	783,275.87	79,110.86	10.1
3 年以上	21,398,690.32	7,528,637.69	35.18
合计	1,733,742,103.71	24,375,945.04	1.41

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提坏账准备的应收账款	2,221,702.79				2,221,702.79
组合一	17,365,298.04	7,010,647.00			24,375,945.04
合计	19,587,000.83	7,010,647.00			26,597,647.83

本期计提坏账准备金额 7,010,647.00 元; 本报告期实际核销的应收账款金额为 0.00 元, 本期收回以前年度核销的坏账准备金额为 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况
 适用 不适用

截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 1,402,561,021.06 元, 占应收账款期末余额合计数的比例为 31.48%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 0.00 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款
 适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额
 适用 不适用

其他说明:

 适用 不适用

2、其他应收款
项目列示
 适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	40,287,520.22	1,139,071.92
应收股利		
其他应收款	10,119,951,573.71	10,236,862,066.67
坏账准备	-30,341,487.02	-25,582,124.13
合计	10,129,897,606.91	10,212,419,014.46

其他说明:

 适用 不适用

应收利息
(1). 应收利息分类
 适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
债权投资	40,287,520.22	1,139,071.92
合计	40,287,520.22	1,139,071.92

(2). 重要逾期利息
 适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况
 适用 不适用

其他说明:

 适用 不适用

(4). 应收股利
 适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利
 适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

其他应收款
(7). 按账龄披露
 适用 不适用

(8). 按款项性质分类
 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
合并范围内关联方组合	9,384,008,627.21	9,458,853,884.61
医院客户保证金	331,685,644.19	328,554,262.29
供应商折让	96,002,285.65	159,871,542.93
应收利息	40,287,520.22	1,139,071.92
预付费账款	27,630,065.11	17,643,332.88
预付账款转入	19,582,994.67	18,458,621.65
供应商保证金	13,208,000.00	13,138,000.00
非关联公司的应收款项	7,025,753.33	6,189,620.88
招标保证金	4,901,689.40	4,294,675.00
代垫个人保险及住房公积金	2,667,201.56	2,655,850.58
备用金借支	2,411,566.48	1,138,510.03
基层医疗机构保证金	65,000.00	65,000.00
其他	230,762,746.11	225,998,765.82
坏账准备	-30,341,487.02	-25,582,124.13
合计	10,129,897,606.91	10,212,419,014.46

(9). 坏账准备计提情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	23,375,672.26	808,228.83	1,398,223.04	25,582,124.13
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	5,567,591.72			5,567,591.72
本期转回		808,228.83		808,228.83
本期转销				
本期核销				

其他变动				
2019年6月30日余额	28,943,263.98		1,398,223.04	30,341,487.02

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
计提其他应收款	25,582,124.13	5,567,591.72	808,228.83		30,341,487.02
坏账准备					
合计	25,582,124.13	5,567,591.72	808,228.83		30,341,487.02

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 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
AL 公司	合并范围内关联方	1,061,780,197.22	1 年以内	10.45	
AM 公司	合并范围内关联方	733,926,786.60	1 年以内	7.22	
AN 公司	合并范围内关联方	521,880,020.01	1 年以内	5.14	
AO 公司	合并范围内关联方	520,258,402.68	1 年以内	5.12	
AP 公司	合并范围内关联方	488,859,400.19	1 年以内	4.81	
合计	/	3,326,704,806.70	/	32.74	

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

3、长期股权投资

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	12,522,385,592.39		12,522,385,592.39	12,385,285,592.39		12,385,285,592.39
对联营、合营企业投资	1,213,677,917.96		1,213,677,917.96	1,218,422,918.85		1,218,422,918.85
合计	13,736,063,510.35		13,736,063,510.35	13,603,708,511.24		13,603,708,511.24

(1) 对子公司投资

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
湖北九州通供应链管理有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
上海九州通医药有限公司	250,300,000.00			250,300,000.00		
广东九州通医药有限公司	410,696,300.00			410,696,300.00		
河南九州通医药有限公司	940,400,000.00			940,400,000.00		
湖北金贵中药饮片有限公司	83,060,600.00			83,060,600.00		
北京京丰制药集团有限公司	180,700,000.00			180,700,000.00		
新疆九州通医药有限公司	658,779,640.24			658,779,640.24		
山东九州通医药有限公司	621,394,834.66			621,394,834.66		
福建九州通医药有限公司	370,000,000.00			370,000,000.00		
重庆九州通医药有限公司	420,000,000.00			420,000,000.00		
兰州九州通医药有限公司	215,000,000	90,000,000.00		305,000,000.00		
江西九州通药业有限公司	273,844,780.51			273,844,780.51		

辽宁九州通医药有限公司	344,334,487.77			344,334,487.77		
九州通集团应城医药有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00		
江苏九州通医药有限公司	470,000,000.00			470,000,000.00		
黑龙江九州通医药有限公司	230,000,000.00			230,000,000.00		
荆州九州通医药有限公司	150,000,000			150,000,000.00		
襄阳九州通医药有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
宜昌九州通医药有限公司	100,000,000			100,000,000.00		
恩施九州通医药有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
十堰九州通医药有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
北京九州通医药有限公司	730,000,000.00			730,000,000.00		
安徽九州通医药有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
浙江九州通医药有限公司	468,244,276.31			468,244,276.31		
四川九州通医药有限公司	362,200,000.00			362,200,000.00		
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	250,000,000.00			250,000,000.00		
上海九州通国际贸易有限公司	38,772,185.00			38,772,185.00		
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	130,000,000.00			130,000,000.00		
黄冈九州通医药有限公司	25,000,000.00			25,000,000.00		
九州通医疗器械集团有限公司	300,000,000.00			300,000,000.00		
好药师大药房连锁有限公司	199,654,867.11			199,654,867.11		
西藏三通医药科技有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00		
湖北新方向医药股份有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
贵州九州通达医药	100,000,000.00			100,000,000.00		

