



中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
UNION POWER CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

关于九州通医药集团股份有限公司
截至 2016 年 9 月 30 日前次募集资金使用情况
鉴证报告

1
2
3
4
5
6
7
8
9
10
11
12
13
14
15
16
17
18
19
20
21
22
23
24
25
26
27
28
29
30
31
32
33
34
35
36
37
38
39
40
41
42
43
44
45
46
47
48
49
50
51
52
53
54
55
56
57
58
59
60
61
62
63
64
65
66
67
68
69
70
71
72
73
74
75
76
77
78
79
80
81
82
83
84
85
86
87
88
89
90
91
92
93
94
95
96
97
98
99
100



前次募集资金使用情况的鉴证报告

众环专字（2016）012150 号

九州通医药集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对贵公司董事会编制的九州通医药集团股份有限公司截至 2016 年 9 月 30 日止的前次募集资金使用情况报告（以下简称“前次募集资金使用情况报告”）进行了专项鉴证。

贵公司董事会的责任是按照中国证券监督管理委员会《上市公司证券发行管理办法》及《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的要求编制前次募集资金使用情况报告，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对前次募集资金使用情况报告发表鉴证意见。我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》准则的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括检查、重新计算等我们认为必要的鉴证程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，贵公司董事会编制的前次募集资金使用情况报告已经按《上市公司证券发行管理办法》及《关于前次募集资金使用情况报告的规定》规定编制，在所有重大方面如实反映了贵公司截至 2016 年 9 月 30 日止的前次募集资金的使用情况。

本专项报告仅供贵公司申请本次非公开发行股份之特定目的使用，未经本会计师事务所书面认可，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为贵公司申请本次非公开发行股份所必备的文件，随其他材料一并上报中国证监会并对外披露。

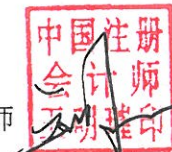
中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）



中国

武汉

中国注册会计师



中国注册会计师



2016 年 11 月 28 日

九州通医药集团股份有限公司

截至2016年9月30日止的前次募集资金使用情况报告

根据按照中国证券监督管理委员会《上市公司证券发行管理办法》及《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的要求，本公司董事会将前次募集资金的使用情况报告如下：

一、前次募集资金基本情况

(一) 实际募集资金金额、资金到位时间

经 2014 年 2 月 18 日中国证券监督管理委员会证监许可[2014]212 号文核准，公司于 2014 年 3 月向特定投资者非公开发行人民币普通股 189,100,815 股，每股面值为人民币 1.00 元，发行价格为每股人民币 11.01 元，募集资金总额为人民币 208,200.00 万元，扣除券商承销佣金、发行手续费、律师费等发行费用共计人民币 2,011.56 万元，实际募集资金净额为人民币 206,188.44 万元。上述资金已于 2014 年 3 月 11 日全部到位，并经众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2014 年 3 月 11 日出具的众环验字（2014）010021 号验资报告审验。

经 2016 年 1 月 5 日中国证券监督管理委员会证监许可[2016]11 号文核准，本公司于 2016 年 1 月 15 日向社会公众公开发行面值总额不超过 150,000.00 万元可转换公司债券，每张面值为人民币 100 元，共计 1,500 万张（150 万手），按面值发行，募集资金总额为人民币 1,500,000,000.00 元，扣除券商承销佣金、发行手续费、律师费等发行费用共计人民币 23,639,000.00 元，实际募集资金净额为人民币 1,476,361,000.00 元。上述资金已于 2016 年 1 月 21 日全部到位，并经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）于 2016 年 1 月 21 日出具的众环验字（2016）010009 号验资报告审验。

(二) 前次募集资金在专项账户的存放情况

截至 2016 年 9 月 30 日止，2014 年非公开发行股票募集资金已使用完毕，相关募集资金账户已全部销户。2016 年公开发行可转换公司债券募集资金在专项账户的存放情况如下：

金额单位：人民币万元

开户公司	开户行	账号	初始存入 金额	截止日 余额	备注
九州通医药集团股份有限公司	汉口银行龙阳大道支行	023021000080431	148,020.00	256.17	
湖南九州通医药有限公司	中国建设银行股份有限公司长沙湘江支行下辖长沙四方坪支行	43001513061052506583	0	0.01	
陕西九州通医药有限公司	汉口银行龙阳大道支行	023021000080654	0	0.53	

开户公司	开户行	账号	初始存入 金额	截止日 余额	备注
贵州九州通达医药有限公司	贵州银行股份有限公司贵阳宝山支行下辖贵阳七一路社区支行	0139001100600998	0	458.48	
西藏三通医药科技有限公司	中国农业银行股份有限公司拉萨经济技术开发区支行	25961001040003944	0	211.60	
无锡九州通医药科技有限公司	招商银行无锡分行新区支行	510903091810959	0	0.00	
北京均大制药有限公司	北京银行股份有限公司金融港支行	20000029845200005811365	0	505.28	
北京九州通医药有限公司	中国工商银行股份有限公司北京翠微路支行	0200080919200268673	0	1214.00	
九州通中药材电子商务有限公司	兴业银行股份有限公司武汉江城支行	416190100100011821	0	117.15	
九州通医药集团股份有限公司	中国光大银行股份有限公司武汉分行	38310188000515293	0	0.00	
合计			148,020.00	2,763.22	

注 1: 公司向社会公开发行可转换公司债券的募集资金的初始存放时间为募集资金到位时间 2016 年 1 月 21 日, 初始存放金额为 148,020 万元, 比实际募集资金净额 147,636.10 万元多 383.9 万元, 系应付未付的上市发行费用。

注 2: 公司向社会公开发行可转换公司债券时在汉口银行龙阳大道支行(账号: 023021000080431) 设立了募集资金账户用于存放初始募集资金, 实施募集资金投资项目时由各子公司设立募集资金银行账户, 发行人将募集资金投资项目所需资金由汉口银行账户转入各子公司募集资金账户。

注 3: 截止 2016 年 9 月 30 日公司募集资金账户余额合计为 2,763.22 万元, 其中公司募集资金项目投入合计 94,301.26 万元, 补充流动资金 50,781.48 万元, 支付前期未支付的上市发行费用 383.90 万元, 收到利息收入合计 209.86 万元。

二、前次募集资金的实际使用情况

（一）前次募集资金使用情况对照表

经与公司 2013 年 8 月 29 日召开的 2013 年第三次临时股东大会审议通过的《关于公司非公开发行股票方案的议案》以及 2014 年 12 月 15 日召开的 2014 年第四次临时股东大会审议通过的《关于公司公开发行可转换公司债券方案的议案》等议案的相关内容进行逐项对照，编制了前次募集资金实际使用情况对照表如下：

前次募集资金使用情况对照表（2014年非公开发行股票）

单位：人民币万元

募集资金总额：		206,188.44	已累计使用募集资金总额：		206,228.52			
变更用途的募集资金总额：		0	各年度使用募集资金总额：					
变更用途的募集资金总额比例：		0%	2014年度		206,228.52			
序号	投资项目	募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额		截止日项目 完工程度	
		募集前承诺 投资金额	募集后承诺 投资金额	实际投 资金额	募集前承诺 投资金额	实际投 资金额		实际投资金额与募 集后承诺投资金额 的差额
I	补充流动资金	206,188.44	206,188.44	206,228.52	206,188.44	206,228.52	40.08	不适用
	小计	206,188.44	206,188.44	206,228.52	206,188.44	206,228.52	40.08	

注：实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额 40.08 万元为收到的利息收入。

前次募集资金使用情况对照表(2016年公开发行可转换公司债券)

单位：人民币万元

募集资金总额：		147,636.10		已累计使用募集资金总额：		94,301.26	
变更用途的募集资金总额：		0		各年度使用募集资金总额：		94,301.26	
变更用途的募集资金总额比例：		0%		2016年度1-9月			
		募集资金投资总额		截止日募集资金累计投资额		截止日项目完工程度	
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集资金总额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额
1	湖南九州通现代医药物流中心一期建设项目	湖南九州通现代医药物流中心一期建设项目	6,940.00	6,940.00	6,940.00	6,940.06	0.06
2	西藏三通现代医药产业园项目(一期)	西藏三通现代医药产业园项目(一期)	6,020.00	6,020.00	6,020.00	5,014.08	-1,005.92
3	贵州九州通达医药有限公司现代医药物流中心建设项目(一期)	贵州九州通达医药有限公司现代医药物流中心建设项目(一期)	9,980.00	9,980.00	9,980.00	4,789.70	-5,190.30
4	陕西九州通医药健康产品电子商务创业园建设项目(一期)	陕西九州通医药健康产品电子商务创业园建设项目(一期)	15,000.00	15,000.00	15,000.00	3,721.44	-11,278.56
5	九州通苏南现代医药总部基地工程(一期)	九州通苏南现代医药总部基地工程(一期)	6,590.00	6,590.00	6,590.00	6,590.00	0.00
6	北京均大制药有限公司生产基地建设项目(一期)	北京均大制药有限公司生产基地建设项目(一期)	25,620.00	25,620.00	25,620.00	20,479.49	-5,140.51
7	九州通中药材电子商务综合服务平台项目	九州通中药材电子商务综合服务平台项目	18,150.00	18,150.00	18,150.00	11,704.90	-6,445.10
8	医院营销网络建设项目	医院营销网络建设项目	28,000.00	28,000.00	28,000.00	14,527.52	-13,472.48
9	北京九州通医药有限公司现代医药物流服务中心项目	北京九州通医药有限公司现代医药物流服务中心项目	16,220.00	16,220.00	16,220.00	12,923.31	-3,296.69
10	九州通信息化系统升级改造项目	九州通信息化系统升级改造项目	14,480.00	14,480.00	14,480.00	7,610.76	-6,869.24
	小计		147,000.00	147,000.00	147,000.00	94,301.26	-52,698.74