有限公司						
长春九州通医药有限公司	323,000,000.00			323,000,000.00		
陕西九州通医药有限公司	60,000,000.00	42,000,000.00		102,000,000.00		
九州通医药集团物流有限公司	283,968,655.20			283,968,655.20		
湖北九州通基药有限公司	25,500,000.00			25,500,000.00		
九州通健康管理有限公司	112,500,000.00			112,500,000.00		
西安九州通医药有限公司	184,346,752.48			184,346,752.48		
湖北九州通健康产业有限公司	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00		
九州通医疗投资管理有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
湖北九州通高投长江产业投资基金管理有限公司	7,500,000.00			7,500,000.00		
湖北高通投资基金管理有限公司	4,080,000.00			4,080,000.00		
湖北九州通高投养老产业投资基金合伙企业(有限合伙)	331,974,575.34			331,974,575.34		
荆门九州通医药有限公司	14,000,000.00			14,000,000.00		
九州通亳州中药材电子商务有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
随州九州通医药有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
湖北九州通恒通药业有限公司	10,200,000.00	5,100,000.00		15,300,000.00		
九州通君衡(湖北)医药有限公司	10,200,000.00			10,200,000.00		
湖北江汉九州通医药有限公司	6,700,000.00			6,700,000.00		
湖北九州通合和康乐医药有限公司	10,200,000.00			10,200,000.00		
湖北九州通惠康医药有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
广西九州通医药有限公司	238,152,685.13			238,152,685.13		
咸宁九州通医药有限公司	3,900,000.00			3,900,000.00		
天津九州通国际贸易有限公司	9,655,473.81			9,655,473.81		
九州通医疗信息科技(武汉)有限公司	15,634,626.93			15,634,626.93		

好药师医药(武汉)有限公司	5,100,000			5,100,000.00		
天津九州通达医药有限公司	114,490,851.90			114,490,851.90		
海南九州通医药有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00		
湖北九州通民本医药有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
湖北九州通和医药有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
九信中药有限公司		240,000,000.00		240,000,000.00		
合计	12,385,285,592.39	377,100,000.00	240,000,000.00	12,522,385,592.39		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
湖北步长九州通医药有限公司	83,911,650.53			-760,291.38						83,151,359.15	
湖北共创医药有限公司	30,770,778.61			755,248.49			360,360.06			31,165,667.04	
湖北九州舜天国际物流有限公司	4,081,282.83			368,320.67						4,449,603.50	
武汉卡行天下供应链管理有限公司	0.00									0.00	
湖北金融租赁股份有限公司	549,436,438.03			44,716,832.13						594,153,270.16	
云南城投昕益医药有限公司	70,453,905.24		70,453,905.24							0.00	
攀枝花市花城医院管理有限公司	1,993,107.54			-2,028.77						1,991,078.77	
湖北通瀛投资	1,215,643.57			138,317.56						1,353,961.13	

基金管理有限 公司											
重庆太极实业 (集团)股份有 限公司	362,403,911.10			3,750,034.15	2,135.87	108,180.65	2,343,750.00			363,920,511.77	
江苏李中水上 森林旅游投资 有限公司	15,691,763.83			353,184.44						16,044,948.27	
湖北通瀛股权 投资基金合伙 企业(有限合 伙)	98,464,437.57			-1,016,919.40						97,447,518.17	
首都建设一攀 枝花市花城新 区医院建设 PPP 项目私募股权 投资基金		20,000,000.00								20,000,000.00	
小计	1,218,422,918.85	20,000,000.00	70,453,905.24	48,302,697.89	2,135.87	108,180.65	2,704,110.06			1,213,677,917.96	
合计	1,218,422,918.85	20,000,000.00	70,453,905.24	48,302,697.89	2,135.87	108,180.65	2,704,110.06			1,213,677,917.96	

其他说明:

 适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,169,929,875.27	5,698,611,489.43	6,135,691,587.44	5,683,769,229.47
其他业务				
合计	6,169,929,875.27	5,698,611,489.43	6,135,691,587.44	5,683,769,229.47

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	439,831,994.72	399,171,900.24
权益法核算的长期股权投资收益	48,302,697.89	26,035,182.16
处置长期股权投资产生的投资收益	4,634,494.76	-7,031,354.85
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		24,288.88
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		1,334,375.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		7,487,566.99
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,156,250.00	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	600,000.00	
债权投资在持有期间取得的利息收入	134,686,415.28	
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,393,761.70	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	632,605,614.35	427,021,958.42

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	25,474,601.34	
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）	120,737,255.83	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	6,793,901.70	
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	4,534,250.00	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	445,755.01	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	3,274,220.85	
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	3,101,593.28	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	368,493.56	
所得税影响额	-32,937,536.47	
少数股东权益影响额	-5,543,193.62	
合计	126,249,341.48	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
未扣除其他权益工具指标：			
归属于公司普通股股东的净利润	4.05	0.40	0.40

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.36	0.33	0.33
扣除其他权益工具指标：			
归属于公司普通股股东的净利润	3.98	0.34	0.34
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.19	0.27	0.28

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人刘宝林、主管财务工作负责人许应政、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：2019 年 8 月 27 日

修订信息

适用 不适用