(二) 前次募集资金实际投资项目变更情况

本公司不存在前次募集资金实际投资项目变更的情况。

(三) 前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异内容和原因

本公司前次募集资金项目的实际投资总额与承诺不存在差异。

(四) 前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

本公司不存在前次募集资金投资项目对外转让或置换的情况。

(五) 临时将闲置募集资金用于其他用途的情况

1、2016 年公开发行可转换公司债券

2016 年 2 月 2 日，公司董事会三届十一次会议审议通过将 60,000.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为董事会审议通过之日起不超过 12 个月。

截至 2016 年 9 月 30 日，公司将 50,781.48 万元暂时闲置募集资金用于补充流动资金。

(六) 前次募集资金未使用完毕的情况

目前公司尚未使用完毕的募集资金为 2016 年向社会公开发行可转换公司债券的募集资金。由于募投项目尚在建设期，募集资金尚未使用完毕。

三、前次募集资金投资项目实现效益情况

经与公司 2014 年 12 月 15 日召开的 2014 年第四次临时股东大会审议通过的《关于公司公开发行可转换公司债券方案的议案》等议案的相关内容逐项对照，编制了前次募集资金投资项目实现效益情况对照表如下：

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表（2014年非公开发行股票）

单位：人民币万元

实际投资项目 序号	项目名称	截止日投资项目累计产能利用率	承诺效益	最近三年一期实际效益				截止日 累计实现效益	是否达到 预计效益
				2013年度	2014年度	2015年度	2016年1-9月		
1	补充流动资金	不适用	未承诺	不适用	9,910.27	不适用	9,910.27	9,910.27	不适用
	小计			-	9,910.27	-	-	9,910.27	

注：2014年度效益根据一年期贷款利率以及补充流动资金实际占用天数计算得出。

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表(2016年公开发行可转换公司债券)

单位：人民币万元

序号	实际投资项目 项目名称	截止日投资项目 项目累计产 能利用率	承诺效益	最近三年一期实际效益				截止日 累计实现 效益	是否达 到预计 效益
				2013年度	2014年度	2015年度	2016年1-9月		
1	湖南九州通现代医药物流中心一期建设项目	不适用	本项目预计2017年1月建设完成。项目达产期四年，达产后预计实现销售收入18.95亿元，税后投资回收期（含建设期）9.03年，财务内部收益率13.14%	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
2	西藏三通现代医药产业园项目（一期）	不适用	本项目预计2017年1月建设完成。项目达产期四年，达产后预计实现销售收入4.27亿元，税后投资回收期（含建设期）9.93年，财务内部收益率12.33%	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
3	贵州九州通达医药有限公司现代医药物流中心建设项目（一期）	不适用	本项目预计2017年8月建设完成。项目达产期四年，达产后预计实现销售收入17.10亿元，税后投资回收期（含建设期）9.36年，财务内部收益率12.12%	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
4	陕西九州通医药健康产品电子商务产业园建设项目（一期）	不适用	本项目预计2018年1月建设完成。项目达产期五年，达产后预计实现销售收入21.37亿元，税后投资回收期（含建设期）8.83年，财务内部收益率12.06%	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
5	九州通苏南现代医药总部基地工程项目（一期）		本项目2016年10月建设完成。项目达产期四年，达产后预计实现销售收入8.54亿元，税后投资回收期（含建设期）8.40年，财务内部收益率12.19%	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

序号	实际投资项目 项目名称	截止日投资 项目累计产 能利用率	承诺效益	最近三年一期实际效益				截止日 累计实现 效益	是否达 到预计 效益
				2013 年度	2014 年度	2015 年度	2016 年 1-9 月		
6	北京均大制药有限公司生产基地建设项目（一期）		本项目预计 2017 年 8 月建设完成。项目达产期五年，达产后将实现销售收入 3.42 亿元，税后投资回收期（含建设期）8.81 年，财务内部收益率 12.27%	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
7	九州通中药材电子商务综合服务平台项目		本项目预计 2018 年 1 月建设完成。项目达产期四年，达产后可实现销售收入 1.2 亿元，税后投资回收期（含建设期）9.65 年，内部收益率 14.68%	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
8	医院营销网络建设项目		未承诺	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
9	北京九州通医药有限公司现代医药物流服务中心项目		未承诺	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
10	九州通信息化系统升级改造项目		未承诺	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
	小计			-	-	-	-	-	-

四、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况

本公司前次发行不涉及以资产认购股份。

五、前次募集资金实际使用有关情况及公司信息披露文件情况

本公司将募集资金实际使用情况与公司定期报告和其他信息披露文件中披露的有关内容做逐项对照，没有发现存在重大差异。

本公司董事会保证上述报告的内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

九州通医药集团股份有限公司董事会

2016年11月28日





营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91420106081978608B (5-1)

名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

执行事务合伙人 石文先;

成立日期 2013年11月06日

合伙期限 自 2013年11月06日 至 ****

经营范围 ; 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(许可项目、经营期限与许可证核定的项目、期限一致)



登记机关

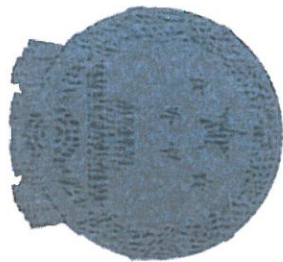


2016年 2月 22日

证书序号: NO. 0233399

说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



会计师事务所 执业证书

名称: 中审众环会计师事务所
(普通合伙)

主任会计师: 张立文



办公场所: 湖北省武汉市武昌区东湖路 169 号
2-9 层

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 42010005

注册资本(出资额):

批准设立文号: 鄂财会发[2013]25 号

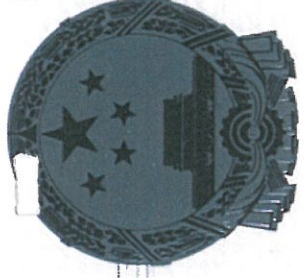
批准设立日期: 2013 年 10 月 28 日

发证机关:



二〇一五年八月二十日

中华人民共和国财政部制

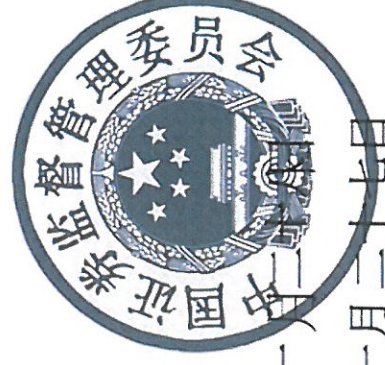
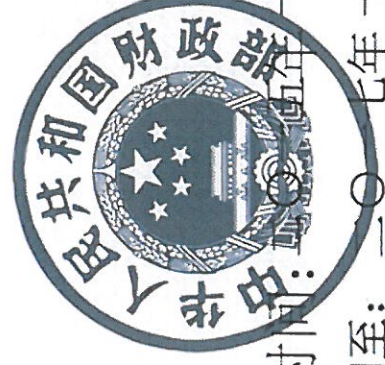


证书序号：000178

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：石文先



证书号：53

发证时间：二〇一七年十一月二十七日
证书有效期至：二〇一七年十一月二十七日



1
2
3
4
5
6
7
8
9
10
11
12

13



王明军

1978-10-30

众环国际会计师事务所(特殊普通合伙)


4201003781030441

Sex: Male

Date of birth: 1978-10-30

Working unit: 众环国际会计师事务所(特殊普通合伙)

Identity Card No: 4201003781030441



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书 检验合格，有效期一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 420100059945
No. of Certificate

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2002 年 07 月 11 日
Date of Issuance

2015年05月19日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

众环海华会计师事务所
CPCAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2015年 1 月 1 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中审众环会计师事务所
CPCAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2015年 1 月 1 日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d



姓名 Full name 刘 勇
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1975-09-06
 工作单位 Working unit 湖北中审会计师事务所有限公司
 身份证号码 Identity card No. 420106197509204473



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 420100050734
No. of Certificate

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2011 年 7 月 14 日
Date of Issuance

2012 年 05 月 03 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



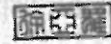
2013年04月30日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



2014年04月30日



年 月 日
y m d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



年 月 日
y m d
2015年05月18日

夏才荣420100050734
2016年已通过
湖北注册会计师协会



验证证书真实有效

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

众环会计师



Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2012年05月21日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

众环海华会计师



Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2012年05月21日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

众环海华会计师



Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2015年05月15日

同意调入
Agree the holder to be transferred to



Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2015年05月15日



1
2
3
4
5
6
7
8
9
10
11
12